

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成28年4月1日
(第57期) 至 平成29年3月31日

△ト-精工株式会社

(E01032)

第57期（自平成28年4月1日 至平成29年3月31日）

有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書の添付書類は含まれておりませんが、監査報告書は末尾に綴じ込んでおります。

△トー精工株式会社

目 次

頁

第57期 有価証券報告書

【表紙】	1
第一部【企業情報】	2
第1【企業の概況】	2
1【主要な経営指標等の推移】	2
2【沿革】	4
3【事業の内容】	5
4【関係会社の状況】	6
5【従業員の状況】	7
第2【事業の状況】	8
1【業績等の概要】	8
2【生産、受注及び販売の状況】	10
3【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】	11
4【事業等のリスク】	12
5【経営上の重要な契約等】	12
6【研究開発活動】	12
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】	13
第3【設備の状況】	15
1【設備投資等の概要】	15
2【主要な設備の状況】	16
3【設備の新設、除却等の計画】	17
第4【提出会社の状況】	18
1【株式等の状況】	18
2【自己株式の取得等の状況】	20
3【配当政策】	21
4【株価の推移】	21
5【役員の状況】	22
6【コーポレート・ガバナンスの状況等】	25
第5【経理の状況】	31
1【連結財務諸表等】	32
2【財務諸表等】	58
第6【提出会社の株式事務の概要】	71
第7【提出会社の参考情報】	72
第二部【提出会社の保証会社等の情報】	73

監査報告書

内部統制報告書

確認書

【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】 東海財務局長

【提出日】 平成29年6月27日

【事業年度】 第57期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

【会社名】 ムトー精工株式会社

【英訳名】 MUTO SEIKO CO.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田 中 肇

【本店の所在の場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

【電話番号】 058-371-1100 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 金 子 貞 夫

【最寄りの連絡場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

【電話番号】 058-371-1100 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部担当 金 子 貞 夫

【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
決算年月		平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
売上高	(千円)	24,732,907	24,712,207	22,529,194	22,474,217	24,068,614
経常利益又は経常損失(△)	(千円)	977,160	367,534	35,350	△215,084	672,718
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)	(千円)	602,822	260,937	20,429	△2,254,637	288,563
包括利益	(千円)	2,057,146	990,319	1,541,674	△3,481,543	△131,972
純資産額	(千円)	12,984,986	13,796,261	15,221,191	11,540,531	11,387,406
総資産額	(千円)	22,589,524	22,472,629	24,574,099	22,105,900	23,305,572
1株当たり純資産額	(円)	1,684.66	1,805.01	1,995.53	1,505.17	1,490.87
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額(△)	(円)	83.20	36.28	2.84	△313.71	40.15
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	(%)	54.03	57.73	58.36	48.94	45.97
自己資本利益率	(%)	5.32	2.07	0.15	△17.92	2.68
株価収益率	(倍)	9.76	18.69	204.23	—	13.33
営業活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	2,145,992	1,899,223	668,730	1,493,619	1,606,732
投資活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	△2,508,494	△1,048,388	△1,028,675	△1,830,803	△1,979,750
財務活動によるキャッシュ・フロー	(千円)	966,702	△14,364	133,488	890,517	1,480,892
現金及び現金同等物の期末残高	(千円)	3,113,494	4,224,528	4,503,763	4,638,493	5,527,985
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用人員〕	(名)	6,277 〔190〕	5,344 〔156〕	4,305 〔266〕	4,334 〔423〕	4,549 〔676〕

(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、第53期、第54期、第55期及び第57期におきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第56期におきましては、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第56期の親会社株主に帰属する当期純利益の大幅な減少は、固定資産に係る多額の減損損失の計上等によるものであります。

4. 第56期の株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5. 第54期の従業員数が第53期の従業員数に比べ、933名減少しておりますが、その主な理由は、海外子会社の生産効率向上に伴う自動化の推進及び受注減少による配置転換等の生産合理化によるものであります。

6. 第55期の従業員数が第54期の従業員数に比べ、1,039名減少しておりますが、その主な理由は、海外子会社における受注減少に伴い、配置転換等の生産合理化や一層の作業効率化、固定費削減を図ったことによるものであります。

7. 第57期の平均臨時雇用人数が第56期の平均臨時雇用人数に比べ、253名増加しておりますが、その主な理由は、ムトーベトナムCO.,LTD.の受注対応に伴う人員補充による増加であります。

(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
決算年月	平成25年 3 月	平成26年 3 月	平成27年 3 月	平成28年 3 月	平成29年 3 月
売上高 (千円)	10,367,406	13,452,970	10,732,704	9,247,395	11,114,232
経常利益 又は経常損失(△) (千円)	255,134	333,410	△15,380	△491,595	341,945
当期純利益 又は当期純損失(△) (千円)	214,760	269,494	△52,807	△3,077,789	△126,160
資本金 (千円)	2,188,960	2,188,960	2,188,960	2,188,960	2,188,960
発行済株式総数 (株)	7,739,548	7,739,548	7,739,548	7,739,548	7,739,548
純資産額 (千円)	7,489,683	7,570,293	7,455,411	4,217,364	4,101,151
総資産額 (千円)	14,818,314	14,382,420	13,797,997	11,570,601	12,420,593
1株当たり純資産額 (円)	1,033.76	1,053.31	1,037.35	586.81	570.64
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	17.00 (9.00)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	— (—)
1株当たり当期純利益金額 又は当期純損失金額(△) (円)	29.64	37.47	△7.35	△428.25	△17.55
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 (%)	50.54	52.64	54.03	36.45	33.02
自己資本利益率 (%)	2.89	3.58	△0.70	△52.73	△3.03
株価収益率 (倍)	27.40	18.09	—	—	—
配当性向 (%)	57.35	42.70	—	—	—
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用人員〕 (名)	258 〔38〕	250 〔36〕	237 〔34〕	227 〔34〕	231 〔32〕

(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、第53期及び第54期におきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

第55期、第56期及び第57期におきましては、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第56期の当期純利益の大幅な減少は、固定資産に係る多額の減損損失及び関係会社出資金評価損の計上等によるものであります。

4. 第55期、第56期及び第57期の株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2 【沿革】

提出会社は、昭和31年6月、岐阜県岐阜市において、創業者であります故武藤昭三がプラスチック部品の受託製造を目的とした個人営業を開始し、昭和36年1月に有限会社武藤合成樹脂工業所を設立いたしました。昭和40年10月、本社を岐阜県各務原市へ移転させたのち、昭和43年4月には、金型製造を目的とした子会社東立精工株式会社を設立しました。

ムトー精工株式会社設立以後の企業集団に係る経緯は、次のとおりであります。

年月	概要
昭和45年6月	株式会社に改組し、武藤合成株式会社を設立。
昭和50年7月	ソニー(株)と取引開始。
昭和50年8月	岐阜県各務原市に川崎工場を開設。
昭和54年10月	川崎工場を増築し、量産設備を全面移転。
昭和57年9月	関東地区への販売拡大のため東京都中央区に東京営業所を設置。
昭和60年3月	東立精工株式会社を吸収合併、金型製造を内製化。商号をムトー精工株式会社へ変更。
昭和61年5月	本社及び金型部門を所在地へ新築移転。
昭和62年10月	生産能力の拡大のため茨城県稲敷郡阿見町に筑波工場開設。
昭和63年6月	株式会社花田製作所を吸収合併。金型部門を拡充。
平成3年4月	川崎工場を増築し、名称を岐阜工場へ変更。
平成5年7月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
平成7年6月	子会社ムトーベトナムCO., LTD. 設立(現・連結子会社)。
平成8年1月	岐阜工場ISO9002認証取得。
平成10年8月	東京営業所を千代田区へ移転。
平成11年12月	本社、岐阜工場ISO14001認証取得。
平成12年10月	子会社ムトーシンガポールPTE LTD設立(現・連結子会社)。
平成13年2月	筑波工場を稲敷郡美浦村へ移転し、名称を筑波事業所へ変更。
平成13年7月	テクニカルセンター(岐阜市)において、塗装、印刷業務を開始。
平成14年1月	岐阜工場を中心とした国内生産体制の再編のため、筑波事業所(稲敷郡美浦村)を閉鎖。
平成15年9月	子会社大英エレクトロニクス(株)を買収(現・連結子会社)。
平成15年11月	関連会社豊武光電(蘇州)有限公司設立(現・連結子会社)。
平成16年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2月	子会社ムトーテクノロジーハノイCO., LTD. 設立(現・連結子会社)。
平成17年9月	子会社武藤香港有限公司設立(現・連結子会社)。
平成18年3月	子会社武藤精密工業(太倉)有限公司設立。
平成19年1月	子会社タチバナ精機(株)・ハントンスプリングインダストリーズSDN. BHD. を買収(現・連結子会社)。
平成19年7月	子会社武藤精密工業(太倉)有限公司解散。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と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。
平成22年10月	大阪証券取引所へラクレス市場、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1月	大分県速見郡日出町に大分営業所を新設。
平成24年2月	子会社ムトー(タイランド)CO., LTD. 設立(現・連結子会社)。
平成24年10月	東京営業所を八王子市へ移転。
平成25年7月	大阪証券取引所と東京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。
平成28年7月	東京営業所を所在地(千代田区)へ移転。

3 【事業の内容】

当企業集団は、当社、連結子会社9社(ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、大英エレクトロニクス(株)、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、武藤香港有限公司、タチバナ精機(株)、ハントンスプリングインダストリーズSDN. BHD. 及びムトー(タイランド)CO.,LTD.)で構成され、事業としてプラスチック成形用金型及びプラスチック精密部品の製造・販売、各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務、プリント配線基板の設計・検査・販売及び音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品製造・販売を行っております。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置づけ及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

プラスチック成形事業

当事業においては、デジタルカメラ・ビデオカメラ等のデジタル家電、カーナビゲーション・エアコン・オーディオを含むセンターパネルユニット、ETC等の自動車関連機器及び電子ペンの製造・販売、それに伴う金型の製造・販売及び各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務を行っております。

(主な関係会社)当社、ムトーベトナムCO.,LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO.,LTD.、武藤香港有限公司及びムトー(タイランド)CO.,LTD.

精密プレス部品事業

当事業においては、音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品の製造・販売を行っております。

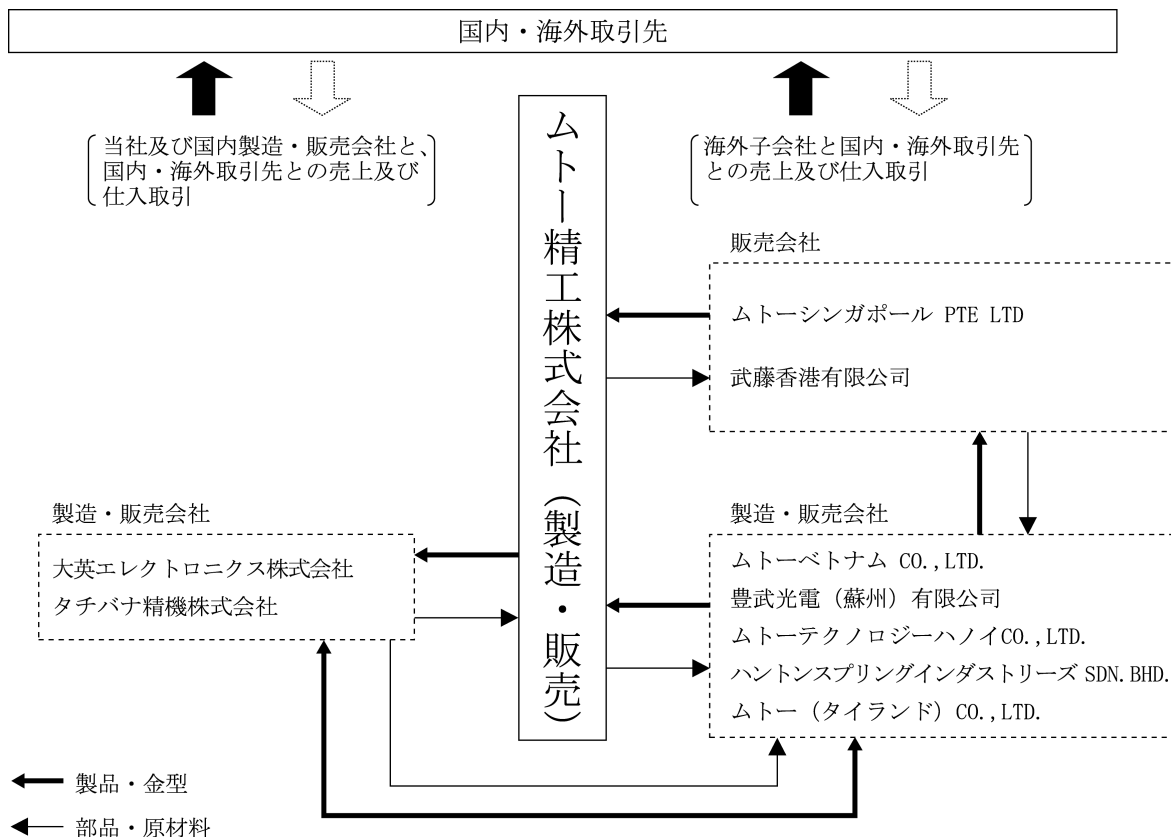
(主な関係会社)タチバナ精機(株)及びハントンスプリングインダストリーズSDN. BHD.

プリント基板事業

当事業においては、プリント配線基板の設計・検査・販売を行っております。

(主な関係会社)大英エレクトロニクス(株)

事業の系統図は、次のとおりであります。



上記の販売会社及び製造・販売会社は、全て連結子会社であります。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金	主要な事業 の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
(連結子会社) ムトーベトナムCO., LTD. (注) 2	BIENHOA, DONG NAI PROVINCE, VIETNAM	千米ドル 11,800	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を当社及び当 子会社へ納入しています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトーシンガポール PTE LTD (注) 2	SHENTON WAY SINGAPORE	千シンガポール ドル 5,150	プラスチック成形 用部品及び原材料 の仕入販売	100.0	主にプラスチック成形用部 品及び原材料を当社子会社 へ納入し、当社子会社から のプラスチック製品を海外 取引先へ納入しております。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 大英エレクトロニクス 株式会社	東京都八王子市	千円 80,000	プリント配線基板 の設計、検査、販 売	99.8	主にプリント配線基板の設 計、検査をムトーベトナム にて行っております。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 豊武光電(蘇州) 有限公司 (注) 2、4	中華人民共和国 江蘇省太倉市	千米ドル 16,725	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	80.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を中国国内、当 社及び当社子会社へ納入し ています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトーテクノロジー ハノイCO., LTD. (注) 1、2、5	MELINH DISTRICT, HANOI, VIETNAM	千米ドル 15,000	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0 (20.0)	主にプラスチック成形用金 型及び製品をベトナム国内、 当社及び当社子会社へ納入 しています。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 武藤香港有限公司 (注) 1	JORDAN, KOWLOON, HONGKONG	千香港ドル 1,000	プラスチック成形 用部品及び原材料 の仕入販売	100.0 (100.0)	主にプラスチック成形用部 品及び原材料を当社子会社 へ納入し、当社子会社から のプラスチック製品を海外 取引先へ納入しております。 役員の兼任 2名
(連結子会社) タチバナ精機株式会社	大阪府東大阪市	千円 19,800	精密プレス部品の 製造販売	100.0	主に精密プレス部品をハン トンスプリング及びムトー ベトナムより仕入れており ます。 役員の兼任 4名
(連結子会社) ハントンスプリング インダストリーズ SDN. BHD. (注) 1	JOHOR, MALAYSIA	千マレーシア リングギット 500	精密プレス部品の 製造販売	99.9 (99.9)	主に精密プレス部品をタチ バナ精機へ納入しており ます。 役員の兼任 2名
(連結子会社) ムトー(タイランド) CO., LTD. (注) 2	HEMARAJ SARABURI INDUSTRIAL LAND, NONG KHAE DISTRICT, SARABURI THAILAND	千タイバーツ 400,000	プラスチック成形 用金型及び部品の 製造販売	100.0	主にプラスチック成形用金 型及び製品を当社及び当 子会社へ納入しています。 役員の兼任 1名

(注) 1. 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の(内書)は間接所有であります。

2. ムトーベトナムCO., LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO., LTD. 及びムトー(タイランド)CO., LTD. の5社は、特定子会社に該当します。

3. 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。

4. 豊武光電(蘇州)有限公司については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	① 売上高	3,939,921千円
	② 経常損失	△20,090千円
	③ 当期純損失	△20,721千円
	④ 純資産額	3,371,474千円
	⑤ 総資産額	3,905,030千円

5. ムトーテクノロジーハノイCO., LTD. については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	① 売上高	3,705,848千円
	② 経常利益	521,537千円
	③ 当期純利益	449,888千円
	④ 純資産額	3,565,033千円
	⑤ 総資産額	4,038,035千円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
プラスチック成形事業	4,391 (563)
精密プレス部品事業	136 (113)
プリント基板事業	22 (—)
合計	4,549 (676)

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であります。
2. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー)の当連結会計年度の平均雇用人員であります。

(2) 提出会社の状況

平成29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(円)
231 (32)	41.47	14.61	4,858,317

セグメントの名称	従業員数(名)
プラスチック成形事業	231 (32)

- (注) 1. 従業員数は、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む就業人員であります。
2. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー)の年間平均雇用人員であります。
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。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係については円満な関係にあり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、政府・日銀の金融緩和・経済政策を背景に、企業収益や雇用情勢も改善傾向となるなど景気は緩やかな回復基調で推移しました。一方、6月の英国EU離脱問題や11月の米国大統領選等により為替・株式市場が大きく影響される状況が続きました。

世界経済においては、欧米を中心に堅調に推移し、資源国経済も回復基調となりましたが、一方で、新興国の経済成長の鈍化、中東や朝鮮半島における地政学的リスクの高まりなど景気の下振れ要因が払拭されない状況が続いております。

当社を取り巻く業界では、デジタル家電関連においては、熊本地震に伴い停止していたデジタルカメラ等の生産が再開しましたが、外国人観光客向けの家電販売は伸び悩みが続いております。スマートフォンでは新機種の販売が好調でしたが、発火事故に伴う生産停止により、生産・販売の低迷が見られました。自動車関連においては、熊本地震や燃費データ不正問題による生産活動等への影響が落ち着きつつあります。その一方で軽自動車の販売は、減税終了の影響が長引いており、伸び悩みが続いております。

このような経済環境のなか、当社グループにおきましては、熊本地震による減産、電子ペンの供給先によるリコール・生産停止などが減収要因となりましたが、国内・海外ともに工場の生産状況は回復しております。また、固定費の削減並びに業務効率の一層の改善などによる低コスト構造の構築及び財務体質の健全化により減価償却費等が大幅に減少しております。加えて、米国大統領選以降の円安基調が収益改善に寄与したことで、前連結会計年度の損失計上から一転して利益計上となりました。その結果、当連結会計年度における業績は、売上高は240億6千8百万円と前年同期と比べ15億9千4百万円(7.1%)の増収、営業利益は5億5千3百万円(前年同期は営業損失4億7千2百万円)、経常利益は6億7千2百万円(前年同期は経常損失2億1千5百万円)となりました。また、海外子会社からの配当方針を変更したことに伴い繰延税金負債及び法人税等調整額を2億4千万円計上したことなどにより親会社株主に帰属する当期純利益は2億8千8百万円(前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失22億5千4百万円)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

① プラスチック成形事業

当セグメントにおきましては、国内において主力製品のエアコンパネルやナビゲーション、ETC、ECU等の自動車向け部品売上が増加し、海外では、主にムトーベトナムCO., LTD.においてミラーレス一眼カメラ等のカメラ部品が売上増加となり、加えて、血圧計・血糖値計、ICレコーダーなどの生産が順調に増加しております。一方、供給先都合による生産停止があったもののスマートフォン、タブレットPC向け電子ペンの量産により売上が増加いたしました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて217億3百万円と前年同期と比べ17億8千1百万円(8.9%)の増収となり、セグメント利益(営業利益)5億2千3百万円(前年同期はセグメント損失(営業損失)4億9千9百万円)となりました。

② 精密プレス部品事業

当セグメントにおきましては、前連結会計年度において大型プレス機などの設備投資により生産能力を拡充・増強し、新規市場開拓を推進しておりますが、市場の縮小により新規案件は減少傾向にあり、厳しい価格競争が続いております。国内においては、新たに電子ペンや健康医療機器などのプレス部品を受注し、海外においては、カーオーディオなどの自動車関連部品やノートパソコン関連部品を受注しておりますが、総体的に売上は減少傾向にあります。また、国内においてはプレス関連の生産・検収遅れにより経費、運送費が増加いたしました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて22億1千2百万円と前年同期と比べ2億8百万円(8.6%)の減収となり、セグメント利益(営業利益)は1千5百万円と前年同期と比べ1千1百万円(42.8%)の減益となりました。

③ プリント基板事業

当セグメントにおきましては、設計部門は、高密度の電子機器に使用されるプリント配線板設計と産業用機械や複写機などの設計業務が売上を伸ばしております。一方、検査部門においては、パッケージ基板やフレキ基板、セラミック基板など特殊な検査業務は増加しましたが、電波時計や遊技機器に使用される基板の受注が大きく減少いたしました。その結果、当連結会計年度において、売上高はセグメント間の内部売上高を含めて2億7千1百万円と前年同期と比べ1百万円(0.4%)の減収となり、セグメント利益(営業利益)は1千4百万円(前年同期はセグメント利益(営業利益)0百万円)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は55億2千7百万円と前連結会計年度末と比べ8億8千9百万円(19.2%)の増加となりました。

各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローにつきましては、税金等調整前当期純利益6億7千万円(前年同期は税金等調整前当期純損失20億8千2百万円)、非資金費用である減価償却費13億3千3百万円、たな卸資産の減少額2億5千8百万円及び売上債権の増加額8億3千4百万円等により、営業活動全体として16億6百万円の収入となり、前連結会計年度と比べ収入が1億1千3百万円(7.6%)の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローにつきましては、定期預金の預入による支出4億3千2百万円、有形固定資産の取得による支出18億7千7百万円及び定期預金の払戻による収入4億9百万円等により、投資活動全体として19億7千9百万円の支出となり、前連結会計年度と比べ支出が1億4千8百万円(8.1%)の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローにつきましては、短期借入金の純増額12億4千9百万円、長期借入れによる収入15億2百万円及び長期借入金の返済による支出12億5千4百万円等により、財務活動全体として14億8千万円の収入となり、前連結会計年度と比べ収入が5億9千万円(66.3%)の増加となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 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(%)
プラスチック成形事業	21,456,077	+10.7
精密プレス部品事業	2,134,155	△9.0
プリント基板事業	263,111	+0.4
合計	23,853,345	+8.4

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

(2) 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(%)
プラスチック成形事業	21,839,465	+8.8	2,675,338	+6.2
精密プレス部品事業	2,214,899	△3.8	171,861	+117.7
プリント基板事業	260,239	△1.8	4,440	△38.2
合計	24,314,604	+7.4	2,851,641	+9.4

- (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) 販売実績

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(%)
プラスチック成形事業	21,683,659	+9.0
精密プレス部品事業	2,121,965	△8.5
プリント基板事業	262,989	+0.5
合計	24,068,614	+7.1

- (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. 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		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
(株)ワコム	—	—	3,798,820	15.78
Canon Vietnam Co., Ltd.	2,697,374	12.00	2,975,296	12.36

3. 前連結会計年度の(株)ワコムの販売実績は、総販売実績の10%未満であるため、記載を省略しております。
 4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社グループは、「お客様第一」を基本に、より精密で高機能のプラスチック部品を供給することにより社会に貢献できる企業を目指しております。

高度に変化するお客様の要望に柔軟に対応し、常に最新の技術を取り入れ、様々なニーズに最適な「もの作り」を提供することにより、企業価値の増大を図ることを会社経営の基本方針としております。

当社グループでは、金型及びプラスチック部品を中心としたメカニカルパーツの分野で構築した、技術力とノウハウを最大限に活用し、従来のデジタル家電・自動車関連機器のみならず、ゲーム機器、情報通信、精密機器などの幅広い分野での受注を増大させ事業の拡大・成長を目指します。より高度化するお客様からの品質、価格、納期及び環境などに対する要求を満たすために様々な施策を実施してまいります。

特に下記の4点を重要課題として取り組んでおります。

(1) 一貫生産体制による業務の効率化

金型設計・製造から、組立ライン設計・治具工具製作・試作・検査・成形・組立・二次加工までの一貫生産体制を活かし、設計期間の短縮や最適なコスト技術を提案することにより受注を拡大してまいります。

(2) 生産、調達の国際化

製造のグローバル化に対処し、日本・ベトナム・中国・マレーシア及びタイの5ヶ国の生産拠点から、ワールドワイドに最適な製品供給体制を確立します。海外生産拠点の技術力の向上を図り、海外企業間の直接取引を拡大し、連結業績の向上を目指します。

(3) 国内生産体制の強化

国内の生産体制は、今後の激化が予想される国際競争に打ち勝つ生産性の向上を目指して見直し、プラスチック成形だけでなく、塗装・印刷や電子部品及びプレス部品の組込み等、製品のユニット化を推進し、付加価値の増大を図ってまいります。

(4) 環境保全への取り組み

今後、プラスチック業界は環境への一層の配慮が求められる時代になるものと考えます。当社グループは、生産性の向上、より高度な製品の製造をするにあたり、環境への配慮などを目的とした技術研究開発を進めてまいります。

4 【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、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

(1) 当社グループの事業展開について

当連結会計年度におきまして、当社グループの製品売上高の38.9%は、海外の生産拠点であるムトーベトナムCO., LTD.、ムトーテクノロジーハノイCO., LTD.、豊武光電(蘇州)有限公司、ハントンスプリングインダストリーズSDN. BHD. 及びムトー(タイランド)CO., LTD. によって生産しております。現地法人がある各国においては外資企業への税負担の優遇などを受けておりますが、今後の各国の政策により優遇措置が受けられなくなる可能性があります。

また、当社の受注から取引先への出荷までのサイクルが年々短縮されているため、ある程度の見込みによる生産も必要となっておりまゝ。そのため、受注高と見込生産高との差が長期の滞留在庫となる可能性があります。更に、国内及び海外会社における自然災害、陸上・海上輸送中の事故等、不測の事態に伴う生産能力低下に備え、緊急時の外注生産ルートの確保等、生産体制を整備しておりますが、事故等の規模によっては、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(2) 外貨建取引について

当社グループ内の取引は、基本的に米ドルによる取引であり、国内得意先においても当社グループの海外生産のものは米ドルによる取引を行っております。当社は米ドル債権債務のバランスをとり、為替の変動に伴うリスクを最小限にとどめるようにしておりますが、このことにより当該リスクを完全に回避できる保証はなく、今後の為替動向においては、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

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】

当連結会計年度の主な研究開発活動の概要は、次のとおりであります。

当社グループにおけるセグメント別の研究開発活動は、プラスチック成形事業における当社が所有する金型の設計・加工、プラスチックの成形・組立・加飾の技術開発であります。

当連結会計年度におきましては、案件ごとに個別プロジェクトを発足し、各部署が連携して技術開発を進めております。プロジェクトの体系では、独立した組織ではなく、費用区分が困難なため、研究開発費としての算出をしておりません。なお、特許出願件数は2件であります。

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】

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(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

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は、過去の実績やその時点での状況に応じ合理的と考えられる情報に基づき、見積り及び判断を行っており必要に応じて見直しを行っておりますが、見積りには不確実性が伴うため実際の結果はこれらと異なる場合があります。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

(概要)

当連結会計年度における業績に関する概要につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1)業績」に記載のとおりであります。

各損益項目の概要は、以下のとおりであります。

(売上高及び売上原価)

当連結会計年度におきましては、上期において、世界経済並びに国際情勢の先行き懸念に加えて、英国のEU離脱決定に伴う金融市場の混乱などを背景に円高・株安が続き、企業収益を圧迫しておりましたが、下期以降、熊本の震災による部品供給停止の影響は終息し、自動車関連部品及び金型が順調に売上を伸ばしました。また、前期に行った固定資産の減損処理により償却負担が軽減し、11月の米国大統領選以降の円安基調が収益を押し上げる要因となりました。その結果、売上高は240億6千8百万円と前年同期と比べ15億9千4百万円(7.1%)の増収となり、売上原価は205億7千万円と前年同期と比べ8億3千万円(4.2%)の増加となりました。

以上の結果、当連結会計年度における売上総利益は34億9千8百万円と前年同期と比べ7億6千3百万円(27.9%)の増益となりました。

(販売費及び一般管理費)

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は29億4千5百万円と前年同期と比べ2億6千2百万円(8.2%)の減少となりました。これは、発送運賃が8千1百万円、報酬及び給料手当が9千2百万円それぞれ減少したことなどが主な要因です。

その結果、当連結会計年度における営業利益は5億5千3百万円(前年同期は営業損失4億7千2百万円)となりました。

(営業外損益)

当連結会計年度における営業外収益は1億8千4百万円と前年同期と比べ1億2千6百万円(40.6%)の減少となりました。為替差益が1億7百万円減少したことが主な要因です。また、営業外費用は6千5百万円と前年同期と比べ1千1百万円(22.0%)の増加となりました。支払利息が1千万円増加したことが主な要因です。

その結果、当連結会計年度における経常利益は6億7千2百万円(前年同期は経常損失2億1千5百万円)となりました。

(特別損益)

当連結会計年度において、特別利益として、固定資産売却益4百万円を計上しております。また、特別損失として、固定資産除却損7百万円を計上しております。

その結果、当連結会計年度における税金等調整前当期純利益は6億7千万円(前年同期は税金等調整前当期純損失20億8千2百万円)となりました。

(親会社株主に帰属する当期純損益)

当連結会計年度におきましては、海外子会社からの配当方針を変更したことに伴い将来加算一時差異が発生していることから、当該差異に法定実効税率を乗じたうえで、繰延税金負債及び法人税等調整額を2億4千万円計上したことにより法人税等合計は3億8千5百万円となりました。また、非支配株主に帰属する当期純損失4百万円を計上し、親会社株主に帰属する当期純利益は2億8千8百万円(前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失22億5千4百万円)となりました。

(3) 財政状態の分析

(流動資産)

当連結会計年度末の財政状態は、流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べ10億6千1百万円増加し、150億4千6百万円となりました。現金及び預金が8億9千2百万円、受取手形及び売掛金が6億2千万円、電子記録債権が9千8百万円それぞれ増加し、仕掛品が2億5千万円、原材料及び貯蔵品が1億4千5百万円、未収入金が9千6百万円それぞれ減少したことなどが主な要因です。

(固定資産)

固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べ1億3千8百万円増加し、82億5千8百万円となりました。有形固定資産が7千万円増加したことなどが主な要因です。

(流動負債)

流動負債につきましては、前連結会計年度末に比べ8億1千5百万円増加し、91億1千8百万円となりました。短期借入金が13億1千1百万円増加し、支払手形及び買掛金が1億8千9百万円、1年内返済予定の長期借入金が4千2百万円それぞれ減少したことなどが主な要因です。

(固定負債)

固定負債につきましては、前連結会計年度末に比べ5億3千7百万円増加し、28億円となりました。長期借入金が2億9千万円、繰延税金負債が2億3千9百万円増加したことなどが主な要因です。

(純資産)

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ1億5千3百万円減少し、113億8千7百万円となりました。為替換算調整勘定が4億1百万円減少し、利益剰余金が2億8千8百万円増加したことなどが主な要因です。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの取り扱い品目は、デジタルカメラ、ビデオカメラ、カーナビゲーション部品等、個人消費の動向をはじめ全般的な景気動向が当社グループの業績に影響を与える可能性があります。また、当社グループ内の取引は、基本的に米ドルによる取引であるため為替の動向次第では当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(5) 戦略的現状と見通し

当社グループは、主力のデジタル家電機器関連、自動車部品関連部品を中心とした受注及び収益力の拡大を図り、更なる新事業を開拓するため、設備投資等による新技術の開発、業務の効率化を図り、また、製造のグローバル化に対応するため海外企業間の直接取引を拡大し、連結業績の向上に努めてまいります。

(6) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

①キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2)キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

②財務政策

当社グループは、現在、運転資金及び設備投資資金は、内部留保資金及び借入金により調達することと考えております。今後におきましては、国内、ベトナム、中国、マレーシア及びタイへの設備投資を中心に、当社グループの営業活動によるキャッシュ・フローを源泉とし、内部留保資金を優先した財務政策を考えております。

(7) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループでは、各部署からの最新の情報等を入手し、今後の事業展開の判断材料となるよう毎週取締役及び各部署長による会議を開催しております。また、経営環境の変化に速やかに対応できるよう、主要な部署に取締役を配置しております。今後におきましても、取引先の要求に対して、高技術化、スピード化で対応できるよう、当社グループ全体で機敏な営業展開に努めるとともに、積極的に新規分野への進出を視野に入れ事業活動を展開してまいります。

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については、生産設備の増強、生産合理化・作業効率化などを目的とした設備投資を継続的に実施しております。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は16億1百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

(1) プラスチック成形事業

当連結会計年度の主な設備投資は、自動車関連部品、医療関連製品及び電子ペンの量産受注に伴う生産能力の拡充、並びに金型生産能力の増強のためムトーベトナムCO., LTD.、ムトーテクノロジーハノイCO., LTD、豊武光電(蘇州)有限公司及びムトー(タイランド)CO., LTD.の各海外生産拠点において射出成形機、取出機、マシニングセンター、放電加工機、周辺機器等7億1千7百万円を含む総額15億3千6百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

(2) 精密プレス部品事業

当連結会計年度の主な設備投資は、カメラ部品と電子ペン部品の新規モデル受注対応に伴いサーボプレス機300tを含む総額6千万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

(3) プリント基板事業

当連結会計年度の主な設備投資は、基板用検査装置デジタルマイクロスコープを含む3百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成29年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
岐阜工場 (岐阜県各務原市)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック部品 製造設備	56,660 [8,642]	247,117	338,541 (8,996) [18,062]	415,178	1,057,498	92 (29)
本社 (岐阜県各務原市)	プラスチック 成形事業	金型の製 造、販売 管理施設	58,951	46,830	171,404 (4,408) [—]	21,917	299,104	114 (2)
テクニカル センター (岐阜県岐阜市)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック部品 製造設備	45,599	142,056	92,153 (6,600) [—]	0	279,809	15 (1)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。
 3. 帳簿価額は、減損損失計上後の金額であります。
 4. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品の合計であります。
 5. 建物及び土地の一部を賃借しております。(年間賃借料 69,143千円)
 なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [] で外書きしております。
 6. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

(2) 国内子会社

平成29年3月31日現在

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
大英エレクトロ ニクス(株) (東京都八王子市)	プリント 基板事業	プリント 配線基板 設計検査 設備	47,071	14,147	217,240 (1,772)	900	279,360	22 (—)
タチバナ精機(株) (大阪府東大阪市)	精密プレス 部品事業	精密プレ ス部品の 製造設備	10,505 [2,117]	45,575	21,800 (358) [547]	11,696	89,578	41 (5)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。
 3. 帳簿価額は、減損損失計上後の金額であります。
 4. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品の合計であります。
 5. 建物及び土地の一部を賃借しております。
 なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [] で外書きしております。
 6. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

(3) 在外子会社

平成29年3月31日現在

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
ムトーベトナム CO., LTD. (ベトナム ビエンホア市)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック成形 部品及び 金型設備	397,300	966,365	— [52,000]	67,831	1,431,497	1,731 (508)
ムトーシンガポ ールPTE LTD (シンガポ ール シエント ンウエイ)	プラスチック 成形事業	—	— [104]	894	—	116	1,011	6 (—)
豊武光電(蘇州)有 限公司 (中華人民共 和国 江蘇省 太倉市)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック成形 部品及び 金型設備	495,911	791,324	— [45,955]	191,343	1,478,579	1,150 (—)
ムトーテクノロ ジーハノイ CO., LTD. (ベトナム ハノイ市)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック成形 部品及び 金型設備	344,851	587,067	— [40,000]	54,537	986,456	1,042 (—)
ハントンスプリ ングインダス トリーSDN. BHD. (マレーシ ア ジョホール)	精密プレス 部品事業	精密プレ ス部品の 製造設備	890 [1,716]	29,864	— [10,266]	5,631	36,386	95 (108)
ムトー(タイラ ンド)CO., LTD. (タイラ ンド サラブ リ県)	プラスチック 成形事業	プラスチ ック成形 部品及び 金型設備	537,859	505,116	236,530 [53,994]	216,419	1,495,926	231 (23)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。
3. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及び建設仮勘定の合計であります。
4. 建物及び土地の一部を賃借しております。
なお、連結会社以外からの賃借面積(㎡)は [] で外書きしております。
5. 上記中、従業員数欄の(外書)は、臨時従業員数であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(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】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	30,000,000
計	30,000,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6月27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	7,739,548	7,739,548	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株であります。
計	7,739,548	7,739,548	—	—

(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16年12月22日	670,000	7,739,548	335,670	2,188,960	335,589	2,211,687

(注) 一般募集(スプレッド方式)670千株

発行価格 1,068円

発行価額 1,001.88円

資本組入額 501円

(6) 【所有者別状況】

平成29年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							計	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		
					個人以外	個人			
株主数 (人)	—	10	19	44	11	5	1,922	2,011	—
所有株式数 (単元)	—	12,450	1,812	9,099	4,433	53	49,466	77,313	8,248
所有株式数 の割合(%)	—	16.10	2.34	11.77	5.73	0.07	63.98	100.00	—

(注) 自己株式552,649株は、「個人その他」に5,526単元、「単元未満株式の状況」に49株含まれております。

なお、株主名簿上の自己株式数と実保有数は同数であります。

(7) 【大株主の状況】

平成29年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
田中 肇	岐阜市	483	6.24
ムトー精工従業員持株会	各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1	379	4.90
船橋 和夫	日立市	373	4.82
株式会社大垣共立銀行	大垣市郭町3丁目98番地	328	4.25
株式会社十六銀行	岐阜市神田町8丁目26番地	270	3.50
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (常任代理人 株式会社三菱東京U F J銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U. S. A (東京都千代田区丸の内2丁目7番1 号 決済事業部)	266	3.45
名古屋中小企業投資育成株式会社	名古屋市中村区名駅南1丁目16番30号	247	3.20
株式会社三菱東京U F J銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	220	2.84
国立大学法人岐阜大学	岐阜市柳戸1番1	200	2.58
ムトー精工取引先持株会	各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1	164	2.12
計	—	2,933	37.90

(注) 上記のほか当社所有の自己株式552千株(7.14%)があります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成29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 552,600	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,178,700	71,787	—
単元未満株式	普通株式 8,248	—	—
発行済株式総数	7,739,548	—	—
総株主の議決権	—	71,787	—

② 【自己株式等】

平成29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) ムトー精工株式会社	岐阜県各務原市鵜沼 川崎町一丁目60番地の1	552,600	—	552,600	7.14
計	—	552,600	—	552,600	7.14

(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】 該当事項はありません。

(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】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (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(一)	—	—	—	—
保有自己株式数	552,649	—	552,649	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成29年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社の配当政策は、安定配当として1株につき16円と、これに連結業績連動分とを合わせた1株当たり年間配当の配当性向が20%程度になることを目標としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。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。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当期の期末配当につきましては、個別業績及び利益剰余金の状況等を勘案し、誠に遺憾ではありますが、引き続き無配とさせていただきます。今後におきましては、早期に株主各位への配当を再開できるよう、業績を回復し、経営体質・財務基盤の強化に努めてまいります。

内部留保金につきましては、企業体質の一層の強化を行うため、今後の研究開発・設備投資等の資金需要に備えることが、将来の利益配分に寄与すると考えております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当につきましては、該当事項はありません。

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53期	第54期	第55期	第56期	第57期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	899	921	702	730	584
最低(円)	430	619	555	419	373

(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28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	410	412	421	420	523	584
最低(円)	394	379	402	389	405	515

(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 8 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 (株)
代表取締役 社長	—	田 中 肇	昭和37年12月15日生	昭和61年4月 当社入社 平成5年4月 経理課長 平成7年6月 ムトーベトナムCO., LTD. 取締役 平成9年6月 取締役 平成9年12月 取締役 海外事業本部長 平成11年6月 常務取締役 平成12年6月 専務取締役 平成12年10月 ムトーシンガポールPTE LTD 代表取締役社長(現任) 平成13年5月 代表取締役社長(現任) 平成14年4月 ムトーベトナムCO., LTD. 代表取締役社長(現任) 平成15年9月 大英エレクトロニクス(株) 代表取締役会長(現任) 平成15年11月 豊武光電(蘇州)有限公司 副董事長 平成17年2月 ムトーテクノロジーハノイ CO., LTD. 代表取締役社長(現任) 平成17年9月 武藤香港有限公司 代表取締役社長(現任) 平成18年3月 武藤精密工業(太倉)有限公司 董事長 平成18年6月 豊武光電(蘇州)有限公司 董事長(現任) 平成19年1月 タチバナ精機(株) 取締役 平成19年1月 ハントンスプリングインダストリー ーズSDN. BHD. 取締役(現任) 平成24年2月 ムトー(タイランド)CO., LTD. 代表 取締役(現任) 平成27年5月 タチバナ精機(株) 代表取締役会長(現任)	(注) 3	483, 120
専務取締役	製造本部 担当	熊 沢 健 次	昭和28年4月7日生	昭和54年10月 当社入社 平成11年2月 金型部長 平成12年6月 取締役 金型部長 平成19年1月 タチバナ精機(株)取締役(現任) 平成19年4月 常務取締役 技術・製造部門長 平成23年12月 常務取締役 技術・製造担当 平成25年11月 常務取締役 国内事業部門担当 平成27年2月 ムトーテクノロジーハノイ CO., LTD. 取締役(現任) 平成27年3月 ムトーベトナムCO., LTD. 取締役(現任) 平成27年3月 ムトーシンガポールPTE LTD 取締役(現任) 平成27年3月 武藤香港有限公司 取締役(現任) 平成27年3月 ハントンスプリングインダストリー ーズSDN. BHD. 取締役(現任) 平成27年4月 常務取締役 製造本部本部長 平成27年6月 専務取締役 製造本部担当(現任)	(注) 3	20, 200

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	中国事業 部門担当	金 大 洲	昭和36年7月30日生	平成15年10月 平成16年5月 平成19年5月 平成24年5月 平成24年5月 平成27年6月 当社入社 豊武光電(蘇州)有限公司 管理部部長、製造部副部長 豊武光電(蘇州)有限公司 副総経理 豊武光電(蘇州)有限公司 総経理(現任) 豊武光電(蘇州)有限公司 董事(現任) 取締役 中国事業部門担当 (現任)	(注) 3	—
取締役	管理本部 担当	金 子 貞 夫	昭和40年2月17日生	平成3年8月 平成16年5月 平成21年7月 平成27年4月 平成27年5月 平成27年6月 当社入社 管理部経理課課長 管理部部長 管理本部本部長 タチバナ精機(株) 取締役(現任) 取締役 管理本部担当(現任)	(注) 3	28,200
取締役	—	牛 丸 正 詞	昭和22年10月2日生	昭和48年11月 昭和59年3月 平成17年5月 平成18年10月 平成27年6月 扶桑監査法人入社 公認会計士登録 税理士登録 公認会計士税理士牛丸正詞事務所 開設(現任) 取締役(現任)	(注) 3	—
監査役 (常勤)	—	森 桂 実	昭和34年12月30日生	昭和57年4月 平成7年3月 平成15年7月 平成18年6月 平成19年1月 平成19年4月 平成23年12月 平成24年3月 平成25年4月 平成25年11月 平成27年6月 平成28年4月 平成28年5月 平成28年6月 平成28年6月 当社入社 東京営業所長 営業部長 取締役 営業部長 タチバナ精機(株) 取締役 取締役 営業部門長 取締役 第1営業部、第3営業部担当 豊武光電(蘇州)有限公司 董事 取締役 電子機器事業本部担当 取締役 中国事業部門担当 取締役 品質保証担当 取締役 購買・原価管理担当 タチバナ精機(株) 監査役(現任) 大英エレクトロニクス(株) 監査役(現任) 常勤監査役(現任)	(注) 4	18,375
監査役	—	大久保 等	昭和21年10月11日生	昭和50年4月 平成7年6月 大久保法律事務所 開設 監査役(現任)	(注) 4	4,400
監査役	—	元 雄 幸 人	昭和45年3月14日生	平成12年4月 平成21年7月 平成23年8月 平成24年1月 平成28年6月 公認会計士登録 仰星監査法人入社 税理士登録 元雄会計事務所 開設(現任) 監査役(現任)	(注) 4	—
計						554,295

(注) 1. 取締役 牛丸正詞は、社外取締役であります。

2. 監査役 大久保等及び元雄幸人は、社外監査役であります。

3. 取締役の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31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32年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

5. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くこととなる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
井上 学	昭和39年12月10日生	平成6年10月 平成11年4月 平成24年9月 平成26年11月	中央監査法人入社 公認会計士登録 税理士登録 公認会計井上学会計事務所 開設(現任)	(注)	—

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役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】

① 企業統治の体制

当社は、企業間競争力を強化し、経営判断の迅速かつ正確性を図るとともに、経営の透明性を図り、コンプライアンス遵守の経営を徹底するため、経営チェック機能の充実を重要課題としており、以下の体制のもと企業活動を行っております。

当社は監査役制度を採用しており、取締役会・監査役会の各機関があります。

当社の取締役会は、迅速かつ的確な経営判断ができるように、平成29年6月27日現在、取締役5名で構成されており、月例取締役会において経営並びに業務執行に関する報告及び決定が行われ、また、必要に応じて臨時に開催され、重要事項は必ず取締役会による決議がされております。

当社の監査役会は、平成29年6月27日現在、3名で構成され、常勤が1名、非常勤2名で2名とも社外監査役であります。監査役全員は、月例の取締役会に出席し、必要に応じ経営に対しての意見、助言を行っております。また、内部統制システムの構築について指導、提言を行っており、積極的に社内の各種会議にも出席し、取締役の業務遂行を監視できる体制となっており、必要に応じて監査法人等の社外との意見交換も積極的に行い効率的かつ効果的な監査を実施しております。

従いまして、当社では監査役による客観的な経営監視機能が十分整っているものと判断し、現状の体制を採用しております。

また、毎週全取締役及び各部署長による経営会議を開催し、各部署間の意見交換を緊密に行うとともに相互牽制を図り、厳重な内部管理体制のもと、経営判断の正確性を図っております。

当社の内部統制システムにつきましては、監査室を中心に、国内外の関係会社を含めた業務プロセスのリスクの洗い出し、管理及び対応策の検討を行い、不正行為等の防止を図っております。

当社のリスク管理体制といたしましては、社外からの監査機能を充実させるため、当社及び連結子会社について、それぞれ公認会計士又は監査法人による通常の会計監査を受けており、重要な会計的課題について随時相談・検討を実施しております。また、必要に応じて弁護士などの専門家からの経営判断上の助言を受ける体制となっており、経営に対し法的なコントロール機能が働くようになっております。

上記のリスク管理及び法令遵守体制を今後一層強化し、企業倫理の徹底、不祥事の防止及び企業の社会的責任に対する取組みを推進しております。

また、当社定款において、社外取締役及び社外監査役は、当社と会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは一定の限度を設ける契約を締結できる旨を定めておりますが、現時点では社外監査役との間で賠償責任限定契約を締結しておりません。

② 内部監査及び監査役監査

当社の監査役は、取締役会及びその他社内の重要な会議に出席し、取締役からの営業報告、重要な決裁書類等の閲覧を行い経営の妥当性、効率性を監査しております。平成29年6月27日現在、人員は3名で、常勤が1名、非常勤2名で2名とも社外監査役であります。監査役及び監査役会は定期的に監査室との意見交換等を行い、問題点等については取締役会、監査役会に報告する体制となっております。また、監査法人と定期的に意見、情報の交換を積極的に行い、監査の実効性の向上を図っております。

また、内部監査機能の有効性を強化するため、監査室は代表取締役社長直轄の組織体制となっております。監査室は定期的に各部署の業務内容を監査し、業務の効率性等を監査しております。平成29年6月27日現在、人員は5名で、その他に内部監査機能として、品質、環境等の監査も他の専門スタッフと連携して監査をしております。また、監査役会、監査法人との意見交換等も行い、内部監査の独立性を高めております。

③ 社外取締役及び社外監査役

イ 員数

当社の社外取締役は1名であり、社外監査役は2名であります。

ロ 社外取締役及び社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方

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

ハ 社外取締役及び社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割

社外取締役の機能は、その専門知識と経験を活かし、経営陣より独立した立場で、取締役の法令遵守、経営管理に対して的確な助言や監督することと考えております。

牛丸正詞氏は、公認会計士としての経験・識見が豊富であり、当社の倫理に捉われず、法令を含む企業社会全体を踏まえた客観的視点で、独立性をもって経営の監視を遂行することができるかと判断し、社外取締役に選任しております。

社外監査役は、取締役会における意思決定及び取締役の職務執行等について、専門的見地から厳正な監査をすることと考えております。

大久保等氏は、弁護士として企業法務及び税務に精通しており、当社のコーポレートガバナンス、内部統制等これらに伴う取締役の義務の遂行が妥当かどうか法律面から判断できると考え、また元雄幸氏は、公認会計士としての専門的な知識・経験が豊富であり、当社の論理に捉われず、法令を含む企業社会全体を踏まえた客観的視点で、独立性をもって経営の監視を遂行するに適任であると考え、それぞれ社外監査役に選任しております。社外監査役は定期的に監査室との意見交換等を行い、問題点については取締役会、監査役会に報告する体制となっております。また、監査法人と定期的に意見、情報の交換を積極的に行い、監査の実効性の向上を図っております。

ニ 社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係

社外取締役牛丸正詞氏は平成29年3月31日現在当社株式を所有しておらず、当社と同氏との間において資本的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は公認会計士税理士牛丸正詞事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

社外監査役大久保等氏は平成29年3月31日現在当社株式を4,400株所有しておりますが、その他に当社と同氏との間において資本的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は大久保法律事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

社外監査役元雄幸氏は平成29年3月31日現在当社株式を所有しておらず、当社と同氏との間において資本的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

また、同氏は元雄会計事務所の代表を務めておりますが、当社と同事務所との間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) の定める独立性に関する基準に適合し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから、当社は同氏を独立役員に指定しております。

④ 役員の報酬等

イ 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 (名)
		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。)	65,025	56,100	—	—	8,925	5
監査役 (社外監査役を除く。)	11,050	10,200	—	—	850	3
社外役員	4,225	3,900	—	—	325	3

(注) 取締役の報酬額には、使用人兼務役員の使用人分給与は含まれておりません。

ロ 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。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの
該当事項はありません。

ニ 役員の報酬等の額又は算定方法の決定に関する方針
当社は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は定めておりません。

⑤ 株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式銘柄数および貸借対照表計上額の合計金額

銘柄数 4銘柄
貸借対照表計上額の合計額 233,949千円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、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
株式会社大垣共立銀行	422,031	143,490	円滑な関係維持のため
株式会社十六銀行	136,780	45,957	円滑な関係維持のため
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ	57,100	29,777	円滑な関係維持のため
日本特殊陶業株式会社	1,570	3,381	円滑な関係維持のため

(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
株式会社大垣共立銀行	423,692	140,242	円滑な関係維持のため
株式会社十六銀行	138,603	49,758	円滑な関係維持のため
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ	57,100	39,952	円滑な関係維持のため
日本特殊陶業株式会社	1,571	3,996	円滑な関係維持のため

ハ 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。

⑥ 会計監査の状況

当社は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を結び会計監査を受けております。

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、以下のとおりです。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する会計事務所	継続監査年数
指定有限責任社員 業務執行社員 豊田 裕一	有限責任 あずさ監査法人	1年
指定有限責任社員 業務執行社員 大橋 敦司	有限責任 あずさ監査法人	2年

なお、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、その他7名であります。

⑦ 社外取締役及び社外監査役の責任限定契約の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役が期待される役割を十分発揮できるよう現行定款において、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役及び社外監査役との間で、同法第423条第1項の損害賠償責任を一定の範囲内に限定する契約を締結できる旨を定めております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、社外取締役及び社外監査役がその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。

⑧ 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨を定款で定めております。

⑨ 自己株式取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

⑩ 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項に定める株主総会の特別決議について、議決権を行使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。

⑪ 内部統制システムの構築に係る取締役会の決議内容

取締役会の職務の遂行が、法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他会社の業務の適正性を確保するための体制についての決議内容は以下のとおりであります。

イ 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他業務の適正を確保するための体制

当社は、コンプライアンスの強化を基本方針に掲げ、取締役及び使用人に法令、定款及び社内規程の遵守を徹底するとともに、コンプライアンス体制の構築及び維持・向上を推進する。

監査室は、各部門及びグループ各社の業務遂行、コンプライアンスの状況等について内部監査を実施する。

特に環境面、安全面において関係法令に違反した業務執行のないように、環境専門部門及び安全衛生委員会にて、全社的な管理を実施する。

また、法令遵守の観点から、これに反する行為、反倫理的行為等についての社内報告体制として、内部通報制度を構築し運用する。

ロ 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や各取締役が職務権限規程に基づいて決裁した文書等は適正に記録し、法令及び社内規程に従い保管する。

ハ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

社長を委員長とし、各部門長である役員、使用人から構成するリスクマネジメント委員会をおき、基本方針のもと各部門のリスクマネジメント業務を統括する。

リスク管理に係る規程を制定し、各部門においては、担当職務の業務内容を整理し、内在するリスクを把握・分析・評価したうえで適切な対策を実施するとともに、定期的にリスクマネジメントの見直しを行う。

当社グループの経営に重大な影響を与えるリスクが発現した場合に備え、予め必要な対応方針を整理し、リスクが顕在化した場合には、損失を最小限にとどめるための必要な対応を行う。

監査室は、各部門及びグループ各社におけるリスク管理の状況を監査し、定期的にその結果を社長に報告する。

ニ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、毎月1回、定例の取締役会を開催し、取締役規程に定めた重要事項の決定と業務執行に関する報告を行い、また、必要に応じて適宜取締役会を開催する。

当社の監査役は、月例の取締役会に出席し、経営に対する意見、助言を行い、取締役の職務遂行を監視できる体制を確保する。更に内部監査体制の確保を図り、当社及びグループ会社を対象にした内部監査を実施する。

ホ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

グループ各社の経営については、その自主性を尊重しつつ、協議事項、報告事項を定めた子会社管理規程に従い、重要事項の決定、情報の共有化を図るとともに、当社グループのコンプライアンス体制を構築する。

監査室は、子会社の内部監査部門と連携して、当社グループの業務全般の内部統制の有効性と妥当性を確保するため、内部監査を実施する。

ヘ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役の補助すべき使用人を求めに応じて、監査役の業務補助のため配置する。

人事に関しては、担当取締役と監査役で意見交換を行い了承を得ることとする。

ト 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役より監査業務に必要な指示を受けた使用人は、その期間中、指示に関して、取締役の指揮命令を受けないものとする。

チ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及びその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役及び使用人は、当社グループの信用、業務、財務に著しい影響、損害を及ぼす恐れのある事実を発見したときは、法令に従い社長への報告と同時に監査役に報告する。

常勤監査役は、取締役会のほか社内の会議、委員会に積極的に出席し重要な報告を受ける体制をとるほか、重要な稟議書、その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役又は使用人に説明を求めることとする。

また、内部通報制度による通報情報についても、担当取締役より社長への報告と同時に監査役へ報告するものとする。

監査役と社長は、定期的会合をもち、意見交換を行う。

また、監査役は監査室と密接な連携を保ち、監査室に調査を求めることにより、監査役監査の実効性の確保を図る。

リ 財務報告の信頼性を確保するための体制

経理課及び監査室は、財務報告の信頼性を確保し、金融庁より平成18年6月に公布された金融商品取引法第24条の4の4に定める内部統制報告書の提出を有効かつ適切に行うため、代表取締役社長の指示の下、財務報告に係る内部統制を整備し、運用する体制を構築する。

ヌ 反社会的勢力に対する体制

(a) 当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及びその団体に対しては、一切の関係を持たない。

(b) 反社会的勢力に対しては、管理部を対応統括部門として、必要に応じて所轄警察署、顧問弁護士等の外部専門機関と連携し対応する。

⑫ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、株主総会にお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、出席した当該株主の議決権の過半数をもって決める旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨も定款に定めております。

⑬ 中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元ができるよう、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

⑭ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役及び監査役(取締役及び監査役であった者を含む。)の会社法第423条第1項の損害賠償責任につき善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議をもって法令の定める限度において、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【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	25,900	—	25,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	25,900	—	25,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【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。

④ 【監査報酬の決定方針】

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。以下「財務諸表等規則」という。)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(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人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】

① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,959,307	5,852,024
受取手形及び売掛金	4,106,547	4,727,359
電子記録債権	516,300	614,589
商品及び製品	704,652	772,580
仕掛品	1,148,657	897,780
原材料及び貯蔵品	1,683,045	1,537,700
未収入金	312,600	215,862
繰延税金資産	2,781	3,638
その他	553,217	426,644
貸倒引当金	△1,267	△1,240
流動資産合計	13,985,840	15,046,939
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※1, ※3 2,099,199	※1, ※3 1,995,653
機械装置及び運搬具（純額）	※1 3,419,725	※1 3,376,361
土地	※3 1,072,592	※3 1,077,670
建設仮勘定	247,279	53,913
その他（純額）	※1 526,095	※1 931,661
有形固定資産合計	7,364,892	7,435,260
無形固定資産	266,362	263,514
投資その他の資産		
投資有価証券	243,797	281,727
退職給付に係る資産	94,389	109,243
その他	153,503	171,772
貸倒引当金	△2,885	△2,885
投資その他の資産合計	488,804	559,857
固定資産合計	8,120,060	8,258,632
資産合計	22,105,900	23,305,572

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,837,204	2,647,324
短期借入金	3,034,154	※3 4,345,940
1年内返済予定の長期借入金	※3 1,145,168	※3 1,102,179
未払法人税等	46,292	104,833
賞与引当金	164,551	187,908
繰延税金負債	391	4,212
その他	1,074,821	725,649
流動負債合計	8,302,583	9,118,047
固定負債		
長期借入金	※3 1,904,249	※3 2,194,760
繰延税金負債	23,383	263,365
役員退職慰労引当金	127,138	127,941
退職給付に係る負債	203,449	205,065
その他	4,565	8,986
固定負債合計	2,262,785	2,800,118
負債合計	10,565,369	11,918,166
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,188,960	2,188,960
資本剰余金	2,246,096	2,246,096
利益剰余金	6,898,851	7,187,414
自己株式	△397,733	△397,733
株主資本合計	10,936,173	11,224,736
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	48,119	58,030
為替換算調整勘定	△166,753	△568,046
その他の包括利益累計額合計	△118,634	△510,015
非支配株主持分	722,991	672,685
純資産合計	11,540,531	11,387,406
負債純資産合計	22,105,900	23,305,572

②【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27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上高	22,474,217	24,068,614
売上原価	※1 19,739,200	※1 20,570,025
売上総利益	2,735,016	3,498,588
販売費及び一般管理費		
発送運賃	907,046	826,013
報酬及び給料手当	1,086,240	993,588
賞与引当金繰入額	59,537	70,430
退職給付費用	32,665	16,401
役員退職慰労引当金繰入額	12,988	12,940
福利厚生費	192,823	178,506
消耗品費	184,877	147,733
減価償却費	132,491	89,546
地代家賃及びリース料	125,407	125,653
保険料	15,042	11,409
租税公課	54,311	63,720
交際費	29,170	24,114
その他	374,685	385,053
販売費及び一般管理費合計	3,207,288	2,945,113
営業利益又は営業損失(△)	△472,271	553,475
営業外収益		
受取利息	41,875	25,409
受取配当金	5,177	5,843
為替差益	237,626	130,514
その他	26,162	22,929
営業外収益合計	310,841	184,697
営業外費用		
支払利息	53,633	64,606
その他	21	846
営業外費用合計	53,654	65,453
経常利益又は経常損失(△)	△215,084	672,718
特別利益		
固定資産売却益	※2 5,168	※2 4,993
特別利益合計	5,168	4,993
特別損失		
固定資産除却損	※3 10,693	※3 7,688
減損損失	※4 1,862,204	—
特別損失合計	1,872,898	7,688
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△2,082,814	670,023
法人税、住民税及び事業税	110,542	146,320
法人税等調整額	37,635	239,608
法人税等合計	148,177	385,928
当期純利益又は当期純損失(△)	△2,230,992	284,095
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に帰属する当期純損失(△)	23,645	△4,468
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△2,254,637	288,563

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
当期純利益又は当期純損失 (△)	△2,230,992	284,095
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△45,399	9,911
為替換算調整勘定	△1,205,151	△425,979
その他の包括利益合計	※ △1,250,551	※ △416,067
包括利益	△3,481,543	△131,972
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△3,419,675	△102,818
非支配株主に係る包括利益	△61,868	△29,154

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(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	2,188,960	2,235,713	9,268,479	△397,670	13,295,481
当期変動額					
剰余金の配当			△114,991		△114,991
親会社株主に帰属する当期純損失(△)			△2,254,637		△2,254,637
自己株式の取得				△63	△63
支配継続子会社に対する持分変動		10,383			10,383
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	10,383	△2,369,628	△63	△2,359,308
当期末残高	2,188,960	2,246,096	6,898,851	△397,733	10,936,173

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	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	93,518	952,884	1,046,403	879,305	15,221,191
当期変動額					
剰余金の配当			—		△114,991
親会社株主に帰属する当期純損失(△)			—		△2,254,637
自己株式の取得			—		△63
支配継続子会社に対する持分変動			—		10,383
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△45,399	△1,119,638	△1,165,037	△156,313	△1,321,351
当期変動額合計	△45,399	△1,119,638	△1,165,037	△156,313	△3,680,660
当期末残高	48,119	△166,753	△118,634	722,991	11,540,531

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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	2,188,960	2,246,096	6,898,851	△397,733	10,936,173
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			288,563		288,563
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	—	288,563	—	288,563
当期末残高	2,188,960	2,246,096	7,187,414	△397,733	11,224,736

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	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	48,119	△166,753	△118,634	722,991	11,540,531
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			—		288,563
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,911	△401,293	△391,381	△50,306	△441,688
当期変動額合計	9,911	△401,293	△391,381	△50,306	△153,124
当期末残高	58,030	△568,046	△510,015	672,685	11,387,406

④【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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29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又は税金等調整前当期純損失(△)	△2,082,814	670,023
減価償却費	1,679,623	1,333,703
減損損失	1,862,204	—
有形固定資産除却損	10,693	7,688
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△69	△27
賞与引当金の増減額(△は減少)	△4,257	26,444
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△70,302	803
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	19,676	4,416
受取利息及び受取配当金	△47,052	△31,253
支払利息	53,633	64,606
有形固定資産売却損益(△は益)	△5,168	△4,993
売上債権の増減額(△は増加)	△128,803	△834,853
たな卸資産の増減額(△は増加)	58,265	258,072
仕入債務の増減額(△は減少)	268,050	△150,100
未払消費税等の増減額(△は減少)	△110,663	122,972
その他	118,990	282,721
小計	1,622,006	1,750,224
利息及び配当金の受取額	47,052	31,255
利息の支払額	△53,275	△63,364
法人税等の支払額	△125,166	△114,349
法人税等の還付額	3,001	2,966
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,493,619	1,606,732
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	△421,235	△432,501
定期預金の払戻による収入	468,455	409,576
有価証券の純増減額(△は増加)	183,793	△28,207
有形固定資産の取得による支出	△2,003,385	△1,877,642
有形固定資産の売却による収入	21,021	4,787
無形固定資産の取得による支出	△75,675	△35,189
投資有価証券の取得による支出	△1,242	△28,192
投資有価証券の償還による収入	—	40,000
その他	△2,536	△32,381
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,830,803	△1,979,750

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
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)	699,053	1,249,440
長期借入れによる収入	1,500,000	1,502,190
長期借入金の返済による支出	△1,107,194	△1,254,668
自己株式の取得による支出	△63	—
配当金の支払額	△114,920	△313
非支配株主への配当金の支払額	△1,668	△6,872
連結の範囲の変更を伴わない子会社出資金の取得による支出	△77,189	—
その他	△7,500	△8,882
財務活動によるキャッシュ・フロー	890,517	1,480,892
現金及び現金同等物に係る換算差額	△418,603	△218,382
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	134,729	889,492
現金及び現金同等物の期首残高	4,503,763	4,638,493
現金及び現金同等物の期末残高	※ 4,638,493	※ 5,527,985

【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

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 9社

主要な連結子会社名

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。

2. 持分法の適用に関する事項

関連会社はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、ムトーベトナムCO., LTD.、ムトーシンガポールPTE LTD、豊武光電(蘇州)有限公司、ムトーテクノロジーハノイCO., LTD.、武藤香港有限公司、ハントンスプリングインダストリーズSDN. BHD. 及びムトー(タイランド)CO., LTD. の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。なお、その他の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

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

② 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)

イ 製品

プラスチック部品等

移動平均法

金型

個別法

ロ 原材料

移動平均法

ハ 仕掛品

プラスチック部品等

総平均法

金型

個別法

(2) 重要な減価償却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)

主として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 2～50年

機械装置及び運搬具 2～10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、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)に基づく定額法を採用しております。

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を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う分を計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

当社及び内規を有する国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく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

当社及び連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職一時金制度については、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し、企業年金制度については、直近の年金財政計算上の数理債務をもって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又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結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、在外子会社等の資産及び負債は、連結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及び非支配株主持分に含めております。

(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リスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期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ます。

(追加情報)

「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)を当連結会計年度から適用しております。

(連結貸借対照表関係)

※1. 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
建物及び構築物	3,685,064千円	3,824,635千円
機械装置及び運搬具	8,907,548千円	9,391,754千円
その他	5,841,945千円	6,010,959千円
計	18,434,558千円	19,227,348千円

2. 受取手形裏書譲渡高

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
受取手形裏書譲渡高	8,000千円	12,431千円

※3. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
建物	112,500千円	123,951千円
土地	474,000千円	459,900千円
計	586,500千円	583,851千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	— 千円	35,751千円
長期借入金	1,020,000千円	984,249千円
(うち、1年内返済予定の長期借入金)	235,751千円	158,379千円
計	1,020,000千円	1,020,000千円

(連結損益計算書関係)

※1. 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 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
	62,561千円	72,176千円

※2. 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 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
機械装置及び運搬具	5,168千円	4,964千円
その他	0千円	29千円
計	5,168千円	4,993千円

※3. 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 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
建物及び構築物	一千円	101千円
機械装置及び運搬具	9,416千円	7,117千円
その他	1,276千円	469千円
計	10,693千円	7,688千円

※4. 減損損失

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当連結会計年度において、当社グループ(当社及び連結子会社)は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類	減損損失額
岐阜県各務原市	事業用資産 (プラスチック成形事業)	建物及び構築物	593,477千円
		機械装置及び運搬具	121,318千円
		土地	457,239千円
		その他	666,155千円
大阪府東大阪市	事業用資産 (精密プレス部品事業)	建物及び構築物	22,944千円
		その他	1,069千円

当社グループは、事業用資産を投資の意思決定単位である各社の事業別に資産のグルーピングを行っております。

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又はマイナスとなる見込みであることから、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(1,862,204千円)として特別損失に計上しております。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は鑑定評価額から処分費用見込額を控除して算定しております。また、転用が困難な資産については売却価額を零として評価しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

(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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	△45,992千円	10,183千円
組替調整額	－千円	－千円
税効果調整前	△45,992千円	10,183千円
税効果額	592千円	△271千円
その他有価証券評価差額金	△45,399千円	9,911千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	△1,205,151千円	△425,979千円
組替調整額	－千円	－千円
税効果調整前	△1,205,151千円	△425,979千円
税効果額	－千円	－千円
為替換算調整勘定	△1,205,151千円	△425,979千円
その他の包括利益合計	△1,250,551千円	△416,067千円

(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(千株)	7,739	—	—	7,739

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(千株)	552	0	—	552

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 102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25日 定時株主総会	普通株式	57,496	8.00	平成27年3月31日	平成27年6月26日
平成27年11月13日 取締役会	普通株式	57,495	8.00	平成27年9月30日	平成27年12月8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
当連結会計年度の期末配当は無配につき、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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(千株)	7,739	—	—	7,739

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(千株)	552	—	—	552

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

無配のため該当事項はありません。

(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
当連結会計年度の期末配当は無配につき、該当事項はありません。

(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との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
現金及び預金	4,959,307千円	5,852,024千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△320,813千円	△324,039千円
現金及び現金同等物	4,638,493千円	5,527,985千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、必要に応じて短期的な運転資金や設備資金などを銀行借入により調達しております。また、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。

(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おります。また、グローバルに事業を展開していることから生じている外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんどが4か月以内の支払期日であります。また、その一部には、原料等の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、恒常的に同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内にあります。

借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で5年後であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権について、各取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、同様の管理を行っております。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

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

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

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価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。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち51.2%が特定の大口顧客に対するものであります。

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。

前連結会計年度(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	4,959,307	4,959,307	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,106,547	4,106,547	—
(3) 電子記録債権	516,300	516,300	—
(4) 未収入金	312,600	312,600	—
(5) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	283,824	283,824	—
(6) 金銭の信託	50,000	50,000	—
資産計	10,228,579	10,228,579	—
(1) 支払手形及び買掛金	2,837,204	2,837,204	—
(2) 短期借入金	3,034,154	3,034,154	—
(3) 未払法人税等	46,292	46,292	—
(4) 長期借入金(※)	3,049,417	3,048,171	△1,245
負債計	8,967,067	8,965,822	△1,245

(※) 1年内返済予定の長期借入金は、長期借入金に含めて表示しております。

当連結会計年度(平成29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	5,852,024	5,852,024	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,727,359	4,727,359	—
(3) 電子記録債権	614,589	614,589	—
(4) 未収入金	215,862	215,862	—
(5) 投資有価証券 その他有価証券	281,727	281,727	—
(6) 金銭の信託	50,000	50,000	—
(7) 長期性預金	20,050	20,052	2
資産計	11,761,613	11,761,616	2
(1) 支払手形及び買掛金	2,647,324	2,647,324	—
(2) 短期借入金	4,345,940	4,345,940	—
(3) 未払法人税等	104,833	104,833	—
(4) 長期借入金(※1)	3,296,939	3,295,448	△1,490
負債計	10,395,036	10,393,546	△1,490

(※1) 1年内返済予定の長期借入金は、長期借入金に含めて表示しております。

(※2) 連結貸借対照表の「その他(有価証券)」に「投資信託受益証券」33,394千円が計上されておりますが、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記の表には含めておりません。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

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、並びに(4) 未収入金

これらはすべて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。

(5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(6) 金銭の信託

合同運用の金銭の信託であり、取引金融機関から提示された価格により時価を算定しております。

(7) 長期性預金

長期性預金については、元利金の合計額を同様の新規預金を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、並びに(3) 未払法人税等

これらはすべて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) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 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(平成28年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	4,959,307	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,106,547	—	—	—
電子記録債権	516,300	—	—	—
未収入金	312,600	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
其他有価証券のうち満期があるもの(社債)	40,000	20,000	—	—
金銭の信託	—	—	50,000	—
合計	9,934,754	20,000	50,000	—

当連結会計年度(平成29年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	5,852,024	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,727,359	—	—	—
電子記録債権	614,589	—	—	—
未収入金	215,862	—	—	—
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの(社債)	—	46,000	—	—
金銭の信託	—	—	50,000	—
長期性預金	—	20,050	—	—
合計	11,409,835	66,050	50,000	—

(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28年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	3,034,154	—	—	—	—	—
長期借入金	1,145,168	823,383	550,866	360,000	170,000	—
合計	4,179,322	823,383	550,866	360,000	170,000	—

当連結会計年度(平成29年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	4,345,940	—	—	—	—	—
長期借入金	1,102,179	829,662	638,796	448,796	277,506	—
合計	5,448,119	829,662	638,796	448,796	277,506	—

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成28年3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			
株式	223,569	174,629	48,939
債券	60,255	60,000	255
その他	—	—	—
小計	283,824	234,629	49,194
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	—	—	—
債券	—	—	—
その他	—	—	—
小計	—	—	—
合計	283,824	234,629	49,194

当連結会計年度(平成29年3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			
株式	235,224	175,852	59,372
債券	20,255	20,000	255
その他	—	—	—
小計	255,480	195,852	59,627
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	—	—	—
債券	26,247	26,969	△722
その他	—	—	—
小計	26,247	26,969	△722
合計	281,727	222,822	58,905

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。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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

当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として、確定給付型退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の海外子会社においても、確定給付型の制度を設けております。

なお、当社及び連結子会社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債、退職給付に係る資産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及び退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
退職給付に係る資産の期首残高	△108,382千円	△94,389千円
退職給付に係る負債の期首残高	196,110千円	203,449千円
退職給付費用	99,184千円	50,938千円
退職給付の支払額	△22,617千円	△20,318千円
制度への拠出額	△42,832千円	△40,919千円
その他	△12,401千円	△2,938千円
退職給付に係る資産の期末残高	△94,389千円	△109,243千円
退職給付に係る負債の期末残高	203,449千円	205,065千円

(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 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	577,035千円	586,599千円
年金資産	△671,424千円	△695,842千円
	△94,389千円	△109,243千円
非積立型制度の退職給付債務	203,449千円	205,065千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	109,059千円	95,822千円
退職給付に係る資産	△94,389千円	△109,243千円
退職給付に係る負債	203,449千円	205,065千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	109,059千円	95,822千円

(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 99,184千円 当連結会計年度 50,938千円

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
(繰延税金資産)		
① 流動資産		
賞与引当金	25,713千円	32,903千円
未払事業税	2,093千円	7,633千円
未払社会保険料	3,738千円	4,801千円
その他	7,969千円	11,940千円
小計	39,515千円	57,278千円
評価性引当額	△36,734千円	△53,639千円
流動資産合計	2,781千円	3,638千円
② 固定資産		
投資有価証券	80,367千円	80,367千円
退職給付に係る負債	28,771千円	27,731千円
役員退職慰労引当金	39,372千円	39,714千円
減損損失	571,180千円	427,730千円
繰越欠損金	626,388千円	746,492千円
その他	14,786千円	12,786千円
小計	1,360,867千円	1,334,822千円
評価性引当額	△1,360,867千円	△1,334,822千円
固定資産合計	－千円	－千円
繰延税金資産合計	2,781千円	3,638千円
(繰延税金負債)		
① 流動負債		
その他	391千円	4,212千円
流動負債合計	391千円	4,212千円
② 固定負債		
建物圧縮記帳積立金	22,568千円	21,988千円
その他有価証券評価差額金	815千円	1,086千円
在外連結子会社の留保利益	－千円	240,290千円
固定負債合計	23,383千円	263,365千円
繰延税金負債合計	23,775千円	267,577千円
差引：繰延税金資産(△は負債)の純額	△20,994千円	△263,938千円

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 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
法定実効税率	－	30.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	－	3.2 "
住民税等均等割額	－	0.8 "
在外連結子会社の留保利益	－	35.8 "
在外連結子会社の税率差異	－	△15.2 "
評価性引当額	－	2.2 "
その他	－	0.1 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	－	57.6%

(注) 前連結会計年度は税金等調整前当期純損失の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

(1) 報告セグメントの決定方法

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

当社は、プラスチック成形事業、精密プレス部品事業及びプリント基板事業の3つの事業ユニットを基本にして組織が構成されており、各事業ユニット単位で、日本及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は、「プラスチック成形事業」、「精密プレス部品事業」及び「プリント基板事業」の3つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「プラスチック成形事業」は、プラスチック成形用金型及びプラスチック精密部品の製造・販売、各種設計業務並びに技術支援等のサービス業務を、「精密プレス部品事業」は、音響機器、映像機器、光学機器、コンピュータ関連機器等の精密プレス部品の製造・販売を、「プリント基板事業」は、プリント配線基板の設計・検査・販売を行っております。

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。

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				調整額	連結財務諸表計上額
	プラスチック成形事業	精密プレス部品事業	プリント基板事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	19,893,550	2,318,926	261,740	22,474,217	—	22,474,217
セグメント間の内部売上高又は振替高	28,650	101,816	11,314	141,781	△141,781	—
計	19,922,200	2,420,742	273,055	22,615,998	△141,781	22,474,217
セグメント利益又はセグメント損失(△)	△499,850	27,447	131	△472,271	—	△472,271
セグメント資産	19,445,771	2,140,657	707,133	22,293,562	△187,661	22,105,900
セグメント負債	10,331,494	293,831	127,705	10,753,031	△187,661	10,565,369
その他の項目						
減価償却費	1,625,732	38,379	15,511	1,679,623	—	1,679,623
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	2,407,768	54,836	17,035	2,479,640	—	2,479,640
減損損失	1,838,190	24,014	—	1,862,204	—	1,862,204

(注) 1. セグメント利益又は損失(△)の合計は、連結財務諸表の営業損失と一致しております。

2. セグメント資産及びセグメント負債の調整額△187,661千円は、セグメント間の債権債務消去であります。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表計上額
	プラスチック成形事業	精密プレス部品事業	プリント基板事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	21,683,659	2,121,965	262,989	24,068,614	—	24,068,614
セグメント間の内部売上高又は振替高	20,220	90,091	8,892	119,205	△119,205	—
計	21,703,879	2,212,057	271,882	24,187,819	△119,205	24,068,614
セグメント利益	523,085	15,692	14,696	553,475	—	553,475
セグメント資産	20,659,909	2,106,250	723,469	23,489,629	△184,057	23,305,572
セグメント負債	11,635,387	339,762	127,073	12,102,223	△184,057	11,918,166
その他の項目						
減価償却費	1,278,389	43,008	12,305	1,333,703	—	1,333,703
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,536,529	60,845	3,736	1,601,112	—	1,601,112

(注) 1. セグメント利益の合計は、連結財務諸表の営業利益と一致しております。

2. セグメント資産及びセグメント負債の調整額△184,057千円は、セグメント間の債権債務消去であります。

【関連情報】

前連結会計年度(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

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

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	台湾	その他アジア	欧州	米州	合計
9,632,786	3,926,833	2,850,910	2,383,125	2,990,053	377,171	313,335	22,474,217

(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	ベトナム	中国	タイ	その他アジア	合計
1,424,762	2,652,692	1,694,869	1,539,112	53,456	7,364,892

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
Canon Vietnam Co., Ltd.	2,697,374	プラスチック成形事業

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	ベトナム	中国	台湾	その他アジア	欧州	米州	合計
11,903,575	4,234,589	2,275,209	1,673,773	3,397,939	215,344	368,181	24,068,614

(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	ベトナム	中国	タイ	その他アジア	合計
2,005,402	2,417,954	1,478,579	1,495,926	37,398	7,435,260

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
㈱ワコム	3,798,820	プラスチック成形事業
Canon Vietnam Co., Ltd.	2,975,296	プラスチック成形事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(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				全社・消去	合計
	プラスチック成形事業	精密プレス部品事業	プリント基板事業	計		
減損損失	1,838,190	24,014	—	1,862,204	—	1,862,204

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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】

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】

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 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
1株当たり純資産額	1,505円17銭	1,490円87銭
1株当たり当期純利益金額 又は1株当たり当期純損失金額(△)	△313円71銭	40円15銭

(注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が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及び1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△2,254,637	288,563
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 又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△2,254,637	288,563
普通株式の期中平均株式数(株)	7,186,934	7,186,899

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	11,540,531	11,387,406
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	722,991	672,685
(うち非支配株主持分(千円))	(722,991)	(672,685)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	10,817,539	10,714,721
1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数(株)	7,186,899	7,186,899

⑤ 【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	3,034,154	4,345,940	1.2561	—
1年以内に返済予定の長期借入金	1,145,168	1,102,179	0.3584	—
1年以内に返済予定のリース債務	7,114	3,539	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,904,249	2,194,760	0.3584	平成30年10月 ～平成34年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	4,565	8,986	—	平成32年2月 ～平成33年10月
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	6,095,250	7,655,404	—	—

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等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	829,662	638,796	448,796	277,506
リース債務	3,293	3,039	1,768	884

【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)	4,863,603	11,993,385	18,071,675	24,068,614
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 又は税金等調整前四半期純損失金額(△) (千円)	△349,734	△22,477	498,647	670,023
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額又は 親会社株主に帰属する 四半期純損失金額(△) (千円)	△356,534	△63,906	404,682	288,563
1株当たり四半期(当期)純利益金額 又は1株当たり四半期純損失金額(△) (円)	△49.61	△8.89	56.31	40.15

(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)	△49.61	40.72	65.20	△16.16

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年 3月31日)	当事業年度 (平成29年 3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	471,940	1,229,831
受取手形	25,734	31,282
売掛金	※1 2,020,167	※1 2,297,248
電子記録債権	359,043	358,504
商品及び製品	249,830	272,728
仕掛品	456,816	309,560
原材料及び貯蔵品	291,840	236,363
前払費用	9,974	14,039
未収入金	※1 416,729	※1 272,187
未収消費税等	76,789	26,566
その他	1,246	1,049
流動資産合計	4,380,112	5,049,362
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 162,000	※2 161,263
機械及び装置	311,400	434,858
車両運搬具	—	1,145
工具、器具及び備品	—	437,096
土地	※2 602,100	※2 602,100
有形固定資産合計	1,075,500	1,636,464
無形固定資産		
リース資産	—	7,959
その他	—	17,725
無形固定資産合計	—	25,684
投資その他の資産		
投資有価証券	222,607	233,949
関係会社株式	1,034,567	1,034,567
出資金	1,910	1,910
関係会社出資金	4,687,639	4,253,685
その他	168,390	185,094
貸倒引当金	△125	△125
投資その他の資産合計	6,114,989	5,709,081
固定資産合計	7,190,489	7,371,230
資産合計	11,570,601	12,420,593

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	※1 1,256,128	※1 892,633
買掛金	※1 855,965	※1 1,199,648
短期借入金	1,450,000	※2 2,165,000
関係会社短期借入金	170,000	170,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 1,145,168	※2 1,102,179
未払金	※1 148,759	※1 146,437
未払費用	66,756	71,263
未払法人税等	10,665	29,162
預り金	22,275	22,083
賞与引当金	63,280	91,610
設備関係支払手形	116,822	57,376
その他	7,149	13,734
流動負債合計	5,312,972	5,961,129
固定負債		
長期借入金	※2 1,904,249	※2 2,194,760
繰延税金負債	23,271	22,877
役員退職慰労引当金	108,178	106,141
債務保証損失引当金	—	25,547
その他	4,565	8,986
固定負債合計	2,040,264	2,358,312
負債合計	7,353,236	8,319,441
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,188,960	2,188,960
資本剰余金		
資本準備金	2,211,687	2,211,687
その他資本剰余金	24,025	24,025
資本剰余金合計	2,235,713	2,235,713
利益剰余金		
利益準備金	94,667	94,667
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	51,495	50,185
別途積立金	3,080,000	—
繰越利益剰余金	△3,083,635	△128,485
利益剰余金合計	142,527	16,367
自己株式	△397,733	△397,733
株主資本合計	4,169,466	4,043,306
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	47,897	57,844
評価・換算差額等合計	47,897	57,844
純資産合計	4,217,364	4,101,151
負債純資産合計	11,570,601	12,420,593

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月 31日)
売上高	※1 9,247,395	※1 11,114,232
売上原価	※1 8,620,983	※1 9,723,122
売上総利益	626,412	1,391,110
販売費及び一般管理費	※1, ※2 1,245,936	※1, ※2 1,171,681
営業利益又は営業損失(△)	△619,524	219,429
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	※1 169,350	※1 120,130
為替差益	—	14,048
雑収入	8,993	10,297
営業外収益合計	178,344	144,477
営業外費用		
支払利息	※1 20,233	※1 19,326
為替差損	30,182	—
雑損失	—	2,635
営業外費用合計	50,415	21,961
経常利益又は経常損失(△)	△491,595	341,945
特別利益		
固定資産売却益	3,299	354
特別利益合計	3,299	354
特別損失		
債務保証損失引当金繰入額	—	25,547
固定資産除却損	604	4,442
減損損失	1,838,190	—
関係会社出資金評価損	702,045	433,954
特別損失合計	2,540,840	463,943
税引前当期純損失(△)	△3,029,136	△121,644
法人税、住民税及び事業税	21,511	5,095
法人税等調整額	27,141	△579
法人税等合計	48,653	4,515
当期純損失(△)	△3,077,789	△126,160

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(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		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713
当期変動額				
剰余金の配当				—
当期純損失(△)				—
圧縮記帳積立金の取崩				—
圧縮記帳積立金の積立				—
自己株式の取得				—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				—
当期変動額合計	—	—	—	—
当期末残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		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	94,667	52,405	3,080,000	108,234	3,335,308
当期変動額					
剰余金の配当				△114,991	△114,991
当期純損失(△)				△3,077,789	△3,077,789
圧縮記帳積立金の取崩		△2,102		2,102	—
圧縮記帳積立金の積立		1,191		△1,191	—
自己株式の取得					—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	△910	—	△3,191,870	△3,192,780
当期末残高	94,667	51,495	3,080,000	△3,083,635	142,527

(単位：千円)

	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	△397,670	7,362,310	93,100	93,100	7,455,411
当期変動額					
剰余金の配当		△114,991		—	△114,991
当期純損失(△)		△3,077,789		—	△3,077,789
圧縮記帳積立金の取崩		—		—	—
圧縮記帳積立金の積立		—		—	—
自己株式の取得	△63	△63		—	△63
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		—	△45,202	△45,202	△45,202
当期変動額合計	△63	△3,192,844	△45,202	△45,202	△3,238,046
当期末残高	△397,733	4,169,466	47,897	47,897	4,217,364

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713
当期変動額				
当期純損失(△)				—
圧縮記帳積立金の取崩				—
別途積立金の取崩				—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				—
当期変動額合計	—	—	—	—
当期末残高	2,188,960	2,211,687	24,025	2,235,713

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		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	94,667	51,495	3,080,000	△3,083,635	142,527
当期変動額					
当期純損失(△)				△126,160	△126,160
圧縮記帳積立金の取崩		△1,309		1,309	—
別途積立金の取崩			△3,080,000	3,080,000	—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	△1,309	△3,080,000	2,955,149	△126,160
当期末残高	94,667	50,185	—	△128,485	16,367

(単位：千円)

	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	△397,733	4,169,466	47,897	47,897	4,217,364
当期変動額					
当期純損失(△)		△126,160		—	△126,160
圧縮記帳積立金の取崩		—		—	—
別途積立金の取崩		—		—	—
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		—	9,946	9,946	9,946
当期変動額合計	—	△126,160	9,946	9,946	△116,213
当期末残高	△397,733	4,043,306	57,844	57,844	4,101,151

【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

① 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 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)

① 製品

プラスチック部品

移動平均法

金型

個別法

② 原材料

移動平均法

③ 仕掛品

プラスチック部品

総平均法

金型

個別法

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

機械及び装置 2～8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

(ただし、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、残存価額を零として算定する定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当事業年度末において発生していると認められている額を計上しております。なお、当事業年度末においては、年金資産の額が退職給付債務を超過しているため、当該超過額を前払年金費用として貸借対照表の投資その他の資産「その他」に計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

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

(5) 債務保証損失引当金

関係会社への債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

(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ます。

(追加情報)

「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)を当事業年度から適用しております。

(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 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期金銭債権	393,347千円	373,359千円
短期金銭債務	430,265千円	826,964千円

※2. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
建物	112,500千円	123,951千円
土地	474,000千円	459,900千円
計	586,500千円	583,851千円

(2) 担保に係る債務

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	一千円	35,751千円
1年内返済予定の長期借入金	235,751千円	158,379千円
長期借入金	784,249千円	825,870千円
計	1,020,000千円	1,020,000千円

3. 保証債務

下記の会社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証を行っております。なお、当事業年度の下記の金額は、債務保証額から債務保証損失引当金を控除した残額であります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
ムトー(タイランド)CO.,Ltd.	815,364千円 (THB255,600,000.00)	626,452千円 (THB192,163,470.80)

(損益計算書関係)

※1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	436,610千円	416,274千円
仕入高	2,749,890千円	4,168,317千円
その他	10,739千円	8,648千円
営業取引以外の取引による取引高		
収入分	163,832千円	112,908千円
支出分	419千円	425千円

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

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
発送運賃	262,994千円	249,403千円
従業員給料及び手当	435,469千円	383,831千円
賞与引当金繰入額	24,489千円	31,468千円
退職給付費用	21,789千円	9,690千円
役員退職慰労引当金繰入額	10,148千円	10,100千円
減価償却費	47,116千円	16,483千円
おおよその割合		
販売費	38%	37%
一般管理費	62%	63%

(有価証券関係)

子会社株式は、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。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
子会社株式	1,034,567	1,034,567

(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 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
(繰延税金資産)		
(1) 流動資産		
賞与引当金	19,420千円	28,115千円
未払事業税	2,093千円	7,633千円
未払社会保険料	3,003千円	4,341千円
その他	2,399千円	2,398千円
小計	26,917千円	42,488千円
評価性引当額	△26,917千円	△42,488千円
流動資産合計	－千円	－千円
(2) 固定資産		
投資有価証券	79,760千円	79,760千円
役員退職慰労引当金	32,951千円	32,330千円
債務保証損失引当金	－千円	7,781千円
子会社出資金	276,615千円	408,798千円
減損損失	559,912千円	416,462千円
繰越欠損金	354,790千円	359,598千円
その他	5,493千円	5,493千円
小計	1,309,523千円	1,310,225千円
評価性引当額	△1,309,523千円	△1,310,225千円
固定資産合計	－千円	－千円
繰延税金資産合計	－千円	－千円
(繰延税金負債)		
固定負債		
建物圧縮記帳積立金	22,568千円	21,988千円
その他有価証券評価差額金	702千円	889千円
繰延税金負債合計	23,271千円	22,877千円
差引：繰延税金資産 (△負債)の純額	△23,271千円	△22,877千円

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

前事業年度及び当事業年度において税引前当期純損失を計上しているため、注記を省略しております。

④【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	162,000	22,061	101	22,697	161,263	1,592,432
	構築物	—	—	—	—	—	60,833
	機械及び装置	311,400	216,420	4,340	88,620	434,858	2,085,626
	車両運搬具	—	1,250	—	104	1,145	28,308
	工具、器具及び備品	—	527,643	—	90,547	437,096	5,004,385
	土地	602,100	—	—	—	602,100	—
	リース資産	—	—	—	—	—	4,229
	計	1,075,500	767,375	4,442	201,968	1,636,464	8,775,816
無形固定資産	ソフトウェア	—	19,610	—	1,884	17,725	—
	リース資産	—	8,844	—	884	7,959	—
	計	—	28,454	—	2,769	25,684	—

(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。

建物	本社食堂改修工事	1式	19,435千円
機械及び装置	スピンドル式塗装設備	1式	88,243千円
	射出成形機	7台	65,200千円
	取出機	7台	19,009千円
	3Axisレーザーマーキング装置	2台	15,535千円
	成形品自動ストックシステム	4台	8,000千円
	ウォーターレスクーラー	4台	5,040千円
工具、器具及び備品	生産管理システム	1式	10,940千円
	環境試験装置 恒温恒湿槽	2台	5,600千円
	射出成形用金型	171台	350,667千円
ソフトウェア	会計ソフト	1式	6,800千円
	開示書類作成支援ツール	1式	5,000千円

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	カーステレオ部品傷検査装置	1台	4,177千円
--------	---------------	----	---------

【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	125	125	125	125
賞与引当金	63,280	91,610	63,280	91,610
役員退職慰労引当金	108,178	10,100	12,137	106,141
債務保証損失引当金	—	25,547	—	25,547

(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	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	名古屋市中央区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	—
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし、電子公告によることができないやむを得ない事由が生じた場合は、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。 http://www.muto.co.jp/hp-data/koukoku.htm
株主に対する特典	なし

- (注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。
- 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 - 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
 - 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第56期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日） 平成28年6月24日東海財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月24日東海財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第57期 第1四半期（自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日） 平成28年8月10日東海財務局長に提出。

第57期 第2四半期（自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日） 平成28年11月11日東海財務局長に提出。

第57期 第3四半期（自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日） 平成29年2月10日東海財務局長に提出。

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29年6月27日

ムトー精工株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 豊田 裕一

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大橋 敦司

<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」に掲げられているムトー精工株式会社の平成28年4月1日から平成29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、ムトー精工株式会社及び連結子会社の平成29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、ムトー精工株式会社の平成29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、ムトー精工株式会社が平成29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

(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

平成29年6月27日

ムトー精工株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 豊田 裕一

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大橋 敦司

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」に掲げられているムトー精工株式会社の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第57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、ムトー精工株式会社の平成29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

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 内部統制報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の4第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 平成29年6月27日

【会社名】 ムトー精工株式会社

【英訳名】 MUTO SEIKO CO.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田 中 肇

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

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

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

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

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成29年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠しております。

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

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社グループについて、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定しております。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、当社グループを対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定しました。なお、当社グループのうち3社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2／3に達している3事業拠点を「重要な事業拠点」としました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断しました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の2第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 平成29年6月27日

【会社名】 ムトー精工株式会社

【英訳名】 MUTO SEIKO CO.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田 中 肇

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 岐阜県各務原市鵜沼川崎町一丁目60番地の1

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

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長田中 肇は、当社の第57期(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。