

【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18日

【事業年度】 第109期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 プラス・テク株式会社

【英訳名】 PLAS-TECH CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 峰 重 克 己

【本店の所在の場所】 茨城県稲敷郡阿見町大字香澄の里1番地1

【電話番号】 029 - 889 - 2222(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営管理部長 縄 野 昌 紀

【最寄りの連絡場所】 茨城県稲敷郡阿見町大字香澄の里1番地1

【電話番号】 029 - 889 - 2222(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営管理部長 縄 野 昌 紀

【縦覧に供する場所】 プラス・テク株式会社大阪オフィス

(大阪市中央区淡路町四丁目3番8号)

(注) 上記の大阪オフィスは、法定の縦覧場所ではありませんが、投資家の便宜のため縦覧に供しております。

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第105期	第106期	第107期	第108期	第109期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	7,873,943	7,327,714	7,455,141	7,636,665	7,022,477
経常利益 (千円)	116,892	122,906	208,079	115,270	52,753
当期純利益 (千円)	60,607	94,856	130,000	77,077	30,012
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	26,393	30,178	11,582	7,150	13,707
資本金 (千円)	870,000	870,000	870,000	870,000	870,000
発行済株式総数 (株)	22,000,000	22,000,000	22,000,000	22,000,000	22,000,000
純資産額 (千円)	1,084,138	1,183,470	1,313,587	1,388,592	1,354,879
総資産額 (千円)	7,261,668	6,953,853	7,309,031	7,526,469	6,821,307
1株当たり純資産額 (円)	49.29	53.81	59.72	63.13	70.79
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益 (円)	2.76	4.31	5.91	3.50	1.49
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	14.9	17.0	18.0	18.4	19.9
自己資本利益率 (%)	5.7	8.4	10.4	5.7	2.2
株価収益率 (倍)	3.6	4.6	3.7	1.4	
配当性向 (%)					
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	602,517	420,865	565,720	365,661	89,129
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	133,982	282,405	218,584	410,208	199,756
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	417,600	162,005	195,100	101,500	99,257
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	156,249	132,705	284,741	341,693	152,064
従業員数 (平均臨時従業員数、外 数) (名)	151 (50)	164 (46)	168 (41)	167 (39)	167 (40)
株主総利回り (%)	178	222	244	56	
(比較指標：配当込み TOPIX) (%)	(117)	(134)	(155)	(147)	( )
最高株価 (円)	16	20	22	22	5
最低株価 (円)	6	8	4	5	5

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 従業員数は、就業人員数を記載しております。

4. 第108期・第109期(2019年4月～8月)の最高・最低株価は、日本証券業協会の指定したみずほ証券株式会社が運営する株主コミュニティにおける株価を記載しており、第105期～第107期は、グリーンシート銘柄における株価を記載しております。2019年8月31日、株主コミュニティを解散しております。

2 【沿革】

年月	概要
1939年10月	東京市京橋区新川に株式会社紅屋商店を設立。
1943年3月	商号を株式会社紅屋商店油脂部と変更。
1947年10月	商号を米沢工業株式会社と変更。
1949年8月	神奈川県中郡大野町に平塚工場を新設、合成樹脂加工を開始。
1949年10月	商号をプラス・テック株式会社と変更。
1952年7月	本社を東京都中央区新川に移転。
1957年7月	本社を東京都中央区八重洲に移転。
1960年9月	本社を東京都中央区京橋3-4-5に移転。
1961年6月	資本金1億円に増額。
1961年10月	東京証券取引所の市場第二部に上場。
1962年4月	大阪市東区内平野町に大阪販売事務所を新設。
1962年11月	資本金2億円に増額。
1965年2月	大阪販売事務所を大阪営業所と改称。
1970年4月	資本金を3億円に増額。
1974年2月	大阪営業所を大阪市東区高麗橋に移転。
1974年9月	資本金を6億円に増額。
1975年9月	名古屋市千種区に名古屋出張所を新設。
1979年9月	同上を名古屋営業所と改称。
1980年8月	三重県名張市八幡に名張工場を新設。
1987年3月	大阪営業所を大阪支店と改称。
1989年12月	本社を東京都中央区京橋3-2-4に移転。
1990年3月	茨城県稲敷郡阿見町につくば工場を新設。
1993年8月	本社を東京都江東区木場5-11-13に移転。
1998年9月	トソー・ポリピン・コーポレーション(関連会社)に資本参加。
1999年3月	平塚事業所及び名張工場の敷地を東ソー株式会社に売却。
1999年7月	株式会社ビニクロンの工場を名張事業所三ツ池工場(現 名張工場)として譲受。
1999年7月	本社を茨城県稲敷郡阿見町大字香澄の里1-1に移転。
2001年8月	名古屋営業所を廃止、大阪支店へ統合。
2001年8月	大阪支店を大阪市西区新町3-11-3に移転。
2004年3月	東京証券取引所市場第二部上場廃止、日本証券業協会が運営するグリーンシート市場(気配公表銘柄制度)に登録。
2004年3月	資本金を8億7千万円に増額。
2004年8月	大阪支店を大阪市北区堂島浜1-2-6に移転。
2006年4月	大阪支店を大阪オフィスと改称。
2009年1月	大阪オフィスを大阪市中央区高麗橋4-4-9に移転。
2011年12月	名張工場(八幡工場)を倉庫化、名張工場(三ツ池工場)に生産集約。
2018年3月	グリーンシート銘柄制度廃止。
2018年4月	みずほ証券株式会社を運営会員とする株主コミュニティを組成。
2019年8月	株主コミュニティを解散。
2019年11月	大阪オフィスを大阪市中央区淡路町4-3-8に移転。

### 3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社、親会社(東ソー(株))、関連会社(トーソー・ポリビンCo.)、及び親会社の子会社3社(大洋塩ビ(株)、東ソー・ニッケミ(株)、東ソー物流(株))で構成され、塩化ビニル樹脂を中心とするコンパウンドの製造販売を主な事業内容とし、更に各事業に関連する研究等の事業活動を行っております。

当社の事業に係る各社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。

#### コンパウンド事業

原料の一部を東ソー(株)、大洋塩ビ(株)、東ソー・ニッケミ(株)より購入し、製品の一部を東ソー・ニッケミ(株)、原料の一部をトーソー・ポリビンCo.へ販売しております。

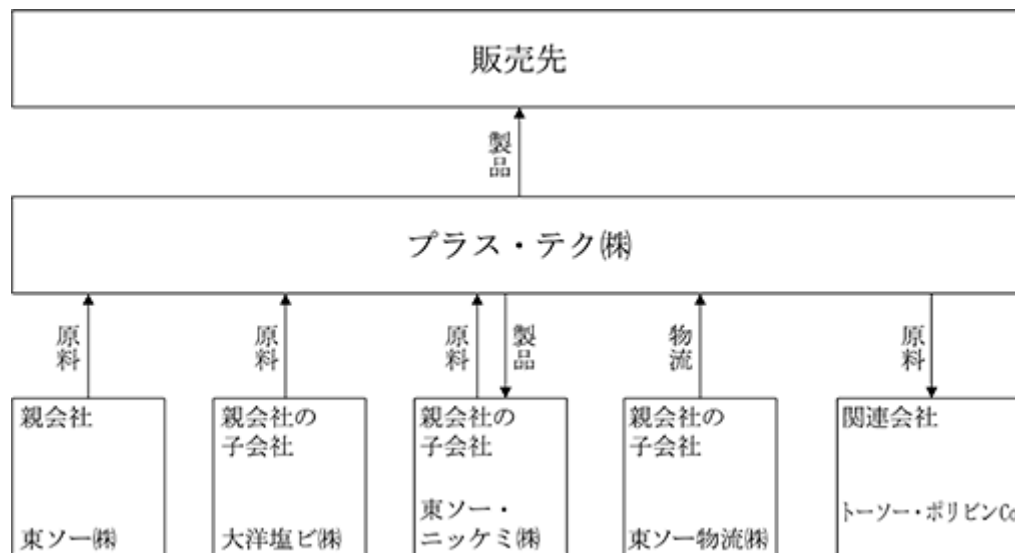
また、物流業務の一部を東ソー物流(株)に委託しております。

#### 成形品事業

製品の一部を東ソー・ニッケミ(株)へ販売しております。

また、物流業務の一部を東ソー物流(株)に委託しております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (又は被所有)割合		関係内容
				所有 割合 (%)	被所有 割合 (%)	
(関連会社) トソー・ポリピン・ コーポレーション	フィリピン国 リバ市	千米ドル 7,532	コンパウンドの 製造販売	25.0		当社における東南アジア地区戦 略での拠点であります。 役員の兼任
(親会社) 東ソー株式会社 (注)1	東京都港区	55,173,160	各種化学品の製 造販売		74.8 (0.6)	原材料の一部につき仕入を行っ ております。 資金の借入をしております。 役員の兼任

(注) 1. 有価証券報告書の提出会社であります。  
 2. 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の(内書)は間接所有であります。

#### 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(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
167 (40)	40.6	10.7	4,350

セグメントの名称	従業員数(名)
コンパウンド事業	76 (21)
成形品事業	34 (8)
全社(共通)	57 (11)
合計	167 (40)

(注) 1. 従業員は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均人数を外数で記載しております。  
 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。

##### (2) 労働組合の状況

労働組合との間に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】

文中の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) 会社の経営の基本方針

当社は、日本で生き残れる付加価値製品、小ロット多品種製品を即納体制で供給し、きめ細かいサービスで顧客から評価される塩ビコンパウンド、加工製品メーカーを目指しております。また、常に最高の品質とサービスを提供するとともに、技術と営業の連携によるマーケティングを事業の軸として、現有製品の差別化を進め、市場における優位性の確立を目指すことを経営の基本としております。

#### (2) 中長期的な会社の経営戦略

わが国の経済は、米中の貿易摩擦・英国のEU離脱問題等に加え、年明け以降の新型コロナウイルス感染症拡大が世界経済に深刻な影響を及ぼしており、今後の景気動向には予断を許さない状況が続いております。

このような状況の下、当社は、顧客ニーズの把握と顧客対応のスピードアップを図り新規顧客の開拓を行うとともに、従来の塩ビコンパウンドに加え自動車用、建材用を中心とした高付加価値分野への積極展開を図ってまいります。また、関連会社であるフィリピンのトーソー・ポリピン・コーポレーションとの連携により、東南アジアを中心とした顧客の海外展開のサポートに取り組み、成形品事業では産業用・家庭用のホース類など、更なる収益改善、新製品の開発、生産技術の向上に努めてまいります。

#### (3) 経営環境並びに会社の対処すべき課題

新型コロナウイルス感染症拡大が世界的な経済活動に甚大な影響を与えており、その収束の時期、さらには収束した後の経済活動の状況など広範囲に渡って不透明な状況にあります。加えて原油価格の大幅な下落等、経済の混乱要因もあり、先行きは、見通せない状況にあります。当社の経営環境は、原油価格の変動により原材料価格が大きく左右されるため、昨今の原材料価格の変動に対応し、製品価格の適正化を確実に行うことが重要だと考えております。

喫緊の課題として、厳しい環境下にあっても安定的に利益を確保できる企業体質を構築することであるとの認識の下、全社をあげてそれに取り組んでおります。技術部門では、新規製品開発力の強化や顧客ニーズへの素早い対応等の改善を行い、製造部門では、不採算品種や生産体制の見直しによる生産性向上、歩留率の改善、品質管理の徹底等に努め、業務部門では、納期管理の徹底、物流の効率化等に努めております。

### 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) 原料価格について

当社のコンパウンド事業では、塩化ビニル樹脂、可塑剤を主原料とした塩ビコンパウンドの製造、販売を主にしておりますが、それら主原料の価格は原油価格の変動の影響を受けております。このため、主原料の価格変動をタイムリーに製品価格に転嫁できなかった場合、当社の経営成績に影響が出る可能性があります。

#### (2) 新型コロナウイルス感染症等の異常事態リスクについて

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、製造拠点の分散化を実施しており、BCPの策定や事業リスクの最小化に向けた施策を推進しております。

### 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】

当事業年度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。)の状況の概要並びに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、当事業年度末現在において判断したものであります。

#### (1) 経営成績

当事業年度におけるわが国経済は、米中の貿易摩擦・英国のEU離脱問題等により、先行き不透明感が強まっていた中、新型コロナウイルス感染症の世界的流行拡大が重なったことによって、先行きの不透明感が一層深まるものとなりました。

このような状況の下、当社の当事業年度の売上高は、コンパウンド事業・成形品事業共に大きく減少し、70億2千2百万円と前年同期と比べ6億1千4百万円(8.0%)の減収となりました。

損益面につきましては、営業利益は4千6百万円と前年同期と比べ7千4百万円(61.8%)の減益、経常利益は5千2百万円と前年同期と比べ6千2百万円(54.2%)の減益、当期純利益は3千万円と前年同期と比べ4千7百万円(61.1%)の減益となりました。

当社は引き続き、経営成績に重要な影響を与える塩化ビニル樹脂、可塑剤等の主原料の価格変動に注視し、急激な需要変化や市況変動等を見極め、製造・販売・開発・業務部門が密に連携し、素早く対応できる体制を磨いていく必要があると認識しております。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

#### コンパウンド事業

通期にわたり電線分野、産材分野ともに需要が低迷し大きく出荷が減少しました。一方、価格面では特に大きな変動はありませんでした。

この結果、売上高は58億8千4百万円と前年同期と比べ5億9千2百万円(9.1%)の減収、営業利益は6千1百万円と前年同期と比べ9千1百万円(59.9%)の減益となりました。

#### 成形品事業

需要先として一般消費材から農業分野、土木・建築分野、工業分野など多岐に亘っておりますが、需要が全般に低迷し、前期の売上を下回る結果となりました。

この結果、売上高は11億3千8百万円と前年同期と比べ2千1百万円(1.9%)の減収、営業損失は1千5百万円(前年同期は営業損失3千1百万円)となりました。

生産、受注及び販売の実績は、次のとおりであります。

#### 生産実績

当事業年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前期比(%)
コンパウンド事業	6,187,834	9.6
成形品事業	1,021,225	2.0
合計	7,209,059	8.6

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

#### 受注実績

当社は、主として需要予測に基づく見込生産を行っているため、該当事項はありません。

販売実績

当事業年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前期比(%)
コンパウンド事業	5,884,025	9.1
成形品事業	1,138,451	1.9
合計	7,022,477	8.0

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合については、当該割合が100分の10未満であるため、記載を省略しております。

(2) 財政状態

当事業年度末における資産総額は68億2千1百万円となり、前事業年度末より7億5百万円減少いたしました。これは主に、売掛金の減少によるものであります。

負債総額は54億6千6百万円となり、前事業年度末より6億7千1百万円減少いたしました。これは主に、買掛金の減少によるものであります。

純資産につきましては13億5千4百万円となり、前事業年度末より3千3百万円減少いたしました。これは主に、自己株式の取得によるものであります。

当社は、自己資本比率向上のために継続して利益を確保できる企業体質を構築することが重要と考えております。

セグメントごとの資産は、次のとおりであります。

コンパウンド事業

当事業年度末におけるコンパウンド事業の資産は29億5千3百万円となり、前事業年度末より1億6千6百万円減少いたしました。これは主に、固定資産の減価償却によるものであります。

成形品事業

当事業年度末における成形品事業の資産は6億4千3百万円となり、前事業年度末より1千4百万円増加いたしました。これは主に、たな卸資産の増加によるものであります。

(3) キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、前年同期と比べ1億8千9百万円減少し、1億5千2百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な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)

営業活動の結果使用した資金は、8千9百万円(前年同期は3億6千5百万円の獲得)となりました。これは主に、売上債権及び仕入債務の減少によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、1億9千9百万円(前年同期は4億1千万円)となりました。これは主に、有形固定資産の取得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)

財務活動の結果得られた資金は、9千9百万円(前年同期は1億1百万円)となりました。これは主に、借入金の増加によるものであります。

当社の重要な資本的支出は、製造設備の増強及び更新の投資等であり、その資金調達は主に自己資金及び借入金により賄っております。

なお、借入金に関しましては、当社の親会社である東ソー株式会社が2020年3月31日付けの借入金残高のうち、20億7千5百万円に関して債務保証念書を各取引銀行へ差し入れし、さらに当社との間で極度額10億円とする貸付契約を2020年3月31日付けで更新・実行するなど、一貫して当社を支援する体制をとっております。



(4) 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。重要な会計方針については、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項 (重要な会計方針)」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)

当社は、繰延税金資産について、将来の利益計画に基づいた課税所得が十分に確保できることや、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繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、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。

(固定資産の減損処理)

当社は、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の把握、減損損失の認識及び測定に当たっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、その見積り額の前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、減損処理が必要となる可能性があります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

当事業年度の研究開発活動は、顧客満足度を研究開発の基礎理念として、塩ビコンパウンドを中心に、ホース等の成形品の開発、さらには生産技術のレベル向上、改良に至るまでの積極的な研究開発活動を行っております。

なお、当事業年度における研究開発費の総額は1億3千5百万円であります。

セグメントごとの研究開発活動を示すと、次のとおりであります。

(1) コンパウンド事業

当事業年度は、新規顧客・新規用途を対象とした軟質・硬質塩ビコンパウンドの拡販を最優先課題として取り組み、顧客との関係構築・市場動向の情報収集に努めました。更なる基盤技術を構築する事を目的に生産技術の見直しを行い、開発のスピードアップ・開発力・技術対応力の向上に注力し、安定した需要が見込まれる建材・土木用途や自動車分野への製品開発にて上市しました。

なお、本事業分野における研究開発費の金額は1億2千7百万円であります。

(2) 成形品事業

当事業年度は、新規顧客・新規用途を対象としたエアホースを含めた各種ホースの拡販を最優先課題として取り組み、顧客との関係構築・市場動向の情報収集に努めました。更なる基盤技術を構築する事を目的に生産技術の見直しを行い、開発のスピードアップ・開発力・技術対応力の向上に注力し、上市しました。

なお、本事業分野における研究開発費の金額は8百万円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資については、生産設備の更新及び合理化、研究開発機能の充実・強化などを目的とした設備投資を継続的に実施しております。なお、有形固定資産のほか、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

当事業年度の設備投資等の総額は1億8千2百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

##### (1) コンパウンド事業

当事業年度の主な設備投資等は、生産設備の更新を中心に1億5千万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

##### (2) 成形品事業

当事業年度の主な設備投資等は、生産設備の更新を中心に2千万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

##### (3) 全社共通

当事業年度の主な設備投資等は、大阪オフィス移転に伴う内装工事を中心に1千1百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

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	工具器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	合計	
つくば工場 (茨城県阿見町)	コンパウンド 事業 成形品事業	製造設備	285,809	397,845	42,915	1,046,656 (49)	1,773,226	64 (23)
名張工場 (三重県名張市)	コンパウンド 事業	製造設備	88,263	116,922	15,923	614,916 (26)	836,026	30 (7)

(注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の( )は、年間平均臨時雇用者数で、外数であります。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	48,000,000
計	48,000,000

##### 【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18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	22,000,000	22,000,000	非上場(注)	単元株式数は1,000株であります。
計	22,000,000	22,000,000		

(注) 当社は、2018年4月2日より、みずほ証券株式会社を運営会員とする株主コミュニティを組成しておりましたが、2019年8月31日をもって、同コミュニティを解散いたしました。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (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)
2004年3月3日	10,000	22,000	270,000	870,000	270,000	271,320

(注) 第三者割当 10,000,000株  
 割当先 東ソー株式会社  
 発行価額 54円  
 資本組入額 27円

## (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1,000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)	0	2	5	16	3	0	580	606	
所有株式数(単元)	0	797	7	15,563	5	0	5,617	21,989	11,000
所有株式数の割合(%)	0.00	3.62	0.03	70.78	0.02	0.00	25.55	100.00	

(注) 1. 自己株式2,861,200株は、「個人その他」に2,861単元、「単元未満株式の状況」に200株含まれております。

2. 上記「その他の法人」には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が624単元含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
東ソー株式会社	東京都港区芝3丁目8-2	14,209	74.24
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1丁目5番5号	597	3.12
KHネオケム株式会社	東京都中央区日本橋室町2丁目3番1号	460	2.40
山野靖博	富山県滑川市坪川70 セーラ・クルー B 101	243	1.27
久利生 進	東京都武蔵野市	222	1.16
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号	200	1.04
太平化学製品株式会社	埼玉県川口市領家4丁目5番19号	105	0.55
中 神 亜紀子	愛知県田原市	80	0.42
福 田 弘 文	東京都八王子市	57	0.30
小野田 まり子	神奈川県横浜市港南区	54	0.28
計		16,227	84.78

(注) 上記のほか、当社所有の自己株式が2,861千株あり、株式会社証券保管振替機構名義の株式が624千株あります。

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 2,861,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 19,128,000	19,128	
単元未満株式	普通株式 11,000		
発行済株式総数	22,000,000		
総株主の議決権		19,128	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が624千株(議決権624個)含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式200株が含まれております。

## 【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
プラス・テク株式会社	茨城県稲敷郡阿見町大字 香澄の里1番地1	2,861,000		2,861,000	13.00
計		2,861,000		2,861,000	13.00

## 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号による普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2019年5月24日)での決議状況 (取得期間2019年7月1日～2019年7月31日)	4,545,000	100,000,000
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	2,856,500	62,843,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	1,688,500	37,157,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	37.2	37.2
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、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	2,861,200		2,861,200	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

## 3 【配当政策】

当社は、株主への適正な利益配分を最も重要な経営課題の一つと考えております。財務体質の強化と内部留保の充実に十分に考慮し、将来の事業拡大の可能性等を総合的に勘案した上で、安定した配当を行うことを利益配分の基本方針としております。

当社は、会社法第459条第1項の規定に基づき、株主総会若しくは取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。

#### 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、厳しい事業環境下でも対処すべき課題を着実に解決していくためには、迅速で適切な意思決定を行うと同時に、経営の透明性の観点から経営チェック機能の充実を図ることが重要であると考えております。

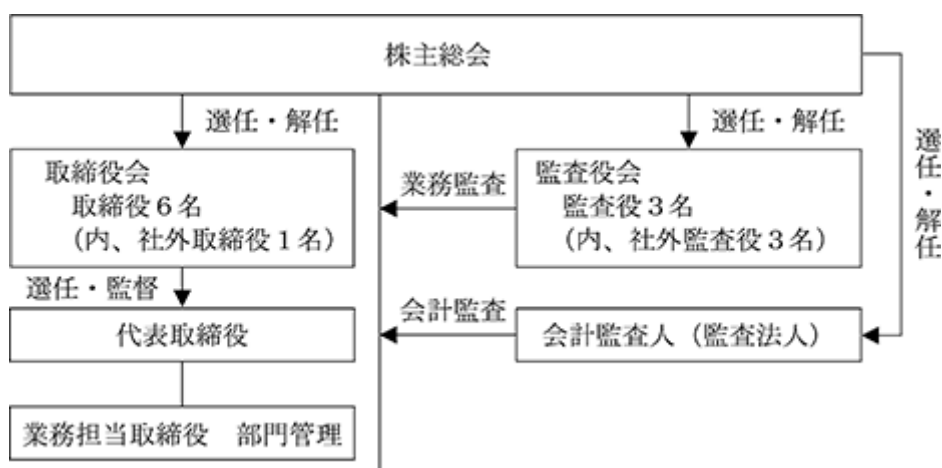
会社の機関の内容、内部統制システムの整備の状況

##### a. 会社の機関の基本説明

当社は監査役制度を採用しております。監査役は取締役会に出席し、議事に対しての質問、意見を述べるとともに、業務執行における法令及び定款違反の有無を監査しております。

取締役会は迅速かつ的確な経営判断がなされるよう取締役6名(うち、社外取締役1名)で構成しており、原則として毎月開催しております。経営の基本方針の策定、所定法定事項の決定を行うとともに、定期的な業務執行状況のレビュー等を通じて、その監督機能の強化、実践に努めております。この外に、常勤役員及び執行役員で構成する重要事項審議会を開催し、重要な課題の審議を定例的に行っております。

b. 当社の機関・内部統制の関係は、以下のとおりであります。



##### c. 会社の内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法に基づき、業務の適正を確保するための体制の整備に関する基本方針に則り、リスクマネジメントやコンプライアンスを最重要テーマとし、内部統制システムの整備に取り組んでおります。

##### d. 責任限定契約の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、業務執行取締役等でない取締役及び監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が定める額としております。

リスク管理体制の整備の状況

当社は「リスク管理規程」に基づき、経営活動の健全な遂行を妨げるリスクを未然に防止するとともに、リスクが発生又は発生する恐れが生じた場合は担当役員に報告し、その指示に従い速やかに是正措置を講じるようになっております。

役員報酬の内容

取締役及び監査役の年間報酬総額

取締役	7名	55,265千円(うち社外取締役	1名	1,737千円)
監査役	5名	9,352千円(うち社外監査役	4名	4,087千円)

#### 取締役の定数

当社の取締役は8名以内とする旨を定款で定めております。

#### 取締役選任の決議要件

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及び選任決議は、累積投票によらない旨を定款で定めております。

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

#### 剰余金の配当

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

#### 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、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することができる旨を定款で定めております。



(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)
代表取締役 社長	峰 重 克 己	1959年 4 月28日生	1982年 4 月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1992年 8 月 東ソー株式会社東ソー労働組合専従(本部) 2000年 8 月 同社社長室 2001年 2 月 同社広報室兼社長室 2002年 6 月 同社オレフィン事業部営業部 2006年 6 月 同社購買・物流部原燃料グループ・リーダー 2006年 9 月 同社購買・物流部原燃料グループ・リーダー兼新システム統括本部本部長付 2008年 3 月 ロンシール工業株式会社出向 2009年 6 月 当社取締役兼ロンシール工業株式会社取締役 2010年 6 月 ロンシール工業株式会社取締役 2011年 6 月 東ソー株式会社購買・物流部長 2012年 6 月 同社理事有機化成品事業部長 2014年 6 月 同社理事有機化成品事業部長兼企画開発室長 2015年 6 月 当社取締役兼東ソー株式会社理事経営企画・連結経営部長 2016年 6 月 東ソー株式会社執行役員オレフィン事業部長 2019年 6 月 当社代表取締役社長兼購買部門担当 2019年11月 当社代表取締役社長兼市場開発室長兼購買部門担当(現)	(注)4	22
常務取締役 経営管理 部長	縄 野 昌 紀	1961年 3 月 4 日生	1983年 4 月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1983年 6 月 同社四日市工場総務課 1986年 8 月 同社PO事業部企画管理部管理課 1993年 7 月 北越化成株式会社出向 1997年10月 日ケミ商事株式会社(現東ソー・ニッケミ株式会社)出向 2003年 8 月 東ソー株式会社四日市事業所事業所長室 2008年 6 月 東北東ソー化学株式会社出向 2011年 6 月 同社常務取締役 2014年 6 月 当社取締役経営管理部長 2018年 6 月 当社常務取締役経営管理部長兼購買部門担当 2019年 6 月 当社常務取締役経営管理部長(現)	(注)4	14
取締役 生産技術 本部長	永 野 洋 介	1964年 7 月10日生	1987年 4 月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1987年 4 月 同社PO事業部PPプロジェクトチームPP開発チーム 1996年 4 月 東ソー株式会社四日市研究所PO市場開発チーム 2013年 6 月 当社生産技術本部技術開発部長兼成形品製造・開発グループリーダー 2014年 4 月 当社生産技術本部技術開発部長 2015年 6 月 当社執行役員生産技術本部長 2017年 6 月 当社取締役生産技術本部長 2019年 2 月 当社取締役生産技術本部長兼つくば工場長 2019年 8 月 当社取締役生産技術本部長兼つくば製造部長兼つくば工場長(現)	(注)4	10

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 営業 本部長	久 楽 昌 資	1964年12月17日生	1987年4月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1987年4月 同社FC事業部企画管理課 1991年12月 東ソー株式会社名古屋支店化学品課 1996年5月 同社大阪支店塩ビ・ゴム課 2003年6月 同社有機化成品事業部臭素・有機中間体部 2008年6月 同社山口営業所長兼東ソー・テクノシステム株式会社出向 2013年6月 当社営業本部コンパウンド営業部長 2017年6月 当社営業本部副本部長兼コンパウンド営業部長 2018年6月 当社取締役営業本部長兼コンパウンド営業部長 2020年6月 当社取締役営業本部長(現)	(注)4	
取締役	大 林 秀 行	1962年8月23日生	1986年4月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1986年4月 同社大阪支店ソーダ課 1991年8月 東ソー株式会社化学品事業部ソーダ営業部ソーダ課 1996年5月 同社化学品事業部企画管理室 2000年6月 大洋塩ビ株式会社出向 2011年6月 東ソー株式会社有機化成品事業部環境薬剤部長 2013年6月 東曹(広州)化工有限公司出向 2017年6月 東ソー株式会社執行役員兼化学品事業部副事業部長兼企画管理室長 2018年6月 当社取締役兼東ソー株式会社執行役員化学品事業部長兼中国総代表(現)	(注)4	
取締役	堤 眞 人	1953年9月9日生	1978年4月 東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社 1978年6月 同社南陽本部経理課 1979年8月 有限会社東洋ストファークミカル(現東ソー・ファインケム株式会社)出向 1985年1月 東洋曹達工業株式会社新規事業部APMプロジェクトチーム 1986年2月 TOYO-DSMAPM V.O.F.出向 1991年2月 東ソー株式会社企画室 1992年6月 同社国際事業室 1995年5月 同社ファインケミカル事業部有機中間体部開発営業課長 2001年4月 東ソー・クォーツ株式会社出向 2004年11月 東ソー株式会社構造改革本部TGCプロジェクト管理運営チーム 2005年4月 東曹(広州)化工有限公司出向 2006年6月 東ソー株式会社監査室 2018年6月 当社取締役兼太平化学製品株式会社取締役兼大洋塩ビ株式会社監査役(現)	(注)4	

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役 常勤	川崎 勝 弘	1956年 8月15日生	1981年 4月 1982年 7月 2014年10月 2015年10月 2017年10月 2020年 6月	日本ポリウレタン工業株式会社入社 同社技術開発室兼製造部製造二課 東ソー株式会社法務・特許部部长 付(日本ポリウレタン工業株式会 社と合併) 東ソー・ファインケム株式会社出 向 同社法務・特許部部长兼監査室長 当社常勤監査役(現)	(注)6	
監査役	豊田 正 彦	1955年 8月23日生	1978年 4月 1989年 8月 1995年 5月 1995年 6月 2004年 6月 2005年 5月 2010年 6月 2012年 5月 2012年 6月 2015年 6月 2016年 6月	東洋曹達工業株式会社(現東ソー 株式会社)入社 TOSOH EUROPE B.V. 出向 東ソー株式会社ファイン・ケミカ ル事業部企画開発室 同社ファイン・ケミカル事業部営 業第一部営業第三課 同社機能材料事業部ゼオライト部 長 TOSOH HELLAS A.I.C. 出向 東ソー株式会社ポリマー事業部機 能性ポリマー部長 同社理事ポリマー事業部機能性ポ リマー部長 オルガノ株式会社取締役兼常務執 行役員 当社監査役兼オルガノ株式会社監 査役 当社監査役兼オルガノ株式会社常 勤監査役兼太平洋化学製品株式会 社監査役(現)	(注)5	
監査役	瀨田 豪 一	1953年 8月30日生	1976年 4月 1976年 7月 1983年 4月 1988年 9月 1990年 9月 1990年10月 1992年 6月 1996年 4月 1999年 6月 2001年 6月 2008年 6月 2010年 6月 2013年 6月 2017年 6月 2019年 6月	新大協和石油化学株式会社入社 同社人事部 同社事務部経理課 同社労働組合(書記長)専従 同社経理部四日市経理課 東ソー株式会社社長室 同社関連企業部 同社経営管理室 北越化成株式会社出向兼レンソー ル株式会社出向 当社経営管理部長 東ソー株式会社四日市事業所事業 所長室 オルガノ株式会社出向 東北電機鉄工株式会社出向 株式会社霞エンジニアリング総務 部長 当社監査役(現)	(注)5	
計						46

- (注) 1. 取締役 眞人は、社外取締役であります。  
2. 監査役川崎勝弘、監査役豊田正彦、監査役瀨田豪一は、社外監査役であります。  
3. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任して  
おります。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (千株)
鈴木 慈雄	1951年6月21日生	1974年4月	東洋曹達工業株式会社(現東ソー株式会社)入社	
		1990年6月	東ソー株式会社科学計測事業部計測システム部営業企画課長	
		1993年6月	同社広報室長兼社長室経営計画グループ	
		2001年2月	同社総務部長兼広報室長	
		2002年6月	同社総務部長	
		2002年11月	同社機能材料事業部セラミックス部長	
		2005年5月	同社機能材料事業部セラミックス部長兼ゼオライト部長	
		2005年6月	同社機能材料事業部機能性無機材料部長	
		2008年4月	東ソー・ニッケミ株式会社出向	
		2008年5月	東ソー株式会社理事兼東ソー・ニッケミ株式会社専務取締役	
2008年6月	東ソー・ニッケミ株式会社専務取締役			
2012年6月	東ソー総合サービス株式会社取締役社長			
2014年4月	同社顧問(現)			

- 4 . 2020年6月18日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
 5 . 2019年6月19日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 6 . 2020年6月18日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役1名及び社外監査役3名は、いずれも当社の株式74.24%を保有している東ソー株式会社の出身であります。

#### (3) 【監査の状況】

##### 監査役監査の状況

監査役会は、財務及び会計に関する相当程度の知見を有する又は法務・業務監査に関し、豊富な経験と幅広い見識を有する監査役3名で構成されており、3名全員が社外監査役であり、うち1名が常勤監査役であります。

原則として監査役は全員取締役会に出席し、あわせて常勤監査役は、重要事項審議会等社内の重要な会議には全て出席し、決裁書類を閲覧することで会社業務全般にわたり適法性、適切性などの業務監査を行っております。また、代表取締役との定期会合を開催し、経営方針、対処すべき課題等について意見交換を行っております。

当事業年度の監査役会の開催頻度、出席状況は次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
田中 利彦	7回	7回
豊田 正彦	9回	9回
濱田 豪一	7回	7回

なお、2019年6月19日開催の第108期定時株主総会において、田中利彦氏と濱田豪一氏は監査役に新たに選任され、就任いたしました。就任後に開催された監査役会は7回となっております。

##### 内部監査の状況

内部監査室は従業員3名で構成されており、内部監査規程に基づき、業務活動及び運用状況、会計処理状況、コンプライアンス遵守状況等の監査について計画を立案し、実施した監査結果及び更正改善結果を代表取締役社長へ報告しております。

また、監査役及び監査法人へ監査結果及び更正改善結果を報告し、意見交換を行っております。

##### 会計監査の状況

###### a. 監査法人の名称

東陽監査法人

b. 継続監査期間

59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

佐山 正則

桐山 武志

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6名、会計士試験合格者等1名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

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

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、会計監査人に対して評価を行っております。この評価については、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の報告、「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」(2005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。その結果、会計監査人の職務執行に問題はないと評価し、東陽監査法人の再任を決議いたしました。

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)
提出会社	15,800		15,800	

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

規模、特性、監査日数等を勘案した上、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

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りなどが当社の事業規模や事業内容に適切であるかどうかについて必要な検証を行った上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

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」(1963年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

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

### 3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

## 1 【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>		
流動資産		
現金及び預金	341,693	152,064
受取手形	<sup>2</sup> 572,860	492,067
売掛金	2,100,456	1,695,992
電子記録債権	<sup>2</sup> 269,503	229,162
商品及び製品	776,335	747,513
仕掛品	61	37
原材料及び貯蔵品	309,835	328,465
前払費用	17,076	17,097
未収入金	96,485	113,984
その他	1,281	53,149
流動資産合計	4,485,589	3,829,536
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,468,874	2,474,127
減価償却累計額	1,972,226	2,033,048
建物(純額)	496,648	441,079
構築物	498,722	505,772
減価償却累計額	456,941	462,862
構築物(純額)	41,781	42,910
機械及び装置	4,839,046	4,902,633
減価償却累計額	4,346,239	4,379,468
機械及び装置(純額)	492,807	523,165
車両運搬具	51,410	51,510
減価償却累計額	42,291	44,279
車両運搬具(純額)	9,118	7,230
工具、器具及び備品	859,203	892,421
減価償却累計額	776,122	803,474
工具、器具及び備品(純額)	83,080	88,947
土地	1,661,573	1,661,573
建設仮勘定	28,721	6,300
有形固定資産合計	2,813,730	2,771,205
無形固定資産		
ソフトウェア	11,559	11,945
その他	7,565	7,565
無形固定資産合計	19,124	19,510



(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>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	29,486	28,225
関係会社株式	33,972	33,972
長期前払費用	7,217	6,135
会員権	6,705	6,705
敷金	9,783	9,395
繰延税金資産	120,775	115,748
その他	2,889	3,677
貸倒引当金	2,805	2,805
投資その他の資産合計	208,025	201,055
<b>固定資産合計</b>	<b>3,040,880</b>	<b>2,991,770</b>
<b>資産合計</b>	<b>7,526,469</b>	<b>6,821,307</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	2 30,035	30,620
買掛金	2,389,506	1,675,511
短期借入金	1 2,025,000	1 2,425,000
1年内返済予定の長期借入金	1 387,900	1 250,000
未払金	262,699	183,049
未払法人税等	24,509	7,976
未払消費税等	24,741	21,362
未払費用	46,616	45,715
預り金	3,804	3,799
賞与引当金	75,808	74,869
その他	2,184	881
流動負債合計	5,272,807	4,718,785
<b>固定負債</b>		
長期借入金	1 490,200	1 390,200
退職給付引当金	299,171	295,485
役員退職慰労引当金	15,541	2,819
長期預り保証金	50,869	50,253
共済会長期預り金	9,287	8,885
固定負債合計	865,069	747,642
<b>負債合計</b>	<b>6,137,876</b>	<b>5,466,428</b>

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	870,000	870,000
資本剰余金		
資本準備金	271,320	271,320
資本剰余金合計	271,320	271,320
利益剰余金		
利益準備金	65,700	
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	177,658	273,370
利益剰余金合計	243,358	273,370
自己株式	156	62,999
株主資本合計	1,384,522	1,351,691
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,070	3,187
評価・換算差額等合計	4,070	3,187
純資産合計	1,388,592	1,354,879
負債純資産合計	7,526,469	6,821,307

## 【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	7,636,665	7,022,477
売上原価		
商品及び製品期首たな卸高	790,664	776,335
当期商品仕入高	205,806	219,853
当期製品製造原価	6,120,079	5,551,959
合計	7,116,550	6,548,147
他勘定振替高	1 7,668	1 8,184
商品及び製品期末たな卸高	776,335	747,513
売上原価合計	3 6,332,546	3 5,792,449
売上総利益	1,304,119	1,230,027
販売費及び一般管理費	2 1,183,813	2 1,184,020
営業利益	120,305	46,006
営業外収益		
受取利息及び配当金	964	1,120
設備賃貸料	1,103	11,433
その他	18,357	15,942
営業外収益合計	20,425	28,496
営業外費用		
支払利息	17,929	18,274
その他	7,531	3,475
営業外費用合計	25,460	21,749
経常利益	115,270	52,753
特別利益		
固定資産売却益	4 49	4 79
特別利益合計	49	79
特別損失		
固定資産売却損	5 942	
特別損失合計	942	
税引前当期純利益	114,377	52,833
法人税、住民税及び事業税	33,574	17,417
法人税等調整額	3,725	5,403
法人税等合計	37,300	22,820
当期純利益	77,077	30,012

## 【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	4,652,172	76.0	4,108,396	74.0
労務費		627,442	10.3	622,287	11.2
経費		840,499	13.7	821,251	14.8
当期総製造費用		6,120,113	100.0	5,551,934	100.0
仕掛品期首たな卸高		27		61	
合計		6,120,141		5,551,996	
仕掛品期末たな卸高		61		37	
当期製品製造原価		6,120,079		5,551,959	

(注) 1 主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
減価償却費	184,078	192,761
外注加工費	111,669	92,551
包装費	61,303	62,667
その他	483,447	473,270
計	840,499	821,251

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、工程別組別総合原価計算による実際原価計算であります。

## 【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	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	870,000	271,320	271,320	65,700	100,580	166,280
当期変動額						
当期純利益					77,077	77,077
自己株式の取得						
準備金から剰余金への振替						
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計					77,077	77,077
当期末残高	870,000	271,320	271,320	65,700	177,658	243,358

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	156	1,307,444	6,142	6,142	1,313,587
当期変動額					
当期純利益		77,077			77,077
自己株式の取得					
準備金から剰余金への振替					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			2,071	2,071	2,071
当期変動額合計		77,077	2,071	2,071	75,005
当期末残高	156	1,384,522	4,070	4,070	1,388,592

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		利益剰余金		
		資本準備金	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	870,000	271,320	271,320	65,700	177,658	243,358
当期変動額						
当期純利益					30,012	30,012
自己株式の取得						
準備金から剰余金への振替				65,700	65,700	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）						
当期変動額合計				65,700	95,712	30,012
当期末残高	870,000	271,320	271,320		273,370	273,370

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	156	1,384,522	4,070	4,070	1,388,592
当期変動額					
当期純利益		30,012			30,012
自己株式の取得	62,843	62,843			62,843
準備金から剰余金への振替					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			883	883	883
当期変動額合計	62,843	32,830	883	883	33,713
当期末残高	62,999	1,351,691	3,187	3,187	1,354,879

## 【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	114,377	52,833
減価償却費	221,133	228,919
退職給付引当金の増減額(は減少)	20,331	3,686
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	7,247	12,722
賞与引当金の増減額(は減少)	3,226	939
受取利息及び受取配当金	964	1,120
支払利息	17,929	18,274
有形固定資産除却損	172	
固定資産売却損益(は益)	892	79
売上債権の増減額(は増加)	78,816	525,597
たな卸資産の増減額(は増加)	59,514	6,215
仕入債務の増減額(は減少)	2,098	713,410
その他の流動資産の増減額(は増加)	36,810	60,365
その他の流動負債の増減額(は減少)	29,481	67,347
その他の固定資産の増減額(は増加)	570	8,475
その他の固定負債の増減額(は減少)	2,302	1,018
その他	3,297	376
小計	412,910	37,702
利息及び配当金の受取額	964	1,120
利息の支払額	18,460	19,022
法人税等の支払額	29,753	33,525
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>365,661</b>	<b>89,129</b>
<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	400,994	195,419
有形固定資産の売却による収入	1,218	80
無形固定資産の取得による支出	10,432	4,417
投資活動によるキャッシュ・フロー	410,208	199,756
<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	400,000
長期借入れによる収入	300,000	150,000
長期借入金の返済による支出	398,500	387,900
自己株式の取得による支出		62,843
財務活動によるキャッシュ・フロー	101,500	99,257
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	56,952	189,629
現金及び現金同等物の期首残高	284,741	341,693
現金及び現金同等物の期末残高	1 341,693	1 152,064

【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

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法

デリバティブ

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 7年～38年

機械装置及び運搬具 2年～8年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

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

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

均等償却によっております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期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。なお、退職給付引当金の対象従業員が300名未満であるため、簡便法によっており、退職給付債務の金額は当期末自己都合要支給額としております。

(4) 役員退職慰労引当金

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



## 6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日又は償還日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資であります。

## 7. 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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

### 収益認識に関する会計基準

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

#### (1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

#### (2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

### 時価の算定に関する会計基準

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

#### (1) 概要

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

・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

#### (2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(貸借対照表関係)

1 銀行借入に対する親会社からの保証

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
東ソー(株)	2,203,100千円	2,075,200千円

2 期末日満期手形等の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	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	74,046千円	千円
電子記録債権	35,747千円	千円
支払手形	9,844千円	千円

(損益計算書関係)

1 他勘定振替高の内訳は、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)
見本費	6,139千円	6,394千円
試験費	2,047千円	2,037千円
その他	518千円	247千円
計	7,668千円	8,184千円

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

	前事業年度 (自 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	365,985千円	349,928千円
役員報酬及び従業員給与	252,370千円	226,103千円
賞与及び賞与引当金繰入額	65,673千円	55,773千円
退職給付費用	14,472千円	14,773千円
法定福利費及び福利厚生費	81,116千円	76,892千円
支払手数料	72,080千円	72,510千円
おおよその割合		
販売費	36%	36%
一般管理費	64%	64%

(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)
一般管理費	136,524千円	135,829千円

3 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	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)
売上原価	3,530千円	3,388千円

(注) は、低価法評価損の戻入益と評価損を相殺した結果、売上原価に含まれるたな卸資産評価損戻入益であります。

4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
車両運搬具	49千円	79千円

5 固定資産売却損の内容は、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	942千円	千円

(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)	22,000,000			22,000,000

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)	4,700			4,700

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

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)

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)	22,000,000			22,000,000

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)	4,700	2,856,500		2,861,200

(変動事由の概要)

2019年5月24日の取締役会決議による自己株式の取得 2,856,500株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前事業年度 (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	341,693千円	152,064千円
預入期間が3か月を超える定期預金	千円	千円
現金及び現金同等物	341,693千円	152,064千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、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借入及び親会社からの借入による方針であります。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行いません。

(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とともに、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

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。

営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日であります。

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(原則として5年以内)は主に設備投資に係る資金調達であります。

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、当社では、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おります。

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、次表には含まれておりません((注2)を参照ください。)

前事業年度(2019年3月31日)

	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	341,693	341,693	
(2) 受取手形	572,860	572,860	
(3) 売掛金	2,100,456	2,100,456	
(4) 電子記録債権	269,503	269,503	
(5) 未収入金	96,485	96,485	
(6) 投資有価証券 その他有価証券	26,301	26,301	
資産計	3,407,301	3,407,301	
(1) 買掛金	2,389,506	2,389,506	
(2) 短期借入金	2,025,000	2,025,000	
(3) 未払金	262,699	262,699	
(4) 未払法人税等	24,509	24,509	
(5) 長期借入金( )	878,100	885,703	7,603
負債計	5,579,816	5,587,419	7,603
デリバティブ取引			

( ) 長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含めております。

当事業年度(2020年3月31日)

	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	152,064	152,064	
(2) 受取手形	492,067	492,067	
(3) 売掛金	1,695,992	1,695,992	
(4) 電子記録債権	229,162	229,162	
(5) 未収入金	113,984	113,984	
(6) 投資有価証券 その他有価証券	25,040	25,040	
資産計	2,708,312	2,708,312	
(1) 買掛金	1,675,511	1,675,511	
(2) 短期借入金	2,425,000	2,425,000	
(3) 未払金	183,049	183,049	
(4) 未払法人税等	7,976	7,976	
(5) 長期借入金( )	640,200	637,160	3,040
負債計	4,931,736	4,928,696	3,040
デリバティブ取引			

( ) 長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含めております。

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

#### 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金、(4) 電子記録債権、並びに(5) 未収入金  
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6) 投資有価証券  
これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。  
また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

#### 負 債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金、並びに(4) 未払法人税等  
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期借入金  
長期借入金のうち、変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。固定金利によるものは、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の貸借対照表計上額  
(単位：千円)

区分	2019年3月31日	2020年3月31日
非上場株式	3,185	3,185

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、「(6)投資有価証券」には含めておりません。なお、関係会社株式33,972千円についても同様であります。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

	2019年3月31日	2020年3月31日
	1年以内(千円)	1年以内(千円)
現金及び預金	341,693	152,064
受取手形	572,860	492,067
売掛金	2,100,456	1,695,992
電子記録債権	269,503	229,162
投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの		
合計	3,284,513	2,569,286

(注4)社債、長期借入金、リース債務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)

	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	2,025,000					
長期借入金	387,900	223,600	125,100	81,500	60,000	
合計	2,412,900	223,600	125,100	81,500	60,000	

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)
短期借入金	2,425,000					
長期借入金	250,000	160,300	116,700	95,200	18,000	
合計	2,675,000	160,300	116,700	95,200	18,000	

(有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

2. その他有価証券

区分	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			
株式	26,301	20,492	5,808
債券			
その他			
小計	26,301	20,492	5,808
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式			
債券			
その他			
小計			
合計	26,301	20,492	5,808

当事業年度(2020年3月31日)

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

2. その他有価証券

区分	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			
株式	25,040	20,492	4,548
債券			
その他			
小計	25,040	20,492	4,548
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式			
債券			
その他			
小計			
合計	25,040	20,492	4,548

(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、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。

退職一時金制度は、退職給付として給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、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

	(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	278,840	299,171
退職給付費用	36,679	27,960
退職給付の支払額	16,348	31,646
退職給付引当金の期末残高	299,171	295,485

(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

	(千円)	
	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	299,171	295,485
貸借対照表に計上された負債	299,171	295,485
退職給付引当金	299,171	295,485
貸借対照表に計上された負債	299,171	295,485

(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36,679千円 当事業年度27,960千円



(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (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	89,511千円	88,415千円
賞与引当金	22,681千円	22,402千円
役員退職慰労引当金	4,649千円	843千円
ゴルフ会員権評価損	1,303千円	1,303千円
有価証券評価損	765千円	766千円
未払事業税	3,221千円	2,241千円
たな卸資産	2,448千円	3,351千円
繰延税金資産小計	124,582千円	119,322千円
評価性引当額	2,068千円	2,213千円
繰延税金資産合計	122,513千円	117,109千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	1,737千円	1,360千円
繰延税金負債合計	1,737千円	1,360千円
繰延税金資産純額	120,775千円	115,748千円

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	29.9%	29.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.4%	7.5%
住民税均等割等	5.1%	11.0%
評価性引当金変動額	%	0.3%
法人税の特別控除	5.6%	5.1%
その他	0.2%	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.6%	43.2%

(資産除去債務関係)

前事業年度(2019年3月31日)

当社は、不動産賃貸借契約に基づき使用する営業拠点である東京・大阪オフィスについては、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、金額的に重要性が低いため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

当事業年度(2020年3月31日)

当社は、不動産賃貸借契約に基づき使用する営業拠点である東京・大阪オフィスについては、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、金額的に重要性が低いため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、東京に製品・サービス別の事業本部を置き、取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は事業本部を基礎とした製品・サービス別セグメントから構成されており、「コンパウンド事業」、「成形品事業」の2つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「コンパウンド事業」は、主にプラスチック成形品の中間原料であるペレット状の混合合成樹脂の製造・販売であります。

「成形品事業」は、主にホース類などのプラスチック成形品の製造・販売であります。

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、たな卸資産の評価基準を除き、「重要な会計方針」における記載と概ね同一であります。

たな卸資産の評価については、収益性の低下に基づく簿価切下げ前の価額で評価しております。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			調整額 (注) 1, 2	財務諸表 計上額 (注) 3
	コンパウンド 事業	成形品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	6,476,306	1,160,359	7,636,665		7,636,665
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	6,476,306	1,160,359	7,636,665		7,636,665
セグメント利益又は損失( )	152,304	31,999	120,305		120,305
セグメント資産	3,120,602	628,853	3,749,455	3,777,014	7,526,469
その他の項目					
減価償却費	177,001	43,929	220,930	203	221,133
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	195,181	27,604	222,785	183,702	406,488

(注) 1. セグメント資産の調整額3,777,014千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産3,770,180千円及びたな卸資産の調整額6,833千円であります。

2. 減価償却費の調整額203千円及び有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額183,702千円は、主に報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

3. セグメント利益又は損失( )は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

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			調整額 (注) 1, 2	財務諸表 計上額 (注) 3
	コンパウンド 事業	成形品事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	5,884,025	1,138,451	7,022,477		7,022,477
セグメント間の内部 売上高又は振替高					
計	5,884,025	1,138,451	7,022,477		7,022,477
セグメント利益又は損失( )	61,144	15,137	46,006		46,006
セグメント資産	2,953,905	643,544	3,597,450	3,223,856	6,821,307
その他の項目					
減価償却費	182,793	45,823	228,616	303	228,919
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	150,198	20,679	170,877	11,646	182,524

(注) 1. セグメント資産の調整額3,223,856千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産3,226,285千円及びたな卸資産の調整額 2,428千円であります。

2. 減価償却費の調整額303千円及び有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額11,646千円は、主に報告セグメントに帰属しない全社資産に係るものであります。

3. セグメント利益又は損失( )は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

## 【関連情報】

前事業年度(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

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が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

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

## 1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

## (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が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

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【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。

(持分法損益等)

1. 関連会社に関する事項

(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)
関連会社に対する投資の金額	33,972	33,972
持分法を適用した場合の投資の金額	192,405	199,819
持分法を適用した場合の投資利益の金額	7,150	13,707

2. 開示対象特別目的会社に関する事項

当社は、開示対象特別目的会社を有していません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

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)
親会社	東ソー(株)	東京都 港区	55,173,160	各種化学品の 製造販売	(被所有) 直接64.6 間接 0.5	資金の借入 債務被保証 役員の兼任 役員の受入	資金の借入	300,000	短期借入金	
							借入金の 返済	300,000		
							利息の支払	332		
							債務被保証	2,203,100		

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。  
 2. 当社の金融機関からの借入について、債務保証を受けております。なお、被債務保証に対しての保証料は支払っておりません。

(2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

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)
関連会社	トーソー・ポリ リピン・コー ポレーション	フィリピン 国 リバ市	千米ドル 7,532	コンパウンド の製造販売	(所有) 直接25.0	原材料の販売 役員の兼任	原材料の販 売	105,779	未収入金	28,463

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 原材料の販売については、市場価格等を勘案し一般的取引金額と同様に決定しております。  
 2. 取引金額及び期末残高は消費税等が含まれておりません。

(3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

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)
同一の親会社を持つ会社	大洋塩ビ(株)	東京都 港区	6,000,000	塩ビ樹脂の 製造販売		原材料の購入 役員の兼任	原材料の購 入	812,405	未収入金 買掛金	27,977 499,717
同一の親会社を持つ会社	東ソー・ニッ ケミ(株)	東京都 港区	200,000	化学製品、工 業製品の販売		原材料の購入	原材料の購 入	381,147	買掛金	233,399

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 原材料の購入については、大洋塩ビ(株)、東ソー・ニッケミ(株)以外からも複数の見積りを入手し、市場の実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定しております。  
 2. 取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

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)
親会社	東ソー(株)	東京都港区	55,173,160	各種化学品の製造販売	(被所有) 直接74.3 間接 0.6	資金の借入 債務被保証 役員の兼任 役員の受入	資金の借入	350,000	短期借入金	
							借入金の返済	350,000		
							利息の支払	633		
							債務被保証	2,075,200		

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。  
 2. 当社の金融機関からの借入について、債務保証を受けております。なお、被債務保証に対する保証料は支払っておりません。

(2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

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)
関連会社	トーソー・ポリリン・コーポレーション	フィリピン 国 リバ市	千米ドル 7,532	コンパウンド の製造販売	(所有) 直接25.0	原材料の販売 役員の兼任	原材料の販売	102,324	未収入金	26,068

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 原材料の販売については、市場価格等を勘案し一般的取引金額と同様に決定しております。  
 2. 取引金額及び期末残高は消費税等が含まれておりません。

(3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

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)
同一の親会社を持つ会社	大洋塩ビ(株)	東京都港区	6,000,000	塩ビ樹脂の製造販売		原材料の購入 役員の兼任	原材料の購入	715,147	未収入金 買掛金	46,405 458,596
同一の親会社を持つ会社	東ソー・ニッケミ(株)	東京都港区	200,000	化学製品、工業製品の販売		原材料の購入	原材料の購入	284,566	買掛金	95,954

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 原材料の購入については、大洋塩ビ(株)、東ソー・ニッケミ(株)以外からも複数の見積り入手し、市場の実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定しております。  
 2. 取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

東ソー(株)(東京証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

重要な関連会社はトーソー・ポリピン・コーポレーションであり、その要約財務情報は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
流動資産合計	929,420	940,355
固定資産合計	339,630	309,243
流動負債合計	494,077	432,494
固定負債合計	5,352	17,825
純資産合計	769,620	799,279
売上高	2,414,632	2,247,043
税引前当期純利益	43,483	72,955
当期純利益	28,603	54,829

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額並びに1株当たり当期純利益及び算定上の基礎は、以下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)
1株当たり純資産額	63.13円	70.79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)
1株当たり当期純利益	3.50円	1.49円
(算定上の基礎)		
当期純利益 (千円)	77,077	30,012
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 (千円)	77,077	30,012
普通株式の期中平均株式数 (千株)	21,995	20,090

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

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

## 【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	2,468,874	5,252		2,474,127	2,033,048	60,821	441,079
構築物	498,722	7,050		505,772	462,862	5,921	42,910
機械及び装置	4,839,046	154,497	90,911	4,902,633	4,379,468	124,115	523,165
車両運搬具	51,410	1,850	1,750	51,510	44,279	3,738	7,230
工具、器具及び備品	859,203	35,999	2,780	892,421	803,474	30,107	88,947
土地	1,661,573			1,661,573			1,661,573
建設仮勘定	28,721	184,675	207,096	6,300			6,300
有形固定資産計	10,407,552	389,325	302,538	10,494,339	7,723,133	224,704	2,771,205
無形固定資産							
ソフトウェア				21,660	9,714	3,909	11,945
施設利用権				7,565			7,565
無形固定資産計				29,225	9,714	3,909	19,510
長期前払費用	7,775	8,076	9,289	6,562	426	305	6,135

(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。

機械及び装置	つくば工場	コンパウンド製造設備	94,413千円
	名張工場	コンパウンド製造設備	45,888千円

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置	つくば工場	ホース製造設備	49,461千円
	名張工場	コンパウンド製造設備	26,763千円

3. 無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため「当期首残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,025,000	2,425,000	0.4	
1年以内に返済予定の長期借入金	387,900	250,000	0.6	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	490,200	390,200	0.6	2021年4月1日～ 2024年9月30日
合計	2,903,100	3,065,200		

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

2. 長期借入金の決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	160,300	116,700	95,200	18,000



【引当金明細表】

区分	当期首残高 (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)
貸倒引当金	2,805				2,805
賞与引当金	75,808	74,869	75,808		74,869
役員退職慰労引当金	15,541	3,657	16,380		2,819

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

2020年3月31日における資産及び負債の内容は次のとおりであります。

(a) 資産の部

流動資産

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	6,189
預金	
当座預金	125,660
普通預金	20,214
計	145,875
合計	152,064

受取手形

A) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社アイテック	71,589
西部ゴム株式会社	55,370
旭精工株式会社	47,384
保田産業合資会社	34,589
東り株式会社	27,241
その他	255,892
合計	492,067

B) 期日別内訳

期日	2020年4月	5月	6月	7月	8月	9月以降	合計
金額(千円)	137,196	135,930	140,957	70,041	7,940		492,067

電子記録債権

A) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
林物産株式会社	36,717
富士電線株式会社	34,307
株式会社ヤマカミ	33,782
行田電線株式会社	18,938
ベスパック株式会社	18,395
その他	87,020
合計	229,162

B) 期日別内訳

期日	2020年4月	5月	6月	7月	8月	9月以降	計
金額(千円)	72,794	50,107	52,553	42,464	11,243		229,162

売掛金

A) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
三菱商事株式会社	134,504
株式会社フジクラ	115,347
伊藤忠プラスチック株式会社	98,776
古河電気工業株式会社	86,584
稲畑産業株式会社	83,665
その他	1,177,114
合計	1,695,992

B) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

項目	当期首残高 (千円) A	当期発生高 (千円) B	当期回収高 (千円) C	当期末残高 (千円) D	回収率(%) $\frac{C}{A+B} \times 100$	滞留期間(日)
						$\frac{A+D}{2}$ $\frac{B}{366}$
売掛金	2,100,456	7,653,193	8,057,657	1,695,992	82.6	90.8

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

商品及び製品

品名	金額(千円)
コンパウンド	591,935
成形品	155,578
合計	747,513

仕掛品

品名	金額(千円)
コンパウンド	37

原材料及び貯蔵品

品名	金額(千円)
原材料	
樹脂	63,246
可塑剤	70,527
安定剤	35,614
充填剤	7,127
着色剤	36,838
その他	77,909
計	291,262
貯蔵品	
包装資材	8,190
消耗品類	29,012
計	37,203
合計	328,465

(b) 負債の部

支払手形

A) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
竹志産業株式会社	26,417
十川産業株式会社	2,987
NIケミテック株式会社	836
株式会社前田精市商店	196
大鉄産業株式会社	182
合計	30,620

B) 期日別内訳

期日	2020年4月	5月	6月	7月	8月以降	計
金額(千円)	10,027	10,178	9,381	1,033		30,620

## 買掛金

相手先	金額(千円)
大洋塩ビ株式会社	458,596
三菱商事株式会社	308,841
三井物産プラスチック株式会社	112,965
株式会社ジェイ・プラス	111,751
東ソー・ニッケミ株式会社	95,954
その他	587,400
合計	1,675,511

## 短期借入金

借入先	金額(千円)
株式会社みずほ銀行	770,000
株式会社常陽銀行	750,000
三井住友信託銀行株式会社	680,000
株式会社三菱UFJ銀行	125,000
農林中央金庫	100,000
合計	2,425,000

## 1年内返済予定の長期借入金

借入先	金額(千円)
株式会社日本政策投資銀行	89,100
株式会社みずほ銀行	63,800
株式会社常陽銀行	60,000
三井住友信託銀行株式会社	32,100
株式会社三菱UFJ銀行	5,000
合計	250,000

## 長期借入金

借入先	金額(千円)
株式会社常陽銀行	180,000
株式会社日本政策投資銀行	170,200
株式会社みずほ銀行	26,400
三井住友信託銀行株式会社	13,600
合計	390,200

## (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
単元株式数	1,000株
株式の名義書換え	
取扱場所	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	三井住友信託銀行株式会社 全国各支店
名義書換手数料	無料
単元未満株式の買取り	
取扱場所	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	三井住友信託銀行株式会社 全国各支店
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし、事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.plas-tech.co.jp/">http://www.plas-tech.co.jp/</a>
株主に対する特典	なし

(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及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

- |                         |                 |                             |                           |
|-------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------|
| (1) 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度<br>(第108期) | 自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日 | 2019年6月19日<br>関東財務局長に提出。  |
| (2) 半期報告書               | (第109期中)        | 自 2019年4月1日<br>至 2019年9月30日 | 2019年12月20日<br>関東財務局長に提出。 |

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月8日

プラス・テク株式会社  
取締役会 御中

東陽監査法人  
東京事務所

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 佐山正則

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 桐山武志

### 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」に掲げられているプラス・テク株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第109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、プラス・テク株式会社の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。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。