

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成28年6月22日

【事業年度】 第40期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

【会社名】 テクノクォーツ株式会社

【英訳名】 Techno Quartz Inc.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 根 生 辰 男

【本店の所在の場所】 東京都新宿区西新宿五丁目1番14号

【電話番号】 03(5354)8171(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 岸 慎 二

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区西新宿五丁目1番14号

【電話番号】 03(5354)8171(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 岸 慎 二

【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36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
売上高 (千円)	4,703,578	4,604,182	6,114,309	5,177,582	5,478,070
経常利益 (千円)	419,515	510,573	742,058	263,625	208,547
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	414,823	275,273	438,060	132,891	177,050
包括利益 (千円)	388,830	449,646	859,570	404,983	34,162
純資産額 (千円)	5,267,198	5,662,663	6,468,053	6,795,634	6,790,044
総資産額 (千円)	7,693,852	7,754,468	9,330,193	8,766,112	8,607,507
1株当たり純資産額 (円)	680.49	731.58	835.64	877.96	877.48
1株当たり当期純利益金額 (円)	53.59	35.56	56.59	17.16	22.88
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)					-
自己資本比率 (%)	68.5	73.0	69.3	77.5	78.9
自己資本利益率 (%)	8.1	5.0	7.2	2.0	2.6
株価収益率 (倍)	7.50	12.06	7.76	27.49	20.41
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	852,363	1,080,017	200,440	573,740	699,484
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	172,020	584,514	26,922	320,122	468,847
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	159,084	635,707	100,514	383,929	334,927
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,196,868	1,092,137	1,412,254	1,366,314	1,263,733
従業員数 (名)	327	328	328	332	346

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。
3. 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、当連結会計年度より、「当期純利益」を「親会社株主に帰属する当期純利益」としております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
売上高 (千円)	4,668,841	4,589,879	6,037,135	5,052,142	5,306,480
経常利益 (千円)	312,600	435,142	790,541	265,948	220,459
当期純利益 (千円)	320,948	243,767	452,992	135,716	210,909
資本金 (千円)	829,350	829,350	829,350	829,350	829,350
発行済株式総数 (株)	7,800,000	7,800,000	7,800,000	7,800,000	7,800,000
純資産額 (千円)	5,411,816	5,616,258	6,016,170	6,105,634	6,244,815
総資産額 (千円)	7,990,563	7,780,223	8,901,351	8,221,457	8,094,400
1株当たり純資産額 (円)	699.18	725.59	777.26	788.81	807.02
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	7.00 ()	7.00 ()	10.00 ()	5.00 ()	5.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	41.46	31.49	58.52	17.53	27.25
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)					-
自己資本比率 (%)	67.7	72.2	67.6	74.3	77.1
自己資本利益率 (%)	6.1	4.4	7.8	2.2	3.4
株価収益率 (倍)	9.70	13.62	7.33	26.92	17.14
配当性向 (%)	16.9	22.2	17.1	28.5	18.3
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	164 (22)	162 (23)	166 (23)	165 (23)	167 (24)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

2 【沿革】

年月	概要
昭和51年10月	ガスクロ工業株式会社(現ジーエルサイエンス株式会社)の子会社として、理化学機器用製品の製造及び販売を目的として、資本金10,000千円をもって、山形県山形市大字上樺沢28に、株式会社ガスクロ・ヤマガタを設立
昭和53年9月	半導体製造装置用石英ガラス製品分野に進出
昭和57年12月	山形県山形市大字志戸田に本社・工場を新築・移転
昭和60年10月	本社工場第2期工事完成、石英ガラスの火加工設備を拡充
昭和63年3月	東京エレクトロン株式会社と取引を開始
平成元年5月	テル山梨株式会社(現東京エレクトロン山梨株式会社)と取引基本契約を締結
平成2年6月	本社工場第3期工事完成、石英ガラスの機械加工設備を拡充
平成3年4月	商号を株式会社ガスクロ・ヤマガタからテクノクオーツ株式会社に変更
7月	埼玉県入間市に関東営業所を開設
10月	東洋セラミックス株式会社の営業を譲受、埼玉県入間市に埼玉工場を設置
平成4年12月	東京都豊島区に関東営業所を開設、埼玉県入間市より移転
平成5年1月	電気化学部門を新設、加熱器の分野に進出
平成6年4月	埼玉県入間市の埼玉工場敷地内に埼玉営業所を開設
平成7年1月	本社工場第4期工事完成、半導体用シリコン製品関連設備を拡充
平成8年3月	本社工場第5期工事完成、石英ガラスの機械加工設備を拡充
4月	東京都新宿区に東京営業本部(現営業本部)を開設し埼玉営業所、関東営業所を統合するとともに、山梨県甲府市に甲信営業所を開設
8月	海外部(現営業本部貿易課)を新設し、海外活動を開始
	京都市伏見区に関西営業所を開設
11月	米国GEクオーツ社(現Momentive Performance Materials Quartz社)より原材料(石英インゴット)の直接仕入開始
平成9年4月	石川県小松市に北陸出張所を開設
平成10年1月	山形県山形市蔵王松ヶ丘に蔵王工場を新設、本社及び工場の一部を移転するとともに、同工場敷地内に東北営業所を開設
8月	北陸出張所を北陸営業所として、石川県小松市より富山県富山市に移転 熊本県熊本市に九州営業所を開設
	米国GEクオーツ社(現Momentive Performance Materials Quartz社)と国内販売における代理店契約を締結
平成11年9月	社団法人日本証券業協会に株式店頭登録
12月	品質システムの国際規格「ISO9002」認証取得
平成12年2月	広島県福山市に中国営業所を開設
10月	テクノツイン株式会社の営業の一部を譲受、工務部を新設
11月	シンガポールに現地法人子会社TECHNO QUARTZ SINGAPORE PTE LTD.を設立
平成13年10月	山形県山形市蔵王松ヶ丘に蔵王南工場を新設
	ドイツ シーコ社との合弁でテクノクオーツ・シーコ株式会社を設立
平成14年3月	埼玉県入間市の埼玉工場を閉鎖、統合
5月	中国浙江省杭州市に現地法人子会社「杭州泰谷諾石英有限公司」(連結子会社)を設立
7月	本社を山形県山形市より東京都新宿区へ移転

年月	概要
平成15年 2月	品質システムの国際規格「ISO9001」へ格上及び2000年版へ移行（登録変更／更新）
9月	関西営業所を京都市伏見区より大阪市北区へ移転
平成16年 3月	テクノクーツ・シーコ株式会社清算終了
4月	環境マネジメントシステムの国際規格「ISO14001」認証／登録証番号「JQA - EM3909」
12月	株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年 1月	TECHNO QUARTZ SINGAPORE PTE LTD. 清算終了
6月	杭州泰谷諾石英有限公司第二工場を新設
平成18年 4月	甲信営業所を東京営業所に統合
平成19年 7月	中国湖北省フェリファークオーツ社（Hubei Feilihua Quartz Glass Co.,Ltd）との代理店契約締結
平成20年 3月	関西営業所を大阪府大阪市より京都府宇治市へ移転
平成21年 4月	中国営業所を関西営業所に統合
8月	関西営業所を京都府宇治市より京都府京田辺市へ移転 九州営業所を熊本県熊本市より同市内に移転
平成22年 4月	株式会社ジャスダック証券取引所と株式会社大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に株式を上場
10月	大阪証券取引所へラクス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場
平成24年 5月	アメリカ カリフォルニア州に現地法人子会社「GL TECHNO America,Inc.」（連結子会社）を設立
平成25年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場

3 【事業の内容】

当グループは、当社と親会社及び当社の子会社2社で構成されております。

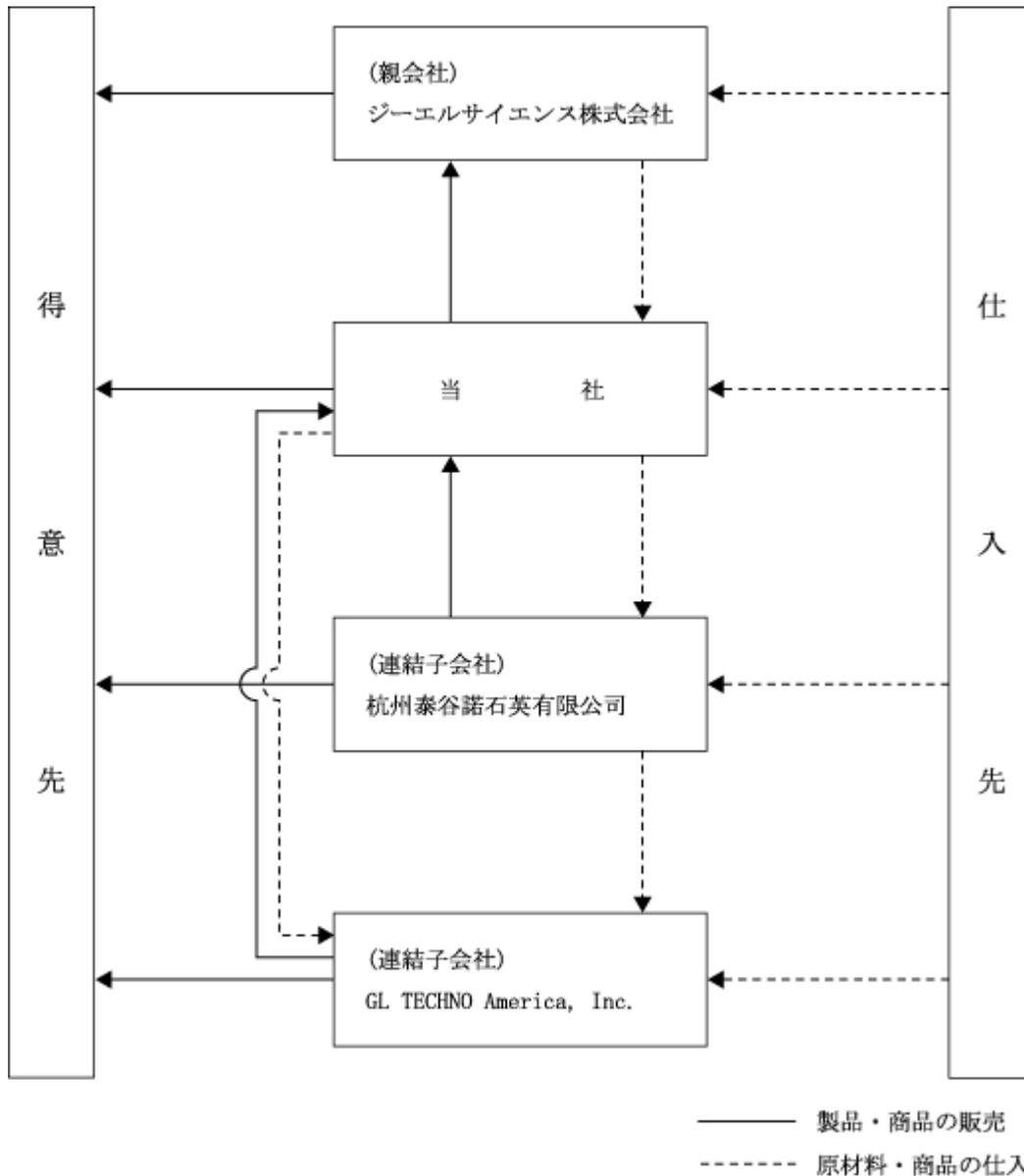
当社は半導体用石英製品等の製造・仕入・販売を主な事業内容としており、親会社であるジーエルサイエンス株式会社へ製品の一部を供給しております。

当社の親会社であるジーエルサイエンス株式会社は、クロマトグラフの装置・消耗品等の製造・販売を主な事業内容としております。

当社の子会社は全て100%出資した現地法人であり、主な事業内容として杭州泰谷諾石英有限公司(中国浙江省)は、当社製品の製造を行い、GL TECHNO America, Inc.(アメリカ カリフォルニア州)は、当社製品の販売を行っております。

なお、セグメントとの関連につきましては、半導体製造関連が大半を占めておりますので、記載を省略しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(親会社) ジューエルサイエンス 株式会社 (注1)	東京都新宿区	1,207	ガス・液体 クロマトグ ラフ装置の 製造・販売		65.7	当社製品の販売、材料 の仕入等をしておりま す。 役員の兼任 1名
(連結子会社) 杭州泰谷諾石英 有限公司 (注2)	中華人民共和国 浙江省 杭州市	1,517	半導体用石 英製品等の 製造	100.0		当社製品の製造をして おります。 役員の兼任 5名
GL TECHNO America, Inc.	アメリカ合衆国 カリフォルニア州	7	半導体用石 英製品等の 販売	100.0		当社製品の販売をして おります。また、資金 の一部を援助しており ます。 役員の兼任 3名

(注) 1. 有価証券報告書の提出会社であります。
2. 特定子会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社における状況

平成28年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
半導体	284
その他	4
全社(共通)	58
合計	346

- (注) 1.従業員数は就業人員数であります。
2.全社(共通)は、総務や経理等の管理部門及び営業部門であります。

(2) 提出会社の状況

平成28年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
167 (24)	38.8	13.5	4,681

セグメントの名称	従業員数(名)
半導体	118 (19)
その他	4 (3)
全社(共通)	45 (2)
合計	167 (24)

- (注) 1.従業員数は就業人員数であります。
2.従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
3.臨時従業員は、パートタイマー従業員であり、派遣社員を除いております。
4.平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
5.全社(共通)は、総務や経理等の管理部門及び営業部門であります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)におけるわが国経済は、好調な企業業績を背景に設備投資が緩やかに回復しているものの、鉱工業生産における新興国の生産減速や在庫調整に伴って、足踏み状態が続いています。

当社グループが属する半導体業界におきましては、PC需要の低迷やタブレットの急減速、スマートフォンの成長鈍化により伸び悩みました。

このような環境の中、当社グループの半導体製造プロセスの前工程で使われる消耗品(石英・シリコン製品)につきましては、国内市場は事業再編が一段落し、一部顧客においては受注・売上高ともに前年比で大幅な増加となりました。また、新規開発アイテムである露光装置用部品も売上高に寄与するまでに成長しました。

一方、海外市場では、第1四半期が好調を維持したものの、第2四半期から第3四半期ではアジア地域を中心に投資が小規模となり受注・売上高が昨年を下回りました。しかし、第4四半期に入り設備投資が再開されて受注が増加することとなりました。

損益面につきましては、売上高の増加となりましたが、為替等の影響により経常利益では前連結会計年度比で減益となりました。

以上の結果、売上高は5,478百万円(前連結会計年度比5.8%増)、営業利益は181百万円(同16.6%減)、経常利益は208百万円(同20.9%減)、親会社株主に帰属する当期純利益は177百万円(同33.2%増)となりました。

セグメント別の受注高等は次のとおりであります。

当連結会計年度における半導体事業の受注高は5,541百万円(前年同期比8.2%増)となり、受注残高は1,507百万円(同18.9%増)となりました。その他の事業の受注高は174百万円(同21.7%減)となり、受注残高は24百万円(同6.9%減)となりました。

当連結会計年度の売上高は石英製品が3,986百万円(前年同期比2.1%減)、シリコン製品が1,315百万円(同47.6%増)となり、半導体事業全体では5,302百万円(同6.8%増)となりました。セル、テドラーなどの理化学機器が64百万円(同6.0%増)、理化学機器以外のその他製品が111百万円(同27.5%減)となり、その他の事業全体では176百万円(同18.0%減)となりました。

損益面では、当連結会計年度における半導体事業の売上総利益は1,314百万円(前年同期比7.0%減)、その他の事業では5百万円の損失(前年同期は13百万円の損失)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)の期末残高は、前連結会計年度末に比べ102百万円減少し1,263百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な増減要因は、以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による資金の増加は699百万円(前連結会計年度に対して125百万円の増加)となりました。

これは主に税金等調整前当期純利益216百万円の計上、減価償却費414百万円、売上債権の増加170百万円、たな卸資産の増加229百万円、仕入債務の増加67百万円、法人税等の支払40百万円、法人税等の還付101百万円などによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による資金の減少は468百万円(前連結会計年度に対して148百万円の減少)となりました。

これは主に有形固定資産の取得による支出433百万円などによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による資金の減少は334百万円(前連結会計年度に対して49百万円の増加)となりました。

これは主に長期借入金の返済による支出275百万円、配当金の支払額39百万円などによるものであります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
半導体	5,437,314	7.1
その他	117,109	1.7
合計	5,554,424	6.9

- (注) 1.金額は販売価格によっております。
2.金額は消費税等を含んでおりません。

(2) 受注実績

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(%)
半導体	5,541,619	8.2	1,507,180	18.9
その他	174,236	21.7	24,283	6.9
合計	5,715,856	7.0	1,531,463	18.4

- (注) 金額は消費税等を含んでおりません。

(3) 販売実績

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
半導体	5,302,023	6.8
その他	176,047	18.0
合計	5,478,070	5.8

- (注) 1.主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前連結会計年度(千円)	割合(%)	当連結会計年度(千円)	割合(%)
Applied Materials, Inc.	1,760,517	34.0	1,508,907	27.5

- 2.金額は消費税等を含んでおりません。

3 【対処すべき課題】

半導体関連業界は、これまで世界的な規模で成長を牽引してきたスマートフォンは中・低価格品がインド等新興国市場での成長が継続し、ウェアラブル端末や医療機器及び自動車産業、ロボティクスなど将来性豊かな市場への拡大等、今後も成長が続くものと予想されます。

また、国内半導体メーカーは一時の混乱を乗り越え、設備投資の再開による増産体制の確立等成長軌道に転換し始めました。海外大手半導体メーカーは引き続き微細化を含めた設備投資計画を発表しています。

このような半導体市場の急激かつ構造的な変化の中、当社グループの成長戦略を下記に示します。

- ・ 国際化促進と市場ボーダーレス化への対応の為、中国・韓国・台湾を中心にアジアへの展開を強化し、更なる事業拡大を図ります。
- ・ 急速に進んでいる半導体の微細化に対応する為、早急に加工技術の開発推進及び設備の充実を図ります。
- ・ 製品開発部を中心として既存分野のシェアアップにとどまらず、技術革新により新規分野（低反射ステージ露光装置部品、パワー半導体等）への参入を図り、安定的経営を目指します。
- ・ 超精密加工技術（メディカル等）、拡散接合技術等の技術を高度化し、当社独自のコア・コンピタンスを創出することで技術革新を図り、他社との差別化を図ります。
- ・ リードタイムの短縮、品質の向上、コストダウン等の徹底したゼロベースでの生産革新により、製造原価の低減に努めます。
- ・ 中国子会社及び国内工場の生産設備の見直しにより生産能力の向上を図ります。これにより全体の生産能力向上はもとより、災害時における緊急な生産相互補完能力を強化します。

4 【事業等のリスク】

本文中における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) 特定の販売先への依存度が高いことについて

当社グループの主な販売先は半導体製造装置メーカー、デバイスメーカー、理化学機器メーカーですが、そのうち米国Applied Materials, Inc.に対する依存度が高くなってきており、同社の経営状態や、需給動向の著しい変化により、業績に影響を及ぼす可能性があります。同社への販売実績及び総販売実績額に対する割合は次のとおりであります。

販売先名	38期 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)		39期 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)		40期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
Applied Materials, Inc.	2,056,586	33.6	1,760,517	34.0	1,508,907	27.5

(2) 特定の仕入先への依存度が高いことについて

当社グループの主要な原材料は、石英インゴットであります。その主な仕入先はMomentive Performance Materials Quartz, Inc.(旧 GE Quartz, Inc.)であり、同社からの供給の逼迫や遅延、または著しい価格上昇等が生じた場合、業績に影響を及ぼす可能性があります。当社の総仕入実績額に対する割合は次のとおりであります。

仕入先名	38期 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)		39期 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)		40期 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
Momentive Performance Materials Quartz, Inc.	628,218	23.7	618,849	28.2	737,299	29.3

(3) 為替変動が業績に与える影響について

当社の材料仕入は米ドルを中心とする外貨建てで行っているものが多く、当社グループの業績及び財務状況は、為替相場の変動によって影響を受けます。

(4) 災害・事故が業績に与える影響について

当社グループは、地震等の自然災害や火災等の事故発生に対し、防災対策や設備点検等を実施しております。しかし、万一大規模な災害・事故が生じた場合、又、それらの災害に起因して電力供給等の社会的インフラの整備状況に問題が生じた場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループの研究開発は、「製品開発部」が担当しており、当連結会計年度に支出した研究開発費の総額は22百万円であります。

なお、当社グループの報告セグメントは半導体事業の単一セグメントであります。

低反射製品の開発

当社独自のコンセプトで開発した基板保持ステージの需要が増加しております。素材技術、表面処理技術、精密加工技術および大型加工技術によって、明確な優位性を持った製品として認められた結果です。需要増に対応した生産体制を整備し、さらなる要素技術の高度化により応用製品の試作・開発を進めています。

多孔質構造体の用途および製品開発

機械加工が困難な多孔質セラミックス等の脆性材料を、薄い肉厚で製造する技術を開発し、微細なパターン形成や円筒およびルツボなどの立体構造の試作を行っています。半導体業界だけでなく、サンプル出荷およびユーザー評価が始まりました。高精度化、気孔率制御および表面高機能化などにより、広く用途開発を進めています。

表面処理による高機能化製品の開発

既存の製品群にコーティング等の表面処理を施すことにより、種々の特性向上が期待できます。耐摩耗性、パーティクル抑制、耐腐食性など、半導体関連分野を中心としてサンプル出荷および製品出荷を開始しました。多岐にわたる顧客要求に応えるため、多様な表面処理技術を取りそろえて製品化を促進しています。

微細加工技術の開発

素材として石英ガラスが必要となる光学関連をターゲットに、直接接合技術および表面処理技術を融合した微小高機能部品を開発しています。個々の顧客要求に応じた試作およびサンプル出荷が始まりました。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

本文中における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

当社グループの付加価値経営計画の主体は人であり、人（社員）を中心として経営計画を組み立てております。

当社は親会社であるジーエルサイエンス株式会社（東京証券取引所市場第二部7705）の連結対象子会社として創立以来経営の基本理念を共有しております。

親会社は昭和43年の創立の際に、会社はどのような思想を持ち、実践していくかという、経営に対する姿勢、理念を「創立の根本精神及経営理念」に掲げました。その中で創立の目的は、「同一の思想を持ち、信頼し合う事のできる人間が集まって、何かの仕事を通じて、（極論からすれば、それがどのような仕事、業種であってもよい）経済的無から、一つの理想体（理想企業体）を作り上げる事への挑戦」と謳っております。

この親会社の「創立の根本精神及経営理念」により、当社も「社会に対し社会性を充分発揮してその存在価値を高め、社員個々の幸福を勝ち取り、企業の維持、発展をならしめること」を基本理念として、これまで活動を続けてまいりました。

この基本理念を実現していくために、当社では創立以来毎期、付加価値経営計画の全容を社員に発表してまいりました。このようなオープンな経営姿勢に対する社員個々の意識の高まりが、互いの信頼感を強くし、個々の能力を十分に活かすことで、計画達成という一つの目的に邁進することができたと確信しております。

このように、「道は一つ、共に進もう」という当社のスローガンに沿った付加価値経営こそが躍進の原動力であり、今後も成長の糧としてまいります。

付加価値は6項目の構成要素からなっております。

その経営指標は 人件費58.5%、 福利厚生費1.3%、 金融費用2.0%、 動産不動産賃借料2.7%、 減価償却費13.0%、 付加価値内利益(営業利益 - 金融費用)22.5%としております。また、付加価値を生み出す売上高は3項目で構成され、 材料原価44.0%、 付加価値合計43.0%、 その他一般経費13.0%で構成されております。

(2) 財政状態及び経営成績の分析

当社グループの財政状態及び経営成績については、第2「事業の状況」の1「業績等の概要」に記載したとおりであります。

これにより当連結会計年度における当社グループの付加価値の実績は、 人件費65.5%、 福利厚生費1.6%、 金融費用0.5%、 動産不動産賃借料3.9%、 減価償却費20.1%、 付加価値内利益(営業利益 - 金融費用)8.3%となりました。また、付加価値を生み出す売上高は、 材料原価39.1%、 付加価値合計37.5%、 その他一般経費23.4%でした。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資総額は、513百万円であります。

その主なものは、精密平面ポリッシュ盤44百万円、アプレシブジェットカッタNC36百万円、立型ターニングセンタ26百万円、マシニングセンタ26百万円であります。

なお、セグメントごとの設備の状況につきましては、半導体事業が大部分を占めておりますので、記載を省略しております。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成28年3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	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
蔵王南工場 (山形県山形市)	石英ガラス製品 生産設備	545,738	225,692	494,877 (19,834.72)	44,848	19,445	1,330,602	60
蔵王工場 (山形県山形市)	石英ガラス製品 生産設備	336,172	256,578	418,458 (22,243.37)	11,931	28,657	1,051,798	75
山形工場 (山形県山形市)	石英ガラス製品 生産設備		30,067	72,000 (5,512.06)		532	102,599	3
本社・ 営業本部 (東京都新宿区他)	全社的 管理業務施設 販売業務 営業統轄施設	882				50	933	29

(注) 1.帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。

なお、金額には、消費税等は含まれておりません。

2.従業員数には臨時従業員を含んでおりません。

(2) 国内子会社

該当事項はありません。

(3) 在外子会社

平成28年3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	その他	合計	
杭州泰谷諾石英 有限公司	中国工場 (中華人民共和国 浙江省杭州市)	石英ガラス製品 生産設備	196,906	691,639	5,823	894,370	179

(注) 1.帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。

2.従業員数には臨時従業員を含んでおりません。

3.上記帳簿価額及び従業員数は、在外子会社の決算日12月31日に基づいて記載しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

重要な設備の新設等の計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	31,200,000
計	31,200,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年6月22日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	7,800,000	7,800,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は1,000株であります。
計	7,800,000	7,800,000		

(2) 【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) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【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)
平成11年9月1日 (注)	600,000	7,800,000	382,800	829,350	745,200	1,015,260

(注) 有償 ブックビルディング方式による公募

発行価格	2,000円
引受価格	1,880円
1株の発行価額	1,276円
1株の資本組入額	638円

(6) 【所有者別状況】

平成28年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		6	5	27	2		1,797	1,837	
所有株式数(単元)		243	5	5,153	4		2,393	7,798	2,000
所有株式数の割合(%)		3.12	0.08	66.06	0.05		30.69	100.00	

- (注) 1. 自己株式61,903株は「個人その他」に61単元、「単元未満株式の状況」に903株含まれております。
2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成28年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
ジ・エルサイエンス株式会社	東京都新宿区西新宿六丁目22番1号	5,084,000	65.18
テクノオーツ従業員持株会	東京都新宿区西新宿五丁目1番14号	171,000	2.19
株式会社山形銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	山形県山形市七日町三丁目1番2号 (東京都中央区晴海一丁目8番12号)	100,000	1.28
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	80,000	1.03
株式会社山口銀行	山口県下関市竹崎町四丁目2番36号	40,000	0.51
株式会社テセック	東京都東大和市上北台三丁目391番1号	35,000	0.45
大 室 赳	福島県須賀川市	26,000	0.33
根 生 辰 男	埼玉県比企郡	21,000	0.27
田 中 昭 夫	山形県山形市	20,000	0.26
森 禮 子	東京都杉並区	20,000	0.26
計	-	5,597,000	71.76

- (注) 上記のほか当社所有の自己株式61,903株(0.79%)があります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 61,000		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
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,737,000	7,737	同上
単元未満株式	普通株式 2,000		
発行済株式総数	7,800,000		
総株主の議決権		7,737	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株(議決権1株)含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式903株が含まれております。

【自己株式等】

平成28年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) テクノアウト株式会社	東京都新宿区西新宿 五丁目1番14号	61,000		61,000	0.78
計		61,000		61,000	0.78

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【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	2,124	1,051
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、平成28年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(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、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	61,903		61,903	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取および買増請求による株式数は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は株主の皆様に対する安定的な利益還元を経営の重要課題として認識しております。

また、急速な技術革新に対応した設備投資、競争力の維持・強化を図るための財務体質の強化や長期的な視野に立った配当水準の向上に取り組む方針であります。

なお、当社は定款にて中間配当をすることができる旨を定めておりますが、期末日を基準とした年1回の配当を基本的な方針としており、配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

(注) 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 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成28年6月21日 定時株主総会決議	38,690	5

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
最高(円)	466	487	526	519	513
最低(円)	355	330	385	400	460

(注) 最高・最低株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年10月	11月	12月	平成28年1月	2月	3月
最高(円)	500	512	512	512	505	509
最低(円)	460	483	493	495	473	463

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性9名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役社長 代表取締役		根 生 辰 男	昭和27年3月11日生	昭和49年9月 ジーエルサイエンス株式会社入社 平成14年4月 同社販売推進部部长 平成17年4月 同社執行役員販売推進部部长 平成19年6月 同社取締役生産部部长 平成19年11月 同社取締役生産部部长兼福島工場長 平成22年4月 同社取締役営業部部长 平成24年3月 同社取締役 平成24年3月 当社入社 顧問 平成24年6月 当社取締役社長(現任) 杭州泰谷諾石英有限公司董事長(現任) GL TECHNO America, Inc取締役(現任)	(注)3	21
常務取締役	営業部部长	高 橋 寛	昭和32年2月15日生	平成16年1月 当社入社 平成17年5月 杭州泰谷諾石英有限公司生産部部长 平成20年1月 同社総経理 平成20年7月 当社生産本部製造管理部部长 平成21年4月 当社営業部部长兼海外部部长 平成22年5月 当社執行役員営業部部长 平成23年6月 当社取締役営業部部长 杭州泰谷諾石英有限公司董事(現任) 平成24年2月 当社取締役営業部部长兼生産本部副部长 平成24年5月 GL TECHNO America, Inc取締役社長(現任) 平成26年6月 当社取締役営業部部长 平成28年6月 当社常務取締役営業部部长(現任)	(注)3	7
取締役	生産部部长 兼杭州泰谷 諾石英有限 公司担当	小 針 誠	昭和26年11月9日生	平成8年9月 当社入社 平成14年4月 当社生産部部长 平成17年5月 杭州泰谷諾石英有限公司総経理 平成20年1月 当社執行役員生産本部生産管理部部长 平成20年6月 当社執行役員兼杭州泰谷諾石英有限 公司総経理 平成23年11月 当社執行役員生産本部資材部部长 平成24年2月 当社執行役員生産部部长兼杭州泰谷諾 石英有限公司担当 平成24年6月 当社取締役生産部部长兼杭州泰谷諾石 英有限公司担当(現任) 杭州泰谷諾石英有限公司董事(現任)	(注)3	8
取締役	管理部部长 兼総務部長	岸 慎 二	昭和30年9月25日生	昭和54年4月 株式会社山形銀行入行 平成12年10月 同行久野本支店長 平成14年10月 同行みずほ支店長 平成17年7月 同行東京支店長 平成22年4月 同行山形駅前支店長 平成24年4月 (同行人事部詰休職出向) 当社管理本 部総務部長 平成26年9月 株式会社山形銀行退職 平成27年4月 当社執行役員管理本部総務部長 平成28年6月 当社取締役管理部部长兼総務部長(現 任) 杭州泰谷諾石英有限公司董事(現任)	(注)3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役		東 條 弘 明	昭和21年 1月21日生	昭和39年 4月 株式会社三菱銀行(現株式会社三菱東京UFJ銀行)入行 平成 3年 1月 同行小金井支店長 平成 5年 7月 同行向島支店長 平成10年 3月 千歳ビル管理株式会社代表取締役 平成16年 1月 千歳興産(株)・千歳ビル管理(株)・千歳総合サービス(株)・関西千歳サービス(株)・千歳開発(株)・東里(株)各社の監査役 平成20年 1月 千歳興産(株)顧問 平成20年 6月 当社常勤監査役 杭州泰谷諾石英有限公司監事 平成26年 6月 当社取締役(現任)	(注)3	2
取締役		山 下 俊 一	昭和27年11月13日生	昭和51年 4月 株式会社三菱銀行(現株式会社三菱東京UFJ銀行)入行 平成17年 6月 太平洋海運(株)常務取締役 平成22年 6月 三菱UFJスタッフサービス(株)審議役 平成23年 3月 ジーエルサイエンス(株)管理本部付顧問 平成24年 7月 同社執行役員総務部長 平成25年 6月 同社取締役管理本部長(現任) 平成28年 6月 当社取締役(現任)	(注)3	
取締役 (監査等委員)		丸 田 博 司	昭和27年 9月14日生	昭和50年 4月 株式会社三菱銀行(現株式会社三菱東京UFJ銀行)入行 平成 5年 6月 同行みなとみらい支店長 平成 7年 5月 同行都立大学駅前支店長 平成11年 7月 同行鶴見支店長 平成13年 6月 同行新潟支社長 平成15年 4月 エムティインシュアランスサービス株式会社入社 平成18年 7月 同社執行役員横浜支社長 平成21年 2月 羽田コンクリート工業株式会社入社 平成21年 9月 同社専務取締役 平成25年 9月 同社退職 平成26年 6月 当社常勤監査役 杭州泰谷諾石英有限公司監事(現任) 平成28年 6月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	2
取締役 (監査等委員)		佐 藤 文 一 郎	昭和16年 1月29日生	昭和38年 4月 株式会社山形銀行入行 平成 5年10月 同行新庄支店長 平成 9年 6月 同行取締役新庄支店長 平成11年 6月 同行取締役酒田支店長 平成16年 6月 当社監査役 平成17年 6月 株式会社山形銀行退社 平成28年 6月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	5
取締役 (監査等委員)		櫛 引 昭 三	昭和22年11月13日生	昭和43年 8月 ジーエルサイエンス株式会社入社 平成16年 4月 同社福島工場製造部部長 平成17年 4月 同社執行役員製造部部長 平成18年 4月 同社執行役員生産本部長 平成19年 6月 同社執行役員福島工場長 平成19年11月 同社福島工場顧問 平成23年 6月 当社監査役 平成23年11月 ジーエルサイエンス株式会社退社 平成28年 6月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	5
計						50

- (注) 1.平成28年6月21日開催の定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監査等委員会設置会社へ移行しました。
- 2.取締役東條弘明、丸田博司、佐藤文一郎及び榎引昭三は、社外取締役であります。
- 3.監査等委員以外の取締役の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4.監査等委員である取締役の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5.監査等委員会の体制は、次のとおりであります。
委員長 丸田博司 委員 佐藤文一郎 委員 榎引昭三
- 6.当社では、組織の活性化を図るため執行役員制度を導入しており、提出日現在の執行役員数は3名であります。
- 7.当社は、法令に定める監査等委員の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査等委員である取締役を1名選任しております。補欠監査等委員である取締役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
中 島 次 郎	昭和25年10月3日生	昭和58年8月 公認会計士登録 昭和58年8月 公認会計士中島次郎事務所開設(現任) 昭和59年11月 監査法人芹沢会計事務所(現仰星監査法人)社員 平成18年10月 仰星監査法人設立・代表社員 平成23年6月 仰星監査法人退任・退職 平成24年6月 ㈱牧野フライス製作所監査役(現任) 平成25年9月 エス・イー・シーエレベーター㈱監査役(現任)		

補欠監査等委員の任期は、就任した時から退任した監査等委員の任期の満了の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、親会社のジーエルサイエンス株式会社と同様の考え方を基本としております。

これは、経営管理機能の充実を図ることを重要な経営課題のひとつとして位置付けており、「経営理念」の中に、「経営トップは私欲に負けず(公私混同をしない)、常に組織(企業)の利益を第一に考え、行動し、利益は株主、社員、社会(主として税金)、に公平に分配する。」と、経営トップの倫理観を第一義に取り上げ、また、「企業を信頼し、投資してくれた株主に感謝し、その資本を有効に使用させて貰い、責任を持ってその期待にこたえること」と株主重視の経営を明確にしております。

このような基本認識とコンプライアンスの重要性をコーポレート・ガバナンスの基本的な考え方として、株主重視と社会的信頼に応えるため、以下の取り組みを行っております。

企業統治の体制

(a) 会社の機関の基本説明

当社は、平成28年6月21日開催の第40回定時株主総会の決議により、監査等委員会設置会社に移行いたしました。委員の過半数が社外取締役で構成される監査等委員会の設置により、業務執行の適法性、妥当性の監査・監督機能の強化とコーポレート・ガバナンス体制の一層の強化を図ることで、より透明性の高い経営を実現することを目的としております。なお、より実効性を高めるため常勤の監査等委員1名を選定しております。

また、当社は迅速で的確な経営の意思決定と業務遂行責任の明確化に資する機動的な経営体制にするため、従来から取締役の任期を1年としておりました。今般、監査等委員会設置会社への移行後も取締役(監査等委員であるものを除く)の任期は1年としております。

さらに当社は執行役員制度を採用しており、その目的は、取締役会の執行と監督機能を極力分離し、取締役会の経営全般にわたる意思決定と監督機能の強化を図るとともに、執行役員が担当する事業部門におけるスピード経営の実践を可能にすることです。

(b) 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

当社の取締役会は原則として毎月1回開催し、経営方針等会社の業務執行上の重要な事項に関する意思決定を行っております。また、取締役社長並びに取締役、常勤監査等委員、執行役員で構成される経営会議を原則として毎月1回開催し、業務執行状況の報告及び経営上の重要事項を審議する場を増やすことにより、意思決定の迅速化を図っております。

内部統制システムの整備につきましては、基本事項を定めた「内部統制規程」を制定し、会社法及び会社法施行規則を踏まえた「内部統制システム整備に関する基本方針」を制定し、每期見直しを行い、取締役会の承認を経て、社内に周知・徹底をしています。

内部統制システムの運用につきましては、取締役社長直轄の内部監査部門において年度計画を策定して全事業所(部署)へ往査し、その結果を取締役に報告するとともに、業務改善に努めさせること等によって、内部牽制機能の充実を図っております。また、監査等委員会の職務を補助するために、内部監査部門は監査等委員会のスタッフを兼務しております。

金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制につきましては、「財務報告に係る内部統制基本方針書」を制定し、重要な事項を審議するとともに、モニタリングとして全社的な内部統制状況評価や財務報告に係る業務プロセス毎の整備・運用状況評価等を実施し、財務報告の信頼性を確保しております。

(c) コンプライアンス体制の状況

当社は、企業に求められるコンプライアンスの周知・徹底を図り、業務に関するリスクを適切に管理・統制することにより安定的に事業を遂行し、経営資源の保全、企業価値の向上を経営上の重要課題と捉えています。

コンプライアンス（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）につきましては、理想の企業作りをより計画的・効果的に推進するために「コンプライアンス規程」を制定しております。その推進体制として「コンプライアンス委員会」を設置し、「ジエールサイエンスグループ企業行動指針」等で定められた行動原則に従い、ジエールサイエンス企業グループとして法令遵守及び企業倫理向上に努めています。また、内部通報制度として、社内外からの相談・報告窓口を設けております。市民生活の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対しては断固として対決し、関係を遮断する体制を整備しております。

リスク管理（損失の危険の管理に関する体制）につきましては、様々な経営リスクへの適切な対応を行うために「リスク管理規程」を制定し、不測の事態や危機の発生時の体制を整備し社内周知を図るとともに、当社グループのリスク管理体制を整備・構築してきております。

(d) 監査等委員会監査及び内部監査の状況

監査等委員会は常勤監査等委員1名、非常勤監査等委員2名の3名体制で構成され、全員が社外取締役であります。「監査等委員会規則」に従い監査等委員会として客観的な視点から定期的かつ必要に応じて監査を実施しております。監査等委員会の具体的な監査の方法としては、取締役との面談、重要な会議への出席と意見陳述、重要な決裁書類等の閲覧、各部門・部署または子会社の業務執行状況の聴取などであり、経営監視機能の客観性及び中立性並びに経営の健全性、透明性が確保されていると認識しております。また、会計監査人との間で、定期的に会計監査に関する状況について意見交換・情報交換を実施することによって効率的な監査を実施するとともに、監査結果に関する相当性の把握に努めております。

内部監査は、社長直轄にある内部監査部門3名により、内部統制システムの整備を図ると共に当社及び子会社における業務活動が法令、定款及び社内ルールなどに基づき公正かつ効率的に運営されているかの検証及び改善のための助言、勧告活動を行っております。

監査等委員会と内部監査部門との関係としては、内部監査部門は監査計画の内容と個別監査に関する監査結果の内容について常勤監査等委員及び監査等委員会に逐次報告し、意見交換を行っており、監査等委員会はそれらの報告や意見も参考にして、内部統制システムの整備・運用状況の把握に努めております。また、必要な場合は内部監査部門スタッフに対し情報収集等の指示を行い効果的な監査を実施します。

このほか、さらなる経営の透明性とコンプライアンス体制の強化に向けて法律事務所と顧問契約を結び、日常発生する法律問題全般に関して助言と指導を受けられる体制を設けております。

(e) 社外取締役と提出会社との関係

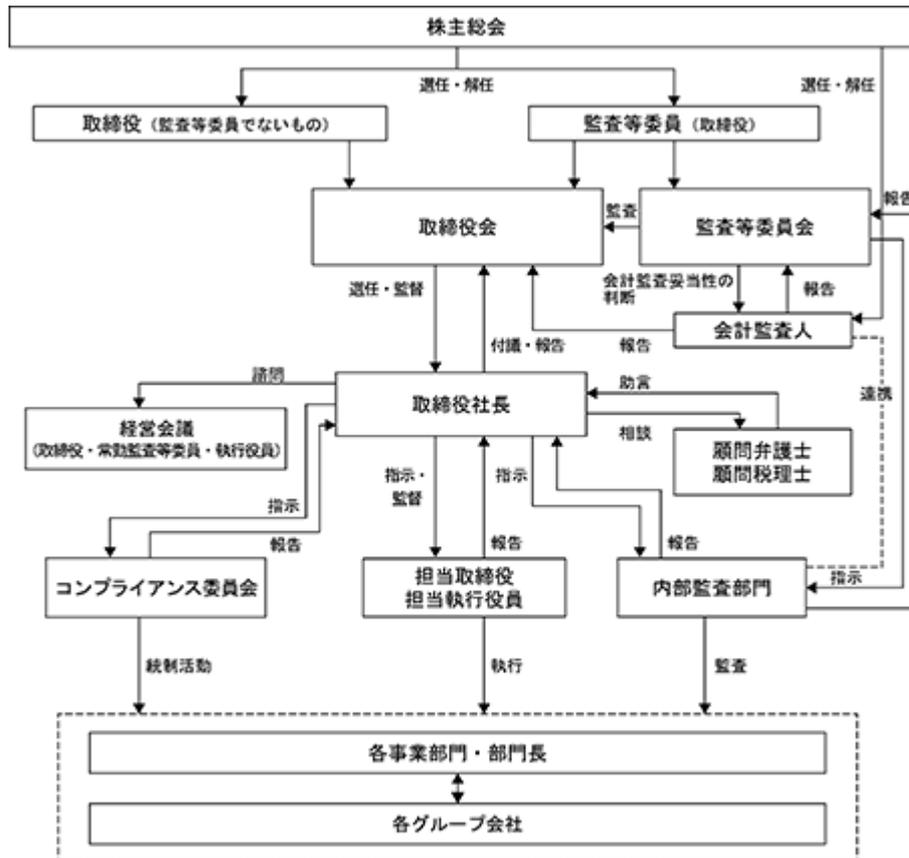
当社の社外取締役（監査等委員であるものを除く）1名と監査等委員である社外取締役3名は、人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はなく、客観的な立場での監査体制の確保について十分機能していると考えております。なお、社外取締役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準及び方針は特に定めておりませんが、社外取締役（監査等委員であるものを除く）1名および監査等委員である社外取締役3名のうち2名は業務執行を行う当社経営陣から独立しており、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、届け出ております。

(f) 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外取締役（監査等委員であるものを除く）1名及び監査等委員である社外取締役3名との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、会社法425条第1項に定める最低責任限度額としております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

当社のコーポレート・ガバナンス体制図



役員の報酬等

(a) 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	60,370	54,880			5,490	4
社外役員	16,334	15,720			614	4

- (注) 1. 取締役報酬は、平成11年6月11日開催の定時株主総会の決議により、年額110百万円以下であります。
 2. 監査役報酬は、平成20年6月20日開催の定時株主総会の決議により、年額15百万円以下であります。
 3. 退職慰労金の欄には、当事業年度に計上した役員退職慰労引当金繰入額6,104千円(取締役5,622千円、監査役482千円)が含まれております。
 4. 無報酬の取締役1名は、上記に含めておりません。

(b) 提出会社の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。

(c) 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の額の決定に関する方針を定めており、定時株主総会の決議にて承認された限度額の範囲内でその具体的金額を取締役(監査等委員であるものを除く)については取締役会で、監査等委員である取締役については監査等委員会の協議で決定しております。

その内容は、取締役(監査等委員であるものを除く)については、社員最高位の給与を参考とし役位に応じて定められる基本額部分とその職務に応じて算定される手当部分との合計額であり、監査等委員である取締役については、監査等委員会にて決定した基準に従って算定した額となります。

株式の保有状況

(a) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 6 銘柄

貸借対照表計上額の合計額 116,216千円

(b) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
株式会社山形銀行	100,000	50,900	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
大陽日酸株式会社	25,203	41,309	仕入等における良好な取引関係を維持するため
株式会社みなと銀行	83,891	23,321	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
東洋証券株式会社	50,000	18,600	資本政策等における良好な取引関係を維持するため
株式会社山口 フィナンシャルグループ	10,000	13,830	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
テセック株式会社	16,000	11,360	業界の情報交換等、良好な取引関係を維持するため

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
株式会社山形銀行	100,000	42,700	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
大陽日酸株式会社	25,920	27,683	仕入等における良好な取引関係を維持するため
東洋証券株式会社	50,000	14,050	資本政策等における良好な取引関係を維持するため
株式会社みなと銀行	90,284	13,632	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
株式会社山口 フィナンシャルグループ	10,000	10,230	資金調達等における良好な取引関係を維持するため
テセック株式会社	16,000	7,920	業界の情報交換等、良好な取引関係を維持するため

(c) 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。

会計監査の状況

(a) 業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

齊藤浩司（監査法人A & Aパートナーズ）

岡 賢治（同上）

なお、上記会計士の継続関与年数は齊藤氏2年、岡氏7年であります。

(b) 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 4名

その他 1名

その他当社定款規程について

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、取締役会の決議により、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株主質権者に対し、会社法第454条第5項に定める金銭による剰余金の分配(中間配当)を行うことができる旨定款に定めております。

自己株式の取得については、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己株式を取得することができる旨定款に定めております。これは、資本政策の機動的な遂行を目的とするものであります。

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

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

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	18,000		18,000	
連結子会社				
計	18,000		18,000	

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬については、代表取締役が監査等委員会の同意を得て決定する旨定款に定めております。

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。

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(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)及び事業年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、監査法人A & Aパートナーズにより監査を受けております。

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 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,677,314	1,574,733
受取手形及び売掛金	1,829,679	1,644,792
製品	183,034	215,633
仕掛品	449,305	393,026
原材料及び貯蔵品	621,936	840,848
繰延税金資産	42,255	51,989
その他	226,390	134,583
貸倒引当金	1,836	1,624
流動資産合計	5,028,078	4,853,982
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,507,867	3,499,486
減価償却累計額	3 2,340,102	3 2,419,786
建物及び構築物（純額）	1 1,167,765	1 1,079,700
機械装置及び運搬具	4,373,159	4,513,384
減価償却累計額	3,219,615	3,309,406
機械装置及び運搬具（純額）	1,153,544	1,203,978
土地	1, 2 985,336	1, 2 985,336
リース資産	112,113	143,541
減価償却累計額	68,389	86,761
リース資産（純額）	43,724	56,779
建設仮勘定	8,630	69,453
その他	355,220	335,805
減価償却累計額	306,464	281,295
その他（純額）	48,755	54,509
有形固定資産合計	3,407,757	3,449,757
無形固定資産		
投資その他の資産	49,067	55,342
投資有価証券	164,198	121,141
長期貸付金	8,365	6,575
その他	109,798	121,841
貸倒引当金	1,153	1,132
投資その他の資産合計	281,208	248,424
固定資産合計	3,738,033	3,753,524
資産合計	8,766,112	8,607,507

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	345,532	362,683
短期借入金	1 808,680	1 722,052
リース債務	15,681	21,513
未払法人税等	7,643	68,437
賞与引当金	78,172	80,423
その他	220,849	255,330
流動負債合計	1,476,558	1,510,440
固定負債		
長期借入金	1 343,819	1 155,007
リース債務	30,229	38,945
繰延税金負債	15,989	1,865
役員退職慰労引当金	20,922	27,267
退職給付に係る負債	82,035	83,014
資産除去債務	922	922
固定負債合計	493,918	307,022
負債合計	1,970,477	1,817,462
純資産の部		
株主資本		
資本金	829,350	829,350
資本剰余金	1,015,260	1,015,260
利益剰余金	4,267,011	4,405,360
自己株式	32,608	33,659
株主資本合計	6,079,014	6,216,312
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	40,260	8,285
為替換算調整勘定	676,360	565,446
その他の包括利益累計額合計	716,620	573,731
純資産合計	6,795,634	6,790,044
負債純資産合計	8,766,112	8,607,507

【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 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)
売上高	5,177,582	5,478,070
売上原価	2 3,776,759	2 4,168,974
売上総利益	1,400,823	1,309,096
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	247,165	250,726
賞与引当金繰入額	28,725	29,261
退職給付費用	8,269	10,211
役員退職慰労引当金繰入額	7,560	6,591
法定福利費	102,542	115,314
その他	1 788,521	1 715,190
販売費及び一般管理費合計	1,182,783	1,127,296
営業利益	218,039	181,799
営業外収益		
受取利息	688	777
受取配当金	2,182	2,355
受取保険金	1,415	4,783
為替差益	54,367	22,083
その他	6,684	9,377
営業外収益合計	65,338	39,376
営業外費用		
支払利息	15,239	10,474
その他	4,513	2,153
営業外費用合計	19,752	12,628
経常利益	263,625	208,547
特別利益		
固定資産売却益	3 367	-
受取保険金	-	12,120
特別利益合計	367	12,120
特別損失		
固定資産売却損	4 52	4 193
固定資産除却損	5 2,121	5 3,974
特別損失合計	2,174	4,167
税金等調整前当期純利益	261,817	216,500
法人税、住民税及び事業税	90,298	88,151
過年度法人税等	-	38,347
法人税等調整額	38,627	10,354
法人税等合計	128,926	39,450
当期純利益	132,891	177,050
親会社株主に帰属する当期純利益	132,891	177,050

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
当期純利益	132,891	177,050
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	31,148	31,975
為替換算調整勘定	240,943	110,913
その他の包括利益合計	272,092	142,888
包括利益	404,983	34,162
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	404,983	34,162

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	829,350	1,015,260	4,211,521	32,608	6,023,524
当期変動額					
剰余金の配当			77,402		77,402
親会社株主に帰属する当期純利益			132,891		132,891
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	55,489	-	55,489
当期末残高	829,350	1,015,260	4,267,011	32,608	6,079,014

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	9,111	435,416	444,528	6,468,053
当期変動額				
剰余金の配当				77,402
親会社株主に帰属する当期純利益				132,891
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	31,148	240,943	272,092	272,092
当期変動額合計	31,148	240,943	272,092	327,581
当期末残高	40,260	676,360	716,620	6,795,634

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	829,350	1,015,260	4,267,011	32,608	6,079,014
当期変動額					
剰余金の配当			38,701		38,701
親会社株主に帰属する当期純利益			177,050		177,050
自己株式の取得				1,051	1,051
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	138,349	1,051	137,297
当期末残高	829,350	1,015,260	4,405,360	33,659	6,216,312

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	40,260	676,360	716,620	6,795,634
当期変動額				
剰余金の配当				38,701
親会社株主に帰属する当期純利益				177,050
自己株式の取得				1,051
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	31,975	110,913	142,888	142,888
当期変動額合計	31,975	110,913	142,888	5,590
当期末残高	8,285	565,446	573,731	6,790,044

【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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3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	261,817	216,500
減価償却費	417,273	414,138
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,685	163
賞与引当金の増減額(は減少)	12,172	2,251
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	1,302	979
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	2,297	6,344
受取利息及び受取配当金	2,871	3,132
支払利息	15,239	10,474
為替差損益(は益)	33,137	21,930
固定資産売却損益(は益)	314	193
受取保険金	-	12,120
固定資産除却損	2,121	3,974
売上債権の増減額(は増加)	781,283	170,970
たな卸資産の増減額(は増加)	61,318	229,174
仕入債務の増減額(は減少)	118,084	67,703
その他	218,158	6,594
小計	1,030,988	633,603
利息及び配当金の受取額	2,847	3,114
利息の支払額	15,092	10,304
法人税等の支払額	445,003	40,873
法人税等の還付額	-	101,823
保険金の受取額	-	12,120
営業活動によるキャッシュ・フロー	573,740	699,484
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	156,000	156,000
定期預金の払戻による収入	156,000	156,000
有形固定資産の取得による支出	307,727	433,886
有形固定資産の売却による収入	500	164
無形固定資産の取得による支出	2,222	18,902
投資有価証券の取得による支出	2,434	2,454
貸付けによる支出	1,290	-
貸付金の回収による収入	1,715	1,790
その他	8,663	15,558
投資活動によるキャッシュ・フロー	320,122	468,847
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	760	-
長期借入金の返済による支出	289,961	275,440
自己株式の取得による支出	-	1,051
リース債務の返済による支出	15,681	19,394
配当金の支払額	77,527	39,040
財務活動によるキャッシュ・フロー	383,929	334,927
現金及び現金同等物に係る換算差額	84,371	1,709
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	45,940	102,580
現金及び現金同等物の期首残高	1,412,254	1,366,314
現金及び現金同等物の期末残高	1,366,314	1,263,733

【注記事項】

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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 2社
連結子会社の名称 杭州泰谷諾石英有限公司
G L T E C H N O A m e r i c a , I n c .

2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社決算日
杭州泰谷諾石英有限公司 12月31日
G L T E C H N O A m e r i c a , I n c . 3月31日

連結子会社である杭州泰谷諾石英有限公司は、連結財務諸表の作成に当たっては同決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

3. 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

決算末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

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。

製品及び仕掛品.....個別法(なお、仕掛原材料については移動平均法)

原材料及び貯蔵品.....移動平均法

(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）

当社は定率法を、また、在外連結子会社は当該国の会計基準の規定に基づく定額法を採用しております。ただし、当社は平成10年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	7～45年
機械装置及び運搬具	2～15年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

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

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によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率によっており、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

当社は、従業員の賞与の支給に備えるため、将来支給見込額のうち当連結会計年度の費用負担額を計上しております。

役員退職慰労引当金

当社は、役員(執行役員を含む)の退職慰労金の支給に備えるため、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) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外連結子会社等の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資を計上しております。

(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

税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年 9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年 9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第 7号 平成25年 9月13日)等を当連結会計年度から適用し、当期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については、連結財務諸表の組替えを行っております。

(未適用の会計基準等)

- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年 3月28日)

(1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

(分類1) から(分類5) に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い

(分類2) 及び(分類3) に係る分類の要件

(分類2) に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い

(分類3) に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い

(分類4) に係る分類の要件を満たす企業が(分類2) 又は(分類3) に該当する場合の取扱い

(2) 適用予定日

平成29年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

1. 前連結会計年度において、「販売費及び一般管理費」の「その他」に含めていた「法定福利費」は、販売費及び一般管理費の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「販売費及び一般管理費」の「その他」に表示していた891,063千円は、「法定福利費」102,542千円と「その他」788,521千円として組み替えております。

2. 前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた8,099千円は、「受取保険金」1,415千円と「その他」6,684千円として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

1. 資産につき設定している担保権の明細

担保資産

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
建物及び構築物	924,543千円	881,855千円
土地	948,862千円	948,862千円
計	1,873,405千円	1,830,718千円

担保資産に対応する債務

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
短期借入金	167,856千円	149,976千円
長期借入金	66,102千円	26,126千円
計	233,958千円	176,102千円

2. (前連結会計年度)

過年度に取得した土地のうち国庫補助金等による圧縮記帳額は300,000千円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

(当連結会計年度)

過年度に取得した土地のうち国庫補助金等による圧縮記帳額は300,000千円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

3. 減価償却累計額には、減損損失累計額を含めて表示しております。

(連結損益計算書関係)

1. 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
	96,728千円	22,444千円

2. 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下に伴う簿価切下額は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上原価	3,005千円	1,850千円

3. 固定資産売却益の内訳は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
機械装置及び運搬具	367千円	千円
合 計	367千円	千円

4. 固定資産売却損の内訳は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
機械装置及び運搬具	52千円	千円
その他	千円	193千円
合 計	52千円	193千円

5. 固定資産除却損の内訳は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
建物及び構築物	334千円	615千円
機械装置及び運搬具	340千円	2,456千円
その他	1,446千円	903千円
合 計	2,121千円	3,974千円

(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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	43,391千円	45,478千円
組替調整額	千円	千円
税効果調整前	43,391千円	45,478千円
税効果額	12,242千円	13,503千円
その他有価証券評価差額金	31,148千円	31,975千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	240,943千円	110,913千円
組替調整額	千円	千円
税効果調整前	240,943千円	110,913千円
税効果額	千円	千円
為替換算調整勘定	240,943千円	110,913千円
その他の包括利益合計	272,092千円	142,888千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3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)	7,800,000			7,800,000

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)	59,779			59,779

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
平成26年6月20日 定時株主総会	普通株式	77,402	10	平成26年3月31日	平成26年6月23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
平成27年6月19日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	38,701	5	平成27年3月31日	平成27年6月22日

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3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)	7,800,000			7,800,000

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)	59,779	2,124		61,903

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 2,124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
平成27年6月19日 定時株主総会	普通株式	38,701	5	平成27年3月31日	平成27年6月22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
平成28年6月21日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	38,690	5	平成28年3月31日	平成28年6月22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連結会計年度末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
現金及び預金	1,677,314千円	1,574,733千円
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	311,000千円	311,000千円
現金及び現金同等物	1,366,314千円	1,263,733千円

(リース取引関係)

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

主として生産設備(機械装置)であります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については主に短期的な預金等としており、また、資金調達については金融機関からの借入を基本としております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金には、顧客の信用リスクがあります。当該リスクに関しては、取引先与信限度設定管理規程に従い、与信限度額を定め、期日、残高を定期的に管理しております。また、顧客との取引の状況に応じては、適宜、限度額の見直しを行う体制を採っております。

投資有価証券は主に株式であり、市場価格の変動リスクがありますが、業務上の関係を有する会社の株式であり、時価を定期的に把握し有価証券管理規程に則り適正に管理・評価しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は1年以内の支払期日であります。

短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であります。長期借入金は営業取引及び設備投資に係る資金調達であります。変動金利での借入金は金利変動リスクを伴うため、長期借入金については固定金利での調達を基本としております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

該当事項はありません。

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。

前連結会計年度(平成27年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,677,314	1,677,314	
(2) 受取手形及び売掛金	1,829,679	1,829,679	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	164,198	164,198	
資産計	3,671,192	3,671,192	
(1) 支払手形及び買掛金	345,532	345,532	
(2) 短期借入金	808,680	808,680	
(3) 長期借入金	343,819	343,700	118
負債計	1,498,031	1,497,913	118

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,574,733	1,574,733	
(2) 受取手形及び売掛金	1,644,792	1,644,792	
(3) 投資有価証券 その他有価証券	121,141	121,141	
資産計	3,340,666	3,340,666	
(1) 支払手形及び買掛金	362,683	362,683	
(2) 短期借入金	722,052	722,052	
(3) 長期借入金	155,007	155,876	869
負債計	1,239,742	1,240,612	869

(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

資 産

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額に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) 受取手形及び売掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価については取引所の価格によっております。

また、その他有価証券に関する注記事項は「有価証券関係」注記を参照してください。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に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) 短期借入金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に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

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

(注2) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1) 現金及び預金	1,675,385			
(2) 受取手形及び売掛金	1,829,679			
合計	3,505,064			

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1) 現金及び預金	1,573,000			
(2) 受取手形及び売掛金	1,644,792			
合計	3,217,793			

(注3) 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	808,680					
長期借入金		188,812	115,852	39,155		
合計	808,680	188,812	115,852	39,155		

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	722,052					
長期借入金		115,852	39,155			
合計	722,052	115,852	39,155			

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

区分	連結決算日における連結 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			
株式	108,421	51,126	57,294
その他	4,877	4,867	9
小計	113,298	55,994	57,303
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	50,900	54,281	3,381
小計	50,900	54,281	3,381
合計	164,198	110,276	53,921

当連結会計年度(平成28年3月31日)

区分	連結決算日における連結 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			
株式	59,883	36,698	23,185
その他	4,924	4,834	90
小計	64,808	41,532	23,275
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	56,332	71,164	14,831
小計	56,332	71,164	14,831
合計	121,141	112,697	8,443

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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けており、給付額の一部を中小企業退職金共済制度からの給付額で充当しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	83,338千円	82,035千円
退職給付費用	28,352千円	31,544千円
退職給付の支払額	1,398千円	2,448千円
制度への拠出額	28,257千円	28,116千円
退職給付に係る負債の期末残高	82,035千円	83,014千円

(2) 退職給付債務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 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	352,751千円	384,975千円
中小企業退職金共済制度給付見込額	270,715千円	301,960千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	82,035千円	83,014千円
退職給付に係る負債	82,035千円	83,014千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	82,035千円	83,014千円

(3) 退職給付費用

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
簡便法で計算した退職給付費用	28,352千円	31,544千円

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

流動資産

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
賞与引当金	25,640千円	24,689千円
たな卸資産評価損	11,989千円	9,064千円
未払事業税	千円	5,191千円
前払費用	6,494千円	千円
その他	8,135千円	13,043千円
評価性引当額	1,184千円	千円
計	51,075千円	51,989千円

固定資産

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
減損損失	41,087千円	39,016千円
投資有価証券評価損	26,820千円	25,400千円
退職給付に係る負債	26,333千円	25,236千円
役員退職慰労引当金	6,716千円	8,289千円
繰越欠損金	12,982千円	8,016千円
長期前払費用	44,490千円	4,423千円
その他	2,325千円	5,620千円
評価性引当額	160,755千円	113,014千円
計	千円	2,988千円

繰延税金資産の合計

51,075千円

54,978千円

(繰延税金負債)

流動負債

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
未収事業税	8,819千円	千円
計	8,819千円	千円

固定負債

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
圧縮記帳積立金	246千円	3,400千円
外国子会社配当金	2,081千円	1,295千円
有価証券評価差額金	13,661千円	158千円
計	15,989千円	4,854千円

繰延税金負債の合計

24,808千円

4,854千円

繰延税金資産の純額

26,266千円

50,123千円

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

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率 (調整)	35.4%	32.8%
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	2.0%
住民税均等割等	2.5%	3.0%
評価性引当額	14.0%	20.9%
海外子会社税率差異	2.9%	1.0%
税額控除	3.1%	4.2%
税率変更による期末繰越税金資産の減額修正	1.2%	1.4%
その他	0.4%	3.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	49.2%	18.2%

3.法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額修正

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の32.1%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成29年3月31日までのものは30.7%、平成29年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.4%、平成30年4月1日以降のものは30.2%にそれぞれ変更されております。

この税率変更による連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

(資産除去債務関係)

前連結会計年度(自平成26年4月1日至平成27年3月31日)
 重要性が乏しいことから、記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)
 重要性が乏しいことから、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、当社グループの取扱い製品で、それぞれ独立した財務情報の入手が可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定や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。

当社グループの事業内容は、半導体製造工程の前工程において、半導体製造装置内で使用される消耗品の製造とその販売であります。当該製品の売上高は全売上高の9割以上を占めているため、半導体事業を報告セグメントとしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

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

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント		その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	連結財務諸 表計上 額 (注 3)
	半導体	計				
売上高						
外部顧客への売上高	4,962,976	4,962,976	214,606	5,177,582		5,177,582
計	4,962,976	4,962,976	214,606	5,177,582		5,177,582
セグメント利益又は損失()	1,413,989	1,413,989	13,166	1,400,823	1,182,783	218,039
セグメント資産	5,378,841	5,378,841	18,945	5,397,786	3,368,325	8,766,112
その他の項目						
減価償却費	381,694	381,694		381,694	35,579	417,273
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	325,543	325,543		325,543	1,654	327,198

(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、理化学機器等の製造・販売等を含んでおります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1)セグメント利益又は損失の調整額は、販売費及び一般管理費であります。

(2)セグメント資産の調整額は、全社資産であり、余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

3.セグメント利益又は損失の調整額は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント		その他 (注1)	合計	調整額 (注2)	連結財務諸 表計上 額 (注 3)
	半導体	計				
売上高						
外部顧客への売上高	5,302,023	5,302,023	176,047	5,478,070		5,478,070
計	5,302,023	5,302,023	176,047	5,478,070		5,478,070
セグメント利益又は損失()	1,314,836	1,314,836	5,740	1,309,096	1,127,296	181,799
セグメント資産	5,458,137	5,458,137	19,768	5,477,905	3,129,601	8,607,507
その他の項目						
減価償却費	375,979	375,979		375,979	38,159	414,138
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	497,399	497,399		497,399	15,642	513,042

(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、理化学機器等の製造・販売等を含んでおります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1)セグメント利益又は損失の調整額は、販売費及び一般管理費であります。

(2)セグメント資産の調整額は、全社資産であり、余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

3.セグメント利益又は損失の調整額は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アメリカ	アジア	その他	合計
2,248,134	430,562	2,497,157	1,728	5,177,582

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	アメリカ	合計
2,471,145	935,805	806	3,407,757

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
Applied Materials, Inc.	1,760,517	半導体

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	アメリカ	アジア	その他	合計
2,871,737	446,659	2,146,497	13,175	5,478,070

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	アジア	アメリカ	合計
2,555,387	894,370		3,449,757

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
Applied Materials, Inc.	1,508,907	半導体

【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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

1 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社に関する注記

親会社情報

ジーエルサイエンス株式会社(東京証券取引所に上場)

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社に関する注記

親会社情報

ジーエルサイエンス株式会社(東京証券取引所に上場)

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	877円96銭	877円48銭
1株当たり当期純利益金額	17円16銭	22円88銭

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
連結損益計算書上の親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	132,891	177,050
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	132,891	177,050
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	7,740,221	7,739,292

(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	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	533,240	533,240	0.7	
1年以内に返済予定の長期借入金 (注)3	275,440	188,812	1.2	
1年以内に返済予定のリース債務	15,681	21,513		
長期借入金(1年以内に返済予定の ものを除く。) (注)3	343,819	155,007	1.2	平成29年7月31日～ 平成30年12月28日
リース債務(1年以内に返済予定の ものを除く。)	30,229	38,945		平成30年1月29日～ 平成33年8月18日
合計	1,198,409	937,517		

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

2. リース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計上しているため、リース債務の「平均利率」は記載しておりません。
3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	115,852	39,155		
リース債務	20,379	5,832	5,832	5,307

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(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)	1,425,669	2,755,944	4,055,933	5,478,070
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額 (千円)	136,533	150,236	163,367	216,500
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額 (千円)	118,058	115,760	124,771	177,050
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	15.25	14.95	16.12	22.88

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額又は 1株当たり 四半期純損失金額() (円)	15.25	0.30	1.16	6.76

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 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,142,691	1,149,401
受取手形	56,694	53,236
売掛金	1,680,305	1,501,475
製品	190,742	251,661
仕掛品	289,892	308,962
原材料及び貯蔵品	236,811	279,497
前渡金	38,603	16,769
前払費用	9,982	11,404
繰延税金資産	40,328	42,982
その他	256,686	122,903
貸倒引当金	1,938	1,661
流動資産合計	3,940,799	3,736,633
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,691,656	2,714,816
減価償却累計額	1,773,129	1,837,142
建物（純額）	1 918,527	1 877,673
構築物	199,733	199,733
減価償却累計額	192,615	194,612
構築物（純額）	1 7,117	1 5,120
機械及び装置	2,126,564	2,237,433
減価償却累計額	1,650,329	1,725,161
機械及び装置（純額）	476,234	512,272
車両運搬具	9,923	9,923
減価償却累計額	9,791	9,857
車両運搬具（純額）	132	66
工具、器具及び備品	275,211	262,307
減価償却累計額	243,770	213,622
工具、器具及び備品（純額）	31,441	48,685
土地	1, 2 985,336	1, 2 985,336
リース資産	112,113	143,541
減価償却累計額	68,389	86,761
リース資産（純額）	43,724	56,779
建設仮勘定	8,630	69,453
有形固定資産合計	2,471,145	2,555,387

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
無形固定資産		
ソフトウェア	6,613	16,354
その他	98	38
無形固定資産合計	6,712	16,393
投資その他の資産		
投資有価証券	164,198	121,141
関係会社出資金	1,517,762	1,517,762
従業員に対する長期貸付金	8,365	6,575
関係会社長期貸付金	48,068	45,072
破産更生債権等	1,145	1,126
保険積立金	92,435	101,182
その他	12,141	11,982
貸倒引当金	41,316	18,855
投資その他の資産合計	1,802,800	1,785,986
固定資産合計	4,280,658	4,357,766
資産合計	8,221,457	8,094,400
負債の部		
流動負債		
支払手形	270,311	161,470
買掛金	237,140	250,580
短期借入金	1 533,240	1 533,240
1年内返済予定の長期借入金	1 275,440	1 188,812
リース債務	15,681	21,513
未払金	17,094	90,579
未払費用	191,406	148,879
未払法人税等	-	63,220
預り金	4,716	4,695
賞与引当金	78,172	80,423
その他	783	443
流動負債合計	1,623,985	1,543,857
固定負債		
長期借入金	1 343,819	1 155,007
リース債務	30,229	38,945
繰延税金負債	13,908	570
退職給付引当金	82,035	83,014
役員退職慰労引当金	20,922	27,267
資産除去債務	922	922
固定負債合計	491,837	305,727
負債合計	2,115,823	1,849,584

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	829,350	829,350
資本剰余金		
資本準備金	1,015,260	1,015,260
資本剰余金合計	1,015,260	1,015,260
利益剰余金		
利益準備金	161,637	161,637
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	517	7,676
別途積立金	3,750,000	3,750,000
繰越利益剰余金	341,216	506,264
利益剰余金合計	4,253,371	4,425,579
自己株式	32,608	33,659
株主資本合計	6,065,374	6,236,530
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	40,260	8,285
評価・換算差額等合計	40,260	8,285
純資産合計	6,105,634	6,244,815
負債純資産合計	8,221,457	8,094,400

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
売上高	5,052,142	5,306,480
売上原価		
製品期首たな卸高	167,509	190,742
当期製品仕入高	5 1,618,855	5 1,661,904
当期製品製造原価	5 2,330,020	5 2,637,219
合計	4,116,385	4,489,866
他勘定振替高	1 15,765	1 11,882
製品期末たな卸高	190,742	251,661
売上原価合計	3,909,876	4,226,323
売上総利益	1,142,266	1,080,157
販売費及び一般管理費		
販売促進費	109,423	88,935
給料及び手当	215,339	215,202
賞与引当金繰入額	28,725	29,261
退職給付費用	8,269	10,211
役員退職慰労引当金繰入額	7,560	6,591
減価償却費	13,676	15,721
その他	577,362	500,605
販売費及び一般管理費合計	960,357	866,529
営業利益	181,908	213,627
営業外収益		
受取利息	919	887
受取配当金	31,893	20,459
受取保険金	-	4,066
為替差益	62,340	-
その他	8,655	11,697
営業外収益合計	103,808	37,111
営業外費用		
支払利息	15,254	10,468
為替差損	-	17,657
その他	4,513	2,153
営業外費用合計	19,768	30,279
経常利益	265,948	220,459
特別利益		
貸倒引当金戻入額	-	22,439
固定資産売却益	2 367	-
受取保険金	-	12,120
特別利益合計	367	34,559
特別損失		
固定資産除却損	4 650	4 2,344
固定資産売却損	3 52	-
貸倒引当金繰入額	9,857	-
特別損失合計	10,561	2,344
税引前当期純利益	255,754	252,675
法人税、住民税及び事業税	83,392	82,602
過年度法人税等	-	38,347
法人税等調整額	36,645	2,488
法人税等合計	120,038	41,766
当期純利益	135,716	210,909

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			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			
					圧縮記帳 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	829,350	1,015,260	1,015,260	161,637	617	3,450,000	582,801	4,195,056
当期変動額								
剰余金の配当							77,402	77,402
当期純利益							135,716	135,716
圧縮記帳積立金の積立								-
圧縮記帳積立金の取崩					123		123	-
別途積立金の積立						300,000	300,000	-
税率変更による積立金の調整額					24		24	-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	99	300,000	241,585	58,314
当期末残高	829,350	1,015,260	1,015,260	161,637	517	3,750,000	341,216	4,253,371

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	32,608	6,007,059	9,111	9,111	6,016,170
当期変動額					
剰余金の配当		77,402			77,402
当期純利益		135,716			135,716
圧縮記帳積立金の積立		-			-
圧縮記帳積立金の取崩		-			-
別途積立金の積立		-			-
税率変更による積立金の調整額		-			-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			31,148	31,148	31,148
当期変動額合計	-	58,314	31,148	31,148	89,463
当期末残高	32,608	6,065,374	40,260	40,260	6,105,634

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			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			
				圧縮記帳 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	829,350	1,015,260	1,015,260	161,637	517	3,750,000	341,216	4,253,371
当期変動額								
剰余金の配当							38,701	38,701
当期純利益							210,909	210,909
自己株式の取得								
圧縮記帳積立金の積立					8,144		8,144	-
圧縮記帳積立金の取崩					1,218		1,218	-
税率変更による積立金の調整額					232		232	-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	7,159	-	165,048	172,207
当期末残高	829,350	1,015,260	1,015,260	161,637	7,676	3,750,000	506,264	4,425,579

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	32,608	6,065,374	40,260	40,260	6,105,634
当期変動額					
剰余金の配当		38,701			38,701
当期純利益		210,909			210,909
自己株式の取得	1,051	1,051			1,051
圧縮記帳積立金の積立		-			-
圧縮記帳積立金の取崩		-			-
税率変更による積立金の調整額		-			-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			31,975	31,975	31,975
当期変動額合計	1,051	171,156	31,975	31,975	139,180
当期末残高	33,659	6,236,530	8,285	8,285	6,244,815

【注記事項】

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

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。

製品及び仕掛品.....個別法(なお、仕掛原材料については移動平均法)

原材料及び貯蔵品.....移動平均法

3. 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)

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～45年
構築物	7～34年
機械及び装置	2～15年
車両運搬具	2～4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)

定額法によっております。

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・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によっております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率によっており、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来支給見込額のうち当期の費用負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び中小企業退職金共済制度からの給付見込額に基づき計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員(執行役員を含む)の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、区分掲記しておりました「販売費及び一般管理費」の「試験研究費」は、販売費及び一般管理費の総額の100分の10以下となったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「販売費及び一般管理費」の「その他」に表示していた「試験研究費」96,728千円、「その他」480,634千円は、「その他」577,362千円として組み替えております。

(貸借対照表関係)

1. 資産につき設定している担保権の明細

担保資産

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
建物	917,426千円	876,735千円
構築物	7,117千円	5,120千円
土地	948,862千円	948,862千円
計	1,873,405千円	1,830,718千円

担保資産に対応する債務

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
短期借入金	110,000千円	110,000千円
1年内返済予定の長期借入金	57,856千円	39,976千円
長期借入金	66,102千円	26,126千円
計	233,958千円	176,102千円

2. (前事業年度)

過年度に取得した土地のうち国庫補助金等による圧縮記帳額は300,000千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

(当事業年度)

過年度に取得した土地のうち国庫補助金等による圧縮記帳額は300,000千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

(損益計算書関係)

1. 他勘定振替高の内訳は以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
販売促進費	15,179千円	11,306千円
工具、器具及び備品	586千円	千円
その他	千円	575千円
合 計	15,765千円	11,882千円

2. 固定資産売却益の内訳は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
機械及び装置	367千円	千円
合 計	367千円	千円

3. 固定資産売却損の内訳は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
機械及び装置	52千円	千円
合 計	52千円	千円

4. 固定資産除却損の内訳は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
建物	334千円	615千円
機械及び装置	150千円	1,188千円
工具、器具及び備品	千円	23千円
撤去費用等	166千円	517千円
合 計	650千円	2,344千円

5. 関係会社に対するものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
仕入高	1,591,833千円	1,719,915千円

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

流動資産

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
賞与引当金	25,640千円	24,689千円
たな卸資産評価損	10,805千円	9,064千円
未払事業税	千円	5,191千円
前払費用	6,494千円	千円
その他	6,208千円	4,036千円
計	49,148千円	42,982千円

固定資産

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
減損損失	41,087千円	39,016千円
投資有価証券評価損	26,820千円	25,400千円
退職給付引当金	26,333千円	25,236千円
役員退職慰労引当金	6,716千円	8,289千円
貸倒引当金	13,685千円	5,732千円
長期前払費用	44,490千円	4,423千円
その他	4,076千円	5,275千円
評価性引当額	163,209千円	110,385千円
計	千円	2,988千円
繰延税金資産の合計	49,148千円	45,971千円

(繰延税金負債)

流動負債

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
未収事業税	8,819千円	千円
計	8,819千円	千円

固定負債

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
圧縮記帳積立金	246千円	3,400千円
有価証券評価差額金	13,661千円	158千円
計	13,908千円	3,559千円
繰延税金負債の合計	22,727千円	3,559千円

繰延税金資産の純額

26,420千円

42,412千円

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

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率 (調整)	35.4%	32.8%
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	1.7%
住民税均等割等	2.5%	2.6%
評価性引当額	12.5%	18.9%
受取配当金等永久に損金に算入されない項目	4.0%	2.3%
税額控除	3.1%	3.6%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.2%	1.2%
その他	0.7%	3.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.9%	16.5%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額修正

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の32.1%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成29年3月31日までのものは30.7%、平成29年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.4%、平成30年4月1日以降のものは30.2%にそれぞれ変更されております。

この税率変更による財務諸表に与える影響は軽微であります。

(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】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 及び減損損 失累計額又 は償却累計 額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	2,691,656	26,707	3,547	2,714,816	1,837,142	66,945	877,673
構築物	199,733			199,733	194,612	1,997	5,120
機械及び装置	2,126,564	173,852	62,982	2,237,433	1,725,161	136,626	512,272
車両運搬具	9,923			9,923	9,857	66	66
工具、器具及び備品	275,211	38,693	51,596	262,307	213,622	21,425	48,685
土地	985,336			985,336			985,336
リース資産	112,113	31,428		143,541	86,761	18,372	56,779
建設仮勘定	8,630	299,397	238,575	69,453			69,453
有形固定資産計	6,409,170	570,078	356,702	6,622,546	4,067,159	245,434	2,555,387
無形固定資産							
ソフトウェア	85,698	13,036		98,735	82,380	3,294	16,354
その他	1,448			1,448	1,409	59	38
無形固定資産計	87,147	13,036		100,183	83,789	3,354	16,393
長期前払費用	16,235		16,235				

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置	アプレシブジェットカッタNC	36,130 千円
	立型ターニングセンタ	26,867 千円
	ボーリングマシン	24,384 千円
	DMG森精機立形マシニングセンタ	22,398 千円
リース資産	炉床昇降式アニール電気炉	26,568 千円

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

機械及び装置	ウォータージェット切断システム	33,912 千円
工具、器具及び備品	三次元測定機	29,000 千円

3. 「当期末減価償却累計額又は償却累計額」の欄には、減損損失累計額を含めて表示しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	43,255	1,667		24,406	20,517
賞与引当金	78,172	80,423	78,172		80,423
役員退職慰労引当金	20,922	6,591	246		27,267

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」内訳

債権の回収可能性の見直しによる戻入額	22,439 千円
洗替による戻入額	1,947 千円
債権回収に伴う取崩額	19 千円
計	24,406 千円

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の広告方法は電子広告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子広告することができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 広告掲載URL http://www.techno-q.com
株主に対する特典	株主優待制度1,000株以上山形県産高級さくらんぼ1Kg

(注) 当会社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
2. 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
3. 株主の有する株式数に応じて募集株式又は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39期(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)平成27年6月22日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成27年6月22日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

第40期第1四半期(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)平成27年8月11日関東財務局長に提出

第40期第2四半期(自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日)平成27年11月9日関東財務局長に提出

第40期第3四半期(自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日)平成28年2月8日関東財務局長に提出

(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

平成27年6月24日関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年6月21日

テクノアウト株式会社
取締役会 御中

監査法人 A & A パートナーズ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 浩 司

指定社員
業務執行社員 公認会計士 岡 賢 治

< 財務諸表監査 >

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」に掲げられているテクノアウト株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、テクノアウト株式会社及び連結子会社の平成28年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。

< 内部統制監査 >

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、テクノオーツ株式会社の平成28年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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。

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、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。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は、当監査法人に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、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手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、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。また、内部統制監査には、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ことが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、テクノオーツ株式会社が平成28年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

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

-
- 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

平成28年6月21日

テクノオーツ株式会社
取締役会 御中

監査法人 A & A パートナーズ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 浩 司

指定社員
業務執行社員 公認会計士 岡 賢 治

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」に掲げられているテクノオーツ株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第40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。

財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、テクノオーツ株式会社の平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

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

- 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。
- XBRLデータは監査の対象には含まれていません。