

【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6月26日

【事業年度】 第88期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 森尾電機株式会社

【英訳名】 MORIO DENKI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 菊地裕之

【本店の所在の場所】 東京都葛飾区立石四丁目34番1号

【電話番号】 (03)3691 3181(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 木下寛

【最寄りの連絡場所】 東京都葛飾区立石四丁目34番1号

【電話番号】 (03)3691 3181(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 木下寛

【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84期	第85期	第86期	第87期	第88期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	7,531,231	6,986,945	8,499,444	9,323,945	9,866,853
経常利益 (千円)	262,390	260,633	281,482	197,710	531,790
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	133,335	151,791	209,922	144,643	281,072
包括利益 (千円)	97,423	110,615	273,761	312,487	18,191
純資産額 (千円)	3,499,445	3,568,651	3,800,962	4,058,404	4,035,206
総資産額 (千円)	8,016,084	8,159,600	9,189,013	9,688,276	9,900,031
1株当たり純資産額 (円)	2,543.93	2,594.34	2,763.42	2,950.58	2,933.88
1株当たり当期純利益金額 (円)	96.93	110.35	152.62	105.16	204.36
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 (%)	43.7	43.7	41.4	41.9	40.8
自己資本利益率 (%)	3.8	4.3	5.7	3.7	6.9
株価収益率 (倍)	16.1	25.0	15.4	15.9	7.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	847,264	138,059	334,449	442,015	352,898
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	120,919	234,167	124,566	195,223	235,794
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	472,979	408	56,352	285,158	93,938
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,107,133	725,210	874,517	1,410,339	915,204
従業員数 (ほか、平均臨時雇用人員) (名)	237 (28)	237 (29)	227 (33)	228 (34)	236 (26)

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 2017年10月1日付で普通株式10株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第84期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益金額及び1株当たり純資産額を算定しております。
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 2018年2月16日)等を第87期の期首から適用しており、第86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。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第84期	第85期	第86期	第87期	第88期
決算年月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月
売上高 (千円)	7,173,902	6,641,077	7,835,731	8,903,183	9,826,774
経常利益 (千円)	392,340	260,270	200,843	140,817	616,287
当期純利益 (千円)	254,870	155,302	131,295	89,436	365,694
資本金 (千円)	1,048,500	1,048,500	1,048,500	1,048,500	1,048,500
発行済株式総数 (千株)	14,250	14,250	1,425	1,425	1,425
純資産額 (千円)	3,690,548	3,764,189	3,928,549	4,121,331	4,186,167
総資産額 (千円)	7,691,284	8,058,214	9,135,522	9,743,207	10,049,116
1株当たり純資産額 (円)	2,682.85	2,736.50	2,856.18	2,996.33	3,043.64
1株当たり配当額 (円)	3	3	40	30	50
(1株当たり中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益金額 (円)	185.27	112.90	95.45	65.02	265.88
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 (%)	48.0	46.7	43.0	42.3	41.7
自己資本利益率 (%)	7.1	4.2	3.4	2.2	8.8
株価収益率 (倍)	8.4	24.4	24.6	25.7	5.6
配当性向 (%)	16.2	26.6	41.9	46.1	18.8
従業員数 (ほか、平均臨時雇用人員) (名)	231 (27)	232 (23)	223 (27)	220 (29)	224 (25)
株主総利回り (%)	88.3	156.7	136.2	99.9	93.3
(比較指標：東証第二部株価指数) (%)	(93.4)	(127.9)	(153.8)	(144.5)	(111.4)
最高株価 (円)	215	420	290 (3,850)	2,361	1,846
最低株価 (円)	142	133	205 (1,943)	1,540	1,330

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 2017年10月1日付で普通株式10株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第84期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益金額及び1株当たり純資産額を算定しております。
4. 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。
5. 2017年10月1日をもって普通株式10株を1株に併合したため、第86期の株価については、株式併合前の最高・最低株価を記載し、()内に株式併合後の最高・最低株価を記載しています。
6. 「『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 2018年2月16日)等を第87期の期首から適用しており、第86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。

2 【沿革】

提出会社は、1911年5月東京市芝区（現在の東京都港区）に、電気機器の製造販売を目的とする会社として、現在の森尾電機株式会社の前身である「森尾商会」を創業いたしました。

その後、1912年4月に鉄道車両用照明配線器具の製造販売も開始し、1936年12月には株式会社に改組して、商号も「株式会社森尾商会製作所」に変更いたしました。

株式会社森尾商会製作所設立以後の企業集団に係る経緯は、次のとおりであります。

年 月	概 要
1936年12月	東京市芝区（現在の東京都港区）に、電気機器及び鉄道車両用照明配線器具の製造販売を目的とした、「株式会社森尾商会製作所」を設立。
1942年8月	商号を「森尾電機株式会社」と改称するとともに、東京都葛飾区（本社所在地）に移転する。
1943年10月	船舶用照明配線器具の製造販売を開始する。
1951年9月	船舶用電気照明配線信号機器のJIS表示許可を取得する。
1955年1月	防衛庁（現防衛省）より艦艇用照明・配線・信号機器の製作指名を受ける。
1961年7月	茨城県龍ヶ崎市に竜ヶ崎工場が竣工し、操業を開始する。
1962年9月	東京証券取引所市場第二部へ株式を上場する。
1964年10月	大阪出張所（現大阪営業所）を開設する。
1965年7月	国内初の自動字幕式行先表示器の製造販売を開始する。
1966年6月	自動車部門を新設し、自動車用電気部品の製造販売を開始する。
1972年7月	不動産部門を新設し、不動産賃貸事業を開始する。
1981年2月	旧本社ビルが竣工する。
1984年4月	東海道新幹線用として国内初の鉄道車両用社内表示器（列車案内情報装置）の製造販売を開始する。
1991年11月	仙台出張所を開設する。
1998年10月	日本道路公団（現NEXCO各社）向けLED自走式車載標識車の製造販売を開始する。
1999年11月	本社・竜ヶ崎工場で品質マネジメントシステム「ISO9001」を認証取得する。
2002年1月	竜ヶ崎工場に技術棟が竣工したことに伴い、名称を竜ヶ崎事業所に改称する。
2005年12月	鉄道車両用フルカラー表示器の製造販売を開始する。
2006年3月	本社・竜ヶ崎事業所で環境マネジメントシステム「ISO14001」を認証取得する。
2010年2月	本社管理部門の一部（経営企画部門、人事総務部門）が竜ヶ崎事業所に移転する。
2012年3月	旧本社の再開発に伴い、本社を葛飾区青戸に仮移転する。
2013年8月	アメリカ合衆国（ネブラスカ州）に関係会社Morio USA Corporation（現連結子会社）を設立する。
2013年12月	本社新社屋の竣工に伴い、本社を葛飾区立石に再移転する。
2016年7月	事務所並びに生産拠点の統合に伴い、Morio USA Corporation を現住所へ移転する。
2016年12月	品質マネジメントシステム「ISO9001」2015年度版へ移行し、同時に大阪営業所・仙台出張所において新たに認証を取得する。
2017年2月	環境マネジメントシステム「ISO14001」2015年度版へ移行する。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社1社により構成されており、電気機器製造販売事業及び不動産関連事業に取り組んでおります。

当社及び連結子会社の事業における位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、以下に示す区分はセグメントと同一の区分であります。

〔電気機器製造販売事業〕

鉄道関連事業は、鉄道事業者、鉄道車両メーカー等に販売する主幹制御器、配電盤、配電箱、補助回路機器、蛍光灯、LED照明器具、行先表示器、各種照明配線器具、電気暖房器、旅客情報表示装置、車両用モニタリングシステム、各種保安機器、地上用設備機器等を製造販売しております。

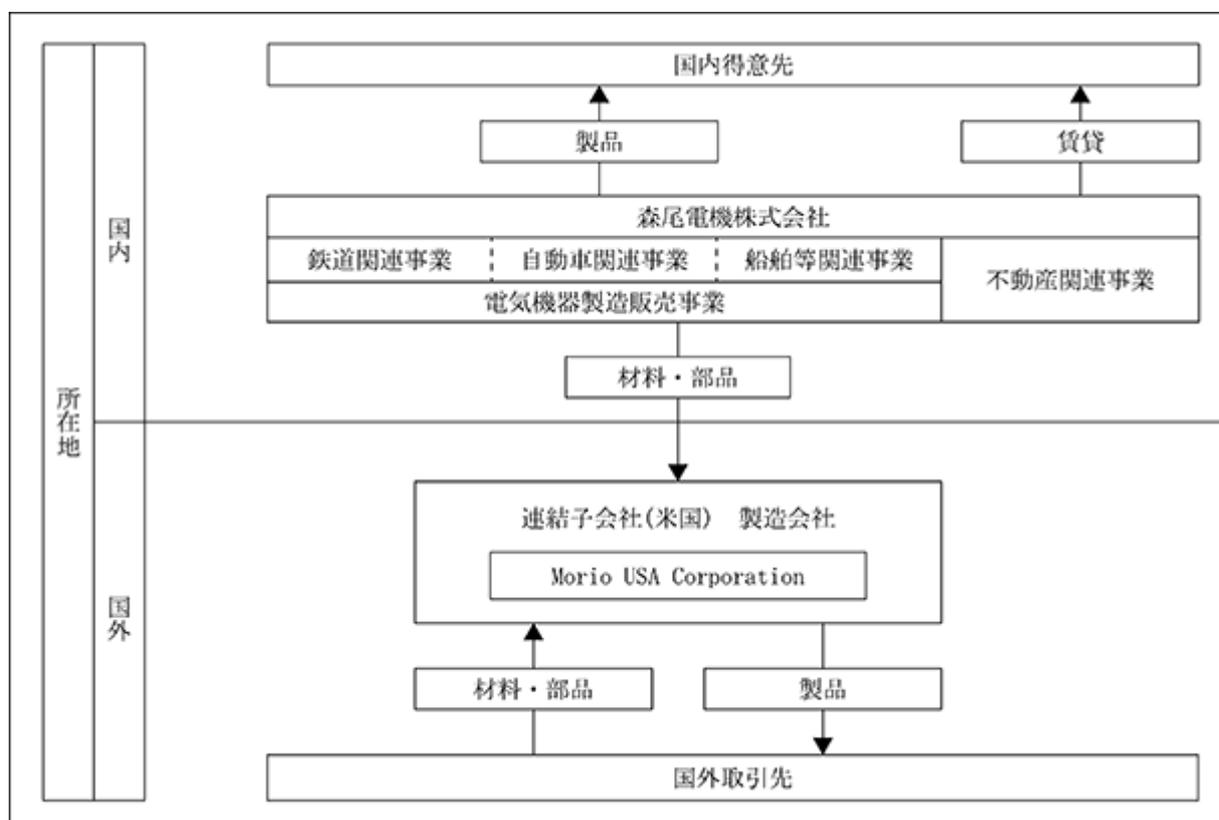
自動車関連事業は、高速道路会社各社、国土交通省等に販売する自走式標識車、各種車載標識装置、地上設備用分電盤、各種保安機器、投光器、道路用各種情報装置等を製造販売しております。

船舶等関連事業は、各種防爆灯及び防爆器具、艦艇用照明配電器具、船用各種照明器具、船用情報案内装置、船用電気通信器具等、大型情報表示装置、各種情報ボード、セキュリティー関連機器等を製造販売しております。

〔不動産関連事業〕

不動産関連事業は、東京都葛飾区に所有する賃貸マンション4棟、千葉県松戸市に所有する賃貸マンション1棟、計5棟の不動産賃貸事業を運営しております。

当社グループについての事業系統図は次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社) Morio USA Corporation	アメリカ合衆国 ネブラスカ州 リンカーン市	435,766	鉄道車両用 電気機器販売	100	当社の配電盤を販売し ております。 当社から部材の供給を 受けております。

(注) 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

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
電気機器製造販売事業	225 (26)
不動産関連事業	1 ()
全社(共通)	10 ()
合計	236 (26)

- (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数であります。
2. 臨時従業員数は、当連結会計年度の平均雇用人員(1日8時間換算)を従業員数欄の()内に外数で記載しております。
3. 臨時従業員には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

(2) 提出会社の状況

2020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)
224 (25)	39.0	15.6	5,097

セグメントの名称	従業員数(名)
電気機器製造販売事業	213 (25)
不動産関連事業	1 ()
全社(共通)	10 ()
合計	224 (25)

- (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数であります。
2. 臨時従業員数は、当事業年度の平均雇用人員(1日8時間換算)を従業員数欄の()内に外数で記載しております。
3. 臨時従業員には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。
4. 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

当社の労働組合は森尾電機労働組合であり、産業別労働組合ジェイ・エイ・エムに加盟しております。2020年3月31日現在の組合員数は134名であります。

なお、労使関係については円滑な関係にあり、特筆すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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) 会社の経営の基本方針

当社は創業以来「電機機器を通じて交通インフラの発展に寄与する」ことを使命として事業を展開しております。

当社は、今後も電気機器製造販売事業を主力事業といたします。

環境変化が激しい時代だからこそ、常に社是に立ち返って、足下を固め、着実な成長を目指して努力してまいります。そのことが企業価値を継続的に向上させ、株主の皆様へ報いることになると確信しております。

<社是>

第一条 我々は電機事業を通じて社会の繁栄に貢献する。

第二条 我々は積極果敢な商品開発と市場創造に努力する。

第三条 我々は三者共栄（社会、顧客、従業員）の精神で繁栄に努力する。

(2) 目標とする経営指標

積極的な営業活動と生産性の向上に努め、コストダウンを実現することで利益目標の達成をめざします。

当社は株主の皆様のご期待に応えるため、株主資本当期純利益率（ROE）を主要な経営指標として位置づけております。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

多品種少量生産という当社製品の置かれた環境のもとで、顧客第一主義を貫き、新技術開発にチャレンジし、高度な品質の製品を確実に提供し続けることにより、顧客に愛され信頼される企業になることをめざします。

特に、成長する海外市場での確固とした評価を得るため、引き続きISO9001、ISO14001に適合した体制づくりを推進してまいります。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

米中の通商問題の不確実性に加え、新型コロナウイルス感染拡大の影響により世界経済の減速が懸念されるなど、依然として不透明な状況が続くものと予想されます。

このような状況の中、当社は、中長期的な経営目標を達成するため、次の項目を進めてまいります。

1) 既存事業の一層の強化を進めてまいります。

主力の鉄道関連事業では、引き続き多品種少量生産と価格競争の激化に対応した生産性の向上及びコストの削減をより強く進めてまいります。

2) 海外向け鉄道車両案件への積極的な対応を図ってまいります。

国内の鉄道車両産業が成熟化する中で、海外鉄道事業への関わりがますます大きくなってまいりますので、特に米国現地法人を中心に鉄道車両案件への対応力の一層の向上に取り組んでまいります。

3) 新製品の開発・改良を引き続き推進してまいります。

企業のさらなる発展のために、次代の当社の主力となるべき製品・部品の開発・改良を引き続き推進してまいります。

4) 生産性向上のための生産設備及び作業環境改善に取り組んでまいります。

竜ヶ崎事業所工場棟の老朽化した機械設備を順次計画的に最新鋭のものに更新し、生産性の向上に取り組んでまいります。

5) 全社的環境改善活動を推進してまいります。

当社は、2006年3月に環境の国際標準でありますISO14001を認証取得し、社内の環境改善を進めてまいりましたが、使用電力量の削減、会議のペーパーレス化、5Sの徹底等により、引き続き全社的な環境改善活動を推進してまいります。

6) 組織力の一層の強化を進めてまいります。

人材教育を充実していくとともに、各階層とのコミュニケーションの強化を図り、生産性向上に向けた組織力を一層向上してまいります。

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、経営者が連結会社の財政状態、経営成

績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性がある」と認識している主要なリスクは、以下の様なものがあります。

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。

1) 特定業界への高い依存度によるもの

当社グループが主力とする鉄道車両業界は成熟産業であり、国内外の鉄道車両の代替需要及び、新線建設等の需要変動により、当社グループの業績に大きく影響を及ぼす可能性があります。

2) 経営成績及び財政状態の大きな変動によるもの

鉄道車両は、代替需要の規模及び海外車両案件の発生等により、受注・納期等が時期的に集中し、その生産・出荷に機敏に対応することにより、当社グループの経営成績及び財政状態に大きく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】

(経営成績等の状況の概要)

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、底堅い企業収益、雇用情勢や個人消費を背景に、緩やかな回復基調が継続しております。一方、米中間の通商問題の不確実性に加え、新型コロナウイルスの感染拡大の影響により、経済への減速が懸念されるなど、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような経営環境の中、当社グループは積極的な営業活動を展開しました結果、当連結会計年度の売上高は98億66百万円（前年同期比5億42百万円、5.8%増）となり、受注高は115億42百万円（前年同期比18億95百万円、19.7%増）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

[電気機器製造販売事業]

電気機器製造販売事業の売上高は97億17百万円（前年同期比5億41百万円、5.9%増）となり、受注高は115億42百万円（前年同期比18億95百万円、19.7%増）となりました。

主力の鉄道関連事業につきましては、主に国内通勤近郊電車等の車両需要向けを中心に受注活動を展開した結果、売上高は70億32百万円（前年同期比2億71百万円、3.7%減）となり、受注高は96億41百万円（前年同期比28億49百万円、41.9%増）となりました。

自動車関連事業につきましては、各高速道路会社等に対し車載標識車を中心とする受注活動を展開した結果、売上高は23億94百万円（前年同期比7億53百万円、45.9%増）となり、受注高は16億94百万円（前年同期比7億69百万円、31.2%減）となりました。

船舶等関連事業につきましては、防衛省関連等への出荷を中心に受注活動を展開した結果、売上高は2億90百万円（前年同期比59百万円、25.9%増）となり、受注高は2億6百万円（前年同期比1億83百万円、47.1%減）となりました。

[不動産関連事業]

不動産関連事業につきましては、各賃貸マンションが堅調な売上を維持しており、売上高は1億49百万円（前年同期比1百万円、1.1%増）となりました。

利益につきましては、積極的な営業活動と生産性向上やコストの削減に努めた結果、当連結会計年度の営業利益は5億27百万円（前年同期比3億25百万円、161.6%増）、経常利益は5億31百万円（前年同期比3億34百万円、169.0%増）となり、親会社株主に帰属する当期純利益は2億81百万円（前年同期比1億36百万円、94.3%増）となりました。

(2) 財政状態の概要

流動資産は、前連結会計年度末に比べて12.2%増加し、67億32百万円となりました。固定資産は、前連結会計年度末に比べて14.1%減少し、31億67百万円となりました。この結果、総資産は前連結会計年度末に比べて2.2%増加し、99億円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて12.7%増加し、46億70百万円となりました。固定負債は、前連結会計年度末に比べて19.6%減少し、11億94百万円となりました。この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて4.2%増加し、58億64百万円となりました。

株主資本は、前連結会計年度末に比べて7.2%増加し、35億67百万円となりました。その他の包括利益累計額合計は、前連結会計年度末に比べて36.0%減少し、4億67百万円となりました。この結果、純資産合計は、前連結会計年度末に比べて0.6%減少し、40億35百万円となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ4億95百万円減少し、9億15百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動の結果使用した資金は3億52百万円（前連結会計年度は4億42百万円の獲得）となりました。

この主な要因は、収入については税金等調整前当期純利益4億85百万円、減価償却費3億22百万円、未払消費税等の増加額78百万円等であり、支出については、売上債権の増加額11億71百万円、たな卸資産の増加額65百万円等により、キャッシュ・フローが減少したことによります。

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2億35百万円（前連結会計年度は1億95百万円の使用）となりました。

この主な要因は、支出について有形固定資産の取得による支出70百万円、無形固定資産の取得による支出1億61百万円等により、キャッシュ・フローが減少したことによります。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動の結果得られた資金は93百万円（前連結会計年度は2億85百万円の獲得）となりました。

この主な要因は、収入については短期借入金の増加額が3億円、長期借入による収入が1億円であり、支出については長期借入金の返済による支出2億20百万円、リース債務の返済による支出90百万円等により、キャッシュ・フローが増加したことによります。

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 生産実績

当連結会計年度における電気機器製造販売事業の生産実績を示すと、次のとおりであります。

営業事業部門別	生産高(千円)	前年同期比(%)
鉄道関連事業	7,075,715	2.1
自動車関連事業	2,406,832	46.7
船舶等関連事業	289,192	24.7
合計	9,771,740	11.0

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

(2) 受注実績

当連結会計年度における電気機器製造販売事業の受注実績を示すと、次のとおりであります。

なお、一部製品については、見込み生産を行っております。

営業事業部門別	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
鉄道関連事業	9,641,692	41.9	8,000,910	48.4
自動車関連事業	1,694,160	31.2	434,349	61.7
船舶等関連事業	206,582	47.1	165,435	33.6
合計	11,542,435	19.7	8,600,694	26.9

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

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

事業の種類別セグメント		販売高(千円)	前年同期比(%)
電気機器製造販売事業	鉄道関連事業	7,032,951	3.7
	自動車関連事業	2,394,151	45.9
	船舶等関連事業	290,329	25.9
	合計	9,717,432	5.9
不動産関連事業		149,421	1.1
合計		9,866,853	5.8

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
三菱電機(株)	2,009,128	21.5	1,978,117	20.0

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(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)

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

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づいて作成されております。これらの連結財務諸表の作成にあたっては、決算日における資産・負債及び当連結会計年度における収益・費用の数値に影響を与える事項について、過去の実績や現在の状況に応じた合理的と考えられる様々な要因に基づき見積りを行った上で、継続して評価を行っております。ただし、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、見積りと異なる場合があります。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度の経営成績は、売上高は98億66百万円（前年同期比 5 億42百万円、5.8%増）となり、受注高は115億42百万円（前年同期比18億95百万円、19.7%増）となりました。

利益につきましては、積極的な営業活動と生産性向上やコストの削減に努めた結果、当連結会計年度の営業利益は 5 億27百万円（前年同期比 3 億25百万円、161.6%増）、経常利益は 5 億31百万円（前年同期比 3 億34百万円、169.0%増）となり、親会社株主に帰属する当期純利益は 2 億81百万円（前年同期比 1 億36百万円、94.3%増）となりました。

(3) 目標とする経営指標の達成状況について

当社は株主の皆様のご期待に応えるため、株主資本当期純利益率（ROE）を主要な経営指標として位置づけております。当連結会計年度における株主資本当期純利益率（ROE）は6.9%（前年同期比3.2ポイント増加）でした。本指標につき、更に増加するよう取り組んでまいります。

(4) 当連結会計年度の財政状態の分析

資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べて12.2%増加し、67億32百万円となりました。これは、主として受取手形及び売掛金が10億28百万円、電子記録債権が 1 億41百万円、棚卸資産が64百万円増加し、現金及び預金が 4 億95百万円減少したこと等によります。

(固定資産)

固定資産は、前連結会計年度末に比べて14.1%減少し、31億67百万円となりました。これは、主として投資有価証券が 4 億14百万円減少したこと等によります。

この結果、総資産は前連結会計年度末に比べて2.2%増加し、99億円となりました。

(流動負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べて12.7%増加し、46億70百万円となりました。これは、主として短期借入金が 3 億円、未払法人税等が 1 億89百万円増加したこと等によります。

(固定負債)

固定負債は、前連結会計年度末に比べて19.6%減少し、11億94百万円となりました。これは、主として長期借入金が 1 億15百万円、繰延税金負債が 1 億30百万円減少したこと等によります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて4.2%増加し、58億64百万円となりました。

(純資産)

株主資本は、前連結会計年度末に比べて7.2%増加し、35億67百万円となりました。これは、主として利益剰余金が 2 億39百万円増加したこと等によります。

その他の包括利益累計額合計は、前連結会計年度末に比べて36.0%減少し、4 億67百万円となりました。これは、主としてその他有価証券評価差額金が 2 億59百万円減少したこと等によります。

この結果、純資産合計は、前連結会計年度末に比べて0.6%減少し、40億35百万円となりました。

セグメント資産の状況

電気機器製造販売事業における資産は前連結会計年度に比べて4.1%増加し、84億56百万円となり、不動産関連事業における資産は前連結会計年度に比べ5.2%減少し、8 億11百万円となりました。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

キャッシュ・フローの状況

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

主な内容は、収入については税金等調整前当期純利益4億85百万円、減価償却費3億22百万円、未払消費税等の増加額78百万円等であり、支出については、売上債権の増加額11億71百万円、たな卸資産の増加額65百万円等により、キャッシュ・フローが減少したことによります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主な内容は、支出について有形固定資産の取得による支出70百万円、無形固定資産の取得による支出1億61百万円等により、キャッシュ・フローが減少したことによります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主な内容は、収入については短期借入金の増加額が3億円、長期借入による収入が1億円であり、支出については長期借入金の返済による支出2億20百万円、リース債務の返済による支出90百万円等により、キャッシュ・フローが増加したことによります。

財務政策

運転資金及び設備投資資金につきましては、内部資金又は金融機関からの借入により資金調達することとしております。なお、金融機関には当座借越枠の設定をしております。

金融機関からの借入による資金調達に関しましては、2020年3月31日現在、短期借入金の残高は20億14百万円(1年内返済予定の長期借入金を含む)、長期借入金の残高は7億61百万円であります。

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】

当社グループは、新製品・新事業の開発推進を重要課題として位置づけており、技術部製品開発課を中心として需要家の多様なニーズに応えるべく、新製品の開発、品質の向上、技術開発等の推進に努めております。

当連結会計年度におきましては、電気機器製造販売事業において鉄道車両用表示器、自動車用表示装置、鉄道車両用前灯LED化、艦船用各種照明器具のLED化を中心に、新技術・新機能の採用と性能・品質のより向上を目的に研究開発を実施いたしました。

なお、当連結会計年度における当事業に関わる研究開発費は、10百万円であります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施した設備投資の総額は234百万円であります。その主なものは、電気機器製造販売事業におけるソフトウェア及び竜ヶ崎事業所工場棟の生産設備の新設等であります。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2020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 千㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社事務所 (東京都葛飾区)	電気機器 製造販売事業 不動産関連事業	事務所 賃貸住宅	919,162 <777,916>		9,641 (3.5) <9,421>	2,706	2,739 <25>	934,250 <787,363>	19
竜ヶ崎事業所 (茨城県龍ヶ崎市)	電気機器 製造販売事業	事務所 工場	445,180	49,571	41,459 (29.8)	92,890	38,655	667,756	199
松戸寮 (千葉県松戸市)	電気機器 製造販売事業 不動産関連事業	社員寮 賃貸住宅	36,559 <18,279>		12,620 (1.1) <6,310>		33 <16>	49,213 <24,606>	

- (注) 1. 上記中<内書>は、不動産関連事業における賃貸設備であります。
 2. 現在休止中の主要な設備はありません。
 3. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定であります。
 4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 在外子会社

2020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	
Morio USA Corporation	本社事務所 ・工場 (米国ネブ ラスカ州)	電気機器 製造販売 事業	生産 設備等	2,040	924			5,046	8,011	12

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。
 2. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

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	5,700,000
計	5,700,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020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	1,425,000	1,425,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数は100株でありま す。
計	1,425,000	1,425,000		

(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)
2017年10月1日(注)	12,825,000	1,425,000		1,048,500		897,272

(注) 2017年10月1日をもって10株を1株に株式併合し、これに伴い発行済株式総数が12,825,000株減少しております。

(5) 【所有者別状況】

2020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)		6	14	52	6	5	1,042	1,125	
所有株式数(単元)		2,039	90	5,775	13	11	6,281	14,209	4,100
所有株式数の割合(%)		14.35	0.63	40.64	0.09	0.08	44.21	100.00	

- (注) 1. 当社は自己株式を49,617株保有しておりますが、「個人その他」の欄に496単元、「単元未満株式の状況」の欄に17株を含めて記載しております。
 なお、自己株式49,617株は、株主名簿記載上の株式数であり、2020年3月31日現在の実保有残高も同数であります。
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(%)
有限会社森尾商会	神奈川県川崎市麻生区上麻生2-19-10	120	8.72
川崎重工業株式会社	東京都港区海岸1-14-5	89	6.51
日本車輛製造株式会社	愛知県名古屋市熱田区三本松町1-1	75	5.51
株式会社きらぼし銀行	東京都港区青山3-10-43	65	4.78
セントラル警備保障株式会社	東京都新宿区西新宿2-4-1 新宿NSビル	65	4.73
株式会社S M B C 信託銀行	東京都港区西新橋1-3-1	63	4.58
森尾電機さつき会	東京都葛飾区立石4-34-1 森尾電機(株)内	61	4.49
森尾電機自社株投資会	東京都葛飾区立石4-34-1	55	4.04
中西電機工業株式会社	兵庫県明石市大久保町松陰字石ヶ谷1127	50	3.69
株式会社金子工務店	東京都葛飾区立石6-14-10	33	2.41
計		680	49.46

(注) 上記のほか当社所有の自己株式49千株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020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 49,600		
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,371,300	13,713	
単元未満株式	普通株式 4,100		
発行済株式総数	1,425,000		
総株主の議決権		13,713	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、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」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。
 2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式17株が含まれております。

【自己株式等】

2020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) 森尾電機株式会社	東京都葛飾区 立石4-34-1	49,600		49,600	3.48
計		49,600		49,600	3.48

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	75	125,325
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、2020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	49,617		49,617	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020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、株主の皆様への利益還元を経営の重要課題として位置づけており、今後の事業展開に必要な内部留保を確保し、将来にわたる安定配当の維持を重視しながら、業績に応じた適切な配当政策を実現していくことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としており、配当の決定機関は取締役会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、安定的な配当の継続と当期の業績等を勘案いたしまして、株主の皆様のご支援にお応えするため、1株当たり50円とさせていただきます。

また、内部留保資金につきましては、財務体質の維持・強化、将来の最適生産体制のための設備投資、新製品・新技術の研究開発等、当社の企業競争力強化のために活用してまいります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2020年5月15日 取締役会	68,769	50

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、法令の遵守に基づく企業倫理の重要性を認識するとともに、変動する社会、経済環境に対応した迅速な経営意思の決定と、経営の健全性の向上を図ることによって、株主価値を高めることを経営上の最も重要な課題の一つとして位置づけております。

その実現のために、株主の皆様をはじめ、取引先、地域社会、社員等の各ステークホルダーとの良好な関係を築くとともに、経営の機関機能を一層強化・改善・整備しながら、コーポレート・ガバナンスを充実させていきたいと考えております。

また、株主・投資家の皆様には迅速かつ正確な情報開示に努め、経営の透明性を高めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

a. 企業統治の体制の概要

当社は、監査役会設置会社であり、取締役による的確な意思決定と迅速な業務執行を行うとともに、適正な監督及び監視を可能とする経営体制を構築し、コーポレート・ガバナンスの充実が図れるよう、その実効性を高める体制をとっております。

各機関における運営、機能及び活動状況は、次のとおりです。

(a) 取締役会

当社の取締役会は、2020年6月26日現在、議長を務める代表取締役社長 菊地裕之、代表取締役会長 小泉泰一、常務取締役 北澤公夫、常務取締役 大橋貢、取締役 木下寛、取締役 平野了士、社外取締役 鎌田伸一郎の取締役7名（うち社外取締役1名）の構成となっており、運営面では、構成員である各取締役が各々の判断で意見を述べられる独立性を確保しております。

また、取締役の経営責任をより明確にし、経営環境の変化に迅速に対応するため、取締役の任期を1年にしております。

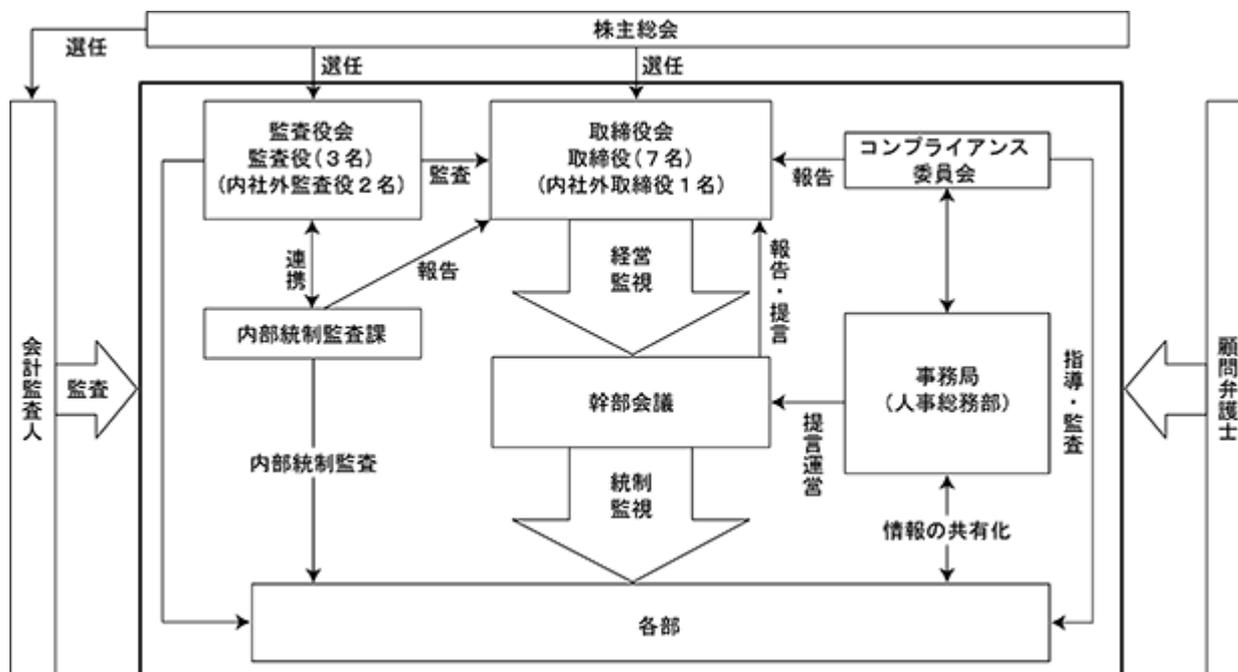
(b) 監査役会

当社の監査役会は、2020年6月26日現在、議長を務める常勤監査役 小山博史、社外監査役 堀勝彦、社外監査役 柘植幹雄の監査役3名（うち社外監査役2名）の構成となっており、取締役会に出席して取締役の職務執行を監督し、代表取締役社長と監査役との定期的な意見交換の場を持つ等、コンプライアンスと内部統制の充実強化を図っております。

b. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、取締役会が適正かつ効率的に業務執行機能を発揮できるよう、取締役の責任を明確化し権限を強化することで、事業運営上重要な事項について常勤役員による迅速な意思決定ができる体制を採用しております。取締役会ではこのような業務執行について、社外取締役及び社外監査役を中心に多面的にチェックする体制が図られております。

当社の2020年6月26日現在の経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制は、次のとおりです。



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といたしましては、主に取締役会及び監査役が中心的な役割を果たしております。

取締役会は月1回の定例取締役会のほか、必要に応じ機動的に臨時取締役会を開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況を逐次監督しております。

また各監査役は、監査役会が策定した監査方針に従って、取締役会その他重要な会議への出席、重要な書類の閲覧、本社及び事業所各部門の監査等を行い、監査役会に報告しております。

b. リスク管理体制の整備の状況

当社は、緊急時基本対応規程及びコンプライアンス・マニュアルを制定し、企業倫理と法令遵守意識の醸成を図り、企業活動中での法令違反の未然防止に努めております。

当社の具体的なリスク管理体制としましては、原則として月1回開催される幹部会議において、各部門間の業務遂行上発生が懸念されるリスク情報等を協議し、適切な対策を取締役に報告、提言しております。

また、内部統制監査課では、監査役及び会計監査人と連携をとり、各部門の業務運営状況の適正性及び会計処理の正確性等のリスク管理状況を監査し、各種リスクの発生予防を図るとともに、代表取締役に報告する体制の構築に努めております。

c. 株式会社の支配に関する基本方針

当社は財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等（会社法施行規則第118条第3号に掲げる事項）は次のとおりです。

1) 基本方針の内容

当社取締役会は、上場会社として当社株式の自由な売買を認める以上、特定の者の大規模な買付行為に応じて当社株式の売却を行うか否かは、最終的には当社株式を保有する当社株主の皆様の判断に委ねられるべきものであると考えます。

しかし、鉄道車両や自動車・船舶関係の電装品メーカーである当社の経営においては、当社の有形無形の経営資源、将来を見据えた施策の潜在的効果、当社に与えられた社会的な使命、それら当社の企業価値ひいては株主共同の利益を構成する要素等への理解が不可欠です。これらを継続的に維持、向上させていくためには、当社の企業価値の源泉である、電装品や装置の開発設計の技術者集団として、豊富な経験とノウハウに裏付けされた技術力、設計から販売まで、顧客のニーズを確実に捉えた製品づくりを可能とした一貫生産体制、安全性を重視した製品を提供するための徹底した品質管理体制、長年の間に築き上げた顧客との強固な信頼関係、地球環境保全への貢献を意識した企業精神等が必要不可欠であると考えております。当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者によりこうした中長期的視点に立った施策が実行されない場合、当社の企業価値ひいては株主共同の利益や当社に関わる全てのステークホルダーの利益は毀損されることになる可能性があります。

当社は、当社株式の適正な価値を株主及び投資家の皆様にご理解いただくようIR活動に努めております

ものの、突然大規模な買付行為がなされたときに、買付者の提示する当社株式の取得対価が妥当かどうか等買付者による大規模な買付行為の是非を株主の皆様が短期間のうちに適切に判断するためには、買付者及び当社取締役会の双方から適切かつ十分な情報が提供されることが不可欠です。さらに、当社株式の継続保有をお考えの株主の皆様にとっても、かかる買付行為が当社に与える影響や、買付者が考える当社の経営に参画したときの経営方針、事業計画の内容、当該買付行為に対する当社取締役会の意見等の情報は、当社株式の継続保有を検討するうえで重要な判断材料となると考えます。

以上を考慮した結果、当社としましては、大規模な買付行為を行う買付者において、株主の皆様の判断のために、当社が設定し事前に開示する一定のルール（以下「大規模買付ルール」といいます。）に従って、買付行為に関する必要かつ十分な情報を当社取締役会に事前に提供し、当社取締役会のための一定の評価期間が経過し、かつ当社取締役会又は株主総会が対抗措置発動の可否について決議を行った後にのみ当該買付行為を開始する必要があると考えております。

また、大規模な買付行為の中には、当該買付行為が企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうと認められるものもないとはいえません。当社は、かかる大規模な買付行為に対して、当社取締役会が2)に記載する本対応方針に従って適切と考える方策をとることが、企業価値ひいては株主共同の利益を守るために必要であると考えております。

2) 基本方針実現のための取り組み

当社の財産の有効な活用、適切な企業集団の形成その他の会社支配に関する基本方針の実現に資する特別な取り組み

当社は主に受注生産により事業を行っているため、主力の鉄道関連事業では国内・海外車両の代替需要及び新規需要の影響を大きく受けます。したがって、経済環境による収益への影響を抑えるために、一貫生産体制の推進及び顧客のニーズを的確に捉えた製品供給を通じて、生産性の向上と収益体質の強化に取り組んでおります。具体的には、作業効率の改善と消費電力の削減、また、振動や騒音の低減による環境面に配慮した「タレットパンチプレス」や「レーザー加工機」の新機種を導入しました。引き続き、持続的成長と競争力を高めていくため、竜ヶ崎事業所の工場棟の機械設備を順次計画的に最新鋭のものに更新してまいります。また、作業環境改善のため、照明のLED化や社内空調設備の更新等を実施し、快適な職場づくりに取り組みました。今後も、作業環境の維持と改善を両立しながら、地球環境保全への貢献を目指してまいります。

また、国内の鉄道車両産業が成熟化するなかで、海外鉄道車両事業への関わりがますます大きくなってまいりますので、引き続き海外鉄道車両案件への対応力の一層の向上に取り組んでまいります。その一環として、2013年8月に開設した米国現地法人では、2015年3月より現地生産品の納入が始まりました。さらに、2016年7月には新工場への移転を行い、事務所と倉庫を集約することで、コミュニケーションの充実と業務の効率化を図りました。

2012年3月には創業100周年記念事業の一環として、旧本社の再開発計画に着手しました。本社社屋は2013年12月に完成し、本社社屋を本社事務所と賃貸住宅の共用建物として建て替えました。このことにより、不動産賃貸事業の強化と収益の安定化を図ることができました。今後も、住民の皆様が安心して住める環境づくりに努めてまいります。

2016年12月に品質マネジメントシステム「ISO9001」、2017年3月には、環境マネジメントシステム「ISO14001」の各認証について、年次審査とともに2015年度版へ移行いたしました。特に品質マネジメントシステム「ISO9001」については、2015年度版への移行に伴い、本社及び竜ヶ崎事業所以外に大阪営業所と仙台出張所も認証取得を行い、対象の範囲を広げました。また、複数のマネジメントシステム規格を同時利用する際の利便性を高めるため、ISO9001、ISO14001の両規格に共通の規格構造や要求事項などが採用され、経営や事業との一体化を図ることで、より効果的な推進体制を整えられるようになりました。当社では、企業の社会的責任の最重要取り組みの一つとして、品質保証レベルの向上並びに環境配慮設計への取り組みを強化してまいります。引き続き社会から信頼される企業として、新たなマネジメントシステムに基づき、品質管理と環境保全への万全な取り組みを推進してまいります。

さらに取締役会が適正かつ効率的に業務執行機能を発揮できるよう、取締役の責任を明確化し権限を強化することで事業運営上重要な事項について常勤役員による迅速な意思決定ができる体制を採用しており、取締役会ではこのような業務執行について、社外取締役及び社外監査役を中心に多面的にチェックする体制が図られている等、コーポレート・ガバナンスの強化充実に向けて取り組んでおります。

会社支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取り組み

当社は、2009年5月8日付取締役会決議及び同年6月26日付定時株主総会決議に基づき、「当社株券等の大規模買付行為への対応方針」（以下「本対応方針」といいます。）を導入し、2018年5月11日開催の当社取締役会において、同年6月28日開催の定時株主総会における株主の皆様の承認を条件として本対応方針を継続することを決議いたしました。

本対応方針は、特定株主グループの議決権割合を20%以上とすることを目的とする当社株券等の買付行為、結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社株券等の買付行為（市場取引、公開買付け等の具体的な買付方法の如何を問いませんが、あらかじめ当社取締役会が同意した者による買付行為を除きます。）、または結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社の他の株主との合意等（以下、かかる買付行為または合意等を「大規模買付行為」といい、かかる買付行為又は合意等を行う者を「大規模買付者」といいます。）が行われる場合に、大規模買付行為に応じて当社株式を売却するか否かを株主の皆様が判断するために必要な情報を確保し、株主の皆様のために交渉を行うこと等を可能とするものです。

また、上記基本方針に反し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なう大規模買付行為を新株予約権の発行等を利用することにより阻止し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を向上させることを目的としております。

当社の株券等について大規模買付行為が行われる場合、大規模買付者には、当社代表取締役宛に大規模買付者及び大規模買付行為の概要並びに当社が定める大規模買付ルールに従う旨が記載された意向表明書を提出することを求めます。大規模買付者には、当社取締役会が当該意向表明書受領後10営業日以内に交付する必要情報リストに基づき、株主の皆様の判断並びに当社取締役会及び独立委員会としての意見形成のために必要かつ十分な情報（以下「本必要情報」といいます。）の提供を求めます。

当社取締役会は、大規模買付行為の評価等の難易度に応じ、大規模買付者が当社取締役会に対し本必要情報の提供を完了した後、60日間（対価を現金（円貨）のみとする公開買付けによる当社全株式の買付けの場合）又は90日間（その他の大規模買付行為の場合）（最大30日間の延長があり得ます。）を当社取締役会による評価、検討、交渉、意見形成、代替案立案のための期間とし、当該期間内に、独立委員会に諮問し、また、必要に応じて外部専門家等の助言を受けながら、大規模買付者から提供された本必要情報を十分に評価・検討し、独立委員会からの勧告を最大限尊重したうえで、当社取締役会としての意見をとりまとめて公表するとともに、必要に応じ、大規模買付者との間で大規模買付行為に関する条件改善について交渉し、当社取締役会としての代替案を提示することもあります。

当社取締役会は、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守したか否か、大規模買付行為が企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうか否か及び対抗措置をとるか否か等の判断については、その客観性、公正さ及び合理性を担保するため、当社取締役会から独立した組織として独立委員会を設置したうえで、取締役会はこれに必ず諮問することとし、独立委員会の勧告を最大限尊重し、対抗措置の発動又は不発動もしくは株主総会招集の決議その他必要な決議を行うものとします。対抗措置として、新株予約権の発行を実施する場合には、当該新株予約権には、大規模買付者等による権利行使が認められないという行使条件、及び当社が大規模買付者等以外の者から当社株式と引換えに新株予約権を取得することができる旨の取得条項を付すことがあるものとし、新株予約権者は、当社取締役会が定めた1円以上の額を払い込むことにより新株予約権を行使し、当社普通株式を取得することができるものとします。当社取締役会は、上記決議を行った場合は、適時適切に情報開示を行います。

本対応方針の有効期限は、2018年6月28日開催の定時株主総会においてその継続が承認されたことから、当該定時株主総会の日から3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。ただし、本対応方針の有効期間中であっても、当社の株主総会において本対応方針を廃止する旨の決議が行われた場合、又は当社取締役会が独立委員会の勧告を最大限尊重したうえで本対応方針を廃止する旨の決議を行った場合には、当該決議の時点をもって本対応方針は廃止されるものとします。また、本対応方針の有効期間中であっても、企業価値ひいては株主共同の利益の向上の観点から、関係法令の整備や、金融商品取引所が定める上場制度の整備等を踏まえ随時見直しを行い、独立委員会の勧告を最大限尊重して、本対応方針の変更を行うこともあります。

なお、本対応方針の詳細については、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.morio.co.jp/>）に掲載する2018年5月11日付プレスリリースをご覧ください。

3) 具体的取り組みに対する当社取締役会の判断及びその理由

2) に記載した当社の財産の有効な活用、適切な企業集団の形成その他の会社支配に関する基本方針の実現に資する特別な取り組みは、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を向上させるための具体的方策であ

り、当社の基本方針に沿うものです。

また、2) に記載した本対応方針も、企業価値ひいては株主共同の利益を向上させる目的をもって継続されたものであり、当社の基本方針に沿うものです。特に、本対応方針は、当社取締役会から独立した組織として独立委員会を設置し、対抗措置の発動・不発動の判断の際には取締役会にはこれに必ず諮問することとなっていること、独立委員会は当社の費用で独立した第三者である専門家等を利用することができることとされていること、必要に応じて新株予約権の無償割当ての実施につき株主総会に諮ることとなっていること、本対応方針の有効期間は3年であり、その継続については株主の皆様のご承認をいただくこととなっていること等その内容において公正性・客観性が担保される工夫がなされている点において、企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであって、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではありません。

d. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社の子会社の業務の適正を確保するための体制といたしましては、経営理念や事業計画の策定、報告会の定期的な開催等を行うことで、適切に管理・運営し、業務の適正性を確保しております。

e. 社外取締役、社外監査役及び会計監査人との責任限定契約の締結

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役、社外監査役及び会計監査人との間において、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。

当社と社外取締役、社外監査役及び会計監査人は、会社法第423条第1項の責任につき、同法第425条第1項に規定する最低責任限度額をもって、損害賠償責任の限度としております。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、及び選任決議は累積投票によらない旨を定款で定めております。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

a. 剰余金の配当等

当社は、機動的な資本政策及び配当政策を図るため、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に特段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨を定款で定めております。

b. 取締役、監査役及び会計監査人の責任免除

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

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、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3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性10名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略 歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役会長	小 泉 泰 一	1948年 1月25日	1970年 7月 1999年 2月 2001年 6月 2004年10月 2007年 6月 2011年 6月 2014年 4月 2014年 6月 2018年 6月	当社入社 当社鉄道事業部営業部長 当社執行役員営業本部副本部長 当社執行役員営業本部長 当社取締役営業本部長 当社常務取締役営業・資材部門統括 当社常務取締役営業部門統括 当社代表取締役社長 当社代表取締役会長(現任)	(注) 3	10,500
代表取締役社長	菊 地 裕 之	1964年10月25日	1987年 4月 2007年10月 2012年 4月 2013年 4月 2014年 4月 2014年 6月 2014年10月 2017年 6月 2018年 6月	当社入社 当社資材本部資材部長 当社東部営業部長 当社理事東部営業部長 当社理事人事総務部長 当社取締役人事総務部長 当社取締役人事総務部長 兼資材部門統括 当社常務取締役人事総務部長 兼資材部門統括 当社代表取締役社長(現任)	(注) 3	6,100
常務取締役 竜ヶ崎工場長 兼 技術部長	北 澤 公 夫	1953年 8月20日	1977年 4月 1999年 5月 2001年 5月 2007年 6月 2008年 6月 2010年 6月 2014年 4月 2014年 6月 2016年 2月 2018年 1月 2020年 2月	当社入社 当社鉄道事業部技術部長 当社技術本部鉄道技術部長 当社技術本部長 当社執行役員技術本部長 当社取締役技術・品質部門統括兼営業支援 当社取締役竜ヶ崎工場長 当社常務取締役竜ヶ崎工場長 当社常務取締役竜ヶ崎工場長兼技術部長 当社常務取締役竜ヶ崎工場長 当社常務取締役竜ヶ崎工場長 兼技術部長(現任)	(注) 3	8,700
常務取締役 資材部長	大 橋 貢	1963年 5月31日	1986年 4月 2007年10月 2012年 4月 2013年 4月 2014年 4月 2014年 6月 2017年 4月 2017年 6月 2018年 6月 2019年 7月 2020年 4月	当社入社 当社営業本部営業第一部長 当社資材部長 当社理事資材部長 当社理事東部営業部長 当社取締役営業部門統括 兼東部営業部長 当社取締役営業部門統括 兼東部営業部長兼海外支援室長 当社取締役営業部門統括兼東部営業部長 当社常務取締役営業部門統括 兼東部営業部長 当社常務取締役営業部門統括 兼資材部長 当社常務取締役資材部長(現任)	(注) 3	4,700
取締役 経営管理部門統括	木 下 寛	1956年 3月23日	1979年 4月 2003年 4月 2006年 7月 2009年 7月 2011年 7月 2014年 4月 2014年 6月 2016年 4月 2018年 4月	株式会社東京都民銀行 (現 株式会社きらぼし銀行)入行 同行稲城支店長 同行狛江支店長 同行参与浜松町支店長 同行参与経営サポート部長 当社顧問 当社取締役経営企画・財務部門統括 当社取締役経営企画部長兼財務部門統括 当社取締役経営管理部門統括(現任)	(注) 3	3,700

役職名	氏名	生年月日	略 歴		任期	所有 株式数 (株)
取締役 海外支援室長	平 野 了 士	1954年 8 月25日	1977年 4 月 1994年 7 月 2000年 7 月 2001年 4 月 2003年11月 2005年 4 月 2014年 7 月 2017年 4 月 2017年 6 月	川崎重工業株式会社入社 Kawasaki Heavy Industries(U.K.)Ltd. 出向 川崎重工業株式会社車両事業本部車両事業部 営業総括部交通システム営業部長 同社車両カンパニー営業本部海外営業部長 同社車両カンパニー営業本部副本部長 兼海外営業部長 同社車両カンパニー営業本部長 川重車両テクノ株式会社代表取締役社長 当社非常勤顧問 当社取締役海外支援室長(現任)	(注) 3	1,600
取締役	鎌 田 伸一郎	1953年 4 月19日	1977年 4 月 1987年 4 月 2003年 6 月 2004年 6 月 2006年 6 月 2009年 6 月 2011年 5 月 2011年 6 月 2012年 5 月 2013年 3 月 2018年 5 月 2019年 6 月	日本国有鉄道入社 東日本旅客鉄道株式会社入社 同社営業部担当部長 同社事業創造本部部長 同社理事高崎支社長 同社常務取締役事業創造本部副本部長 セントラル警備保障株式会社取締役 同社取締役専務執行役員 経営計画担当兼新事業担当 同社代表取締役執行役員社長 同社代表取締役執行役員社長 事業戦略推進本部長 同社取締役会長(現任) 当社取締役(現任)	(注) 3	
監査役 (常勤)	小 山 博 史	1959年 6 月17日	1983年 4 月 2005年 4 月 2007年10月 2009年10月 2011年 4 月 2014年 4 月 2015年 4 月 2017年 9 月 2019年 6 月 2019年 6 月	当社入社 当社営業本部営業部長 当社営業本部営業第二部長 当社営業企画部長 当社理事人事総務部長 当社理事資材部長 当社理事資材管理部長 当社理事生産計画部長 当社理事経営管理部 当社監査役(現任)	(注) 4	1,300
監査役	堀 勝 彦	1945年 4 月20日	1969年 4 月 1980年 6 月 1993年 6 月	株式会社正興商会入社 同社代表取締役社長 当社監査役(現任)	(注) 4	10,000
監査役	柘 植 幹 雄	1951年 6 月19日	1975年 4 月 2004年 6 月 2009年 6 月 2010年 9 月 2013年 6 月 2014年 6 月 2015年 6 月 2018年 6 月 2020年 6 月	日本車輛製造株式会社入社 同社鉄道車両本部技術総括部台車設計部長 同社鉄道車両本部技術総括部長 同社鉄道車両本部技術部長 同社常勤監査役 同社取締役鉄道車両本部長 同社専務取締役鉄道車両本部長 同社退任 当社監査役(現任)	(注) 4	
計						46,600

- (注) 1. 取締役鎌田 伸一郎は、社外取締役であります。
 2. 監査役堀 勝彦及び柘植 幹雄は、社外監査役であります。
 3. 取締役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から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。
 4. 監査役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時
 までであります。

社外役員の状況

a. 提出会社との人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係

当社の社外取締役は1名であり、社外取締役である鎌田伸一郎は、セントラル警備保障株式会社の取締役会長を務めており、同社は当社株式の4.73%を保有する大株主であるとともに、当社は同社と製品の販売等の取引関係があります。同氏は、当業界に精通し企業経営における豊富な経験と幅広い見識を有しており、経営管理に精通していることから社外取締役として選任しております。

また、当社の社外監査役は2名であり、社外監査役である堀勝彦及び柘植幹雄は、当業界及び企業経営分野における豊かな経験と幅広い見識を有しており、経営管理に精通していることから社外監査役として選任しております。

b. 提出会社からの独立性に関する基準又は方針の内容

社外取締役及び社外監査役の選任に当たっては、東京証券取引所の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外取締役及び社外監査役は、独立の立場から経営の監督・監査を行っております。

c. 社外取締役又は社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方

当社は、社外監査役が独立・公正な立場で取締役の職務執行に対する検証を行う等、客観性及び中立性を確保したガバナンスを確立しております。

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

社外取締役又は社外監査役は、取締役会への出席等を通じ、会計監査及び内部監査の報告を受け、必要に応じて意見を述べることにより、監督機能を果たしています。

また、社外監査役は、常勤監査役と連携して、内部監査及び内部統制を所管する部署との情報交換を通じて、監査の実効性を高めております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社における監査役監査は、監査役会制度を採用しており、常勤監査役1名と社外監査役である2名の非常勤監査役で構成されております。監査役3名は、監査役会で策定した監査計画に基づき、取締役会等重要な会議に出席し、取締役による経営状況及び各部門の業務執行状況、取締役の職務執行並びに意思決定について適切に監督しております。

当事業年度において当社は監査役会を原則として月1回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

監査役の監査役会出席状況（2019年4月～2020年3月）

氏名	開催回数（回）	出席回数（回）
小山 博史	11	11
中島 正隆	14	12
堀 勝彦	14	14
中尾 一行	3	3

(注) 1. 小山博史氏は、2019年6月27日開催の定時株主総会において選任されております。

2. 中尾一行氏は、2019年6月27日開催の定時株主総会の終結をもって退任しております。

監査役会における主な検討事項として、当社及び子会社の法令・規定等の遵守状況について年間業務監査計画に基づき、業務活動全般にわたる定期的または必要に応じて随時の訪問監査、書類監査を実施し、問題点や今後の課題などを取締役会及び代表取締役に報告を行っております。また内部統制監査課からは随時内部統制監査の実施状況に係る報告を受けるほか、会計監査人を含め積極的な情報交換や多面的な観点からの意見交換を行うことでそれぞれの監査が適切に機能する体制を整えております。

また、常勤監査役の活動として、週1回生産拠点である竜ヶ崎事業所を訪問して取締役の職務執行の適正性について監査を実行し、業務活動全般にわたってその妥当性や有効性、法令及び定款遵守状況等についての監査結果を監査役会に報告しております。

また重要な会議への出席や重要な書類の閲覧などを通じて監査の質の向上を図るとともに、代表取締役との間で定期的な意見交換を行っております。

内部監査の状況

当社の内部監査業務を担当する内部統制監査課は、現在4名体制で、取締役等の業務の執行状況を監査する監査役、会計業務及び内部統制等を監査する監査法人との連携を相互にとり、社内規程の遵守状況や業務の適正な遂行状況を監査するとともに、財務報告の信頼性を確保するために、内部統制体制の整備及び運用を図っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

東陽監査法人

b. 継続監査期間

37年間

c. 業務を執行した公認会計士

北島 緑

清水谷 修

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、その他2名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人選定において日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に記載されている、会計監査人の選定基準項目を考慮し選定しております。

また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき監査役会が、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役会は、日本監査役協会の「会計監査人の評価基準策定に関する監査役等の実務方針」に準拠した規程により、東陽監査法人の独立性、品質管理の状況、職務遂行体制の適切性、当年度の会計監査の実施状況等の相当性に関して評価を実施し、相当であるとの決定をしております。

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	19,000		21,000	
連結子会社				
計	19,000		21,000	

(注) 当連結会計年度における提出会社の監査証明業務に基づく報酬には、当第1四半期における四半期報告書の訂正報告書に係る監査報酬1,000千円が含まれております。

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(aを除く)

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。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社の監査役会は、会計監査人の報酬等に関して、その水準が監査の有効性と効率性に配慮された内容で、相当であるとの決定をしております。

(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

当社の取締役報酬等については、基本報酬及び賞与で構成されております。

また、取締役に対する基本報酬は、取締役の役位の大きさ等に応じて取締役会により決定されております。賞与は、具体的な達成条件等は定めておりませんが、会社業績等を総合的に考慮し、取締役の役位の大きさ等に応じて決定しております。

ただし、社外取締役に対する報酬は、その職務の性格から業績を考慮せず、基本報酬のみとしております。

また、監査役に対する報酬は、監査役会において役割等を勘案し協議により決定しております。

なお、当社は2007年6月28日付定時株主総会決議に基づき、取締役の年間報酬総額の上限を2億円（うち社外取締役年間報酬総額の上限を10百万円）、監査役年間報酬総額の上限を30百万円としております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)		対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	
取締役 (社外取締役を除く。)	118	89	28	6
監査役 (社外監査役を除く。)	8	7	1	2
社外役員	4	4		4

(注) 1. 上記の対象となる役員の員数には、2019年6月27日開催の第87回定時株主総会終結の時をもって退任した、社外取締役1名及び監査役1名を含んでおります。

2. 期末現在の対象となる役員の員数は取締役6名、監査役1名、社外役員3名であります。

役員ごとの報酬等の総額等

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。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

原則、当社は純投資目的の株式は保有しない方針です。純投資目的以外の目的で保有する株式の保有は、業務提携、取引の維持・強化等の保有目的の合理性を満たし、当社の事業にシナジー効果が期待されることを基本的な方針としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

株式の買い増しや処分の要否は、当社の成長に必要かどうか等の観点で、担当取締役による検証を適宜行い、必要に応じ取締役会に諮ることとしております。また、同株式に係る議決権行使は、具体的な基準に基づく形式的な賛否の判断は行わず、議案が当社の保有方針に適合するかに加え、発行会社の効率的かつ健全な経営に役立ち、企業価値の向上を期待できるかどうかなどの観点から、個別議案の精査を行い、賛否の判断を行っております。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	10	1,074,018

(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	374	営業取引関係の強化

(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) 貸借対照表計上額 (千円)	株式数(株) 貸借対照表計上額 (千円)		
東海旅客鉄道(株)	32,600	32,600	営業取引関係の強化	無
	564,632	838,146		
東日本旅客鉄道(株)	18,000	18,000	営業取引関係の強化	無
	147,168	192,240		
セントラル警備保障(株)	36,602	36,602	営業取引関係の強化	有
	142,747	177,885		
西日本旅客鉄道(株)	15,000	15,000	営業取引関係の強化	無
	110,940	125,085		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	14,525	14,525	金融取引関係の強化	無
	38,099	56,298		
川崎重工業(株)	19,070	19,070	営業取引関係の強化	有
	29,920	52,061		
(株)東京きらぼしフィナンシャルグループ	17,989	17,989	金融取引関係の強化	無
	20,525	28,152		
(株)カナデン	7,646	7,359	営業取引関係の強化	有
	9,572	8,687		
日本車輛製造(株)	2,361	2,361	営業取引関係の強化	有
	6,480	6,048		
新京成電鉄(株)	1,800	1,800	営業取引関係の強化	無
	3,931	3,749		

みなし保有株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

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」(1976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」(1963年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、東陽監査法人により監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組みについて

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

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、同機構の主催するセミナーに参加しております。

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3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,650,339	1,155,204
受取手形及び売掛金	² 1,897,593	2,926,433
電子記録債権	² 469,814	610,899
商品及び製品	70,160	170,118
仕掛品	1,435,134	1,394,472
原材料及び貯蔵品	447,114	452,226
その他	30,664	23,528
流動資産合計	6,000,821	6,732,884
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	¹ 2,887,722	¹ 2,906,042
減価償却累計額	1,439,911	1,503,099
建物及び構築物（純額）	1,447,811	1,402,942
機械装置及び運搬具	231,915	234,577
減価償却累計額	177,433	184,717
機械装置及び運搬具（純額）	54,482	49,859
土地	¹ 63,720	¹ 63,720
リース資産	198,553	199,553
減価償却累計額	81,482	103,956
リース資産（純額）	117,071	95,597
その他	210,331	232,510
減価償却累計額	167,769	186,734
その他（純額）	42,562	45,776
建設仮勘定	23,375	699
有形固定資産合計	1,749,023	1,658,596
無形固定資産		
ソフトウェア	127,080	140,133
リース資産	209,979	182,825
その他	21,127	36,442
無形固定資産合計	358,188	359,401
投資その他の資産		
投資有価証券	1,488,354	1,074,018
その他	91,887	75,131
投資その他の資産合計	1,580,242	1,149,149
固定資産合計	3,687,455	3,167,147
資産合計	9,688,276	9,900,031

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2 1,236,026	1,244,181
電子記録債務	2 703,379	690,958
短期借入金	1 1,500,000	1 1,800,000
1年内返済予定の長期借入金	1 218,372	1 214,228
リース債務	84,244	89,258
未払法人税等	36,579	225,909
賞与引当金	146,000	150,900
役員賞与引当金	10,000	30,000
その他	211,064	225,350
流動負債合計	4,145,667	4,670,786
固定負債		
長期借入金	1 877,169	1 761,275
リース債務	282,274	239,438
繰延税金負債	258,903	128,526
その他	65,857	64,799
固定負債合計	1,484,204	1,194,039
負債合計	5,629,871	5,864,825
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,048,500	1,048,500
資本剰余金	897,272	897,272
利益剰余金	1,452,714	1,692,523
自己株式	70,495	70,620
株主資本合計	3,327,991	3,567,675
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	722,508	463,038
為替換算調整勘定	7,904	4,492
その他の包括利益累計額合計	730,412	467,531
純資産合計	4,058,404	4,035,206
負債純資産合計	9,688,276	9,900,031

【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 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
売上高	9,323,945	9,866,853
売上原価	1 8,019,201	1 8,230,958
売上総利益	1,304,743	1,635,894
販売費及び一般管理費	2, 3 1,103,042	2, 3 1,108,246
営業利益	201,701	527,648
営業外収益		
受取利息	24	24
受取配当金	16,120	17,406
受取補償金	1,844	6,244
為替差益	748	-
雑収入	9,500	11,138
営業外収益合計	28,237	34,813
営業外費用		
支払利息	29,923	25,813
為替差損	-	4,256
雑損失	2,304	601
営業外費用合計	32,228	30,671
経常利益	197,710	531,790
特別利益		
固定資産売却益	4 140	4 80
特別利益合計	140	80
特別損失		
固定資産除却損	5 8,149	5 10,374
投資有価証券評価損	-	32,955
ゴルフ会員権評価損	-	2,550
特別損失合計	8,149	45,879
税金等調整前当期純利益	189,700	485,990
法人税、住民税及び事業税	48,760	213,009
法人税等調整額	3,703	8,091
法人税等合計	45,056	204,918
当期純利益	144,643	281,072
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	144,643	281,072

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)
当期純利益	144,643	281,072
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	158,392	259,469
為替換算調整勘定	9,451	3,411
その他の包括利益合計	¹ 167,844	¹ 262,881
包括利益	312,487	18,191
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	312,487	18,191
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 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	1,048,500	897,272	1,363,088	70,467	3,238,394
当期変動額					
剰余金の配当			55,018		55,018
親会社株主に帰属する当期純利益			144,643		144,643
自己株式の取得				28	28
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	89,625	28	89,597
当期末残高	1,048,500	897,272	1,452,714	70,495	3,327,991

	その他の包括利益累計額			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	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	564,116	1,547	562,568	3,800,962
当期変動額				
剰余金の配当				55,018
親会社株主に帰属する当期純利益				144,643
自己株式の取得				28
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	158,392	9,451	167,844	167,844
当期変動額合計	158,392	9,451	167,844	257,441
当期末残高	722,508	7,904	730,412	4,058,404

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,048,500	897,272	1,452,714	70,495	3,327,991
当期変動額					
剰余金の配当			41,263		41,263
親会社株主に帰属する当期純利益			281,072		281,072
自己株式の取得				125	125
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	239,808	125	239,683
当期末残高	1,048,500	897,272	1,692,523	70,620	3,567,675

	その他の包括利益累計額			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	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	722,508	7,904	730,412	4,058,404
当期変動額				
剰余金の配当				41,263
親会社株主に帰属する当期純利益				281,072
自己株式の取得				125
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	259,469	3,411	262,881	262,881
当期変動額合計	259,469	3,411	262,881	23,197
当期末残高	463,038	4,492	467,531	4,035,206

【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 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020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	189,700	485,990
減価償却費	281,843	322,149
受取利息及び受取配当金	16,144	17,430
支払利息	29,923	25,813
売上債権の増減額(は増加)	263,843	1,171,691
たな卸資産の増減額(は増加)	25,478	65,923
仕入債務の増減額(は減少)	190,472	3,021
賞与引当金の増減額(は減少)	5,000	4,900
役員賞与引当金の増減額(は減少)	12,000	20,000
投資有価証券評価損益(は益)	-	32,955
固定資産除売却損益(は益)	8,009	10,294
ゴルフ会員権評価損	-	2,550
その他の営業外損益(は益)	212	216
未収消費税等の増減額(は増加)	27,839	8,294
未払消費税等の増減額(は減少)	32,516	78,625
その他の流動資産の増減額(は増加)	3,042	1,791
その他の流動負債の増減額(は減少)	15,338	47,056
その他	23,345	2,043
小計	542,642	313,513
利息及び配当金の受取額	16,144	17,430
利息の支払額	30,706	25,929
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	86,064	30,886
営業活動によるキャッシュ・フロー	442,015	352,898
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	240,000	240,000
定期預金の払戻による収入	240,000	240,000
有形固定資産の取得による支出	74,345	70,465
有形固定資産の売却による収入	100	80
無形固定資産の取得による支出	107,483	161,681
有形固定資産の除却による支出	7,890	3,606
投資有価証券の取得による支出	362	374
預り保証金の返還による支出	2,385	-
預り保証金の受入による収入	2,220	-
投資その他の資産の増減額(は増加)	5,074	253
投資活動によるキャッシュ・フロー	195,223	235,794
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)	283,950	300,000
長期借入れによる収入	300,000	100,000
長期借入金の返済による支出	186,999	220,038
リース債務の返済による支出	79,793	90,930
セール・アンド・リースバックによる収入	22,683	46,063
自己株式の取得による支出	28	125
配当金の支払額	54,655	41,030
財務活動によるキャッシュ・フロー	285,158	93,938
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,870	379
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	535,821	495,134
現金及び現金同等物の期首残高	874,517	1,410,339
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,410,339	1 915,204

【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

Morio USA Corporation

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社数

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用しない関連会社のうち主要な会社等の名称

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

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

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、総平均法により算定しております。)

たな卸資産

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)によっております。

a 商品及び製品・仕掛品

個別法

b 原材料及び貯蔵品

総平均法

(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)

定額法によっております。

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法によっております。

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、残存価額をゼロとする定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 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、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及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に含めております。

(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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクシカ負わない短期的な投資であります。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

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 2020年3月31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 2020年3月31日)
- ・「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)

(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。

- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
 - ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産
- また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(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。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
本社等 建物	631,257千円	610,612千円
本社等 土地	1,989千円	1,989千円
計	633,246千円	612,601千円
竜ヶ崎事業所 建物	337,727千円	317,780千円
竜ヶ崎事業所 土地	5,340千円	5,340千円
計	343,068千円	323,121千円

(2) 担保資産に対応する債務

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を 含む)	1,539,956千円	1,589,948千円
長期借入金	673,484千円	631,870千円
計	2,213,440千円	2,221,818千円

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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	8,880千円	千円
電子記録債権	54,889千円	千円
支払手形	153,052千円	千円
電子記録債務	82,736千円	千円

(連結損益計算書関係)

- 1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下げ額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上原価	4,750千円	6,956千円

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給与及び手当	313,054千円	322,891千円
賞与引当金繰入額	48,141千円	52,534千円
役員賞与引当金繰入額	10,000千円	30,000千円
荷造運搬費	163,299千円	135,698千円

- 3 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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
一般管理費に含まれる研究開発費	18,496千円	10,379千円

- 4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置及び運搬具	140千円	80千円

- 5 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4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	3,052千円	10,334千円
機械装置及び運搬具	千円	40千円
その他(工具、器具及び備品)	5,097千円	0千円
計	8,149千円	10,374千円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	235,965千円	414,710千円
組替調整額	千円	32,955千円
税効果調整前	235,965千円	381,755千円
税効果額	77,573千円	122,285千円
その他有価証券評価差額金	158,392千円	259,469千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	9,451千円	3,411千円
組替調整額	千円	千円
為替換算差額	9,451千円	3,411千円
その他の包括利益合計	167,844千円	262,881千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,425,000			1,425,000

(変動事由の概要)

該当事項はありません。

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	49,542			49,542

(変動事由の概要)

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年5月11日 取締役会	普通株式	55,018	40	2018年3月31日	2018年6月29日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月13日 取締役会	普通株式	利益剰余金	41,263	30	2019年3月31日	2019年6月28日

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,425,000			1,425,000

(変動事由の概要)

該当事項はありません。

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	49,542	75		49,617

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 75株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年5月13日 取締役会	普通株式	41,263	30	2019年3月31日	2019年6月28日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月15日 取締役会	普通株式	利益剰余金	68,769	50	2020年3月31日	2020年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金	1,650,339千円	1,155,204千円
預入期間が3か月を超える 定期預金	240,000千円	240,000千円
現金及び現金同等物	1,410,339千円	915,204千円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

(1) 所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主として、電気機器製造販売事業における大型バス（車両運搬具）であります。

無形固定資産

主として、電気機器製造販売事業における基幹システム（ソフトウェア）であります。

リース資産の減価償却の方法

定額法によっております。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主として、電気機器製造販売事業における生産設備（機械及び装置）であります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
1年内	2,032千円	1,785千円
1年超	2,326千円	584千円
合計	4,359千円	2,370千円

(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り組み方針

当社グループは、主に電気機器の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金及び短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

(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及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスク及び為替変動リスクにさらされております。投資有価証券は主に取引先企業との業務等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクにさらされております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務は、全て1年以内の支払期日であります。借入金、ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で14年後であります。このうち一部は変動金利であるため金利の変動リスクにさらされております。

(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

当社は営業債権について、営業部門及び総務部門において主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況等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。連結子会社についても、同様の管理を行っております。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクにさらされる金融資産の貸借対照表価額により表わされています。

市場リスクの管理

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、また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

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、連結子会社を含む各部署からの報告に基づき財務部門等が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を適正に維持することなどにより、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もあります。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち8.8%が特定の大口顧客(総販売実績に対する割合が100分の10以上の相手先)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。

前連結会計年度(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	1,650,339	1,650,339	
(2) 受取手形及び売掛金	1,897,593	1,897,593	
(3) 電子記録債権	469,814	469,814	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,488,354	1,488,354	
資産計	5,506,102	5,506,102	
(1) 支払手形及び買掛金	1,236,026	1,236,026	
(2) 電子記録債務	703,379	703,379	
(3) 短期借入金	1,718,372	1,718,372	
(4) 長期借入金	877,169	886,320	9,151
(5) リース債務	366,519	368,296	1,776
負債計	4,901,467	4,912,395	10,928

当連結会計年度(2020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	1,155,204	1,155,204	
(2) 受取手形及び売掛金	2,926,433	2,926,433	
(3) 電子記録債権	610,899	610,899	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	1,074,018	1,074,018	
資産計	5,766,555	5,766,555	
(1) 支払手形及び買掛金	1,244,181	1,244,181	
(2) 電子記録債務	690,958	690,958	
(3) 短期借入金	2,014,228	2,014,228	
(4) 長期借入金	761,275	768,284	7,009
(5) リース債務	328,697	329,197	499
負債計	5,039,340	5,046,850	7,509

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

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

(4) 投資有価証券

株式は取引所の価格によっております。

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

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

(4) 長期借入金、(5) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入又は、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(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	1,650,339			
受取手形及び売掛金	1,897,593			
電子記録債権	469,814			
合計	4,017,747			

当連結会計年度(2020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	1,155,204			
受取手形及び売掛金	2,926,433			
電子記録債権	610,899			
合計	4,692,537			

(注3) 長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(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	1,500,000					
長期借入金	218,372	194,236	146,976	80,676	55,241	400,040
リース債務	84,244	79,946	76,623	75,259	24,442	26,002
合計	1,802,616	274,182	223,599	155,935	79,683	426,042

当連結会計年度(2020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	1,800,000					
長期借入金	214,228	166,968	100,668	75,233	58,362	360,044
リース債務	89,258	86,022	84,745	32,936	16,886	18,847
合計	2,103,486	252,990	185,413	108,169	75,248	378,891

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(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	1,459,768	392,889	1,066,878
小計	1,459,768	392,889	1,066,878
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	28,586	53,961	25,374
小計	28,586	53,961	25,374
合計	1,488,354	446,851	1,041,503

当連結会計年度(2020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	1,052,683	392,889	659,794
小計	1,052,683	392,889	659,794
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	21,334	54,335	33,001
小計	21,334	54,335	33,001
合計	1,074,018	447,225	626,792

2. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当連結会計年度において、投資有価証券について32,955千円減損処理を行っております。

(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

当社及び連結子会社は従業員に関する退職金制度について、確定拠出年金制度等を採用しております。

2. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への前期の要拠出額は、22,260千円、当期の要拠出額は、23,270千円であります。

(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3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	44,092千円	45,623千円
長期未払金	10,995千円	12,142千円
投資有価証券	20,870千円	30,961千円
未払事業税	4,125千円	13,332千円
税務上の繰越欠損金	6,939千円	24,845千円
たな卸資産評価損	1,454千円	2,135千円
たな卸資産の未実現利益	811千円	1,388千円
その他	18,380千円	22,392千円
繰延税金資産小計	107,670千円	152,822千円
評価性引当額(注)	48,125千円	84,639千円
繰延税金資産合計	59,544千円	68,183千円
(繰延税金負債)		
その他の有価証券評価差額金	318,994千円	196,709千円
その他	547千円	千円
繰延税金負債合計	318,447千円	196,709千円
繰延税金負債の純額	258,903千円	128,526千円

(注) 評価性引当額が36,513千円増加しております。この増加の主な内容は、当社において投資有価証券評価損に係る評価性引当額を10,090千円、連結子会社Morio USA Corporationにおいて税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を17,906千円を認識したことに伴うものであります。

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31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	4.1%	2.9%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	0.5%	0.2%
住民税均等割等	3.1%	1.2%
評価性引当額	5.8%	7.5%
その他	7.8%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	23.8%	42.2%

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループでは、東京都その他の地域において、賃貸用のマンション等(土地含む。)を有しております。2019年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は75,077千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに連結決算日における時価及び当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額			期末時価
期首残高	期中増減額	期末残高	
900,808	44,300	856,508	1,879,538

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 主な変動
 減少は、減価償却費 44,600千円
3. 時価の算定方法
 主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社グループでは、東京都その他の地域において、賃貸用のマンション等(土地含む。)を有しております。2020年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は74,447千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに連結決算日における時価及び当該時価の算定方法は、次のとおりであります。

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額			期末時価
期首残高	期中増減額	期末残高	
856,508	44,538	811,970	1,915,361

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 主な変動
 減少は、減価償却費 44,538千円
3. 時価の算定方法
 主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(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、営業の核となる「電気機器製造販売事業」と「不動産関連事業」を種類別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

「電気機器製造販売事業」は鉄道関連事業、自動車関連事業、船舶等関連事業の営業事業部門に展開しております。

鉄道関連事業は、鉄道事業者、鉄道車両メーカー等に販売する主幹制御器、配電盤、配電箱、補助回路機器、蛍光灯、LED照明器具、行先表示器、各種照明配線器具、電気暖房器、旅客情報表示装置、車両用モニタリングシステム、各種保安機器、地上用設備機器等を製造販売しております。

自動車関連事業は、高速道路会社各社、国土交通省等に販売する自走式標識車、各種車載標識装置、地上設備用分電盤、各種保安機器、投光器、道路用各種情報装置等を製造販売しております。

船舶等関連事業は、各種防爆灯及び防爆器具、艦艇用照明配電器具、船用各種照明器具、船用情報案内装置、船用電気通信器具等、大型情報表示装置、各種情報ボード、セキュリティー関連機器等を製造販売しております。

「不動産関連事業」は、東京都葛飾区に所有する賃貸マンション4棟、千葉県松戸市に所有する賃貸マンション1棟、計5棟の不動産賃貸事業を運営しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、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ごとの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
 前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	電気機器 製造販売事業	不動産 関連事業	合計	調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額
売上高					
外部顧客への売上高	9,176,220	147,725	9,323,945		9,323,945
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	9,176,220	147,725	9,323,945		9,323,945
セグメント利益	285,309	75,077	360,387	158,686	201,701
セグメント資産	8,124,210	856,508	8,980,718	707,557	9,688,276
その他の項目					
減価償却費	224,410	44,600	269,011	12,832	281,843
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	244,291	300	244,592	7,985	252,577

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 158,686千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 158,686千円が含まれております。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) セグメント資産の調整額707,557千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産707,557千円が含まれております。
- (3) 減価償却費の調整額12,832千円には、各報告セグメントに配分していない全社減価償却費12,832千円が含まれております。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額7,985千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産の増加7,985千円が含まれております。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	電気機器 製造販売事業	不動産 関連事業	合計	調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額
売上高					
外部顧客への売上高	9,717,432	149,421	9,866,853		9,866,853
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	9,717,432	149,421	9,866,853		9,866,853
セグメント利益	624,098	74,447	698,545	170,897	527,648
セグメント資産	8,456,762	811,970	9,268,732	631,299	9,900,031
その他の項目					
減価償却費	264,868	44,538	309,407	12,742	322,149
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	234,649		234,649		234,649

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 170,897千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 170,897千円が含まれております。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) セグメント資産の調整額631,299千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産631,299千円が含まれております。
 - (3) 減価償却費の調整額12,742千円には、各報告セグメントに配分していない全社減価償却費12,742千円が含まれております。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(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

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
三菱電機株式会社	2,009,128	電気機器製造販売事業

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
三菱電機株式会社	1,978,117	電気機器製造販売事業

【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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

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

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	2,950.58円	2,933.88円
1株当たり当期純利益金額	105.16円	204.36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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	144,643	281,072
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)	144,643	281,072
普通株式の期中平均株式数(千株)	1,375	1,375

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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	4,058,404	4,035,206
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	4,058,404	4,035,206
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(千株)	1,375	1,375

(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	1,500,000	1,800,000	1.07	
1年以内に返済予定の長期借入金	218,372	214,228	0.82	
1年以内に返済予定のリース債務	84,244	89,258	1.22	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	877,169	761,275	1.19	2034年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	282,274	239,438	1.24	2029年2月
その他有利子負債				
合計	2,962,060	3,104,200		

(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. 長期借入金及びリース債務(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	166,968	100,668	75,233	58,362
リース債務	86,022	84,745	32,936	16,886

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	1,668,322	3,823,980	6,814,154	9,866,853
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)	20,400	109,218	99,215	485,990
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)	19,570	96,037	38,058	281,072
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)	14.23	69.82	27.67	204.36

(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)	14.23	55.59	97.50	176.69

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3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,527,432	1,014,109
受取手形	³ 49,541	53,648
電子記録債権	³ 469,814	610,899
売掛金	¹ 1,813,381	¹ 2,832,678
商品及び製品	62,484	138,382
仕掛品	1,416,652	1,359,723
原材料及び貯蔵品	399,500	438,063
前払費用	8,675	8,896
その他	18,528	10,597
流動資産合計	5,766,011	6,467,000
固定資産		
有形固定資産		
建物	² 2,659,820	² 2,677,502
減価償却累計額	1,285,100	1,337,682
建物(純額)	1,374,719	1,339,820
構築物	219,577	220,377
減価償却累計額	150,231	159,296
構築物(純額)	69,346	61,081
機械及び装置	219,627	221,998
減価償却累計額	168,144	175,371
機械及び装置(純額)	51,482	46,627
車両運搬具	7,665	8,880
減価償却累計額	5,167	5,936
車両運搬具(純額)	2,498	2,943
工具、器具及び備品	184,397	205,436
減価償却累計額	149,400	164,706
工具、器具及び備品(純額)	34,997	40,729
土地	² 63,720	² 63,720
リース資産	198,553	199,553
減価償却累計額	81,482	103,956
リース資産(純額)	117,071	95,597
建設仮勘定	23,375	699
有形固定資産合計	1,737,211	1,651,220
無形固定資産		
ソフトウェア	125,715	139,183
ソフトウェア仮勘定	20,113	35,427
電話加入権	1,014	1,014
リース資産	209,979	182,825
無形固定資産合計	356,822	358,452

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1,488,354	1,074,018
関係会社株式	328,721	435,766
役員に対する保険積立金	38,341	38,341
長期前払費用	2,841	1,964
その他	24,902	22,352
投資その他の資産合計	1,883,161	1,572,442
固定資産合計	3,977,195	3,582,115
資産合計	9,743,207	10,049,116
負債の部		
流動負債		
支払手形	3 695,018	624,255
電子記録債務	3 703,379	690,958
買掛金	535,225	618,843
短期借入金	2 1,500,000	2 1,800,000
1年内返済予定の長期借入金	2 218,372	2 214,228
リース債務	84,244	89,258
未払金	151,180	87,989
未払法人税等	36,532	225,909
未払消費税等	32,516	110,597
預り金	20,609	20,725
賞与引当金	144,000	149,000
役員賞与引当金	10,000	30,000
前受収益	4,715	4,715
その他	863	889
流動負債合計	4,136,659	4,667,370
固定負債		
長期借入金	2 877,169	2 761,275
リース債務	282,274	239,438
長期預り敷金保証金	19,357	19,357
繰延税金負債	260,261	130,321
長期未払金	35,908	39,656
長期前受収益	10,244	5,528
固定負債合計	1,485,216	1,195,578
負債合計	5,621,875	5,862,948

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,048,500	1,048,500
資本剰余金		
資本準備金	897,272	897,272
資本剰余金合計	897,272	897,272
利益剰余金		
利益準備金	192,500	192,500
その他利益剰余金		
別途積立金	500,000	500,000
繰越利益剰余金	831,046	1,155,477
利益剰余金合計	1,523,546	1,847,977
自己株式	70,495	70,620
株主資本合計	3,398,823	3,723,129
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	722,508	463,038
評価・換算差額等合計	722,508	463,038
純資産合計	4,121,331	4,186,167
負債純資産合計	9,743,207	10,049,116

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)
売上高		
製品売上高	8,755,458	9,677,353
不動産賃貸収入	147,725	149,421
売上高合計	8,903,183	9,826,774
売上原価		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	19,442	62,484
当期製品製造原価	7,684,248	8,156,010
合計	7,703,691	8,218,494
製品期末たな卸高	63,058	140,588
棚卸資産評価損	573	2,206
製品売上原価	7,641,207	8,080,112
不動産賃貸原価	72,647	74,973
売上原価合計	7,713,854	8,155,086
売上総利益	1,189,328	1,671,687
販売費及び一般管理費		
販売手数料	39,506	40,328
荷造運搬費	163,199	135,408
広告宣伝費	2,815	2,223
役員報酬	96,630	101,820
給料及び手当	302,168	312,531
賞与	43,621	44,897
賞与引当金繰入額	46,141	51,508
役員賞与引当金繰入額	10,000	30,000
退職給付費用	9,169	13,996
法定福利費	63,187	64,174
福利厚生費	4,230	2,499
租税公課	28,818	36,189
通信費	3,226	2,925
交際費	18,760	19,426
旅費及び交通費	22,250	20,680
諸会費	3,792	4,316
事務用消耗品費	4,240	1,970
修繕費	3	30
賃借料	9,779	9,930
減価償却費	34,313	36,667
保険料	3,009	2,754
保守管理費	18,754	18,813
決算費	30,071	31,426
研究開発費	18,496	10,379
雑費	72,027	64,741
販売費及び一般管理費合計	1,048,215	1,059,641
営業利益	141,113	612,046

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
営業外収益		
受取利息	24	24
受取配当金	16,120	17,406
為替差益	2,044	-
受取補償金	1,844	6,244
雑収入	9,329	11,138
営業外収益合計	29,363	34,813
営業外費用		
支払利息	27,355	25,813
為替差損	-	4,157
雑損失	2,304	601
営業外費用合計	29,659	30,572
経常利益	140,817	616,287
特別利益		
固定資産売却益	1 888	1 80
特別利益合計	888	80
特別損失		
固定資産除却損	2 8,136	2 10,374
投資有価証券評価損	-	32,955
ゴルフ会員権評価損	-	2,550
特別損失合計	8,136	45,879
税引前当期純利益	133,568	570,487
法人税、住民税及び事業税	49,001	212,447
法人税等調整額	4,869	7,654
法人税等合計	44,132	204,792
当期純利益	89,436	365,694

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(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		
					別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,048,500	897,272	897,272	192,500	500,000	796,628	1,489,128
当期変動額							
剰余金の配当						55,018	55,018
当期純利益						89,436	89,436
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	-	-	-	-	-	34,417	34,417
当期末残高	1,048,500	897,272	897,272	192,500	500,000	831,046	1,523,546

	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	70,467	3,364,433	564,116	564,116	3,928,549
当期変動額					
剰余金の配当		55,018			55,018
当期純利益		89,436			89,436
自己株式の取得	28	28			28
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			158,392	158,392	158,392
当期変動額合計	28	34,389	158,392	158,392	192,782
当期末残高	70,495	3,398,823	722,508	722,508	4,121,331

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020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	繰越利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,048,500	897,272	897,272	192,500	500,000	831,046	1,523,546
当期変動額							
剰余金の配当						41,263	41,263
当期純利益						365,694	365,694
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	-	-	-	-	-	324,431	324,431
当期末残高	1,048,500	897,272	897,272	192,500	500,000	1,155,477	1,847,977

	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	70,495	3,398,823	722,508	722,508	4,121,331
当期変動額					
剰余金の配当		41,263			41,263
当期純利益		365,694			365,694
自己株式の取得	125	125			125
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			259,469	259,469	259,469
当期変動額合計	125	324,305	259,469	259,469	64,835
当期末残高	70,620	3,723,129	463,038	463,038	4,186,167

【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

子会社株式及び関連会社株式

総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、総平均法により算定しております。)

(2) 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)によっております。

商品及び製品・仕掛品

個別法

原材料及び貯蔵品

総平均法

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)

定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法によっております。

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、残存価額をゼロ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

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税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。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
売掛金	68,031千円	9,635千円

2 担保資産

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
本社等 建物	631,257千円	610,612千円
本社等 土地	1,989千円	1,989千円
計	633,246千円	612,601千円
竜ヶ崎事業所 建物	337,727千円	317,780千円
竜ヶ崎事業所 土地	5,340千円	5,340千円
計	343,068千円	323,121千円

(2) 担保資産に対応する債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	1,539,956千円	1,589,948千円
長期借入金	673,484千円	631,870千円
計	2,213,440千円	2,221,218千円

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、次の期末日満期日手形が、期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	8,880千円	千円
電子記録債権	54,889千円	千円
支払手形	153,052千円	千円
電子記録債務	82,736千円	千円

(損益計算書関係)

1 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4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械及び装置	888千円	千円
車両運搬具	千円	80千円
計	888千円	80千円

2 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4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	3,052千円	10,334千円
機械及び装置	千円	19千円
車両運搬具	千円	20千円
工具、器具及び備品	5,084千円	0千円
計	8,136千円	10,374千円

(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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
子会社株式	328,721	435,766
計	328,721	435,766

(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3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	44,092千円	45,623千円
長期未払金	10,995千円	12,142千円
投資有価証券	20,870千円	30,961千円
未払事業税	4,125千円	13,332千円
棚卸資産評価損	1,454千円	2,135千円
その他	10,993千円	8,009千円
繰延税金資産小計	92,532千円	112,205千円
評価性引当額	33,798千円	45,818千円
繰延税金資産合計	58,733千円	66,387千円
(繰延税金負債)		
その他の有価証券評価差額金	318,994千円	196,709千円
繰延税金負債の純額	260,261千円	130,321千円

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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31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	5.9%	2.5%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	0.7%	0.2%
住民税均等割等	4.3%	1.0%
評価性引当額	2.3%	2.1%
その他	4.7%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	33.0%	35.9%

(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】

(単位：千円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価償却累計額 又は償却累計額	当期償却額	差引当期末残高
有形固定資産							
建物	2,659,820	55,866	38,184	2,677,502	1,337,682	84,018	1,339,820
構築物	219,577	800		220,377	159,296	9,064	61,081
機械及び装置	219,627	2,652	281	221,998	175,371	7,507	46,627
車両運搬具	7,665	1,465	250	8,880	5,936	998	2,943
工具、器具及び備品	184,397	32,374	11,335	205,436	164,706	26,642	40,729
土地	63,720			63,720			63,720
リース資産	198,553	6,500	5,500	199,553	103,956	27,974	95,597
建設仮勘定	23,375	16,806	39,482	699			699
有形固定資産計	3,576,738	116,465	95,033	3,598,170	1,946,949	156,205	1,651,220
無形固定資産							
ソフトウェア	407,453	141,438	46,063	502,828	363,644	81,906	139,183
ソフトウェア仮勘定	20,113	68,627	53,312	35,427			35,427
電話加入権	1,014			1,014			1,014
リース資産	327,700	46,063		373,764	190,938	73,217	182,825
無形固定資産計	756,282	256,128	99,375	913,035	554,583	155,123	358,452
長期前払費用	2,841	533	1,410	1,964			1,964

(注) 当期増加額・減少額のうち主なものは次のとおりであります。

有形固定資産	建物	増加額	竜ヶ崎事業所工場棟の照明設備	36,000千円
有形固定資産	建物	減少額	竜ヶ崎事業所工場棟の照明設備除却	13,469千円
有形固定資産	工具、器具及び備品	増加額	空調設備及び型代	26,108千円
無形固定資産	ソフトウェア	増加額	ソフトウェア取得	88,000千円
無形固定資産	リース資産	増加額	新システムのセールアンドリースバック	46,063千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
賞与引当金	144,000	149,000	144,000		149,000
役員賞与引当金	10,000	30,000	10,000		30,000

(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	3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	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	公告のホームページアドレスは「 http://www.morio.co.jp/ 」であります。 なお、やむをえない事由により電子公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載いたします。
株主に対する特典	なし

(注) 当社は、定款で以下のとおり単元未満株主の権利を制限しております。

当会社の単元未満株主は、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

1. 法令により定款をもってしても制限することができない権利
2. 株主割当による募集株式及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
3. 単元未満株式の買増請求をする権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第87期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月27日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月27日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第88期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年8月9日関東財務局長に提出。

第88期第2四半期(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日) 2019年11月12日関東財務局長に提出。

第88期第3四半期(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) 2020年2月12日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

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

2019年7月2日関東財務局長に提出。

(5) 四半期報告書の訂正報告書及び確認書

第88期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年10月16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6月26日

森尾電機株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

東京事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 北 島 緑

指定社員
業務執行社員 公認会計士 清 水 谷 修

< 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」に掲げられている森尾電機株式会社の2019年4月1日から2020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。

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、森尾電機株式会社及び連結子会社の2020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、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、森尾電機株式会社の2020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。

当監査法人は、森尾電機株式会社が2020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、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(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

2020年6月26日

森尾電機株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

東京事務所

指定社員
業務執行社員 公認会計士 北 島 緑

指定社員
業務執行社員 公認会計士 清 水 谷 修

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」に掲げられている森尾電機株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第88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、森尾電機株式会社の2020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、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、継続企業の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(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。