

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2019年6月26日
【事業年度】	第89期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
【会社名】	川本産業株式会社
【英訳名】	KAWAMOTO CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長執行役員 水上 博司
【本店の所在の場所】	大阪市中央区谷町二丁目6番4号
【電話番号】	06(6943)8951(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画室室長 吉田 康晃
【最寄りの連絡場所】	大阪市中央区谷町二丁目6番4号
【電話番号】	06(6943)8951(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画室室長 吉田 康晃
【縦覧に供する場所】	川本産業株式会社東京支社 (東京都中央区新川一丁目24番1号ユニゾ新川永代通りビル8階) 川本産業株式会社名古屋営業所 (名古屋市中区千代田五丁目5番15号) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

(注) 第1四半期連結会計期間より、日付の表示を和暦から西暦に変更しております。

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85期	第86期	第87期	第88期	第89期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (千円)	-	-	-	23,257,173	23,595,236
経常利益 (千円)	-	-	-	132,631	80,551
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	-	-	-	147,787	70,529
包括利益 (千円)	-	-	-	319,726	98,365
純資産額 (千円)	-	-	-	3,850,754	3,734,421
総資産額 (千円)	-	-	-	14,205,174	13,087,171
1株当たり純資産額 (円)	-	-	-	650.03	632.69
1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	25.50	12.17
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	-	-	-	26.5	28.0
自己資本利益率 (%)	-	-	-	3.9	1.9
株価収益率 (倍)	-	-	-	14.9	31.8
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	-	355,205	953,486
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	-	912,304	11,279
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	-	437,960	675,710
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	-	-	-	507,910	773,569
従業員数 (ほか、平均臨時雇用者数) (名)	- (-)	- (-)	- (-)	361 (12)	343 (23)

(注) 1. 第88期より連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 第88期及び第89期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第89期の期首から適用しており、第88期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第85期	第86期	第87期	第88期	第89期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (千円)	28,445,881	26,765,612	22,990,519	23,235,516	23,530,720
経常利益 (千円)	43,473	23,340	33,149	164,226	194,303
当期純利益又は当期純損失 (千円)	1,053,417	503,112	92,583	179,388	170,985
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	883,000	883,000	883,000	883,000	883,000
発行済株式総数 (株)	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
純資産額 (千円)	3,887,760	3,315,342	3,481,963	3,728,553	3,851,352
総資産額 (千円)	18,280,135	16,840,328	13,831,539	13,988,940	13,098,013
1株当たり純資産額 (円)	670.79	572.03	600.78	643.33	664.53
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	5.00 (-)	- (-)	- (-)	2.00 (-)	4.00 (-)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額 (円)	177.81	86.80	15.97	30.95	29.50
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 (%)	21.3	19.7	25.2	26.7	29.4
自己資本利益率 (%)	24.0	14.0	2.7	5.0	4.5
株価収益率 (倍)	-	-	16.4	12.3	13.1
配当性向 (%)	-	-	-	6.5	13.6
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	48,894	140,766	499,411	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	3,518,241	541,714	993,840	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	2,074,028	306,194	2,399,483	-	-
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	3,051,305	3,127,692	2,215,869	-	-
従業員数 (ほか、平均臨時雇用者数) (名)	374 (72)	344 (49)	291 (2)	266 (12)	250 (10)
株主総利回り (%)	94.4	73.3	74.2	107.5	110.6
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	130.7	116.5	133.7	154.9	147.1
最高株価 (円)	570	457	314	473	529
最低株価 (円)	323	225	175	247	306

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第85期から第87期までの持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社を有していないため記載しておりません。

3. 第87期、第88期及び第89期の潜在株式調整後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。また、第85期及び第86期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第85期の当期純損失の計上は、事業構造改善費用及び固定資産の減損損失等によるものであります。また、第86期の当期純損失の計上は、事業構造改善費用及び製品回収関連費用等によるものであります。

5. 第85期及び第86期の株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

6. 第88期より連結財務諸表を作成しているため、第88期及び第89期の持分法を適用した場合の投資利益、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー及び現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。
7. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を第89期の期首から適用しており、第88期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
8. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものです。

2【沿革】

1931年1月	大阪市東区（現中央区）瓦町に、資本金50万円で株式会社川本新之助商店を設立
1943年6月	川本繻帯材料株式会社に商号変更
1950年6月	大津川工場（大阪府泉北郡忠岡町）に脱脂綿漂白設備新設
1971年1月	株式会社新喬商会（大阪市東区瓦町、現大阪市中央区瓦町）の株式を取得、子会社化し、川本商事株式会社に商号変更
1973年1月	東京営業所を東京都中央区から杉並区に移転、東京支店に昇格
1982年4月	本社を大阪市東区（現中央区）瓦町から大阪市東区（現中央区）糸屋町に移転
1988年4月	子会社川本商事株式会社の医家向販売部門を分離し、川本医専商事株式会社を設立
1988年9月	大津川工場にGMP（good manufacturing practice：医薬品の製造及び品質管理に関する基準）対応のメディカル工場完成
1991年5月	東京都杉並区の東京支店を東京都中央区に移転、東京支店棟にニチエイ商事株式会社が入居
1996年4月	川本商事株式会社、川本医専商事株式会社2社を吸収合併し、合併に伴い川本産業株式会社に商号変更
1996年8月	関連会社ニチエイ商事株式会社（東京都中野区）を子会社化（1997年4月吸収合併）
1998年5月	東京都杉並区に支店社屋を新築、東京支店を移転、テキスタイル部門は東京都中央区に移転
2000年3月	今永商事株式会社の衛生材料事業部門を譲受け
2000年11月	株式会社開新舎の衛生材料事業部門を譲受け、譲受けに伴い千葉営業所及び千葉工場を設置
2001年5月	大津川工場敷地内にセット・バック工場棟（現第二工場）新設
2001年12月	株式会社大阪証券取引所市場第二部に上場
2002年2月	ISO9001（2000年度版）を全事業所で認証取得（2008年4月返上）
2002年10月	千葉工場閉鎖及び千葉営業所を習志野市に移転
2003年6月	神戸営業所を神戸市東灘区に移転、株式会社東京証券取引所市場第二部に上場
2004年12月	埼玉県加須市に埼玉工場を新設
2005年4月	大阪市中央区に大阪支社を新設、大津川工場を大阪工場と改称
2005年5月	泉谷商事株式会社の営業権を譲受け
2007年2月	埼玉県加須市に埼玉営業所を新設、千葉営業所を千葉県市川市に移転
2007年4月	ISO13485:2003の認証を取得
2007年7月	大阪和泉物流センター開設、北出配送センター閉鎖
2008年11月	医療機器製品サージカルスポンジについて、CEマーキング：MDD適合の認証を取得
2009年3月	大阪支社内組織を本社ビルに移転
2009年12月	移転に伴い東京営業所から日本橋営業所に改称
2010年2月	テキスタイル事業本部を本社ビルより堺市堺区（商事営業本部）に移転し、商事営業本部を堺営業所と改称
2012年10月	大阪和泉物流センター廃止
2013年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の現物市場の統合により、東京証券取引所市場第二部への単独上場となる
2014年4月	東京支店を東京都江東区に移転し、東京支社と改称、日本橋営業所、千葉営業所を統合
2014年10月	本社を大阪市中央区谷町に移転
2015年3月	本社に堺営業所を統合、東京支社に埼玉営業所を統合
2015年8月	埼玉工場を閉鎖
2016年2月	東京支社に札幌出張所及び仙台営業所を統合、広島営業所に高松出張所を統合
2016年3月	本社に京都営業所、神戸営業所および南大阪営業所を統合
2016年12月	エア・ウォーター株式会社の連結子会社となる
2017年11月	浙江川本衛生材料有限公司を連結子会社化
2018年2月	東京支社を東京都中央区に移転
2018年7月	広島営業所を広島市中央区に移転
2018年8月	名古屋営業所を名古屋市中区に移転

3【事業の内容】

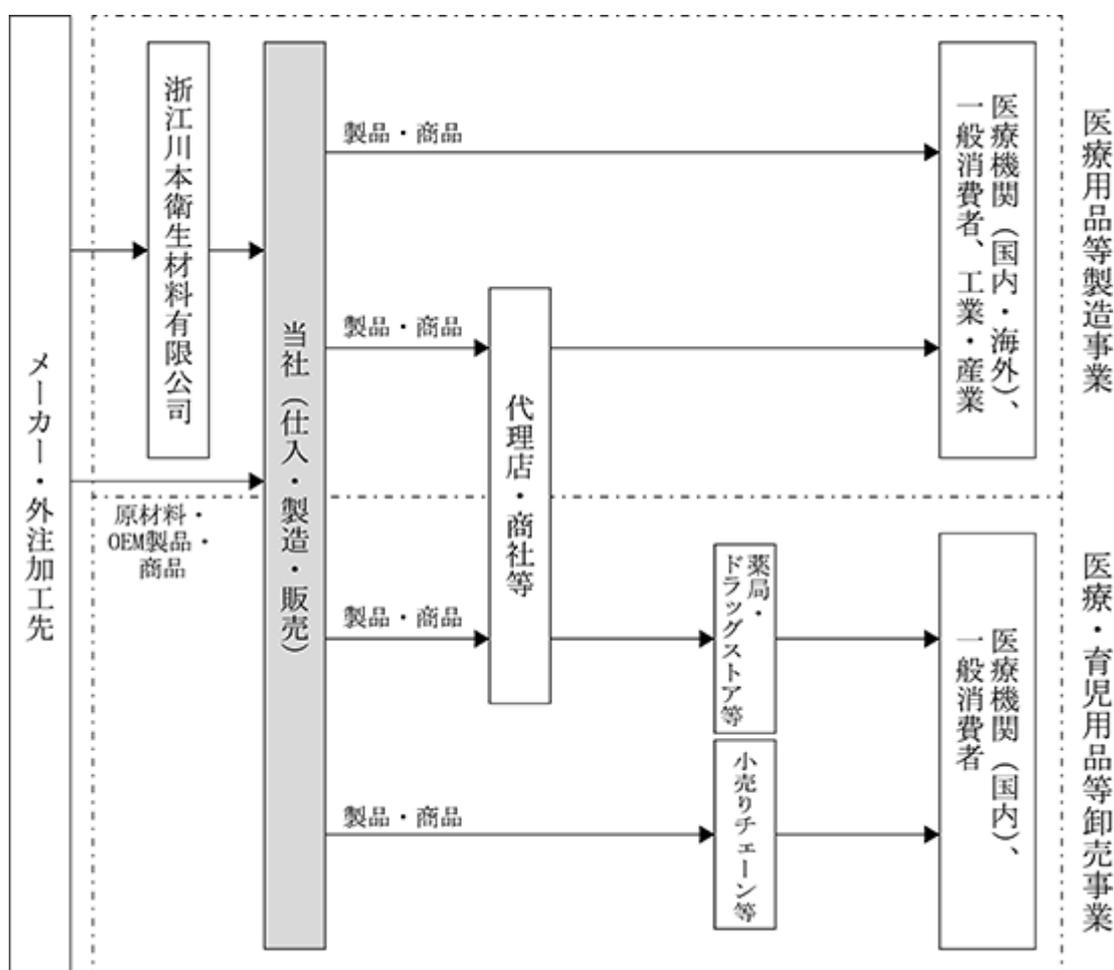
当社グループは、当社及び連結子会社である浙江川本衛生材料有限公司の2社で構成されており、衛生材料・医療用品・介護用品等の製造販売及び医療用品・介護用品・育児用品・トイレタリー用品の仕入販売を主たる業務としております。また、当社の親会社であるエア・ウォーター株式会社は、産業ガス関連製品・商品、ケミカル関連製品・商品、医療関連製品・商品、エネルギー関連製品・商品、農業・食品関連製品・商品並びにその他の製品・商品の製造・販売を行っております。

当社グループのセグメントの区分ごとの事業内容は以下の通りです。なお、当連結会計年度より、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務表等 (1) 財務諸表 注記事項(セグメント情報等)」をご参照ください。

- (1) 医療用品等製造事業...国内外の医療機関、一般消費者及び産業・工業向けに、衛生材料・医療用品・介護用品・安全衛生保護具等の製造販売及び仕入販売を行っております。
- (2) 医療・育児用品等卸売事業...国内の医療機関及び一般消費者向けに、衛生材料・医療用品・介護用品・育児用品等の仕入販売を行っております。

〔事業系統図〕

以上に述べた事項を事業系統図によって示しますと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

2019年3月31日現在

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容
(親会社) エア・ウォーター (株) (注)1	札幌市中央区	32,263,953	産業ガス 関連事業 等		50.11	資金の借入 当社製品の販売
(連結子会社) 浙江川本衛生材料 有限公司 (注)2	中華人民共和国 (浙江省嘉興市)	36,000 千人民元	医療・衛 生材料の 製造販売	90.00		製品の仕入

(注) 1. 有価証券報告書を提出しております。
2. 特定子会社であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
医療用品等製造事業	280 (22)
医療・育児用品等卸売事業	39 (-)
全社(共通)	24 (1)
合計	343 (23)

(注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であります。
2. 従業員数欄の(外書)は、臨時雇用者(パートタイマーを含む。)の年間平均人員数であります。
3. 全社(共通)は、管理部門等の従業員であります。

(2) 提出会社の状況

2019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)
250 (10)	40.9	15.8	4,925

セグメントの名称	従業員数(名)
医療用品等製造事業	187 (9)
医療・育児用品等卸売事業	39 (-)
全社(共通)	24 (1)
合計	250 (10)

(注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員であります。
2. 従業員数欄の(外書)は、臨時雇用者(パートタイマーを含む。)の年間平均人員数であります。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 全社(共通)は、管理部門等の従業員であります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は川本産業労働組合と称し、大阪工場に本部が置かれております。2019年3月31日現在における組合員数は212名で、上部団体U A ゼンセンに加盟しております。労使関係については、円満に推移しており、特記すべき事項はありません。

なお、連結子会社である浙江川本衛生材料有限公司においても労働組合が組織されており、労使は円滑な関係を維持しております。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末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) 会社の経営方針

当社は、経営理念において「我が社は常に進歩を求め、人々のいきいきとした暮らしを支える「健康」「安心」「安全」を提供する。」と定めております。医療、介護、育児、労働をはじめとする様々なシーンにおいて、すべての世代の人が生き生きと暮らせるよう貢献することを当社の使命としたものです。

このような基本的な方針のもと、「株主重視」「顧客第一主義」「品質の向上」「高付加価値製品の提供」そして「企業の社会的責任（CSR）の推進」を重点施策事項として取り組んでおります。

(2) 経営戦略等

当社グループの中長期的な経営戦略として、特に次の7点に注力してまいります。

消費者志向

消費者の安全・安心を第一と考え、使用者の視点に立った製品開発と販売体制に重点を置いた施策を全社的に実施してまいります。

品質管理の徹底

EN ISO13485：2012+AC：2012（医療機器の国際品質規格）及びCEマーク（欧州の品質規格）に規定された医療機器の品質マネジメントシステムに準拠し、設計・開発、生産から販売に至るまで、安全性と安定した品質が確保できる体制を追究いたします。

医療機関の環境変化への迅速な対応

医療機関の経営改善のための施策や医薬品医療機器等法の改正等により日々変化する環境に対して、販売部門と開発部門及び品質保証部門を中心とした全社的体制で迅速に対応してまいります。

高付加価値製品の開発・育成

当社のマーケティング力を活かし、医療機器製造における専門知識、そして多様な滅菌技術等の製品開発力を駆使し、医療機関や学識経験者との共同開発についても積極的に取り組み、一層の創意工夫に努め、専門性及び独自性のある製品を開発・製造し、高付加価値製品の販売比率向上に努めてまいります。

流通の安定強化

全国の代理店及び特約店との結びつきを一層強固にすることにより、更なる流通の安定強化を図ってまいります。

生産体制の効率化

当社大阪工場と浙江川本衛生材料有限公司との生産工程の最適化に取り組み、今後ともより一層の効率的な生産体制の確立に努めてまいります。

企業の社会的責任（CSR）の推進

環境保護・地域社会への貢献・利害関係者（ステークホルダー）への公平な利益の還元及び法令の遵守（コンプライアンス）等、社会の一員として果たすべき責任を常に念頭に置き、社内制度の改革・整備及び啓発活動を継続的に実施してまいります。

(3) 目標とする経営指標

株主の皆様からの受託資本を効率的に運用するために、自己資本当期純利益率（ROE）を中期的な経営指標として重視し向上に努めてまいります。

(4) 経営環境並びに事業上及び財務上の対処すべき課題

当社グループの属する医療衛生材料業界は引き続き価格競争に晒され、国内において厳しい事業環境が継続すると予想されます。また、米中の貿易摩擦の影響を受けた中国における綿糸相場の変動や国内物流業界の人手不足の深刻化など事業環境は一層不確実性を増しております。

このような状況の下、当社は、医療用品等製造事業の売上高の着実な拡大を目的として、2019年1月1日付で組織の再編を実施いたしました。戦略的な販売促進と口腔ケア製品・手術関連製品・感染管理製品を拡販する目的としてマーケティング本部内に販売推進部を新設いたしました。さらに、これまで以上に効率的で高品質な生産体制を確立するために積極的な投資を図るとともに、品質保証体制の着実な運用を通じてお客様の信頼に応える品質確保に努めてまいります。

これらの施策に加えて、当社グループが継続的な成長発展を実現するために、M & Aによる収益基盤の強化も視野に取り組んでまいります。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項には、以下のようなものがあります。なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。また、以下の記載は、当社株式への投資に関連するリスクをすべて網羅するものではありません。

(1) 特定の取引先への依存のリスク

当社グループの主要な販売先である(株)西松屋チェーンに対する売上高は、2019年3月期の売上高全体の3分の1超を占めております。また、同社向け売上高が、当社グループの売上高全体に占める割合は近年高い状態が継続しております。現在、同社との取引は安定的に推移しておりますが、同社の販売動向や同社における仕入政策の変更などにより当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 法的規制等によるリスク

当社グループは、主たる事業である衛生材料の製造・販売、医療器械・器具及び医療用品の販売について、「医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律」（以下、医薬品医療機器等法）等の規制を受けております。

当社グループの製品製造部門は医薬品医療機器等法、消防法等の規制を受けており、医薬品・医療機器の販売業についても販売拠点ごとに販売業の許可が必要で、かつ管理者の設置が義務付けられております。

製品開発時の適法性の維持及び法令遵守の観点から、当社グループが開発する医療機器製品や医薬品の開発において、承認を取得するまでに長時間を要する場合があります。

(3) 輸出入に関するリスク

当社グループは、中近東を中心にアジア・欧米・アフリカ等の地域に輸出を行い、中国を中心に欧州・米国・アジア等から輸入を行っております。これら海外事業につきましては、各種保険契約の締結等のリスクヘッジを行っておりますが、以下の要因によって当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

諸外国の法律の改正や規制の強化

テロ・戦争の勃発や感染症の流行による社会的・経済的混乱

地震・台風等の自然災害の発生

為替の変動

(4) 災害・天災による影響

当社の工場及び物流拠点は近畿圏に集中しております。当地域内において地震等の大規模災害が発生した場合や火災その他の災害等が発生した場合は、工場の操業停止により製品が製造できない可能性や物流拠点において保管している製商品が販売不能になる可能性、顧客への製商品の配送が円滑に実施できなくなる可能性があります。このような場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 資材・原材料価格の変動リスク

当社グループが使用する資材・原材料の調達価格は、原油や綿糸相場の変動の影響を受けるものがあり、調達価格の変動を販売価格に転嫁することができない場合があります。この場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 提訴に関するリスク

当社グループは法令及び契約等の遵守に努めておりますが、事業を遂行していく上で訴訟提起されるリスクは常に内包しております。万一、当社グループが提訴された場合、また訴訟結果によっては、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態の状況については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値で前連結会計年度との比較・分析を行っております。

(1) 経営成績等の状況の概要

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

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益の改善に伴う設備投資の増加や雇用・所得環境の改善を背景とした緩やかな個人消費の回復、海外経済の成長を背景とした輸出の増加等の要因により、緩やかな回復基調が続きました。一方で、原油高などの影響を受けた原材料価格の高騰や米中を中心とした貿易摩擦の激化・長期化が懸念され、先行きへの不透明感も高まっています。

当社グループ（当社及び連結子会社）が属する医療用品・介護用品の業界におきましては、社会保障費の増大に対する改革の必要性を背景にコスト削減圧力が高まっており、価格競争が激化しております。また、医療の機能分化や地域包括ケアの推進など医療・介護のあり方も変革の最中にあり、事業環境変化への対応が求められています。育児用品の業界におきましては、2017年の国内出生数が過去最低を更新するなどマーケット縮小に直面しており、厳しい事業環境が継続しております。

このような状況下で、当社グループは原価低減やコスト管理強化により筋肉質な収益体質の構築に取り組むとともに、単なる値下げ競争による売上拡大とは一線を画した付加価値・独自性に軸を置いた事業活動への転換を図っております。当連結会計年度の業績につきまして、第2四半期連結会計期間に発生した当社得意先の手形不渡りに伴う貸倒費用の増加、また連結決算に伴う未実現利益の消去の影響等の結果、売上高は23,595,236千円（前年同期比1.5%増）、営業利益は31,736千円（同69.4%減）、経常利益は80,551千円（同39.3%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は70,529千円（同52.3%減）となりました。

セグメント別の業績は次のとおりであります。なお、当連結会計年度より報告セグメントの区分を変更しており、前連結会計年度との比較・分析は変更後の区分に基づいて記載しております。

(医療用品等製造事業)

感染予防関連製品・口腔ケア製品・手術関連製品その他高付加価値製品の販売拡充、また製造受託の推進に努めました。その結果、手術関連製品の販売拡充や製造受託の受注はほぼ計画通りに推移いたしましたが、感染予防関連製品及び口腔ケア製品については、市場の価格競争が想定以上に厳しく、売上高は8,206,084千円（前年同期比4.6%減）となりました。利益面では、売上高の減少に対処すべくコスト削減を図ったものの、売上高減少による生産稼働率の低下を補うまでには至らなかったこと、また連結決算に伴う未実現利益の消去仕訳の影響等により経常損失は96,371千円（前期は47,679千円の経常損失）となりました。

(医療・育児用品等卸売事業)

口腔ケア製品・育児用品・各種衛生材料及び医療用品等を、大手量販店、ドラッグストアや通信販売事業者など幅広い顧客に対し積極的に販売いたしました。重点顧客に対する販売が好調に推移した結果、売上高は15,389,152千円（前年同期比5.0%増）、利益面では第2四半期連結会計期間に発生した当社得意先の手形不渡りに伴う貸倒費用の増加により経常利益は586,508千円（同7.0%減）となりました。

当期の財政状態の概況は、次のとおりであります。

当連結会計期間末の総資産は13,087,171千円、自己資本は3,666,815千円で、自己資本比率は28.0%（前連結会計年度末は26.5%）となりました。

(資産)

当連結会計年度末の総資産は13,087,171千円となり、前連結会計年度末に対して1,118,003千円減少いたしました。

流動資産は10,130,256千円で、前連結会計年度末に対して825,949千円減少いたしました。「受取手形及び売掛金」に「電子記録債権」を加えた売上債権が838,203千円減少したことが主な要因です。

固定資産は2,956,915千円で、前連結会計年度末に対して292,053千円減少いたしました。旧営業所の売却により「有形固定資産」が188,286千円減少したことが主な要因です。

(負債)

当連結会計年度末の負債は9,352,749千円となり、前連結会計年度末に対して1,001,670千円減少いたしました。

流動負債は5,854,233千円で、前連結会計年度末に対して2,747,275千円減少いたしました。「1年内返済予定の長期借入金」が1,748,190千円減少、「関係会社短期借入金」が600,000千円減少したことが主な要因です。

固定負債は3,498,516千円で、前連結会計年度末に対して1,745,605千円増加いたしました。「長期借入金」が1,698,940千円増加したことが主な要因です。

(純資産)

当連結会計年度末の純資産は3,734,421千円となり、前連結会計年度末に対して116,333千円減少いたしました。その他の包括利益累計額のうち「為替換算調整勘定」が67,798千円減少、「退職給付に係る調整累計額」が49,423千円減少したことが主な要因です。

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は、773,569千円と前年同期と比べ265,659千円(52.3%)の増加となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは953,486千円の収入となりました。

これは売上債権が832,100千円減少したことが主な要因です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは11,279千円の支出となりました。

これは有形固定資産の売却による収入が111,830千円、差入保証金の回収による収入が45,250千円あった一方で、有形固定資産の取得による支出が119,597千円、差入保証金の差入による支出が3,732千円、無形固定資産の取得による支出が17,024千円あったことが主な要因です。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは675,710千円の支出となりました。

これは長期借入金による収入が2,700,000千円あった一方で、長期借入金の返済による支出が2,749,249千円短期借入金の減少が600,000千円あったことが主な要因です。

(キャッシュ・フロー関連指標の推移)

	2015年 3月期	2016年 3月期	2017年 3月期	2018年 3月期	2019年 3月期
自己資本比率(%)	21.3	19.7	25.2	26.5	28.0
時価ベースの自己資本比率 (%)	10.6	8.9	11.0	15.5	17.1
キャッシュ・フロー対有利子 負債比率(年)			11.3		4.8
インタレスト・カバレッジ ・レシオ(倍)			11.6		42.0

自己資本比率:自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率:株式時価総額/総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率:有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ:営業キャッシュ・フロー/利払い

- (注) 1. 2017年3月期までは非連結ベース、2018年3月期より連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 株式時価総額は、期末株式終値×期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出しております。
3. 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っているすべての負債を対象としております。また、利払いは、キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
4. キャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオにつきましては、2015年3月期、2016年3月期及び2018年3月期の営業キャッシュ・フローがマイナスのため、記載を省略しております。
5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を2018年3月期の期首から適用しており、2018年3月期に係るキャッシュ・フロー関連指標については、当該会計基準を遡って適用した後の指標となっております。

生産、受注及び販売の状況

a. 生産実績

当連結会計年度の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(%)
医療用品等製造事業	6,096,868	20.1
医療・育児用品等卸売事業	1,280,581	36.8
合計	7,377,449	3.9

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

b. 商品仕入実績

当連結会計年度の商品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	仕入高(千円)	前年同期比(%)
医療用品等製造事業	4,354,962	4.9
医療・育児用品等卸売事業	10,342,560	8.1
合計	14,697,522	3.9

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

c. 受注状況

受注生産が全体に占める割合が僅少なため、記載を省略しております。

d. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
医療用品等製造事業	8,206,084	4.6
医療・育児用品等卸売事業	15,389,152	5.0
合計	23,595,236	1.5

(注) 1. セグメント間の取引はありません。

2. 主要な販売先

主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
(株)西松屋チェーン	8,790,493	37.8	9,305,637	39.4

. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。連結財務諸表の作成に当たり、当連結会計年度末における資産・負債及び連結会計年度における収入・費用の報告数値に影響を与える見積り及び仮定設定を行っており、継続して評価を行っております。過去の実績あるいは連結会計年度末時点の状況に応じ合理的と考えられる様々な要因に基づき、見積り及び判断を行い、資産・負債の簿価あるいは収入・費用の数値を測定しております。なお、実際の結果は見積り特有の不確実性のために、これらの見積りと異なる場合があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当事業年度の経営成績の分析は、「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) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因については、「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。

資本の財源及び資金の流動性についての分析

資本の財源についての分析は、「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) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

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】

当社は、衛生材料・医療用品・介護用品を中心に、消費者や医療機関から高い信頼を得られる専門性及び独自性のある高付加価値製品の開発に努めております。

当連結会計年度においては、主として手術用衛生材料や口腔ケア製品、感染予防関連製品の開発及び改良に取り組みました。当連結会計年度における研究開発費の総額は49,456千円であります。

なお、研究開発は「医療用品等製造事業」「医療・育児用品等卸売事業」の両方にまたがる案件も多いため、研究開発費を「医療用品等製造事業」「医療・育児用品等卸売事業」のセグメント別に表示しておりません。

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しました設備投資の総額は、44,458千円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

(1) 医療用品等製造事業

当連結会計年度の主な設備投資は、工場設備の取得を中心に、その総額は32,831千円となりました。

(2) 医療・育児用品等卸売事業

当連結会計年度の主な設備投資はありません。

(3) 全社共通

当連結会計年度の主な設備投資はありません。

また、次の主要な設備を売却しております。その内容は以下のとおりであります。

事業所名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	売却時期	前期末帳簿価額 (千円)
旧名古屋営業所	名古屋市西区	医療用品等製造事業	販売設備	2018年11月	5,177
旧京都営業所	京都市南区	医療用品等製造事業	販売設備	2018年11月	116,703

2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

当連結会計年度における各事業所の設備、投資資本並びに従業員の配置状況は、次のとおりであります。

2019年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(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㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社 (大阪市中央区)	医療用品等製造事業 医療・育児用品等 卸売事業	販売及び 統括業務施設	23,882	-	(-)	2,443	11,812	38,138	108 (1)
東京支社 (東京都中央区)	医療用品等製造事業 医療・育児用品等 卸売事業	販売設備	8,094	-	(-)	-	1,479	9,573	36 (0)
大阪工場 (大阪府泉北郡 忠岡町)	医療用品等製造事業	生産設備	320,876	71,767	376,519 (27,048)	-	8,644	777,807	85 (1)

(注) 1. 帳簿価額のうち、「その他」は工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、金額には消費税等を含めておりません。

2. 従業員数の(外書)は、臨時雇用者数であります。

3. 本社、東京支社については建物を賃借しております。年間賃借料はそれぞれ38,480千円、28,333千円及び893千円であります。

(2) 在外子会社

2019年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(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㎡)	リース 資産	その他	合計	
浙江川本 衛生材料 有限公司	中国工場 (中国浙江省)	医療用品等 製造事業	生産設備	363,595	106,312	(-)	-	207,194	677,102	93 (15)

(注) 1. 帳簿価格のうち、「その他」は工具及び無形固定資産であり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、金額には消費税等を含めておりません。

3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	16,000,000
計	16,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2019年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2019年6月26日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	6,000,000	6,000,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	6,000,000	6,000,000	-	-

(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)
2003年6月19日 (注)	1,000,000	6,000,000	238,000	883,000	237,000	1,192,597

(注)有償一般募集

発行価格	511円
発行価額	475円
資本組入額	238円
払込金額の総額	475,000千円

(5)【所有者別状況】

2019年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	4	11	22	14	-	964	1,015	-
所有株式数 (単元)	-	1,971	182	33,039	5,580	-	19,215	59,987	1,300
所有株式数 の割合(%)	-	3.3	0.3	55.1	9.3	-	32.0	100.0	-

(注)自己株式204,366株は、「個人その他」に2,043単元と「単元未満株式の状況」に66株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2019年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (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(%)
エア・ウォーター株式会社	北海道札幌市中央区北三条西1-2	2,903	50.10
MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・スタン レーMUFJ証券株式会社)	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町1-9-7)	520	8.98
川本 武	兵庫県芦屋市	296	5.11
株式会社TK	兵庫県芦屋市六麓荘町12-24	269	4.65
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	102	1.76
高浜 優	兵庫県姫路市	85	1.47
高塚 直樹	愛知県名古屋市中区	83	1.45
細羽 強	広島県福山市	62	1.08
損害保険ジャパン日本興亜株式会社	東京都新宿区西新宿1-26-1	50	0.86
株式会社りそな銀行	大阪市中央区備後町2-2-1	42	0.73
計	-	4,415	76.18

(注) 2018年12月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社が2018年11月30日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2019年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書(変更報告書)の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
シンプレクス・アセット・マネジメン ト株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目5番1号	575	9.58

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2019年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 204,300		-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,794,400	57,944	-
単元未満株式	普通株式 1,300	-	-
発行済株式総数	6,000,000	-	-
総株主の議決権	-	57,944	-

【自己株式等】

2019年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合(%)
(自己保有株式) 川本産業株式会社	大阪市中央区谷町2 -6-4	204,300		204,300	3.41
計	-	204,300		204,300	3.41

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)	価格の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	83	40
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、2019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	204,366		204,366	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2019年6月1日から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、株主の皆様に対する利益還元を重要な経営課題のひとつと認識しており、安定的な経営基盤の確保並びに事業展開のための内部留保を勘案しながら利益還元策を実施していくことを基本方針としております。このような基本方針のもと、当社は業績の状況に見合った安定的な配当を実施していく所存です。

なお、当社は、会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。また、当社は取締役会の決議により毎年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。

当事業年度の配当金につきまして、1株当たり4円(うち中間配当金0円)とさせていただきます。

(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)
2019年5月9日 取締役会決議	23,182	4

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、企業として適法性を確保し社会的責任を果たすとともに、「株主重視」の基本方針を全うし続けるため、収益力の向上と財務内容の健全化を図り、長期にわたって企業価値を高めていくことであります。それを具体化するために経営の透明化、意思決定の迅速化、公正な経営システムの維持に取り組んでおります。

また、株主・投資家の皆様に対する情報開示については、積極的なIR活動を通じて、ホームページ等における迅速かつ充実した情報提供に取り組んでおり、情報の公正化に努めております。

企業統治の体制の概要及び採用理由

a 企業統治の体制の概要

当社は、監査等委員会制度を採用しているため、コーポレート・ガバナンス体制の主たる機関として取締役会、監査等委員会及び会計監査人を設置しつつ、その補完機関として内部監査室や経営会議などを設置しております。主な機関の概要は次のとおりであります。

(a) 取締役会

取締役会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名・監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）の合計8名で構成され、毎月1回の定時取締役会のほか、必要に応じて臨時に取締役会を開催し、経営に関する基本方針や重要な業務執行について統合的な観点から意思決定を行うとともに、各取締役が行う業務執行を監督しております。

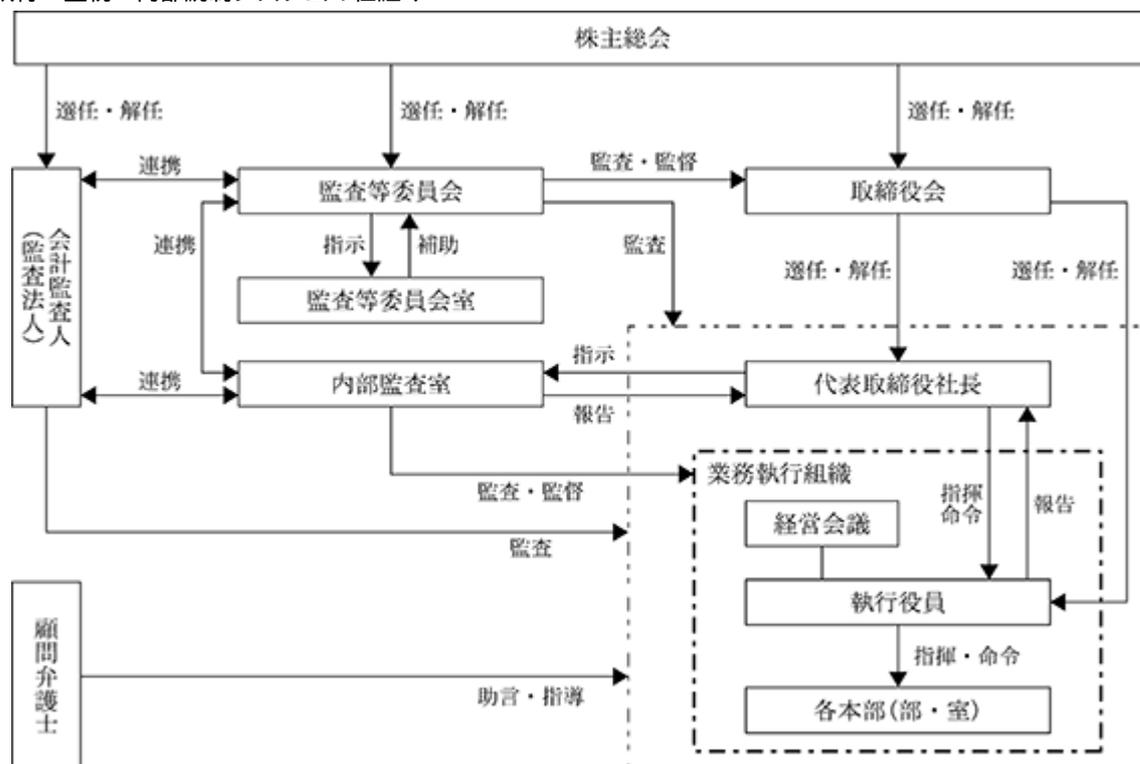
(b) 監査等委員会

監査等委員会は、社外取締役2名を含む監査等委員である取締役3名で構成されております。監査等委員である取締役全員が、取締役会その他重要な会議に出席し、必要に応じて意見陳述を行うほか、監査等委員会は、会計監査人並びに業務執行取締役からの報告を受けるなど業務執行取締役の業務執行について、厳正な適法性監査及び妥当性監査を行います。また、監査等委員会は、監査等委員会監査方針及び監査計画に基づき、会計監査人と連携して、経営の適正な監督を行うとともに、随時必要な提言・助言及び勧告を行います。

(c) 内部監査体制

内部監査体制は「内部監査室」を設置しており、「内部監査規程」の基準に則って作成した監査計画書に基づき、部門別に定期的監査を実施し、会計、業務及び内部統制の実施状況の監査を行い、その結果は「監査結果報告書」に取りまとめて代表取締役社長に報告し、必要に応じて改善勧告を行っております。

業務執行・監視・内部統制システムの仕組み



b 当該体制を採用する理由

当社は上記のとおり、経営への監督機能の客観性、中立性を確保する為、構成員の過半数を社外取締役とする監査等委員会を設置し、監査等委員である取締役に取締役会における議決権を付与することで、ガバナンス強化を図り、常に企業経営を監督しております。また監査等委員である取締役全員が、取締役会に出席し、積極的かつ中立的、客観的な意見陳述を行っております。従って、経営監督の面においては十分に機能する企業統治体制が整備されているものと判断し、現状の体制を採用しております。

企業統治に関するその他の事項

a 内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムに関する基本的な考え方は、コンプライアンスを重視しており、常に適法性及び効率性を念頭に置き、リスクの抽出及び管理体制の強化に努めております。万一経営リスクが発生した場合の影響を極小化することに努めるため、「経営リスク管理規程」を定め、経営リスク管理責任者を任命し、経営リスク管理に関する計画策定・実施及び継続的改善、また外部の機関との連絡・連携等、経営リスクの管理のためのすべての体制構築及び維持を行い、迅速で正確な対応に努めることとしております。今後、さらに潜在的な経営リスクの洗い出しを行い、影響度・緊急性・重要度を測定の上で対応策の協議を行い、一層のリスク管理体制の強化に努めてまいります。

b リスク管理体制の整備の状況

- (a) 当社は、経営リスクへの適切な対応を行うとともに、万一経営リスクが発生した場合の影響を極小化することに努めるため、「経営リスク管理規程」を定め、経営リスク管理責任者を決定し、同責任者は経営リスク管理に関する計画策定・実施及び継続的改善、また外部の機関との連絡・連携等、経営リスク管理のためのすべての体制構築及び維持を行ってまいります。
- (b) 危機管理体制の基礎として、「危機管理規程」を定め、不測の事態が発生した場合は、社長を本部長とする対策本部を設置し、情報連絡チーム及び顧問弁護士等を含む外部アドバイザーチームを組織し迅速な対応を行い、損害の拡大を防止し、これを最小限に止める体制を整えてまいります。
- (c) 今後、さらに潜在的な経営リスクの洗い出しを行い「リスク識別表」を作成・管理し、影響度・緊急性・重要度を測定の上で、対応策の協議を行い、一層の経営リスク管理体制の強化に努めてまいります。

c 当社並びにその親会社及び子会社からなる業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は、関係会社管理規定及び関係会社管理細則に従い、グループ全体としての業務の適正を確保するための

体制を整備しております。

責任限定契約内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は法令が定める額としております。

取締役の定数

当社の取締役（監査等委員であるものを除く。）は、9名以内とし、監査等委員である取締役は、4名以内とする旨を定款に定めております。

取締役の選解任の決議要件

当社は、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、また選任決議は累積投票によらない旨を定款に定めております。

また、解任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

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及びその理由

a 取締役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項の取締役（取締役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。また、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）との間に、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に定めております。

これは、取締役が職務の遂行に当たり、期待される役割を十分に発揮できるようにするものであります。

b 剰余金の配当等の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、取締役会決議によって定めることができる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す。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性8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 (株)
取締役会長	川本 武	1965年 9月26日生	1991年 4月 旭化成工業株式会社(現旭化成株式会社)入社 1997年10月 当社入社 1998年 4月 生産本部技術部次長 2000年 4月 開発本部商品開発 部部长 2000年 6月 取締役 2001年 4月 開発本部副本部長 2003年 4月 専務取締役執行役員メディカル事業部門部門長 2007年 6月 代表取締役副社長兼メディカル事業部門部門長 2011年 4月 代表取締役社長 2012年 4月 代表取締役社長兼医専商事営業本部本部長 2015年 6月 取締役会長 2016年 5月 代表取締役社長執行役員 2018年 6月 取締役会長(現任)	(注)3	296,000
代表取締役 社長執行役員 管理統括	水上 博司	1956年 7月13日生	1979年 3月 当社入社 2010年 4月 商事営業本部商品部部长 2011年 4月 商事営業本部副本部長 2012年 4月 執行役員商事営業本部本部長 2014年 4月 執行役員メディカル営業本部本部長 2014年 5月 執行役員メディカル営業本部本部長兼近畿営業部部长 2014年 6月 取締役 2015年 4月 取締役執行役員購買物流本部本部長兼購買物流部部长 2015年 6月 取締役常務執行役員プロダクトサプライ統括兼購買物流本部本部長 2015年11月 取締役常務執行役員プロダクトサプライ統括兼購買物流本部本部長兼生産本部本部長 2015年12月 代表取締役常務執行役員プロダクトサプライ統括 2016年 5月 代表取締役常務執行役員管理本部本部長兼プロダクトサプライ統括兼内部監査室室長 2016年 6月 代表取締役常務執行役員管理本部本部長兼内部監査室室長 2018年 4月 代表取締役常務執行役員管理統括 2018年 6月 代表取締役社長執行役員管理統括(現任)	(注)3	6,600

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 副社長執行役員 営業統括兼マーケティング本部本 部長	福井 誠	1960年10月17日生	1979年4月 山口医療器株式会社入社 2001年8月 当社入社 2012年4月 商事営業本部販売部部長 2014年4月 執行役員コンシューマ営業本部本 部長 2015年6月 取締役常務執行役員営業統括兼コ ンシューマ営業本部本部長 2015年10月 取締役常務執行役員営業統括兼コ ンシューマ営業本部本部長兼営業 開発室室長 2015年12月 代表取締役専務執行役員営業統括 2017年10月 代表取締役専務執行役員営業統括 兼コンシューマ営業本部本部長 2018年4月 代表取締役専務執行役員営業統括 2018年6月 代表取締役副社長執行役員営業統 括 2019年1月 代表取締役副社長執行役員営業統 括兼マーケティング本部本部長 (現任)	(注)3	4,900
取締役 執行役員 プロダクトサプライ統括兼購買物 流本部本部長	小澤 徹也	1960年11月26日生	1984年3月 当社入社 2009年4月 マーケティング本部販推部部長兼 マーケティング部部長 2011年4月 マーケティング本部副本部長兼 マーケティング部部長兼販推部部 長兼商品開発部部長 2015年2月 執行役員メディカル営業本部副本 部長兼貿易部部長 2015年4月 執行役員メディカル営業本部本部長 2015年12月 執行役員購買物流本部本部長 2016年4月 執行役員購買物流本部本部長兼購 買物流部部長 2016年6月 取締役執行役員プロダクトサプ ライ統括兼購買物流本部本部長 (現任) (重要な兼職の状況) 浙江川本衛生材料有限公司董事長	(注)3	8,900
取締役	光村 公介	1963年9月20日生	1986年4月 大同酸素株式会社(現エア・ ウォーター株式会社)入社 1999年6月 大同ほくさん株式会社(現エア・ ウォーター株式会社)人事企画部 課長 2000年4月 エア・ウォーター株式会社コーポ レート・ソリューションセンター 人事部課長 2006年7月 同人事部人材戦略グループリー ダー 2007年10月 同人事部長兼人材戦略グルー プリーダー 2011年6月 同執行役員人事部長 2016年6月 同取締役人事部長 2018年4月 同常務取締役甲信越代表、甲信越 支社長、甲信越エア・ウォーター 株式会社代表取締役社長 2019年4月 同常務取締役医療カンパニー長 (現任) 2019年6月 当社取締役(現任) (重要な兼職の状況) エア・ウォーター株式会社常務取締役医療カン パニー長	(注)3	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 (監査等委員)	吉田 直之	1973年10月18日生	1997年4月 大同ほくさん株式会社(現エア・ウォーター株式会社)入社 2016年7月 エア・ウォーター株式会社医療カンパニー企画・管理部部長(現任) 2018年6月 当社監査等委員である取締役(現任) (重要な兼職の状況) ミサワ医科工業株式会社 監査役 松岡メディテック株式会社 監査役 ライフサプライ株式会社 監査役	(注)4	-
取締役 (監査等委員)	日上 俊彦	1947年1月15日生	1978年5月 株式会社タナベ経営入社 2001年1月 株式会社タナベ経営大阪本部長代理にて退社 2001年4月 ヒカミ経営研究所開業代表(現任) 2006年6月 当社非常勤監査役 2017年6月 当社監査等委員である取締役(社外)(現任) (重要な兼職の状況) ヒカミ経営研究所 代表	(注)4	-
取締役 (監査等委員)	親泊 伸明	1956年12月22日生	1977年3月 菱村総合税務会計事務所(現税理士法人日本経営)入所 2002年8月 税理士法人関西合同事務所(現日本経営ウィル税理士法人)設立代表社員 2013年6月 当社非常勤監査役 2017年6月 当社監査等委員である取締役(社外)(現任) 2017年12月 日本経営ウィル税理士法人社員(現任) (重要な兼職の状況) 日本経営ウィル税理士法人 社員	(注)4	-
計					316,400

- (注) 1. 日上俊彦及び親泊伸明は、社外取締役であります。
2. 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各事業部の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。執行役員は11名で、上記以外に、開発本部本部長兼事業推進室室長平井靖夫、管理本部本部長山田真哉、経営企画室室長吉田康晃、営業本部本部長河野寿序、開発本部商品開発部部长内海博明、生産本部本部長濱口武之、受託事業推進室室長兼内部監査室室長東島正、管理本部人事総務部付(浙江川本衛生材料有限公司董事兼総経理)花村亮で構成されております。
3. 2019年3月期に係る定時株主総会の終結の時から2020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. 2019年3月期に係る定時株主総会の終結の時から2021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. 監査等委員会の体制は、次のとおりであります。
委員長 日上俊彦 委員 吉田直之 委員 親泊伸明

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名であります。(2019年6月25日開催の第89期定時株主総会にて選任)

日上俊彦氏は経営コンサルタントとして、また親泊伸明氏は会計・税務コンサルタントとしてそれぞれ長年の実績があり、経営全般にわたる提言・助言を得るため社外取締役に選任いたしました。

社外取締役の日上俊彦氏及び同氏が代表を務めるヒカミ経営研究所並びに親泊伸明氏及び同氏が社員を務める日本経営ウィル税理士法人と当社との利害関係については、特筆すべき事項はありません。

当社では、社外取締役を選任するための独立性に関する基準は特に定めておりませんが、選任にあたっては、株式会社東京証券取引所の独立役員の独立性に関する基準を参考にし、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣から独立した立場で社外取締役として職務を遂行できる十分な独立性を確保できることを前提に判断しております。

なお、当社は、一般株主との利益相反を生じることがない独立性が高い人物であるとして、監査等委員である社外取締役(日上俊彦氏・親泊伸明氏)計2名を株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、

同取引所に届け出ております。

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

監査等委員会は、会計監査人、内部監査担当及び内部統制担当と適宜情報交換を実施しており、必要に応じて監査等委員会への出席を求め相互の連携が図られております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

監査等委員会は監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）で構成されており、監査方針及び監査手続に基づき内部統制システムの構築の運用状況を、有効的に機能しているか否かに重点を置きながら、企業経営を常に監視し監査報告書を作成しております。

監査等委員全員が取締役会に出席し、取締役の職務の執行状況を監督するとともに、意思決定や決議、報告等の運営に関し、適正に行われているかを監督しております。また、監査等委員会は必要に応じて内部監査室と連携し、協同で監査を行っております。さらに監査等委員会は会計監査人とも適宜意見交換を行っているほか、監査計画、監査結果等について定期的に情報交換しており、相互連携を図っております。

なお、監査等委員（社外取締役）日上俊彦氏は経営コンサルタントとして、また親泊申明氏は税理士資格を有し、会計・税務コンサルタントとして両人とも長年の実績があり、独立・公正な立場で、取締役の職務執行に対する有効性及び効率性の検証を行う、客観性及び中立性を確保した体制を維持しております。

コーポレートガバナンスの有効性と業務遂行状況を内部監査制度及び監査等委員会監査、会計監査人等を通じ常に検証しております。

内部監査の状況

当社の内部監査部門である内部監査室は、監査計画書に基づき、業務及び内部統制システムの運用状況の監査を行い、その結果は「監査結果報告書」を監査等委員会に提示し、必要に応じて監査等委員会からのヒアリングへの対応及び意見交換を行っております。

なお、内部監査室は随時、監査等委員会及び会計監査人と協議し、問題事項の改善等について意見交換を行っております。

会計監査の状況

a 監査法人の名称

太陽有限責任監査法人

b 業務を執行した公認会計士

大村 茂

池田 哲雄

c 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士8名、会計士試験合格者等6名、その他6名であります。

d 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の選定及び評価に際しては、監査法人の品質管理体制が適切で独立性に問題がないこと、審査体制が整備されていることに加え、監査計画並びに監査費用の妥当性等を勘案し、総合的に判断しております。

e 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

当社の監査等委員及び監査等委員会は、会計監査人の品質管理、独立性、監査報酬等の内容・水準、監査等委員会とのコミュニケーション、経営者等との関係、不正リスクへの対応等の観点から総合的に判断し、当社の会計監査人を適切であると評価しております。

監査報酬の内容等

a 監査公認会計士等に対する報酬

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	20,054		21,254	
連結子会社				
計	20,054		21,254	

(注) 監査証明業務に基づく報酬には、親会社の監査人の依頼に基づく作業に対する報酬を含んでおります。

b 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬

該当事項はありません。

c その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d 監査報酬の決定方針

該当事項はありませんが、監査日数、当社の規模・業務の特性等を勘案した上で決定しております。

e 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査等委員会は、日本監査役協会が公表している「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査項目別、階層別監査時間の実績及び報酬額の推移並びに会計監査人の職務遂行状況を確認し、当事業年度の監査計画及び報酬額の妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役(監査等委員であるものを除く。)の報酬限度額は、2017年6月27日開催の第87期定時株主総会において、年額180,000千円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議されております。取締役(監査等委員であるものを除く。)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、取締役会により委任された代表取締役社長執行役員であり、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定しております。

また、監査等委員である取締役の報酬限度額は、2017年6月27日開催の第87期定時株主総会において、年額30,000千円以内と決議されております。監査等委員個々の報酬につきましては、監査等委員の協議によって決定しております。

なお、提出会社の役員が当事業年度に受けている報酬等は、固定報酬のみであります。

役員の区分ごとの報酬等の総額、報酬額等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額(千円)	報酬等の種類別の総額(千円)	対象となる役員の員数(人)
		固定報酬	
取締役 (監査等委員及び社外取締役を除く。)	53,190	53,190	4
監査等委員 (社外取締役を除く。)	-	-	2
社外役員	10,320	10,320	2

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。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の員数(人)	内容

44,400	4	使用人としての業務に係る給与であります。
--------	---	----------------------

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、取引先との長期的・安定的な関係の構築や営業推進などを目的として、当社の中長期的な企業価値向上の観点から、取引先の株式を政策的に保有しています。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、保有している株式については、事業環境の変化を踏まえ、個別の銘柄ごとに保有の意義や経済合理性等を定期的に検証することとしております。政策保有株式に係る議決権の行使にあたっては、投資先企業の経営方針・事業方針を尊重したうえで当該議案の内容が投資先企業の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するかどうか、また、当社グループの株主価値を毀損するおそれがないか等を考慮して、議案ごとに賛否を判断することとしています。

b 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	7	43,675
非上場株式以外の株式	17	720,144

(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	5	2,873	取引先持株会を通じた株式の取得

(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		

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
ビジョン(株)	34,992	34,992	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2	無
	158,338	168,136		
アルフレッサホールディングス(株)	44,240	44,240	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2	無
	139,356	104,760		
大塚商会	24	-	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2 (株式数が増加した理由) 取引先持株会を通じた株式の取得	無
	99	-		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	157,290	157,290	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2	無
	86,509	109,631		
オカモト(株)	11,857	59,163	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2 (株式数が増加した理由) 取引先持株会を通じた株式の取得	無
	66,286	64,607		
旭化成(株)	55,171	55,167	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2 (株式数が増加した理由) 取引先持株会を通じた株式の取得	無
	63,005	77,179		
(株)メディopalホールディングス	21,914	21,398	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有効果)(注)2 (株式数が増加した理由) 取引先持株会を通じた株式の取得	無
	57,634	46,648		
大木ヘルスケアホールディングス(株)	40,000	40,000	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	40,280	67,640		
(株)みずほフィナンシャルグループ	160,720	160,720	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	27,531	30,761		
小津産業(株)	12,100	12,100	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	有
	23,413	27,454		
(株)しまむら	1,965	1,831	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2 (株式数が増加した理由) 取引先持株会を通じた株式の取得	無
	18,417	24,371		
ウェルシアホールディングス(株)	3,400	3,400	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	12,767	16,235		
第一生命ホールディングス(株)	5,400	5,400	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	8,305	10,489		
(株)りそなホールディングス	13,742	13,742	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	6,592	7,723		
(株)西松屋チェーン	6,220	6,220	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	5,784	7,457		
(株)バイタルケーエスケー・ホールディングス	3,307	3,307	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	3,611	3,462		
不二ラテックス(株)	1,000	1,000	(保有目的)取引関係の円滑化 (定量的な保有目的)(注)2	無
	2,211	3,000		

(注)1. 「-」は、当該銘柄を保有していないことを示しております。

2. 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の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いたします。当社は、毎期、個別の政策保有株式について政策保有の意義を検証しており、2019年3月31日を基準とした検証の結果、現状保有する政策保有株式はいずれも保有方針に沿った目的で保有していることを確認しております。

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。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの
該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの
該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成30年3月23日内閣府令第7号。以下「改正府令」という。)による改正後の連結財務諸表規則第15条の5第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、当事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報のうち、改正府令による改正後の財務諸表等規則第8条の12第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

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

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、太陽有限責任監査法人による監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、当機構からの情報は決算業務に関連する部署で共有するとともに、当機構の開催する研修へ参加し、情報の収集に努めております。

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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	513,291	778,649
受取手形及び売掛金	2, 3 4,197,085	2, 3 3,940,536
電子記録債権	2 3,451,404	2 2,869,750
商品及び製品	1,606,168	1,450,675
仕掛品	336,211	294,937
原材料及び貯蔵品	113,798	120,382
その他	740,686	686,369
貸倒引当金	2,442	11,044
流動資産合計	10,956,205	10,130,256
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 3,229,257	1 3,020,110
減価償却累計額	2,398,477	2,300,047
建物及び構築物(純額)	830,779	720,063
機械装置及び運搬具	1 1,611,378	1 1,645,799
減価償却累計額	1,432,477	1,467,475
機械装置及び運搬具(純額)	178,901	178,323
土地	1, 4 475,531	1, 4 380,412
リース資産	48,870	48,870
減価償却累計額	41,539	46,426
リース資産(純額)	7,330	2,443
建設仮勘定	1,330	21,639
その他	1 323,258	1 328,006
減価償却累計額	298,242	300,284
その他(純額)	25,016	27,722
有形固定資産合計	1,518,889	1,330,603
無形固定資産		
のれん	270,170	237,300
リース資産	676	338
その他	272,716	251,201
無形固定資産合計	543,563	488,840
投資その他の資産		
投資有価証券	1 814,089	1 763,819
その他	399,474	434,640
貸倒引当金	27,048	60,989
投資その他の資産合計	1,186,515	1,137,471
固定資産合計	3,248,969	2,956,915
資産合計	14,205,174	13,087,171

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2 2,656,213	2 2,340,991
電子記録債務	2 914,904	2 882,365
短期借入金	1 500,000	500,000
関係会社短期借入金	1,200,000	600,000
1年内返済予定の長期借入金	1 2,432,990	1 684,800
リース債務	8,406	-
未払法人税等	52,896	40,696
賞与引当金	119,354	112,798
売上割戻引当金	194,224	179,159
災害損失引当金	-	51,516
その他	522,518	461,906
流動負債合計	8,601,509	5,854,233
固定負債		
長期借入金	1 1,058,489	1 2,757,430
繰延税金負債	98,234	65,331
退職給付に係る負債	534,057	619,905
資産除去債務	35,684	28,705
その他	26,444	27,143
固定負債合計	1,752,910	3,498,516
負債合計	10,354,419	9,352,749
純資産の部		
株主資本		
資本金	883,000	883,000
資本剰余金	1,192,597	1,192,597
利益剰余金	1,298,307	1,351,529
自己株式	74,261	74,302
株主資本合計	3,299,642	3,352,824
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	397,308	360,754
為替換算調整勘定	29,573	38,225
退職給付に係る調整累計額	40,884	8,538
その他の包括利益累計額合計	467,766	313,990
非支配株主持分	83,345	67,606
純資産合計	3,850,754	3,734,421
負債純資産合計	14,205,174	13,087,171

【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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)		当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	
売上高		23,257,173		23,595,236
売上原価	6	19,603,400	6	19,806,294
売上総利益		3,653,772		3,788,941
販売費及び一般管理費	1, 2	3,550,202	1, 2	3,757,204
営業利益		103,570		31,736
営業外収益				
受取利息		643		771
受取配当金		14,907		16,102
仕入割引		76,079		72,676
その他		15,567		9,765
営業外収益合計		107,197		99,316
営業外費用				
支払利息		26,946		22,493
為替差損		35,274		5,402
売上割引		12,704		11,299
その他		3,211		11,305
営業外費用合計		78,135		50,501
経常利益		132,631		80,551
特別利益				
固定資産売却益	3	39,741	3	28,299
投資有価証券売却益		23,359		-
受取保険金		-	7	79,837
特別利益合計		63,100		108,136
特別損失				
固定資産除売却損	4	14	4	31,299
減損損失	5	3,556	5	7,053
投資有価証券評価損		-		855
災害による損失		-	7	54,591
事務所移転費用	5	21,434		-
支払補償費		20,414		-
特別損失合計		45,419		93,800
税金等調整前当期純利益		150,313		94,887
法人税、住民税及び事業税		37,392		46,721
法人税等調整額		32,779		12,856
法人税等合計		4,612		33,864
当期純利益		145,700		61,022
非支配株主に帰属する当期純損失()		2,086		9,506
親会社株主に帰属する当期純利益		147,787		70,529

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益	145,700	61,022
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	67,201	36,553
為替換算調整勘定	31,241	73,411
退職給付に係る調整額	75,583	49,423
その他の包括利益合計	¹ 174,025	¹ 159,388
包括利益	319,726	98,365
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	320,144	83,246
非支配株主に係る包括利益	418	15,119

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：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	883,000	1,192,597	1,150,520	74,261	3,151,855
当期変動額					
剰余金の配当					
親会社株主に帰属する 当期純利益			147,787		147,787
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			147,787		147,787
当期末残高	883,000	1,192,597	1,298,307	74,261	3,299,642

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	330,107		34,698	295,408		3,447,264
当期変動額						
剰余金の配当						
親会社株主に帰属する 当期純利益						147,787
自己株式の取得						
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	67,201	29,573	75,583	172,357	83,345	255,703
当期変動額合計	67,201	29,573	75,583	172,357	83,345	403,490
当期末残高	397,308	29,573	40,884	467,766	83,345	3,850,754

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	883,000	1,192,597	1,298,307	74,261	3,299,642
当期変動額					
剰余金の配当			17,306		17,306
親会社株主に帰属する 当期純利益			70,529		70,529
自己株式の取得				40	40
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）					
当期変動額合計			53,222	40	53,181
当期末残高	883,000	1,192,597	1,351,529	74,302	3,352,824

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	397,308	29,573	40,884	467,766	83,345	3,850,754
当期変動額						
剰余金の配当						17,306
親会社株主に帰属する 当期純利益						70,529
自己株式の取得						40
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	36,553	67,798	49,423	153,776	15,739	169,515
当期変動額合計	36,553	67,798	49,423	153,776	15,739	116,333
当期末残高	360,754	38,225	8,538	313,990	67,606	3,734,421

【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 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)
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	150,313	94,887
減価償却費	125,311	144,902
減損損失	3,556	7,053
のれん償却額	3,957	15,607
貸倒引当金の増減額(は減少)	5,756	42,543
受取利息及び受取配当金	15,550	16,874
支払利息	26,946	22,493
為替差損益(は益)	25,832	2,559
有形固定資産除売却損益(は益)	39,726	3,000
事務所移転費用	21,434	-
受取保険金	-	79,837
売上債権の増減額(は増加)	708,492	832,100
たな卸資産の増減額(は増加)	99,442	191,284
仕入債務の増減額(は減少)	402,325	346,060
投資有価証券売却損益(は益)	23,359	-
投資有価証券評価損益(は益)	-	855
賞与引当金の増減額(は減少)	9,473	6,555
災害損失引当金の増減額(は減少)	-	51,516
その他の引当金の増減額(は減少)	17,666	15,065
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	41,914	36,424
未収入金の増減額(は増加)	60,187	2,777
未払金の増減額(は減少)	21,972	31,532
その他の資産の増減額(は増加)	159,553	12,746
その他	30,548	7,619
小計	335,858	936,280
利息及び配当金の受取額	15,485	16,845
利息の支払額	26,258	22,709
災害による保険金収入	-	79,837
法人税等の支払額	10,864	56,766
法人税等の還付額	2,291	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	355,205	953,486

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	5,381	-
定期預金の払戻による収入	9,383	301
有形固定資産の取得による支出	50,766	119,597
有形固定資産の売却による収入	39,747	111,830
無形固定資産の取得による支出	7,292	17,024
投資有価証券の取得による支出	2,717	2,873
投資有価証券の売却による収入	38,849	-
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	² 1,014,341	-
貸付金の回収による収入	100,000	-
差入保証金の差入による支出	-	3,732
差入保証金の回収による収入	-	45,250
その他	19,784	25,433
投資活動によるキャッシュ・フロー	912,304	11,279
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	1,300,000	600,000
長期借入れによる収入	-	2,700,000
長期借入金の返済による支出	1,726,624	2,749,249
リース債務の返済による支出	11,327	8,406
配当金の支払額	8	11,608
非支配株主への配当金の支払額	-	6,405
自己株式の取得による支出	-	40
財務活動によるキャッシュ・フロー	437,960	675,710
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,489	837
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	1,707,959	265,659
現金及び現金同等物の期首残高	2,215,869	507,910
現金及び現金同等物の期末残高	¹ 507,910	¹ 773,569

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(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

主要な連結子会社の名称

浙江川本衛生材料有限公司

2. 持分法の適用に関する事項

該当する事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

浙江川本衛生材料有限公司の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同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。

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

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

主として移動平均法による原価法

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

主として総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

在外連結子会社は、主として定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

機械及び装置 3～7年

工具、器具及び備品 2～20年

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。

なお、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。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う分を計上しております。

売上割戻引当金

当連結会計年度の売上高に対する将来の売上割戻に備えるため、売上実績額に過去の割戻実績率を乗じた額を計上しております。

災害損失引当金

災害により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金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

計上基準

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日次連結会計年度から費用処理することとしております。

過去勤務費用については、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(3年)による定額法により費用処理しております。

未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果が発現すると見積もられる期間で均等償却しております。ただし、金額の僅少な場合は、発生時に一括償却しております。

(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、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追わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期的な投資からなっております。

(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)

- ・「収益認識に関する適用基準」(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

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

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

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」140,528千円は「投資その他の資産」の区分に表示し、「固定負債」の「繰延税金負債」は98,234千円として表示しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2018年3月31日)		当連結会計年度 (2019年3月31日)	
建物及び構築物	310,174千円	(284,729千円)	263,190千円	(263,190千円)
機械装置及び運搬具	3,026 "	(3,026 ")	2,397 "	(2,397 ")
その他	0 "	(0 ")	0 "	(0 ")
土地	469,788 "	(376,519 ")	376,519 "	(376,519 ")
投資有価証券	314,216 "	(")	347,648 "	(")
計	1,097,205 "	(664,275 ")	989,756 "	(642,108 ")

(2) 担保に係る債務

	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)	
短期借入金	39,000千円	(千円)	千円	(千円)
1年内返済予定の長期借入金	481,800 "	(438,200 ")	318,800 "	(303,200 ")
長期借入金	843,489 "	(623,200 ")	815,430 "	(645,000 ")
計	1,364,289 "	(1,061,400 ")	1,134,230 "	(948,200 ")

上記のうち()内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

2 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

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が、期末残高に含まれておりません。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形	54,938千円	34,788千円
電子記録債権	18,257 "	20,949 "
支払手形	124,438 "	101,339 "
電子記録債務	99,376 "	109,385 "

3 受取手形割引高及び輸出手形割引高

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形割引高	199,104千円	175,766千円
輸出手形割引高	1,784 "	1,770 "

4 土地には遊休土地が次のとおり含まれております。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
遊休土地	96,006千円	2,737千円

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給料手当	716,948千円	769,225千円
賞与引当金繰入額	80,963 "	78,956 "
退職給付費用	86,740 "	73,741 "
運賃	1,583,714 "	1,613,797 "
貸倒引当金繰入額	- "	42,543 "

- 2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
	47,285千円	49,456千円

- 3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物及び構築物	20千円	110千円
土地	35,803 "	28,189 "
機械装置及び運搬具	3,957 "	- "
その他(工具、器具及び備品)	0 "	- "
計	39,741千円	28,299千円

- 4 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物及び構築物	14千円	14,215千円
土地	- "	13,269 "
機械装置及び運搬具	0 "	- "
その他(工具、器具及び備品)	0 "	3,814 "
計	14千円	31,299千円

- 5 減損損失

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所	金額
事務所	建物附属設備 工具、器具及び備品	東京支社 (東京都江東区)	21,257千円
遊休資産	建物 構築物	社宅 (大阪府岸和田市)	3,556千円

当社は、事業用資産については管理会計上の区分を基礎としてグルーピングを行っております。ただし、処分予定または将来の使用が見込まれない遊休資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位として捉え、個別にグルーピングしています。また、本社等の全社的な資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから、共用資産としてグルーピングしています。

当連結会計年度において、東京支社の移転を決定したことに伴い、事務所設備のうち将来使用見込みの無い固定資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を事務所移転費用として計上しております。

また、老朽化した社宅の利用を停止し遊休状態になったことから、社宅設備のうち将来使用見込みの無い固定資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、回収可能価額については、正味売却価額により測定しておりますが、売却が見込まれないためゼロとして算定しております。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所	金額
福利厚生設備	建物 構築物	工場 (大阪府泉北郡忠岡町)	7,053千円

当社は、事業用資産については管理会計上の区分を基礎としてグルーピングを行っております。ただし、処分予定または将来の使用が見込まれない遊休資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位として捉え、個別にグルーピングしています。また、本社等の全社的な資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから、共用資産としてグルーピングしています

当連結会計年度において、台風被害による損壊の影響で、工場設備のうち将来使用見込みの無い固定資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。

なお、回収可能価額については、正味売却価額により測定しておりますが、売却が見込まれないためゼロとして算定しております。

- 6 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上原価	34,277千円	13,939千円

- 7 災害による損失及び受取保険金

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

2018年9月に発生した台風21号の影響による原状回復費用としてを54,591千円を特別損失に計上しております。

なお、台風21号に関わる受取保険金79,837千円を特別利益に計上しております。

(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

(千円)

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	120,219	52,287
組替調整額	23,359	-
税効果調整前	96,859	52,287
税効果額	29,658	15,734
その他有価証券評価差額金	67,201	36,553
為替換算調整勘定		
当期発生額	31,241	73,411
組替調整額	-	-
税効果調整前	31,241	73,411
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	31,241	73,411
退職給付に係る調整額		
当期発生額	46,285	67,850
組替調整額	29,297	18,426
税効果調整前	75,583	49,423
税効果額	-	-
退職給付に係る調整額	75,583	49,423
その他の包括利益合計	174,025	159,388

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

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
発行済株式				
普通株式(株)	6,000,000			6,000,000
自己株式				
普通株式(株)	204,283			204,283

2 新株予約権等に関する事項

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

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

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
2018年5月10日 取締役会	普通株式	利益剰余金	11,591	2.00	2018年3月31日	2018年6月27日

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

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
発行済株式				
普通株式(株)	6,000,000			6,000,000
自己株式				
普通株式(株)	204,283	83		204,366

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 83株

2 新株予約権等に関する事項

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
2018年5月10日 取締役会	普通株式	利益剰余金	11,591	2.00	2018年3月31日	2018年6月27日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

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
2019年5月9日 取締役会	普通株式	利益剰余金	23,182	4.00	2019年3月31日	2019年6月26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は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
現金及び預金	513,291千円	778,649千円
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	5,381 "	5,080 "
現金及び現金同等物	507,910千円	773,569千円

- 2 持分の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

持分の取得により新たに浙江川本衛生材料有限公司を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに持分の取得価格と取得のための支出(純増)との関係は次のとおりです。

流動資産	221,648千円
固定資産	744,749 "
のれん	268,813 "
流動負債	62,240 "
固定負債	66,519 "
為替換算調整勘定	9,045 "
非支配株主持分	83,763 "
持分の取得価格	1,013,643 "
取得に係る為替差損	22,960 "
現金及び現金同等物	22,261 "
差引：取得のための支出	1,014,341 "

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

(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

当社は、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しております。一時的な余資は主に安全性の高い金融資産で運用し、また運転資金は主に銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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

営業債権である受取手形、電子記録債権及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、海外への輸出を行うに当たり生じる外貨建ての営業債権は、同じ外貨建ての買掛金の残高の範囲内にあるものを除き、為替の変動リスクに晒されております。

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、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが6ヶ月以内の支払期日であります。また、一部は輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替変動リスクに晒されております。

借入金は、主に設備投資及び運転資金に係る資金調達を目的としたものであります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権について、各事業部門における営業管理部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手毎に期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

デリバティブ取引にあたっては、取引相手先は高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

市場リスクの管理

当社は、輸入取引に係る為替変動リスクに対応し、仕入コスト安定化を図るために為替予約取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた決定権限規程に従い、経理部が決裁担当者の承認を得て行っております。月次の取引実績は、経営会議に報告しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき、経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持等により流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(5) 信用リスクの集中

当連結会計年度の決算日現在における営業債権のうち、54.1%が特定の大口顧客に対するものであります。

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は、次表には含まれておりません((注2)を参照ください。)

前連結会計年度(2018年3月31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	513,291	513,291	
(2) 受取手形及び売掛金	4,197,085	4,197,085	
(3) 電子記録債権	3,451,404	3,451,404	
(4) 投資有価証券	769,558	769,558	
資産計	8,931,340	8,931,340	
(1) 支払手形及び買掛金	(2,656,213)	(2,656,213)	
(2) 電子記録債務	(914,904)	(914,904)	
(3) 短期借入金	(500,000)	(500,000)	
(4) 関係会社短期借入金	(1,200,000)	(1,200,000)	
(5) 長期借入金 (1年内返済予定を含む)	(3,491,479)	(3,498,559)	(7,079)
負債計	(8,762,597)	(8,769,677)	(7,079)

() 負債に計上されているものについては、()で示しております。

当連結会計年度(2019年3月31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	778,649	778,649	
(2) 受取手形及び売掛金	3,940,536	3,940,536	
(3) 電子記録債権	2,869,750	2,869,750	
(4) 投資有価証券	720,144	720,144	
資産計	8,309,080	8,309,080	
(1) 支払手形及び買掛金	(2,340,991)	(2,340,991)	
(2) 電子記録債務	(882,365)	(882,365)	
(3) 短期借入金	(500,000)	(500,000)	
(4) 関係会社短期借入金	(600,000)	(600,000)	
(5) 長期借入金 (1年内返済予定を含む)	(3,442,230)	(3,496,652)	(54,422)
負債計	(7,765,587)	(7,820,009)	(54,422)

() 負債に計上されているものについては、()で示しております。

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

資 産

- (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、並びに(3) 電子記録債権
これらはすべて短期で決済されるため、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) 投資有価証券
この時価については、株式は取引所の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、(3) 短期借入金、並びに(4) 関係会社短期借入金
これらはすべて短期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。
- (5) 長期借入金(1年内返済予定を含む)
この時価については、元利金の合計額を当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した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) 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の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2018年3月31日	2019年3月31日
非上場株式	44,531	43,675

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度において、非上場株式について855千円の減損処理を行っております。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2018年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	509,823			
受取手形及び売掛金	4,197,085			
電子記録債権	3,451,404			
合計	8,158,313			

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	775,080			
受取手形及び売掛金	3,940,536			
電子記録債権	2,869,750			
合計	7,585,367			

(注4) 短期借入金、関係会社短期借入金、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2018年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	500,000					
関係会社短期借入金	1,200,000					
長期借入金	2,432,990	584,800	317,600	15,600	15,600	124,889
合計	4,132,990	584,800	317,600	15,600	15,600	124,889

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	500,000					
関係会社短期借入金	600,000					
長期借入金	684,800	442,600	215,600	715,600	960,000	423,630
合計	1,784,800	442,600	215,600	715,600	960,000	423,630

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2018年3月31日)

区分	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	769,558	202,388	567,170
小計	769,558	202,388	567,170
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式			
小計			
合計	769,558	202,388	567,170

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 44,531千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2019年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (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	720,144	205,261	514,882
小計	720,144	205,261	514,882
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式			
小計			
合計	720,144	205,261	514,882

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 43,675千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	39,130	23,359	
合計	39,130	23,359	

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しており、確定給付型の制度としては、確定給付企業年金法による規約型確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けています。

なお、当社が加入していた大阪織物商厚生年金基金（複数事業主制度）は、2017年9月4日付で厚生労働大臣の認可を受け解散いたしました。当基金の解散による追加負担額の発生は見込まれておりません。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く。)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
退職給付債務の期首残高	1,138,484	1,140,147
勤務費用	72,094	68,872
利息費用	1,422	4,958
数理計算上の差異の発生額	37,559	71,194
退職給付の支払額	34,294	46,578
過去勤務費用の発生額		
退職給付債務の期末残高	1,140,147	1,238,594

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
年金資産の期首残高	570,757	606,089
期待運用収益	14,268	2,666
数理計算上の差異の発生額	8,726	3,344
事業主からの拠出額	29,376	30,128
退職給付の支払額	17,040	23,540
年金資産の期末残高	606,089	618,688

(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

	(千円)	
	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	563,510	620,819
年金資産	606,089	618,688
	42,579	2,130
非積立型制度の退職給付債務	576,637	617,775
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	534,057	619,905
退職給付に係る負債	534,057	619,905
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	534,057	619,905

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(千円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
勤務費用	72,094	68,872
利息費用	1,422	4,958
期待運用収益	14,268	2,666
数理計算上の差異の費用処理額	28,813	18,040
過去勤務費用の費用処理額	483	386
確定給付制度に係る 退職給付費用	88,545	89,590

(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。

(千円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
過去勤務費用	483	386
数理計算上の差異	75,099	49,809
合計	75,583	49,423

(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。

(千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
未認識過去勤務費用	386	
未認識数理計算上の差異	41,270	8,538
合計	40,884	8,538

(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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
一般勘定	52.9%	53.1%
株式	26.7%	25.2%
債券	19.0%	20.0%
その他	1.4%	1.7%
合計	100.0%	100.0%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度40.0%、当連結会計年度39.9%含まれております。

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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
割引率	0.4%	0.2%
長期期待運用収益率	2.5%	0.4%
予想昇給率	2.3%	2.3%

3. 複数事業主制度

複数事業主制度の厚生年金基金制度への解散までの要拠出額は前連結会計年度29,902千円、当連結会計年度の拠出額はありません。

4. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度9,571千円、当連結会計年度19,093千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	163,314千円	189,567千円
賞与引当金	36,498 "	34,493 "
売上割戻引当金	59,394 "	54,786 "
貸倒引当金	3,698 "	16,708 "
災害損失引当金	- "	15,753 "
たな卸資産評価損	25,150 "	20,589 "
資産除去債務	10,912 "	8,778 "
減価償却限度超過額	11,642 "	7,307 "
減損損失	12,338 "	4,535 "
ゴルフ会員権評価損	11,574 "	11,574 "
繰越欠損金	333,968 "	295,972 "
たな卸資産の未実現利益	5,765 "	25,961 "
その他	20,917 "	20,881 "
繰延税金資産小計	695,157 "	706,909 "
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	- "	266,601 "
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	- "	287,353 "
評価性引当額小計	550,646 "	548,022 "
繰延税金資産合計	144,511千円	152,954千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	169,862千円	154,127千円
資産除去債務に対応する除去費用	4,786 "	4,162 "
資本連結に伴う評価差額	67,057 "	59,663 "
その他	1,040 "	333 "
繰延税金負債合計	242,746 "	218,286 "
繰延税金負債純額	98,234千円	65,331千円

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内	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	合計
税務上の繰越欠損金(a)	-	-	-	-	-	295,972	295,972千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	266,601	266,601 "
繰延税金資産	-	-	-	-	-	29,371	(b) 29,371 "

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金295,972千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産29,371千円を計上しております。当該繰延税金資産29,371千円は、当社における税務上の繰越欠損金の残高295,972千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について認識したものであります。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2015年3月期に税引前当期純損失を824,708千円計上したこと等により生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.8%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.4%	2.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.6%	1.0%
住民税均等割等	5.6%	8.9%
税額控除	3.5%	2.5%
評価性引当金の増減	34.1%	7.3%
のれん償却	0.8%	5.0%
その他	2.7%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.1%	35.7%

(資産除去債務関係)

金額的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】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

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、自社製品を中心に販売するメーカー業である「医療用品等製造事業」、他社製品を中心に販売する卸売業の「医療・育児用品等卸売事業」を設け、取り扱う製品及びサービスについて包括的な販売・生産・調達等の戦略を立案し事業活動を展開しております。これに従い、「医療用品等製造事業」及び「医療・育児用品等卸売事業」の2つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「医療用品等製造事業」は、国内外の医療機関、一般消費者及び産業・工業向けに、衛生材料・医療用品・介護用品・安全衛生保護具等の製造販売及び仕入販売を行っております。

「医療・育児用品等卸売事業」は、国内の医療機関及び一般消費者向けに、衛生材料・医療用品・介護用品・育児用品等の仕入販売を行っております。

(3) 報告セグメントの変更等に関する事項

当連結会計年度より、組織変更による事業管理区分の変更に伴い、報告セグメントを従来の「メディカル」「コンシューマ」から「医療用品等製造事業」「医療・育児用品等卸売事業」に変更しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成しており、「3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報」の前連結会計年度に記載しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、経常利益ベースの数値であります。

資産及び負債は、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、検討を行う対象としていないため記載しておりません。

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

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位: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
	医療用品等 製造事業	医療・育児用品等 卸売事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	8,605,055	14,652,118	23,257,173		23,257,173
セグメント間の内部売上高 又は振替高					
計	8,605,055	14,652,118	23,257,173		23,257,173
セグメント利益又は損失()	47,679	630,741	583,062	450,431	132,631
その他の項目					
減価償却費	89,134	2,396	91,530	34,510	126,040
のれんの償却額	3,957		3,957		3,957

(注)1. セグメント利益又は損失()の調整額 450,431千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失()の金額の合計額は、連結損益計算書の経常利益の額であります。
3. 減価償却費には、長期前払費用の償却費を含んでおります。
4. セグメント資産については、事業セグメントに資産を配分していないため記載しておりません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額(注)1	連結財務諸表 計上額(注)2
	医療用品等 製造事業	医療・育児用品等 卸売事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	8,206,084	15,389,152	23,595,236		23,595,236
セグメント間の内部売上高 又は振替高					
計	8,206,084	15,389,152	23,595,236		23,595,236
セグメント利益又は損失()	96,371	586,508	490,137	409,586	80,551
その他の項目					
減価償却費	123,598	1,408	125,006	23,025	148,031
のれんの償却額	15,607		15,607		15,607

- (注) 1. セグメント利益又は損失()の調整額 409,586千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント利益又は損失()の金額の合計額は、連結損益計算書の経常利益の額であります。
 3. 減価償却費には、長期前払費用の償却費を含んでおります。
 4. セグメント資産については、事業セグメントに資産を配分していないため記載しておりません。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の中で同様の情報が開示されているため、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	中国	合計
1,001,051	517,838	1,518,889

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
(株)西松屋チェーン	8,790,493	医療・育児用品等卸売事業

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の中で同様の情報が開示されているため、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	中国	合計
858,132	472,471	1,330,603

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント名
(株)西松屋チェーン	9,305,637	医療・育児用品等卸売事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	医療用品等製造事業	医療・育児用品等卸売事業	計		
減損損失				24,813	24,813

(注)「全社・消去」の金額は、セグメントに帰属しない全社資産に係る減損損失であります。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	医療用品等製造事業	医療・育児用品等卸売事業	計		
減損損失	7,053		7,053		7,053

(注)「全社・消去」の金額は、セグメントに帰属しない全社資産に係る減損損失であります。

【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】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	医療用品等製造事業	医療・育児用品等卸売事業	計		
当期末残高	270,170		270,170		270,170

(注)のれん償却額に関しては、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。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	医療用品等 製造事業	医療・育児用品等 卸売事業	計		
当期末残高	237,300		237,300		237,300

(注)のれん償却額に関しては、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。

【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の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018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)
親会社	エア・ウォーター(株)	札幌市 中央区	32,263,953	産業ガス 関連事業等	(被所有) 直接 50.1	資金の借入 当社製品の 販売	短期資金 の借入	支払利息 455	関係会社 短期借入金	1,200,000

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

短期資金の借入については、随時、借入及び返済が可能なものであります。

なお、利率は市場金利を勘案しております。また、担保は提供しておりません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019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)
親会社	エア・ウォーター(株)	札幌市 中央区	32,263,953	産業ガス 関連事業等	(被所有) 直接 50.1	資金の借入 当社製品の 販売	資金の借入	1,400,000	関係会社 短期借入金	600,000
							資金の返済	2,000,000		
							利息の支払	2,683		

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

短期資金の借入については、随時、借入及び返済が可能なものであります。

なお、利率は市場金利を勘案しております。また、担保は提供しておりません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

エア・ウォーター(株)(東京証券取引所、札幌証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産額	650.03円	632.69円
1株当たり当期純利益額	25.50円	12.17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株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株あたり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	147,787	70,529
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)	147,787	70,529
普通株式の期中平均株式数	5,795,717	5,795,661

3. 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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	3,850,754	3,734,421
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	83,345	67,606
(うち非支配株主持分)(千円)	(83,345)	(67,606)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	3,767,409	3,666,815
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)	5,795,717	5,795,634

(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】

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	500,000	500,000	0.2	
関係会社短期借入金	1,200,000	600,000	0.2	
1年以内に返済予定の長期借入金	2,432,990	684,800	0.6	
1年以内に返済予定のリース債務	8,406			
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,058,489	2,757,430	0.4	2020年4月1日～ 2030年4月22日
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	5,199,886	4,542,230		

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

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	442,600	215,600	715,600	960,000

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	5,891,822	11,884,092	18,091,664	23,595,236
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額 又は税金等調整前四半期純損 失金額() (千円)	14,656	34,822	5,034	94,887
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額 又は親会社株主に帰属する四 半期純損失金額() (千円)	8,993	47,060	28,589	70,529
1株当たり四半期(当期) 純利益金額 又は1株当たり四半期純損失 金額() (円)	1.55	8.12	4.93	12.17

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 又は1株当たり四半期純損失 金額() (円)	1.55	9.67	3.19	17.10

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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	493,995	701,388
受取手形	3 222,571	3 134,182
電子記録債権	3 3,451,404	3 2,869,750
売掛金	1 3,825,489	1 3,770,730
商品及び製品	1,627,811	1,531,661
仕掛品	299,946	276,405
原材料及び貯蔵品	90,116	91,633
前払費用	34,095	37,081
前渡金	4,715	4,927
その他	1 688,893	1 633,459
貸倒引当金	2,442	11,044
流動資産合計	10,736,597	10,040,175
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 410,417	2 349,226
構築物	2 8,583	2 7,241
機械及び装置	2 75,690	2 70,744
車両運搬具	0	1,266
工具、器具及び備品	2 22,166	2 25,159
土地	2, 4 475,531	2, 4 380,412
リース資産	7,330	2,443
建設仮勘定	1,330	21,639
有形固定資産合計	1,001,051	858,132
無形固定資産		
商標権	2,339	2,137
特許権	9,945	8,742
ソフトウェア	25,397	15,242
リース資産	676	338
その他	12,051	20,449
無形固定資産合計	50,409	46,908
投資その他の資産		
投資有価証券	2 814,089	2 763,819
関係会社株式	1,021,467	1,021,467
出資金	434	434
破産更生債権等	11,778	45,719
その他	380,160	382,345
貸倒引当金	27,048	60,989
投資その他の資産合計	2,200,882	2,152,797
固定資産合計	3,252,342	3,057,838
資産合計	13,988,940	13,098,013

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	3 769,913	3 630,554
電子記録債務	3 914,904	3 882,365
買掛金	1 1,874,187	1 1,700,551
短期借入金	2 500,000	500,000
関係会社短期借入金	1,200,000	600,000
1年内返済予定の長期借入金	2 2,432,990	2 684,800
リース債務	8,406	-
未払金	1 81,429	96,572
未払費用	1 367,896	316,936
未払法人税等	52,896	40,696
前受金	8,122	10,629
預り金	10,362	10,101
賞与引当金	119,354	112,798
売上割戻引当金	194,224	179,159
災害損失引当金	-	51,516
流動負債合計	8,534,689	5,816,679
固定負債		
長期借入金	2 1,058,489	2 2,757,430
繰延税金負債	30,137	5,335
退職給付引当金	574,942	611,366
資産除去債務	35,684	28,705
その他	26,444	27,143
固定負債合計	1,725,698	3,429,981
負債合計	10,260,387	9,246,660
純資産の部		
株主資本		
資本金	883,000	883,000
資本剰余金		
資本準備金	1,192,597	1,192,597
資本剰余金合計	1,192,597	1,192,597
利益剰余金		
利益準備金	86,100	86,100
その他利益剰余金		
配当引当積立金	5,000	5,000
別途積立金	1,000,000	1,000,000
繰越利益剰余金	238,809	398,203
利益剰余金合計	1,329,909	1,489,303
自己株式	74,261	74,302
株主資本合計	3,331,244	3,490,597
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	397,308	360,754
評価・換算差額等合計	397,308	360,754
純資産合計	3,728,553	3,851,352
負債純資産合計	13,988,940	13,098,013

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	当事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)
売上高	1 23,235,516	1 23,530,720
売上原価	1 19,585,599	1 19,770,652
売上総利益	3,649,917	3,760,068
販売費及び一般管理費	1, 2 3,513,417	1, 2 3,611,496
営業利益	136,499	148,571
営業外収益		
受取利息	626	610
受取配当金	14,907	16,102
仕入割引	76,079	72,676
その他	14,158	8,001
営業外収益合計	105,771	97,391
営業外費用		
支払利息	1 26,946	1 22,493
為替差損	35,198	6,668
売上割引	12,704	11,299
その他	3,195	11,197
営業外費用合計	78,044	51,659
経常利益	164,226	194,303
特別利益		
固定資産売却益	3 39,741	3 28,299
投資有価証券売却益	23,359	-
受取保険金	-	79,837
特別利益合計	63,100	108,136
特別損失		
固定資産除売却損	4 14	4 31,299
減損損失	3,556	7,053
投資有価証券評価損	-	855
災害による損失	-	54,591
事務所移転費用	21,434	-
支払補償費	20,414	-
特別損失合計	45,419	93,800
税引前当期純利益	181,908	208,639
法人税、住民税及び事業税	37,392	46,721
法人税等調整額	34,872	9,067
法人税等合計	2,519	37,653
当期純利益	179,388	170,985

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	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			
					配当引当 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	883,000	1,192,597	1,192,597	86,100	5,000	1,000,000	59,420	1,150,520
当期変動額								
剰余金の配当								
当期純利益							179,388	179,388
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							179,388	179,388
当期末残高	883,000	1,192,597	1,192,597	86,100	5,000	1,000,000	238,809	1,329,909

	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	74,261	3,151,855	330,107	330,107	3,481,963
当期変動額					
剰余金の配当					
当期純利益		179,388			179,388
自己株式の取得					
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）			67,201	67,201	67,201
当期変動額合計		179,388	67,201	67,201	246,590
当期末残高	74,261	3,331,244	397,308	397,308	3,728,553

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計
				配当引当 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	883,000	1,192,597	1,192,597	86,100	5,000	1,000,000	238,809	1,329,909
当期変動額								
剰余金の配当							11,591	11,591
当期純利益							170,985	170,985
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							159,393	159,393
当期末残高	883,000	1,192,597	1,192,597	86,100	5,000	1,000,000	398,203	1,489,303

	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	74,261	3,331,244	397,308	397,308	3,728,553
当期変動額					
剰余金の配当		11,591			11,591
当期純利益		170,985			170,985
自己株式の取得	40	40			40
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)			36,553	36,553	36,553
当期変動額合計	40	159,353	36,553	36,553	122,799
当期末残高	74,302	3,490,597	360,754	360,754	3,851,352

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 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

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

商品・製品・仕掛品・原材料

総平均法

貯蔵品

最終仕入原価法

2. 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、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物	3～50年
機械及び装置	3～7年
工具、器具及び備品	2～20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。

なお、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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

(3) 売上割戻引当金

当事業年度の売上高に対する将来の売上割戻に備えるため、売上実績額に過去の割戻実績率を乗じた額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務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、期間定額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

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

過去勤務費用は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(3年)による定額法により費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

(5) 災害損失引当金

災害により被災した資産の復旧等に要する支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

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

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」141,568千円は「固定負債」の「繰延税金負債」は30,137千円に含めて表示しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第4項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(1)(評価性引当額の合計額を除く。)に記載された内容を追加しております。

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期金銭債権	96,499千円	2,275千円
短期金銭債務	9,777 "	"

2. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
建物	304,725千円	258,314千円
構築物	5,449 "	4,876 "
機械及び装置	3,026 "	2,397 "
工具、器具及び備品	0 "	0 "
土地	469,788 "	376,519 "
投資有価証券	314,216 "	347,648 "
計	1,097,205 "	989,756 "

担保資産に対する債務

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期借入金	39,000千円	千円
1年内返済予定の長期借入金	481,800 "	318,800 "
長期借入金	843,489 "	815,430 "
計	1,364,289 "	1,134,230 "

3. 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

なお、期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が、期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
受取手形	54,938千円	34,788千円
電子記録債権	18,257 "	20,949 "
支払手形	124,438 "	101,339 "
電子記録債務	99,376 "	109,385 "

4. 受取手形割引高

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
受取手形割引高	199,104千円	175,766千円

5. 輸出手形割引高

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
輸出手形割引高	1,784千円	1,770千円

(内訳)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
外貨建輸出手形割引高	1,784	1,770
	(16,800米ドル)	(15,951米ドル)
計	1,784	1,770

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	233,659千円	586千円
仕入高	103,831 "	379,244 "
販売費及び一般管理費	6,165 "	1,681 "
営業取引以外の取引による取引高	455 "	2,683 "

2. 販売費及び一般管理費の主なもの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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給料・手当	713,687千円	722,511千円
賞与	88,828 "	107,266 "
賞与引当金繰入額	80,963 "	78,956 "
退職給付費用	86,740 "	73,741 "
運賃	1,583,685 "	1,609,414 "
減価償却費	51,029 "	29,773 "

おおよその割合

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
販売費	65%	66%
一般管理費	35	34

3. 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物	20千円	110千円
構築物	0 "	- "
機械及び装置	3,957 "	- "
工具、器具及び備品	0 "	- "
土地	35,803 "	28,189 "
計	39,741 "	28,299 "

同一物件の売却により発生した土地等の売却益と建物等の売却損は相殺して、損益計算書上では固定資産売却益として表示しております。

4. 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物	14千円	14,215千円
構築物	- "	0 "
機械及び装置	0 "	- "
工具、器具及び備品	0 "	247 "
土地	- "	13,269 "
売却関連費用等	- "	3,567 "
計	14 "	31,299 "

(有価証券関係)

子会社株式は、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ため、子会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
子会社株式	1,021,467	1,021,467

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	175,817千円	186,955千円
賞与引当金	36,498 "	34,493 "
売上割戻引当金	59,394 "	54,786 "
貸倒引当金	3,698 "	16,708 "
災害損失引当金	- "	15,753 "
たな卸資産評価損	25,150 "	20,589 "
資産除去債務	10,912 "	8,778 "
減価償却限度額超過	11,642 "	7,307 "
減損損失	12,338 "	4,535 "
ゴルフ会員権評価損	11,574 "	11,574 "
繰越欠損金	333,968 "	295,972 "
その他	18,506 "	18,470 "
繰延税金資産小計	699,501 "	675,926 "
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	- "	266,601 "
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	- "	256,370 "
評価性引当額小計	554,990 "	522,971 "
繰延税金資産合計	144,511 "	152,954 "
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,786千円	4,162千円
その他有価証券評価差額金	169,862 "	154,127 "
繰延税金負債合計	174,648 "	158,290 "
繰延税金負債純額	30,137千円	5,335千円

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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.8%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1%	0.9%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.5%	0.5%
住民税均等割等	4.6%	4.1%
税額控除	2.9%	1.1%
評価性引当金の増減	32.3%	16.0%
その他	0.5%	0.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	1.4%	18.0%

(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】

区分	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)	当期償却額 (千円)	当期末残高 (千円)	減価償却 累計額 (千円)
有形固定 資産	建物	410,417	5,094	32,445 (6,920)	33,839	349,226	2,031,792
	構築物	8,583	-	133 (133)	1,208	7,241	188,670
	機械及び装置	75,690	20,448	-	25,394	70,744	1,221,034
	車両運搬具	0	1,600	-	333	1,266	6,664
	工具、器具 及び備品	22,166	12,429	247	9,189	25,159	279,184
	土地	475,531	-	95,119	-	380,412	-
	リース資産	7,330	-	-	4,887	2,443	46,426
	建設仮勘定	1,330	21,639	1,330	-	21,639	-
	計	1,001,051	61,210	129,275 (7,053)	74,853	858,132	3,773,773
無形固定 資産	計	50,409	14,730	1,446	16,785	46,908	-

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

工場設備導入	機械及び装置	20,448千円
	工具器具備品	7,769千円
	建設仮勘定	21,639千円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

営業所売却関連	土地	95,119千円
	建物	25,525千円

3. 「当期減少額」欄の()内は内数で、減損損失の計上額です。

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	29,490	42,543	-	72,034
賞与引当金	119,354	112,798	119,354	112,798
売上割戻引当金	194,224	179,159	194,224	179,159

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区高麗橋四丁目1番1号 みずほ信託銀行株式会社 大阪支店 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 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	
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	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。 公告掲載URL https://www.kawamoto-sangyo.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、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並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有しておりません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7項第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第88期（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日） 2018年6月28日近畿財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月28日近畿財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第89期第1四半期（自 2018年4月1日 至 2018年6月30日） 2018年8月10日近畿財務局長に提出。

第89期第2四半期（自 2018年7月1日 至 2018年9月30日） 2018年11月9日近畿財務局長に提出。

第89期第3四半期（自 2018年10月1日 至 2018年12月31日） 2019年2月8日近畿財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（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

2018年6月27日近畿財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の4（監査公認会計士等の異動）に基づく臨時報告書

2019年5月9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

2019年6月26日

川本産業株式会社
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大村 茂	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	池田 哲雄	印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている川本産業株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、川本産業株式会社及び連結子会社の2019年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、川本産業株式会社の2019年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

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

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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

監査意見

当監査法人は、川本産業株式会社が2019年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(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いません。

独立監査人の監査報告書

2019年6月26日

川本産業株式会社
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大村 茂	印
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	池田 哲雄	印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている川本産業株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第89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、川本産業株式会社の2019年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(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いません。