

【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】 北海道財務局長

【提出日】 2021年3月30日

【事業年度】 第58期(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

【会社名】 フルテック株式会社

【英訳名】 Fulltech Co.Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 社長執行役員 古野 重幸

【本店の所在の場所】 北海道札幌市中央区北13条西17丁目1番31号
(注)2020年12月21日付けで、北海道札幌市中央区大通東三丁目4番地の3より本店移転しております。

【電話番号】 011-214-0567(代表)
(注)2020年12月21日より本店移転に伴い電話番号を変更しております。

【事務連絡者氏名】 取締役専務執行役員管理本部長兼経営企画室長 田中 康之

【最寄りの連絡場所】 北海道札幌市中央区南一条東二丁目8番2

【電話番号】 011-222-3572(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役専務執行役員管理本部長兼経営企画室長 田中 康之

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第53期	第54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売上高 (千円)	10,446,013	10,420,120	10,867,332	7,700,458	11,461,107	11,670,589
経常利益 (千円)	814,285	658,707	719,241	363,617	703,892	581,148
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	424,894	334,498	485,080	223,651	417,083	277,934
包括利益 (千円)	301,319	332,213	503,148	203,331	489,727	233,887
純資産額 (千円)	4,496,626	5,352,469	5,683,647	5,742,051	6,086,851	6,170,412
総資産額 (千円)	8,434,425	9,359,815	9,644,784	9,265,171	10,559,294	10,407,297
1株当たり純資産額 (円)	1,066.28	997.14	1,058.87	1,069.75	1,133.98	1,149.56
1株当たり当期純利益 (円)	106.12	75.74	90.37	41.67	77.70	51.78
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	53.1	57.2	58.9	62.0	57.6	59.3
自己資本利益率 (%)	9.8	6.8	8.8	3.9	7.1	4.5
株価収益率 (倍)	-	12.7	16.1	26.3	17.2	28.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	271,017	649,989	381,893	157,058	958,755	445,982
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	365,782	237,887	158,516	141,144	701,098	782,336
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	99,802	498,967	329,261	195,754	152,291	252,237
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,113,069	2,024,138	2,235,286	2,055,445	2,465,394	1,876,803
従業員数 (名)	618	642	673	690	701	715

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第53期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので、記載しておりません。第54期から第58期の潜在株式調整後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. 第53期の株価収益率は当社株式が非上場であるため記載しておりません。

4. 従業員数は、執行役員及びグループ外への出向者を除き、グループ外からの出向者を含んだ就業人員数であります。なお、平均臨時雇用者数については、臨時雇用者の総数が従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しております。

5. 2016年10月14日付で普通株式1株につき普通株式40株の割合で株式分割を行いました。第53期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

6. 2018年6月27日開催の第55回定時株主総会決議により、決算期を3月31日から12月31日に変更いたしました。従って、第56期は2018年4月1日から2018年12月31日の9ヶ月間となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第53期	第54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売上高 (千円)	10,059,292	10,404,777	10,849,129	7,686,523	11,441,505	11,653,527
経常利益 (千円)	604,402	539,705	569,959	304,923	590,129	447,697
当期純利益 (千円)	308,983	344,476	383,822	187,354	334,652	189,334
資本金 (千円)	53,125	329,304	329,304	329,304	329,304	329,304
発行済株式総数 (株)	105,000	5,367,800	5,367,800	5,367,800	5,367,800	5,367,800
純資産額 (千円)	3,966,718	4,830,507	5,067,274	5,090,166	5,315,188	5,311,953
総資産額 (千円)	7,364,056	8,417,029	8,710,319	8,398,180	9,610,439	9,414,234
1株当たり純資産額 (円)	940.12	899.90	944.04	948.30	990.22	989.62
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	100.00 (-)	22.00 (-)	27.00 (10.00)	27.00 (10.00)	28.00 (10.00)	27.00 (10.00)
1株当たり当期純利益 (円)	77.17	78.00	71.50	34.90	62.35	35.27
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	53.6	57.4	58.2	60.6	55.3	56.4
自己資本利益率 (%)	8.1	7.8	7.8	3.7	6.4	3.6
株価収益率 (倍)	-	12.4	20.3	31.4	21.5	42.1
配当性向 (%)	3.2	28.2	37.8	77.4	44.9	76.5
従業員数 (名)	510	569	601	616	623	634
株主総利回り (%) (比較指標: 配当込み TOPIX) (%)	- (-)	- (-)	153.4 (115.9)	119.4 (102.1)	147.5 (120.6)	165.5 (129.5)
最高株価 (円)	-	1,263	1,675	1,465	1,467	1,585
最低株価 (円)	-	884	831	1,036	1,040	920

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

- 第54期において、新株予約権の行使、株式分割(株式1株につき40株)及び新株発行を行っております。その結果、発行済株式総数は5,367,800株となっております。
- 第53期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので、記載しておりません。第54期から第58期の潜在株式調整後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。
- 第53期の株価収益率は当社株式が非上場であるため記載しておりません。
- 従業員数は、執行役員及び当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含んだ就業人員数であります。なお、平均臨時雇用者数については、臨時雇用者の総数が従業員数の100分の10未満のため、記載を省略しております。
- 2016年10月14日付で普通株式1株につき普通株式40株の割合で株式分割を行いました。第53期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。
- 第55期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第一部指定記念配当2円が含まれております。
- 2018年6月27日開催の第55回定時株主総会決議により、決算期を3月31日から12月31日に変更いたしました。従って、第56期は2018年4月1日から2018年12月31日の9ヶ月間となっております。
- 当社は、2017年3月22日から東京証券取引所市場第二部、2018年3月22日から東京証券取引所市場第一部に上場したため、株主総利回り及び比較指標は、第55期以降を記載しております。
- 最高・最低株価は、2018年3月21日までは東京証券取引所市場第二部、2018年3月22日以降は東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

2 【沿革】

年月	沿革
1963年11月	自動ドアメーカーである寺岡オートドア株式会社の北海道地区販売代理店として、北海道寺岡オートドア株式会社を設立
1970年10月	仙台市宮城野区に仙台支店を開設し宮城県に進出、東北進出に伴い東日本寺岡オートドア株式会社に商号を変更
1971年10月	釧路市白金町に釧路支店を開設
1972年2月	秋田市南通築地に秋田支店を開設
1972年7月	仙台市若林区に仙台支店社屋を移転・新築
1974年10月	旭川市八条通に旭川支店を開設
1976年5月	青森市中佃に青森支店を開設
1976年6月	株式会社寺岡オートドア岩手を設立、岩手県に進出
1976年10月	宇都宮市鶴田町に宇都宮支店を開設、栃木県に進出
1979年10月	山形市宮町に山形支店を開設
1980年10月	郡山市朝日に郡山支店を開設、帯広市西十八条南に帯広営業所を開設
1981年9月	協立オート・ドア株式会社へ出資し、関東地区の事業規模を拡大（現 東京支店、横浜支店、千葉支店）
1982年12月	株式会社東日本メタルを設立し、東北地区においてステンレス建具の製造を開始
1991年1月	ステンレスサッシ等の建具製造を行う工場部門として、アートテックス株式会社（以下、「札幌工場」という。）を設立
1991年9月	札幌工場にて、ステンレス工場竣工
1992年4月	北海道本部、東北本部、関東本部を新設し3本部制を開始
1994年1月	株式会社トルネックスの販売代理店として、分煙システム「トルネックス」の販売開始
1996年3月	株式会社上武寺岡オートドアを買収し、関東地区の事業規模を拡大（現 埼玉支店、群馬営業所、熊谷営業所）
1996年6月	株式会社東日本メタルを清算
1996年8月	アートテックス東北株式会社（以下、「盛岡工場」という。）を設立し、新工場にてステンレス建具の製造を開始
1997年5月	省エネドア「スリムタイトドア」の販売開始
1997年8月	協立オート・ドア株式会社の商号を協立寺岡オートドア株式会社に変更
1999年3月	株式会社上武寺岡オートドアを清算し、埼玉支店、群馬営業所、熊谷営業所の経営を引き継ぐ
2001年1月	協立寺岡オートドア株式会社を吸収合併し、東京支店、横浜支店、千葉営業所（現 千葉支店）の経営を引き継ぐ 商号を寺岡ファシリティーズ株式会社に変更 株式会社寺岡オートドア岩手の商号を寺岡ファシリティーズ岩手株式会社に変更
2002年12月	東京都大田区に東京支店社屋を移転、東京本社を開設
2003年10月	盛岡工場を紫波郡矢巾町に移転・新築し、商号をアートテックス株式会社に変更（注）1
2006年12月	東京都国立市に国立営業所を開設 札幌工場及び盛岡工場にて、品質マネジメントシステムISO 9001を認証取得
2009年11月	駐輪システム事業部を新設
2013年4月	東京都墨田区に東京東営業所を開設、相模原市南区に相模原営業所を開設
2013年10月	札幌工場を増築
2014年5月	東京都豊島区に東京西北営業所を開設
2014年10月	大阪市北区に駐輪システム事業における大阪営業所を開設
2015年3月	寺岡ファシリティーズ岩手株式会社の株式を全て買取り、完全子会社化
2015年7月	寺岡ファシリティーズ株式会社及び寺岡ファシリティーズ岩手株式会社の商号をフルテック株式会社に変更（以下、子会社であるフルテック株式会社を「フルテック岩手」という。）（注）2
2016年4月	当社がフルテック岩手を吸収合併（注）2 札幌工場が盛岡工場を吸収合併し子会社を統合（注）1
2017年3月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
2018年3月	東京証券取引所市場第一部に指定変更
2018年4月	入間市大字に埼玉西営業所を開設
2019年4月	横浜支店を横浜市都筑区に移転し、旧横浜支店に横浜支店日吉サービスステーションを開設
2020年12月	札幌市中央区北13条西17丁目1番31号に本店を移転
2021年1月	大野城市仲畑に福岡支店を開設

(注) 1 . 盛岡工場は2003年10月に商号を変更し、札幌工場と同一の社名になりましたが、札幌工場との合併により2016年4月に消滅しました。

2 . フルテック岩手は2015年7月に商号を変更し、当社と同一の社名になりましたが、当社との合併により2016年4月に消滅しました。

3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び連結子会社1社で構成され、自動ドア開閉装置（注）の販売・設計・施工・保守サービス、ステンレス建具の製造・建築金物の製作・販売等を主な事業内容としております。

以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

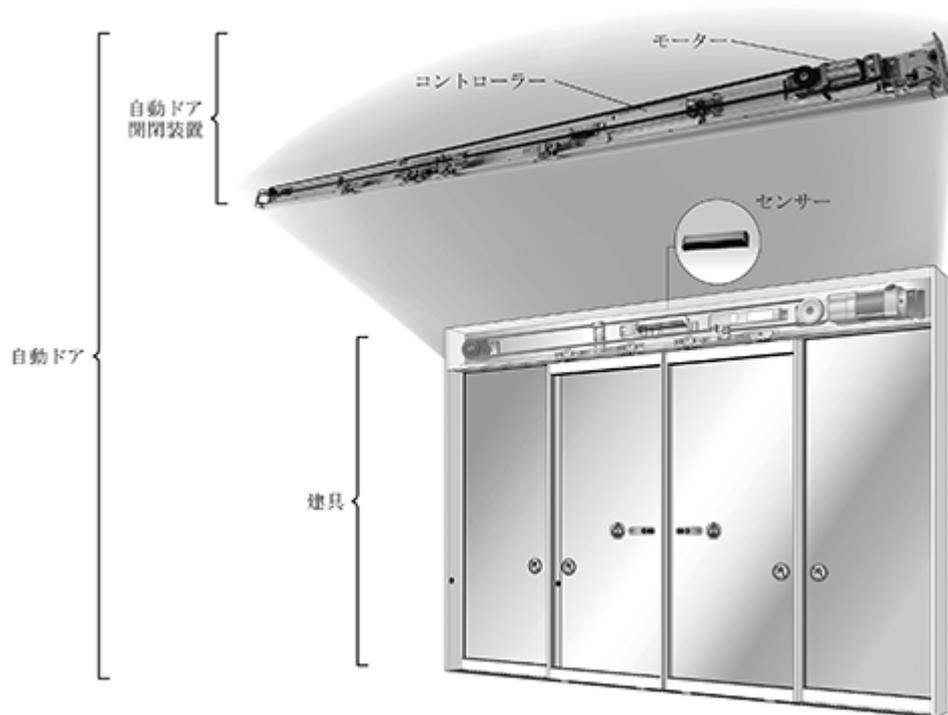
なお、当連結会計年度より、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項（セグメント情報等）」をご参照ください。

（注）自動ドア開閉装置とは、ドアを開閉させるためのモーターやコントローラー（制御装置）などから構成される駆動装置であります。通行者を感じ取るセンサー以外は、通常サッシ（建具）に内蔵されております。なお、自動ドア開閉装置と建具関連製品の関係は次のとおりであります。

（1）自動ドア関連事業

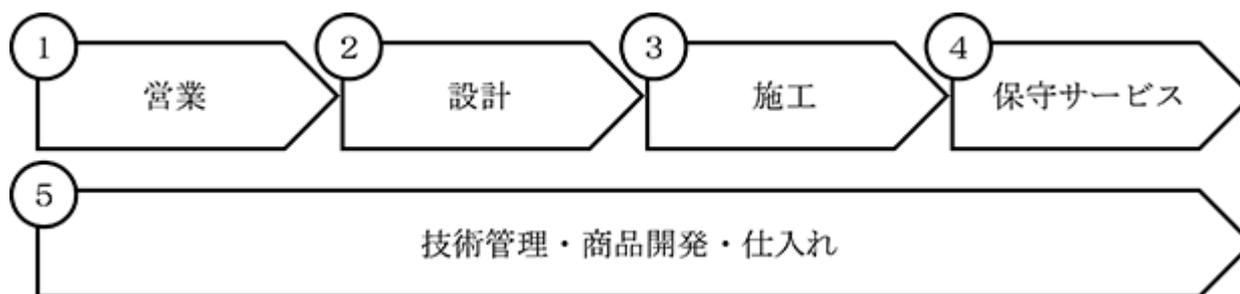
自動ドア関連事業は、自動ドア開閉装置の販売・設計・施工・保守サービスを行うほか、自動ドア開閉装置の取替及びステンレスサッシ等を含む改修（以下、「取替及び改修」を「リニューアル」という。）を行っております。当社はそれらの業務を社内一貫体制で受注できる体制を整えております。

図 - 自動ドア開閉装置と建具の関係図



（注）センサーは自動ドア開閉装置に含まれます。

図 - 当事業におけるバリューチェーン



営業

当社グループは、北海道、東北、関東地区を中心とした営業活動を行っております。営業先は施主・設計会社・ゼネコン等、多層に亘っており、顧客へのタイムリーできめ細かい営業と打ち合わせが必要なため、営業地域に支店・営業所（以下、「拠点」という。）網を配置しております。

2021年1月には福岡支店を開設し、未進出エリアである九州地区への出店を果たしました。これにより2021年2月末現在では、38ヶ所の拠点網を配置しております。

設計

当社グループは、主要拠点全てに設計要員を置き、自動ドア開閉装置の適切な仕様決定や開口部への納まりの設計及び各現場における様々な打ち合わせのサポートを行っております。近年、自動ドアの用途は、単なるハンズフリーの自動開閉のみならず、バリアフリーや防犯、防火、防音、衛生管理など多岐に亘っているため、当社グループは設計部門を充実させ、顧客のニーズにマッチしたエントランス環境の提供を目指しております。

施工

当社グループは、自動ドアの施工を外注委託せず、主に内製により行っております。自動ドアのスムーズな作動を確保し、通行者の安全を確保するために、開閉スピードやセンサーの検知エリアの確認など施工基準を定め、施工品質の確保に努めております。

保守サービス

当社グループは、施主（又は建物管理者）と自動ドアの定期点検保守契約を結んでおります。自動ドアは、日常の開閉動作等による機械的・電機的な消耗等のため、設置当初の性能・機能が発揮されず、故障につながる場合があります。保守サービスでは、自動ドアを正常かつ円滑に動作させ、良好な開閉状態を維持するために装置各部の点検・調整あるいは修復を行っております。

また、自動ドアは、ビルや店舗の入口に設置されていることが多く、故障の際に迅速な修理対応が求められます。当社グループでは、原則として、最長でも車で2時間以内にすべての顧客に到達できる拠点網の整備に努めており、24時間365日のアフターサービス体制を整えております。

技術管理・商品開発・仕入れ

<技術管理>

当社グループは、技術サービス部員を対象とした教育、研修を計画的に行い施工品質並びに保守サービス品質の向上に努めております。国家検定である自動ドア施工技能士（1級・2級）の資格取得養成にも力を入れ、2021年2月末現在258名の有資格者を有しています。

<商品開発>

当社グループは、当社による研究開発又は提携先との共同で自動ドア開閉装置の新商品や関連商品の開発を積極的に行っております。2014年8月に次世代型自動ドアである「e-セービングドア」の販売を開始し、2018年5月には、限りなくガラスだけのデザインを実現した、新型ドア「スリムドアZero」及び戸袋用防護柵「フィックスサイドガードZero」、2019年8月に「歩行者用自動ドアセット 安全性（JIS A 4722）」に対応した安全性の高い自動ドア「Fiプラットフォーム」とそれに対応する新しい保守点検サービス「Fi-A」、2019年12月には、自動ドア防護柵にデジタルサイネージを組み込んだ新防護柵「フィックスサイドガードSNG」販売を開始しております。

<仕入れ>

当社グループは、自動ドア開閉装置を主要仕入先である寺岡オートドア株式会社や扶桑電機工業株式会社等のメーカーから仕入れております。また、自動ドアセンサーにつきましては、オプテックス株式会社から仕入れております。これらの仕入先とは密接に連携し、自動ドアの既存商品に係る改良改善に積極的に取り組んでおります。

(2) 建具関連事業

建具関連事業は、ステンレスサッシとドア（框ドア、強化ガラスなど）を主力製品としており、主に自動ドア開閉装置とセットで販売しております。

自動ドア開閉装置の設計は機種選定と納まりが基本ですが、ステンレスサッシの設計は建物への納まりに対して0.1ミリの精度が求められるなど、その強度や雨仕舞い（水漏れ防止）、耐風圧、耐候性等をクリアーできる構造にも配慮しております。

当社グループではステンレスサッシ製造の経験と実績によって蓄積されたノウハウをデータベース化し、最新のCADシステム（注）もフルに活用することにより、顧客へのベストな仕様提供を目指した設計体制を構築しております。

（注）Computer Aided Designの略でコンピュータを利用して製品の設計を行うシステムであります。

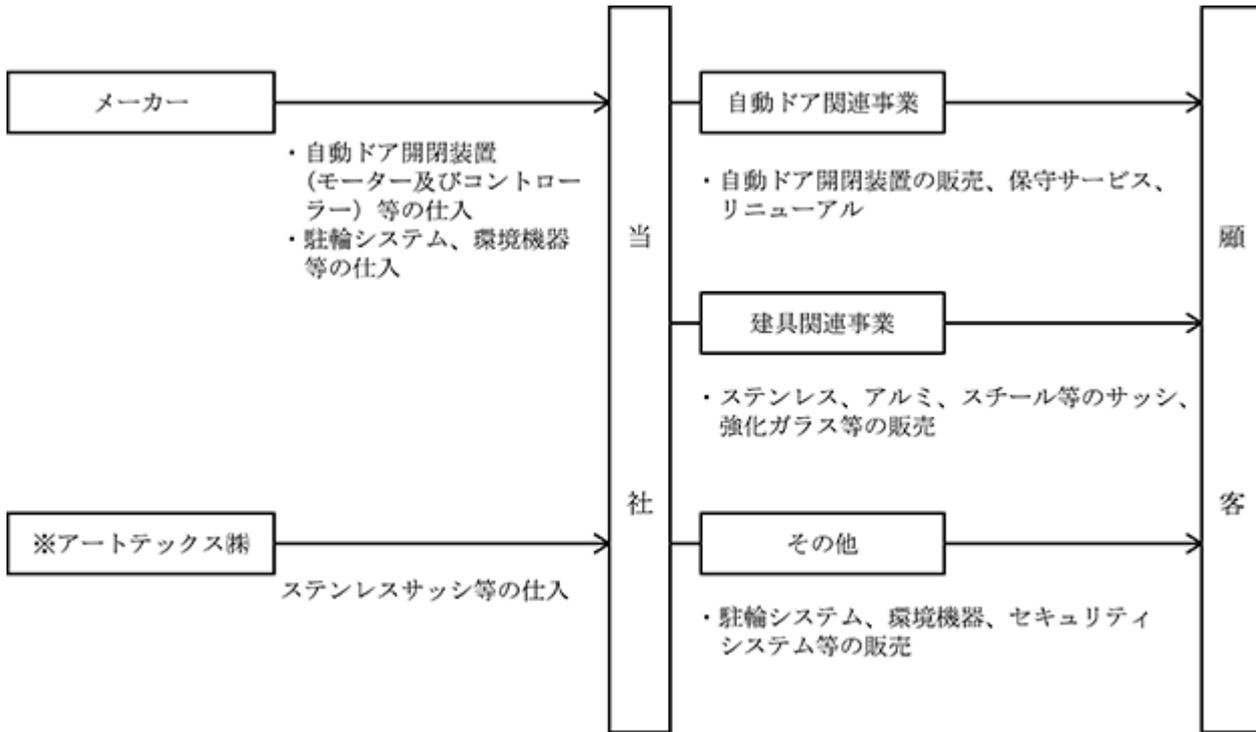
ステンレスサッシ等の主要な建具の製造は、当社の連結子会社であるアートテックス株式会社が担っております。当該連結子会社の札幌工場は1991年9月に操業を開始し、また盛岡工場は1996年8月に操業を開始しております。さらに、札幌工場及び盛岡工場は2006年12月にISO9001の認証を取得するなど、ステンレスサッシの製造に係る品質向上に努めております。

(3) その他

その他の事業として、駐輪システムの販売・管理・運営及び駐輪ラックを販売する駐輪システム事業を行っております。自動ドア関連事業における保守サービス同様、駐輪システムにおける24時間365日のアフターサービスの体制を整え、狭小地への駐輪ラック設置から大規模駐輪場運営まで幅広く対応できる商品を取りそろえております。

その他、株式会社トルネックスの販売代理店として、喫煙所システム「トルネックス」の販売・設置・保守を行う環境機器事業や入退室管理・セキュリティゲート・防犯対策品を販売するセキュリティ事業を行っております。

当社グループの事業の系統図は、次のとおりであります。



※連結子会社

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社) アートテックス株式会社 (注) 4	北海道札幌市 東区	30,000	自動ドア関連事業 建具関連事業	100	当社は同社より ステンレスサッシ等の建具製品 を購入しております。 役員の兼任があります。

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
 2. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
 3. 上記連結子会社は売上高（連結会社間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%未満のため、
 主要な損益情報等の記載を省略しております。
 4. 特定子会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年12月31日現在

	従業員数(名)
連結会社合計	715

- (注) 1. 従業員数は、執行役員及びグループ外への出向者を除き、グループ外からの出向者を含んだ就業人員数であります。
2. 臨時雇用者数については、その総数が従業員数の100分の10未満であるため、記載を省略しております
3. セグメント別の従業員の状況については、各セグメントに跨って従事する従業員がいるため、セグメント別による従業員の記載を省略しております。

(2) 提出会社の状況

2020年12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)
634	37.4	11.3	4,982

- (注) 1. 従業員数は、執行役員及び当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含んだ就業人員数であります。
2. 臨時雇用者数については、その総数が従業員数の100分の10未満であるため、記載を省略しております。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. セグメント別の従業員の状況については、各セグメントに跨って従事する従業員がいるため、セグメント別による従業員の記載を省略しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 経営方針

当社は、「豊かになるための集団」、「負けてたまるかの拡大発展」、「顧客に密着する経営」、「新製品新事業の開拓」、「会社は永続するもの」という経営理念を掲げ事業展開を行っております。

具体的には、今や建物に不可欠になった自動ドアの販売を事業の核に、安全で快適なエントランス環境を創造する企業を標榜しております。また、販売、設計、施工、アフターサービスまで社内一貫体制で行える経営資源を活かし、新規事業にも積極的に取り組んでおります。

(2) 経営環境及び経営戦略

当社グループの業績に影響を及ぼす国内建築市場につきましては、堅調な増加傾向が続くものと考えられますが、国内においては地域によってかなり仕事量に差が出ると考えております。

このような環境の中、景気に左右されにくいストック市場（注）の潜在需要は、地域に関係なく大きいものと考えております。そのため、建築需要の旺盛な首都圏では、新規のシェアを拡大を図るとともに、リニューアルにも注力し、収益の拡大を目指してまいります。一方で、新規の建築需要が減少していくと考えられる地方では、リニューアル需要の掘り起こしに一層注力してまいります。

また、当社グループの収益基盤である保守契約はコロナ禍においても想定していた程の解約はなく、収益を下支える結果となりました。このことから、保守契約の重要性を再認識し、既存の保守契約と共にIoT技術を活用した新保守契約プランの拡大に努め、一層の契約率向上に取り組んでまいります。

現時点での受注残高及び受注状況の推移等により、新型コロナウイルス感染症が今後の業績に与える影響は軽微であると想定しておりますが、お客さまの在宅勤務が拡大し、積極的な訪問販売ができない状況が継続することを想定し、新たな取組みとしてまずはデジタルマーケティングの導入を進め、DX推進にも取り組んでまいります。

（注）ストック市場とは、リニューアル需要や保守契約の締結が見込める、当社グループの製品を利用して頂いている施主や建物管理会社等のエンドユーザーを顧客とする市場を指します。

(3) 目標とする経営指標

当社グループは、継続的な成長及び安定的な収益確保の実現を経営目標としており、その客観的な指標として、売上高成長率及び売上高経常利益率の向上を掲げております。顧客に様々な商品やサービスを提供し、顧客一人当たりのライフサイクルバリュー（生涯価値）の拡大を通じて、目標達成に努めてまいります。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

人材の確保と育成

当社グループでは、営業・設計・製造・施工・保守サービスを正社員による社内一貫体制で行うことを強みにしております。更なる事業拡大には人材の確保と育成が重要課題です。

旺盛な受注環境が見込まれる首都圏における人材力の強化を図るとともに、社員数の増加を収益要因に転換するための研修制度の拡充に取り組み、各部署各個人の専門的なスキルアップを図ってまいります。

ストック市場への取り組み

ストック市場（リニューアル及びメンテナンス）は当社グループの利益の源泉であります。当社グループが管理している約28万台の自動ドアを主なターゲットとして、古い自動ドア開閉装置の交換や周辺のサッシやガラスの更新も含むトータルリニューアルを推進してまいります。

また、自動ドア開閉装置の取替については、保守先からの受注割合が高いことから、保守契約の獲得が重要となっております。2021年1月にはIoTを活用した自動ドアの常時遠隔モニタリングを可能とする新保守契約プラン「Fi-R（リモート）」をリリースいたしました。利用者のランニングコスト削減及び当社グループの生産性向上に繋がるサービスであり、既存の保守契約と共に契約率の向上に努めてまいります。

ステンレス建具の生産力向上

自動ドア開閉装置売上と同様に、首都圏におけるステンレス建具売上の伸張は当社グループの成長戦略の一番の柱であります。既存の札幌、盛岡両工場の生産能力向上に加え、物流面を考慮し関東地区における供給能力の拡大を目指してまいります。

新規出店エリアへの注力

当社グループは2021年1月に福岡支店を開設し、予てからの経営課題であった未進出エリアへの出店を果たしました。福岡県及びその近隣における新規顧客の開拓を推し進め、収益基盤の構築に努めてまいります。

DX推進

新型コロナウイルス感染症拡大によるテレワークなどの浸透拡大は、従来の営業活動や業務への取り組み方を見直す機会となりました。当社グループは、コロナ禍の影響によって厳しい事業環境が続くことを念頭に、DX推進に注力してまいります。

DXの推進には先ずデジタルマーケティングの導入から始め、現状課題の洗い出しや業務プロセスの見直しに取り組み、営業支援システム活用及び業務システムの刷新を通じた業務効率化を図ってまいります。

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、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

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

(1) 経済状況について

当社グループが新規に自動ドアを受注する際には日本国内の景気動向、民間及び政府建設投資の変動等の影響を受けることがあり、また国内景気の悪化により、売掛金、受取手形等の債権が劣化した場合、貸倒引当金の積み増しが必要となるなど、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、定期的な取引先の信用調査実施による与信管理の強化を行い、債権回収リスク低減を図っております。

(2) 原材料の市況変動の影響について

建具関連事業では、ステンレスやスチール等の鉄鋼材料を主要な原材料としているため、それら原材料の価格が諸要因により高騰し、製品の価格にタイムリーに転嫁できない場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは仕入先の分散化等による原材料の安定供給に努めております。

(3) 競争環境について

当社グループが営業活動を展開する上で競業他社との価格競争は避けられません。そのため当社グループでは営業・技術・製造等の各部門が連携して製品・サービスの向上に努めておりますが、価格競争がさらに激化し、自動ドアの受注が減少した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは営業・設計・製造・施工・保守サービスを社内一貫体制で行う強みを活かすとともに、新商品・新サービスの開発に積極的に取り組み、競業他社との差別化に取り組んでまいります。

(4) 業績の季節変動について

当社グループの事業は、公共事業及び民間設備ともに3月に完工物件が増加することが多いため、業績は上半期の比重が下半期よりも高くなる傾向にあります。このことは適切な人員配置が困難になるなどの問題につながり、結果として当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、建設需要の旺盛な首都圏における人材配置の強化に取り組んでおります。

(5) 法的規制及びコンプライアンスについて

当社グループは、製品の設計・製造・販売・施工に関連して、多くの法的規制を受けております。「自動ドア関連事業」及び「建具関連事業」では、「建設業法」に基づき、建具工事業の許可を受けて営業を行っており、またこの他にも製造物責任法などの法的規制を受けながら事業を展開しております。当社グループは、各種法令諸規則が順守されるよう、すべての役員及び従業員に対するコンプライアンスの徹底を行っていますが、万一、各種法令諸規則に抵触する行為が発生しコンプライアンス上の問題に直面した場合には、監督官庁等からの処分、訴訟の提起、社会的信用の失墜等により、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、今後、これらの規則の改廃や新たな法的規制が設けられる場合にも、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループの建設業法の許可は次のとおりです。

許認可の名称：一般建設業許可

所管官庁等：国土交通省

有効期間：2020年10月13日～2025年10月12日

法令違反の要件及び主な取消事由：不正な手段による許可の取得や役員等の欠落条項違反等に該当した場合は許可の取消（建設業法第29条）不正入札等不誠実な行為があった場合には業務停止等の処分（同法第28条）

(6) 自然災害及び事故等の発生による影響について

東日本大震災のような地震・津波などの自然災害および火災・停電等の事故災害によって、当社グループの支店・営業所及び工場の生産設備等が破損、機能不全に陥る可能性があります。従って、災害による被害を被った場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループではこれらのリスクに対応するため、事業継続計画（BCP）を策定し、自然災害の発生等を想定したリスク管理体制の整備に取り組んでまいります。

(7) 製品性能について

製品品質上の問題に係るもの

当社グループでは、製品の品質を重視しており、ステンレスサッシなどの生産におけるISO9001の認証取得等、品質管理、品質保証の体制を整備していますが、全ての製品について欠陥が発生しないとは言いきれません。万一、製品の欠陥による事故等が発生した場合は、顧客への告知及び製品の点検又は回収などの費用が発生し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

製品の安全性に係るもの

当社グループでは、厳重な品質管理体制のもと、製品の品質確保と安全性には万全を期していると考えておりますが、通行者による不注意等の様々な要因により、接触等による偶発的な事故が発生するリスクを完全に否定することはできません。万一、重大事故が発生すれば、たとえそれが当社製品の品質の欠陥に起因しない場合であっても、風評等により当社グループの信頼性やブランド価値が損なわれ、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、これらのリスクに対し、品質保証部による製品の検証・試験等を通じた製品の品質及び安全性の強化に努めてまいります。

(8) 特定の仕入先への依存について

自動ドア関連事業では、主要材料である自動ドア開閉装置の仕入を寺岡オートドア株式会社に依存しております（第58期連結会計年度の仕入台数依存率は46.3%）。同社とは取引開始以来、良好な関係を継続しており、今後も仕入取引を継続していく方針であります。自然災害や不測の事態、又は同社の経営方針が変更となった場合等により、同社から安定的な商品供給が受けられなくなった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、仕入先の分散化等に取り組んでおります。

(9) 個人情報について

当社グループは、事業活動において顧客や取引先の個人情報を取り扱っております。個人情報保護には特に配慮し対策を進め事業活動を行っていますが、万一、個人情報等の漏洩があれば、信用を大きく毀損することになり、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、すべての役員及び従業員に対する情報セキュリティ教育の充実を図ってまいります。

(10) 環境汚染について

当社グループでは、工場の製造工程において、環境保全に取り組むと同時に法令を遵守しておりますが、万一、環境汚染・法令違反等により当社グループの信用が低下した場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 新型コロナウイルス感染症について

当社グループは、顧客、取引先及び従業員の健康と安全を確保するとともに、営業活動への影響を最小化するため、新型コロナウイルス感染症対策本部を設置し、時差出勤の徹底・テレワーク及びリモート会議の推進・就業時のマスク着用等の感染防止策を講じております。

現時点での受注残高及び受注状況の推移等により、新型コロナウイルス感染症が今後の業績に与える影響は軽微であると想定しておりますが、収束時期が未だ不明であり、今後の感染拡大状況に応じて営業活動の自粛等が必要となった場合には受注が減少し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

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

財政状態及び経営成績の状況

a . 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は10,407百万円（前連結会計年度末比1.4%減）となり、前連結会計年度末に比べ151百万円減少いたしました。

（流動資産）

当連結会計年度における流動資産の残高は6,204百万円（前連結会計年度末比10.0%減）となり、前連結会計年度末に比べ688百万円減少いたしました。主な原因は、現金及び預金が588百万円、電子記録債権が99百万円減少したこと等によるものであります。

（固定資産）

当連結会計年度における固定資産の残高は4,202百万円（前連結会計年度末比14.6%増）となり、前連結会計年度末に比べ536百万円増加いたしました。主な原因は、建物及び構築物（純額）が451百万円、ソフトウェア仮勘定が83百万円増加したこと等によるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は、4,236百万円（前連結会計年度末比5.3%減）となり、前連結会計年度末に比べ235百万円減少いたしました。

（流動負債）

当連結会計年度における流動負債の残高は3,678百万円（前連結会計年度末比2.1%減）となり、前連結会計年度末に比べ80百万円減少いたしました。主な原因は、未払法人税等が186百万円、支払手形及び買掛金が4百万円減少した一方で、未払金が82百万円、建物解体費用引当金が35百万円増加したこと等によるものであります。

（固定負債）

当連結会計年度における固定負債の残高は558百万円（前連結会計年度末比21.7%減）となり、前連結会計年度末に比べ154百万円減少いたしました。主な原因は、長期借入金が105百万円、退職給付に係る負債が64百万円減少した一方で、役員退職慰労引当金が15百万円増加したこと等によるものであります。

当連結会計年度末の純資産合計は、6,170百万円（前連結会計年度末比1.4%増）となり、前連結会計年度末に比べ83百万円増加いたしました。主な原因は、親会社株主に帰属する当期純利益277百万円の計上と配当金150百万円の支払及びその他有価証券評価差額金が42百万円減少したこと等によるものであります。

生産実績、受注及び販売の実績

当連結会計年度より「その他」の区分に含まれている「付帯事業」のうち、取替工事に属する事業を「自動ドア関連」に区分変更したため、遡及適用後の数値で前年同期比較を行っております。

a. 生産実績

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

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	55,128	132.1
建具関連事業	1,010,503	94.8
報告セグメント計	1,065,631	96.2
その他	41,508	110.3
合計	1,107,139	96.7

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

b. 受注実績

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

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	3,684,264	99.7	1,131,065	110.3
建具関連事業	3,576,810	106.5	3,213,969	104.3
報告セグメント計	7,261,074	102.9	4,345,035	105.8
その他	592,815	104.3	222,299	91.6
合計	7,853,890	103.0	4,567,334	105.0

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

c. 販売実績

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

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
自動ドア関連事業	7,535,607	99.4
建具関連事業	3,443,394	108.7
報告セグメント計	10,979,001	102.2
その他	691,587	96.8
合計	11,670,589	101.8

- (注) 1. セグメント間取引については相殺消去しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 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、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

ロ. 当連結会計年度における自動ドア関連事業の販売実績の内訳は次のとおりであります。

内訳	販売高(千円)	前年同期比(%)
新規	1,493,025	102.5
メンテナンス	3,854,852	100.1
リニューアル	2,187,729	96.3
合計	7,535,607	99.4

- (注) 1. セグメント間取引については相殺消去しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 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、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

八．当連結会計年度における自動ドア開閉装置の販売実績（地域別）は次のとおりであります。

地域	販売台数（台）	前年同期比（％）	販売高（千円）	前年同期比（％）
北海道地区				
新規	1,161	93.2	210,677	93.6
リニューアル	1,108	84.8	346,115	87.5
東北地区				
新規	2,053	94.3	336,562	91.3
リニューアル	1,757	89.5	550,125	92.9
関東地区				
新規	5,214	106.4	861,449	108.7
リニューアル	2,069	100.9	691,017	105.0
合計	13,362	97.9	2,995,945	98.8

- (注) 1．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2．販売台数及び販売高には、シートシャッター及び建具（リニューアル）の数値は含まれておりません。
3．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、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。

二．当連結会計年度における自動ドア開閉装置の総管理台数（地域別）は次のとおりであります。

地域	総管理台数（台）	前年同期比（％）
北海道地区	70,816	101.2
東北地区	109,903	101.4
関東地区	105,498	105.5
合計	286,217	102.8

- (注) 総管理台数は、当社が取付けた自動ドア開閉装置及び当社が保守契約の窓口となっている競合他社の自動ドア開閉装置を含んだ台数となっております。

ホ．当連結会計年度における自動ドアの保守実績（地域別）は次のとおりであります。

地域	保守台数（台）	前年同期比（％）	販売高（千円）	前年同期比（％）
北海道地区	22,432	100.6	956,497	100.3
東北地区	31,513	100.1	1,234,178	100.0
関東地区	32,192	103.8	1,295,145	104.1
合計	86,137	101.6	3,485,820	101.6

- (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、その割合が100分の10以上に該当する相手先がないため記載を省略しております。
3．保守台数は、当社が保守契約を締結している自動ドア開閉装置の台数となっております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって、決算日における資産・負債の金額、連結会計年度における収益・費用の金額に影響を与える会計上の見積りを行う必要があります。当該見積りは過去の実績や予想に基づいて行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果は異なる場合があります。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については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項（追加情報）」に記載のとおりであります。

a．繰延税金資産の回収可能性

当社グループは、繰延税金資産について将来の課税所得を合理的に見積り、回収可能性を十分に検討し、回収可能見込額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、課税所得が減少した場合、繰延税金資産が取り崩され、税金費用を計上する可能性があります。

b．退職給付費用及び退職給付債務

当社グループは、退職給付費用及び退職給付債務について、割引率等、数理計算上で設定される前提条件に基づいて算出しております。実際の結果が前提条件と異なる場合、または前提条件が変更された場合、その影響は将来にわたって定期的に認識されるため、将来期間において認識される費用及び計上される債務に影響を及ぼす可能性があります。

c．固定資産の減損処理

当社グループは、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・フローを見積もり、見積もられた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あたっては、慎重に検討しておりますが、事業計画や経営環境等の諸前提の変化により、追加の減損処理又は新たな減損処理が必要となる可能性があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a．財政状態

当連結会計年度の財政状態につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

b．経営成績

当連結会計年度の経営成績につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

c．当社グループの資本の財源及び資金の流動性

当社グループは事業に必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することに努めており、運転資金需要のうち主なものは、材料仕入のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。

運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資に係る資金調達につきましては、自己資金及び金融機関からの長期借入を基本としております。

なお、当連結会計年度末における借入金を含む有利子負債の残高は279百万円であり、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は1,876百万円となっております。

d．経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、売上高成長率及び売上高経常利益率の向上を目標指標として掲げております。

当連結会計年度の売上高成長率は1.8%となりました。これは、自動ドア関連事業売上がリニューアル受注の減少を主因に前期比0.6%減少となった一方で、建具関連事業売上が大型物件の増加等により前期比8.7%増加したこと等によるものであります。今後も毎年継続した売上高成長率の向上を目指してまいります。

当連結会計年度の売上高経常利益率は5.0%（前年同期比1.2%減）となりました。これは、利益率の高いリニューアル売上の減少や建具関連事業における採算性の低い物件の増加等による売上総利益率の悪化を各種経費の圧縮によって吸収できなかったことによるものであります。

当社グループは、継続的な成長及び安定的な収益確保の実現のため、引き続き当該指標の向上に努めてまいります。

e．経営成績に重要な影響を与える要因

当社グループは「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおり、様々なリスク要因が当社グループの経営成績に重要な影響を与える可能性があることと認識しております。

そのため、当社グループは常に市場動向に留意しつつ、内部管理体制を強化し、優秀な人材を確保し、市場のニーズに合ったサービスを展開していくことにより、経営成績に重要な影響を与えるリスク要因を分散・低減し、適切に対応を図ってまいります。

f．経営者の問題認識と今後の方針について

「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」に記載のとおりであります。

当社グループは、コロナ禍の影響による厳しい状況が続くことを念頭に、2021年12月期の経営方針を「危機を好機に。スピードと実行力で基盤強化」とし、組織力の強化、収益力の向上及び健康経営の推進に注力してまいります。

新たな取組みとして、デジタルマーケティングの導入等を進め、営業活動改革及び生産性の向上を図ります。また、従来のリニューアル受注推進を継続するとともに、当社グループの収益基盤である保守契約について、一層の契約率向上に取り組んでまいります。特に、保守サービスにおいてはIoTを活用した、年1回点検を可能とする新サービス「Fi-R（リモート）」の拡大に努めてまいります。

4 【経営上の重要な契約等】

取引基本契約

契約会社名	相手先の名称	契約内容	契約期間
フルテック株式会社	寺岡オートドア株式会社	商品売買取引に関する事項	2016年7月7日から1年間、以降自動更新

5 【研究開発活動】

当社グループにおける研究開発活動は、当社のみが行っております。また、当社グループの研究開発活動の内容及び金額は、特定のセグメントに関連付けることができないため、一括して記載しております。

研究開発活動の状況及び研究開発費の金額は次のとおりであります。

(1) 研究開発活動の体制

当社グループの研究開発は、主に商品開発部が行っております。

(2) 研究開発活動の状況

研究開発活動の方針

当社は、多様化、高度化し、広汎な範囲にわたる顧客ニーズに応える製品を研究、開発し、提供することを基本方針としております。この目的達成のため、次の活動を行っております。

- a．自動ドアの付加価値を高める関連商品の開発
- b．保守新商品・新サービスの開発
- c．自社ブランド防火設備用自動ドアの開発
- d．第三、第四の柱となる商品の検討

研究の目的

ユーザーに信頼される製品作りを目標とし、自動ドア開閉装置及びその関連商品の開発を目的としております。

主要課題

省エネ及び防災ニーズに応える差別化関連商品の開発、IoTを活用した保守商品の拡充が最重要課題と認識しております。

(3) 研究開発費の金額

当連結会計年度の研究開発費は28百万円であります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループの支店・営業所・工場については、複数のセグメントを跨いで営業活動を行っております。従って、報告セグメントごとの設備投資の額を明確に区分できないため一括して記載しております。

当連結会計年度の設備投資総額は824百万円であります。その主なものは、札幌支店新築移転に係る建物購入費用560百万円、基幹システム刷新関連費用124百万円であります。なお、重要な設備の除却は、札幌支店新築移転に伴う旧社屋建物44百万円であります。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2020年12月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
		建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
本社等 (北海道札幌市等)	事務所	43,268	41,678 (3,518.86)		10,825	95,772	54
札幌支店ほか 7拠点 (北海道地区)	支店 営業所	600,317	571,337 (4,083.56)	43	9,687	1,181,385	120
仙台支店ほか 15拠点 (東北地区)	支店 営業所	262,073	259,999 (7,791.8)	634	3,085	525,792	191
東京支店ほか 3拠点 (東京地区)	支店 営業所	75,189	184,084 (466.36)		615	259,889	117
宇都宮支店ほか 8拠点 (関東地区)	支店 営業所	75,890	115,378 (1,958.42)		850	192,119	152
その他	遊休資産		75,378 (305.97)			75,378	

(注) 1. 当社は自動ドア関連事業及び建具関連事業並びにその他の事業を営んでおりますが、共通的に使用されている設備もあるため、セグメントに分類せず主要な事業所ごと一括して記載しております。

2. 帳簿価額のうち「その他」は、機械装置及び運搬具、工具、器具及び備品の合計であり、建設仮勘定及びその他は含んでおりません。

3. 上記の金額には消費税等は含んでおりません。

4. 建物及び土地の一部を賃借しており、年間賃借料は152,384千円であります。

5. 現在休止中の主要な設備はありません。

(2) 国内子会社

2020年12月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	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㎡)	リース 資産	その他	合計	
アートテックス株 式会社	札幌工場 (北海道 札幌市 東区)	生産設備	257,705	13,649	79,368 (3,960.32)	7,226	408	358,357	45
	盛岡工場 (岩手県 紫波郡 矢巾町)		210,611	11,316	87,100 (3,979.29)	1,182	1,585	311,795	36

- (注) 1. 当社グループは自動ドア関連事業及び建具関連事業並びにその他の事業を営んでおりますが、共通的に使用されている設備もあるため、セグメントに分類せず主要な事業所ごと一括して記載しております。
2. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定及びその他は含んでおりません。
3. 上記の金額には消費税等は含んでおりません。
4. 現在休止中の主要な設備はありません。

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

当連結会計年度において、札幌支店の移転新築に伴い、旧社屋の建物取壊しが決定したため、建物解体費用引当金繰入額35百万円を特別損失に計上しております。なお、2021年2月より当該解体工事に着手しております。

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	16,000,000
計	16,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年3月30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	5,367,800	5,367,800	東京証券取引所 (市場第一部)	完全議決権株式であり、権利 内容に何ら限定のない当社に おける標準となる株式であり ます。なお、単元株式数は100 株であります。
計	5,367,800	5,367,800		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2016年10月3日 (注)1	10,000	115,000	63,115	116,240	63,115	66,240
2016年10月14日 (注)2	4,485,000	4,600,000		116,240		66,240
2017年3月21日 (注)3	600,000	5,200,000	166,500	282,740	166,500	232,740
2017年3月30日 (注)4	167,800	5,367,800	46,564	329,304	46,564	279,304

- (注) 1. 新株予約権の行使による増加であります。
 2. 株式分割(1:40)によるものであります。
 3. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)
 発行価格 600円
 引受価額 555円
 資本組入額 277.5円
 4. 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売り出しに関連した第三者割当増資)
 割当先 野村證券(株)
 発行価格 600円
 資本組入額 277.5円

(5) 【所有者別状況】

2020年12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)		15	10	57	16	5	4,887	4,990	-
所有株式数 (単元)		4,139	354	13,738	285	5	35,136	53,657	2,100
所有株式数 の割合(%)		7.71	0.66	25.60	0.53	0.01	65.48	100.00	-

(注) 自己株式150株は、「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に50株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年12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(%)
有限会社ウェルマックス	北海道札幌市中央区大通東三丁目4番地の3	1,065	19.86
古野 重幸	北海道札幌市豊平区	570	10.62
古野 豊	北海道札幌市東区	326	6.07
フルテック従業員持株会	北海道札幌市中央区南一条東二丁目8番地2	297	5.54
光通信株式会社	東京都豊島区西池袋1丁目4-10	221	4.12
古野 元昭	北海道札幌市厚別区	183	3.41
秋元 正雄	宮城県仙台市若林区	162	3.02
株式会社北海道銀行	北海道札幌市中央区大通西四丁目1番地	162	3.02
古野 直樹	東京都武蔵野市	136	2.53
古野 善昭	北海道夕張郡栗山町	130	2.44
計		3,254	60.63

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年12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 100		権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、単元株式数は100株であります。
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,365,600	53,656	同上
単元未満株式	普通株式 2,100		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	5,367,800		
総株主の議決権		53,656	

(注)「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式50株が含まれております。

【自己株式等】

2020年12月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) フルテック株式会社	北海道札幌市中央区北13条 西17丁目1番31号	100		100	0.0
計		100		100	0.0

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】

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(千円)
当事業年度における取得自己株式	25	32
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、2021年3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。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、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	150		150	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年3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、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。内部留保資金については、自動ドアの付加価値を高める関連商品の開発を中心とした、商品開発活動への投資及び強固な経営基盤づくりを推進するための成長投資に充当してまいります。

また、剰余金の配当の決定機関は中間配当については取締役会、期末配当については株主総会であり、毎年6月30日及び12月31日を基準日として実施することを定款に定めております。

当社は、着実な株主還元を実現するため、配当性向30%を目安に、安定的な配当を目指してまいります。各事業年度の配当額については、今後の業績動向等を見極めながら総合的に判断し、決定してまいります。

上記の方針に基づき、当事業年度の剰余金の配当につきましては、1株あたり27円（うち中間配当金10円）としております。

基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（百万円）	1株当たり配当額（円）
2020年8月7日 取締役会	53	10
2021年3月30日 定時株主総会	91	17

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

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方として、厳しい事業環境のもとで、企業競争力強化の観点から迅速で適切な経営判断を行うことが重要と考えております。そのためには、当社グループ全体の企業価値の向上と強固な経営基盤の構築を通じて、株主をはじめとする全てのステークホルダーに信頼され、社会に貢献し続けることが重要であると考え、責任ある経営体制の確立と、経営の透明性向上並びに経営に対する監視・監督機能の強化に努めることで、ガバナンスの強化を図っております。

企業統治の体制

a．企業統治の体制の概要

イ．取締役会

当社の取締役会は、取締役4名及び監査等委員である取締役3名から構成されており、経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行を監督する機関と位置付けて運営しております。

ロ．監査等委員会

当社の監査等委員会は、監査等委員である社外取締役3名で構成されており、監査等委員会はコーポレート・ガバナンスのあり方と業務執行状況を監査し、取締役を含めた日常的な活動の監査を行っております。

ハ．執行役員会

当社は迅速な業務執行を図るため、執行役員制度を導入しております。執行役員は13名で、うち4名が取締役を兼務しております。取締役会が決定した経営方針、経営戦略に基づき業務執行に関する重要事項の協議を行い、業務執行の意思決定の迅速化に資するとともに、経営情報の共有と業務執行の効率化を図っております。

ニ．指名・報酬委員会

当社は取締役及び執行役員の指名及び報酬の決定に関する手続きの公正性・透明性・客観性を強化し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため指名・報酬委員会を設置しております。

指名・報酬委員会は、取締役5名で構成され、そのうちの3名が監査等委員である社外取締役であり、独立性及び中立性を確保しております。取締役会の諮問に応じて取締役及び執行役員の選解任、報酬の決定等について取締役に答申を行います。

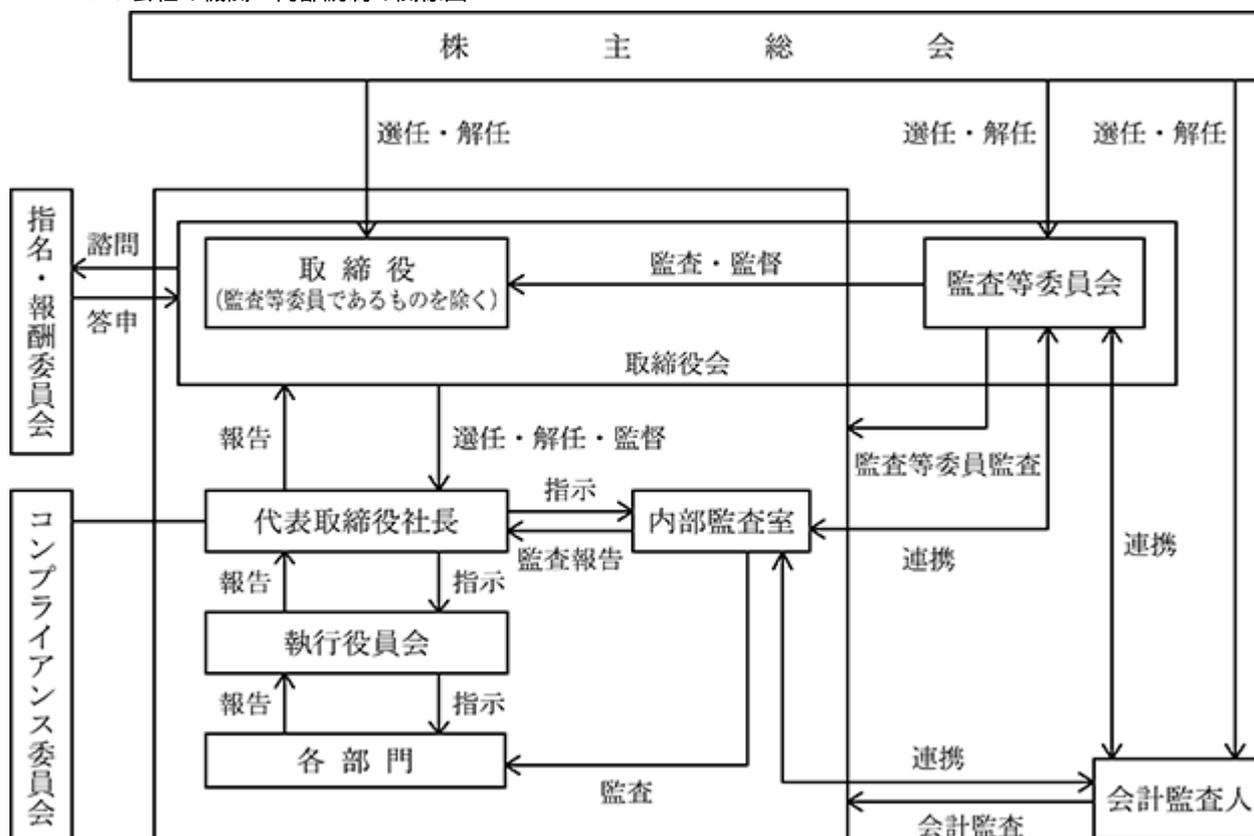
ホ．コンプライアンス委員会

当社グループ全体のコンプライアンス体制の統括を行うため、当社代表取締役社長を委員長とし、取締役会の決議に基づき選任されたコンプライアンス委員により構成する「コンプライアンス委員会」を設置し、遵法体制・倫理体制の構築とこれらの状況監視、企業倫理に関する教育計画、教育活動の企画立案及び実施、相談窓口からの連絡に対する対応、指導、助言などを行っております。

機関ごとの構成員は次のとおりであります。(は議長、委員長、 はオブザーバーを表しています。)

役職名	氏名	取締役会	監査等委員会	執行役員会	指名・報酬委員会	コンプライアンス委員会
代表取締役社長 社長執行役員	古野 重幸					
取締役 専務執行役員	田中 康之					
取締役 常務執行役員	古野 元昭					
取締役 常務執行役員	喜多見 光彦					
社外取締役 常勤監査等委員	荒木 啓文					
社外取締役 監査等委員	尾町 雅文					
社外取締役 監査等委員	岡崎 拓也					
専務執行役員	古野 豊					
常務執行役員	谷 浩					
執行役員	高桑 貴之					
執行役員	高杉 義幸					
執行役員	傳法 伸一					
執行役員	高桑 康文					
執行役員	出口 徹					
執行役員	成田 卓哉					
執行役員	中橋 秀郎					

b. 会社の機関・内部統制の関係図



c. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、監査等委員会設置会社であり、取締役による的確な意思決定と迅速かつ機動的な業務執行を行う一方、監査等委員による客観的かつ中立的な監視により公正かつ客観的な監督及び監視を可能とする経営体制を構築し、コーポレート・ガバナンスの充分性および実効性を確保していると考えております。

企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの状況

取締役会は経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行状況を監督する機関と位置付け運営しております。

内部統制システムについては、会社法第362条第4項第6号及び会社法施行規則第100条に基づき、取締役会において決議を行った内部統制システム構築の基本方針により、当社の全ての役員と従業員が効率性、公正性、法令遵守、資産の保全を全業務の中で達成するべく展開しております。

また、弁護士と顧問契約を結び、適宜、アドバイスを受けており、会計監査人からは、会計監査を通じて、内部統制のチェックを受けております。

b. リスク管理体制の整備状況

当社は、リスクの防止及び会社損失・不利益の最小化を図ることを目的として、「リスク管理規程」を制定し、取締役会にてリスク管理を行うこととしております。代表取締役社長がリスク管理の全般を統括し、管理本部長は、社長の下でリスクやコンプライアンスに関する事項について、各部署との間で報告・連絡・相談を行うとともに、各部門から受けたリスクやコンプライアンス上の重要な問題を代表取締役社長に報告しております。

c．子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は子会社の業務の適正を確保するために、子会社管理に関する規程として「関係会社管理規程」を定め、子会社の自主性を尊重しつつ、経営上の重要な意思決定等の事前承認事項に係る事前承認を行うなど、子会社の業務の適正を確保するための体制を整備しております。

また、「関係会社管理規程」に基づき、当社の内部監査室が子会社等の内部監査を実施し、その結果を被監査会社の社長に通知、改善を要する場合にはその改善を指示するとともに、その改善結果を報告させる体制を整備しております。

d．コンプライアンス体制の整備状況

コンプライアンス体制の充実と強化を図るべく役員・従業員の行動規範を整備し、グループ共通の規程として「コンプライアンス規程」を定めており、これを実践・遵守するために「内部通報制度運用規程」を制定し、社内・社外の通報窓口（企業倫理ホットライン）を設置し、匿名での通報を認めるとともに通報者に対する不利益な取扱を防止するなど、コンプライアンスに関する問題の早期発見・解決を図っております。

e．取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は12名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めております。

f．取締役の選任決議の要件

当社は、取締役の選任決議は、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役を区別して選任するものとし、議決権を行使することができる株主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に定めております。

g．株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、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3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

h．中間配当

当社は、機動的な利益還元を可能とする資本政策を確保するため、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当）を取締役会決議により可能とする旨を定款で定めております。

i．自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議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に定めております。これは経営環境の変化に応じた機動的な資本政策の進行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

j．取締役及び監査役であったものの責任免除について

当社は、会社法第426条第1項の行為に関する取締役（取締役であったものを含む。）及び監査役であったものの責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。これは、職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 7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 (株)
代表取締役社長 社長執行役員	古野 重幸	1958年 3月16日	1980年 4月 1988年 4月 1988年 5月 1990年 5月 1990年10月 1991年 1月 1991年 5月 1999年 5月 2015年 6月 2016年 6月	トヨタ自動車工業株式会社(現トヨタ自動車株式会社)入社 当社入社 当社取締役就任 当社代表取締役副社長就任 当社代表取締役就任 有限会社フルノ企画(現 有限会社ウェルマックス)代表取締役就任(現任) アートテックス株式会社(札幌工場)代表取締役就任 株式会社寺岡オートドア岩手(当社に吸収合併)取締役就任 アートテックス東北株式会社(旧アートテックス株式会社(盛岡工場))代表取締役就任 当社代表取締役社長就任(現任) 当社社長執行役員就任(現任)	(注) 3	1,635,920 (注) 6
取締役 専務執行役員 管理本部長兼経営企画室長	田中 康之	1956年 1月20日	1979年 4月 2003年 6月 2004年 5月 2007年 5月 2010年10月 2014年 6月 2015年 6月 2016年 6月 2021年 3月	株式会社北海道銀行入行 当社出向 当社総務部長 当社入社 当社取締役就任 当社常務取締役就任 当社管理本部長(現任) 当社執行役員就任 当社専務取締役就任 アートテックス株式会社(札幌工場)取締役就任(現任) アートテックス株式会社(盛岡工場)取締役就任 当社取締役専務執行役員就任(現任) 当社経営企画室長(現任)	(注) 3	77,080
取締役 常務執行役員 技術本部長	古野 元昭	1966年10月28日	1989年 4月 1994年 4月 2007年 5月 2009年 6月 2010年10月 2012年11月 2014年 6月 2016年 6月 2018年 4月 2020年 4月	株式会社クボタ入社 当社入社 当社取締役就任 当社企画技術本部長兼商品企画部長 当社執行役員就任 関東本部長(現 東京本部長) 当社東京支店長 当社常務取締役就任 当社取締役常務執行役員就任(現任) 当社企画本部長 当社技術本部長(現任)	(注) 3	183,000
取締役 常務執行役員 営業本部長	喜多見 光彦	1973年 3月18日	1991年 4月 2010年 4月 2012年 5月 2014年 6月 2015年 1月 2016年 6月 2020年 4月 2021年 3月	当社入社 当社宇都宮営業所長(現 宇都宮支店) 当社執行役員就任 当社取締役就任 当社関東本部長 当社常務執行役員就任(現任) 当社営業本部長(現任) 当社取締役就任(現任) アートテックス株式会社取締役就任(現任)	(注) 3	31,600

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役 (監査等委員) (常勤)	荒木 啓文	1949年 9月12日	1973年 4月 2001年11月 2003年 4月 2010年11月 2010年12月 2017年 4月 2017年 6月 2018年 6月	札幌商工会議所入所 同所理事 同所常務理事 同所専務理事 北海道商工会議所連合専務理事 当社顧問 当社取締役(監査等委員)就任 (現任) アートテックス株式会社監査役就 任(現任)	(注) 5	2,000
取締役 (監査等委員) (非常勤)	尾町 雅文	1953年 6月26日	1978年11月 1989年 8月 1995年 4月 2011年10月 2014年 6月 2016年 6月	青山監査法人入所 公認会計士会開業登録 有限責任監査法人トーマツ入所 尾町雅文公認会計士事務所代表 (現任) 株式会社植松商会監査役就任 カメイ株式会社取締役就任 (現任) 当社監査役就任 株式会社植松商会取締役(監査等 委員)就任(現任) 当社取締役(監査等委員)就任 (現任)	(注) 4	
取締役 (監査等委員) (非常勤)	岡崎 拓也	1977年 9月12日	2003年10月 2011年 7月 2011年 9月 2013年11月 2015年 4月 2015年 6月 2016年 4月 2016年 6月	弁護士登録(札幌弁護士会) 田中敏滋法律事務所(現 札幌英 和法律事務所)入所 岡崎拓也法律事務所代表(現任) 社会福祉法人北海道光生会理事 同法人評議員(現任) 株式会社ホクリヨウ監査役 (現任) 札幌弁護士会常議員会副議長 当社監査役就任 札幌弁護士会副会長 当社取締役(監査等委員)就任 (現任)	(注) 4	
計						1,929,600

- (注) 1. 取締役常務執行役員古野元昭は、代表取締役社長社長執行役員古野重幸の実弟であります。
2. 荒木啓文、尾町雅文及び岡崎拓也は、社外取締役であります。
3. 2021年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
4. 2020年3月27日開催の定時株主総会の終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
5. 2021年3月30日開催の定時株主総会の終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
6. 代表取締役社長社長執行役員古野重幸の所有株式数は、同氏の資産管理会社である有限会社ウエルマックスが保有する株式数も含んでおります。
7. 当社は、意思決定・監督と執行の分離による業務執行の迅速化を図るため、執行役員制度を導入しております。執行役員は13名で、取締役を兼務している上記4名のほかに、次の9名であります。
- | | | |
|-------|--------|-------------------------------|
| 古野 豊 | 専務執行役員 | アートテックス(株)代表取締役 |
| 谷 浩 | 常務執行役員 | 営業本部 開発営業部長兼駐輪システム事業部長 |
| 高桑 貴之 | 執行役員 | 営業本部 営業企画部長 |
| 高杉 義幸 | 執行役員 | 企画本部長 |
| 傳法 伸一 | 執行役員 | 東京本部長兼東京支店長 |
| 高桑 康文 | 執行役員 | 東北本部長兼仙台支店長 |
| 出口 徹 | 執行役員 | 人事部長兼SDGs推進室長 |
| 成田 卓哉 | 執行役員 | 関東本部長兼埼玉支店長 |
| 中橋 秀郎 | 執行役員 | カスタマーサポートセンター長兼技術サービス部門DX推進担当 |

社外取締役の状況

当社の社外取締役は、荒木啓文氏及び尾町雅文氏並びに岡崎拓也氏の3名であり、その全員が監査等委員であります。

当社は、社外取締役を選任するための、当社からの独立性に関する基準又は方針については特に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の独立性に関する判断基準を参考にしております。

荒木啓文氏は、札幌商工会議所において、企業の経営支援に深く参画された豊かな経験を有しており、独立した立場で公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を執行できると考えております。なお、同氏は2020年12月末時点において当社の株式2,000株を保有しておりますが、重要性はないものと判断しております。当社と同氏の間には、それ以外の資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

尾町雅文氏は、公認会計士の資格を有しており、公認会計士としての豊富なキャリアと専門的な知識・経験を有しており、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を遂行できると考えております。

岡崎拓也氏は、弁護士の資格を有しており、弁護士としての豊富なキャリアと専門的な知識・経験を有しており、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、公正かつ客観的に、社外取締役としての職務を遂行できると考えております。

なお、当社は荒木啓文氏及び尾町雅文氏並びに岡崎拓也氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

当社は社外取締役が企業統治において果たす機能および役割として、当社との資本関係、人的関係、取引関係及びその他の利害関係がない独立した立場で、取締役会等において取締役の職務執行状況に関して積極的に経営に対する指摘・助言を行っていただくことを期待しております。

社外取締役である監査等委員による監査・監督等と内部監査、監査等委員会による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

社外取締役である監査等委員による監督又は監査は、取締役会、監査等委員会において適宜発言と意見交換を行うことにより、監査等委員監査、内部監査及び会計監査と相互に連携しております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員監査の状況

当社における監査等委員監査は、常勤監査等委員 1 名、非常勤監査等委員 2 名により、適法性、妥当性の面から重要会議への出席、重要書類の閲覧、各拠点の往査等を通じ取締役の業務執行を監査しております。

また、内部監査室及び会計監査人との三者間において定期的に意見交換を行う機会を設けております。

監査等委員会における主な検討事項として、監査計画策定、監査報告書の作成、会計監査人の再任に関する評価、会計監査人の報酬等に関する同意等があります。

また、常勤監査等委員は、取締役会その他重要会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧等により、取締役による意思決定に至るプロセス及び決定内容の妥当性について監査しております。

なお、監査等委員（社外取締役）尾町雅文氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

監査等委員会は、原則として毎月 1 回の定期的な開催に加え、必要に応じ随時開催されます。当事業年度において当社は監査等委員会を合計14回開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりであります。

区分	氏名	開催回数	出席回数
社外取締役 常勤監査等委員	荒木 啓文	14回	14回
社外取締役 監査等委員	尾町 雅文	14回	14回
社外取締役 監査等委員	岡崎 拓也	14回	14回

内部監査の状況

当社の内部監査体制は、内部監査室の内部監査室長の 1 名であります。必要に応じて内部監査室所属以外の者を代表取締役社長の承認を得て監査担当者に加えることができる体制になっております。内部監査室は、「内部監査規程」に基づき業務監査を実施しており、支店・営業所・事業本部等の監査を定期的に行っております。

また、監査等委員会及び会計監査人との三者間において定期的に意見交換を行う機会を設けております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

監査法人銀河

b. 継続監査期間

7 年

c. 業務を執行した公認会計士

木下 均

富田 佳乃

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 9 名、その他 3 名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査等委員会は、会計監査人の選定に際して、当社の会計監査人に求められる専門性、監査品質及び独立性等を有していること並びに当社の会計監査が適正かつ妥当に行われることの品質管理体制等を総合的に勘案しております。

監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、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及びその理由を報告いたします。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

監査の計画、方法及びその結果については、監査等委員会において協議を行っておりますが、評価項目は特に設定しておりません。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	19,000		19,000	
連結子会社				
計	19,000		19,000	

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

該当事項はありません。

c. その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、監査公認会計士等の監査計画、監査内容、監査に要する時間等を十分に考慮し、監査報酬額を決定しております。

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査等委員会は、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の算定根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行い、当該検証結果を踏まえて、報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

a. 役員報酬の基本方針

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等は、基本報酬と賞与で構成されています。

基本報酬は、従業員に対する処遇とのバランスを考慮し、各取締役の職務内容、職責等を勘案して決定しています。また、賞与は、当期の業績、各取締役の業績貢献度を勘案した上で決定しています。

監査等委員である取締役の報酬等は、基本報酬のみとしております。

b. 報酬の決定

当社は取締役会の任意の諮問機関として委員の過半数を監査等委員である社外取締役で構成する指名・報酬委員会を設置しております。指名・報酬委員会の答申を受けて、各取締役（監査等委員である取締役を除く。）の担当職務や貢献度、業績等に応じて、取締役会の決議により報酬を決定しております。

当事業年度における指名・報酬委員会の活動状況は2020年2月と4月に計2回開催され、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の選任及び基本報酬の決定、執行役員の選任及び報酬の決定に関する審議結果を取締役に答申しております。

また、監査等委員である取締役の報酬については、監査等委員会が株主総会で決議された報酬総額の限度内において決定する権限を有しており、監査等委員会において協議及び審議にて決定しております。

c. 株主総会において決議された取締役の報酬等について

当社の役員報酬限度額は、2016年6月27日開催の第53回定時株主総会において、取締役（監査等委員である取締役を除く。）については年額250,000千円以内、監査等委員である取締役の報酬額については年額15,000千円以内と決議されております。なお、上記の株主総会決議に係る役員の定数は取締役（監査等委員である取締役を除く。）12名、監査等委員である取締役5名であります。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	賞与	退職慰労金	
取締役（監査等委員を除く。） （社外取締役を除く。）	89	79		9	4
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く。）					
社外役員	13	12		0	3

(注) 上記の退職慰労金は当事業年度に係る役員退職慰労引当金繰入額であります。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、株式の価値の変動または株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする投資を純投資目的である投資株式とし、それ以外を純投資目的以外の目的である投資株式（政策保有株式）としております。

なお、当社は原則として純投資目的の株式保有はしない方針であります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、純投資目的以外の目的である投資株式について、事業の拡大や持続的発展並びに取引先との安定的な取引の維持・強化や業務提携の強化の観点から、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合に保有しております。また、毎年、取締役会において政策保有株式について、中長期的な観点から保有することのメリットとリスクなどを踏まえ、合理性及び必要性の観点に基づきそれを精査し、保有の適否を検証することとしております。なお、取締役会の検証の結果、保有の合理性が認められなくなったと判断される銘柄については売却を行う方針としております。

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	17	81,698
非上場株式以外の株式	18	313,724

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式			

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	1	5,000
非上場株式以外の株式		

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株 式の保有 の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
ヒューリック(株)	170,000	170,000	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	192,610	223,720		
(株)高見沢サイバ ネティックス	50,000	50,000	駐輪システム事業における主要な仕入先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	45,700	68,550		
住友不動産(株)	12,500	12,500	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	有
	39,762	47,650		
(株)ほくほくフィ ナンシャルグ ループ(注)1	6,960	6,960	グループ会社が当社のメインバンクであり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	有
	6,813	8,017		
(株)北日本銀行	1,400	1,400	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,856	3,152		
(株)アークス	1,640	1,640	当社自動ドア等の販売先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	3,803	3,783		
(株)東邦銀行	10,000	10,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,080	2,730		
(株)岩手銀行	800	800	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,604	2,306		
(株)青森銀行	1,000	1,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,402	2,927		
(株)大東銀行	4,200	4,200	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	2,683	2,755		
(株)北洋銀行	6,250	6,250	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,362	1,531		
(株)みちのく銀行	1,000	1,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,002	1,497		
(株)東北銀行	1,500	1,500	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,657	1,582		
(株)七十七銀行	800	800	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	1,123	1,465		
(株)じもとホール ディングス	650	6,500	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。当事業年度に株式併合が行われたことにより、株式数が減少しております。	無
	536	741		
(株)福島銀行	2,000	2,000	金融機関との良好な取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	390	556		
安田倉庫(株)	1,000	1,000	物件紹介等、営業協力における取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	967	1,043		
(株)アインホール ディングス	1,000	1,000	当社自動ドア等の販売先であり、取引関係の維持・強化のため保有しております。	無
	6,370	6,930		

(注) 1. 発行会社のグループ会社が当社株式を保有しております。

2. 定量的な保有効果は記載が困難であるため記載しておりません。また、保有の合理性は、「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」に記載の方法により定期的に検証しております。

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。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

また、当社は特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の財務諸表について、監査法人銀河により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての確に対応することが出来る体制を整備するため、専門的な情報を有する団体が主催する研修への参加、専門誌等の購読を行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,484,908	1,896,318
受取手形及び売掛金	3 1,653,074	3 1,640,301
電子記録債権	3 517,395	3 418,213
仕掛品	1 1,507,026	1 1,430,994
原材料及び貯蔵品	154,390	180,728
その他	577,918	639,449
貸倒引当金	1,979	1,577
流動資産合計	6,892,735	6,204,427
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	1,073,743	1,525,055
機械装置及び運搬具（純額）	29,410	24,965
工具、器具及び備品（純額）	34,230	27,042
土地	1,410,856	1,414,325
リース資産（純額）	14,374	9,085
建設仮勘定	15,479	-
その他（純額）	2,319	6,564
有形固定資産合計	2 2,580,413	2 3,007,039
無形固定資産		
借地権	11,810	11,810
ソフトウェア	59,210	107,867
ソフトウェア仮勘定	65,845	149,617
その他	11,053	11,176
無形固定資産合計	147,919	280,470
投資その他の資産		
投資有価証券	467,737	395,522
出資金	4,150	2,650
長期貸付金	3,964	2,454
繰延税金資産	74,660	102,109
敷金及び保証金	111,578	106,408
保険積立金	292,348	318,383
その他	5,202	7,759
貸倒引当金	21,416	19,929
投資その他の資産合計	938,226	915,359
固定資産合計	3,666,559	4,202,869
資産合計	10,559,294	10,407,297

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,274,564	2,270,250
1年内返済予定の長期借入金	134,748	147,048
リース債務	8,373	4,326
未払金	201,941	284,151
未払法人税等	240,755	54,171
未払消費税等	107,159	118,357
前受収益	421,515	417,396
製品保証引当金	4,119	3,406
工事損失引当金	230	366
建物解体費用引当金	-	35,000
その他	365,483	343,622
流動負債合計	3,758,890	3,678,095
固定負債		
長期借入金	227,294	121,846
リース債務	7,280	6,126
役員退職慰労引当金	222,830	238,767
退職給付に係る負債	253,534	189,478
その他	2,613	2,571
固定負債合計	713,552	558,790
負債合計	4,472,443	4,236,885
純資産の部		
株主資本		
資本金	329,304	329,304
資本剰余金	289,864	289,864
利益剰余金	5,342,656	5,470,296
自己株式	200	232
株主資本合計	5,961,624	6,089,232
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	167,456	125,214
退職給付に係る調整累計額	42,229	44,034
その他の包括利益累計額合計	125,226	81,179
純資産合計	6,086,851	6,170,412
負債純資産合計	10,559,294	10,407,297

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
売上高	11,461,107	11,670,589
売上原価	1,2 7,412,402	1,2 7,842,494
売上総利益	4,048,704	3,828,094
販売費及び一般管理費		
製品保証引当金繰入額	298	713
役員報酬	109,600	92,670
給料及び手当	1,284,631	1,298,794
賞与	324,115	310,482
退職給付費用	37,268	41,185
役員退職慰労引当金繰入額	26,808	25,129
法定福利費	257,025	265,596
貸倒引当金繰入額	1,488	-
賃借料	303,049	304,336
その他	3 1,039,414	3 945,703
販売費及び一般管理費合計	3,383,102	3,283,185
営業利益	665,602	544,909
営業外収益		
受取利息	194	159
受取配当金	8,400	9,646
受取家賃	3,216	3,216
貸倒引当金戻入額	-	392
作業くず売却益	12,069	11,342
受取補償金	3,026	7,352
その他	14,205	10,252
営業外収益合計	41,111	42,360
営業外費用		
支払利息	565	1,450
リース解約損	877	486
控除対象外消費税等	1,098	2,351
貸倒損失	-	1,500
その他	280	334
営業外費用合計	2,821	6,122
経常利益	703,892	581,148

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
特別利益		
固定資産売却益	4 7,423	4 329
投資有価証券売却益	525	-
特別利益合計	7,948	329
特別損失		
固定資産除却損	5 236	5 45,297
減損損失	6 40,562	6 64,760
投資有価証券評価損	4,963	6,293
ゴルフ会員権評価損	5,050	-
建物解体費用引当金繰入額	-	7 35,000
その他	-	2,477
特別損失合計	50,812	153,828
税金等調整前当期純利益	661,028	427,649
法人税、住民税及び事業税	254,368	157,695
法人税等調整額	10,423	7,980
法人税等合計	243,944	149,714
当期純利益	417,083	277,934
親会社株主に帰属する当期純利益	417,083	277,934

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
当期純利益	417,083	277,934
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	35,297	42,241
退職給付に係る調整額	37,346	1,804
その他の包括利益合計	72,643	44,046
包括利益	489,727	233,887
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	489,727	233,887

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	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	329,304	289,864	5,070,500	200	5,689,468	132,159	79,576	52,583	5,742,051
当期変動額									
剰余金の配当			144,927		144,927				144,927
親会社株主に帰属する 当期純利益			417,083		417,083				417,083
自己株式の取得					-				-
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						35,297	37,346	72,643	72,643
当期変動額合計	-	-	272,156	-	272,156	35,297	37,346	72,643	344,800
当期末残高	329,304	289,864	5,342,656	200	5,961,624	167,456	42,229	125,226	6,086,851

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	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	329,304	289,864	5,342,656	200	5,961,624	167,456	42,229	125,226	6,086,851
当期変動額									
剰余金の配当			150,294		150,294				150,294
親会社株主に帰属する 当期純利益			277,934		277,934				277,934
自己株式の取得				32	32				32
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						42,241	1,804	44,046	44,046
当期変動額合計	-	-	127,639	32	127,607	42,241	1,804	44,046	83,560
当期末残高	329,304	289,864	5,470,296	232	6,089,232	125,214	44,034	81,179	6,170,412

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	661,028	427,649
減価償却費	159,163	160,468
減損損失	40,562	64,760
固定資産除却損	236	45,297
貸倒引当金の増減額(は減少)	2,873	1,889
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	22,700	15,937
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	57,071	66,650
工事損失引当金の増減額(は減少)	25	135
製品保証引当金の増減額(は減少)	298	713
建物解体費用引当金の増減額(は減少)	-	35,000
受取利息及び受取配当金	8,595	9,805
支払利息	565	1,450
有形固定資産売却損益(は益)	7,423	329
投資有価証券売却損益(は益)	525	-
投資有価証券評価損益(は益)	4,963	6,293
ゴルフ会員権評価損	5,050	-
貸倒損失	-	1,500
売上債権の増減額(は増加)	208,880	111,954
たな卸資産の増減額(は増加)	255,808	49,694
仕入債務の増減額(は減少)	297,349	4,314
未払消費税等の増減額(は減少)	57,890	11,198
その他の資産の増減額(は増加)	51,751	65,733
その他の負債の増減額(は減少)	181,734	8,575
その他	4,200	491
小計	945,695	773,821
利息及び配当金の受取額	8,595	9,805
利息の支払額	565	1,450
法人税等の支払額	46,145	336,193
法人税等の還付額	51,175	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	958,755	445,982
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	19,514	19,514
定期預金の払戻による収入	19,513	19,514
有形固定資産の取得による支出	592,309	657,342
有形固定資産の売却による収入	43,251	363
無形固定資産の取得による支出	113,499	112,060
投資有価証券の取得による支出	6,944	-
投資有価証券の売却による収入	7,895	5,000
敷金及び保証金の差入による支出	18,850	8,010
敷金及び保証金の回収による収入	3,646	13,181
保険積立金の積立による支出	25,058	25,058
その他	771	1,592
投資活動によるキャッシュ・フロー	701,098	782,336

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	350,000	50,000
長期借入金の返済による支出	40,230	143,148
リース債務の返済による支出	12,324	8,661
自己株式の取得による支出	-	32
配当金の支払額	145,153	150,395
財務活動によるキャッシュ・フロー	152,291	252,237
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	409,948	588,590
現金及び現金同等物の期首残高	2,055,445	2,465,394
現金及び現金同等物の期末残高	2,465,394	1,876,803

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 1社

主要な連結子会社の名称

アートテックス株式会社

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産

当社及び連結子会社は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

a．原材料

総平均法による原価法

b．仕掛品

個別法による原価法

c．貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 2年～47年

機械装置及び運搬具 2年～12年

工具、器具及び備品 2年～20年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、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。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

製品保証引当金

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、連結会計年度末の未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ金額を合理的に見積もることが出来る工事について、その損失見込額を計上しております。

建物解体費用引当金

建物解体の支出に備えるため、当連結会計年度末における解体支出の見込額に基づき計上しております。

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、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

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、期間定額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（10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。

過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用はその発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により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

連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

(収益認識に関する会計基準等)

- ・「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)

(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12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、当連結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等)

- ・「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12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、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(会計上の見積りの開示に関する会計基準)

・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)

(1) 概要

当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

(会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準)

・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 2020年3月31日)

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続きの概要を示すことを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年12月期の年度末より適用予定であります。

(会計上の見積りの変更)

退職給付に係る会計処理における数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用年数処理について、従業員の平均残存勤務期間が短縮したため、当連結会計年度より費用処理年数を15年から10年に変更しました。

この変更により、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ5,857千円減少しております。

(追加情報)

当社グループは、新型コロナウイルス感染症の影響について、業績への影響は軽微であると仮定し、会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

- 1 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産は、これに対応する工事損失引当金を相殺表示しております。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
仕掛品	26,095千円	19,285千円

- 2 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	1,520,306千円	1,543,194千円

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

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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
受取手形	23,073千円	23,705千円
電子記録債権	22,174 "	12,054 "

(連結損益計算書関係)

- 1 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
	9,663千円	6,674千円

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

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
	1,204千円	752千円

- 3 販売費及び一般管理費の「その他」に含まれる研究開発費は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
	50,616千円	28,725千円

- 4 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
機械装置及び運搬具	525千円	329千円
土地	6,897 "	- "
計	7,423 "	329 "

- 5 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
建物及び構築物	82千円	44,794千円
工具、器具及び備品	1 "	56 "
撤去費用等	152 "	446 "
機械装置及び運搬具	- "	0 "
計	236 "	45,297 "

6 減損損失

前連結会計年度（自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

減損損失の内訳は以下のとおりであります。

場所	用途	種類	減損損失額
本社 (北海道札幌市)	基幹システム開発費用	ソフトウェア仮勘定	40,340千円
東京都大田区	駐輪場	工具、器具及び備品	222 "
合計			40,562 "

当社グループは、事業用資産は事業所を基礎として、資産をグルーピングしております。なお、駐輪場については個別にグルーピングしております。

本社の基幹システム開発費用につきましては、業務効率化のため基幹システムの刷新を進めてまいりましたが、開発計画の見直しを行うこととなり、当該基幹システム開発に係るソフトウェア仮勘定の内、資産性が認められない40,340千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。

また、東京都大田区の駐輪場につきましては、設置店舗における駐輪場撤去に伴い、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額と撤去に係る違約金収入を相殺の上、減損損失として計上しております。なお、当該資産の回収可能価額は他用途での利用が困難であり、売却可能性が見込まれないため、備忘価額の1円として算定しております。

当連結会計年度（自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

減損損失の内訳は以下のとおりであります。

場所	用途	種類	減損損失額
秋田支店 (秋田県秋田市)	事業用資産	建物及び構築物 工具、器具及び備品 リース資産 ソフトウェア	9,474千円
いわき営業所 (福島県いわき市)		建物及び構築物 一括償却資産	260 "
埼玉支店 (埼玉県さいたま市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 ソフトウェア	16,457 "
千葉支店 (千葉県千葉市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 一括償却資産 ソフトウェア	6,838 "
横浜支店 (神奈川県横浜市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 ソフトウェア	8,728 "
相模原営業所 (神奈川県相模原市)		建物及び構築物 工具、器具及び備品	4,275 "
駐輪システム事業部 (東京都中央区等)		建物及び構築物 工具、器具及び備品 一括償却資産	18,727 "
合計			64,760 "

当社グループは、事業用資産は事業所を基礎として、資産をグルーピングしております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである事業用資産について、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特別損失に計上しました。秋田支店の当該資産の回収可能価額は、固定資産税評価額に基づく正味売却価額により算定しております。その他の事業所における当該資産の回収可能価額は、使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローに基づく評価額がマイナスであるため、回収可能価額は零と算定しております。

7 建物解体費用引当金繰入額

当連結会計年度において、札幌支店の移転新築に伴い、旧社屋の取壊しが決定したため、今後発生が見込まれる費用について、合理的に見積もられる金額を建物解体費用引当金繰入額35,000千円として特別損失に計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	46,113千円	67,214千円
組替調整額	4,438 "	6,293 "
税効果調整前	50,551 "	60,920 "
税効果額	15,254 "	18,679 "
その他有価証券評価差額金	35,297 "	42,241 "
退職給付に係る調整額		
当期発生額	44,674 "	14,464 "
組替調整額	8,991 "	11,870 "
税効果調整前	53,666 "	2,593 "
税効果額	16,319 "	788 "
退職給付に係る調整額	37,346 "	1,804 "
その他の包括利益合計	72,643 "	44,046 "

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,367,800	-	-	5,367,800

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)	125	-	-	125

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社							

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)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年3月28日 定時株主総会	普通株式	91,250	17	2018年12月31日	2019年3月29日
2019年8月7日 取締役会	普通株式	53,676	10	2019年6月30日	2019年9月9日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	96,618	18	2019年12月31日	2020年3月30日

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,367,800	-	-	5,367,800

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)	125	25	-	150

(注) 普通株式の増加25株は、単元未満株式の買取請求による増加であります。

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社							

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)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	96,618	18	2019年12月31日	2020年3月30日
2020年8月7日 取締役会	普通株式	53,676	10	2020年6月30日	2020年9月7日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	91,250	17	2020年12月31日	2021年3月31日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
現金及び預金	2,484,908千円	1,896,318千円
預入期間が3か月を超える定期預金	19,514 "	19,514 "
現金及び現金同等物	2,465,394 "	1,876,803 "

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主に業務用車両等であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりです。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
1年内	45,326千円	55,820千円
1年超	99,862 "	86,576 "
合計	145,188 "	142,397 "

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的で安全性の高い預金等に限定し、長期資金や短期的運転資金については銀行借入より調達する方針であります。また、デリバティブ及び投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

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

投資有価証券である株式は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されていますが、定期的に時価や取引先企業の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが5ヶ月以内の支払期日です。借入金は、主に運転資金、設備投資資金及び事業投資資金に必要な資金の調達を目的とし、長期借入金は固定金利のみに限定しております。

なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権について、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。

市場リスクの管理

当社グループは、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、固定金利での借入を行っております。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、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

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

営業債務や借入金は流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは、当社が子会社分も一括して月次に資金繰の計画をするなどの方法により管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,484,908	2,484,908	
(2) 受取手形及び売掛金	1,653,074	1,653,074	
(3) 電子記録債権	517,395	517,395	
(4) 投資有価証券	380,939	380,939	
資産計	5,036,317	5,036,317	
(1) 支払手形及び買掛金	2,274,564	2,274,564	
(2) 未払金	201,941	201,941	
(3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)	362,042	362,042	
負債計	2,838,548	2,838,548	

当連結会計年度(2020年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,896,318	1,896,318	
(2) 受取手形及び売掛金	1,640,301	1,640,301	
(3) 電子記録債権	418,213	418,213	
(4) 投資有価証券	313,724	313,724	
資産計	4,268,558	4,268,558	
(1) 支払手形及び買掛金	2,270,250	2,270,250	
(2) 未払金	284,151	284,151	
(3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)	268,894	268,894	
負債計	2,823,295	2,823,295	

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

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

(4) 投資有価証券

株式等は主に取引所の価格によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

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

(3) 長期借入金(1年内返済予定分を含む)

長期借入金の時価の算定については、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おります。

なお、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

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連結貸借対照表計上額

(単位:千円)

区分	2019年12月31日	2020年12月31日
非上場株式	86,798	81,798

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、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,484,908			
受取手形及び売掛金	1,653,074			
電子記録債権	517,395			
合計	4,655,378			

当連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,896,318			
受取手形及び売掛金	1,640,301			
電子記録債権	418,213			
合計	3,954,833			

4. 長期借入金、リース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年12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						
長期借入金	134,748	130,248	97,046			
リース債務	8,373	3,750	1,246	1,246	1,038	
合計	143,121	133,998	98,292	1,246	1,038	

当連結会計年度(2020年12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						
長期借入金	147,048	113,846	8,000			
リース債務	4,326	1,822	1,822	1,615	576	288
合計	151,374	115,668	9,822	1,615	576	288

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2019年12月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
(1) 株式	311,424	61,526	249,897
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
小計	311,424	61,526	249,897
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
(1) 株式	69,515	74,963	5,448
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
小計	69,515	74,963	5,448
合計	380,939	136,490	244,448

当連結会計年度(2020年12月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	255,823	60,131	195,692
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
小計	255,823	60,131	195,692
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	57,900	70,065	12,164
(2) 債券			
国債・地方債等			
社債			
その他			
(3) その他			
小計	57,900	70,065	12,164
合計	313,724	130,196	183,527

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他	2,895	525	

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
その他			

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について4,963千円減損処理を行っております。

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について6,293千円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として積立型確定給付企業年金制度を採用しております。連結子会社については退職一時金制度を採用しており、中小企業退職金共済制度（中退共）に加入しております。なお、連結子会社は簡便法により退職給付債務及び勤務費用を計算しております。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く。)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
退職給付債務の期首残高	1,074,560千円	1,082,764千円
勤務費用	79,714 "	78,452 "
利息費用	2,267 "	2,284 "
数理計算上の差異の発生額	46,346 "	12,192 "
退職給付の支払額	27,431 "	17,487 "
退職給付債務の期末残高	1,082,764 "	1,158,206 "

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
年金資産の期首残高	754,050千円	872,559千円
期待運用収益	8,746 "	10,121 "
数理計算上の差異の発生額	1,671 "	2,271 "
事業主からの拠出額	138,865 "	142,961 "
退職給付の支払額	27,431 "	17,487 "
年金資産の期末残高	872,559 "	1,005,883 "

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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,082,764千円	1,158,206千円
年金資産	872,559 "	1,005,883 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	210,204 "	152,323 "
退職給付に係る負債	210,204千円	152,323千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	210,204 "	152,323 "

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
勤務費用	79,714千円	78,452千円
利息費用	2,267 "	2,284 "
期待運用収益	8,746 "	10,121 "
数理計算上の差異の費用処理額	8,769 "	11,524 "
過去勤務費用の費用処理額	222 "	345 "
確定給付制度に係る退職給付費用	82,226 "	82,486 "

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
数理計算上の差異	53,444千円	2,939千円
過去勤務費用	222 "	345 "

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
未認識数理計算上の差異	57,570千円	60,510千円
未認識過去勤務費用	3,112 "	2,767 "

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
生命保険一般勘定	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、生命保険会社による一般勘定からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表しております。)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
割引率	0.21%	0.21%
長期期待運用収益率	1.16%	1.16%
予想昇給率	3.20%	3.20%

3. 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、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	43,762千円	43,330千円
退職給付費用	13,340 "	1,430 "
制度への拠出額	13,773 "	7,605 "
退職給付に係る負債の期末残高	43,330 "	37,155 "

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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	70,380千円	77,509千円
年金資産	27,049 "	40,353 "
	43,330 "	37,155 "
非積立型制度の退職給付債務	"	"
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,330 "	37,155 "
退職給付に係る負債	43,330千円	37,155千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,330 "	37,155 "

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度13,340千円 当連結会計年度1,430千円

4. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度（中小企業退職金共済制度）への要拠出額は、前連結会計年度7,660千円、当連結会計年度7,605千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	78,750千円	59,036千円
役員退職慰労引当金	67,762 "	72,609 "
貸倒引当金	6,975 "	6,534 "
投資有価証券評価損	7,048 "	8,962 "
ゴルフ会員権評価損	14,300 "	14,300 "
減損損失	23,999 "	43,591 "
未払事業税	10,500 "	7,089 "
未払費用	3,445 "	395 "
未実現利益消去に伴う税効果	32,975 "	25,939 "
工事損失引当金	10,935 "	8,153 "
固定資産除却損	"	13,468 "
建物解体費用引当金	"	10,643 "
その他	6,429 "	4,627 "
繰延税金資産小計	263,123 "	275,349 "
評価性引当額	109,619 "	113,391 "
繰延税金資産合計	153,504 "	161,958 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	74,721千円	56,042千円
譲渡損益調整資産	2,826 "	2,624 "
特別償却準備金	246 "	49 "
その他	1,049 "	1,132 "
繰延税金負債合計	78,843 "	59,848 "
繰延税金資産純額	74,660 "	102,109 "

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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	30.4%	30.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.8%	2.1%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1%	0.1%
住民税均等割等	1.5%	2.2%
評価性引当額の増減	0.8%	1.0%
その他	1.5%	0.6%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.9%	35.0%

(資産除去債務関係)

当社グループは、事務所等の不動産賃借契約に基づき、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、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現時点において将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができないため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総資産に占める割合が僅少であるため、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

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

当社グループは、地域別に支店・営業所を置き、取り扱う製品・サービスについて各地域での包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。取締役会は、製品・サービス区分による事業業績の報告をもとに経営に関する意思決定を行っております。

したがって、当社グループは、製品・サービス別のセグメントから構成されており、「自動ドア関連事業」、「建具関連事業」の2つを報告セグメントとしております。

「自動ドア関連事業」は、ビルエントランスをはじめとした一般的な自動ドア開閉装置、工場等の大型重量扉に対応した自動ドア開閉装置等を仕入・販売しております。また、既存自動ドア等の保守・修理、取替・改修を行っております。「建具関連事業」は、ステンレス、アルミ、スチール等のサッシ、強化ガラス、框ドア等を生産（主にステンレス）・販売しております。

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3 報告セグメントの変更等に関する事項

当社グループは、当連結会計年度より経営管理体制の見直しを行い、「その他」の区分に含まれている「付帯事業」のうち、取替工事に属する事業を「自動ドア関連」に区分変更しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報につきましては、変更後の区分方法により作成したものを記載しております。

4 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計
	自動ドア関連	建具関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,578,528	3,167,917	10,746,445	714,661	11,461,107
セグメント間の内部 売上高又は振替高				20,252	20,252
計	7,578,528	3,167,917	10,746,445	734,914	11,481,360
セグメント利益	1,960,606	19,899	1,980,505	101,323	2,081,829
その他の項目					
減価償却費	36,493	54,101	90,594	8,722	99,317

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、「駐輪システム事業」、「環境機器事業」、「セキュリティ事業」、「付帯事業」、「商品販売事業」等を含んでおります。

2. 報告セグメントごとの資産、負債につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象とはしていないため、記載しておりません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	合計
	自動ドア関連	建具関連	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,535,607	3,443,394	10,979,001	691,587	11,670,589
セグメント間の内部 売上高又は振替高				25,408	25,408
計	7,535,607	3,443,394	10,979,001	716,995	11,695,997
セグメント利益又は セグメント損失()	1,912,082	111,384	1,800,698	63,949	1,864,647
その他の項目					
減価償却費	40,401	68,733	109,135	10,086	119,221

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、「駐輪システム事業」、「環境機器事業」、「セキュリティ事業」、「付帯事業」、「商品販売事業」等を含んでおります。

2. 報告セグメントごとの資産、負債につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象とはしていないため、記載しておりません。

5 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	10,746,445	10,979,001
「その他」の区分の売上高	734,914	716,995
セグメント間取引消去	20,252	25,408
連結財務諸表の売上高	11,461,107	11,670,589

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,980,505	1,800,698
「その他」の区分の利益	101,323	63,949
全社費用(注)	1,444,005	1,376,308
棚卸資産の調整額	8,221	20,570
その他の調整額	36,000	36,000
連結財務諸表の営業利益	665,602	544,909

（注）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。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(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、連結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、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(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、連結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、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

報告セグメントに配分されていない減損損失は40,562千円であります。詳細につきましては、注記事項「連結損益計算書関係」に記載の通りであります。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

報告セグメントに配分されていない減損損失は64,760千円であります。詳細につきましては、注記事項「連結損益計算書関係」に記載の通りであります。

【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】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12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】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
1株当たり純資産額	1,133円98銭	1,149円56銭
1株当たり当期純利益	77円70銭	51円78銭

(注) 1. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	417,083	277,934
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	417,083	277,934
普通株式の期中平均株式数(株)	5,367,675	5,367,662

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ことから記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

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				
1年以内に返済予定の長期借入金	134,748	147,048	0.46	
1年以内に返済予定のリース債務	8,373	4,326		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	227,294	121,846	0.46	2022年1月～ 2023年6月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	7,280	6,126		2022年1月～ 2026年7月
その他有利子負債				
合計	377,696	279,347		

(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。

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

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	113,846	8,000		
リース債務	1,822	1,822	1,615	576

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	3,475,156	5,892,722	8,615,880	11,670,589
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	116,394	204,724	443,811	427,649
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	82,489	134,137	295,545	277,934
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	15.37	24.99	55.06	51.78

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期純損失() (円)	15.37	9.62	30.07	3.28

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,236,800	1,575,473
受取手形	2 541,160	2 487,793
売掛金	1 1,109,767	1 1,150,800
電子記録債権	2 517,395	2 418,213
仕掛品	1,569,166	1,475,802
原材料及び貯蔵品	110,363	136,608
前渡金	9	-
前払費用	41,845	46,958
未収入金	177,131	1 203,401
未収収益	354,804	385,307
その他	1 2,938	1 2,761
貸倒引当金	1,520	1,560
流動資産合計	6,659,862	5,881,561
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	554,525	1,018,670
構築物（純額）	19,816	38,068
車両運搬具（純額）	0	0
工具、器具及び備品（純額）	32,129	25,063
土地	1,244,388	1,247,857
リース資産（純額）	6,140	677
建設仮勘定	15,479	-
その他（純額）	2,064	6,364
有形固定資産合計	1,874,545	2,336,701
無形固定資産		
借地権	11,810	11,810
商標権	1,112	912
ソフトウェア	58,354	107,751
ソフトウェア仮勘定	65,845	149,617
その他	9,401	9,723
無形固定資産合計	146,522	279,815

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	467,637	395,422
関係会社株式	60,000	60,000
出資金	3,750	2,250
従業員に対する長期貸付金	3,964	2,454
長期前払費用	2,992	7,666
繰延税金資産	6,453	43,416
保険積立金	292,348	318,383
敷金及び保証金	111,578	106,408
その他	2,200	82
貸倒引当金	21,416	19,929
投資その他の資産合計	929,508	916,156
固定資産合計	2,950,577	3,532,673
資産合計	9,610,439	9,414,234

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	1 1,684,366	1 1,659,407
買掛金	1 639,935	1 666,842
1年内返済予定の長期借入金	116,748	133,548
リース債務	5,425	1,227
未払金	1 177,587	1 263,426
未払費用	75,047	45,871
未払法人税等	213,263	40,148
前受金	1 173,625	1 185,067
預り金	97,428	91,421
前受収益	421,515	417,396
製品保証引当金	4,119	3,406
工事損失引当金	230	366
未払消費税等	91,220	100,278
建物解体費用引当金	-	35,000
その他	4,754	6,642
流動負債合計	3,705,265	3,650,049
固定負債		
長期借入金	213,794	121,846
リース債務	1,227	-
退職給付引当金	149,521	89,045
役員退職慰労引当金	222,830	238,767
その他	2,613	2,571
固定負債合計	589,985	452,231
負債合計	4,295,251	4,102,281
純資産の部		
株主資本		
資本金	329,304	329,304
資本剰余金		
資本準備金	279,304	279,304
資本剰余金合計	279,304	279,304
利益剰余金		
利益準備金	12,500	12,500
その他利益剰余金		
別途積立金	4,210,000	4,410,000
繰越利益剰余金	314,553	153,592
利益剰余金合計	4,537,053	4,576,092
自己株式	200	232
株主資本合計	5,145,462	5,184,469
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	169,726	127,484
評価・換算差額等合計	169,726	127,484
純資産合計	5,315,188	5,311,953
負債純資産合計	9,610,439	9,414,234

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
売上高	11,441,505	11,653,527
売上原価	7,533,479	7,985,598
売上総利益	3,908,026	3,667,929
販売費及び一般管理費		
製品保証引当金繰入額	298	713
広告宣伝費	48,900	43,514
役員報酬	109,600	92,670
給料及び手当	1,284,631	1,298,794
賞与	324,115	310,482
退職給付費用	37,268	41,185
役員退職慰労引当金繰入額	26,808	25,129
法定福利費	257,025	265,596
福利厚生費	60,117	87,659
貸倒引当金繰入額	1,320	49
旅費及び交通費	93,550	64,517
減価償却費	99,941	86,637
賃借料	303,049	304,336
消耗品費	85,856	92,719
その他	651,047	570,654
販売費及び一般管理費合計	3,382,933	3,283,234
営業利益	525,092	384,695
営業外収益		
受取利息	192	156
受取配当金	8,360	9,606
経営指導料	36,000	36,000
受取補償金	3,026	7,352
その他	19,825	15,906
営業外収益合計	67,405	69,022
営業外費用		
支払利息	369	1,348
リース解約損	877	486
控除対象外消費税等	840	2,351
貸倒損失	-	1,500
その他	280	334
営業外費用合計	2,367	6,019
経常利益	590,129	447,697

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
特別利益		
投資有価証券売却益	525	-
固定資産売却益	525	-
特別利益合計	1,050	-
特別損失		
減損損失	40,562	64,760
固定資産除却損	236	45,297
投資有価証券評価損	4,963	6,293
ゴルフ会員権評価損	5,050	-
建物解体費用引当金繰入額	-	35,000
その他	-	2,477
特別損失合計	50,812	153,828
税引前当期純利益	540,368	293,868
法人税、住民税及び事業税	210,717	122,818
法人税等調整額	5,001	18,284
法人税等合計	205,716	104,534
当期純利益	334,652	189,334

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本								自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	利益剰余金		利益剰余金 合計			
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金				
				別途積立金						
当期首残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,110,000	224,828	4,347,328	200	4,955,736	
当期変動額										
別途積立金の積立					100,000	100,000	-		-	
剰余金の配当						144,927	144,927		144,927	
自己株式の取得									-	
当期純利益						334,652	334,652		334,652	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)										
当期変動額合計	-	-	-	-	100,000	89,725	189,725	-	189,725	
当期末残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,210,000	314,553	4,537,053	200	5,145,462	

	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	134,429	134,429	5,090,166
当期変動額			
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			144,927
自己株式の取得			-
当期純利益			334,652
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	35,297	35,297	35,297
当期変動額合計	35,297	35,297	225,022
当期末残高	169,726	169,726	5,315,188

当事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12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		
		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			利益剰余金 合計	
					別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,210,000	314,553	4,537,053	200	5,145,462
当期変動額									
別途積立金の積立					200,000	200,000	-		-
剰余金の配当						150,294	150,294		150,294
自己株式の取得								32	32
当期純利益						189,334	189,334		189,334
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	200,000	160,960	39,039	32	39,007
当期末残高	329,304	279,304	279,304	12,500	4,410,000	153,592	4,576,092	232	5,184,469

	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	169,726	169,726	5,315,188
当期変動額			
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			150,294
自己株式の取得			32
当期純利益			189,334
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	42,241	42,241	42,241
当期変動額合計	42,241	42,241	3,234
当期末残高	127,484	127,484	5,311,953

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

原材料

総平均法による原価法

仕掛品

個別法による原価法

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（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	2～47年
構築物	10～45年
車両運搬具	2～5年
工具、器具及び備品	2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法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。

ソフトウェア（自社利用分） 5年（社内における利用可能期間）

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 製品保証引当金

製品保証費用の発生に備えるため、過去の実績に基づく将来の保証見込額を計上しております。

(3) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、事業年度末の未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ金額を合理的に見積もることが出来る工事について、その損失見込額を計上しております。

(4) 建物解体費用引当金

建物解体の支出に備えるため、当事業年度末における解体支出の見込額に基づき計上しております。

(5) 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) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産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。

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、期間定額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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。

過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

4 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準によっております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、発生年度の費用として処理しております。

(会計上の見積りの変更)

退職給付に係る会計処理における数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用年数処理について、従業員の平均残存勤務期間が短縮したため、当事業年度より費用処理年数を15年から10年に変更しました。

この変更により、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ5,857千円減少しております。

(追加情報)

当社は、新型コロナウイルス感染症の影響について、業績への影響は軽微であると仮定し、会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
短期金銭債権	140千円	436千円
短期金銭債務	383,189 "	413,630 "

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

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

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
受取手形	23,073千円	23,705千円
電子記録債権	22,174 "	12,054 "

(損益計算書関係)

関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業取引による取引高		
仕入高	1,433,677千円	1,386,223千円
販売費及び一般管理費	6,011 "	3,652 "
営業取引以外の取引による取引高	38,535 "	42,307 "

(有価証券関係)

前事業年度(2019年12月31日)

子会社株式(貸借対照表価額 60,000千円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

当事業年度(2020年12月31日)

子会社株式(貸借対照表価額 60,000千円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	45,469千円	27,078千円
役員退職慰労引当金	67,762 "	72,609 "
貸倒引当金	6,975 "	6,534 "
投資有価証券評価損	7,048 "	8,962 "
ゴルフ会員権評価損	14,248 "	14,248 "
減損損失	23,999 "	43,591 "
固定資産除却損	"	13,468 "
譲渡損益調整資産	5,472 "	5,472 "
未払事業税	8,111 "	5,968 "
工事損失引当金	10,935 "	8,153 "
建物解体費用引当金	"	10,643 "
その他	9,017 "	4,165 "
繰延税金資産小計	199,042 "	220,896 "
評価性引当額	115,726 "	119,498 "
繰延税金資産合計	83,316 "	101,398 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	74,721千円	56,042千円
譲渡損益調整資産	2,140 "	1,938 "
繰延税金負債合計	76,862 "	57,981 "
繰延税金資産純額	6,453 "	43,416 "

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12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	30.4%	30.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.4%	3.0%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1%	0.2%
住民税均等割等	1.8%	3.1%
評価性引当額の増減	1.4%	1.4%
その他	1.2%	2.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.1%	35.6%

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	554,525	601,296	96,526 (51,732)	40,624	1,018,670	539,645
	構築物	19,816	21,356	107 (107)	2,997	38,068	43,047
	車両運搬具	0				0	1,209
	工具、器具及び備品	32,129	21,679	12,003 (11,947)	16,741	25,063	323,945
	土地	1,244,388	3,468			1,247,857	
	リース資産	6,140		459 (459)	5,004	677	156,618
	建設仮勘定	15,479	667,701	683,181			
	その他	2,064	8,672	424 (424)	3,948	6,364	14,610
	計	1,874,545	1,324,175	792,702 (64,670)	69,316	2,336,701	1,079,076
無形固定資産	借地権	11,810				11,810	
	商標権	1,112			200	912	
	ソフトウェア	58,354	78,434	89 (89)	28,946	107,751	
	ソフトウェア仮勘定	65,845	127,281	43,508 ()		149,617	
	その他	9,401	330		7	9,723	
	計	146,522	206,045	43,598 (89)	29,154	279,815	

(注) 1. 「当期減少額」欄の()は内数で、当期の減損損失計上額であります。

2. 当期増加額の主なものは、次のとおりであります。

札幌支店移転新築に係る増加

種類	金額(千円)
建物	560,097

基幹システム刷新に係る増加

種類	金額(千円)
ソフトウェア仮勘定	124,069

3. 当期減少額の主なものは、次のとおりであります。

種類	内容	金額(千円)
建物	札幌支店移転に伴う除却	44,289

4. 前事業年度において独立掲記していた「電話加入権」は重要性が乏しくなったため、当事業年度より無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金(流動)	1,520	1,560	1,520	1,560
貸倒引当金(固定)	21,416	42	1,530	19,929
製品保証引当金	4,119	3,406	4,119	3,406
工事損失引当金	230	366	230	366
役員退職慰労引当金	222,830	25,129	9,192	238,767
建物解体費用引当金		35,000		35,000

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年1月1日から12月31日まで																				
定時株主総会	毎年3月																				
基準日	毎年12月31日																				
剰余金の配当の基準日	毎年6月30日 毎年12月31日																				
1単元の株式数	100株																				
単元未満株式の買取り	<p>取扱場所 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部</p> <p>株主名簿管理人 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社</p> <p>取次所</p> <p>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</p>																				
公告掲載方法	<p>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出来ないときは、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。 https://www.fulltech1963.com</p>																				
株主に対する特典	<p>毎年12月末現在の株主名簿に記載または記録された、当社株式100株（1単元）以上を保有されている株主に対し、以下のとおり保有株式数及び保有期間に応じて、「クオカード」を贈呈いたします。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保有株式数</th> <th>保有期間</th> <th>優待内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">100株以上500株未満</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード1,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード2,000円分</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">500株以上1,000株未満</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード2,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード3,000円分</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">1,000株以上</td> <td>1年未満</td> <td>クオカード3,000円分</td> </tr> <tr> <td>1年以上</td> <td>クオカード4,000円分</td> </tr> </tbody> </table> <p>保有期間1年以上とは、株主名簿基準日（12月31日）の株主名簿に2回以上連続して、同一株主番号にて記載又は記録される状態を指します。</p>			保有株式数	保有期間	優待内容	100株以上500株未満	1年未満	クオカード1,000円分	1年以上	クオカード2,000円分	500株以上1,000株未満	1年未満	クオカード2,000円分	1年以上	クオカード3,000円分	1,000株以上	1年未満	クオカード3,000円分	1年以上	クオカード4,000円分
保有株式数	保有期間	優待内容																			
100株以上500株未満	1年未満	クオカード1,000円分																			
	1年以上	クオカード2,000円分																			
500株以上1,000株未満	1年未満	クオカード2,000円分																			
	1年以上	クオカード3,000円分																			
1,000株以上	1年未満	クオカード3,000円分																			
	1年以上	クオカード4,000円分																			

(注) 当社の株主は、その所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旨を定款に定めております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる行為
- (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

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第57期(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日) 2020年3月30日北海道財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年3月30日北海道財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

事業年度 第58期第1四半期(自 2020年1月1日 至 2020年3月31日) 2020年5月14日北海道財務局長に提出。

事業年度 第58期第2四半期(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) 2020年8月7日北海道財務局長に提出。

事業年度 第58期第3四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日) 2020年11月6日北海道財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

2020年3月30日北海道財務局長に提出。

(5) 臨時報告書の訂正報告書

2020年3月30日提出の臨時報告書(株主総会における議決権行使の結果)に係る訂正報告書

2020年9月30日北海道財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年3月30日

フルテック株式会社
取締役会 御中

監査法人 銀 河
北海道事務所

代表社員 公認会計士 木 下 均
業務執行社員

代表社員 公認会計士 富 田 佳 乃
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」に掲げられているフルテック株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フルテック株式会社及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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、フルテック株式会社の2020年12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、フルテック株式会社が2020年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

2021年3月30日

フルテック株式会社
取締役会 御中

監査法人 銀 河
北海道事務所

代表社員 公認会計士 木 下 均
業務執行社員

代表社員 公認会計士 富 田 佳 乃
業務執行社員

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」に掲げられているフルテック株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第58期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、フルテック株式会社の2020年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。