

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 2022年9月13日

【事業年度】 第59期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

【会社名】 ムトー精工株式会社

【英訳名】 MUTO SEIKO CO.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田 中 肇

【本店の所在の場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

【電話番号】 058 - 371 - 1100 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 金 子 貞 夫

【最寄りの連絡場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

【電話番号】 058 - 371 - 1100 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 金 子 貞 夫

【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)

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社は、2022年7月22日付けの「特別調査委員会設置及び2023年3月期第1四半期決算発表の延期に関するお知らせ」で公表しました通り、2023年3月期第1四半期の決算作業の過程で、当社の連結子会社であるタチバナ精機株式会社において、棚卸資産に関する不適切な会計処理の疑義があることを認識しました。かかる事態を受け、当社は2022年7月22日に外部の有識者のみで構成する特別調査委員会を設置し、調査を進めて参りました。

当社は2022年9月13日に特別調査委員会から調査報告書を受領し、棚卸資産の架空計上及び滞留在庫の過大評価等の不適切な会計処理の修正が必要と判断をいたしました。

これに伴い当社は、過去に提出済みの有価証券報告書等に記載されております連結財務諸表及び四半期連結財務諸表で対象となる部分について訂正することいたしました。

なお、訂正に際しては、過年度において重要性の観点から訂正を行っていなかった事項の訂正も併せて行っております。

これらの決算訂正により、当社が2019年6月25日に提出いたしました第59期（自2018年4月1日至2019年3月31日）に係る有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の連結財務諸表については、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 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

#### 第2 事業の状況

##### 2 事業等のリスク

##### 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

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

### 監査報告書

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第55期	第56期	第57期	第58期	第59期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (千円)	22,529,194	22,474,217	24,085,294	25,813,663	23,376,127
経常利益又は経常損失( ) (千円)	35,350	215,084	651,697	1,130,272	1,144,623
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失( ) (千円)	20,429	2,254,637	267,541	923,119	29,530
包括利益 (千円)	1,541,674	3,481,543	152,993	732,904	97,862
純資産額 (千円)	15,221,191	11,540,531	11,228,486	11,907,098	11,728,826
総資産額 (千円)	24,574,099	22,105,900	23,137,268	23,157,856	22,804,129
1株当たり純資産額 (円)	1,995.53	1,505.17	1,468.76	1,562.54	1,536.20
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失( ) (円)	2.84	313.71	37.23	128.45	4.11
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	58.36	48.94	45.62	48.49	48.41
自己資本利益率 (%)	0.15	17.92	2.52	8.47	0.27
株価収益率 (倍)	204.23		14.37	9.50	141.36
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	668,730	1,493,619	1,606,732	2,492,833	2,985,124
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,028,675	1,830,803	1,979,750	1,367,980	1,892,154
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	133,488	890,517	1,480,892	684,001	515,232
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	4,503,763	4,638,493	5,527,985	5,923,531	6,640,617
従業員数〔ほか、平均臨時雇用人員〕 (名)	4,305〔266〕	4,334〔423〕	4,549〔676〕	4,424〔690〕	4,223〔352〕

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第55期、第57期、第58期及び第59期におきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第56期におきましては、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第56期の親会社株主に帰属する当期純利益の大幅な減少は、固定資産に係る多額の減損損失の計上等によるものであります。

4. 第56期の株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5. 第57期の平均臨時雇用人数が第56期の平均臨時雇用人数に比べ、253名増加しておりますが、その主な理由は、ムトーベトナムCO.,LTD.の受注対応に伴う人員補充による増加であります。

また、第59期の平均臨時雇用人数が第58期の平均臨時雇用人数に比べ、338名減少しておりますが、その主な理由は、ムトーベトナムCO.,LTD.の受注減少に伴う人員削減による減少であります。

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 平成30年2月16日)等を第59期の期首から適用しており、第58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55期	第56期	第57期	第58期	第59期
決算年月	2015年 3月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月
売上高 (千円)	10,732,704	9,247,395	11,114,232	10,831,595	8,224,158
経常利益 又は経常損失( ) (千円)	15,380	491,595	341,945	1,194,468	401,841
当期純利益 又は当期純損失( ) (千円)	52,807	3,077,789	126,160	1,216,187	197,500
資本金 (千円)	2,188,960	2,188,960	2,188,960	2,188,960	2,188,960
発行済株式総数 (株)	7,739,548	7,739,548	7,739,548	7,739,548	7,739,548
純資産額 (千円)	7,455,411	4,217,364	4,101,151	5,279,648	4,804,340
総資産額 (千円)	13,797,997	11,570,601	12,420,593	14,766,953	14,114,938
1株当たり純資産額 (円)	1,037.35	586.81	570.64	734.63	668.50
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	( )	26.00 ( )	16.00 (8.00)
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失( ) (円)	7.35	428.25	17.55	169.22	27.48
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	54.03	36.45	33.02	35.75	34.04
自己資本利益率 (%)	0.70	52.73	3.03	25.93	3.92
株価収益率 (倍)				7.21	
配当性向 (%)				15.36	-
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用人員〕 (名)	237 〔34〕	227 〔34〕	231 〔32〕	223 〔31〕	220 〔30〕
株主総利回り (%) (比較指標：JASDAQ INDEX) (%)	87.9 〔115.6〕	76.5 〔114.3〕	83.6 〔138.6〕	188.5 〔183.9〕	96.6 〔159.0〕
最高株価 (円)	702	730	584	1,985	1,299
最低株価 (円)	555	419	373	464	470

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第58期におきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第55期、第56期、第57期及び第59期におきましては、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第56期の当期純利益の大幅な減少は、固定資産に係る多額の減損損失及び関係会社出資金評価損の計上等によるものであります。

4. 第55期、第56期、第57期及び第59期の株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

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 平成30年2月16日)等を第59期の期首から適用しており、第58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、1956年6月、岐阜県岐阜市において、創業者であります故武藤昭三がプラスチック部品の受託製造を目的とした個人営業を開始し、1961年1月に有限会社武藤合成樹脂工業所を設立いたしました。1965年10月、本社は岐阜県各務原市へ移転させたのち、1968年4月には、金型製造を目的とした子会社東立精工株式会社を設立しました。

ムトー精工株式会社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
1970年6月	株式会社に改組し、武藤合成株式会社を設立。
1975年7月	ソニー(株)と取引開始。
1975年8月	岐阜県各務原市に川崎工場を開設。
1979年10月	川崎工場を増築し、量産設備を全面移転。
1982年9月	関東地区への販売拡大のため東京都中央区に東京営業所を設置。
1985年3月	東立精工株式会社を吸収合併、金型製造を内製化。商号をムトー精工株式会社へ変更。
1986年5月	本社及び金型部門を所在地へ新築移転。
1987年10月	生産能力の拡大のため茨城県稲敷郡阿見町に筑波工場開設。
1988年6月	株式会社花田製作所を吸収合併。金型部門を拡充。
1991年4月	川崎工場を増築し、名称を岐阜工場へ変更。
1993年7月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
1995年6月	子会社ムトーベトナムCO.,LTD.設立(現・連結子会社)。
1996年1月	岐阜工場ISO9002認証取得。
1998年8月	東京営業所を千代田区へ移転。
1999年12月	本社、岐阜工場ISO14001認証取得。
2000年10月	子会社ムトーシンガポールPTE LTD設立(現・連結子会社)。
2001年2月	筑波工場を稲敷郡美浦村へ移転し、名称を筑波事業所へ変更。
2001年7月	テクニカルセンター(岐阜市)において、塗装、印刷業務を開始。
2002年1月	岐阜工場を中心とした国内生産体制の再編のため、筑波事業所(稲敷郡美浦村)を閉鎖。
2003年9月	子会社大英エレクトロニクス(株)を買収(現・連結子会社)。
2003年11月	関連会社豊武光電(蘇州)有限公司設立(現・連結子会社)。
2004年12月	株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。
2005年2月	子会社ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.設立(現・連結子会社)。
2005年9月	子会社武藤香港有限公司設立(現・連結子会社)。
2006年3月	子会社武藤精密工業(太倉)有限公司設立。
2007年1月	子会社タチバナ精機(株)・ハントンスプリングインダストリーズSDN.BHD.を買収(現・連結子会社)。
2007年7月	子会社武藤精密工業(太倉)有限公司解散。
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に株式を上場。
2010年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
2012年1月	大分県速見郡日出町に大分営業所を新設。
2012年2月	子会社ムトー(タイランド)CO.,LTD.設立(現・連結子会社)。
2012年10月	東京営業所を八王子市へ移転。
2013年7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
2016年7月	東京営業所を所在地(千代田区)へ移転。
2017年10月	大分営業所(速見郡日出町)を閉鎖。

### 3 【事業の内容】

当企業集団は、当社、連結子会社9社(ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、大英エレクトロニクス(株)、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、武藤香港有限公司、タチバナ精機(株)、ハントンスプリングインダストリーズSDN.BHD.及びムトー(タイランド)CO.,LTD.)で構成され、事業としてプラスチック成形用金型及びプラスチック精密部品の製造・販売、各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務、プリント配線基板の設計・検査・販売及び音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品製造・販売を行っております。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置づ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。

#### プラスチック成形事業

当事業においては、デジタルカメラ・ビデオカメラ等のデジタル家電、カーナビゲーション・エアコン・オーディオを含むセンターパネルユニット、ETC等の自動車関連機器及び電子ペンの製造・販売、それに伴う金型の製造・販売及び各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務を行っております。

(主な関係会社)当社、ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、武藤香港有限公司及びムトー(タイランド)CO.,LTD.

#### 精密プレス部品事業

当事業においては、音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品の製造・販売を行っております。

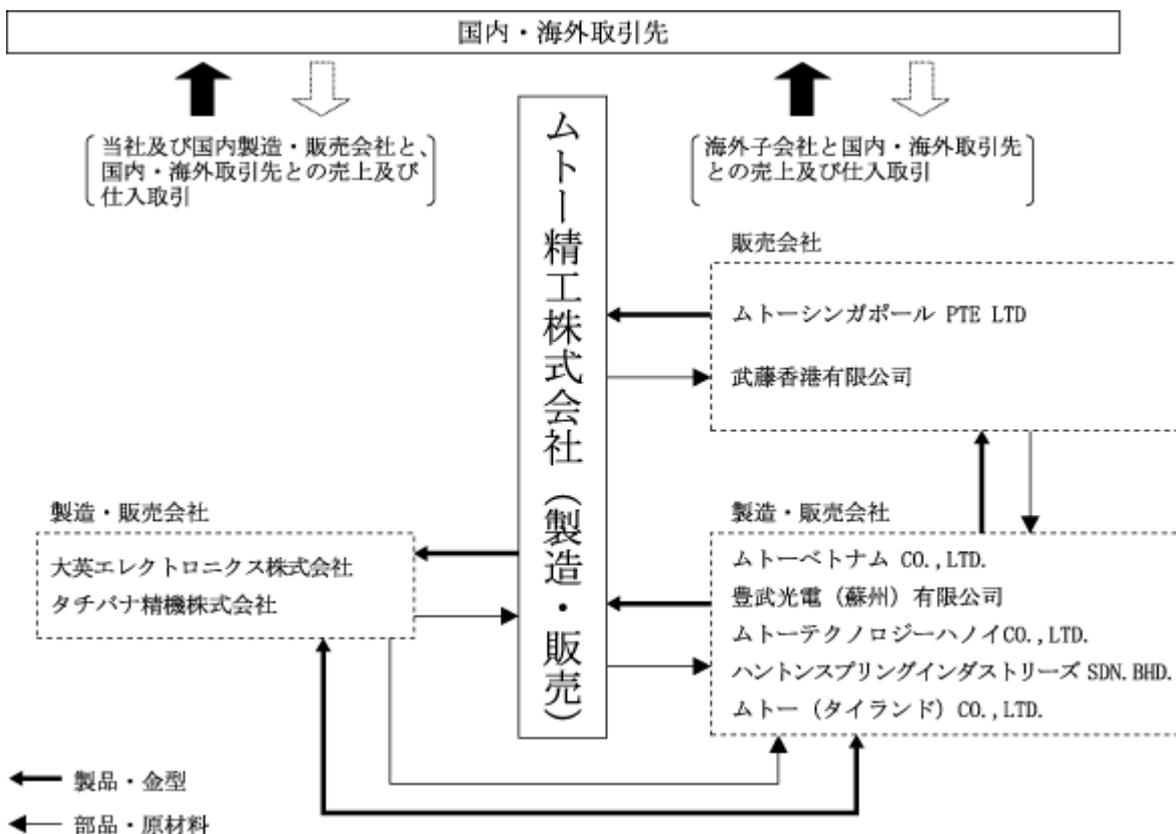
(主な関係会社)タチバナ精機(株)及びハントンスプリングインダストリーズSDN.BHD.

#### プリント基板事業

当事業においては、プリント配線基板の設計・検査・販売を行っております。

(主な関係会社)大英エレクトロニクス(株)

事業の系統図は、次のとおりであります。



上記の販売会社及び製造・販売会社は、全て連結子会社であります。

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 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
(連結子会社) ムトーベトナムCO.,LTD. (注)2	BIENHOA, DONG NA I PROVINCE, VIETNAM	千米ドル 11,800	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を当社及び当 子会社へ納入しています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトーシンガポール PTE LTD (注)2	ANSON ROAD SINGAPORE	千シンガポ ールドル 5,150	プラスチック成形 用部品及び原材 料の仕入販売	100.0	主にプラスチック成形用部 品及び原材料を当社子会社 へ納入し、当社子会社から のプラスチック製品を海外 取引先へ納入してありま す。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 大英エレクトロニクス 株式会社	東京都八王子市	千円 80,000	プリント配線基板 の設計、検査、販 売	99.8	主にプリント配線基板の設 計、検査をムトーベトナム にて行っておりま す。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 豊武光電(蘇州) 有限公司 (注)2、4	中華人民共和 江蘇省太倉市	千米ドル 16,725	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	80.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を中国国内、当 社及び当社子会社へ納入し ています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトーテクノロジー ハノイCO.,LTD. (注)1、2、5	MELINH DISTRICT, HANOI, VIETNAM	千米ドル 15,000	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0 (20.0)	主にプラスチック成形用金 型及び製品をベトナム国 内、当社及び当社子会社へ 納入しています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 武藤香港有限公司 (注)1	JORDAN, KOWLOON, HONGKONG	千香港ドル 1,000	プラスチック成形 用部品及び原材 料の仕入販売	100.0 (100.0)	主にプラスチック成形用部 品及び原材料を当社子会社 へ納入し、当社子会社から のプラスチック製品を海外 取引先へ納入してありま す。 役員の兼任 2名
(連結子会社) タッチバナ精機株式会社	大阪府東大阪市	千円 19,800	精密プレス部品の 製造販売	100.0	主に精密プレス部品をハン トンスプリング及びムトー ベトナムより仕入れてあり ます。 役員の兼任 4名
(連結子会社) ハントンスプリング インダストリーズ SDN.BHD. (注)1	JOHOR, MALAYSIA	千マレーシア リングギット 500	精密プレス部品の 製造販売	99.9 (99.9)	主に精密プレス部品をタ ッチバナ精機(株)へ納入して あり ます。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトー(タイラ ン ド) CO.,LTD. (注)2	HEMARAJ SARABURI INDUSTRIAL LAND,NONG KHA E DISTRICT, SARABURI THAILAND	千タイパー ツ 700,000	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を当社及び当 子会社へ納入しています。 役員の兼任 1名

- (注) 1. 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の(内書)は間接所有であります。  
 2. ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.及びムトー(タイランド)CO.,LTD.の5社は、特定子会社に該当します。  
 3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
 4. ムトーシンガポールPTE 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	売上高	2,803,348千円
	経常利益	215,656千円
	当期純利益	209,305千円
	純資産額	1,015,206千円
	総資産額	1,371,485千円

5. 豊武光電(蘇州)有限公司については、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	売上高	4,919,625千円
	経常利益	396,903千円
	当期純利益	302,522千円
	純資産額	3,615,815千円
	総資産額	4,027,777千円

6. ムトーテクノロジーハノイ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	売上高	4,807,385千円
	経常利益	463,582千円
	当期純利益	392,912千円
	純資産額	2,806,359千円
	総資産額	3,853,520千円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
プラスチック成形事業	4,077 (242)
精密プレス部品事業	121 (110)
プリント基板事業	25 (-)
合計	4,223 (352)

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であります。  
 2. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー)の当連結会計年度の平均雇用人員であります。

### (2) 提出会社の状況

2019年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
220 (30)	42.0	14.9	5,123,186

セグメントの名称	従業員数(名)
プラスチック成形事業	220 (30)

- (注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員であります。  
 2. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー)の年間平均雇用人員であります。  
 3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係については円満な関係にあり、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社グループは、「お客様第一」を基本に、より精密で高機能のプラスチック部品を供給することにより社会に貢献できる企業を目指しております。

高度に変化するお客様の要望に柔軟に対応し、常に最新の技術を取り入れ、様々なニーズに最適な「もの作り」を提供することにより、企業価値の増大を図ることを会社経営の基本方針としております。

当社グループでは、金型及びプラスチック部品を中心としたメカニカルパーツの分野で構築した、技術力とノウハウを最大限に活用し、従来のデジタル家電・自動車関連機器のみならず、ゲーム機器、情報通信、精密機器などの幅広い分野での受注を増大させ事業の拡大・成長を目指します。より高度化するお客様からの品質、価格、納期及び環境などに対する要求を満たすために様々な施策を実施してまいります。

特に下記の4点を重要課題として取り組んでおります。

#### (1) 一貫生産体制による業務の効率化

金型設計・製造から、組立ライン設計・治具工具製作・試作・検査・成形・組立・二次加工までの一貫生産体制を活かし、設計期間の短縮や最適なコスト技術を提案することにより受注を拡大してまいります。

#### (2) 生産、調達の国際化

製造のグローバル化に対処し、日本・ベトナム・中国・マレーシア及びタイの5ヶ国の生産拠点から、ワールドワイドに最適な製品供給体制を確立します。海外生産拠点の技術力の向上を図り、海外企業間の直接取引を拡大し、連結業績の向上を目指します。

#### (3) 国内生産体制の強化

国内の生産体制は、今後の激化が予想される国際競争に打ち勝つ生産性の向上を目指して見直し、プラスチック成形だけでなく、塗装・印刷や電子部品及びプレス部品の組込み等、製品のユニット化を推進し、付加価値の増大を図ってまいります。

#### (4) 環境保全への取り組み

今後、プラスチック業界は環境への一層の配慮が求められる時代になるものと考えます。当社グループは、生産性の向上、より高度な製品の製造をするにあたり、環境への配慮などを目的とした技術研究開発を進めてまいります。

## 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、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中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(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

### (1) 当社グループの事業展開について

当連結会計年度におきまして、当社グループの製品売上高の50.3%は、海外の生産拠点であるムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、豊武光電(蘇州)有限公司、ハントンスプリングインダストリーズSDN.BHD.及びムトー(タイランド)CO.,LTD.によって生産しております。現地法人がある各国においては外資企業への税負担の優遇などを受けておりますが、今後の各国の政策により優遇措置が受けられなくなる可能性があります。

また、当社の受注から取引先への出荷までのサイクルが年々短縮されているため、ある程度の見込みによる生産も必要となってまいります。そのため、受注高と見込生産高との差が長期の滞留在庫となる可能性があります。更に、国内及び海外会社における自然災害、陸上・海上輸送中の事故等、不測の事態に伴う生産能力低下に備え、緊急時の外注生産ルートの確保等、生産体制を整備しておりますが、事故等の規模によっては、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 外貨建取引について

当社グループ内の取引は、基本的に米ドルによる取引であり、国内得意先においても当社グループの海外生産のものは米ドルによる取引を行っております。当社は米ドル債権債務のバランスをとり、為替の変動に伴うリスクを最小限にとどめるようにしておりますが、このことにより当該リスクを完全に回避できる保証はなく、今後の為替動向によっては、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

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

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

##### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業業績や雇用環境の改善により、緩やかな回復傾向にあります。一方、先行き不透明な世界経済の動向に伴い、金融市場におきましては、長期金利が低調に推移しており、景気全体の減速感が強まっております。

世界経済におきましては、米中を中心に回復基調が続いておりましたが、米中貿易摩擦や地政学的リスクを背景に、先行きの不確実性が高まりました。特に中国経済では、当第3四半期以降、減速感が強まっております。また、米国の経済政策、英国のEU離脱問題など、今後の景気動向に対する懸念が高まっております。

当社を取り巻く業界において、自動車関連では、軽自動車を除き、一般的に新車の販売動向は減少傾向にあります。家電分野では、東南アジア方面の需要は堅調に推移しましたが、需要の減速に伴い、国内販売は厳しい状況が続いております。医療機器関連では、高齢化社会や健康志向の増加に伴う医療ニーズを背景に、全世界的に市場は拡大しております。

このような経済環境の中、当社グループにおきましては、付加価値の高い製品の受注と省力化に向けた生産体制の強化を図ってまいりましたが、取引先の受注減に伴い、主要なセグメントであるプラスチック成形事業で売上が減少いたしました。その結果、当連結会計年度における業績は、売上高は233億7千6百万円と前年同期と比べ24億3千7百万円(9.4%)の減収、営業利益は人件費をはじめとする固定費の高止まりにより9億6千4百万円と前年同期と比べ4億1千9百万円(30.3%)の減益、経常利益は為替差益の増加により11億4千4百万円と前年同期と比べ1千4百万円(1.3%)の増益となりました。また、法人税等の増加とベトナム国における過年度法人税等の納付に加え、ムトー精工(株)における減損会計の適用により固定資産の減損損失5億9千3百万円を特別損失として計上したことにより、親会社株主に帰属する当期純利益は2千9百万円と前年同期と比べ8億9千3百万円(96.8%)の減益となりました。

セグメントの経営成績を示すと、次のとおりであります。

##### プラスチック成形事業

当セグメントにおきましては、新工場の稼働が好調なムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.では、プリンター部品の売上が好調に推移しました。また、豊武光電(蘇州)有限公司やムトー(タイランド)CO.,LTD.ではカメラ部品の売上が増加し、その他国内外工場ではおおむね前年同期並みの水準で受注いたしました。しかしながら、日本国内におけるスマートフォン向けの電子ペンの売上が大幅に減少いたしました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて212億9千5百万円と前年同期と比べ20億3千7百万円(8.7%)の減収となり、セグメント利益(営業利益)は9億3千8百万円と前年同期と比べ3億8千6百万円(29.2%)の減益となりました。

##### 精密プレス部品事業

当セグメントにおきましては、電子ペンや医療機器の部品の売上は堅調に推移しておりますが、デジタルカメラ関連市場は縮小傾向にあり、売上の減少が続いております。また、原材料の値上がりが小康状態となり、材料供給量不足も解消されつつあるため、付加価値への圧迫が以前に比べて軽微になりました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて18億2千1百万円と前年同期と比べ4億6千万円(20.2%)の減収となり、セグメント損失(営業損失)は1千8百万円(前年同期はセグメント利益(営業利益)2千3百万円)となりました。

## プリント基板事業

当セグメントにおきましては、設計部門では、複写機など民生品の設計業務が減少しましたが、パソコン等のCPUに使用されるパッケージ基板の設計業務において、好調な中国や米国市場を背景に売上が大きく増加しました。また、ビデオカメラ部品向けのMID試作品の売上也好調に推移しました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて3億3千8百万円と前年同期と比べ4千3百万円(14.8%)の増収となり、セグメント利益(営業利益)は4千4百万円と前年同期と比べ9百万円(26.6%)の増益となりました。

当連結会計年度末における総資産は、228億4百万円と前連結会計年度末と比べ3億5千3百万円(1.5%)の減少となりました。流動資産は147億3千5百万円と前連結会計年度末と比べ4億9千3百万円(3.2%)の減少となり、固定資産は80億6千8百万円と前連結会計年度末と比べ1億3千9百万円(1.8%)の増加となりました。

負債につきましては、110億7千5百万円と前連結会計年度末と比べ1億7千5百万円(1.6%)の減少となりました。流動負債は75億6千6百万円と前連結会計年度末と比べ1億6千2百万円(2.2%)の増加となり、固定負債は35億8百万円と前連結会計年度末と比べ3億3千7百万円(8.8%)の減少となりました。

純資産につきましては、117億2千8百万円と前連結会計年度末と比べ1億7千8百万円(1.5%)の減少となりました。

## 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は66億4千万円と前連結会計年度末と比べ7億1千7百万円(12.1%)の増加となりました。

各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローにつきましては、税金等調整前当期純利益5億3千1百万円(前連結会計年度は税金等調整前当期純利益11億3千4百万円)、非資金費用である減価償却費15億4千2百万円、減損損失5億9千3百万円、売上債権の減少額7億9千万円及び仕入債務の減少額3億4千6百万円、法人税等の支払額3億8千3百万円等により、営業活動全体として29億8千5百万円の収入となり、前連結会計年度と比べ収入が4億9千2百万円(19.7%)の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、定期預金の預入による支出4億3千7百万円、有形固定資産の取得による支出20億2百万円及び定期預金の払戻による収入4億1千4百万円等により、投資活動全体として18億9千2百万円の支出となり、前連結会計年度と比べ支出が5億2千4百万円(38.3%)の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、長期借入金の返済による支出13億2千8百万円及び長期借入れによる収入9億円等により、財務活動全体として5億1千5百万円の支出となり、前連結会計年度と比べ支出が1億6千8百万円(24.7%)の減少となりました。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

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

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
プラスチック成形事業	21,239,507	9.2
精密プレス部品事業	1,790,662	17.8
プリント基板事業	337,990	+ 16.2
合計	23,368,159	9.7

- (注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。  
 2. 金額は、販売価格によっております。  
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

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

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
プラスチック成形事業	20,927,856	11.0	2,187,023	15.7
精密プレス部品事業	1,756,235	17.2	73,074	11.9
プリント基板事業	336,845	+ 13.5	11,366	12.2
合計	23,020,937	11.2	2,271,464	15.5

- (注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 販売実績

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

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
プラスチック成形事業	21,271,636	8.8
精密プレス部品事業	1,766,061	20.0
プリント基板事業	338,429	+ 17.4
合計	23,376,127	9.4

- (注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。  
 2. 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(%)
Canon Vietnam Co., Ltd.	3,020,717	11.70	3,402,445	14.56
(株)ワコム	4,413,569	17.10	2,078,678	8.89

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められ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あたっては、過去の実績やその時点での状況に応じ合理的と考えられる情報に基づき、見積り及び判断を行っており必要に応じて見直しを行っておりますが、見積りには不確実性が伴うため実際の結果はこれらと異なる場合があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a. 経営成績

(概要)

当連結会計年度における経営成績等に関する概要につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

各損益項目の概要は、以下のとおりであります。

(売上高及び売上原価)

当連結会計年度におきましては、世界経済の回復基調が続いておりましたが、後半に激化した米中貿易摩擦の影響から中国経済で減速が見られ、景気悪化の懸念が強まりました。当社におきましては、東南アジア方面の需要を背景に、自動車やカメラ、プリンター向けなどのプラスチック部品で順調に売上を伸ばしました。しかし、客先からの仕様変更に伴い、電子ペン向け部品の受注・売上が大きく減少しました。その結果、売上高は233億7千6百万円と前年同期と比べ24億3千7百万円(9.4%)の減収となり、売上原価は194億8千3百万円と前年同期と比べ20億5千3百万円(9.5%)の減少となりました。

以上の結果、当連結会計年度における売上総利益は38億9千2百万円と前年同期と比べ3億8千3百万円(9.0%)の減益となりました。

(販売費及び一般管理費)

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は29億2千8百万円と前年同期と比べ3千5百万円(1.2%)の増加となりました。これは、報酬及び給料手当が4千6百万円、福利厚生費が1千8百万円、租税公課が1千7百万円、その他(販管費)が5千万円それぞれ増加し、発送運賃が1億3百万円減少したことなどが主な要因です。

その結果、当連結会計年度における営業利益は9億6千4百万円と前年同期と比べ4億1千9百万円(30.3%)の減益となりました。

(営業外損益)

当連結会計年度における営業外収益は2億1千2百万円と前年同期と比べ1億2千万円(130.0%)の増加となりました。為替差益が1億1千6百万円増加したことが主な要因です。また、営業外費用は3千2百万円と前年同期と比べ3億1千3百万円(90.6%)の減少となりました。為替差損が2億7千3百万円減少したことが主な要因です。

その結果、当連結会計年度における経常利益は11億4千4百万円と前年同期と比べ1千4百万円(1.3%)の増益となりました。

(特別損益)

当連結会計年度において、特別利益として、固定資産売却益4百万円を計上しております。また、特別損失として、固定資産除却損2千4百万円、減損損失5億9千3百万円を計上しております。

その結果、当連結会計年度における税金等調整前当期純利益は5億3千1百万円と前年同期と比べ6億2百万円(53.1%)の減益となりました。

(親会社株主に帰属する当期純損益)

当連結会計年度において、法人税等、過年度法人税等及び法人税等調整額4億4千1百万円、非支配株主に帰属する当期純利益6千1百万円を計上し、親会社株主に帰属する当期純利益は2千9百万円と前年同期と比べ8億9千3百万円(96.8%)の減益となりました。

b. 財政状態

(流動資産)

当連結会計年度年度の財政状態は、流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ4億9千3百万円減少し、147億3千5百万円となりました。現金及び預金が7億3千8百万円、仕掛品が3億1千1百万円それぞれ増加し、受取手形及び売掛金が6億6千万円、商品及び製品が2億9千2百万円、原材料及び貯蔵品が2億9千6百万円、その他(流動資産)が2億1百万円それぞれ減少したことなどが主な要因です。

(固定資産)

固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ1億3千9百万円増加し、80億6千8百万円となりました。有形固定資産が2億1千7百万円増加したことなどが主な要因です。

(流動負債)

流動負債につきましては、前連結会計年度末に比べ1億6千2百万円増加し、75億6千6百万円となりました。短期借入金が2億1千5百万円、その他(流動負債)が2億3千8百万円それぞれ増加し、支払手形及び買掛金が3億9百万円減少したことなどが主な要因です。

(固定負債)

固定負債につきましては、前連結会計年度末に比べ3億3千7百万円減少し、35億8百万円となりました。長期借入金が4億2千7百万円減少したことなどが主な要因です。

(純資産)

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ1億7千8百万円減少し、117億2千8百万円となりました。利益剰余金が2億1千4百万円減少したことなどが主な要因です。

c. キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1)経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

d. 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの取り扱い品目は、デジタルカメラ、ビデオカメラ、カーナビゲーション部品等、個人消費の動向をはじめ全般的な景気動向が当社グループの業績に影響を与える可能性があります。また、当社グループ内の取引は、基本的に米ドルによる取引であるため為替の動向次第では当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

e. 戦略的現状と見通し

当社グループは、主力のデジタル家電機器関連、自動車関連部品を中心とした受注及び収益力の拡大を図り、更なる新事業を開拓するため、設備投資等による新技術の開発、業務の効率化を図り、また、製造のグローバル化に対応するため海外企業間の直接取引を拡大し、連結業績の向上に努めてまいります。

f. 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループは、現在、運転資金及び設備投資資金は、内部留保資金及び借入金により調達することと考えております。今後におきましては、国内、ベトナム、中国、マレーシア及びタイへの設備投資を中心に、当社グループの営業活動によるキャッシュ・フローを源泉とし、内部留保資金を優先した財務政策を考えております。

g. 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等につきましては、特に定めておりませんが、当連結会計年度における売上高、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益の計画に対する達成状況は、以下のとおりであります。

	2019年3月期 (計画)	2019年3月期 (実績)	2019年3月期 (計画比)
売上高	25,000百万円	<u>23,376百万円</u>	1,623百万円減 (6.5%減)
営業利益	900百万円	<u>964百万円</u>	64百万円増 (7.1%増)
経常利益	850百万円	<u>1,144百万円</u>	294百万円増 (34.6%増)
親会社株主に帰属する当期純利益	600百万円	<u>29百万円</u>	570百万円減 (95.0%減)

h. セグメントごとの財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

セグメントごとの財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

i. 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループでは、各部署からの最新の情報等を入手し、今後の事業展開の判断材料となるよう毎週取締役及び各部署長による会議を開催しております。また、経営環境の変化に速やかに対応できるよう、主要な部署に取締役を配置しております。今後におきましても、取引先の要求に対して、高技術化、スピード化で対応できるよう、当社グループ全体で機敏な営業展開に努めるとともに、積極的に新規分野への進出を視野に入れ事業活動を展開してまいります。

#### 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】

当連結会計年度の主な研究開発活動の概要は、次のとおりであります。

当社グループにおけるセグメント別の研究開発活動は、プラスチック成形事業における当社が所有する金型の設計・加工、プラスチックの成形・組立・加飾の技術開発であります。

当連結会計年度におきましては、案件ごとに個別プロジェクトを発足し、各部署が連携して技術開発を進めております。プロジェクトの体系では、独立した組織ではなく、費用区分が困難なため、研究開発費としての算出をしておりません。なお、特許出願件数は2件であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、生産設備の増強、生産合理化・作業効率化などを目的とした設備投資を継続的に実施しております。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は2,331百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

##### (1) プラスチック成形事業

当連結会計年度の主な設備投資は、カメラ関連部品、自動車関連部品及び医療関連製品の量産受注に伴う生産能力の拡充、並びに金型生産能力の増強のためムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD、豊武光電(蘇州)有限公司及びムトー(タイランド)CO.,LTD.の各海外生産拠点において射出成形機、二色成形機、塗装設備、マシニングセンター、周辺機器等1,055百万円を含む総額2,292百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

##### (2) 精密プレス部品事業

当連結会計年度の主な設備投資は、生産管理システム、塗装用乾燥炉を含む総額13百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

##### (3) プリント基板事業

当連結会計年度の主な設備投資は、検査機を含む25百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

2019年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	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㎡)	その他	合計	
岐阜工場 (岐阜県各務原市)	プラスチック 成形事業	プラスチック 部品製造 設備	55,601 [8,642]	449,797	413,972 (10,588) [16,470]	400,481	1,319,853	80 (27)
本社 (岐阜県各務原市)	プラスチック 成形事業	金型の 製造、 販売、 管理施設	50,111	24,771	161,519 (4,408) [ ]		236,402	117 (2)
テクニカル センター (岐阜県岐阜市)	プラスチック 成形事業	プラスチック 部品製造 設備	55,103	166,738	86,790 (6,600) [ ]		308,632	17 (1)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。  
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 帳簿価額は、減損損失計上後の金額であります。  
 4. 帳簿価額のうち「その他」は、建設仮勘定であります。  
 5. 建物及び土地の一部を賃借しております。(年間賃借料70,551千円)  
 なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [ ] で外書きしております。  
 6. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

### (2) 国内子会社

2019年3月31日現在

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	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㎡)	その他	合計	
大英エレクトロ ニクス(株) (東京都八王子市)	プリント 基板事業	プリント配線 基板設計 検査 設備	44,159	17,857	217,240 (1,772)	2,172	281,430	25 ( )
タチバナ精機(株) (大阪府東大阪市)	精密プレス 部品事業	精密プレス 部品の製造 設備	10,767 [2,117]	22,309	21,800 (358) [547]	4,360	59,236	35 (23)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。  
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 帳簿価額は、減損損失計上後の金額であります。  
 4. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品の合計であります。  
 5. 建物及び土地の一部を賃借しております。  
 なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [ ] で外書きしております。  
 6. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

(3) 在外子会社

2019年3月31日現在

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	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㎡)	その他	合計	
ムトーベトナム CO.,LTD. (ベトナム ビエンホア市)	プラスチック 成形事業	プラスチック成形部品及び金型設備	399,140	907,650	[52,000]	67,869	1,374,660	1,493 (210)
ムトーシンガ ポールPTE LTD (シンガポール アンソンロード)	プラスチック 成形事業		[104]	21,626			21,626	7 ( )
豊武光電(蘇州) 有限公司 (中華人民共和國 江蘇省 太倉市)	プラスチック 成形事業	プラスチック成形部品及び金型設備	419,621	660,891	[45,955]	180,294	1,260,807	957 ( )
ムトーテクノロ ジーハノイ CO.,LTD. (ベトナム ハノイ市)	プラスチック 成形事業	プラスチック成形部品及び金型設備	597,826	621,982	[40,000]	108,011	1,327,820	1,180 ( )
ハントンスプリ ングインダスト リーズSDN.BHD. (マレーシア ジョホール)	精密プレス 部品事業	精密プレス部品の製造設備	1 [1,716]	20,117	[10,266]	3,382	23,501	86 (87)
ムトー(タイラ ンド)CO.,LTD. (タイランド サラブリー県)	プラスチック 成形事業	プラスチック成形部品及び金型設備	503,836	279,503	253,218 [53,994]	151,086	1,187,645	220 (2)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。  
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及び建設仮勘定の合計であります。  
4. 建物及び土地の一部を賃借しております。  
なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [ ] で外書きしております。  
5. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末において計画中である重要な設備の新設、除却等は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

会社名	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	完了予定 年月
				総額 (千円)	既支払額 (千円)			
当社	第5工場 (岐阜県 各務原市)	プラスチック 成形事業	新工場の建設	405,072	403,092	自己資金	2018年 6月	2019年 4月

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	30,000,000
計	30,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2019年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2019年6月25日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	7,739,548	7,739,548	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株であります。
計	7,739,548	7,739,548		

#### (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)
2004年12月22日	670,000	7,739,548	335,670	2,188,960	335,589	2,211,687

(注) 一般募集(スプレッド方式)670千株

発行価格 1,068円

発行価額 1,001.88円

資本組入額 501円

## (5) 【所有者別状況】

2019年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		13	20	43	34	5	2,368	2,483	
所有株式数 (単元)		17,329	1,784	8,981	10,446	13	38,769	77,322	7,348
所有株式数 の割合(%)		22.41	2.31	11.61	13.51	0.02	50.14	100.00	

(注) 自己株式552,784株は、「個人その他」に5,527単元、「単元未満株式の状況」に84株含まれております。

なお、株主名簿上の自己株式数と実保有数は同数であります。

(6) 【大株主の状況】

2019年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する 所有株式数の割合(%)
田中 肇	岐阜市	486	6.77
株式会社大垣共立銀行	大垣市郭町3丁目98番地	328	4.58
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社	東京都中央区晴海1丁目8番11号	276	3.85
株式会社十六銀行	岐阜市神田町8丁目26番地	270	3.77
名古屋中小企業投資育成株式会社	名古屋市中村区名駅南1丁目16番30号	247	3.44
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (常任代理人 株式会社三菱UFJ 銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U. S. A (東京都千代田区丸の内2丁目7番1 号 決済事業部)	237	3.30
ムトー精工従業員持株会	各務原市鷺沼川崎町1丁目60番地の1	221	3.08
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	220	3.06
国立大学法人岐阜大学	岐阜市柳戸1番1	200	2.78
NORTHERN RUST C O.(AVFC) SUB A/C I.M.F. (常任代理人 香港上海銀行東京支 店)	50 BANK STREET CAN BARY WHARF LONDON E 14 5 NT, UK (東京都中央区日本橋3丁目11番1号)	167	2.33
計	-	2,655	36.95

(注) 上記のほか当社所有の自己株式552千株があります。

(注) 2019年3月31日現在における、日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の信託業務に係る株式数は、当社として把握することができないため記載しておりません。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2019年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 552,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,179,500	71,795	
単元未満株式	普通株式 7,348		
発行済株式総数	7,739,548		
総株主の議決権		71,795	

【自己株式等】

2019年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) ムトー精工株式会社	岐阜県各務原市鷺沼 川崎町一丁目60番地の1	552,700		552,700	7.14
計		552,700		552,700	7.14



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 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
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	552,784		552,784	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2019年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社の配当政策は、安定配当として1株につき16円と、これに連結業績連動分とを合わせた1株当たり年間配当の配当性向が20%程度になることを目標としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当期の期末配当につきましては、当社の配当方針どおり、1株当たり8円00銭の配当金とさせていただくことに決定いたしました。

内部留保資金の用途につきましては、急速な技術革新に対応した設備投資や経営体質の一層の充実並びに将来の事業展開に役立てる予定であります。

(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株当たりの配当額
2018年11月9日 取締役会決議	57,494	8円00銭
2019年6月25日 定時株主総会決議	57,494	8円00銭

## 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、企業価値の継続的な増大を目指し、公正かつ透明な企業行動を遵守し、経営判断の迅速、正確性を図るとともに、内部統制システムを整備し、経営の透明性を図るため、取締役会、監査役会、監査室及び会計監査人による体制のもとに企業活動を行っております。

企業統治の体制

当社は、企業間競争力を強化し、経営判断の迅速かつ正確性を図るとともに、経営の透明性を図り、コンプライアンス遵守の経営を徹底するため、経営チェック機能の充実を重要課題としており、以下の体制のもと企業活動を行っております。

当社は監査役制度を採用しており、取締役会・監査役会の各機関があります。

当社の取締役会は、迅速かつ確かな経営判断ができるように、2019年6月25日現在、取締役5名(田中肇(代表取締役社長)、熊沢健次、金大洲、金子貞夫、牛丸正詞(社外取締役))で構成されており、月例取締役会において経営並びに業務執行に関する報告及び決定が行われ、また、必要に応じて臨時に開催され、重要事項は必ず取締役会による決議がされております。

当社の監査役会は、2019年6月25日現在、3名(森桂実(監査役(常勤))、大久保等(社外監査役)、元雄幸人(社外監査役))で構成され、常勤が1名、非常勤2名で2名とも社外監査役であります。監査役全員は、月例の取締役会に出席し、必要に応じ経営に対しての意見、助言を行っております。また、内部統制システムの構築について指導、提言を行っており、積極的に社内の各種会議にも出席し、取締役の業務遂行を監視できる体制となっており、必要に応じて監査法人等の社外との意見交換も積極的に行い効率的かつ効果的な監査を実施しております。

従いまして、当社では監査役による客観的な経営監視機能が十分整っているものと判断し、現状の体制を採用しております。

また、毎週全取締役及び各部署長による経営会議を開催し、各部署間の意見交換を緊密に行うとともに相互牽制を図り、厳重な内部管理体制のもと、経営判断の正確性を図っております。

当社の内部統制システムにつきましては、監査室を中心に、国内外の関係会社を含めた業務プロセスのリスクの洗い出し、管理及び対応策の検討を行い、不正行為等の防止を図っております。

当社のリスク管理体制といたしましては、社外からの監査機能を充実させるため、当社及び連結子会社について、それぞれ公認会計士又は監査法人による通常の会計監査を受けており、重要な会計的課題について随時相談・検討を実施しております。また、必要に応じて弁護士などの専門家からの経営判断上の助言を受ける体制になっており、経営に対し法的なコントロール機能が働くようになっております。

上記のリスク管理及び法令遵守体制を今後一層強化し、企業倫理の徹底、不祥事の防止及び企業の社会的責任に対する取組みを推進しております。

また、当社定款において、社外取締役及び社外監査役は、当社と会社法第423条第1項の責任につき、善意かつ重大な過失がないときは一定の限度を設ける契約を締結できる旨を定めておりますが、現時点では社外監査役との間で賠償責任限定契約を締結しておりません。

社外取締役及び社外監査役の責任限定契約の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役が期待される役割を十分発揮できるよう現行定款において、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役及び社外監査役との間で、同法第423条第1項の損害賠償責任を一定の範囲内に限定する契約を締結できる旨を定めております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、社外取締役及び社外監査役がその責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

#### 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨を定款で定めております。

#### 自己株式取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

#### 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項に定める株主総会の特別決議について、議決権を行使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。

#### 内部統制システムの構築に係る取締役会の決議内容

取締役会の職務の遂行が、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性を確保するための体制についての決議内容は以下のとおりであります。

イ 取締役及び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、その他業務の適正を確保するための体制

当社は、コンプライアンスの強化を基本方針に掲げ、取締役及び使用人に法令、定款及び社内規程の遵守を徹底するとともに、コンプライアンス体制の構築及び維持・向上を推進する。

監査室は、各部門及びグループ各社の業務遂行、コンプライアンスの状況等について内部監査を実施する。

特に環境面、安全面において関係法令に違反した業務執行のないように、環境専門部門及び安全衛生委員会にて、全社的な管理を実施する。

また、法令遵守の観点から、これに反する行為、反倫理的行為等についての社内報告体制として、内部通報制度を構築し運用する。

ロ 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

当社は、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や各取締役が職務権限規程に基づいて決裁した文書等は適正に記録し、法令及び社内規程に従い保管する。

ハ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

社長を委員長とし、各部門長である役員、使用人から構成するリスクマネジメント委員会をおき、基本方針のもと各部門のリスクマネジメント業務を統括する。

リスク管理に係る規程を制定し、各部門においては、担当職務の業務内容を整理し、内在するリスクを把握・分析・評価したうえで適切な対策を実施するとともに、定期的なリスクマネジメントの見直しを行う。

当社グループの経営に重大な影響を与えるリスクが発現した場合に備え、予め必要な対応方針を整理し、リスクが顕在化した場合には、損失を最小限にとどめるための必要な対応を行う。

監査室は、各部門及びグループ各社におけるリスク管理の状況を監査し、定期的にその結果を社長に報告する。

ニ 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

当社は、毎月1回、定例の取締役会を開催し、取締役規程に定めた重要事項の決定と業務執行に関する報告を行い、また、必要に応じて適宜取締役会を開催する。

当社の監査役は、月例の取締役会に出席し、経営に対する意見、助言を行い、取締役の職務遂行を監視できる体制を確保する。更に内部監査体制の確保を図り、当社及びグループ会社を対象にした内部監査を実施する。

ホ 当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

グループ各社の経営については、その自主性を尊重しつつ、協議事項、報告事項を定めた子会社管理規程に従い、重要事項の決定、情報の共有化を図るとともに、当社グループのコンプライアンス体制を構築する。

監査室は、子会社の内部監査部門と連携して、当社グループの業務全般の内部統制の有効性及び妥当性を確保するため、内部監査を実施する。

ヘ 監査役がその職務を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

監査役を補助すべき使用人の求めに応じて、監査役の業務補助のため配置する。

人事に関しては、担当取締役と監査役で意見交換を行い了承を得ることとする。

ト 監査役職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役より監査業務に必要な指示を受けた使用人は、その期間中、指示に関して、取締役の指揮命令を受けないものとする。

チ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及びその他監査役への報告が実効的に行われることを確保するための体制

取締役及び使用人は、当社グループの信用、業務、財務に著しい影響、損害を及ぼす恐れのある事実を発見したときは、法令に従い社長への報告と同時に監査役に報告する。

常勤監査役は、取締役会のほか社内の会議、委員会に積極的に出席し重要な報告を受ける体制をとるほか、重要な稟議書、その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役又は使用人に説明を求めることとする。

また、内部通報制度による通報情報についても、担当取締役より社長への報告と同時に監査役へ報告するものとする。

監査役と社長は、定期的会合をもち、意見交換を行う。

また、監査役は監査室と密接な連携を保ち、監査室に調査を求めることにより、監査役監査の実効性の確保を図る。

リ 財務報告の信頼性を確保するための体制

経理課及び監査室は、財務報告の信頼性を確保し、金融庁より2006年6月に公布された金融商品取引法第24条の4の4に定める内部統制報告書の提出を有効かつ適切に行うため、代表取締役社長の指示の下、財務報告に係る内部統制を整備し、運用する体制を構築する。

ヌ 反社会的勢力に対する体制

(a) 当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及びその団体に対しては、一切の関係を持たない。

(b) 反社会的勢力に対しては、管理部を対応統括部門として、必要に応じて所轄警察署、顧問弁護士等の外部専門機関と連携し対応する。

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、株主総会にお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、出席した当該株主の議決権の過半数をもって決める旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨も定款に定めております。

中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元ができるよう、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。

取締役及び監査役の責任免除

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役及び監査役(取締役及び監査役であった者を含む。)の会社法第423条第1項の損害賠償責任につき善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議をもって法令の定める限度において、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性8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 社長	田 中 肇	1962年12月15日生	1986年4月 当社入社 1993年4月 経理課長 1995年6月 ムトーベトナムCO.,LTD.取締役 1997年6月 取締役 1997年12月 取締役 海外事業本部長 1999年6月 常務取締役 2000年6月 専務取締役 2000年10月 ムトーシンガポールPTE LTD 代表取締役社長(現任) 2001年5月 代表取締役社長(現任) 2002年4月 ムトーベトナムCO.,LTD. 代表取締役社長(現任) 2003年9月 大英エレクトロニクス(株) 代表取締役会長(現任) 2003年11月 豊武光電(蘇州)有限公司 副董事長 2005年2月 ムトーテクノロジーハノイ CO.,LTD.代表取締役社長(現任) 2005年9月 武藤香港有限公司 代表取締役社長(現任) 2006年3月 武藤精密工業(太倉)有限公司 董事長 2006年6月 豊武光電(蘇州)有限公司 董事長(現任) 2007年1月 タチバナ精機(株) 取締役 2007年1月 ハントンスプリングインダスト リーズSDN.BHD.取締役(現任) 2012年2月 ムトー(タイランド)CO.,LTD.代 表取締役(現任) 2015年5月 タチバナ精機(株) 代表取締役会長(現任)	(注) 3	486,202
専務取締役 製造本部 担当	熊 沢 健 次	1953年4月7日生	1979年10月 当社入社 1999年2月 金型部長 2000年6月 取締役 金型部長 2007年1月 タチバナ精機(株)取締役(現任) 2007年4月 常務取締役 技術・製造部門長 2011年12月 常務取締役 技術・製造担当 2013年11月 常務取締役 国内事業部門担当 2015年2月 ムトーテクノロジーハノイ CO.,LTD.取締役(現任) 2015年3月 ムトーベトナムCO.,LTD. 取締役(現任) 2015年3月 ムトーシンガポールPTE LTD 取締役(現任) 2015年3月 武藤香港有限公司 取締役(現任) 2015年3月 ハントンスプリングインダスト リーズSDN.BHD.取締役(現任) 2015年4月 常務取締役 製造本部本部長 2015年6月 専務取締役 製造本部担当(現任)	(注) 3	21,700

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役 中国事業 部門担当	金 大 洲	1961年7月30日生	2003年10月 2004年5月 2007年5月 2012年5月 2012年5月 2015年6月	当社入社 豊武光電(蘇州)有限公司 管理部部長、製造部副部長 豊武光電(蘇州)有限公司 副総経理 豊武光電(蘇州)有限公司 総経理(現任) 豊武光電(蘇州)有限公司 董事(現任) 取締役 中国事業部門担当 (現任)	(注) 3	
取締役 管理本部 担当	金 子 貞 夫	1965年2月17日生	1991年8月 2004年5月 2009年7月 2015年4月 2015年5月 2015年6月	当社入社 管理部経理課課長 管理部部長 管理本部部長 タチバナ精機(株) 取締役(現任) 取締役 管理本部担当(現任)	(注) 3	31,200
取締役	牛 丸 正 詞	1947年10月2日生	1973年11月 1984年3月 2005年5月 2006年10月 2015年6月	扶桑監査法人入社 公認会計士登録 税理士登録 公認会計士税理士牛丸正詞事務 所 開設(現任) 取締役(現任)	(注) 3	
監査役 (常勤)	森 桂 実	1959年12月30日生	1982年4月 1995年3月 2003年7月 2006年6月 2007年1月 2007年4月 2011年12月 2012年3月 2013年4月 2013年11月 2015年6月 2016年4月 2016年5月 2016年6月 2016年6月	当社入社 東京営業所長 営業部長 取締役 営業部長 タチバナ精機(株) 取締役 取締役 営業部門長 取締役 第1営業部、第3営業部担当 豊武光電(蘇州)有限公司 董事 取締役 電子機器事業本部担当 取締役 中国事業部門担当 取締役 品質保証担当 取締役 購買・原価管理担当 タチバナ精機(株) 監査役(現任) 大英エレクトロニクス(株) 監査役(現任) 常勤監査役(現任)	(注) 4	18,575
監査役	大久保 等	1946年10月11日生	1975年4月 1995年6月	大久保法律事務所 開設 監査役(現任)	(注) 4	4,400
監査役	元 雄 幸 人	1970年3月14日生	2000年4月 2009年7月 2011年8月 2012年1月 2016年6月	公認会計士登録 仰星監査法人入社 税理士登録 元雄会計事務所 開設(現任) 監査役(現任)	(注) 4	
計						562,077

(注) 1. 取締役 牛丸正詞は、社外取締役であります。

2. 監査役 大久保等及び元雄幸人は、社外監査役であります。

3. 取締役の任期は、2019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、2016年3月期に係る定時株主総会終結の時から2020年3月期に係る定時株主総会終結の時  
までであります。

5. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くこととなる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
井上 学	1964年12月10日生	1994年10月 中央監査法人入社 1999年4月 公認会計士登録 2012年9月 税理士登録 2014年11月 公認会計井上学会計事務所 開設(現任)	(注)	

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。

## 社外役員の状況

### イ 員数

当社の社外取締役は1名であり、社外監査役は2名であります。

### ロ 社外取締役及び社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方

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

### ハ 社外取締役及び社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割

社外取締役の機能は、その専門知識と経験を活かし、経営陣より独立した立場で、取締役の法令遵守、経営管理に対して的確な助言や監督することと考えております。

牛丸正詞氏は、公認会計士としての経験・識見が豊富であり、当社の倫理に捉われず、法令を含む企業社会全体を踏まえた客観的視点で、独立性をもって経営の監視を遂行することができるかと判断し、社外取締役に選任しております。

社外監査役の機能は、取締役会における意思決定及び取締役の職務執行等について、専門的見地から厳正な監査をすることと考えております。

大久保等氏は、弁護士として企業法務及び税務に精通しており、当社のコーポレートガバナンス、内部統制等これらに伴う取締役の義務の遂行が妥当かどうか法律面から判断できると考え、また元雄幸人氏は、公認会計士としての専門的な知識・経験が豊富であり、当社の論理に捉われず、法令を含む企業社会全体を踏まえた客観的視点で、独立性をもって経営の監視を遂行するに適任であると考え、それぞれ社外監査役に選任しております。社外監査役は定期的に監査室との意見交換等を行い、問題点については取締役会、監査役会に報告する体制となっております。また、監査法人と定期的に意見、情報の交換を積極的に行い、監査の実効性の向上を図っております。

### ニ 社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係

社外取締役牛丸正詞氏は2019年3月31日現在当社株式を所有しておらず、当社と同氏との間において資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は公認会計士税理士牛丸正詞事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

社外監査役大久保等氏は2019年3月31日現在当社株式を4,400株所有しておりますが、その他に当社と同氏との間において資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は大久保法律事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

社外監査役元雄幸人氏は2019年3月31日現在当社株式を所有しておらず、当社と同氏との間において資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は元雄会計事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的关系及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

### (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、当社の監査役が取締役会及びその他社内的重要な会議に出席し、取締役からの営業報告、重要な決裁書類等の閲覧を行い経営の妥当性、効率性を監査しております。2019年6月25日現在、人員は3名で、常勤が1名、非常勤2名で2名とも社外監査役であります。

#### 内部監査の状況

当社における内部監査は、監査役及び監査役会が定期的に監査室との意見交換等を行い、問題点等については取締役会、監査役会に報告する体制となっております。また、監査法人と定期的に意見、情報の交換を積極的に行い、監査の実効性の向上を図っております。

また、内部監査機能の有効性を強化するため、監査室は代表取締役社長直轄の組織体制となっております。監査室は定期的に各部署の業務内容を監査し、業務の効率性等を監査しております。2019年6月25日現在、人員は2名で、その他に内部監査機能として、品質、環境等の監査も他の専門スタッフと連携して監査をしております。また、監査役会、監査法人との意見交換等も行い、内部監査の独立性を高めております。

#### 会計監査の状況

##### a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

##### b. 業務を執行した公認会計士

豊田 裕一

大橋 敦司

##### c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他12名であります。

##### d. 監査法人の選定方針と理由

当社は、会計監査人の選定及び評価に際しては、当社の広範な業務内容に対応して効率的な監査業務を実施することができる一定の規模と世界的なネットワークを持つこと、審査体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び具体的な監査実施要領並びに監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績などにより総合的に判断いたします。また、日本公認会計士協会の定める「独立性に関する指針」に基づき独立性を有することを確認するとともに、必要な専門性を有することについて検証し、確認いたします。

##### e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っており、同法人による会計監査は、会計監査人の適格性・独立性を害する事由等の発生はなく、適正な監査の遂行が可能であると評価しております。

監査報酬の内容等

a. 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	27,600		28,800	
連結子会社				
計	27,600		28,800	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMG税理士法人）に対する報酬（a.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		1,600		2,904
連結子会社				
計		1,600		2,904

当社における非監査業務の内容は、移転価格文書の策定業務であります。

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

当社の監査公認会計士等に対する報酬につきましては、監査公認会計士等より提示された監査計画及び監査報酬見積資料に基づき、監査公認会計士等と協議したうえで決定しております。

なお、会社法の定めにより監査役会の同意を得たうえで決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、取締役、社内関係部門および会計監査人からの必要な資料の入手や報告の聴取を通じて、前事業年度における職務執行状況や報酬見積りの算定根拠、ならびに当事業年度の会計監査人の監査計画の内容および報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、適切であると判断したためであります。

(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

当社の取締役の報酬等の額については、1992年11月27日開催の第32期定時株主総会において承認された報酬限度額(年額2億円以内)の範囲において決定しております。なお、各取締役の報酬額については、取締役会において決議しております。

また、当社の監査役の報酬等の額については、1992年11月27日開催の第32期定時株主総会において承認された報酬限度額(年額2千万円以内)の範囲において決定しております。なお、各監査役の報酬額については、監査役会において決議しております。

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 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	67,650	58,170		9,480	4
監査役 (社外監査役を除く。)	8,482	7,830		652	1
社外役員	4,842	4,470		372	3

(注) 取締役の報酬額には、使用人兼務役員の使用人分給与は含まれておりません。

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、投資株式について、当該株式が安定的な取引関係の構築や成長戦略に則った業務提携関係の維持・強化に繋がり、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断して保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

- 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

の方針に則り、当社は取締役会にて、当該株式の検証を実施しております。

また、当該株式に関する議決権の行使については、原則的には発行会社の経営方針や戦略を尊重した上で、その株式を管理する経理部門が発行会社の経営状況等を勘案し、最終的には株主価値の向上に資するものかどうかの観点から個別に議案を精査して賛否の判断を行います。

- b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	4	165,132

(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	3	1,206	円滑な関係維持のため

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式		

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
株式会社大垣共立銀行	42,798	42,569	円滑な関係維持のため	有
	98,437	113,999		
株式会社十六銀行	14,261	14,038	円滑な関係維持のため	有
	32,060	39,800		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ	57,100	57,100	円滑な関係維持のため	有
	31,405	39,798		
日本特殊陶業株式会社	1,572	1,571	円滑な関係維持のため	無
	3,229	4,027		

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」(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(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

また、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	6,229,427	6,968,318
受取手形及び売掛金	4,430,420	<sup>4</sup> 3,769,461
電子記録債権	705,845	629,950
商品及び製品	987,141	694,652
仕掛品	600,235	911,471
原材料及び貯蔵品	1,546,362	1,249,967
未収入金	203,783	187,321
その他	527,460	325,890
貸倒引当金	1,410	1,450
流動資産合計	15,229,266	14,735,583
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物（純額）	<sup>1, 3</sup> 1,933,516	<sup>1, 3</sup> 2,136,169
機械装置及び運搬具（純額）	<sup>1</sup> 3,066,975	<sup>1</sup> 3,193,247
土地	<sup>3</sup> 1,166,268	<sup>3</sup> 1,154,541
リース資産（純額）	<sup>1</sup> 14,361	-
建設仮勘定	249,679	530,876
その他（純額）	<sup>1</sup> 753,770	<sup>1</sup> 386,781
有形固定資産合計	7,184,572	7,401,617
無形固定資産	242,025	212,478
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	244,118	191,381
退職給付に係る資産	124,136	125,600
繰延税金資産	8,786	4,452
その他	127,836	135,900
貸倒引当金	2,885	2,885
投資その他の資産合計	501,992	454,450
固定資産合計	7,928,589	8,068,545
資産合計	23,157,856	22,804,129

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	4 2,474,712	4 2,165,642
短期借入金	2,585,000	3 2,800,000
1年内返済予定の長期借入金	3 1,253,262	3 1,252,396
未払法人税等	96,718	109,073
賞与引当金	208,681	215,254
その他	786,301	4 1,024,612
<b>流動負債合計</b>	<b>7,404,675</b>	<b>7,566,978</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	3 3,278,148	3 2,850,502
繰延税金負債	195,925	263,670
役員退職慰労引当金	140,506	144,918
退職給付に係る負債	208,188	229,640
その他	23,315	19,593
<b>固定負債合計</b>	<b>3,846,083</b>	<b>3,508,324</b>
<b>負債合計</b>	<b>11,250,758</b>	<b>11,075,303</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,188,960	2,188,960
資本剰余金	2,246,096	2,246,168
利益剰余金	7,951,614	7,736,794
自己株式	397,883	397,883
<b>株主資本合計</b>	<b>11,988,786</b>	<b>11,774,039</b>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	20,038	13,636
為替換算調整勘定	779,211	720,100
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<b>759,173</b>	<b>733,737</b>
<b>非支配株主持分</b>	<b>677,484</b>	<b>688,524</b>
<b>純資産合計</b>	<b>11,907,098</b>	<b>11,728,826</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>23,157,856</b>	<b>22,804,129</b>

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)
売上高	25,813,663	23,376,127
売上原価	<sup>1</sup> 21,537,197	<sup>1</sup> 19,483,354
売上総利益	4,276,466	3,892,773
販売費及び一般管理費		
発送運賃	816,844	713,676
報酬及び給料手当	1,005,330	1,051,453
賞与引当金繰入額	82,762	68,371
退職給付費用	14,995	22,084
役員退職慰労引当金繰入額	12,565	12,880
福利厚生費	179,531	198,045
消耗品費	147,872	146,095
減価償却費	87,877	94,088
地代家賃及びリース料	103,249	107,688
保険料	13,691	17,411
租税公課	50,364	67,474
交際費	22,407	23,250
その他	355,289	405,869
販売費及び一般管理費合計	2,892,780	2,928,388
営業利益	1,383,686	964,384
営業外収益		
受取利息	61,563	72,182
受取配当金	5,928	5,285
為替差益	-	116,856
その他	24,972	18,361
営業外収益合計	92,464	212,687
営業外費用		
支払利息	71,840	32,064
為替差損	273,783	-
その他	254	384
営業外費用合計	345,878	32,448
経常利益	1,130,272	1,144,623
特別利益		
固定資産売却益	<sup>2</sup> 10,135	<sup>2</sup> 4,704
投資有価証券売却益	752	-
特別利益合計	10,888	4,704
特別損失		
固定資産売却損	<sup>3</sup> 611	-
固定資産除却損	<sup>4</sup> 6,264	<sup>4</sup> 24,625
減損損失	-	<sup>5</sup> 593,049
特別損失合計	6,876	617,674
税金等調整前当期純利益	1,134,284	531,653
法人税、住民税及び事業税	246,526	300,397
過年度法人税等	-	72,383
法人税等調整額	67,962	68,233
法人税等合計	178,564	441,014
当期純利益	955,720	90,638
非支配株主に帰属する当期純利益	32,601	61,108
親会社株主に帰属する当期純利益	923,119	29,530

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
当期純利益	955,720	90,638
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	37,992	33,675
為替換算調整勘定	184,823	40,899
その他の包括利益合計	222,815	7,223
包括利益	732,904	97,862
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	673,961	54,965
非支配株主に係る包括利益	58,943	42,896

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,188,960	2,246,096	7,028,494	397,733	11,065,817
当期変動額					
剰余金の配当					-
親会社株主に帰属する当期純利益			923,119		923,119
自己株式の取得				149	149
連結子会社株式の取得による持分の増減					-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	-	923,119	149	922,969
当期末残高	2,188,960	2,246,096	7,951,614	397,883	11,988,786

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	58,030	568,046	510,015	672,685	11,228,486
当期変動額					
剰余金の配当			-		-
親会社株主に帰属する当期純利益			-		923,119
自己株式の取得			-		149
連結子会社株式の取得による持分の増減			-		-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	37,992	211,165	249,157	4,799	244,358
当期変動額合計	37,992	211,165	249,157	4,799	678,611
当期末残高	20,038	779,211	759,173	677,484	11,907,098

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,188,960	2,246,096	7,951,614	397,883	11,988,786
当期変動額					
剰余金の配当			244,349		244,349
親会社株主に帰属する当期純利益			29,530		29,530
自己株式の取得					-
連結子会社株式の取得による持分の増減		72			72
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	72	214,819	-	214,747
当期末残高	2,188,960	2,246,168	7,736,794	397,883	11,774,039

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	20,038	779,211	759,173	677,484	11,907,098
当期変動額					
剰余金の配当			-		244,349
親会社株主に帰属する当期純利益			-		29,530
自己株式の取得			-		-
連結子会社株式の取得による持分の増減			-		72
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	33,675	59,111	25,435	11,040	36,476
当期変動額合計	33,675	59,111	25,435	11,040	178,271
当期末残高	13,636	720,100	733,737	688,524	11,728,826

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
<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	1,134,284	531,653
減価償却費	1,529,185	1,542,251
減損損失	-	593,049
有形固定資産除却損	6,264	24,625
貸倒引当金の増減額(は減少)	170	40
賞与引当金の増減額(は減少)	24,126	4,837
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	12,565	4,411
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	10,351	18,236
受取利息及び受取配当金	67,492	77,468
支払利息	71,840	32,064
有形固定資産売却損益(は益)	9,523	4,704
売上債権の増減額(は増加)	126,312	790,585
たな卸資産の増減額(は増加)	133,389	300,374
仕入債務の増減額(は減少)	119,129	346,571
投資有価証券売却損益(は益)	752	-
未払消費税等の増減額(は減少)	90,921	33,099
その他	48,871	125,441
小計	2,724,605	3,321,042
利息及び配当金の受取額	67,488	77,438
利息の支払額	72,896	31,415
法人税等の支払額	229,036	383,680
法人税等の還付額	2,673	1,739
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,492,833	2,985,124
<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	415,806	437,043
定期預金の払戻による収入	433,999	414,805
有価証券の純増減額(は増加)	129,312	192,916
有形固定資産の取得による支出	1,275,257	2,002,132
有形固定資産の売却による収入	13,474	7,866
無形固定資産の取得による支出	14,288	31,671
投資有価証券の取得による支出	1,224	-
投資有価証券の売却による収入	1,390	-
その他	19,044	36,895
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,367,980	1,892,154
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
子会社の自己株式の取得による支出	-	713
短期借入金の純増減額(は減少)	1,855,840	176,000
長期借入れによる収入	2,600,000	900,000
長期借入金の返済による支出	1,365,529	1,328,512
自己株式の取得による支出	149	-
配当金の支払額	241	243,708
非支配株主への配当金の支払額	54,144	-
その他	8,097	18,298
財務活動によるキャッシュ・フロー	684,001	515,232
現金及び現金同等物に係る換算差額	45,305	139,349
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	395,546	717,086
現金及び現金同等物の期首残高	5,527,985	5,923,531
現金及び現金同等物の期末残高	5,923,531	6,640,617

【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

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 9社

主要な連結子会社名

「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おります。

2. 持分法の適用に関する事項

関連会社はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、武藤香港有限公司、ハントンスプリングインダストリーズSDN.BHD.及びムトー(タイランド)CO.,LTD.の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。なお、その他の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

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

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)

イ 製品

プラスチック部品等

移動平均法

金型

個別法

ロ 原材料

移動平均法

ハ 仕掛品

プラスチック部品等

総平均法

金型

個別法

(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)

主として定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 2～50年

機械装置及び運搬具 2～10年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

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

役員退職慰労引当金

当社及び内規を有する国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

当社及び連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職一時金制度については、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とし、企業年金制度については、直近の年金財政計算上の数理債務をもって退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、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及び非支配株主持分に含めております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)

#### (1) 概要

国際会計基準審議会( IASB )及び米国財務会計基準審議会( FASB )は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」( IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606 )を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取り扱いを追加することとされております。

#### (2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり  
ます。

#### (表示方法の変更)

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

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」8,786千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」8,786千円に含めて表示しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加してあります。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過  
的な取扱いに従って記載していません。

(連結貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
建物及び構築物	3,992,750千円	4,247,767千円
機械装置及び運搬具	9,934,150千円	10,621,694千円
その他	6,400,690千円	6,802,628千円
計	20,327,591千円	21,672,090千円

2. 受取手形裏書譲渡高

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形裏書譲渡高	9,808千円	3,415千円

3. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
建物	133,065千円	137,791千円
土地	459,900千円	433,389千円
計	592,965千円	571,180千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
短期借入金	- 千円	84,992千円
長期借入金	1,020,000千円	935,008千円
(うち、1年内返済予定の長期借入金)	84,992千円	99,996千円
計	1,020,000千円	1,020,000千円

4. 期末日満期手形

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

なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれておりません。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形	- 千円	820千円
支払手形	29,709千円	21,029千円
設備支払手形	- 千円	7,127千円

(連結損益計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
	89,722千円	152,223千円

2. 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
機械装置及び運搬具	10,122千円	2,908千円
その他	13千円	1,795千円
計	10,135千円	4,704千円

3. 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
機械装置及び運搬具	611千円	- 千円
計	611千円	- 千円

4. 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物及び構築物	- 千円	438千円
機械装置及び運搬具	3,452千円	13,987千円
その他	2,812千円	10,198千円
計	6,264千円	24,625千円

5. 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類	減損損失額
岐阜県各務原市	事業用資産 (プラスチック成形事業)	建物	9,837千円
		機械装置	39,229千円
		工具器具備品	429,470千円
		土地	40,512千円
		その他	74,000千円

当社グループは、事業用資産を投資の意思決定単位である各社の事業別に資産のグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであることから、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(593,049千円)として特別損失に計上しております。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は鑑定評価額から処分費用見込額を控除して算定しております。また、転用が困難な資産については売却価額を零として評価しております。

前連結会計年度については、該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	37,427千円	33,919千円
組替調整額	752千円	- 千円
税効果調整前	38,180千円	33,919千円
税効果額	187千円	243千円
その他有価証券評価差額金	37,992千円	33,675千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	184,823千円	40,899千円
組替調整額	- 千円	- 千円
税効果調整前	184,823千円	40,899千円
税効果額	- 千円	- 千円
為替換算調整勘定	184,823千円	40,899千円
その他の包括利益合計	222,815千円	7,223千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	7,739	-	-	7,739

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	552	0	-	552

(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りによる増加 135株

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

無配のため該当事項はありません。

(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
2018年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	186,855	26.00	2018年3月31日	2018年6月27日

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	7,739	-	-	7,739

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	552	-	-	552

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月26日 定時株主総会	普通株式	186,855	26.00	2018年3月31日	2018年6月27日
2018年11月9日 取締役会	普通株式	57,494	8.00	2018年9月30日	2018年12月11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6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	57,494	8.00	2019年3月31日	2019年6月26日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
現金及び預金	6,229,427千円	6,968,318千円
預入期間が3か月を超える定期預金	305,896千円	327,701千円
現金及び現金同等物	5,923,531千円	6,640,617千円

(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組方針

当社グループは、必要に応じて短期的な運転資金や設備資金などを銀行借入により調達しております。また、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。

デリバティブ取引は、外貨建取引の為替相場変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんどが4か月以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、恒常的に同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内にあります。

借入金は、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6年後であります。

デリバティブ取引は、外貨建金銭債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権について、各取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、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。

デリバティブ取引は、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）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、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、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより、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56.7%が特定の大口顧客に対するものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(2018年3月31日)

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,229,427	6,229,427	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,430,420	4,430,420	-
(3) 電子記録債権	705,845	705,845	-
(4) 未収入金	203,783	203,783	-
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	244,118	244,118	-
(6) 投資その他の資産その他 (長期性預金)	20,600	20,608	8
資産計	11,834,195	11,834,203	8
(1) 支払手形及び買掛金	2,474,712	2,474,712	-
(2) 短期借入金	2,585,000	2,585,000	-
(3) 未払法人税等	96,718	96,718	-
(4) 長期借入金( 1)	4,531,410	4,566,257	34,847
負債計	9,687,840	9,722,687	34,847
デリバティブ取引( 3)	(56,510)	(56,510)	-

- ( 1) 1年内返済予定の長期借入金は、長期借入金に含めて表示しております。  
 ( 2) 連結貸借対照表の「その他(有価証券)」に「投資信託受益証券」196,779千円が計上されておりますが、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、上記の表には含めておりません。  
 ( 3) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については( )で示しております。

当連結会計年度(2019年3月31日)

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,968,318	6,968,318	-
(2) 受取手形及び売掛金	3,769,461	3,769,461	-
(3) 電子記録債権	629,950	629,950	-
(4) 未収入金	187,321	187,321	-
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	211,406	211,406	-
(6) 投資その他の資産その他 (長期性預金)	1,200	1,200	0
資産計	11,767,658	11,767,659	0
(1) 支払手形及び買掛金	2,165,642	2,165,642	-
(2) 短期借入金	2,800,000	2,800,000	-
(3) 未払法人税等	109,073	109,073	-
(4) 長期借入金( 1)	4,102,898	4,130,831	27,933
負債計	9,177,613	9,205,547	27,933
デリバティブ取引( 2)	(11,565)	(11,565)	-

- ( 1) 1年内返済予定の長期借入金は、長期借入金に含めて表示しております。  
 ( 2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については( )で示しております。

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

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権、並びに(4) 未収入金

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

(5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

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

(6) 長期性預金

長期性預金については、元利金の合計額を同様の新規預金を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、並びに(3) 未払法人税等

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

(4) 長期借入金

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

デリバティブ取引

為替予約取引の時価については、取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(注2) 金銭債権及び満期が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(2018年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	6,229,427	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,430,420	-	-	-
電子記録債権	705,845	-	-	-
未収入金	203,783	-	-	-
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(社債)	-	46,000	-	-
投資その他の資産その他(長期性預金)	-	20,600	-	-
合計	11,569,477	66,600	-	-

当連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	6,968,318	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,769,461	-	-	-
電子記録債権	629,950	-	-	-
未収入金	187,321	-	-	-
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(社債)	20,000	26,000	-	-
投資その他の資産その他(長期性預金)	-	1,200	-	-
合計	11,575,052	27,200	-	-

(注3) 長期借入金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(2018年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	2,585,000	-	-	-	-	-
長期借入金	1,253,262	1,062,396	872,396	695,156	328,600	319,600
合計	3,838,262	1,062,396	872,396	695,156	328,600	319,600

当連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	2,800,000	-	-	-	-	-
長期借入金	1,252,396	1,052,396	879,906	508,600	333,600	76,000
合計	4,052,396	1,052,396	879,906	508,600	333,600	76,000

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2018年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	83,626	51,438	32,188
債券	20,168	20,000	168
その他	-	-	-
小計	103,794	71,438	32,356
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	113,999	124,985	10,985
債券	26,323	26,969	646
その他	-	-	-
小計	140,323	151,954	11,631
合計	244,118	223,393	20,724

当連結会計年度(2019年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	34,634	11,946	22,687
債券	20,024	20,000	24
その他	-	-	-
小計	54,658	31,946	22,712
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	130,497	165,684	35,186
債券	26,249	26,969	720
その他	-	-	-
小計	156,747	192,653	35,906
合計	211,406	224,600	13,194

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

金額の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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関係

前連結会計年度(2018年3月31日)

	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	タイパーツ	2,040,000	-	56,510	56,510
合計		2,040,000	-	56,510	56,510

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 売建				
	タイパーツ	1,047,000	-	11,565	11,565
合計		1,047,000	-	11,565	11,565

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

前連結会計年度(2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2019年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として、確定給付型退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の海外子会社においても、確定給付型の制度を設けております。

なお、当社及び連結子会社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債、退職給付に係る資産及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
退職給付に係る資産の期首残高	109,243千円	124,136千円
退職給付に係る負債の期首残高	205,065千円	208,188千円
退職給付費用	49,974千円	80,355千円
退職給付の支払額	13,585千円	23,670千円
制度への拠出額	40,922千円	39,947千円
その他	7,238千円	3,250千円
退職給付に係る資産の期末残高	124,136千円	125,600千円
退職給付に係る負債の期末残高	208,188千円	229,640千円

(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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	587,178千円	594,447千円
年金資産	711,315千円	720,048千円
	124,136千円	125,600千円
非積立型制度の退職給付債務	208,188千円	229,640千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	84,051千円	104,040千円
退職給付に係る資産	124,136千円	125,600千円
退職給付に係る負債	208,188千円	229,640千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	84,051千円	104,040千円

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	前連結会計年度 49,974千円	当連結会計年度 80,355千円
----------------	------------------	------------------

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
賞与引当金	34,026千円	35,683千円
未払事業税	3,030千円	4,786千円
未払社会保険料	4,958千円	4,591千円
投資有価証券	79,760千円	79,760千円
退職給付に係る負債	31,634千円	32,504千円
役員退職慰労引当金	44,052千円	44,626千円
減損損失	341,280千円	491,705千円
税務上の繰越欠損金	878,744千円	952,396千円
その他	27,470千円	29,617千円
繰延税金資産小計	1,444,958千円	1,675,671千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	-千円	952,396千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	-千円	718,823千円
評価性引当額小計(注)1	1,436,172千円	1,671,219千円
繰延税金資産合計	8,786千円	4,452千円
<b>繰延税金負債</b>		
建物圧縮記帳積立金	21,424千円	20,881千円
その他有価証券評価差額金	898千円	654千円
在外連結子会社の留保利益	173,602千円	242,133千円
繰延税金負債合計	195,925千円	263,670千円
繰延税金資産の純額	187,139千円	259,218千円

(注) 1. 評価性引当額が235,047千円増加しております。この増加の主な内容は、当社において減損損失に係る評価性引当額を180,642千円、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を130,254千円追加的に認識したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額  
 当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	24,723	134,232	6,606	3,672	28,673	754,488	952,396千円
評価性引当額	24,723	134,232	6,606	3,672	28,673	754,488	952,396千円
繰延税金資産							千円

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.7%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1%	3.6%
外国子会社からの配当等に係る外国源泉税	4.0%	6.1%
住民税等均等割	0.5%	1.0%
在外連結子会社の留保利益	5.9%	12.9%
在外連結子会社の税率差異	22.9%	30.7%
過年度法人税等	-%	13.6%
評価性引当額	4.8%	44.5%
その他	2.4%	1.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	15.7%	83.0%

(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、プラスチック成形事業、精密プレス部品事業及びプリント基板事業の3つの事業ユニットを基本にして組織が構成されており、各事業ユニット単位で、日本及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は、「プラスチック成形事業」、「精密プレス部品事業」及び「プリント基板事業」の3つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「プラスチック成形事業」は、プラスチック成形用金型及びプラスチック精密部品の製造・販売、各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務を、「精密プレス部品事業」は、音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品の製造・販売を、「プリント基板事業」は、プリント配線基板の設計・検査・販売を行っております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表計上額
	プラスチック成形事業	精密プレス部品事業	プリント基板事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	23,316,338	2,208,932	288,392	25,813,663		25,813,663
セグメント間の内部売上高又は振替高	16,440	72,503	6,280	95,223	95,223	
計	23,332,778	2,281,435	294,673	25,908,887	95,223	25,813,663
セグメント利益	<u>1,324,822</u>	<u>23,753</u>	35,109	<u>1,383,686</u>		<u>1,383,686</u>
セグメント資産	20,597,077	<u>1,968,419</u>	782,734	<u>23,348,232</u>	190,375	<u>23,157,856</u>
セグメント負債	10,962,246	<u>316,420</u>	162,466	<u>11,441,134</u>	190,375	<u>11,250,758</u>
その他の項目						
減価償却費	1,486,376	32,134	10,674	1,529,185		1,529,185
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,270,526	3,426	11,318	1,285,271		1,285,271
減損損失						

(注) 1. セグメント利益の合計は、連結財務諸表の営業利益と一致しております。

2. セグメント資産及びセグメント負債の調整額 190,375千円は、セグメント間の債権債務消去であります。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	連結 財務諸表 計上額
	プラスチック 成形事業	精密プレス 部品事業	プリント基板 事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	21,271,636	1,766,061	338,429	23,376,127		23,376,127
セグメント間の内部 売上高又は振替高	23,757	55,159	-	78,917	78,917	
計	21,295,394	1,821,221	338,429	23,455,044	78,917	23,376,127
セグメント利益又は セグメント損失( )	938,128	18,204	44,460	964,384		964,384
セグメント資産	20,336,953	1,832,635	815,205	22,984,794	180,664	22,804,129
セグメント負債	10,886,840	204,854	164,272	11,255,967	180,664	11,075,303
その他の項目						
減価償却費	1,504,147	24,222	13,881	1,542,251		1,542,251
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,292,485	13,570	25,260	2,331,316		2,331,316
減損損失	593,049			593,049		593,049

- (注) 1. セグメント利益又は損失( )の合計は、連結財務諸表の営業利益と一致しております。  
2. セグメント資産及びセグメント負債の調整額 180,664千円は、セグメント間の債権債務消去であります。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報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

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	台湾	タイ	その他アジア	その他	合計
12,414,012	5,060,885	3,014,203	1,139,994	2,721,212	912,750	550,605	25,813,663

(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

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	タイ	その他アジア	合計
2,061,637	2,305,258	1,456,339	1,309,564	51,773	7,184,572

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
(株)ワコム	4,413,569	プラスチック成形事業
Canon Vietnam Co., Ltd.	3,020,717	プラスチック成形事業

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報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

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	台湾	タイ	その他アジア	その他	合計
8,883,520	5,658,341	3,085,795	1,392,129	2,605,720	960,086	790,532	23,376,127

(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。

(表示方法の変更)

前連結会計年度において、「その他アジア」に含まれていた「タイ」の売上高は重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。また、前連結会計年度において独立掲記しておりました「米州」「欧州」の売上高は重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。これらの表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の「2. 地域ごとの情報 (1) 売上高」の組替えを行っております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	タイ	その他アジア	合計
2,205,555	2,702,480	1,260,807	1,187,645	45,128	7,401,617

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
Canon Vietnam Co., Ltd.	3,402,445	プラスチック成形事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				計	全社・消去	合計
	プラスチック成形事業	精密プレス部品事業	プリント基板事業				
減損損失	593,049			593,049			593,049

【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。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産額	1,562円54銭	1,536円20銭
1株当たり当期純利益	128円45銭	4円11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株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	923,119	29,530
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)	923,119	29,530
普通株式の期中平均株式数(株)	7,186,824	7,186,764

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	11,907,098	11,728,826
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	677,484	688,524
(うち非支配株主持分(千円))	(677,484)	(688,524)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	11,229,613	11,040,301
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)	7,186,764	7,186,764

【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	2,585,000	2,800,000	0.2976	
1年以内に返済予定の長期借入金	1,253,262	1,252,396	0.6149	
1年以内に返済予定のリース債務	9,252	10,976	-	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	3,278,148	2,850,502	0.6149	2020年4月 ~ 2024年7月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	23,315	19,593	-	2020年4月 ~ 2024年2月
その他有利子負債	-	-	-	
合計	7,148,977	6,933,468		

(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。

なお、リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、「平均利率」を記載しておりません。

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	1,052,396	879,906	508,600	333,600
リース債務	9,706	7,474	1,889	523

【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)	5,769,865	12,206,448	18,175,285	23,376,127
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	243,018	797,330	1,123,628	531,653
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	89,175	494,806	649,851	29,530
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	12.41	68.85	90.42	4.11
(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)	12.41	56.44	21.57	86.31

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,096,868	1,136,650
受取手形	31,358	17,697
売掛金	<sup>1</sup> 1,996,959	<sup>1</sup> 1,537,883
電子記録債権	377,747	391,930
商品及び製品	518,679	195,031
仕掛品	186,207	196,222
原材料及び貯蔵品	195,065	185,870
前払費用	16,808	15,168
未収入金	<sup>1</sup> 920,599	<sup>1</sup> 860,674
未収消費税等	11,053	10,449
その他	705	1,539
流動資産合計	5,352,052	4,549,118
固定資産		
有形固定資産		
建物	<sup>2</sup> 167,788	<sup>2</sup> 160,816
機械及び装置	519,158	641,307
車両運搬具	2,184	-
工具、器具及び備品	330,116	-
土地	<sup>2</sup> 680,539	<sup>2</sup> 662,282
リース資産	14,361	-
建設仮勘定	2,592	400,481
有形固定資産合計	1,716,741	1,864,888
無形固定資産		
リース資産	15,410	-
その他	14,433	-
無形固定資産合計	29,843	-
投資その他の資産		
投資有価証券	197,626	165,132
関係会社株式	1,034,567	1,034,567
出資金	1,500	1,500
関係会社出資金	4,253,685	5,310,285
関係会社長期貸付金	2,040,000	1,047,000
その他	141,061	142,572
貸倒引当金	125	125
投資その他の資産合計	7,668,315	7,700,931
固定資産合計	9,414,901	9,565,820
資産合計	14,766,953	14,114,938

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	1, 4 906,658	1, 4 806,040
買掛金	1 985,922	1 593,833
短期借入金	2,245,000	2 2,800,000
関係会社短期借入金	170,000	170,000
1年内返済予定の長期借入金	2 1,253,262	2 1,252,396
未払金	1 196,155	182,328
未払費用	70,983	73,241
未払法人税等	13,449	19,336
預り金	21,663	22,860
賞与引当金	91,708	94,388
設備関係支払手形 為替予約	27,052 56,510	4 255,592 11,565
その他	9,287	11,011
流動負債合計	6,047,652	6,292,594
<b>固定負債</b>		
長期借入金	2 3,278,148	2 2,850,502
繰延税金負債	22,322	21,536
役員退職慰労引当金	115,866	126,371
その他	23,315	19,593
固定負債合計	3,439,652	3,018,004
<b>負債合計</b>	<b>9,487,305</b>	<b>9,310,598</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,188,960	2,188,960
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	2,211,687	2,211,687
その他資本剰余金	24,025	24,025
資本剰余金合計	2,235,713	2,235,713
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	94,667	94,667
<b>その他利益剰余金</b>		
圧縮記帳積立金	48,911	47,673
繰越利益剰余金	1,088,975	648,363
利益剰余金合計	1,232,554	790,704
自己株式	397,883	397,883
株主資本合計	5,259,343	4,817,493
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	20,304	13,153
評価・換算差額等合計	20,304	13,153
<b>純資産合計</b>	<b>5,279,648</b>	<b>4,804,340</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>14,766,953</b>	<b>14,114,938</b>

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月31日)	当事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)
売上高	1 10,831,595	1 8,224,158
売上原価	1 10,042,879	1 7,549,664
売上総利益	788,715	674,494
販売費及び一般管理費	1, 2 1,064,275	1, 2 1,091,851
営業損失( )	275,560	417,357
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	1 1,698,531	1 851,916
雑収入	12,001	14,762
営業外収益合計	1,710,532	866,679
営業外費用		
支払利息	1 27,957	1 33,692
為替差損	191,000	1,359
雑損失	21,546	12,428
営業外費用合計	240,504	47,479
経常利益	1,194,468	401,841
特別利益		
債務保証損失引当金戻入額	25,547	-
特別利益合計	25,547	-
特別損失		
固定資産除却損	200	558
減損損失	-	593,049
特別損失合計	200	593,608
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	1,219,815	191,766
法人税、住民税及び事業税	4,192	6,276
法人税等調整額	564	542
法人税等合計	3,628	5,733
当期純利益又は当期純損失( )	1,216,187	197,500

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713
当期変動額				
剰余金の配当				-
当期純利益又は当期純損失( )				-
圧縮記帳積立金の取崩				-
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	-	-	-	-
当期末残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713

	株主資本			
	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		その他利益剰余金		
		圧縮記帳積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	94,667	50,185	128,485	16,367
当期変動額				
剰余金の配当				-
当期純利益又は当期純損失( )			1,216,187	1,216,187
圧縮記帳積立金の取崩		1,274	1,274	-
自己株式の取得				-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				-
当期変動額合計	-	1,274	1,217,461	1,216,187
当期末残高	94,667	48,911	1,088,975	1,232,554

	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	397,733	4,043,306	57,844	57,844	4,101,151
当期変動額					
剰余金の配当		-		-	-
当期純利益又は当期純損失( )		1,216,187		-	1,216,187
圧縮記帳積立金の取崩		-		-	-
自己株式の取得	149	149		-	149
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)		-	37,540	37,540	37,540
当期変動額合計	149	1,216,037	37,540	37,540	1,178,496

当期末残高	397,883	5,259,343	20,304	20,304	5,279,648
-------	---------	-----------	--------	--------	-----------

当事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713
当期変動額				
剰余金の配当				-
当期純利益又は当期純損失( )				-
圧縮記帳積立金の取崩				-
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	-	-	-	-
当期末残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713

	株主資本			
	利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		その他利益剰余金		
		圧縮記帳積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	94,667	48,911	1,088,975	1,232,554
当期変動額				
剰余金の配当			244,349	244,349
当期純利益又は当期純損失( )			197,500	197,500
圧縮記帳積立金の取崩		1,238	1,238	-
自己株式の取得				-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				-
当期変動額合計	-	1,238	440,611	441,850
当期末残高	94,667	47,673	648,363	790,704

	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	397,883	5,259,343	20,304	20,304	5,279,648
当期変動額					
剰余金の配当		244,349		-	244,349
当期純利益又は当期純損失( )		197,500		-	197,500
圧縮記帳積立金の取崩		-		-	-
自己株式の取得		-		-	-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)		-	33,457	33,457	33,457
当期変動額合計	-	441,850	33,457	33,457	475,307
当期末残高	397,883	4,817,493	13,153	13,153	4,804,340

【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) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

製品

プラスチック部品

移動平均法

金型

個別法

原材料

移動平均法

仕掛品

プラスチック部品

総平均法

金型

個別法

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)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 2～47年

機械及び装置 2～8年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(ただし、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)に基づく定額法によっております。)

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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

#### (2) 賞与引当金

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

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当事業年度末において発生していると認められている額を計上しております。なお、当事業年度末においては、年金資産の額が退職給付債務を超過しているため、当該超過額を前払年金費用として貸借対照表の投資その他の資産「その他」に計上しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

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

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第4項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(1)(評価性引当額の合計額を除く。)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前事業年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期金銭債権	992,597千円	925,805千円
短期金銭債務	628,227千円	285,453千円

2. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
建物	133,065千円	137,791千円
土地	459,900千円	433,389千円
計	592,965千円	571,180千円

(2) 担保に係る債務

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期借入金	- 千円	84,992千円
1年内返済予定の長期借入金	84,992千円	99,996千円
長期借入金	935,008千円	835,012千円
計	1,020,000千円	1,020,000千円

3. 保証債務

下記の会社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
ムトー(タイランド)CO.,Ltd.	340,000千円 (THB100,000,000.00)	- 千円

4. 期末日満期手形

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

なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
支払手形	29,709千円	21,029千円
設備関係支払手形	- 千円	7,127千円

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	344,272千円	661,929千円
仕入高	4,317,907千円	2,125,697千円
その他	5,499千円	603千円
営業取引以外の取引による取引高		
収入分	1,691,647千円	847,447千円
支出分	423千円	423千円

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

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
発送運賃	234,711千円	209,385千円
従業員給料及び手当	354,869千円	349,869千円
賞与引当金繰入額	27,209千円	27,995千円
退職給付費用	7,775千円	11,429千円
役員退職慰労引当金繰入額	9,725千円	10,505千円
減価償却費	21,284千円	32,428千円
おおよその割合		
販売費	38%	35%
一般管理費	62%	65%

(有価証券関係)

子会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
子会社株式	1,034,567	1,034,567

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
賞与引当金	27,934千円	28,750千円
未払事業税	3,030千円	4,786千円
未払社会保険料	4,329千円	3,560千円
投資有価証券	79,760千円	79,760千円
役員退職慰労引当金	35,292千円	38,492千円
子会社出資金	408,798千円	408,798千円
減損損失	332,162千円	483,125千円
税務上の繰越欠損金	534,259千円	663,699千円
その他	7,956千円	7,995千円
繰延税金資産小計	1,433,525千円	1,718,970千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	- 千円	663,699千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	- 千円	1,055,270千円
評価性引当額小計	1,433,525千円	1,718,970千円
繰延税金資産合計	- 千円	- 千円
<b>繰延税金負債</b>		
建物圧縮記帳積立金	21,424千円	20,881千円
その他有価証券評価差額金	898千円	654千円
繰延税金負債合計	22,322千円	21,536千円
繰延税金資産の純額	22,322千円	21,536千円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.7%	- %
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.4%	- %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	40.2%	- %
評価性引当額	7.2%	- %
還付法人税	0.1%	- %
住民税等均等割	0.3%	- %
その他	0.0%	- %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.3%	- %

(注) 当事業年度は税引前当期純損失のため記載を省略しております。

【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	167,788	23,874	9,932 (9,837)	20,914	160,816	1,622,927
	構築物	-	-	-	-	-	60,833
	機械及び装置	519,158	283,984	39,693 (39,229)	122,142	641,307	2,180,879
	車両運搬具	2,184	5,550	6,817 (6,817)	917	-	24,987
	工具、器具及び備品	330,116	467,767	429,470 (429,470)	368,414	-	5,632,499
	土地	680,539	22,255	40,512 (40,512)	-	662,282	-
	リース資産	14,361	7,915	18,117 (18,117)	4,159	-	4,990
	建設仮勘定	2,592	422,387	24,497 (24,497)	-	400,481	-
	計	1,716,741	1,233,735	569,040 (568,481)	516,548	1,864,888	9,527,117
無形固定資産	ソフトウェア	14,433	3,253	13,385 (13,385)	4,302	-	-
	リース資産	15,410	-	11,182 (11,182)	4,227	-	-
	計	29,843	3,253	24,568 (24,568)	8,529	-	-

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	ボイラー	1台	15,900千円
機械装置	レーザー印字装置	3台	6,600千円
	レーザーロボット搬送装置	3台	39,500千円
	平吹きライン設備	1台	51,000千円
	塗装ライン設備	1台	6,700千円
	射出成形機	10台	124,400千円
	金庫炉	1台	13,326千円
工具器具備品	射出成型用金型	28台	239,836千円
	空調機	1台	8,300千円
リース資産	ホストコンピュータ	1式	7,915千円

2. 「当期減少額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。

【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	125	125	125	125
賞与引当金	91,708	94,388	91,708	94,388
役員退職慰労引当金	115,866	10,505	-	126,371

(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	名古屋市中央区栄三丁目15番33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	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 (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	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし、電子公告によることができないやむを得ない事由が生じた場合は、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは、次のとおりであります。 <a href="http://www.muto.co.jp/hp-data/koukoku.htm">http://www.muto.co.jp/hp-data/koukoku.htm</a>
株主に対する特典	なし

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

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第58期 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) 2018年6月26日東海財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月26日東海財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第59期 第1四半期 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日) 2018年8月10日東海財務局長に提出。

第59期 第2四半期 (自 2018年7月1日 至 2018年9月30日) 2018年11月9日東海財務局長に提出。

第59期 第3四半期 (自 2018年10月1日 至 2018年12月31日) 2019年2月8日東海財務局長に提出。

#### (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

2018年6月26日東海財務局長に提出。

## 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

2022年9月13日

ムトー精工株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大谷 浩 二
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	大橋 敦 司

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」に掲げられているムトー精工株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

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

### その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して2019年6月25日に監査報告書を提出しているが、当該訂正に伴い、訂正後の連結財務諸表に対して本監査報告書を提出する。

### 利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記の監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。