

# 有価証券報告書

事業年度 自 2018年1月1日  
(第58期) 至 2018年12月31日

**大和冷機工業株式会社**

E01961

# 目次

頁

表紙		
第一部	企業情報	1
第1	企業の概況	1
1	主要な経営指標等の推移	1
2	沿革	2
3	事業の内容	3
4	関係会社の状況	3
5	従業員の状況	3
第2	事業の状況	4
1	経営方針、経営環境及び対処すべき課題等	4
2	事業等のリスク	5
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	6
4	経営上の重要な契約等	8
5	研究開発活動	9
第3	設備の状況	11
1	設備投資等の概要	11
2	主要な設備の状況	11
3	設備の新設、除却等の計画	12
第4	提出会社の状況	13
1	株式等の状況	13
2	自己株式の取得等の状況	15
3	配当政策	17
4	株価の推移	17
5	役員の状況	18
6	コーポレート・ガバナンスの状況等	21
第5	経理の状況	26
1	財務諸表等	27
第6	提出会社の株式事務の概要	57
第7	提出会社の参考情報	58
1	提出会社の親会社等の情報	58
2	その他の参考情報	58
第二部	提出会社の保証会社等の情報	59

監査報告書

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2019年3月29日
【事業年度】	第58期（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
【会社名】	大和冷機工業株式会社
【英訳名】	DAIWA INDUSTRIES LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 尾崎 敦史
【本店の所在の場所】	大阪市天王寺区小橋町3番13号
【電話番号】	06（6767）8171（代表）
【事務連絡者氏名】	経理本部長 松浦 聖吾
【最寄りの連絡場所】	大阪市天王寺区小橋町3番13号
【電話番号】	06（6767）8171（代表）
【事務連絡者氏名】	経理本部長 松浦 聖吾
【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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月	2018年12月
売上高 (千円)	32,031,432	35,956,353	37,418,842	37,936,239	39,881,874
経常利益 (千円)	5,604,466	6,413,822	6,225,043	5,466,685	5,847,481
当期純利益 (千円)	3,440,036	4,077,754	4,164,726	3,794,328	3,873,970
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	9,907,039	9,907,039	9,907,039	9,907,039	9,907,039
発行済株式総数 (千株)	51,717	51,717	51,717	51,717	51,717
純資産額 (千円)	50,527,516	53,885,124	57,543,874	60,834,662	63,899,834
総資産額 (千円)	60,417,923	64,654,279	67,978,313	71,380,048	75,812,733
1株当たり純資産額 (円)	983.93	1,049.34	1,120.60	1,184.70	1,244.41
1株当たり配当額 (円)	10.00	10.00	10.00	15.00	30.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(5.00)	(5.00)	(5.00)	(5.00)	(5.00)
1株当たり当期純利益 (円)	66.98	79.41	81.10	73.89	75.44
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	83.6	83.3	84.7	85.2	84.3
自己資本利益率 (%)	7.0	7.8	7.5	6.4	6.2
株価収益率 (倍)	11.3	11.9	10.9	17.5	14.8
配当性向 (%)	14.9	12.6	12.3	20.3	39.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	5,657,883	5,616,493	4,233,093	4,995,598	5,507,223
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△4,476,600	△516,922	△1,494,448	514,878	△3,768,658
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△529,258	△513,686	△512,405	△515,684	△769,404
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	34,150,480	38,736,365	40,962,604	45,957,395	46,926,555
従業員数 (名)	2,124	2,223	2,309	2,359	2,372

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

4 持分法を適用した場合の投資利益については関連会社がないため記載しておりません。

5 第57期の1株当たり配当額には、期末配当額に5円の創業60周年記念配当が含まれております。

6 第58期の1株当たり配当額には、期末配当額に20円の創業60周年記念配当が含まれております。

## 2 【沿革】

当社（1950年2月24日設立、1956年1月20日商号を田島食品工業株式会社より富士糧食株式会社に変更、1980年3月13日株式会社日本冷機に変更）は、大和冷機工業株式会社（旧大和冷機工業株式会社）の株式の額面変更を目的として、1981年4月1日を合併期日として同社を吸収合併し、同日、商号を大和冷機工業株式会社に変更しましたが、合併以前の期間については、事業活動を行っていませんでしたので、合併期日以前については事実上の存続会社である（旧）大和冷機工業株式会社について記載しております。

年月	概要
1958年2月	現取締役最高顧問尾崎 茂が大阪市生野区において業務用冷蔵庫の製造販売を目的として個人経営で大和冷機工業所を創業
1962年11月	業務用冷凍冷蔵庫、冷凍機応用製品の製造販売を目的として、資本金300万円をもって大和冷機工業株式会社（本店、大阪市生野区）を設立、同時に東京支店を開設
1964年11月	大阪市生野区に製造工場を新設し、業務用冷蔵庫の規格品の製造販売を開始
1967年3月	大阪市生野区に本社ビルを新築
1969年1月	コールドテーブルの製造販売を開始
1970年8月	大分県佐伯市に旧佐伯工場を新設
1971年1月	オール冷凍庫の製造販売を開始
1973年3月	全自動製氷機の製造販売を開始
1975年8月	大阪市東区大阪国際ビルに本社（本店）を移転
1977年11月	大型ガラス扉のショーケースの製造販売を開始
1978年9月	東京都千代田区霞が関ビルへ東京支店を移転し、東京本社と改称
1983年10月	NHガラスを採用し、省エネ効果のあるショーケースの製造販売を開始
1984年1月	ビールディスペンサーの製造販売を開始
1985年10月	大阪証券取引所の市場第二部特別指定銘柄（新二部）に株式上場
1986年11月	大阪府知事許可特定建設業取得
1987年4月	新工場（現、佐伯工場）建屋完成
1988年4月	1993年満期スイス・フラン建転換社債を発行
1989年6月	佐伯工場全面操業を開始
1989年7月	1994年満期スイス・フラン建転換社債を発行
1990年6月	大阪証券取引所の市場第二部特別指定銘柄の指定を解除（第二部に昇格）
1991年8月	東京証券取引所の市場第二部に株式上場
1992年6月	埼玉県北埼玉郡（現、加須市）豊野台テクノタウンに関東大利根工場を新設
1992年11月	1996年満期スイス・フラン建新株引受権付社債を発行
1993年12月	1997年満期米貨建新株引受権付社債を発行
1995年7月	1999年満期スイス・フラン建新株引受権付社債を発行
1996年9月	公募増資により新株式450万株を発行
1997年6月	東京証券取引所・大阪証券取引所の市場第一部に指定（第一部に昇格）
2002年1月	大阪市天王寺区に大阪本社（本店）を移転
2002年4月	福岡県太宰府市において福岡工場を稼働
2002年8月	株式会社トーニチ（大阪市天王寺区）、株式会社ダイニチ（大阪市天王寺区）を設立
2007年6月	株式会社トーニチ（大阪市天王寺区）が株式会社ダイニチ（大阪市天王寺区）を吸収合併
2010年3月	東京都台東区に東京本社を移転
2013年1月	株式会社トーニチ（大阪市天王寺区）を吸収合併
2014年7月	佐伯工場においてISO9001（品質）を取得

### 3 【事業の内容】

当社は、当社単独で構成され、業務用冷凍・冷蔵庫、ショーケース、製氷機の製造販売業、店舗厨房用冷熱機器等の商品仕入・販売業及びこれらの機器の点検・修理業並びに賃貸借取引を行っております。

事業の系統図は次のとおりであります。



### 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

### 5 【従業員の状況】

当社は、単一セグメント、単一事業部門であるため区分表示は行っておりません。

#### (1) 提出会社の状況

2018年12月31日現在

従業員数（名）	平均年齢（歳）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（円）
2,372	35.6	8.7	4,574,384

(注) 1 従業員数は、就業人員数であります。

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。

#### (2) 労働組合の状況

- a 組合名 大和冷機労働組合（1971年7月1日結成）
- b 組合員数 1,555名（2018年12月31日現在）
- c 所属上部団体 UAゼンセン

労使関係は相互信頼に基づき、安定した状態にあり、特記事項はありません。

## 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】

今後の見通しにつきましては、わが国経済は雇用・所得環境及び企業収益の持続的な改善等から緩やかな景気回復が期待されるものの、米国の政策運営や中国経済の下振れ懸念に加えEUの不安定化等、海外経済は不確実性を高めており、不透明な状況が続くものと予想されます。

当社の主要取引業種である外食産業にあつては、同業間にとどまらない業種業態を超えての競争や、人手不足による営業時間の短縮等、厳しい経営環境が続くものと思われます。

このような環境のもと、新元号に改元される2019年度は、創業60周年を越えての新たなスタートとなる年であり、これまで以上に顧客との関係強化に努め、新市場の創造・新規顧客の開拓等更なる飛躍の為に新福岡工場を取得し、お客様のニーズに対する迅速な対応、先進性のあるものづくりを図ってまいります。

## 2【事業等のリスク】

当社の事業等に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を以下に記載しております。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

### (1) 競合・景気変動等にかかるもの

当社は、業務用の冷凍冷蔵庫、ショーケース、製氷機の製造販売事業、店舗厨房冷熱機器等の商品仕入・販売事業およびこれらの点検・修理事業とこれらの賃貸借取引を行っておりますが、景気、他社との競合に伴う市場価格の変動、また金利などの相場の変動やこれらに対する施策の変更などにより当社の経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

景気、他社との競合という視点からは、急激な為替の変動などによる鉄鋼材をはじめとする原材料価格の高騰に伴う原価の悪化や、他社との熾烈な競合により販売価格が変動を受けやすい構造となっております。

季節変動については、通常夏場に繁忙期が到来する反面、冬場の業績は低迷する傾向にあります。

また、金利変動によるリスクについては、借入取引がある場合、市場金利の変動により、当社の経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 製品の品質にかかるもの

当社においては、製品製造事業を担う工場内に品質保証部を設置し事業活動全般における品質保証を確保する体制を敷くとともに、生産物賠償責任保険に加入し、PSE対策も進めておりますが、当社が予見できない製品の不具合や欠陥等により、保証や代替等のコストを要する可能性があります、当社の経営成績および財政状態、社会的評価等に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 法規制にかかるもの

当社の取り扱う製商品にはフロン等の法規制の影響を受ける部材が含まれております。当社では、関連する法令等を遵守して事業活動を行っており、現時点において事業活動に支障をきたすような事実はありませんが、今後、法規制の改正内容によっては、当社の事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 情報管理にかかるもの

当社の取り扱う情報には、特許権・意匠権・その他知的財産権に関する情報が含まれております。技術開発の中でこれらの情報は適法に使用許諾を受けたものと認識しておりますが、当社の認識の範囲外で第三者の許諾を受けていない可能性があります。現時点で当社が第三者より当社の事業活動に重大な影響を及ぼす訴訟等を提訴されている事実はありませんが、今後、提訴され係争した場合は当社の事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

また、取引先情報や個人情報等の機密情報を保護することは、企業としての信頼の根幹をなすものであり、当社では社内管理体制を整備しシステムを構築しておりますが、当社の管理外等で発生した問題により社会的な制裁や提訴等を受けて事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 自然災害にかかるもの

当社の工場や本社・支店・営業所等の所在地を含む地域で大規模な地震や台風等による自然災害が発生した場合、被災状況によっては事業活動が困難となり、当社の経営成績および財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 新規の投資にかかるもの

当社は、より付加価値の高い製品の開発に前向きに取り組んでおります。このためには、積極的な投資が必要になる場合があります。これらの施策は、従来の事業リスクより高い潜在リスクが見込まれる場合もあるため、当社の経営成績および財政状態に影響を与える可能性があります。

### (7) 風評被害にかかるもの

インターネットの普及により、事実無根の誹謗・中傷により当社の株価、当社の信用に多大な影響を及ぼす可能性があります。



### 3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当事業年度におけるわが国経済は、政府や日銀による各種政策の効果もあり、企業収益や雇用情勢が改善し、景気は回復基調が続きました。一方、米国の保護主義的経済政策に端を発した貿易摩擦の影響や国内で相次ぐ自然災害等、わが国経済を下押しするリスクにより、依然として先行き不透明な状況で推移しました。

当社の主要取引業種である外食産業は、個人消費の底堅い動き等により全体の売上自体は前年を上回るものの、業種業態を超えた競争の激化、採用難に伴う人件費の上昇及び原材料の高騰等に直面し、引き続き厳しい状況にありました。

このような状況のもと、当社は総合厨房機器メーカーとして、お客様の希求する作業の効率化及び省スペース化に対応するため、小型スチームコンベクションオーブンや電子レンジ等の熱機器を市場投入致しました。また、HACCPで求められる衛生管理に対する顧客の取り組みをサポートすべく、電解次亜水生成装置の提案等に努めてまいりました。

その結果、当年度の業績につきましては、売上高39,881百万円（前年比5.1%増）、営業利益5,956百万円（前年比10.3%増）、経常利益5,847百万円（前年比7.0%増）、当期純利益3,873百万円（前年比2.1%増）となりました。

#### ①財政状態の状況

##### （資産）

総資産は、前事業年度末と比べて4,432百万円増加の75,812百万円となりました。

この主な要因は、投資有価証券の増加1,208百万円、長期預金の増加1,000百万円、現金及び預金の増加969百万円、前払年金費用の増加966百万円、土地の増加670百万円であります。

##### （負債）

負債は、前事業年度末と比べて1,367百万円増加の11,912百万円となりました。

この主な要因は、退職給付引当金の増加632百万円、未払法人税等の増加453百万円、未払金の増加101百万円です。

##### （純資産）

純資産は、前事業年度末と比べて3,065百万円増加の63,899百万円となりました。

これは主に、利益剰余金が3,103百万円増加したためであります。これらの結果、自己資本比率は84.3%となりました。

#### ②経営成績の状況

##### （売上高及び営業利益）

当事業年度の売上高は、前事業年度と比べて1,945百万円増加の39,881百万円（前年比5.1%増）となりました。

主な増加の要因は、製品売上高の増加897百万円（前年比3.3%増）および、商品売上高の増加929百万円（前年比13.7%増）、点検修理売上高の増加140百万円（前年比3.9%増）であります。

売上原価は、売上高の増加に伴い528百万円増加の16,089百万円（前年比3.4%増）となり、販売費及び一般管理費は859百万円増加の17,836百万円（前年比5.1%増）となりました。

この結果、営業利益は、前事業年度と比べて557百万円増加の5,956百万円（前年比10.3%増）となりました。

##### （営業外損益及び経常利益）

営業外収益は前事業年度と比べて45百万円増加の212百万円となり、営業外費用は222百万円増加の321百万円となりました。

これらの結果、経常利益は前事業年度と比べて380百万円増加の5,847百万円（前年比7.0%増）となりました。

##### （特別損益及び当期純利益）

特別利益は固定資産売却益1百万円を、特別損失には投資有価証券評価損61百万円を計上いたしました。

法人税、住民税及び事業税は前事業年度と比べて332百万円増加し、法人税等調整額（貸方）は107百万円増加いたしました。

これらの結果、当期純利益は前事業年度と比べて79百万円増加の3,873百万円（前年比2.1%増）となりました。

### ③キャッシュ・フローの状況

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。）は、前事業年度末と比べて969百万円増加の46,926百万円となりました。

当事業年度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）

当事業年度において営業活動により得られた資金は、5,507百万円（前事業年度は、4,995百万円の資金の増加）となりました。

これは主に、税引前当期純利益5,786百万円、減価償却費889百万円などが、法人税等の支払額1,505百万円を上回ったためであります。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において投資活動により支出した資金は、3,768百万円（前事業年度は、514百万円の資金の増加）となりました。

これは主に、投資有価証券の取得による支出1,500百万円、定期預金の預入による支出1,200百万円、有形固定資産の取得による支出1,162百万円が、定期預金の払戻による収入200百万円を上回ったためであります。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において財務活動により支出した資金は、769百万円（前事業年度は、515百万円の資金の減少）となりました。

これは主に、配当金の支払額768百万円であります。

なお、当社のキャッシュ・フロー関連指標は次の通りであります。

	2016年 12月期	2017年 12月期	2018年 12月期
自己資本比率（％）	84.7	85.2	84.3
時価ベースの自己資本比率（％）	67.1	93.0	75.9

\*各指標は以下の算式により算出しております。

- ・「自己資本比率」＝自己資本／総資産
- ・「時価ベースの自己資本比率」＝株式時価総額／総資産  
 {株式時価総額：事業年度末日の時価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）}

### ④資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社の資金の財源は、営業活動で得られた資金を財源としております。

また、当社の現金及び現金同等物で、現在必要とされる資金水準を満たす流動性を保持していると考えています。

#### (2)生産、受注及び販売の実績

当社は、単一セグメントであるため、品目別の生産・受注及び販売の実績を記載しております。

##### ①生産実績

品目	金額（千円）	前年同期比（％）
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	12,434,746	99.0
店舗用縦型ショーケース	6,549,659	102.0
厨房用横型冷凍冷蔵庫	3,709,427	111.0
製氷機	2,817,527	103.7
その他	3,461,227	108.4
合計	28,972,586	102.6

(注) 1 金額は販売価額の平均単価によっております。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

②商品仕入実績

品目	金額（千円）	前年同期比（％）
店舗設備機器	1,609,391	117.8
厨房設備機器	2,338,339	100.3
店舗設備工事	150,019	124.8
合計	4,097,750	107.3

（注） 1 品目のうち「店舗設備工事」は、店舗設計設備を総合的に受注したもののうちクロス及びタイル貼り等の内装工事を施工業者に委託する際に発生する仕入金額であります。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

③受注実績

当社は、原則として受注生産は行っておりません。

④販売実績

品目	金額（千円）	前年同期比（％）
製品		
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	12,123,199	103.6
店舗用縦型ショーケース	6,377,841	99.4
厨房用横型冷凍冷蔵庫	3,472,083	102.1
製氷機	2,883,672	105.7
その他	3,347,465	109.5
小計	28,204,260	103.3
商品		
店舗設備機器	4,454,737	122.6
厨房設備機器	3,090,342	102.6
店舗設備工事	161,992	123.2
小計	7,707,072	113.7
点検・修理	3,739,529	103.9
その他	231,011	91.3
合計	39,881,874	105.1

（注） 1 品目のうち「店舗設備工事」は、店舗設計設備を総合的に受注したもののうちクロス及びタイル貼り等の内装工事の販売金額であります。

2 総販売実績に占める割合が10%以上である販売先は、該当ありません。

3 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 5 【研究開発活動】

当社では、食の安心・安全と美味しさの提供による食文化の向上と、地球環境に優しい省資源・省エネを考慮した製品の研究開発を、企業の使命として取り組んでいます。機能的で人に優しく、衛生的で使いやすい高鮮度冷凍冷蔵機器等の研究開発を進めております。

当事業年度の主な研究開発活動は次のとおりであります。

なお、当社は、冷凍冷蔵冷熱機器に係る事業の単一セグメントであるため、品目別に記載しております。

### (1) 業務用冷凍冷蔵庫の分野

- ①従来のスマートスライド扉機構を展開し、業界初となるインバータ制御スライド扉冷凍冷蔵庫を新規開発し、2018年9月より順次販売を開始、機種拡充を図っております。スペースを有効活用できるスライド扉冷蔵庫は2013年市場投入以来、大幅に進化を重ね、使い勝手を向上してまいりましたが、これからの業務用冷蔵庫を切り拓く製品と位置づけ、継続して商品力を高めてまいります。
- ②縦型・横型のセンターノンピラータイプのフルモデルチェンジを行い、2018年1月より順次販売を開始いたしました。前カバーや表示部、扉ハンドルの意匠をシリーズで統一、よりシンプルにお客さまの使いやすさにこだわったデザインとメンテナンス性を考慮した製品になっています。
- ③海外輸出モデルとして縦型15機種・横型18機種の冷蔵庫・冷凍庫を開発、ラインアップ強化を行っています。香港・マカオとともに、東南アジア市場へ販売展開を行い事業拡大してまいります。

今後も国内・海外のお客さまの要望に応えるべく、省エネ性の向上と共に使い勝手に配慮した、快適な厨房環境を提供する製品の開発を進め、市場競争力を高めてまいります。

### (2) ショーケースの分野

- ①花屋やスーパーなどに設置され、切り花の鮮度を維持しながら展示できるフラワーポットのフルモデルチェンジを行い、2018年4月より販売しています。花の美しさを惹きたてるLED照明を新たに採用するとともに、冷却水を循環することで雑菌繁殖を抑制し、水替え作業の負担を軽減する新製品として好評いただいています。
- ②冷凍食品を陳列販売する下置型冷凍ショーケースに、インバータ制御を搭載し省エネ性を向上した製品を2018年7月から販売を開始しています。デザインも大幅に一新し、スッキリした外観で店舗との調和を考慮、ガラス面拡大に加えLED照明を採用し、陳列商品をさらに惹きたてる製品となっています。
- ③2018年6月より省エネインバータ制御平型オープンショーケースを販売開始しています。多様な陳列商品に対応すべく、設定温度範囲を-25～+18℃に切替可能とし、アイスクリームから弁当まで、季節や陳列場所に応じた様々なニーズに適応することが出来ます。

### (3) その他の分野

- ①製氷機においては、製氷能力300kgクラスのチップアイス製氷機を2018年7月より販売開始しています。新たに開発した独自のオーガ機構で低コストで大量のチップアスを素早く製氷。製氷にかかるランニングコストの業界トップクラスを実現し、大容量ストッカー装備でいつでも大量の氷を提供でき、スーパーマーケットや鮮魚店等、大量に氷が必要なシーンで活躍します。
- ②業務用食器洗浄機では、2018年4月よりアンダーカウンタータイプのフルモデルチェンジをおこなっています。すぎ水量は2リットル以下と従来の節水設計は継続。視認性・操作性の優れた表示パネル、天板排水機能追加で清掃性向上など使い勝手を向上しました。
- ③ディスペンサー製品群にウォーターディスペンサーを新たに開発、2018年4月から販売しています。連続抽出を実現する水道直結式瞬間冷却仕様とし、飲料水サービスの面で飲食店の業務効率化を強力にサポートする新製品となっています。
- ④様々なメニューの調理が可能なスチームコンベクションオープンシリーズに、ホテルパン1/2・2段仕様の小型卓上タイプを新たに2018年5月から販売しています。省スペース設計で、2段積しても高さを1m程度に抑えることが出来、限られた厨房スペースで多様なメニューを同時に調理することも可能となっています。
- ⑤調理機器群に業務用電子レンジを新たにラインアップし、2018年10月より販売開始しています。業界トップクラスのハイパワー1900Wインバータ出力でスピード加熱・時短調理を実現。人手不足の中、省力化のニーズに応える製品となっています。また、2段積も容易に可能で、別々のメニューをスピーディーに提供、スペースの有効活用をサポートしています。

食の安心・安全、作業効率の向上、美味しさへの追求といった幅広いお客様のニーズに応え、様々な厨房オペレーションに対応できる機器開発を推進し、市場開拓に努めています。

(4) 当事業年度の成果

顧客ニーズに応えるべく省エネ性を追求し地球環境に配慮した製品を市場投入するとともに、一層の使い勝手の向上や省スペース化による商品力強化、新規需要先の要求に合致した開発に取り組んでおります。

これらの研究活動を行った結果、当事業年度の研究開発費は400百万円となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当事業年度における設備投資の総額は、1,162百万円であります。

#### 2【主要な設備の状況】

当社は、冷凍冷蔵冷熱機器に係る事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2018年12月31日現在

事業所 (所在地)	生産品目及び 利用目的	帳簿価額 (千円)					従業員数 (人)
		建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
大阪本社 (大阪市天王寺区)	管理業務 販売業務	216,163	20,385	199,713 (499.95)	116,771	553,034	139
東京本社 (東京都台東区)	管理業務 販売業務	406,127	8,011	842,417 (480.59)	20,020	1,276,577	73
東北・北海道地区 仙台中央営業所 他9営業所	販売業務	-	-	-	6,034	6,034	78
東日本地区 新宿営業所 他66営業所	販売業務	-	-	-	34,131	34,131	582
中部地区 名古屋中央営業所 他35営業所	販売業務	-	-	-	18,522	18,522	283
近畿地区 大阪中央営業所 他36営業所	販売業務	31,204	0	443,472 (1,153.70)	23,624	498,301	375
中四国地区 広島中央営業所 他21営業所	販売業務	373	-	-	11,561	11,934	176
九州地区 博多営業所 他29営業所	販売業務	676	-	42,043 (595.33)	15,489	58,209	275
佐伯工場 (大分県佐伯市)	冷蔵庫・製氷 機製造	2,143,607	682,780	529,776 (40,177.31)	123,201	3,479,366	305
福岡工場 (福岡県太宰府市)	冷蔵庫・製氷 機製造	13,138	5,592	745,612 (27,088.62)	109,294	873,637	27
関東大根工場 (埼玉県加須市)	冷蔵庫・製氷 機製造	549,961	34,575	451,148 (12,272.47)	10,232	1,045,917	42
流通設備 東京配送センター 他2事業所	配送センター	40	2,116	332,104 (11,517.30)	1,202	335,463	17
太陽光発電設備 佐伯工場他2ヶ所	太陽光発電 設備	-	272,955	121,172 (19,304.23)	-	394,127	-
厚生施設	社員寮及び宿 泊施設	436,749	-	486,578 (1,816.18)	2,222	925,551	-

事業所 (所在地)	生産品目及び 利用目的	帳簿価額 (千円)					従業員数 (人)
		建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
その他	遊休	-	-	64,086 (9,105.39)	-	64,086	-
合計		3,798,043	1,026,417	4,258,124 (124,011.07)	492,309	9,574,895	2,372

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及び建設仮勘定の合計であります。

2 投下資本の金額は帳簿価額で表示しております。なお、上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

当事業年度において、新たに確定した重要な設備の新設の計画はありません。

(2) 重要な改修

当事業年度において、新たに確定した重要な改修の計画はありません。

(3) 重要な設備の除却等

当事業年度において、新たに確定した重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	84,000,000
計	84,000,000

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2018年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年3月29日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	51,717,215	51,717,215	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	51,717,215	51,717,215	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### ①【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【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### ③【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 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	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)
1997年12月31日	303	51,717	132,219	9,907,039	162,283	9,867,880

(注) 新株引受権付社債の権利行使(1997年7月)による増加であります。

#### (5)【所有者別状況】

2018年12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)	—	24	21	58	151	1	2,005	2,260	—
所有株式数 (単元)	—	76,288	1,137	140,550	171,227	20	127,568	516,790	38,215
所有株式 数の割合 (%)	—	14.76	0.22	27.20	33.13	0.00	24.69	100.00	—

(注) 自己株式は、「個人その他」に3,676単元及び「単元未満株式の状況」に86株含めて記載しております。  
また、上記「その他の法人」欄には、証券保管振替機構名義の株式が20単元含まれております。



## (6) 【大株主の状況】

2018年12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 (%)
株式会社日本冷機	大分県佐伯市長島町2丁目22-12	6,913	13.46
有限会社ディ・アール・ケイ	大分県佐伯市長島町2丁目22-12	6,386	12.43
尾崎 敦史	大分県佐伯市	3,763	7.32
INVERDIS / IICS JAPAN (常任代理人 シティバンク、エヌ・エイ東京支店)	AVENIDA HISPANIDAD 6, 28042 MADRID SPAIN (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	2,698	5.25
尾崎 理恵	東京都港区	2,572	5.00
尾崎 雅広	大分県佐伯市	2,300	4.47
FCP SEXTANT AUTOUR DU MONDE (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	9 AVENUE PERCIER 75008 PARIS (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	1,700	3.31
BNP PARIBAS SEC SERVICES LUXEMBOURG/ JASDEC/ ABERDEEN GLOBAL CLIENT 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丁目11-1)	1,600	3.11
日本マスタートラスト信託銀行(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	1,545	3.00
BRITISH EMPIRE TRUST PLC (株式会社みずほ銀行決済営業部)	51 NEW NORTH ROAD EXETER DEVON EX4 4EP UNITED KINGDOM (東京都港区港南2丁目15-1 品川インターシティA棟)	1,365	2.65
計	—	30,844	60.06

(注) 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式が次のとおり含まれております。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 1,545千株

## (7) 【議決権の状況】

## ①【発行済株式】

2018年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 367,600	—	単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 51,311,400	513,114	同上
単元未満株式	普通株式 38,215	—	—
発行済株式総数	51,717,215	—	—
総株主の議決権	—	513,114	—

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が2,000株(議決権20個)含まれております。

②【自己株式等】

2018年12月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(自己保有株式) 大和冷機工業株式会社	大阪市天王寺区小橋町3-13	367,600	—	367,600	0.71
計	—	367,600	—	367,600	0.71

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3号に該当する普通株式の取得及び会社法第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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2019年2月14日)での決議状況 (取得期間 2019年2月15日)	250,000	299,750,000
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	—	—
残存決議株式の総数及び価額の総額	250,000	299,750,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	100.0	100.0
当期間における取得自己株式	200,000	239,800,000
提出日現在の未行使割合(%)	20.0	20.0

(注) 上記の取得自己株式は、2019年2月14日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同第156条の規定に基づき、東京証券取引所における自己株式立会外買付(ToSTNeT-3)による取得であります。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	622	774,950
当期間における取得自己株式	96	105,504

(注) 当期間における取得自己株式には、2019年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による取得は含めておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (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 (一)	—	—	—	—
保有自己株式数	367,686	—	567,782	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、2019年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による取得は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を重要政策の一つと考えており、財務状況、キャッシュ・フローなどを勘案のうえ、剰余金の処分により中間配当と期末配当との年2回の配当を継続的に実施することを基本方針としております。また、株主還元の当面の目標は、年間1株当たり10円の配当を安定的に行うこととしております。

これらの剰余金の配当の決定については、「当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって定める。」旨定款に定めております。

当期の期末配当につきましては、上記の方針に則り1株につき普通配当5円とし、当事業年度期間中の2018年2月1日に創業60周年を迎えましたことは、ひとえに株主の皆様の日頃のご支援の賜物と心より感謝し、1株につき記念配当20円を加え、あわせて1株につき25円とさせていただきます。これにより、中間配当1株につき5円を含めました当期の年間配当金は、1株につき30円となります。

なお、当事業年度の剰余金の配当は下記のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2018年8月7日 取締役会決議	256	5
2019年2月14日 取締役会決議	1,283	25

### 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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月	2018年12月
最高(円)	865	1,027	1,007	1,394	1,526
最低(円)	617	690	795	892	1,045

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	2018年7月	2018年8月	2018年9月	2018年10月	2018年11月	2018年12月
最高(円)	1,292	1,267	1,321	1,278	1,383	1,325
最低(円)	1,167	1,047	1,146	1,129	1,101	1,045

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 5 【役員 の 状 況】

男性11名 女性1名 (役員のうち女性の比率8.3%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 最高顧問		尾崎 茂	1929年1月31日生	1958年2月 大和冷機工業所創業 1962年11月 大和冷機工業株式会社設立 代表取締役社長 2002年3月 代表取締役会長 2016年3月 取締役最高顧問 (現任)	2019年3 月から1 年	3
代表取締役 社長	社長執行役員	尾崎 敦史	1970年3月12日生	1994年3月 当社入社 2000年7月 社長室長 2001年3月 取締役 2001年8月 取締役副社長 2002年3月 代表取締役社長 (現任) 2008年3月 社長執行役員 (現任)	2019年3 月から1 年	3,763
専務取締役	専務執行役員 (直販担当兼 営業企画担 当)	杉田 壽宏	1954年6月17日生	1981年9月 当社入社 2005年3月 取締役 2007年3月 常務取締役 2007年11月 直販担当 (現任) 2008年3月 常務執行役員 2014年3月 専務取締役 (現任) 専務執行役員 (現任) 2014年12月 営業担当 2016年4月 法人担当 2019年2月 営業企画担当 (現任)	2019年3 月から1 年	11
取締役	執行役員 (工場担当)	前川 馨	1951年6月27日生	1974年4月 松下電器産業株式会社 (現パナソニック 株) 入社 2002年10月 同社クッキングシステム事業部事業部長 2006年10月 同社ホームアプライアンス社副社長 2011年8月 同社クッキングシステム事業部技術顧問 2012年4月 パナソニックマニュファクチャリングマ レーシア(株)技術顧問 2014年8月 当社入社 開発・製造担当付顧問 2015年2月 当社執行役員工場担当 (現任) 2015年3月 当社取締役 (現任)	2019年3 月から1 年	2
取締役		西久保 博康	1940年10月20日生	1985年12月 株式会社扶洋商会 (現(株)扶洋) 取締役 1986年9月 株式会社エフ・エム・エス (現扶洋メン テナンス(株)) 取締役 1993年5月 同社常務取締役 2003年5月 同社専務取締役 2004年5月 同社取締役 2008年3月 当社監査役 2013年3月 当社取締役 (現任)	2019年3 月から1 年	2

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役		小野 芳明	1942年9月1日生	1985年6月 株式会社太陽神戸銀行甲子園支店長 1987年6月 同社人事企画部次長 1988年4月 同社東京人事部次長 1989年6月 同社大阪駅前支店長 1991年4月 株式会社太陽神戸三井銀行事務管理第一部長 1992年6月 株式会社さくら銀行（現㈱三井住友銀行）船場支店長 1994年7月 社団法人神戸銀行協会常務理事就任 2007年7月 同協会常務理事退任 2013年3月 当社監査役 2016年3月 当社取締役（現任）	2019年3月 から1年	0
取締役	執行役員 (社長室長兼 管理担当)	尾崎 雅広	1973年1月23日生	1999年3月 当社入社 2001年8月 社長室長 2002年3月 取締役 2007年2月 直販営業戦略統括本部長 2008年3月 取締役退任 2008年3月 執行役員（現任） 2008年5月 社長室長（現任） 2013年3月 取締役（現任） 2016年6月 管理担当（現任）	2019年3月 から1年	2,300
取締役	執行役員 (法人担当)	平出 和茂	1951年10月25日生	1974年4月 松下電器産業株式会社（現パナソニック㈱）入社 1997年10月 新潟松下システム㈱代表取締役社長 2000年10月 中国松下システム㈱代表取締役社長 2009年10月 当社入社法人企画本部長 2010年3月 当社執行役員（現任） 2015年6月 当社地区法人営業本部長 2017年3月 当社取締役（現任） 2017年4月 当社法人担当（現任）	2019年3月 から1年	1
取締役	執行役員 (首都圏法人 営業統括本部長)	工藤 哲郎	1950年1月8日生	1976年10月 当社入社 1984年11月 取締役 1996年3月 常務取締役 2006年3月 常務取締役退任 2006年3月 常勤監査役 2006年11月 監査役退任 2007年3月 取締役 2007年11月 法人担当 2008年3月 常務取締役 常務執行役員 2009年6月 取締役（現任） 執行役員（現任） 2016年12月 東京法人営業本部長 2018年12月 首都圏法人営業統括本部長（現任）	2019年3月 から1年	2

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役		大津加 一治	1954年11月7日生	1993年3月 株式会社カイト経理部経理課長 1998年9月 当社入社 2005年10月 当社経理部経理課長代理 2007年8月 当社管理本部経理部経理課長代理 2008年3月 当社常勤監査役（現任）	2019年3 月から4 年	6
監査役		日下 敏彦	1967年1月22日生	1990年4月 大阪国税局入局 2000年7月 同局調査部退官 2000年7月 日下健彦税理士事務所入所 2002年2月 税理士登録 2002年8月 税理士法人日下事務所社員税理士・副所 長 2007年3月 当社監査役（現任） 2008年10月 税理士法人日下事務所代表社員（現任） （他の法人等の代表状況） 税理士法人日下事務所代表社員	2019年3 月から4 年	6
監査役		楠 裕美	1973年2月3日生	1995年4月 向井秀史法律事務所（現 関西法律事務 所）入所 2007年3月 同所退所 2012年12月 同所入所 弁護士登録 2016年5月 同所退所 2016年5月 K.S. グローバル法律事務所 代表（現 任） 2018年9月 近畿大学法科大学院学習指導教員（現 任） 2019年3月 当社監査役（現任） （他の法人等の代表状況） K.S. グローバル法律事務所 代表	2019年3 月から4 年	—
計						6,099

- (注) 1 取締役 西久保博康、小野芳明は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
- 2 監査役 日下敏彦、楠裕美は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 3 代表取締役社長 尾崎敦史は、取締役最高顧問 尾崎 茂の長男であります。
- 4 取締役 尾崎雅広は、取締役最高顧問 尾崎 茂の次男であります。
- 5 当社では、意思決定の迅速化と業務執行体制の強化を図るため、執行役員制度を導入しております。なお、執行役員の構成は次のとおりであります。

職名	氏名	担当業務
※ 社長執行役員	尾崎 敦史	
※ 専務執行役員	杉田 壽宏	直販担当兼営業企画担当
※ 執行役員	前川 馨	工場担当
※ 執行役員	尾崎 雅広	社長室長兼管理担当
※ 執行役員	平出 和茂	法人担当
※ 執行役員	工藤 哲郎	首都圏法人営業統括本部長
執行役員	大久保 雅明	海外営業本部長
執行役員	江村 祥一	経営管理本部付本部長
執行役員	乾 忠道	監査部長

※印の6氏は、取締役を兼務しております。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### ※コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

コーポレート・ガバナンスとは、株主、顧客、従業員、取引先、地域社会など様々なステークホルダー（利害関係者）との関係における企業経営の基本的枠組みのあり方であると理解しております。

当社は、コーポレート・ガバナンスが有効に機能するような環境を整えることが、継続的な企業価値を高めていくうえで極めて重要な事項であるとの認識のもと、企業を取り巻く経営環境の変化や、事業内容、経営規模等を勘案しつつ、コーポレート・ガバナンス体制の充実に取り組んでまいります。

#### ①会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

##### イ. 会社の機関の基本説明

###### <取締役会>

当社の取締役会は、取締役9名（内2名は社外取締役）と監査役3名（内2名は社外監査役）で構成され、経営に関する意思決定等を行うため、適宜開催しております。

また、取締役会は、会社業務等に精通し、機動性のある業務執行役員と、幅広い視点による経営に対する助言と監督が期待できる社外取締役2名で構成し、また、その役割・責務を実効的に果たすための知識・経験・能力を全体としてバランスよく備え、多様性と適性規模を両立させる形で構成するよう努めております。

###### <監査役会>

当社は、監査役会制度を採用しており、監査役会は、監査役3名（常勤監査役1名、非常勤監査役2名、内社外監査役2名）で構成されております。

また、監査役会には、財務・会計に関する適切な知見を有している者を1名以上選任することとしております。

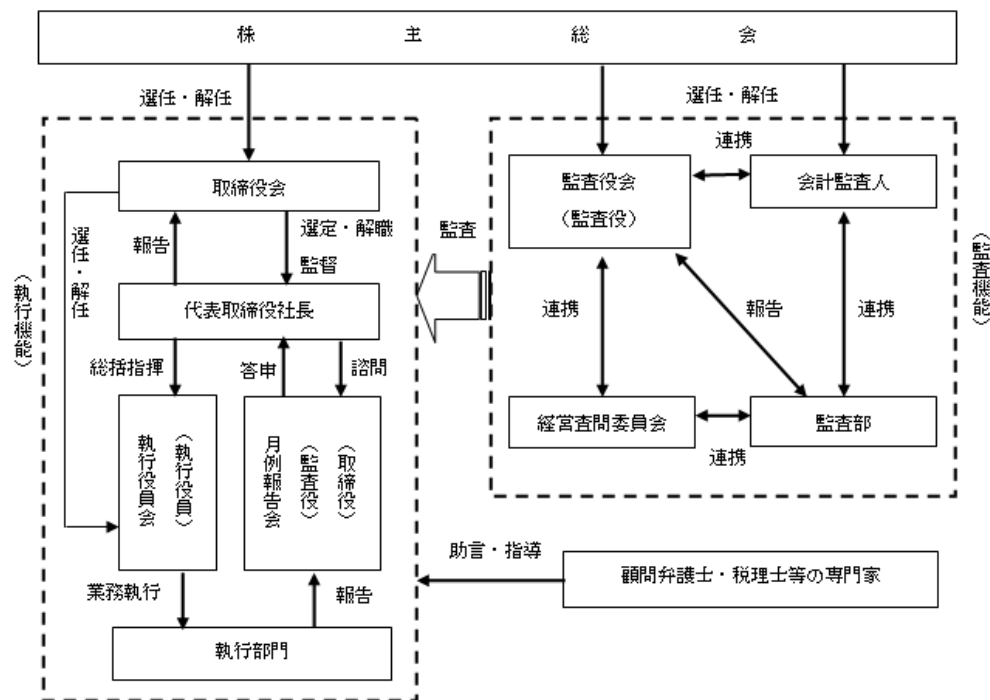
###### <執行役員制度>

当社は、執行役員制度を導入しており、執行役員9名（取締役6名、専任者3名）が取締役会から委嘱を受けた業務について執行責任を負っております。

###### <その他>

取締役会の決定に基づく業務執行体制として、経営陣で構成される月例報告会を設け、様々な課題を審議しております。また、経営陣については職務権限規程を設け業務執行権限を明確にし、機動的な業務遂行が可能な体制を構築しております。さらに、内部統制の維持等を目的に、経営査問委員会を設置しております。

#### ロ. 当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図





ハ. 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

取締役会は、経営の基本方針、業務の意思決定及び取締役間の相互牽制による業務執行の監督機関と位置づけ、適宜に開催・運用しております。当事業年度の開催数は11回であります。

月例報告会は、原則として月1回開催し、経営に関する最新情報を共有しつつ、事業展開方針及びリスクの所在とその防止・回避策などを協議・報告しております。なお、この会議前後に問題の絞込みと具体策の検討を行うため、個別会議を主要メンバーで実施しております。

執行役員は、取締役会及び月例報告会との連携を図り、担当業務を執行しております。

経営査問委員会は、内部統制の維持と異常事項の発生を未然に防止することを目的に設置しており、当事業年度に13回開催しております。

内部統制システムにつきましては、会社法に定める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その他業務の適正を確保するための体制を取締役会の決議に基づき整備するとともに、金融商品取引法に定める財務計算に関する書類その他の情報の適正性を確保するために必要なものとして内閣府令で定める体制を監査法人の助言・指導を得て整備しております。また、これらのシステムは、継続的に見直しを行い、より充実させていくことにしております。

なお、常勤監査役大津加一治は、当社経理部門に在籍した期間において、決算手続き並びに財務諸表の作成等に従事しておりました。また、監査役日下敏彦は、税理士の資格を有しております。

ニ. 内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査は、監査部（6名）が年次監査計画に基づき、業務活動全般にわたり実施しております。内部監査結果は、社長及び監査役に報告され、また、指摘事項については監査部が関係部署と協議しながら改善指導しております。

監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針・職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、取締役会、月例報告会その他社内の主要会議への出席、重要書類の閲覧等により、当社の業務監査等を行っております。また、これらの活動を通じ、会計監査人とも連携して取締役の職務の執行状況を厳重にチェックしております。

ホ. 会計監査の状況

a 業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

指定有限責任社員 業務執行社員 森村 圭志 （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 川添 健史 （有限責任監査法人トーマツ）

b 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 8名

その他 6名

ヘ. 社外取締役及び社外監査役との関係

社外取締役は2名、社外監査役は2名であります。

当社との関係につきましては、5. 「役員状況」の「所有株式数」の欄に記載してあります当社株式の保有を除き、特別な人的関係、資金的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

当社は、会社法が定める社外要件および東京証券取引所が定める独立性基準をもって当社の独立性判断基準としております。また、当社取締役会は、候補者となる者の実績・経歴・知見等を踏まえ、率直・活発で建設的な検討への貢献が期待できる人物を独立社外取締役の候補者として選定しております。

②リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理体制の基礎としてリスク管理規程を定めており、リスクが発生した場合は、同規程に従い、競合・景気変動・製品の品質・法規制・情報漏洩・法令違反等それぞれのリスク毎に組織的・体系的に、また、迅速に対応することにしております。

なお、リスクのモニタリングは主に月例報告会にて行っております。

③ 役員の報酬等

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	
取締役 (社外取締役を除く。)	278,924	207,624	34,500	36,800	7
監査役 (社外監査役を除く。)	7,192	6,142	650	400	1
社外役員	37,123	29,583	7,000	540	4

ロ. 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社の役員報酬は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲で当社の業績及び各取締役の業績を加味して決定しております。

また、退職慰労金については、当社規程に基づき決定しております。

④ 取締役の定数

当社は、「当会社の取締役は17名以内とする。」旨定款に定めております。

⑤ 取締役の選任の決議要件

当社は、「取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う。」、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。

⑥ 株主総会の決議事項を取締役会で決議できるようにした事項及びその理由

イ. 自己株式の取得

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市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。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にするためのものであります。

ロ. 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、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が、期待される役割を十分に発揮できるようにするためであります。

ハ. 剰余金の配当の決定機関

当社は、会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって定める旨を定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

⑦ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を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。

⑧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  
13銘柄 484,938千円

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

前事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)宮崎太陽銀行	105,000	179,025	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)みなと銀行	55,200	116,913	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)四国銀行	53,000	84,270	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)南都銀行	26,700	80,901	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)オリバー	20,000	46,200	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	43,000	35,535	取引関係の維持及び円滑化のため
中野冷機(株)	5,000	21,950	事業活動の円滑な推進のため
福島工業(株)	3,622	18,019	事業活動の円滑な推進のため
(株)マルゼン	6,000	14,538	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)フジマック	1,000	2,380	取引関係の維持及び円滑化のため
ホシザキ(株)	100	999	事業活動の円滑な推進のため
北沢産業(株)	500	146	取引関係の維持及び円滑化のため
八洲電機(株)	100	103	事業活動の円滑な推進のため

当事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)宮崎太陽銀行	105,000	143,955	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)関西みらいフィナンシャルグループ	130,824	102,827	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)四国銀行	53,000	62,646	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)南都銀行	26,700	57,244	取引関係の維持及び円滑化のため
中野冷機(株)	5,000	34,200	事業活動の円滑な推進のため
(株)オリバー	20,000	33,700	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	43,000	23,129	取引関係の維持及び円滑化のため
福島工業(株)	3,622	12,930	事業活動の円滑な推進のため
(株)マルゼン	6,000	11,964	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)フジマック	2,000	1,476	取引関係の維持及び円滑化のため
ホシザキ(株)	100	668	事業活動の円滑な推進のため
北沢産業(株)	500	122	取引関係の維持及び円滑化のため
八洲電機(株)	100	74	事業活動の円滑な推進のため

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬 (百万円)	非監査業務に基づく報酬 (百万円)	監査証明業務に基づく報酬 (百万円)	非監査業務に基づく報酬 (百万円)
22	—	23	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する報酬は、監査日数・業務内容等の要素を勘案し、監査報酬の妥当性を両者協議の上、監査役会の同意を得て決定しております。

## 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（2018年1月1日から2018年12月31日まで）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、連結財務諸表は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の特段の取組みを行っております。具体的には、最新の会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更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、情報を取得するとともに、監査法人及び各種団体が主催する研修会等に参加しております。

1 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	46,157,395	47,126,555
受取手形	1,397,323	1,172,172
売掛金	2,709,630	2,620,803
商品及び製品	1,752,710	1,828,821
仕掛品	298,172	301,213
原材料及び貯蔵品	503,656	562,669
点検修理用部品	189,414	177,934
前払費用	226,289	246,525
繰延税金資産	232,626	265,363
その他	151,519	179,908
貸倒引当金	△634	△1,357
流動資産合計	53,618,104	54,480,609
固定資産		
有形固定資産		
建物	10,135,637	10,204,111
減価償却累計額	△6,376,729	△6,585,193
建物（純額）	3,758,908	3,618,918
構築物	817,702	818,080
減価償却累計額	△615,259	△638,956
構築物（純額）	202,443	179,124
機械及び装置	5,851,625	5,855,469
減価償却累計額	△4,630,794	△4,836,874
機械及び装置（純額）	1,220,831	1,018,594
車両運搬具	65,583	68,422
減価償却累計額	△57,182	△60,598
車両運搬具（純額）	8,401	7,823
工具、器具及び備品	2,580,504	2,905,104
減価償却累計額	△2,239,987	△2,525,285
工具、器具及び備品（純額）	340,516	379,819
土地	3,587,653	4,258,124
建設仮勘定	101,446	112,490
有形固定資産合計	9,220,202	9,574,895
無形固定資産		
ソフトウェア	131,772	116,369
電話加入権	8,726	8,726
無形固定資産合計	140,499	125,096

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	701,141	1,909,260
破産更生債権等	76,163	156,563
長期前払費用	64,594	79,076
前払年金費用	-	966,817
繰延税金資産	381,769	421,105
敷金及び保証金	248,161	250,815
長期預金	7,000,000	8,000,000
その他	9,183	4,443
貸倒引当金	△79,771	△155,950
投資その他の資産合計	8,401,241	11,632,132
固定資産合計	17,761,943	21,332,124
資産合計	71,380,048	75,812,733
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	2,918,742	2,923,052
買掛金	2,092,061	2,093,358
未払金	855,269	956,906
未払費用	21,903	21,988
未払法人税等	850,367	1,304,221
前受金	47,490	43,431
預り金	498,603	574,333
前受収益	1,170,578	1,205,176
賞与引当金	145,635	146,393
役員賞与引当金	42,150	42,150
製品保証引当金	165,205	169,225
その他	354,232	379,174
流動負債合計	9,162,239	9,859,412
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	141,804	774,405
役員退職慰労引当金	1,232,091	1,269,831
その他	9,250	9,250
固定負債合計	1,383,146	2,053,487
負債合計	10,545,385	11,912,899

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	9,907,039	9,907,039
資本剰余金		
資本準備金	9,867,880	9,867,880
資本剰余金合計	9,867,880	9,867,880
利益剰余金		
利益準備金	578,170	578,170
その他利益剰余金		
特別償却準備金	311,975	224,469
別途積立金	14,170,382	14,170,382
繰越利益剰余金	26,176,869	29,368,094
利益剰余金合計	41,237,397	44,341,116
自己株式	△209,300	△210,075
株主資本合計	60,803,016	63,905,960
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	31,645	△6,126
評価・換算差額等合計	31,645	△6,126
純資産合計	60,834,662	63,899,834
負債純資産合計	71,380,048	75,812,733



## ②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
<b>売上高</b>		
製品売上高	27,306,748	28,204,260
商品売上高	6,777,164	7,707,072
点検修理売上高	3,599,366	3,739,529
その他の売上高	252,959	231,011
売上高合計	37,936,239	39,881,874
<b>売上原価</b>		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	1,547,207	1,722,982
当期製品製造原価	※5 10,521,258	※5 10,597,658
合計	12,068,466	12,320,641
他勘定振替高	※1 7,692	※1 6,500
製品期末たな卸高	1,722,982	1,818,519
製品売上原価	10,337,790	10,495,621
商品売上原価		
商品期首たな卸高	10,448	29,727
当期商品仕入高	3,817,568	4,097,750
合計	3,828,017	4,127,478
商品他勘定振替高	※2 205	-
商品期末たな卸高	29,727	10,302
商品売上原価	3,798,083	4,117,175
点検修理売上原価	1,331,315	1,391,496
その他の原価	93,873	85,359
売上原価合計	15,561,063	16,089,653
売上総利益	22,375,176	23,792,220
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	125,041	157,168
運送費及び保管費	1,745,944	1,945,746
製品保証費	152,760	172,198
貸倒引当金繰入額	19,372	77,013
製品保証引当金繰入額	165,205	169,225
報酬及び給料手当	8,630,834	8,868,497
賞与引当金繰入額	121,379	122,324
役員賞与引当金繰入額	42,150	42,150
役員退職慰労引当金繰入額	37,790	37,740
福利厚生費	1,439,393	1,462,667
旅費及び通信費	951,826	984,710
消耗品費	209,086	223,329
賃借料	852,607	862,393
車両費	345,464	413,271
減価償却費	234,191	265,444
その他	1,903,749	2,032,276
販売費及び一般管理費合計	※5 16,976,799	※5 17,836,158
営業利益	5,398,377	5,956,061

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
<b>営業外収益</b>		
受取利息	13,114	14,106
有価証券利息	862	32,304
受取配当金	13,180	14,122
スクラップ売却益	64,524	64,271
受取補償金	28,636	36,139
雑収入	47,103	51,986
営業外収益合計	167,422	212,930
<b>営業外費用</b>		
スクラップ処分費	64,126	107,028
投資有価証券評価損	-	175,800
雑損失	34,987	38,682
営業外費用合計	99,114	321,510
経常利益	5,466,685	5,847,481
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	※3 16,909	※3 1,159
特別利益合計	16,909	1,159
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	※4 1,715	※4 158
投資有価証券評価損	-	61,615
特別損失合計	1,715	61,774
税引前当期純利益	5,481,879	5,786,867
法人税、住民税及び事業税	1,635,752	1,968,315
法人税等調整額	51,798	△55,418
法人税等合計	1,687,550	1,912,896
当期純利益	3,794,328	3,873,970

製造原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)			当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
I 材料費			8,231,566	78.2		8,196,115	77.3
II 労務費			1,498,614	14.2		1,501,138	14.2
III 経費							
1 外注加工費		16,245			14,069		
2 水道光熱費		3,362			2,480		
3 減価償却費		418,825			507,884		
4 その他		360,595	799,029	7.6	379,010	903,446	8.5
当期総製造費用			10,529,209	100.0		10,600,700	100.0
仕掛品期首たな卸高			290,220			298,172	
合計			10,819,430			10,898,872	
仕掛品期末たな卸高			298,172			301,213	
当期製品製造原価			10,521,258			10,597,658	

(脚注)

原価計算方法

実際原価による総合原価計算を採用しております。

点検修理売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)			当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
I 材料費			438,378	32.9		450,855	32.4
II 労務費			439,020	33.0		469,089	33.7
III 経費							
1 業務委託費		306,873			310,126		
2 賃借料		32,276			34,185		
3 消耗品費		102,168			112,481		
4 その他		12,599	453,917	34.1	14,758	471,551	33.9
当期点検修理売上原価			1,331,315	100.0		1,391,496	100.0

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金				
				特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	9,907,039	9,867,880	578,170	399,481	14,170,382	22,808,542	△208,297	57,523,200
当期変動額								
剰余金の配当						△513,507		△513,507
特別償却準備金の取崩				△87,505		87,505		-
当期純利益						3,794,328		3,794,328
自己株式の取得							△1,003	△1,003
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	△87,505	-	3,368,326	△1,003	3,279,816
当期末残高	9,907,039	9,867,880	578,170	311,975	14,170,382	26,176,869	△209,300	60,803,016

	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	20,673	57,543,874
当期変動額		
剰余金の配当		△513,507
特別償却準備金の取崩		-
当期純利益		3,794,328
自己株式の取得		△1,003
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10,971	10,971
当期変動額合計	10,971	3,290,788
当期末残高	31,645	60,834,662

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12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	利益準備金	その他利益剰余金					
				特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	9,907,039	9,867,880	578,170	311,975	14,170,382	26,176,869	△209,300	60,803,016	
当期変動額									
剰余金の配当						△770,251		△770,251	
特別償却準備金の取崩				△87,505		87,505		-	
当期純利益						3,873,970		3,873,970	
自己株式の取得							△774	△774	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	△87,505	-	3,191,225	△774	3,102,944	
当期末残高	9,907,039	9,867,880	578,170	224,469	14,170,382	29,368,094	△210,075	63,905,960	

	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	31,645	60,834,662
当期変動額		
剰余金の配当		△770,251
特別償却準備金の取崩		-
当期純利益		3,873,970
自己株式の取得		△774
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△37,772	△37,772
当期変動額合計	△37,772	3,065,171
当期末残高	△6,126	63,899,834

## ④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31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	5,481,879	5,786,867
減価償却費	905,714	889,534
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	12,978	76,902
賞与引当金の増減額 (△は減少)	694	757
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△1,450	-
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	961	4,020
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△302,625	632,600
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	29,990	37,740
前払年金費用の増減額 (△は増加)	-	△966,817
受取利息及び受取配当金	△27,157	△60,532
投資有価証券評価損益 (△は益)	-	237,415
有形固定資産売却損益 (△は益)	△16,909	△1,159
有形固定資産除却損	1,519	158
無形固定資産除却損	195	-
売上債権の増減額 (△は増加)	84,338	310,923
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△253,665	△126,684
仕入債務の増減額 (△は減少)	666,006	5,606
その他	154,154	130,216
小計	6,736,624	6,957,547
利息及び配当金の受取額	28,065	55,515
法人税等の支払額	△1,769,092	△1,505,840
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,995,598	5,507,223
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	△200,000	△1,200,000
定期預金の払戻による収入	1,500,000	200,000
有形固定資産の取得による支出	△755,624	△1,162,108
有形固定資産の売却による収入	37,568	1,160
無形固定資産の取得による支出	△40,237	△71,427
投資有価証券の取得による支出	-	△1,500,000
その他	△26,829	△36,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	514,878	△3,768,658
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の取得による支出	△1,003	△774
配当金の支払額	△514,680	△768,629
財務活動によるキャッシュ・フロー	△515,684	△769,404
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	4,994,791	969,159
現金及び現金同等物の期首残高	40,962,604	45,957,395
現金及び現金同等物の期末残高	※ 45,957,395	※ 46,926,555

## 【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）

(2) その他有価証券  
時価のあるもの

決算末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定）なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品については、全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

時価のないもの

総平均法による原価法

### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(2) 製品・原材料・仕掛品

総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

### 3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備は除く）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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物7～50年、機械及び装置7～17年、工具、器具及び備品2～15年

(2) 無形固定資産

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

### 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る計算額を、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 製品保証引当金

製品の保証期間中の費用の支出に備えるため、過年度の実績を基礎に将来の保証見込額を加味して計上しております。

(5) 退職給付引当金

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

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法は、期間定額基準によっております。

②数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数（7年）による定額法により翌期から費用処理しております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、当社内規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

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、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しか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期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基本となる重要な事項

消費税等の会計処理の方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。





※3 固定資産売却益の内訳

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
建物	23,234千円	－千円
機械及び装置	－	384
車両運搬具	22	29
工具、器具及び備品	－	744
土地	△6,347	－
計	16,909	1,159

同一物件の売却により発生した固定資産売却損は相殺して、損益計算書上では固定資産売却益として表示しております。

※4 固定資産除却損の内訳

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
建物	292千円	158千円
機械及び装置	3	0
工具、器具及び備品	1,223	－
ソフトウェア	195	－
計	1,715	158

※5 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

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
	523,315千円	400,057千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2017年1月1日 至 2017年12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	51,717,215	—	—	51,717,215
合計	51,717,215	—	—	51,717,215
自己株式				
普通株式(注)	366,209	855	—	367,064
合計	366,209	855	—	367,064

(注) 普通株式の自己株式の増加855株は、単元未満株式の買取によるものであります。

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
2017年2月10日 取締役会	普通株式	256,755	5	2016年12月31日	2017年3月30日
2017年8月5日 取締役会	普通株式	256,752	5	2017年6月30日	2017年9月6日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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
2018年2月14日 取締役会	普通株式	513,501	利益剰余金	10	2017年12月31日	2018年3月30日

(注) 1株当たり配当額には、創業60周年記念配当5円00銭が含まれております。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12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	51,717,215	—	—	51,717,215
合計	51,717,215	—	—	51,717,215
自己株式				
普通株式 (注)	367,064	622	—	367,686
合計	367,064	622	—	367,686

(注) 普通株式の自己株式の増加622株は、単元未満株式の買取によるものであります。

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2月14日 取締役会	普通株式	513,501	10	2017年12月31日	2018年3月30日
2018年8月7日 取締役会	普通株式	256,749	5	2018年6月30日	2018年9月5日

(注) 2018年2月14日開催の取締役会決議における1株当たり配当額には、創業60周年記念配当5円00銭が含まれております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

(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2月14日 取締役会	普通株式	1,283,738	利益剰余金	25	2018年12月31日	2019年3月29日

(注) 1株当たり配当額には、創業60周年記念配当20円00銭が含まれております。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
現金及び預金勘定	46,157,395千円	47,126,555千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△200,000	△200,000
現金及び現金同等物	45,957,395	46,926,555

(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

資金運用については、リスクの少ない安全性の高い金融資産で運用しており、主なものとして預金・短期の定期預金・長期預金などの金融資産で運用しております。また、投機的なデリバティブ取引は行わない方針であります。なお、デリバティブを組み込んだ複合金融商品は、余剰資金の範囲内で行うこととし、リスクの高い取引は行わない方針であります。

(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、売掛金は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、社内における与信管理に関する規定に則って、支払条件や取引先の信用状況に応じて適正な管理を行い、リスクの軽減を図っております。

投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価を把握し、満期保有目的の債券以外のものについては、継続的に保有状況の見直しを行っております。

長期預金は、期限前解約特約付預金（コーラブル預金）が含まれております。

営業債務である支払手形及び買掛金、未払金は、1年以内の支払期日であります。

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、次のとおりであります。

前事業年度（2017年12月31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	46,157,395	46,157,395	—
(2) 受取手形	1,397,323	1,397,323	—
(3) 売掛金	2,709,630	2,709,630	—
(4) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券	100,159	104,250	4,090
②その他有価証券	600,981	600,981	—
(5) 長期預金	7,000,000	6,792,891	△207,108
資産計	57,965,490	57,762,472	△203,017
(6) 支払手形	2,918,742	2,918,742	—
(7) 買掛金	2,092,061	2,092,061	—
(8) 未払金	855,269	855,269	—
(9) 未払法人税等	850,367	850,367	—
負債計	6,716,440	6,716,440	—

当事業年度（2018年12月31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	47,126,555	47,126,555	—
(2) 受取手形	1,172,172	1,172,172	—
(3) 売掛金	2,620,803	2,620,803	—
(4) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券	100,122	103,390	3,267
②その他有価証券	1,809,138	1,809,138	—
(5) 長期預金	8,000,000	7,838,202	△161,797
資産計	60,828,791	60,670,261	△158,529
(6) 支払手形	2,923,052	2,923,052	—
(7) 買掛金	2,093,358	2,093,358	—
(8) 未払金	956,906	956,906	—
(9) 未払法人税等	1,304,221	1,304,221	—
負債計	7,277,538	7,277,538	—

(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、(3) 売掛金

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

(4) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっており、債券は金融機関から提示された価格によっております。また、デリバティブを組み込んだ複合金融商品全体は取引金融機関から提示された価格によっております。

(5) 長期預金

これらの時価は、新規に同様の預け入れを行った場合に想定される利率で元利金の合計額を割り引いた現在価値と取引金融機関から提示された価格によっております。

負 債

(6) 支払手形、(7) 買掛金、(8) 未払金、(9) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、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. 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（2017年12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	46,157,395	—	—	—
受取手形	1,397,323	—	—	—
売掛金	2,709,630	—	—	—
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債	—	100,000	—	—
長期預金	—	—	2,000,000	5,000,000
合計	50,264,349	100,000	2,000,000	5,000,000

当事業年度（2018年12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	47,126,555	—	—	—
受取手形	1,172,172	—	—	—
売掛金	2,620,803	—	—	—
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債	—	100,000	—	—
その他投資有価証券の内満期があるもの				
他社株転換債	—	1,500,000	—	—
長期預金	—	—	2,000,000	6,000,000
合計	50,919,531	1,600,000	2,000,000	6,000,000

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度（2017年12月31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	国債・地方債等	100,159	104,250	4,090
	小計	100,159	104,250	4,090
合計		100,159	104,250	4,090

当事業年度（2018年12月31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	国債・地方債等	100,122	103,390	3,267
	小計	100,122	103,390	3,267
合計		100,122	103,390	3,267

2. その他有価証券

前事業年度（2017年12月31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	株式	341,055	205,441	135,613
	小計	341,055	205,441	135,613
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	259,926	349,940	△90,014
	小計	259,926	349,940	△90,014
合計		600,981	555,382	45,599

(注) 表中の取得原価は、減損処理後の帳簿価額であります。

当事業年度（2018年12月31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	221,092	124,870	96,221
	(2) 債券	—	—	—
	小計	221,092	124,870	96,221
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	263,845	368,895	△105,049
	(2) 債券	1,324,200	1,500,000	△175,800
	小計	1,588,045	1,693,095	△105,049
合計		1,809,138	1,817,966	△8,828

(注) 1. 表中の取得原価は、減損処理後の帳簿価額であります。

2. 貸借対照表計上額が取得原価を超えない債券には、組込デリバティブを区分して測定できない複合金融商品が含まれており、評価差額は損益に計上しております。

なお、時価の算定方法は、取引金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

3. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

該当事項はありません。

4. 減損処理を行った有価証券

前事業年度においては、減損処理を行っておりません。

当事業年度において、その他有価証券の株式61,615千円の減損処理を行っております。

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

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前事業年度（2017年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（2018年12月31日）

組込デリバティブを区分して測定できない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、注記事項（有価証券関係）に含めて記載しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。



(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、企業年金制度、退職一時金制度を設けており、2004年12月1日から退職金制度の80%相当分については、厚生年金基金制度から企業年金制度に移行しております。

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

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
退職給付債務の期首残高	4,028,105千円	4,009,148千円
勤務費用	336,321	333,670
利息費用	20,087	19,999
数理計算上の差異の発生額	△147,685	△40,811
退職給付の支払額	△227,679	△191,836
退職給付債務の期末残高	4,009,148	4,130,171

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
年金資産の期首残高	3,365,285千円	3,782,975千円
期待運用収益	67,305	75,659
数理計算上の差異の発生額	△46,676	△22,743
事業主からの拠出額	578,228	589,302
退職給付の支払額	△181,167	△153,585
年金資産の期末残高	3,782,975	4,271,607

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	3,272,969千円	3,360,659千円
年金資産	△3,782,975	△4,271,607
	△510,006	△910,948
非積立型制度の退職給付債務	736,179	769,511
未積立退職給付債務	226,173	△141,436
未認識数理計算上の差異	△84,369	△50,975
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	141,804	△192,412
退職給付引当金	141,804	774,405
前払年金費用	—	△966,817
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	141,804	△192,412

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
勤務費用	336,321千円	333,670千円
利息費用	20,087	19,999
期待運用収益	△67,305	△75,659
数理計算上の差異の費用処理額	33,011	15,325
確定給付制度に係る退職給付費用	322,114	293,336

## (5) 年金資産に関する事項

## ① 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。

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
一般勘定	100%	100%
合 計	100	100

## ② 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。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
割引率	0.5%	0.5%
長期期待運用収益率	2.0%	2.0%

(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 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
(1) 流動資産		
(繰延税金資産)		
未払事業税	58,586千円	85,825千円
製品保証引当金	50,883	51,782
たな卸資産評価損	46,336	51,193
賞与引当金	44,855	44,796
その他	31,963	31,764
繰延税金資産合計	232,626	265,363
(2) 固定資産		
(繰延税金資産)		
投資有価証券評価損	17,825千円	71,620千円
役員退職慰労引当金	377,020	388,568
退職給付引当金	43,398	236,968
電話加入権評価損	21,815	21,815
ゴルフ会員権評価損	4,844	2,886
減価償却超過額	33,760	31,691
貸倒引当金	22,300	46,994
その他投資有価証券評価差額金	—	2,701
その他	12,679	12,679
繰延税金資産合計	533,644	815,925
(繰延税金負債)		
特別償却準備金	△137,921千円	△98,973千円
前払年金費用	—	△295,846
その他有価証券評価差額金	△13,953	—
繰延税金負債合計	△151,874	△394,819
繰延税金資産(固定)の純額	381,769	421,105

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 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
法定実効税率 (調整)	法定実効税率と税効果 会計適用後の法人税等の 負担率との間の差異が法 定実効税率の100分の5 以下であるため注記を省 略しております。	30.8%
住民税均等割		2.3
税額控除		△0.4
その他		0.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率		33.1

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

関連会社がないため、持分法の適用はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記は省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、冷凍冷蔵冷熱機器に係る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す。

【関連情報】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

外部顧客への売上高

品目		前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)
製品	厨房用縦型冷凍冷蔵庫	11,702,112	30.8
	店舗用縦型ショーケース	6,415,943	16.9
	厨房用横型冷凍冷蔵庫	3,401,598	9.0
	製氷機	2,729,341	7.2
	その他	3,057,750	8.1
	小計	27,306,748	72.0
商品	店舗設備機器	3,634,665	9.6
	厨房設備機器	3,011,003	7.9
	店舗設備工事	131,495	0.3
	小計	6,777,164	17.8
点検・修理		3,599,366	9.5
その他		252,959	0.7
合計		37,936,239	100.0

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

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

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、記載はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

外部顧客への売上高

品目		当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)
製品	厨房用縦型冷凍冷蔵庫	12,123,199	30.4
	店舗用縦型ショーケース	6,377,841	16.0
	厨房用横型冷凍冷蔵庫	3,472,083	8.7
	製氷機	2,883,672	7.2
	その他	3,347,465	8.4
	小計	28,204,260	70.7
商品	店舗設備機器	4,454,737	11.2
	厨房設備機器	3,090,342	7.7
	店舗設備工事	161,992	0.4
	小計	7,707,072	19.3
点検・修理		3,739,529	9.4
その他		231,011	0.6
合計		39,881,874	100.0

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

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

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、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12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】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31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 2017年1月1日 至 2017年12月31日）	当事業年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
1株当たり純資産額	1,184円70銭	1,244円41銭
1株当たり当期純利益	73円89銭	75円44銭

（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。

	前事業年度 （自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）	当事業年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
当期純利益（千円）	3,794,328	3,873,970
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）	3,794,328	3,873,970
期中平均株式数（株）	51,350,600	51,349,892

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

## ⑤【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 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	10,135,637	71,328	2,854	10,204,111	6,585,193	211,159	3,618,918
構築物	817,702	378	—	818,080	638,956	23,697	179,124
機械及び装置	5,851,625	70,763	66,920	5,855,469	4,836,874	273,000	1,018,594
車輛運搬具	65,583	3,818	980	68,422	60,598	4,396	7,823
工具、器具及び備品	2,580,504	371,273	46,673	2,905,104	2,525,285	331,970	379,819
土地	3,587,653	670,470	—	4,258,124	—	—	4,258,124
建設仮勘定	101,446	147,083	136,039	112,490	—	—	112,490
有形固定資産計	23,140,155	1,335,116	253,467	24,221,804	14,646,908	844,224	9,574,895
無形固定資産							
ソフトウェア	957,416	60,703	31,037	987,083	870,713	45,309	116,369
電話加入権	8,726	—	—	8,726	—	—	8,726
その他	1,546	—	—	1,546	1,546	—	—
無形固定資産計	967,690	60,703	31,037	997,356	872,260	45,309	125,096
長期前払費用	108,140	36,283	16,615	127,808	48,731	21,801	79,076
繰延資産	—	—	—	—	—	—	—

## 【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	80,406	79,615	218	2,494	157,308
賞与引当金	145,635	146,393	145,635	—	146,393
役員賞与引当金	42,150	42,150	42,150	—	42,150
製品保証引当金	165,205	169,225	165,205	—	169,225
役員退職慰労引当金	1,232,091	37,740	—	—	1,269,831

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額422千円、破産更生債権等の回収額等2,072千円であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 流動資産

a 現金及び預金

内訳	金額 (千円)
現金	4,984
預金	
当座預金	27,615,937
普通預金	19,283,047
定期預金	200,000
その他	22,585
小計	47,121,570
合計	47,126,555

b 受取手形

相手先	金額 (千円)	期日別	金額 (千円)
アルインコ(株)	376,048	2019年1月	290,029
井関農機(株)	149,973	2月	257,152
ヤマト運輸(株)	114,554	3月	261,389
(株)やまびこ	88,414	4月	239,910
日本フリーザー(株)	86,286	5月	123,690
その他	356,895		
合計	1,172,172	合計	1,172,172

c 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
(株)クレディセゾン	458,255
(株)サンマルクホールディングス	270,929
SMF Lキャピタル株式会社	259,122
ジャックスリース(株)	195,314
三菱電機クレジット(株)	176,459
その他	1,260,722
合計	2,620,803



## (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)	$\frac{C}{A + B} \times 100$	$\frac{A + D}{2} \div \frac{B}{365}$
2,709,630	43,061,971	43,150,798	2,620,803	94.3	22.6

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

## d 商品及び製品

内訳	金額 (千円)
商品	
店舗設備機器	2,337
厨房設備機器	7,964
小計	10,302
製品	
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	851,297
店舗用縦型ショーケース	479,735
横型冷凍冷蔵庫	171,396
製氷機	98,860
その他	217,228
小計	1,818,519
合計	1,828,821

## e 仕掛品

内訳	金額 (千円)
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	142,299
店舗用縦型ショーケース	76,800
横型冷凍冷蔵庫	31,573
製氷機	30,144
その他	20,397
合計	301,213

## f 原材料及び貯蔵品

内訳	金額 (千円)
原材料	
冷凍機	83,877
ステンレス鋼材	14,297
ファンモーター	13,727
その他	421,633
小計	533,536
貯蔵品	
製品総合カタログ他	7,314
作業服	2,097
その他	19,720
小計	29,132
合計	562,669

## g 点検修理用部品

内訳	金額 (千円)
点検修理用部品	177,934
合計	177,934

## h 長期預金

内訳	金額 (千円)
預金	
定期預金	8,000,000
合計	8,000,000

## ② 流動負債

## a 支払手形

相手先	金額 (千円)	期日別	金額 (千円)
東和産業(株)	443,772	2019年1月	812,512
(株)A F R E X	265,872	2月	735,731
(株)二豊鉄工所	124,447	3月	729,805
花村産業(株)	93,031	4月	645,002
東和産業九州(株)	87,536		
その他	1,908,392		
合計	2,923,052	合計	2,923,052

b 買掛金

相手先	金額 (千円)
日軽パネルシステム(株)	230,457
三菱電機冷熱機器販売(株)	177,239
(株)扶洋	172,260
(株)テクノアソシエ	109,265
(株)イノアックコーポレーション	81,969
その他	1,322,165
合計	2,093,358

(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)	8,537,940	18,737,447	30,240,941	39,881,874
税引前四半期 (当期) 純利益 (千円)	1,037,612	2,741,936	5,048,602	5,786,867
四半期 (当期) 純利益 (千円)	690,041	1,841,754	3,398,307	3,873,970
1株当たり四半期 (当期) 純利益 (円)	13.44	35.87	66.18	75.44

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益 (円)	13.44	22.43	30.31	9.26

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	中間配当 6月30日 期末配当 12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り  取扱場所  株主名簿管理人  取次所  買取手数料	(特別口座) 大阪市中央区伏見町3丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社  無料
公告掲載方法	電子公告の方法により当社ホームページ ( <a href="http://www.drk.co.jp">http://www.drk.co.jp</a> ) に掲載して行います。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞社に掲載して行います。
株主に対する特典	なし

(注)定款に、当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨定めております。

- ① 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- ② 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- ③ 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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57期）（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）2018年3月30日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年3月30日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第58期第1四半期）（自 2018年1月1日 至 2018年3月31日）2018年5月15日関東財務局長に提出。

（第58期第2四半期）（自 2018年4月1日 至 2018年6月30日）2018年8月10日関東財務局長に提出。

（第58期第3四半期）（自 2018年7月1日 至 2018年9月30日）2018年11月14日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

2018年4月2日関東財務局長に提出。

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の行使の結果）の規定に基づくものであります。

## 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

2019年3月26日

大和冷機工業株式会社

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 森村 圭志 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川添 健史 ㊞

### <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」に掲げられている大和冷機工業株式会社の2018年1月1日から2018年12月31日までの第58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、大和冷機工業株式会社の2018年12月31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、大和冷機工業株式会社の2018年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、大和冷機工業株式会社が2018年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。