

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	2020年6月26日
【事業年度】	第10期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
【会社名】	テクノホライゾン・ホールディングス株式会社
【英訳名】	TECHNO HORIZON HOLDINGS CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 野村 拓伸
【本店の所在の場所】	名古屋市南区千竈通二丁目13番地1
【電話番号】	(052)823 - 8551 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 水上 康
【最寄りの連絡場所】	名古屋市南区千竈通二丁目13番地1
【電話番号】	(052)823 - 8551 (代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役 水上 康
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第6期	第7期	第8期	第9期	第10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)	21,115,073	20,075,594	19,398,574	19,615,664	22,357,720
経常利益又は経常損失() (千円)	118,628	372,395	1,110,401	1,110,393	1,384,702
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失() (千円)	278,884	148,256	764,445	646,236	1,319,582
包括利益 (千円)	449,579	252,816	815,575	551,869	1,310,190
純資産額 (千円)	5,432,377	4,934,934	5,723,493	6,221,381	7,460,933
総資産額 (千円)	20,263,117	18,263,192	17,465,807	18,634,063	21,117,697
1株当たり純資産額 (円)	398.35	366.16	424.67	461.62	553.60
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失() (円)	20.69	11.00	56.72	47.95	97.91
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	26.5	27.0	32.8	33.4	35.3
自己資本利益率 (%)	5.0	2.9	14.3	10.8	19.3
株価収益率 (倍)	-	-	14.7	7.7	5.3
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	2,569,923	1,826,720	1,820,282	465,103	2,050,387
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	123,921	6,642	307,670	683,664	334,174
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	3,382,280	1,346,192	1,599,119	546,157	1,164,037
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,350,838	1,825,799	1,793,291	2,068,294	4,953,260
従業員数 (名)	1,059	901	865	896	879
(外、平均臨時雇用者数)	(140)	(145)	(139)	(133)	(125)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第6期及び第7期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 第8期、第9期及び第10期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在しないため記載しておりません。

4. 第6期及び第7期の株価収益率については、親会社株主に帰属する当期純損失のため記載しておりません。

5. 従業員数は、就業人員数を表示しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第6期	第7期	第8期	第9期	第10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
営業収益 (千円)	566,963	860,019	366,004	1,122,488	1,316,650
経常利益又は経常損失 () (千円)	114,915	495,944	5,836	431,771	615,017
当期純利益又は当期純損失 () (千円)	113,685	40,368	45,368	428,081	611,177
資本金 (千円)	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
発行済株式総数 (株)	21,063,240	21,063,240	21,063,240	21,063,240	21,063,240
純資産額 (千円)	5,116,144	5,038,082	5,044,218	5,415,971	5,970,832
総資産額 (千円)	11,097,860	10,606,075	10,197,504	11,080,462	15,621,044
1株当たり純資産額 (円)	378.59	373.81	374.27	401.86	443.03
1株当たり配当額 (円)	2.00	2.00	4.00	4.00	15.00
(内1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 () (円)	8.44	3.00	3.37	31.76	45.35
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	46.0	47.5	49.5	48.9	38.2
自己資本利益率 (%)	2.2	0.8	0.9	8.2	10.7
株価収益率 (倍)	37.3	-	247.2	11.7	11.5
配当性向 (%)	23.71	-	118.83	12.59	33.08
従業員数 (名)	9	9	12	56	55
(外、平均臨時雇用者数)	(-)	(-)	(-)	(3)	(7)
株主総利回り (%)	114.4	87.0	303.3	138.3	198.6
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	(89.2)	(102.3)	(118.5)	(112.5)	(101.9)
最高株価 (円)	437	338	1,027	943	968
最低株価 (円)	170	195	218	288	351

(注) 1. 営業収益には消費税等は含まれておりません。

2. 第6期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第7期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

4. 第8期、第9期及び第10期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在しないため記載しておりません。

5. 第7期の株価収益率及び配当性向については、当期純損失のため記載しておりません。

6. 従業員数は、就業人員数を表示しております。

7. 最高株価及び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。

2【沿革】

当社は、2010年4月1日に㈱エルモ社と㈱タイテックが経営統合し、両社を完全子会社とする共同持株会社として設立されました。

現在までの会社の沿革は、次のとおりであります。

年月	事項
2009年10月	㈱エルモ社及び㈱タイテックは、両社の株主総会の承認を前提として、株式移転による共同持株会社の設立に合意。本株式移転に関する「株式移転計画書」を作成し、両社取締役会において経営統合に関する「共同持株会社設立に関する契約書」を締結。
2009年12月	両社の株主総会において、両社が共同で株式移転の方法によりテクノホライゾン・ホールディングス㈱を設立し、両社がその完全子会社になることについて決議。
2010年4月	両社が株式移転の方法により当社を設立。当社普通株式を㈱大阪証券取引所JASDAQ市場に上場。
2010年4月	光学機器の販売を目的として、フランスにELMO Europe SASを設立（現・連結子会社）。
2010年7月	光学機器の技術企画を目的として、㈱エルモアイテックを設立（2015年10月・清算）。
2010年12月	光学機器の販売を目的として、中国に北京艾路摩科技有限公司を設立（現・連結子会社）。
2011年1月	電子機器の開発・製造・販売を目的として、中国に泰志達(蘇州)自控科技有限公司を設立（現・連結子会社）。
2011年7月	㈱タイテックの情報通信機器部門を新設分割し、㈱ファインフィットデザインを設立。
2012年6月	㈱エルモ社がエルモソリューション販売㈱を吸収合併。
2012年7月	光学機器の販売を行うElmo (Europe) G.m.b.Hを清算。
2013年7月	㈱東京証券取引所と㈱大阪証券取引所の統合に伴い、㈱東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）市場に上場。
2015年6月	㈱エルモ社が㈱エルモソリューション札幌、㈱エルモソリューション近畿、㈱エルモソリューション四国及び㈱エルモソリューション九州を吸収合併。
2016年4月	㈱エルモ社が㈱ファインフィットデザインを吸収合併。 ㈱タイテックが㈱グラフィンを吸収合併。 ㈱SUWAオプトロニクスが㈱中日諏訪オプト電子に商号変更。
2017年10月	光学ユニット等の製造組立を行う蘇州智能泰克有限公司を清算。
2017年11月	㈱タイテックが㈱ケーアイテクノロジーの株式を取得し子会社化（非連結子会社）。
2017年12月	㈱タイテックが㈱中日電子を吸収合併。 ㈱タイテックが㈱エルモソリューション中部を吸収合併。
2018年5月	㈱タイテックが㈱アド・サイエンスの株式を取得し子会社化。
2018年8月	㈱エルモ社が㈱ケイグランデ（現・㈱エルモケイグランデ）の株式を取得し子会社化。
2018年12月	㈱エルモ社が㈱ブイキューブの電子黒板サービス事業を譲受。
2019年4月	非連結子会社であった㈱ケーアイテクノロジーを連結子会社化。
2019年6月	㈱タイテックが㈱エムディテクノスの株式を取得し子会社化。
2020年3月	㈱タイテックが新光技研㈱の株式を取得し子会社化（現・非連結子会社）。
2020年3月	㈱タイテックがアイ・ティ・エル㈱の株式を取得し子会社化。

3【事業の内容】

当社グループは、当社(純粋持株会社)と子会社16社及び関連会社1社(2020年3月31日現在)により構成されており、光学機器の開発・製造・販売活動のほか、電子機器の開発・製造・販売活動を主な事業内容としております。

なお、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

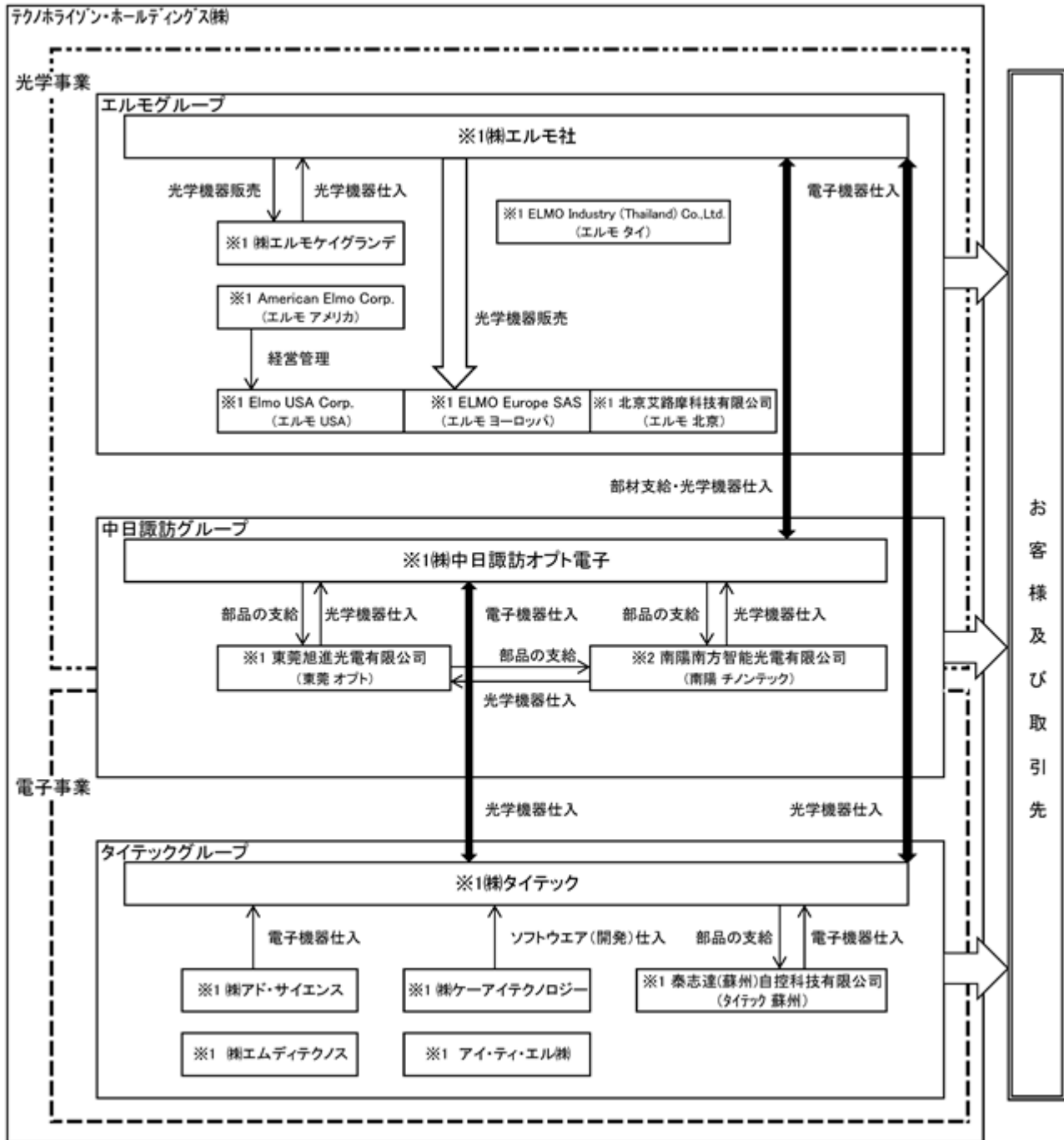
当社グループの主な事業内容と主な関係会社の当該事業に係る位置づけは、次のとおりであります。

なお、事業区分は報告セグメントと同一の区分であります。

事業区分	事業内容	主な関係会社
光学事業	(株)エルモ社が国内で書画カメラ(実物投影機)、電子黒板などの光学機器の開発・販売を行うほか、Elmo USA Corp.(米国)及びELMO Europe SAS(フランス)が国外で販売を行っております。 また、(株)中日諏訪オプト電子が光学ユニット、業務用車載機器、その他の精密光学部品の開発・製造・販売を行うほか、東莞旭進光電有限公司が中国で樹脂成型部品等の製造を行っております。	(株)エルモ社 Elmo USA Corp. ELMO Europe SAS (株)中日諏訪オプト電子 東莞旭進光電有限公司
電子事業	(株)タイテックが国内でロボットコントローラや工作機械用CNC(コンピュータ数値制御)装置などのFA関連機器の開発・製造・販売を行うほか、泰志達(蘇州)自控科技有限公司が中国でFA関連機器の開発・製造・販売を行っております。 また、(株)中日諏訪オプト電子が医療機器等の開発・製造・販売を行っております。	(株)タイテック 泰志達(蘇州)自控科技有限公司 (株)中日諏訪オプト電子

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



- (注) 1 連結子会社
 2 関連会社で持分法適用会社

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱エルモ社 (注)3、5	名古屋市南区	796,204	光学事業 (光学機器等の開発・製造・販売)	100.0	当社が経営管理をしております。 役員の兼任等・・・有
American Elmo Corp.	米国 ニューヨーク州	609千 米ドル	光学事業 (米国販売子会社の 経営管理)	100.0 (100.0)	
Elmo USA Corp. (注)3	米国 ニューヨーク州	2,000千 米ドル	光学事業 (光学機器の販売)	100.0 (100.0)	
ELMO Industry (Thailand) Co.,Ltd. (注)3、6	タイ チョンブリ県	120,000千 タイバーツ	光学事業 (光学機器の製造)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
ELMO Europe SAS	フランス パリ市	1,150千 ユーロ	光学事業 (光学機器の販売)	100.0 (100.0)	
北京艾路摩科技有限公司	中国北京市	5,000千 人民元	光学事業 (光学機器の販売)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
㈱エルモケイグランデ	東京都文京区	12,500	光学事業 (光学機器の販売)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
㈱中日諏訪オプト電子 (注)5	名古屋市南区	100,000	光学事業 (光学機器等の開発・製造・販売) 電子事業 (医療機器等の開発・製造・販売)	100.0	当社が経営管理をしております。 役員の兼任等・・・有
東莞旭進光電有限公司 (注)3	中国広東省	750,550	光学事業 (樹脂成型部品等の 製造)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
㈱タイテック (注)3、5	名古屋市南区	2,250,844	電子事業 (電子機器の開発・ 製造・販売)	100.0	当社が経営管理をしております。 なお、当社は同社所有の建物の一部を賃借 しております。 役員の兼任等・・・有
泰志達(蘇州)自控科技有限 公司 (注)3	中国江蘇省	310,000	電子事業 (電子機器の開発・ 製造・販売)	100.0 (100.0)	
㈱アド・サイエンス	千葉県船橋市	30,000	電子事業 (電子機器の輸入販 売)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
㈱ケーアイテクノロジー	横浜市港北区	10,000	電子事業 (ソフトウェアの開 発)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
㈱エムディテクノス	愛媛県西条市	10,000	電子事業 (電子機器の設計、 製作)	100.0 (100.0)	
アイ・ティ・エル㈱	東京都中央区	100,000	電子事業 (ソフトウェアの開 発)	100.0 (100.0)	役員の兼任等・・・有
(持分法適用関連会社) 南陽南方智能光電有限公司	中国河南省	25,000	光学事業 (光学ユニットの製 造組立)	49.0 (49.0)	役員の兼任等・・・有

(注)1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 議決権の所有割合欄の()は間接所有割合で、内数で記載しております。

3. 上記子会社のうち、㈱エルモ社、Elmo USA Corp.、ELMO Industry (Thailand) Co.,Ltd.、東莞旭進光電有限公司、㈱タイテック及び泰志達(蘇州)自控科技有限公司は、特定子会社に該当いたします。

4. 有価証券報告書提出会社及び有価証券届出書提出会社はありません。

5. (株)エルモ社、(株)中日諏訪オプト電子及び(株)タイテックについては、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。

主要な経営指標等

	(株)エルモ社	(株)中日諏訪オプト電子	(株)タイテック
売上高 (千円)	6,771,372	7,840,852	7,604,678
経常利益 (千円)	428,956	592,568	295,142
当期純利益 (千円)	657,619	555,272	274,216
純資産額 (千円)	2,835,187	1,118,031	5,696,332
総資産額 (千円)	5,086,710	4,568,849	10,319,170

6. ELMO Industry (Thailand) Co.,Ltd.は清算手続き中です。

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(名)
光学事業	381 (43)
電子事業	443 (75)
全社(共通)	55 (7)
合計	879 (125)

(注) 1. 従業員数は就業人員数(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。)であり、臨時雇用者数は()内に年間平均人員を外書で記載しております。

2. 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当社従業員数であります。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
55 (7)	48.1	2.0	5,153

セグメントの名称	従業員数(名)
全社(共通)	55 (7)
合計	55 (7)

(注) 1. 従業員数は就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数は()内に年間平均人員を外書で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 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ものであります。

(3) 労働組合の状況

(株)中日諏訪オプト電子については、労働組合が結成されており、2020年3月31日現在の組合員数は65名であります。

なお、労使関係は円滑に推移しており、特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 経営方針

当社グループの経営方針は以下のとおりであります。

当社は2010年4月1日に、(株)エルモ社と(株)タイテックの時代状況に対する共通認識のもと、企業集団としての力の結集とグループ各社の成長・発展をはかることを目的に、両社の共同持株会社として発足いたしました。指針を「健全な企業成長と企業価値の着実な向上」と定め、当社グループがこれまでに蓄積してまいりましたオプト・エレクトロニクス技術とマーケティング力の更なる強化をベースに、企業価値の向上をはかってまいります。

(2) 経営戦略等

当社グループは、「オプト・エレクトロニクス技術を核にグローバルな『人と社会』に貢献する」、「知恵とアイデアと積極果敢さに溢れた事業展開を追求する」、そして「『技術を活かすこと』『皆さまのお役に立つこと』という姿勢を貫き、着実に前進する」というグループ経営理念のもと、コア技術と強いマーケティング力をもってグローバルな事業展開を推進します。

他の事業グループとの差別化要因は、当社グループはオプトロニクス（光学）とエレクトロニクス（電子）の両面に強みを持っている事業グループであるという点だと考えております。この強みを最大限活かす、つまり、オプト・エレクトロニクス事業でのシナジーを発揮するために、現在、グループ会社間共同での研究開発活動を積極的に進めております。既成概念・既存市場にとらわれない製品開発活動を推進していく所存です。

(3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

企業成長及び企業価値の向上を測る指標として当社が重視している経営指標は、会社の本業の収益力を示す代表的な指標である営業利益率と株主資本の効率化をはかる代表的な指標である自己資本当期純利益率とし、その向上に努めております。

(4) 経営環境

当社グループを取り巻く経営環境は、今後も引き続き厳しいものになると予想されます。この状況に適切に対応するために、当期に取り組みました構造改革を進展させ当社グループの経営基盤を更に強固なものにするとともに、新市場に向けた新規光学関連機器の拡販、並びに、需要が拡大しております中国F A市場におけるビジネスの推進に最大限注力してまいります。

(5) 事業上及び財務上の対処すべき課題

新型コロナウイルスの世界的な感染拡大の影響等により、世界景気の不透明感が増しており、予断を許さない状況が続くものと思われまます。

当社グループは、顧客、お取引先、社員及びその家族の感染予防・感染拡大の防止を最優先としつつ、顧客への商品の提供とサービス活動の継続をはかってまいります。

またこのような状況の下、当社グループは重点とする市場で、既存事業のシェアを高めることに注力し、技術連携、協働商品開発の強化による高付加価値事業、商品への展開を推し進め、成長を目指してまいります。

新たな顧客価値の創造

当社グループは、「オプト（Opt：光学）、エレクトロニクス（Electronics：電子）技術」の両方を有するのが最大の強みであります。また、近年ではM & Aを積極的に推進しており、新たに加わった企業の技術やサービスを融合し、グループ全体で顧客価値の創造に取り組んでまいります。

マーケティング力の強化

グループ共同での展示会を積極的に開催いたします。また、中核子会社の(株)タイテックでは、社内カンパニー「ITANZI」として活動し、主力分野であるF A関連機器の分野で製品とサービスを「ITANZI」ブランドとして拡販いたします。

生産性の向上

生産拠点の集約により、グループ全体の工場稼働率の平準化と資産の効率活用を推進し、高品質な製品を安定的に低コストで供給する、競争力のある生産体制の構築を目指します。

また、グループ内の基幹システム統一を進めておりますが、その導入範囲を広げ、効率的な運営を行ってまいります。

グローバル化の推進

光学事業ではICT（Information and Communication Technology）教育機器への世界的な関心並びに需要の高まりに適切かつ速やかに対応していくため、グローバルなマーケティング力の強化を実施してまいります。

電子事業におきましては、中国におけるF A関連機器等の中国現地企業及び日系企業に対する営業活動を強化してまいります。

C S R（企業の社会的責任）の推進

C S Rに積極的に取り組み、未来を創造する企業として、従業員、顧客、社会の求める満足感に充分応えられるよう、コンプライアンスの徹底、ステークホルダーへの積極的な情報開示、環境への配慮など、具体的に実践してまいります。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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

(1) 市場環境の変化

当社グループはオプト・エレクトロニクス技術を核に事業の拡大をはかっておりますが、新規並びに拡大化の戦略におきましては、市場の需要動向、競合他社の戦略・政策が大きく影響いたします。さらに他社が異質の技術原理、差別化技術等によって、より優れた商品を投入してくる可能性も否定することは出来ません。こうした場合、当社の業績に大きな影響を与える可能性があります。

(2) 特定事業・製品並びに受託先企業の業績への依存

光学事業においては、特に市場占有率の高い書画カメラや光学ユニットにおいて、当該市場全体の需要動向並びに競合各社の戦略・政策が当社グループの業績に大きく影響を及ぼす可能性があります。

また、電子事業では開発受託先企業が多岐に亘っております。当社グループの業績は、顧客企業の業績不振、予期しない契約打ち切り、方針の変化、値下げ要請など、顧客企業の業績や当社グループにおいて管理できない要因により大きな影響を受けます。

(3) 業績変動要因

光学事業の主要製品のうち書画カメラの売上は、主たる販売先である文教市場の予算執行時期にあたる夏休みや年度末に偏る傾向があります。

電子事業では、主にエレクトロニクス業界の企業を顧客とする「開発提案型E M S（エレクトロニクス・マニュファクチャリング・サービス：電子製品製造請負サービス）」企業として事業を展開しており、エレクトロニクス業界の需要縮小は、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(4) 研究開発活動及び人材育成

当社グループの業績を維持し、また成長をはかるためには常に新しい差別化技術を開発し、それを製品化・市場投入して行かねばなりません。研究開発の成果は不確実なものであります。また、技術スキルの高い人材の確保と育成ができなかった場合には、当社グループの業績並びに成長に対し大きな影響を及ぼす可能性があります。

(5) 新製品の開発

新製品の開発が予定どおりに進捗しない場合や現行製品から新製品への移行が適切に行えない場合には、競争力の低下により当社グループの業績並びに成長に対し大きな影響を及ぼす可能性があります。

(6) 原材料の調達

当社グループは、多数の外部取引先から原材料、部品等を調達しておりますが、重要部品が何らかの理由により当社グループが計画していた数量や価格で入手できず、予定していた数量の生産が出来ない場合等には、業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(7) 競争の激化

国内外のメーカーとの価格競争の激化により、販売価格が著しく下落する可能性があります。また、高シェア商品でも将来も優位に立てる保証はありません。他社新製品の開発により販売数量が減少するなど、当社グループの業績に大きな影響を及ぼすおそれがあります。

(8) 製品の品質

当社グループは、(株)エルモ社・(株)中日諏訪オプト電子・(株)タイテックが品質マネジメントシステム（I S O 9 0 0 1）並びに環境マネジメントシステム（I S O 1 4 0 0 1）を、(株)中日諏訪オプト電子はさらに医療機器における品質マネジメントシステム（I S O 1 3 4 8 5）も取得して、品質面で万全を期すよう体制を整えておりますが、欠陥が発生しない保証はありません。製造物責任賠償保険に加入しておりますが、製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、そのコストや当社グループに対する評価を著しく低下させ、売上高の減少などにより業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(9) 第三者所有の知的財産権への抵触

当社グループは、新製品開発や生産・販売活動において当社グループ所有もしくは適法に使用許諾を受けた知的財産権を使用しております。しかしながら、認識の範囲外で第三者より知的財産権の侵害を主張される可能性は否定できません。その場合に、当社グループの業績に大きな影響を及ぼすおそれがあります。

(10) 海外での事業展開

当社グループは、海外現地法人並びに販社を通じて海外で販売活動を行っており、生産に関しましても主力製品の製造を中国の現地法人で行っているほか、多くの部品の仕入調達を主にアジア諸国に依存しております。こうした海外での事業展開においては、予期しない法律・規制の変更、政治体制・経済環境の変動、テロ・戦争・感染症等による社会の混乱、水・電力や通信網等インフラストラクチャーの障害、人材の採用・確保の難しさ等のリスクにより事業活動に障害が生じる可能性があります。

(11) 為替相場の変動

前項に示したとおり、当社グループは海外においても事業展開を実施しており、このため外国為替レートの大きな変動は、当社グループの外貨建てで取引されている売上高並びに仕入高に影響し、結果として当社の業績に大きな影響を与えます。

(12) 環境規制

当社グループは、廃棄物削減、地球温暖化や大気汚染防止、有害物質の処理等に関して様々な環境規制の適用を受けております。当社グループは、環境整備活動を重要な方針の一つとして掲げ、工場の環境整備を進めております。しかしながら、事故や自然災害により不測の環境汚染が生じる場合、当社グループが現在稼働させている工場用地等において汚染物質が発見された場合、新たな環境規制の施行によって多額の費用が発生した場合、環境規制を遵守できない場合、当社グループの事業、経営成績及び財政状態に影響が及ぶ可能性があります。

(13) のれん及び無形固定資産に関する事項

当社グループは新たな成長戦略の一つとして、企業買収を行っております。その結果のれん及び無形固定資産が増加いたしました。のれん及び無形固定資産につきましては、将来の収益力が低下した等により、のれん及び無形固定資産についての減損が必要になった場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 自然災害、および感染症蔓延のリスク

大規模地震の発生や、気候変動などに起因する自然災害の発生、また感染症の蔓延により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。特に、新型コロナウイルス感染症につきましては、従業員の感染による健康被害に加え、それに伴う工場の閉鎖、及び事業場内での流行による事業活動の制限や生産性の低下、また部品供給の停滞による生産活動の停止など、現在対策を徹底しておりますが、大きな影響を受ける可能性があります。

当社グループでは次のような対策により感染予防に取り組んでおります。今後も動向を注視しながら適宜対策を講じてまいります。

- ・安全衛生の徹底（マスク着用、検温、手指のアルコール消毒等）
- ・在宅勤務、時差出勤の推進
- ・Web会議等の活用
- ・国内外出張、県外移動の原則禁止

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】

業績等の概要

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

(1) 経営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

当連結会計年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりであります。

1) 財政状態

当連結会計年度末における総資産は21,117百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,483百万円増加いたしました。

流動資産は14,508百万円となり、前連結会計年度末に比べ2,303百万円増加いたしました。これは主に、新型コロナウイルスの影響を加味して手元資金確保を行ったことから現金及び預金が2,884百万円、商品及び製品が234百万円、仕掛品が324百万円増加した一方、受取手形及び売掛金が514百万円、電子記録債権が191百万円、原材料及び貯蔵品が352百万円減少したことによるものであります。固定資産は6,609百万円となり、前連結会計年度末に比べ180百万円増加いたしました。これは無形固定資産が33百万円、投資その他の資産が249百万円増加した一方、有形固定資産が102百万円減少したことによるものであります。

流動負債は11,116百万円となり、前連結会計年度末に比べ738百万円増加いたしました。これは主に短期借入金が795百万円増加した一方、支払手形及び買掛金が379百万円減少したことによるものであります。固定負債は2,540百万円となり、前連結会計年度末に比べ505百万円増加いたしました。これは主に長期借入金が548百万円増加したことによるものであります。

純資産合計は7,460百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,239百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が1,249百万円増加したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は35.3%（前連結会計年度末は33.4%）となりました。

2) 経営成績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、企業収益の改善や各種政策の効果により、雇用・所得環境は緩やかに回復しましたが、消費増税による消費者マインドの落ち込みに加え、年度後半には新型コロナウイルス感染症の拡大により、慎重さが増しており企業の業況判断は悪化となりました。世界経済については、米中貿易摩擦により製造業の景況感が悪化したことに加え、新型コロナウイルス感染症の拡大による経済活動の停滞など、不透明感が一層高まる状況となりました。

このような経済状況のもと、「教育」「FA（Factory Automation：工場自動化）」「医療」「安全・生活」分野を重点市場とし光学事業と電子事業を融合したユニークな企業グループとして事業拡大をはかっております。また、注力分野へのM&Aや、事業の選択と集中を推進し、企業価値の最大化を目指しております。その結果、当社グループの業績は、売上高22,357百万円（前年同期比14.0%増）、営業利益1,443百万円（前年同期比26.5%増）、経常利益1,384百万円（前年同期比24.7%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は、海外連結子会社における固定資産の譲渡に伴う特別利益229百万円の計上により1,319百万円（前年同期比104.2%増）となりました。また、経営上の目標の指標である営業利益率は6.5%、自己資本当期純利益率は19.3%となりました。

なお、今後も更なるグループ内組織再編を進め、選択と集中による経営効率を高める活動を進めてまいります。

セグメントごとの業績は、次のとおりであります。

(光学事業)

光学事業の売上高は15,016百万円となり、前年同期に比べ25.8%増加いたしました。同事業の営業利益は910百万円となり、前年同期に比べ65.7%増加いたしました。

(電子事業)

電子事業の売上高は7,341百万円となり、前年同期に比べ4.4%減少いたしました。同事業の営業利益は593百万円となり、前年同期に比べて17.7%減少いたしました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、新規連結に伴う資金の増加を含め、前連結会計年度末に比べ2,884百万円増加し、4,953百万円となりました。

当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況とそれら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)

営業活動により得られた資金は2,050百万円(前年同期は得られた資金465百万円)となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益1,588百万円、減価償却費429百万円、のれん償却額212百万円、退職給付に係る負債の減少額105百万円、売上債権の減少額853百万円、たな卸資産の増加額159百万円、仕入債務の減少額403百万円、法人税等の支払額373百万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)

投資活動により支出した資金は334百万円(前年同期は支出した資金683百万円)となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出328百万円、有形固定資産の売却による収入402百万円、無形固定資産の取得による支出62百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出210百万円、関係会社株式の取得による支出131百万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)

財務活動により得られた資金は1,164百万円(前年同期は得られた資金546百万円)となりました。これは主に、新型コロナウイルスの影響を加味して借入を行ったことによる短期借入金の純増加額642百万円、長期借入れによる収入1,700百万円、長期借入金の返済による支出1,093百万円等によるものであります。

生産、受注及び販売の実績

1) 生産実績

当連結会計年度の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	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
光学事業(千円)	4,421,276	7.0
電子事業(千円)	6,173,662	11.2
合計(千円)	10,594,938	9.5

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 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

当連結会計年度の受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
光学事業	7,269,500	19.4	1,198,908	48.0
電子事業	6,434,564	7.3	1,331,218	24.1
合計	13,704,064	5.2	2,530,127	34.4

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 光学事業のうち、光学ユニット等の精密光学部品については受注生産を行っております。

3) 販売実績

当連結会計年度の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	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
光学事業(千円)	15,016,713	25.8
電子事業(千円)	7,341,006	4.4
合計(千円)	22,357,720	14.0

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 最近2連結会計年度における主な相手先別の販売実績は、当該販売実績の総販売実績に対する割合が10%未満である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認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。連結財務諸表の作成にあたっては、主として連結会計年度末現在の判断に基づく見積りによるものがあります。

当社グループは、特に以下の重要な会計方針が連結財務諸表作成において行われる重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

詳細については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

なお、新型コロナウイルス感染症が会計上の見積りに与える影響は現時点においては軽微であります。しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大による影響は不確定要素が多く、翌期以降の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

1) たな卸資産

当社グループは、たな卸資産の評価基準について原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しており、個別に簿価の切下げを行うほか、入庫から一定期間を経過した在庫について、期間の経過に応じ定期的に簿価の切下げを行うなど、状況に応じ適時にたな卸資産の評価減を実施しております。ただし、他社新製品の開発により当社グループの販売数量が減少した場合や、当社グループにおいて管理できない要因など、見積り及びその基礎となる仮定とは異なる結果が生じた場合には、追加の評価減が必要となる可能性があります。

2) のれん

当社グループは、新たな成長戦略の一つとして、企業買収を行っています。企業買収により発生したのれんは、投資効果の発現する期間を個別に見積り均等償却しておりますが、投資先の将来の収益力の低下などが発生した場合には、のれんの減損処理が必要となる可能性があります。

3) 繰延税金資産

当社グループは、事業計画に基づき将来の課税所得を見積ったうえで、繰延税金資産の回収可能性を判断しております。

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

当社グループの当連結会計年度の経営成績等は次のとおりであります。

1) 経営成績の状況

当社グループは、「教育」「F A」「医療」「安全・生活」分野を重点市場とし、光学事業と電子事業をグローバルに展開しております。

教育市場では、主力である書画カメラで製品のラインアップを強化し、グローバルに販売しました。また電子黒板とのシナジー効果の向上に努めました。

F A市場では、国内では新たな顧客を開拓すべく積極的に展示会に出展しました。中国現地法人は、現地企業の取引拡大に注力しました。

医療市場では、国立大学法人との共同研究を行い、製品化を進めました。

安全・生活市場では、新たに、車両の全周囲の状況が撮影可能なコンシューマー向けのドライブレコーダの販売を開始しました。

この結果、当連結会計年度の経営成績は、売上高22,357百万円となり、営業利益1,443百万円、経常利益1,384百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は1,319百万円となりました。また、経営上の目標の指標である営業利益率は6.5%、自己資本当期純利益率は19.3%となりました。

今後も、4つの重点市場に対し、光学と電子を融合した魅力ある製品を開発し、販売することで成長してまいります。また、新しい技術や顧客を獲得する為に企業買収等を行い、グループ全体の成長をはかってまいります。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

（光学事業）

光学事業においては、主要ビジネスである書画カメラ事業が堅調に推移しました。事業譲受により新たに開始した電子黒板事業は、文部科学省による教育のICT化の波に乗り、大幅な増収となりました。また、もう一つの柱である業務用車載機器（ドライブレコーダ・デジタルタコグラフ）は、引き続き事業者の安全意識が高まる中、クラウドで運行データを保管できることが支持されて堅調に推移しました。

これらの結果、光学事業における当連結会計年度の売上高は15,016百万円（前年同期比25.8%増）、営業利益は910百万円（前年同期比65.7%増）となりました。

（電子事業）

電子事業においては、主力事業であるF A関連機器が、年度後半から国内設備投資意欲が後退するなか、市況が弱含みで推移しました。一方、F A中国現地法人は、米中貿易摩擦により市況に不透明感があるなか、概ね予定通りで推移しました。

これらの結果、電子事業における当連結会計年度の売上高は7,341百万円（前年同期比4.4%減）、営業利益は593百万円（前年同期比17.7%減）となりました。

2) 資本の財源及び資金の流動性

(キャッシュ・フローの状況)

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因については、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

(財務政策)

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、当社グループの運転資金需要のうち主なものは、電子機器や部品の購入費用、製造費、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要は、新製品生産に伴うライン設備及び金型やソフトウェア等によるものであります。

当社グループは、事業運営上必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入金を基本としており、設備資金、長期運転資金の調達につきましては、金融機関からの長期借入を基本としております。なお、当連結会計年度末における有利子負債の残高は9,040百万円となっております。また、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は4,953百万円となっております。

当社グループは、今後も営業活動により得られるキャッシュ・フローを基本に将来必要な運転資金及び設備投資資金を調達していく考えであります。

3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

4 【経営上の重要な契約等】

当社グループは(株)エムディテクノスの株式取得のため、2019年6月21日付で株式譲渡契約を締結し、同日に株式を取得いたしました。

当社グループはアイ・ティ・エル(株)の株式取得のため、2020年3月31日付で株式譲渡契約を締結し、同日に株式を取得いたしました。

なお、詳細につきましては「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 企業結合等関係」に記載しております。

5 【研究開発活動】

当社グループは、『オプト・エレクトロニクス技術を核に様々な製品とサービスを提供し、グローバルな「人と社会」に貢献する』という事業目的を実現するため、研究開発活動もこの方針に基づき長期的観点をもって行い、社会に役立つ製品づくりを目指した活動に注力しております。

現在、当社グループの研究開発活動は、光学事業におきましては、(株)エルモ社及び(株)中日諏訪オプト電子の開発設計部門において、電子事業におきましては、主に、(株)タイテックの開発設計部門において、グループ各社のマーケティング活動に基づき、顧客ニーズを先取りした独自性のある高品質なサービスや製品の開発を目指し、研究活動を行っております。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は、548百万円となりました。

セグメントごとの研究開発活動は、次のとおりであります。

光学事業におきましては、教育市場向け書画カメラ、業務用車載機器等の開発を行いました。これらの研究開発費の総額は386百万円となりました。

電子事業におきましては、F A 関連機器等の開発を行いました。これらの研究開発費の総額は162百万円となりました。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度中において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は427百万円で、その主なものは次のとおりであります。

光学事業におきましては、新製品生産に伴うライン設備及び金型やソフトウェアなど、総額260百万円の設備投資を行いました。

電子事業におきましては、顧客対応生産設備投資の他、ソフトウェアなど、総額161百万円の設備投資を行いました。

また、全社では、基幹システムソフトウェア等の取得があり、15百万円の設備投資を行いました。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(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(千円)					従業員数 (名)	
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
本社 (名古屋市南区)	全社 (共通)	管理設備	11,521	-	- (-)	-	6,232	17,754	55 (7)

(注) 1. 帳簿価額には建設仮勘定を含んでおりません。また、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記中の「その他」の内訳は、工具、器具及び備品であります。

3. 従業員数の()は臨時雇用者数で、外数で記載しております。

(2) 国内子会社

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(千円)					従業員数 (名)	
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
(株)エルモ社	本社・倉庫等 (名古屋市南区、 名古屋市瑞穂区)	光学事業	光学機器開発、 製造・販売設備	50,918	7,335	70,788 (580.99)	1,933	129,707	260,681	63 (11)
(株)中日諏訪オ プト電子	本社 (名古屋市南区)	光学事業 電子事業	光学機器販売 設備、電子機器 製造・販売設備	247	136	- (-)	26	24,570	24,981	82 (-)
	工場 (長野県茅野市)	光学事業	光学機器開発、 製造設備	122,224	21,969	195,592 (26,813.43)	21,211	15,970	376,969	87 (28)
(株)タイテック	本社・工場 (名古屋市南区)	電子事業	電子機器開発、 製造・販売設備	396,735	8,263	1,192,733 (6,727.89)	52,032	58,437	1,708,201	225 (76)

(注) 1. 帳簿価額には建設仮勘定を含んでおりません。また、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記中の「その他」の内訳は、工具、器具及び備品であります。

3. 従業員数の()は臨時雇用者数で、外数で記載しております。

(3) 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(千円)						従業員数 (名)
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
Elmo USA Corp.	本社 (米国 ニューヨーク州) (注)3	光学事業	光学機器 販売設備	-	-	- (-)	-	2,610	2,610	13 (-)
ELMO Europe SAS	本社 (フランス パリ市) (注)3	光学事業	光学機器 販売設備	-	-	- (-)	-	2,202	2,202	14 (-)
ELMO Industry (Thailand) Co.,Ltd.	本社・工場 (タイ国 チョンブリ県)	光学事業	光学機器 製造設備	162,213	-	63,525 (8,019.52)	-	1,147	226,885	3 (-)
東莞旭進光電有限公司	本社・工場 (中国広東省) (注)3	光学事業	光学機器 製造設備	-	11,410	- (-)	-	2,121	13,531	65 (1)
泰志達(蘇州)自控科技有限公司	本社・工場 (中国江蘇省) (注)3	電子事業	電子機器 製造設備	-	117,176	- (-)	-	20,661	137,838	87 (-)

(注) 1. 帳簿価額には建設仮勘定を含んでおりません。

2. 上記中の「その他」の内訳は、工具、器具及び備品であります。

3. 建物の一部を賃借しております。なお、年間賃借料は以下のとおりであります。

Elmo USA Corp. 6,566千円

ELMO Europe SAS 11,853千円

東莞旭進光電有限公司 27,839千円

泰志達(蘇州)自控科技有限公司 17,517千円

4. 従業員数の()は臨時雇用者数で、外数で記載しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設等は、金型、製造設備等の取得を中心に投資を予定しており、その所要資金については、自己資金とリースにより充当する予定であります。

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	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)				
(株)中日諏訪オート電子	工場 (長野県茅野市)	光学事業	機械装置等の取得 (製造設備等)	168,580	-	自己資金 リース	2020年 4月	2021年 2月	-
(株)タイテック	本社・工場 (名古屋市南区)	電子事業	本社工場の設備、 機械装置等の取得 (製造設備等)	267,160	-	自己資金 リース	2020年 4月	2021年 3月	-

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 完成後の生産能力につきましては、その算定が困難であるため、記載しておりません。

(2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

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	50,000,000
計	50,000,000

【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26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	21,063,240	21,063,240	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	21,063,240	21,063,240		

(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)
2010年4月1日(注)	21,063,240	21,063,240	2,500,000	2,500,000	1,000,000	1,000,000

(注) 会社設立によるものです。

(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)	-	8	35	61	35	11	5,676	5,826	-
所有株式数 (単元)	-	12,479	7,426	24,184	13,487	724	151,959	210,259	37,340
所有株式数 の割合(%)	-	5.94	3.53	11.50	6.42	0.34	72.27	100.00	-

(注) 1. 自己株式7,586,081株は、「個人その他」に75,860単元及び「単元未満株式の状況」に81株含めております。

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11単元含まれております。

(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(%)
有限会社野村トラスト	名古屋市瑞穂区下山町2-19-1	1,480	10.98
有限会社野村興産	名古屋市瑞穂区村上町4-8-1	585	4.34
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	453	3.36
BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES LUXEMBOURG/JASDEC/FIM/LUXEMBOURG FUNDS/UCITS ASSETS (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	33 RUE DE GASPERICH, L-5826 HOWALD-HESPERANGE, LUXEMBOURG (東京都中央区日本橋3-11-1)	400	2.97
テクノホライゾン・ホールディングス従業員持株会	名古屋市南区千竈通2-13-1	307	2.28
榊 泰彦	神奈川県平塚市	295	2.20
第一生命保険株式会社 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	東京都千代田区有楽町1-13-1 (東京都中央区晴海1-8-12 晴海アイランドトリトンスクエア オフィスタワーZ棟)	290	2.15
株式会社大垣共立銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	岐阜県大垣市郭町3-98 (東京都中央区晴海1-8-12 晴海アイランドトリトンスクエア オフィスタワーZ棟)	264	1.96
野村證券株式会社 (常任代理人 株式会社三井住友銀行)	東京都中央区日本橋1-9-1 (東京都千代田区丸の内1-3-2)	245	1.82
BNYM SA / NV FOR BNYM FOR BNY GCM CLIENT ACCOUNTS M LSCB RD (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	ONE CHURCHILL PLACE, LONDON, E14 5HP UNITED KINGDOM (東京都千代田区丸の内2-7-1 決済事業部)	245	1.82
計		4,566	33.88

(注) 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社の所有株は全て信託業務に係る株式であります。

(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)	普通株式 7,586,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 13,439,900	134,399	-
単元未満株式	普通株式 37,340	-	-
発行済株式総数	21,063,240	-	-
総株主の議決権	-	134,399	-

(注)「完全議決権株式(その他) 株式数」欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株含まれております。また、「完全議決権株式(その他) 議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数11個が含まれております。

【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の割合(%)
(自己保有株式) テクノホライゾン・ホールディングス(株)	名古屋市南区 千竈通2-13-1	7,586,000	-	7,586,000	36.02
計	-	7,586,000	-	7,586,000	36.02

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号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	136	108,606
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	7,586,081	-	7,586,081	-

(注) 1. 当期間における処理自己株式には、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売渡による株式は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、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及び売渡による株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、株主の皆さまに対する利益還元を経営における最重要政策のひとつと認識し、企業体質の強化などを勘案の上、当該事業年度の収益状況に応じつつ長期的な視野に立って安定した配当を継続することを基本方針としております。また、当社の剰余金の配当は年1回の期末配当を基本的な方針としており、期末配当に対する決定は株主総会で行っております。

本方針のもと、当期(2020年3月期)の期末配当につきましては、1株当たり15円の普通配当を実施することを決定いたしました。内部留保金につきましては、研究開発費、設備投資資金に充当し、今後の事業展開への備えと業績向上に努めてまいります。

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、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(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。

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 定時株主総会決議	202,157	15

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

当社グループは、持株会社である当社のもとに事業を展開する事業子会社を置く体制をとっております。

当社は社会から信頼され持続的に成長していく企業として、経営の透明性・健全性及びステークホルダーの利益を重視し、かつ長期的・継続的に企業価値を高めることが極めて重要な課題であると認識しております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、長期的・継続的な企業価値の向上を実現し、また、株主価値の観点から経営を監督する仕組みを確保する目的で監査役会設置会社制度を採用しております。

取締役会は、公正かつ透明性の高い経営を実現するために、2名の社外取締役を選任しており、監督機能の強化と意思決定の質の向上をはかっております。取締役会規程に基づき、当社業務執行の最重要事項につき審議・決議する取締役会を原則月1回開催しております。

監査役会は、常勤監査役1名、非常勤監査役3名の計4名で構成され、非常勤監査役3名は社外監査役であります。監査役会は監査役会規定に基づき、原則月1回開催しており、取締役会の監督、経営のモニタリングを行っております。

各機関がそれぞれの役割を果たし、連携しあうことで、当社のコーポレート・ガバナンスの体制は有効に機能しているものと考えております。

取締役会及び監査役会の構成員は次のとおりであります。(は議長を表す。)

役職名	氏名	取締役会	監査役会
代表取締役社長	野村 拓伸		
常務取締役	水上 康	○	
取締役	口野 達也	○	
社外取締役	寺澤 和哉	○	
社外取締役	越原 洋二郎	○	
常勤監査役	渡邊 哲也	○	
社外監査役	原田 彰好	○	○
社外監査役	飯田 浩之	○	○
社外監査役	井上 龍哉	○	○

企業統治に関するその他の事項

1) 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社グループの内部統制システムは、コーポレート・ガバナンスを経営の重要課題として認識し、コンプライアンス及びリスクマネジメント推進活動をグループ全体において積極的に展開し、監視機能の強化をはかっております。コンプライアンス及びリスクマネジメントの推進活動は、グループ会社の管理部門管掌役員が定期的にそれらの整備状況を取締役に報告するとともに、モニタリング及び見直しを適宜行うことにより、より適正かつ強固な体制の整備を行っております。

(整備状況)

1. 取締役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

当社及び当社グループはコーポレート・ガバナンスの充実をはかるため、長期的な視点でのグループ経営を担う持株会社と、それに基づく短・中期的な事業執行を担う各事業会社との機能分担により、監査役会設置会社による経営管理体制のもと、各々の権限に基づく責任体制を構築しております。当社では、コンプライアンス関係を含めた諸規則の整備・運用により、当社及び当社グループにおけるコンプライアンス体制の構築と実践に努めております。また、取締役が他の取締役の法令・定款違反行為を発見した場合には、直ちに監査役及び取締役会に報告するなど、ガバナンス体制を強化しております。

2. 取締役の職務遂行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務遂行に係る情報については、法令及び「文書管理規程」に基づき、当社及び当社グループの経営管理及び業務執行に係る重要な文書・記録を、その保存媒体に応じて適切かつ確実に検索性の高い状態で保存・管理することとし、取締役もしくは監査役から要請があった場合には、常時閲覧可能な状態としております。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 当社及び当社グループは、経営理念の追求のために必要な業務から生じる様々なリスクを認識し、また、新たな業務から生じると予測される様々なリスクを十分に検討したうえで、経営の安全性を確保しつつ、株主の利益や社会信用の向上をはかることを方針とし、適切なリスク管理システムを構築しております。
- (2) この方針のもと、より広範なリスクへの対応力を強化する観点から、リスク管理全体を統括する経営の諮問会議として「内部統制運営委員会」を設置し、「グループリスク管理規程」に則り、リスクの評価・リスクへの対応等、リスクマネジメント体制の充実をはかっております。なお、万一不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長を委員長とした「危機対策本部」を速やかに設置し、さらに必要に応じて社外アドバイザーも加えて迅速に対応することにより、緊急事態による発生被害を最小限に止める体制を整えております。

4. 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

- (1) 当社は、取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催し、重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督等を行っております。
- (2) 取締役会の決定に基づく業務執行につきましては、「組織規程」並びに「職務権限規程」に定める職務権限並びに業務分掌において、それぞれの責任、権限、執行手続きの詳細について定め、厳正かつ効率的な職務執行が行われることを確保するための体制を整備しております。

5. 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

- (1) 当社及び当社グループは、社内コンプライアンス体制の充実・強化を進めております。当社では、諮問機関として、監査役全員の他、取締役会の決議による選任者からなる「コンプライアンス委員会」を設け、当社及び当社グループにおける法令遵守の社内体制、規程類の作成状況、法令遵守状況を確認し、審議を行い、法令遵守違反の未然防止をはかっております。また、コンプライアンス違反や、そのおそれのある場合の内部情報の通報・相談窓口として「ホットライン窓口」を設置する等、組織体制を整備しております。
- (2) 株主及び資本市場に対して法令に則った透明性の高い情報の適時開示をタイムリーに実施するために「情報開示委員会」を設け、社内情報の収集、情報開示の適否、開示内容の審議を行う体制としております。
- (3) 代表取締役社長直轄の独立した組織として内部監査室を設置し、遵法・リスクマネジメント・内部統制システム等の監査を常勤監査役と連携して当社グループ全体に対して定期的を実施し、結果はその都度代表取締役社長に報告するとともに、被監査部門に対し業務執行の適正性及び効率性について具体的な評価と改善に向けた提言を行い、内部統制の確立をはかっております。

6. 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正性を確保するための体制

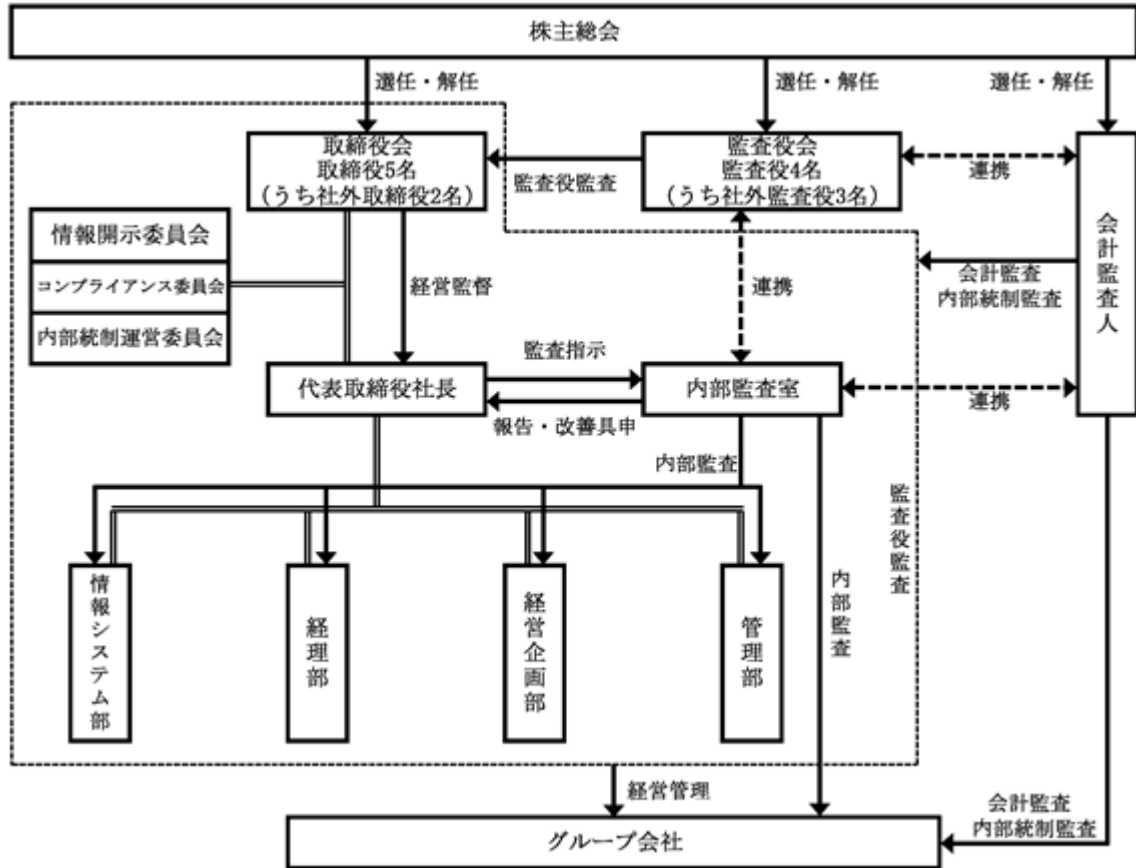
- (1) 当社のみならず、グループとしてコンプライアンスの推進をはかっていくことが重要であるとの考えに基づき、グループ会社においても業務に関し当社と同等水準の適正な運営を確保するための体制整備に努めております。
- (2) 経営管理については、「関係会社管理規程」に基づいて子会社管理を行うものとし、経営企画部が中心となり、グループ各社の数値目標の進捗状況やトピックス等について月次でレビューし、必要に応じて改善指導や支援を行っております。また、当社の内部監査室が子会社について法令・社内ルールに沿った業務が行われていることを監査しております。
- (3) 当社グループの経営に関する重要事項を適切に審議・報告するとともに、グループの企業価値の最大化を追求するため、「テクノホライゾングループ戦略会議」を設置して、原則毎月1回開催し、必要時には臨時開催いたします。
- (4) 取締役は、グループ会社において、法令違反その他のコンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合は、監査役に報告することとしております。
- (5) 子会社において、当社から受けた経営管理、経営指導内容が法令に違反したり、その他コンプライアンス上で問題があると判断した場合には、子会社から当社の常勤監査役及び内部監査室に報告することとし、内部監査室長は直ちに代表取締役社長に報告する体制としております。
また、監査役は当社の取締役に対し、改善策を求めることができることとしております。

7. 監査役の職務を補助すべき使用人に関する事項と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- 当社は、監査役の職務を補助すべき使用人として兼任者1名を選任しております。当該使用人の人事は取締役からの独立性の確保に留意し、監査役との協議の上任命しております。
8. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、その他監査役への報告に関する体制及び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
- (1) 当社において、取締役及び使用人は、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見した場合には、当該事実に関する事項、その他取締役会又は監査役会が定める業務・業績に影響を与える重要な事項について、監査役にその都度報告することとしております。その他、監査役はいつでも必要に応じて、取締役及び使用人に対して報告を求めることができることとする等、適正な報告体制の構築に努めております。
- (2) 「ホットライン規程」を定め、その適切な運用を維持することにより、法令違反やその他コンプライアンス上の問題について、「コンプライアンス委員会」を通じ、監査役に対し適切な報告体制を確保しております。また「公益通報者保護規程」を定めており、監査役への報告をした者が、当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けない体制としております。
- (3) 監査が効率的かつ効果的に行われるために、内部監査室との連携及び会計監査人からの監査結果等の報告及び説明を通じて、内部統制システムの状況を監視・検証する体制を確保しております。
9. 監査役の職務執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に関する事項
- 監査役がその職務を執行する上で、必要な前払いまたは償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が職務の執行に必要なことを証明した場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理しております。
10. 財務報告の信頼性を確保するための体制
- (1) 当社は、当社及び当社グループの財務報告を適時・適切に行うものとし、その信頼性を確保することを最重要視して対応しております。
- (2) 当社は、当社及び当社グループの財務報告の信頼性を確保し、金融商品取引法に規定する内部統制報告制度に適切に対応するため、社内諸規程、会計基準その他関連法令を遵守しております。
- (3) 当社は、当社及び当社グループの財務報告の信頼性を確保するための社内体制を整備するとともに、その整備・運用状況を定期的に評価し、常に適正に維持しております。

11. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

- (1) 当社及び当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは、社内専門部署への相談を含め断固として対決することとし、当社及び当社グループの役員・使用人に対し、啓蒙活動を実施しております。
- (2) 当社は、反社会的勢力とは一切接触しないことを基本方針としており、反社会的勢力に対する対応は、「反社会的勢力への対処要領」に基づき管理部が統括し、必要に応じて弁護士や警察等の外部専門機関と連携して対処する体制を整えております。

なお、当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は、次のとおりであります。



2) 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、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、社外取締役並びに社外監査役ともに、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役又は社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

3) 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

4) 取締役の選任の決議要件

当社は取締役の選任決議について、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持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。

5) 株主総会決議事項を取締役会で決議できるとした事項

1. 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

2. 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、取締役会の決議をもって、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。

3. 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であったものを含む。）及び監査役（監査役であったものを含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

6) 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に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) 【役員の状況】

役員一覧

男性 9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 (千株)
代表取締役社長	野村 拓伸	1969年7月15日生	1995年1月 (株)タイテック入社 2000年4月 同社東京支店支店長就任 2001年6月 同社取締役東京支店支店長就任 2002年4月 同社取締役営業本部長就任 2004年6月 同社執行役員営業本部長就任 2005年6月 同社常務取締役就任 2007年8月 同社代表取締役就任 2010年4月 当社設立 取締役就任 2011年1月 泰志達(蘇州)自控科技有限公司設立董事長就任 2012年4月 当社取締役副社長就任 (株)タイテック代表取締役会長就任(現任) 2013年1月 (株)SUWAオプトロニクス(現・(株)中日諏訪オプト電子)代表取締役会長就任 2013年7月 当社代表取締役社長就任(現任) 2014年4月 (株)エルモ社代表取締役会長就任(現任) 2016年4月 (株)中日諏訪オプト電子代表取締役社長就任 2017年11月 (株)中日諏訪オプト電子代表取締役会長就任(現任)	(注)3	60
常務取締役	水上 康	1951年10月16日生	1970年4月 (株)大垣共立銀行入行 2002年1月 同行菊井町支店支店長就任 2005年6月 (株)タイテック常勤監査役就任 2007年6月 同社取締役管理本部長就任 2013年3月 (株)タイテック常勤監査役就任 2014年6月 当社 取締役就任 2015年1月 (株)SUWAオプトロニクス(現・(株)中日諏訪オプト電子)監査役就任 2015年7月 当社 常務取締役就任(現任) 2016年4月 (株)エルモ社監査役就任 (株)タイテック取締役就任(現任) 2017年6月 (株)中日諏訪オプト電子常務取締役就任(現任) 2017年10月 (株)エルモ社常務取締役就任(現任)	(注)3	-
取締役	口野 達也	1970年4月27日生	1992年4月 (株)タイテック入社 2006年4月 同社管理本部総務部部長就任 2008年4月 同社製造本部購買部部長就任 2018年4月 当社出向 管理部部長就任 (株)エルモ社製造部部長就任 2019年3月 同社生販管理部部長就任 2019年6月 当社 取締役就任(現任)	(注)3	5
取締役	寺澤 和哉	1974年11月7日生	1998年10月 監査法人 伊東会計事務所入所 2007年8月 あずさ監査法人(現・有限責任 あずさ監査法人)入所 2010年7月 寺澤会計事務所所長(現任) 2011年6月 (株)クロップス社外監査役就任 2015年6月 当社 社外取締役就任(現任) 2016年6月 (株)クロップス取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)3	-
取締役	越原 洋二郎	1973年4月21日生	2004年4月 学校法人越原学園入職 2005年4月 同学園常務理事、評議員(現任) 2014年6月 (株)越原地所設立 代表取締役就任(現任) 2014年11月 (株)イズミ設立 代表取締役就任(現任) 2018年6月 社会医療法人名古屋記念財団 評議員(現任) 社会福祉法人新生会 評議員(現任) 2019年6月 当社 社外取締役就任(現任)	(注)3	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	渡邊 哲也	1969年12月10日生	2010年2月 ㈱エルモ社入社 2010年4月 当社入社 2011年4月 当社経営企画部長就任 2013年7月 ㈱SUWAオプトロニクス(現・㈱中日諏訪オプト電子)取締役就任 2014年6月 当社 取締役就任 2017年6月 当社 監査役就任(現任) ㈱中日諏訪オプト電子監査役就任(現任) ㈱タイテック監査役就任(現任) 2017年10月 ㈱エルモ社監査役就任(現任)	(注)4	2
監査役	原田 彰好	1950年6月29日生	1987年4月 弁護士登録 1988年4月 大脇・鷲見合同法律事務所(現・しるべ総合法律事務所)入所 2000年4月 同事務所パートナー就任(現任) 2008年6月 ㈱タイテック監査役就任 2014年6月 当社 監査役就任(現任)	(注)4	-
監査役	飯田 浩之	1960年12月13日生	1998年3月 税理士登録 2001年12月 飯田会計事務所所長(現任) 2006年5月 ㈱エルモ社監査役就任 2014年6月 当社 監査役就任(現任)	(注)4	-
監査役	井上 龍哉	1955年10月14日生	1980年1月 井上秋夫税理士事務所入所 1982年10月 監査法人丸の内会計事務所(現・有限責任監査法人トーマツ)入所 1989年7月 井上龍哉公認会計士事務所所長(現任) 2005年6月 ㈱中日電子監査役就任 2010年6月 ㈱スズケン監査役就任(現任) 2014年6月 当社 監査役就任(現任)	(注)4	4
計					71

- (注) 1. 取締役の寺澤和哉及び越原洋二郎は、社外取締役であります。
 2. 監査役の原田彰好、飯田浩之及び井上龍哉は、社外監査役であります。
 3. 取締役の任期は、2020年6月26日開催の定時株主総会終結の時から2年間であります。
 4. 監査役の任期は、2018年6月28日開催の定時株主総会終結の時から4年間であります。

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名、社外監査役は3名の体制になっております。当社は、これら社外取締役及び社外監査役に対し、適正な企業統治への寄与及び企業行動規範への有効な助言を期待しております。

社外取締役 寺澤和哉氏は寺澤会計事務所の所長であります。当該事務所と当社間に人的関係、資本的関係又は取引関係その他利害関係は有さず独立性があると判断しております。社外取締役 越原洋二郎氏は学校法人越原学園の常務理事であります。当該学校法人と当社間に人的関係、資本的関係又は取引関係その他利害関係は有さず独立性があると判断しております。

社外監査役 原田彰好氏はしるべ総合法律事務所のパートナーであります。当該事務所と当社間に人的関係、資本的関係又は取引関係その他利害関係は有さず独立性があると判断しております。また、社外監査役 飯田浩之氏は飯田会計事務所の所長であります。当該事務所と当社間に人的関係、資本的関係又は取引関係その他利害関係は有さず独立性があると判断しております。社外監査役 井上龍哉氏は井上龍哉公認会計士事務所の所長であります。「役員一覧」に記載のとおり当社株式を保有しておりますが、僅少であり、当該事務所と当社間に人的関係、資本的関係又は取引関係その他利害関係は有さず独立性があると判断しております。

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。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、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関係

社外取締役は、取締役会等においてコンプライアンスの状況や内部統制システムの構築、運用状況を含むリスク管理状況等について報告を受けており、これらの情報を活かして、取締役会において経営の監督を行っております。また、社外監査役は常勤監査役と常に連携をはかるとともに、内部監査室及び会計監査人から監査結果等について報告を受け、これらの情報を踏まえ業務執行の監査を行っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役会は4名で構成され、内3名が社外監査役であります。監査役は、取締役会など主要な会議に出席し、取締役の職務執行の監査を実施しております。監査役会は、監査役会規程に基づき、原則月1回開催しております。

なお、社外監査役の飯田浩之氏は税理士の資格を有し、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。社外監査役の井上龍哉氏は公認会計士の資格を有し、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。

当事業年度において当社は監査役会を14回開催しており、個々の監査役の出席状況については次の通りであります。

氏名	開催回数	出席回数
渡邊 哲也	14	14
原田 彰好	14	14
飯田 浩之	14	14
井上 龍哉	14	11

監査役会における主な検討事項は、監査報告の作成、監査計画の策定、監査の方針、業務及び財産の状況の調査方法、その他の監査役の職務に関する事項であります。

常勤監査役の活動としては、経営会議等の重要な会議に出席し、必要に応じて意見を表明するとともに、適宜、当社及び子会社の取締役と従業員から必要な報告を受けています。また、会計監査及び内部統制監査について会計監査人と、内部統制監査について内部監査室と積極的な意見交換及び情報交換を行っております。

内部監査の状況

当社は、社長直轄の組織として内部監査室を設置し、5名の専任者を置いております。当社はシェアードサービスを実施しており、事業会社についても当社で内部監査業務を行っております。当社の内部監査室は、年間の監査計画に基づき連携及び役割分担を定め、当社及び事業会社の各部門の業務プロセスの適正化状況や法令遵守状況等を監査し、改善指導及びフォロー等を継続的に実施しております。

内部監査室は監査役に対し、内部監査の方針と実施計画や内部監査の結果を報告するとともに、随時意見の交換を行っております。

また、会計監査人との連携では、会計監査人の監査計画、四半期レビュー報告及び監査報告の聴取、たな卸監査への立会いを行っております。監査結果やその他の情報について、会計監査人と意見交換、打合せ等を適切に行うことを通じて情報を共有化し、連携をはかり、監査の実効性の確保に努めております。

会計監査の状況

1) 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

2) 継続監査期間

10年間

3) 業務を執行した公認会計士

楠元宏氏

大谷浩二氏

4) 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他10名であります。

4) 監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定方針は、特に定めておりませんが、会計監査人の選定に際しては、当社の広範な業務内容に対応して効率的な監査業務を実施することができる一定の規模と世界的ネットワークを持つこと、審査体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び具体的な監査実施要領並びに監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績などにより総合的に判断し、選定しました。

5) 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価については、「会計監査人の評価基準策定に関する実務指針」に則り以下の項目について実施しております。

1. 監査法人の品質管理
2. 監査チーム
3. 監査報酬等
4. 監査役等のコミュニケーション
5. 経営者等との関係
6. グループ監査
7. 不正リスク

監査報酬の内容等

1) 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	33,189	-	37,141	11,000
連結子会社	18,811	-	16,159	-
計	52,000	-	53,300	11,000

(注) 当連結会計年度の当社における非監査業務の内容は、システム変更に伴う内部統制文書変更対応の助言サポート業務及びグループ会社組織再編支援業務によるものであります。

2) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(KPMG)に属する組織に対する報酬(1)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	-	-	-	9,920
連結子会社	10,965	-	7,884	1,267
計	10,965	-	7,884	11,187

(注) 当連結会計年度の当社及び連結子会社における非監査業務の内容は、主に財務・税務等に関するアドバイザリー業務によるものであります。

3) その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

4) 監査報酬の決定方針

監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は策定しておりませんが、監査公認会計士等からの見積提案をもとに、監査計画、監査内容、監査日数等の要素を勘案した上で決定しております。

5) 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、会計監査人である有限責任 あずさ監査法人から提示された監査計画の内容（監査手続項目及び監査時間）、報酬の算定根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行い、さらに過去の報酬実績等と比較検討し、会計監査人の報酬等について妥当と認め、同意の判断をいたしました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬等は、担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定しております。

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は2011年6月29日であり、決議の内容は取締役年間報酬総額の上限を150百万円（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。定款で定める取締役の員数は10名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は5名。）、監査役年間報酬総額の上限を50百万円（定款で定める監査役の員数は4名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は4名。）とするものです。

当社の取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会により委任された代表取締役社長 野村弘伸であり、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定する権限を有しております。監査役の報酬等は、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、常勤、非常勤の別、業務分担の状況を考慮して、監査役の協議により決定しております。

なお、提出会社の役員が当事業年度に受けている報酬等は、固定報酬のみであります。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (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)
		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。)	43,950	43,950	-	-	3
監査役 (社外監査役を除く。)	12,174	12,174	-	-	1
社外役員	13,100	13,100	-	-	6

(注) 上表には2019年6月27日開催の第9回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名(うち社外取締役1名)を含んでおります。

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等

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、投資株式について、もっぱら株式の価値の変動または配当の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

当社は、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式について、保有先企業との取引関係の強化を通じて当社の企業価値向上につながる場合に限定して行っています。

当社は、年に一度、上場株式、非上場株式について個別銘柄毎にその保有目的の合理性と、保有することによる関連収益やリスクが資本コストに見合っているか等を検証し、保有しない場合との比較において保有の有無を決定しております。

提出会社における株式の保有状況

当社については以下のとおりであります。

1) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	3	15,351

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

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

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

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

2) 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)大垣共立銀行	6,100	6,100	(保有目的)同社は当社の主要取引金融機関であり、良好な取引関係の維持・強化のため、同社株式を保有しております。 当事業年度末における同行からの借入額は2,523,161千円であります。 (定量的な保有効果)(注1)	有
	13,267	14,030		
(株)名古屋銀行	500	500	(保有目的)同社は当社の主要取引金融機関であり、良好な取引関係の維持・強化のため、同社株式を保有しております。 当事業年度末における同行からの借入額は1,484,455千円であります。 (定量的な保有効果)(注1)	有
	1,307	1,785		
第一生命ホールディングス(株)	600	600	(保有目的)同社のグループ会社である第一生命保険(株)との間で保険取引等を行っており、良好な取引関係の維持・強化のため、同社株式を保有しております。 (定量的な保有効果)(注1)	無 (注2)
	777	922		

(注)1. 定量的な保有効果については記載が困難であります。保有の合理性につきましては個別銘柄ごとに保有目的、経済的合理性、取引関係等により検証しており、現状保有する株式はいずれも保有の合理性があると判断しております。

2. 第一生命ホールディングス(株)は当社株式を保有しておりませんが、グループ会社である第一生命保険(株)が当社株式を保有しております。

3) 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。

(株)タイテックにおける株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最も大きい会社（最大保有会社）である(株)タイテックについては以下のとおりであります。

1) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	4	20,880
非上場株式以外の株式	2	44,145

(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	1	1,491	持株会

(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	-	-

2) 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)		
C K D(株)	27,492	26,386	(保有目的) 同社は当社グループの取引先であり、電子事業におけるF A関連機器の取引関係の維持・強化のため、同社株式を保有しております。 (定量的な保有効果)(注) (株式数が増加した理由) 同社の持株会を通じた株式の取得により、株式数が増加しております。	無
	40,687	26,333		
日東工業(株)	2,000	2,000	(保有目的) 同社は当社グループの取引先であり、電子事業におけるF A関連機器の取引関係の維持・強化のため、同社株式を保有しております。 (定量的な保有効果)(注)	無
	3,458	4,428		

(注) 定量的な保有効果については記載が困難であります。保有の合理性につきましては個別銘柄ごとに保有目的、経済的合理性、取引関係等により検証しており、現状保有する株式はいずれも保有の合理性があると判断しております。

3) 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976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」(1963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。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応することが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、各種セミナーへ参加しております。

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	2,068,294	4,953,260
受取手形及び売掛金	2,444,763,547	4,424,249,241
電子記録債権	987,122	795,262
商品及び製品	1,363,778	1,598,224
仕掛品	590,430	915,304
原材料及び貯蔵品	1,710,926	1,358,005
その他	751,198	667,873
貸倒引当金	30,254	29,014
流動資産合計	12,205,044	14,508,158
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2,310,280	2,297,828
減価償却累計額	2,038,589	2,025,879
建物及び構築物(純額)	1,065,691	952,949
機械装置及び運搬具	972,479	531,760
減価償却累計額	783,643	361,476
機械装置及び運搬具(純額)	188,836	170,283
土地	2,252,019	2,249,516
リース資産	144,998	161,967
減価償却累計額	66,486	73,904
リース資産(純額)	78,511	88,063
建設仮勘定	40,778	24,015
その他	2,396,514	1,543,489
減価償却累計額	2,187,538	1,273,823
その他(純額)	208,975	269,665
有形固定資産合計	4,102,987	4,000,141
無形固定資産		
のれん	882,545	970,357
ソフトウェア	298,789	367,720
ソフトウェア仮勘定	135,649	14,695
その他	9,906	7,586
無形固定資産合計	1,326,891	1,360,359
投資その他の資産		
投資有価証券	1,172,276	1,234,002
長期貸付金	-	7,500
繰延税金資産	517,978	629,313
その他	1,401,536	1,470,850
貸倒引当金	92,651	92,628
投資その他の資産合計	999,139	1,249,038
固定資産合計	6,429,018	6,609,539
資産合計	18,634,063	21,117,697

(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	4 2,746,527	4 2,367,270
短期借入金	2 6,253,013	2 7,048,532
リース債務	28,214	30,070
未払法人税等	171,910	227,538
賞与引当金	250,888	321,264
その他	927,478	1,122,004
流動負債合計	10,378,033	11,116,679
固定負債		
社債	-	50,000
長期借入金	2 1,302,362	1,851,202
リース債務	57,103	61,103
繰延税金負債	81,079	22,855
退職給付に係る負債	428,734	380,197
その他	165,369	174,726
固定負債合計	2,034,649	2,540,085
負債合計	12,412,682	13,656,764
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,500,000	2,500,000
資本剰余金	3,486,269	3,486,269
利益剰余金	1,749,124	2,998,177
自己株式	1,917,312	1,917,421
株主資本合計	5,818,081	7,067,025
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,541	11,912
為替換算調整勘定	385,822	368,509
退職給付に係る調整累計額	10,935	13,484
その他の包括利益累計額合計	403,299	393,907
純資産合計	6,221,381	7,460,933
負債純資産合計	18,634,063	21,117,697

【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	19,615,664	22,357,720
売上原価	2,614,154,555	2,616,075,626
売上総利益	5,461,108	6,282,093
販売費及び一般管理費	1,244,320,106	1,244,838,302
営業利益	1,141,002	1,443,791
営業外収益		
受取利息	7,812	3,249
受取配当金	1,755	1,533
持分法による投資利益	-	17,768
不動産賃貸料	14,247	12,948
廃棄物処分収入	4,651	3,147
保険解約返戻金	-	12,160
その他	10,429	20,489
営業外収益合計	38,896	71,297
営業外費用		
支払利息	42,302	40,777
為替差損	4,834	53,694
持分法による投資損失	13,489	-
関税費用	-	24,649
その他	8,878	11,264
営業外費用合計	69,504	130,386
経常利益	1,110,393	1,384,702
特別利益		
固定資産売却益	31,041	3230,026
投資有価証券売却益	177	50
特別利益合計	1,219	230,076
特別損失		
固定資産売却損	4337	412,777
固定資産除却損	55,002	510,215
投資有価証券評価損	4,662	-
減損損失	7374,453	-
その他	5,186	3,715
特別損失合計	389,643	26,709
税金等調整前当期純利益	721,969	1,588,069
法人税、住民税及び事業税	271,933	424,982
法人税等調整額	196,200	156,495
法人税等合計	75,732	268,487
当期純利益	646,236	1,319,582
親会社株主に帰属する当期純利益	646,236	1,319,582

【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	646,236	1,319,582
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	25,923	5,371
為替換算調整勘定	92,036	14,737
退職給付に係る調整額	29,190	2,549
持分法適用会社に対する持分相当額	5,597	2,575
その他の包括利益合計	94,367	9,392
包括利益	551,869	1,310,190
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	551,869	1,310,190

【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	2,500,000	3,486,269	1,156,797	1,917,240	5,225,826
当期変動額					
剰余金の配当			53,909		53,909
親会社株主に帰属する当期純利益			646,236		646,236
連結範囲の変動					-
自己株式の取得				71	71
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	592,326	71	592,254
当期末残高	2,500,000	3,486,269	1,749,124	1,917,312	5,818,081

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	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	32,465	483,456	18,254	497,666	5,723,493
当期変動額					
剰余金の配当					53,909
親会社株主に帰属する当期純利益					646,236
連結範囲の変動					-
自己株式の取得					71
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	25,923	97,633	29,190	94,367	94,367
当期変動額合計	25,923	97,633	29,190	94,367	497,887
当期末残高	6,541	385,822	10,935	403,299	6,221,381

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	2,500,000	3,486,269	1,749,124	1,917,312	5,818,081
当期変動額					
剰余金の配当			53,909		53,909
親会社株主に帰属する当期純利益			1,319,582		1,319,582
連結範囲の変動			16,620		16,620
自己株式の取得				108	108
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,249,053	108	1,248,944
当期末残高	2,500,000	3,486,269	2,998,177	1,917,421	7,067,025

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	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	6,541	385,822	10,935	403,299	6,221,381
当期変動額					
剰余金の配当					53,909
親会社株主に帰属する当期純利益					1,319,582
連結範囲の変動					16,620
自己株式の取得					108
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	5,371	17,313	2,549	9,392	9,392
当期変動額合計	5,371	17,313	2,549	9,392	1,239,552
当期末残高	11,912	368,509	13,484	393,907	7,460,933

【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	721,969	1,588,069
減価償却費	333,286	429,721
のれん償却額	64,324	212,351
賞与引当金の増減額(は減少)	20,133	39,956
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	121,404	105,508
減損損失	374,453	-
貸倒引当金の増減額(は減少)	28,511	9,696
受取利息及び受取配当金	9,568	4,783
支払利息	42,302	40,777
投資有価証券売却損益(は益)	177	50
投資有価証券評価損益(は益)	4,662	-
固定資産除却損	5,002	10,215
持分法による投資損益(は益)	13,489	17,768
固定資産売却損益(は益)	704	217,248
売上債権の増減額(は増加)	542,942	853,122
たな卸資産の増減額(は増加)	65,565	159,903
仕入債務の増減額(は減少)	23,763	403,814
その他	298,116	60,789
小計	684,285	2,316,230
利息及び配当金の受取額	9,568	4,783
利息の支払額	42,089	41,567
法人税等の支払額	219,976	373,139
法人税等の還付額	33,316	144,081
営業活動によるキャッシュ・フロー	465,103	2,050,387
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	263,194	328,912
有形固定資産の売却による収入	1,057,922	402,027
無形固定資産の取得による支出	136,847	62,785
無形固定資産の売却による収入	549	-
投資有価証券の取得による支出	160,894	1,491
投資有価証券の売却による収入	147,665	1,050
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	622,784	210,880
関係会社株式の取得による支出	-	131,000
関係会社株式の売却による収入	-	10,519
事業譲受による支出	719,375	-
貸付けによる支出	11,000	-
その他	24,294	12,702
投資活動によるキャッシュ・フロー	683,664	334,174
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)	532,670	642,476
長期借入れによる収入	1,000,000	1,700,000
長期借入金の返済による支出	906,643	1,093,136
ファイナンス・リース債務の返済による支出	25,888	31,284
配当金の支払額	53,909	53,909
その他	71	108
財務活動によるキャッシュ・フロー	546,157	1,164,037

(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)
現金及び現金同等物に係る換算差額	52,592	5,250
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	275,003	2,874,999
現金及び現金同等物の期首残高	1,793,291	2,068,294
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	-	9,966
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,068,294	1 4,953,260

【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

(1) 連結子会社の数 15社

連結子会社の名称

(株)エルモ社

American Elmo Corp.

Elmo USA Corp.

ELMO Industry (Thailand) Co., Ltd.

ELMO Europe SAS

北京艾路摩科技有限公司

(株)中日諏訪オプト電子

東莞旭進光電有限公司

(株)タイテック

泰志達(蘇州)自控科技有限公司

(株)アド・サイエンス

(株)エルモケイグランデ

(株)ケーアイテクノロジー

(株)エムディテクノス

アイ・ティ・エル(株)

(株)エムディテクノス及びアイ・ティ・エル(株)は当連結会計年度において株式を取得したことに伴い、連結の範囲に含めております。

前連結会計年度において非連結子会社であった(株)ケーアイテクノロジーは重要性が増したため、連結の範囲に含めております。

(2) 非連結子会社の数 1社

新光技研(株)

非連結子会社は総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、重要性がないため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社の状況

持分法適用の関連会社数 1社

会社の名称

南陽南方智能光電有限公司

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の状況

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数

非連結子会社 1社

会社の名称

非連結子会社 新光技研(株)

持分法を適用しない理由

非連結子会社1社については、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、重要性がないため、持分法の適用から除外しております。

(3) 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

連結子会社のうち(株)エルモ社の決算日は2月29日、(株)中日諏訪オプト電子、(株)タイテック、(株)アド・サイエンス、(株)エルモケイグランデ、(株)ケーアイテクノロジー、(株)エムディテクノス、アイ・ティ・エル(株)の決算日は3月31日であり、その他の連結子会社の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、各社の決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

時価のないもの

 移動平均法による原価法を採用しております。

たな卸資産

 評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

商品及び製品

主として移動平均法

 一部の連結子会社については個別法を採用しております。

原材料

主として移動平均法

仕掛品

主として移動平均法

 一部の連結子会社については個別法を採用しております。

貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

 主として定率法を採用しております。

 なお、当社及び国内連結子会社は、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物及び一部の連結子会社の金型及び在外連結子会社については定額法を採用しております。

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、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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

 また、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売数量に基づき償却(3年均等配分額を下限とする)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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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等により、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、回収不能見込額を計上しております。

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、支給見込額の当連結会計年度負担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、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、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費用処理しております。

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

小規模企業等における簡便法の採用

当社及び一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

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

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間で均等償却を行っております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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

（会計方針の変更）

（たな卸資産の評価方法の変更）

商品及び製品の評価方法については主として先入先出法、一部の連結子会社については総平均法及び個別法を採用していましたが、当連結会計年度より主として移動平均法、一部の連結子会社については個別法に変更しております。

原材料の評価方法については主として総平均法、一部の連結子会社については移動平均法を採用していましたが、当連結会計年度より主として移動平均法に変更しております。

仕掛品の評価方法については主として総平均法、一部の連結子会社については個別法を採用していましたが、当連結会計年度より主として移動平均法、一部の連結子会社については個別法に変更しております。

これらの評価方法の変更は、基幹システムの変更を契機に、国内の連結子会社の評価方法を見直したことに伴うものであります。

なお、この変更による影響額は軽微であるため、遡及適用は行っておりません。

(未適用の会計基準等)

- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 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)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識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、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわない範囲で代替的な取扱いを追加す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

「収益認識に関する会計基準」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、現時点で評価中であり、ます。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(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。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響に関して、当社グループは厳重な対策を実施した上で事業活動を継続しており、現時点において影響は軽微であります。

しかし、新型コロナウイルス感染症は経済、企業活動に広範な影響を与える事象であり、また、今後の広がり方や収束時期等を予想することは困難なことから、当連結会計年度末時点で入手可能な外部の情報等を踏まえて、今後、2021年3月期の一定期間にわたり当該影響が継続するとの仮定のもと、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見直しを行っております。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、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)
投資有価証券(株式)	97,299千円	131,000千円
その他(出資金)	54,984千円	61,964千円

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形及び売掛金	140,636千円	-
建物及び構築物	712,281千円	122,224千円
土地	2,314,570千円	195,592千円
計	3,167,488千円	317,817千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	917,308千円	1,060,000千円
長期借入金	106,480千円	-

3 受取手形割引高

	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)
受取手形割引高	1,155千円	6,898千円

4 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、一部の連結子会社の当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が当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	42,771千円	11,790千円
支払手形	45,889千円	4,395千円

(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目及び金額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)
役員報酬	145,681千円	195,844千円
給料	1,542,462千円	1,625,681千円
従業員賞与	74,332千円	117,049千円
賞与引当金繰入額	76,325千円	113,582千円
退職給付費用	62,662千円	60,959千円
法定福利費	241,307千円	291,659千円
荷造運賃	148,788千円	193,983千円
旅費交通費	311,098千円	327,102千円
減価償却費	86,537千円	104,622千円
のれん償却額	64,324千円	212,351千円
研究開発費	270,832千円	107,319千円

2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

	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)
	711,385千円	548,556千円

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 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、土地	-	228,032千円
機械装置及び運搬具	1,041千円	855千円
有形固定資産その他の資産	-	1,139千円
計	1,041千円	230,026千円

4 固定資産売却損の内容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)
有形固定資産その他の資産	337千円	12,777千円
計	337千円	12,777千円

5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 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	1,331千円	-
機械装置及び運搬具	648千円	6,324千円
有形固定資産その他の資産	229千円	848千円
ソフトウェア	1,159千円	3,042千円
無形固定資産その他の資産	1,634千円	-
計	5,002千円	10,215千円

6 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、前連結会計年度の評価損の戻入益と当連結会計年度の評価損を相殺した結果、次のたな卸資産評価損（戻入益）が売上原価に含まれております。

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)
161,234千円	503,634千円

7 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）

(1)減損損失の金額及び内訳

用途	場所	種類	金額（千円）
売却資産	名古屋市瑞穂区	建物及び構築物、 土地	374,453千円

(2)減損損失の認識に至った経緯

売却資産については、売却を決議したことにより、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。

(3)資産のグルーピングの方法

当社グループは、会社単位で事業資産、賃貸資産、処分予定資産等に区分してグルーピングを行っております。

(4)回収可能価額の算定方法

回収可能価額は正味売却価額により測定しております。正味売却価額は、不動産鑑定評価等により評価しており、売却見込みのない資産についてはゼロとしております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 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	37,226千円	9,884千円
組替調整額	-	-
税効果調整前	37,226	9,884
税効果額	11,303	4,512
その他有価証券評価差額金	25,923	5,371
為替換算調整勘定：		
当期発生額	92,036	14,737
組替調整額	-	-
税効果調整前	92,036	14,737
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	92,036	14,737
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	20,368	3,856
組替調整額	8,821	6,406
税効果調整前	29,190	2,549
税効果額	-	-
退職給付に係る調整額	29,190	2,549
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	5,597	2,575
組替調整額	-	-
持分法適用会社に対する持分相当額	5,597	2,575
その他の包括利益合計	94,367	9,392

(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

	当連結会計年度期首 株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	21,063	-	-	21,063
自己株式				
普通株式 (注)	7,585	0	-	7,585

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加0千株であります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	53,909	4	2018年3月31日	2018年6月29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
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	53,909	利益剰余金	4	2019年3月31日	2019年6月28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

	当連結会計年度期首 株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式	21,063	-	-	21,063
自己株式				
普通株式 (注)	7,585	0	-	7,586

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加0千株であります。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月27日 定時株主総会	普通株式	53,909	4	2019年3月31日	2019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
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	202,157	利益剰余金	15	2020年3月31日	2020年6月29日

(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	2,068,294千円	4,593,260千円
現金及び現金同等物	2,068,294千円	4,593,260千円

2 当連結会計年度に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

株式の取得により新たに㈱エムディテクノスを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに㈱エムディテクノス株式の取得価額と取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	278,030千円
固定資産	169,185
のれん	52,469
流動負債	104,602
固定負債	123,084
株式の取得価額	272,000
現金及び現金同等物	170,858
差引：取得のための支出	101,141

株式の取得により新たにアイ・ティ・エル㈱を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにアイ・ティ・エル㈱株式の取得価額と取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	360,213千円
固定資産	31,849
のれん	193,561
流動負債	103,514
固定負債	82,111
株式の取得価額	400,000
現金及び現金同等物	290,261
差引：取得のための支出	109,738

3 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額

	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)
ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額	36,212千円	38,712千円

(リース取引関係)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については主に銀行借入による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの社内規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を把握する体制としております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。

営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは各社が月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,068,294	2,068,294	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,763,547	4,763,547	-
(3) 電子記録債権	987,122	987,122	-
(4) 投資有価証券 その他有価証券	52,279	52,279	-
資産計	7,871,244	7,871,244	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,746,527	2,746,527	-
(2) 短期借入金()	5,483,888	5,483,888	-
(3) 長期借入金()	2,071,487	2,075,367	3,880
負債計	10,301,903	10,305,784	3,880

() 1年以内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めております。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	4,953,260	4,953,260	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,249,241	4,249,241	-
(3) 電子記録債権	795,262	795,262	-
(4) 投資有価証券 その他有価証券	64,525	64,525	-
資産計	10,062,290	10,062,290	-
(1) 支払手形及び買掛金	2,367,270	2,367,270	-
(2) 短期借入金 ()	6,160,000	6,160,000	-
(3) 長期借入金 ()	2,739,734	2,740,715	981
負債計	11,267,004	11,267,985	981

() 1年以内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、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

投資有価証券の時価については、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事項につきましては、注記事項「有価証券関係」に記載しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 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。

(3) 長期借入金

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

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)
非上場株式	22,697	38,476
関係会社株式	97,299	131,000

上記については、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ため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

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）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,068,294	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,763,547	-	-	-
電子記録債権	987,122	-	-	-
合計	7,818,964	-	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	4,953,260	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,249,241	-	-	-
電子記録債権	795,262	-	-	-
合計	9,997,765	-	-	-

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)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	5,483,888	-	-	-	-	-
長期借入金	769,125	651,880	396,408	197,754	56,320	-
合計	6,253,013	651,880	396,408	197,754	56,320	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	6,160,000	-	-	-	-	-
社債	-	-	50,000	-	-	-
長期借入金	888,532	683,894	514,334	376,324	276,650	-
合計	7,048,532	683,894	564,334	376,324	276,650	-

(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)

	種類	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	35,999	28,940	7,058
	小計	35,999	28,940	7,058
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	16,280	19,416	3,136
	小計	16,280	19,416	3,136
合計		52,279	48,356	3,922

当連結会計年度(2020年3月31日)

	種類	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	44,145	25,424	18,720
	小計	44,145	25,424	18,720
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	20,380	25,465	5,085
	小計	20,380	25,465	5,085
合計		64,525	50,890	13,635

2. 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)

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)
株式	5,800	177	-
合計	5,800	177	-

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31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)
株式	1,050	50	-
合計	1,050	50	-

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。その他の一部の連結子会社は、確定拠出型の制度として企業型確定拠出年金制度及び中小企業退職金共済制度を採用しております。なお、当社の採用している確定給付企業年金制度は、当社及び国内連結子会社1社の共同委託によっております。

当社及び一部の国内連結子会社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

	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	785,102千円	689,046千円
勤務費用	46,412	40,615
数理計算上の差異の発生額	23,191	12,370
過去勤務費用の発生額	1,552	-
退職給付の支払額	120,828	106,884
退職給付債務の期末残高	689,046	635,147

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

	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	480,947千円	516,215千円
数理計算上の差異の発生額	1,271	8,513
事業主からの拠出額	152,633	144,976
退職給付の支払額	116,094	104,701
年金資産の期末残高	516,215	565,003

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 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)
退職給付に係る負債の期首残高	268,305千円	255,903千円
退職給付費用	60,146	76,721
退職給付の支払額	23,917	26,240
制度への拠出額	55,139	55,443
新規連結に伴う増加額	7,036	59,113
退職給付に係る資産への振替額	527	-
退職給付に係る負債の期末残高	255,903	310,054

(4) 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	1,266,368千円	1,213,534千円
年金資産	1,103,410	1,144,661
	162,958	68,872
非積立型制度の退職給付債務	265,776	311,325
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	428,734	380,197
退職給付に係る負債	428,734	380,197
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	428,734	380,197

(5) 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	46,412千円	40,615千円
数理計算上の差異の費用処理額	9,698	7,282
過去勤務費用の費用処理額	876	876
簡便法で計算した退職給付費用	60,146	76,721
確定給付制度に係る退職給付費用	115,381	123,743

(6) 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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
過去勤務費用	2,428千円	876千円
数理計算上の差異	31,618	3,425
合計	29,190	2,549

(7) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識過去勤務費用	1,991千円	2,868千円
未認識数理計算上の差異	12,927	16,352
合計	10,935	13,484

(8) 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	29%	32%
株式	35	33
保険資産(一般勘定)	25	24
現金及び預金	2	2
その他	9	9
合計	100	100

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、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。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表わしております。)

	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)
割引率	0.0%	0.0%
長期期待運用収益率	0.0%	0.0%

3. 確定拠出制度

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13,641千円、当連結会計年度14,886千円であります。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名
該当事項はありません。
2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額
該当事項はありません。
3. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況
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		
税務上の繰越欠損金(注)	1,872,467千円	1,741,338千円
退職給付に係る負債	138,797	132,182
未払事業税	15,356	16,716
未払事業所税	6,095	4,049
賞与引当金	71,663	118,862
たな卸資産評価損	399,625	276,559
製品保証引当金	23,243	11,275
資産の未実現利益	21,525	46,916
投資有価証券評価損	20,148	20,600
貸倒引当金	46,788	49,241
減損損失	8,632	7,380
その他	45,886	44,607
繰延税金資産小計	2,670,230	2,469,730
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	1,738,438	1,584,286
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	388,948	205,076
評価性引当額小計(注)1	2,127,387	1,789,362
繰延税金資産合計	542,843	680,367
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	2,114	5,791
土地評価差額金	17,190	17,190
負債調整勘定	-	9,947
その他	86,640	40,980
繰延税金負債合計	105,945	73,909
繰延税金資産の純額	436,898	606,458

(注)1. 当連結会計年度において評価性引当額が338,024千円減少しております。この減少の主な内容は、連結子会社である㈱エルモ社及び㈱中日諏訪オプト電子の税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の減少によるものであります。

(注)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 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越 欠損金(1)	63,229	151,400	234,824	514,415	256,659	651,937	1,872,467
評価性引当額	63,229	140,016	234,824	503,501	256,659	540,207	1,738,438
繰延税金資産	-	11,384	-	10,913	-	111,730	(2)134,028

(1) 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。

(2) 税務上の繰越欠損金1,872,467千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産134,028千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込み等により、回収可能と判断した部分については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 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越 欠損金(1)	140,016	234,824	453,335	261,381	39,276	612,505	1,741,338
評価性引当額	140,016	234,824	430,100	231,140	39,276	508,927	1,584,286
繰延税金資産	-	-	23,234	30,240	-	103,577	(2)157,052

(1) 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。

(2) 税務上の繰越欠損金1,741,338千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産157,052千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込み等により、回収可能と判断した部分については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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	0.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0	0.0
住民税均等割	2.7	1.3
評価性引当額	24.4	21.3
海外子会社の留保利益	0.7	2.5
連結子会社との税率差異	1.2	1.4
外国税額等	1.6	0.7
海外子会社の配当に伴う外国源泉所得税	-	2.9
のれんの償却額	2.0	4.1
未実現利益税効果未認識額	1.4	0.2
還付法人税等	2.9	0.4
その他	0.4	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	10.5	16.9

(企業結合等関係)

取得による企業結合

1. (株)エムディテクノスの取得

当社の連結子会社である(株)タイテックは、2019年6月21日付で(株)エムディテクノスの株式を取得いたしました。

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 (株)エムディテクノス

事業の内容

メカトロニクス技術を駆使した各種製造装置の設計・製作

画像処理技術を駆使した各種検査装置の設計・製作

企業結合を行った主な理由

(株)エムディテクノスは、メカトロニクス技術を駆使した各種製造装置や画像処理技術を駆使した各種検査装置などを設計・製作する、精鋭のエンジニア集団です。当該技術をグループ内に取り込むことでシナジー効果を高めていけるため、株式を取得しました。

企業結合日

2019年6月21日(みなし取得日 2019年6月30日)

企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

結合後企業の名称

(株)エムディテクノス

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った主な根拠

(株)タイテックが現金を対価として株式を取得したことによるものです。

(2) 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

2019年7月1日から2020年3月31日まで

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	272,000千円
取得原価		272,000千円

(4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザーに対する報酬・手数料等 25,425千円

(5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん

52,469千円

発生原因

今後の事業展開によって期待される超過収益力であります。

償却方法及び償却期間

5年にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	278,030千円
固定資産	169,185千円
資産合計	447,216千円
流動負債	104,602千円
固定負債	123,084千円
負債合計	227,686千円

(7) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

当該影響の概算額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

2. アイ・ティ・エル㈱の取得

当社の連結子会社である㈱タイテックは、2020年3月31日付でアイ・ティ・エル㈱の株式を取得いたしました。

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 アイ・ティ・エル㈱

事業の内容 経営管理に関するソフトウェア・パッケージの開発・販売・導入支援・
基幹業務システムの開発

企業結合を行った主な理由

アイ・ティ・エル㈱は、経営戦略・経営管理の分野に特化したソフトウェアパッケージの開発から販売・導入を支援する企業です。㈱タイテックが展開するBI(Business Intelligence)事業に、アイ・ティ・エル㈱の当該技術を取り込むことで、BI事業におけるシナジー効果を高めていけるため、株式を取得いたしました。

企業結合日

2020年3月31日

企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

結合後企業の名称

アイ・ティ・エル㈱

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った主な根拠

㈱タイテックが現金を対価として株式を取得したことによるものです。

(2) 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

株式の取得日が2020年3月31日のため、当連結会計年度においては貸借対照表のみを連結しております。

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金及び預金	400,000千円
取得原価		400,000千円

(4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザーに対する報酬・手数料等 30,080千円

(5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん金額

193,561千円

発生原因

今後の事業展開によって期待される超過収益力であります。

償却方法及び償却期間

5年にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	360,213千円
固定資産	31,849千円
資産合計	392,063千円
流動負債	103,514千円
固定負債	82,111千円
負債合計	185,625千円

(7) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

当該影響の概算額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(資産除去債務関係)

当連結会計年度におきましては、金額的重要性が低いため、注記を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

当連結会計年度におきましては、金額的重要性が低いため、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

(1) 報告セグメントの決定方法

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

当社グループは、「光学事業」「電子事業」を報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「光学事業」は、教育用映像機器、監視カメラ、光学部品等の開発・製造・販売を行っております。

「電子事業」は、FA用、情報通信用等、様々な分野の電子機器の開発・製造・販売を行っております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益の数値であります。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			調整額	合計
	光学事業	電子事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	11,939,161	7,676,503	19,615,664	-	19,615,664
セグメント間の内部売上高 又は振替高	204,520	1,254,992	1,459,513	1,459,513	-
計	12,143,681	8,931,495	21,075,177	1,459,513	19,615,664
セグメント利益	549,325	720,758	1,270,083	129,081	1,141,002
セグメント資産	9,631,416	10,430,649	20,062,065	1,428,001	18,634,063
その他の項目					
減価償却費	209,454	117,464	326,918	6,367	333,286
のれん償却額	52,440	11,883	64,324	-	64,324
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	1,020,216	225,505	1,245,722	110,515	1,356,237

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			調整額	合計
	光学事業	電子事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	15,016,713	7,341,006	22,357,720	-	22,357,720
セグメント間の内部売上高 又は振替高	278,541	2,446,642	2,725,183	2,725,183	-
計	15,295,254	9,787,649	25,082,904	2,725,183	22,357,720
セグメント利益	910,223	593,404	1,503,627	59,836	1,443,791
セグメント資産	10,035,928	11,907,730	21,943,658	825,960	21,117,697
その他の項目					
減価償却費	270,250	131,950	402,201	27,520	429,721
のれん償却額	171,548	40,802	212,351	-	212,351
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	260,781	407,527	668,309	5,397	673,706

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

（単位：千円）

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	21,075,177	25,082,904
セグメント間取引消去	1,459,513	2,725,183
連結財務諸表の売上高	19,615,664	22,357,720

（単位：千円）

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,270,083	1,503,627
セグメント間取引消去	254,969	633,043
全社費用（注）	384,050	692,880
連結財務諸表の営業利益	1,141,002	1,443,791

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費であります。

（単位：千円）

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	20,062,065	21,943,658
セグメント間取引消去	1,811,392	2,518,952
全社資産（注）	383,390	1,692,991
連結財務諸表の資産合計	18,634,063	21,117,697

（注）全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない資金（現金及び預金等）であります。

（単位：千円）

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	326,918	402,201	6,367	27,520	333,286	429,721
のれんの償却額	64,324	212,351	-	-	64,324	212,351
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,245,722	668,309	110,515	5,397	1,356,237	673,706

（注）有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない設備投資額であります。

【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	北米	中国	アジア (中国以外)	欧州	その他地域	合計
14,144,474	1,861,725	2,000,135	113,100	1,119,304	376,923	19,615,664

(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	北米	アジア	欧州	その他地域	合計
3,480,968	172,370	448,180	1,467	-	4,102,987

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、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）

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	北米	中国	アジア (中国以外)	欧州	その他地域	合計
17,580,139	1,551,214	1,554,479	261,000	1,058,824	352,060	22,357,720

(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	北米	アジア	欧州	その他地域	合計
3,557,374	2,610	437,953	2,202	-	4,000,141

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

当連結会計年度に発生した減損損失は以下のとおりであります。

（単位：千円）

	光学事業	電子事業	全社・消去	合計
減損損失	374,453	-	-	374,453

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	光学事業	電子事業	全社・消去	合計
当期償却額	52,440	11,883	-	64,324
当期末残高	805,300	77,245	-	882,545

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）

	光学事業	電子事業	全社・消去	合計
当期償却額	171,548	40,802	-	212,351
当期末残高	633,752	336,605	-	970,357

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 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）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

役員及び個人株主等

種類	会社等の名称又は氏名	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及び その近親者	野村利昭	(被所有) 直接 0.25	当社最高顧問	投資有価証券の取得	16,976	投資有価証券	14,030

取引条件及び取引条件の決定方針等

・投資有価証券の取得価額については、取引日の東京証券取引所の終値により決定しております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

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	461.62円	553.60円
1株当たり当期純利益	47.95円	97.91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おりません。

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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	6,221,381	7,460,933
純資産の部の合計額から控除する金額 (千円)	-	-
(うち新株予約権) (千円)	(-)	(-)
(うち非支配株主持分) (千円)	(-)	(-)
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	6,221,381	7,460,933
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 (千株)	13,477	13,477

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)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	646,236	1,319,582
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)	646,236	1,319,582
普通株式の期中平均株式数 (千株)	13,477	13,477

(重要な後発事象)

株式の取得(子会社化)に関する株式譲渡契約締結

当社は2020年6月19日開催の取締役会において、当社の連結子会社である㈱エルモ社がEsco Pte. Ltd.の全株式を取得し、子会社化することについて決議を行い、同日付で株式譲渡契約を締結いたしました。

1. 株式取得の目的

グローバル展開の促進・強化と新たな国・事業領域への参入を目的としております。

2. 被取得企業の名称、事業の内容及び規模

- (1) 被取得企業の名称 Esco Pte. Ltd.
- (2) 事業の内容 AV機器およびシステムの販売・設置工事
- (3) 資本金の額 約221百万円

3. 株式取得の時期

2020年7月上旬(予定)

4. 取得する株式の数、取得価額及び取得後の持分比率

- (1) 取得する株式の数 2,836,000株
- (2) 取得価額 約1,300百万円(付随費用を含む)
- (3) 取得後の持分比率 100%

5. 支払資金の調達方法及び支払方法

自己資金等により充当

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率(%)	担保	償還期限
(株)エムディテクノス	第1回無担保社債	2018年3月16日	-	50,000	0.35	なし	2023年3月16日
合計	-	-	-	50,000	-	-	-

(注) 1. (株)エムディテクノスは、当連結会計年度において連結の範囲に含めたため、当期首残高は記載しておりません。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
-	-	50,000	-	-

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	5,483,888	6,160,000	0.39	-
1年以内に返済予定の長期借入金	769,125	888,532	0.70	-
1年以内に返済予定のリース債務	28,214	30,070	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,302,362	1,851,202	0.69	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。)	57,103	61,103	-	2021年4月 ~2025年3月
合計	7,640,693	8,990,907	-	-

(注) 1. 1年以内に返済予定の長期借入金については、連結貸借対照表では「短期借入金」に含めて流動負債に計上しております。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年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	683,894	514,334	376,324	276,650
リース債務	24,324	20,172	12,625	3,981

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

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

【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、連結財務諸表規則第92条の2の規定により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)	4,176,908	11,491,898	17,022,414	22,357,720
税金等調整前四半期(当期)純利益又は税金等調整前四半期純損失() (千円)	52,758	983,741	1,268,598	1,588,069
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失() (千円)	99,466	764,117	922,232	1,319,582
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失() (円)	7.38	56.70	68.43	97.91

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失() (円)	7.38	64.08	11.73	29.48

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	45,581	1,266,295
前払費用	10,077	20,110
短期貸付金	1 612,000	1 3,940,420
未収入金	1 59,653	1 65,500
未収還付法人税等	122,108	152,430
その他	182	-
流動資産合計	849,603	5,444,756
固定資産		
有形固定資産		
建物	7,733	8,607
構築物	3,127	2,914
工具、器具及び備品	1,926	6,232
建設仮勘定	2,851	-
有形固定資産合計	15,640	17,754
無形固定資産		
ソフトウェア	7,327	98,430
ソフトウェア仮勘定	103,718	-
無形固定資産合計	111,045	98,430
投資その他の資産		
投資有価証券	16,737	15,351
関係会社株式	8,612,019	8,612,019
長期貸付金	1 1,473,000	1 1,375,000
その他	2,415	57,731
投資その他の資産合計	10,104,173	10,060,102
固定資産合計	10,230,859	10,176,287
資産合計	11,080,462	15,621,044

(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		
短期借入金	1 3,950,000	1 6,884,275
1年内返済予定の長期借入金	605,717	845,176
未払金	92	-
未払費用	80,330	76,215
預り金	2,766	2,234
賞与引当金	18,752	28,526
その他	6,555	17,635
流動負債合計	4,664,214	7,854,062
固定負債		
長期借入金	999,183	1,793,993
退職給付引当金	1,094	2,155
固定負債合計	1,000,277	1,796,148
負債合計	5,664,491	9,650,211
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,500,000	2,500,000
資本剰余金		
資本準備金	1,000,000	1,000,000
その他資本剰余金	3,791,839	3,791,839
資本剰余金合計	4,791,839	4,791,839
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	438,947	996,215
利益剰余金合計	438,947	996,215
自己株式	2,312,748	2,312,856
株主資本合計	5,418,038	5,975,197
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	2,067	4,364
評価・換算差額等合計	2,067	4,364
純資産合計	5,415,971	5,970,832
負債純資産合計	11,080,462	15,621,044

【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)
営業収益	1,122,488	1,316,650
営業費用	1,267,621	1,268,023
営業利益	448,866	630,626
営業外収益		
受取利息	111,225	115,814
受取配当金	278	496
その他	140	123
営業外収益合計	11,644	16,434
営業外費用		
支払利息	128,739	132,044
営業外費用合計	28,739	32,044
経常利益	431,771	615,017
税引前当期純利益	431,771	615,017
法人税、住民税及び事業税	3,690	3,840
法人税等合計	3,690	3,840
当期純利益	428,081	611,177

【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							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	2,500,000	1,000,000	3,791,839	4,791,839	64,775	64,775	2,312,676	5,043,938	
当期変動額									
剰余金の配当					53,909	53,909		53,909	
当期純利益					428,081	428,081		428,081	
自己株式の取得							71	71	
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	374,171	374,171	71	374,099	
当期末残高	2,500,000	1,000,000	3,791,839	4,791,839	438,947	438,947	2,312,748	5,418,038	

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	
当期首残高	280	5,044,218
当期変動額		
剰余金の配当		53,909
当期純利益		428,081
自己株式の取得		71
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	2,347	2,347
当期変動額合計	2,347	371,752
当期末残高	2,067	5,415,971

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							
	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	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	2,500,000	1,000,000	3,791,839	4,791,839	438,947	438,947	2,312,748	5,418,038
当期変動額								
剰余金の配当					53,909	53,909		53,909
当期純利益					611,177	611,177		611,177
自己株式の取得							108	108
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	557,268	557,268	108	557,159
当期末残高	2,500,000	1,000,000	3,791,839	4,791,839	996,215	996,215	2,312,856	5,975,197

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	2,067	5,415,971
当期変動額		
剰余金の配当		53,909
当期純利益		611,177
自己株式の取得		108
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,297	2,297
当期変動額合計	2,297	554,861
当期末残高	4,364	5,970,832

【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

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法を採用しております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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

無形固定資産

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

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支出する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

退職給付引当金

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

4. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)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	671,653千円	4,005,920千円
長期金銭債権	1,473,000千円	1,375,000千円
短期金銭債務	900,000千円	1,248,608千円

2 以下の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(株)エルモ社	250,000千円	-
(株)タイテック	291,677千円	-

3 以下の関係会社の仕入債務に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(株)中日諏訪オプト電子	106,398千円	94,628千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	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)
営業収益	1,122,488千円	1,316,650千円
営業費用	377,182千円	185,583千円
営業取引以外の取引高	15,762千円	19,749千円

2 営業費用のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。なお、全額が一般管理費に属するものであります。

	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)
役員報酬	60,400千円	69,224千円
給料	280,565千円	245,535千円
従業員賞与	17,355千円	15,860千円
賞与引当金繰入額	16,972千円	28,526千円
法定福利費	51,875千円	51,347千円
退職給付費用	18,282千円	14,524千円
減価償却費	2,075千円	26,175千円
賃借料	41,153千円	40,014千円
支払報酬	31,577千円	47,948千円
支払手数料	29,410千円	59,876千円

(有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式8,612,019千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(2020年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式8,612,019千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	535,166千円	570,196千円
未払事業税	795	795
賞与引当金	5,738	10,101
関係会社株式評価損	354,258	354,258
関係会社株式の税務上の簿価修正額	378,843	379,107
その他	2,617	2,609
繰延税金資産小計	1,277,419	1,317,068
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	535,166	570,196
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	742,252	746,872
評価性引当額小計	1,277,419	1,317,068
繰延税金資産合計	-	-

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.6%
(調整)		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	43.8	37.1
住民税均等割	0.9	0.6
評価性引当額	13.5	6.5
その他	0.2	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.9	0.6

(重要な後発事象)

連結子会社の吸収合併及び当社商号の変更

当社は、2020年5月15日開催の取締役会において、2021年4月1日付で当社の連結子会社である(株)エルモ社、(株)中日諏訪オプト電子及び(株)タイテックの3社を当社を存続会社として吸収合併を行うとともに、当社商号を2020年10月1日付で「テクノホライゾン・ホールディングス(株)」から「テクノホライゾン(株)」に変更することを決議いたしました。

1. 合併の目的

当社は2010年4月1日、(株)エルモ社と(株)タイテックの株式移転の方法により共同持株会社「テクノホライゾン・ホールディングス(株)」として設立され、企業グループ全体の経営資源を有効活用することにより、事業領域の拡大と企業成長に向けた機会を創造するとともに、経営効率を高め、企業価値の最大化を目指してまいりました。その後、戦略的なグループ再編を行った結果、当社グループは連結子会社15社で構成されております。

この様な中、グループ間の意思決定の迅速化や人的資源の有効活用などで経営効率の改善が必要と判断し、純粋持株会社である当社が、100%子会社3社を吸収合併することによって、グループ経営体制をよりシンプルにし、経営スピードの加速やガバナンスを含めた経営資源全般の一元管理による生産対応力の強化や経営効率の向上を進め、収益基盤の強化をはかることといたしました。

2. 合併の要旨

(1) 合併の日程

取締役会決議日 2020年5月15日
実施予定日(効力発生日) 2021年4月1日(予定)

なお、本合併は、当社100%出資の連結子会社を対象とする簡易吸収合併であります。

(2) 合併の方法

当社を存続会社とする吸収合併とし、(株)エルモ社、(株)中日諏訪オプト電子及び(株)タイテックは解散いたします。

(3) 合併に係る割当ての内容

新株式の発行及び金銭等の交付は行いません。

(4) 消滅会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

(5) 被合併企業の概要及びその事業の内容

被合併企業の名称	(株)エルモ社
事業の内容	光学機器等の開発・製造・販売
被合併企業の名称	(株)中日諏訪オプト電子
事業の内容	光学機器等の開発・製造・販売
被合併企業の名称	(株)タイテック
事業の内容	電子機器等の開発・製造・販売

3. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2019年1月16日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日)に基づき、共通支配下の取引として処理する予定であります。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

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	14,538	1,810	-	936	8,607	7,741
構築物	4,321	-	-	213	2,914	1,407
工具、器具及び備品	7,759	5,915	-	1,609	6,232	7,442
建設仮勘定	2,851	-	2,851	-	-	-
有形固定資産計	29,471	7,725	2,851	2,759	17,754	16,591
無形固定資産						
ソフトウェア	7,960	114,518	-	23,415	98,430	24,048
ソフトウェア仮勘定	103,718	10,800	114,518	-	-	-
無形固定資産計	111,678	125,318	114,518	23,415	98,430	24,048

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞与引当金	18,752	28,526	18,752	28,526

(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日から翌年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・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取・買増手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行います。ただし、やむを得ない事由により、電子公告による ことができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行います。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおり です。 https://www.technohorizon.co.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、募集株式又は募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の買増しを請求することができる権利以外の権利を有しておりません。

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9期) | 自 2018年4月1日
至 2019年3月31日 | 2019年6月27日
東海財務局長に提出。 |
| (2) 内部統制報告書及びその他
添付書類 | | | 2019年6月27日
東海財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書及び確認書 | 第10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
東海財務局長に提出。 |
| | 第10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
東海財務局長に提出。 |
| | 第10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
東海財務局長に提出。 |
| (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)の規定に基づくもの | | 2019年7月1日
東海財務局長に提出。 |
| | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条
第2項第3号(特定子会社の異動)及び第
7号の3(吸収合併の決定)の規定に基づ
くもの | | 2020年5月18日
東海財務局長に提出。 |
| (5) 有価証券報告書の訂正報告
書及び確認書 | 事業年度
(第9期) | 自 2018年4月1日
至 2019年3月31日 | 2020年6月22日
東海財務局長に提出。 |

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月26日

テクノホライゾン・ホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 楠元 宏
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 大谷 浩二
業務執行社員

<財務諸表監査>

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているテクノホライゾン・ホールディングス株式会社の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、テクノホライゾン・ホールディングス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、テクノホライゾン・ホールディングス株式会社の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、テクノホライゾン・ホールディングス株式会社が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）が別途保管しております。
2 . X B R L 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26日

テクノホライゾン・ホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 楠元 宏

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大谷 浩二

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」に掲げられているテクノホライゾン・ホールディングス株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第10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、テクノホライゾン・ホールディングス株式会社の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。

強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は2020年5月15日開催の取締役会において、2021年4月1日付で会社の連結子会社である株式会社エルモ社、株式会社中日諏訪オプト電子及び株式会社タイトックの3社を会社を存続会社として吸収合併することを決議した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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）が別途保管しております。
- 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。