

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東北財務局長
【提出日】	平成26年6月20日
【事業年度】	第60期（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）
【会社名】	株式会社 植松商会
【英訳名】	Uematsu Shokai Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 植松 誠一郎
【本店の所在の場所】	仙台市若林区卸町三丁目7番地の5
【電話番号】	022(232)5171(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 阿部 智
【最寄りの連絡場所】	仙台市若林区卸町三丁目7番地の5
【電話番号】	022(232)5171(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 阿部 智
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

回次	第56期	第57期	第58期	第59期	第60期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	4,428,051	5,477,688	5,933,354	5,861,279	6,182,438
経常利益又は経常損失 (千円)	115,515	59,955	86,742	70,289	108,211
当期純利益又は当期純損失 (千円)	244,608	98,894	94,330	121,897	107,086
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	1,017,550	1,017,550	1,017,550	1,017,550	1,017,550
発行済株式総数 (千株)	4,680	4,680	4,680	4,680	4,680
純資産額 (千円)	2,290,860	2,223,583	2,390,614	2,537,944	2,665,023
総資産額 (千円)	3,660,804	3,621,156	3,981,759	4,135,666	4,313,613
1株当たり純資産額 (円)	494.13	479.72	515.83	547.77	575.20
1株当たり配当額 (円)	2.50	-	5.00	7.50	5.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 (円)	52.76	21.33	20.35	26.31	23.11
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	62.6	61.4	60.0	61.4	61.8
自己資本利益率 (%)	8.87	4.38	4.09	4.95	4.12
株価収益率 (倍)	-	-	12.82	10.19	12.55
配当性向 (%)	-	-	24.6	28.5	21.6
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	77,960	103,102	153,081	105,689	265,371
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	113,358	21,860	32,518	76,251	223,204
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	50,588	18,260	10,028	29,561	44,628
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	507,338	407,836	518,370	518,247	515,785
従業員数 (人)	91	87	86	87	83
[外、平均臨時雇用者数]	[14]	[13]	[9]	[8]	[6]

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結経営指標等」については記載しておりません。

2. 売上高には消費税等(消費税及び地方消費税をいう。以下同じ。)は含まれておりません。

3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社を有していないため記載しておりません。

4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第58期から第60期までは潜在株式が存在しないため、第56期及び第57期については1株当たり当期純損失金額が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第56期及び第57期の株価収益率及び配当性向は、当期純損失が計上されているため記載しておりません。

## 2【沿革】

年月	事項
昭和30年 6月	宮城県仙台市北目町に機械工具の販売を目的として、株式会社植松商会を設立。
昭和34年 6月	宮城県仙台市東四番丁に本社を移転。
昭和40年 3月	宮城県岩沼市に仙南支店（現 仙南営業所）を新設。
昭和41年 5月	宮城県石巻市に石巻出張所（現 石巻営業所）を新設。
昭和44年 7月	宮城県仙台市卸町（現 仙台市若林区卸町）に本社を移転。
昭和44年10月	青森県八戸市に八戸営業所を新設。
昭和47年 3月	岩手県盛岡市に盛岡営業所を新設。
昭和49年11月	岩手県北上市に北上事務所（現 北上営業所）を新設。
昭和52年 4月	福島県福島市に福島営業所を新設。
昭和54年 3月	技術商社を目指して本社に開発課を新設。
昭和55年 7月	合理化設備としての「長尺型材自動供給装置」の特許を取得。
昭和56年 4月	宮城県古川市（現 宮城県大崎市）に古川出張所（現 古川営業所）を新設。
昭和59年 3月	省力化のための「ゼリー状計量物の計量充填法並びにその充填装置」の特許を取得。
昭和60年 5月	福島県白河市に白河営業所を新設。
昭和62年 4月	岩手県一関市に一関営業所を新設。
昭和63年 4月	食品関連分野に販売展開のため本社に開発二課を新設。
平成元年 1月	群馬県館林市に群馬営業所を新設。
平成 3年11月	当社株式を社団法人日本証券業協会に登録。
平成 4年 6月	福島県原町市（現 福島県南相馬市）に原町営業所を新設。
平成 4年10月	群馬営業所を閉鎖。
平成 6年 4月	環境関連分野への進出にともない開発部を環境部に改組、環境課（旧開発二課）を新設。営業部門の支援強化のため営業推進部を新設。仕入部及び開発部の開発課・No.1推進部を編入。
平成 8年 7月	営業推進部を仕入部に改組、開発課を廃止。
平成11年 4月	営業本部を新設。営業部・環境部・仕入部に改組。営業部の営業推進課をNO.1推進課に改称。
平成14年 4月	八戸支店を八戸営業所と十和田営業所に分割改組。
平成15年 4月	海外からの低廉な商品の調達を図るため本社に海外調達部を新設。海外調達課を統括。
平成16年 4月	営業部を南・中・北の3ブロック制とし、海外調達部を廃し、営業開発部に統合。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年 4月	「支店」の呼称を廃し、「営業所」に統一。また、営業の効率化を図るため八戸営業所と十和田営業所を統合し八戸営業所に改組。
平成18年 2月	I S O 14001の認証を全社取得。
平成18年 4月	栃木県塩谷郡に宇都宮営業所を新設。
平成19年 4月	岩手県胆沢郡に一関営業所金ヶ崎出張所を新設。
平成20年 3月	一関営業所金ヶ崎出張所を閉鎖し、北上営業所に編入。
平成20年 4月	岩手県宮古市に宮古営業所を新設。
平成22年 4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所 J A S D A Q に上場。
平成22年 4月	宮城県黒川郡に大和営業所を新設。
平成22年 4月	盛岡営業所を閉鎖し、北上営業所に編入。
平成23年 7月	東京都大田区に横浜事務所を新設。
平成24年 4月	大和営業所を仙台営業所に統合し、仙台大和営業所に改組。
平成24年 4月	宇都宮営業所を白河営業所に編入し、宇都宮事務所に呼称変更。
平成25年 3月	横浜事務所を横浜営業所に呼称変更。
平成25年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所 J A S D A Q（スタンダード）に上場。

### 3【事業の内容】

当社は、機械、工具及び産業機械・器具の仕入販売が主な事業であり、東北地区を地盤として行っております。取扱商品は次のとおりであります。

商品群	主要商品
機械	金属工作機械、鍛圧機械、自動プログラミング、製缶・鉄骨機械関連
工具	切削工具、作業工具、測定工具・機器、ツーリング工作用機器、電動工具、空気工具、その他
産機	原動機、油・空圧機器、コンプレッサー、省力化・合理化機器、荷役・搬送機器、溶接機、管工機材、保管機器、環境改善機器、ME機器、化学製品、建機、その他
伝導機器	軸受、伝導機、伝導用品、変・減速機、その他
その他	鋼材、OA機器、食品関連機器、家電品、季節商品、その他

### 4【関係会社の状況】

当社には関係会社はありません。

### 5【従業員の状況】

#### (1) 提出会社の状況

平成26年3月20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)
83(6)	41.3	14.7	4,031,064

(注) 1. 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。臨時雇用者は嘱託及びパートタイマーであります。

2. 平均年間給与は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

#### (2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

当事業年度におけるわが国経済は、日本銀行による金融緩和施策や成長戦略に基づく経済対策を背景に、円安・株高が進行し、企業収益や雇用情勢の改善、個人消費の持ち直しの動きなど、景気は緩やかながらも回復基調で推移しました。

当機械工具業界におきましては、主要顧客である自動車関連向けが国内販売台数の持ち直しの動きから昨秋以降堅調なほか、経済対策としての“モノづくり補助施策”等による設備投資の動きも出始めるなど、景気回復の兆しが窺える状況にあります。

このような経営環境の中におきまして当社は、「お客様第一」の基本戦略のもと、得意先への地道な取引深耕に努める一方、顧客ニーズを捉えた提案型の営業を積極的に展開することにより、存在意義と価値のあるモノづくりネットワーク商社を目指してまいりました。

その結果、当事業年度における業績は、工作機械を中心とした受注増加もあり、売上高は6,182百万円（前年同期比5.5%増）となりました。

また利益につきましては、引き続き経費コントロールに努めました結果、営業利益が54百万円（前年同期比176.4%増）、経常利益が108百万円（前年同期比54.0%増）、当期純利益は107百万円（前年同期比12.2%減）となり、全項目とも期初開示目標を達成することが出来ました。

#### (2)キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の期末残高は、前事業年度末に比べ2百万円減少の、515百万円（前年同期比0.5%減）となりました。

当事業年度中における各キャッシュ・フローの状況とその要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度の営業活動によるキャッシュ・フローは、265百万円の収入（前年同期比151.1%増）となりました。主な要因は、税引前当期純利益の計上138百万円と、たな卸資産の減少額81百万円及び補助金の受取額56百万円等によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度の投資活動によるキャッシュ・フローは、223百万円の支出（前年同期比192.7%増）となりました。主な要因は、投資有価証券の取得による支出413百万円と投資有価証券の売却による収入227百万円等によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度の財務活動によるキャッシュ・フローは、44百万円の支出（前年同期比51.0%増）となりました。主な要因は、配当金の支払額34百万円、ファイナンス・リース債務の返済による支出9百万円によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 商品仕入実績

区分	第60期 (自 平成25年 3月21日 至 平成26年 3月20日)	前期比(%)
機械(千円)	690,199	142.5
工具(千円)	1,253,291	101.5
産機(千円)	2,369,479	103.1
伝導機器(千円)	514,177	88.4
その他(千円)	453,148	87.9
計(千円)	5,280,296	103.2

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

該当事項はありません。

### (3) 販売実績

区分	第60期 (自 平成25年 3月21日 至 平成26年 3月20日)	前期比(%)
機械(千円)	781,771	144.5
工具(千円)	1,426,578	100.1
産機(千円)	2,823,228	107.3
伝導機器(千円)	624,882	93.7
その他(千円)	525,979	88.2
合計(千円)	6,182,438	105.5

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

東日本大震災から3年が経過する中にあり、東北における生産財の供給商社として、地域の復興に向けた産業開発と生活文化の向上のため、モノづくりを支える努力と挑戦を続けてまいりました。

当社としましては、こうした基本姿勢を今後も堅持しながら、いかなる環境変化にも対応出来る筋肉質の企業体質を目指すべく、以下の対処すべき課題に取り組んでまいります。

- 企業価値の向上
- 利益重視の体質変換
- 差別化戦略の推進
- 商品戦略の推進
- 人材の育成

### 4【事業等のリスク】

当社の経営成績、財政状態及び株価等に影響を及ぼす可能性があると考えられる事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

#### (1) 景気変動リスク

当社は、機械・工具類の専門商社を追求しておりますが、一般的に景況の先行指数とされる設備投資動向と密接な関係があります。

従いまして、設備関連需要の下降局面では、当社の業績に影響を与える可能性があります。

#### (2) 債権管理リスク

東北4県、関東1都2県に跨る取引先構成はリスク分散になっておりますが、設備投資に関連する分野での景気の影響を受けやすく、潜在的に与信リスクの可能性を有しております。

従いまして、国内景気の動向によっては、貸倒引当金積み増しの事態が生じる可能性があります。

なお、債権管理においては、より一層信用状態を継続的に把握するなど不良債権の発生防止には万全を期しております。

#### (3) 在庫品リスク

需要の厳しい変化に伴い、商品の短命化、コスト削減に伴う設計変更、リードタイムの短縮、購買方針の変更等により、当社の在庫商品の動きが緩慢になり滞留化することが考えられます。

このことは、在庫処分の処置を講ずることとなり収益性に影響を与える可能性がありますので、当社の在庫管理規程を遵守し滞留在庫の発生防止に努めてまいります。

### 5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

### 6【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 重要な会計方針及び見積もり

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成に当たりまして、期末時点の資産、負債、偶発債務の報告金額、及び期中の収益、費用の報告金額に影響を与える見積りや判断及び仮定を使用することが必要となります。当社の経営陣は、過去の実績や状況に応じ合理的と判断される入手可能な情報を継続的に検証し、見積及び判断の基礎としております。しかしながら、これらの見積りや判断及び仮定はしばしば不確実性を伴うため、実際の結果と異なる場合があります。

当社の経営陣が、見積りや判断及び仮定により当社の財務諸表に重要な影響を及ぼすと考えている項目は以下の通りであります。

#### 貸倒引当金

当社の財務諸表において、売掛金・受取手形及び電子記録債権等の営業債権の残高は多額であるため、債権の評価に対する会計上の見積りは重要な要素となっております。

当社では、債務者からの債権回収状況、債務者の財務内容及び過去の貸倒実績率などを総合的に判断した上で債権の回収可能性を見積り、貸倒引当金を計上しております。

当社の経営陣は、これらの貸倒引当金の見積りは合理的であると判断しておりますが、債務者の財政状態の悪化等の場合には、追加引当が必要となる可能性があります。

#### 固定資産の減損

当社では、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前キャッシュ・フローを見積もり、その総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の認識及び測定に当たっては、慎重に検討を行っておりますが、経営環境等の前提条件の変化により、追加の減損処理又は新たな減損処理が必要となる可能性があります。

#### 有価証券の減損

当社では、債券、投資信託及び業務上の関連を有する取引先企業の株式を有しております。

当社は、市場性のある有価証券について、時価が取得価額の一定水準を下回った場合に、回復の可能性を検討し可能性がないと判断した場合には、有価証券の減損を計上しております。

また、市場性のない有価証券については、純資産の下落幅、投資先の財政状態及び将来の業績見通し等を総合的に判断した上で減損計上の要否を決定しております。なお、将来の市況の悪化又は投資先の業績不振により、減損の追加計上が必要となる可能性があります。

### (2) 財政状態の分析

#### (流動資産)

当事業年度末における流動資産は、前事業年度末に比べ47百万円増加し、2,878百万円（前年同期比1.7%増）となりました。主なものは、償還期限が1年以内となる有価証券が162百万円増加しましたが、一方で、商品81百万円、未収入金が52百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

#### (固定資産)

当事業年度末における固定資産は、前事業年度末に比べ130百万円増加し、1,434百万円（前年同期比10.0%増）となりました。主なものは、投資有価証券の新たな取得や株価の上昇により保有有価証券の時価が上昇したこと等により159百万円の増加となりました。有形固定資産では、被災市街地復興土地区画整理事業による土地の買取りにより18百万円及び減価償却と合わせ有形固定資産合計で24百万円減少となったものであります。

この結果、総資産は、前事業年度末に比べ177百万円増加し、4,313百万円（前年同期比4.3%増）となりました。

#### (流動負債)

当事業年度末における流動負債は、前事業年度末に比べ46百万円増加し、1,507百万円（前年同期比3.2%増）となりました。主なものは、未払法人税等26百万円及び未払消費税等10百万円の増加と賞与引当金の増加9百万円等によるものであります。



( 固定負債 )

当事業年度末における固定負債は、前事業年度末に比べ4百万円増加し、141百万円（前年同期比3.6%増）となりました。主なものは、繰延税金負債15百万円と役員退職慰労引当金6百万円の増加及び退職給付引当金の減少18百万円等によるものであります。

この結果、負債合計は、前事業年度末に比べ50百万円増加し、1,648百万円（前年同期比3.2%増）となりました。

( 純資産 )

当事業年度末における純資産合計は、前事業年度末と比べ127百万円増加し、2,665百万円（前年同期比5.0%増）となりました。主なものは、当期純利益の計上107百万円により利益剰余金合計が72百万円増加し、その他有価証券評価差額金で54百万円増加となったものであります。

この結果、1株当たり純資産額は575円20銭となり、前事業年度末に比べ27円43銭増加いたしました。

(3) 経営成績の分析

当事業年度における売上高は6,182百万円となり前年同期と比べ321百万円（前年同期比5.5%増）の増収となりました。売上高を商品群別に見ますと、機械781百万円（前年同期比44.5%増）、産機2,823百万円（前年同期比7.3%増）、工具1,426百万円（前年同期比0.1%増）で増収となりましたが、伝導機器624百万円（前年同期比6.3%減）、その他525百万円（前年同期比11.8%減）の商品群で減収となりました。主要顧客である自動車関連向けが販売台数の持ち直しの動きから昨秋以降堅調なほか、経済対策としての「モノづくり補助施策」等による設備投資の動きも出始めるなど、景気回復の兆しが窺える状況にありました。

販売費及び一般管理費は、前年同期に比べ4百万円増加の、766百万円（前年同期比0.5%増）となり、営業利益54百万円（前年同期比176.4%増）となりました。

営業外収益は、60百万円（前年同期比5.2%増）と前年同期と比べ2百万円増加となり、営業外費用は5百万円（前年同期比7.3%減）となりました。

以上により、経常利益は108百万円（前年同期比54.0%増）と前年同期と比べ37百万円の増益となりました。

特別損益では、受取損害賠償金19百万円の他投資有価証券売却益6百万円及び固定資産売却益4百万円等の合計32百万円（前年同期比62.1%減）を特別利益に計上しました。一方、特別損失では、投資有価証券売却損2百万円を計上し、特別損失合計で2百万円（前年同期比87.8%減）となり、税引前当期純利益138百万円となり、当期純利益で107百万円（前年同期比12.2%減）となりました。

(4) 市場動向と今後の見通し

今後の見通しにつきましては、雇用環境や企業業績の改善を受けて、基本的には景気の回復基調が続くものと予測しておりますが、国内においては消費増税に起因する一時的な景気の腰折れリスクや、海外においては欧州金融不安や新興国の経済成長鈍化など世界経済の下振れリスクも懸念されております。

そのような情勢のなか、当社といたしましては積極的な営業活動を展開することで受注拡大をはかりながら、今まで以上に企業価値の一層の向上を目指してまいります。

## 第3【設備の状況】

## 1【設備投資等の概要】

当事業年度に実施しました設備投資の総額は、14,432千円であります。

その主なものはリース資産の購入で、サーバー機、プリンター複合機、電話設備等であります。

## 2【主要な設備の状況】

当社は、国内の11ヶ所に営業所を、1ヶ所に事務所を有しております。

主要な設備は、以下のとおりであります。

平成26年3月20日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額						従業員 数 (人)
		建物 (千円)	構築物 (千円)	器具及び備 品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	合計 (千円)	
本社 (仙台市若林区)	総括業務施設	32,867	102	3,222	11,885 (1,320.99)	12,889	60,967	16 (1)
八戸営業所 (青森県八戸市)	販売設備	31,331	52	114	4,195 (813.33)	584	36,279	5 (1)
宮古営業所 (岩手県宮古市)	販売設備	780	-	-	- (-)	389	1,170	5 (-)
北上営業所 (岩手県北上市)	販売設備	584	-	-	10,725 (1,000.10)	1,111	12,421	7 (-)
一関営業所 (岩手県一関市)	販売設備	1,436	-	-	13,161 (493.17)	584	15,182	5 (1)
古川営業所 (宮城県大崎市)	販売設備	8,452	157	-	42,670 (548.76)	406	51,687	5 (-)
石巻営業所 (宮城県石巻市)	販売設備	703	140	-	- (-)	270	1,114	4 (1)
仙台大和営業所 (仙台市若林区)	販売設備	17,907	-	341	39,649 (990.63)	1,143	59,040	9 (1)
仙南営業所・原町営業所 (宮城県岩沼市)	販売設備	11,231	1,740	53	1,550 (768.78)	1,512	16,088	12 (1)
福島営業所 (福島県福島市)	販売設備	18,747	437	166	25,672 (497.70)	630	45,653	5 (-)
白河営業所 (福島県白河市)	販売設備	3,806	-	-	10,275 (480.38)	1,039	15,121	5 (-)
横浜営業所 (東京都大田区)	販売設備	-	-	-	- (-)	-	-	3 (-)
宇都宮事務所 (栃木県塩谷郡高根沢町)	販売設備	-	-	27	- (-)	338	366	2 (-)
住宅用地 (仙台市若林区)	賃貸駐車場	-	-	-	8,062 (201.30)	-	8,062	- (-)
保養所用地 (宮城県刈田郡蔵王町)	保養所用地	-	-	-	2,795 (559.00)	-	2,795	- (-)

(注) 1. 投下資本の金額は、有形固定資産の帳簿価額であります。

2. 建物の金額には建物付属設備を含んでおります。

3. 原町営業所については、東日本大震災の影響により最寄りの営業所において当該拠点機能を補完してあります。

4. 従業員数の( )は、臨時従業員数を外書してあります。

5. 上記の他主なリース資産は下記のとおりであります。

名称	台数	リース期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
IBMコンピューター(所有権移転外 ファイナンス・リース)	一式	5年間	1,744	2,138
車両運搬具(オペレーティング・リース)	78台	1～5年間	2,589	69,430

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、中期経営計画に基づき景気予測、業界動向、投資効率を総合的に勘案し策定しております。

なお、当事業年度末における重要な設備の新設、改修及び除却の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	16,720,000
計	16,720,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年3月20日)	提出日現在発行数(株) (平成26年6月20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	4,680,000	4,680,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 1,000株
計	4,680,000	4,680,000	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
平成15年8月28日 (注)	-	4,680,000	-	1,017,550	587,000	587,550

(注) 旧商法第289条第2項の規定に基づき、資本準備金を減少し、その他資本剰余金へ振替えたものであります。

#### (6)【所有者別状況】

平成26年3月20日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)								単元未満株 式の状況 (株)
	政府及び地 方公共団体	金融機関	金融商品取 引業者	その他の法 人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	4	8	26	1	-	564	603	-
所有株式数 (単元)	-	235	318	799	1	-	3,317	4,670	10,000
所有株式数の 割合(%)	-	5.03	6.81	17.11	0.02	-	71.03	100.00	-

(注) 1. 自己株式46,774株は「個人その他」の欄に46単元及び「単元未満株式の状況」の欄に774株を含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、4単元含まれております。

(7)【大株主の状況】

平成26年3月20日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
植松 誠一郎	仙台市太白区	1,462	31.25
(有)ヤスココーポレーション	仙台市宮城野区鶴ヶ谷八丁目16-13	364	7.78
松井証券(株)	東京都千代田区麹町一丁目4	165	3.53
(株)七十七銀行	仙台市青葉区中央三丁目3-20	140	2.99
(株)山善	大阪市西区立売堀二丁目3-16	125	2.67
有岡 容子	神戸市西区	115	2.47
小田嶋 正男	仙台市青葉区	112	2.39
(株)SBI証券	東京都港区六本木一丁目6-1	82	1.75
植松商会従業員持株会	仙台市若林区卸町三丁目7-5	79	1.69
日下 隆	仙台市太白区	71	1.53
計	-	2,716	58.05

(注)1. 有限会社ヤスココーポレーションから、平成25年12月6日現在で476千株を保有している旨の平成25年12月10日付大量保有報告書が東北財務局長に提出されておりますが、当社として期末時点における実質所有株式数の確認ができておりませんので、株主名簿上の所有株式数を上記大株主の状況に記載しております。なお、有限会社ヤスココーポレーションの大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

大量保有者 有限会社ヤスココーポレーション  
住所 仙台市宮城野区鶴ヶ谷八丁目16番地の13  
保有株券数の数 株式 476,000株  
株券等保有割合 10.17%

2. 前事業年度末において主要株主でなかった有限会社ヤスココーポレーションは、当事業年度末現在では主要株主になっております。

(8)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成26年3月20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)	普通株式 46,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式4,624,000	4,624	-
単元未満株式	普通株式 10,000	-	-
発行済株式総数	4,680,000	-	-
総株主の議決権	-	4,624	-

(注)「完全議決権株式(その他)」の欄には証券保管振替機構名義の株式が、4,000株(議決権の数4個)含まれております。

【自己株式等】

平成26年3月20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(%)
株式会社植松商会	仙台市若林区卸町三丁目7番地の5	46,000	-	46,000	1.0
計	-	46,000	-	46,000	1.0

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(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	46,774	-	46,774	-

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年5月21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は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、配当政策につきましては、株主への利益還元維持・向上を念頭に、安定配当に努めることを基本とし、更に長期的な視野に立って安定的な経営基盤を確保するための内部留保を勘案して方針を決定しております。

内部留保につきましては、財務体質の強化に努めながら積極的な事業展開と経営環境の急激な変化に備えるとともに、新たな成長に繋がる投資などにも充当する考えであります。

また、当社の剰余金の配当は、株主総会の決議による期末配当の年1回を基本方針としておりますが、「取締役会の決議により、毎年9月20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。

以上の方針に基づき、当事業年度の期末配当金につきましては、業績及び今後の事業展開を勘案し、1株当たり普通配当5円を実施することを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は21.63%となりました。

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)
平成26年6月19日 定時株主総会決議	23,166	5

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第56期	第57期	第58期	第59期	第60期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	190	200	262	309	342
最低(円)	144	136	155	241	250

(注) 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日より東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	315	305	310	310	304	299
最低(円)	291	294	281	282	290	280

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

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役社長 (代表取締役)		植松 誠一郎	昭和35年5月6日生	昭和58年4月 株式会社山善入社 昭和63年4月 当社入社 平成2年6月 取締役経営企画室長代理 平成3年4月 取締役経営企画室長 平成4年4月 取締役開発部長 平成6年4月 取締役環境部長 平成9年6月 常務取締役環境部長 平成10年6月 代表取締役副社長兼環境部長 平成11年4月 代表取締役副社長兼営業本部長 平成12年4月 代表取締役副社長兼営業本部長兼営業第二部長 平成13年4月 代表取締役副社長兼営業本部長兼営業第二部長兼環境部長 平成14年4月 代表取締役副社長兼営業本部長兼営業第一部長兼環境部長 平成15年4月 代表取締役副社長兼営業本部長 平成19年4月 代表取締役副社長 平成19年6月 代表取締役社長(現任)	(注)2	1,462
常務取締役	営業本部長兼 工作機械販売 部長兼営業推 進部長	椎名 民行	昭和22年11月27日生	昭和46年4月 当社入社 平成11年4月 古川営業所長 平成13年6月 取締役営業第二部古川営業所長 平成15年4月 取締役営業部副部長兼古川営業所長 平成16年4月 取締役営業部副部長兼中ブロック長兼古川営業所長 平成17年4月 取締役営業部長兼中ブロック長 平成17年6月 常務取締役営業部長兼中ブロック長 平成19年4月 常務取締役営業本部長兼工作機械販売部長 平成21年4月 常務取締役営業本部長兼工作機械販売部長兼営業本部長 平成22年4月 常務取締役営業本部長兼工作機械販売部長兼営業推進部長(現任)	(注)2	13
取締役	技術部長兼 営業部長	菅野 省一	昭和30年1月27日生	昭和52年4月 当社入社 平成7年4月 北上営業所長 平成19年4月 執行役員技術部長兼加工技術課長 平成20年4月 執行役員技術部長兼営業技術課長 平成21年6月 取締役技術部長兼営業技術課長 平成22年4月 取締役技術部長兼営業部長(現任)	(注)2	6



役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	管理部長兼 経理課長	阿部 智	昭和35年2月17日生	昭和54年7月 当社入社 平成25年4月 管理部副部長兼経理課長 平成26年6月 取締役管理部長兼経理課長 (現任)	(注)4	-
常勤監査役		神 郁夫	昭和27年2月28日生	昭和49年4月 株式会社七十七銀行入行 平成15年3月 同行監査部副部長 平成17年3月 当社出向管理部長代理 平成17年6月 取締役管理部長 平成17年9月 取締役管理部長兼総務課長 平成19年3月 当社入社取締役管理部長兼総 務課長 平成20年4月 取締役管理本部長兼総務課長 平成26年6月 常勤監査役(現任)	(注)5	5
監査役		中野 節夫	昭和16年9月19日生	昭和40年4月 三菱重工業株式会社入社 平成7年6月 三菱自動車テクノメタル株式 会社常勤監査役 平成8年6月 同社取締役北本工場長 平成10年10月 同社取締役生産管理部長 平成15年6月 当社監査役(現任)	(注)3	-
監査役		尾町 雅文	昭和28年6月26日生	昭和53年11月 青山監査法人入所 平成元年8月 公認会計士開業登録 平成7年4月 有限責任監査法人トーマツ 入所 平成23年10月 尾町雅文公認会計士事務所 設立(現任) 平成25年6月 当社補欠監査役 平成26年6月 当社監査役(現任)	(注)5	-
計						1,486

- (注) 1. 監査役中野節夫、尾町雅文は、社外監査役であります。
2. 平成25年6月19日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
3. 平成23年6月17日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
4. 当社定款の定めにより前任者の任期の満了時までとなるため、平成26年6月19日開催の定時株主総会の終結の時から1年間
5. 当社定款の定めにより前任者の任期の満了時までとなるため、平成26年6月19日開催の定時株主総会の終結の時から2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2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 (千株)
門脇 功	昭和26年9月14日生	昭和45年4月 国税局総務部採用 平成18年7月 花巻税務署長 平成23年7月 仙台中税務署長 平成24年7月 税務署退職 平成24年8月 税理士登録 門脇功税理士事務所開所(現任) 平成26年6月 当社補欠監査役(現任)	-

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、変化の激しい経営環境への迅速かつ確な対応に向け、また、株主をはじめ取引先や地域社会の信頼確保による企業価値の向上に向け、経営の健全性・透明性を確保出来る経営管理組織の充実・強化に努めております。特に、突発的に発生する危機管理への体制整備には上限がないとの認識に立って真摯に対応する考えであります。

#### 企業統治の体制

当社は、監査役制度を採用しており、監査役会は3名（うち2名は社外監査役）で構成されております。取締役会は、4名で構成され社外取締役は選任しておりません。

取締役会は、業務進捗状況のチェックや情報の共有を目的とした原則週1回の役員会を実施しておりますが、定款並びに取締役会規程に定められた重要事項の決定や経営戦略の決定等に際しては、機能的に取締役会に置き換えております。また、必要に応じた随時開催もしておりますことから、経営の意思決定が迅速な体制にあります。

経営会議を毎月開催し、経営上の意思決定のスピード化、現場状況の把握と問題解決の迅速化により、目標達成のための体制整備を図っております。これは経営方針の確認、現状課題の認識など共通の意識を持つ機会を目的として、この中で法令遵守等企業倫理の確立と内部統制強化についても徹底すべく意識の向上を図っております。

監査役は、監査役会で定めた監査方針及び計画等に従い、取締役会のほか経営会議・幹部会議等社内の重要な会議には全て出席するほか、各部門に出向き調査を行い、取締役会の意思決定の過程及び取締役の業務執行状況についての監査を実施しております。

なお、社外監査役は公認会計士1名を含む2名で、いずれも独立性が高く、専門的見地並びに豊富な経験と幅広い見識から積極的に意見を述べております。このような現状から経営監視機能の客観性及び中立性を確保していると認識し、また、適切なリスク管理とコンプライアンスの確保をしているとの認識から現状の体制を採用しております。

#### ・リスク管理体制の整備の状況

イ．事業展開上考えられるリスクの予防については、毎月実施される経営会議での普遍テーマとして取組み、同会議が統括する。

ロ．リスク管理については、社内規程で定めるとともに、関係部門にて必要に応じた研修等を通じ会社全体として対応する。

ハ．与信の対象・与信限度額などについての社内規程、稟議規定の遵守を徹底し、必要に応じてリスク管理の観点から規程の見直しを行う。

#### ・責任限定契約の内容の概要

当社と社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を限度としております。

#### 内部監査及び監査役監査の状況

##### イ．内部監査

内部監査は、内部監査室2名を配置し「業務マニュアル」を中心に管理システムや業務全般にわたり規程遵守状況を点検すると同時に、特命事項である売掛債権回収状況及び在庫管理状況の監査を定期的に行っており、業務の精度アップを図っております。

また、リスクの発生防止の観点から事前対応の意識の指導と体制整備を行っております。

##### ロ．監査役監査

監査役監査については、常勤監査役は取締役会のほか経営会議・幹部会議等社内の重要な会議には全て出席し、適切な経営判断がなされているかの視野に立って取締役の業務全般についても違法性がないか厳正な監視を行っております。また、経営監視機能の強化を図るべく、各部門に出向き業務の適法性・効率性等の監査を実施しております。なお、内部監査室及び会計監査人と密接な連携を図り、相互に意見交換を行い、情報の共有に努め監査の実効性と効率性の向上をめざしております。

また、常勤監査役齋藤仁氏は、当社の管理部に平成3年4月から平成17年6月まで在籍し、通算14年にわたり決算手続ならびに計算書類等の作成に従事しておりましたので、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

なお、平成26年6月19日開催の第60回定時株主総会において、齋藤仁氏、勅使河原安夫氏は、辞任により監査役を退任し、新たに監査役神郁夫氏、社外監査役尾町雅文氏が選任されました。

監査役神郁夫氏は、当社の管理部に平成17年3月から平成26年6月まで在籍し、通算9年にわたり決算手続ならびに計算書類等の作成に従事しておりましたので、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

#### 社外監査役

当社の社外監査役は2名であり、社外監査役中野節夫氏を独立役員として選任しております。その選任理由については、取締役会、監査役会において、社外監査役という立場から業務遂行状況、議案、審議等につき中立かつ客観的な立場で積極的にご発言されており、当社との利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断しております。

社外監査役尾町雅文氏は公認会計士の資格を有しており、培われた高度な専門的知識、豊富な経験を有され、これらの知識、経験を当社の監査体制に反映していただくことを期待し社外監査役としての職務を適切に遂行していただける方として選任いたしております。

社外監査役両氏と当社との人的関係、資本関係または取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役が、独立した立場から経営への監督と監視を的確かつ有効に実行できる体制を構築するため、取締役会への出席や監査役会を通じて内部監査、内部統制及び会計監査の報告を受け、随時意見交換や経営に関わる必要な資料の提供、事情説明を受ける等の体制をとっており、これらを通じて適切な監査を行っております。

当社は社外取締役は選任しておりません。社外監査役（2名）による監査が厳格に実施されており、経営の監視体制が整っているため、現状の体制としております。

なお、当社は社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣からの独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。

#### 会計監査の状況

会計監査は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結しており、会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を受けております。業務を執行した公認会計士は、木村大輔氏及び菅博雄氏であり、それぞれの継続監査年数は木村大輔氏が3年、菅博雄氏が4年であります。当期の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他2名であります。

なお、同監査法人との間には、特別な利害関係はなく諸規則に則り適正に実施されております。

#### 役員報酬等

##### イ．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

役員の区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる役員の員数(人)
		基本報酬	賞与	退職慰労金繰入額	
取締役(当社には社外取締役はおりません。)	63,549	46,249	12,000	5,300	4
監査役(社外監査役を除く。)	10,656	7,956	2,000	700	1
社外役員(社外監査役。)	2,600	2,400	-	200	2

##### ロ．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の内容及び決定方法

当社は、株主総会で承認された役員報酬等の総額の範囲内で、取締役の報酬等は取締役会において、監査役の報酬等は監査役会において決定しております。

なお、取締役の報酬限度額は、平成3年6月12日開催の第37回定時株主総会において年額80,000千円以内と決議いただいております。監査役の報酬限度額は、平成4年6月19日開催の第38回定時株主総会において年額15,000千円以内と決議いただいております。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

27銘柄 324,746円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)椿本チエイン	179,497	84,184	取引関係の維持・強化
(株)山善	100,285	65,887	取引関係の維持・強化
(株)日伝	10,400	24,086	取引関係の維持・強化
(株)やまびこ	4,557	10,216	取引関係の維持・強化
オーエスジー(株)	7,176	9,436	取引関係の維持・強化
トラスコ中山(株)	3,900	7,160	取引関係の維持・強化
(株)ソディック	11,536	6,863	取引関係の維持・強化
NTN(株)	26,446	6,849	取引関係の維持・強化
ダイジェット工業(株)	41,912	6,705	取引関係の維持・強化
(株)NaITO	3,956	2,856	取引関係の維持・強化
(株)七十七銀行	5,000	2,620	取引関係の維持・強化
(株)ケーヒン	1,200	1,666	取引関係の維持・強化
(株)東邦銀行	5,000	1,495	取引関係の維持・強化
(株)ミスミ	236	622	取引関係の維持・強化
(株)東理ホールディングス	900	24	取引関係の維持・強化

当事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)椿本チエイン	190,135	151,917	取引関係の維持・強化
(株)山善	104,422	63,488	取引関係の維持・強化
(株)日伝	10,400	23,410	取引関係の維持・強化
(株)やまびこ	4,716	17,991	取引関係の維持・強化
オーエスジー(株)	7,258	11,837	取引関係の維持・強化
NTN(株)	29,570	10,349	取引関係の維持・強化
トラスコ中山(株)	3,900	9,020	取引関係の維持・強化
ダイジェット工業(株)	50,302	7,142	取引関係の維持・強化
(株)NaITO	45,340	4,987	取引関係の維持・強化
(株)ソディック	12,614	4,906	取引関係の維持・強化
(株)七十七銀行	5,000	2,115	取引関係の維持・強化
(株)ケーヒン	1,200	1,750	取引関係の維持・強化
(株)東邦銀行	5,000	1,480	取引関係の維持・強化
(株)ミスミ	236	627	取引関係の維持・強化
(株)東理ホールディングス	900	66	取引関係の維持・強化

**取締役の定数**

当社の取締役の員数は8名以内とする旨定款に定めております。

**取締役の選任決議要件**

当社は、取締役の選任決議について、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、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

**取締役会で決議することができる株主総会決議事項**

イ．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月20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。

ロ．自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって、自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

**株主総会の特別決議要件**

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

**(2) 【監査報酬の内容等】**

**【監査公認会計士等に対する報酬の内容】**

前事業年度		当事業年度	
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)
16,000	-	15,000	-

**【その他重要な報酬の内容】**

該当事項はありません。

**【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】**

(前事業年度)

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

**【監査報酬の決定方針】**

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、監査日程や当社の業務内容等を勘案して、当事者間の協議により決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．財務諸表の作成方法について

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4．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、財務諸表等の適正性を確保するため特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、また、会計基準の変更等についての的確に対応し財務諸表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、監査法人等が主催するセミナー等へ参加しております。

## 1【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	518,828	516,367
受取手形	4,469,769	303,967
電子記録債権	-	212,120
売掛金	1,527,235	1,497,263
有価証券	-	162,184
商品	231,628	150,253
前渡金	-	4
前払費用	2,450	4,734
繰延税金資産	16,913	18,129
未収収益	2,038	494
従業員に対する短期貸付金	7,694	6,762
未収入金	58,953	6,411
その他	922	865
貸倒引当金	5,428	830
流動資産合計	2,831,007	2,878,728
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	352,402	332,262
減価償却累計額	217,278	204,413
建物(純額)	135,123	127,848
構築物	5,293	6,523
減価償却累計額	4,109	3,892
構築物(純額)	1,183	2,630
工具、器具及び備品	26,011	25,637
減価償却累計額	20,296	21,711
工具、器具及び備品(純額)	5,714	3,926
土地	189,441	170,644
リース資産	32,870	41,431
減価償却累計額	13,685	20,528
リース資産(純額)	19,185	20,902
有形固定資産合計	350,649	325,951
<b>無形固定資産</b>		
電話加入権	4,323	4,323
施設利用権	76	65
ソフトウェア	6,571	7,875
無形固定資産合計	10,971	12,264

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	813,448	973,435
出資金	18,828	18,828
従業員に対する長期貸付金	17,131	11,972
破産更生債権等	9,538	8,921
敷金及び保証金	37,660	37,895
投資不動産	81,144	81,144
減価償却累計額	51,978	52,331
投資不動産(純額)	29,165	28,812
保険積立金	4,021	4,021
長期前払費用	703	107
その他	1 21,950	1 21,950
貸倒引当金	9,408	9,274
投資その他の資産合計	943,039	1,096,668
<b>固定資産合計</b>	<b>1,304,659</b>	<b>1,434,884</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,135,666</b>	<b>4,313,613</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	568,953	646,543
買掛金	753,408	686,211
リース債務	9,243	10,688
未払金	67,235	51,194
未払費用	8,332	9,451
未払法人税等	13,982	40,236
未払消費税等	4,828	15,091
預り金	5	1
仮受金	-	4,918
前受収益	2,440	1,129
賞与引当金	18,600	27,700
役員賞与引当金	14,000	14,000
流動負債合計	1,461,029	1,507,166
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	32,031	13,756
役員退職慰労引当金	55,600	61,800
リース債務	18,500	20,327
繰延税金負債	28,532	44,369
長期前受収益	1,163	305
長期預り保証金	864	864
固定負債合計	136,692	141,423
<b>負債合計</b>	<b>1,597,722</b>	<b>1,648,589</b>



(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,017,550	1,017,550
資本剰余金		
資本準備金	587,550	587,550
その他資本剰余金	587,111	587,111
資本剰余金合計	1,174,661	1,174,661
利益剰余金		
利益準備金	42,664	42,664
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	28,627	26,210
別途積立金	52,000	152,000
繰越利益剰余金	181,564	156,318
利益剰余金合計	304,856	377,193
自己株式	7,356	7,356
株主資本合計	2,489,711	2,562,049
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	48,233	102,974
評価・換算差額等合計	48,233	102,974
純資産合計	2,537,944	2,665,023
負債純資産合計	4,135,666	4,313,613

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
売上高	5,861,279	6,182,438
売上原価		
商品期首たな卸高	197,396	231,628
当期商品仕入高	5,114,189	5,280,296
合計	5,311,586	5,511,924
他勘定振替高	1,960	1,175
商品期末たな卸高	231,628	150,253
商品売上原価	5,078,997	5,361,495
売上総利益	782,282	820,943
販売費及び一般管理費	1,276,721	1,276,875
営業利益	19,560	54,067
営業外収益		
受取利息	4,130	2,792
有価証券利息	3,314	3,370
受取配当金	4,720	7,309
仕入割引	38,403	42,018
不動産賃貸収入	3,624	3,849
雑収入	2,929	729
営業外収益合計	57,123	60,069
営業外費用		
支払利息	2,291	2,171
売上割引	286	121
不動産賃貸費用	654	1,453
為替差損	3,160	1,179
雑損失	-	1,000
営業外費用合計	6,394	5,925
経常利益	70,289	108,211
特別利益		
固定資産売却益	-	3,4218
投資有価証券売却益	-	6,380
受取損害賠償金	22,964	19,678
補助金収入	63,116	2,334
特別利益合計	86,080	32,612
特別損失		
固定資産除却損	4,12,170	4,15
投資有価証券売却損	-	2,709
減損損失	5,10,107	-
特別損失合計	22,277	2,724
税引前当期純利益	134,093	138,099
法人税、住民税及び事業税	13,009	44,715
法人税等調整額	814	13,703
法人税等合計	12,195	31,012
当期純利益	121,897	107,086

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自平成24年3月21日 至平成25年3月20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			自己株式	株主資本 合計			
		資本準備金	その他資 本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金						
					固定資産 圧縮積立 金	別途積立金					繰越利益 剰余金
当期首残高	1,017,550	587,550	587,111	42,664	-	52,000	111,466	7,040	2,391,301		
当期変動額											
固定資産圧縮積立金の積立					28,627		28,627		-		
固定資産圧縮積立金の取崩											
別途積立金の積立											
剰余金の配当							23,172		23,172		
当期純利益							121,897		121,897		
自己株式の取得								315	315		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）											
当期変動額合計	-	-	-	-	28,627	-	70,098	315	98,410		
当期末残高	1,017,550	587,550	587,111	42,664	28,627	52,000	181,564	7,356	2,489,711		

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価 差額金	評価・換算差額等合 計	
当期首残高	686	686	2,390,614
当期変動額			
固定資産圧縮積立金の積立			-
固定資産圧縮積立金の取崩			-
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			23,172
当期純利益			121,897
自己株式の取得			315
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	48,919	48,919	48,919
当期変動額合計	48,919	48,919	147,330
当期末残高	48,233	48,233	2,537,944

当事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20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	その他資 本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金					
					固定資産 圧縮積立 金	別途積立金				
当期首残高	1,017,550	587,550	587,111	42,664	28,627	52,000	181,564	7,356	2,489,711	
当期変動額										
固定資産圧縮積立金の積立										
固定資産圧縮積立金の取崩					2,416		2,416		-	
別途積立金の積立						100,000	100,000		-	
剰余金の配当							34,749		34,749	
当期純利益							107,086		107,086	
自己株式の取得										
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）										
当期変動額合計	-	-	-	-	2,416	100,000	25,245	-	72,337	
当期末残高	1,017,550	587,550	587,111	42,664	26,210	152,000	156,318	7,356	2,562,049	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価 差額金	評価・換算差額等合 計	
当期首残高	48,233	48,233	2,537,944
当期変動額			
固定資産圧縮積立金の積立			-
固定資産圧縮積立金の取崩			-
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			34,749
当期純利益			107,086
自己株式の取得			-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	54,741	54,741	54,741
当期変動額合計	54,741	54,741	127,078
当期末残高	102,974	102,974	2,665,023

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	134,093	138,099
減価償却費	19,686	22,770
貸倒引当金の増減額（ は減少）	2,116	4,732
賞与引当金の増減額（ は減少）	600	9,100
役員賞与引当金の増減額（ は減少）	4,500	-
災害損失引当金の増減額（ は減少）	6,733	-
退職給付引当金の増減額（ は減少）	12,133	18,275
役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）	5,200	6,200
受取利息及び受取配当金	12,165	13,471
支払利息	2,291	2,171
投資有価証券売却損益（ は益）	-	3,671
固定資産売却損益（ は益）	-	4,218
受取損害賠償金	22,964	19,678
補助金収入	63,116	2,334
有形固定資産除却損	12,170	15
減損損失	10,107	-
売上債権の増減額（ は増加）	57,073	16,345
たな卸資産の増減額（ は増加）	34,231	81,375
仕入債務の増減額（ は減少）	2,328	10,393
未払消費税等の増減額（ は減少）	10,762	10,262
その他の流動資産の増減額（ は増加）	2,160	5,000
その他の流動負債の増減額（ は減少）	13,271	4,582
小計	72,714	197,241
利息及び配当金の受取額	12,382	12,876
利息の支払額	2,291	976
損害賠償金の受取額	22,964	19,678
補助金の受取額	9,000	56,450
法人税等の支払額	9,080	19,899
営業活動によるキャッシュ・フロー	105,689	265,371
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	100,383	50,000
有価証券の償還による収入	200,383	-
有形固定資産の取得による支出	40,418	14,432
有形固定資産の売却による収入	-	23,016
無形固定資産の取得による支出	3,300	3,740
投資有価証券の取得による支出	143,948	413,709
投資有価証券の売却による収入	-	227,558
貸付けによる支出	2,953	750
貸付金の回収による収入	5,464	6,841
その他	8,904	2,011
投資活動によるキャッシュ・フロー	76,251	223,204
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
ファイナンス・リース債務の返済による支出	6,073	9,879
自己株式の取得による支出	315	-
配当金の支払額	23,172	34,749
財務活動によるキャッシュ・フロー	29,561	44,628
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	123	2,461
現金及び現金同等物の期首残高	518,370	518,247
現金及び現金同等物の期末残高	1 518,247	1 515,785

【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) 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法(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)によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 10年～50年

工具、器具及び備品 5年～15年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 投資不動産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 14年

#### 4. 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検討して回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

##### (3) 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### (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。

##### (5) 役員退職慰労引当金

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

#### 5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

#### 6. その他財務諸表作成のための重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

(会計方針の変更)

(減価償却方法の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成25年3月21日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これによる、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

1. 差入保証金の代用として供している定期預金

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
	16,000千円	16,000千円

2. 債務保証

従業員の銀行借入金に対して保証を行っております。

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
従業員 1名	616千円	126千円

3. 受取手形裏書譲渡高

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
受取手形裏書譲渡高	232,474千円	219,639千円

4. 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、前期の末日は金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。期末日満期手形の金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
受取手形	47,939千円	- 千円



## (損益計算書関係)

1. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
工具器具備品	- 千円	163千円
販売費及び一般管理費	960	12
計	960	175

2. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度68%、当事業年度66%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度32%、当事業年度34%であります。

主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
役員報酬	53,363千円	56,605千円
給料手当・賞与	349,748	339,902
法定福利費	59,422	61,667
賞与引当金繰入額	18,600	27,700
役員賞与引当金繰入額	14,000	14,000
退職給付費用	5,883	2,627
役員退職慰労引当金繰入額	6,300	6,200
減価償却費	19,686	22,770
貸倒引当金繰入額	1,217	3,456
支払リース料	45,777	39,007

3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
土地	- 千円	4,218千円

4. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
建物(解体費用含む)	12,170千円	- 千円
工具、器具及び備品	-	15
計	12,170	15

5. 減損損失

前事業年度(自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)

場所	用途	種類	減損損失
岩手県北上市	営業所	土地及び建物	10,107千円

当社は、管理会計上の区分(主として営業所)を基準に資産のグルーピングを行っております。ただし、将来の使用が見込まれていない遊休資産については当該資産単独でグルーピングしており、また、本社等の土地、建物、営業所との関係が明確でない資産については全体の共用資産としております。

その結果、営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなる営業所の資産について減損損失を認識し、資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額10,107千円を減損損失として特別損失に計上しました。

なお、資産グループの回収可能価額は使用価値または正味売却額により測定しております。使用価値は将来キャッシュ・フローを4.57%で割り引いて算定しております。

当事業年度(自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)

該当事項はありません。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成24年3月21日 至平成25年3月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数(株)	当事業年度増加株式数(株)	当事業年度減少株式数(株)	当事業年度末株式数(株)
発行済株式				
普通株式	4,680,000	-	-	4,680,000
合計	4,680,000	-	-	4,680,000
自己株式				
普通株式(注)	45,528	1,246	-	46,774
合計	45,528	1,246	-	46,774

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,246株は、単元未満株式の買取請求による増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月19日 定時株主総会	普通株式	23,172	5.0	平成24年3月20日	平成24年6月20日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月19日 定時株主総会	普通株式	34,749	利益剰余金	7.5	平成25年3月20日	平成25年6月20日

当事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数（株）	当事業年度増加株式数（株）	当事業年度減少株式数（株）	当事業年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	4,680,000	-	-	4,680,000
合計	4,680,000	-	-	4,680,000
自己株式				
普通株式	46,774	-	-	46,774
合計	46,774	-	-	46,774

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年6月19日 定時株主総会	普通株式	34,749	7.5	平成25年3月20日	平成25年6月20日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額（千円）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年6月19日 定時株主総会	普通株式	23,166	利益剰余金	5.0	平成26年3月20日	平成26年6月20日

(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貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
現金及び預金	518,828千円	516,367千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	581	581
現金及び現金同等物	518,247	515,785

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

パソコン、プリンター、複合機、電話設備であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、リース取引開始日が平成21年3月20日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	前事業年度(平成25年3月20日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
ソフトウェア	6,000	6,000	-
合計	6,000	6,000	-

(単位：千円)

	当事業年度(平成26年3月20日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
ソフトウェア	-	-	-
合計	-	-	-

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	-	-
1年超	-	-
合計	-	-

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日)	当事業年度 (自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日)
支払リース料	3,515	-
減価償却費相当額	3,257	-
支払利息相当額	46	-

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
1年内	24,925	24,618
1年超	46,290	44,812
合計	71,215	69,430

(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

当社は、資金運用については短期的な預金及び安全性の高い金融資産で運用し、運転資金は全て自己資金により充当しており、必要な資金がある場合は設備投資計画に照らして自己資金で賄っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、電子記録債権及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクが存在しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが5ヶ月以内の支払期日であります。

(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、「売掛金管理規程」「販売管理規程」「与信限度管理規程」に従い、債権管理においては、各営業部門が得意先の信用状況を継続的に把握するなど不良債権の発生防止には万全を期しております。

満期保有目的の債券は、「有価証券運用規則」に従い、格付けの高い債券を対象とし、毎月時価の把握を行いリスクの低減に努めております。

市場リスク(為替等の変動リスク)の管理

当社における商品の輸入取引について、外貨建取引が行われておりますが、現在の取引量から見て重要性はないと判断しております。

有価証券及び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、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

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

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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含まれておりません。

前事業年度（平成25年3月20日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	518,828	518,828	-
(2) 受取手形	469,769	469,095	674
(3) 売掛金	1,527,235	1,527,235	-
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	110,042	110,080	37
その他有価証券	689,752	689,752	-
資産計	3,315,629	3,314,992	636
(1) 支払手形	(568,953)	(568,953)	-
(2) 買掛金	(753,408)	(753,408)	-
負債計	(1,322,361)	(1,322,361)	-
デリバティブ取引	-	-	-

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。

当事業年度（平成26年3月20日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	516,367	516,367	-
(2) 受取手形	303,967	303,967	-
(3) 電子記録債権	212,120	212,120	-
(4) 売掛金	1,497,263	1,497,263	-
(5) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	110,012	110,020	7
その他有価証券	1,011,953	1,011,953	-
資産計	3,651,685	3,651,692	7
(1) 支払手形	(646,543)	(646,543)	-
(2) 買掛金	(686,211)	(686,211)	-
負債計	(1,332,755)	(1,332,755)	-
デリバティブ取引	-	-	-

負債に計上されているものについては、( )で示しております。



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

(1) 現金及び預金

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。

(2) 受取手形、(3) 電子記録債権、(4) 売掛金

これらは割賦取引に係る受取手形を除き短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

なお、割賦受取手形の時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、その将来キャッシュ・フローを、信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負 債

(1) 支払手形、(2) 買掛金

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。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
非上場株式	13,653	13,653

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(5)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額  
前事業年度（平成25年3月20日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	518,828	-	-	-
受取手形	462,131	7,638	-	-
売掛金	1,527,235	-	-	-
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	-	100,000	-	-
(2) 社債	-	-	-	-
(3) その他	-	-	10,000	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
(1) 債券（その他）	-	-	-	300,000
(2) その他	-	59,063	-	-
合計	2,508,196	166,702	10,000	300,000

当事業年度（平成26年3月20日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	516,367	-	-	-
受取手形	303,967	-	-	-
電子記録債権	212,120	-	-	-
売掛金	1,497,263	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	100,000	-	10,000	-
(2) 社債	-	-	-	-
(3) その他	-	-	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
(1) 債券（その他）	-	50,000	-	216,090
(2) その他	60,000	9,985	-	-
合計	2,689,718	59,985	10,000	216,090

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成25年3月20日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
時価が貸借対照表計上額 を超えるもの	(1) 国債・地方債等	100,042	100,080	37
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	100,042	100,080	37
時価が貸借対照表計上額 を超えないもの	(1) 国債・地方債等	-	-	-
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	10,000	10,000	-
	小計	10,000	10,000	-
合計		110,042	110,080	37

当事業年度(平成26年3月20日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
時価が貸借対照表計上額 を超えるもの	(1) 国債・地方債等	100,012	100,020	7
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	100,012	100,020	7
時価が貸借対照表計上額 を超えないもの	(1) 国債・地方債等	-	-	-
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	10,000	10,000	-
	小計	10,000	10,000	-
合計		110,012	110,020	7

2. その他有価証券

前事業年度（平成25年3月20日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	220,945	156,788	64,156
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	131,390	115,440	15,950
	(3) その他	25,572	19,651	5,921
	小計	377,907	291,879	86,027
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	9,730	11,648	1,918
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	140,845	150,000	9,155
	(3) その他	161,270	175,557	14,287
	小計	311,845	337,206	25,360
合計		689,752	629,085	60,667

当事業年度（平成26年3月20日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	303,950	175,014	128,936
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	89,080	66,090	22,990
	(3) その他	72,525	69,985	2,540
	小計	465,556	311,089	154,466
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	7,142	7,724	581
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	190,577	200,000	9,423
	(3) その他	348,677	349,406	729
	小計	546,397	557,131	10,733
合計		1,011,953	868,220	143,732

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	0	0	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	50,000	650	-
その他	-	-	-
(3) その他	177,557	5,730	2,709
合計	227,558	6,380	2,709

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

当事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

なお、減損処理に当たっては、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、過去1年間の平均時価が同程度の場合のみ、当該金額の重要性、回復可能性を考慮し必要と認められた金額について減損処理を行うこととしております。

（デリバティブ取引関係）

デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職一時金制度と確定給付企業年金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 （平成25年3月20日）	当事業年度 （平成26年3月20日）
(1) 退職給付債務（千円）	120,875	126,250
(2) 年金資産残高（千円）	88,843	112,493
(3) 退職給付引当金（千円）	32,031	13,756

3. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 （平成25年3月20日）	当事業年度 （平成26年3月20日）
(1) 勤務費用（千円）	5,883	2,627
(2) 退職給付費用（千円）	5,883	2,627

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

簡便法を採用しておりますので、基礎率等については該当ありません。

5. 退職給付債務及び退職給付費用の算定方法として簡便法を採用しております。

(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

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
繰延税金資産		
賞与引当金	7,068千円	10,526千円
未払社会保険料	1,638	2,091
未払事業税	995	3,549
退職給付引当金	11,339	4,869
役員退職慰労引当金	19,682	21,877
投資有価証券評価損	17,602	15,498
減損損失	22,914	13,905
貸倒引当金	9,916	713
その他	11,595	6,364
繰延税金資産小計	102,752	79,395
評価性引当額	85,839	50,363
繰延税金資産合計	16,913	29,031
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	12,433	40,758
固定資産圧縮積立金	16,098	14,513
繰延税金負債合計	28,532	55,272
繰延税金資産(負債)の純額	11,619	26,240

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

	前事業年度 (平成25年3月20日)	当事業年度 (平成26年3月20日)
法定実効税率	40.6%	38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.5	5.0
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.7	1.0
住民税均等割	6.4	6.2
評価性引当額の減少	44.3	25.6
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.9	-
その他	0.7	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	9.1	22.5

3. 決算日後の法人税等の税率の変更

平成26年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が公布され、復興特別法人税の課税期間が1年間前倒して廃止されることとなりました。

これに伴い、平成27年3月21日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は38.0%から35.6%に変動いたします。

この法定実効税率の変動による当事業年度末の一時差異等を基礎として繰延税金資産及び繰延税金負債を再計算した場合の差額並びに法人税等調整額に対応する影響は軽微であります。

(持分法損益等)  
該当事項はありません。

(資産除去債務関係)  
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、機械、工具及び産業機械・器具等の販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しておりません。

【関連情報】

前事業年度(自平成24年3月21日 至平成25年3月20日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

区分	機械	工具	産機	伝導機器	その他	合計
外部顧客への売上高	540,987	1,425,243	2,631,975	666,703	596,371	5,861,279

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当事業年度(自平成25年3月21日 至平成26年3月20日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

区分	機械	工具	産機	伝導機器	その他	合計
外部顧客への売上高	781,771	1,426,578	2,823,228	624,882	525,979	6,182,438

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自平成24年3月21日 至平成25年3月20日）

該当事項はありません。

当事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自平成24年3月21日 至平成25年3月20日）

該当事項はありません。

当事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自平成24年3月21日 至平成25年3月20日）

該当事項はありません。

当事業年度（自平成25年3月21日 至平成26年3月20日）

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）

前事業年度 （自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日）		当事業年度 （自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日）	
1株当たり純資産額	547円77銭	1株当たり純資産額	575円20銭
1株当たり当期純利益金額	26円31銭	1株当たり当期純利益金額	23円11銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。	

（注）1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （自 平成24年3月21日 至 平成25年3月20日）	当事業年度 （自 平成25年3月21日 至 平成26年3月20日）
当期純利益（千円）	121,897	107,086
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る当期純利益（千円）	121,897	107,086
普通株式の期中平均株式数（千株）	4,633	4,633

（重要な後発事象）

該当事項はありません。



【附属明細表】  
【有価証券明細表】  
【株式】

		銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券	その他有価証券	(株)椿本チエイン	190,135	151,917
		(株)山善	104,422	63,488
		(株)日伝	10,400	23,410
		(株)やまびこ	4,716	17,991
		オーエスジー(株)	7,258	11,837
		NTN(株)	29,570	10,349
		トラスコ中山(株)	3,900	9,020
		ダイジェット工業(株)	50,302	7,142
		(株)テクノプラザみやぎ	100	5,000
		(株)NaI T O	45,340	4,987
		その他(17銘柄)	32,586	19,600
		小計	478,729	324,746
		計	478,729	324,746

【債券】

		銘柄	券面総額(千円)	貸借対照表計上額 (千円)
有価証券	満期保有 目的の債券	319回利付国債	100,000	100,012
投資有価証券	満期保有 目的の債券	福島復興のかけはし	10,000	10,000
投資有価証券	その他有価証券	オーストラリア・コモンウェルス銀行 早期償還条件付ユーロ円建債	100,000	94,407
		ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス・ エヌ・ブイ早期償還条件付ユーロ円建 債NO.12656	100,000	89,080
		ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス・ エヌ・ブイ早期償還条件付ユーロ円建 債NO.6842	50,000	47,035
		シルフリミテッドシリーズ1647	50,000	49,135
		小計	300,000	279,657
		計	410,000	389,669

【その他】

種類及び銘柄		投資口数等(口)	貸借対照表計上額 (千円)
有価証券	その他有価証券	(投資信託受益証券)	
		バンクローン・ファンド・ネオ	50,000,000
		アムンディC B 2015-12	10,000,000
小計		60,000,000	62,172
投資有価証券	その他有価証券	(投資信託受益証券)	
		ダイワ・グローバル・ハイブリッド証券ファンド	9,690,000
		野村CRF	299,490,000
		日興レジェンド・イーグル	44,200,000
小計		353,380,000	359,031
計		413,380,000	421,203

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	352,402	2,307	22,448	332,262	204,413	9,582	127,848
構築物	5,293	2,020	790	6,523	3,892	572	2,630
工具、器具及び備品	26,011	163	537	25,637	21,711	1,943	3,926
土地	189,441	-	18,797	170,644	-	-	170,644
リース資産	32,870	9,941	1,381	41,431	20,528	8,224	20,902
有形固定資産計	606,019	14,432	43,954	576,498	250,546	20,324	325,951
無形固定資産							
電話加入権	-	-	-	4,323	-	-	4,323
施設利用権	-	-	-	327	261	10	65
ソフトウェア	-	-	-	13,145	5,269	2,435	7,875
無形固定資産計	-	-	-	17,795	5,530	2,446	12,264
長期前払費用	761	-	574	186	79	21	107

(注) 1. 「当期増加額」のうち主なものは次のとおりであります。

リース資産	PC(部門サーバー機)	3,741千円
構築物	寮跡地 駐車場	1,700千円

2. 「当期減少額」のうち主なものは次のとおりであります。

土地	石巻土地 区画整備により売却	18,797千円
----	----------------	----------

3. 無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

借入金及び金利の負担を伴うその他の負債（社債を除く。）の金額が、負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の規定により記載を省略しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	14,836	1,841	1,275	5,298	10,104
賞与引当金	18,600	27,700	18,600	-	27,700
役員賞与引当金	14,000	14,000	14,000	-	14,000
役員退職慰労引当金	55,600	6,200	-	-	61,800

(注) 貸倒引当金の「当期減少額」の欄「その他」の欄は、一般債権の貸倒実績率による洗替額等によるものであります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

1) 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	2,493
銀行預金	
当座預金	439,214
普通預金	6,229
定期預金	68,431
小計	513,874
合計	516,367

2) 受取手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)ササキコーポレーション	66,206
(株)相澤鐵工所	61,332
テクマン工業(株)	24,387
東京理化器械(株)	20,855
TDF(株)	16,807
その他	114,380
合計	303,967

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成26年4月満期	89,275
5月 "	67,881
6月 "	61,123
7月 "	48,171
8月 "	32,204
9月以降満期	5,310
合計	303,967

3) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
日本オートマチックマシン(株)	145,808
東北ヒロセ電機(株)	124,554
(株)ケーヒン	88,151
YKK AP(株)	83,171
住友ゴム工業(株)	75,855
その他	979,720
合計	1,497,263

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
1,527,235	6,491,560	6,521,533	1,497,263	81.3	85.0

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記当期発生高には消費税等が含まれております。

4) 商品

品目	金額(千円)
機械	144
工具	39,995
産機	47,546
伝導機器	57,631
その他	4,934
合計	150,253

負債の部

1) 支払手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)ドーワテクノス	85,051
(株)山善	55,623
杉本商事(株)	44,883
(株)登米プラス	34,856
(株)サカイ	19,331
その他	406,795
合計	646,543

(ロ) 期日別内訳

満期日	金額(千円)
平成26年4月満期	94,522
5月 "	138,514
6月 "	143,796
7月 "	181,717
8月 "	87,992
合計	646,543

2) 買掛金

相手先	金額(千円)
(株)山善	143,870
DMG 森精機セールスアンドサービス(株)	81,524
ユアサ商事(株)	67,307
(株)N a I T O	39,318
(株)日伝	32,838
その他	321,352
合計	686,211

(3)【その他】

当事業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	当事業年度
売上高(千円)	1,533,239	3,013,083	4,433,788	6,182,438
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	31,515	59,126	68,500	138,099
四半期(当期)純利益金額(千円)	14,831	34,452	40,910	107,086
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	3.20	7.44	8.83	23.11

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額(円)	3.20	4.24	1.39	14.28

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月21日から3月20日まで
定時株主総会	事業年度末日の翌日から3ヵ月以内
基準日	3月20日
剰余金の配当の基準日	9月20日 3月20日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都江東区東砂七丁目10番11号 三菱UFJ信託銀行株式会社証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社
買取・買増手数料	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	電子公告により行う。ただし、やむを得ない事由により、電子公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 公告掲載URL <a href="http://www.uem-net.co.jp">http://www.uem-net.co.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。



## 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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第59期）（自平成24年3月21日 至平成25年3月20日）平成25年6月20日東北財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年6月20日東北財務局長に提出。

#### (3) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

平成25年7月31日東北財務局長に提出。

事業年度（第59期）（自平成24年3月21日 至平成25年3月20日）の有価証券報告書に係る訂正報告書及びその確認書であります。

#### (4) 四半期報告書及び確認書

（第60期第1四半期）（自平成25年3月21日 至平成25年6月20日）平成25年8月2日東北財務局長に提出。

（第60期第2四半期）（自平成25年6月21日 至平成25年9月20日）平成25年11月1日東北財務局長に提出。

（第60期第3四半期）（自平成25年9月21日 至平成25年12月20日）平成26年1月31日東北財務局長に提出。

#### (5) 臨時報告書

平成25年6月21日東北財務局長に提出。

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）に基づく臨時報告書であります。

平成25年12月12日東北財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年 6月19日

株式会社植松商会

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 木村 大輔 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 菅 博雄 印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社植松商会の平成25年3月21日から平成26年3月20日までの第60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、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社植松商会の平成26年3月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社植松商会の平成26年3月20日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社植松商会が平成26年3月20日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。