

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度	自	2019年4月1日
(第93期)	至	2020年3月31日



日東化工株式会社

神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号

(E01089)

# 目次

	頁
表紙 .....	1
第一部 企業情報 .....	2
第1 企業の概況 .....	2
1. 主要な経営指標等の推移 .....	2
2. 沿革 .....	4
3. 事業の内容 .....	5
4. 関係会社の状況 .....	5
5. 従業員の状況 .....	5
第2 事業の状況 .....	6
1. 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 .....	6
2. 事業等のリスク .....	7
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 .....	8
4. 経営上の重要な契約等 .....	11
5. 研究開発活動 .....	12
第3 設備の状況 .....	13
1. 設備投資等の概要 .....	13
2. 主要な設備の状況 .....	13
3. 設備の新設、除却等の計画 .....	13
第4 提出会社の状況 .....	14
1. 株式等の状況 .....	14
(1) 株式の総数等 .....	14
(2) 新株予約権等の状況 .....	14
(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 .....	14
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移 .....	14
(5) 所有者別状況 .....	14
(6) 大株主の状況 .....	15
(7) 議決権の状況 .....	15
2. 自己株式の取得等の状況 .....	16
3. 配当政策 .....	16
4. コーポレート・ガバナンスの状況等 .....	17
(1) コーポレート・ガバナンスの概要 .....	17
(2) 役員の状況 .....	20
(3) 監査の状況 .....	22
(4) 役員の報酬等 .....	24
(5) 株式の保有状況 .....	24
5. 経理の状況 .....	26
1. 財務諸表等 .....	27
(1) 財務諸表 .....	27
(2) 主な資産及び負債の内容 .....	55
(3) その他 .....	58
第6 提出会社の株式事務の概要 .....	59
第7 提出会社の参考情報 .....	60
1. 提出会社の親会社等の情報 .....	60
2. その他の参考情報 .....	60
第二部 提出会社の保証会社等の情報 .....	61
[監査報告書] .....	巻末

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月22日
【事業年度】	第93期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
【会社名】	日東化工株式会社
【英訳名】	NITTO KAKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 坂 下 尚 彦
【本店の所在の場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【電話番号】	代表(0467)74-3111
【事務連絡者氏名】	管理グループマネージャー 小 平 英 希
【最寄りの連絡場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【電話番号】	代表(0467)74-3111
【事務連絡者氏名】	管理グループマネージャー 小 平 英 希
【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】

提出会社の経営指標等

回次	第89期	第90期	第91期	第92期	第93期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	9,217,748	7,949,886	7,825,751	7,681,113	7,609,168
経常利益 (千円)	150,119	304,896	294,728	247,324	217,278
当期純利益又は当期純損失(△) (千円)	△120,856	330,755	295,846	184,454	152,812
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	1,920,000	1,920,000	1,920,000	1,920,000	1,920,000
発行済株式総数 (株)	38,400,000	38,400,000	3,840,000	3,840,000	3,840,000
純資産額 (千円)	2,034,545	2,366,130	2,623,959	2,748,445	2,861,013
総資産額 (千円)	6,754,796	6,142,291	6,610,612	6,447,907	6,113,125
1株当たり純資産額 (円)	530.11	616.53	683.74	716.19	745.52
1株当たり配当額 (円)	0.0	1.0	15.0	10.0	8.0
(内1株当たり中間配当額) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額(△) (円)	△31.49	86.18	77.09	48.06	39.82
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	30.1	38.5	39.7	42.6	46.8
自己資本利益率 (%)	△5.8	15.0	11.9	6.9	5.4
株価収益率 (倍)	△24.5	10.1	10.0	10.9	10.7
配当性向 (%)	—	11.6	19.5	20.8	20.1
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	543,396	488,078	418,732	560,094	328,618
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△149,972	△4,971	△161,723	△291,309	△232,361
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△256,737	△724,058	△128,089	△277,579	△171,585
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	347,335	106,383	235,303	226,509	151,181
従業員数 (名)	216 (8)	197 (1)	195 (2)	188 (1)	169 (1)
[外、平均臨時雇用者数]	[外27]	[外24]	[外32]	[外23]	[外26]
株主総利回り (%)	92.8	106.0	95.7	67.2	56.4
(比較指標：東証第二部株価指数) (%)	(93.4)	(127.9)	(153.8)	(144.5)	(111.4)
最高株価 (円)	132	103	939 (105)	775	590
最低株価 (円)	65	58	718 (75)	440	327

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 2 第89期及び第90期の関連会社については、損益等からみて重要性が乏しいため、持分法を適用した場合の投資損益を算出しておりません。また、第91期については、当社の関連会社であったPERUBCO NITTO KAKO CO, .LTDの出資金すべてを売却したことにより、関連会社が存在しなくなったため、持分法を適用した場合の投資損益は算出しておりません。第92期及び第93期については、関連会社が存在しないため、持分法を適用した場合の投資損益は算出しておりません。
- 3 第90期、第91期、第92期及び第93期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。また、第89期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また潜在株式がないため記載しておりません。
- 4 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第89期の期首に当該株式併合が行われたと仮定して1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額を算定しております。また、株主総利回りについては、第88期の期首に当該株式併合が行われたと仮定して算定しております。
- 5 従業員数は、就業人員数を表示しております。
- 6 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。
- 7 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第91期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、（ ）内に株式併合前の最高株価及び最低株価を記載しております。

## 2 【沿革】

年月	概要
1949年7月	日東タイヤ(株)を設立し、本店を東京都中央区に、相模工場(現、本社・湘南事業所)を神奈川県高座郡寒川町に置く
1958年5月	米国のタイヤメーカー、ユニロイヤル社と技術提携
1961年10月	当社株式を東京証券取引所 市場第2部へ上場
1963年5月	ユニロイヤル社と資本提携
1968年11月	三菱化成工業(株)(現、三菱ケミカル(株))の資本参加
1970年12月	ユニロイヤル社と技術提携及び資本提携を解消
1971年2月	横浜ゴム(株)と業務提携
1971年8月	横浜ゴム(株)と技術援助契約
1973年6月	ゴムマット事業を開始
1975年3月	三重県員弁郡に桑名工場を新設
1979年2月	横浜ゴム(株)との業務提携及び技術援助契約を解消し、東洋ゴム工業(株)(現、TOYO TIRE(株))と技術提携及び生産提携
1979年4月	販売部門を分離し、日東タイヤ販売(株)を設立し、東洋ゴム工業(株)(現、TOYO TIRE(株))と販売提携
1979年12月	本店を神奈川県高座郡寒川町に移転
1980年1月	桑名工場を分離し、新設の菱東タイヤ(株)に営業譲渡
同年同月	販売部門を吸収し、営業所を東京都港区に開設
1981年6月	Kナイロン(複合ナイロン樹脂)事業を開始
1982年4月	湘南工場(現、本社・湘南事業所)のタイヤ事業部門を分離して、新設の湘南菱東(株)に営業譲渡 日東化工(株)と商号を改称し、事業目的を変更
1985年4月	塩ビコンパウンド事業を開始
1985年5月	営業所を東京都千代田区に移転
1987年4月	ゴムコンパウンド事業を開始
1988年9月	出張所を大阪市淀川区に開設
1989年7月	塩ビコンパウンド立体倉庫稼働開始
1991年7月	大阪出張所を営業所に改称
1993年7月	湘南エヌティケー(株)を設立
1993年10月	九州営業所を北九州市八幡西区に開設
1993年12月	大阪営業所を支店に昇格
同年同月	名古屋営業所を名古屋市中村区に開設(2006年6月支店に昇格)
1994年8月	(株)愛東を設立
1995年7月	販売部門(営業所(東京)、大阪支店、九州営業所、名古屋営業所)を分離し、日東化工販売(株)を設立
同年同月	本社工場の工場部門を湘南事業所に改称
1996年1月	日東化工販売(株)湘南営業所を開設(1998年6月支店に昇格)
1997年8月	九州営業所を閉鎖
1999年4月	ISO9001認証取得
2000年3月	高機能樹脂コンパウンド事業開始
2001年4月	日東化工販売(株)を統合
2001年6月	ISO14001認証取得
2007年6月	PERUBCO NITTO KAKO CO., LTD. を設立
2008年1月	湘南支店を廃止しゴム営業部(東京)と業務統合
2009年4月	名古屋支店を名古屋営業所に改称
2010年3月	塩ビコンパウンド事業終了
2013年12月	(株)愛東を解散
2015年6月	ISO14001認証取得を返上
2015年11月	名古屋営業所を廃止、西日本営業所に統合
2017年7月	PERUBCO NITTO KAKO CO., LTDの出資金をすべて売却
2018年3月	(株)大阪ソーダの資本参加
2020年3月	西日本営業所を廃止

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社（日東化工株式会社）及び子会社1社により構成されており、ゴム製品、樹脂製品の製造・販売を主たる業務としております。

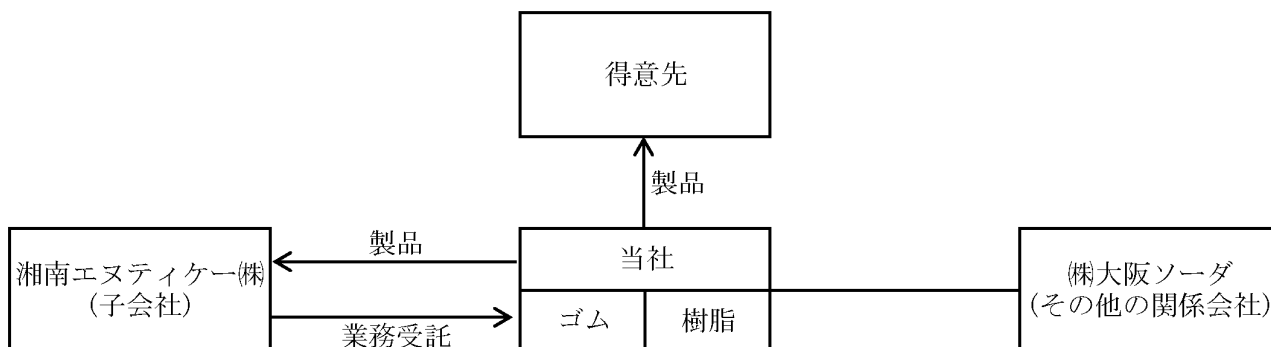
当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係わる位置づけ並びにセグメントとの関連は、次の通りであります。

ゴム事業： 主な製品はコンパウンド、シート、マット、成形品であります。

尚、マット製品の一部については、湘南エヌティケー㈱に販売し、同社が施工・販売しております。

樹脂事業： 主な製品は、高機能樹脂コンパウンド及び樹脂洗浄剤等であります。

以上の当社グループの状況について図で示すと次の通りであります。



### 4 【関係会社の状況】

会社の名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の被所有割合	関係内容
(その他の関係会社) ㈱大阪ソーダ (注)	大阪府 大阪市 西区	百万円 15,870	基礎化学品、機能化学品、住宅設備他	直接 31.34%	役員の兼任あり 不動産賃貸

(注) ㈱大阪ソーダは有価証券報告書を提出しております。

### 5 【従業員の状況】

#### (1) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
169 [26]	48.5	17.0	4,784

セグメントの名称	従業員数(人)
ゴム事業	135 [21]
樹脂事業	33 [5]
報告セグメント計	168 [26]
その他	1 [0]
合計	169 [26]

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は平均人員を外数で記載しております。

2 平均年間給与は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

#### (2) 労働組合の状況

労働組合はユニオンショップ制をとっており、日東化工労働組合と称し日本ゴム産業労働組合連合に加盟しており、当社と労働組合とは、円満な労使関係を保っております。

なお、労働組合員数は103名であります。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

#### (1) 経営方針

当社は長年に亘りゴムと樹脂の分野で顧客に満足頂ける素材製品の提供を目指して努力して参りました。

今後も長年培った技術、ノウハウを活かしながら、企業の社会的責任や安全性に十分配慮しつつ、顧客との信頼関係を深め業績の向上を図るとともに、従業員が生き甲斐のある職場を作り上げることにより、企業価値を継続的に高めてゆくことを、経営の基本方針としております。

#### (2) 経営環境、経営戦略等

当社は、ゴムと樹脂の製造・販売を行っておりますが、当社の経営環境において、一部製品分野については、市場成熟分野で需要の伸びが期待できず、厳しい業界内競争が続いております。また、当社の主要取引先である自動車業界においては、米中貿易摩擦等の長期化による景気の先行き不透明感や減速基調に加え、新型コロナウイルスの感染拡大により、自動車の生産停止が相次いだほか、感染拡大防止措置に伴って消費意欲が冷え込むなど、需給両面に影響を与えはじめており、一層厳しい環境が継続しております。

このような事業環境のなかで当社の収益を維持・向上させ、株主価値の最大化を図るため、製造・開発・営業が、三位一体となって以下課題を、テーマを絞り込んで、効率的に達成してゆくことを経営戦略としております。

- ① 当社独自の技術やノウハウを生かした高付加価値製品の拡販を図り、当社製品の顧客とともに、新たな需要を創りあげてゆく。
- ② 競争激化するなか、品質の向上・安定化さらには競争力のある価格で製品提供を行うことにより、当社製品の顧客とともに既存需要を守ってゆく。

#### (3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当期の国内経済は、企業業績や雇用情勢の改善が継続するも、不安定な海外情勢等の多くの懸念材料を抱え、また、消費税増税の影響などもあり景気に対する先行きは不透明な状況で推移いたしました。更に、年明け以降の新型コロナウイルス感染拡大が世界経済に及ぼす懸念も高まりを見せており、今後の先行きにつきましても一層不透明な状況となっております。

このような事業環境下、当社は、自社の製品群個々の収益力を強化し、環境変化へ柔軟に対応できる収益体質の強化・確立を急ぐ必要がございます。

このためには、市場動向やお客様のニーズを先取りした新技術・新製品開発に加え、生産性向上、原価低減、品質向上などの施策への取り組みを推進し、競争力強化に努めてまいります。

また、2020年4月1日付で、営業・製造・間接の全ての部門において全社的な組織改正を行い、機動的な組織を構築することで、より効率的な事業運営を図ってまいります。同時に、報告セグメントの区分を従来の「ゴム事業」、「樹脂事業」から、「コンパウンド事業」、「ゴム加工事業」に変更いたしました。

コンパウンド事業については、お客様からの受託コンパウンド事業をベースとして、そこで培われた広範な原材料ネットワーク、配合技術、コスト競争力を駆使して事業の収益力を一層強化してまいります。また、当社独自の製品である樹脂洗浄剤、導電性樹脂についても、受託コンパウンド事業で培われた生産技術を駆使して更なる事業拡大を図ってまいります。

ゴム加工事業においては、配合設計から加工製品まで一気通貫で、もの造りが出来る強みを活かし、汎用及び機能性ゴムシート及びゴム成形品の事業収益力を拡大・強化してまいります。また、他社に無いユニークな製品群で構成されるゴムマット製品の拡大を図ってまいります。

これらを実現するための具体的な方策は以下のとおりです。

- ① 品質の向上と省資源、省エネルギーを含めた徹底的なコスト削減をはかって、既存の製品群の競争力を高めてまいります。
- ② 製・販・技一体となって、市場のニーズにマッチした高付加価値新商品の開発・上市の早期立ち上げを推進してまいります。
- ③ 生産技術を強化し、高付加価値商品群に対応すべく生産設備の高度化を図ってまいります。
- ④ 成長する東南アジア市場をはじめとする海外の市場調査・市場開拓を行ってまいります。
- ⑤ 資産等の効率的な運用による財務体質の強化を図ってまいります。
- ⑥ コーポレートガバナンスをより充実させ、ステークホルダーの皆様の信頼を高めてまいります。

#### (4) 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

目標とする経営指標としましては、収益性及び効率性の両面から体質を強化することが重要と考えることから、ROA（総資産経常利益率）を指標としており、当期におけるROAは3.5%であります。厳しい環境ではありますが、引き続き経営効率改善を目指してまいります。



## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が当社の財政状態、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、文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

### 1. ゴム、高機能樹脂コンパウンド事業（当期売上上の59%）

これら分野の売上は、大口顧客に依るところが大きく、顧客企業の業績により大きな影響を受けるとともに、顧客の調達方針の変化や品質、価格で顧客の信頼を得られず、契約打ち切りに至った場合、売上が大幅に減少し当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。当社は品質の確保や原価低減を推進することにより顧客の信頼を維持出来る様に努めてまいります。

### 2. ゴム加工品（シート・マット、成形品）樹脂洗浄剤等の事業（当期売上上の40%）

分野全般では、市場成熟傾向が強くと、業界内の競合も厳しいため、販売価格の低下や原料価格の上昇を、合理化等の施策で吸収できない場合、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。こうした中、当社は高付加価値製品の拡販を図り、顧客とともに新たな需要を創りあげていきます。また、品質の確保に加えて、競争力のある価格で製品提供を行うことにより、当社製品の顧客とともに既存需要を守っていきます。原料価格動向については、価格上昇に対する販売価格への転嫁に取り組むことや、原価低減を推進し、更なるコスト削減を図ってまいります。

### 3. 新製品・新需要の開発

当社は長年培ってきたコンパウンド技術をベースに、ゴム、樹脂製品の開発を行い、また、新規顧客を獲得し、その成果もあって需要減退する分野をカバーしつつ容容拡大を達成してまいりました。今後、新製品・新需要の開発が滞った場合には、業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。当社は長年培ったコンパウンド技術をベースに、ゴム、樹脂製品の開発を行うとともに、人材の強化・育成に取り組むことで、基盤の維持・強化を図ってまいります。

### 4. 製造物責任

当社は品質管理に万全を期しておりますものの、当社製品の欠陥に起因して損害賠償を請求されるリスクは存在し、製造物責任保険でカバー出来ぬ場合は、当社業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。当社は品質の維持・向上を最優先課題の一つとして取り組んでおります。

### 5. 法令遵守

当社の事業活動にあたっては、倫理関連等一般法令、生産活動に係る安全、環境関連等法令、営業活動に係る独占禁止法等法令等、様々な法令の規制を受けます。当社の基本方針である企業の社会的責任を果たす最低要件として、法規制に準拠して事業活動を行うことを最重点課題として、内部統制管理を行っておりますが、これら法規制が遵守出来なかった場合には、営業活動が制限されたり、顧客等取引先の信頼を失って、当社の業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。当社は各種業界団体への加盟等により、必要な情報を的確に収集するとともに、社内に内部統制委員会を設置しております。内部統制委員会では、各種法令への順守に向けた社員教育及び体制整備に努めております。

### 6. 事故災害

当社生産設備につきましては、安全・安定運転に万全を期しておりますが、生産設備での災害、停電、地震等による操業中断により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。当社は、安全・安定運転に万全を期すとともに、全従業員の意識改革、継続的な現場管理活動により、経営に重要な影響を与えるような事故災害の抑制に努めてまいります。

### 7. 新型コロナウイルス感染症等の異常事態リスク

2020年1月に発生した新型コロナウイルス感染症拡大のようなパンデミックや大規模な自然災害等の異常事態が当社の想定を超える規模で発生し、事業運営が困難になった場合、当社の財政状態や経営成績等に大きな影響を与える可能性があります。当社はテレワーク等勤務体制の変更、従業員の行動基準の策定等、BCPの策定や事業リスクの最小化に向けた施策を推進します。なお、この度の新型コロナウイルス感染症拡大については、当社の主要取引先である自動車関連を中心に受注等が減少し、当社の財政状態や経営成績等に影響を与える可能性があります。その影響については、2021年3月期の第1四半期までは深刻な状況が継続し、その後緩やかに改善し始め、2021年3月期の第2四半期までには概ね収束すると見込んでおります。

### 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

当期における当社の財政状態、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。

##### ①財政状態及び経営成績の状況

当期における我が国経済は、企業業績や雇用情勢の改善が継続するも、米中貿易摩擦の長期化、中国経済の減速や消費税増税の影響などもあり景気に対する先行きは不透明な状況で推移いたしました。また、年明け以降の新型コロナウイルス感染拡大が世界経済に及ぼす懸念も高まりを見せており、今後の先行きにつきましても一層不透明な状況となっております。

このような環境下、売上高につきましては、ゴムコンパウンドでの受注は堅調に推移したものの、成形品での一部製品が販売終了したことによる影響等により前期比減収となりました。利益面におきましても、固定費の削減や原価低減を推進いたしましたが、販売の減少影響等により前期比減益となりました。

この結果、当期の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

##### a. 財政状態

当期末の資産合計は6,113百万円となり、前期末に比べ334百万円減少しました。

当期末の負債合計は3,252百万円と、前期末に比べ447百万円減少しました。

当期末の純資産は2,861百万円と、前期末に比べ112百万円増加しました。

##### b. 経営成績

当期の経営成績は売上高7,609百万円(前期比0.9%減)、営業利益215百万円(前期比10.8%減)、経常利益217百万円(前期比12.1%減)、当期純利益152百万円(前期比17.2%減)となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

##### (ゴム事業)

ゴム事業全体の売上高は前期を2百万円下回る5,933百万円(前年同期比0.0%減)となりました。

##### <ゴムコンパウンド>

自動車関連の受注が堅調に推移し、前期を上回る売上高となりました。

##### <シート・マット>

ゴムシートにおきましては受注が低調に推移し、前期を下回る売上高となりました。一方ゴムマットにおきましては、クッションマット及びその他製品の受注が堅調に推移したことから前期を上回る売上高となり、シート・マット全体としては前期を上回る売上高となりました。

##### <成形品>

一部製品の販売終了の影響及び、クッションタイヤにおいて台風の影響により一時的に受注が減少したこともあり、前期を下回る売上高となりました。

##### (樹脂事業)

樹脂事業全体の売上高は、前期を68百万円下回る1,652百万円(前期比4.0%減)となりました。

##### <高機能樹脂コンパウンド>

受注が低調に推移したことにより、前期を下回る売上高となりました。

##### <樹脂洗浄剤等>

樹脂洗浄剤スーパークリーンの受注は堅調に推移したものの、導電性樹脂ECXにおいて受注が低調に推移したことにより、前期を下回る売上高となりました。

##### ②キャッシュ・フローの状況

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは328百万円の収入となり、前期に対して231百万円の収入減となりました。主な要因は、前期末日が休日であったことから買入債務等の支払いが当期になった影響によるものです。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは、232百万円の支出となり、前期に対して58百万円の支出減となりました。これは主に固定資産の取得による支出が減少したことによるものです。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは、171百万円の支出となり、前期に対して105百万円の支出減となりました。これは主に前期に比べ借入金の返済が減少したことによるものです。

以上の結果現金及び現金同等物の残高は151百万円となり、前期に対して75百万円減少しました。

③生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当事業年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (千円)	前年同期比(%)
ゴム事業	4,955,489	△0.4
樹脂事業	1,310,894	1.4
その他	4,293	△75.4
合計	6,270,677	△0.2

- (注) 1 金額は製造原価によっております。  
 2 その他は、報告セグメントではない事業セグメントの製造原価であります。  
 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

当事業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(%)
ゴム事業	4,398,566	△1.6	314,828	△6.7
樹脂事業	1,152,210	△3.5	109,586	△3.2
合計	5,550,776	△2.0	424,414	△5.8

(注) 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

当事業年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (千円)	前年同期比(%)
ゴム事業	5,933,367	△0.0
樹脂事業	1,652,903	△4.0
その他	22,897	△3.2
合計	7,609,168	△0.9

- (注) 1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 2 その他は、報告セグメントではない事業セグメントの販売実績であります。  
 3 最近2事業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

相手先	前事業年度		当事業年度	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
TOYO TIRE(株)	2,626,766	34.2	2,599,032	34.2
三菱ケミカル(株)	1,025,751	13.4	1,014,925	13.3
愛知タイヤ工業(株)	1,082,223	14.1	984,351	12.9

(注) 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、当期末現在において判断したものであります。

①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

財政状態の分析

(資産合計)

当期末の総資産は6,113百万円となり、前期末に比べ334百万円減少しました。流動資産は3,017百万円となり、前期末に比べ237百万円減少しました。これは主に前期末日が休日であったことから売上債権の入金が当期になった影響により売掛金等の残高が減少したためであります。固定資産は3,095百万円となり、前期末に比べ97百万円減少しました。これは主に設備投資額の減少によるものであります。

(負債合計)

負債は3,252百万円と、前期末に比べ447百万円減少しました。流動負債は2,835百万円となり、前期末に比べて417百万円減少しました。これは主に前期末日が休日であったことから買入債務の支払いが当期になった影響により買掛金等の残高が減少したことや、借入金を返済したことによるものであります。固定負債は416百万円と前期末に比べ29百万円減少しました。これは主に役員退職慰労引当金を流動負債に、長期借入金を一年内長期借入金に振り替えたことによるものであります。

(純資産合計)

純資産は2,861百万円と、前期末に比べ112百万円増加しました。これは主に、当期純利益によるものであります。

経営成績の分析

(売上高及び営業利益)

当期の売上高はゴムコンパウンドでの受注は堅調に推移したものの、成形品での一部製品が販売終了したことによる影響等により7,609百万円となり前期比71百万円(0.9%減)の減収となりました。営業利益につきましても、固定費の削減や原価低減を推進しておりますが、販売の減少影響等により、215百万円となり前期比26百万円(10.8%減)の減益となりました。

(営業外損益及び経常利益)

営業外損益(収益－費用)は、昨年度においては補助金収入があったこともあり、当期は前期に対して4百万円減の2百万円となりました。当期の経常利益は217百万円となり前期比30百万円(12.1%減)の減益となりました。

(特別利益、特別損失及び当期純利益)

特別損益(利益－費用)は、当期は△3百万円となり、前期に対して3百万円増加しました。主な内容は固定資産除却損の減少によるものです。

経常利益から上記の特別損益を差し引き、法人税等を計上した当期純利益は152百万円となり前期の184百万円の当期純利益に対して31百万円の減益となりました。

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

(ゴム事業)

売上高は、成形品での一部製品の販売が終了した影響はあるものの、自動車関連の受注が堅調に推移したことにより、前期並みの5,933百万円となりました。

セグメント利益におきましても、概ね前期並みの183百万円となりました。

セグメント資産は、前期末日が休日であったことから売上債権の入金が当期になった影響により売掛金の残高が減少し前期に対して109百万円減少の4,132百万円となりました。

(樹脂事業)

売上高は、高機能樹脂コンパウンドでの受注が低調に推移したこと等により、前期を68百万円下回る1,652百万円(前期比4.0%減)となりました。

セグメント利益は、売上高が減少したこともあり、前期を37百万円下回る38百万円(前期比49.4%減)となりました。

セグメント資産は、前期末日が休日であったことから売上債権の入金が当期になった影響により売掛金の残高が減少し前期に対して113百万円減少の1,393百万円となりました。

## ②キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

### キャッシュ・フローの状況の分析

当期のキャッシュ・フローの状況につきましては、「(1)経営成績等の状況の概要②キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

### 資本の財源及び資金の流動性

#### (資金需要)

当社の事業活動における運転資金需要について、営業活動については、生産活動に必要な運転資金(材料費及び人件費等)、受注維持拡大のための販売費、製品開発力の維持強化及び新規事業立ち上げに資するための研究開発費等によるものです。投資活動については生産性の向上等を目的とした設備投資によるものです。

今後において、必要な設備投資や研究開発投資を継続していく予定であります。今後の資金需要も見据えて、最新の市場環境や受注動向も勘案し、資産の圧縮及び投資案件の選別を行っていく予定であります。

#### (財務政策)

当社の運転資金、投資資金については営業キャッシュ・フローで獲得した資金を投入し、不足分について金融機関からの借入により資金調達を行っております。

借入金の調達については、事業計画に基づく資金需要、金利動向等の調達環境、既存借入金の償還時期等を勘案し調達規模、調達手段を適宜判断して実施していくこととしております。一方、有利子負債の圧縮を図るため、売上債権及び棚卸資産の圧縮等を通じて、資産効率に取り組んでおります。

## ③重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、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。重要な会計方針の詳細につきましては、「第一部 企業情報 第5 経理の状況」に記載しております。財務諸表の作成にあたっては、会計上の見積りを行う必要があり、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と考えております。

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事業計画等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、期末時点で入手可能な情報を基に検証等を行っております。

#### (繰延税金資産)

詳細につきましては、「第一部 企業情報 第5 経理の状況 1. 財務諸表等 (1)財務諸表 [注記事項] (追加情報)」に記載しております。

## 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 5 【研究開発活動】

当社の研究開発活動は、ゴム事業（ゴムコンパウンド、ゴムシート・マット、成形品）及び樹脂事業（高機能樹脂コンパウンド、樹脂洗浄剤等）に関連した新商品開発、既存商品の改良、生産技術改善等に取り組んでおります。

当社の研究開発に当たっては、新商品開発はもちろんのこと、環境負荷物質低減やリサイクル関連商品開発など安心・安全・環境にも配慮した取り組みを行っております。

当期の研究開発費は、ゴム事業55百万円、樹脂事業17百万円、総額73百万円となっております。

この1年間の各事業別研究開発の主要課題、研究の成果は次の通りです。

〔ゴム事業〕

### 1. ゴムコンパウンド

当社はゴム混練技術・ゴム配合技術を駆使して、様々なお客様のニーズに対応したゴムコンパウンドを開発・提供しております。小口練りや、特殊な製品の練り需要に応える小型混練設備を活用し、コンパウンド製品を開発しております。また、コンパウンドの混合のみならず、シーティングなどの2次加工を行い、特殊ゴムのテープ材や、ロール加工無しでそのまま加硫に使用できる分出シートとすることで、これまでの練りゴムの一歩先を行く、お客様により利便性が高い、安心してお使い頂けるコンパウンド製品の開発・供給に取り組んでおります。

### 2. ゴムシート・シート加工

自社配合技術を駆使し、環境対応商品開発に取り組んでまいりました。全てのゴムシートを環境対応化（RoHS指令対応済み）いたしました。さらに高付加価値商品として、特殊ゴム材料のゴムシート分野（ACM、ECO等）へのラインナップを強化し、これからも幅広い顧客ニーズに対応した商品開発に取り組んでおります。また品質改善、生産技術向上、コストダウンに取り組んでおります。

### 3. ゴムマット

優れた透水性性能とクッション性能を持ち合わせた画期的な長尺透水性ゴムマットである「クッションマット」の表層にコーティングを行うことにより、高強度が必要とされる用途でのマットの開発を行っております。スポーツ関連メーカーや公園遊具施設メーカーだけでなく、様々な用途・スペースに対応でき、日々の暮らしを足元からサポートできるよう積極的に展開できる製品群の開発を目指しております。

〔樹脂事業〕

### 1. 高機能樹脂コンパウンド

コンパウンド技術向上への取り組みによる技術蓄積で、各種樹脂コンパウンドの要請に対応しております。汎用樹脂、熱可塑性エラストマー、エンジニアリングプラスチック等に高機能を付与するコンパウンド技術と設備を保有し、幅広く多岐にわたるコンパウンドが可能です。特にニーダー付き系列によりフィラーの高充填などが可能となり、またプロセス改善により生産性も向上してまいりました。

### 2. 樹脂洗浄剤

樹脂洗浄剤「スーパークリーン」は、射出成形用グレード、フィルム・ブロー用グレードに加え、PET向けグレードの開発に重点的に取り組んでおります。スーパークリーン「HIH」「HIY」を足掛かりに、さらにエンブラ向けグレード、留め置き洗浄グレード「HIK」「HIG」など、あらゆるお客様のニーズにこたえるべく研究開発を行っております。

### 3. 海外販売支援等

これまで開発してきたスーパークリーン・シリーズの販売を海外展開しております。東南アジアを中心とした樹脂メーカーへの製品紹介と技術フォローを行うことでさらなる顧客ニーズに触れ、さらなる新商品、新グレード開発を行っております。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資は、省力化・品質確保・基盤整備等を実施いたしました。当事業年度の設備投資の内訳は、次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度	
ゴム事業	158	百万円
樹脂事業	16	〃
計	174	〃
その他	4	〃
合計	179	〃

上記の他、当事業年度において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
本社・工場 (神奈川県 高座郡寒川 町)	ゴム事業 樹脂事業	ゴム、樹 脂製品製 造設備	622,251	660,360	1,575,872 (56,387)	73,224	2,931,709	169 [26]

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、「工具、器具及び備品」及び「リース資産」であり、「建設仮勘定」は含んでおりません。

なお、金額には消費税等を含めておりません。

2 従業員数の〔 〕内は臨時従業員であり、外数で表示しております。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。当事業年度末現在における重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

該当ありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当ありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	15,000,000
計	15,000,000

##### ②【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22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	3,840,000	3,840,000	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	3,840,000	3,840,000	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### ②【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### ③【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2017年10月1日 (注)	△34,560,000	3,840,000	—	1,920,000	—	—

(注) 株式併合(10:1)によるものであります。

#### (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)	—	5	23	63	12	2	2,794	2,899	—
所有株式数 (単元)	—	1,193	939	18,226	148	5	17,825	38,336	6,400
所有株式数 の割合(%)	—	3.11	2.45	47.54	0.39	0.01	46.50	100.00	—

(注) 1 上記「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が、17単元含まれております。

2 自己株式2,618株のうち26単元は「個人その他」の欄に、18株は「単元未満株式の状況」の欄にそれぞれ含めて記載してあります。なお、自己株式2,618株は株主名簿記載上の保有株式数であり、2020年3月31日現在の実保有株式数は2,418株であります。



## (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(%)
株式会社大阪ソーダ	大阪府大阪市西区阿波座1-12-18	1,200	31.27
愛知タイヤ工業株式会社	愛知県小牧市大字大草字年上坂5827-1	201	5.25
三菱ケミカル株式会社	東京都千代田区丸の内1-1-1	190	4.97
日東化工取引先持株会	神奈川県高座郡寒川町一之宮6-1-3	118	3.10
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1-4-5	95	2.48
平和株式会社	兵庫県神戸市灘区新在家北町1-1-30	38	1.00
田中 尚也	埼玉県さいたま市	31	0.83
日東化工従業員持株会	神奈川県高座郡寒川町一之宮6-1-3	29	0.77
野口 弘	大阪府岸和田市	29	0.77
千原 美由紀	三重県四日市市	27	0.71
計	—	1,963	51.15

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 2,400	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,831,200	38,312	—
単元未満株式	普通株式 6,400	—	—
発行済株式総数	3,840,000	—	—
総株主の議決権	—	38,312	—

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,700株(議決権17個)含まれております。  
2. 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式18株が含まれております。

## ② 【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(%)
日東化工株式会社	神奈川県高座郡寒川町一之宮6-1-3	2,400	—	2,400	0.1
計	—	2,400	—	2,400	0.1

(注) 1. 株主名簿上は、当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が200株(議決権2個)あります。なお、当該株式は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の普通株式に含めております。

## 2【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号に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】

該当事項はありません。

#### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	32	15,648
当期間における取得自己株式	50	20,975

(注) 当期間における取得自己株式には、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株式の買取りによる株式は含まれておりません。

#### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
保有自己株式数	2,418	—	2,468	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、利益配分については、引き続き業績に応じて行うことを基本としながら、今後の事業展開に備えるための内部留保の充実、配当額の中長期的な安定等を総合的に考慮して決定することとしております。

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。

当事業年度の配当につきましては、当期業績及び上記基本方針をふまえて、1株当たり8円とさせて頂きました。

内部留保資金については、企業価値の最大化に向けて、財務体質の強化を図りながら製造設備の充実、改良や研究開発投資へと充当致します。

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。

なお、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19日 定時株主総会決議	30,700	8

#### 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】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、当社の経営基本に則り、経営課題を達成してゆくためには、組織の効率的運営に努めるとともに、株主、顧客および従業員との信頼関係を築くことが不可欠であり、そのベースとなるコーポレート・ガバナンスの充実が、経営上最も重要な施策の一つと位置付けております。コーポレート・ガバナンスを効率的かつ確実に実現するため、経営の「効率性・健全性・透明性」の確保、充実に向けた諸施策に継続的に取り組んでいくことをコーポレート・ガバナンスの基本としております。

##### ①企業統治の体制

##### イ. 企業統治の体制の概要

当社では、企業統治の体制として、取締役会、監査役会のほかに、週1回行う経営会議を設けています。経営会議は、常勤取締役、常勤監査役及び数名の幹部社員で構成されており、各担当業務の遂行状況報告を行うことによりスピーディーな情報伝達に資するとともに、トップは必要な業務執行指示を行っております。また、重要案件の付議を適宜行っております。

##### ・取締役、取締役会

取締役会は、取締役4名(取締役3名、社外取締役1名)で構成され、2ヶ月に1回以上開催し、重要案件を審議決定するとともに、重要な業務執行の報告を受け、同会の決定した経営方針や法令・定款などに反することなく、適切に遂行されているかを監督しております。当期の取締役会は10回開催され、監査役も出席しております。

なお、当社の定款では取締役の定員を10名以内と定め、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権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選任することとしております。

また、自己の株式の取得については、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

中間配当については、当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、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定款に定めております。

なお、当社は、会社法第423条第1項に規定する社外取締役との間で、定款に基づき損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

##### ・監査役、監査役会

監査役会は、監査役3名(監査役1名、社外監査役2名)で構成され、監査計画に基づき会社業務全般にわたり、取締役の業務執行の適法性、妥当性を監査しております。当期の監査役会は9回開催されております。常勤監査役は、経営会議等社内の重要会議への出席、全部長との個別面談、資料調査等を通じて、監査活動を行っております。

なお、当社は、会社法第423条第1項に規定する社外監査役との間で、定款に基づき損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

##### ・経営会議

常勤取締役と幹部社員で構成される経営会議を原則として週1回開催し、各担当業務遂行状況報告を受け、必要に応じて協議のうえ業務執行指示を行い、取締役会には業務遂行状況の報告を行うとともに、重要案件の付議を行っております。

##### ・コンプライアンス委員会

取締役社長と幹部社員で構成されるコンプライアンス委員会は、原則として年2回開催し当社のコンプライアンス規定に基づき、環境・安全・品質を含めた当社グループにおける確保、推進を図るとともに、その運用状況を定期的に確認しております。

##### ・リスク管理委員会

取締役社長と全経営会議メンバーで構成されるリスク管理委員会は、原則として毎月開催し各部署並びに子会社が立案した保有リスクの対応策について審議を行うとともに、経営に係わる重大リスクや全社横断的なリスクについて把握を行い、その対応策について企画・立案を行っております。また、リスク対応策の進捗状況の確認、見直し等を行うとともに、重要なリスク対応策については、取締役会の承認を得ております。

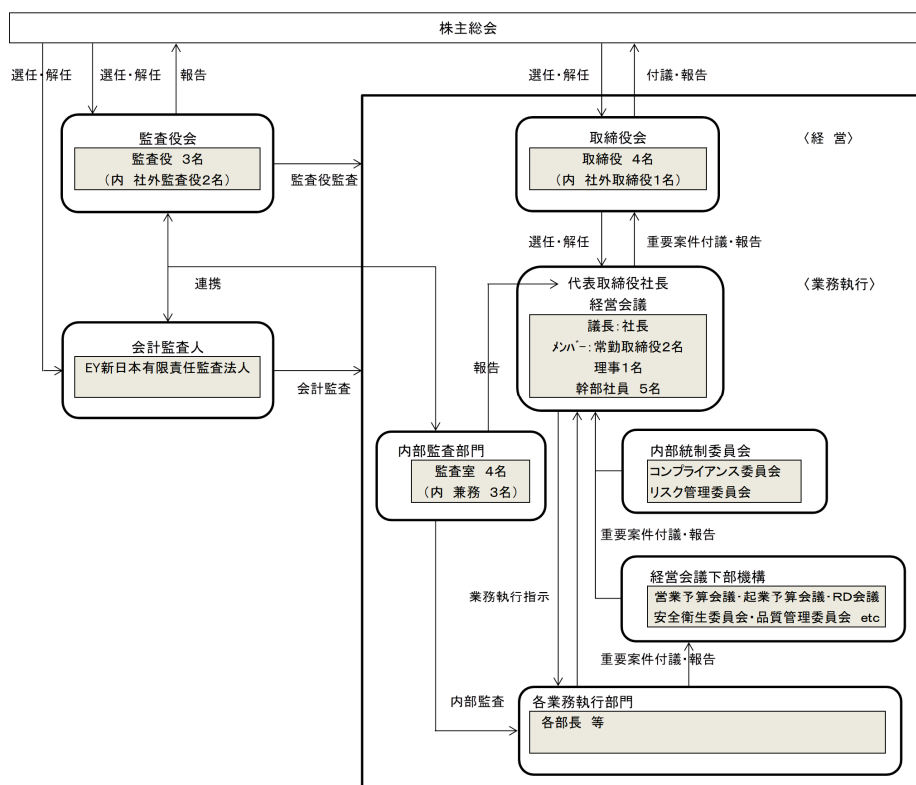
機関ごとの構成員は次の通りであります。(◎は議長)

役職名	氏名	取締役会	監査役会	経営会議	コンプライアンス委員会	リスク管理委員会
取締役会長	寺田 健志	○				
代表取締役社長	坂下 尚彦	◎		◎	◎	◎
取締役	楫野 卓也	○		○	○	○
社外取締役	稲葉 芳久	○				
社外監査役(常勤)	大井 克之		◎			
社外監査役	森本 雄二		○			
監査役	二村 文友		○			
理事営業部所管	服部 弘一			○	○	○

(注) 上記表に記載している者のほか、幹部社員として、経営会議には5名、コンプライアンス委員会には6名、リスク管理委員会には5名が出席しております。

なお、当社の体制を図で示すと次の通りであります。

(提出日現在)



ロ. 企業統治の体制を採用する理由

経営会議により週1回定期的に会合を行い、意思疎通を図り、必要な意思決定をスピーディに行うことにより、当社規模の組織の統治が効率的かつ効果的に行われていると評価しています。

ハ. その他の企業統治に関する事項

・内部統制システムの整備の状況

取締役及び使用人の職務が法令及び定款に適合することを確保する体制につきましては、「企業倫理憲章」「コンプライアンス行動規範」を基本規程とした取締役による内部統制管理と、監査役による業務執行監査を主体に実施して参りましたが、内部統制管理の内部監査の充実を目的に監査室を設置し、法令遵守等の統制をより充実させております。

取締役の職務執行に係る情報の保存・管理につきましては、重要伺い書の一元管理を行う等、管理充実図っております。

・リスク管理体制の整備の状況

リスク管理体制の整備の状況につきましては、「リスク管理委員会」を設置しており、毎月開催により、管理レベルの向上を図っております。

・子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

代表取締役は、子会社における経営上の重要事項については、関係会社管理要領に基づき事前の承認を行っております。代表取締役は経営会議の場において子会社の予算審議を行うとともに、年2回業務執行状況の報告を受けております。子会社の監査役には原則として当社の常勤監査役が兼務し、当社の監査役監査基準に基づき、取締役会その他の重要会議への出席、各執行部門の個別業務監査等を通じて、子会社取締役の業務執行について監査を行っております。

## (2) 【役員の状況】

## ① 役員一覧

男性 7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 (百株)
取締役会長	寺田 健志	1965年12月10日生	1988年4月 大阪曹達(株) (現、(株)大阪ソーダ) 入社 2012年6月 同社執行役員営業本部化学品事業部副事業部長 2012年10月 同社執行役員営業本部化学品事業部長 2014年6月 同社取締役上席執行役員経営戦略本部長 2015年6月 同社取締役常務執行役員経営戦略本部長機能材事業部担当 2016年7月 同社取締役常務執行役員機能材事業部長 2017年6月 同社代表取締役社長執行役員 (現) 2018年4月 当社顧問 2018年6月 当社取締役会長 (現)	(注) 3	—
代表取締役社長	坂下 尚彦	1963年11月24日生	1986年4月 大阪曹達(株) (現、(株)大阪ソーダ) 入社 2003年4月 同社機能材事業部技術開発部主席 2005年4月 同社機能材事業部事業企画グループ主席 2007年7月 同社上海事務所所長 2014年4月 ダイソーエンジニアリング(株)代表取締役社長 2014年12月 (株) I N B プランニング常務取締役 2018年2月 (株)大阪ソーダ機能材事業部長付 2018年4月 当社顧問 2018年6月 当社取締役製造部・生産管理部・環境安全品証部所管兼新規顧客開発補佐 2019年4月 当社取締役製造部・生産管理部所管兼新規顧客開発補佐 2020年4月 当社取締役社長 (現)	(注) 3	6
取締役	楯野 卓也	1974年3月1日生	1996年4月 ダイソー(株) (現、(株)大阪ソーダ) 入社 2010年7月 サンヨーファイン(株)管理部課長 2011年9月 ダイソーエンジニアリング(株)業務管理部主席代理 2012年9月 ダイソー(株) (現、(株)大阪ソーダ) 管理本部管理部主席 2013年10月 同社購買部主席 2014年10月 同社管理本部管理部次長 2015年10月 同社管理本部管理部長 2017年1月 同社管理本部長 2018年7月 当社理事管理部所管 2020年6月 当社取締役管理部所管 (現)	(注) 3	6
取締役	稲葉 芳久	1948年8月30日生	1973年4月 モービル石油(株)入社 2000年6月 (有)アイエヌビイプランニング (現、(株) I N B プランニング) 創業代表取締役 (現) 2010年12月 艾思比橡塑科技(湖州)有限公司董事長 (現) 2018年6月 当社取締役 (現)	(注) 1 (注) 3	—
常勤監査役	大井 克之	1957年2月24日生	1981年4月 三菱油化(株) (現、三菱ケミカル(株)) 入社 2005年4月 三菱エンジニアリングプラスチック(株)海外営業部長 2012年6月 同社執行役員企画管理本部経営企画室長兼海外室長 2013年6月 同社執行役員第1事業本部副本部長 2015年6月 同社常務執行役員企画管理本部長 2016年6月 同社取締役常務執行役員企画管理本部長 2020年6月 当社常勤監査役 (現)	(注) 2 (注) 4	—
監査役	森本 雄二	1952年1月8日生	1975年4月 三菱油化(株) (現、三菱ケミカル(株)) 入社 1992年12月 税理士試験合格 1994年10月 三菱化学(株) (現、三菱ケミカル(株)) 機能資材カンパニー企画管理部部長代理 1995年12月 同社退職 1996年1月 東京税理士会税理士登録森本会計事務所開業 (現) 2009年6月 児玉化学工業(株)監査役 2011年6月 当社監査役 (現) 2015年6月 児玉化学工業(株)取締役 (現)	(注) 2 (注) 5	—

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
監査役	二村文友	1947年1月9日生	1972年4月 新日本製鐵(株) (現、日本製鐵(株)) 入社 2001年6月 同社取締役技術総括部長 2006年4月 同社常務取締役名古屋製鐵所長 2007年6月 同社代表取締役副社長技術開発本部長 2009年6月 新日鐵化学(株) (現、日鉄ケミカル&マテリアル(株)) 代表取締役社長 2013年6月 同社取締役相談役 2015年6月 月島機械(株)取締役 (現) 2015年6月 ダイソー(株) (現、(株)大阪ソーダ) 取締役 (現) 2018年6月 当社監査役 (現)	(注) 5	-
計					12

- (注) 1. 取締役稲葉芳久は、社外取締役であります。  
2. 監査役大井克之及び森本雄二は、社外監査役であります。  
3. 取締役の任期は、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. 当該監査役の任期は、2024年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
5. 当該監査役の任期は、2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

## ② 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は2名であります。

社外取締役稲葉芳久氏は、当社の取引先である(株)INBプランニングの代表取締役であります。当社と(株)INBプランニングとの間には売上取引がありますが、その取引額は当社売上高の1%未満であります。同氏は、化学会社の経営者としての豊富な経験と幅広い見識を有していることから、当社においても有益なアドバイスを頂けるものと期待できることから、社外取締役としての職務を適切に遂行できると判断しております。同氏は社外取締役として、当社経営への監督を客観的に行っております。

社外監査役大井克之氏は、当社の主要取引先である三菱油化(株)(現、三菱ケミカル(株))の出身者及び当社と売上取引のある三菱エンジニアリングプラスチック(株)の出身者であります。当社は三菱ケミカル(株)からの事業上の制約はなく、独自に事業活動を行っていることから、特別な利害関係を生じさせる重要性はないと認識しております。また、三菱エンジニアリングプラスチック(株)との取引額は当社売上高の1%未満であります。同氏には、各分野における豊富な知識と経験を活かし、当社の業務執行に対し客観的かつ公正な立場で監査して頂けると判断しております。

独立役員として指定している森本雄二氏は、当社の主要な取引先である三菱化学(株)(現、三菱ケミカル(株))に在籍しておりましたが、1995年12月に同社を退職しており、退職後、既に24年以上経過しております。また同氏は、三菱化学(株)在籍時に、税理士資格を取得しており、退職後の1996年1月より、森本会計事務所として独立開業しており、それ以降は、三菱化学(株)と関係はありません。なお、同氏は現在、当社と取引のある児玉化学工業(株)の社外取締役ではありますが、児玉化学工業(株)は、当社の主要な取引先ではありません。また、同氏は税理士として、税務・会計に関する専門性の高い知見・識見を有しており、監査役として当社の経営を監督していただくとともに、当社の経営全般に助言を頂戴することによりコーポレートガバナンス強化に寄与していただけることが期待できると判断しております。同氏は社外監査役として、当社経営への監督を客観的に行っております。

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

## ③ 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、取締役会において必要な情報収集を行い、豊富な経験や知識を生かして適宜質問を行い、意見交換を行うなど、連携を図っております。

社外監査役は、取締役会や監査役会において豊富な知識、経験、専門的見地からの報告や発言を適宜行っております。また、監査役監査においては、その独立性、中立性、専門性を十分に発揮し、監査を実施するとともに、会計監査人及び監査室と連携を図り情報収集や意見交換を積極的に行っております。

### (3) 【監査の状況】

#### ①監査役監査の状況

当社における監査役監査は、監査役会制度を採用しております。常勤監査役1名及び非常勤監査役2名で構成されており、うち2名が社外監査役であります。

社外監査役森本雄二氏は、税理士としての税務・会計に関する専門性の高い知見・識見を有しております。

当事業年度において、監査役会は2ヶ月に1回以上開催しており、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
大井 克之(注)	—	—
森本 雄二	9回	8回
二村 文友	9回	9回
飯田 茂樹(注)	9回	9回
谷口 隆治(注)	9回	8回

(注)大井克之氏は、2020年6月19日開催の定時株主総会にて就任いたしました。また、飯田茂樹及び谷口隆治の両氏は、2020年6月19日開催の定時株主総会にて退任いたしました。

監査役は、監査役会で策定した監査計画に基づいて、当社の業務全般について、常勤監査役を中心として計画的かつ網羅的な監査を実施しております。

常勤監査役は、取締役会のほか、経営会議等社内的重要会議への出席、全部長との個別面談、資料調査等を通じて、監査活動を行っております。

監査役は会計監査人及び監査室と積極的に意見及び情報交換を行うことにより緊密な連携を図っております。

また、各取締役は、監査役から職務の補助を求められた場合、各部門から監査役の了承を得て人選のうえ、適任者を監査役の指揮下で補助業務にあたらせております。

#### ②内部監査の状況

当社は内部監査の充実を目的に監査室(4名(内兼務者3名))を設置しております。監査室は、事業活動の適法性、適正性を検証し、監査結果を取締役社長及び担当取締役等に報告し、改善すべき事項がある場合にはその指導も実施しております。なお監査室は、取締役社長直轄として機能しております。

また、当社は内部監査と内部統制部門は同一の監査室により機能しており、監査役及び会計監査人と監査室が都度情報交換を実施することにより、共有すべき事項について相互に連携し、把握できるような関係にあります。

#### ③会計監査の状況

当社は会社法に基づく会計監査人及び金融商品取引法に基づく会計監査人にEY新日本有限責任監査法人を起用しております。監査法人及び当社監査に従事する監査法人の業務執行社員との間には、特別な利害関係はありません。

当事業年度において会計監査業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

##### a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

##### b. 継続監査期間

43年間

上記継続監査期間は、当社において調査可能な範囲での期間であり、実際の継続監査期間は上記期間を超えている可能性があります。

##### c. 業務を執行した公認会計士

公認会計士 入江 秀雄

公認会計士 川端 孝祐

##### d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務にかかる補助者は、公認会計士3名、その他9名であります。

##### e. 監査法人の選定方針と理由

当社の会計監査人の選定について、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、監査報酬の見積額についての書面を入手し、面談、質問等を通じて選定しております。当社がEY新日本有限責任監査法人を選定した理由は、当社の会計監査人候補の選定基準に照らし、会計監査人に求められる専門性、監査品質、独立性等を有し、当社の会計監査が適正かつ妥当に行われることを確保する体制を備えているものと判断したためであります。



また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると判断したときは、監査役全員の同意に基づき監査役会が、会計監査人を解任する方針です。会計監査人が日本の監査基準及び国際監査基準の双方に照らして適格性及び信頼性において問題があると判断したときは、会計監査人を再任せず、他の適切な監査法人を選定して会計監査人選任議案を株主総会に諮る方針です。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計監査人に対する評価を行っており、同法人による会計監査は、適正に行われていることを確認しております。監査役会は会計監査人の再任に関する確認決議をしており、その際には日本監査役会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づき、総合的に評価しております。

④監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

前事業年度		当事業年度	
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）
19,750	—	19,750	—

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬（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

会計監査人に対する監査報酬の決定方針は策定しておりませんが、会計監査人からの見積提案をもとに、監査計画、監査内容、監査日数等を勘案して検討し、監査役会の同意を得て決定する手続きを実施しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況及び報酬見積の算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

#### (4) 【役員報酬等】

##### ① 役員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

当社の役員報酬等は、会社業績及び職責や成果を反映するとともに過去の支給実績等を総合的に勘案して決定しております。

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は、取締役については1992年6月26日であり、決議の内容は報酬限度額の上限額を月額100万円以内(ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与等相当額は含まれておりません。)とするものです。また、監査役については1982年6月28日であり、決議の内容は報酬限度額の上限額を月額200万円以内とするものです。

当社の取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会により委任された代表取締役社長の坂下尚彦氏であり、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、会社業績及び職責や成果を反映するとともに過去の支給実績等を総合的に勘案して決定する権限を有しております。監査役の報酬等は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、常勤、非常勤の別、業務分担の状況を考慮して、監査役の協議により決定しております。

##### ② 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 役員の数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	役員退職慰労引 当金繰入額	
取締役(社外取締役を除く)	23,136	18,786	—	4,350	3
社外役員	17,996	16,596	—	1,400	4

##### ③ 報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等

該当事項はありません。

##### ④ 使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額 (千円)	対象となる役員の数 (人)	内容
16,038	2	使用人としての給与であります。

#### (5) 【株式の保有状況】

##### ① 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。

##### ② 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、営業上の取引関係や連携関係の維持・強化等、その保有意義が認められる場合において、政策保有株式を保有します。この政策保有株式については、保有の合理性について取締役会で定期的に検証し、保有意義が認められないと判断された株式については縮減を進めてまいります。

政策保有する上場株式については、定期的にその保有目的、その他考慮すべき事情等を総合的に判断した上で保有の適否を検証しております。

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	3	13,325
非上場株式以外の株式	2	7,400

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)  
該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)  
該当事項はありません。

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)三菱UFJフィナンシャルグループ	10,000	10,000	(保有目的)企業間取引の強化 (定量的な保有効果)(注)	無
	4,030	5,500		
(株)コンコルディア・フィナンシャルグループ	10,700	10,700	(保有目的)企業間取引の強化 (定量的な保有効果)(注)	無
	3,370	4,568		

(注) 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、定期的にその保有目的、その他考慮すべき事業等を総合的に判断した上で保有の適否を検証しております。

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。

みなし保有株式

該当事項はありません。

③ 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。

④ 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。

⑤ 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 財務諸表の作成方法について

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）に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、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、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

「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）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

### 4 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、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、的確に対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しており、また監査法人等の主催する講演会等に積極的に出席し、情報収集に努めております。

1 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【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>		
流動資産		
現金及び預金	226,509	151,181
受取手形	497,781	473,189
売掛金	1,862,067	1,659,683
商品及び製品	245,577	343,344
仕掛品	131,904	131,968
原材料及び貯蔵品	197,754	183,881
前払費用	14,318	13,302
未収入金	68,091	58,291
立替金	10,835	2,527
流動資産合計	3,254,839	3,017,369
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	※ 592,775	※ 548,536
構築物（純額）	※ 66,616	※ 73,715
機械及び装置（純額）	※ 700,556	※ 650,628
車両運搬具（純額）	※ 13,068	※ 9,732
工具、器具及び備品（純額）	※ 55,560	※ 62,307
土地	1,575,872	1,575,872
リース資産	13,646	10,917
建設仮勘定	26,757	51,155
有形固定資産合計	3,044,853	2,982,864
無形固定資産		
ソフトウェア	25,335	23,591
その他	13,870	3,941
無形固定資産合計	39,205	27,533
投資その他の資産		
投資有価証券	23,393	20,725
関係会社株式	16,577	16,577
繰延税金資産	67,620	46,668
その他	1,418	1,387
投資その他の資産合計	109,009	85,358
固定資産合計	3,193,068	3,095,756
資産合計	6,447,907	6,113,125

(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>		
流動負債		
支払手形	38,793	28,271
買掛金	1,327,938	1,098,074
短期借入金	1,410,000	1,300,000
1年内返済予定の長期借入金	20,000	10,000
リース債務	3,193	2,947
未払金	154,849	106,777
未払費用	73,515	56,689
未払法人税等	25,425	31,935
未払消費税等	23,735	28,079
預り保証金	57,023	57,028
預り金	41,813	21,019
賞与引当金	76,200	68,100
役員退職慰労引当金	—	25,650
設備関係支払手形	1,382	1,386
流動負債合計	3,253,870	2,835,959
固定負債		
長期借入金	10,000	—
リース債務	11,544	8,597
退職給付引当金	390,981	399,989
役員退職慰労引当金	25,500	—
資産除去債務	7,566	7,566
固定負債合計	445,592	416,153
負債合計	3,699,462	3,252,112
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,920,000	1,920,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	19	19
資本剰余金合計	19	19
利益剰余金		
利益準備金	171,080	174,920
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	658,774	769,370
利益剰余金合計	829,854	944,290
自己株式	△2,517	△2,533
株主資本合計	2,747,356	2,861,777
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,088	△764
評価・換算差額等合計	1,088	△764
純資産合計	2,748,445	2,861,013
負債純資産合計	6,447,907	6,113,125

## ②【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	7,681,113	7,609,168
売上原価		
製品期首たな卸高	238,394	245,577
当期製品仕入高	517,158	565,808
当期製品製造原価	※1,※4 6,283,885	※1,※4 6,270,677
合計	7,039,438	7,082,062
他勘定振替高	※2 5,094	※2 6,549
製品期末たな卸高	※1 245,577	※1 343,344
製品売上原価	6,788,766	6,732,168
売上総利益	892,346	877,000
販売費及び一般管理費		
販売費	※3 404,364	※3 413,651
一般管理費	※3,※4 246,752	※3,※4 248,146
販売費及び一般管理費合計	651,116	661,798
営業利益	241,230	215,202
営業外収益		
受取利息及び配当金	6,447	6,923
未払配当金除斥益	899	—
補助金収入	3,880	—
保険差益	3,849	3,813
その他	1,486	287
営業外収益合計	16,562	11,024
営業外費用		
支払利息	9,154	8,578
その他	1,313	369
営業外費用合計	10,467	8,948
経常利益	247,324	217,278
特別損失		
固定資産除却損	※5 6,932	※5 3,531
特別損失合計	6,932	3,531
税引前当期純利益	240,392	213,747
法人税、住民税及び事業税	40,737	39,167
法人税等調整額	15,200	21,767
法人税等合計	55,938	60,935
当期純利益	184,454	152,812

【製造原価明細書】

区分	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 (%)
I 材料費		4,632,220	73.7		4,668,100	74.4
II 労務費						
賞与引当金繰入額	60,818			54,408		
その他	891,241	952,059	15.1	880,691	935,100	14.9
III 経費						
減価償却費	208,059			221,759		
電力料	197,496			172,440		
その他	297,747	703,303	11.2	273,339	667,540	10.6
当期総製造費用		6,287,583	100.0		6,270,741	100.0
期首仕掛品たな卸高		128,206			131,904	
合計		6,415,789			6,402,645	
期末仕掛品たな卸高		131,904			131,968	
当期製品製造原価		6,283,885			6,270,677	

(注) 原価計算は組別総合原価計算方式を採用しております。なお、期中は予定原価を用い、製造原価差額は、期末に調整計算を行っております。



③【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							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	
		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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,920,000	19	19	165,320	537,645	702,965	△2,502	2,620,481
当期変動額								
剰余金の配当				5,760	△63,324	△57,564		△57,564
当期純利益					184,454	184,454		184,454
自己株式の取得							△14	△14
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	5,760	121,129	126,889	△14	126,874
当期末残高	1,920,000	19	19	171,080	658,774	829,854	△2,517	2,747,356

	評価・換算差額等		純資産合計
	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	3,477	3,477	2,623,959
当期変動額			
剰余金の配当			△57,564
当期純利益			184,454
自己株式の取得			△14
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△2,389	△2,389	△2,389
当期変動額合計	△2,389	△2,389	124,485
当期末残高	1,088	1,088	2,748,445

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							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	
		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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,920,000	19	19	171,080	658,774	829,854	△2,517	2,747,356
当期変動額								
剰余金の配当				3,840	△42,216	△38,376		△38,376
当期純利益					152,812	152,812		152,812
自己株式の取得							△15	△15
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	3,840	110,595	114,435	△15	114,420
当期末残高	1,920,000	19	19	174,920	769,370	944,290	△2,533	2,861,777

	評価・換算差額等		純資産合計
	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	1,088	1,088	2,748,445
当期変動額			
剰余金の配当			△38,376
当期純利益			152,812
自己株式の取得			△15
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△1,852	△1,852	△1,852
当期変動額合計	△1,852	△1,852	112,567
当期末残高	△764	△764	2,861,013

## ④【キャッシュ・フロー計算書】

(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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	240,392	213,747
投資有価証券売却損益 (△は益)	△126	-
補助金収入	△3,880	-
減価償却費	227,408	249,562
固定資産除却損	6,932	3,531
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	24,114	9,008
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	6,800	150
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△5,106	-
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△17,800	△8,100
受取利息及び受取配当金	△6,447	△6,923
支払利息	9,154	8,578
売上債権の増減額 (△は増加)	144,652	226,975
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△15,130	△83,958
その他の資産の増減額 (△は増加)	32,286	19,154
仕入債務の増減額 (△は減少)	△40,973	△240,385
未払費用の増減額 (△は減少)	△7,498	△16,826
その他の負債の増減額 (△は減少)	30,035	△10,079
小計	624,814	364,435
利息及び配当金の受取額	6,447	6,923
利息の支払額	△9,154	△8,578
法人税等の支払額	△62,012	△34,161
営業活動によるキャッシュ・フロー	560,094	328,618
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△289,528	△229,419
無形固定資産の取得による支出	△7,147	△2,942
投資有価証券の売却による収入	1,026	-
補助金の受取額	3,880	-
その他	459	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△291,309	△232,361
<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)	△200,000	△110,000
配当金の支払額	△57,564	△38,376
長期借入金の返済による支出	△20,000	△20,000
リース債務の返済による支出	-	△3,193
自己株式の増減額 (△は増加)	△14	△15
財務活動によるキャッシュ・フロー	△277,579	△171,585
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△8,794	△75,327
現金及び現金同等物の期首残高	235,303	226,509
現金及び現金同等物の期末残高	※ 226,509	※ 151,181

## 【注記事項】

### (重要な会計方針)

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品……総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

原材料……総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

仕掛品……総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品……最終仕入原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

#### 3 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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)に基づいております。

##### (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、残存簿価を零とする定額法を採用しております。

#### 4 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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することとしております。

##### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に負担すべき費用の見積額を計上しております。

##### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付引当金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。

##### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、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。

#### 6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

### (会計方針の変更)

該当事項はありません。

### (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ない範囲で代替的な取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せ

（表示方法の変更）

該当事項はありません。

（追加情報）

（新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて）

当事業年度における新型コロナウイルス感染症拡大による影響は、国内外の一部の地域において生産活動や営業活動の停滞を余儀なくされたものの、当社の業績に与える影響は限定的でありました。一方で、翌事業年度に入ってからその影響は徐々に顕在化しつつあります。

ゴム事業及び樹脂事業において、自動車関連を中心に足元の受注に影響が出始めており、新型コロナウイルス感染症拡大に関連した様々な社会的・経済的影響による今後の業績への影響を注視する必要があります。

このような状況の中、新型コロナウイルス感染症の影響については会計上の見積りの参考となる前例がなく、今後の広がり方や収束時期等について統一的な見解がないため、今後の当社業績への影響を予測することは極めて困難ではありますが、一定の仮定を置いた上で繰延税金資産の回収可能性を見積り、会計処理に反映しております。具体的には、新型コロナウイルス感染症の拡大の影響は、少なくとも2021年3月期の第1四半期までは深刻な状況が継続し、その後緩やかに改善し始め、2021年3月期の第2四半期には概ね収束するものと想定しております。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による経済活動への影響については不確定要素が多く、上記の仮定の状況変化が生じた場合には、当社の財政状態及び経営成績に少なからず影響を及ぼす可能性があります。

(貸借対照表関係)

※ 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
	6,210,781千円	6,399,161千円

(損益計算書関係)

※1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損(△は戻入益)が売上原価に含まれております。

	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)
	△4,682千円	18,820千円

※2 他勘定振替高は、販売費へ振替えたものであります。

※3 販売費及び一般管理費のうち、主要な項目及び金額は、次のとおりであります。

イ 販売費

	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)
運賃	136,126千円	141,738千円
荷造費	44,562	43,581
給料	98,730	95,999
賞与引当金繰入額	9,832	8,531
業務委託料	35,815	35,574

ロ 一般管理費

	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)
役員報酬	33,931千円	35,382千円
給料	58,074	58,190
賞与	4,311	5,135
賞与引当金繰入額	5,548	5,159
法定保険料	11,991	12,485
役員退職慰労引当金繰入額	6,800	5,750
賃借料	5,104	4,550
諸手数料	10,697	9,466
業務委託費	35,376	30,229

※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費

	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)
	75,749千円	73,294千円

※5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	0千円	605千円
構築物	—	290
機械及び装置	5,051	2,635
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	1,880	0
計	6,932	3,531

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	3,840,000	—	—	3,840,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	2,366	20	—	2,386

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加20株は、単元未満株式の買取りによるものです。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月22日定 時株主総会	普通株式	57,564	利益剰余金	15	2018年3月31日	2018年6月25日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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21日定 時株主総会	普通株式	38,376	利益剰余金	10	2019年3月31日	2019年6月24日



当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	3,840,000	—	—	3,840,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	2,386	32	—	2,418

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加32株は、単元未満株式の買取りによるものです。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	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21日定 時株主総会	普通株式	38,376	利益剰余金	10	2019年3月31日	2019年6月24日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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19日定 時株主総会	普通株式	30,700	利益剰余金	8	2020年3月31日	2020年6月22日

(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貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

	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)
現金及び預金勘定	226,509千円	151,181千円
預入期間が3か月を超える定期預金	—	—
現金及び現金同等物	226,509	151,181

(リース取引関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行及び保険会社からの借入による方針です。

(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います。当該リスクに関しては、当社の与信管理規定に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行う体制としています。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されていますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に把握された時価が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は、1年以内の支払期日です。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達です。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社は月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていません。

前事業年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額
(1) 現金及び預金	226,509	226,509	—
(2) 受取手形	497,781	497,781	—
(3) 売掛金	1,862,067	1,862,067	—
(4) 投資有価証券 その他有価証券	10,068	10,068	—
(5) 支払手形(設備関係支払手形含む)	(40,175)	(40,175)	—
(6) 買掛金	(1,327,938)	(1,327,938)	—
(7) 短期借入金	(1,410,000)	(1,410,000)	—
(8) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金含む)	(30,000)	(29,996)	(△3)

(※) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

当事業年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※)	時価(※)	差額
(1)現金及び預金	151,181	151,181	—
(2)受取手形	473,189	473,189	—
(3)売掛金	1,659,683	1,659,683	—
(4)投資有価証券 その他有価証券	7,400	7,400	—
(5)支払手形(設備関係支払手形含む)	(29,657)	(29,657)	—
(6)買掛金	(1,098,074)	(1,098,074)	—
(7)短期借入金	(1,300,000)	(1,300,000)	—
(8)長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金含む)	(10,000)	(9,998)	(△1)

(※) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(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

(1) 現金及び預金、(2)受取手形、並びに(3)売掛金

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

(4) 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います。

なお、有価証券はその他有価証券として保有しており、詳細については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

(5) 支払手形(設備関係支払手形含む)、(6)買掛金、並びに(7)短期借入金

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

(8) 長期借入金(1年内返済予定の長期借入金含む)

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっています。

(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

区分	前事業年度(2019年3月31日)	当事業年度(2020年3月31日)
非上場株式	13,325千円	13,325千円

非上場株式については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、「(4)投資有価証券」には含めていません。

(注3) 長期借入金及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額

前事業年度(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	1,410,000	—	—	—	—	—
長期借入金 (1年内返済予定の長期 借入金含む)	20,000	10,000	—	—	—	—
合計	1,430,000	10,000	—	—	—	—

当事業年度(2020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	1,300,000	—	—	—	—	—
長期借入金 (1年内返済予定の長期 借入金含む)	10,000	—	—	—	—	—
合計	1,310,000	—	—	—	—	—

(注4) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(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	225,834	—	—	—
受取手形	497,781	—	—	—
売掛金	1,862,067	—	—	—
合計	2,585,682	—	—	—

当事業年度(2020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	150,043	—	—	—
受取手形	473,189	—	—	—
売掛金	1,659,683	—	—	—
合計	2,282,915	—	—	—

(有価証券関係)

1 子会社株式

子会社株式（貸借対照表計上額は子会社株式16,577千円）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。

2 その他有価証券

前事業年度(2019年3月31日現在)

種類	貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
(1) 株式	10,068	8,501	1,567
(2) 債券	—	—	—
国債・地方債等	—	—	—
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
小計	10,068	8,501	1,567
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	—	—	—
(2) 債券	—	—	—
国債・地方債等	—	—	—
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
小計	—	—	—
合計	10,068	8,501	1,567

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額13,325千円）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。

当事業年度(2020年3月31日現在)

種類	貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
(1) 株式	—	—	—
(2) 債券	—	—	—
国債・地方債等	—	—	—
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
小計	—	—	—
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
(1) 株式	7,400	8,501	△1,100
(2) 債券	—	—	—
国債・地方債等	—	—	—
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
小計	7,400	8,501	△1,100
合計	7,400	8,501	△1,100

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額13,325千円)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。

### 3 売却したその他有価証券

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
(1) 株式	1,026	126	—
(2) 債券	—	—	—
国債・地方債等	—	—	—
社債	—	—	—
その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
小計	1,026	126	—

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

当社はデリバティブ取引は、全く行っておりませんので該当事項はありません。

当事業年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

当社はデリバティブ取引は、全く行っておりませんので該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職一時金制度と確定拠出型年金制度を併用しております。

当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(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)
退職給付引当金の期首残高	366,867	390,981
退職給付費用	34,055	34,382
退職給付の支払額	△9,941	△25,374
退職給付引当金の期末残高	390,981	399,989

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

(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)
非積立型制度の退職給付債務	390,981	399,989
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	390,981	399,989
退職給付引当金	390,981	399,989
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	390,981	399,989

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度 34,055千円 当事業年度 34,382千円

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)17,374千円、当事業年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)15,768千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金損金算入限度超過額	23,301千円	20,824千円
退職給付引当金損金算入限度超過額	119,562	122,316
役員退職慰労引当金否認額	7,797	7,843
税務上の繰越欠損金(注)2.	40,760	6,269
減損損失否認額	18,439	15,228
その他	11,417	17,984
繰延税金資産小計	221,279	190,468
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2.	△7,482	—
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△145,697	△143,800
評価性引当額小計(注)1.	△153,180	△143,800
繰延税金資産合計	68,099	46,668
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△479	—
繰延税金負債合計	△479	—
繰延税金資産の純額	67,620	46,668

(注) 1. 評価性引当額が9,379千円減少しております。主な内容は、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の減少によるものです。

(注) 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

前事業年度(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)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(※1)	—	12,247	—	1,072	27,440	—	40,760
評価性引当額	—	—	—	—	△7,482	—	△7,482
繰延税金資産	—	12,247	—	1,072	19,958	—	(※2)33,277

(※1) 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) 翌事業年度において課税所得が見込まれることにより、税務上の繰越欠損金の一部を回収可能と判断しております。

当事業年度(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)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(※1)	—	—	—	6,269	—	—	6,269
評価性引当額	—	—	—	—	—	—	—
繰延税金資産	—	—	—	6,269	—	—	(※2)6,269

(※1) 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) 翌事業年度において課税所得が見込まれることにより、税務上の繰越欠損金の全額を回収可能と判断しております。



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)		
住民税均等割	1.6	1.8
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	0.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.2	△0.2
評価性引当額の増減	△10.7	△4.4
その他	1.7	0.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	23.3	28.5

(持分法損益等)

前事業年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

1. 該当事項はありません。
2. 当社は、開示対象特別目的会社を有しておりません。

当事業年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

1. 該当事項はありません。
2. 当社は、開示対象特別目的会社を有しておりません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

前事業年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

当事業年度における金額の重要性が乏しいため記載を省略しております。

当事業年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

当事業年度における金額の重要性が乏しいため記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

前事業年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

当事業年度における賃貸不動産の総額は重要性が乏しいため記載を省略しております。

当事業年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

当事業年度における賃貸不動産の総額は重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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・経営会議が、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。

当社はゴム製品・樹脂製品の製造・販売をしております。主な製品群としてゴム製品は「ゴムコンパウンド」「シート」「マット」「成形品」、樹脂製品は「高機能樹脂コンパウンド」「樹脂洗浄剤等」に区分されます。製品の製造方法・過程等が概ね類似していることから、ゴム製品と樹脂製品をそれぞれ集約し、「ゴム事業」と「樹脂事業」の2つを事業セグメントとしており、報告セグメントとしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

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

前事業年度(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		合計
	ゴム事業	樹脂事業	
売上高			
外部顧客への売上高	5,936,078	1,721,377	7,657,455
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	5,936,078	1,721,377	7,657,455
セグメント利益	193,015	76,464	269,479
セグメント資産	4,241,368	1,506,842	5,748,210
その他の項目			
減価償却費	175,773	48,718	224,491
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	209,532	61,178	270,711

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント		合計
	ゴム事業	樹脂事業	
売上高			
外部顧客への売上高	5,933,367	1,652,903	7,586,271
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—
計	5,933,367	1,652,903	7,586,271
セグメント利益	183,449	38,668	222,118
セグメント資産	4,132,123	1,393,019	5,525,143
その他の項目			
減価償却費	195,306	51,191	246,498
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	158,396	16,246	174,643

4. 報告セグメント合計額と財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容 (差異調整に関する事項)

(単位：千円)

売上高	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	7,657,455	7,586,271
その他の調整額(注)	23,657	22,897
財務諸表の売上高	7,681,113	7,609,168

(注)その他の調整額は、報告セグメントではない事業セグメントの売上高であります。

(単位：千円)

利益	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	269,479	222,118
その他の調整額(注)	△28,249	△6,915
財務諸表の営業利益	241,230	215,202

(注)その他の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資産	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	5,748,210	5,525,143
全社資産(注)	699,697	587,982
財務諸表の資産合計	6,447,907	6,113,125

(注)全社資産は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に本社有形固定資産であります。

(単位：千円)

	報告セグメント計		調整額(注)		財務諸表計上額	
	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度
減価償却費	224,491	246,498	2,916	3,064	227,408	249,562
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	270,711	174,643	2,663	4,885	273,374	179,528

(注)調整額は、全社資産の減価償却費及び設備投資であります。

【関連情報】

前事業年度（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)

	ゴム コンパウンド	シート マット	成形品	高機能樹脂 コンパウンド	樹脂洗浄剤等	合計
外部顧客への売上高	3,260,656	1,388,370	1,287,051	1,190,965	530,411	7,657,455

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント
TOYO TIRE(株)	2,626,766	ゴム事業
愛知タイヤ工業(株)	1,082,223	ゴム事業
三菱ケミカル(株)	1,025,751	樹脂事業

当事業年度（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)

	ゴム コンパウンド	シート マット	成形品	高機能樹脂 コンパウンド	樹脂洗浄剤等	合計
外部顧客への売上高	3,363,025	1,413,623	1,156,718	1,155,880	497,023	7,586,271

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

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

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の氏名又は名称	売上高	関連するセグメント
TOYO TIRE(株)	2,599,032	ゴム事業
三菱ケミカル(株)	1,014,925	樹脂事業
愛知タイヤ工業(株)	984,351	ゴム事業

【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】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

(1株当たり情報)

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)
1株当たり純資産額 716円19銭	1株当たり純資産額 745円52銭
1株当たり当期純利益金額 48円06銭	1株当たり当期純利益金額 39円82銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。

(注) 1株当たり純資産額及び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。

1 1株当たり純資産額

	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)
純資産の部の合計額(千円)	2,748,445	2,861,013
普通株式に係る純資産額(千円)	2,748,445	2,861,013
普通株式の発行済株式数(株)	3,840,000	3,840,000
普通株式の自己株式数(株)	2,386	2,418
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)	3,837,614	3,837,582

2 1株当たり当期純利益金額

	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)
当期純利益(千円)	184,454	152,812
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	184,454	152,812
1株当たり当期純利益金額の算定に用いられた期中平均株式数(株)	3,837,616	3,837,594

(重要な後発事象)

(セグメント区分の変更)

当社は、2020年1月30日開催の取締役会において、同年4月1日付で組織を一部変更することを決議いたしました。

これは、機動的な組織を構築することで、より効率的な事業運営を図ることを目的としております。

これに伴い、報告セグメントの区分を従来の「ゴム事業」、「樹脂事業」から、「コンパウンド事業」、「ゴム加工事業」に変更することといたしました。

なお、変更後のセグメント区分による当事業年度の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は以下のとおりであります。

当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント		計	調整額	財務諸表 計上額
	コンパウンド 事業	ゴム加工 事業			
売上高					
外部顧客への売上高	5,995,083	1,591,187	7,586,271	22,897	7,609,168
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	5,995,083	1,591,187	7,586,271	22,897	7,609,168
セグメント利益又は損失	210,600	11,517	222,118	△6,915	215,202
セグメント資産	3,959,641	1,565,501	5,525,143	587,982	6,113,125
その他の項目					
減価償却費	172,576	73,921	246,498	3,064	249,562
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	118,987	55,656	174,643	4,885	179,528

(注) 1. 売上高に関する調整額は、報告セグメントではない事業セグメントの売上高であります。

2. セグメント利益又は損失に関する調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

3. セグメント資産に関する調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、主に本社の有形固定資産であります。

## ⑤【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高(千円)
有形固定資産							
建物	2,266,275	10,046	3,514	2,272,807	1,724,270	53,679	548,536
構築物	295,525	13,157	-	308,683	234,968	6,059	73,715
機械及び装置	4,624,600	95,735	44,188	4,676,147	4,025,518	143,027	650,628
車両運搬具	62,538	2,510	1,445	63,603	53,870	5,846	9,732
工具、器具及 び備品	390,417	30,353	660	420,111	357,803	23,606	62,307
土地	1,575,872	-	-	1,575,872	-	-	1,575,872
リース資産	13,646	-	-	13,646	2,729	2,729	10,917
建設仮勘定	26,757	178,566	154,168	51,155	-	-	51,155
有形固定資産 計	9,255,634	330,369	203,977	9,382,026	6,399,161	234,948	2,982,864
無形固定資産							
ソフトウェア	64,801	12,870	-	77,671	54,079	14,614	23,591
その他	14,963	2,942	12,870	5,034	1,093	-	3,941
無形固定資産 計	79,764	15,812	12,870	82,706	55,173	14,614	27,533

(注) 1 有形固定資産の当期増加の内、主な内訳は次の通りであります。

- |            |            |            |
|------------|------------|------------|
| (1) 機械及び装置 | ゴム製品製造設備増強 | 63,949 千円  |
| (2) 機械及び装置 | 樹脂製品製造設備増強 | 7,291 千円   |
| (3) 建設仮勘定  | ゴム製品製造設備増強 | 105,941 千円 |
| (4) 建設仮勘定  | 樹脂製品製造設備増強 | 8,590 千円   |

2 有形固定資産の当期減少の内、主な内容は次のとおりであります。

- |            |                             |
|------------|-----------------------------|
| (1) 機械及び装置 | ゴム製品製造設備等を廃棄したことによるものであります。 |
| (2) 建設仮勘定  | 落成等に伴うものであります。              |

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,410,000	1,300,000	0.575	—
1年以内に返済予定の長期借入金	20,000	10,000	0.325	—
1年以内に返済予定のリース債務	3,193	2,947	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	10,000	—	—	—
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	11,544	8,597	—	2021年～2023年
合計	1,454,738	1,321,544	—	—

- (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(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年間の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)
リース債務	2,947	2,947	2,701	—

【引当金明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	76,200	68,100	76,200	—	68,100
役員退職慰労引当金	25,500	5,750	5,600	—	25,650

(注) 引当金の計上の理由及び額の算定方法については、重要な会計方針4.に記載しております。

【資産除去債務明細表】

当事業年度末における資産除去債務の金額が、当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の2の規定により記載を省略しております。



(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,138
小計	1,138
当座預金	10,403
普通預金	138,917
その他預金	721
小計	150,043
計	151,181

b 受取手形

(イ)相手先別内訳

内訳	金額(千円)
(株)高橋ゴムパッキング製作所	54,595
日加商工(株)	50,069
横浜ゴムMBジャパン(株)	31,352
北陸リトレッド(株)	27,893
東洋ゴム化工品(株)	24,910
その他	284,367
計	473,189

(ロ)期日別内訳

期日別	2020年4月 (千円)	5月 (千円)	6月 (千円)	7月 (千円)	8月以降 (千円)	計 (千円)
金額	116,058	133,036	110,290	100,879	12,925	473,189

c 売掛金

(イ)相手先別内訳

内訳	金額(千円)
TOYO TIRE(株)	385,770
愛知タイヤ工業(株)	362,429
三菱ケミカル(株)	274,970
オイレス工業(株)	108,522
(株)三協商会	58,771
その他	469,216
計	1,659,683

(ロ)回収及び滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	平均滞留期間(日)
A	B	C	D	$\frac{C}{A+B}$	$\frac{A+D}{2} \div \frac{B}{366}$
1,862,067	8,291,684	8,494,068	1,659,683	83.65	77.73

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

d 商品及び製品

内訳	金額(千円)
シートマット	193,292
成形品	36,914
高機能樹脂コンパウンド	23,365
樹脂洗浄剤等	89,731
ゴムコンパウンド	40
計	343,344

e 仕掛品

内訳	金額(千円)
ゴムコンパウンド	90,273
シートマット	16,465
成形品	23,903
高機能樹脂コンパウンド	1,230
樹脂洗浄剤等	94
計	131,968

f 原材料及び貯蔵品

内訳	金額(千円)
原料ゴム	64,959
樹脂	25,448
薬品	62,021
その他	15,176
小計	167,606
包装材料	5,505
機械部品	10,621
その他	147
小計	16,275
合計	183,881

② 流動負債

a 支払手形

(イ)相手先別内訳

内訳	金額(千円)
館野商事(株)	6,728
ニチダイ(株)	5,816
(株)三協商会	4,544
石島化学工業(株)	3,934
入間川ゴム(株)	3,245
その他	4,002
計	28,271

(ロ)期日別内訳

期日別	2020年4月 (千円)	5月 (千円)	6月 (千円)	7月 (千円)	8月以降 (千円)	計 (千円)
金額	8,206	5,121	4,770	10,174	—	28,271

b 買掛金

内訳	金額(千円)
三菱ケミカル(株)	209,570
TOYO TIRE(株)	169,198
愛知タイヤ工業(株)	113,471
エムコマース(株)	96,693
(株)平泉洋行	42,843
その他	466,296
計	1,098,074

c 短期借入金

内訳	金額(千円)
(株)三菱UFJ銀行	920,000
(株)横浜銀行	350,000
(株)三井住友銀行	30,000
計	1,300,000

d 長期借入金(1年内返済予定の長期借入金含む)

内訳	金額(千円)
日本生命保険相互会社	5,000
明治安田生命保険相互会社	5,000
計	10,000

e 退職給付引当金

退職給付引当金は399,989千円であり、その内容については「1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項 (退職給付関係)」に記載しております。

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高(千円)	1,893,314	3,920,073	5,772,052	7,609,168
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	54,050	116,465	173,768	213,747
四半期(当期)純利益金額(千円)	49,849	88,631	125,253	152,812
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	12.99	23.10	32.64	39.82

(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(円)	12.99	10.11	9.54	7.18

## 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 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社証券代行部 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 _____ 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、事故その他のやむを得ない事由によって電子公告によることが出来ない場合は、日本経済新聞に掲載致します。公告掲載URL ( <a href="http://www.nitto-kk.co.jp">http://www.nitto-kk.co.jp</a> )
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について次に掲げる権利および本定款に定める権利以外の権利を行使することができない。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (4) 前条に規定する単元未満株式の売渡しを請求する権利

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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92期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)2019年6月24日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月24日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第93期第1四半期) (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年8月9日関東財務局長に提出

(第93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日関東財務局長に提出

(第93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日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2019年6月25日関東財務局長に提出

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。

## 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19日

日 東 化 工 株 式 会 社

取 締 役 会 御 中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 入 江 秀 雄 印  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 川 端 孝 祐 印  
業務執行社員

## <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」に掲げられている日東化工株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第93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、キャッシュ・フロー計算書、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、日東化工株式会社の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事業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、「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、継続企業的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。継続企業的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。

## <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、日東化工株式会社（以下「当監査法人」という。）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、日東化工株式会社が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、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。

## 【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月22日
【会社名】	日東化工株式会社
【英訳名】	NITTO KAKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 坂下尚彦
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【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 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社取締役社長坂下尚彦は、当社の第93期（自2019年4月1日 至2020年3月31日）の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

## 【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月22日
【会社名】	日東化工株式会社
【英訳名】	NITTO KAKO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 坂下尚彦
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	神奈川県高座郡寒川町一之宮六丁目1番3号
【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 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

取締役社長坂下尚彦は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用している。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものである。このため、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。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である2020年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、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た。

本評価においては、財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定している。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況の評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行った。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定した。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定した。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、当社全体を「重要な事業拠点」とした。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金、棚卸資産及び固定資産に至る業務プロセスを評価の対象とした。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加している。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断した。

## 4 【付記事項】

該当事項なし。

## 5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。