

# 第39期定時株主総会招集ご通知における インターネット開示情報

## 事業報告

主要な事業内容

主要な営業所及び工場

従業員の状況

主要な借入先

会社の新株予約権等に関する事項

会計監査人の状況

会社の体制及び方針

## 連結計算書類

連結株主資本等変動計算書

連結注記表

## 計算書類

株主資本等変動計算書

個別注記表

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

## 共立印刷株式会社

上記の事項につきましては、法令および当社定款第15条の規定に基づき、当社ウェブサイト (<http://www.kyoritsu-printing.co.jp/ir/library/convocation.html>) に掲載することにより株主の皆様提供しております。

## 事業報告

### 1. 企業集団の現況に関する事項

#### (1) 主要な事業内容

当社は、印刷を核としながら制作・プリプレス、製本・加工、配送までの一貫した総合印刷事業を行っております。

主要な製品は次のとおりであります。

種 類 別	主 要 製 品
商 業 印 刷	カタログ、パンフレット、チラシ、POP、ダイレクトメール等
出 版 印 刷	定期物、不定期物、雑誌等

#### (2) 主要な営業所及び工場

##### ① 当社

本社	東京都板橋区
営業所	
札幌営業所	北海道札幌市北区
名古屋営業所	愛知県名古屋市中区
大阪営業所	大阪府大阪市西区
高松営業所	香川県高松市
福岡営業所	福岡県福岡市博多区
生産拠点	
本庄第1工場	埼玉県本庄市
本庄第2工場	埼玉県本庄市
本庄第3工場	埼玉県本庄市
製本第1工場	埼玉県児玉郡上里町
製本第2工場	埼玉県本庄市
製本第3工場	埼玉県児玉郡上里町
製本第4工場	埼玉県児玉郡上里町
情報物流出力センター	埼玉県児玉郡上里町

##### ② 子会社

(株) S I C	東京都新宿区
(株) 暁印刷	東京都文京区
(株) 西川印刷	熊本県熊本市
(株) インターメディア・コミュニケーションズ	東京都板橋区

### (3) 従業員の状況

従業員数	前連結会計年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
849名	△3名	37歳11ヶ月	11年2ヶ月

### (4) 主要な借入先

借入先	借入残高
株式会社みずほ銀行	2,930,000 千円
株式会社三菱UFJ銀行	2,402,500 千円
株式会社商工組合中央金庫	1,807,200 千円
株式会社日本政策投資銀行	1,380,000 千円
株式会社りそな銀行	1,260,180 千円
株式会社横浜銀行	477,500 千円
株式会社常陽銀行	460,000 千円

## 2. 会社の新株予約権等に関する事項

### (1) 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権等の状況

	共立印刷株式会社 2014年新株予約権	共立印刷株式会社 2015年新株予約権	共立印刷株式会社 2016年新株予約権
発行決議日	2014年7月14日	2015年7月13日	2016年7月19日
区分	取締役（社外取締役を除く）	取締役（社外取締役を除く）	取締役（社外取締役を除く）
保有者数	4名	4名	4名
新株予約権の数	900個	900個	900個
新株予約権の目的となる株式の数	90,000株	90,000株	90,000株
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
新株予約権の払込金額	1個につき17,200円	1個につき19,700円	1個につき16,000円
新株予約権の行使価額	1個につき100円	1個につき100円	1個につき100円
新株予約権の行使期間	2014年7月31日から 2044年7月30日まで	2015年7月30日から 2045年7月29日まで	2016年8月5日から 2046年8月4日まで
新株予約権の行使の条件	（別記）	（別記）	（別記）
	共立印刷株式会社 2017年新株予約権	共立印刷株式会社 2018年新株予約権	
発行決議日	2017年7月18日	2018年7月17日	
区分	取締役（社外取締役を除く）	取締役（社外取締役を除く）	
保有者数	4名	4名	
新株予約権の数	900個	1,300個	
新株予約権の目的となる株式の数	90,000株	130,000株	
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	
新株予約権の払込金額	1個につき20,500円	1個につき20,800円	
新株予約権の行使価額	1個につき100円	1個につき100円	
新株予約権の行使期間	2017年8月4日から 2047年8月3日まで	2018年8月3日から 2048年8月2日まで	
新株予約権の行使の条件	（別記）	（別記）	

(別記)

新株予約権の行使の条件

- ①新株予約権の割当てを受けた者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間に限り、新株予約権を行使できるものとする。
- ②新株予約権の割当てを受けた者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できるものとする。かかる相続人による新株予約権の行使の条件は、新株予約権割当契約に定めるところによる。
- ③その他の権利行使の条件は、当社と新株予約権の割当てを受けた者との間で締結した新株予約権割当契約に定めるところによる。

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として当社使用人等に交付した新株予約権等の状況

2018年7月17日開催の取締役会決議による新株予約権

- ①新株予約権の払込金額 払込みを要しない
- ②新株予約権の行使価額 1個につき38,500円
- ③新株予約権の行使条件
  - i 新株予約権の割当てを受けた者は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役または従業員の地位にあることを要する。
  - ii 新株予約権の割当てを受けた者が死亡した場合は、相続人はこれを行使できないものとする。
  - iii その他の権利行使の条件については、新株予約権割当契約に定めるところによる。
- ④新株予約権の行使期間 2020年8月3日から2022年8月2日まで
- ⑤当社使用人等への交付状況

	新株予約権の数	目的となる株式の種類及び数	交付者数
当社使用人	1,974個	普通株式197,400個	47名

(3) その他新株予約権等に関する重要な事項

該当事項はありません。

### 3. 会計監査人の状況

#### (1) 会計監査人の名称

三優監査法人

#### (2) 会計監査人の報酬等の額

	支払額
当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	30,500千円
当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	30,500千円

(注1) 監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、これを妥当であると判断し、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(注2) 当社と会計監査人との監査契約において会社法に基づく監査と金融商品取引法上の監査に対する報酬等の額を明確に区分しておりませんので、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

#### (3) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社では、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると認められる場合には、監査役全員の同意に基づき監査役会が、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。なお、監査役会は、会計監査人の継続監査年数等を勘案し、再任もしくは不再任の決定を行います。

#### 4. 会社の体制及び方針

##### (1) 業務の適正を確保するための体制等の整備についての決議の内容の概要

当社は、2006年5月15日の取締役会において決議し、2008年3月17日の取締役会において改訂した「内部統制システム構築の基本方針」に基づき内部統制システムを運用してまいりましたが、会社法及び会社法施行規則改正を踏まえ、2015年5月12日開催の取締役会において一部改訂しております。

つきましては、その決議の全文を記載します。

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下のとおり、内部統制システム構築の基本方針を定める。

1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ① 法令等遵守の重要性に鑑み、「コンプライアンス基本方針」の周知徹底に努める。
  - ② 法令及び当会社の規模・業務を踏まえた取締役会付議・報告基準を整備し、当該付議・報告基準に則り会社の業務執行を決定する。
  - ③ 代表取締役及び業務統括取締役は、社内規程に則り取締役会から委任された会社の業務執行の決定を行うとともに、上記取締役会の決定及び社内規程に基づき業務を執行する。
  - ④ 全役職員に対して、法令等に関する知識の習得及び遵守の徹底を図るため、研修を実施する。
  - ⑤ 法令上疑義のある行為について、従業員が直接相談・情報提供できる公益通報窓口（社員ホットライン）を有効活用し法令定款違反行為の未然防止に努める。
  - ⑥ 「財務報告基本方針」の着実な運用を図ることにより、財務報告の信頼性を確保しうる体制の整備運用に努める。
  - ⑦ 市民社会の一員として、反社会的勢力に対して組織全体として毅然たる態度で対応し、反社会的勢力とは取引関係その他一切関係を持たない社内体制を構築する。
2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に対する体制
  - ① 文書管理規程を定め、総務部が株主総会議事録、取締役会議事録等取締役の職務執行に係る文書を一括・集中して保存・管理する。
  - ② 総務部は、取締役、監査役及び会計監査人等が必要に応じ適宜閲覧、謄写できるように管理する。
  - ③ 上記文書の保存・管理状況については、監査役の監査を受ける。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ① 連結子会社を含むグループ全体のリスク管理基本方針を策定し、この方針に添ったリスク管理体制を整備構築する。
  - ② 全社的なリスクの洗い出しを行い、各リスクの性格・影響等の分析を行ったうえで、個々のリスクへの対応策を作成する。
  - ③ 地震等の不測の事態が発生した場合に備え、役職員の緊急安否確認システムを導入するとともに緊急時社内体制を整備する。
  
4. 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - ① 取締役は、各種プロジェクトを通じて、全役職員が共有する全社的目標の浸透を図り、その進捗状況の管理を行う。
  - ② 取締役の任期を1年、かつ執行役員制度を導入し取締役の員数を少なくすることにより、経営上の重要課題に迅速かつ適切な決定を行いうる業務執行体制を確保する。
  
5. 当該株式会社並びにその親会社及び子会社からなる企業集団における業務の適正化を確保するための体制
  - ① 関係会社管理規程を定め、一定案件は当会社の事前承認を必要とするとともに子会社管理の所管部門である財務部の総括の下、関係各部門がそれぞれ担当する子会社の業務について指導・監督を行う。
  - ② 子会社の取締役及び監査役を当会社から派遣し、取締役は子会社の取締役の業務執行を監視・監督し、監査役は子会社の業務執行状況を監査する。
  - ③ グループのリスクについては、リスクマネジメント委員会において定期的に協議を行い、グループ全体でリスクの把握及び管理を図る。
  - ④ 当会社の常勤監査役と子会社の監査役は、定期的に報告の機会を設け、グループ全体の監査の充実、強化を図る。
  - ⑤ 子会社は、当会社関係部門と連携をし、自社の規模、事業の性質、機関の設計その他会社の個性及び特質を踏まえ、自立的に内部統制システムを整備することを基本とする。
  
6. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役は、その職務を補助する監査役会事務局の職務については、当会社のコンプライアンス業務を所管する総務部総務課の所属員が兼務で行う。また、監査役が職務を補助すべき使用人に関し要請のあるときは、その都度代表取締役との間で意見交換を行う。



7. 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

代表取締役は、監査役職務を補助する監査役会事務局の職務を兼務している総務部総務課所属員の人事異動・評価・懲戒等に関しては、監査役との間で意見交換を行う。

8. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

- ① 全役職員は、監査役に対して、定款及び法令に違反する事実、当会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見したときには、当該事実を直ちに報告する。なお、当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを行うことを禁止する規定を設ける。
- ② 全役職員は、監査役から担当する業務の執行状況について報告を求められたときには、速やかに報告する。

9. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 監査役は、必要の都度代表取締役と会合を持ち、監査上の重要課題等について意見交換を行う。
- ② 監査役は、内部監査室の実施する内部監査に係る年次計画について事前の説明を受け、意見を述べるができることに加え、内部監査の実施状況について定期的に報告を受けるものとする。
- ③ 監査役は、監査法人の取締役からの独立性の確保に留意するとともに、定期的に会合を持ち意見及び情報交換を行い、連携を強化する。
- ④ 監査役の職務の執行について生ずる費用等を支弁するため、毎年、一定の予算を設ける。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記に掲げた業務の適正を確保するための体制を整備しておりますが、主な運用状況は以下のとおりであります。

- ① 主要な会議の開催状況として、取締役会は12回開催され、取締役の職務執行の適法性を確保し、取締役の職務執行の適正性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役が全てに出席しました。その他、監査役会は12回、リスクマネジメント委員会は4回開催いたしました。
- ② 当社は子会社を含む当社グループ全役職員に対して、「コンプライアンス基本方針」に基づき必要なコンプライアンスについて社内研修での教育及び会議体での説明を行い、法令及び定款を遵守するための継続的な取り組みを行っております。また、当社グループの公益通報窓口（社員ホットライン）については、2017年2月に通報窓口を総務部総務課から社外役員で構成される監査役会に変更し、内部通報の体制強化を行うとともに、役職員が常時携行する「グループ社員のしおり」に記載するなど周知を継続しております。
- ③ 当社の危機管理に関する事項について定め、経営に重大な影響を及ぼす危機を未然に防止すること及び万が一発生した場合の被害の極小化を図ることを目的にリスクマネジメント委員会を設置し、年4回開催いたしました。リスクマネジメント委員会では、情報セキュリティに関して、ISMS事務局等と連携し、情報の漏えい防止のための組織的・人的・物理的・技術的セキュリティ対策を講じ、また、役職員の意識の向上に関する活動も継続的に行っております。
- ④ グループ各社の取締役及び監査役の兼任、管理本部によるグループ各社への業務支援、関係会社管理規程に基づく重要な事項についての報告・協議の実施、内部監査室による内部監査の実施等により、グループ各社の業務の適正の確保に努めております。
- ⑤ 監査役は、取締役会への出席、監査役監査の実施により内部統制の整備・運用状況を確認しております。また、会計監査人、内部監査室及び子会社監査役など内部統制に係る組織と定期的に報告会を実施することで、より効率的な内部統制の運用について積極的な連携を図っております。

## 連結株主資本等変動計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
当 期 首 残 高	3,338,490	3,332,620	10,166,892	△27	16,837,975
当 期 変 動 額					
新株の発行(新株予約権の行使)	6,054	6,054			12,109
剰 余 金 の 配 当			△510,911		△510,911
親会社株主に帰属する 当期純利益			639,794		639,794
自 己 株 式 の 取 得				△355,834	△355,834
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					—
当 期 変 動 額 合 計	6,054	6,054	128,882	△355,834	△214,841
当 期 末 残 高	3,344,545	3,338,675	10,295,775	△355,862	16,623,133

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当 期 首 残 高	774,048	△160,061	613,987	78,784	17,530,746
当 期 変 動 額					
新株の発行(新株予約権の行使)					12,109
剰 余 金 の 配 当					△510,911
親会社株主に帰属する 当期純利益					639,794
自 己 株 式 の 取 得					△355,834
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△182,683	96,481	△86,202	17,197	△69,005
当 期 変 動 額 合 計	△182,683	96,481	△86,202	17,197	△283,846
当 期 末 残 高	591,364	△63,579	527,784	95,981	17,246,899

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### 1. 連結の範囲に関する事項

##### (1) 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

連結子会社の数 5社

連結子会社の名称 株式会社S I C  
株式会社暁印刷  
株式会社西川印刷  
株式会社インターメディア・コミュニケーションズ  
その他1社

##### (2) 主要な非連結子会社の名称等

非連結子会社はありません。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した非連結子会社及び関連会社はありません。

#### 3. 会計方針に関する事項

##### (1) 資産の評価基準及び評価方法

###### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

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 … 移動平均法に基づく原価法

###### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

商 品 … 最終仕入原価法  
製品・仕掛品 … 個別法  
原 材 料 … 移動平均法  
貯 蔵 品 … 最終仕入原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

### ① 有形固定資産 … 主に定額法

(リース資産を除く)

なお、2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

### ② 無形固定資産 … 定額法

(リース資産を除く)

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### ③ リース資産

… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## (3) 引当金の計上基準

### ① 貸倒引当金

… 債権の貸倒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る計算額を、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討して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て、当連結会計年度の負担する支給見込額を計上しております。

## (4) のれんの償却方法及び償却期間

15年以内の定額法により償却しております。

## (5) その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

### ① 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## ②退職給付に係る会計処理の方法

- ・退職給付見込額の期間帰属方法

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

- ・数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年～13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

- ・小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る資産及び負債並びに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。

## 2. 表示方法の変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号 平成30年3月26日)を当連結会計年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

この結果、前連結会計年度において「流動資産」に区分しておりました「繰延税金資産」(前連結会計年度211,957千円)は、当連結会計年度においては「投資その他の資産」の「繰延税金資産」280,202千円に含めて表示し、「固定負債」の「繰延税金負債」は25,898千円として表示しております。

### 3. 連結貸借対照表に関する注記

#### 1. たな卸資産の内訳

商品及び製品	444,229千円
仕掛品	352,195千円
原材料及び貯蔵品	377,898千円

#### 2. 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### (1) 担保に供している資産

建物及び構築物	3,131,794千円	( 1,843,655千円)
機械装置及び運搬具	263,256千円	( 0千円)
土地	3,988,455千円	( 3,214,092千円)
計	7,383,506千円	( 5,057,748千円)

##### (2) 担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	2,658,392千円	( 1,756,760千円)
長期借入金	5,232,658千円	( 3,915,890千円)
計	7,891,050千円	( 5,672,650千円)

上記のうち（ ）内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

#### 3. 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	22,756,442千円
----------------	--------------

#### 4. 期末日満期手形の会計処理

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

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

受取手形	166,237千円
支払手形	97,336千円

#### 4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

##### 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増 加	減 少	当連結会計年度末
普通株式 (株)	48,645,100	34,900	—	48,680,000

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

新株予約権の権利行使による新株の発行による増加 34,900株

##### 2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増 加	減 少	当連結会計年度末
普通株式 (株)	149	1,672,501	—	1,672,650

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

自己株式の公開買付による増加 1,672,500株

単元未満株式の買取りによる増加 1株

##### 3. 配当に関する事項

###### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年5月11日 取締役会	普通 株式	316,192	6.50	2018年3月31日	2018年6月12日
2018年10月31日 取締役会	普通 株式	194,719	4.00	2018年9月30日	2018年12月5日
計		510,911			

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

決議	株式の種類	配当の 原資	配当金の 総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年5月13日 取締役会	普通 株式	利益 剰余金	188,029	4.00	2019年3月31日	2019年6月11日

##### 4. 当連結会計年度の末日における当社が発行している新株予約権の目的となる株式の種類及び数

普 通 株 式 670,000株

(注1) 権利行使期間の初日が到来していないものを除いております。

(注2) 目的となる株式の数は、新株予約権が権利行使されたものと仮定した場合における株式数を記載しております。



## 5. 税効果会計に関する注記

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

### 繰延税金資産

退職給付に係る負債	293,599千円
賞与引当金	118,850千円
貸倒引当金	17,341千円
未払費用	24,548千円
投資有価証券評価損	54,268千円
ゴルフ会員権評価損	11,295千円
未払事業税等	13,991千円
固定資産除却損	4,377千円
繰越欠損金	16,330千円
その他	53,477千円
繰延税金資産小計	608,082千円
評価性引当額	△91,535千円
繰延税金資産合計	516,547千円

### 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△206,495千円
特別償却準備金	△21,363千円
連結子会社の時価評価差額	△17,687千円
その他	△16,696千円
繰延税金負債合計	△262,243千円
繰延税金資産純額	254,303千円

## 6. リースにより使用する固定資産に関する注記

連結貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、製造設備等の一部については所有権移転外ファイナンス・リース契約（2008年3月31日契約まで）により使用しております。

## 7. 金融商品に関する注記

### 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、主に総合印刷事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しております。

一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、並びに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、並びに電子記録債務は、1年以内の支払期日であります。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について、財務部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額により表されています。

##### ② 市場リスクの管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握しております。

##### ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき財務部が適時に資金繰計画を作成・更新することなどにより、流動性リスクを管理しております。

④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2019年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）を参照）。

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時 価 (千円)	差 額 (千円)
① 現金及び預金	13,194,517	13,194,517	—
② 受取手形及び売掛金	9,013,717	9,013,717	—
③ 電子記録債権	1,171,400	1,171,400	—
④ 投資有価証券 その他有価証券	1,235,813	1,235,813	—
⑤ 支払手形及び買掛金	(4,978,578)	(4,978,578)	—
⑥ 電子記録債務	(4,499,563)	(4,499,563)	—
⑦ 短期借入金	(450,000)	(450,000)	—
⑧ 長期借入金	(11,456,892)	(11,464,971)	(8,079)
⑨ リース債務	(5,566,556)	(5,770,637)	(204,081)

※ 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

- ① 現金及び預金、② 受取手形及び売掛金、並びに③ 電子記録債権  
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。  
なお、受取手形及び売掛金、並びに電子記録債権の帳簿価額は、貸倒引当金を控除してあります。
- ④ 投資有価証券  
これらの時価については、取引所の価格によっております。
- ⑤ 支払手形及び買掛金、⑥ 電子記録債務、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おります。
- ⑧ 長期借入金、及び⑨ リース債務  
これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入又は、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定してあります。

(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

区 分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	28,200千円

上記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ため、「④投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

1 株 当 たり 純 資 産	364円 86銭
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	13円 21銭

## 株主資本等変動計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						
	資 本 金	資 余 本 金	利 益 剰 余 金				
		資 準 備 本 金	利 準 備 益 金	その他利益剰余金			利 剰 余 金 計
				別 積 立 金	繰 越 剰 余 金	利 益 剰 余 金	
当 期 首 残 高	3,338,490	3,332,620	21,250	200,000	8,136,139	8,357,389	
当 期 変 動 額							
新株の発行(新株予約権の行使)	6,054	6,054				—	
剰余金の配当					△510,911	△510,911	
当期純利益					666,959	666,959	
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						—	
当 期 変 動 額 合 計	6,054	6,054	—	—	156,048	156,048	
当 期 末 残 高	3,344,545	3,338,675	21,250	200,000	8,292,187	8,513,437	

	株 主 資 本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本計	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	△27	15,028,471	728,332	728,332	78,784	15,835,588
当 期 変 動 額						
新株の発行(新株予約権の行使)		12,109				12,109
剰余金の配当		△510,911				△510,911
当期純利益		666,959				666,959
自己株式の取得	△355,834	△355,834				△355,834
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			△167,186	△167,186	17,197	△149,988
当 期 変 動 額 合 計	△355,834	△187,676	△167,186	△167,186	17,197	△337,665
当 期 末 残 高	△355,862	14,840,795	561,145	561,145	95,981	15,497,922

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子 会 社 株 式 … 移動平均法に基づく原価法

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 … 移動平均法に基づく原価法

##### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっており  
ます。

製 品 ・ 仕 掛 品 … 個別法

原 材 料 … 移動平均法

貯 蔵 品 … 最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 … 定額法 なお、2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。  
(リース資産を除く)

無形固定資産 … 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。  
(リース資産を除く)

リース資産 … 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。  
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 3. 引当金の計上基準

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る計算額を、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 … 従業員賞与の支給に備えて当期の負担する支給見込額を計上しております。

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計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の処理方法は以下のとおりです。

#### ①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

#### ②数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年～13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌期から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

### 4. その他計算書類の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

税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号 平成30年3月26日)を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

この結果、前事業年度において「流動資産」に区分しておりました「繰延税金資産」(前事業年度123,231千円)は、当事業年度においては「投資その他の資産」の「繰延税金資産」171,618千円に含めて表示しております。

### 3. 貸借対照表に関する注記

#### 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### (1) 担保に供している資産

建	物	1,853,843千円	( 1,492,715千円)
構	築	373,668千円	( 350,940千円)
機	械	0千円	( 0千円)
及	び		
装	置		
土	地	3,612,633千円	( 3,214,092千円)
計		5,840,145千円	( 5,057,748千円)

##### (2) 担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	2,531,760千円	( 1,756,760千円)
長期借入金	4,640,890千円	( 3,915,890千円)
計	7,172,650千円	( 5,672,650千円)

上記のうち ( ) 内書は工場財団抵当並びに当該債務を示しております。

#### 2. 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	18,680,752千円
----------------	--------------

#### 3. 保証債務及び手形遡及債務等

関係会社の金融機関からの借入及びリース契約に対して、債務保証を行っております。

㈱暁印刷	402,005千円
㈱クエスト	450,000千円

#### 4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	642,790千円
短期金銭債務	28,581千円

#### 5. 期末日満期手形の会計処理

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

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

受取手形	159,491千円
------	-----------



#### 4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売 上 高

2,227,668千円

製 造 原 価

383,764千円

販売費及び一般管理費

87,933千円

営業取引以外の取引による取引高

127,092千円

#### 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

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)	149	1,672,501	—	1,672,650

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

自己株式の公開買付による増加

1,672,500株

単元未満株式の買取りによる増加

1株

#### 6. 税効果会計に関する注記

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

繰延税金資産

退職給付引当金

222,924千円

賞与引当金

75,285千円

貸倒引当金

2,012千円

未払費用

16,414千円

投資有価証券評価損

53,687千円

ゴルフ会員権評価損

11,295千円

未払事業税等

9,228千円

固定資産除却損

4,377千円

その他

33,845千円

繰延税金資産小計

429,071千円

評価性引当額

△66,484千円

繰延税金資産合計

362,586千円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金

△190,968千円

繰延税金負債合計

△190,968千円

繰延税金資産純額

171,618千円

## 7. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、製造設備等の一部については所有権移転外ファイナンス・リース契約（2008年3月31日契約まで）により使用しております。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### 役員及び主要株主等

種類	会社等の名称	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)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	株式会社ウエル	所有 — (被所有) 直接 8.21%	自己株式の取得	自己株式の取得(※1)	205,000	—	—

### 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	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)
子会社	株式会社SIC	所有 直接 100.0%	管理業務の受託	業務受託手数料の受取(※2)	154,800	流動資産 その他	3,456
子会社	株式会社クエスト	所有 間接 100.0%	債務の保証	債務保証(※3)	450,000	—	—

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 自己株式の取得は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNet-3)により取得しており、取引金額は取引前日の終値(最終特別配を含む)によるものであります。
- (注2) 業務受託手数料については、協議の上契約により決定しております。
- (注3) 債務保証については、金融機関からの借入に対して保証を行っております。
- (注4) 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産	327円	65銭
1株当たり当期純利益	13円	77銭