

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年9月8日
【事業年度】	第43期（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）
【会社名】	トシン・グループ株式会社
【英訳名】	Toshin Group co.,ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 加藤 光昭
【本店の所在の場所】	東京都新宿区新宿一丁目3番7号
【電話番号】	03(3356)0371
【事務連絡者氏名】	取締役総務課担当部長 丸山 勝美
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区新宿一丁目3番7号
【電話番号】	03(3356)0371
【事務連絡者氏名】	取締役総務課担当部長 丸山 勝美
【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39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	2016年5月	2017年5月	2018年5月	2019年5月	2020年5月
売上高 (千円)	44,009,980	43,407,973	43,285,498	43,998,977	42,857,941
経常利益 (千円)	3,025,931	2,736,464	3,065,278	3,088,219	2,855,352
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	1,761,898	1,752,998	2,007,350	2,030,443	1,903,161
包括利益 (千円)	1,676,012	1,805,638	2,053,459	1,973,483	1,919,054
純資産額 (千円)	33,614,063	34,118,467	35,528,433	35,903,577	36,137,631
総資産額 (千円)	42,373,632	40,505,037	42,029,316	42,116,302	42,118,558
1株当たり純資産額 (円)	3,820.79	4,052.75	4,248.19	4,397.96	4,537.33
1株当たり当期純利益金額 (円)	199.22	205.57	239.22	246.10	236.98
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	79.2	84.1	84.4	85.1	85.7
自己資本利益率 (%)	5.32	5.18	5.77	5.69	5.29
株価収益率 (倍)	10.66	12.16	16.85	28.44	24.43
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,260,089	2,400,912	2,316,696	2,558,019	2,764,457
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	471,764	107,499	50,073	696,584	2,895,089
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	195,906	3,782,128	754,131	1,799,715	1,684,920
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	20,444,033	19,170,316	20,682,807	20,744,527	18,928,976
従業員数 (人)	690	672	665	677	673
(外、平均臨時雇用者数)	(9)	(8)	(9)	(10)	(7)

(注1) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

(注2) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	2016年 5 月	2017年 5 月	2018年 5 月	2019年 5 月	2020年 5 月
売上高 (千円)	39,392,044	38,980,905	38,474,121	38,957,491	37,987,557
経常利益 (千円)	2,948,248	2,778,142	2,453,681	2,417,879	2,514,641
当期純利益 (千円)	1,806,348	1,824,682	1,628,512	1,612,685	1,715,375
資本金 (千円)	865,000	865,000	865,000	865,000	865,000
発行済株式総数 (千株)	11,405	11,405	11,405	11,405	11,405
純資産額 (千円)	33,051,224	33,619,824	34,624,017	34,583,486	34,587,198
総資産額 (千円)	40,294,486	38,495,381	39,250,665	39,079,510	38,952,731
1株当たり純資産額 (円)	3,760.87	3,998.04	4,144.91	4,241.51	4,348.63
1株当たり配当額 (円)	54.00	54.00	55.00	56.00	56.00
(うち1株当たり中間配当額)	(26.00)	(27.00)	(27.00)	(28.00)	(28.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	204.25	213.98	194.07	195.46	213.60
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	82.0	87.3	88.2	88.5	88.8
自己資本利益率 (%)	5.56	5.47	4.77	4.66	4.96
株価収益率 (倍)	10.39	11.68	20.77	35.81	27.11
配当性向 (%)	26.44	25.24	27.82	28.65	26.22
従業員数 (人)	84	79	80	80	82
(外、平均臨時雇用者数)	(1)	(1)	(1)	(1)	(-)
株主総利回り (%)	83.5	100.0	160.8	276.9	232.6
(比較指標: TOPIX) (%)	(109.9)	(107.9)	(129.1)	(106.2)	(122.3)
最高株価 (円)	2,659	2,580	4,215	8,870	7,100
最低株価 (円)	2,122	2,002	2,451	3,860	5,200

(注1) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

(注2) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

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

2【沿革】

年月	事項
1947年 3月	現本社所在地東京都新宿区新宿一丁目3番7号にて、故加藤光一郎が電設資材卸売業を開業し「トシン電機工業株式会社」を設立する
1960年 5月	現在の電気工事配線材の主流であるFケーブルの販売を開始する
1961年 9月	キュービクル、制御盤の販売を開始する
1965年 8月	個人住宅市場の広がりを背景に照明器具の取扱を開始する
1973年 5月	「トシン電機工業株式会社」（実質上の存続会社）を東京都千代田区神田美倉町9番地に設立
1973年 6月	旧「トシン電機工業株式会社」（東京都新宿区新宿）は株式会社ケイアイテイと商号変更し、電設資材部門の事業を1973年5月設立の上記新設会社に譲渡 「トシン電機工業株式会社」は本店所在地を東京都新宿区新宿一丁目3番7号へ移転
1976年 4月	ルームエアコン、家電品の取扱を開始する
1983年 5月	「トシン電機株式会社茂原店」を設立
1986年 4月	「トシン電機株式会社茂原店」を東京都新宿区新宿一丁目3番7号へ移転するとともに「株式会社トシン経営センター」と商号変更
1989年12月	「トシン電機工業株式会社」の本店を東京都世田谷区宇奈根二丁目2番5号へ移転 販売会社を統括する目的で「トシン電機株式会社」を東京都新宿区新宿一丁目3番7号に設立し、「トシン電機工業株式会社」の営業を譲受ける
1990年 4月	高機能住宅のあらゆるニーズに対応できるよう本社内にホームオートメーションセンターを開設する（現住宅環境システム部）
1994年 5月	「トシン電機工業株式会社」を存続会社とし「トシン電機株式会社」「株式会社トシン経営センター」の3社合併し「トシン電機株式会社」に商号変更 本店所在地を東京都新宿区新宿一丁目3番7号に移転
1996年 5月	「トシン電機株式会社京浜店」を存続会社として関係法人19社を合併、商号を「トシン電機株式会社」に変更するとともに本店所在地を横浜市鶴見区駒岡五丁目13番21号から東京都新宿区新宿一丁目3番7号に移転
1996年11月	住宅建材センターを開設（現在の仕入部建材課）
1998年 3月	空調販売技術センターを開設
1999年 9月	制御機器販売センターを開設
2000年11月	東京都渋谷区の「丸菱電機株式会社」（資本金12百万円、年商48億32百万円（2000年5月期））の株式を当社が100%取得し、連結子会社とする
2002年 1月	大田商品センターを開設（玉川、篠崎商品センターを閉鎖）
2002年 5月	「トシンで安心」シリーズの取扱いを開始
2003年 3月	日本証券業協会に株式を店頭登録
2003年10月	あかりプランニングセンターを開設
2004年 2月	換気プランニングセンターを開設
2004年 5月	住まい・まるごとサポートセンターを開設
2004年 6月	商品センターにてISO14001の認証を取得
2004年 7月	オール電化ご相談センターを開設
2004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
2005年 3月	100%出資子会社「ライト電機株式会社」を設立
2005年11月	東京都板橋区の「株式会社あかり」（資本金20百万円、年商9億56百万円（2005年2月期））及び東京都板橋区の「株式会社ライフインテリア」（資本金10百万円、年商6億16百万円（平成17年2月期））の株式を当社が100%取得し、連結子会社とする
2006年11月	会社分割により販売事業を100%子会社である「トシン電機株式会社」（「トシン電機分割準備株式会社」を商号変更）に分割、商号を「トシン・グループ株式会社」に変更し、事業持株会社体制へ移行
2007年 5月	施工研修センター開設
2009年 6月	e-ライフスタイル開設
2010年 4月	太陽光サポートセンター開設
2010年 4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場
2010年11月	「株式会社あかり」と「株式会社ライフインテリア」を合併し、「あかり・ライフインテリア株式会社」とする
2012年11月	群馬県内初となる高崎営業所を開設
2013年 7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の市場統合に伴い、東京証券取引所JASDAQに上場
2015年 1月	栃木県内初となる小山営業所を開設
2020年 9月	現在グループ全体で首都圏に110営業拠点（販売子会社5社を含む）

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社および連結子会社、以下同じ）は、当社および子会社5社で構成され、子会社も当社同様「電気工事材料の販売」が主業であります。

当社の販売先を業務形態別に区分した場合下記のような状況にあります。

業務形態	売上高比率（％）	主要販売商品分類
電気工事業	56.2	照明器具、電線、配管材類、配・分電盤類、空調機器、その他
電器店・兼業店	7.8	照明器具、電線、配管材類、配・分電盤類、空調機器、その他
空調設備業	7.2	エアコン配管材、電線、配・分電盤類、空調機器、その他
リフォーム業	12.8	住宅建材、照明器具、空調機器、その他
建築・工務店	7.6	住宅建材、照明器具、空調機器、その他
その他	8.4	照明器具、電線、配管材類、配・分電盤類、空調機器、その他
合計	100.0	

当社グループの事業にかかわる位置付けは次のとおりであります。

当社は、事業持株会社としてグループ全体の仕入れ及びグループに係る戦略の企画立案、管理業務を担当し、子会社5社は当社から商品を仕入れ、それぞれの得意先へ販売する営業部門の役割を担っております。

当社グループは、首都圏を主たる営業エリアとして事業を展開しております。子会社各社間においては、各社が担当する営業区域での区分、顧客セグメント及び取扱商品による区分により、グループ各社間のマーケットの重複による競合関係の発生を回避しつつ、営業を展開しております。

トシン電機株式会社、丸菱電機株式会社、ライト電機株式会社、有限会社山之内電材は、電気工事業者、設備事業者を主たる顧客として販売しております。それぞれの営業区域は競合しない地域を設定し、お互いに得意先の利便となる地域への店舗展開等を原則としております。

このうち、丸菱電機株式会社とライト電機株式会社の顧客は、比較的規模の大きい工事業者となっております。

また、あかり・ライフインテリア株式会社は、工務店や大手ハウスメーカーを主たる顧客として、照明器具類の他、カーテンなどのインテリア類を販売しております。

なお、当社グループは、セグメント情報を記載しておりませんが、当社グループの取扱商品分類およびその主要品目については下記のとおりとなっております。

取扱商品分類	主要品目
照明器具	住宅用、施設用、LED、水銀灯（HID）、ランプ、その他
電線、配管材類	ビニール絶縁ケーブル（丸型・平型）、通信線、その他
	パイプ、CD管（可とう管）、ポール、ケーブルラック、付属品、配線器具、その他（配管・配線材）
配・分電盤類	ブレーカー、その他（電路資材）
	低圧機器、高圧機器、その他（受配電機器）
	制御機器、その他（制御機器）
空調機器	ルームエアコン、パッケージエアコン、エアコン部材、その他（空調機器）
換気扇	換気扇
建材類	住宅建材、住宅設備機器、太陽光発電システム、IHクッキングヒーター、エコキュート、カーテン、インテリア、その他（建材）
通信・情報機器類	インターホン、通信機器、情報機器、その他（情報・通信機器）
その他	家電、OA機器、住宅設備機器
	架線材料、工具類
	計測機器、消耗品

#### 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業内容	議決権の所有割合 又は被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 有限会社山之内電材 (注1)	東京都江戸川区	3	電気工事 材料の卸売	50.0	販売子会社 役員の兼任あり
丸菱電機株式会社	東京都渋谷区	10	電気工事 材料の卸売	100.0	販売子会社 役員の兼任あり
ライト電機株式会社	東京都新宿区	10	電気工事 材料の卸売	100.0	販売子会社 役員の兼任あり
あかり・ライフイン テリア株式会社	東京都板橋区	10	電気工事材料・ カーテンの卸売 インテリアコー ディネート業、 電気工事業、内 装工事業	100.0	販売子会社 役員の兼任あり
トシン電機株式会社 (注2)(注3)	東京都新宿区	10	電気工事 材料の卸売	100.0	販売子会社 役員の兼任あり

(注1) 持分は100分の50以下ではありますが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。

(注2) 特定子会社に該当します。

(注3) 売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	売上高	37,291,146千円
	経常利益	281,152千円
	当期純利益	167,405千円
	純資産額	1,421,909千円
	総資産額	7,401,174千円

#### 5【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

セグメント情報を記載しておりませんが、事業部門別の従業員数を示すと次のとおりであります。

2020年5月20日現在

事業部門の名称	従業員数(人)
電気工事材料の販売	673 (7)
合計	673 (7)

(注) 従業員数は、就業人員であり、パート及び嘱託は、( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

##### (2) 提出会社の状況

2020年5月20日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
82 (-)	41.7	10年3ヶ月	5,867

(注1) 従業員数は、就業人員であり、パート及び嘱託は、( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(注2) 平均年間給与につきましては、入社1年以降の従業員を対象としております。

(注3) 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

##### (3) 労働組合の状況

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】

本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)経営方針及び経営戦略

当社グループは、「住まいに関する総合商社」として社会に貢献していくことを目指し、地域に密着した電気工事店、空調設備工事店、工務店、リフォーム店などに、電気設備資材を主体に、安心、安全で豊かな暮らしを実現するサポートをしております。

多くの得意先を対象として、営業マンの担当地区のルートセールスを展開し、心と心の通じた地域密着の小口多数販売を基本戦略としており、市場環境の影響を抑えて安定した業績を確保できる体制を強化しております。

同業他社との競争力強化の手段として、差別化を図るべく、お客様の営業活動を応援する施策である、「トシンで安心シリーズ」「施工サポートセンター」、「住まいまるごと相談センター」などの機能を充実させております。

#### (2) 目標とする経営指標等

基本戦略である小口多数販売の基盤である営業拠点網と得意先数の継続的な増加を目指します。また、成長のための原資を確保するため、次の経営指標を安定した業績確保のための目標としております。

- ・従業員1人当たり売上高 月額700万円
- ・売上高総利益率 22%
- ・売上高経常利益率 10%

#### (3) 経営環境及び対処すべき課題

今後のわが国の経済情勢につきましては、新型コロナウイルスの経済・社会への影響が長期化することが見込まれます。住宅関連業界においても、新築・リフォームともに需要の減少が予想され、他社との競合は一層激化して、厳しい事業環境が続くものと思われれます。

このような事業環境を踏まえ、当社グループは、新たな生活様式に対応し、感染予防対策を徹底したうえでの効率的な訪問と、得意先との強い信頼関係に基づいた営業活動を更に推進し、基本戦略である「小口多数販売」の強化を図ってまいります。

働き方改革を更に推進し、基本戦略を支える優秀な人材の確保・定着にも取り組んでまいります。

一方で、得意先の状況には常に目を配り、迅速な対応で債権管理を強化してまいります。

## 2【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスク要因については、以下のものがあります。

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（2020年5月20日）現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 新設住宅着工戸数の影響について

当社グループは、首都圏に営業所を展開しているため、首都圏の新設住宅着工戸数の影響を受け易くなっておりますが、既設住宅のリフォーム需要を取込むほか、環境を意識した節電、省エネ関連商品など、取扱商品の拡大、“お客様の営業活動を応援します”をテーマとした付加価値サービスの提供やルートセールスによるきめの細かい営業体制などにより、業績への影響を抑えてきております。

しかしながら、取扱商品の拡大、営業所網の拡充などによる新規顧客の開拓や、今後さらに増加が見込まれるリフォーム需要に十分に対応できない場合には、当社グループの事業の成長に影響を与える可能性があります。

### (2) 債権管理について

当社グループの販売先は、約25,700社に及んでおり、1社当たりの販売金額も小口分散しております。

そのため、債権（売掛金）管理に注力し、販売先別の業容・資力に応じた与信限度設定を行うとともに、必要に応じて保証人を付けるほか、信用状態の継続的な把握をするなど、不良債権の発生が極力少なくなるよう努めております。また、貸倒引当金の計上に関しては、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。

なお、販売先の主体が中小の事業者であることから、国内景気や金融環境の動向によっては、今後貸倒引当金の積み増しを要する事態が生じる可能性があります。

### (3) 特定の仕入先への依存について

当社グループの主要な仕入先にパナソニック株式会社があり、当社グループの総仕入額に占める割合は、当連結会計年度において、23.1%となっておりますが、同社の取扱商品群が多岐にわたることを勘案すると、他の仕入先とのバランスに偏りのない状況と判断しております。

当社とパナソニック株式会社は、2020年4月1日付けで同社の商品販売に関し、販売代理店契約を締結しております。当該契約は1年毎の更新ではありますが、1968年12月から現在まで継続しており、これまで安定的に商品の供給を受けてきております。

しかしながら、今後何らかの要因により、当該契約が更新されない場合や商品を安定的に仕入れることが困難な状況となった場合等で、他メーカーへの切替えがスムーズに実施できない事態等が生じたときは、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

### (4) 関連当事者との取引について

当社グループは、当社役員及びその配偶者が議決権の過半数を所有し、不動産賃貸業を営んでいる株式会社ケイアイテイから、当連結会計年度末現在において、本社ビル、4ヶ所の営業所及び3ヶ所の福利厚生施設を賃借しております。これは当社グループが、各地に営業拠点を設置し、事業拡大を図る中、株式会社ケイアイテイが土地を先行取得し、営業所等を建設した上で当社に賃貸したものであります。その後、賃借物件の買取りを実施するなど、順次解消を進めてきております。今後においても当社グループの経営成績、財政状態、不動産の価格動向等を勘案するとともに、建物の老朽化等に伴う建替えなどの機会を捉えて、当該不動産の買取りや自社所有物件への移転等賃借関係を解消する方向で検討を進めてまいります。

### (5) 天災、感染症等について

地震、洪水等の自然災害や火災等の事故災害、新型コロナウイルス等の感染症の流行などの要因により、社会的混乱等が発生した場合、得意先工事現場の一部中断や停止、一部商品の調達遅延などにより、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。



### 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)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、我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しております。この連結財務諸表の作成にあたりまして、当社経営陣は決算日における資産・負債の金額、ならびに報告期間における収益・費用の金額のうち見積りが必要となる事項につきましては、過去の実績、現在の状況を勘案して可能な限り正確な見積りを行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これら見積りと異なる場合があります。

当社連結財務諸表で採用している重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1(1)連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

#### (2)経営成績等の分析

##### 業況

当連結会計年度におけるわが国経済は、前半は米中の通商問題を巡る動向や、消費税増税後の消費マインドの低下等の影響を受けつつ、緩やかな回復基調で推移してまいりましたが、後半は新型コロナウイルス感染症の世界的な流行により、経済活動の様々な場面に深刻な影響が出ており、先行きの不透明感が増す状況となりました。

当社グループが関わる電設資材卸売業界におきましては、新設住宅着工戸数が88万戸と前年度から約7.3%の大幅減となる中、慢性的な技能労働者の不足、労務費や物流コストの増大等が発生し、他業界を含めた競合が激化しております。また、年度の後半には新型コロナウイルスの影響による工事の中断や一部資材の納入遅延が発生するなど、非常に厳しい事業環境で推移しました。

このような状況の中で、当社グループは、新規得意先の獲得を始めとする小口多数販売の強化により、営業基盤の拡充に努めるとともに、グループ総合力を活かした採算重視の営業活動を展開してまいりました。

##### 経営成績

- ・売上高は428億5千7百万円と前連結会計年度比2.6%減となりました。
- ・経常利益は28億5千5百万円と前連結会計年度比7.5%減となりました。
- ・親会社株主に帰属する当期純利益は19億3百万円と前連結会計年度比6.3%減)となっております。

#### (3)資本の財源及び資金の流動性に係る分析

将来の成長に向けた投資資金については、自己資金で賄うことを基本方針としております。財政状態及びキャッシュ・フローの状況を踏まえ、必要な資金需要に対応できる財務健全性は確保されているものと判断しております。

##### 財政状態

###### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、280億8千9百万円となり、前連結会計年度末に比べ、9億2千2百万円減少しました。これは主に、現金及び預金の7千万円減少、売上債権の8億7千5百万円減少などによるものであります。

###### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、140億2千8百万円となり、前連結会計年度末に比べ、9億2千5百万円増加しました。これは主に、有形固定資産の7億8千9百万円増加、無形固定資産の1億6百万円増加、投資その他の資産の2千8百万円増加などによるものであります。

###### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、38億4百万円となり、前連結会計年度末に比べ、2億8千万円減少しました。これは主に、未払法人税等の2千5百万円増加、未払費用等の7千7百万円増加、買掛金の3億8千5百万円減少などによるものであります。

###### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、21億7千6百万円となり、前連結会計年度末に比べ、4千9百万円増加しました。これは主に、役員退職慰労引当金の5千3百万円増加などによるものであります。

###### (純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、361億3千7百万円となり、前連結会計年度末に比べ、2億3千4百万円増加しました。これは主に、利益剰余金の14億5千2百万円増加、自己株式の取得による12億3千4百万円減少などによるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、税金等調整前当期純利益が29億4千6百万円となり、法人税等の支出後の営業活動によるキャッシュ・フローは27億6千4百万円の獲得となりました。投資活動によるキャッシュ・フローで28億9千5百万円使用し、財務活動によるキャッシュ・フローで16億8千4百万円使用したことにより、前連結会計年度に比べて18億1千5百万円減少して、189億2千8百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果獲得した資金は、27億6千4百万円（前連結会計年度は25億5千8百万円の獲得）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益29億4千6百万円、減価償却費3億2千7百万円、売上債権の減少8億7千5百万円等による資金の増加の一方、仕入債務の減少3億8千5百万円、固定資産売却益の1億2千3百万円、法人税等の支払額10億5千7百万円等による資金の減少によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、28億9千5百万円（前連結会計年度は6億9千6百万円の使用）となりました。これは主に、定期預金の純増額17億4千5百万円、固定資産の取得による支出11億4千1百万円、無形固定資産の取得による支出1億3千万円等による資金の減少によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、16億8千4百万円（前連結会計年度は17億9千9百万円の使用）となりました。これは、自己株式の取得による支払い12億3千3百万円、配当金の支払い14億5千1百万円等による資金の減少によるものであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

	2019年5月期	2020年5月期
自己資本比率	85.1%	85.7%
時価ベースの自己資本比率	135.5%	109.3%
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	1 - 倍	1 - 倍
インタレスト・カバレッジ・レシオ	2 - 倍	2 - 倍

- 1 有利子負債の残高がないため、算出しておりません。
- 2 利払額が2019年5月期は4千円と極めて少額、2020年5月期は0円のため、算出しておりません。

(4) 仕入、受注及び販売の実績

仕入実績

当社グループ（当社及び連結子会社、以下同じ）の事業の種類は「電気工事材料の販売」のみであるためセグメント別の記載を省略しております。

当社グループの取扱商品分類別仕入高の状況

取扱品目別	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)	前年同期比(%)
照明器具(千円)	7,196,678	4.7
電線・配管材類(千円)	7,608,274	5.2
配・分電盤類(千円)	2,959,487	2.1
空調機器(千円)	6,517,264	2.2
換気扇(千円)	1,207,637	2.3
建材類(千円)	2,342,907	4.2
通信・情報機器類(千円)	1,961,389	2.3
その他(千円)	3,917,952	1.9
合計	33,711,593	3.1

(注1) 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

(注2) 当社グループの主要な仕入先にはパナソニック株式会社があります。当社グループ仕入金額に占める同社の最近2期の取引割合は下記のとおりであります。その他の仕入先については当社グループ仕入金額の100分の10を超える取引比率のある仕入先はありません。

仕入先名	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)		当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)	
	金額(千円)	比率(%)	金額(千円)	比率(%)
パナソニック株式会社	8,420,631	23.2	8,126,486	23.1

(注) 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

受注実績

該当事項はありません。

販売実績

当社グループの事業の種類は「電気工事材料の販売」のみであるためセグメント別の記載を省略しております。  
当社グループの取扱商品分類別売上高の状況

取扱品目別	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)	前年同期比(%)
照明器具(千円)	9,432,024	4.0
電線・配管材類(千円)	9,668,141	4.7
配・分電盤類(千円)	3,855,910	1.8
空調機器(千円)	7,944,986	1.6
換気扇(千円)	1,617,736	1.7
建材類(千円)	2,854,894	4.0
通信・情報機器類(千円)	2,585,155	1.6
その他(千円)	4,899,090	2.2
合計	42,857,941	2.6

(注1) 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

(注2) 当社グループの個別の販売先について、売上高の100分の10を超える取引先は該当するものがないので記載を省略しております。

(5) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析、検討内容等

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析、検討内容は、以下のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

営業基盤の強化

当社グループにおける基本戦略である「小口多数販売」の根幹は、得意先数の拡大であり、当連結会計年度において、新規得意先の獲得数は2,032社と順調に推移しました。一方で、貸倒れ発生リスクの低減も重要な経営課題であり、個別得意先ごとの取引状況などを勘案した取引中止も発生しております。この結果、当連結会計年度末現在の得意先数は約25,700社と499社の純増となっております。これは、常に得意先の入替えを行いながら得意先数の増加に取組んだ結果であります。

営業拠点については、いくつかの候補地がありますが、適切な賃借物件が見つからなかった結果、新規出店はありますが、見つけ次第順次開設する予定であります。

業績予想の達成状況

当連結会計年度の期初において発表しました業績予想の達成状況につきましては、以下のとおりです。基本戦略である「小口多数販売」により、事業環境に左右されない強固な経営基盤を構築しており、第3四半期までは堅調な業績を維持しておりましたが、第4四半期において新型コロナウイルス感染拡大の影響を受けた結果、予想を下回る結果となっております。

売上高	予想	445億円	実績	428億5千7百万円	達成率	96.3%
経常利益	予想	31億3千万円	実績	28億5千5百万円	達成率	91.23%
親会社株主に帰属する当期純利益	予想	20億5千万円	実績	19億3百万円	達成率	92.84%

**重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定**

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。この連結財務諸表の作成に当たりましては、財務の健全上、保守的な観点に立って、見積りを行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果はこれら見積りと異なる場合があります。なお、当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4 会計方針に関する事項」に記載しておりますが、特に以下の連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下のとおりであります。

**a. 有価証券の評価**

当社グループは、その他有価証券のうち時価のある有価証券について時価評価を行い、評価差額については税効果会計適用後の純額を、その他有価証券評価差額金として純資産の部を含めて表示しております。時価が著しく下落して回復の見込がないと判断されるものについては減損処理を行う可能性があります。なお、減損の判定は下落幅及び帳簿価額を下回った期間の長さを考慮して実施しております。

また、時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券については、実質価額の下落幅を考慮して減損の判定を行い、回復の見込がないと判断されるものについて減損処理を実施しております。

**b. 繰延税金資産の回収可能性**

当社グループは、繰延税金資産について、将来の利益計画に基づいた課税所得が十分に確保できることや、回収可能性があるかと判断した将来減算一時差異について繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、繰延税金資産が減額され税金費用が計上される可能性があります。

なお、新型コロナウイルス感染症の拡大による事業への影響については、「1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (追加情報)」に記載しております。

**c. 固定資産の減損**

当社グループは、事業用の設備、不動産など様々な固定資産を所有しております。こうした資産は、事業計画や時価の下落などにより、回収可能性を著しく低下させる場合、減損処理を行う可能性があります。

**4 【経営上の重要な契約等】**

当連結会計年度において締結した経営上の重要な契約等は下記のとおりであります。

**パナソニック株式会社との契約**

当社は2020年4月1日付でパナソニック株式会社と同社の商品販売に関し、販売代理店契約を締結しております。同社との契約の概要は次のとおりであります。

相手方の名称	契約	契約内容	契約期間
パナソニック株式会社	販売代理店契約	パナソニック株式会社との契約商品（電設及び住設資材）を国内の顧客に対して販売する契約	自 2020年4月1日 至 2021年3月31日

（注） 上記契約については1年毎の更新であります。同社との契約は1968年12月から継続されております。

**5 【研究開発活動】**

該当事項はありません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施いたしました企業集団の設備投資の総額は13億円で、その主なものは、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

土地	46百万円
建物・構築物	76百万円
車両運搬具	33百万円
ソフトウェア	130百万円

##### (2) 国内子会社

建物・構築物	40百万円
機械装置及び運搬具	830百万円

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社）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

2020年5月20日現在

事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)							従業員 数 (人)	
		建物	構築物	車両運搬具	土地	土地面積 (㎡)	土地面積 賃借 (㎡)	その他		合計
本社(東京都 新宿区) (注1)	事務所	25,712	901	36,676	-	-	-	122,823	186,113	80
営業所(83ヶ所) (注1)(注2)	事務所 倉庫	1,102,275	5,871	-	7,045,243	24,210.94	12,310.42	-	8,153,390	-
商品センター (東京都大田区)	事務所 倉庫	309,843	945	1,013	909,778	4,142.14	-	2,477	1,224,058	2
福利厚生施設等 (6ヶ所)(注1)	社宅 独身寮	24,398	775	-	83,750	1,517.05	-	241	109,165	-

(注1) 本社ビル、営業所並びに福利厚生施設の一部を(株)ケイアイテイより賃借しております。これに伴い、(株)ケイアイテイに対して253,047千円の敷金及び保証金を差入っております。

(注2) 営業所はトシン電機(株)へ賃貸しております。

(2) 国内子会社

2020年5月20日現在

会社名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)							従業員 数 (人)	
		建物	構築物	機械装置 及び運搬具	土地	土地面積 (㎡)	土地面積 賃借 (㎡)	その他		合計
トシン電機(株) (本社 東京都 新宿区)	事務所 倉庫	134,842	1,959	887,002	-	-	-	70,705	1,094,510	528 (6)
丸菱電機(株) (本社 東京都 渋谷区)(注2)	事務所 倉庫	1,465	55	7,393	7	984.00	-	6,781	15,702	41
(有)山之内電材 (本社 東京都 江戸川区)(注3)	事務所 倉庫	0	-	1,565	-	-	-	91	1,657	1 (1)
ライト電機(株) (本社 東京都 新宿区)	事務所 倉庫	0	-	522	-	-	-	1,429	1,951	6
あかり・ライフ インテリア(株) (本社 東京都板 橋区)(注4)	事務所 倉庫	14,251	2,653	362	-	-	-	1,695	18,962	15

(注1) 在外子会社はありません。

(注2) 丸菱電機(株)は、本社及び営業所の一部を、(株)ケイアイテイ、吉田光男氏他より賃借しており、敷金・保証金として33,337千円を差入れております。

(注3) (有)山之内電材は、営業所を平野健治氏他より賃借しており、敷金・保証金として267千円を差入れております。

(注4) あかり・ライフインテリア(株)は、本社を東京都交通局協力会他より賃借しており、敷金・保証金として5,720千円を差入れております。

(注5) 従業員数のうち、( )はパート及び嘱託の人数で、外書きで表示しております。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 新設

営業所建築、他 120百万円

#### (2) 重要な改修

該当事項はありません。

#### (3) 除却等

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	40,000,000
計	40,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年5月20日)	提出日現在発行数 (株) (2020年9月8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	11,405,400	11,405,400	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	単元株式数100株
計	11,405,400	11,405,400	-	-

#### (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)
2003年3月6日 (注)	1,000,000	11,405,400	340,000	865,000	524,800	1,514,376

(注) 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行株数	1,000,000株
発行価格	864円80銭
資本組入額	340円
払込金総額	864,800千円



(5) 【所有者別状況】

2020年6月20日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	3	7	69	7	-	455	541	-
所有株式数(単元)	-	1,740	8	12,118	170	-	100,015	114,051	300
所有株式数の割合(%)	-	1.53	0.01	10.62	0.15	-	87.69	100.00	-

(注1) 自己株式3,451,825株は「個人その他」に34,518単元及び「単元未満株式の状況」に25株を含めて記載しております。

(注2) 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が1単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年6月20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(%)
加藤 光男	東京都新宿区	3,473	43.68
加藤 光昭	東京都世田谷区	2,245	28.23
加藤 隆子	東京都練馬区	630	7.93
トシングループ仕入先持株会	東京都新宿区新宿1丁目3-7	459	5.78
トシングループ従業員持株会	東京都新宿区新宿1丁目3-7	340	4.29
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2-1	172	2.17
加藤 美奈子	東京都世田谷区	114	1.44
加藤 一昭	東京都世田谷区	68	0.87
加藤 眸	東京都練馬区	66	0.83
東芝ライテック株式会社	神奈川県横須賀市船越町1丁目201-1	50	0.63
計	-	7,623	95.85

(注1) 所有株式数は、千株未満を切捨てて表示しております。

(注2) 発行済株式総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第2位未満を四捨五入して表示しております。

(注3) 上記のほか、自己株式が3,451千株(30.26%)あります。

(注4) 上記大株主の状況に記載の加藤光男氏の所有株式数は、本人及び親族が株式を保有する資産管理会社の株式会社ケイアイティが保有する株式数1,026千株(12.91%)を含めた実質所有株式数を記載しております。

## (7)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年6月20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 3,451,800	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,953,300	79,533	-
単元未満株式	普通株式 300	-	-
発行済株式総数	11,405,400	-	-
総株主の議決権	-	79,533	-

(注) 完全議決権株式(その他)の欄には証券保管振替機構名義の株式が100株含まれております。また、議決権の数の欄には、同機構名義の完全議決権株式にかかる議決権の数1個が含まれております。

## 【自己株式等】

2020年6月20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(%)
トシン・グループ㈱	新宿区新宿1丁目3-7	3,451,800	-	3,451,800	30.3
計	-	3,451,800	-	3,451,800	30.3

## 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3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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2019年10月8日)での決議状況 (取得期間2019年10月9日~2019年10月9日)	210,000	1,295,700,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	200,000	1,234,000,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	10,000	61,700,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	4.76	4.76
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	4.76	4.76

### (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	
	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	3,451,825	-	3,451,825	-

(注) 当期間の保有自己株式数には、2020年5月21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数は含めておりません。

### 3【配当政策】

当社は、株主への利益還元を経営上の重要課題のひとつとして位置付けております。現在及び将来の事業収益をベースに、将来の事業展開や経営環境の変化に対応するために必要な内部留保資金の確保、株価の動向、市場環境などを総合的に勘案して、利益還元を継続的かつ安定的に実施すべきものと考えております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度においては、上記方針に基づき1株当たり普通配当56円（うち中間配当は普通配当28円）の配当を実施いたしました。その内訳は次のとおりであります。

2019年12月27日開催の取締役会決議	中間配当金	総額222,700千円	1株当たり	28.00円
2020年9月4日開催の定時株主総会決議	期末配当金	総額222,700千円	1株当たり	28.00円

なお、当社は「取締役会の決議により、毎年11月20日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款第45条に定めております。

#### 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、コーポレート・ガバナンスの強化を、全てのステークホルダーよりの社会的要請として真摯に受けとめるとともに、その重要性を認識し、その充実を図るための取り組みを行っております。

コーポレートガバナンス体制の概要

取締役会は2020年9月8日現在10名の取締役（内1名は社外取締役）で構成され、月1回の定時取締役会を、また、必要に応じて臨時取締役会を開催し、十分な論議を尽くして経営上の意思決定を行っております。取締役会においては、付議事項の充実を図り、業務の執行状況の報告、重要事項の決定などを主体に行うとともに、監査役からの助言や報告も受入れています。また、「部長会」や「所長会議」を定期的開催し、重要な情報の伝達、リスクの未然防止を図っております。

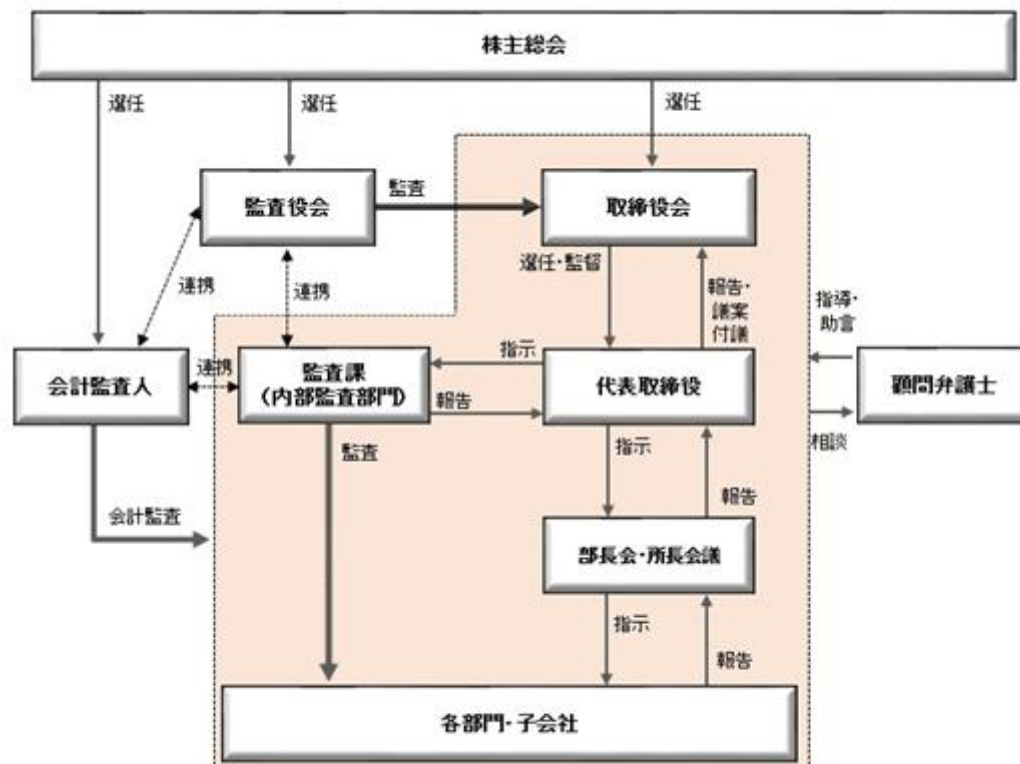
当社は、経営のスピードを維持しつつ戦略の展開をフレキシブルに進めていくため、従来型の監査役会設置会社形態を採用しております。また、2016年8月5日開催の定時株主総会決議により、就任した社外取締役は、業界事情に精通しており、その知見から適切な助言、ご意見をいただけるものと考えております。

当社は、各取締役間で良好な信頼関係と意思疎通が図れており、経営において素早い意思決定がなされております。取締役相互の牽制機能も構築されているほか、株主総会、監査役会も適正に機能していることから、当社にとって最適な形態と考えております。

監査役会は、営業体制の管理状況、内部体制の管理状況及び経理処理状況、役員の業務執行状況の各業務を3名で分担し、定期的開催される監査役会において情報交換を行うことにより、経営監視機能の強化を図っております。なお、監査役のうち2名が社外監査役であり、内1名を独立役員に選任しております。

さらに、内部監査室は、当社だけでなく連結子会社も対象として定期的に監査を実施しており、各業務が法令、定款及び社内規程などに準拠しているかを検証しております。

コーポレートガバナンス体制の模式図



## 取締役の選任の決議要件

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

## 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条の第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を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。

## 株主総会の決議事項を取締役会で決議することができる事項

### イ．自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、会社法第165条第2項の規定により、機動的な資本政策を遂行するため、取締役会の決議によって市場取引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．中間配当の決定機関

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11月20日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

## 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、業務の適正を確保するための体制に関する基本方針を定めており、その方針に基づく内部統制システムの構築を速やかに実行するとともに、不断の見直しによって、その改善を図り、効率的で適法な企業体制の構築を目指しております。

なお、財務報告に係る内部統制につきましても、金融商品取引法の要請に基づき、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、当社グループの評価対象拠点において、内部統制の文書化や自己評価を実施するとともに、監査部門がその自己評価結果に対して独立した立場からモニタリングを実施しております。グループ全体の内部統制の有効性を審議する機関として「内部統制事務局」を設置し、そこでの審議結果を踏まえて、内部統制報告書に署名する経営者（社長）が最終的な評価を実施しております。

## 当社及び子会社（以下、当社グループ）の業務の適正を確保するための体制及びその整備の状況

当社グループは、会社法及び会社法施行規則に基づき、「取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他株式会社の業務ならびに当該株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして、法務省令で定める体制の整備」に関し、内部統制システム構築の基本方針を、以下のとおり定めております。

### イ．当社グループの取締役、使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

企業理念に基づいた「倫理規程」「行動規範」を定め、取締役・使用人が法令及び定款ならびに社会規範を遵守した行動をとるための規範としております。

### ロ．取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報については、法令及び取締役会規程、職務権限規程、文書管理規程等の社内規則に基づき作成し、必要に応じて取締役、監査役、会計監査人等が閲覧、謄写可能な状態にて管理しております。なお、作成した文書の保存期間は法令その他別段の規定があるほかは、文書管理規程に定める保存期間としております。

また、法令または取引所適時開示規則に則り、必要な情報開示を行なっております。

### ハ．当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

業務管理、安全管理、コンプライアンスなどの各部門の所管業務に付随するリスクについては、各所管部署において、規程、マニュアル等を作成し、その周知徹底を図るものとしております。

新たに発生したリスクについては、代表取締役社長がマニュアル等にその対処を追加、または必要に応じて新たな担当部署の設置を速やかに指示しております。

### ニ．取締役の職務執行が効率的に行なわれることを確保するための体制

取締役会においては、当社グループの取締役・使用人が共有する全社的な目標を定めています。取締役はその目標達成のために、各部門の具体的な目標及び意思決定ルールに基づく権限分配を含めた効率的な達成方法を定め、取締役会にて定期的に進捗状況をレビューし改善を促し、全社的な業務の効率化を実現する体制を構築しております。

ホ．子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制ならびに、当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

子会社については、関係会社管理規程に基づき所管部門が定期的に報告を受けて管理を行ない、当社グループ全体の経営効率の向上を図っております。

また、子会社のリスク情報の有無を監査するため、当社から取締役や監査役を派遣するとともに、監査課を中心として、定期的な監査を実施する体制を構築しております。監査の結果、子会社に損失発生危険を把握した場合には、直ちに取締役及び関連部署に報告される体制を構築しております。

ヘ．監査役がその職務の補助をすべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項ならびに当該使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役がその職務を補助する使用人を設置する場合には、当該使用人はその職務の遂行に関して、監査役の指揮命令下に置くものとし、取締役の指揮命令を受けないものとしております。

また、当該使用人の任免、異動、人事評価に関しては、監査役の同意を得なければならないものとしております。

ト．当社グループの取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

当社グループの取締役及び使用人は、以下の事項について、監査役に報告する義務を負うほか、監査役会の規程の定めるところに従い、各監査役の要請に応じて、必要な報告及び提供を行なうものとしております。

- ・取締役会の決議事項
- ・当社グループに著しい損害を及ぼす恐れのある事実
- ・当社グループの取締役及び使用人の法令、定款違反行為またはこれらの行為を行なう恐れのある事実
- ・監査課による内部監査の結果
- ・社内稟議書及び監査役から要求された会議議事録の回付

なお、監査役への報告を行なった当社グループの取締役及び使用人に対し、当該報告をしたことを理由として、不当な取扱いを行なうことを禁止しております。

チ．その他監査役の監査が実効的に行なわれることを確保するための体制

監査役がその職務の執行に係る費用の支払いを求めた場合、必要ないと認められた場合を除き、当社がその費用を負担しております。

代表取締役社長、広報・管理担当役員及び監査課課長は、定期的に監査役と意見交換する機会を設け、監査役の監査の実効性確保に努めております。

リ．業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当連結会計年度における内部統制システムの運用においては、法令及び社内ルールを遵守し、企業理念に基づいた「倫理規程」「行動規範」を、子会社を含めた各事業所に掲示することにより、その浸透に努めてまいりました。

企業集団全体のリスク管理においては、代表取締役社長を中心に各部門・部署におけるリスク提言に努めてまいりました。

取締役は、取締役会及び部長会において年度計画の進捗状況の確認を行うとともに、迅速かつ効率的な業務を行っております。また、各子会社の状況についても、担当取締役及び関係部門が毎月子会社からの報告を受け確認を行い、必要に応じて取締役会に報告を行っております。

内部監査の実施については、子会社を含めた各事業所において、監査課が年間の内部監査計画に基づき、諸規程の遵守状況について監査を行ってまいりました。なお、内部監査時に確認された内容については、監査課から担当取締役を通じて改善を求めるとともに、常勤監査役にも報告を行っております。

当社の監査役への報告としては、取締役会等の会議体を通じて、適宜報告がされております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性13名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役会長	加藤 光男	1958年3月4日生	1980年4月 東芝電材株式会社 入社 1982年1月 トシン電機工業株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 1982年8月 新宿トシン電機株式会社 所長 1983年5月 当社 取締役 1983年8月 株式会社ケイアイテイ 取締役(現任) 1985年1月 株式会社トシン電機沼津店 取締役 1987年11月 当社 社長室付副部長 1988年11月 当社 社長室付部長 1991年2月 当社 常務取締役 1997年7月 当社 代表取締役副社長 2000年1月 当社 代表取締役社長 2018年6月 当社 代表取締役会長(現任)	(注3) (注5) (注9)	3,473
代表取締役社長 仕入本部長	加藤 光昭	1960年12月31日生	1983年4月 トシン電機工業株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 1985年1月 株式会社トシン電機沼津店 取締役 1985年7月 当社 取締役 1993年4月 株式会社ケイアイテイ 代表取締役 1997年6月 当社 常務取締役 1999年8月 当社 専務取締役 2000年11月 丸菱電機株式会社 取締役(現任) 2002年7月 株式会社ケイアイテイ 取締役(現任) 2002年8月 当社 代表取締役専務 2009年7月 当社 代表取締役副社長 2018年6月 当社 代表取締役社長(現任)	(注3) (注5)	2,245
取締役常務 総務・経理 本部長	深瀬 晃宏	1960年2月28日生	1982年4月 株式会社富士銀行 入社 (現 株式会社みずほフィナンシャルグループ) 2003年7月 トシン電機株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 管理本部管理課課長 2006年5月 管理本部財務管理部副部長 2006年8月 当社 取締役 2008年6月 当社 取締役常務(現任)	(注5)	3
取締役常務 広報・管理 本部長	三浦 正人	1967年12月9日生	1992年7月 トシン電機株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 2006年11月 情報システム室長 2010年6月 情報システム室副部長 2011年5月 システム管理部 部長 2014年8月 当社 取締役 2016年1月 当社 取締役常務(現任)	(注5)	2
取締役 人事本部長	多嶋 大輔	1974年8月30日生	1996年4月 トシン電機株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 2008年8月 給与厚生室室長 2010年6月 給与厚生室副部長 2017年11月 社長室付 部長 2018年6月 会長室付 部長 2018年8月 当社 取締役(現任)	(注5)	3



役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 総務課担当部長	丸山 勝美	1958年3月3日生	1980年4月 株式会社協和銀行 入社 (現 株式会社りそなホールディングス) 2002年5月 トシン電機株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 社長室長 2003年3月 当社 R室長 2008年8月 当社 取締役 企画担当 2016年8月 当社 取締役常務 経営企画・経理担当 2018年6月 当社 取締役常務 辞任 当社 経営企画室長 2020年9月 当社 取締役 総務担当(現任)	(注5)	3
取締役	三木 朋太郎	1953年5月20日生	1977年4月 松下電工株式会社 入社 (現 パナソニック株式会社) 2006年11月 トシン電機分割準備株式会社 入社 代表取締役社長 2006年11月 トシン電機株式会社 代表取締役社長(現任) 2007年8月 当社 取締役(現任)	(注4)	6
取締役	峯村 勝己	1965年11月30日生	1986年4月 松下電工株式会社 入社 (現 パナソニック株式会社) 2009年9月 丸菱電機株式会社 入社 取締役第2営業部副部長 2010年6月 丸菱電機株式会社 代表取締役社長(現任) 2010年8月 当社 取締役(現任)	(注5)	0
取締役	小木 邦男	1959年4月14日生	1982年4月 ヤマト電機株式会社 入社 2001年6月 同 代表取締役 2005年3月 ライト電機株式会社 入社 代表取締役社長(現任) 2007年8月 当社 取締役(現任) 2014年5月 あかり・ライフインテリア株式会社 代表取締役社長(現任)	(注4)	1
取締役	金子 英男	1949年10月30日生	1973年9月 東京西ダイキン空調株式会社 入社 (現 ダイキンHVACソリューション東京株式会社) 2009年10月 同社 退社 2016年8月 当社 取締役(現任)	(注1) (注5)	0

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	田中 長八郎	1942年 1月11日生	1963年 9月 トシン電機工業株式会社 入社 (現 トシン・グループ株式会社) 1980年11月 藤沢営業所 所長 2001年 9月 横須賀営業所 所長 2002年 1月 当社 退職 横須賀営業所 所長(囑託) 2004年 5月 兼務 管理本部付副部長(囑託) 2004年 8月 当社 常勤監査役 (現任)	(注8)	3
監査役	阿久津 正志	1970年 8月17日生	1999年 4月 司法研修所 入所 2000年12月 弁護士登録 野田総合法律事務所 入所 2008年 9月 阿久津総合法律事務所 開設 2010年 8月 当社 監査役(現任)	(注2) (注6)	-
監査役	光藤 周一	1963年 5月23日生	1991年 7月 株式会社佐藤秀 入社 2006年 3月 同社 退社 2006年 4月 株式会社光藤工務店 入社 2011年 1月 同社 代表取締役社長(現任) 2015年 8月 当社 監査役(現任)	(注2) (注7)	-
計					5,744

(注1) 取締役金子英男は社外取締役であります。

(注2) 監査役阿久津正志および光藤周一は、社外監査役であります。

(注3) 代表取締役社長加藤光昭は、代表取締役会長加藤光男の実弟であります。

(注4) 2019年 8月 2日開催の定時株主総会終結の時から 2年間

(注5) 2020年 9月 4日開催の定時株主総会終結の時から 2年間

(注6) 2018年 8月 3日開催の定時株主総会終結の時から 4年間

(注7) 2019年 8月 2日開催の定時株主総会終結の時から 4年間

(注8) 2020年 9月 4日開催の定時株主総会終結の時から 4年間

(注9) 代表取締役会長加藤光男の所有株式数は、株式会社ケイアイティが所有する株式数を含めた  
実質所有株式数で記載しております。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は2名であります。なお、社外取締役及び社外監査役による当社株式の保有は、役員一覧の「所有株式数」欄に記載のとおりであります。

社外取締役金子英男氏は、空調業界における豊富な経験を有しており、特別な利害関係はありません。なお、同氏は東証の上場規則に定める「独立役員」として届出を行っております。

社外監査役光藤周一氏は、建築業界における経営者として豊富な経験を有しており、特別な利害関係はありません。なお、同氏は東証の上場規則に定める「独立役員」として届出を行っております。

社外監査役阿久津正志氏は、弁護士としての専門的な知識と経験を有しております。当連結会計年度において、当社は顧問弁護士報酬として600千円を支払っておりますが、その他特別な利害関係はありません。

当社は、社外取締役、社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針として、明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、証券取引所の独立役員に関する判断基準を参考にしております。

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

監査役は、内部監査部門である監査課や会計監査人と適宜連携を図っており、その内容については、取締役会の後に開催される監査役会において、社外監査役に報告・連携されており、社外監査役としての監査機能が十分に発揮できる体制を構築しております。

社外取締役についても、監査課及び社内各部門や会計監査人と適宜連携を行える体制を構築しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役会は、社外監査役2名を含む3名で構成されており、毎月1回定期的に開催されるほか、必要に応じて臨時に開催されております。

監査役会における主な検討事項としましては、監査方針及び監査計画の策定、監査業務の分担、取締役の業務執行状況、経営状態、内部統制システムの整備・運用状況、会計監査人の監査方法・結果の相当性及び報酬ならびに再任、定時株主総会の議案の内容、取締役会への監査結果の報告等であります。

常勤監査役の田中長八郎氏は、長年にわたり当社の営業部門で所長などを経験しており、営業体制、内部統制システムなどに相当程度の知見を有しております。

社外監査役の光藤周一氏は、建築業界における経営者としての経験が長く、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外監査役の阿久津正志氏は、弁護士の資格を有しており、企業統治などに関する相当程度の知見を有しております。

当事業年度において、当社は監査役会を12回開催しており、各監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
田中長八郎	12回	12回
光藤周一	12回	12回
阿久津正志	12回	12回

内部監査の状況

従来から社長直轄の組織として監査課を設置しており、年間監査計画を每期策定し、3名の内部監査員が社内の各部門監査を定期的実施することにより、内部牽制機能の充実に努めております。

会計監査の状況

イ. 監査法人の名称

監査法人A & Aパートナーズ

ロ. 監査継続期間

7年間

ハ. 業務を執行した公認会計士

業務執行社員 佐藤 禎

業務執行社員 町田 真友

ニ. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士6名、その他1名 合計7名

ホ. 会計監査人の選定方針および理由

監査役会は、会計監査人の選定にあたり、監査法人の職業倫理及び独立性、並びに法令等の遵守状況、品質管理体制、当社及び他社における監査実績、監査報酬見積額の適切性等を検討の上、選定する方針としております。

監査法人A & Aパートナーズについては、独立性の保持及び品質管理のための体制が整備されていること、法令等の順守状況に問題ないこと、当社及び他社における監査実績が認められること等から、監査役会は、同監査法人を会計監査人として選定しております。

会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める事由に該当する状況にある場合は、監査役会は当該会計監査人の解任を検討し、解任が妥当と認められる場合には監査役全員の同意に基づき会計監査人を解任いたします。

また、監査役会は会計監査人の職務の執行状況や当社の監査体制を勘案し、会計監査人の変更を必要と認める場合には、会計監査人の不再任に関する議案を株主総会に提出いたします。

へ. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、会計監査人の再任（又は選任、解任、不再任）の決定権行使にあたり、監査法人について評価を行っておりますが、その際は次の観点から評価しております。

- イ. 会計監査人が監査品質を維持し、適切に監査しているか
- ロ. 会計監査人の職業倫理及び独立性、並びに法令等の遵守状況

監査法人の評価に際し、監査役会は、監査法人の監査方針及び監査体制について聴取するとともに、当該事業年度の監査計画、監査実績の報告及び四半期決算におけるレビューを含めた日常の監査等の実施状況について精査しております。

監査役会は、監査法人A & Aパートナーズを会計監査人として再任するにあたり、同監査法人について評価した結果、会計監査人としての監査業務が適切に行われていると認められ、指摘する事項がないことを確認しております。

監査報酬の内容等

イ. 公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（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	21,900	-	21,900	-
連結子会社	-	-	-	-
計	21,900	-	21,900	-

ロ. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬（イ.を除く）

該当事項はありません。

ハ. その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

（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。

ニ. 監査報酬の決定方針

当社は、監査法人から監査計画書を基に算定された監査報酬の見積額の提示を受け、当該計画書の監査日程・監査内容等について監査法人と協議を行い、適切な監査業務の遂行に必要な監査時間が確保されているかどうかを判断し、監査役会の同意を得ております。

ホ. 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及び報酬見積りの算定根拠の適切性について検討を行った上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をしております。

(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を定めており、その内容は、株主総会が決定する報酬総額の限度内において、会社の経営成績及び各役員の役位及び職務の内容に応じた業績の評価等を勘案し相当と思われる額としております。

当社の取締役の報酬等に関する株主総会の決議年月日は2005年8月5日で、決議の内容は、取締役の報酬限度額が年額6億6千万円以内（員数10名）、監査役の報酬等に関する株主総会の決議年月日は1997年8月19日で、決議の内容は、監査役の報酬限度額が年額3千万円以内（員数3名）であります。

当社の取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会から委任を受けた代表取締役会長加藤光男であり、その権限の内容及び裁量の範囲は、取締役会において報酬等の決定方針と決定方法を説明し、独立社外取締役を含む取締役会構成員で慎重に審議した上で、上記の報酬の範囲内で各取締役の報酬を決定することにあります。

当事業年度における取締役の報酬等の額の決定過程において、取締役会は、代表取締役会長加藤光男より報酬等の決定方針と決定方法の説明を受け、独立社外取締役を含む取締役会構成員で慎重に審議いたしました。

なお、監査役の報酬については、上記の報酬の範囲内で監査役の協議により決定しております。

当社の取締役の報酬は、業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬により構成されております。業績連動報酬は、短期の業績に連動する報酬であり、業績連動報酬以外の報酬は固定報酬が該当いたします。その支給割合は、管理部門担当取締役は業績連動報酬1割、業績連動報酬以外の報酬9割、営業部門担当取締役は業績連動報酬8割、業績連動報酬以外の報酬2割をおおよその目安としております。

短期の業績連動報酬に係る指標は、計画売上高の達成率増加及び目標とする経営指標である売上高経常利益率8%以上の達成を一つの目安としております。当該指標を選択した理由は、計画売上高と目標とする経営指標を達成することについて、役員として責任を明確にすることにあります。なお、当事業年度における売上高の達成率は96.3%、経常利益率の実績は6.7%であります。

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 (名)
		基本報酬	役員退職慰労 引当金繰入額	
取締役 (社外取締役を除く)	445,520	392,393	53,127	9
監査役 (社外監査役を除く)	4,773	4,608	165	1
社外役員	10,212	10,212	-	3

(注1) 取締役の報酬等の限度額は、第28期定時株主総会(2005年8月5日)決議による年額660百万円以内であります。

(注2) 監査役の報酬等の限度額は、第20期定時株主総会(1997年8月19日)決議による年額30百万円以内であります。

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額

役職・氏名	会社区分	連結報酬等の 総額 (千円)	連結報酬等の種類別の額(千円)	
			基本報酬	役員退職慰労 引当金繰入額
代表取締役 加藤 光男	提出会社	200,756	174,096	26,660
代表取締役 加藤 光昭	提出会社	207,697	182,940	24,757

(注1) 連結報酬等の総額が1億円以上である者に限定して記載しています。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式について、次のとおり区分しております。投資株式のうち、商品の調達、物流、業界情報の入手、店舗出店、金融取引等の過程におけるさまざまな企業との協力関係や事業戦略を考慮し、中長期的視点により保有している株式を、純投資目的以外の目的である投資株式と定義しております。また、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を得ることを目的に保有している株式を、純投資目的である投資株式と定義しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、純投資目的以外の目的である投資株式について、商品の調達、物流、業界情報の入手、店舗出店、金融取引等の過程におけるさまざまな企業との協力関係や事業戦略を考慮し、中長期的視点により保有しております。

当社は、取締役会において個別銘柄毎に、保有理由及び取引内容の適切性、価値の変動額、取得原価と配当金による採算性を判断基準とし、保有の合理性及び適切性を検証しております。継続して保有する必要がないと判断した株式については売却を進めるなど、純投資目的以外の目的である投資株式の縮減に努めております。

ロ. 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	1	100
非上場株式以外の株式	19	407,485

(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	-	-	-
非上場株式以外の株式	1	36,380	同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため

(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	615

ハ. 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  
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)		
アイホン(株)	100,020	100,020	商品の調達、物流等において、同社との 良好な取引関係の維持、強化を図るため	有
	162,432	155,631		
(株)みずほフィナン シャルグループ	669,222	669,222	金融取引等において、同社との良好な取 引関係の維持、強化を図るため	無
	82,247	106,272		

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)		
(株)りそなホールディングス	73,100	73,100	金融取引等において、同社との良好な取引関係の維持、許可を図るため	無
	25,672	34,174		
日東工業(株)	9,700	9,700	商品の調達、物流等において、同社との良好な取引関係の維持、許可を図るため	無
	18,032	19,458		
愛光電気(株)	31,100	8,800	業界情報等の入手において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため (株式数が増加した理由) 当事業年度において、同様の目的による株式購入のため	有
	52,372	15,840		
京王電鉄(株)	2,400	2,400	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	14,976	18,696		
住友電気工業(株)	8,000	8,000	商品の調達、物流等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	9,484	11,072		
日本電信電話(株)	4,400	2,200	業界情報の入手、店舗出店等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	10,813	10,909		
(株)サンテック	10,000	10,000	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	5,700	6,840		
トランコム(株)	1,000	1,000	業界情報の入手等において同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	6,670	6,670		
(株)リコー	6,000	6,000	商品の調達、物流等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	4,554	6,390		
ENEOSホールディングス(株)	5,350	5,350	業界情報の入手、店舗出店等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	2,134	2,945		
田中商事(株)	4,400	4,400	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	3,005	2,644		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	5,000	5,000	金融取引等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	2,115	2,522		
パナソニック(株)	2,000	2,000	商品の調達、物流等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	有
	1,763	1,812		
TOA(株)	2,000	2,000	商品の調達、物流等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	1,418	2,308		
ANAホールディングス(株)	600	600	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	1,410	2,251		

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)		
中部電力(株)	1,400	1,400	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	2,022	2,176		
(株)アスクル	200	200	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため	無
	662	591		
オーデリック(株)	-	100	業界情報の入手等において、同社との良好な取引関係の維持、強化を図るため 当事業年度において売却しております。	無
	-	384		

1. 定量的な保有効果については、記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法について記載します。保有の合理性は取引の維持・強化等での必然性や株式保有リスクの抑制、資本の効率性等を総合的に勘案して、個別に検証を行い、保有継続の可否を判断することにより検証しております。

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．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年5月21日から2020年5月20日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年5月21日から2020年5月20日まで)の財務諸表について、監査法人A & Aパートナーズによる監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

具体的には、監査法人との連携を密にし、各種セミナーへの参加、会計税務の専門書や定期刊行物などで、会計基準の内容や変更についての把握に努め、適切に対応できる体制を構築しております。

## 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 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	21,380,131	21,309,789
受取手形及び売掛金	6,712,973	5,837,754
商品	781,137	777,397
その他	147,551	180,225
貸倒引当金	9,137	15,315
流動資産合計	29,012,656	28,089,852
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	3,890,891	3,955,167
減価償却累計額	2,213,386	2,329,217
建物及び構築物（純額）	1,677,505	1,625,950
機械装置及び運搬具	582,410	1,421,516
減価償却累計額	427,176	486,980
機械装置及び運搬具（純額）	155,233	934,535
土地	7,995,293	8,022,355
建設仮勘定	-	42,020
その他	1,325,438	762,918
減価償却累計額	1,208,149	652,664
その他（純額）	117,289	110,254
有形固定資産合計	9,945,321	10,735,116
<b>無形固定資産</b>		
借地権	404,427	404,427
ソフトウェア	32,969	85,628
ソフトウェア仮勘定	-	53,972
その他	36,669	36,534
無形固定資産合計	474,066	580,562
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	409,690	407,585
出資金	1,440	1,440
繰延税金資産	763,350	798,451
敷金及び保証金	1,386,944	1,383,881
その他	151,229	139,140
貸倒引当金	28,397	17,471
投資その他の資産合計	2,684,257	2,713,027
<b>固定資産合計</b>	13,103,645	14,028,706
<b>資産合計</b>	42,116,302	42,118,558

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2,645,018	2,259,325
未払法人税等	541,141	567,070
賞与引当金	213,000	225,000
未払金	411,165	400,249
その他	274,577	352,440
流動負債合計	4,084,903	3,804,086
固定負債		
役員退職慰労引当金	1,015,695	1,068,988
退職給付に係る負債	1,037,796	1,031,523
その他	74,329	76,329
固定負債合計	2,127,821	2,176,840
負債合計	6,212,724	5,980,927
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	865,000	865,000
資本剰余金	1,514,631	1,514,631
利益剰余金	41,208,125	42,660,287
自己株式	7,846,213	9,080,213
株主資本合計	35,741,543	35,959,705
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	101,693	75,031
退職給付に係る調整累計額	15,886	53,288
その他の包括利益累計額合計	117,580	128,319
非支配株主持分	44,453	49,606
純資産合計	35,903,577	36,137,631
負債純資産合計	42,116,302	42,118,558

## 【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 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
売上高	43,998,977	42,857,941
売上原価	34,779,917	33,715,333
売上総利益	9,219,059	9,142,607
販売費及び一般管理費	1 6,990,519	1 7,223,662
営業利益	2,228,540	1,918,945
営業外収益		
受取利息	20,622	20,088
受取配当金	12,395	14,376
受取会費	768,738	768,249
その他	59,277	133,867
営業外収益合計	861,033	936,581
営業外費用		
支払利息	4	-
支払手数料	1,349	173
営業外費用合計	1,353	173
経常利益	3,088,219	2,855,352
特別利益		
固定資産売却益	2 1,587	2 122,758
投資有価証券売却益	-	558
特別利益合計	1,587	123,317
特別損失		
固定資産売却損	3 3,542	3 4,374
固定資産除却損	4 2,894	4 10,898
減損損失	-	5 16,423
特別損失合計	6,436	31,695
税金等調整前当期純利益	3,083,370	2,946,973
法人税、住民税及び事業税	1,071,402	1,081,616
法人税等調整額	21,238	42,957
法人税等合計	1,050,164	1,038,659
当期純利益	2,033,206	1,908,314
非支配株主に帰属する当期純利益	2,762	5,153
親会社株主に帰属する当期純利益	2,030,443	1,903,161

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
当期純利益	2,033,206	1,908,314
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	54,877	26,662
退職給付に係る調整額	4,844	37,401
その他の包括利益合計	59,722	10,739
包括利益	1,973,483	1,919,054
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,970,720	1,913,901
非支配株主に係る包括利益	2,762	5,153

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年5月21日 至 2019年5月20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	865,000	1,514,631	39,642,306	6,712,499	35,309,438
当期変動額					
剰余金の配当			464,625		464,625
親会社株主に帰属する当期純利益			2,030,443		2,030,443
自己株式の取得				1,133,714	1,133,714
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	-	-	1,565,818	1,133,714	432,104
当期末残高	865,000	1,514,631	41,208,125	7,846,213	35,741,543

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	退職給付に係る調整 累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	156,571	20,731	177,303	41,691	35,528,433
当期変動額					
剰余金の配当					464,625
親会社株主に帰属する当期純利益					2,030,443
自己株式の取得					1,133,714
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	54,877	4,844	59,722	2,762	56,960
当期変動額合計	54,877	4,844	59,722	2,762	375,144
当期末残高	101,693	15,886	117,580	44,453	35,903,577

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20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	865,000	1,514,631	41,208,125	7,846,213	35,741,543
当期変動額					
剰余金の配当			451,000		451,000
親会社株主に帰属する当期純利益			1,903,161		1,903,161
自己株式の取得				1,234,000	1,234,000
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	-	-	1,452,161	1,234,000	218,161
当期末残高	865,000	1,514,631	42,660,287	9,080,213	35,959,705

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	退職給付に係る調整 累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	101,693	15,886	117,580	44,453	35,903,577
当期変動額					
剰余金の配当					451,000
親会社株主に帰属する当期純利益					1,903,161
自己株式の取得					1,234,000
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	26,662	37,401	10,739	5,153	15,892
当期変動額合計	26,662	37,401	10,739	5,153	234,053
当期末残高	75,031	53,288	128,319	49,606	36,137,631

## 【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 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20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	3,083,370	2,946,973
減価償却費	264,095	327,049
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	27,194	50,751
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	50,482	53,292
賞与引当金の増減額(は減少)	4,000	12,000
貸倒引当金の増減額(は減少)	797	4,748
受取利息及び受取配当金	33,018	34,464
支払利息	4	-
固定資産売却益	1,587	122,758
固定資産売却損	3,542	4,374
固定資産除却損	2,894	10,898
減損損失	-	16,423
売上債権の増減額(は増加)	380,560	875,219
たな卸資産の増減額(は増加)	19,625	3,740
仕入債務の増減額(は減少)	24,320	385,692
差入営業保証金の増加額	2,647	1,233
未払金の増減額(は減少)	15,459	12,872
未払費用の増減額(は減少)	5,747	949
その他	50,269	48,430
小計	3,705,086	3,788,333
利息及び配当金の受取額	33,552	33,973
法人税等の支払額	1,180,619	1,057,848
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,558,019	2,764,457
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の純増減額(は増加)	507,385	1,745,209
投資有価証券の取得による支出	-	36,380
投資有価証券の売却による収入	-	615
有形固定資産の取得による支出	192,177	1,141,627
有形固定資産の売却による収入	7,755	143,460
無形固定資産の取得による支出	2,539	130,419
敷金及び保証金の差入による支出	5,150	447
敷金及び保証金の回収による収入	4,048	4,744
その他	1,135	10,175
投資活動によるキャッシュ・フロー	696,584	2,895,089
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額(は減少)	200,000	-
自己株式の取得による支出	1,135,063	1,233,826
配当金の支払額	464,652	451,094
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,799,715	1,684,920
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	61,719	1,815,551
現金及び現金同等物の期首残高	20,682,807	20,744,527
現金及び現金同等物の期末残高	20,744,527	18,928,976



【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 5社

- ・トシン電機(株)
- ・丸菱電機(株)
- ・ライト電機(株)
- ・あかり・ライフインテリア(株)
- ・(有)山之内電材

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

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定)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

たな卸資産

商品

移動平均法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以後取得した建物(建物附属設備は除く)及び2016年4月1日以後取得した建物附属設備と構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～47年

機械装置及び運搬具 2～6年

その他 2～20年

無形固定資産

定額法によっております。

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

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権及び貸付金の貸倒れに備えるため、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。

賞与引当金

従業員に対する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

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額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（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(6) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(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集積」（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日以降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せ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5月期の期首より適用します。

(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。

- ・「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 2019年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会）
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31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）が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス（国際財務報告基準（IFRS）においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic820「公正価値測定」）を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定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、統一的な

算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

2022年5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

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。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかな場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引継ぐこととされています。

(2)適用予定日

2021年5月期の年度末から適用します。

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が他秋情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2)適用予定日

2021年5月期の年度末から適用します。

（追加情報）

（新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り）

新型コロナウイルス感染症の拡大により、当社グループにおける一部の商品販売の動向が変化しております。当社グループでは、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りに関して、当連結会計年度末日以降連結財務諸表作成時までに入手可能であった当連結会計年度末日以降の売上の実績を考慮し、当期末の見積りに大きな影響を与えるものではないと判断しております。

## (連結損益計算書関係)

## 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
役員報酬	508,731千円	505,728千円
給与・手当	2,737,838	2,775,616
賞与引当金繰入額	213,000	225,000
法定福利費	522,262	525,447
退職給付費用	135,356	148,920
役員退職慰労引当金繰入額	54,668	53,292
地代・家賃	647,137	683,838
貸倒引当金繰入額	5,159	7,496

## 2 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 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
土地	- 千円	3,920千円
機械装置及び運搬具	1,587	1,515
工具、器具及び備品	-	117,322
計	1,587	122,758

## 3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
機械装置及び運搬具	3,542千円	4,374千円
計	3,542	4,374

## 4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
建物及び構築物	637千円	4,761千円
機械装置及び運搬具	110	0
工具、器具及び備品	2,146	6,136
計	2,894	10,898

## 5 減損損失の内容は次のとおりであります。

当社グループは、原則として事業用資産については用途別にグルーピングを行っております。当連結会計年度において、野田営業所については、移転により損失が確定した資産の帳簿価額を正味売却額まで減額し、当該減少額を減損損失(16,423千円)として特別損失に計上しました。その内訳は、土地16,423千円であります。前連結会計年度において、該当事項はありません。

(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

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	79,097千円	38,988千円
組替調整額	-	558
計	79,097	38,429
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	11,481	64,322
組替調整額	18,442	7,297
計	6,961	57,025
税効果調整前合計	86,058	18,596
税効果額	26,336	7,856
その他の包括利益合計	59,722	10,739

2 その他の包括利益に係る税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
その他有価証券評価差額金：		
税効果調整前	79,097千円	38,429千円
税効果額	24,219	11,767
税効果調整後	54,877	26,662
退職給付に係る調整額：		
税効果調整前	6,961	57,025
税効果額	2,116	19,623
税効果調整後	4,844	37,401
その他の包括利益合計		
税効果調整前	86,058	18,596
税効果額	26,336	7,856
税効果調整後	59,722	10,739

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	11,405,400	-	-	11,405,400
合計	11,405,400	-	-	11,405,400
自己株式				
普通株式	3,052,025	199,800	-	3,251,825
合計	3,052,025	199,800	-	3,251,825

(変動事由の概要)

増加は、定款授權に基づく取締役会決議による自己株式の買取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年8月3日 定時株主総会	普通株式	233,894	28.00	2018年5月20日	2018年8月6日
2018年12月28日 取締役会	普通株式	230,730	28.00	2018年11月20日	2019年1月31日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年8月2日 定時株主総会	普通株式	228,300	利益剰余金	28.00	2019年5月20日	2019年8月5日

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（株）	当連結会計年度増加 株式数（株）	当連結会計年度減少 株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	11,405,400	-	-	11,405,400
合計	11,405,400	-	-	11,405,400
自己株式				
普通株式	3,251,825	200,000	-	3,451,825
合計	3,251,825	200,000	-	3,451,825

（変動事由の概要）

増加は、定款授權に基づく取締役会決議による自己株式の買取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
2019年8月2日 定時株主総会	普通株式	228,300	28	2019年5月20日	2019年8月5日
2019年12月27日 取締役会	普通株式	222,700	28	2019年11月20日	2020年1月31日

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年9月4日 定時株主総会	普通株式	222,700	利益剰余金	28	2020年6月20日	2020年9月7日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 （自 2018年5月21日 至 2019年5月20日）	当連結会計年度 （自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）
現金及び預金勘定	21,380,131千円	21,309,789千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	635,604	2,380,813
現金及び現金同等物	20,744,527	18,928,976

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については自己資本の充実を図り、短期的な運転資金を銀行借入にて賄っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び売掛金に係る得意先の信用リスクについては、当社グループの内部規程に従い、得意先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、毎期全取引先の信用状態を把握する体制としております。

投資有価証券は、業務上の関係を有する企業の株式であり、これらに係る市場価格の変動リスクに関しては定期的に把握された時価が取締役会等に報告されております。

営業債務である買掛金は、全て1年以内の支払期日であります。



2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるもの及び重要性が乏しいものについては、次表には含まれておりません（（注）2.参照）。

前連結会計年度（2019年5月20日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	21,380,131	21,380,131	-
(2) 受取手形及び売掛金	6,712,973	6,712,973	-
(3) 投資有価証券	409,590	409,590	-
資産計	28,502,694	28,502,694	-
(4) 買掛金	2,645,018	2,645,018	-
(5) 未払法人税等	541,141	541,141	-
(6) 未払金	411,165	411,165	-
負債計	3,597,324	3,597,324	-

当連結会計年度（2020年5月20日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	21,309,789	21,309,789	-
(2) 受取手形及び売掛金	5,837,754	5,837,754	-
(3) 投資有価証券	407,485	407,485	-
資産計	27,555,029	27,555,029	-
(4) 買掛金	2,259,325	2,259,325	-
(5) 未払法人税等	567,070	567,070	-
(6) 未払金	400,249	400,249	-
負債計	3,226,646	3,226,646	-

（注）1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額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

時価については取引所の価格によっております。

負 債

(4) 買掛金、(5) 未払法人税等、(6) 未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額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。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
非上場株式	100	100
出資金	1,440	1,440
敷金及び保証金	1,386,944	1,383,881

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

出資金、敷金及び保証金についても、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表に含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年5月20日)

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
現金及び預金	21,380,131	-
受取手形及び売掛金	6,712,973	-
合計	28,093,105	-

当連結会計年度(2020年5月20日)

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
現金及び預金	21,309,789	-
受取手形及び売掛金	5,837,754	-
合計	27,147,544	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年5月20日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	407,314	260,123	147,190
	小計	407,314	260,123	147,190
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	2,276	2,891	615
	小計	2,276	2,891	615
合計		409,590	263,015	146,575

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 100千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」に含めていません。

当連結会計年度(2020年5月20日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	368,895	257,158	111,737
	小計	358,895	257,158	111,737
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	38,589	42,181	3,591
	小計	38,589	42,181	3,591
合計		407,485	299,339	108,145

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 100千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」に含めていません。

2. 保有目的を変更した有価証券  
該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券  
該当事項はありません。

4. 売却した有価証券  
前連結会計年度(自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
(1) 株式	615	558	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	615	558	-

(デリバティブ取引関係)  
該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、確定給付型の制度（すべて非積立型制度であります。）として退職一時金制度を設けております。また、当社及び一部の連結子会社は、総合設立型の企業年金基金である東京都電機企業年金基金に加入しているため、当該年金基金への要拠出額を退職給付費用として処理しております。

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

	前連結会計年度 (自 2018年 5月21日 至 2019年 5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月21日 至 2020年 5月20日)
退職給付債務の期首残高	1,003,641千円	1,037,796千円
勤務費用	63,110	64,850
利息費用	4,107	3,272
数理計算上の差異の発生額	11,481	64,322
退職給付の支払額	21,581	10,073
退職給付債務の期末残高	1,037,796	1,031,523

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

	前連結会計年度 (2019年 5月20日)	当連結会計年度 (2020年 5月20日)
積立型制度の退職給付債務	- 千円	- 千円
年金資産	-	-
非積立型制度の退職給付債務	1,037,796	1,031,523
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,037,796	1,031,523
退職給付に係る負債	1,037,796	1,031,523
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,037,796	1,031,523

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年 5月21日 至 2019年 5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月21日 至 2020年 5月20日)
勤務費用	63,110千円	64,850千円
利息費用	4,107	3,272
数理計算上の差異の費用処理額	18,442	7,297
確定給付制度に係る退職給付費用	48,775	60,825

(4) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2018年 5月21日 至 2019年 5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年 5月21日 至 2020年 5月20日)
数理計算上の差異	6,961千円	57,025千円
合計	6,961	57,025

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
未認識数理計算上の差異	11,481千円	81,130千円
合計	11,481	81,130

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
割引率	0.27～0.32%	0.36～0.39%

3. 複数事業主制度

退職給付費用として処理する、複数事業主制度の企業年金基金への要拠出額は、前連結会計年度86,580千円、当連結会計年度88,096千円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
年金資産の額	130,908百万円	127,216百万円
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額	146,380	141,568
差引額	15,471	14,351

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

前連結会計年度1.57%（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

当連結会計年度1.62%（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高（前連結会計年度18,834百万円、当連結会計年度16,886百万円）であります。

本制度における過去勤務債務の償却方法は期間10年6ヶ月の元利均等償却であり、当社グループは、連結財務諸表上、年金拠出額（前連結会計年度86,580千円、当連結会計年度88,096千円）を費用処理しています。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

（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

	前連結会計年度 ( 2019年 5月20日 )	当連結会計年度 ( 2020年 5月20日 )
<b>繰延税金資産</b>		
未払事業税	30,545千円	27,688千円
賞与引当金	72,579	76,874
退職給付に係る負債	362,999	380,328
貸倒引当金損金算入限度超過額	4,286	4,286
子会社繰越欠損金	127,618	138,734
役員退職慰労引当金	311,005	327,324
会員権評価損	11,955	11,955
減損損失	-	5,028
その他	29,150	32,000
繰延税金資産小計	950,143	1,004,220
評価性引当額	127,618	138,734
繰延税金資産合計	822,525	865,486
<b>繰延税金負債</b>		
固定資産税	6,074	6,077
その他有価証券評価差額金	44,881	33,114
退職給付に係る調整累計額	8,219	27,842
繰延税金負債合計	59,174	67,035
繰延税金資産の純額	763,350	798,451

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

	前連結会計年度 ( 2019年 5月20日 )	当連結会計年度 ( 2020年 5月20日 )
法定実効税率	30.6%	30.6%
( 調整 )		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	0.2
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0	0.0
住民税均等割等	0.7	0.7
留保金課税	2.0	2.8
評価性引当額の増減	0.6	0.4
その他	1.2	0.7
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.1	35.2

(資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当連結グループの報告セグメントは「電気工事材料の販売」のみであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	外部顧客への売上高
照明器具	9,820,552
電線、配管材類	10,139,256
配・分電盤類	3,925,044
空調機器	8,071,915
換気扇	1,645,318
建材類	2,973,819
通信・情報機器類	2,627,921
その他	4,795,147
合計	43,998,977

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外の国又は地域に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める特定の顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	外部顧客への売上高
照明器具	9,432,024
電線、配管材類	9,668,141
配・分電盤類	3,855,910
空調機器	7,944,986
換気扇	1,617,736
建材類	2,854,894
通信・情報機器類	2,585,155
その他	4,899,090
合 計	42,857,941

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外の国又は地域に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める特定の顧客への売上高がないため、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】

前連結会計年度（自 2018年5月21日 至 2019年5月20日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）

当社グループは、電気工事材料の販売の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等  
前連結会計年度（自 2018年5月21日 至 2019年5月20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、議決権の過半数を自己の計算において所有している会社	(株)ケイアイテイ	東京都新宿区	10,000	不動産賃貸	(被所有) 直接 12.21%	不動産賃借 役員の兼任	不動産賃借 (注)	351,387	敷金及び保証金	253,047

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20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、議決権の過半数を自己の計算において所有している会社	(株)ケイアイテイ	東京都新宿区	10,000	不動産賃貸	(被所有) 直接 12.21%	不動産賃借 役員の兼任	不動産賃借 (注)	376,631	敷金及び保証金	253,047

(注) 1. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

不動産賃借料額は、近隣の相場を参考に対象物件の当社グループとしての利便性を斟酌して決定しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 2018年5月21日 至 2019年5月20日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金は 又出資金 (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、議決権の過半数を自己の計算において所有している会社	(株)ケアイテイ	東京都新宿区	10,000	不動産賃貸	(被所有) 間接 12.21%	不動産賃借 役員の兼任	不動産賃借 (注)	46,064	敷金及び保証金	-

当連結会計年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金は 又出資金 (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、議決権の過半数を自己の計算において所有している会社	(株)ケアイテイ	東京都新宿区	10,000	不動産賃貸	(被所有) 間接 12.21%	不動産賃借 役員の兼任	不動産賃借 (注)	59,226	敷金及び保証金	-

(注) 1. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

不動産賃借料は、近隣の相場を参考に対象物件の当社グループとしての利便性を斟酌して決定しております。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
1株当たり純資産額	4,397.96円	4,537.33円
1株当たり当期純利益金額	246.10円	236.98円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	-円	-円

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

2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年5月20日)	当連結会計年度 (2020年5月20日)
純資産の部の合計額(千円)	35,903,577	36,137,631
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	44,453	49,606
(うち 非支配株主持分(千円))	(44,453)	(49,606)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	35,859,123	36,088,024
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	8,153,575	7,953,575

3. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当連結会計年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額(千円)	2,030,443	1,903,161
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額(千円)	2,030,443	1,903,161
期中平均株式数(株)	8,250,467	8,030,624

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【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 )	10,339,273	22,490,935	32,590,041	42,857,941
税金等調整前四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	680,059	1,719,660	2,420,931	2,946,973
親会社株主に帰属する四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	450,743	1,144,293	1,604,900	1,903,161
1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純 利益金額 ( 円 )	55.28	141.11	199.19	236.98

( 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 )	55.28	86.00	57.91	37.50

## 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 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	19,736,903	19,537,526
受取手形	1,011,745	1,933,260
売掛金	1,470,974	1,477,848
商品	267,928	264,239
前払費用	32,608	36,792
未収入金	111,133	108,780
立替金	104,489	100,472
その他	461	907
流動資産合計	25,975,011	25,759,827
固定資産		
有形固定資産		
建物	3,461,445	3,461,445
減価償却累計額	1,898,323	1,999,216
建物(純額)	1,563,122	1,462,228
構築物	66,378	66,378
減価償却累計額	56,193	57,883
構築物(純額)	10,184	8,494
車両運搬具	75,012	75,268
減価償却累計額	42,416	37,577
車両運搬具(純額)	32,596	37,690
工具、器具及び備品	979,830	415,497
減価償却累計額	936,918	385,947
工具、器具及び備品(純額)	42,912	29,550
土地	7,995,286	8,022,348
建設仮勘定	-	42,020
有形固定資産合計	9,644,102	9,602,332
無形固定資産		
借地権	404,427	404,427
ソフトウェア	32,969	85,628
ソフトウェア仮勘定	-	53,972
施設利用権	1,078	943
電話加入権	30,085	30,085
無形固定資産合計	468,560	575,056

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	409,690	407,585
関係会社株式	567,767	557,377
出資金	1,110	1,110
繰延税金資産	551,945	591,568
会員権	121,857	121,857
敷金及び保証金	1,341,957	1,338,541
その他	11,506	11,474
貸倒引当金	14,000	14,000
投資その他の資産合計	2,991,835	3,015,514
<b>固定資産合計</b>	<b>13,104,498</b>	<b>13,192,903</b>
<b>資産合計</b>	<b>39,079,510</b>	<b>38,952,731</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	2,646,784	2,262,720
未払金	132,528	138,489
未払費用	20,546	20,260
未払法人税等	436,744	526,058
預り金	61	-
賞与引当金	28,500	24,000
その他	52,010	156,144
流動負債合計	3,317,175	3,127,673
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	108,618	114,337
役員退職慰労引当金	1,015,695	1,068,988
預り保証金	54,534	54,534
固定負債合計	1,178,848	1,237,859
<b>負債合計</b>	<b>4,496,023</b>	<b>4,365,532</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	865,000	865,000
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,514,376	1,514,376
その他資本剰余金	255	255
資本剰余金合計	1,514,631	1,514,631
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	124,883	124,883
<b>その他利益剰余金</b>		
別途積立金	8,000,000	8,000,000
繰越利益剰余金	31,823,490	33,087,865
利益剰余金合計	39,948,374	41,212,749

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
自己株式	7,846,213	9,080,213
株主資本合計	34,481,792	34,512,167
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	101,693	75,031
評価・換算差額等合計	101,693	75,031
純資産合計	34,583,486	34,587,198
負債純資産合計	39,079,510	38,952,731

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
<b>売上高</b>		
商品売上高	1 37,116,456	1 36,088,462
経営管理指導料	1 1,162,148	1 1,220,207
賃貸料収入	1 678,887	1 678,887
<b>売上高合計</b>	<b>38,957,491</b>	<b>37,987,557</b>
<b>売上原価</b>		
商品期首たな卸高	243,030	267,928
当期商品仕入高	34,839,978	33,753,892
<b>合計</b>	<b>35,083,008</b>	<b>34,021,821</b>
商品期末たな卸高	267,928	264,239
<b>商品売上原価</b>	<b>34,815,079</b>	<b>33,757,581</b>
<b>売上総利益</b>	<b>4,142,412</b>	<b>4,229,976</b>
<b>販売費及び一般管理費</b>		
役員報酬	410,904	407,213
給料及び手当	466,882	488,931
賞与	36,315	23,986
賞与引当金繰入額	28,500	24,000
法定福利費	75,083	72,828
退職給付費用	16,098	20,592
役員退職慰労引当金繰入額	54,668	53,292
減価償却費	153,589	151,846
地代家賃	271,720	299,777
通信交通費	81,109	76,839
租税公課	129,522	129,456
発送費	175,967	178,031
販売促進費	494,734	499,166
その他	244,646	253,017
<b>販売費及び一般管理費合計</b>	<b>2,639,743</b>	<b>2,678,981</b>
<b>営業利益</b>	<b>1,502,668</b>	<b>1,550,995</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	19,905	19,403
受取配当金	12,388	14,369
受取管理料	1 59,171	1 61,886
受取家賃	4,079	4,236
受取会費	766,380	767,049
雑収入	54,639	96,873
<b>営業外収益合計</b>	<b>916,564</b>	<b>963,819</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	4	-
支払手数料	1,349	173
<b>営業外費用合計</b>	<b>1,353</b>	<b>173</b>
<b>経常利益</b>	<b>2,417,879</b>	<b>2,514,641</b>



(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	2 55	2 121,386
投資有価証券売却益	-	558
特別利益合計	55	121,945
<b>特別損失</b>		
固定資産売却損	3 1,689	3 2,897
固定資産除却損	4 28	4 63
減損損失	-	16,423
関係会社株式評価損	-	10,390
特別損失合計	1,717	29,774
税引前当期純利益	2,416,217	2,606,812
法人税、住民税及び事業税	827,252	919,293
法人税等調整額	23,720	27,856
法人税等合計	803,532	891,437
当期純利益	1,612,685	1,715,375

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年5月21日 至 2019年5月20日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	865,000	1,514,376	255	1,514,631	124,883	8,000,000	30,675,429	38,800,312
当期変動額								
剰余金の配当							464,625	464,625
当期純利益							1,612,685	1,612,685
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	-	-	-	-	-	-	1,148,060	1,148,060
当期末残高	865,000	1,514,376	255	1,514,631	124,883	8,000,000	31,823,490	39,948,374

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	6,712,499	34,467,445	156,571	156,571	34,624,017
当期変動額					
剰余金の配当		464,625			464,625
当期純利益		1,612,685			1,612,685
自己株式の取得	1,133,714	1,133,714			1,133,714
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			54,877	54,877	54,877
当期変動額合計	1,133,714	14,346	54,877	54,877	40,531
当期末残高	7,846,213	34,481,792	101,693	101,693	34,583,486

当事業年度（自 2019年5月21日 至 2020年5月20日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	865,000	1,514,376	255	1,514,631	124,883	8,000,000	31,823,490	39,948,374
当期変動額								
剰余金の配当							451,000	451,000
当期純利益							1,715,375	1,715,375
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	-	-	-	-	-	-	1,264,374	1,264,374
当期末残高	865,000	1,514,376	255	1,514,631	124,883	8,000,000	33,087,865	41,212,749

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	7,846,213	34,481,792	101,693	101,693	34,583,486
当期変動額					
剰余金の配当		451,000			451,000
当期純利益		1,715,375			1,715,375
自己株式の取得	1,234,000	1,234,000			1,234,000
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			26,662	26,662	26,662
当期変動額合計	1,234,000	30,374	26,662	26,662	3,712
当期末残高	9,080,213	34,512,167	75,031	75,031	34,587,198

【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

子会社株式

移動平均法に基づく原価法

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）

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）及び2016年4月1日以後取得した建物附属設備と構築物については、定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～47年
構築物	10～20年
車両運搬具	4～6年
工具、器具及び備品	2～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権及び貸付金の貸倒れに備えるため、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

従業員に対する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) 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に基づき、当事業年度において発生している額を計上しております。

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期間定額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（5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。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

5. 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の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の拡大により、当社における一部の商品販売の動向が変化しております。当社では、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りにおいて、当事業年度末日以降財務諸表作成時までに入手可能であった当事業年度末日以降の売上の実績を考慮し、当期末の見積りに大きな影響を与えるものではないと判断しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
流動資産		
受取手形	966,470千円	884,799千円
売掛金	4,454,091	4,578,885

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
関係会社への商品売上高	34,539,014千円	31,222,330千円
関係会社からの経営指導料	1,162,148	1,118,411
関係会社からの賃貸料収入	678,887	678,887
関係会社からの受取管理料	59,171	50,289

2 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 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
土地	- 千円	3,920千円
車両運搬具	55	143
工具、器具及び備品	-	117,322
計	55	121,386

3 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
車両運搬具	1,689千円	2,897千円
計	1,689	2,897

4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年5月21日 至 2019年5月20日)	当事業年度 (自 2019年5月21日 至 2020年5月20日)
建物及び構築物	28千円	- 千円
工具、器具及び備品	-	63
計	28	63

(有価証券関係)

関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は557,377千円、前事業年度の貸借対照表計上額は567,767千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
繰延税金資産		
未払事業税	21,805千円	24,799千円
未払事業所税	2,265	2,269
賞与引当金	8,726	7,348
退職給付引当金	33,259	35,010
役員退職慰労引当金	311,005	327,324
会員権評価損	11,955	11,955
関係会社株式	196,593	199,774
減価償却超過額	6,605	5,862
減損損失	-	5,028
その他	10,685	11,387
繰延税金資産合計	602,901	630,761
繰延税金負債		
固定資産税	6,074	6,077
その他有価証券評価差額金	44,881	33,114
繰延税金負債合計	50,956	39,192
繰延税金資産の純額	551,945	591,568

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

	前事業年度 (2019年5月20日)	当事業年度 (2020年5月20日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0	0.0
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0	0.0
留保金課税	2.2	2.4
その他	0.4	1.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.2	34.2

(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	3,461,445	-	-	3,461,445	1,999,216	100,893	1,462,228
構築物	66,378	-	-	66,378	57,883	1,690	8,494
車両運搬具	75,012	33,591	33,335	75,268	37,577	15,465	37,690
工具、器具及び備品	979,830	3,469	567,802	415,497	385,947	9,546	29,550
土地	7,995,286	46,565	19,503 (16,423)	8,022,348	-	-	8,022,348
建設仮勘定	-	76,085	34,065	42,020	-	-	42,020
有形固定資産計	12,577,953	159,712	654,705	12,082,958	2,480,626	127,596	9,602,332
無形固定資産							
借地権	404,427	-	-	404,427	-	-	404,427
ソフトウェア	213,408	76,775	1,300	288,883	203,255	24,116	85,628
ソフトウェア仮勘定	-	53,972	-	53,972	-	-	53,972
施設利用権	2,016	-	-	2,016	1,072	134	943
電話加入権	30,085	-	-	30,085	-	-	30,085
無形固定資産計	649,937	130,747	1,300	779,384	204,328	24,250	575,056

(注) 1. 工具、器具及び備品の当期減少額567,802千円は、償却資産処分によるものであります。

2. 建設仮勘定の当期増加額76,085千円は、営業所店舗建築によるものであります。

3. 有形固定資産の「当期減少額」欄の( )内は内書きで減損損失の計上額であります。

【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 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	14,000	-	-	14,000
賞与引当金	28,500	24,000	28,500	24,000
役員退職慰労引当金	1,015,695	53,292	-	1,068,987

(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	5月21日から5月20日まで
定時株主総会	事業年度末日の翌日から4ヶ月以内
基準日	6月20日
剰余金の配当の基準日	11月20日 6月20日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告は、電子公告により行う。 ただし、電子公告によることができない事故やその他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当社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す。 (ホームページアドレス <a href="http://www.toshingroup.co.jp">http://www.toshingroup.co.jp</a> )
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、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42期）（自 2018年5月21日 至 2019年5月20日）2019年8月6日関東財務局長に提出

#### (2) 臨時報告書

2020年9月8日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

#### (3) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年8月6日関東財務局長に提出

#### (4) 四半期報告書及び確認書

（第43期第1四半期）（自 2019年5月21日 至 2019年8月20日）2019年9月30日関東財務局長に提出

（第43期第2四半期）（自 2019年8月21日 至 2019年11月20日）2019年12月27日関東財務局長に提出

（第43期第3四半期）（自 2019年11月21日 至 2020年2月20日）2020年3月31日関東財務局長に提出

#### (5) 自己株券買付け状況報告書

報告期間（自 2019年10月1日 至 2019年10月31日）2019年11月1日関東財務局長に提出

## 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

2020年9月8日

トシン・グループ株式会社

取締役会 御中

監査法人 A & A パートナーズ

東京都中央区

指 定 社 員 公認会計士 佐藤 禎 印  
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 町田 眞友 印  
業 務 執 行 社 員

### < 財務諸表監査 >

#### 監査意見

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」に掲げられているトシン・グループ株式会社の2019年5月21日から2020年5月20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。

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、トシン・グループ株式会社及び連結子会社の2020年5月20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・フローの状況を全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。

#### 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

#### 連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。  
監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。  
監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

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、トシン・グループ株式会社の2020年5月20日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、トシン・グループ株式会社が2020年5月20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、全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。

##### 監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

##### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

##### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

##### 利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年9月8日

トシン・グループ株式会社

取締役会 御中

監査法人 A & A パートナーズ

東京都中央区

指 定 社 員 公認会計士 佐藤 禎 印  
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 町田 眞友 印  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

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」に掲げられているトシン・グループ株式会社の2019年5月21日から2020年5月20日までの第43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。

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、トシン・グループ株式会社の2020年5月20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、全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。

### 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。