

## 【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】	2021年6月30日
【事業年度】	第58期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）
【会社名】	株式会社サンコー
【英訳名】	SANKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 竹村 潔
【本店の所在の場所】	長野県塩尻市広丘野村959番地
【電話番号】	0263(52)2918
【事務連絡者氏名】	管理本部長 佐藤 一郎
【最寄りの連絡場所】	長野県塩尻市広丘野村959番地
【電話番号】	0263(52)2918
【事務連絡者氏名】	管理本部長 佐藤 一郎
【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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	13,971,509	13,275,326	13,826,450	14,726,039	13,321,971
経常利益 (千円)	781,644	752,039	653,035	586,597	810,618
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	584,328	638,303	480,702	423,381	569,757
包括利益 (千円)	676,443	655,424	454,641	315,122	758,072
純資産額 (千円)	11,713,882	12,306,117	12,670,525	12,868,343	13,509,112
総資産額 (千円)	16,847,426	17,005,101	17,647,378	18,305,617	19,105,029
1株当たり純資産額 (円)	1,298.17	1,363.81	1,404.19	1,426.12	1,497.13
1株当たり当期純利益 (円)	64.75	70.74	53.27	46.92	63.14
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	69.5	72.4	71.8	70.3	70.7
自己資本利益率 (%)	5.1	5.3	3.8	3.3	4.3
株価収益率 (倍)	8.1	8.7	8.2	8.1	8.4
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	913,225	1,257,875	1,080,385	1,015,168	1,190,183
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,226,347	851,266	552,519	1,696,342	230,004
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	155,439	118,401	139,953	147,170	129,144
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	3,328,239	3,617,312	4,013,828	3,182,737	4,490,422
従業員数 (名)	509	506	482	485	489
(ほか平均臨時雇用者数)	(38)	(35)	(39)	(44)	(45)

(注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。

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

3 「『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56期の期首から適用しており、第55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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	12,488,944	11,209,386	11,524,376	12,431,632	11,287,703
経常利益 (千円)	759,768	633,161	627,520	543,858	727,956
当期純利益 (千円)	562,478	519,356	459,244	385,407	488,706
資本金 (千円)	3,779,113	3,779,113	3,779,113	3,779,113	3,779,113
発行済株式総数 (株)	10,066,872	10,066,872	10,066,872	10,066,872	10,066,872
純資産額 (千円)	11,766,636	12,207,375	12,514,627	12,691,696	13,188,748
総資産額 (千円)	16,506,350	16,577,254	17,190,208	17,889,114	18,500,898
1株当たり純資産額 (円)	1,304.01	1,352.86	1,386.91	1,406.54	1,461.62
1株当たり配当額 (円)	7.00	10.00	13.00	13.00	13.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益 (円)	62.33	57.56	50.90	42.71	54.16
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	71.3	73.6	72.8	70.9	71.3
自己資本利益率 (%)	4.9	4.3	3.7	3.1	3.8
株価収益率 (倍)	8.4	10.7	8.6	8.9	9.8
配当性向 (%)	11.2	17.4	25.5	30.4	24.0
従業員数 (名)	316	314	303	300	303
(ほか平均臨時雇用者数)	(38)	(35)	(39)	(44)	(45)
株主総利回り (%)	180.0	214.2	159.0	144.1	198.6
(比較指標: 配当込みTOPIX (東証株価指数)) (%)	(114.7)	(132.9)	(126.2)	(114.2)	(162.3)
最高株価 (円)	600	728	648	606	580
最低株価 (円)	280	436	381	315	382

- (注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。  
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものであります。  
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56期の期首から適用しており、第55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】

当社は1963年9月2日株式会社サンコーの商号により資本金1,600万円をもって長野県岡谷市に設立されました。1981年9月1日株式会社サンコーの株式額面変更のため株式会社田村精工（1945年12月4日設立）に吸収合併され、合併と同時に商号を株式会社サンコーと変更いたしました。

株式会社田村精工は合併時には営業を休止しており、合併後において、被合併会社の営業活動を全面的に継承いたしました。従って実質上の存続会社は被合併会社である株式会社サンコーでありますから、以下の記述につきましては、別段の注記がないかぎり、全て被合併会社（実質上の存続会社）に関するものであります。

- 1963年9月 各種精密プレス金型及び治工具製作・精密プレス加工等を目的として、株式会社サンコーの商号により資本金1,600万円をもって長野県岡谷市に設立。
- 1966年3月 テープレコーダー部品及び鉛スイッチの製造・販売を開始。
- 1971年10月 長野県塩尻市に株式会社松本サンコーを設立、プレーカー、プリンターのプレス部品の製造・販売を開始。
- 1974年5月 各種DCソレノイドコイルの製造・販売を開始。
- 1976年8月 電子レンジ用スイッチの製造・販売を開始。
- 1978年2月 カーステレオ・テープレコーダーのメカユニットの組立・販売を開始。
- 1980年9月 競争力強化を目的として株式会社三光製作所（事業内容...各種精密プレス加工）と合併、同時に商号を株式会社サンコーに変更。
- 1981年4月 ビデオディスク部品の製造・販売を開始。
- 1981年8月 長野県松本市に100%出資の株式会社トミー工業を設立。
- 1981年9月 株式額面の変更と競争力強化を目的として、株式会社田村精工、株式会社松本サンコー、有限会社トミー工業と合併。
- 1982年9月 プリンターのメカユニット組立・販売を開始。
- 1983年7月 長野県南安曇郡堀金村（現・安曇野市）に堀金工場（自動化省力化による大型精密プレス専門工場）を開設。
- 1983年7月 フロッピーディスクの部品製造及びメカユニット組立・販売を開始。
- 1984年5月 日本証券業協会に株式を店頭登録、時価発行増資の実施。
- 1984年12月 長野県南安曇郡梓川村（現・松本市）に梓川工場（組立工場）を開設。
- 1988年5月 本社を長野県塩尻市に移転。
- 1989年9月 長野県南安曇郡堀金村（現・安曇野市）に三田工場（プラスチック成形工場）を開設。
- 1994年1月 栃木県那須郡烏山町（現・那須烏山市）に烏山工場（電動工具製造工場）を開設。
- 1995年7月 長野県埴科郡坂城町に坂城工場（プラスチック成形金型製作及びプレス加工工場）を開設。
- 1997年2月 三田工場に業務集約のため坂城工場を閉鎖。
- 1999年12月 東京証券取引所市場第二部上場、時価発行増資の実施。
- 2000年3月 米国に子会社SANKO TRADING USA, INC.を設立。
- 2000年10月 福岡県浮羽郡田主丸町（現・久留米市）に福岡耳納工場（プレス加工工場）を開設。
- 2000年11月 堀金工場に新棟を建設。  
同時に烏山工場を閉鎖。
- 2001年5月 連結子会社である株式会社トミー工業と合併。
- 2004年4月 愛知県安城市に名古屋営業所（現・安城営業所）を開設。
- 2004年7月 電動工具事業を分割子会社化し、長野県南安曇郡堀金村（現・安曇野市）に100%出資のサンコーミタチ株式会社を設立。
- 2006年10月 当社100%出資の連結子会社であったサンコーミタチ株式会社をサンコーテック株式会社へ売却。
- 2011年1月 タイ王国に当社100%出資の連結子会社THAI SANKO CO.,LTD.を設立。
- 2011年3月 堀金工場及び三田工場に業務集約のため岡谷工場を閉鎖、梓川工場の生産活動を停止。
- 2013年12月 閉鎖中の岡谷工場の建物解体後土地を売却。
- 2015年1月 タイ王国に金型、治工具、製品等の輸入・販売を目的として当社49%出資の子会社THAI SANKO TRADING CO.,LTD.を設立。

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社3社（連結子会社1社）により構成されており、その主な事業の内容と当社との位置付けは次の通りであります。また、当社のその他の関係会社として榊田村商事がありますが、当社との取引関係はありません。

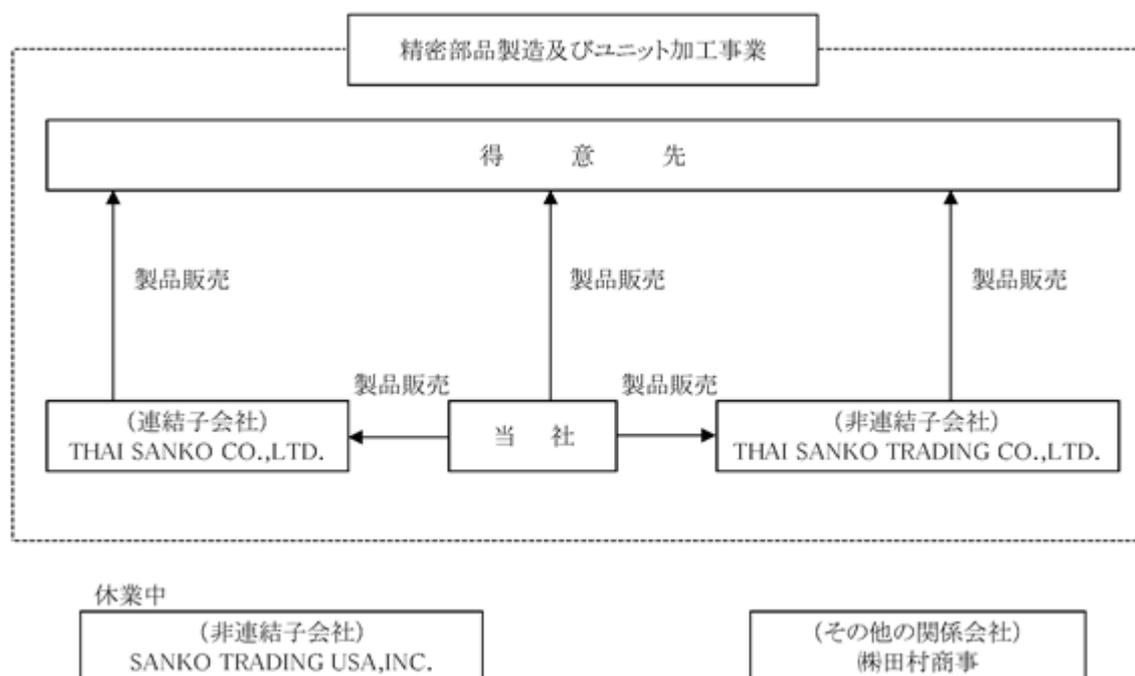
なお、THAI SANKO TRADING CO.,LTD.は2015年1月、金型、治工具、製品等の輸入・販売を目的として当社が49%出資してタイ王国に設立した非連結子会社であります。

また、当社グループは、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

#### 精密部品製造及びユニット加工事業（当社及び連結子会社）

主に自動車関連製品、住宅設備関連製品、事務機関連製品、デジタル家電関連製品に関するプレス製品、メカトロ製品及びプラスチック製品の製造販売を行っております。

当社グループの系統図は次の通りであります。



#### 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出 資金	主要な事業の 内容	議決権の 所有（被所有）割合		関係内容
				所有割合 （％）	被所有割合 （％）	
（連結子会社） THAI SANKO CO.,LTD. （注）1、3	タイ王国 アユタヤ県	千タイパーツ 400,000	精密部品製造 及びユニット 加工事業	100	-	タイ王国における 製造・販売 役員の兼任 2名 資金援助あり
（その他の関係会社） （株）田村商事	長野県塩尻市	千円 100,000	損害保険代理 業	-	33.75	役員の兼任 1名

（注）1 THAI SANKO CO.,LTD.は特定子会社に該当しております。

2 上記関係会社は有価証券届出書または有価証券報告書を提出しておりません。

3 THAI SANKO CO.,LTD.については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く。）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	2,329,076千円
	(2) 経常利益	95,432千円
	(3) 当期純利益	95,432千円
	(4) 純資産額	973,094千円
	(5) 総資産額	1,901,392千円

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(名)	489(45)
---------	---------

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。  
2 従業員数の(外書)は、臨時雇用者の年間平均雇用人員であります。  
3 当社グループは、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

### (2) 提出会社の状況

2021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(円)
303(45)	45.1	22.3	5,359,210

- (注) 1 従業員数は就業人員数であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3 従業員数の(外書)は、臨時雇用者の年間平均雇用人員であります。  
4 当社は、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

### (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、サンコー労働組合と称し当社グループの従業員をもって構成されており、日本労働組合総連合会JAMに加盟しております。

2021年3月31日現在における当社グループ従業員の労働組合加盟員数は246名であり、労使関係は良好であります。

## 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) 経営理念

我々会社の目的は社会の要請に応じ優秀な製品を最も廉価で生産し供給する事によってお互の福利を増進するにある

#### (2) 経営方針

お客様に感謝し、金型製造・生産技術・設備力を強みにコロナ禍の時代にポジティブ経営を実行し勝ち組に入る

#### (3) 経営環境

当社グループの主力製品である自動車関連製品は、新型コロナウイルスの感染拡大が止まらないことによる世界的な消費の減少、さらに半導体の不足が重なり自動車の生産台数の見通しは厳しいとされます。

このような状況の中、当社グループは、金型技術力強化、合理化推進、高付加価値製品受注拡大に取り組み、優良顧客との取引拡大で業績向上に努めてまいります。

#### (4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

##### 売上げの拡大

自動車の電装製品、安全走行製品、EV関連製品などさらに受注拡大を狙います。

その他、内需産業のスマートメーター、インフラ関連製品について受注活動を強化していきます。

##### 収益力強化

工場では、ロボット導入による自動化、材料歩留改善、工程内不良低減、内製化など、原価低減を継続的に推進していきます。

##### グローバル化に対応

海外連結子会社THAI SANKO CO.,LTD.は今後受注増加が見込める自動車の電装製品の生産体制を強化するための設備投資をしていきます。また、現地社員の戦力化の教育も進め組織力の強化を行い更なる拡大の基礎作りを行います。

##### 技術力強化

生産性の高い金型製作や工程設定を行うことで大型化や絞り加工で競合との差別化を図ります。強みのプレス・プラスチックの複合加工製品では複雑化するニーズに対応できるように金型技術を高めていきます。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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

当社売上の多くは自動車関連部品であり、グローバルな自動車生産量の減少は当社グループの業績に大きく影響致します。しかしながら、創業以来当社は家電業界で築き上げた精度の高い金型技術力と、プレス製品、プラスチック製品をそれぞれ生産できる設備を保有しており、これらを最大活用し単機能の部品に、生産上のノウハウを融合して製品化する事で、お客様に高機能で低コストの製品を提供し、自動車部品の進化に遅れる事なく進歩し続けます。

このことは当社グループの経営戦略にある「社会の要請に応じ優秀な製品を最も廉価で生産」に繋がっております。今後もお客様の要請に応じて変化していく自動車関連製品、住宅設備関連製品、デジタル家電関連製品等の分野の発展に貢献できるよう努めてまいります。

### (1) 経済状況等について

当社グループが部品を供給する自動車やデジタル家電関連製品などの最終製品の需要は、市場である国及び地域経済の影響を受け、取引先の生産動向に影響を与えております。

当社グループは、特定の取引先の影響を受けにくい収益体質を目指しておりますが、取引先の需要の減少が当社の受注減に繋がり、当社グループの事業計画や業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 受注価格について

当社グループの主力製品である自動車業界は技術変革やグローバル化が進んでおり、当社グループとしては電装製品、安全走行製品、EV関連製品への参入を進め多岐にわたる取引先からの受注拡大を進めております。

一方で市場での競争が激しくなっており、国際競争による受注価格のさらなる下落や自動車業界の好不況の動向は、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 原材料価格について

当社グループの生産活動には、原材料等の調達が必要不可欠ですが、原材料等の価格が上昇し、利益率や価格競争力が低下した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 製品の品質について

当社グループは製品の品質管理体制を整備し、高い品質水準の確保を行っておりますが、品質問題を完全に排除することは困難であります。当社グループの製品に不良等が発生した場合には、当該問題から生じた損害について当社グループが責任を負うとともに、当社の信頼性や業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 為替変動について

当社グループは海外に生産拠点を有しております。大幅な円高になりますと為替差損が発生するなどして、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 災害時について

地震、台風、洪水等の自然災害から当社グループの生産拠点及び生産設備に被害を被る可能性があり、生産拠点ごとに防災活動に取り組んでおります。このような自然災害や従業員へのウイルス感染等による部品生産能力の低下から当社グループの操業が困難になった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (7) 情報セキュリティについて

当社グループは、生産基幹システムや会計等の情報システムを有しており、情報資産を正常に維持するため、情報セキュリティに関する基本方針を制定し、その順守とセキュリティレベルの確保に継続的に取り組んでおります。また、不測の事態により情報システムの機能に支障が生じた場合、当社グループの操業が中断し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 純投資目的の投資有価証券について

当連結会計年度末の純投資目的による投資有価証券(株式)の評価額計は4億5千6百万円であります。運用方針につきましては、余裕資金を用い、機動的な株式投資を行うことによる利益確保を目的としております。株式投資枠につきましては、5億円を設定し、現在その範囲内で運用しております。

なお、現在保有している株式の株価が下落した場合には評価損が発生する可能性があります。

(9) カントリーリスクについて

当社はタイを拠点として海外製造・販売を展開しておりますが、政治経済等による社会情勢の変動、地域紛争の勃発やテロ等の地政学リスクで生産活動に大きな影響があった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 優秀人材の確保及び人材育成について

当社グループの競争力を維持するためには優秀な人材の採用・育成が重要となります。人材の確保・育成ができない場合や、採用に関するコスト増加とともに技術の継承ができない場合、当社グループの将来への成長に影響を及ぼす可能性があります。

### 3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### 業績等の概要

##### (1) 業績

当連結会計年度における我が国の経済は、新型コロナウイルス感染拡大防止による世界的な経済活動の停止の影響で未曾有の厳しさを経験しました。しかし一部の自動車産業を中心に増産体制に転じたことにより受注が回復しました。また、世界的な在宅勤務の定着によるプリンターやデジカメなどのデジタル機器類の販売増加も受注回復の追い風となりました。この事により第2四半期後半から業績が好転しました。

このような状況下、当社グループ（当社及び連結子会社）の経営状況は、主力製品である自動車関連製品の受注が、国内では前年同期比6.7%の減少。デジタル家電関連製品は10.3%増加。事務機関連製品が0.2%増加。その他住宅設備関連製品が29.0%の減少となりましたが、直近3か月の売上は自動車関連製品が9.7%減から6.7%減、デジタル家電関連製品が2.9%増から10.3%増、事務機関連製品が5.0%減から0.2%増となり、生産回復基調が継続しております。

これらの結果、当連結会計年度における売上高は133億2千1百万円（前年同期比9.5%減）、営業利益は6億2千2百万円（前年同期比14.2%増）、経常利益は8億1千万円（前年同期比38.2%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は5億6千9百万円（前年同期比34.6%増）となりました。

当社グループの製品別概況は、次の通りであります。

##### 自動車関連製品

安全関連、車載電装品等の自動車関連製品の売上高は101億3千万円（前年同期比6.9%減）となりました。

##### 住宅設備関連製品

電力会社向けスマートメーター等の住宅設備関連製品の売上高は14億1千5百万円（前年同期比29.0%減）となりました。

##### デジタル家電関連製品

デジタルカメラ等のデジタル家電関連製品の売上高は10億7千7百万円（前年同期比1.9%減）となりました。

##### 事務機関連製品

プリンター等の事務機関連製品の売上高は2億9千1百万円（前年同期比0.7%増）となりました。

##### その他の製品

その他の製品の売上高は4億6百万円（前年同期比12.4%減）となりました。その他の製品の主なものは電子部品関連製品、産業用機器関連製品であります。

##### (2) 財政状態の分析

当連結会計年度末における総資産は191億5百万円となり、前連結会計年度末と比べ7億9千9百万円増加しました。このうち流動資産は135億8千7百万円となり、10億4千6百万円増加しました。これは主に、有価証券が2億9千6百万円減少しましたが、現金及び預金11億7百万円、受取手形及び売掛金1億2百万円、電子記録債権1億2千3百万円がそれぞれ増加したことによるものであります。

固定資産は55億1千7百万円となり、2億4千7百万円減少しました。これは主に、有形固定資産の減少2千8百万円と投資有価証券2億2千4百万円の減少によるものであります。

負債は55億9千5百万円となり、前連結会計年度末と比べ1億5千8百万円増加しました。流動負債は46億7千1百万円となり、1億1千7百万円増加しました。これは主に、支払手形及び買掛金が5億2千4百万円減少しましたが、電子記録債務が7億5千3百万円増加したことなどによるものであります。固定負債は9億2千4百万円となり、4千1百万円増加しました。

純資産は135億9百万円となり、前連結会計年度末と比べ6億4千万円増加しました。これは主に、利益剰余金4億5千2百万円の増加によるものであります。

(3) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、44億9千万円となり前連結会計年度末と比べ13億7百万円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通りであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、増加した資金は11億9千万円と前年同期と比べ1億7千5百万円増加しました。これは主に、税金等調整前当期純利益8億円に、減価償却費6億1千3百万円の計上や仕入債務の増加2億8百万円などによる資金の増加と、売上債権の増加2億2千9百万円や法人税等の支払額2億5千5百万円などによる資金の減少によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、増加した資金は2億3千万円と前年同期と比べ19億2千6百万円増加しました。これは主に、定期預金等の満期による収入8億円などによる資金の増加と、有形固定資産の取得による支出6億2千3百万円などによる資金の減少によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、減少した資金は1億2千9百万円と前年同期と比べ1千8百万円増加しました。これは主に、配当金の支払1億1千7百万円などによるものであります。

生産、受注及び販売の実績

(1) 生産実績

当連結会計年度におけるセグメントごとの生産実績は次の通りであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	前年同期比 (%)
精密部品製造及びユニット加工事業(千円)	13,203,474	10.1

(注) 金額は販売価格で表示しております。なお、販売価格には消費税等を含んでおりません。

(2) 受注実績

当連結会計年度におけるセグメントごとの受注実績は次の通りであります。

セグメントの名称	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
精密部品製造及びユニット加工事業(千円)	15,084,670	0.7	4,810,130	57.8

(注) 金額は販売価格で表示しております。なお、販売価格には消費税等を含んでおりません。

(3) 販売実績

当連結会計年度におけるセグメントごとの販売実績は次の通りであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	前年同期比 (%)
精密部品製造及びユニット加工事業(千円)	13,321,971	9.5

(注) 1 販売実績額には消費税等を含んでおりません。

2 最近2連結会計年度における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通りであります。

相手先	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
(株)デンソー	2,592,823	17.6	2,531,567	19.0
大崎電気工業(株)	1,555,340	10.6	995,249	7.5

## 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

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

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりまして、当社経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債、収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを行わなければなりません。当社経営者は、これらの見積りについて過去の実績等を勘案し合理的に判断をしておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、第5 経理の状況の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載してありますが、特に以下の重要な会計方針が連結財務諸表作成における重要な見積りの判断に大きな影響を及ぼすと考えております。

#### 収益の認識基準

当社グループの売上高は、通常、発注書に基づき取引先に対して製品が出荷された時点またはサービスが提供された時点に計上されます。また、プレス金型及び成形金型、及び治具については、得意先の検収をもって売上に計上をしております。

#### 貸倒引当金の認識基準

当社グループは、売上債権等の貸倒損失に備えて回収不能となる見積額を貸倒引当金として計上しております。将来、取引先の財務状態が悪化し、その支払能力が低下した場合には追加引当の計上または貸倒損失が発生する可能性があります。

#### たな卸資産の認識基準

当社グループのたな卸資産の評価については、金型を除く製品は受払管理を合理的に行い発生費用を払出原価と期末在庫に費用配分しております。また、金型は個別原価を集計することがより適切な在庫評価となるため、金型を除く製品については総平均法による原価法、金型については個別法による原価法を採用しております。

なお、連結貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法によっております。

#### 繰延税金資産の計上

当社グループは、繰延税金資産の回収可能性を評価するに際して将来の課税所得を合理的に見積もっております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積もりに依存するため、課税所得がその見積り額を下回る場合、繰延税金資産が取り崩され、税金費用が計上される可能性があります。

#### 有価証券の減損処理

当社グループは、金融機関等の株式を保有しております。これらの株式は株式市場の価格変動リスクを負っているため、取得原価に比べ時価が著しく下落した場合に、合理的な反証がないかぎり回復の見込みがないほどに著しい下落があったものとして、有価証券の減損処理を行っております。将来、株式市場が悪化した場合または投資先の業績不振等の場合には、評価損の計上が必要となる場合があります。

#### 固定資産の減損

当社グループは、固定資産につき、固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日）及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日））に基づき、その資産性について営業損益、事業計画や時価等を基に検討しております。

## (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

### 売上高

売上高は前連結会計年度に比べ14億4千万円（対前年同期比9.5%減）減少の133億2千1百万円となりました。減収要因としては、当社の主力製品である自動車関連製品を含み、ほぼすべての製品売上が減少したことによるものです。

### 営業損益

営業利益は6億2千2百万円（対前年同期比14.2%増）となりました。売上高の減少に対して売上総利益（当連結会計年度18億8千5百万円、前年同期18億9千2百万円）は微減にとどまりました。販売費及び一般管理費（当連結会計年度12億6千3百万円、前年同期13億4千7百万円）の減少も増益要因となりました。

### 営業外損益

営業外収益は1億9千2百万円（前年同期は7千万円）、営業外費用は4百万円（前年同期は2千8百万円）となりました。営業外収益の主な内訳は、受取配当金2千6百万円、投資有価証券売却益6千1百万円、助成金収入2千7百万円などによるものであります。その結果、経常利益は8億1千万円（対前年同期比38.2%増）となりました。

### 特別損益

特別利益は7百万円（前年同期は0百万円）、特別損失は1千8百万円（前年同期は1千2百万円）となりました。

### 親会社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は5億6千9百万円（対前年同期比34.6%増）となりました。

## (3) 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

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況については、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 業績等の概要 (3) キャッシュ・フロー」に記載の通りであります。

### 資金需要について

当連結会計年度における設備投資額5億2千5百万円及び研究開発費に関わる支出は、内部留保等によりまかないました。

## 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 5 【研究開発活動】

当社グループの研究開発活動は、開発本部を中心に他本部と連携を密に行っております。中期経営計画の仕上げとして、主な活動内容は、絞り・鍛造技術を融合させた複合加工による自動車関連製品の工法開発、組立製品はヒンジ・ユニットの開発を、シミュレーション等のツールを有効活用し短期開発と新分野に応用可能な技術として、省資源化を重点に他社との差別化を図っております。

当連結会計年度における研究開発費の総額は139百万円であり、各部門別の研究開発活動は次の通りであります。

なお、当社グループは、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、セグメント情報との関連付けの記載を省略しております。

### 市場開発部門

市場開発部門においては、主にデジタル機器・車載品のヒンジ製品及び駆動ユニットの設計開発を、設計ツールを有効活用した短期開発、車載品は信頼性向上に重点を置き商品力を高めるとともに、小型・軽量・品質に優れた製品としてお客様へ提案を実施しております。当連結会計年度の研究開発費は69百万円であります。

### 要素開発部門

要素開発部門においては、コア技術であるプレス加工をセンシング技術により可視化を行い、シミュレーション技術を有効活用した、高難易度の絞り・鍛造及びその複合加工により工法転換を進め、省資源化と生産性を高める工法としてお客様へ提案を実施しております。当連結会計年度の研究開発費は69百万円であります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度中の設備投資の総額は525百万円であり、主なものは各工場の設備の更新及び合理化設備の取得、連結子会社であるTHAI SANKO CO.,LTD.の設備の取得であります。

また、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

当社グループにおける主要な設備は、次の通りであります。

2021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	
本社工場 (長野県塩尻市)	精密部品製造及びユニット加工事業	金型製造設備他	25,128	172,624	34,520 (4,205)	-	12,634	244,907	60
堀金工場 (長野県安曇野市)	精密部品製造及びユニット加工事業	プレス機械・組立付帯設備他	396,245	463,096	163,134 (28,765)	-	29,951	1,052,427	117
福岡耳納工場 (福岡県久留米市)	精密部品製造及びユニット加工事業	プレス機械・成形機械他	274,265	141,594	207,255 (19,631)	2,443	14,921	640,480	34
梓川工場 (長野県松本市)	精密部品製造及びユニット加工事業	倉庫・物流設備	123,940	40	160,840 (12,769)	-	732	285,553	-
三田工場 (長野県安曇野市)	精密部品製造及びユニット加工事業	成形機械・組立付帯設備他	545,739	361,167	92,261 (15,000)	-	47,810	1,046,979	41

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

2 上表には、建物及び構築物を中心に賃貸中の資産が34,515千円含まれております。

##### (2) 在外子会社

2021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	
THAI SANKO CO.,LTD.	(タイ王国 アユタヤ県)	精密部品製造 及びユニット 加工事業	建物・プレ ス機械	312,940	171,892	135,582 (21,296)	32,179	29,627	682,222	184

(注) 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおります。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】

2021年3月31日現在の設備投資計画の概要は以下の通りであります。

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	着手年月	完成予定年月	完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
本社工場 (長野県塩尻市)	精密部品製造 及びユニット 加工事業	金型製造設備 他	106	-	自己資金	2021年5月	2022年3月	-
堀金工場 (長野県安曇野市)	精密部品製造 及びユニット 加工事業	プレス機械及 び周辺機器他	312	-	自己資金	2021年4月	2022年3月	-
福岡耳納工場 (福岡県久留米市)	精密部品製造 及びユニット 加工事業	成形機及び周 辺機器他	43	-	自己資金	2021年5月	2022年3月	-
三田工場 (長野県安曇野市)	精密部品製造 及びユニット 加工事業	成形機及び周 辺機器他	100	-	自己資金	2021年8月	2022年3月	-

(注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。

2 経常的な設備の更新のための除・売却を除き、重要な設備の除・売却の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	24,192,000
計	24,192,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年6月30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	10,066,872	10,066,872	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	10,066,872	10,066,872	-	-

#### (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)
1999年4月1日 から 2000年3月31日 (注)	49,105	10,066,872	73,264	3,779,113	73,215	3,498,197

(注) 転換社債の株式転換による増加

(5) 【所有者別状況】

2021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)	-	5	16	42	30	3	1,543	1,639	-
所有株式数(単元)	-	3,575	1,946	33,475	6,223	20	55,410	100,649	1,972
所有株式数の割合(%)	-	3.6	1.9	33.3	6.2	0.0	55.0	100	-

(注) 自己株式1,043,516株は、「個人その他」に10,435単元及び「単元未満株式の状況」に16株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2021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(%)
株式会社田村商事	長野県塩尻市広丘野村936-2	3,045	33.75
田村 正則	長野県塩尻市	2,000	22.17
INTERACTIVE BROKERS LLC (常任代理人 インタラクティブ・ブローカーズ証券株式会社)	ONE PICKWICK PLAZA GREEN WICH, CONNECTICUT 06830 USA (東京都千代田区霞が関3-2-5)	237	2.63
安谷屋 恵正	東京都東村山市	200	2.22
アジア電子工業株式会社	長野県飯田市中村80-1	200	2.22
株式会社日本カストディ銀行	東京都中央区晴海1-8-12	181	2.01
株式会社八十二銀行 (常任代理人 日本マスター・トラスト信託銀行株式会社)	長野県長野市中御所字岡田178-8 (東京都港区浜松町2-11-3)	140	1.55
富沢 裕司	東京都豊島区	135	1.50
中西 豊子	埼玉県三郷市	107	1.19
サンコー従業員持株会	長野県塩尻市広丘野村959	91	1.01
計	-	6,337	70.23

(注) 上記株式会社日本カストディ銀行の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、181千株であります。

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

2021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 1,043,500	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,021,400	90,214	-
単元未満株式	普通株式 1,972	-	-
発行済株式総数	10,066,872	-	-
総株主の議決権	-	90,214	-

【自己株式等】

2021年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社サンコー	長野県塩尻市 広丘野村959番地	1,043,500	-	1,043,500	10.36
計	-	1,043,500	-	1,043,500	10.36

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	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、株式交付、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	1,043,516	-	1,043,516	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、当期の業績と将来の事業展開を考慮し、必要な内部留保を確保しつつ、株主に対する利益配分を最も重要な経営課題のひとつであると考え、安定的に利益の還元を行うことを基本方針とし、また、安定的配当の考えも取り入れ配当の決定を行っております。

今後につきましても、この基本方針を堅持し、事業戦略、財務体質の強化等を考慮し、安定的に利益の還元を行い、また、内部留保につきましても、急速な技術革新と顧客ニーズに応えるとともに企業価値の増大化を図るため積極的な設備投資・研究開発・新規事業展開等に充当する考えであります。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本方針としておりますが、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(毎年9月30日を基準日として中間配当)をすることができる旨を定款に定めております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。当期の期末配当につきましては、上記基本方針に基づき、業績の状況等を踏まえ、1株につき13円としております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下の通りであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2021年6月29日 定時株主総会決議	117,303	13

## 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、事業規模拡大及び収益力の向上を達成するためには、経営における透明性の向上とコンプライアンス遵守の経営を強化することが不可欠であると認識し、コーポレート・ガバナンスの強化に取り組み、健全で公正な企業経営に努めております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

#### (会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況)

当社は、監査等委員会設置会社であり、業務執行に対する取締役会の監督機能強化、及び社外取締役の経営参画によるプロセスの透明性と効率性の向上により国内外のステークホルダーの期待に応えるため、さらなるガバナンスの強化を図る体制としております。

#### (会社の機関の基本説明)

(1) 当社の取締役会は取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名と監査等委員である取締役3名（うち2名は社外取締役）で構成されております。月1回を原則とする取締役会と必要に応じて臨時取締役会を開催して、経営の基本方針並びに重要な経営戦略の審議、決定をする最上位の業務執行機関と位置づけております。

(2) 当社は監査等委員会設置会社であり、監査等委員会は取締役3名（うち2名は社外取締役）で構成されております。社外取締役2名は弁護士及び税理士を選任しております。監査等委員会は原則3ヶ月に1回開催し、必要に応じて随時開催できる体制をとっております。また、監査等委員は取締役会に出席し、監査等委員以外の取締役の職務執行が法令・定款・社内規程に沿って適切に行われているかどうかを監査するとともに、会計監査人、内部監査部門との相互連携により、監査の実効性の充実に努めております。

(3) 当社では、取締役会の諮問機関として、任意の「指名報酬諮問委員会」を設置しております。当社の取締役等の指名及び報酬に関する重要事項の決定において、独立性、客観性及び透明性を高め、コーポレート・ガバナンスのさらなる充実に努めることを目的としております。

その構成員の氏名等は、次の通りであります。

委員長 赤羽啓（社外取締役）、委員 田村正則（代表取締役）、委員 竹村潔（代表取締役）、委員 前田貞男（社内取締役）、委員 志水達也（社外取締役）

企業統治に関するその他の事項

### 1. 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他、会社の業務の適正を確保するための体制について内部統制システムに関する基本方針は以下の通りであります。

内部統制システムに関する基本方針

#### (1) 当社及び子会社の取締役・使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制（コンプライアンス体制）

- 企業倫理憲章を制定し全社員に周知することにより、法令遵守及び社会倫理の遵守を企業活動の前提とすることを徹底する。
- 各取締役は担当本部のコンプライアンス体制の整備及び問題点の把握に努め、各業務部門固有のコンプライアンスリスクを分析し、その対策を具体化する。取締役社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、その結果を取締役に報告する。
- 取締役がコンプライアンス上の問題を発見した場合はすみやかに取締役社長に報告する。従業員が直接取締役社長に報告することを可能とするコンプライアンス・ホットラインを設ける。管轄の取締役はその内容を調査し事実を確認し、部門長と協議の上、問題解決と再発防止策を実行する。
- その他、労働基準法、下請代金支払遅延等防止法等、予め法令に違反する恐れのある内容については、特に自主的に管理やチェック体制を強化する。

#### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制（情報保存管理体制）

文書管理規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下、文書等という）に記録し保存するようにし、取締役は、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。

#### (3) 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制（リスク管理体制）

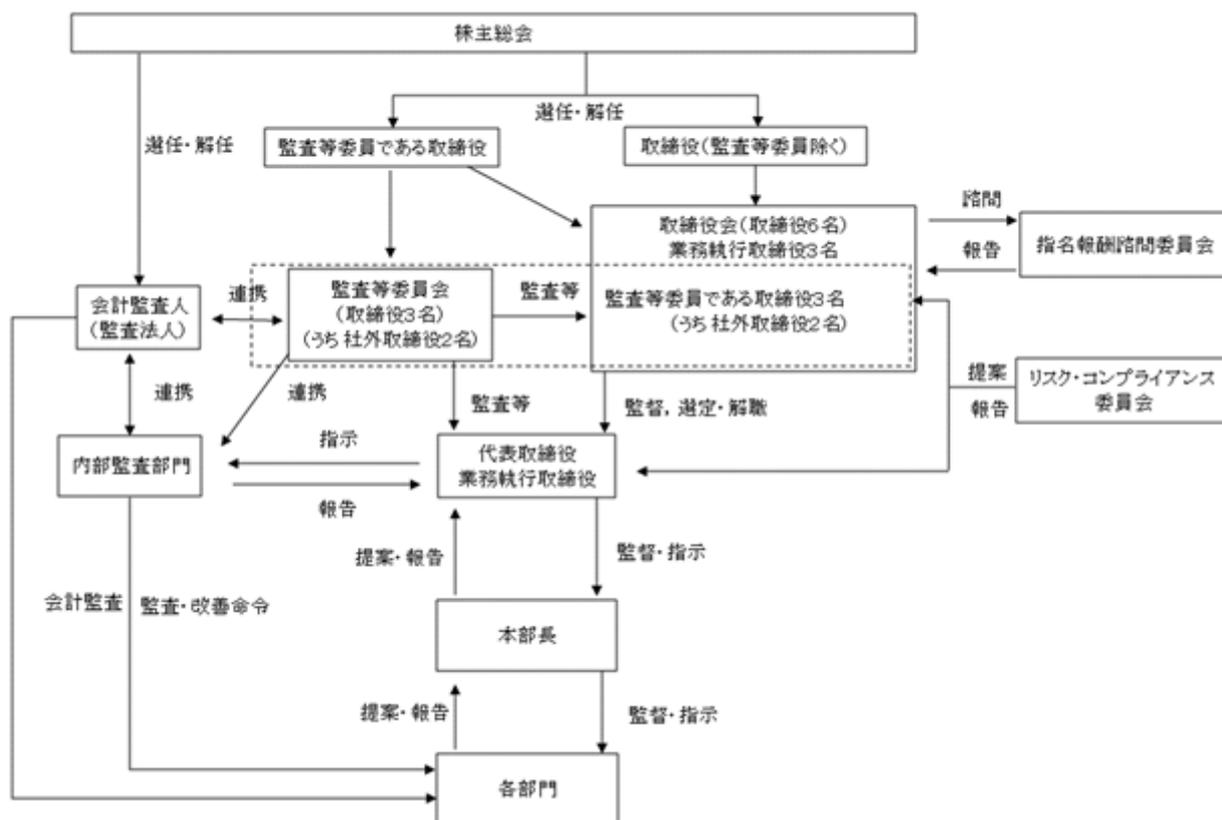
リスク・コンプライアンス規程により、リスクカテゴリー毎の責任部署を定め、グループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理し、リスク管理体制を明確化すると共に、内部監査部門が各部署毎のリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に取締役会に報告する。

- (4) 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制（効率的職務執行体制）  
取締役会は全社の経営方針、経営目標を定め、担当取締役は各部門の運営方針及び具体的目標と予算を作成し、職務権限を明瞭に定め実行する。決裁金額の大きいものは、稟議書承認により実行するものとする。また、取締役の職務執行状況及び予算達成状況は、月次の取締役会において報告させ確認する。
- (5) 当該会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制（グループ会社管理体制）
- a．当社の内部監査部門は、当社及び子会社の内部監査を実施し、その結果を統括部署及び責任者に報告し、統括部署は必要に応じて、指導、実施の支援・助言を行う。
  - b．当社取締役及び子会社の社長は、各部門の業務執行の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。
  - c．当社及び子会社における内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築する。
  - d．当社は、財務報告の信頼性を確保するため、必要かつ適切な内部統制を構築し、継続的にモニタリングするための体制を整備する。
- (6) 監査等委員がその補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、その使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項、当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項  
監査等委員は、管理部門の社員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査等委員より監査業務に必要な命令を受けた社員はその命令に関して、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の指揮命令を受けないものとする。
- (7) 当社及び子会社の取締役及び使用人が監査等委員に報告するための体制、その他の監査等委員への報告に関する体制、報告したことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制  
取締役または使用人は、監査等委員に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、コンプライアンス・ホットラインによる通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。なお、報告したことを理由に報告者が不利益な取扱いを受けない対応をする。
- (8) その他監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- a．監査等委員会、会計監査人、取締役社長との間で定期的な意見交換会を設定する。
  - b．監査等委員は、必要に応じ、会計監査人・弁護士に相談をすることができ、その費用は会社が負担するものとする。

2. 会社の機関の内容、内部統制の関係は次の通りであります。

2021年6月30日現在

【模式図】



### 3. リスク管理体制の整備状況

当社は、当社において発生しうる全てのリスクに対し、適切に管理、統制することにより損害の発生と拡大を未然に防止するとともに、顧客、投資家等の信頼を得て、企業価値を向上させることを経営上の重要課題と考え、リスクの発生防止に係る管理体制の整備、発生したリスクへの対応による業務の円滑な運営に資する体制の整備を進めております。

リスク管理体制を強化するために、2016年5月30日「リスク・コンプライアンス規程」を改訂し、リスクの評価として、組織が置かれた環境や事業の特性に応じて外部的要因と内部的要因とに区分し、それらのリスクに対する管理体制・危機発生の際の責任体制等について定めました。

その他、法律及び会社ルールの遵守を求めた「サンコー企業倫理憲章」を定め、全社員に対して配布しております。また、「インサイダー取引管理規程」を定めるなど会社全体のコンプライアンス意識を高めております。今後、その有効性の確認を通じて、企業活動の一層の信頼性向上に努めるとともに、適切なリスク管理体制の構築、整備に取り組んでまいります。

### 4. 子会社の業績の適正を確保するための体制整備の状況

当社は、子会社の経営内容を的確に把握することを「関係会社管理規程」に定めております。また、子会社に対して取締役を派遣し、職務執行状況及び予算達成状況は、当社の取締役会において定期的に報告されております。さらに、当社の内部監査部門は、定期的に子会社の内部監査を実施し、その結果を統括部署及び責任者に報告し、指導、実施の支援・助言を行うことを「内部統制規程」に定めております。

### 5. 取締役の定数

当社の取締役の定数は10名以内、うち監査等委員である取締役の定数は5名以内とする旨を定款に定めております。

6. 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、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、選任決議については累積投票によらない旨を定款に定めております。

7. 株主総会の決議事項を取締役会で決議できることとしている事項

(1) 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

(2) 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元の実施を可能とすることを目的とするものであります。

8. 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あります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 6名 女性 -名 (役員のうち女性の比率 -%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長	田村 正則	1961年10月4日生	1995年5月 当社 入社 1998年3月 当社企画室長兼総務人事部長就任 1998年6月 当社取締役企画室長兼総務人事部長就任 2000年3月 当社取締役総務人事部長就任 2001年3月 当社取締役管理本部長就任 2001年6月 当社専務取締役管理本部長就任 2001年12月 当社代表取締役社長就任 2010年12月 当社代表取締役社長兼開発本部長就任 2010年12月 当社取締役就任 2011年6月 当社取締役会長就任 2015年6月 当社代表取締役会長就任(現)	(注)3	2,000
代表取締役 社長	竹村 潔	1957年4月13日生	1983年7月 当社 入社 1997年3月 当社岡谷工場長就任 1999年3月 当社堀金工場長就任 2002年1月 当社プレス事業部副事業部長兼堀金工場長就任 2002年3月 当社プレス事業部副事業部長兼プレス営業本部長就任 2002年6月 当社取締役プレス事業部副事業部長兼プレス営業本部長就任 2003年3月 当社取締役九州事業部長兼西日本営業部長就任 2005年1月 当社取締役九州事業部長兼九州営業部長就任 2007年3月 当社取締役九州事業部長就任 2007年10月 当社取締役プレス事業部長就任 2009年6月 当社常務取締役プレス事業部長兼九州事業部長就任 2010年3月 当社常務取締役九州事業部長兼福岡耳納工場長就任 2010年12月 当社常務取締役生産本部長兼梓川工場長就任 2010年12月 当社取締役生産本部副本部長就任 2011年4月 当社代表取締役社長就任(現)	(注)3	5
取締役 生産副本部長	鈴木 和彦	1968年6月12日生	1989年3月 当社 入社 2006年3月 当社金型技術開発部長就任 2008年3月 当社本社工場長就任 2011年1月 当社タイププロジェクト室長就任 2011年7月 当社技術部長就任 2018年6月 当社執行役員生産副本部長兼生産技術部長就任 2019年3月 当社執行役員生産副本部長就任 2021年6月 当社取締役生産副本部長就任(現)	(注)3	-
取締役 (監査等委員)	赤羽 啓	1957年3月15日生	1981年4月 全国共済農業協同組合連合会入会 1992年4月 弁護士登録(長野県弁護士会) (現) 1994年4月 赤羽総合法律事務所開業(現) 2011年4月 当社取締役就任 2015年6月 取締役(監査等委員)就任(現)	(注)4	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 (監査等委員)	前田 貞男	1955年2月14日生	1973年3月 当社 入社 2010年3月 当社内部監査室内部監査人兼任 2014年3月 当社総務人事部総務課長兼任 2018年3月 当社内部監査室長兼任 2019年6月 当社取締役(監査等委員)兼任 (現)	(注)4	-
取締役 (監査等委員)	志水 達也	1959年5月27日生	1983年4月 (株)八十二銀行 入行 1989年5月 同行 退職 1991年6月 志水達也税理士事務所開業(現) 1991年6月 志水達也行政書士事務所開業 (現) 2019年6月 当社取締役(監査等委員)兼任 (現)	(注)4	-
計					2,005

- (注) 1 取締役赤羽啓及び志水達也は、社外取締役であります。  
2 当社の監査等委員会の体制は次の通りであります。  
委員長 赤羽啓、委員 前田貞男、委員 志水達也  
3 2021年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から1年間。  
4 2021年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から2年間。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は、赤羽啓氏、志水達也氏の2名であり、会社の最高権限者である代表取締役等と直接の利害関係はありません。

社外取締役赤羽啓氏は、弁護士としての長年の経験と知見を当社経営に反映し、業務執行を行う経営陣に対し、独立かつ客観的立場から、提言をいただくと考え、選任しております。また、当社は社外取締役赤羽啓氏を(株)東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。

社外取締役志水達也氏は、金融機関及び税理士として培ってきた豊富な経験と幅広い見識を当社経営に反映し、業務執行を行う経営陣に対し、独立かつ客観的立場から、提言をいただくと考え、選任しております。また、当社は社外取締役志水達也氏を(株)東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。

なお、2名の社外取締役とは、会社法第427条第1項及び当社定款第29条の規定に基づいて、会社法第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。

当社は、社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣からの独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。

#### 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

内部監査は他部門から独立した内部監査部門を設置し、専任1名の体制で当社の組織、制度及び業務が経営方針及び諸規程に準拠し、効率的に運用されているかの検証、評価及び助言を行っております。また、内部監査に関し代表取締役及び監査等委員へ適宜報告を行うなど相互に連携をとり業務を遂行しております。

監査等委員会は3名(うち2名は社外取締役)で構成されており、監査等委員会で定めた監査方針、監査計画等に従って監査を実施し、取締役会等重要会議への出席や重要書類の閲覧及び取締役面談などを通じて、取締役の職務遂行について監査しております。取締役会等に出席することにより、取締役の職務執行を始め内部統制システムの整備状況、事業経営全般の職務執行状況について監査を実施しています。また、会計監査人の監査に立会い、必要に応じて報告・説明を求め、意見交換を行うことによって監査において緊密な連携を保っております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会による監査の状況

(1) 取締役の職務執行

取締役会規程や社内規程を制定し、取締役が法令及び定款に則って行動するように徹底しております。当事業年度におきましては、取締役会を13回開催しております。

(2) 監査等委員の職務執行

監査等委員は、監査等委員会において定めた監査計画に基づき監査を実施するとともに、取締役会その他重要な会議に出席するほか、代表取締役、会計監査人ならびに内部監査室との間で必要に応じて情報交換を行うことで、取締役の職務執行の監査、内部統制の整備ならびに運用状況を確認しております。

当事業年度において監査等委員会を8回開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次の通りであります。

氏名	開催回数	出席回数
赤羽 啓	8回	8回
前田 貞男	8回	8回
志水 達也	8回	8回

内部監査の状況

(1) 内部監査の実施

内部統制監査年間計画に基づき、当社の業務が法令や企業理念、社内規定等に従って適正かつ効率的に遂行されているかについて評価・検証するため、代表取締役社長が直轄する内部監査室の監査人1名が監査等委員、会計監査人と連携をとりながら、内部監査を実施しております。

(2) 財務報告に係る内部統制

内部統制システムに関する基本方針に基づき、内部統制の評価を実施しております。

会計監査の状況

(1) 監査法人の名称

太陽有限責任監査法人

(2) 継続監査期間

8年間

(3) 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 岩崎剛  
指定有限責任社員 業務執行社員 篠田友彦

(4) 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5名、その他14名であります。

(5) 監査法人の選定方針と理由

当社は、太陽有限責任監査法人を会計監査人として選任しております。当社は、同法人が、監査法人としての職務遂行状況、品質管理体制、独立性及び海外の監査人とのネットワーク等を総合的に勘案し適切であると判断しております。

監査等委員会は、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、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、その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及びその理由を報告いたします。

(6) 監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員会は、会計監査人から監査計画、監査結果、品質管理体制等について報告を受け、会計監査人について総合的な評価を実施しております。

監査報酬の内容等

(1) 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	25,555	-	24,555	-
連結子会社	-	-	-	-
計	25,555	-	24,555	-

(2) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(Grant Thornton Thailand)に対する報酬((1)を除く)

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	-	-	-	-
連結子会社	1,710	-	1,847	-
計	1,710	-	1,847	-

(3) 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。

(4) 監査報酬の決定方針

当社では監査報酬の決定について明確な方針は設けておりませんが、監査計画等に基づき双方で協議の上、監査報酬金額を決定しております。

(5) 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会は、会計監査人の報酬等に対して、監査計画の内容、監査法人の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠が適切であるかどうかについて必要な検討を行った上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(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

(1) 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の内容及び決定方法

当社は2021年2月5日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。

当社の役員報酬は金銭による報酬のみであり、不確定報酬や非金銭報酬はありません。株主総会で承認された報酬総額の限度内で、取締役の報酬については当社が定める一定の基準に基づいて取締役会にて決定しております。また当社の役員報酬は、積極的な事業運営モチベーションを上げるため、固定報酬と業績連動報酬を組み合わせた体系としております。固定報酬と業績連動報酬の比率は約8：2といたします。

取締役の固定報酬につきましては、各取締役の職責や経営への寄与等に応じて毎年設定しております。業績連動報酬は前年度の連結営業利益を指標とし、各取締役の職責や業績への寄与等に応じて算出しております。

監査等委員の報酬については独立した立場からの監査という役割から固定報酬のみとし監査等委員の協議により決定しております。

(2) 役員の報酬等に関する株主総会の決議

取締役の報酬限度額は、2015年6月26日開催の第52期定時株主総会において、取締役（監査等委員を除く）について年額150百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、取締役（監査等委員）について年額25百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員を除く）の員数は3名、監査等委員である取締役の員数は3名です。

(3) 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の決定権限を有する者の氏名又は名称、その権限の内容及び裁量の範囲

各取締役の報酬は、代表取締役社長が職責・寄与度・業績等を勘案して評価した上で、株主総会で承認された報酬総額の限度内で取締役会の決議をもって定期同額で配分しております。なお、取締役の報酬の額及びその算定方法の決定に関する方針の検討に当たり、当社は、指名報酬諮問委員会の助言・提言を得ることにより客観性・透明性を確保しております。

(4) 役員の報酬等の額の決定過程における委員会の活動内容

当事業年度にかかる取締役の報酬等の額に際しては、2020年6月の指名報酬諮問委員会においてその決定プロセスについて審議しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	左記のうち、 非金銭報酬等	
取締役（監査等委員及び社外取締役を除く）	66,510	57,195	9,315	-	-	3
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く）	3,900	3,900	-	-	-	1
社外役員	9,100	9,100	-	-	-	2

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

2 上記の支給額には、当事業年度における役員退職慰労引当金繰入額5,800千円（取締役（監査等委員を除く）3名に対し4,800千円、取締役（監査等委員）3名に対し1,000千円（うち社外取締役2名に対し700千円））が含まれております。

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。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、取引関係維持の強化等を通じて中長期的な企業価値の向上に資すると判断される場合、純投資目的以外の目的である投資株式として区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

(1) 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、取引先企業及び地域企業との関係強化又は当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断される場合、政策保有株式を保有することとしております。

(2) 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	4	219,432

(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	1,516	取引関係維持の強化、持株会の定期購入

(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	-	-

(3) 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)		
(株)八十二銀行	437,650	437,650	取引関係維持の強化	有
	176,372	171,121		
(株)みずほフィナン シャルグループ	18,323	183,238	取引関係維持の強化	有
	29,298	22,648		
日本金属(株)	1,000	1,000	取引関係維持の強化	有
	1,154	601		
大崎電気工業(株)	20,668	17,991	取引関係維持の強化、持株会の定期購入	無
	12,607	9,607		

- (注) 1 個別銘柄の定量的な保有効果については算出しておりません。なお、2020年12月の取締役会におきまして個別の政策保有株式について保有することのメリットや経済的効果の検証を行いました。  
当社は、資本コスト、含み損益、取引先との今後の関係などの観点よりいずれも保有が適切であることを確認いたしました。
- 2 (株)みずほフィナンシャルグループは、2020年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を実施しております。

(4) 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	2	159,570	2	160,665
非上場株式以外の株式	4	297,084	6	329,355

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(千円)	売却損益の 合計額(千円)	評価損益の 合計額(千円)
非上場株式	4,044	-	(注)
非上場株式以外の株式	14,418	61,125	-

- (注) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「評価損益の合計額」は記載しておりません。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び第58期事業年度(2020年4月1日から2021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り監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構に加入し情報収集に努めるとともに、各種セミナーなどに定期的に参加しております。また、有価証券報告書作成ソフトウェア提供会社や会計専門書の定期購読等から会計基準等の内容把握に努めております。

## 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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3,382,737	4,490,422
受取手形及び売掛金	3,157,302	3,259,475
電子記録債権	1,369,385	1,493,071
有価証券	2,598,550	2,302,506
製品	339,910	231,313
仕掛品	1,163,363	1,328,680
原材料及び貯蔵品	433,323	414,028
その他	96,621	68,398
流動資産合計	12,541,193	13,587,896
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	6,433,672	6,509,589
減価償却累計額	4,691,230	4,821,675
建物及び構築物(純額)	1,742,442	1,687,914
機械装置及び運搬具	7,839,680	8,145,655
減価償却累計額	6,536,187	6,803,873
機械装置及び運搬具(純額)	1,303,492	1,341,782
工具、器具及び備品	1,205,849	1,271,490
減価償却累計額	1,071,799	1,123,128
工具、器具及び備品(純額)	134,049	148,362
土地	785,934	793,594
リース資産	98,934	40,318
減価償却累計額	47,030	5,695
リース資産(純額)	51,904	34,622
建設仮勘定	28,609	11,561
有形固定資産合計	4,046,433	4,017,838
無形固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券	1,222,794	998,180
繰延税金資産	148,889	127,701
その他	200,117	214,435
貸倒引当金	700	700
投資その他の資産合計	1,571,101	1,339,617
固定資産合計	5,764,424	5,517,133
資産合計	18,305,617	19,105,029

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,395,196	1,871,060
電子記録債務	943,293	1,697,077
リース債務	7,986	8,013
賞与引当金	317,183	370,122
その他	890,720	725,442
流動負債合計	4,554,380	4,671,717
固定負債		
リース債務	8,435	20,828
役員退職慰労引当金	71,220	77,020
退職給付に係る負債	661,185	683,987
資産除去債務	127,551	127,863
その他	14,500	14,500
固定負債合計	882,893	924,199
負債合計	5,437,273	5,595,916
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,779,113	3,779,113
資本剰余金	3,498,197	3,498,197
利益剰余金	5,991,755	6,444,209
自己株式	383,978	383,978
株主資本合計	12,885,087	13,337,541
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	137,251	11,601
為替換算調整勘定	131,225	184,504
退職給付に係る調整累計額	10,717	1,331
その他の包括利益累計額合計	16,744	171,571
純資産合計	12,868,343	13,509,112
負債純資産合計	18,305,617	19,105,029

## 【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	14,726,039	13,321,971
売上原価	<sup>1</sup> 12,833,395	<sup>1</sup> 11,436,103
売上総利益	1,892,643	1,885,868
販売費及び一般管理費		
運賃	554,505	473,391
役員報酬	80,162	82,337
給料及び手当	216,627	201,339
賞与引当金繰入額	36,654	44,376
退職給付費用	11,131	11,375
役員退職慰労引当金繰入額	6,070	5,800
減価償却費	15,233	42,602
研究開発費	<sup>2</sup> 142,083	<sup>2</sup> 139,194
その他	285,209	263,117
販売費及び一般管理費合計	1,347,678	1,263,536
営業利益	544,965	622,331
営業外収益		
受取利息	3,274	7,697
有価証券利息	14,143	13,480
受取配当金	14,694	26,337
為替差益	-	25,021
投資有価証券売却益	6,319	61,125
助成金収入	277	27,438
受取賃貸料	18,000	18,000
その他	13,642	13,310
営業外収益合計	70,350	192,411
営業外費用		
支払利息	1,133	790
為替差損	24,072	-
賃貸費用	3,449	3,238
その他	62	95
営業外費用合計	28,717	4,123
経常利益	586,597	810,618
特別利益		
固定資産売却益	<sup>3</sup> 896	<sup>3</sup> 7,889
特別利益合計	896	7,889
特別損失		
固定資産売却損	<sup>4</sup> 2,840	<sup>4</sup> 491
固定資産除却損	<sup>5</sup> 8	<sup>5</sup> 17,593
システム開発に伴う損失	<sup>6</sup> 9,483	-
特別損失合計	12,333	18,085
税金等調整前当期純利益	575,161	800,423
法人税、住民税及び事業税	209,833	209,919
法人税等調整額	58,053	20,746
法人税等合計	151,780	230,665
当期純利益	423,381	569,757
親会社株主に帰属する当期純利益	423,381	569,757

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
当期純利益	423,381	569,757
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	91,034	125,649
為替換算調整勘定	37,733	53,279
退職給付に係る調整額	20,509	9,385
その他の包括利益合計	1, 2 108,259	1, 2 188,315
包括利益	315,122	758,072
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	315,122	758,072

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（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	3,779,113	3,498,197	5,685,677	383,978	12,579,010
当期変動額					
剰余金の配当			117,303		117,303
親会社株主に帰属する当期純利益			423,381		423,381
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	-	-	306,077	-	306,077
当期末残高	3,779,113	3,498,197	5,991,755	383,978	12,885,087

	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	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	46,216	168,958	31,226	91,514	12,670,525
当期変動額					
剰余金の配当					117,303
親会社株主に帰属する当期純利益					423,381
自己株式の取得					-
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	91,034	37,733	20,509	108,259	108,259
当期変動額合計	91,034	37,733	20,509	108,259	197,818
当期末残高	137,251	131,225	10,717	16,744	12,868,343

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021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	3,779,113	3,498,197	5,991,755	383,978	12,885,087
当期変動額					
剰余金の配当			117,303		117,303
親会社株主に帰属する当期純利益			569,757		569,757
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	-	-	452,454	-	452,454
当期末残高	3,779,113	3,498,197	6,444,209	383,978	13,337,541

	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	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	137,251	131,225	10,717	16,744	12,868,343
当期変動額					
剰余金の配当					117,303
親会社株主に帰属する当期純利益					569,757
自己株式の取得					-
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	125,649	53,279	9,385	188,315	188,315
当期変動額合計	125,649	53,279	9,385	188,315	640,769
当期末残高	11,601	184,504	1,331	171,571	13,509,112

## 【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	575,161	800,423
減価償却費	470,941	613,038
貸倒引当金の増減額(は減少)	700	-
賞与引当金の増減額(は減少)	120,028	52,342
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	650	5,800
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	33,855	31,640
受取利息及び受取配当金	32,111	47,515
投資有価証券売却損益(は益)	6,319	61,125
受取賃貸料	18,000	18,000
助成金収入	277	27,438
支払利息	1,133	790
固定資産売却損益(は益)	1,944	7,398
固定資産除却損	8	17,593
システム開発に伴う損失	9,483	-
売上債権の増減額(は増加)	3,546	229,571
たな卸資産の増減額(は増加)	65,852	17,535
仕入債務の増減額(は減少)	26,691	208,003
未払消費税等の増減額(は減少)	36,920	113,514
その他	2,964	83,212
<b>小計</b>	<b>1,071,907</b>	<b>1,351,348</b>
利息及び配当金の受取額	30,053	49,224
利息の支払額	1,133	790
賃貸料の受取額	18,000	18,000
助成金の受取額	277	27,438
法人税等の支払額	103,936	255,036
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,015,168</b>	<b>1,190,183</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	200,000	-
定期預金の払戻による収入	-	200,000
有価証券の取得による支出	12,000,000	7,500,000
有価証券の償還による収入	12,000,000	8,100,000
有形固定資産の取得による支出	1,067,772	623,791
有形固定資産の売却による収入	1,047	17,825
無形固定資産の取得による支出	129,592	48,847
投資有価証券の取得による支出	510,257	185,872
投資有価証券の売却による収入	236,799	293,747
保険積立金の積立による支出	21,490	21,029
保険積立金の解約による収入	2,728	7,963
その他	7,806	9,990
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,696,342</b>	<b>230,004</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	117,053	117,280
リース債務の返済による支出	30,116	11,863
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>147,170</b>	<b>129,144</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,745	16,640
<b>現金及び現金同等物の増減額(は減少)</b>	<b>831,090</b>	<b>1,307,684</b>
現金及び現金同等物の期首残高	4,013,828	3,182,737
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>3,182,737</b>	<b>4,490,422</b>

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1社

主要な連結子会社名は「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため、省略していません。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

SANKO TRADING USA, INC.

THAI SANKO TRADING CO., LTD.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社はいずれも小規模であり、各社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社(SANKO TRADING USA, INC.、THAI SANKO TRADING CO., LTD.)は、各社の当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、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

連結会計年度末日の市場価格等による時価法(評価差額は全部純資産直入法で処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

デリバティブ取引

時価法により算定しております。

たな卸資産

製品(金型を除く)、仕掛品(金型を除く)及び原材料

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

製品(金型)及び仕掛品(金型)

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社は定率法を、また、在外連結子会社は定額法を採用しております。(ただし、当社は1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。)

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物及び構築物 7～50年

機械装置及び運搬具 4～17年

無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

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

金銭債権の貸倒れによる損失に備えて、一般債権については貸倒実績率法、貸倒懸念債権については財務内容評価法によっております。

賞与引当金

従業員の賞与に備えて、支給見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えて、会社内規に基づく連結会計年度末要支給相当額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、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（10年）による定額法により費用処理しております。

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

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法

未認識数理計算上の差異及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) 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、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の処理方法

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。

(重要な会計上の見積り)

繰延税金資産の回収可能性について

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した額  
(単位：千円)

	当連結会計年度
繰延税金資産	127,701

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出方法

連結財務諸表に計上した繰延税金資産は、将来の事業計画から予測される課税所得の見積りに基づいて、将来の税金負担額を軽減する効果を有すると判断したものについて認識しております。

将来の事業計画における主要な仮定

a. 国際的な経済状況に基づく受注環境

翌連結会計年度は、当連結会計年度下期における新型コロナウイルス感染症の感染拡大状況から、今後の収束時期や影響の程度を予測することは困難な状況にありますが、当社グループの受注環境においては、現在の状況が今後一定期間継続するものと仮定しております。

b. 原材料価格の変動

主要原材料については、当連結会計年度下期から世界的に需給がアンバランスであることから、翌連結会計年度の取引価格の予測が困難な状況にあるため、翌連結会計年度における主要な原材料価格は、当連結会計年度下期と同等の水準で推移するものと仮定しております。

上記の主要な仮定は、将来の不確実な経済条件の変動の結果によって影響を受ける可能性があり、将来の課税所得の結果が予測・仮定と異なる場合は、繰延税金資産の回収可能性の評価が異なる可能性があります。



(追加情報)

(新型コロナウイルスの感染拡大の影響による会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の感染拡大については、今後の収束時期や影響の程度を予測することは困難な状況にあります。当社グループにおいては、現在の状況が今後一定期間継続するものと仮定し、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「助成金収入」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた13,919千円は、「助成金収入」277千円、「その他」13,642千円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「税金等調整前当期純利益」に含めていた「助成金収入」「助成金の受取額」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

これに伴い「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」欄以下において「助成金の受取額」を独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」に表示していた1,072,184千円は、「助成金収入」277千円、「助成金の受取額」277千円、「小計」1,071,907千円として組み替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

非連結子会社に対するものは次の通りであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
投資有価証券(株式)	11,229千円	11,229千円

(連結損益計算書関係)

- 1 連結会計年度末たな卸高は収益性の低下に伴う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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
	127,160千円	125,900千円

- 2 一般管理費に含まれる研究開発費

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
	142,083千円	139,194千円

- 3 固定資産売却益の内容は次の通りであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
機械装置及び運搬具	496千円	4,469千円
工具、器具及び備品	399	3,420
計	896	7,889

- 4 固定資産売却損の内容は次の通りであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
機械装置及び運搬具	2,840千円	491千円

- 5 固定資産除却損の内容は次の通りであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物及び構築物	- 千円	7,848千円
機械装置及び運搬具	8	9,744
工具、器具及び備品	0	0
計	8	17,593

- 6 システム開発に伴う損失

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

新システムの開発を行っていましたが、開発の継続が困難な状況となったため開発を中断し、関連する費用を損失として計上しております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	84,727千円	185,313千円
組替調整額	6,307	59,663
計	91,034	125,649
為替換算調整勘定：		
当期発生額	37,733	53,279
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	20,509	9,385
税効果調整前合計	108,259	188,315
税効果額	-	-
その他の包括利益合計	108,259	188,315

2 その他の包括利益に係る税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
税効果調整前	91,034千円	125,649千円
税効果額	-	-
税効果調整後	91,034	125,649
為替換算調整勘定：		
税効果調整前	37,733	53,279
税効果額	-	-
税効果調整後	37,733	53,279
退職給付に係る調整額：		
税効果調整前	20,509	9,385
税効果額	-	-
税効果調整後	20,509	9,385
その他の包括利益合計		
税効果調整前	108,259	188,315
税効果額	-	-
税効果調整後	108,259	188,315

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	10,066,872	-	-	10,066,872
合計	10,066,872	-	-	10,066,872
自己株式				
普通株式	1,043,516	-	-	1,043,516
合計	1,043,516	-	-	1,043,516

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項  
該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	117,303	13	2019年3月31日	2019年6月27日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	117,303	利益剰余金	13	2020年3月31日	2020年6月26日

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	10,066,872	-	-	10,066,872
合計	10,066,872	-	-	10,066,872
自己株式				
普通株式	1,043,516	-	-	1,043,516
合計	1,043,516	-	-	1,043,516

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項  
該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	117,303	13	2020年3月31日	2020年6月26日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月29日 定時株主総会	普通株式	117,303	利益剰余金	13	2021年3月31日	2021年6月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
現金及び預金勘定	3,382,737千円	4,490,422千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	200,000	-
現金及び現金同等物	3,182,737	4,490,422

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外のファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、精密部品製造及びユニット加工事業における生産設備(機械装置及び運搬具)及び画像寸法測定器(工具、器具及び備品)であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却方法」に記載の通りであります。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、当面投資予定の無い余裕資金をリスクの少ない金融商品にのみ運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び売掛金、電子記録債権に係る得意先の信用リスクに関しましては、取引先ごとに残高管理を行うことでリスクの早期把握や軽減を図る等、リスク管理を徹底しております。

有価証券及び投資有価証券に係る発行体の信用リスク、金利リスク及び市場リスクは、「有価証券運用規程」に定めて安全確実な運用をしております。また、四半期ごとに時価の把握を行っております。

支払手形及び買掛金、電子記録債務の流動性リスクに関しましては、そのほとんどが短期間で決済されるものであり、毎月の資金繰りを作成して管理しております。

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通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません(注)2参照)。

前連結会計年度(2020年3月31日)

科目	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	3,382,737	3,382,737	-
(2)受取手形及び売掛金	3,157,302	3,157,026	275
(3)電子記録債権	1,369,385	1,369,385	-
(4)有価証券及び投資有価証券	3,809,514	3,809,514	-
資産計	11,718,940	11,718,664	275
(1)支払手形及び買掛金	2,395,196	2,395,196	-
(2)電子記録債務	943,293	943,293	-
負債計	3,338,489	3,338,489	-

当連結会計年度(2021年3月31日)

科目	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	4,490,422	4,490,422	-
(2)受取手形及び売掛金	3,259,475	3,259,653	178
(3)電子記録債権	1,493,071	1,493,071	-
(4)有価証券及び投資有価証券	3,288,857	3,288,857	-
資産計	12,531,826	12,532,005	178
(1)支払手形及び買掛金	1,871,060	1,871,060	-
(2)電子記録債務	1,697,077	1,697,077	-
負債計	3,568,138	3,568,138	-

(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、 (3) 電子記録債権

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

(2) 受取手形及び売掛金

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。なお、売掛金の一部は分割で回収されるため、売掛金の回収の期間に基づく区分ごとに、市場金利(SWAP)を参照し算定しております。

(4) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価につきましては、取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。なお、譲渡性預金につきましては、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。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、 (2) 電子記録債務

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。

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

区分	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
非上場株式(千円)	11,829	11,829

これらにつきましては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、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)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
預金	3,376,379	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,006,224	151,077	-	-
電子記録債権	1,369,385	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
1 債券				
その他	100,000	400,000	-	100,000
2 その他	2,500,000	-	-	49,145
合計	10,351,989	551,077	-	149,145

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
預金	4,484,467	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,146,890	112,584	-	-
電子記録債権	1,493,071	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
1 債券				
その他	300,000	100,000	-	200,000
2 その他	2,000,000	-	-	49,145
合計	11,424,430	212,584	-	249,145

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	385,051	342,875	42,176
	債券	109,506	100,000	9,506
	その他	-	-	-
	小計	494,557	442,875	51,682
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	308,346	455,187	146,841
	債券	-	-	-
	その他	3,006,610	3,049,145	42,534
	小計	3,314,957	3,504,333	189,376
合計		3,809,514	3,947,208	137,693

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額600千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	239,272	156,598	82,673
	債券	613,370	600,000	13,370
	その他	-	-	-
	小計	852,642	756,598	96,043
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	436,214	543,860	107,645
	債券	-	-	-
	その他	2,000,000	2,000,000	-
	小計	2,436,214	2,543,860	107,645
合計		3,288,857	3,300,458	11,601

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額600千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他	236,787	6,813	494
合計	236,787	6,813	494

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他	244,548	61,125	0
合計	244,548	61,125	0

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(2020年3月31日)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
重要性が乏しいため記載を省略しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
重要性が乏しいため記載を省略しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、退職一時金制度を採用しております。また、当社は確定拠出年金制度を併用しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付債務の期首残高	648,154千円	661,185千円
勤務費用	36,558	38,479
利息費用	638	646
数理計算上の差異の発生額	16,085	6,236
退職給付の支払額	7,765	10,635
その他	314	547
退職給付債務の期末残高	661,185	683,987

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

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	- 千円	- 千円
年金資産	-	-
非積立型制度の退職給付債務	661,185	683,987
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	661,185	683,987
退職給付に係る負債	661,185	683,987
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	661,185	683,987

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
勤務費用	36,558千円	38,479千円
利息費用	638	646
数理計算上の差異の費用処理額	11,437	10,162
過去勤務費用の費用処理額	7,013	7,013
確定給付制度に係る退職給付費用	41,620	42,275

(4) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
過去勤務費用	7,013千円	7,013千円
数理計算上の差異	27,522	16,399
合 計	20,509	9,385

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
未認識過去勤務費用	9,936千円	2,922千円
未認識数理計算上の差異	20,653	4,254
合 計	10,717	1,331

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表しております。）

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
割引率	0.1%	0.1%

3 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（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）56,693千円、当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）55,010千円であります。

(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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	95,653千円	111,575千円
退職給付に係る負債	200,695	207,150
減損損失	36,960	30,741
繰越欠損金	15,197	24,181
その他	160,267	129,204
繰延税金資産小計	508,774	502,853
評価性引当額(注)	287,709	302,223
繰延税金資産合計	221,064	200,630
繰延税金負債		
圧縮記帳積立金	47,313	47,021
その他	24,861	25,906
繰延税金負債合計	72,175	72,928
繰延税金資産の純額	148,889	127,701

(注) 評価性引当額が19,631千円増加しております。この増加の主な内容は、繰越欠損金に係る評価性引当額が14,101千円増加したことによるものです。

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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割	2.1	1.5
留保金課税	3.4	2.0
試験研究費税額控除	2.3	2.1
評価性引当額の増減	4.5	0.4
その他	2.8	3.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.4	28.8

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

当社保有の建物の一部についてはアスベストを含有した建材が使用されており、当該建物の使用期限を迎えた時点で除去する義務を有しているため、法令上の義務により資産除去債務を計上しております。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から34～50年と見積り、割引率は0.79～1.94%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
期首残高	127,245千円	期首残高	127,551千円
時の経過による調整額	305	時の経過による調整額	311
期末残高	127,551	期末残高	127,863

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社グループは、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは、精密部品製造及びユニット加工事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 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

単一の製品・サービスの区分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 地域ごとの情報

(1) 売上高

日本 (千円)	アジア (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)
11,917,562	2,786,808	21,669	14,726,039

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

日本 (千円)	タイ王国 (千円)	合計 (千円)
3,317,419	729,013	4,046,433

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高 (千円)	関連するセグメント名
㈱デンソー	2,592,823	精密部品製造及びユニット加工事業
大崎電気工業㈱	1,555,340	精密部品製造及びユニット加工事業

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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 地域ごとの情報

(1) 売上高

日本 (千円)	アジア (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)
10,764,917	2,521,228	35,825	13,321,971

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

日本 (千円)	タイ王国 (千円)	合計 (千円)
3,341,553	676,284	4,017,838

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高 (千円)	関連するセグメント名
㈱デンソー	2,531,567	精密部品製造及びユニット加工事業

**【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

**【関連当事者情報】**

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
1株当たり純資産額	1,426円12銭	1株当たり純資産額	1,497円13銭
1株当たり当期純利益	46円92銭	1株当たり当期純利益	63円14銭

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

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前連結会計年度末 (2020年3月31日)	当連結会計年度末 (2021年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	12,868,343	13,509,112
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	12,868,343	13,509,112
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)	9,023,356	9,023,356

3 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	423,381	569,757
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)	423,381	569,757
期中平均株式数(株)	9,023,356	9,023,356

(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
1年以内に返済予定のリース債務	7,986	8,013	2.9	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	8,435	20,828	1.7	2022年～2025年
合計	16,422	28,842	-	-

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

2 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年間の返済予定額は以下の通りであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
リース債務	8,239	6,753	5,020	815

【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、連結財務諸表規則第92条の2の規定により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)	2,250,608	5,599,821	9,471,099	13,321,971
税金等調整前四半期(当期)純利益(千円)	21,821	125,470	515,257	800,423
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失( )(千円)	3,533	45,956	358,905	569,757
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失( )(円)	0.39	5.09	39.78	63.14

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失( )(円)	0.39	5.48	34.68	23.37

## 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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	3,289,584	4,065,708
受取手形	42,791	44,381
電子記録債権	1,369,385	1,493,071
売掛金	1 2,917,633	1 2,943,741
有価証券	2,598,550	2,302,506
製品	171,216	139,295
仕掛品	1,103,714	1,276,043
原材料及び貯蔵品	276,462	264,670
関係会社短期貸付金(純額)	-	200,000
未収入金	1 42,491	1 22,490
その他	42,436	20,576
流動資産合計	11,854,265	12,772,485
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1,371,852	1,338,129
構築物	42,358	36,843
機械及び装置	1,093,609	1,161,405
車両運搬具	11,945	10,803
工具、器具及び備品	107,366	123,444
土地	658,012	658,012
リース資産	3,664	2,443
建設仮勘定	28,609	10,469
有形固定資産合計	3,317,419	3,341,553
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	22,404	146,371
ソフトウェア仮勘定	107,891	-
借地権	4,500	4,500
電話加入権	4,418	4,418
無形固定資産合計	139,213	155,289
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,211,564	986,950
関係会社株式	648,906	648,906
出資金	1,090	1,090
関係会社長期貸付金	350,000	250,000
関係会社長期未収入金	29,975	13,625
長期前払費用	9,693	10,609
繰延税金資産	145,158	125,581
保険積立金	176,888	189,954
その他	5,638	5,551
貸倒引当金	700	700
投資その他の資産合計	2,578,215	2,231,568
固定資産合計	6,034,848	5,728,412
資産合計	17,889,114	18,500,898

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	247,345	116,107
電子記録債務	943,293	1,697,077
買掛金	1,958,774	1,504,563
リース債務	1,319	1,319
未払金	1,426,198	1,216,426
未払費用	100,939	40,786
未払法人税等	187,599	129,236
未払消費税等	-	111,403
前受金	28,285	4,536
預り金	9,926	10,417
賞与引当金	308,000	359,000
設備関係支払手形	75,876	101,228
営業外電子記録債務	40,722	127,300
その他	9,470	785
<b>流動負債合計</b>	<b>4,337,752</b>	<b>4,420,190</b>
<b>固定負債</b>		
リース債務	2,638	1,319
退職給付引当金	643,755	671,255
役員退職慰労引当金	71,220	77,020
資産除去債務	127,551	127,863
その他	14,500	14,500
<b>固定負債合計</b>	<b>859,665</b>	<b>891,958</b>
<b>負債合計</b>	<b>5,197,418</b>	<b>5,312,149</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	3,779,113	3,779,113
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	3,498,197	3,498,197
<b>資本剰余金合計</b>	<b>3,498,197</b>	<b>3,498,197</b>
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	225,662	225,662
<b>その他利益剰余金</b>		
圧縮記帳積立金	108,016	107,350
別途積立金	4,000,000	4,000,000
繰越利益剰余金	1,601,937	1,974,005
<b>利益剰余金合計</b>	<b>5,935,615</b>	<b>6,307,018</b>
自己株式	383,978	383,978
<b>株主資本合計</b>	<b>12,828,948</b>	<b>13,200,350</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	137,251	11,601
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>137,251</b>	<b>11,601</b>
<b>純資産合計</b>	<b>12,691,696</b>	<b>13,188,748</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>17,889,114</b>	<b>18,500,898</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	1 12,431,632	1 11,287,703
売上原価	1 10,731,694	1 9,569,263
売上総利益	1,699,938	1,718,440
販売費及び一般管理費	1, 2 1,230,622	1, 2 1,159,380
営業利益	469,315	559,059
営業外収益		
受取利息	25,337	30,280
受取配当金	1 14,694	1 26,337
投資有価証券売却益	6,319	61,125
為替差益	1,293	-
助成金収入	277	27,438
受取賃貸料	18,000	18,000
その他	12,132	10,192
営業外収益合計	78,054	173,374
営業外費用		
為替差損	-	1,144
賃貸費用	3,449	3,238
その他	62	95
営業外費用合計	3,511	4,477
経常利益	543,858	727,956
特別利益		
固定資産売却益	3 1,074	3 7,889
特別利益合計	1,074	7,889
特別損失		
固定資産売却損	-	4 491
固定資産除却損	5 8	5 17,593
システム開発に伴う損失	6 9,483	-
特別損失合計	9,492	18,085
税引前当期純利益	535,440	717,760
法人税、住民税及び事業税	209,833	209,919
法人税等調整額	59,800	19,135
法人税等合計	150,032	229,054
当期純利益	385,407	488,706

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
原材料費			4,628,389	42.8	4,135,600	42.6
労務費	1		1,943,923	18.0	1,809,787	18.6
経費	2		4,230,275	39.2	3,764,370	38.8
当期総製造費用			10,802,587	100.0	9,709,757	100.0
期首仕掛品たな卸高			1,002,927		1,103,714	
合計			11,805,515		10,813,472	
他勘定振替高	3		1,153		86	
期末仕掛品たな卸高			1,103,714		1,276,043	
当期製品製造原価	4		10,700,646		9,537,342	

(脚注)

前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
(注) 原価計算は、実際総合原価計算(金型を除く)及び実際個別原価計算(金型)によっております。	同左
1 労務費には賞与引当金繰入額257,180千円が含まれております。	1 労務費には賞与引当金繰入額297,611千円が含まれております。
2 経費のうち主なものは次の通りであります。	2 経費のうち主なものは次の通りであります。
外注費 2,959,530千円	外注費 2,489,904千円
減価償却費 330,780	減価償却費 424,348
水道光熱費 207,124	水道光熱費 179,728
その他 732,839	その他 670,389
計 4,230,275	計 3,764,370
3 他勘定振替高の内訳は次の通りであります。	3 他勘定振替高の内訳は次の通りであります。
工具、器具及び備品 1,153千円	工具、器具及び備品 86千円
4 当期製品製造原価と売上原価の調整表	4 当期製品製造原価と売上原価の調整表
当期製品製造原価 10,700,646千円	当期製品製造原価 9,537,342千円
期首製品たな卸高 202,264	期首製品たな卸高 171,216
合計 10,902,910	合計 9,708,558
期末製品たな卸高 171,216	期末製品たな卸高 139,295
製品売上原価 10,731,694	製品売上原価 9,569,263

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本								評価・換算差額等
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金					
				圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	3,779,113	3,498,197	225,662	108,681	4,000,000	1,333,167	383,978	12,560,843	46,216
当期変動額									
圧縮記帳積立金の取崩				665		665			-
剰余金の配当						117,303		117,303	
当期純利益						385,407		385,407	
自己株式の取得									-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									91,034
当期変動額合計	-	-	-	665	-	268,769	-	268,104	91,034
当期末残高	3,779,113	3,498,197	225,662	108,016	4,000,000	1,601,937	383,978	12,828,948	137,251

	評価・換算差額等	純資産合計
	評価・換算差額等合計	
当期首残高	46,216	12,514,627
当期変動額		
圧縮記帳積立金の取崩		-
剰余金の配当		117,303
当期純利益		385,407
自己株式の取得		-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	91,034	91,034
当期変動額合計	91,034	177,069
当期末残高	137,251	12,691,696

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							評価・換算差額等	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金					
				圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	3,779,113	3,498,197	225,662	108,016	4,000,000	1,601,937	383,978	12,828,948	137,251
当期変動額									
圧縮記帳積立金の取崩				665		665		-	
剰余金の配当						117,303		117,303	
当期純利益						488,706		488,706	
自己株式の取得								-	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									125,649
当期変動額合計	-	-	-	665	-	372,068	-	371,402	125,649
当期末残高	3,779,113	3,498,197	225,662	107,350	4,000,000	1,974,005	383,978	13,200,350	11,601

	評価・換算差額等	純資産合計
	評価・換算差額等合計	
当期首残高	137,251	12,691,696
当期変動額		
圧縮記帳積立金の取崩		-
剰余金の配当		117,303
当期純利益		488,706
自己株式の取得		-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	125,649	125,649
当期変動額合計	125,649	497,052
当期末残高	11,601	13,188,748

【注記事項】

(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

関係会社株式

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

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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) デリバティブ取引

時価法により算定しております。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品（金型を除く）、仕掛品（金型を除く）及び原材料

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

製品（金型）及び仕掛品（金型）

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

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（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用しております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 7～50年

機械及び装置 8～17年

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭債権の貸倒れによる損失に備えて、一般債権については貸倒実績率法、貸倒懸念債権については財務内容評価法にそれぞれっております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えて、支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務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当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、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（10年）による定額法により費用処理しております。

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

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えて、会社内規に基づく期末要支給相当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。

##### (2) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

##### (重要な会計上の見積り)

繰延税金資産の回収可能性について

##### (1) 当事業年度の財務諸表に計上した額

(単位：千円)

	当事業年度
繰延税金資産	125,581

##### (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当事業年度の個別財務諸表に計上した金額の算出方法

個別財務諸表に計上した繰延税金資産は、将来の事業計画から予測される課税所得の見積りに基づいて、将来の税金負担額を軽減する効果を有すると判断したものについて認識しております。

将来の事業計画における主要な仮定

##### a. 国際的な経済状況に基づく受注環境

翌事業年度は、当事業年度下期における新型コロナウイルス感染症の感染拡大状況から、今後の収束時期や影響の程度を予測することは困難な状況にありますが、当社グループの受注環境においては、現在の状況が今後一定期間継続するものと仮定しております。

##### b. 原材料価格の変動

主要原材料については、当事業年度下期から世界的に需給がアンバランスであることから、翌事業年度の取引価格の予測が困難な状況にあるため、翌事業年度における主要な原材料価格は、当事業年度下期と同等の水準で推移するものと仮定しております。

上記の主要な仮定は、将来の不確実な経済条件の変動の結果によって影響を受ける可能性があり、将来の課税所得の結果が予測・仮定と異なる場合は、繰延税金資産の回収可能性の評価が異なる可能性があります。

##### (追加情報)

(新型コロナウイルスの感染拡大の影響による会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の感染拡大については、今後の収束時期や影響の程度を予測することは困難な状況にありますが、当社においては、現在の状況が今後一定期間継続するものと仮定し、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

##### (表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「助成金収入」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた12,409千円は、「助成金収入」277千円、「その他」12,132千円として組み替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
短期金銭債権	119,899千円	138,672千円
短期金銭債務	13,180	12,868

2 保証債務

他の会社のリース債務に対し、債務保証を行っております。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
THAI SANKO CO.,LTD.	12,464千円 (3,731千タイバーツ)	26,203千円 (7,402千タイバーツ)

上記の外貨建保証債務については、決算日の為替レートにより換算しています。

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	338,688千円	290,703千円
その他の営業取引	6,416	8,183
営業取引以外の取引による取引高	8,175	8,492

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度42%、当事業年度38%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度58%、当事業年度62%であります。

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通りであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
運賃	508,079千円	441,867千円
給料及び手当	190,240	177,760
賞与引当金繰入額	35,420	43,080
退職給付引当金繰入額	4,042	3,993
役員退職慰労引当金繰入額	6,070	5,800
減価償却費	10,734	38,074
研究開発費	142,083	139,194

3 固定資産売却益の内容は次の通りであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
機械及び装置	178千円	4,469千円
車両運搬具	496	-
工具、器具及び備品	399	3,420
計	1,074	7,889

4 固定資産売却損の内容は次の通りであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
車両運搬具	- 千円	491千円

5 固定資産除却損の内容は次の通りであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物	- 千円	278千円
構築物	-	7,570
機械及び装置	8	9,744
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	0	0
計	8	17,593

6 システム開発に伴う損失

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

新システムの開発を行っていましたが、開発の継続が困難な状況となったため開発を中断し、関連する費用を損失として計上しております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

子会社株式及び関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式648,906千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式648,906千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	93,816千円	109,351千円
退職給付引当金	196,087	204,464
減損損失	36,553	30,517
関係会社株式評価損	158,460	158,460
その他	150,392	118,979
繰延税金資産小計	635,310	621,774
評価性引当額	442,753	449,148
繰延税金資産合計	192,557	172,625
繰延税金負債		
圧縮記帳積立金	47,313	47,021
その他	85	21
繰延税金負債合計	47,399	47,043
繰延税金資産の純額	145,158	125,581

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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割	2.3	1.7
留保金課税	3.6	2.2
試験研究費税額控除	2.5	2.3
評価性引当額の増減	3.6	0.9
その他	2.3	1.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	28.0	31.9

(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)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形 固定資産	建物	1,371,852	58,641	278	92,086	1,338,129	4,358,655
	構築物	42,358	6,070	7,570	4,013	36,843	142,553
	機械及び装置	1,093,609	343,858	13,375	262,686	1,161,405	6,053,569
	車両運搬具	11,945	6,705	736	7,112	10,803	61,524
	工具、器具及び備品	107,366	86,939	6,059	64,801	123,444	676,093
	土地	658,012	-	-	-	658,012	-
	リース資産	3,664	-	-	1,221	2,443	3,563
	建設仮勘定	28,609	9,344	27,483	-	10,469	-
	計	3,317,419	511,560	55,504	431,921	3,341,553	11,295,960
無形 固定資産	ソフトウェア	22,404	155,729	-	31,762	146,371	49,390
	ソフトウェア仮勘定	107,891	54,017	161,908	-	-	-
	借地権	4,500	-	-	-	4,500	-
	電話加入権	4,418	-	-	-	4,418	-
	計	139,213	209,747	161,908	31,762	155,289	49,390

(注) 機械及び装置の増加については、主にプレス機及び成形機に関わる取得によるものであります。  
ソフトウェアの増加については、主に基幹システム入替に関わるものであります。  
ソフトウェア仮勘定の減少については、主に基幹システム入替に関わるものであります。

【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	当期末残高
貸倒引当金	700	-	-	700
賞与引当金	308,000	359,000	308,000	359,000
役員退職慰労引当金	71,220	5,800	-	77,020

( 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) 東京都千代田区神田錦町三丁目11番地 東京証券代行株式会社
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区神田錦町三丁目11番地 東京証券代行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他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 <a href="http://www.sko.co.jp">http://www.sko.co.jp</a>
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、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利並びに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57期）（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）2020年6月30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

2020年6月30日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第58期第1四半期）（自 2020年4月1日 至 2020年6月30日）2020年8月7日関東財務局長に提出

（第58期第2四半期）（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）2020年11月13日関東財務局長に提出

（第58期第3四半期）（自 2020年10月1日 至 2020年12月31日）2021年2月12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

2021年 6月30日

株式会社サンコー

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 岩 崎 剛 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 篠 田 友 彦 印

< 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」に掲げられている株式会社サンコーの2020年4月1日から2021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、株式会社サンコー及び連結子会社の2021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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性に関する判断	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>会社の当連結会計年度の連結貸借対照表において、繰延税金資産が127,701千円計上されている。</p> <p>繰延税金資産の回収可能性は、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第26号）で示されている会社分類、将来の課税所得の見積り、将来減算一時差異の解消見込年度のスケジュールリング等に大きく影響を受け、特に将来の課税所得は経営者によって承認された事業計画等を基礎として算定している。当該事業計画は、売上高の成長率や、売上原価、販売費及び一般管理費の見込額等に関して、経営者が設定した重要な仮定が含まれており、これらは見積りの不確実性が高い領域である。</p> <p>加えて、会社の売上高の多くは自動車関連部品によるものが占めており、取引先である自動車メーカーからの発注量に関しては、当該メーカー側の販売予測の影響を多分に受けること、及び、昨今の新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴い、事業計画を策定する際に経営者が設定した重要な仮定の不確実性が更に高まっている状況である。</p> <p>以上を踏まえ、当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性に関する判断が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p>	<p>当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性に関する経営者の判断の妥当性を検討するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・内部統制の評価 会社分類、将来の課税所得の見積り、将来減算一時差異の解消見込年度のスケジュールリング等の繰延税金資産の回収可能性の判断に関連する内部統制の整備状況及び運用状況を評価した。評価した内部統制には、将来の課税所得の見積りに用いられた事業計画の社内の査閲や承認手続を含んでいる。</li> <li>・会社分類の検討 「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」に基づき、経営者が判断した会社分類の妥当性について検討した。</li> <li>・事業計画の評価 将来の事業計画における売上高の成長率や、売上原価、販売費及び一般管理費の見込額等に関して設定した重要な仮定について経営者に質問し、その合理性を検討した。 利用可能な外部環境データと、会社の事業計画との比較分析を実施し、会社の事業計画の合理性及び実行可能性を検討した。 取引先から会社が入手した発注見込数量の情報をもとに事業計画が作成されていることを経理責任者への質問により確かめた。 事業計画及び当該事業計画作成のために経営者が設定した重要な仮定の合理性の検討に際しては、新型コロナウイルス感染症の感染拡大が当年度の業績に与えた影響の程度を確かめ、将来の事業計画に与える影響を検討した。 経営者による見積りの精度を評価するために、過年度における事業計画と実績とを比較分析した。</li> <li>・将来減算一時差異のスケジュールリングの検討 将来減算一時差異の解消見込年度のスケジュールリングについて、関連する会社の資料の閲覧、突合及び経理責任者への質問により合理性を検討した。</li> </ul>

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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。

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

### < 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、株式会社サンコーの2021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、株式会社サンコーが2021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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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 X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2021年 6 月30日

株式会社サンコー

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 岩 崎 剛 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 篠 田 友 彦 印

### 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」に掲げられている株式会社サンコーの2020年4月1日から2021年3月31日までの第58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、株式会社サンコーの2021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。

#### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性に関する判断
--------------------

監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由、監査上の対応については、連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項（繰延税金資産の回収可能性に関する判断）と実質的に同一の内容であるため記載を省略している。
---

#### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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。

監査人は、監査等委員会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

## 利害関係

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

以上

---

(注) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 X B R L データは監査の対象には含まれていません。