

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年6月29日

【事業年度】 第157期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 ダイニック株式会社

【英訳名】 DYNIC CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大石 義夫

【本店の所在の場所】 京都府京都市右京区西京極大門町26番地
(同所は登記上の本店所在地であり、実際の本社業務は東京本社に
おいて行っております。)

【電話番号】 京都(075)313局2111番(代表)

【事務連絡者氏名】 京都本社事務所長 佐久間 繁

【最寄りの連絡場所】 東京都港区新橋6丁目17番地19号
ダイニック株式会社 東京本社

【電話番号】 東京(03)5402局3132番

【事務連絡者氏名】 取締役財務部門統括 新家 隆

【縦覧に供する場所】 ダイニック株式会社 東京本社
(東京都港区新橋6丁目17番地19号)
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153期	第154期	第155期	第156期	第157期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	41,190,089	40,088,161	40,020,512	40,426,182	40,866,115
経常利益 (千円)	877,343	1,370,301	1,131,230	1,073,159	1,152,521
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	588,500	851,900	877,253	716,769	725,836
包括利益 (千円)	607,745	1,236,050	1,930,244	150,267	841,973
純資産額 (千円)	17,582,276	18,605,820	20,323,573	20,193,907	19,266,807
総資産額 (千円)	52,189,319	53,028,366	54,836,232	54,587,476	52,752,259
1株当たり純資産額 (円)	2,044.61	2,171.25	2,382.06	2,350.86	2,225.83
1株当たり当期純利益 (円)	69.42	100.51	103.51	84.58	85.65
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .
自己資本比率 (%)	33.2	34.7	36.8	36.5	35.8
自己資本利益率 (%)	3.3	4.8	4.5	3.6	3.7
株価収益率 (倍)	11.17	9.75	10.28	8.50	8.98
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	624,586	1,657,253	2,161,192	895,051	478,898
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,728,877	1,427,511	601,085	1,181,847	1,540,600
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,007,632	66,756	1,034,642	50,039	1,263,563
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	2,710,773	2,838,237	3,365,716	3,082,873	3,268,647
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	1,402 (156)	1,398 (164)	1,392 (163)	1,386 (166)	1,338 (180)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3. 2017年10月1日付けで普通株式5株につき1株の割合で株式併合を実施しております。第153期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第156期の期首から適用しており、第155期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第153期	第154期	第155期	第156期	第157期
決算年月	2016年 3月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月
売上高 (千円)	27,888,995	28,103,539	27,810,381	27,842,087	28,375,669
経常利益 (千円)	912,289	1,265,452	1,406,070	1,003,309	1,171,947
当期純利益 (千円)	709,130	808,789	784,414	744,964	995,993
資本金 (千円)	5,795,651	5,795,651	5,795,651	5,795,651	5,795,651
発行済株式総数 (千株)	42,524	42,524	8,505	8,505	8,505
純資産額 (千円)	16,634,153	17,766,330	19,375,413	19,287,776	18,557,961
総資産額 (千円)	45,959,620	47,681,816	49,783,242	49,691,422	47,461,145
1株当たり純資産額 (円)	1,962.52	2,096.27	2,286.27	2,275.95	2,189.84
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	5.00 ()	5.00 ()	25.00 ()	25.00 ()	30.00 ()
1株当たり当期純利益 (円)	83.65	95.43	92.56	87.91	117.53
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .	(注) 2 .
自己資本比率 (%)	36.2	37.3	38.9	38.8	39.1
自己資本利益率 (%)	4.2	4.7	4.2	3.9	5.3
株価収益率 (倍)	9.26	10.27	11.5	8.18	6.54
配当性向 (%)	29.9	26.2	27.0	28.4	25.5
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	599 (156)	595 (164)	600 (163)	599 (166)	608 (163)
株主総利回り (%) (比較指標：TOPIX) (%)	88 (89)	114 (102)	126 (119)	90 (113)	99 (102)
最高株価 (円)	197	203	1,269 (284)	1,083	885
最低株価 (円)	144	141	980 (175)	640	494

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
 2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
 3. 2017年10月1日付けで普通株式5株につき1株の割合で株式併合を実施しております。第153期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。
 4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第156期の期首から適用しており、第155期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
 5. 第157期の1株当たり配当額については、創立100周年記念配当5円を含んでおります。
 6. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。なお、2018年3月期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、株式併合前の最高株価及び最低株価を()内に記載しております。

2 【沿革】

- 1919年 8月 京都市西陣において日本クロス工業(株)(資本金100万円)を設立。
- 1931年 6月 京都市右京区西京極に本社を移転。
- 1937年 8月 大平製紙(株)の前身・大平加工製紙(株)を設立。
- 1952年 2月 大和クロス工業(株)を吸収合併し、東京工場とする。
- 1960年10月 東京工場を新設、移転。
- 1961年 9月 大和紙工(株)を設立。(現・連結子会社)
- 1961年10月 東京証券取引所に株式を上場。
- 1962年 7月 東京支社を開設。
- 1964年11月 深谷工場(現・埼玉工場)を建設し、操業を開始。
- 1968年 5月 大阪営業所を開設。
- 1971年 5月 ニックフレート(株)を設立。(現・連結子会社)
- 1973年 8月 京都・東京、二本社制を採用。
- 1973年 9月 シンガポールにNC STAFLEX CO., PTE., LTD.を設立。(現・連結子会社)
- 1974年 7月 商号をダイニック株式会社に変更。
- 1978年 5月 滋賀工場を建設し、操業を開始。
- 1979年 2月 香港にDYNIC (H.K) LTD.を設立。(現・連結子会社)
- 1988年 2月 米国にDYNIC USA CORP.を設立。(現・連結子会社)
- 1988年 6月 タイにTHAI STAFLEX CO., LTD.を設立。(現・持分法適用関連会社)
- 1989年 7月 ダイニックファクトリーサービス(株)を設立。(現・連結子会社)
- 1990年 3月 オフィス・メディア(株)を買収。(現・連結子会社)
- 1990年 9月 英国にDYNIC (U.K) LTD.を設立。(現・連結子会社)
- 1991年 4月 中国に大連大尼克辦公設備有限公司を設立。(現・連結子会社)
- 1993年 4月 中国に昆山司達福紡織有限公司を設立。(現・連結子会社)
- 1994年10月 ダイニック・ジュノ(株)にカーベットの商権を移管。(現・連結子会社)
- 1995年 3月 大平製紙(株)と資本・業務提携。
- 1996年10月 東京工場閉鎖、埼玉工場へ生産設備を移設。
- 1997年 6月 滋賀工場がISO9001、14001の認証を取得。
- 1998年12月 埼玉工場がISO9001、14001の認証を取得。
- 2001年 1月 大平産業(株)を子会社化。(現・連結子会社)
- 2001年10月 株式交換により大平製紙(株)が完全子会社となる。
- 2002年 8月 中国に達達克国際貿易(上海)有限公司を設立。(現・連結子会社)
- 2003年 4月 王子工場がISO9001の認証を取得。
- 2003年 7月 大平製紙(株)を吸収合併。
- 2003年11月 真岡工場がISO9001の認証を取得。
- 2011年 9月 東京本社を東京都港区新橋へ移転。
- 2012年 4月 大阪支社を大阪市中央区南船場へ移転。
- 2014年 4月 インドネシアにPT. DYNIC TEXTILE PRESTIGEを設立。(現・連結子会社)
- 2016年 7月 王子工場がFSSC22000の認証を取得。
- 2018年 3月 真岡工場がFSSC22000の認証を取得。
- 2018年 7月 チェコにDYNIC (CZ) s.r.o.を設立。(現・連結子会社 DYNIC(U.K)LTD.の子会社として)
- 2018年12月 大野クロス(株)を子会社化。(現・連結子会社)

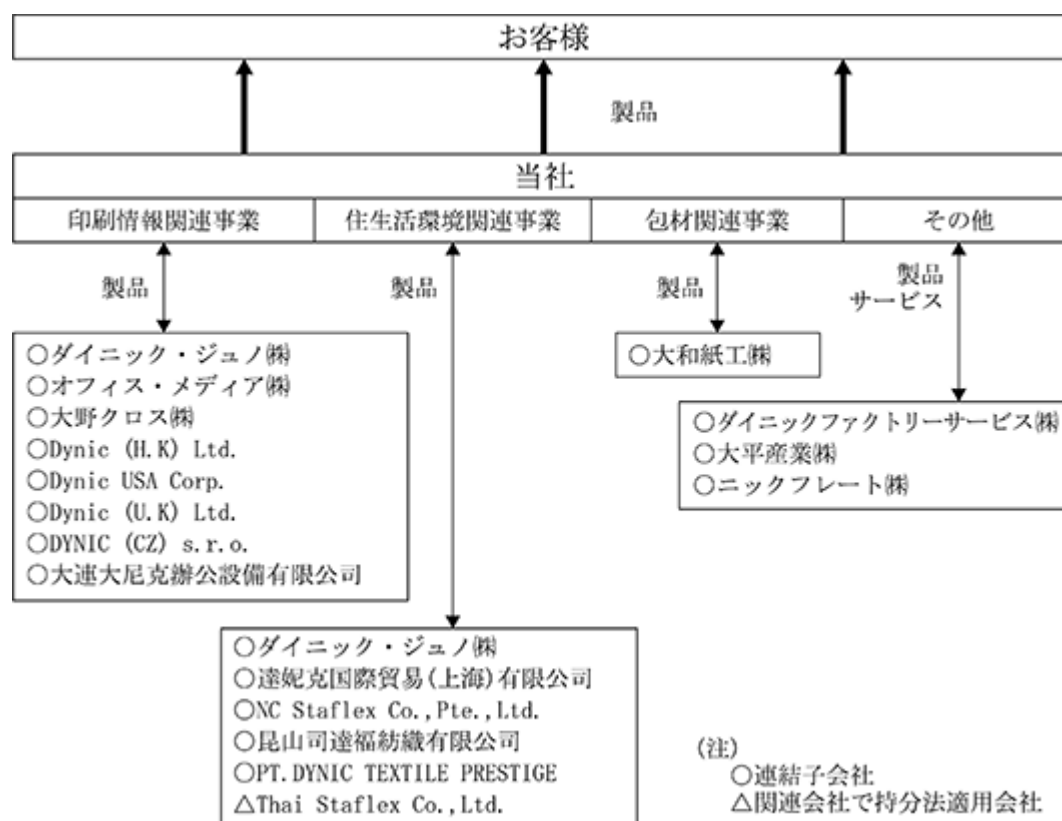
3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社16社、関連会社2社により構成されており、主に印刷情報関連、住生活環境関連、包材関連等の製造、国内外での製品等の販売を主な事業として取り組んでおります。

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付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、セグメントと同一の区分であります。

セグメント	主要取扱商品	主要な会社
印刷情報関連事業	(印刷被写体) 書籍装幀用クロス、印刷・ビジネス用各種クロス、パッケージ化粧クロス、銀行通帳用クロス、フィルムコーティング製品、表示ラベル用素材、複合フィルム	当社、ダイニック・ジュノ(株)、 オフィス・メディア(株)、大野クロス(株)、 Dynic (H.K) Ltd.、Dynic USA Corp.、 Dynic (U.K) Ltd.、DYNIC (CZ) s.r.o.、 大連大尼克辦公設備有限公司 (会社数 計9社)
	(印字媒体) プリンターリボン、名刺プリンタ	
	(その他) 文具紙工品、磁気関連製品、有機EL用水分除去シート	
住生活環境関連事業	カーペット、壁装材、天井材、ブラインド、自動車内装用不織布・カーペット、フィルター、産業用ターポリン、テント地、雨衣、産業用不織布、接着芯地	当社、ダイニック・ジュノ(株)、 達妮克国際貿易(上海)有限公司、 NC Staflex Co., Pte., Ltd.、 昆山司達福紡織有限公司、 PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE Thai Staflex Co., Ltd. (会社数 計7社)
包材関連事業	容器密封用アルミ箔・蓋材、各種紙管紙器、パップ剤用フィルム加工、食品鮮度保持剤	当社、大和紙工(株) (会社数 計2社)
その他	ファンシー商品、商品等運送・庫内整理等	当社、ダイニックファクトリーサービス(株)、 大平産業(株)、ニックフレート(株) (会社数 計4社)

以上の当社グループの状況について事業系統図を示すと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	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合(%)	関係内容
連結子会社 オフィス・メディア(株)	東京都港区	千円 100,000	印刷情報関連事業	100.00	当社のフォーム印刷物の設計加工品を販売しております。
ダイニック・ジュノ(株) (注)3	東京都港区	千円 90,000	印刷情報関連事業 住生活環境関連事業	100.00	当社の印刷情報関連品、住生活環境関連品を販売しております。
大和紙工(株) (注)2	埼玉県深谷市	千円 60,000	包材関連事業	100.00	当社の断裁加工品、打抜き加工品を製造、販売しております。
ニックフレート(株)	埼玉県所沢市	千円 20,000	その他	100.00	当社の製品の庫内整理・運送サービスをしております。
ダイニックファクトリーサービス(株)	埼玉県深谷市	千円 20,000	同上	100.00	当社のフィルター加工、工場緑化サービスをしております。
NC Staflex Co., Pte., Ltd.	シンガポール	千US\$ 1,805	住生活環境関連事業	100.00	当社の接着芯地の製造、販売をして おります。 資金援助をしております。 役員の兼任あり
Dynic USA Corp. (注)2	アメリカ合衆国 オレゴン州	US\$ 11	印刷情報関連事業	100.00	当社のプリンターリボンを製造、販 売しております。 債務保証をしております。 資金援助をしております。 役員の兼任あり
Dynic (H.K) Ltd.	香港	千HK\$ 5,000	同上	100.00	当社のプリンターリボン、表示ラ ベル用素材等の販売をして おります。 債務保証をして おります。 役員の兼任あり
Dynic (U.K) Ltd.	イギリス ウェールズ	千 400	同上	100.00	当社のプリンターリボンの加工、販 売をして おります。 債務保証をして おります。 役員の兼任あり
DYNIC (CZ) s.r.o.	チェコ共和国 プラハ	千CZK 13,000	同上	100.00	当社のプリンターリボン、表示ラ ベル用素材等の販売をして おります。 債務保証をして おります。 役員の兼任あり
昆山司達福紡織 有限公司 (注)2	中華人民共和国 江蘇省昆山市	千人民元 99,375	住生活環境関連事業	100.00	当社の接着芯地の製造、販売をして おります。 役員の兼任あり
大連大尼克辦公設備 有限公司	中華人民共和国 大連市	千円 434,158	印刷情報関連事業	100.00	当社のプリンターリボンの加工、販 売をして おります。 役員の兼任あり
PT.DYNIC TEXTILE PRESTIGE (注)2	インドネシア共 和国西ジャワ州	百万IDR 164,397	住生活環境関連事業	51.00	当社の自動車内装用不織布を製造、 販売して おります。 債務保証をして おります。 役員の兼任あり
その他3社					
持分法適用関連会社 Thai Staflex Co., Ltd.	タイ バンコク	千THB 60,000	住生活環境関連事業	49.00	当社の接着芯地の製造、販売をして おります。 役員の兼任あり

(注) 1. 「主要な事業の内容」の欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社であります。

3. ダイニック・ジュノ(株)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

	売上高 (千円)	経常利益 (千円)	当期純利益 (千円)	純資産額 (千円)	総資産額 (千円)
ダイニック・ジュノ(株)	5,256,955	132,580	82,203	460,850	2,879,360

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
印刷情報関連事業	541 (60)
住生活環境関連事業	322 (26)
包材関連事業	163 (33)
その他	122 (9)
全社(共通)	190 (52)
合計	1,338 (180)

- (注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であります。
2. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
3. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
608 (163)	42.26	18.56	5,541,598

セグメントの名称	従業員数(人)
印刷情報関連事業	144 (56)
住生活環境関連事業	147 (24)
包材関連事業	122 (30)
その他	5 (1)
全社(共通)	190 (52)
合計	608 (163)

- (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. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

2020年3月31日現在

名称	組合員数(人)	労使関係
ダイニック労働組合	320	円満な労使関係を維持しております。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「技術の優位性」「人の和」を経営理念とし、「For The Customer」を経営姿勢、営業姿勢の基盤に置き、経営環境の変化にスピーディーに反応し、進化することを心がけ、ステークホルダー（株主、お客様、お取引先、社員）にとって価値ある企業グループであり続ける為に、積極的に社業の拡大、成長に努め、社会の発展に貢献することを経営の基本方針としております。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは、安定配当が可能な収益を確保して企業価値を高め、株主価値の最大化を図ることを重要な経営課題としております。

具体的には、事業の収益力を示す売上高経常利益率を重視し、連結ベースでも5%以上の水準を確保することを当面の目標に掲げております。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、事業部門・グループ会社の収益力を向上すべく事業の選択と集中をはかり、事業構造の変革を積極的に進めていく所存であります。

「不況に強い体質づくり」を重点的に推進し、生産の合理化、徹底したコスト低減に取り組み、不採算部門の撤退による利益向上をめざします。そして、コーティング技術をベースに環境と情報分野のニッチ市場に経営資源を集中してまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

次期のがわ国経済は、新型コロナウイルス感染拡大が続き、収束の時期や影響が見通せない中で、諸外国の通商問題及び地政学リスク、英国のEU離脱による影響等、先行き不透明感が増しております。

このような状況下、当社グループにおきましては、コーティング技術を核とした要素技術を有機的に複合した製品開発、特に環境対応型の高機能・高付加価値製品開発に努めるとともに、よりスピーディーにお客様のニーズに対応した営業活動を推進してまいります。

各事業分野の重点施策として、印刷情報関連事業では印字用熱転写リボンの高付加価値商品の開発を推進し、売上拡大を図ります。住生活環境関連事業では壁装材の機能性・意匠性の企画開発力を強化し、包材関連事業では食品向けの新機能や環境対応型の新製品開発に取り組み、多様化するお客様のご要望に幅広くスピーディーに対応してまいります。

また、新型コロナウイルス禍の影響で、印刷情報関連事業や包材関連事業では前倒し受注等堅調である反面、住生活環境関連事業では、展示会開催中止や自動車製造工場休止の影響で一部生産調整を行っております。非常事態でもありますので、状況を見極め適切に対応するとともに、経営成績等に与える影響額も、合理的に見積もれるようになった段階で情報発信してまいります。

同時に、代替原料・設計仕様変更等、徹底した原価低減活動に努め、更なる採算性の改善を進め、収益基盤の強化に取り組んでまいります。

また、コーポレートガバナンスの強化に積極的に取り組み、企業の社会的責任を果たすと同時に、内部統制の維持・向上、リスク管理体制の強化を継続的に進め、透明性の高い経営体制の下で、株主をはじめとするステークホルダーの皆様に対する経営責任と説明責任を果たしてまいります。

2 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、以下のようなものがあります。なお、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. 市場や供給に係るリスク

競合等の影響について

当社グループは印刷情報関連事業、住生活環境関連事業及び包材関連事業等を営んでおり取扱商品・製品は多岐にわたっております。各事業において競合も多く、他社の動向によっては当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。当社グループは各事業において一定のシェアを確保していくため、コスト削減を強力に進め、競合他社に伍していく方針ですが、販売価格の低下が今後の当社グループの業績に影響を与える可能性があります。特に壁装材、車輛用内装材等は、今後競争が一層激化する可能性もあります。また、一部の製品につきましても、過去の出荷状況、将来需要及び市場動向を勘案して計画生産を行っており、競合等の影響により市場価値が低下する可能性があります。

原材料の市況変動の影響について

当社グループは石油関連製品の原材料を多く使用しておりますが、自然災害の発生、異常気象等により原材料の安定調達が困難になる可能性があります。また、原油価格高騰や円安等による局面では、価格引き上げ要請を受ける可能性があります。

当社グループでは市場価格を注視しながら随時取引業者との価格交渉にあたっておりますが、今後、市況が大幅に高騰した場合には、原材料費が上昇し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

海外事業展開のリスクについて

当社グループは、海外市場での事業拡大を戦略の一つとしており、中国をはじめ海外に11社の関係会社があります。今後成長の機会が見込まれる海外市場には積極的に投資する可能性があります。海外における事業及び投資は、当社グループが事業を展開する国における諸規制のほか、経済的、社会的及び政治的リスク等の要因により影響を受ける可能性があります。

また、為替相場の変動は、当社グループの外貨建取引から発生する債権債務の元本、売上高及び利益に影響を与える可能性があります。当社グループは外国為替リスクを軽減し、回避すべく様々な手段を講じていますが、外貨建取引の規模は拡大傾向にあります。為替相場の変動は今後の当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

新製品の研究開発について

当社グループは、各事業部門間の技術の複合化による新規商品開発を進めております。

収益の変動にかかわらず、新製品開発のための投資を常に継続する必要があります。各開発テーマにつきましても、研究開発には相当の費用と時間を費やすことになります。当社グループといたしましては、全力を傾注してまいりますが、必ずしも事業化が成功する保証はありません。

今後、ターゲットとする分野の設定や研究開発費用の支出には、従来同様、その採算性に関して十分な注意を払ってまいりますが、研究開発費用の増加により当社グループの業績に影響を受ける可能性があります。

2. 借入金への依存について

当社グループは、当連結会計年度末現在、19,709百万円の借入金があります。前連結会計年度末より1,444百万円増加しておりますが、総資産に占める借入金の比率は37.4%であります。そのため、市場金利の変動が当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

3. 有価証券等保有資産価値の変動について

当社グループの投資有価証券残高は5,020百万円であり、投資先の業績不振、証券市場における市況の悪化等により評価損が発生する可能性があります。

4. 固定資産減損会計について

今後の当社保有固定資産の時価の状況、当社グループの損益の状況によっては固定資産減損会計により業績に影響を及ぼす可能性があります。

5. 自然災害・パンデミック等について

地震、洪水等の自然災害、事故やテロのような予測不可能な事由により、当社グループの生産工場等が壊滅的な損害を受ける可能性があります。また効果的な医学療法が確立していない感染症が広範囲で発生した場合、原材料調達や販売網に支障をきたしたり、当社グループの生産拠点、販売拠点が一時的に閉鎖される可能性があります。以上のような場合、当社グループの操業は中断し、生産及び出荷の遅延がおり、売上高が低下する可能性があります。

また、自然災害、事故、テロ等により設備への被害が発生した場合は、その修復再構築等に巨額な費用を要する可能性があります。

6. 電力供給環境について

当社グループが所在する地域で、電力供給に時間的、量的制限が実施された場合又は電力需給の逼迫等により停電が発生した場合、一部又は全部の操業が中断し、生産及び出荷に支障を来し、当社グループの事業、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

7. 製品の品質について

当社グループは、品質に留意して、各種製品を製造しておりますが、全ての製品について欠陥がなく、将来にわたってクレームが発生しないという保証はありません。大規模な製品事故は多額のコストや当社グループの評価に重大な影響を与え、当社グループの経営成績並びに財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

8. 退職給付関係について

当社グループの退職給付費用及び債務は、割引率などの数理計算上の前提に基づいて算出されております。年金資産の運用環境の悪化により前提と実績に乖離が生じた場合や退職金・年金制度を変更した場合などは、退職給付費用及び債務が増加し、当社グループの経営成績並びに財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

9. 訴訟の提起について

当社グループは、法令遵守に努めておりますが、事業活動に関して重要な訴訟等が提起され、当社グループに不利な判断がなされた場合、当社グループの財政状態並びに経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

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

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、豪雨・台風等の大規模な自然災害による影響があったものの、年初までは企業収益、雇用環境の改善が進み緩やかな回復基調で推移しました。しかしながら、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大により、飲食業・観光業等のサービス業をはじめ幅広い分野で影響がでており、先行きが不透明な状況にあります。

このような状況のもと、当社グループにおきましては、原材料のコストダウン等の原価改善に努めてまいりました。なお、当連結会計年度は新型コロナウイルス感染症による経営成績等への影響は軽微でありました。

その結果、当連結会計年度の売上高は40,866百万円（前年度比1.1%増）となりました。利益面につきましては、営業利益が1,045百万円（前年度比4.3%増）、経常利益が1,153百万円（前年度比7.4%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は726百万円（前年度比1.3%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

なお、セグメントの売上高には、セグメント間の内部売上高又は振替高が含まれております。

a. 印刷情報関連事業

印刷被写体においては、出版・文具用途では紙クロス・布クロスはクロス販売会社の子会社化による影響に加えて、紙クロスでは後半に教科書、小学校向け指導書の受注が伸び、前年度比増となりました。一方で文具用途のレザー製品は、主力の海外向けの受注が減少となった事が大きく影響して前年度比大幅減となりました。

また、産業用の品質表示ラベルは国内・海外ともに期を通して低調に推移し、前年度比減となりました。

印字媒体においては、主力のラベル等の印字用熱転写リボンは国内向けが若干低調でありましたが、海外向けは前年を上回り、全体では、ほぼ前年並みとなりました。

また、Dyonic (U.K) Ltd.の業務の一部を新設したDYNIC (CZ) s.r.o.へ移管を進めてまいりました。

その結果、当セグメントの売上高は17,586百万円（前年度比1.6%増）、営業利益は印字媒体での為替影響や海外での体制見直しもあり、915百万円（前年度比7.7%減）となりました。

b. 住生活環境関連事業

不織布は、家電フィルター、住宅資材で苦戦しましたが、海外向けの車輛用フィルターの売上が伸び、前年並みとなりました。インテリアは、オリンピック関連の影響があったものの、後半に展示会開催の回数増加に伴う受注の増加で前年並みとなりました。

壁装材は、期を通じて販売量が堅調に推移し前年度比増となりました。

産業用ターポリンは、コンテナ等が堅調に推移し前年度比増となりました。

衣料用接着芯地は、国内・海外ともに低調で、前年度比減となりました。

当セグメントにおいては、販売・生産量が増加し、それに伴う原材料のコストダウン効果もあり、利益面での改善が図られました。

その結果、当セグメントの売上高は14,119百万円（前年度比2.1%増）、営業利益は535百万円（前年度比16.3%増）となりました。

c. 包材関連事業

食品包材・蓋材は、海外向けが堅調に推移し、前年度比増となりました。

また、利益面では原材料のコストダウンと工程費削減の効果により、利益改善が図られました。

食品鮮度保持剤は、ほぼ前年並みとなりました。

その結果、当セグメントの売上高は6,654百万円（前年度比2.1%増）、営業利益は425百万円（前年度比20.7%増）となりました。

d. その他

商品運送は、受注を選別したことなどから、前年度比減となりました。

ファンシー商品は、海外向けの売上が低調で前年度比減となりました。

その結果、売上高は3,767百万円（前年度比4.5%減）、営業利益は128百万円（前年度比8.3%減）となりました。

当連結会計年度末の資産、負債及び純資産の状況は次のとおりであります。

総資産は、前連結会計年度末と比較して1,835百万円減少し、52,752百万円となりました。これは主に電子記録債権が803百万円増加し、投資有価証券が2,882百万円減少したことなどによるものであります。

負債は、前連結会計年度末と比較して908百万円減少し、33,485百万円となりました。これは主に短期借入金が増加し、支払手形及び買掛金が1,595百万円、退職給付に係る負債が1,038百万円減少したことなどによるものであります。

純資産は、前連結会計年度末と比較して927百万円減少し、19,267百万円となりました。これは主に利益剰余金が増加し、その他有価証券評価差額金が1,522百万円減少したことなどによるものであります。

この結果、自己資本比率は35.8%（前連結会計年度末36.5%）となりました。

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は3,269百万円と前年度と比べて186百万円の増加となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純利益899百万円、減価償却費1,382百万円を計上した一方で、仕入債務の減少額1,587百万円、売上債権の増加額433百万円があったこと等により479百万円の収入となり、前年度と比べて416百万円の収入の減少となりました。

投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フローは、定期預金の純増加399百万円、有形固定資産の取得による支出1,111百万円等により1,541百万円の支出となり、前年度と比べて359百万円の支出の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の純増加1,492百万円、非支配株主からの払込みによる収入127百万円に対し、配当金の支払額212百万円等をあわせて1,264百万円の収入となり、前年度と比べて1,214百万円の収入の増加となりました。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

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

セグメントの名称	生産高(千円)	前年度比(%)
印刷情報関連事業	9,676,924	0.3
住生活環境関連事業	7,789,960	3.7
包材関連事業	5,719,437	2.6
その他	234,457	9.8
合計	23,420,778	0.5

(注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。

2. 金額は、製造原価によっております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 仕入実績

当連結会計年度における仕入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	仕入高(千円)	前年度比(%)
印刷情報関連事業	4,395,826	4.6
住生活環境関連事業	3,279,757	2.8
包材関連事業	37,943	3.2
その他	707,666	20.4
合計	8,421,192	1.0

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

c. 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)	前年度比(%)	受注残高(千円)	前年度比(%)
印刷情報関連事業	17,285,859	0.6	1,025,292	8.9
住生活環境関連事業	14,118,955	2.3	474,833	1.2
包材関連事業	6,501,827	1.9	1,037,953	12.7
その他	2,713,237	8.0		
合計	40,619,878	0.1	2,538,078	8.8

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

d. 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)	前年度比(%)
印刷情報関連事業	17,386,258	1.5
住生活環境関連事業	14,113,138	2.1
包材関連事業	6,653,482	2.1
その他	2,713,237	8.0
合計	40,866,115	1.1

(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. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
 3. 主な相手先別の販売実績は連結売上高の100分の10以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する分析・検討内容は次のとおりであります。
なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

特に重要な会計方針及び見積りについては以下の通りであります。

なお、新型コロナウイルス感染症の影響に関しましては、一定期間、少なくとも半年間は継続するものと想定しておりますが、不確実性が大きく、当連結会計年度末時点で入手可能な範囲での情報を基に業績数値に反映させております。

a. 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上しております。今後、取引先の財政状態が悪化して支払能力が低下した場合は、追加引当が必要となることがあります。

b. 繰延税金資産

繰延税金資産については、将来の合理的な見積可能期間内の課税所得の見積額を限度として、当該期間内の一時差異等のスケジュールの結果に基づき、その範囲内で回収可能性があると判断できるものについて計上しております。繰延税金資産の計算は、将来の課税所得に関する予想、仮定を含めた様々な予想、仮定に基づいており、実際の結果がかかる予想、仮定とは異なる可能性があります。

c. 退職給付費用

従業員退職給付費用及び債務は、数理計算上で設定される前提条件に基づいて算定されております。見積りには、割引率、将来の報酬水準、退職率、直近の統計数値に基づいて算定される死亡率及び資産の収益率なども含まれます。割引率は、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用しており、長期期待運用収益率は現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮して算定しております。実際の結果が前提条件と異なる場合や、前提条件が変更された場合には、その影響は将来期間において認識される費用及び計上される債務に影響を及ぼすことがあります。

d. 固定資産の減損処理

固定資産のうち減損の兆候がある資産グループについて、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回った場合には、当該資産グループの帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減額を減損損失として計上しております。兆候の把握、減損損失の認識及び測定に当たっては慎重に検討しておりますが、環境の変化等により前提条件や仮定に変更が生じた場合、その時点で再見積りを行い、その結果として減損処理が必要となる可能性があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループはグループ全体の収益基盤の強化に全力を挙げて取り組んでおります。代替原料や設計仕様変更等の徹底した原価低減活動に努めるなど、更なる採算性向上の諸施策を図っております。

また、退職給付財政の改善を目的として、当社が保有する上場株式の一部を退職給付信託に拠出及び保有有価証券の時価下落によりその他有価証券評価差額金が減少したことなどにより、自己資本比率が減少し、前連結会計年度36.5%から当連結会計年度35.8%となりました。今後も引き続き自己資本比率30%以上の維持に努めてまいります。

a. 売上高

当連結会計年度は、売上高40,866百万円と前連結会計年度と比べて440百万円(前年度比1.1%)増加しました。

セグメントごとの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討については、(1) 経営成績等の状況の概要をご参照下さい。

b. 営業利益

英国のEU離脱に備えて欧州での販売体制を見直したことや為替の影響もあり、印刷情報関連事業では減益となりました。一方で、原材料のコストダウンや工程費削減効果が奏効し、住生活環境関連事業及び包材関連事業で増益となりました。その結果、営業利益は前連結会計年度1,001百万円に対し44百万円(前年度比4.3%)増加し1,045百万円となりました。

c. 営業外収益(費用)

営業外収益から営業外費用を差引いた純額は、前連結会計年度72百万円の収益(純額)から、当連結会計年度108百万円の収益(純額)となりました。これは、借入金の増加に伴う支払利息増加及び持分法による投資損益の減少がありましたが、一方で前連結会計年度の為替差損79百万円が当連結会計年度7百万円と減少したことによるものです。また、支払利息から受取利息を差引いた純額は、前連結会計年度の160百万円(受取利息22百万円、支払利息182百万円)に対し、当連結会計年度は169百万円(受取利息26百万円、支払利息195百万円)と9百万円費用が増加しました。

d. 経常利益

以上の結果、当連結会計年度の経常利益は前連結会計年度1,073百万円に対し、79百万円(前年度比7.4%)増加し1,153百万円となりました。

また、売上高経常利益率は0.1ポイント増加し、2.8%となりました。

e. 特別利益(損失)

特別利益は、前連結会計年度25百万円に対し、当連結会計年度は608百万円と583百万円増加しました。当連結会計年度は、退職給付財政の改善のために当社が保有する上場株式の一部を退職給付信託に抛出し、退職給付信託設定益606百万円を計上いたしました。

特別損失は、前連結会計年度57百万円に対し、当連結会計年度は861百万円と805百万円増加しました。当連結会計年度は、当社の滋賀工場製造設備の一部を減損したことによる減損損失116百万円及び保有有価証券の時価下落に伴う投資有価証券評価損215百万円並びに海外子会社であるNC Stafflex Co., Pte., Ltd.の解散決議に伴う関係会社整理損492百万円を計上いたしました。

f. 親会社株主に帰属する当期純利益

親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度717百万円に対し、当連結会計年度は726百万円と9百万円増加しました。その結果、1株当たり当期純利益は、前連結会計年度84円58銭に対し、当連結会計年度は85円65銭となりました。

当社グループの資本の財源及び資金の流動性については次のとおりであります。

当連結会計年度の借入金は、前連結会計年度末の18,265百万円から当連結会計年度末の19,709百万円と1,444百万円増加いたしました。借入金につきましては主に営業キャッシュ・フローを返済原資として残高の削減に努めてまいります。

また、当社グループの活動を維持するために必要な運転資金及び設備資金は、主に手元の現預金と借入により調達しております。

借入金については、調達コストの観点から長期と短期のバランス及び金利情勢を勘案しながら、低コストかつ安定的に資金を調達するとともに、不測の事態に備えた機動的な資金調達体制の確保にも努めてまいります。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大により不確実な要素もありますが、大きな影響はないと考えております。

グループの総力を挙げて一層の収益基盤の拡大を図ることに邁進し、上記施策を推進することにより、財務体質の更なる強化を図ってまいります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

当連結会計年度における当社グループの研究開発体制は、既存事業分野の拡大を主目的とする事業部技術部門と各事業部間の技術の複合化による新規商品開発を担当する開発技術センターより構成されており、それぞれが連携をとりつつ効率のよい開発を進めております。

当連結会計年度の研究開発活動は引き続き、当社のコア技術の継続的強化を図り、効率的開発に努め、環境・エネルギー関連や医薬・食品分野等の、今後大きな成長が期待される分野に重点的に取り組んでまいりました。

当社グループの研究開発費は258百万円であります。

セグメントごとの研究開発活動を示すと次のとおりであります。

(1) 印刷情報関連事業

出版文具市場では、積極的に海外市場への進出を図り、国内で低迷している布製及び塩ビ製クロスが海外では好調に推移しました。また機能用紙の開発を進め、食品用途、テープ用途、ラベル用途等、それぞれの分野に市場展開を図っております。特に食品パッケージ用の紙器においては、チーズや乳製品の需要拡大に伴い、好調に受注を継続しております。

情報関連市場では、海外市場を中心に高く評価されている水分ゲッターシート「HGS」が液状タイプの開発も完了し、有機ELディスプレイ以外の多目的展開を図って新たな受注を獲得しております。熱転写リボンは食品包材向けに開発したグレードにおいて、その優れた特性が国内外市場で評価され販売量を伸ばしております。新たにインド、シンガポールからも引き合いがありました。受注対応のために新規に導入した塗装マシンは生産性の増大に役立ち、同時に省エネ低コスト化を実現しています。また、当社のコア技術である配合技術・コーティング技術を駆使した開発品ベトナムは薄膜フィルムに感熱インクをコートした葬祭用ディスプレイ素材であります。専用プリンターの開発とともに受注を伸ばし、好調に推移しております。

当連結会計年度における研究開発費は93百万円であります。

(2) 住生活環境関連事業

快適な生活空間を創造する商品や、住宅や車輦及び工業資材などの幅広い分野に、当社の不織布や合成樹脂シートが多く活用されています。その製造技術とコーティング・ラミネート技術を巧みに組み合わせた新製品を開発、提案してまいりました。

また壁紙分野では、生活環境改善・防汚・表面強化に加え、新たにクラック防止の新規機能を付与した壁紙を開発して新たな受注を獲得しております。また、引き続きデザイン企画力の向上に努め、新規意匠性に秀でた壁紙の開発を進めます。

工業用途向けでは、フレコン用ターポリンは耐熱性とガスバリア性、軽量性、導電性、防鼠性等の機能開発を引き続き進めると共に拡販に努めております。

フィルター関連では、空気清浄機用フィルター、自動車エンジン用フィルター、キャビンフィルターで販売拡大を図ってきました。更に開発した蒸散板シートは、洗浄による繰り返し使用や抗菌・抗カビ等の機能付与により冷蔵ショーケースのドレン水蒸散用等の業務用途への採用を進め実績を拡大しています。また表皮材用不織布の分野では、意匠性に優れ、かつ耐久性能が高いインクジェットプリント技術を開発し、新ブランドを立ち上げました。これにより、受注後即時生産、高品質、低価格を可能にし、特にデザイン性が格段に良いと好評を得ております。

当連結会計年度における研究開発費は111百万円であります。

(3) 包材関連事業

アルミ箔・フィルムを素材とした食品容器用蓋材やインナーシール材を中心に手掛ける包材関連では“環境に優しく”をテーマにアルミレス蓋材の開発や、顧客の高速充填等の要求に素早く対応した新製品、新機能の開発を行ってきましたが、新たに海外の食品包材の規格に対応したグレードの受注を獲得し、生産量を拡大しております。

フィルムや不織布ベースにエンボス加工を施す特殊材料加工では、主力商品であるパップ材の離型フィルム等の医療用途から、食品包材・自動車関連分野、建材分野への展開を進めております。

当連結会計年度における研究開発費は41百万円であります。

なお、その他につきましては、報告セグメントには帰属しない研究開発活動として、従来にはない商品・製品に関する調査・探索や、生産前段階での試作や試験等の活動、そのほかにも特許権などの知的財産の獲得、維持、保護などの活動がございます。

当事業に係わる研究開発費は13百万円であります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、売上規模拡大が期待できる製品分野に重点を置き、省力化、生産性向上、品質安定向上維持及び新製品開発のための投資を実施しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は1,480百万円となりました。

セグメントごとの設備投資を示すと次のとおりであります。

- (1) 印刷情報関連事業 生産性向上及び省人化、省力化を中心に設備の更新投資等で総額767百万円となりました。
- (2) 住生活環境関連事業 生産性向上、品質安定向上維持を中心に設備の更新投資等で総額443百万円となりました。
- (3) 包材関連事業 生産性向上、環境対策を中心に設備の更新投資等で総額209百万円となりました。

なお、その他では総額56百万円、全社共通では4百万円となりました。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (名)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び 運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース 資産 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	合計 (千円)	
滋賀工場 (滋賀県犬上郡 多賀町)	印刷情報関連事業 住生活環境関連事業 包材関連事業	ブッククロス、 ビニールクロス、 フィルム加工	593,775	916,410	2,494,469 (339,659)	36,224	223,361	4,264,239	155
埼玉工場 (埼玉県深谷市)	印刷情報関連事業 住生活環境関連事業 その他	インクリボン、 ブッククロス、 ビニールクロス、 不織布、 カーペット	2,619,765	1,219,273	3,142,392 (135,438)	45,259	102,952	7,129,641	197
王子工場 (東京都北区)	印刷情報関連事業 包材関連事業	アルミ箔加工、 紙加工	752,778	207,978	3,384,000 (15,887)	12,804	8,300	4,365,860	66
真岡工場 (栃木県真岡市)	包材関連事業	フィルム加工、 アルミ箔加工	456,173	231,932	344,544 (20,877)	5,784	8,766	1,047,199	58
富士工場 (静岡県富士市)	包材関連事業	紙器紙管、紙加工	81,385	139,478	210,712 (5,473)	230	590	432,395	12
京都本社 (京都市右京区)		事業所及び 賃貸用建物	59,482		680,100 (4,088)			739,582	1
東京本社営業所 (東京都港区)	印刷情報関連事業 住生活環境関連事業 包材関連事業 その他	販売設備等	4,675			18,509	1,881	25,065	88
大阪支社営業所 (大阪市中央区)	印刷情報関連事業 住生活環境関連事業 包材関連事業 その他	"	3,766			4,340	20	8,126	18

(注) 1. 帳簿価額には、建設仮勘定の金額は含んでおりません。なお、上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 東京本社営業所及び大阪支社営業所の建物は連結会社以外からの賃借で、東京本社営業所の建物の賃借料は67,456千円、大阪支社営業所の建物の賃借料は12,719千円であります。

3. 京都本社の土地等については、投資不動産として貸借対照表に表示しております。

(2) 在外子会社

2020年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (名)
				建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び 運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	使用権 資産 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	合計 (千円)	
Dynic USA Corp.	アメリカ 合衆国 オレゴン州	印刷情報関連 事業	インクリボン 生産設備等	188,617	241,903	110,335 (33,900)		10,057	550,912	70
昆山司達福紡 織有限公司	中華人民共 和国 江蘇省昆山 市	住生活環境関 連事業	芯地生産設備 等	33,704	149,119	[20,000]	1,198	5,000	189,021	72
PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE	インドネシ ア共和国 西ジャワ州	住生活環境関 連事業	不織布生産設 備等	312,570	217,450	522,165 (28,000)		10,009	1,062,194	29

(注) 1. 帳簿価額には、建設仮勘定の金額は含んでおりません。なお、上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 土地の賃借面積については、[]で外書しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメン トの 名称	設備の 内容	投資予定額		資金調達 方法	着手 年月	完成 予定 年月
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)			
ダイニック(株)	王子工場 (東京都 北区)	包材関連 事業	製造 設備等	512	8	自己資金 及び 借入金	2020年3月	2021年3月

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	30,000,000
計	30,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020年6月29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	8,504,747	8,504,747	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は 100株で あります。
計	8,504,747	8,504,747		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2017年10月1日	34,018,988	8,504,747		5,795,651		944,696

(注) 普通株式5株を1株とする株式併合を行ったことによるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		26	32	121	39	1	2,771	2,990	
所有株式数(単元)		25,104	1,071	29,003	1,314	16	28,384	84,892	15,547
所有株式数の割合(%)		29.57	1.26	34.16	1.55	0.02	33.44	100.00	

(注) 自己株式30,177株は、「個人その他」301単元、「単元未満株式の状況」に77株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	373	4.41
ニックグループ持株会	東京都港区新橋6-17-19	371	4.38
(株)良品計画	東京都豊島区東池袋4-26-3	259	3.06
三井住友海上火災保険(株)	東京都千代田区神田駿河台3-9	242	2.85
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	219	2.59
(株)ヤクルト本社	東京都港区東新橋1-1-19	206	2.44
(株)三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1-1-2	200	2.36
みずほ信託銀行(株)	東京都中央区八重洲1-2-1	200	2.36
住友不動産(株)	東京都新宿区西新宿2-4-1	197	2.32
(株)滋賀銀行	滋賀県大津市浜町1-38	192	2.26
(株)武蔵野銀行	埼玉県さいたま市大宮区桜木町1-10-8	192	2.26
計	-	2,651	31.29

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 30,100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,459,100	84,591	
単元未満株式	普通株式 15,547		
発行済株式総数	8,504,747		
総株主の議決権		84,591	

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) ダイニック株	京都市右京区西京極 大門町26	30,100		30,100	0.35
計		30,100		30,100	0.35

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】

会社法第155条第7号による普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	42	31,314
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、2020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りによる株式数は含まれておりません。

(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 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他()				
保有自己株式数	30,177		30,177	

(注) 当期間における保有自己株式には、2020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りによる株式数は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社の配当に関する考え方は、効率的な業務運営による収益力の向上・財務体質の強化を通じ、安定的な配当の維持を基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議により、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が、年1回の剰余金の配当を行うことを基本的な方針としております。

また、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会でありませ

ず。
 配当性向につきましては、30%を目安としております。内部留保資金につきましては、長期展望に立って収益を確保できる体質への改善を図るべく新製品開発、新技術開発に有効活用してまいります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株につき25円に加え、創立100周年を迎え株主の皆様への感謝の意を込めて5円の記念配当を実施することに決定しました。更なる収益力の向上、財務体質の強化を通じて今後とも安定的な配当を継続してまいります。

なお、当事業年度に係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)
2020年6月26日 定時株主総会	254,237	30.00

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は「技術の優位性」と「人の和」を経営の理念として掲げ、「For The Customer」を経営の基本方針として、企業活動を展開しております。

これらの経営理念を実現するためには、ダイニックグループとそれを取り巻く広範にして多様なステークホルダー（株主、顧客、取引先、社員）とのあいだに育まれる良好な関係が前提になります。グループ会社の役員・社員全員が法令を遵守すること、さらに社内規程の遵守、社会規範の尊重、企業倫理に則った行動をとること、すなわち「コンプライアンス」の徹底が不可欠です。当社グループは、日常の企業活動において、社会人として良識と責任ある行動を実践いたします。

企業活動において求められるあらゆる法令等の厳守はもとより、コンプライアンス行動指針を実践した誠実かつ公正で透明性の高い企業活動を遂行し企業価値の向上を目指しております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

a. 企業統治の体制

当社における、企業統治の体制は、「監査役会設置型」を採用しており、当連結会計年度末（2020年3月31日）現在、監査役は5名以内とする旨定款に定めております。

提出日現在12名の取締役（内、2名は社外取締役）で構成される取締役会により監督等が行われております。決議された基本方針に基づく業務執行のための経営会議体として、月1回の定例及び必要の都度開催する取締役会の他に、月2回開催の「経営会議」及び月1回開催の「グループ経営会議」を設けております。社外監査役を含む監査役会は取締役会の他、分担して「経営会議」「グループ経営会議」に出席し、経営の監査を行っております。監査役会は、月1回以上の頻度で開催しております。

b. 内部統制システム構築の基本方針について

業務の適正を確保するための体制についての決議内容

当社は2015年12月9日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

・当社及び子会社の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

事業活動における企業倫理・法令・社内規程等の遵守を確保するため、「コンプライアンス宣言」を定め、コンプライアンス担当取締役を置き、当該取締役はコンプライアンス推進部署からの補佐や、コンプライアンス委員会の諮問等を受け、コンプライアンスを推進し統括管理する。

当社グループにおいて展開している、コンプライアンス行動指針に従い、反社会的勢力による不当要求に対して、組織全体として毅然とした態度で臨むものとし、反社会的勢力及び団体との取引関係を排除し、その他一切の関係を持たない。

・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

取締役の職務の執行に係る情報は文書にて記録し、重要な書類は10年保存とする。文書の保存期間及び管理に関する体制は法令に従うとともに社内規程に定める。

「情報セキュリティ基準規程」を制定し、責任体制を明確化するとともに、情報漏洩・改ざん及びコンピュータネットワークの破壊や不正使用などが発生しないよう、適切な保護対策を実施する。

・当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

取締役社長を委員長とするリスク管理委員会を設け、グループ全体のリスクを網羅的・統括的に管理する。具体的な活動を補佐するため、筆頭常務取締役を委員長とするリスク管理運営委員会を設け、教育、リスク対応に係る全社調整、リスク情報のグループ共有等を行う。併せて、半期ごとに各部門からリスクの報告を受け、定期的なリスク評価の見直しを行い、リスク管理委員会に報告する。

当社並びに国内の一部グループ会社で使用している基幹ITシステムに、アウトソーシングによるバックアップ体制を構築し、災害発生時の停止時間短縮を実現する。

・当社及び子会社の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

事業活動の全般にわたる管理・運営の制度及び業務の遂行状況を、合法性と合理性の観点から検討・評価し会社財産の保全及び経営効率性の向上を図るため、内部監査を所管する「業務監査室」を置く。

月1回の定例及び必要な都度開催される取締役会の他、月2回取締役社長、担当役員及び各部門責任者で構成する「経営会議」と、月1回取締役社長、担当役員及び国内各グループ会社経営者で構成する「グループ経営会議」を開催する。

・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

当社グループ会社の経営について、その自主運営を尊重しながら、国内は月1回、海外は年1回の定例及び必要な都度開催される「グループ経営会議」を通じ、事業内容の定期的報告、重要案件の協議等を行い、各社の連携体制を強固なものとする。

当社グループとしてコンプライアンスの徹底を図りながら、それを補完するため公益通報者保護法に則った「ダイニック・ホットライン」（内部通報制度）を運用し、コンプライアンスに反する事項の把握、早期是正を図る体制をとる。コンプライアンス担当取締役又は使用人は、監査役会に定期的にその業務の状況を報告する。

・当社及び子会社の取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制、並びに報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けないことを確保するための体制

監査役（又は監査役会）には、つぎに掲げる事項を報告するものとする。

- (a) 経営会議に附議、報告される案件の概要
- (b) 内部統制に係る部門の活動概況
- (c) 重要な会計方針・会計基準及びその変更
- (d) 業績及び業績見込みの発表内容、重要開示書類の内容
- (e) 内部通報制度の運用及び通報の内容
- (f) 監査役会がその職務を遂行するために必要と判断し、当社及び子会社の取締役又は使用人に求めた事項

監査役会への報告は、常勤監査役への報告をもって行う。監査役会は報告者が報告をした事をもって不利な取り扱いを受けない様、留意する。

又、監査役会は決議により、取締役及び使用人から報告を受ける監査役を決定している。

・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

監査役は会計監査人、取締役社長、本社管理部門とも定期的及び必要に応じて会合を開催し、意見交換の機会を持つ。又、監査役は「経営会議」及び「グループ経営会議」他の重要な会議に出席する。

監査役が職務の執行について生じる費用の前払い又は償還等の請求をしたときは、監査役の職務の執行に必要なないと明らかに認められた場合を除き、当社所定の手続きに従って支弁する。

・監査役の職務を補助する使用人に関する体制

- (a) 当社は、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は、監査役の職務を補助すべき使用人を配置する。
- (b) 当該使用人の指揮命令権は監査役に有るものとする。
- (c) 当該使用人の任命、評価・異動等については監査役会の同意を得るものとする。

・財務報告の信頼性を確保するための体制

金融商品取引法第24条の4の4に規定される「財務計算に関する書類その他の情報の適正性を確保するための体制の評価」を適正に行うため、取締役社長直轄の業務監査室が、内部統制活動の整備・運用状況を監査し、取締役社長に報告する。

c. 内部統制システムによる業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当第157期における当社の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、以下のとおりであります。

・コンプライアンス

当社は、企業倫理・法令・社内規程等の遵守を確保するため「コンプライアンス宣言」を定め、ダイニック手帳に掲載することにより、周知を図っております。又、リスク・コンプライアンス情報を早期に把握し、迅速な対応を行うため「ダイニック・ホットライン」（内部通報制度）を設けており、当期の利用状況は、3件でありました。

取締役社長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を開催し、コンプライアンスに係る事項を把握すると共に、必要な指示を行っています。当期においては、定例コンプライアンス委員会を2回開催いたしました。

・損失の危険の管理

取締役社長を委員長とする「リスク管理委員会」を当期2回開催いたしました。当委員会には、当社の各部門、並びに国内外のグループ会社から、それぞれが晒されているリスクの棚卸を行いその内容を報告しております。又、具体的な活動を補佐するため、筆頭常務取締役を委員長とするリスク管理運営委員会を当期3回開催いたしました。

本社のIT基幹ホストコンピューターは2019年に遠隔のデータセンターへ移設が完了、及びファイルサーバーの自動バックアップ体制を稼働させました。

・取締役会による監督等

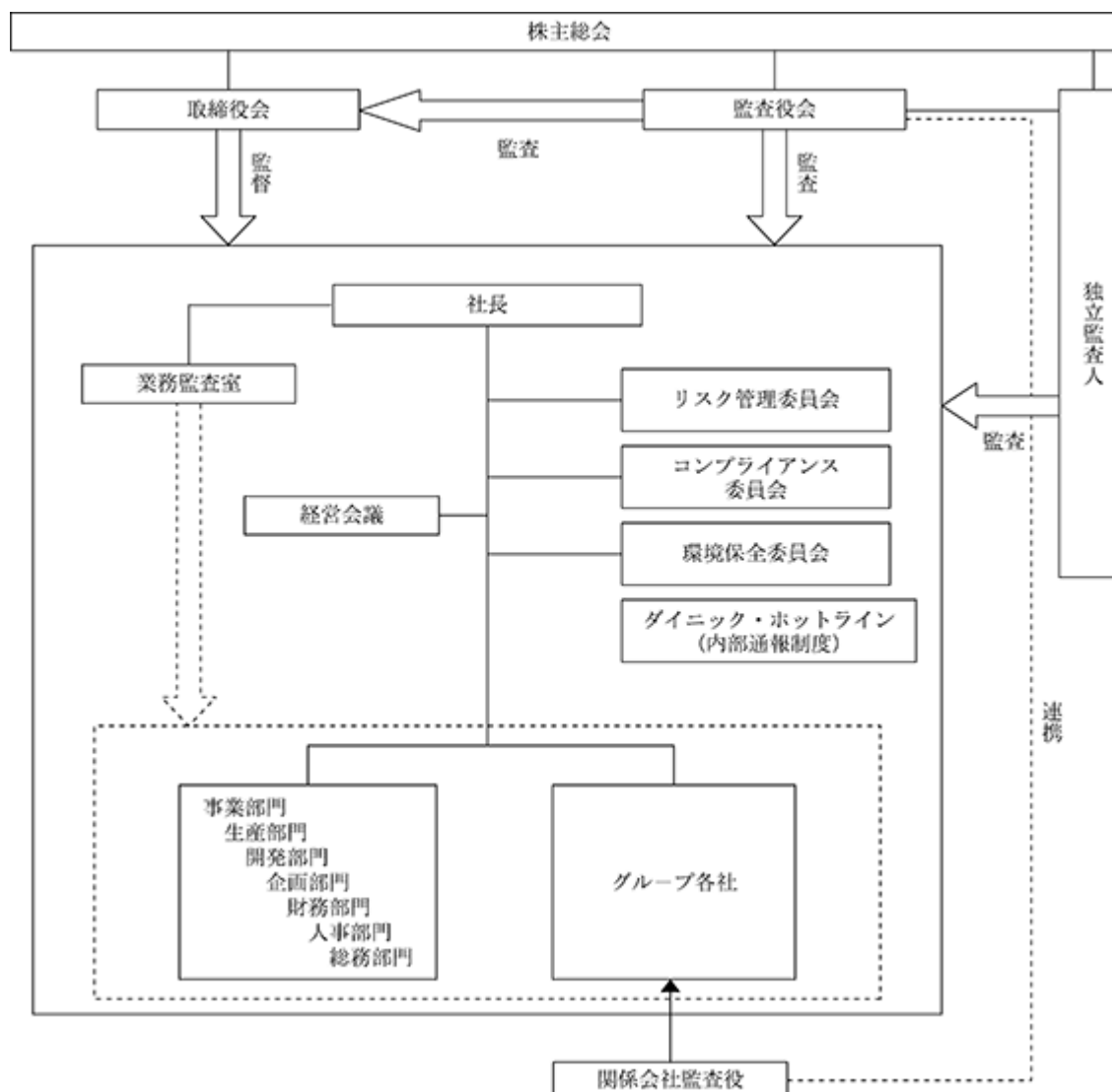
当社の取締役会は、社外取締役2名を含む取締役12名の体制で定例取締役会及び臨時取締役会を開催し、法令又は定款その他社内規程に定められた事項を決議するとともに、取締役の職務執行等に関する法令及び定款等への適合性、並びに合理的な経営判断に基づく業務執行の妥当性について監督を行いました。取締役会は、定例・臨時を合わせて当期15回開催いたしました。

取締役社長、担当役員及び各部門責任者で構成する「経営会議」を当期24回開催いたしました。他に、国内グループ経営会議を当期9回、海外グループ経営会議を当期1回開催いたしました。

・監査役による監査等

常勤監査役及び社外監査役は、分担して取締役会、経営会議、グループ経営会議、他重要な会議に出席し、取締役等の業務執行の状況、財産状態の調査及び経営の適法性監査を実施いたしました。会計監査人、取締役社長、本社管理部門、業務監査室と定期的及び必要に応じて会合を開催し、意見交換を行いました。監査役会は、当期15回開催いたしました。

当社の内部統制システムの整備の状況は、次の模式図に従ったものとなっております。



d. 責任限定契約の内容の概要

提出日現在、当社と4名の監査役並びに、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）とは、会社法第427条第1項に定める額を限度とする責任限定契約を締結しております。

e. 特別取締役による取締役会の決議制度

当社では特別取締役を選出する制度を設けておりません。

f. 取締役の定数または資格制限

当社の取締役は15名以内とする旨定款に定めております。

g. 取締役の選解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は、累積投票によらない旨定款に定めております。また、取締役の解任決議は、会社法の定めるところによります。

h. 株主総会決議事項のうち取締役会で決議できる事項

当社は、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定款に定めております。

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、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定款で定めております。

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、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除する事ができる旨定款で定めております。

i. 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

j. 種類株式に関する事項

当社は、普通株式以外の種類株式を発行しておりません。

企業統治に関するその他の事項

a. リスク管理体制

当社のリスク管理体制は、リスク管理委員会、コンプライアンス委員会から成っております。

損失の危険を管理するため、取締役社長を委員長とするリスク管理委員会を設け、半期に1回グループのリスクの洗い出しを行い、評価を行うと共に、情報を共有しリスクの早期発見、回避・抑制を図っております。当該委員会には、監査役が出席しております。

コンプライアンスの徹底を図るため、取締役社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設け、半期に1回の定例及び必要な都度開催し、コンプライアンスの徹底を図ると同時にリスク・コンプライアンス情報に関する対応を行っております。当該委員会には、監査役が出席しております。それを補完するため、「ダイニック・ホットライン」（内部通報制度）を運用し、コンプライアンスに反する事項の早期把握に努めております。「ダイニック・ホットライン」の利用状況は、全てコンプライアンス委員会に報告されております。なお、当該ホットラインは、通報者を保護するため、通報方法として社内窓口への通報に加え、顧問弁護士を通じた通報も受け付ける体制となっております。

リスク管理委員会、コンプライアンス委員会の内容は取締役会に報告されております。

b. 財務報告の信頼性を確保するための内部統制の体制

当内部統制システム構築の中で財務報告の信頼性を確保するために、内部統制の整備・運用を確実なものとするため、内部監査を所管する取締役社長直轄の業務監査室を設置しております。業務監査室は内部統制の有効性を担保するため、全社的な内部統制の評価並びに業務プロセスに係る内部統制、ITの利用に係る内部統制等の独立的評価を実施し、不備への対応、不備の是正を指示するとともに、金融商品取引法の定める内部統制報告書（案）を作成しております。開示すべき重要な不備が発見された場合は監査役も出席する取締役会、経営会議、会計監査人に報告するものとしております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性16名 女性 名 (役員のうち女性の比率 %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役会長	細田 敏夫	1944年9月5日生	1967年4月 当社入社 1988年7月 取締役 1990年6月 常務取締役 1994年6月 専務取締役 1995年4月 取締役 大平製紙株式会社顧問 1995年8月 大平製紙株式会社代表取締役社長 2003年6月 当社代表取締役社長 2012年6月 取締役会長(現任)	(注) 3	41,113
代表取締役社長	大石 義夫	1950年2月14日生	1974年4月 当社入社 2002年6月 取締役 2003年10月 取締役退任 2003年11月 顧問 2004年1月 昆山司達福紡織有限公司総経理 2005年11月 事業部門統括付 2006年6月 常務取締役 2008年6月 専務取締役 2010年6月 取締役副社長 2012年6月 代表取締役社長(現任)	(注) 3	44,400
常務取締役社長補佐兼管理部門管掌	河野 秀昭	1953年1月13日生	1976年4月 当社入社 2000年1月 経営企画部企画課長 2003年7月 本社管理部門統括本社総務部秘書グループ長 2006年7月 名古屋支社営業所長 2009年3月 第二事業部長兼情報関連販売グループ1グループ長 2010年7月 情報関連事業統括兼第二事業部長 2012年6月 取締役情報関連事業統括 2014年6月 取締役総務・人事部門統括兼コンプライアンス担当 2015年6月 常務取締役総務・人事部門統括兼財務担当 2018年6月 常務取締役総務・人事担当兼財務担当 2019年6月 常務取締役社長補佐兼管理部門管掌(現任)	(注) 3	10,300
常務取締役社長補佐	市川 仁司	1956年6月28日生	1980年4月 当社入社 1999年9月 情報関連営業部長 2002年4月 第二事業部長兼情報関連営業部長 2006年10月 埼玉工場長 2010年3月 Dynic (U.K) Ltd. 社長 2014年4月 事業部門統括付 2014年6月 取締役情報関連事業統括 2016年1月 取締役情報関連事業統括兼第二事業部長兼東京本社営業所長 2016年6月 常務取締役事業部門統括兼営業所統括 2020年6月 常務取締役社長補佐(現任)	(注) 3	10,405
常務取締役開発部門統括兼生産部門統括	遠藤 浩	1957年3月1日生	1982年4月 当社入社 2001年11月 埼玉事業所技術部不織布技術課長 2003年7月 第三事業部不織布技術グループ長 2006年10月 第三事業部不織布製造グループ長 2008年11月 第三事業部東日本販売グループ長 2011年1月 TEXTILE PRESTIGE PUBLIC CO., LTD. 出向(タイ) 2013年6月 TPCNIC Co., Ltd. 社長 2016年6月 取締役開発部門統括 2018年6月 取締役開発部門統括兼生産部門統括 2019年6月 常務取締役開発部門統括兼生産部門統括(現任)	(注) 3	6,200

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
常務取締役 事業部門統括兼 営業所統括	山田英伸	1965年10月8日生	1988年4月 当社入社 2000年8月 Dynic (H.K) Ltd. 出向 2001年1月 Dynic (H.K) Ltd. 社長 2010年7月 第二事業部情報関連販売グループ1グループ長 2012年4月 第二事業部事業部長 2016年1月 埼玉工場長 2017年10月 生産部門統括兼埼玉工場長 2018年6月 取締役情報関連事業統括 2020年6月 常務取締役事業部門統括兼営業所統括(現任)	(注) 3	4,600
取締役 総務・人事部門統括 兼京都本社統括兼 東京本社営業所長	北村圭正	1958年6月17日生	1981年4月 当社入社 1997年5月 住宅関連事業部ビニル技術課長 2003年7月 第四事業部壁装材技術グループ長 2006年10月 第四事業部壁装材製造グループ長 2010年4月 滋賀工場長 2012年4月 企画部門本社企画部長 2015年6月 取締役企画部門統括兼コンプライアンス担当 2018年6月 取締役総務・人事部門統括兼東京本社営業所長 2020年6月 取締役総務・人事部門統括兼京都本社統括兼東京本社営業所長(現任)	(注) 3	10,600
取締役 食品包材事業統括	小澤一雅	1956年12月27日生	1980年6月 大平製紙株式会社入社 1995年7月 同社第二営業部加工箔課長 1996年6月 同社第二事業部第二事業販売部加工箔・軟包材販売課長 1997年12月 同社第二事業部加工箔・軟包材販売部長 2002年3月 同社第二事業部長 2008年4月 当社第七事業部長 2015年6月 取締役食品包材事業統括兼第七事業部長 2017年4月 取締役食品包材事業統括(現任)	(注) 3	5,400
取締役 企画部門統括兼 コンプライアンス 担当	佐々木 範 明	1959年11月28日生	1982年4月 安田信託銀行株式会社(現みずほ信託銀行株式会社) 入行 2005年7月 同行大阪支店副支店長兼法人営業部長 2008年4月 同行本店ソリューション営業部部長 2010年4月 同行京都支店支店長 2012年4月 当社入社財務部門本社経理部副部長 2014年7月 財務部門本社経理部部長 2018年6月 取締役企画部門統括兼コンプライアンス担当(現任)	(注) 3	4,100
取締役 財務部門統括兼 本社資金部長	新家 隆	1967年8月30日生	1990年4月 当社入社 2010年10月 財務部門統括資金グループ長兼経理グループ 2020年6月 取締役財務部門統括兼本社資金部長(現任)	(注) 3	200
取締役	辻 正 次	1946年2月14日生	1978年4月 名古屋市立大学経済学部助教授 1990年9月 同大学経済学部教授 1994年4月 大阪大学大学院国際公共政策研究科教授 2000年3月 同大学大学院国際公共政策研究科研究科長 2005年3月 大阪大学名誉教授(現任) 2005年4月 兵庫県立大学大学院応用情報科学研究科教授 2006年10月 米国カーネギーメロン大学INI(Institute of Network Information)客員教授 2009年12月 台湾國立成功大学都市計画系学部客員教授 2015年6月 当社取締役(現任) 2016年4月 兵庫県立大学名誉教授(現任) 神戸国際大学経済学部教授 2020年4月 神戸国際大学学長(現任)	(注) 3	

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	川崎 茂	1949年12月24日生	1972年4月 リンテック株式会社入社 1999年11月 同社東京支店LVIP営業部長 2004年4月 同社事業統括本部印刷・情報材事業部門長 2005年6月 同社取締役事業統括本部印刷・情報材事業部門長 2008年6月 同社専務取締役事業統括本部長兼印刷・情報材事業部門長 2011年6月 同社取締役専務執行役員事業統括本部長 2013年4月 同社取締役副社長執行役員事業統括本部長 2019年6月 当社取締役(現任)	(注) 3	
監査役 常勤	本山 信之	1954年2月10日生	1980年4月 当社入社 1997年3月 情報関連事業部インクリボン技術課長 2006年5月 開発技術センター知的財産管理グループ長 2019年6月 監査役(常勤)(現任)	(注) 4	2,300
監査役 常勤	雨森 和彦	1957年5月15日生	1980年4月 当社入社 2003年7月 第二事業部メディア技術グループ長 2012年10月 開発技術センター新規開発1グループ長 2016年7月 環境推進室長 2018年10月 環境推進室長兼環境保全グループ長 2020年6月 監査役(常勤)(現任)	(注) 5	1,000
監査役 非常勤	川辺 雅也	1955年11月16日生	1978年4月 三井銀行株式会社(現株式会社三井住友銀行) 入行 2000年10月 株式会社さくら銀行本店営業第一部長 2001年4月 株式会社三井住友銀行九段営業部長 2001年10月 同行本店(東京)上席推進役 2002年6月 同行新宿新都心法人営業第一部長 2002年11月 同行新宿西口法人営業第二部長 2005年6月 同行執行役員東日本第四法人営業本部長 2006年4月 同行本店(東京)執行役員 2006年5月 SMBCデリバリーサービス株式会社代表取締役社長 2012年6月 株式会社日本総研情報サービス代表取締役社長兼執行役員 2019年6月 当社監査役(非常勤)(現任)	(注) 4	
監査役 非常勤	長谷川 啓一	1954年10月3日生	1977年4月 安田信託銀行株式会社(現みずほ信託銀行株式会社) 入行 1995年5月 同行横浜支店不動産部長 2000年5月 同行事務システム部長 2003年6月 みずほ信託銀行株式会社名古屋支店長 2005年4月 同行執行役員事務品質向上プロジェクトチーム長 2006年6月 株式会社みずほトラストシステムズ専務取締役 2012年6月 一般財団法人建設経済研究所専務理事 2018年6月 株式会社IDホールディングス監査役(現任) 2020年6月 当社監査役(非常勤)(現任)	(注) 5	
計					140,618

- (注) 1. 取締役のうち、辻 正次、川崎 茂の両名は、社外取締役であります。
2. 監査役のうち、川辺 雅也、長谷川啓一の両名は、社外監査役であります。
3. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結から1年間
4. 2019年6月26日開催の定時株主総会の終結から4年間
5. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結から4年間
6. 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
菊野 浩	1955年5月9日生	1986年4月 弁護士登録 三宅法律事務所入所(現任)	-
計			-

社外役員の員数並びに当社との人的関係、資本的關係または取引關係その他利害關係について

社外取締役2名並びに、社外監査役2名はいずれも当社「社外役員の独立性に関する基準」に則り、特別な人的關係、資本的關係、取引關係、または利害關係がない独立役員として選任しております。

社外取締役又は社外監査役による監督と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との關係

社外取締役は独立性の高い立場から、取締役会での議案審議等で監視牽制機能を果たす他、外部の広範な知見に基づく適切且つ柔軟な経営判断を下すための機能を果たしております。

社外監査役においても独立性の高い立場から、保有される専門的知見により取締役会での意思決定の客観的且つ適切な助言・提言を行う機能及び監査の役割を果たしております。

社外取締役および社外監査役は、取締役会、その他重要な会議にも適宜出席し、経営の監視機能を備えた体制をとっております。

社外取締役および社外監査役は、会計監査人、財務部門担当取締役、コンプライアンス担当取締役および内部統制評価を主管する業務監査室とも、定期的及び必要に応じて会合を開催し、内部統制・財務情報等の意見交換、財務内容について情報交換、コンプライアンスに係る情報交換、内部統制評価の状況に係る情報交換を定期的及び必要に応じて連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役会は、社外監査役2名と、監査役（常勤）2名とから構成され、社外監査役は金融機関等における長年の経験と財務に関する豊富な見識を持ち、常勤監査役はそれぞれ開発、技術、知財法務、環境保全に関する相当程度の知見を有しております。

当事業年度において当社は監査役会を月1回以上（年15回）開催しており、個々の監査役の出席状況については以下の通りであります。

氏名	開催回数	出席回数	備考
竹内 祥兼	6回	5回	2019年10月1日逝去により退任
福岡 浩三	4回	4回	2019年6月26日退任
本山 信之	11回	11回	2019年6月26日選任
角倉 英司	15回	14回	2020年6月26日辞任
大場 將弘	4回	4回	2019年6月26日退任
川辺 雅也	11回	11回	2019年6月26日選任

監査役会では、監査方針、監査計画、監査役選任議案、会計監査人の評価および再任・不再任、監査報告書案、の検討などを行いました。監査役は、取締役会に出席し、議事運営、決議内容等を監査し、必要により意見表明を行っております（出席率98%）。また、取締役社長、会計監査人、業務監査室、財務部門との定期的な会合により意見交換を行っております。常勤監査役は、経営会議、グループ経営会議やコンプライアンス委員会など社内の重要な会議委員会への出席や、事業所や子会社の責任者との意見交換や、決済文書の閲覧等を行っております。

内部監査の状況

当社の業務監査室の人員は、4名で構成されており、会計・販売・製造等の各部門の経験者を擁しております。

また、業務監査室は会計監査人、監査役会と定期的及び必要に応じて会合を開催し、内部統制評価等の意見交換、報告の機会を持っております。

会計監査の状況

- a. 監査法人の名称
 有限責任 あずさ監査法人
- b. 継続監査期間
 51年
 1968年以前の調査が困難なため、継続監査期間は上記年数を超えている可能性があります。
- c. 業務を執行した公認会計士の氏名
 羽津 隆弘、鈴木 重久の2名であります。
- d. 監査業務に係る補助者の構成
 公認会計士11名、その他11名であります。
- e. 監査法人の選定方針と理由
 当社の監査役会では、会計監査人の再任・不再任に関する評価基準を定めており、新規の監査法人選定にあたっては同評価基準を準用することとしています。当該評価基準は品質管理、独立性、職業的専門性及び経営者等とのコミュニケーション等を総合的に勘案して会計監査人の再任・不再任を判断することとあります。
- f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価
 当社の監査役会は、公正で円滑な監査法人による監査が実施されるよう監査法人の評価を行っています。
 内部監査部門や経理部門等と随時情報交換を行い会社法第340条第1項該当の有無を聴取し、必要な場合は監査役全員の同意の下に監査法人の解任をいたします。また、監査法人の再任・不再任に関する評価基準を準用しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	41,000	1,000	42,000	1,800
連結子会社				
計	41,000	1,000	42,000	1,800

当社における非監査業務の内容は、当連結会計年度では新収益認識に関する会計基準の適用に係る助言業務であります。また前連結会計年度では内部統制に係る指導、助言業務の委託であり、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務（非監査業務）であります。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMG）に対する報酬（a.を除く）

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				
連結子会社	5,079	2,853	6,060	697
計	5,079	2,853	6,060	697

連結子会社における非監査業務の内容は、当連結会計年度では税務に係るアドバイザリー業務であります。また前連結会計年度では会計、税務関係及び国際会計基準に係る指導、助言を委託とするアドバイザリー業務であります。

c. その他重要な監査証明業務に基づく報酬内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、監査法人から提示を受けた、監査計画の内容、監査日数（予定）、監査要員（予定）、当社の規模・業務の特性等の要素を勘案して監査報酬を決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社の監査役会は、会計監査人の報酬等の決定について会計監査人の監査報酬見積書並びに財務部門からの交渉経緯報告を入手し協議をいたしました。当期の監査報酬見積について監査時間、人員配置を前期の監査計画及び実績と比較・評価するとともに、当期における当社及び連結子会社等の状況を勘案、検討した結果、妥当であると判断し会社法第399条第1項の同意をしました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は、定款に報酬、賞与その他の職務執行の対価として当会社から受ける財産上の利益（報酬等という）は、株主総会の決議によって定めるとしてあり、2006年6月29日開催の第143期定時株主総会において、取締役の報酬限度額を年額350百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない）、監査役の報酬限度額を年額52百万円以内と決議いただいております。

当社役員の報酬の額は、株主総会で承認された取締役の報酬総額の範囲内で取締役会にて決議し、決定しています。具体的には業績への貢献度、職責、経営能力等を総合的に勘案して決定されております。

また、当事業年度における当社の役員報酬等の額については、4月及び6月に開催された取締役会にて審議の上決定されています。

当社役員報酬は、業績連動報酬はなく、業績連動報酬以外の報酬で構成されております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (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)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	238,390	238,390			10
監査役 (社外監査役を除く。)	17,000	17,000			3
社外役員	20,900	20,900			5

- (注) 1. 固定報酬のうち賞与については、当事業年度に掛かるもの（冬期は支払実績、夏季は期末引当額）を含んでおります。
2. 使用人兼務役員の使用人給与は含んでおりません。なお、使用人給与合計は69,480千円であり、対象となる役員の員数は6名であります。
3. 監査役報酬総額には、2019年10月1日に逝去により退任した監査役1名の在任中の報酬等の額を含んでおります。また同監査役に対する弔慰金4,000千円は含んでおりません。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、取引先との長期的・安定的な関係の維持・強化、事業戦略上メリットの享受等が諮られ、取引先及び当社グループの企業価値向上に資すると判断される場合において、取引先等の株式を取得及び保有することがあります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

- a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容
- (1) 当社は、に基づき保有する株式（政策保有株式という）については、個別銘柄毎に中長期的な経済合理性等を検証し、定期的に取り締役に報告し、当該株式の保有の可否を検証することとしております。その際、信用状況等の安全性、取引採算等の収益性、政策保有の主たる目的である経営戦略の達成度合及び定性的な面も含め、経済合理性を総合的に評価しております。検証の結果、保有合理性が薄れたと判断した株式については売却を検討します。
- (2) 政策保有株式についての議決権行使にあたっては、当社の中長期的な企業価値向上に資するものであるか、また取引先の株主共同の利益に資するものであるか等を総合的に判断し適切に行使しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	22	212,100
非上場株式以外の株式	27	4,533,217

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式	4	19,126	持株会における買付によるもの

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	3	1,140,863

株式数の減少に係る売却額については信託化した時価額の合計額を記載しております。

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)ヤクルト本社	348,802	347,342	当社包材関連事業セグメントの事業活動の円滑化・良好な取引関係の維持・発展及び発行会社の持株会に加入している事により、保有株数が増加。	有
	2,228,843	2,688,426		
(株)キングジム	518,400	518,400	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	431,827	448,416		
(株)滋賀銀行	100,400	100,400	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持。	有
	257,827	264,855		
住友不動産(株)	67,000	67,000	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	176,545	307,262		
(株)サンゲツ	105,800	105,800	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	169,809	212,552		
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,281,280	1,281,280	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持。	有
	158,366	219,483		
日本紙パルプ商事(株)	40,900	40,900	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	154,193	169,735		

(株)ムサシ	91,500	91,500	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	147,956	210,176		
コクヨ(株)	64,267	418,818	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化・良好な取引関係の維持・発展及び発行会社の持株会に加入している事により、保有株数が増加。	有
	97,171	680,160		
(株)武蔵野銀行	61,500	61,500	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持。	有
	84,624	135,854		
住江織物(株)	46,700	46,700	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	79,437	134,403		
(株)日新	48,600	48,600	当社製品の物流取引活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	77,711	90,056		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	24,600	24,600	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持。	有
	64,526	95,350		
立川ブラインド工業(株)	56,100	56,100	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	60,869	66,030		
カーリットホールディングス(株)	130,100	130,100	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	60,627	101,088		
東京インキ(株)	29,000	29,000	当社製品の材料等の資材調達先との良好な取引関係の維持・発展。	有
	54,027	73,660		
凸版印刷(株)	32,106	30,294	当社印刷情報関連事業セグメントの事業活動の円滑化・良好な取引関係の維持・発展及び発行会社の持株会に加入している事により、保有株数が増加。	無
	53,167	50,621		
(株)群馬銀行	138,000	138,000	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持。	有
	45,264	57,822		
MA&AD インシュアランスグループホールディングス(株)	10,300	10,300	保険取引の円滑化及び、安定的かつ機能的な取引関係の維持。	有
	31,158	34,711		
盟和産業(株)	32,300	32,300	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
	29,005	34,593		
大和ハウス工業(株)	10,000	10,000	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	無
	26,775	35,190		
雪印メグミルク(株)	7,108	6,771	当社包材関連事業セグメントの事業活動の円滑化・良好な取引関係の維持・発展及び発行会社の持株会に加入している事により、保有株数が増加。	無
	17,456	18,242		
第一生命ホールディングス(株)	8,200	8,200	保険取引の円滑化及び、安定的かつ機能的な取引関係の維持。	有
	10,623	12,612		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	2,100	2,100	資金調達等、安定的かつ機能的な金融取引関係の維持	有
	6,560	8,350		
山喜(株)	20,000	20,000	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	無
	3,240	4,540		
(株)三陽商会	2,110	2,110	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	無
	2,846	3,644		
中越パルプ工業(株)	2,000	2,000	当社製品の材料等の資材調達先との良好な取引関係の維持・発展。	有
	2,764	2,778		
帝国繊維(株)		34,000	当社住生活環境関連事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
		92,956		
(株)良品計画		40,900	当社その他事業セグメントの事業活動の円滑化及び良好な取引関係の維持・発展。	有
		1,146,836		

(注) 1. 「 」は当該銘柄を保有していないことを示しております。

2. 定量的な保有効果については、取引先との機密保持の関係上、記載が困難であります。

保有の合理性については、資本コストを踏まえ、配当・取引額等に加え、経営戦略上の重要性や事業上の関係等を総合的に判断しております。

みなし保有株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
コクヨ(株)	358,300		退職給付信託に拠出しております。	有
	541,750			
(株)良品計画	409,000		退職給付信託に拠出しております。	有
	496,526			
帝国繊維(株)	34,000		退職給付信託に拠出しております。	有
	71,400			

- (注) 1. 「 」は当該銘柄を保有していないことを示しております。
 2. 退職給付を目的に信託設定しており議決権行使の指図権を有しております。
 3. 定量的な保有効果については、取引先との機密保持の関係上、記載が困難であります。
 4. みなし保有株式は当社の貸借対照表には計上しておりません。
 5. みなし保有株式の事業年度末日における時価に議決権行使権限の対象となる株式数を乗じて得た額を記載しております。

保有目的が純投資目的である投資株式
 該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの
 該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの
 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。以下、「連結財務諸表規則」という。)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(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。会計基準等の内容を適切に把握し、連結財務諸表等を適正に作成できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、監査法人等が主催する研修会への参加及び会計専門誌の定期購読等を行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2 3,387,220	2 3,535,666
受取手形及び売掛金	7 8,521,914	7 8,140,848
電子記録債権	7 3,140,678	7 3,943,273
商品及び製品	3,935,292	3,958,629
仕掛品	1,232,543	1,142,066
原材料及び貯蔵品	2,430,884	2,229,433
その他	527,209	482,420
貸倒引当金	81,549	86,694
流動資産合計	23,094,191	23,345,641
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2, 3 16,060,093	2, 3 16,290,838
減価償却累計額	10,786,190	11,047,294
建物及び構築物(純額)	5,273,903	5,243,544
機械装置及び運搬具	2, 3 22,863,788	2, 3 22,952,119
減価償却累計額	19,062,502	19,278,253
機械装置及び運搬具(純額)	3,801,286	3,673,866
工具、器具及び備品	2 2,935,272	2 2,985,053
減価償却累計額	2,575,294	2,592,189
工具、器具及び備品(純額)	359,978	392,864
土地	2, 6 10,204,033	2, 6 10,218,806
リース資産	328,573	306,802
減価償却累計額	175,341	143,575
リース資産(純額)	153,232	163,227
使用権資産		330,888
減価償却累計額		59,312
使用権資産(純額)		271,576
建設仮勘定	264,833	124,992
有形固定資産合計	20,057,265	20,088,875
無形固定資産		
のれん	71,445	56,404
その他	73,756	59,092
無形固定資産合計	145,201	115,496
投資その他の資産		
投資有価証券	1 7,902,753	1 5,020,336
退職給付に係る資産		99,516
繰延税金資産	159,826	533,844
投資不動産	3,388,232	3,373,588
減価償却累計額	933,219	976,262
投資不動産(純額)	2,455,013	2,397,326
長期貸付金		2,465
その他	814,067	1,189,476
貸倒引当金	40,840	40,716
投資その他の資産合計	11,290,819	9,202,247
固定資産合計	31,493,285	29,406,618
資産合計	54,587,476	52,752,259

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	7 9,251,108	7 7,656,262
短期借入金	2 12,339,033	2 13,714,187
リース債務	60,327	107,031
未払法人税等	87,357	191,310
賞与引当金	379,489	423,114
役員賞与引当金	22,000	24,920
環境対策引当金	6,530	6,248
設備関係支払手形	7 432,406	447,433
その他	927,683	1,040,101
流動負債合計	23,505,933	23,610,606
固定負債		
長期借入金	2 5,926,106	2 5,994,494
リース債務	115,403	340,380
繰延税金負債	1,729,344	1,245,888
再評価に係る繰延税金負債	6 1,298,595	6 1,298,595
環境対策引当金	10,397	9,389
関係会社整理損失引当金		209,102
退職給付に係る負債	1,526,760	488,891
その他	281,031	288,107
固定負債合計	10,887,636	9,874,846
負債合計	34,393,569	33,485,452
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,795,651	5,795,651
資本剰余金	944,696	944,696
利益剰余金	8,163,340	8,677,311
自己株式	32,749	32,780
株主資本合計	14,870,938	15,384,878
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,622,317	1,100,045
土地再評価差額金	6 2,799,017	6 2,799,017
為替換算調整勘定	274,422	238,612
退職給付に係る調整累計額	95,201	182,395
その他の包括利益累計額合計	5,051,711	3,478,055
非支配株主持分	271,258	403,874
純資産合計	20,193,907	19,266,807
負債純資産合計	54,587,476	52,752,259

【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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
売上高	40,426,182	40,866,115
売上原価	32,966,912	33,307,853
売上総利益	7,459,270	7,558,262
販売費及び一般管理費	1, 2 6,457,944	1, 2 6,513,427
営業利益	1,001,326	1,044,835
営業外収益		
受取利息	22,065	26,335
受取配当金	133,435	131,380
持分法による投資利益	7,705	-
受取賃貸料	205,170	197,614
雑収入	167,370	180,839
営業外収益合計	535,745	536,168
営業外費用		
支払利息	182,448	195,150
持分法による投資損失	-	12,823
為替差損	79,394	7,392
貸与資産減価償却費	51,986	51,746
雑損失	150,084	161,371
営業外費用合計	463,912	428,482
経常利益	1,073,159	1,152,521
特別利益		
固定資産売却益	3 25,230	3 1,599
退職給付信託設定益	-	606,416
特別利益合計	25,230	608,015
特別損失		
固定資産売却損	4 5,973	-
固定資産処分損	5 50,677	5 38,390
減損損失	-	6 115,763
投資有価証券評価損	-	215,440
関係会社整理損	-	7 491,557
特別損失合計	56,650	861,150
税金等調整前当期純利益	1,041,739	899,386
法人税、住民税及び事業税	319,601	330,201
法人税等調整額	80,940	147,552
法人税等合計	400,541	182,649
当期純利益	641,198	716,737
非支配株主に帰属する当期純損失()	75,571	9,099
親会社株主に帰属する当期純利益	716,769	725,836

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
当期純利益	641,198	716,737
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	633,931	1,522,272
為替換算調整勘定	170,578	41,806
退職給付に係る調整額	14,798	87,194
持分法適用会社に対する持分相当額	1,754	8,950
その他の包括利益合計	1 791,465	1 1,558,710
包括利益	150,267	841,973
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	54,483	847,820
非支配株主に係る包括利益	95,784	5,847

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,795,651	944,696	7,656,540	32,697	14,364,190
当期変動額					
剰余金の配当			211,867		211,867
親会社株主に帰属する当期純利益			716,769		716,769
新規連結による変動額			1,898		1,898
自己株式の取得				52	52
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計			506,800	52	506,748
当期末残高	5,795,651	944,696	8,163,340	32,749	14,870,938

	その他の包括利益累計額				
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計
当期首残高	3,256,248	2,799,017	122,303	109,999	5,822,963
当期変動額					
剰余金の配当					
親会社株主に帰属する当期純利益					
新規連結による変動額					
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	633,931		152,119	14,798	771,252
当期変動額合計	633,931		152,119	14,798	771,252
当期末残高	2,622,317	2,799,017	274,422	95,201	5,051,711

	非支配株主持分	純資産合計
当期首残高	136,420	20,323,573
当期変動額		
剰余金の配当		211,867
親会社株主に帰属する当期純利益		716,769
新規連結による変動額		1,898
自己株式の取得		52
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	134,838	636,414
当期変動額合計	134,838	129,666
当期末残高	271,258	20,193,907

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,795,651	944,696	8,163,340	32,749	14,870,938
当期変動額					
剰余金の配当			211,865		211,865
親会社株主に帰属する当期純利益			725,836		725,836
自己株式の取得				31	31
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計			513,971	31	513,940
当期末残高	5,795,651	944,696	8,677,311	32,780	15,384,878

	その他の包括利益累計額				
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計
当期首残高	2,622,317	2,799,017	274,422	95,201	5,051,711
当期変動額					
剰余金の配当					
親会社株主に帰属する当期純利益					
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,522,272		35,810	87,194	1,573,656
当期変動額合計	1,522,272		35,810	87,194	1,573,656
当期末残高	1,100,045	2,799,017	238,612	182,395	3,478,055

	非支配株主持分	純資産合計
当期首残高	271,258	20,193,907
当期変動額		
剰余金の配当		211,865
親会社株主に帰属する当期純利益		725,836
自己株式の取得		31
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	132,616	1,441,040
当期変動額合計	132,616	927,100
当期末残高	403,874	19,266,807

【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 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020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	1,041,739	899,386
減価償却費	1,277,019	1,381,522
その他の償却額	11,053	15,627
のれん償却額	3,761	15,041
減損損失	-	115,763
賞与引当金の増減額(は減少)	823	43,625
役員賞与引当金の増減額(は減少)	4,460	2,920
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	157,494	113,373
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,736	2,044
受取利息及び受取配当金	155,500	157,715
支払利息	182,448	195,150
為替差損益(は益)	56,684	26,489
持分法による投資損益(は益)	7,705	12,823
有形固定資産売却損益(は益)	19,257	1,599
有形固定資産処分損益(は益)	50,677	38,390
退職給付信託設定損益(は益)	-	606,416
投資有価証券評価損益(は益)	-	215,440
関係会社整理損	-	491,557
売上債権の増減額(は増加)	495,539	432,582
たな卸資産の増減額(は増加)	592,996	16,155
仕入債務の増減額(は減少)	679,820	1,587,480
未払消費税等の増減額(は減少)	43,686	220,804
その他	474,459	286,837
小計	1,351,192	644,104
利息及び配当金の受取額	215,703	175,648
利息の支払額	181,792	194,432
法人税等の支払額又は還付額(は支払)	490,052	146,422
営業活動によるキャッシュ・フロー	895,051	478,898
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	309,756	836,375
定期預金の払戻による収入	683,931	437,447
有形固定資産の取得による支出	1,405,823	1,111,276
有形固定資産の売却による収入	71,646	1,714
無形固定資産の取得による支出	10,167	894
投資有価証券の取得による支出	18,502	19,126
投資不動産の取得による支出	14,681	560
貸付けによる支出	1,106	3,315
貸付金の回収による収入	-	1,218
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	188,700	-
その他	11,311	9,433
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,181,847	1,540,600

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020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）	729,361	1,491,955
長期借入れによる収入	3,273,124	3,642,480
長期借入金の返済による支出	3,739,736	3,670,388
リース債務の返済による支出	86,642	115,357
非支配株主からの払込みによる収入	85,851	126,769
自己株式の取得による支出	52	31
配当金の支払額	211,867	211,865
財務活動によるキャッシュ・フロー	50,039	1,263,563
現金及び現金同等物に係る換算差額	46,086	16,087
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	282,843	185,774
現金及び現金同等物の期首残高	3,365,716	3,082,873
現金及び現金同等物の期末残高	¹ 3,082,873	¹ 3,268,647

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 16社

主要な連結子会社の名称は「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いません。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用会社 1社

持分法適用会社の名称はThai Staflex Co., Ltd.であります。

持分法を適用していない関連会社1社(TPCNIC Co., Ltd.)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

(2) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社ダイニック・ジュノ(株)、大野クロス(株)、Dynic USA Corp.の決算日は1月31日、大平産業(株)、ダイニックファクトリーサービス(株)、大和紙工(株)、ニックプレート(株)、オフィス・メディア(株)、達^{AA}克国際貿易(上海)有限公司、大連大尼克辦公設備有限公司、昆山司達福紡織有限公司、Dynic (U.K) Ltd.、DYNIC (CZ) s.r.o.、NC Staflex Co., Pte., Ltd.、Dynic (H.K) Ltd.、PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGEは12月31日であります。

連結財務諸表作成に当たっては、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。なお、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。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算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

デリバティブ

時価法

たな卸資産

商品及び製品

主として先入先出法による原価法

仕掛品・原材料及び貯蔵品

主として移動平均法による原価法

なお、連結貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

(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)

主として定額法

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 15～38年

機械装置及び運搬具 3～14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。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

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、主として残存価額を零とする定額法によっております。

使用权資産

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

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

賞与引当金

当社及び国内連結子会社は、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計上しております。

役員賞与引当金

当社及び国内連結子会社は、役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額を計上しております。

環境対策引当金

ポリ塩化ビフェニル（PCB）の処分等にかかる支出に備えるため、今後発生すると見込まれる額を計上しております。

関係会社整理損失引当金

関係会社の整理に伴い発生する将来の損失に備えるため、今後発生すると見込まれる損失額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。また、当社は退職給付信託を設定しております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

(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、在外連結子会社の資産及び負債は、在外連結子会社の決算日現在の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は在外連結子会社の会計期間に基づく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計上しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約取引については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	ヘッジ対象
為替予約取引	外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引
金利スワップ取引	長期借入金

ヘッジ方針

営業上発生する一定額以上の外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引の範囲内で、為替リスクを回避する目的で為替予約取引を、長期借入金を対象として、固定金利債務と変動金利債務のバランスを調整すること並びに金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を、それぞれ実需原則に基づき利用しております。

なお、取引に当たっては規定による決裁に基づいて実行しております。

ヘッジ有効性評価の方法

外貨建予定取引については、過去の取引実績等を総合的に勘案し取引の実行可能性が極めて高いことを事前及び事後に確認しております。

また為替予約取引で振当処理によっているもの及び特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、5年間で均等償却しております。

(8) 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、かつ価値変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理に関する事項

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。

(会計方針の変更)

国際財務報告基準(IFRS)を適用している一部の在外子会社は、当連結会計年度より、国際財務報告基準第16号「リース」(以下「IFRS第16号」という。)を適用しております。これにより、リースの借手は、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上することとしました。IFRS第16号の適用については、経過措置として認められている、本基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用しております。

この結果、当連結会計年度末の連結貸借対照表において有形固定資産の「使用権資産(純額)」として271,576千円が計上され、流動負債及び固定負債の「リース債務」にそれぞれ50,762千円、222,486千円が含まれております。

なお、この変更による当連結会計年度の連結損益計算書及び1株当たり情報並びに連結キャッシュ・フロー計算書に与える影響は軽微であります。

(未適用の会計基準等)

(収益認識に関する会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

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

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年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。

(時価の算定に関する会計基準等)

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

(1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）及び米国財務会計基準審議会（FASB）が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス（国際財務報告基準（IFRS）においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」）を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定です。

（会計上の見積りの開示に関する会計基準）

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

(1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

（会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準）

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

(1) 概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかでない場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引き継ぐこととされております。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

(連結貸借対照表関係)

1 関連会社に対するものは下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	231,281千円	221,375千円

2 担保に供している資産並びに担保付債務は次のとおりであります。

(1) 工場財団抵当

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	4,572,269千円	4,569,599千円
機械装置及び運搬具	2,759,402	2,706,416
工具、器具及び備品	19,379	17,656
土地	9,367,353	9,367,353
計	16,718,403	16,661,024

(2) 工場財団抵当以外

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	42,122千円	331,325千円
土地		443,277
現金及び預金	165,376	165,436
計	207,498	940,038

(3) 上記に対応する債務

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	5,612,321千円	7,041,973千円
長期借入金 (1年以内返済分含む)	7,170,000	7,545,041
割引手形	701,968	531,074
計	13,484,289	15,118,088

3 圧縮記帳

国庫補助金等の受入により取得価額から直接控除した圧縮額

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物及び構築物	14,200千円	14,200千円
機械装置及び運搬具	25,599	25,599
計	39,799	39,799

4 手形割引高及び裏書譲渡高

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形裏書譲渡高	13,965千円	26,300千円
受取手形割引高	802,159	631,281

5 債権流動化による手形譲渡高

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
	905,372千円	709,717千円

6 事業用土地の再評価

当社は、「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年3月31日公布法律第19号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき、合理的な調整を行って算出する方法によっております。

再評価を行った年月日 2001年3月31日

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	3,457,383千円	3,465,430千円

7 連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権の処理

連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度末日においては連結子会社の決算日(前連結会計年度末日においては当社及び連結子会社の決算日)は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形及び電子記録債権が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	126,381千円	19,404千円
電子記録債権	21,354	698
支払手形	895,694	108,315
設備関係支払手形	20,552	

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費用及び金額は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
賞与引当金繰入額	95,070千円	104,621千円
役員賞与引当金繰入額	22,000	24,920
退職給付費用	98,448	97,235
貸倒引当金繰入額	302	1,514
減価償却費	116,889	137,097
発送配達費	1,266,092	1,328,957
給料・手当	2,040,100	2,036,318
研究開発費	263,541	258,355
賃借料	331,214	323,484

2 一般管理費に含まれる研究開発費は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	263,541千円	258,355千円

3 固定資産売却益は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	2,405千円	千円
機械装置及び運搬具	4,079	1,599
土地	18,746	
計	25,230	1,599

4 固定資産売却損は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置及び運搬具	5,973千円	千円
計	5,973	

5 固定資産処分損は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	23,367千円	11,751千円
機械装置及び運搬具	19,398	7,914
工具、器具及び備品	7,912	3,521
投資不動産		15,204
計	50,677	38,390

6 減損損失

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	場所	種類	減損損失
事業用資産	滋賀県犬上郡	建物及び構築物	19,737千円
		機械装置及び運搬具	90,584千円
		工具、器具及び備品	5,442千円
合計			115,763千円

当社グループの資産グループは、事業用資産においては管理会計上の区分を基礎に概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位ごとにグルーピングを行っております。ただし、賃貸資産及び遊休資産については各資産をグルーピングの基本単位とし、厚生施設等特定の事業に関連付けられない資産については各事業の共用資産としています。

上記資産につきましては、当社において事業の収益性が悪化したため帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを2.3%で割り引いて算定しております。

7 関係会社整理損

当社の連結子会社であるNC Staflex Co., Pte., Ltd.の解散決議に伴い発生したものであり、その主な内容は、棚卸資産の廃棄と為替換算調整勘定の取崩等であります。なお、関係会社整理損失引当金繰入額209,102千円を含めております。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	900,061	1,750,774
組替調整額		390,976
税効果調整前	900,061	2,141,750
税効果額	266,130	619,478
その他有価証券評価差額金	633,931	1,522,272
為替換算調整勘定		
当期発生額	170,578	41,806
組替調整額		
税効果調整前	170,578	41,806
税効果額		
為替換算調整勘定	170,578	41,806
退職給付に係る調整額		
当期発生額	16,912	142,011
組替調整額	38,240	16,336
税効果調整前	21,328	125,675
税効果額	6,530	38,481
退職給付に係る調整額	14,798	87,194
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	1,754千円	8,950千円
その他の包括利益合計	791,465千円	1,558,710千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	8,504,747			8,504,747

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)	30,077	58		30,135

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、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 58株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年6月27日 定時株主総会	普通株式	211,867	25.00	2018年3月31日	2018年6月28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
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	211,865	25.00	2019年3月31日	2019年6月27日

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	8,504,747			8,504,747

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)	30,135	42		30,177

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、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 42株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	211,865	25.00	2019年3月31日	2019年6月27日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	254,237	30.00	2020年3月31日	2020年6月29日

(注) 2020年6月26日定時株主総会決議による1株当たり配当額30円は、創立100周年記念配当5円を含んでおります。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	3,387,220千円	3,535,666千円
投資その他の資産の「その他」に 計上されている長期性預金	7,000千円	443,260千円
預入期間が3ヵ月を超える 定期預金	311,347千円	710,279千円
現金及び現金同等物	3,082,873千円	3,268,647千円

(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、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。グローバルに事業を展開していることから一部外貨建金銭債権があり為替の変動リスクは先物為替予約等を利用してヘッジしております。

投資有価証券は主に株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日で決済されております。一部外貨建金銭債務があり為替の変動リスクは先物為替予約等を利用してヘッジしております。

借入金の使用用途は運転資金(主として短期)及び設備投資資金(長期)であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。

デリバティブ取引は、外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引及び長期借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計方針に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

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

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

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

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、通貨別月別に把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。なお、為替相場の状況により、輸出入に係る予定取引により確実に発生すると見込まれる外貨建営業債権債務に対する先物為替予約を行っております。また、当社は、長期借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、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。

デリバティブ取引については、全て実需に基づくヘッジ手段であり、規定による決議に基づき、取組方針及び利用目的の範囲内でデリバティブを実行しております。

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

当社は、各部署からの予算に基づき財務部門が資金繰計画を作成・更新することで、適度な手許流動性を維持することにより、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。また、「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。(注2)を参照ください。)

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,387,220	3,387,220	
(2) 受取手形及び売掛金	8,521,914	8,521,914	
(3) 電子記録債権	3,140,678	3,140,678	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	7,454,402	7,454,402	
(5) 支払手形及び買掛金	(9,251,108)	(9,251,108)	
(6) 短期借入金	(8,883,044)	(8,883,044)	
(7) 長期借入金(2)	(9,382,095)	(9,378,259)	3,836
(8) デリバティブ取引(3)	(97)	(97)	

(1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(2) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(3) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,535,666	3,535,666	
(2) 受取手形及び売掛金	8,140,848	8,140,848	
(3) 電子記録債権	3,943,273	3,943,273	
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	4,581,891	4,581,891	
(5) 支払手形及び買掛金	(7,656,262)	(7,656,262)	
(6) 短期借入金	(10,350,376)	(10,350,376)	
(7) 長期借入金(2)	(9,358,305)	(9,345,677)	12,628
(8) デリバティブ取引(3)	(3,954)	(3,954)	

(1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(2) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(3) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

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

(1) 現金及び預金、(2)受取手形及び売掛金並びに(3)電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

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

(5) 支払手形及び買掛金、並びに(6)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(7) 長期借入金

固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映することから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。なお、変動金利によるもののうち、金利スワップの特例処理の対象とされたもの(下記(8)参照)は、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、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。

(8) デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2019年3月31日	2020年3月31日
非上場株式	448,351	438,445

市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019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	3,387,220			
受取手形及び売掛金	8,521,914			
電子記録債権	3,140,678			
合計	15,049,812			

当連結会計年度(2020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	3,535,666			
受取手形及び売掛金	8,140,848			
電子記録債権	3,943,273			
合計	15,619,787			

(注4)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(2019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	8,883,044					
長期借入金	3,455,989	2,632,019	1,802,557	1,016,530	475,000	
合計	12,339,033	2,632,019	1,802,557	1,016,530	475,000	

当連結会計年度(2020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	10,350,376					
長期借入金	3,363,811	2,535,297	1,744,197	1,195,000	520,000	
合計	13,714,187	2,535,297	1,744,197	1,195,000	520,000	

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019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	6,921,514	2,976,710	3,944,804
小計	6,921,514	2,976,710	3,944,804
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	523,328	724,860	201,532
その他	9,560	10,150	590
小計	532,888	735,010	202,122
合計	7,454,402	3,711,720	3,742,682

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

当連結会計年度(2020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	3,626,675	1,876,953	1,749,722
その他	10,368	10,150	218
小計	3,637,043	1,887,103	1,749,940
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	944,848	1,093,856	149,008
小計	944,848	1,093,856	149,008
合計	4,581,891	2,980,959	1,600,932

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

なお、当連結会計年度において215,440千円減損処理を行っております。

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
株式	1,140,863	606,416	
合計	1,140,863	606,416	

(注) 上記株式は、退職給付信託設定部分としての設定額1,140,863千円、設定益606,416千円であります。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

区分	種類	契約額等	契約額等のうち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	463,829		3,741	3,741
	英ポンド	1,710		19	19
	ユーロ	380,953		3,785	3,785
	買建				
	中国元	10,151		122	122
合計		856,643		97	97

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

区分	種類	契約額等	契約額等のうち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	438,930		1,583	1,583
	英ポンド	1,169		44	44
	ユーロ	399,374		2,386	2,386
	買建				
	米ドル	2,644		47	47
	中国元	1,850		18	18
合計		843,967		3,954	3,954

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(2) 金利関連

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	47,939		(注)
	ユーロ		45,457		(注)
	パーツ		188		(注)
買建					
	米ドル	買掛金	65,748		(注)
合計			159,332		

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金及び買掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金及び買掛金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価
為替予約等の振当処理	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	売掛金	46,956		(注)
	ユーロ		17,969		(注)
	パーツ		156		(注)
買建					
	米ドル	買掛金	48,185		(注)
合計			113,266		

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている売掛金及び買掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該売掛金及び買掛金の時価に含めて記載しております。

(2) 金利関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	175,000	50,000	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	50,000		(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、積立型及び非積立型の確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度並びに中小企業退職金共済制度及び退職一時金制度を設けております。また、当連結会計年度より当社の退職一時金制度には、退職給付信託が設定されております。これに加え、確定拠出年金制度も設けております。

なお、一部の連結子会社が有する中小企業退職金共済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及び退職給付費用を計算しております。

また、下記の表には、簡便法を適用した制度も含んでおります。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,502,039千円	3,482,869千円
勤務費用	191,607	207,008
利息費用	346	339
数理計算上の差異の発生額	6,724	12,715
退職給付の支払額	218,347	193,740
その他	13,948	47
退職給付債務の期末残高	3,482,869	3,483,808

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
年金資産の期首残高	1,810,406千円	1,956,109千円
期待運用収益	35,810	38,487
数理計算上の差異の発生額	23,676	154,726
事業主からの拠出額	269,793	217,922
退職給付信託設定額		1,140,863
退職給付の支払額	136,224	104,222
年金資産の期末残高	1,956,109	3,094,433

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	2,021,534千円	3,273,456千円
年金資産	1,956,109	3,094,433
	65,425	179,023
非積立型制度の退職給付債務	1,461,335	210,352
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,526,760	389,375
退職給付に係る負債	1,526,760	488,891
退職給付に係る資産		99,516
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,526,760	389,375

(注) 当社の退職一時金制度に退職給付信託を設定しているため、積立型制度の退職給付債務には退職一時金制度が含まれております。同様に、年金資産には当社の退職一時金制度の退職給付信託が含まれております。

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	191,607千円	207,008千円
利息費用	346	339
期待運用収益	35,810	38,487
数理計算上の差異の費用処理額	38,280	16,336
過去勤務費用の費用処理額		
確定給付制度に係る退職給付費用	194,423	185,196
退職給付信託設定益		606,416

(注) 1. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「勤務費用」に計上しております。
 2. 「退職給付信託設定益」は特別利益に計上しております。

(5) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
数理計算上の差異	21,328千円	125,675千円
合計	21,328	125,675

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識数理計算上の差異	137,217千円	262,892千円
合計	137,217	262,892

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
債券	41.8%	28.7%
株式	41.8%	59.7%
短期資産	5.0%	4.3%
その他	11.4%	7.3%
合計	100.0%	100.0%

(注) 1. その他の主なものは、中退共積立資産、一般勘定等であります。

2. 年金資産合計には、当社の退職一時金制度に対して設定した退職給付信託が当連結会計年度35.9%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表しております。)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
割引率	0.01%	0.01%
長期期待運用収益率	2.0%	2.0%
予想昇給率	2.0%及び5.5%	2.0%及び5.5%

3. 確定拠出制度

当社及び一部の連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度84,803千円、当連結会計年度83,600千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	116,405千円	129,773千円
未払事業税	16,172	24,453
退職給付に係る負債	479,316	511,631
未払役員退職慰労金	31,495	30,465
投資有価証券評価損	73,060	72,600
ゴルフ会員権評価損	22,620	22,655
関係会社整理損		329,285
減損損失等	246,070	284,750
たな卸資産評価損	20,225	16,271
貸倒引当金	30,239	28,993
繰越欠損金	330,185	382,778
たな卸資産未実現利益	48,423	48,732
その他	138,403	134,983
繰延税金資産小計	1,552,613	2,017,369
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注) 2	226,171	266,286
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	457,424	452,365
評価性引当額小計(注) 1	683,595	718,651
繰延税金資産合計	869,018	1,298,718
繰延税金負債		
海外子会社減価償却費	96,503千円	80,837千円
その他有価証券評価差額金	1,120,618	501,510
合併引継土地等	1,202,439	1,202,439
退職給付に係る資産		30,472
退職給付信託設定益		177,431
その他	18,976	18,073
繰延税金負債合計	2,438,536	2,010,762
繰延税金資産(負債)の純額	1,569,518	712,044

(注) 1. 評価性引当額が35,056千円増加しております。この増加の主な内容は、連結子会社NC Staflex Co., Pte., Ltd.の欠損金増加に伴う評価性引当額61,833千円の増加と、連結子会社PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE、大野クロス㈱の欠損金減少に伴う評価性引当額27,053千円の減少であります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	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	合計
税務上の繰越欠損金(a)	10,704	30,790	14,746	26,302	39,547	208,096	330,185千円
評価性引当額	10,704	30,790	14,746	26,302	28,905	114,724	226,171
繰延税金資産					10,642	93,372	(b)104,014

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金330,185千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産104,014千円を計上しております。当該繰延税金資産104,014千円は、連結子会社PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE、大野クロス㈱、Dynic USA Corp.等における税務上の繰越欠損金の残高330,185千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について認識したものであります。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、主に2015年3月期から2019年3月期の間税引前当期純損失を754,593千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	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	合計
税務上の繰越欠損金(a)	29,496	14,509	22,002	45,620	14,130	257,021	382,778千円
評価性引当額	29,496	14,509	22,002	16,916	3,146	180,217	266,286
繰延税金資産				28,704	10,984	76,804	(b) 116,492

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金382,778千円（法定実効税率を乗じた額）について、繰延税金資産116,492千円を計上しております。当該繰延税金資産116,492千円は、連結子会社PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE、大野クロス㈱、Dynic USA Corp.等における税務上の繰越欠損金の残高382,778千円（法定実効税率を乗じた額）の一部について認識したものであります。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、主に2016年3月期から2020年3月期に間に税引前当期純損失を872,233千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.17%	5.12%
住民税均等割等	2.67	3.11
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.18	1.28
評価性引当額	2.49	3.90
連結子会社適用税率差	0.38	7.23
税額控除	3.16	4.10
清算予定子会社の投資等		25.19
その他	1.45	0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.44	20.31

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

重要性が乏しいため、注記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。

当社は事業部制を採用しており、各事業部は取り扱う製品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは事業部を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「印刷情報関連事業」、「住生活環境関連事業」、「包材関連事業」の3つを報告セグメントとしております。

「印刷情報関連事業」は、印刷被写体と印字媒体及び印字関連の周辺部材等の事業を行っております。

「住生活環境関連事業」は、住宅や自動車などの住空間とその環境に配慮した部材等及び衣料用接着芯地の事業を行っております。

「包材関連事業」は、飲食品や医療薬品の効能の維持と内容物の漏れを防止する包材及び部材等の事業を行っております。

なお、「その他」につきましては、ファンシー商品及び運送・庫内整理等の事業を含んでおります。

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	調整額 (注) 1	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	印刷情報 関連事業	住生活環 境関連事 業	包材関連 事業	計			
売上高							
外部顧客への売上高	17,133,211	13,824,390	6,519,163	37,476,764	2,949,418		40,426,182
セグメント間の内部 売上高又は振替高	175,544	10,499	270	186,313	994,330	1,180,643	
計	17,308,755	13,834,889	6,519,433	37,663,077	3,943,748	1,180,643	40,426,182
セグメント利益	991,294	459,796	352,266	1,803,356	139,793	941,823	1,001,326
セグメント資産	16,103,133	15,432,722	10,663,625	42,199,480	2,380,283	10,007,713	54,587,476
その他の項目							
減価償却費	432,172	477,963	277,353	1,187,488	58,150	42,434	1,288,072
のれん償却額	3,761			3,761			3,761
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	436,836	592,965	319,961	1,349,762	48,533	1,001	1,399,296
持分法適用会社への 投資額		150,243		150,243			150,243

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 941,823千円には、セグメント間取引高消去60,842千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,002,665千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。
- (2) セグメント資産の調整額10,007,713千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産10,129,061千円及びセグメント間債権債務の消去等 121,348千円が含まれております。全社資産は、主に提出会社での余資運用資金(現金預金)、長期投資資金(投資有価証券)、繰延税金資産及び管理部門に関わる資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額42,434千円は、主に全社資産の投資その他の資産に対する費用であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額1,001千円は、全社資産の設備投資額であります。

2 セグメント利益は、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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	調整額 (注) 1	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	印刷情報 関連事業	住生活環 境関連事 業	包材関連 事業	計			
売上高							
外部顧客への売上高	17,386,258	14,113,138	6,653,482	38,152,878	2,713,237		40,866,115
セグメント間の内部 売上高又は振替高	199,634	6,183	268	206,085	1,053,680	1,259,765	
計	17,585,892	14,119,321	6,653,750	38,358,963	3,766,917	1,259,765	40,866,115
セグメント利益	914,769	534,591	425,108	1,874,468	128,260	957,893	1,044,835
セグメント資産	16,297,978	15,682,819	10,602,139	42,582,936	2,374,082	7,795,241	52,752,259
その他の項目							
減価償却費	499,354	523,333	266,986	1,289,673	64,503	42,973	1,397,149
のれん償却額	15,041			15,041			15,041
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	767,679	443,987	209,389	1,421,055	55,924	3,786	1,480,765
持分法適用会社への 投資額		140,337		140,337			140,337

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 957,893千円には、セグメント間取引高消去63,344千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,021,237千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。
- (2) セグメント資産の調整額7,795,241千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産7,916,815千円及びセグメント間債権債務の消去等 121,574千円が含まれております。全社資産は、主に提出会社での余資運用資金(現金預金)、長期投資資金(投資有価証券)、繰延税金資産及び管理部門に関わる資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額42,973千円は、主に全社資産の投資その他の資産に対する費用であります。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額3,786千円は、全社資産の設備投資額であります。

2 セグメント利益は、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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	その他	合計
30,884,631	9,541,551	40,426,182

(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	その他	合計
17,994,187	2,063,078	20,057,265

3 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	その他	合計
31,814,042	9,052,073	40,866,115

(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	その他	合計
17,837,731	2,251,144	20,088,875

3 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	印刷情報 関連事業	住生活環境 関連事業	包材関連事業	計			
減損損失	68,462	47,301		115,763			115,763

【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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	印刷情報 関連事業	住生活環境 関連事業	包材関連事業	計			
当期末残高	71,445			71,445			71,445

(注) のれん償却額に関しては、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。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	印刷情報 関連事業	住生活環境 関連事業	包材関連事業	計			
当期末残高	56,404			56,404			56,404

(注) のれん償却額に関しては、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。

【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。

【関連当事者情報】

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	2,350.86円	2,225.83円
1株当たり当期純利益	84.58円	85.65円

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

	前連結会計年度末 (2019年3月31日)	当連結会計年度末 (2020年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	20,193,907	19,266,807
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	271,258	403,874
(うち非支配株主持分(千円))	(271,258)	(403,874)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	19,922,649	18,862,933
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)	8,474,612	8,474,570

3. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	716,769	725,836
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	716,769	725,836
普通株式の期中平均株式数(株)	8,474,645	8,474,586

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【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	8,883,044	10,350,376	1.07	
1年以内に返済予定の長期借入金	3,455,989	3,363,811	0.68	
1年以内に返済予定のリース債務	60,327	107,031	3.14	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	5,926,106	5,994,494	0.64	2021年4月～ 2025年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	115,403	340,380	2.69	2021年4月～ 2031年10月
合計	18,440,869	20,156,092		

- (注) 1. 借入金等の「平均利率」については、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
 2. リース債務の「平均利率」については、当社及び国内子会社は、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前のリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、在外子会社のリース債務に対する平均利率を記載しております。
 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年間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	2,535,297	1,744,197	1,195,000	520,000
リース債務	79,746	61,198	44,989	39,577

【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当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における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)	9,901,819	20,419,972	30,620,871	40,866,115
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (千円)	276,776	331,659	642,134	899,386
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (千円)	204,015	231,032	449,957	725,836
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	24.07	27.26	53.09	85.65

(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 (円)	24.07	3.19	25.83	32.56

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	751,801	666,350
受取手形	2, 7 444,529	2 294,480
電子記録債権	7 2,749,004	3,476,360
売掛金	2 7,079,385	2 6,964,703
商品及び製品	2,426,972	2,537,549
仕掛品	905,721	892,392
原材料及び貯蔵品	1,258,894	1,157,081
前渡金	32,580	18,532
前払費用	95,607	101,476
営業外受取手形	7 273,618	160,745
未収入金	2 126,927	2 127,962
関係会社短期貸付金	88,193	450,172
その他	2 39,352	2 22,740
貸倒引当金	900	900
流動資産合計	16,271,683	16,869,642
固定資産		
有形固定資産		
建物	1, 6 4,353,655	1, 6 4,303,858
構築物	1 294,464	1 336,273
機械及び装置	1, 6 2,894,368	1, 6 2,831,354
車両運搬具	20,700	13,161
工具、器具及び備品	1 318,831	1 349,803
土地	1 9,578,446	1 9,578,446
リース資産	127,738	140,812
建設仮勘定	261,257	121,987
有形固定資産合計	17,849,459	17,675,694
無形固定資産		
ソフトウェア	1,318	972
その他	26,350	24,555
無形固定資産合計	27,668	25,527
投資その他の資産		
投資有価証券	7,612,498	4,745,317
関係会社株式	6,032,350	6,164,294
出資金	361	111
関係会社長期貸付金	-	259,400
長期前払費用	237,464	160,138
前払年金費用	-	235,617
投資不動産	1,426,214	1,380,516
その他	267,491	238,055
貸倒引当金	33,766	293,166
投資その他の資産合計	15,542,612	12,890,282
固定資産合計	33,419,739	30,591,503
資産合計	49,691,422	47,461,145

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	2, 7 3,501,391	2 2,581,108
買掛金	2 3,520,246	2 2,986,609
短期借入金	1 7,400,000	1 8,841,973
1年内返済予定の長期借入金	1 3,230,000	1 3,140,000
リース債務	41,185	40,566
未払金	2 482,159	2 405,997
未払費用	217,657	224,764
未払消費税等	-	173,730
未払法人税等	27,234	108,898
預り金	2 613,266	2 514,992
賞与引当金	374,320	417,663
役員賞与引当金	21,680	24,280
環境対策引当金	6,530	6,248
設備関係支払手形	2, 7 455,287	2 450,545
営業外支払手形	2, 7 530,999	2 417,918
その他	-	586
流動負債合計	20,421,954	20,335,877
固定負債		
長期借入金	1 5,570,000	1 5,830,000
リース債務	88,348	101,104
資産除去債務	8,550	8,550
長期預り保証金	2 53,315	2 53,281
長期未払金	95,000	105,637
繰延税金負債	1,790,499	1,144,810
再評価に係る繰延税金負債	1,298,595	1,298,595
退職給付引当金	1,066,988	15,941
環境対策引当金	10,397	9,389
固定負債合計	9,981,692	8,567,307
負債合計	30,403,646	28,903,184
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,795,651	5,795,651
資本剰余金		
資本準備金	944,696	944,696
資本剰余金合計	944,696	944,696
利益剰余金		
利益準備金	504,216	504,216
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	6,669,305	7,453,433
利益剰余金合計	7,173,521	7,957,649
自己株式	32,749	32,780
株主資本合計	13,881,119	14,665,216
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	2,607,640	1,093,728
土地再評価差額金	2,799,017	2,799,017
評価・換算差額等合計	5,406,657	3,892,745
純資産合計	19,287,776	18,557,961
負債純資産合計	49,691,422	47,461,145

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	1 27,842,087	1 28,375,669
売上原価	1 23,322,648	1 23,616,364
売上総利益	4,519,439	4,759,305
販売費及び一般管理費	1, 2 4,016,954	1, 2 4,096,620
営業利益	502,485	662,685
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	1 385,658	1 404,794
雑収入	1 355,855	1 347,630
営業外収益合計	741,513	752,424
営業外費用		
支払利息	1 105,613	1 109,171
雑損失	1 135,076	1 133,991
営業外費用合計	240,689	243,162
経常利益	1,003,309	1,171,947
特別利益		
固定資産売却益	21,453	-
退職給付信託設定益	-	601,678
特別利益合計	21,453	601,678
特別損失		
固定資産売却損	1,877	-
固定資産処分損	35,410	37,847
減損損失	-	115,763
投資有価証券評価損	-	215,440
関係会社整理損	-	3 259,400
特別損失合計	37,287	628,450
税引前当期純利益	987,475	1,145,175
法人税、住民税及び事業税	171,000	177,100
法人税等調整額	71,511	27,918
法人税等合計	242,511	149,182
当期純利益	744,964	995,993

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金		
				繰越利益剰余金		
当期首残高	5,795,651	944,696	504,216	6,136,208	32,697	13,348,074
当期変動額						
剰余金の配当				211,867		211,867
当期純利益				744,964		744,964
自己株式の取得					52	52
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計				533,097	52	533,045
当期末残高	5,795,651	944,696	504,216	6,669,305	32,749	13,881,119

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	3,228,322	2,799,017	6,027,339	19,375,413
当期変動額				
剰余金の配当				211,867
当期純利益				744,964
自己株式の取得				52
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	620,682		620,682	620,682
当期変動額合計	620,682		620,682	87,637
当期末残高	2,607,640	2,799,017	5,406,657	19,287,776

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		繰越利益剰余金		
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			
当期首残高	5,795,651	944,696	504,216	6,669,305	32,749	13,881,119	
当期変動額							
剰余金の配当				211,865		211,865	
当期純利益				995,993		995,993	
自己株式の取得					31	31	
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計				784,128	31	784,097	
当期末残高	5,795,651	944,696	504,216	7,453,433	32,780	14,665,216	

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	2,607,640	2,799,017	5,406,657	19,287,776
当期変動額				
剰余金の配当				211,865
当期純利益				995,993
自己株式の取得				31
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	1,513,912		1,513,912	1,513,912
当期変動額合計	1,513,912		1,513,912	729,815
当期末残高	1,093,728	2,799,017	3,892,745	18,557,961

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品及び製品

先入先出法による原価法

(2) 仕掛品・原材料及び貯蔵品

主として移動平均法による原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(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、主として残存価額を零とする定額法によっております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 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計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。また、当社は退職給付信託を設定しております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(5) 環境対策引当金

ポリ塩化ビフェニル(PCB)の処分等にかかる支出に備えるため、今後発生すると見込まれる額を計上しております。

6. 重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約取引については振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を、ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについては特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

為替予約取引及び金利スワップ取引

ヘッジ対象

外貨建金銭債権債務、外貨建予定取引及び長期借入金

(3) ヘッジ方針

営業上発生する一定額以上の外貨建金銭債権債務及び外貨建予定取引の範囲内で、為替リスクを回避する目的で為替予約取引を、長期借入金を対象として、固定金利債務と変動金利債務のバランスを調整すること並びに金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を、それぞれ実需原則に基づき利用しております。

なお、取引に当たっては規定による決裁に基づいて実行しております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

外貨建予定取引については、過去の取引実績等を総合的に勘案し取引の実行可能性が極めて高いことを事前及び事後に確認しております。また為替予約取引で振当処理によっているもの及び特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(3) その他

記載金額は、千円未満を四捨五入しております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

(1) 工場財団抵当

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	4,286,207千円	4,241,049千円
構築物	286,062	328,550
機械及び装置	2,759,402	2,706,416
工具、器具及び備品	19,379	17,656
土地	9,367,353	9,367,353
計	16,718,403	16,661,024

(2) 上記に対応する債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期借入金	5,600,000千円	7,041,973千円
長期借入金 (1年以内返済分含む)	7,170,000	7,360,000
割引手形	701,968	531,074
計	13,471,968	14,933,047

2 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	3,085,956千円	3,006,199千円
短期金銭債務	875,640	785,253
長期金銭債務	26,275	26,275

3 偶発債務、保証債務

下記のとおり銀行借入等に対し保証を行っております。

銀行借入等に対する保証債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
NC Staflex Co.,Pte.,Ltd.	694,276千円 (183千US\$)	
	(6,120千US\$)	
Dynic (H.K) Ltd.	56,560 (4,000千HK\$)	56,160 (4,000千HK\$)
Dynic USA Corp.	516,103 (4,650千US\$)	451,644 (4,150千US\$)
Dynic (U.K) Ltd.	43,494 (300千£)	39,996 (300千£)
DYNIC (CZ) s.r.o.	87,192 (700千€)	107,595 (900千€)
PT.DYNIC TEXTILE PRESTIGE	249,063 (2,244千US\$)	144,311 (1,326千US\$)
計	1,646,688	799,706

信用状開設に対する保証

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
PT.DYNIC TEXTILE PRESTIGE	113,210千円 (1,020千US\$)	111,007千円 (1,020千US\$)

4 手形割引高

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	444,761千円	338,524千円
営業外受取手形	357,398	292,757

5 債権流動化による手形譲渡高

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	709,807千円	530,345千円
営業外受取手形	195,565	179,372

6 圧縮記帳

国庫補助金等の受入により取得価額から直接控除した圧縮額

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物	14,200千円	14,200千円
機械及び装置	25,599	25,599
計	39,799	39,799

7 事業年度末日満期手形及び電子記録債権の処理

事業年度末日満期手形及び電子記録債権の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。なお、当社の決算日は金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形及び電子記録債権が事業年度末残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	108,030千円	
電子記録債権	20,643	
営業外受取手形	92,764	
支払手形	796,032	
設備関係支払手形	22,684	
営業外支払手形	86,951	

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	6,548,645千円	6,446,383千円
仕入高	2,682,645	2,794,572
営業取引以外の取引による取引高	387,422	405,636

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
運送費及び保管費	1,075,107千円	1,128,236千円
給料及び手当	1,029,511	1,034,574
賞与引当金繰入額	94,626	103,961
役員賞与引当金繰入額	21,680	24,280
減価償却費	57,632	62,199
退職給付費用	68,622	58,952
おおよその割合		
販売費	56.1%	56.8%
一般管理費	43.9	43.2

3 関係会社整理損259,400千円は、当社の連結子会社であるNC Staflex Co., Pte., Ltd.の解散決議に伴い発生したものであり、その主な内容は、当該子会社への債権に対する貸倒引当金259,400千円であります。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、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、子会社株式及び関連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及び関連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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
子会社株式	5,803,241	5,935,185
関連会社株式	229,109	229,109
計	6,032,350	6,164,294

(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内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	114,617千円	127,888千円
退職給付引当金	326,712	354,213
未払役員退職慰労金	29,089	29,089
関係会社株式評価損	195,575	195,575
関係会社整理損		79,428
投資有価証券評価損	73,060	72,600
ゴルフ会員権評価損	19,790	19,790
減損損失等	218,798	252,721
たな卸資産評価損	13,424	10,175
その他	110,113	114,168
繰延税金資産小計	1,101,178	1,255,647
評価性引当額	573,778	450,751
繰延税金資産合計	527,400	804,896
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	1,115,460千円	497,690千円
合併引継土地等	1,202,439	1,202,439
前払年金費用		72,146
退職給付信託設定益		177,431
繰延税金負債合計	2,317,899	1,949,706
繰延税金資産(負債)の純額	1,790,499	1,144,810

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	3.75%	3.11%
住民税均等割	2.50	2.15
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	8.51	7.83
税額控除	3.32	3.22
評価性引当額	0.82	10.74
その他	0.35	1.06
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	24.57	13.03

【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	12,910,838	292,202	128,339 (19,559)	317,876	13,074,701	8,770,843
	構築物	1,542,119	77,350	25,431 (178)	34,923	1,594,038	1,257,765
	機械及び装置	17,948,031	538,167	296,276 (89,325)	507,716	18,189,922	15,358,568
	車両運搬具	97,220	3,378	1,259 (1,259)	9,658	99,339	86,178
	工具、器具及び備品	2,646,013	181,874	124,677 (5,442)	142,255	2,703,210	2,353,407
	土地	9,578,446 [4,059,251]				9,578,446 [4,059,251]	
	リース資産	239,389	63,151	43,658	47,307	258,882	118,070
	建設仮勘定	261,257	953,701	1,092,971		121,987	
	計	45,223,313	2,109,823	1,712,611 (115,763)	1,059,735	45,620,525	27,944,831
無形固定資産	ソフトウェア	2,327	179		525	2,506	1,534
	その他	31,558			1,795	31,558	7,003
	計	33,885	179		2,320	34,064	8,537
投資その他の資産	投資不動産	1,826,698 [38,361]	560	15,204	31,054	1,812,054 [38,361]	431,538

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	埼玉工場危険物屋内貯蔵所	32,076千円
	埼玉工場第2工場チラー、第5工場チラー	60,130千円
構築物	真岡工場地下タンク	39,200千円
機械及び装置	埼玉工場ブッククロス製造設備	67,054千円
	埼玉工場インクリボン用スリッター、欠点検出器	118,882千円
	滋賀工場壁紙製造設備	61,622千円
	真岡工場スリッター6号機	42,630千円
工具、器具及び備品	滋賀工場壁紙製造用ロール	32,204千円
	滋賀工場壁紙見本帳企画用ロール	30,017千円
	滋賀工場移動ラックシステム	29,590千円
建設仮勘定	埼玉工場インクリボン用スリッター、欠点検出器	117,638千円
	埼玉工場ブッククロス製造設備	67,054千円
	埼玉工場第2工場チラー、第5工場チラー	60,130千円
	滋賀工場壁紙製造設備	61,622千円
	滋賀工場移動ラックシステム	54,167千円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

建物	埼玉工場第2工場チラー、第5工場チラー他	38,549千円
機械及び装置	富士工場粉チーズ用機器他	89,603千円
工具、器具及び備品	滋賀工場壁紙製造用ロール	83,807千円
建設仮勘定	本勘定への振替	1,092,971千円
リース資産	滋賀工場電話交換機	21,352千円

なお、当期減少額の()は内書きで、減損損失の計上額であります。

3. 土地及び投資不動産の当期首残高及び当期末残高の[]は内書きで、土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)により行った事業用土地の再評価実施前の帳簿価額との差額であります。

4. 当期首残高及び当期末残高については、取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	34,666	259,497	97	294,066
賞与引当金	374,320	417,663	374,320	417,663
役員賞与引当金	21,680	24,280	21,680	24,280
環境対策引当金	16,927		1,290	15,637

(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	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
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	電子公告(ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告を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) 公告掲載URL http://www.dynic.co.jp
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有しておりません。
 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
 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は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156期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)2019年6月27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

2019年6月27日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第157期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)2019年8月9日関東財務局長に提出

第157期第2四半期(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)2019年11月13日関東財務局長に提出

第157期第3四半期(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)2020年2月13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

2019年6月27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

2020年6月29日

ダイニック株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

京都事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 羽 津 隆 弘

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴 木 重 久

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているダイニック株式会社の2019年4月1日から2020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。

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、ダイニック株式会社及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ダイニック株式会社の2020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。

当監査法人は、ダイニック株式会社が2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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

利害関係

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

以 上

-
- 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)が連結財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で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

2020年6月29日

ダイニック株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

京都事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 羽 津 隆 弘

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴 木 重 久

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているダイニック株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第157期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ダイニック株式会社の2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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

利害関係

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

以 上

-
- 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)が財務諸表に添付する形で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。