

**【表紙】**

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2020年6月25日
【事業年度】	第72期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	丸尾カルシウム株式会社
【英訳名】	Maruo Calcium Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 丸尾 治男
【本店の所在の場所】	兵庫県明石市魚住町西岡1455番地
【電話番号】	078(942)2112(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役副社長 今井 一史
【最寄りの連絡場所】	兵庫県明石市魚住町西岡1455番地
【電話番号】	078(942)2112(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役副社長 今井 一史
【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68期	第69期	第70期	第71期	第72期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	12,056	11,807	12,036	12,771	11,869
経常利益 (百万円)	483	691	614	650	279
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	309	497	383	404	117
包括利益 (百万円)	209	934	468	455	323
純資産額 (百万円)	7,049	7,931	8,332	8,758	8,940
総資産額 (百万円)	13,133	14,028	14,155	14,683	15,458
1株当たり純資産額 (円)	2,985.63	3,372.84	3,560.05	3,689.48	3,777.37
1株当たり当期純利益金額 (円)	137.80	221.38	171.64	180.53	51.61
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	132.35	210.77	162.15	170.91	49.29
自己資本比率 (%)	51.1	54.0	55.7	56.6	55.1
自己資本利益率 (%)	4.5	7.0	5.0	5.0	1.4
株価収益率 (倍)	8.4	7.9	10.1	8.3	23.9
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,260	1,388	606	976	1,379
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	455	621	431	726	1,200
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	273	525	382	277	901
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	1,636	1,869	1,659	1,623	2,694
従業員数 (人)	267	265	260	261	260

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。2016年3月期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

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 平成30年2月16日)等を2019年3月期の期首から適用しており、2016年3月期から2018年3月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68期	第69期	第70期	第71期	第72期
決算年月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月
売上高 (百万円)	10,820	10,691	10,788	11,100	10,830
経常利益 (百万円)	385	616	496	489	202
当期純利益 (百万円)	263	451	337	321	72
資本金 (百万円)	871	871	871	876	876
発行済株式総数 (千株)	11,710	2,342	2,342	2,355	2,355
純資産額 (百万円)	6,351	7,228	7,489	7,859	8,009
総資産額 (百万円)	12,309	13,153	13,014	13,586	14,332
1株当たり純資産額 (円)	2,798.55	3,182.05	3,337.43	3,451.66	3,528.73
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	6.00 (-)	35.00 (-)	30.00 (-)	30.00 (-)	30.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	117.18	200.69	150.94	143.52	32.06
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	112.54	191.07	142.59	135.87	30.62
自己資本比率 (%)	51.1	54.3	56.8	57.2	55.5
自己資本利益率 (%)	4.1	6.7	4.6	4.2	0.9
株価収益率 (倍)	9.9	8.8	11.4	10.5	38.5
配当性向 (%)	25.6	17.4	19.9	20.9	93.6
従業員数 (人)	225	220	215	214	213
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	101.3 (89.2)	154.4 (102.3)	154.3 (118.5)	138.2 (112.5)	115.7 (101.9)
最高株価 (円)	262	1,848 (239)	1,802	1,724	1,640
最低株価 (円)	214	1,155 (216)	1,398	1,420	1,211

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 2017年3月期の1株当たり配当額には、記念配当5円を含んでおります。

3. 2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合をもって株式併合を実施しております。2016年3月期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。なお、2016年3月期の1株当たり配当額は、当該株式併合前の金額を記載しております。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を2019年3月期の期首から適用しており、2016年3月期から2018年3月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。

5. 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。なお、2016年6月28日開催の第68回定時株主総会の決議により、2016年10月1日付で普通株式5株を1株に株式併合しております。2017年3月期の株価については、株式併合後の最高・最低株価を記載し、株式併合前の最高・最低株価は( )にて記載しております。

## 2【沿革】

- 1926年10月 兵庫県明石市に丸尾儀兵衛（五代）を代表社員として丸尾製粉合資会社を設立、塗料原料である白亜の製造販売を開始。（現本社及び本社工場）
- 1931年3月 本社工場に軽質炭酸カルシウム工場を新設。
- 1948年11月 丸尾儀兵衛（六代）を代表取締役として丸尾製粉株式会社を設立。
- 1949年2月 本社工場にて膠質炭酸カルシウムの製造開始。
- 8月 丸尾製粉株式会社が丸尾製粉合資会社を吸収合併。
- 1957年3月 兵庫県明石市に土山工場を新設し、膠質・軽質炭酸カルシウムの製造開始。
- 1963年8月 商号を丸尾カルシウム株式会社と改称。
- 1964年1月 大阪証券取引所市場第二部に上場。
- 1月 茨城県稲敷郡に土浦工場を新設し、膠質・軽質炭酸カルシウムの製造開始。
- 1966年5月 土浦工場に重質炭酸カルシウム工場を新設。
- 1970年5月 長野県下伊那郡に長野鉱業所を新設し、重質炭酸カルシウムの製造開始。  
（2001年3月閉鎖）
- 1979年3月 九州カルシウム株式会社（現連結子会社）を設立し、重質炭酸カルシウムの製造開始。
- 1983年10月 兵庫県明石市に中央研究所を新設。
- 1989年6月 大阪市福島区に丸尾大阪ビル完成。
- 1996年9月 神戸市兵庫区に神戸本部を新設し、本社業務を行う。
- 2003年9月 中国に丸尾（上海）貿易有限公司（現連結子会社）を設立。
- 2005年7月 神戸本部を本社へ移転統合。
- 2007年9月 中国に東莞立丸奈米科技有限公司（現連結子会社）を設立。
- 2013年7月 東京証券取引所と大阪証券取引所の市場統合に伴い、大阪証券取引所市場第二部は、東京証券取引所市場第二部に統合。

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び子会社3社で構成）は、合成樹脂、塗料、ゴムの補強充填剤、薬品及び食品添加用などの用途向けの各種炭酸カルシウムの製造販売を主たる事業としております。

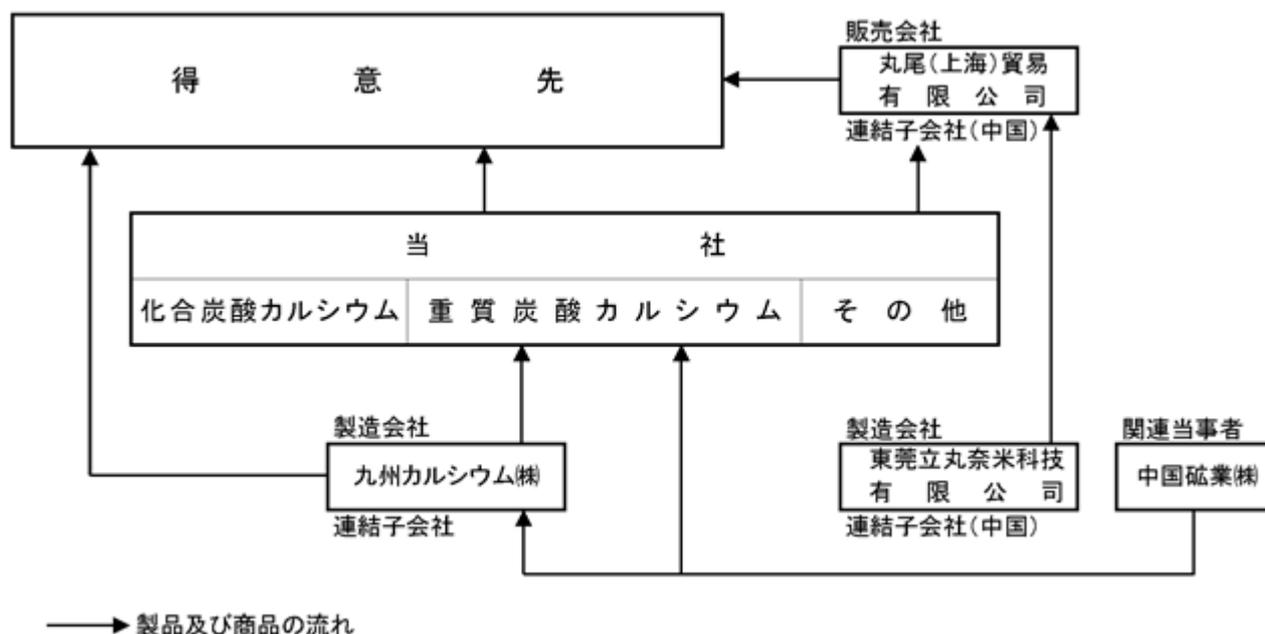
当社と関係会社の位置付けは次のとおりであります。

当社が化合炭酸カルシウム及び重質炭酸カルシウムを、子会社九州カルシウム㈱が重質炭酸カルシウムを、子会社東莞立丸奈米科技有限公司が化合炭酸カルシウムを製造し、当社及び子会社九州カルシウム㈱・丸尾（上海）貿易有限公司が販売しております。

その他、関連当事者である中国磁業㈱から当社及び子会社九州カルシウム㈱が重質炭酸カルシウムを仕入れ、当社が販売しております。

また、当社の関係会社以外からタルク、シリカなどの無機化学品を購入し、当社及び丸尾（上海）貿易有限公司が販売しております。

以上述べた事項を事業系統図で示すと下記のとおりになります。



また、品目別の売上高の前連結会計年度・当連結会計年度実績を比率で示すと下記のとおりになります。

品目		前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
グループ 内製造品	化合炭酸カルシウム (%)	40.4	40.4
	重質炭酸カルシウム (%)	7.7	8.3
	その他 (%)	0.1	0.0
	小計 (%)	48.1	48.7
グループ 外購入品	化合炭酸カルシウム (%)	1.5	1.5
	重質炭酸カルシウム (%)	18.8	20.6
	その他 (%)	31.6	29.2
	小計 (%)	51.9	51.3
合計 (%)		100.0	100.0

#### 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社) 九州カルシウム(株)	福岡県 京都郡 みやこ町	20,000	重質炭酸カルシウム製造	52.8	当社の重質炭酸カルシウム製品の一部を製造しております。 なお、当社所有の土地を賃貸しております。 役員の兼任等...有り
丸尾(上海)貿易有限公司	中国 上海市	US\$ 700千	無機薬品及び機械の販売	100.0	当社の各種炭酸カルシウム製品を販売しております。 役員の兼任等...有り
東莞立丸奈米科技有限公司(注)	中国 広東省 東莞市	US\$ 3,000千	化合炭酸カルシウム製造	51.0	当社の化合炭酸カルシウム製品の一部を製造しております。 役員の兼任等...有り

(注) 特定子会社に該当しております。

#### 5【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

品目	従業員数(人)
化合炭酸カルシウム	138
重質炭酸カルシウム	26
全社(共通)	96
合計	260

(注) 従業員数は就業人員であります。

##### (2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
213	43.8	19.1	5,471,342

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。  
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) 労働組合の状況

当社の労働組合は丸尾カルシウム職員組合と丸尾カルシウム労働組合とがあり、現在会社と両労働組合との間の交渉はすべて平穩裡に推移し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】

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループにおきましては、下記に掲げる企業理念に基づき、持続的に成長し、中長期的な企業価値を向上させ、最良のコーポレートガバナンスを実現することを経営の基本方針とします。

#### (企業理念)

1. 私たちは、常に新たな価値の創造に挑戦し、人と社会に豊かさと快適さを提供します。
2. 私たちは、オープン、フェア、クリアーな企業風土のもと、人間性の尊重を基本とします。
3. 私たちは、革新的な技術開発と環境の調和を志し、最高品質の商品とサービスを世界に届けます。

「他社がつかれないものを、またお客様が本当に欲するものを提供していきたい。」との考えのもと、独りよがりな技術を一方的に提供するのではなく、お客様と議論を重ね、共に製品開発に取り組む中で、真のニーズを引き出す姿勢を忘れません。

また、中間素材メーカーとしての基礎体力を維持していくために、基礎研究に真摯に取り組み、豊かな創造力を以て幅広い応用研究へと発展させてまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、事業活動の成果を表す経営指標としては収益性を重視し、自己資本当期純利益率（ROE）8%を中長期の目標といたします。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、自動車用部材や建築用資材、記録材料、電子部材やアメニティー用途、機能性食品や精密化学品用途など、私たちの身の回りのあらゆる物の機能を高める商品で、人と社会に豊かさと快適さを提供します。

その為に、基礎研究・応用研究を充実させ、環境と調和した革新的な技術で開発した、最高品質の商品とサービスを世界に届けます。

#### (4) 会社の対処すべき課題

当社グループは、この変化の激しい時代において企業価値を維持向上させるため、次の項目に重点を置いて経営を進めてまいります。

新たな価値の創造に挑戦する研究開発の活性化。

自動車用部材、建築用資材等、既存分野での新製品投入によるシェア拡大。

電子部材、精密化学品用途などの成長分野への新製品開発。

アジアを中心とする世界に向けた販売体制の確立。

環境保全を重視した商品開発・製造体制の維持向上。

ITを活用した効率的かつ安全・安心な生産体制の構築。

オープン、フェア、クリアーな企業風土のもと、人間性の尊重を基本とし、ステークホルダーの利益を考慮したコーポレートガバナンスの実現。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

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

### (1) 原料の調達について

当社グループが調達する原料には特定少数の仕入先からしか入手できないものがあり、また、海外からの調達等のため、仕入先の国の政治・経済や為替動向により仕入量及び単価が大きく変動し、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 知的財産権の保護について

当社グループは他社製品との差別化を図るために独自の技術開発と知的財産権の保護に努めておりますが、第三者による当社グループの知的財産を使用した類似製品の製造販売を完全に防止できないことや、当社グループの製品が他社の知的財産権の侵害をしていると判断されることが生じた場合、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 貸倒れリスクについて

当社グループでは売上債権管理として与信年齢調べ、回収条件の厳正運用、引当金の設定などを行い、不測の事態に対応すべく努力しておりますが、取引先の信用不安などによる予期せぬ貸倒れにより当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 製品の品質と責任について

当社グループは顧客に信頼されるべく品質第一に製品開発を行い、国際的な品質管理システムに則り製品を設計、製造しております。また、生産物責任賠償保険に加入しておりますが、これらを超える重大な品質トラブルが発生した場合、当社グループ及び製品への信頼を失う恐れがあり、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 事故及び災害について

当社グループは事故及び災害による製造設備の停止を防止するための対策を充実させる一方、生産拠点の分散を図るなど製品の安定供給体制整備に努めております。しかしながら予想を上回る大規模な産業事故、大規模災害などによる製造設備の損壊を被るような事態が発生した場合、可及的速やかに生産再開を図るため事業継続計画を立案しておりますが、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 繰延税金資産の取崩しについて

当社グループは将来の課税所得に関する予測・仮定に基づき、繰延税金資産の回収可能性の判断を行っておりますが、将来の課税所得の予測・仮定が変更され、繰延税金資産の一部ないしは全部が回収できないと判断された場合、繰延税金資産は減額され、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (7) 固定資産の減損について

当社グループは固定資産の減損に係る会計基準を適用しております。将来、業績の大幅な悪化や不動産価格の下落等があった場合、減損損失が発生し、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (8) 新型コロナウイルス感染症について

新型コロナウイルス感染症の拡大による世界経済や市場環境への影響は大きく、今後の広がり方や収束時期によっては、当社グループの経営成績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、従業員とその家族、取引先等の健康と安全を最優先と捉え、日本政府による方針や要請に基づき、時差出勤、在宅勤務、Web会議及び出張制限等といった勤務体制の変更をはじめ、検温、手洗いや消毒、マスクの配布及び着用、不要不急の外出自粛及び三密の回避など、感染予防・拡大防止に努めております。

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

#### (1) 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。

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。

#### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度における世界経済については、米中貿易摩擦の長期化を背景に、製造業を中心に減速傾向に推移してきた中で、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大の影響を受け経済活動は大きく制限され景気が急速に悪化しております。

日本経済については、外需が低迷するも内需が牽引し雇用・所得環境に改善傾向がみられていましたが、自然災害や消費増税後における消費マインドの悪化、加えて新型コロナウイルス感染拡大の影響を受け厳しい状況となっております。

このような経済情勢下、当社グループにおきましては、中国での商品販売や電子部材向けが低調に推移したことなどにより売上高につきましては118億69百万円（前年同期比9億1百万円、7.1%減）となりました。新型コロナウイルスの感染拡大を受け中国への輸出などに影響が生じています。損益面につきましては、減収に加え、設備投資による償却負担の増加、運送費の増加などにより営業利益は1億14百万円（前年同期比3億99百万円、77.7%減）、経常利益は、為替差損が発生したものの受取保険金などにより2億79百万円（前年同期比3億70百万円、57.0%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は、新型コロナウイルス感染拡大を懸念した株式市場混乱による株価下落の影響を受け投資有価証券評価損が発生したことなどにより1億17百万円（前年同期比2億87百万円、71.0%減）となりました。

今後の見通しにつきましては、新型コロナウイルスの影響が拡大しており、世界経済も先行きが不透明な状況が続いております。このような状況から、次期の業績予想は現時点では合理的に算定することが困難であると判断し未定といたします。なお、合理的な算定が可能となった時点で速やかに公表いたします。

財政状態の状況につきましては、当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ7億75百万円増加し154億58百万円となりました。これは主に現金及び預金が12億79百万円、投資有価証券が4億2百万円増加し、受取手形及び売掛金が8億68百万円、有形固定資産48百万円減少したことなどによるものであります。

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ5億92百万円増加し65億17百万円となりました。これは主に長期借入金13億29百万円増加し、短期借入金2億55百万円、支払手形及び買掛金が1億87百万円、未払金が2億34百万円減少したことなどによるものであります。

純資産につきましては前連結会計年度末に比べ1億82百万円増加し89億40百万円となりました。

#### 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（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ10億71百万円増加し26億94百万円となりました。

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

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果増加した資金は13億79百万円で、これは主に税金等調整前当期純利益1億88百万円、減価償却費7億27百万円、売上債権の減少8億59百万円などによる資金増加に対して、たな卸資産の増加1億14百万円、仕入債務の減少1億49百万円、未払金の減少1億7百万円などによる資金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）

投資活動の結果減少した資金は12億円で、これは主に定期預金の預入による支出2億77百万円、有形固定資産の取得8億98百万円、投資有価証券の取得1億56百万円などの支出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）

財務活動の結果増加した資金は9億1百万円で、これは主に長期借入金16億50百万円の収入に対して、長期借入金の返済5億75百万円、配当金の支払68百万円、自己株式の取得96百万円などの支出によるものであります。

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グループ生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
化合炭酸カルシウム(百万円)	4,836	94.3
重質炭酸カルシウム(百万円)	982	100.4
その他(百万円)	6	101.4
合計(百万円)	5,824	95.2

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

b. 受注実績

製品について見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

c. 販売実績

当連結会計年度におけるグループ販売実績をグループ内での製造品・グループ外からの購入品の別及び品目別に示すと、次のとおりであります。

品目		当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
グループ内 製造品	化合炭酸カルシウム(百万円)	4,794	92.9
	重質炭酸カルシウム(百万円)	982	100.3
	その他(百万円)	6	101.4
	小計(百万円)	5,783	94.1
グループ外 購入品	化合炭酸カルシウム(百万円)	179	95.7
	重質炭酸カルシウム(百万円)	2,443	102.0
	その他(百万円)	3,463	85.7
	小計(百万円)	6,086	91.9
合計(百万円)		11,869	92.9

- (注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当連結会計年度におけるグループ販売実績を用途別に示すと、次のとおりであります。

用途	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
合成樹脂(百万円)	5,229	94.5
塗料(百万円)	2,966	90.4
輸出(百万円)	1,177	86.6
食品・飼料(百万円)	771	101.0
ゴム(百万円)	705	95.2
その他(百万円)	1,019	93.3
合計(百万円)	11,869	92.9

- (注) 1. 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については、当該割合が10%以上の相手先がないため記載を省略しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(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。

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

当社グループの当連結会計年度の経営成績は、期初予想に対し売上高は、6億30百万円減（5.0%減）となりました。営業利益は1億55百万円減（57.6%減）、経常利益は1億10百万円減（28.4%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は1億32百万円減（53.1%減）となりました。

売上高につきましては、米中貿易摩擦の影響により中国での商品販売や輸出などが低調に推移したことが主な減少要因です。また、新型コロナウイルス感染拡大の影響を受け中国への輸出などにも影響がでました。利益面につきましては、減収に加え、投資有価証券評価損が発生するなどしたことにより減益となりました。

第73期につきましては、電子部材用途製品等の生産合理化及び品質向上などを意図して、設備投資を5億15百万円（第72期比2億49百万円減）実行する予定です。

運転資金、設備投資資金等につきましては、自己資金又は金融機関からの借入による資金調達をすることにしております。

中長期の目標経営指標としましては、自己資本当期純利益率（ROE）8%を目指しております。当期は1.4%（前期5.0%）であり、上記に記した施策にて更なる収益構造の改善に努める所存です。

資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社グループの資本の財源及び資金の流動性については、主な資金需要は、原材料や商品の仕入、製造費、販売費及び一般管理費などの運転資金並びに設備投資資金であります。また、これらの主な資金調達としては、営業活動によるキャッシュ・フローなどの自己資金や金融機関からの借入によっております。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められ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あたって、資産・負債及び収益・費用などの報告数値に影響を与える会計上の見積りを行っております。

採用した重要な会計方針及び見積りは、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しておりますが、特に以下の事項は、経営者の会計上の見積りの判断が財政状態及び経営成績に重要な影響を及ぼす可能性があります。

なお、新型コロナウイルス感染症の影響等不確実性が大きく、将来の業績予測などの見込数値に反映させることが難しい要素もありますが、現時点で入手可能な情報に基づき見積っております。

（繰延税金資産）

繰延税金資産については、将来の利益計画に基づいて課税所得を見積り、回収可能性があると判断した将来減算一時差異について計上しております。なお、当該課税所得を見積るにあたって、繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りの前提条件や仮定に変更が生じ減少した場合には、繰延税金資産が減額され税金費用が計上される可能性があります。

#### 4【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

#### 5【研究開発活動】

当社グループは、炭酸カルシウムを中心とした各種無機粉体の特徴を活かし、日本国内のみならず海外ユーザーから求められておりますさまざまな用途における商品の高機能化、高性能化に応える研究開発活動を行っております。それに伴い、新製品の開発を強力に進めるとともに、今後の事業発展の核となる新技術を確立するため、基礎研究及び応用研究まで幅広く積極的に取り組んでおります。

現在、当社グループの研究開発は当社中央研究所により推進されており、その研究開発スタッフは全体で24名であり、これは当社グループ総従業員数の9.2%に相当いたします。

当連結会計年度中に支出した研究開発費の総額は297百万円（消費税等抜き）となっております。

当連結会計年度における主な研究開発状況及びその成果は、次のとおりであります。

- (1) 国内外のどの製造拠点においてもよりハイレベルで同一の品質が得られる炭酸カルシウムの製造技術の確立を進めております。
- (2) 炭酸カルシウムや各種無機粒子の合成、粒子形状と粒子サイズの制御、単分散化、表面改質等を固定観念にとられない基礎研究を行っております。
- (3) 応用研究開発としましては、炭酸カルシウム等の無機素材について従来のシーラント、合成樹脂、食品等の分野でのより一層の機能性付与の検討と、新規分野への用途開発の研究を進めております。
- (4) 主な成果としましては、食品分野では用途拡大につながる新技術の確立、建設資材分野、自動車用資材分野での用途拡大、また合成樹脂分野では粒子制御による機能性向上等を挙げる事ができます。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループ（当社及び連結子会社）は、安定した製品物性の確保、設備の合理化等を目的として、当連結会計年度において製造設備を中心に764百万円（建設仮勘定を除く本勘定振替ベース）の設備投資を行いました。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	使用目的	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (人)	
			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 (兵庫県明石市) 1	全社管理業務	その他設備	314	18	86 (3,798) [3,597]	-	15	434	35
中央研究所 (兵庫県明石市)	研究開発業務	研究開発設備	32	2	1 (2,250)	-	23	61	24
本社工場 (兵庫県明石市) 1	化合炭酸カルシウム製造	化合炭酸カルシウム生産設備	342	529	28 (23,611) [1,268]	-	17	918	48
土山工場 (兵庫県明石市)	化合炭酸カルシウム製造	化合炭酸カルシウム生産設備	286	325	78 (33,866)	0	24	715	49
土浦工場 (茨城県稲敷郡阿見町)	化合炭酸カルシウム・重質炭酸カルシウム製造	化合炭酸カルシウム・重質炭酸カルシウム生産設備	252	504	26 (37,811)	-	3	786	29

##### (2) 国内子会社

2020年3月31日現在

会社名・事業所名 (所在地)	使用目的	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (人)	
			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
九州カルシウム(株) 本社工場 (福岡県京都郡みやこ町) 2	重質炭酸カルシウム製造	重質炭酸カルシウム生産設備	42	15	9 (1,626) [8,950]	0	0	68	19

(3) 在外子会社

2020年3月31日現在

会社名・事業所名 (所在地)	使用目的	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (人)
			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	
東莞立丸奈米科技有限公司 本社工場 (中国広東省東莞市) 3	化合炭酸カルシウム製造	化合炭酸カルシウム生産設備	53	116	- (-) [5,000]	-	7	177	19

- (注) 1. 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額であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。
2. 当社グループは炭酸カルシウムの製造・販売並びにこれらの付随業務の単一セグメントであるため、セグメントの名称に替え、「使用目的」欄には主な製造品目を記載しております。
3. 土地の賃貸借について、以下のものがあります。
1. 土地の一部を賃借しております。賃借している土地の面積については[ ]で外書きしております。
  2. 当社所有の土地を子会社九州カルシウム(株)に貸与しております。貸与している土地の面積については[ ]で外書きしております。
  3. 土地の全部を賃借しております。賃借している土地の面積については[ ]で外書きしております。
  4. 現在休止中の主要な設備はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループ(当社及び連結子会社)の設備投資については、需要予測、生産計画、投資効果、資金運用状況等を総合的に勘案して計画しております。

当連結会計年度末現在における設備の新設、拡充及び改修に係る投資予定額は5億15百万円で、その所要資金については自己資金及び借入金を充当する予定であります。

なお、当連結会計年度末において、記載すべき重要な設備の新設及び除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	8,000,000
計	8,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年6月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	2,355,200	2,355,200	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	2,355,200	2,355,200	-	-

(注)「提出日現在発行数」欄には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

決議年月日	2011年8月4日	2012年6月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 9 当社監査役 4	当社取締役 9 当社監査役 4
新株予約権の数(個)	47	47
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	9,400 (注)1、2	9,400 (注)1、2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり 1	1株当たり 1
新株予約権の行使期間	自 2011年8月27日 至 2041年8月26日	自 2012年7月18日 至 2042年7月17日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 356 (注)2 資本組入額 178	発行価格 387 (注)2 資本組入額 194
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役又は監査役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括して行使できるものとする。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使することができるものとする。かかる相続人による新株予約権の行使の条件は、割当契約書に定めるところによる。</p> <p>上記以外の権利行使の条件については、割当契約書に定めるところによるものとする。</p>	
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3	

決議年月日	2013年8月6日	2014年6月27日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 8 当社監査役 3	当社取締役 9 当社監査役 3
新株予約権の数(個)	47	56
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	9,400 (注)1、2	11,200 (注)1、2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり 1	1株当たり 1
新株予約権の行使期間	自 2013年8月23日 至 2043年8月22日	自 2014年7月16日 至 2044年7月15日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 584 (注)2 資本組入額 292	発行価格 797 (注)2 資本組入額 399
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役又は監査役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括して行使できるものとする。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使することができるものとする。かかる相続人による新株予約権の行使の条件は、割当契約書に定めるところによる。</p> <p>上記以外の権利行使の条件については、割当契約書に定めるところによるものとする。</p>	
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3	

決議年月日	2015年6月26日	2016年6月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 8 当社監査役 3	当社取締役 8 当社監査役 3
新株予約権の数(個)	56	56
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	11,200 (注)1、2	11,200 (注)1、2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり 1	1株当たり 1
新株予約権の行使期間	自 2015年7月16日 至 2045年7月15日	自 2016年7月16日 至 2046年7月15日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 942 資本組入額 471 (注)2	発行価格 725 資本組入額 363 (注)2
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役又は監査役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括して行使できるものとする。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使することができるものとする。かかる相続人による新株予約権の行使の条件は、割当契約書に定めるところによる。</p> <p>上記以外の権利行使の条件については、割当契約書に定めるところによるものとする。</p>	
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3	

決議年月日	2017年6月28日	
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 8 当社監査役 3	
新株予約権の数(個)	60	
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	
新株予約権の目的となる株式の数(株)	12,000	(注)1、2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1株当たり 1	
新株予約権の行使期間	自 2017年7月15日 至 2047年7月14日	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,075 資本組入額 538	(注)2
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役又は監査役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括して行使できるものとする。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使することができるものとする。かかる相続人による新株予約権の行使の条件は、割当契約書に定めるところによる。</p> <p>上記以外の権利行使の条件については、割当契約書に定めるところによるものとする。</p>	
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3	

当事業年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。提出日の前月末現在(2020年5月31日)において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注) 1. 新株予約権の割当日後、当社が、当社普通株式につき、株式分割、株式無償割当又は株式併合を行う場合には、次の算式により付与株式数の調整を行い、調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{株式分割、株式無償割当又は株式併合の比率}$$

また、当社が吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合又は当社が完全子会社となる株式交換もしくは株式移転を行い新株予約権が承継される場合には、当社は合併比率に応じ必要と認める付与株式数の調整を行うことができる。

2. 2016年10月1日付で普通株式5株につき1株の割合で株式併合を行っております。これに伴い、「新株予約権の目的となる株式の数」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」の調整が行われております。
3. 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割もしくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、又は株式交換もしくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併の効力発生日、新設合併につき新設合併設立会社成立の日、吸収分割につき吸収分割の効力発生日、新設分割につき新設分割設立会社成立の日、株式交換につき株式交換の効力発生日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の設立の日をいう。）の直前において残存する本新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権を交付することとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。
  - (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数  
新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。
  - (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類  
再編対象会社の普通株式とする。
  - (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数  
組織再編行為の条件等を勘案の上、上記「新株予約権の目的となる株式の種類」及び「新株予約権の目的となる株式の数」に準じて決定する。
  - (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額  
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、再編後払込金額に上記(3)に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数に乗じて得られる金額とする。  
再編後払込金額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。
  - (5) 新株予約権を行使することができる期間  
上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
  - (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項  
新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に準じて決定する。  
なお、新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項は下記のとおりとする。  
本新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い計算される資本金等増加限度額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。  
本新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

(8) 新株予約権の取得条項

新株予約権の取得条項に準じて決定する。

なお、新株予約権の取得条項は下記のとおりとする。

以下の 、 、 、 又は のいずれかの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議がなされた場合）は、取締役会が別途定める日に、当社は無償で本新株予約権を取得することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

当社が分割会社となる分割契約もしくは新設分割計画承認の議案

当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画承認の議案

当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

新株予約権の目的である株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

(9) その他の新株予約権の行使の条件

上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

【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 (千株)	発行済株式総数残高(千株)	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)
2016年10月1日 (注)1	9,368	2,342	-	871,500	-	435,622
2018年7月3日 (注)2	13	2,355	5,052	876,552	5,052	440,674

(注)1. 2016年10月1日付で普通株式5株を1株とする株式併合を行ったことによるものであります。

2. 新株予約権の行使による増加であります。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満株式の状況 (株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	7	12	49	7	1	959	1,035	-
所有株式数 (単元)	-	2,559	39	5,796	389	1	14,698	23,482	7,000
所有株式数の割合(%)	-	10.90	0.17	24.68	1.66	0.00	62.59	100.00	-

(注)自己株式100,529株は、「個人その他」に1,005単元、「単元未満株式の状況」に29株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
中国礪業株式会社	岡山県新見市金谷41	249	11.05
山陽化学産業株式会社	兵庫県明石市中崎1丁目9-7	114	5.06
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1-2	76	3.40
大同生命保険株式会社	大阪市西区江戸堀1丁目2番1号	63	2.81
丸尾 次男	兵庫県明石市	60	2.67
日本ペイントホールディングス 株式会社	大阪市北区大淀北2丁目1-2	59	2.62
損害保険ジャパン日本興亜株式 会社	東京都新宿区西新宿1丁目26番1号	53	2.39
丸尾 儀兵衛	兵庫県明石市	44	1.95
丸尾 直子	兵庫県明石市	42	1.88
丸尾 高子	兵庫県明石市	40	1.81
計		803	35.65

(注) 損害保険ジャパン日本興亜株式会社は、2020年4月1日に損害保険ジャパン株式会社に商号変更しております。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 100,500	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,247,700	22,477	-
単元未満株式	普通株式 7,000	-	-
発行済株式総数	2,355,200	-	-
総株主の議決権	-	22,477	-

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は 名称	所有者の住所	自己名義所有株 式数(株)	他人名義所有株 式数(株)	所有株式数の合 計(株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
丸尾カルシウム株 式会社	兵庫県明石市魚住 町西岡1455番地	100,500	-	100,500	4.27
計	-	100,500	-	100,500	4.27

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得

### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2)【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2020年2月7日)での決議状況 (取得期間 2020年2月10日~2020年2月10日)	80,000	116,400,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	66,600	96,903,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	13,400	19,497,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	16.8	16.8
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	16.8	16.8

(注)上記の取得自己株式は、2020年2月7日付取締役会決議に基づく自己株式立会外買付取引による取得であり、その概要は以下のとおりであります。

公開買付期間：2020年2月10日から2020年2月10日

買付け価格：1株につき1,455円

買付予定数：80,000株

取得価額の総額：116,400,000円

### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないもの内容】

該当事項はありません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (注1)	69,400	72,026,790	-	-
保有自己株式数	100,529	-	100,529	-

(注)1. 当事業年度の内訳は、ストックオプションの権利行使に基づく取得自己株式の処分(株式数49,000株、処分価額の総額50,854,650円)及び譲渡制限付株式報酬としての取得自己株式の処分(株式数20,400株、処分価額の総額21,172,140円)であります。

2. 当期間における処理自己株式には、2020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売渡し、ストックオプションの権利行使及び譲渡制限付株式報酬としての株式は含まれておりません。

3. 当期間における保有自己株式数には、2020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及び売渡し、ストックオプションの権利行使及び譲渡制限付株式報酬としての株式は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、財務体質と経営基盤の強化を図るとともに、株主の皆様方への適正な利益還元を重視し、安定的な配当を継続することを基本方針としております。内部留保資金につきましては、長期的展望に立った企業基盤強化のため、研究開発投資及び効率化、省力化、環境保全のための設備投資等に活用いたします。

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

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

当事業年度の配当金につきましては、上記の考えに基づき1株当たり30円の配当を実施することを決定いたしました。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2020年6月25日 定時株主総会決議	67,640	30

## 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、経営の基本方針に掲げております「社会からの信頼」を得る企業を目指すために、コーポレート・ガバナンスの強化・充実が重要な経営課題であると認識しております。そのコーポレート・ガバナンスの強化に向けて、コンプライアンスの徹底、経営の透明性と健全性の確保並びに効率経営の実践を強力に推進してまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

#### ・企業統治の体制の概要

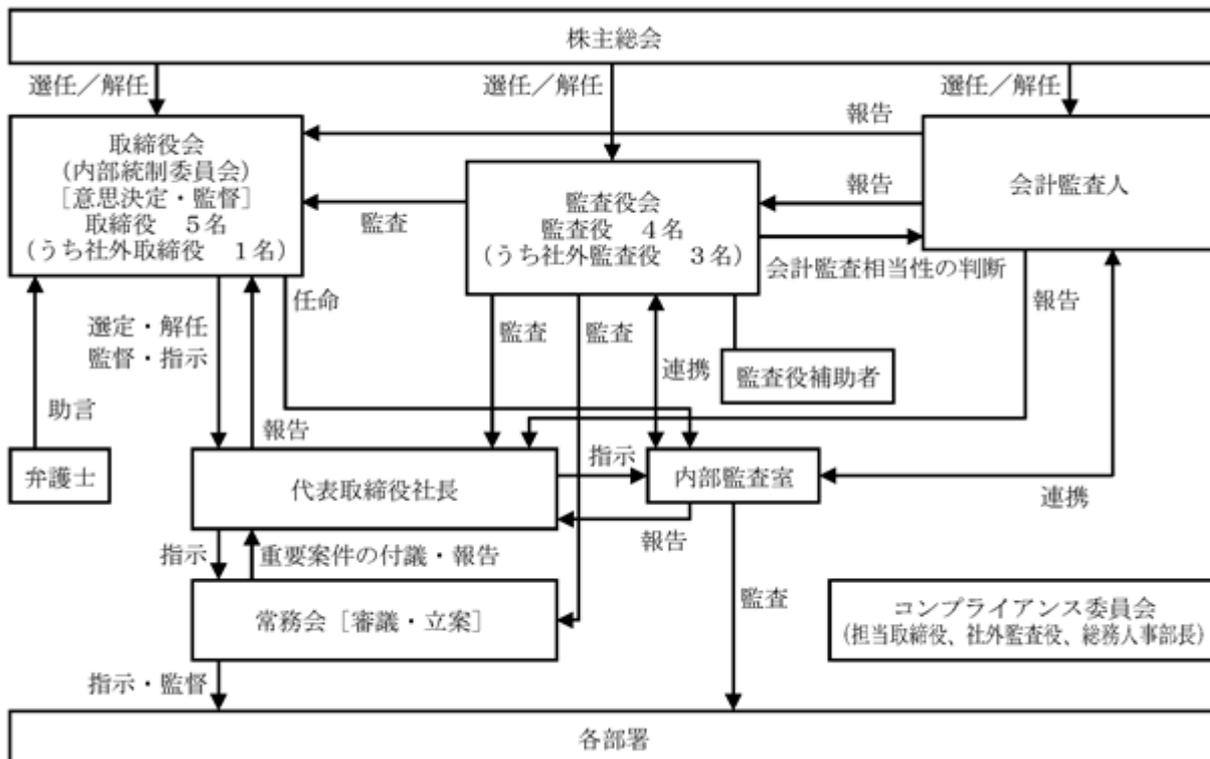
当社の経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織体制、その他のコーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況につきましては、以下のとおりであります。

- (a) 当社の取締役会は、代表取締役社長 丸尾治男が議長を務めており、その他のメンバーは取締役副社長 今井一史、専務取締役 深津秀郎、常務取締役 森下俊哉、社外取締役 安田義直の取締役5名で構成され、法令や取締役会規則で定められた事項、その他経営に関する重要事項を決定するとともに、業績の進捗についても議論し、対策等を検討しております。また、業務執行状況を監督する機関と位置付け、当事業年度については15回開催いたしました。
- (b) 当社は、監査役会制度を採用しており、監査役が取締役の職務執行を監視する役割を担っております。監査役 丸尾雅広、社外監査役 野田忠世、社外監査役 久保眞治、社外監査役 増田博明の常勤監査役1名及び非常勤監査役3名で構成され、このうち3名を社外監査役とするなど、透明かつ公正な経営管理体制の構築に努めております。
- (c) 上記、4名の監査役は、内部牽制機能として取締役会には毎回出席し、その他重要会議へも積極的に出席しております。また、原則として2ヶ月に1回監査役会を開催し、監査に関する重要事項について協議を行い、業務執行の適法性をチェックするとともに、会計監査人との連携強化を図り、経営の透明性の向上に努めており、取締役の職務執行を十分に監視できる体制となっております。
- (d) 弁護士と顧問契約を締結し、必要に応じて適切な助言を得られるようにしております。
- (e) 当社は「財務報告に係る内部統制に関する基本的計画及び方針」に則り、内部統制委員会により任命された内部監査室が業務全般の監査を実施しております。

#### ・企業統治の体制を採用する理由

当社取締役会は、業務に精通した取締役で構成され、状況に即した迅速な意思決定を行っており、情報の共有化、組織の緊密化を図り対応しております。これに加え、独立した立場から社外取締役が経営の意思決定に関与することにより、取締役会の意思決定及び監督機能が強化されております。また、常勤監査役1名、社外監査役3名による監査を実施しており、経営の監視機能が十分に機能する体制が整っていることから、現在の体制を採用しております。

会社の機関・内部統制の関係を図に示すと下記のとおりになります。



#### 企業統治に関するその他の事項

##### ・内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下のとおり、当社の業務の適正を確保するための内部統制システムを構築しております。

##### (a) 当社グループの取締役・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

当社グループは、コンプライアンスを経営の基本方針とし、コンプライアンス経営推進のため、役員員の行動規範としてコンプライアンスガイドライン（以下、「ガイドライン」という。）を制定し、コンプライアンス委員会並びに内部通報制度を設置しております。

コンプライアンス委員会は、コンプライアンス意識の普及や啓発、通報があった事実関係の調査、ガイドラインに違反する行為の中止命令等を任務としております。

内部通報制度は、コンプライアンス経営の強化に資することを目的とし、不正行為等に関する通報窓口や通報者保護等、通報や相談について適正な処理の仕組みについて定めております。

##### (b) 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

取締役の職務の執行に係る重要な情報・文書の取り扱いは、当社社内規程に従い適切に保存及び管理し、必要に応じて運用状況の検証、関連規程の見直しを行っております。

##### (c) 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理を体系的に規定する「リスクマネジメント規程」を定めております。

リスクマネジメント委員会が当社グループのリスクマネジメント推進に係る課題・対応策を審議し、当社グループ全体の企業活動の健全性を確保しております。

##### (d) 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

取締役は、「取締役会規則」に基づき、定時取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を招集し、法定事項・重要事項の決議及び業務執行状況の報告を行っております。

「組織規程」「職務分掌規程」「職務権限規程」等、各種社内規程を整備し、権限移譲及び責任の明確化を図り、効率的かつ適正な職務の執行が行われる体制を確保しております。

(e) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

定期的に重要な意思決定及び業績の報告を受けるとともに、情報交換を行い、子会社の監査役等が連携して監視できる体制を確保しております。

子会社において経営上重要な事項を決定する場合は、当社へ事前協議等が行われる体制を確保しております。

内部監査室は、「内部監査規程」に基づき、当社グループの内部監査を実施し、当社グループの内部統制の適正性、有効性を確保しております。

(f) 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

監査役補助者を任命し、監査業務を補助すべき使用人としております。

(g) 監査役がその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

監査役がその職務を補助する使用人の任命・異動、人事考課については監査役会の意見を聴取し、尊重するものとしております。また、監査役より監査業務に必要な命令を受けた使用人は、その命令に関して、取締役をはじめ組織上の上長等の指揮命令を受けないこととしております。

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

監査役は、取締役会をはじめとする各種の重要会議に出席し、取締役及び使用人の報告を聴取することとしております。

監査役からその職務執行に関する事項の説明を求められた場合及び不正行為等や当社グループに著しい損害を及ぼす事実等を認識した場合、速やかに監査役へ報告を行うこととしております。また、使用人の監査役への情報提供を理由とした不利益な処遇は一切行わないこととしております。

(i) その他監査役がその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

監査役は、内部統制の実施状況を必要に応じ、担当取締役、使用人、監査役補助者より報告を受ける体制を確保しております。

監査役は、代表取締役社長、会計監査人とそれぞれ適宜意見交換会を開催し、意思の疎通を図っております。

監査役がその職務の執行について、当社に対し、職務の執行上必要な費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議のうえ、当該請求に係る費用又は債務が当該監査役の職務の執行に必要ないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理することとしております。

・リスク管理体制の整備の状況

当社はリスク管理においてコンプライアンス（法令遵守）の徹底を重要課題と位置づけ、企業グループ全体の取締役及び従業員の行動規範として「基本方針」を定め、担当取締役、社外監査役、総務人事部長で構成する「コンプライアンス委員会」を設置し、事業活動における法令遵守の徹底に努めております。

また、事業活動において生ずる様々なリスクへの対応はそのリスクによる被害や悪影響を最小限に止めるべく、全社横断的にリスク管理を重視した業務運営を行っております。

・子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

定期的に重要な意思決定及び業績の報告を受けるとともに、情報交換を行い、子会社の監査役等が連携して監視できる体制を確保しております。

子会社において経営上重要な事項を決定する場合は、当社へ事前協議等が行われる体制を確保しております。

内部監査室は、「内部監査規程」に基づき、子会社の内部監査を実施し、子会社の内部統制の適正性、有効性を確保しております。

・反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備の状況

(a) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

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団体とは決して関わりを持たないことを基本方針としております。

(b) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社グループは、反社会的勢力に関する対応部署を定め、些細なトラブルであっても安易に妥協することなく、速やかに対応部署まで連絡するよう社員教育を実施し、組織的に対応しております。また、定期的に警察等の外部専門機関との情報交換会にも出席し、反社会的勢力に関する情報収集と排除に係る意識の高揚に努めております。

・財務報告の信頼性を確保するための体制

取締役会において決議した「財務報告に係る内部統制に関する基本的計画及び方針」に則り、当社グループ全体の財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法その他の関係法令等に基づき有効かつ適切な内部統制の整備及び運用する体制を構築するとともに、その有効性を継続的に評価しております。

・責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）及び監査役と締結することができる旨を定款に定めております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。

・取締役の定数

当社の取締役は11名以内とする旨定款に定めております。

・取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、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を定款に定めております。

・株主総会決議事項を取締役会で決議できることとしている事項

(a) 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をも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。

(b) 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、毎年9月30日を基準日として取締役会の決議によっ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を行うことを目的とするものであります。

・株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨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9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)
取締役社長 (代表取締役)	丸尾 治男	1957年9月14日生	1980年4月 株式会社三和銀行(現株式会社三菱UFJ銀行)入行 1999年6月 当社入社 2000年4月 当社大阪営業所長 2001年6月 当社取締役就任 2001年7月 当社営業本部副本部長 2002年4月 当社東京営業所長 2005年4月 当社営業本部長 当社大阪営業所長 当社営業企画部長 2005年6月 当社常務取締役就任 2012年4月 当社経営企画担当 当社サプライチェーン担当 当社購買部管掌 2013年4月 当社管理本部長 当社財務部長 2018年4月 当社専務取締役就任 2019年4月 当社代表取締役社長就任(現任) 2019年6月 九州カルシウム株式会社代表取締役社長就任(現任) 中国磁業株式会社代表取締役社長就任(現任)	(注)3	39
取締役副社長 最高財務責任者(CFO) 管理本部長兼財務部長 コンプライアンス・関係会社担当	今井 一史	1954年3月28日生	1976年10月 当社入社 1994年5月 当社総務部長 1996年6月 当社取締役就任 1999年6月 当社常務取締役就任 当社社長室長 2001年4月 当社管理本部長 2002年4月 当社生産本部長 2003年6月 当社専務取締役就任 2005年4月 当社アジア事業部管掌 2009年1月 当社中国事業統括部管掌 2010年6月 当社社長補佐 当社最高財務責任者(CFO)(現任) 当社コンプライアンス・関係会社担当(現任) 当社経営企画担当 当社購買部管掌 2018年4月 当社代表取締役副社長就任 2018年9月 東莞立丸奈米科技有限公司董事長就任(現任) 2019年4月 当社取締役副社長就任(現任) 当社管理本部長兼財務部長(現任)	(注)3	35
専務取締役 営業本部長 営業開発部長 海外営業部長	深津 秀郎	1964年6月9日生	1988年4月 アスモ株式会社入社 1994年4月 当社入社 2003年4月 当社営業開発第二部長 2005年9月 当社営業開発部長(現任) 2006年4月 当社営業本部副本部長 2010年6月 当社取締役就任 2012年4月 当社営業本部長(現任) 2014年6月 当社常務取締役就任 2019年4月 当社専務取締役就任(現任) 2020年4月 当社海外営業部長(現任)	(注)4	9

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常務取締役 技術最高責任者(CTO) 生産本部長 RC推進室長	森下 俊哉	1960年5月28日生	1983年4月 当社入社 2005年4月 当社中央研究所長 2007年6月 当社取締役就任 2014年4月 当社技術本部長 当社エンジニアリング部長 2017年6月 当社生産本部長(現任) 2018年4月 当社常務取締役就任(現任) 当社技術最高責任者(CTO)(現任) 2020年4月 当社RC推進室長(現任)	(注)3	8
取締役	安田 義直	1947年5月20日生	1971年4月 関西熱化学株式会社入社 2003年4月 尼崎ユーティリティサービス株式会社取締役社長就任 2008年6月 当社監査役就任 2014年6月 当社取締役就任(現任)	(注)4	0
常勤監査役	丸尾 雅広	1951年4月24日生	1974年4月 当社入社 2004年10月 当社大阪営業所副所長 2006年4月 当社大阪営業所長 2009年1月 当社受注センター長 2012年7月 当社営業本部長補佐 2017年6月 当社常勤監査役就任(現任)	(注)5	27
監査役	野田 忠世	1947年10月21日生	1972年4月 川崎重工業株式会社入社 1995年4月 同社 エンジン実験部 部長 2004年4月 株式会社ケイテック 出向 2007年1月 株式会社ケイテック 入社 2011年6月 当社監査役就任(現任)	(注)5	0
監査役	久保 眞治	1949年12月15日生	1968年4月 日本ペイント株式会社入社 2002年4月 同社建設塗料部長 2007年4月 エースペイント株式会社出向 2007年6月 同社取締役技術本部長 2008年6月 同社取締役執行役員 生産本部長兼技術本部長 2010年6月 同社取締役専務執行役員生産本部長 2013年6月 同社顧問 2014年6月 当社監査役就任(現任)	(注)6	0
監査役	増田 博明	1954年2月5日生	1980年10月 東洋機械金属株式会社入社 2001年6月 同社経理部長 2004年4月 同社執行役員経理部長 2005年6月 同社取締役経理部長 2011年5月 東洋工機株式会社代表取締役社長 2012年5月 東洋機械金属株式会社CSR本部長 2013年6月 同社常勤監査役 2017年6月 同社管理本部主幹 2019年6月 当社監査役就任(現任)	(注)7	0
計					122

(注)1. 取締役 安田義直は、社外取締役であります。

2. 監査役 野田忠世、久保眞治及び増田博明は、社外監査役であります。

3. 2019年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

4. 2020年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

5. 2017年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

6. 2018年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

7. 2019年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

8. 当社では、経営に関する意思決定の迅速化及び業務執行の効率化を図り、経営の機動性向上を図るのため、執行役員制度を導入しております。執行役員は4名で、総務人事部長・購買部長・丸尾(上海)貿易有限公司 董事長 谷井通宏、製造技術部長 柴田洋志、生産本部副本部長・土山工場工場長 森常久、技術本部長 坂口茂で構成されております。

#### 社外役員の状況

当社取締役5名のうち安田義直氏は社外取締役、監査役4名のうち野田忠世氏、久保眞治氏及び増田博明氏の3名は社外監査役であります。なお、当社株式を安田義直氏、野田忠世氏、久保眞治氏及び増田博明氏はそれぞれ0千株所有しておりますが、それ以外に当社と人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役安田義直氏は、これまで当社の社外監査役であり、社外監査役としての在任期間は6年間でした。また、当社社外監査役就任前は尼崎ユーティリティサービス株式会社の取締役社長でありましたが、同社と当社との間には人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役野田忠世氏は、当社社外監査役就任前に株式会社ケイテックに勤務していましたが、同社と当社との間には人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役久保眞治氏は、当社社外監査役就任前にエーエスペイント株式会社に勤務していましたが、同社と当社との間には人的関係、資本的关系はありません。

社外監査役増田博明氏は、当社社外監査役就任前に東洋機械金属株式会社に勤務していましたが、同社と当社との間には人的関係、資本的关系はありません。

また、上記社外取締役1名、社外監査役3名を選任している理由は、独立した立場から社外取締役が経営の意思決定に関与することにより、取締役会の意思決定及び監督機能が強化されるため、また、公正中立の立場から取締役を監視するとともに、適切な意見を頂けるためであります。なお、当該社外役員全員は高い独立性を保持しており、企業経営等の豊富な経験や幅広い見識を基に、公正なコーポレート・ガバナンスの充実に取り組むことができると判断したため、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員に指定し、同取引所に届け出ております。

当社において、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性について特段の定めはありませんが、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待され、一般株主と利益相反が生じる恐れがないことを基本的な考え方として選任しております。

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

社外取締役は、取締役会や内部統制委員会等への出席を通じ会計監査及び内部監査の報告を受け、また、監査役会とも情報交換を行いそれぞれの監査との連携を図り、必要に応じて意見や助言を行うことで取締役の職務執行に対する監督機能を果たしております。

社外監査役は、監査役会や取締役会等への出席及び会計監査人や内部統制部門からの報告等を通じ会計監査及び内部監査の報告を受け、監査役監査の実効性、効率性を向上させております。

(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につきましては、監査役（人員4名〔常勤：1名、非常勤：3名〕）が取締役会及び重要な会議に出席する他、重要な書類等の閲覧、取締役等からの報告、説明などの聴取を実施するとともに、内部監査室並びに会計監査人と随時情報交換を行い、相互連携の元、その監視体制を整えております。なお、監査役 増田博明は、他社での企業経営や、経理部門での要職を経験し、また税理士となる資格を有していることから、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

また、監査役会の機能充実を図るため、監査役補助者を任命しております。

当事業年度において当社は監査役会を15回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
丸尾 雅広	15回	15回
野田 忠世	15回	15回
久保 眞治	15回	15回
増田 博明	10回	9回

（注）増田博明氏の回数は、2019年6月に監査役に就任した後の回数であります。

内部監査の状況

当社の内部監査機能としては、代表取締役の直轄組織である内部監査室（人員2名）を設置しております。内部監査室は、社内各部門及び国内外のグループ会社の業務運営状況を定期的に監査し、業務運営効率化に向けた検証を行っている他、全社的な内部管理体制の適正性、有効性についても検証しております。監査の結果については、定期的に社長、取締役会等に報告しており、業務における問題点の指摘と改善に向けた提言を行っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

太陽有限責任監査法人

b. 継続監査期間

8年間

c. 業務を執行した公認会計士

森内 茂之  
土居 一彦

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、その他6名であります。なお、当事業年度に会計監査業務を執行した公認会計士の継続監査期間は、いずれも7年未満であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人候補者から、監査法人の概要、監査の実施体制等、監査報酬の見積額などについて、書面を入手し、面談、質問等を通じて選定しております。

現監査法人は会計監査人としての品質管理体制、独立性及び専門性の有無、当社が展開する事業分野への理解度等を勘案した結果、適任と判断し依頼しております。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人の評価を行っております。評価に際しましては、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

なお、内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係につきましては、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 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」に記載のとおりであります。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	15,000	-	16,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	15,000	-	16,000	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬(a.を除く)

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬としましては、監査日数等を勘案して決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社の監査役会は、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、会計監査人の監査計画、実施状況を確認し、報酬見積りを検討した結果、合理的であると判断し、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

役員の報酬等は、基本報酬、賞与及び譲渡制限付株式報酬制度により構成しており、株主総会で決議された上限の範囲内において、各々の職位等を勘案して決定しております。

当社の役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日は2019年6月26日であり、決議の内容は、当社の取締役及び監査役の報酬限度額は、取締役につき年額2億円以内（うち社外取締役3,000万円以内。ただし、使用人兼務取締役の使用人分の給与及び賞与は含まない。）、監査役につき年額3,000万円以内（うち社外監査役1,500万円以内）とするものです。

また、2018年6月27日開催の当社第70回定時株主総会において、上記の取締役及び監査役の報酬限度額とは別枠にて、譲渡制限付株式に関する報酬等として支給する金銭報酬債権の総額を、当社の取締役につき年額6,000万円以内（うち社外取締役150万円以内）、当社の監査役につき年額500万円以内（うち社外監査役150万円以内）として決議されております。

取締役の基本報酬は職位を基準に定められており、代表取締役社長が常勤、非常勤等を考慮し決定しております。また、賞与につきましては、決算取締役会で連結経常利益、個別経常利益を勘案し、基本報酬に対する倍率を決定し支給しております。なお、監査役の報酬等につきましては、監査役の協議において常勤、非常勤等を考慮し決定しております。

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	譲渡制限付 株式報酬	
取締役 (社外取締役を除く。)	136,729	107,775	-	28,954	5
監査役 (社外監査役を除く。)	8,684	7,500	-	1,184	1
社外役員	17,852	16,450	-	1,402	4

(注) 1. 上記には、2019年6月16日に退任した取締役1名を含んでおります。

2. 譲渡制限付株式報酬には、当事業年度に費用計上した額を記載しております。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、投資株式について、専ら株式の価値の変動または配当の受領によって利益を得ることを目的と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（政策保有株式）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

当社は、取引関係がある会社との関係強化・維持により当社のビジネスが発展し企業価値向上に寄与すると判断した場合に限って保有する方針であります。保有の合理性の検証については、保有株式ごとに保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか、中長期的な関係強化・維持等の保有目的に沿っているかを精査しております。

なお、取締役会において定期的に上記の合理性の検証方法に基づき、投資先ごとに保有目的などを検討し、合理性が認められなくなった場合においては保有継続の可否判断を行っております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	5	190,500
非上場株式以外の株式	29	2,989,803

(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	4	156,216	取引関係の維持強化、株式分割及び 取引先持株会を通じた株式の取得によるもの。

(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)		
日本ペイントホールディングス(株)	406,141	406,141	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	2,298,758	1,766,713		
明治ホールディングス(株)	23,400	23,400	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無(注)5
	179,712	210,366		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	26,900	26,900	(保有目的)グループとの安定取引目的 (定量的な保有効果)(注)1	無(注)6
	70,559	104,264		
オカモト(株)	18,200	18,200	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	70,616	101,738		
セメダイン(株)	84,200	84,200	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	52,372	78,558		
バンドー化学(株)	68,160	66,050	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1 (株式数が増加した理由)(注)2	無
	42,873	70,079		
(株)関西みらいフィナンシャルグループ	40,737	40,737	(保有目的)取引の安定化 (定量的な保有効果)(注)1	無(注)7
	15,847	32,060		
日東電工(株)	5,409	5,409	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	26,098	31,453		
(株)丸運	100,000	100,000	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	23,000	29,200		
菊水化学工業(株)	67,100	67,100	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	24,626	26,638		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	48,360	48,360	(保有目的)グループとの安定取引目的 (定量的な保有効果)(注)1	無
	19,489	26,598		
日鉄鉱業(株)	4,536	4,536	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	19,210	20,752		
高圧ガス工業(株)	14,500	14,500	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	10,469	12,383		
日本特殊塗料(株)	109,838	9,838	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1 (株式数が増加した理由)(注)3	有
	86,882	11,343		
タキロンシーアイ(株)	17,831	16,759	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1 (株式数が増加した理由)(注)2	無
	10,681	10,055		

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)		
王子ホールディングス(株)	13,450	13,450	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	7,788	9,240		
(株)寺岡製作所	13,310	13,310	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	4,033	6,907		
神東塗料(株)	38,000	38,000	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	5,510	6,650		
大日本塗料(株)	4,307	4,307	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	3,424	4,763		
信越ポリマー(株)	5,380	5,380	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	4,541	4,400		
(株)T & Dホールディングス	3,000	3,000	(保有目的)取引の安定化 (定量的な保有効果)(注)1	無(注)8
	2,652	3,492		
フィード・ワン(株)	18,767	18,767	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	2,834	3,302		
多木化学(株)	400	400	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	1,504	2,444		
堺商事(株)	1,000	1,000	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	有
	1,450	1,584		
盟和産業(株)	1,282	1,282	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	1,151	1,373		
川上塗料(株)	1,032	1,032	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	1,379	1,341		
東リ(株)	3,927	3,927	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	1,021	1,044		
共和レザー(株)	1,000	1,000	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1	無
	717	743		
日工(株)	1,000	200	(保有目的)取引関係の維持強化 (定量的な保有効果)(注)1 (株式数が増加した理由)(注)4	有
	609	481		

(注)1. 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法について記載いたします。当社は、毎期、個別の政策保有株式について政策保有の意義を検証しており、2020年3月31日を基準とした検証の結果、現状保有する政策保有株式はいずれも保有方針に沿った目的で保有していることを確認しております。

2. 取引先持株会を通じた株式の取得による増加であります。

3. 取引関係の維持強化のための購入による増加であります。
4. 2019年10月1日付で、普通株式1株につき5株の割合で株式分割を実施したことによる増加であります。
5. 明治ホールディングス(株)は当社株式を保有しておりませんが、同子会社である(株)明治は当社株式を保有しております。
6. (株)三井住友フィナンシャルグループは当社株式を保有しておりませんが、同子会社である(株)三井住友銀行は当社株式を保有しております。
7. (株)関西みらいフィナンシャルグループは当社株式を保有しておりませんが、同子会社である(株)みなと銀行は当社株式を保有しております。
8. (株)T & Dホールディングスは当社株式を保有しておりませんが、同子会社である大同生命保険(株)は当社株式を保有しております。

保有目的が純投資目的である投資株式

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	7	957	7	957
非上場株式以外の株式	9	22,950	9	30,197

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	71	-	(注)
非上場株式以外の株式	1,171	-	7,991

(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(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、太陽有限責任監査法人による監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等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、各種セミナーへ参加しております。

1【連結財務諸表等】  
(1)【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,782,171	3,061,484
受取手形及び売掛金	4,498,143	4,112,963
商品及び製品	436,311	498,196
仕掛品	94,403	104,892
原材料及び貯蔵品	297,601	338,303
その他	100,362	102,374
貸倒引当金	2,410	2,076
流動資産合計	7,689,870	8,216,138
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	1,213,303,441	1,213,330,427
機械装置及び運搬具(純額)	1,215,237,735	1,215,516,051
土地及び鉱山用土地	2598,510	2598,510
リース資産(純額)	11,682	1578
建設仮勘定	92,996	38,060
その他(純額)	169,434	157,200
有形固定資産合計	3,589,801	3,540,828
<b>無形固定資産</b>		
鉱業権	31,936	31,936
その他	6,707	3,369
無形固定資産合計	38,644	35,305
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,329,916	2,332,335
長期貸付金	195	65
繰延税金資産	19,656	20,391
投資不動産(純額)	1,240,510	1,238,666
その他	177,896	77,862
貸倒引当金	3,365	3,365
投資その他の資産合計	3,364,810	3,665,955
固定資産合計	6,993,256	7,242,089
資産合計	14,683,126	15,458,228

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,207,602	1,891,039
短期借入金	2,572,841	2,316,894
1年内償還予定の社債	500,000	-
リース債務	1,182	566
未払金	645,262	410,819
未払法人税等	81,839	14,494
賞与引当金	180,410	167,130
役員賞与引当金	17,175	-
その他	162,210	116,223
流動負債合計	4,239,524	2,917,168
固定負債		
社債	-	500,000
長期借入金	2,348,477	2,167,738
リース債務	649	82
繰延税金負債	425,488	552,405
退職給付に係る負債	693,134	734,433
その他	217,813	135,465
固定負債合計	1,685,562	3,600,125
負債合計	5,925,086	6,517,293
純資産の部		
株主資本		
資本金	876,552	876,552
資本剰余金	453,340	445,046
利益剰余金	5,484,205	5,533,843
自己株式	107,239	132,116
株主資本合計	6,706,858	6,723,326
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1,588,959	1,800,318
為替換算調整勘定	12,415	6,916
その他の包括利益累計額合計	1,601,374	1,793,401
新株予約権	87,085	53,001
非支配株主持分	362,722	371,205
純資産合計	8,758,040	8,940,934
負債純資産合計	14,683,126	15,458,228

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	12,771,420	11,869,711
売上原価	10,270,818	9,753,718
売上総利益	2,500,601	2,115,992
販売費及び一般管理費	1, 2 1,986,560	1, 2 2,001,561
営業利益	514,040	114,430
営業外収益		
受取利息	2,260	3,463
受取配当金	51,528	52,804
受取保険金	2,683	51,554
不動産賃貸料	63,775	64,904
助成金収入	4,273	4,369
為替差益	13,154	-
その他	10,930	10,124
営業外収益合計	148,607	187,220
営業外費用		
支払利息	6,578	5,215
為替差損	-	3,304
社債発行費	-	8,289
支払保証料	2,374	2,216
減価償却費	1,930	1,844
その他	1,683	1,491
営業外費用合計	12,567	22,361
経常利益	650,080	279,289
特別利益		
固定資産売却益	3 1,247	3 3,113
特別利益合計	1,247	3,113
特別損失		
固定資産処分損	4 41,472	4 14,429
投資有価証券評価損	-	79,581
特別損失合計	41,472	94,010
税金等調整前当期純利益	609,856	188,392
法人税、住民税及び事業税	185,951	39,394
法人税等調整額	5,533	11,730
法人税等合計	180,418	51,124
当期純利益	429,437	137,268
非支配株主に帰属する当期純利益	24,959	20,073
親会社株主に帰属する当期純利益	404,477	117,194

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益	429,437	137,268
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	78,133	211,352
為替換算調整勘定	52,275	24,988
その他の包括利益合計	25,857	186,363
包括利益	455,295	323,631
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	442,164	309,220
非支配株主に係る包括利益	13,130	14,411

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	871,500	435,622	5,146,174	131,940	6,321,356
当期変動額					
新株予約権の行使	5,052	5,052			10,104
剰余金の配当			66,446		66,446
親会社株主に帰属する当期純利益			404,477		404,477
自己株式の取得					-
自己株式の処分		12,665		24,700	37,366
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	5,052	17,717	338,031	24,700	385,501
当期末残高	876,552	453,340	5,484,205	107,239	6,706,858

	その他の包括利益累計額			新株予約権	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	1,510,821	52,866	1,563,687	97,176	350,442	8,332,662
当期変動額						
新株予約権の行使						10,104
剰余金の配当						66,446
親会社株主に帰属する当期純利益						404,477
自己株式の取得						-
自己株式の処分						37,366
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	78,138	40,451	37,686	10,090	12,280	39,876
当期変動額合計	78,138	40,451	37,686	10,090	12,280	425,378
当期末残高	1,588,959	12,415	1,601,374	87,085	362,722	8,758,040

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	876,552	453,340	5,484,205	107,239	6,706,858
当期変動額					
新株予約権の行使		16,721		50,854	34,132
剰余金の配当			67,556		67,556
親会社株主に帰属する当期純利益			117,194		117,194
自己株式の取得				96,903	96,903
自己株式の処分		8,428		21,172	29,600
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	8,293	49,638	24,876	16,468
当期末残高	876,552	445,046	5,533,843	132,116	6,723,326

	その他の包括利益累計額			新株予約権	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	1,588,959	12,415	1,601,374	87,085	362,722	8,758,040
当期変動額						
新株予約権の行使						34,132
剰余金の配当						67,556
親会社株主に帰属する当期純利益						117,194
自己株式の取得						96,903
自己株式の処分						29,600
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	211,358	19,332	192,026	34,083	8,483	166,426
当期変動額合計	211,358	19,332	192,026	34,083	8,483	182,894
当期末残高	1,800,318	6,916	1,793,401	53,001	371,205	8,940,934

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
<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	609,856	188,392
減価償却費	630,995	727,736
株式報酬費用	28,024	31,541
固定資産処分損益(は益)	41,472	14,429
貸倒引当金の増減額(は減少)	140	333
賞与引当金の増減額(は減少)	6,490	13,280
役員賞与引当金の増減額(は減少)	15	17,175
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	29,367	41,299
受取利息及び受取配当金	53,789	56,268
支払利息	6,578	5,215
投資有価証券評価損益(は益)	-	79,581
有形固定資産売却損益(は益)	1,247	3,113
売上債権の増減額(は増加)	381,389	859,904
たな卸資産の増減額(は増加)	4,031	114,183
仕入債務の増減額(は減少)	97,809	149,344
未払金の増減額(は減少)	54,198	107,524
未払消費税等の増減額(は減少)	7,308	2,487
その他	78,235	6,668
小計	1,122,407	1,477,721
利息及び配当金の受取額	53,789	56,268
利息の支払額	6,624	5,453
法人税等の支払額	192,910	148,721
営業活動によるキャッシュ・フロー	976,661	1,379,814
<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	52,438	277,207
定期預金の払戻による収入	16,691	64,789
有形固定資産の取得による支出	636,483	898,970
有形固定資産の売却による収入	1,247	3,440
無形固定資産の取得による支出	2,895	-
投資有価証券の取得による支出	2,530	156,216
投資有価証券の売却による収入	1	-
貸付金の回収による収入	515	290
保険積立金の払戻による収入	-	93,679
その他	51,040	30,158
投資活動によるキャッシュ・フロー	726,933	1,200,352

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額（は減少）	74,135	411
長期借入れによる収入	500,000	1,650,000
長期借入金の返済による支出	635,104	575,735
社債の発行による収入	-	500,000
社債の償還による支出	-	500,000
リース債務の返済による支出	1,485	1,182
自己株式の取得による支出	-	96,903
配当金の支払額	66,334	68,665
非支配株主への配当金の支払額	850	5,927
その他	13	49
財務活動によるキャッシュ・フロー	277,896	901,223
現金及び現金同等物に係る換算差額	7,748	9,625
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	35,918	1,071,059
現金及び現金同等物の期首残高	1,659,676	1,623,758
現金及び現金同等物の期末残高	1,623,758	2,694,818

【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

連結子会社の数 3社

連結子会社名 九州カルシウム(株)  
丸尾(上海)貿易有限公司  
東莞立丸奈米科技有限公司

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない関連会社(オーエスシー・ジャパン(株))は、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、全体としても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

連結子会社のうち丸尾(上海)貿易有限公司及び東莞立丸奈米科技有限公司の決算日は、12月31日であります。連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

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しております。)

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

製品・仕掛品

売価還元法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

商品・原材料

総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

貯蔵品

最終仕入原価法

(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）及び投資その他の資産（投資不動産）

当社及び国内連結子会社は定率法を、また、在外連結子会社は当該国の会計基準の規定に基づく定額法を採用しております。

ただし、当社及び国内連結子会社は1998年4月1日以降に取得した建物（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、砒山用土地については生産高比例法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- ・建物及び構築物 5～50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）

鉱業権については生産高比例法

ソフトウェアについては、自社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

(3) 繰延資産の処理方法

社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

(4) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、当連結会計年度に負担する支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に充てるため、当連結会計年度に負担する支給見込額を計上しております。

(5) 退職給付に係る会計処理の方法

当社及び国内連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を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。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲に関する事項

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

(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るおります。



(連結貸借対照表関係)

1 固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
有形固定資産	13,606,734千円	14,264,734千円
投資その他の資産(投資不動産)	99,241	101,086

2 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。

(財団抵当)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	78,804千円	76,270千円
機械装置及び運搬具	1,200,536	1,254,086
土地及び礫山用土地	49,963	49,825
計	1,329,304	1,380,182

(不動産抵当)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	8,232千円	7,557千円
土地及び礫山用土地	1,414	1,414
計	9,646	8,971

(質権)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券	1,551,688千円	1,886,557千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	454,912千円	239,896千円
長期借入金	175,132	1,166,910
計	630,044	1,406,806

なお、中国礫業(株)の金融機関からの借入金残高41,000千円(前連結会計年度 47,000千円)に対して投資不動産として保有している土地19,655千円(前連結会計年度 19,655千円)を担保に供しております。

3 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	2,000千円	2,000千円

4 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度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をしております。なお、前連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が前連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	87,187千円	- 千円
支払手形	4,450	-

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
研究開発費	264,432千円	297,476千円
従業員給料・賞与・福利厚生費	471,018	451,412
賞与引当金繰入額	52,929	45,200
退職給付費用	14,507	13,435
役員報酬・役員賞与引当金繰入額	160,455	131,400
株式報酬費用	28,024	31,541
運賃	554,487	568,110
減価償却費	46,559	44,193
貸倒引当金繰入額	3,013	333

2 一般管理費に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	264,432千円	297,476千円

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置及び運搬具	1,247千円	2,419千円
その他	-	694
計	1,247	3,113

4 固定資産処分損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	265千円	0千円
機械装置及び運搬具	2,369	0
解体・撤去費用	35,519	14,332
その他	3,317	96
計	41,472	14,429

(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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	114,266千円	325,783千円
組替調整額	0	-
税効果調整前	114,266	325,783
税効果額	36,132	114,431
その他有価証券評価差額金	78,133	211,352
為替換算調整勘定：		
当期発生額	52,275	24,988
その他の包括利益合計	25,857	186,363

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式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(千株)	当連結会計年度増加株式数(千株)	当連結会計年度減少株式数(千株)	当連結会計年度末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式 (注) 1	2,342	13	-	2,355
合計	2,342	13	-	2,355
自己株式				
普通株式 (注) 2	127	-	23	103
合計	127	-	23	103

(注) 1. 普通株式の発行済株式の株式数の増加13千株は、新株予約権の発行による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少23千株は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分による減少であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	当連結会計年度増加	当連結会計年度減少	当連結会計年度末	
提出会社(親会社)	ストック・オプションとしての新株予約権	-	-	-	-	-	87,085
	合計	-	-	-	-	-	87,085

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27日 定時株主総会	普通株式	66,446	30.00	2018年3月31日	2018年6月28日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	67,556	利益剰余金	30.00	2019年3月31日	2019年6月27日

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 発行済株式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（千株）	当連結会計年度増加株式数（千株）	当連結会計年度減少株式数（千株）	当連結会計年度末株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	2,355	-	-	2,355
合計	2,355	-	-	2,355
自己株式				
普通株式（注）1, 2	103	66	69	100
合計	103	66	69	100

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加66千株は、取締役会決議による自己株式の取得であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少69千株は、ストック・オプションの行使49千株、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分20千株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当連結会計年度末残高（千円）
			当連結会計年度期首	当連結会計年度増加	当連結会計年度減少	当連結会計年度末	
提出会社（親会社）	ストック・オプションとしての新株予約権	-	-	-	-	-	53,001
合計		-	-	-	-	-	53,001

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	67,556	30.00	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	67,640	利益剰余金	30.00	2020年3月31日	2020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の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	1,782,171千円	3,061,484千円
預入期間が3か月を超える定期預金	158,412	366,665
現金及び現金同等物	1,623,758	2,694,818

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、フォークリフト、セキュリティシステム(「機械装置及び運搬具」、「その他」)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の方法」に記載のとおりであります。

2. オペレーティング・リース取引(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については主に銀行借入及び縁故社債発行による方針です。

(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

営業債権である受取手形及び売掛金は顧客の信用リスクに晒されており、そのリスクについては取引先ごとに期日管理及び残高管理を行い定期的に異常値を把握し、その対応を行う体制を取っております。投資有価証券は主に業務上関係を有する企業の株式で市場価格の変動リスクに晒されておりますが、取引関係からその企業の業績把握も比較的容易であり、その時価は定期的に取締役会に報告されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、未払金は1年以内の支払期日であります。短期借入金は営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及び社債は主に設備投資の必要資金を調達する目的としており、その期間は概ね4年～5年で、固定金利であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	1,782,171	1,782,171	-
(2)受取手形及び売掛金	4,981,430	4,981,430	-
(3)投資有価証券			
その他有価証券	2,710,209	2,710,209	-
資産計	9,473,811	9,473,811	-
(1)支払手形及び買掛金	2,078,602	2,078,602	-
(2)短期借入金	572,841	572,841	-
(3)1年内償還予定の社債	500,000	500,000	-
(4)未払金	645,262	645,262	-
(5)未払法人税等	81,839	81,839	-
(6)社債	-	-	-
(7)長期借入金	348,477	346,950	1,526
負債計	4,227,023	4,225,497	1,526

当連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	3,061,484	3,061,484	-
(2)受取手形及び売掛金	4,112,963	4,112,963	-
(3)投資有価証券 其他有価証券	3,112,627	3,112,627	-
資産計	10,287,075	10,287,075	-
(1)支払手形及び買掛金	1,891,039	1,891,039	-
(2)短期借入金	316,894	316,894	-
(3)1年内償還予定の社債	-	-	-
(4)未払金	410,819	410,819	-
(5)未払法人税等	14,494	14,494	-
(6)社債	500,000	500,456	456
(7)長期借入金	1,677,738	1,667,565	10,172
負債計	4,810,986	4,801,270	9,716

(注)1.金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)受取手形及び売掛金

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

(3)投資有価証券

これらの時価について、株式等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等から提示された価格によっております。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、(2)短期借入金、(3)1年内償還予定の社債、(4)未払金、(5)未払法人税等

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

(6)社債

これらの時価については、当該社債の元利金の合計額を同様の社債の発行において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しております。

(7)長期借入金

長期借入金は、固定金利によるもので、一定の期間ごとに区分した当該長期借入金の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しております。

(注)2.時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式	219,707	219,707

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

(注) 3 . 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,782,171	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,981,430	-	-	-
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(社債)	-	100,000	-	-
(2)その他	-	-	-	-
合計	6,763,601	100,000	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	3,061,484	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,112,963	-	-	-
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(社債)	-	100,000	-	-
(2)その他	-	-	-	-
合計	7,174,447	100,000	-	-

(注) 4 . 短期借入金、社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	67,937	-	-	-	-	-
社債	500,000	-	-	-	-	-
長期借入金	504,904	99,904	99,904	99,904	48,765	-
合計	1,072,841	99,904	99,904	99,904	48,765	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	66,986	-	-	-	-	-
社債	-	-	-	-	500,000	-
長期借入金	249,908	249,908	249,908	398,769	779,153	-
合計	316,894	249,908	249,908	398,769	1,279,153	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

	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	(1) 株式	2,580,038	331,012	2,249,026
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	100,040	100,000	40
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	2,680,078	431,012	2,249,066
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	30,130	32,067	1,936
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	30,130	32,067	1,936
合計		2,710,209	463,079	2,247,129

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額219,707千円)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(2020年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	2,879,407	302,343	2,577,063
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	50,015	50,000	15
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	2,929,422	352,343	2,577,078
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	133,345	137,371	4,025
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	49,860	50,000	140
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	183,205	187,371	4,165
合計		3,112,627	539,714	2,572,913

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額219,707千円)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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)  
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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)  
該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

有価証券について79,581千円(その他有価証券の株式79,581千円)減損処理を行っております。

なお、株式及び債券の減損処理にあたっては、時価が30%以上下落した場合は、時価の下落が一時的であり期末日後1年以内に取得原価にほぼ近い水準まで回復する見込のあることを合理的な根拠をもって予測できる場合を除き「著しく下落した」ものとして減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度(2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2020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

当社及び国内の連結子会社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。また、その一部について特定退職金共済制度に加入しております。なお、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

当社及び国内の連結子会社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債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) 退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	663,767千円	693,134千円
退職給付費用	62,855	69,118
退職給付の支払額	31,283	25,693
特定退職金共済制度への拠出額	2,205	2,126
退職給付に係る負債の期末残高	693,134	734,433

(2) 積立型制度の退職給付債務

該当事項はありません。

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	693,134千円	734,433千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	693,134	734,433
退職給付に係る負債	693,134	734,433
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	693,134	734,433

(4) 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 62,855千円 当連結会計年度 69,118千円

(ストック・オプション等関係)

## 1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
一般管理費の株式報酬費用	-	-

## 2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

	2011年ストック・オプション	2012年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 9名 当社監査役 4名	当社取締役 9名 当社監査役 4名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 24,200株	普通株式 24,200株
付与日	2011年8月26日	2012年7月17日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2011年8月27日から2041年8月26日まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)	2012年7月18日から2042年7月17日 まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)

	2013年ストック・オプション	2014年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社監査役 3名	当社取締役 9名 当社監査役 3名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 22,200株	普通株式 22,600株
付与日	2013年8月22日	2014年7月15日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2013年8月23日から2043年8月22日 まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)	2014年7月16日から2044年7月15日 まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)

	2015年ストック・オプション	2016年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社監査役 3名	当社取締役 8名 当社監査役 3名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 21,400株	普通株式 21,400株
付与日	2015年7月15日	2016年7月15日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2015年7月16日から2045年7月15日 まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)	2016年7月16日から2046年7月15日 まで (ただし、当社の取締役又は監査役 の地位を喪失した日の翌日から10日 を経過する日までに限り、新株予 約権を一括して行使できるもの とする。)

	2017年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社監査役 3名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 21,400株
付与日	2017年7月14日
権利確定条件	権利確定条件は付されていません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2017年7月15日から2047年7月14日まで (ただし、当社の取締役又は監査役の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括して行使できるものとする。)

(注) 2016年10月1日付株式併合(普通株式5株につき1株の割合)による併合後の株式数に換算して記載していません。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（2020年3月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	2011年ストック・オプション	2012年ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	-	-
付与	-	-
失効	-	-
権利確定	-	-
未確定残	-	-
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	16,400	16,400
権利確定	-	-
権利行使	7,000	7,000
失効	-	-
未行使残	9,400	9,400

	2013年ストック・オプション	2014年ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	-	-
付与	-	-
失効	-	-
権利確定	-	-
未確定残	-	-
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	16,400	18,200
権利確定	-	-
権利行使	7,000	7,000
失効	-	-
未行使残	9,400	11,200

	2015年ストック・オプション	2016年ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	-	-
付与	-	-
失効	-	-
権利確定	-	-
未確定残	-	-
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	18,200	18,200
権利確定	-	-
権利行使	7,000	7,000
失効	-	-
未行使残	11,200	11,200

2017年ストック・オプション	
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	19,000
権利確定	-
権利行使	7,000
失効	-
未行使残	12,000

(注) 2016年10月1日付株式併合(普通株式5株につき1株の割合)による併合後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

	2011年ストック・オプション	2012年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1	1
行使時平均株価 (円)	1,472	1,472
付与日における公正な評価単価 (円)	356	387

	2013年ストック・オプション	2014年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1	1
行使時平均株価 (円)	1,472	1,472
付与日における公正な評価単価 (円)	584	797

	2015年ストック・オプション	2016年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1	1
行使時平均株価 (円)	1,472	1,472
付与日における公正な評価単価 (円)	942	725

2017年ストック・オプション	
権利行使価格 (円)	1
行使時平均株価 (円)	1,472
付与日における公正な評価単価 (円)	1,075

(注) 2016年10月1日付株式併合(普通株式5株につき1株の割合)による併合後の価格に換算して記載しております。

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与されたストック・オプションはありません。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	212,144	224,808
長期未払金(役員退職慰労金)	45,318	20,828
賞与引当金	55,481	51,427
減価償却超過額	9,837	11,583
投資有価証券評価損	30,558	54,894
未払事業税	6,695	602
減損損失	36,789	36,788
貸倒引当金	1,484	1,389
社会保険料(賞与分)	8,266	7,350
その他	69,570	53,456
小計	476,146	463,128
評価性引当額	152,335	148,043
繰延税金資産合計	323,810	315,084
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	658,157	772,590
固定資産圧縮積立金	32,832	30,914
特別償却準備金	694	-
在外子会社の留保利益	37,957	43,593
繰延税金負債合計	729,642	847,098
繰延税金資産の純額	405,831	532,013

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りますが、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率 (調整)	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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。	30.6
交際費等永久に損金に算入されない項目		4.0
受取配当金等永久に益金に算入されない項目		1.4
住民税均等割額		4.5
連結子会社との実効税率差異		2.3
税額控除		2.7
評価性引当額の増減		2.3
在外子会社の軽減税率		6.9
在外子会社の留保利益に対する税効果		3.0
その他		0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率		27.1

(資産除去債務関係)

前連結会計年度末(2019年3月31日)

1. 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  
該当事項はありません。
2. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上していないもの

当社は砒山用土地の一部について閉山時に採掘跡などの保全義務を有しておりますが、その時期や保全範囲が明確でないことから資産除去債務を合理的に見積ることができません。従いまして当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

当連結会計年度末(2020年3月31日)

1. 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  
該当事項はありません。
2. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上していないもの

当社は砒山用土地の一部について閉山時に採掘跡などの保全義務を有しておりますが、その時期や保全範囲が明確でないことから資産除去債務を合理的に見積ることができません。従いまして当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

当社では、兵庫県その他の地域において、賃貸商業用土地(施設を含む。)や賃貸住宅を所有しております。また、自社で使用しているオフィスパルの一部を賃貸しており、当該部分を賃貸等不動産に含めております。これら以外に、所有土地において現在遊休となっている土地があります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	337,215	335,284
期中増減額	1,930	24,666
期末残高	335,284	310,617
期末時価	1,196,386	1,187,600

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の減少額は減価償却(1,930千円)であります。当連結会計年度の減少額は砒山用土地の区分変更(22,822千円)、減価償却(1,844千円)であります。  
3. 期末の時価は、固定資産税評価額の指標を用いて合理的に算定したものであります。

また、賃貸等不動産に関する損益は、次のとおりであります。

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
賃貸等不動産		
賃貸収益	58,918	59,646
賃貸費用	11,097	11,077
差額	47,821	48,568

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、炭酸カルシウムの製造・販売並びにこれらの付随業務の単一セグメントであるため、記載は省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	化合炭酸カルシウム	重質炭酸カルシウム	その他	合計
外部顧客への売上高	5,350,731	3,373,755	4,046,934	12,771,420

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:千円)

日本	中国	アジア オセアニア (中国を除く)	米州	欧州	アフリカ	合計
9,764,558	1,782,833	910,246	260,126	29,070	24,584	12,771,420

(注) 売上高は納入先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

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

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	化合炭酸カルシウム	重質炭酸カルシウム	その他	合計
外部顧客への売上高	4,974,176	3,425,491	3,470,042	11,869,711

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:千円)

日本	中国	アジア オセアニア (中国を除く)	米州	欧州	アフリカ	合計
9,687,206	1,108,743	823,464	201,263	28,462	20,570	11,869,711

(注) 売上高は納入先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

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

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有） 割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主	中国礮業株	岡山県新見市	49,000	重質炭酸カルシウム製造	(被所有) 直接 11.1	製品の購入 役員の兼任 従業員の出向	重質炭酸カルシウム製品の購入	803,811	買掛金	366,630

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有） 割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主	中国礮業株	岡山県新見市	49,000	重質炭酸カルシウム製造	(被所有) 直接 11.1	製品の購入 役員の兼任 従業員の出向	重質炭酸カルシウム製品の購入	793,514	買掛金	350,989

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針

取引価格は、市場価格を参考に個別交渉を行ったうえで決定しております。

2. 上記取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

記載すべき重要な取引はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

記載すべき重要な取引はありません。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	3,689.48円	3,777.37円
1株当たり当期純利益金額	180.53円	51.61円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	170.91円	49.29円

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (千円)	404,477	117,194
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額(千円)	404,477	117,194
普通株式の期中平均株式数(千株)	2,240	2,270
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (千円)	-	-
普通株式増加数(千株)	126	106
(うち新株予約権(千株))	(126)	(106)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		-

(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】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
丸尾カルシウム(株)	第9回銀行保証付 無担保社債	2014年12月26日	500,000 (500,000)	- (-)	0.42	なし	2019年12月26日
丸尾カルシウム(株)	第10回銀行保証付 無担保社債	2019年12月26日	-	500,000	0.17	なし	2024年12月26日
合計	-	-	500,000 (500,000)	500,000	-	-	-

(注) 1. ( ) 内書は、1年以内の償還予定額であります。

2. 連結決算日後5年以内における償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
-	-	-	-	500,000

【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	67,937	66,986	1.27	-
1年以内に返済予定の長期借入金	504,904	249,908	0.29	-
1年以内に返済予定のリース債務	1,182	566	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	348,477	1,677,738	0.27	2023年8月～ 2025年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	649	82	-	2021年6月～ 2022年12月
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	923,150	1,995,282	-	-

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、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、記載しておりません。

3. 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年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

	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)
長期借入金	249,908	249,908	398,769	779,153
リース債務	79	2	-	-

【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 )	2,995,403	6,041,452	9,071,482	11,869,711
税金等調整前四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	138,372	214,520	271,250	188,392
親会社株主に帰属する四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	89,224	163,795	204,335	117,194
1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純 利益金額 ( 円 )	39.62	72.46	90.05	51.61

( 会計期間 )	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	第 4 四半期
1 株当たり四半期純利益金額 又は 1 株当たり四半期純損失 金額 ( ) ( 円 )	39.62	32.89	17.75	38.09

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,298,360	2,259,419
受取手形	3 1,063,025	933,491
売掛金	2 3,557,610	2 3,032,917
商品及び製品	409,256	464,985
仕掛品	94,403	104,892
原材料及び貯蔵品	259,564	306,269
前払費用	31,521	30,337
その他	2 11,659	2 50,992
貸倒引当金	2,370	2,030
流動資産合計	6,723,032	7,181,275
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1 1,088,567	1 1,129,849
構築物	1 110,509	1 104,747
機械及び装置	1 1,328,253	1 1,361,295
車両運搬具	28,173	22,560
工具、器具及び備品	66,431	54,505
砵山用土地	22,822	22,822
土地	1 566,433	1 566,433
リース資産	350	10
建設仮勘定	91,866	31,672
有形固定資産合計	3,303,409	3,293,896
<b>無形固定資産</b>		
鉱業権	31,936	31,936
ソフトウエア	5,934	2,759
その他	667	583
無形固定資産合計	38,538	35,279
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1 2,851,631	1 3,254,070
関係会社株式	11,500	11,500
出資金	2,750	2,750
関係会社出資金	243,297	243,297
従業員長期貸付金	195	65
長期前払費用	28,276	16,458
投資不動産	1 240,510	1 238,666
その他	146,820	58,604
貸倒引当金	3,365	3,365
投資その他の資産合計	3,521,615	3,822,045
固定資産合計	6,863,563	7,151,222
資産合計	13,586,595	14,332,497

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	3 125,526	42,875
買掛金	2 1,933,793	2 1,822,808
短期借入金	1 50,000	1 50,000
1年内償還予定の社債	500,000	-
1年内返済予定の長期借入金	1 504,904	1 249,908
リース債務	367	4
未払金	2 632,880	2 394,092
未払費用	119,094	92,902
未払法人税等	75,754	13,142
前受金	-	155
前受収益	2,658	2,477
預り金	21,061	8,860
賞与引当金	170,500	157,000
役員賞与引当金	17,175	-
その他	1,019	1,149
流動負債合計	4,154,734	2,835,376
<b>固定負債</b>		
社債	-	500,000
長期借入金	1 348,477	1 1,677,738
リース債務	11	7
長期未払金	132,230	57,430
繰延税金負債	387,531	508,812
退職給付引当金	687,199	727,367
その他	2 16,631	2 16,631
固定負債合計	1,572,079	3,487,985
負債合計	5,726,814	6,323,362
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	876,552	876,552
資本剰余金		
資本準備金	440,674	440,674
その他資本剰余金	12,665	4,371
資本剰余金合計	453,340	445,046
利益剰余金		
利益準備金	184,475	184,475
その他利益剰余金		
特別償却準備金	1,576	-
固定資産圧縮積立金	74,533	70,178
別途積立金	2,609,100	2,609,100
繰越利益剰余金	2,091,410	2,102,584
利益剰余金合計	4,961,096	4,966,338
自己株式	107,239	132,116
株主資本合計	6,183,748	6,155,820
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,588,947	1,800,312
評価・換算差額等合計	1,588,947	1,800,312
新株予約権	87,085	53,001
純資産合計	7,859,781	8,009,134
負債純資産合計	13,586,595	14,332,497

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	2 11,100,055	2 10,830,343
売上原価	2 8,986,260	2 9,004,891
売上総利益	2,113,794	1,825,451
販売費及び一般管理費	1 1,766,250	1 1,786,964
営業利益	347,543	38,486
営業外収益		
受取利息	1,310	1,098
受取配当金	2 61,603	2 58,164
受取保険金	2,683	51,554
不動産賃貸料	2 64,709	2 65,832
助成金収入	-	306
為替差益	11,666	-
その他	2 10,980	2 9,812
営業外収益合計	152,952	186,769
営業外費用		
支払利息	3,648	3,398
社債利息	2,100	1,775
為替差損	-	4,077
社債発行費	-	8,289
支払保証料	2,374	2,216
減価償却費	1,930	1,844
その他	694	951
営業外費用合計	10,748	22,554
経常利益	489,747	202,702
特別利益		
固定資産売却益	1,247	1,235
特別利益合計	1,247	1,235
特別損失		
固定資産処分損	41,472	14,333
投資有価証券評価損	-	79,581
特別損失合計	41,472	93,914
税引前当期純利益	449,522	110,023
法人税、住民税及び事業税	141,893	30,382
法人税等調整額	13,920	6,842
法人税等合計	127,973	37,225
当期純利益	321,549	72,797

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
原材料費		1,273,915	33.0	1,228,814	31.6
労務費	1	912,568	23.6	954,797	24.5
経費	2	1,675,193	43.4	1,707,099	43.9
当期総製造費用		3,861,677	100.0	3,890,712	100.0
期首仕掛品たな卸高		95,414		94,403	
合計		3,957,092		3,985,115	
期末仕掛品たな卸高		94,403		104,892	
他勘定振替高		41		53	
当期製品製造原価		3,862,647		3,880,169	

(前事業年度)

1. 労務費には賞与引当金繰入額94,520千円及び退職給付費用40,481千円が含まれております。
2. 経費のうち主要なものは次のとおりであります。

項目	金額(千円)
(1) 動力費	338,244
(2) 燃料費	234,896
(3) 減価償却費	516,424
(4) 修繕費	307,044
(5) 工場消耗品費	67,049

(当事業年度)

1. 労務費には賞与引当金繰入額90,709千円及び退職給付費用48,093千円が含まれております。
2. 経費のうち主要なものは次のとおりであります。

項目	金額(千円)
(1) 動力費	334,978
(2) 燃料費	230,050
(3) 減価償却費	620,050
(4) 修繕費	239,080
(5) 工場消耗品費	65,760

(原価計算の方法)

制度としての原価計算は実施しておりません。なお、原価計算は実際額の集計によっております。

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金					
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
					特別償却準備金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	871,500	435,622	-	435,622	184,475	3,153	79,210	2,609,100	1,830,053	4,705,992
当期変動額										
新株予約権の行使	5,052	5,052		5,052						-
特別償却準備金の取崩						1,576			1,576	-
固定資産圧縮積立金の取崩							4,677		4,677	-
剰余金の配当									66,446	66,446
当期純利益									321,549	321,549
自己株式の取得										
自己株式の処分			12,665	12,665						
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）										
当期変動額合計	5,052	5,052	12,665	17,717	-	1,576	4,677	-	261,357	255,103
当期末残高	876,552	440,674	12,665	453,340	184,475	1,576	74,533	2,609,100	2,091,410	4,961,096

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	131,940	5,881,174	1,510,803	1,510,803	97,176	7,489,154
当期変動額						
新株予約権の行使		10,104				10,104
特別償却準備金の取崩		-				-
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
剰余金の配当		66,446				66,446
当期純利益		321,549				321,549
自己株式の取得	-	-				-
自己株式の処分	24,700	37,366				37,366
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			78,143	78,143	10,090	68,052
当期変動額合計	24,700	302,573	78,143	78,143	10,090	370,626
当期末残高	107,239	6,183,748	1,588,947	1,588,947	87,085	7,859,781

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			利益剰余金合計	
					特別償却準備金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	876,552	440,674	12,665	453,340	184,475	1,576	74,533	2,609,100	2,091,410	4,961,096
当期変動額										
新株予約権の行使			16,721	16,721						-
特別償却準備金の取崩						1,576			1,576	-
固定資産圧縮積立金の取崩							4,354		4,354	-
剰余金の配当									67,556	67,556
当期純利益									72,797	72,797
自己株式の取得										
自己株式の処分			8,428	8,428						
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)										
当期変動額合計	-	-	8,293	8,293	-	1,576	4,354	-	11,173	5,241
当期末残高	876,552	440,674	4,371	445,046	184,475	-	70,178	2,609,100	2,102,584	4,966,338

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	107,239	6,183,748	1,588,947	1,588,947	87,085	7,859,781
当期変動額						
新株予約権の行使	50,854	34,132				34,132
特別償却準備金の取崩		-				-
固定資産圧縮積立金の取崩		-				-
剰余金の配当		67,556				67,556
当期純利益		72,797				72,797
自己株式の取得	96,903	96,903				96,903
自己株式の処分	21,172	29,600				29,600
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			211,365	211,365	34,083	177,281
当期変動額合計	24,876	27,928	211,365	211,365	34,083	149,353
当期末残高	132,116	6,155,820	1,800,312	1,800,312	53,001	8,009,134

【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

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しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品・仕掛品

売価還元法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）

商品・原材料

総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）

貯蔵品

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）及び投資その他の資産（投資不動産）

定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（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）、鉱山用土地については生産高比例法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

・建物及び構築物 5～50年

・機械装置及び車両運搬具 2～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

鉱業権については生産高比例法

ソフトウェアについては自社における利用可能期間（5年間）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

(4) 長期前払費用

定額法

3. 繰延資産の処理方法

社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、当事業年度に負担する支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に充てるため、当事業年度に負担する支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

5. その他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。

(貸借対照表関係)

1 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。

(財団抵当)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	0千円	0千円
構築物	78,804	76,270
機械及び装置	1,200,536	1,254,086
土地	49,963	49,825
計	1,329,304	1,380,182

(不動産抵当)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	8,232千円	7,557千円
土地	1,414	1,414
計	9,646	8,971

(質権)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
投資有価証券	1,551,688千円	1,886,557千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期借入金	50,000千円	50,000千円
1年内返済予定の長期借入金	404,912	189,896
長期借入金	175,132	1,166,910
計	630,044	1,406,806

なお、中国礪業(株)の金融機関からの借入金残高41,000千円(前事業年度 47,000千円)に対して投資不動産として保有している土地19,655千円(前事業年度 19,655千円)を担保に供しております。

2 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	4,922千円	1,919千円
短期金銭債務	101,107	98,421
長期金銭債務	135	135

3 事業年度末日満期手形

事業年度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をしております。なお、前事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形が前事業年度末残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	87,187千円	- 千円
支払手形	4,450	-

( 損益計算書関係 )

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
研究開発費	264,432千円	297,476千円
従業員給料・賞与・福利厚生費	402,764	386,892
賞与引当金繰入額	52,929	45,200
退職給付費用	14,507	13,435
役員報酬・役員賞与引当金繰入額	155,055	126,000
株式報酬費用	28,024	31,541
運賃	460,781	465,129
減価償却費	42,355	41,158
貸倒引当金繰入額	139	339
おおよその割合		
販売費	44%	43%
一般管理費	56	57

2 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	19,126千円	6,384千円
仕入高	377,858	373,197
営業取引以外の取引による取引高	3,865	3,966

( 有価証券関係 )

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式9,500千円、関連会社株式2,000千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式9,500千円、関連会社株式2,000千円)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は次のとおりであります。

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	210,145	222,429
長期未払金(役員退職慰労金)	40,435	17,562
賞与引当金	52,138	48,010
減価償却超過額	9,837	11,583
投資有価証券評価損	30,558	54,894
未払事業税	6,670	847
減損損失	36,789	36,788
貸倒引当金	1,753	1,650
社会保険料(賞与分)	7,780	6,853
その他	55,485	38,846
小計	451,595	439,465
評価性引当額	147,453	144,777
繰延税金資産合計	304,142	294,687
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	658,145	772,585
固定資産圧縮積立金	32,832	30,914
特別償却準備金	694	-
繰延税金負債合計	691,673	803,499
繰延税金資産の純額	387,531	508,812

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りますが、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳は次のとおりであります。

(単位：%)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.6	30.6
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	6.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.3	4.0
住民税均等割額	1.9	7.6
税額控除	5.1	4.6
評価性引当額の増減	1.1	2.4
その他	0.0	0.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	28.5	33.8

(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	1,088,567	114,888	0	73,606	1,129,849	1,914,100
	構築物	110,509	6,201	-	11,963	104,747	362,136
	機械及び装置	1,328,253	577,470	105	544,323	1,361,295	10,467,280
	車両運搬具	28,173	9,397	220	14,789	22,560	88,279
	工具、器具及び備品	66,431	22,126	0	34,051	54,505	400,531
	鉱山用土地	22,822	-	-	-	22,822	1,157
	土地	566,433	-	-	-	566,433	-
	リース資産	350	-	-	340	10	4,484
	建設仮勘定	91,866	701,360	761,554	-	31,672	-
	計	3,303,409	1,431,443	761,881	679,074	3,293,896	13,237,969
無形固定資産	鉱業権	31,936	-	-	-	31,936	-
	ソフトウェア	5,934	-	-	3,174	2,759	24,809
	その他	667	-	-	84	583	1,466
	計	38,538	-	-	3,258	35,279	26,275

(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。

(単位：千円)

増加額	建物	本社工場	17,803
		土浦工場	93,294
機械及び装置	本社工場	124,523	
	土山工場	79,156	
	土浦工場	360,439	

2. 建設仮勘定の増加額は本勘定に振替えられているため、その主な内容の記載を省略しております。

【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	5,735	2,030	2,370	5,396
賞与引当金	170,500	157,000	170,500	157,000
役員賞与引当金	17,175	-	17,175	-

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町3丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりであります。 <a href="http://www.maruo-cal.co.jp/">http://www.maruo-cal.co.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(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、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有しておりません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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71期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2019年6月26日近畿財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類  
2019年6月26日近畿財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書  
（第72期第1四半期）（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日）2019年8月7日近畿財務局長に提出  
（第72期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）2019年11月8日近畿財務局長に提出  
（第72期第3四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）2020年2月7日近畿財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
2019年6月28日近畿財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。
- (5) 自己株券買付状況報告書  
報告期間（自 2020年2月1日 至 2020年2月29日）2020年3月3日近畿財務局長に提出

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月25日

丸尾カルシウム株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 森内 茂之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 土居 一彦 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」に掲げられている丸尾カルシウム株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、丸尾カルシウム株式会社及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

## < 内部統制監査 >

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、丸尾カルシウム株式会社の2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、丸尾カルシウム株式会社が2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

### 利害関係

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

以上

---

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月25日

丸尾カルシウム株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 森内 茂之 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 土居 一彦 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」に掲げられている丸尾カルシウム株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第72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、丸尾カルシウム株式会社の2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

#### 利害関係

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

以上

---

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。