

有価証券報告書

事業年度 自 平成25年1月1日
(第53期) 至 平成25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	3
3	事業の内容	4
4	関係会社の状況	5
5	従業員の状況	5
第2	事業の状況	6
1	業績等の概要	6
2	生産、受注及び販売の状況	7
3	対処すべき課題	8
4	事業等のリスク	9
5	経営上の重要な契約等	10
6	研究開発活動	10
7	財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	11
第3	設備の状況	12
1	設備投資等の概要	12
2	主要な設備の状況	12
3	設備の新設、除却等の計画	13
第4	提出会社の状況	14
1	株式等の状況	14
2	自己株式の取得等の状況	16
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	55
第7	提出会社の参考情報	56
1	提出会社の親会社等の情報	56
2	その他の参考情報	56
第二部	提出会社の保証会社等の情報	57

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】	平成26年3月31日
【事業年度】	第53期（自 平成25年1月1日 至 平成25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】	執行役員 本社経理部長 高橋 稔
【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】	執行役員 本社経理部長 高橋 稔
【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49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成21年12月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月	平成25年12月
売上高 (千円)	29,172,008	28,175,130	27,163,207	28,048,165	—
経常利益 (千円)	6,728,318	5,373,424	4,869,717	4,821,597	—
当期純利益 (千円)	4,865,194	3,518,620	3,181,368	2,877,231	—
包括利益 (千円)	—	—	3,175,078	2,864,300	—
純資産額 (千円)	36,356,119	39,359,483	42,016,763	44,365,019	—
総資産額 (千円)	43,350,170	46,862,917	49,973,188	53,012,921	—
1株当たり純資産額 (円)	707.17	765.71	817.56	863.34	—
1株当たり当期純利益金額 (円)	94.62	68.45	61.90	55.99	—
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	83.9	84.0	84.1	83.7	—
自己資本利益率 (%)	14.2	9.3	7.8	6.7	—
株価収益率 (倍)	4.54	6.03	6.27	8.64	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	9,459,663	6,713,218	3,723,015	3,632,005	—
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△907,452	△5,171,619	2,422,675	△1,258,427	—
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△519,288	△516,887	△517,197	△514,404	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	23,548,627	24,573,338	30,201,833	32,061,006	—
従業員数 (名)	1,706	1,773	1,812	1,872	—

(注) 1 当社は、平成25年1月1日を効力発生日として連結子会社（株式会社トーニチ）を吸収合併したことにより、連結対象会社が存在しなくなったため、第53期より連結財務諸表を作成しておりません。よって第53期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 第49期から第52期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成21年12月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月	平成25年12月
売上高 (千円)	23,156,278	24,115,861	25,355,673	27,364,562	29,540,468
経常利益 (千円)	2,685,732	3,123,763	3,516,926	4,284,022	5,246,228
当期純利益 (千円)	1,099,398	1,065,104	2,760,659	2,387,674	3,888,851
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)	39,577,783	40,127,631	42,364,202	44,222,901	47,592,452
総資産額 (千円)	46,533,637	47,599,557	50,310,060	52,871,767	55,875,687
1株当たり純資産額 (円)	769.84	780.66	824.32	860.58	926.43
1株当たり配当額 (円)	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
(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金額 (円)	21.38	20.72	53.71	46.46	75.69
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	85.1	84.3	84.2	83.6	85.2
自己資本利益率 (%)	2.8	2.7	6.5	5.5	8.5
株価収益率 (倍)	20.1	19.9	7.2	10.4	9.4
配当性向 (%)	46.8	48.3	18.6	21.5	13.2
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	—	—	—	3,942,315
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	—	—	—	△1,982,837
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	—	—	—	△522,029
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	—	—	—	—	33,498,455
従業員数 (名)	1,706	1,773	1,812	1,872	1,998

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3 第52期まで連結財務諸表を作成しておりますので、第52期までの持分法を適用した場合の投資利益、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー並びに現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。

4 第53期の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。

2【沿革】

当社（昭和25年2月24日設立、昭和31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、昭和55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、昭和56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
昭和33年2月	現会長尾崎 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
昭和37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
昭和39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
昭和42年3月	大阪市生野区に本社ビルを新築
昭和44年1月	コールドテーブルの製造販売を開始
昭和45年8月	大分県佐伯市に旧佐伯工場を新設
昭和46年1月	オール冷凍庫の製造販売を開始
昭和48年3月	全自動製氷機の製造販売を開始
昭和50年8月	大阪市東区大阪国際ビルに本社（本店）を移転
昭和52年11月	大型ガラス扉のショーケースの製造販売を開始
昭和53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
昭和58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
昭和59年1月	ビールディスペンスターの製造販売を開始
昭和60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
昭和61年11月	大阪府知事許可特定建設業取得
昭和62年4月	新工場（現、佐伯工場）建屋完成
昭和63年4月	1993年満期スイス・フラン建転換社債を発行
平成元年6月	佐伯工場全面操業を開始
平成元年7月	1994年満期スイス・フラン建転換社債を発行
平成2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）
平成3年8月	東京証券取引所の市場第二部に株式上場
平成4年6月	埼玉県北埼玉郡豊野台テクノタウンに関東大和工場を新設
平成4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
平成5年12月	1997年満期米貨建新株引受権付社債を発行
平成7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
平成8年9月	公募増資により新株式450万株を発行
平成9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）
平成14年1月	大阪市天王寺区に本社（本店）を移転
平成14年4月	福岡県太宰府市において福岡工場を稼働
平成14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
平成19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
平成22年3月	東京都台東区に東京本社を移転
平成25年1月	株式会社トーニチ（大阪市天王寺区）を吸収合併

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】

当社は、平成25年1月1日を効力発生日とした連結子会社（株式会社トーニチ）の吸収合併により、連結対象会社が存在しなくなったため、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いません。

(1) 提出会社の状況

平成25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）
1,998	35.3	8.3	4,075,648

- (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（昭和46年7月1日結成）
b 組合員数 1,346名（平成25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【業績等の概要】

(1)業績

当事業年度におけるわが国経済は、政府による経済・金融政策などを背景に、円高の是正や株価の回復が進み、輸出環境や企業収益が改善する中で、景気は緩やかな回復傾向にあるものの、アメリカの金融緩和縮小による影響、欧州の政府債務問題による景気の下振れリスク、新興国における景気調整の継続など、景気の先行きについては不透明な状況で推移いたしました。

当社を取り巻く環境につきましては、主要取引業種の外食産業にあつては、個人消費の持ち直しにより外食支出が前年と比較し増加しているものの、円安に伴う原材料価格やエネルギーコストの上昇が懸念され、また、食品業界や一般小売業等にあつても、低価格志向が根強く、消費税率引上げに伴う駆け込み需要の反動による影響も懸念されます。

このような状況のなかで、当社は、競争優位性を高めるべく、コスト競争力の強化、営業体制の強化を推進しつつ、既存顧客との相互信頼関係の構築、新規顧客の開拓、サービス体制の充実に取り組み、業績の維持向上に努めてまいりました。

また、新製品開発では、業界初となるスライド扉冷蔵庫の量産化に成功し、新たな需要創出を行うとともに、小型食器洗浄機等の既存機種種のラインナップ拡充や他社に無い機能を備えたプラスチック製の製品開発で、総合厨房の取り込み強化も図ってまいりました。

その結果、当事業年度の業績につきましては、売上高29,540百万円（前期比8.0%増）、営業利益5,177百万円（前期比24.3%増）、経常利益5,246百万円（前期比22.5%増）、当期純利益3,888百万円（前期比62.9%増）となりました。

(2)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、33,498百万円となりました。これは、営業活動で得た資金を投資活動や財務活動に充てた結果、資金が1,437百万円増加したことと、連結子会社の合併による影響で資金が394百万円増加したことによるものであります。

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、3,942百万円となりました。

これは主に、税引前当期純利益5,379百万円、減価償却費535百万円などが、法人税等の支払額1,983百万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、1,982百万円となりました。

これは主に、定期預金の預け入れによる支出5,800百万円、有形固定資産の取得による支出966百万円などが、定期預金の払戻による収入4,800百万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、522百万円となりました。

これは主に、配当金の支払額512百万円であります。

（注）前事業年度においては、連結ベースでのキャッシュ・フロー計算書を作成しておりましたので、前年同期との比較は行っておりません。

2【生産、受注及び販売の状況】

当社は、単一セグメントであるため、品目別ごとの生産・受注及び販売の状況を記載しております。

なお、当社は、平成25年1月1日を効力発生日として連結子会社（株式会社トーニチ）の吸収合併により、連結対象会社が存在しなくなったため、当事業年度より連結財務諸表を作成しておりません。よって、前年同期との比較は、前連結会計年度の金額と比較して記載しております。

(1) 生産実績

区分	生産高（千円）	前年同期比（％）
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	9,591,307	108.9
店舗用縦型ショーケース	6,173,490	101.7
厨房用横型冷凍冷蔵庫	2,823,017	114.6
製氷機	3,515,146	113.2
合計	22,102,960	108.1

- (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

区分	仕入高（千円）	前年同期比（％）
店舗設備機器	939,532	106.8
厨房設備機器	1,711,697	104.2
店舗設備工事	63,047	78.8
合計	2,714,276	104.3

- (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費用であります。
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

区分	販売高 (千円)	前年同期比 (%)
製品		
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	9,294,675	104.8
店舗用縦型ショーケース	6,094,039	105.5
厨房用横型冷凍冷蔵庫	2,629,584	110.4
製氷機	3,343,454	109.8
小計	21,361,755	106.4
商品		
店舗設備機器	2,534,903	116.3
厨房設備機器	2,185,037	106.7
店舗設備工事	64,849	71.9
小計	4,784,790	110.8
点検・修理	3,046,687	102.5
その他	347,235	50.7
合計	29,540,468	105.3

(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 当社は、平成25年1月1日を効力発生日として連結子会社(株式会社トーニチ)の吸収合併により、連結対象会社が存在しなくなったため、当事業年度より連結財務諸表を作成しておりません。よって、前年同期との比較は、前連結会計年度の品目別売上高の金額と比較して記載しております。

3 【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、政府の経済・金融政策によるデフレの早期脱却や株価の回復継続への期待、企業収益の改善などから景気回復への期待はあるものの、アメリカの金融緩和縮小の影響や欧州債務問題を背景とした海外経済の下振れ懸念など予断を許さない厳しい経営環境にあると思われまます。

このような環境の下、当社は、社業の安定成長を図るため、顧客のニーズを的確かつ迅速に捉え新製品の開発に繋げ、新市場の創造・新規顧客の開拓に取り組むとともに、常に安全・安心を提供できるサービス技術の一層の強化等、顧客の信頼に応えうる諸施策を積極的に推し進め、かつ、製造コストと経費の削減を図り、収益基盤の改善に努めてまいり所存であります。

また、プラストチラーの拡販で厨房のトータル提案をさらに充実させ、さらには、当社初となるジュースディスペンサー、クラッシュタイプ製氷機の製品化で飲食店向けの製品ラインナップの拡充、生花店向けには業界初となるインバーターフラワーケースの市場投入を行うなど、積極的に新製品を展開し、より一層、市場のニーズに応えることで、シェアの拡大に努めてまいります。

4 【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下記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・販売事業及びこれらの点検・修理事業とこれらの賃貸借取引を行っており、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事業業績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観点からは、原油価格の急騰及びそれに関連しての鉄鋼材など素材価格の上昇による原価アップ、それに当社が販売の対象としている流通業界・外食産業等、対象の市場において、その景況と販売価格における他社との熾烈な競合により変動を受けやすい構造となっており、経営成績の季節変動についても当業界は通常、夏場が忙しくなるため冬場の業績は反対に低迷する傾向にあります。

(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当社内に、工場品質本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対策も進めているところでありますが、予見できない当該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。当社の業績、財務状況、社会的評価等に悪影響を及ぼす可能性があります。

(3) 環境影響にかかるもの

当社の取り扱う製商品にはフロンが使用される等、環境に関する法規制の影響を受けております。当社では、関連する法令等は遵守して事業活動を行っており、現時点では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先ず、他社製品・部品自体に関するもの、またこれらの使用技術に関する情報があります。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財務・決算上、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ます。当社では社内管理体制を整備し、当社全体としての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、当社の業績及び財務状況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、当社の経営成績及び財務状況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。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

地球環境に優しく、省資源・再資源を考慮したよりよい製品の研究開発を企業の使命として取り組むと同時に、より機能的で人に優しく、衛生的で使いやすい機器を目指したE r g o n o m i c s（エルゴノミックス＝人間工学）をテーマに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

縦型・横型の両タイプとも本体及び扉のウレタンをノンフロン化したエコ製品です。今後も省エネ性を向上させた製品の開発を進めてまいります。縦型冷蔵庫では、業界トップクラス省エネのECシリーズ(エコ蔵くん)に高湿度タイプなどの機種を追加するとともに、スライド扉冷蔵庫を新たに開発しました。従来のスライド扉では結露発生への対策が必要でしたが、本製品は、通常のリーチインタイプと同じ本体を採用することができ、省エネ性はそのままに冷蔵庫、冷凍庫、冷凍冷蔵庫でマイナス温度帯もカバーした製品を順次発売しております。

また、横型冷蔵庫では、業界初となるインバータのECシリーズ(エコ蔵くん)の冷蔵庫、冷凍庫に続き、冷凍冷蔵庫の開発を行い、製品化することで主要機種のインバータ化は完了しております。

縦型・横型の両タイプとも本体及び扉のウレタンをノンフロン化したエコ製品です。今後も省エネ性を向上させた製品の開発を進めてまいります。

(2) ショーケースの分野

業務用冷蔵庫で実績のあるインバータ制御を機械下置タイプの3枚スライド扉冷蔵ショーケースの発売を開始しております。照明は省エネ/長寿命のLEDを搭載、ガラス面は従来より省エネ性で定評のある当社NHガラスを採用した省エネ製品となっております。

(3) 製氷機その他の分野

製氷機においては、省エネ・節水タイプのLMEシリーズに75kgタイプの開発を行い、発売を開始しております。

食品加工分野への機種として、ブラストチラーを2機種追加するとともに、低温流通分野には小型の低温保存庫を開発し、販売を開始しました。

さらに狭い厨房でも設置可能な小型業務用食器洗浄機を開発し、ラインアップに追加しております。今後とも冷蔵機器以外の分野への開発も積極的に進めてまいります。

(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た地球環境保護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と新規需要先の要求に合致した開発に取り組んでまいります。以上の研究活動を行った結果、当事業年度の研究開発費は295百万円となりました。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

①資産

当事業年度末の総資産は、前事業年度末と比べて3,003百万円増加の55,875百万円となりました。

この主な要因は、長期預金の増加2,200百万円、現金及び預金の増加632百万円、有形固定資産の増加340百万円、たな卸資産の増加294百万円などが、関係会社株式の減少390百万円を上回ったためであります。

②負債

負債は、前事業年度末と比べて365百万円減少の8,283百万円となりました。

この主な要因は、未払法人税等の減少633百万円などが、仕入債務の増加176百万円、前受収益の増加93百万円を上回ったためであります。

③純資産

純資産は前事業年度末と比べ3,369百万円増の47,592百万円となり、自己資本比率は1.6ポイント増の85.2%となりました

④キャッシュ・フローの分析

「1 業績等の概要 (2)キャッシュ・フローの状況」をご参照下さい。

なお、当社のキャッシュ・フロー指標は次の通りであります。

	平成23年 12月期	平成24年 12月期	平成25年 12月期
自己資本比率 (%)	—	—	85.2
時価ベースの自己資本比率 (%)	—	—	65.5

*各指標はいずれも個別ベースの財務数値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）}

*当社は、平成25年1月1日を効力発生日として連結子会社（株式会社トーニチ）の吸収合併により、連結対象会社が存在しなくなったため、当事業年度より連結財務諸表を作成しておりません。また、平成24年12月期まで連結財務諸表を作成しており、個別キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。そのため、平成23年12月期及び平成24年12月期については記載しておりません。

(2) 経営成績の分析

①売上高及び営業利益

当事業年度の売上高は、前事業年度と比較して2,175百万円増加の29,540百万円（前年比8.0%増）となりました。この主な要因は、製品売上高の増加1,288百万円、商品売上高の増加467百万円、合併に伴う影響や売電収入が計上されたことなどあります。

営業利益は、売上高の増加2,175百万円、売上原価の増加365百万円、販売費及び一般管理費の増加797百万円により1,013百万円増加の5,177百万円（前年比24.3%増）となりました。

②営業外損益及び経常利益

営業外収益は前事業年度と比較して32百万円の減少となりました。

営業外費用は前事業年度と比較して18百万円の増加となりました。

これらの結果、経常利益は前事業年度と比較して962百万円増加の5,246百万円（前期比22.5%増）となりました。

③特別損益及び当期純利益

特別利益は前事業年度と比較して138百万円増加いたしました。この主な要因は連結子会社を吸収合併したことに伴う抱合せ株式消滅差益133百万円であります。

法人税等合計は前事業年度と比較して、393百万円減少いたしました。

これらの結果、当期純利益は前事業年度と比較して1,501百万円増加の3,888百万円（前期比62.9%増）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、966百万円であります。

その主なものは、太陽光発電設備の取得と九州佐伯工場増築工事であります。

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。

平成25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	246,845	61,623	199,713 (499.95)	21,326	529,509	132
東京本社 (東京都台東区)	管理業務 販売業務	504,291	38,020	842,417 (480.59)	4,906	1,389,636	69
東北・北海道地区 仙台中央営業所 他9営業所	販売業務	—	—	—	2,542	2,542	71
東日本地区 新宿営業所 他62営業所	販売業務	—	—	—	16,411	16,411	489
中部地区 名古屋中央営業所 他33営業所	販売業務	—	—	—	7,986	7,986	245
近畿地区 大阪中央営業所 他35営業所	販売業務	42,912	0	443,472 (1,153.70)	12,195	498,580	315
中四国地区 広島中央営業所 他20営業所	販売業務	—	—	—	5,348	5,348	146
九州地区 博多営業所 他29営業所	販売業務	468	—	42,043 (595.33)	7,694	50,206	231
佐伯工場 (大分県佐伯市)	冷蔵庫・製氷 機製造	1,040,457	284,771	519,873 (39,723.33) [3,852.00]	338,293	2,183,395	239
福岡工場 (福岡県太宰府市)	冷蔵庫・製氷 機製造	22,181	992	102,261 (1,455.47)	2,187	127,622	19
関東大利根工場 (埼玉県加須市)	冷蔵庫・製氷 機製造	712,977	34,138	451,148 (12,272.47)	9,690	1,207,954	26
流通設備 東京配送センター 他2事業所	配送センター	117	0	332,104 (11,517.30)	930	333,152	16
太陽光発電設備 佐伯工場他2ヶ所	太陽光発電 設備	—	391,422	121,172 (19,304.23)	60,919	573,513	—
厚生施設	社員寮及び宿 泊施設	441,262	—	468,222 (1,857.27)	3,822	913,308	—

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		3,011,514	810,969	3,586,514 (97,965.03) [3,852.00]	494,257	7,903,256	1,998

(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 土地の面積中の [] 内は賃借面積であり、内数で表示しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

事業所名	所在地	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
太陽光発電 設備	埼玉県 加須市	太陽光発電設 備	119	30	自己資金	平成25.6	平成26.1	—
太陽光発電 設備	大分県 佐伯市	太陽光発電設 備	538	17	自己資金	平成25.9	平成26.7	—

(2) 重要な改修

事業所名	所在地	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
佐伯工場	大分県 佐伯市	冷凍冷蔵冷熱 機器生産設備	1,618	183	自己資金	平成25.2	平成26.5	(注)

(注) 完成後の増加能力については合理的な算出が困難なため、記載を省略しております。

(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) (平成25年12月31日)	提出日現在発行数(株) (平成26年3月31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 1,000株
計	51,717,215	51,717,215	—	—

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (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)
平成9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(平成9年7月)による増加であります。

(6)【所有者別状況】

平成25年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)								単元未満 株式の状 況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	—	27	34	62	153	2	2,974	3,252	—
所有株式数 (単元)	—	8,222	412	13,991	10,625	3	18,029	51,282	435,215
所有株式 数の割合 (%)	—	16.03	0.80	27.28	20.72	0.01	35.16	100	—

(注) 自己株式は、「個人その他」に345単元及び「単元未満株式の状況」に436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2単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成25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	13.37
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	12.35
尾崎 敦史	大分県佐伯市	3,763	7.28
尾崎 理恵	東京都港区	2,572	4.97
尾崎 雅広	大分県佐伯市	2,300	4.45
Japan-Up・ベータ投資事業有 限責任組合	東京都渋谷区恵比寿西1丁目3番10号	2,225	4.30
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丁目8-11	1,984	3.83
メロンバンクトリーティクラ イアーツオムニバス (常任代理人 株式会社みずほ 銀行決済営業部)	ONE BOSTON PLACE BOSTON, MA02108 (東京都中央区月島4丁目16-13)	1,086	2.09
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1-2	1,000	1.93
大和協栄会	大阪市天王寺区小橋町3番13号	815	1.57
計	—	29,045	56.16

(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。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 1,984千株

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成25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 345,000	—	単元株式数 1,000株
完全議決権株式(その他)	普通株式 50,937,000	50,937	同上
単元未満株式	普通株式 435,215	—	—
発行済株式総数	51,717,215	—	—
総株主の議決権	—	50,937	—

(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2個)含まれております。

②【自己株式等】

平成25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	345,000	—	345,000	0.67
計	—	345,000	—	345,000	0.67

(9)【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 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】

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	15,707	9,548,891
当期間における取得自己株式	2,999	2,142,478

(注)当期間における取得自己株式には、平成26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	345,436	—	348,435	—

(注)当期間における保有自己株式数には、平成26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、期初の予定通り1株につき5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10円となります。

次期の配当につきましては、上記の基本方針に則り、中間配当・期末配当とも1株につき5円、年間10円とさせていただきます。予定であります。

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)
平成25年8月7日 取締役会決議	256	5
平成26年2月14日 取締役会決議	256	5

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	平成21年12月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月	平成25年12月
最高(円)	536	507	474	488	788
最低(円)	273	348	318	336	469

(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	平成25年7月	平成25年8月	平成25年9月	平成25年10月	平成25年11月	平成25年12月
最高(円)	617	645	630	636	760	788
最低(円)	543	565	566	592	592	662

(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】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長		尾崎 茂	昭和4年1月31日生	昭和33年2月 大和冷機工業所創業 昭和37年11月 大和冷機工業株式会社設立 代表取締役社長 平成14年3月 代表取締役会長 (現任)	平成26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	昭和45年3月12日生	平成6年3月 当社入社 平成12年7月 社長室長 平成13年3月 取締役 平成13年8月 取締役副社長 平成14年3月 代表取締役社長 (現任) 平成20年3月 社長執行役員 (現任)	平成26年 3月から 1年	3,763
専務取締役	専務執行役員 (直販担当)	杉田 壽宏	昭和29年6月17日生	昭和56年9月 当社入社 平成10年6月 神戸支店長 平成12年12月 阪神営業本部長代行 平成17年3月 取締役 関西営業本部長兼大阪本社営業本部長 平成17年12月 法人営業統括本部長 平成18年10月 営業戦略本部直販担当本部長 平成19年2月 直販営業戦略統括本部長 平成19年3月 常務取締役 平成19年11月 直販担当 (現任) 平成20年3月 常務執行役員 平成26年3月 専務取締役 (現任) 専務執行役員 (現任)	平成26年 3月から 1年	8
常務取締役	常務執行役員 (法人担当)	小野 文男	昭和29年8月16日生	昭和52年3月 当社入社 平成7年5月 生産技術本部生産技術部長 平成13年9月 佐伯工場副工場長 平成15年4月 佐伯工場長 平成17年3月 取締役 平成18年2月 工場統括本部副本部長 平成18年5月 工場統括本部長 平成20年3月 常務取締役 (現任) 常務執行役員 (現任) 平成20年6月 工場統括担当 平成21年3月 製商品担当 平成21年6月 法人担当 (現任) 平成23年6月 開発担当	平成26年 3月から 1年	29
取締役	執行役員 (工場担当)	笹井 正博	昭和34年2月26日生	昭和56年4月 福島工業株式会社入社 平成15年4月 同社滋賀工場開発部長兼生産技術部長 同社滋賀工場副工場長 平成18年4月 同社岡山工場副工場長 平成20年12月 株式会社荒井製作所執行役員 平成24年4月 KRトレーディング・タイ株式会社代 表取締役 平成25年9月 当社入社 執行役員工場担当 (現任) 平成26年3月 当社取締役 (現任)	平成26年 3月から 1年	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役		西久保 博康	昭和15年10月20日生	昭和60年12月 株式会社扶洋商会（現(株)扶洋）取締役 昭和61年9月 株式会社エフ・エム・エス取締役 平成5年5月 同社常務取締役 平成15年5月 同社専務取締役 平成16年5月 同社取締役 平成20年3月 当社監査役 平成25年3月 当社取締役（現任）	平成26年 3月から 1年	1
取締役	執行役員 (工場担当付 本部長)	川村 常男	昭和28年9月23日生	昭和54年12月 松下冷機株式会社入社 平成15年4月 同社食品機器事業部経営企画課長 平成18年4月 同社企画グループグループマネージャー 平成20年12月 松下電器産業株式会社自販機ビジネス ユニット企画グループマネージャー 平成23年4月 当社入社 社長室副室長 平成24年4月 当社執行役員工場付本部長（現任） 平成24年9月 当社経営管理室長 平成26年2月 当社社長室本部長（現任）	平成26年 3月から 1年	—
取締役	執行役員 (社長室長)	尾崎 雅広	昭和48年1月23日生	平成11年3月 当社入社 平成13年8月 当社社長室長 平成14年3月 当社取締役 平成14年6月 当社サービス技術本部長 平成17年12月 当社サービス本部長 平成19年2月 当社直販営業戦略統括本部長 平成20年3月 当社取締役退任 平成20年3月 当社執行役員（現任） 平成20年5月 当社社長室長（現任） 平成25年3月 当社取締役（現任）	平成26年 3月から 1年	2,300
取締役	執行役員（東 日本地区法人 営業本部長）	工藤 哲郎	昭和25年1月8日生	昭和51年10月 当社入社 昭和59年11月 取締役 平成8年3月 常務取締役 平成18年3月 常務取締役退任 平成18年3月 常勤監査役 平成18年11月 監査役退任 平成18年12月 執行役員、東京法人営業統括本部長 平成19年2月 法人営業戦略統括本部長 平成19年3月 取締役 平成19年11月 法人担当 平成20年3月 常務取締役 常務執行役員 平成21年6月 地区法人営業本部長 取締役（現任） 執行役員（現任） 平成23年3月 東日本地区法人営業本部長（現任）	平成26年 3月から 1年	1
常勤監査役		大津加 一治	昭和29年11月7日生	平成5年3月 株式会社カイト経理部経理課長 平成10年9月 当社入社 平成17年10月 経理部経理課長代理 平成19年8月 管理本部経理部経理課長代理 平成20年3月 常勤監査役（現任）	平成23年 3月から 4年	3

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役		日下 敏彦	昭和42年1月22日生	平成2年4月 大阪国税局入局 平成12年7月 同局調査部退官 平成12年7月 日下健彦税理士事務所入所 平成14年2月 税理士登録 平成14年8月 税理士法人日下事務所社員税理士・副 所長 平成19年3月 当社監査役（現任） 平成20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	平成23年 3月から 4年	4
監査役		小野 芳明	昭和17年9月1日生	昭和60年6月 株式会社太陽神戸銀行甲子園支店長 昭和62年6月 同社人事企画部次長 昭和63年4月 同社東京人事部次長 平成1年6月 同社大阪駅前支店長 平成3年4月 株式会社太陽神戸三井銀行事務管理第 一部長 平成4年6月 株式会社さくら（現三井住友）銀行船 場支店長 平成6年7月 社団法人神戸銀行協会常務理事就任 平成19年7月 同協会常務理事退任 平成25年3月 当社監査役（現任）	平成25年 3月から 3年	0
計						6,116

- (注) 1 取締役 西久保博康は、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、小野芳明は、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、代表取締役会長 尾崎 茂の長男であります。
- 4 取締役 尾崎雅広は、代表取締役会長 尾崎 茂の次男であります。
- 3 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
※ 常務執行役員	小野 文男	法人担当兼法人企画本部長
※ 執行役員	笹井 正博	工場担当兼製品開発本部長
※ 執行役員	川村 常男	工場担当付本部長兼社長室本部長
※ 執行役員	尾崎 雅広	社長室長
※ 執行役員	工藤 哲郎	東日本地区法人営業本部長
執行役員	江村 祥一	管理担当付本部長兼業務本部長兼管理本部長
執行役員	那須 元彰	経理本部長
執行役員	平出 和茂	西日本地区法人営業本部長
執行役員	高橋 稔	本社経理部長
執行役員	中津留 彰伸	経営企画室長
執行役員	小西 隆	東京法人営業本部長

※印の7氏は、取締役を兼務しております。

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7回であります。

経営会議は、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、取締役会及び経営会議との連携を図り、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15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。また、監査役小野芳明は、金融機関で培われた経験等により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。

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、経営会議その他社内で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 渡邊 明久 （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 長野 秀則 （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 2名

ヘ. 社外取締役及び社外監査役との関係

社外取締役は1名であり当社と社外取締役の間には、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。

社外監査役は2名であり当社と社外監査役の間には、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。

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・環境影響・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しております。

なお、リスクのモニタリングは主に経営会議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。)	233,456	163,556	33,500	36,400	7
監査役 (社外監査役を除く。)	6,534	5,634	500	400	1
社外役員	17,122	13,372	3,600	150	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 541,415千円

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	958,000	207,886	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)南都銀行	267,000	104,397	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)みなと銀行	552,000	82,800	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)四国銀行	265,000	61,215	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)オリバー	20,000	27,200	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	19,823	取引関係の維持及び円滑化のため
北沢産業(株)	75,300	12,349	取引関係の維持及び円滑化のため
中野冷機(株)	5,000	7,550	事業活動の円滑な推進のため
ローム(株)	2,638	7,344	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)マルゼン	6,000	3,660	取引関係の維持及び円滑化のため
福島工業(株)	1,811	3,243	事業活動の円滑な推進のため
太平洋工業(株)	2,000	944	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)フジマック	1,000	537	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)LIXILグループ	229	438	取引関係の維持及び円滑化のため
ホシザキ電機(株)	100	229	事業活動の円滑な推進のため
八洲電機(株)	100	35	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	1,050,000	201,600	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)南都銀行	267,000	104,931	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)みなと銀行	552,000	96,600	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)四国銀行	265,000	62,540	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	29,842	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)オリバー	20,000	23,160	取引関係の維持及び円滑化のため
中野冷機(株)	5,000	10,190	事業活動の円滑な推進のため
福島工業(株)	3,622	5,751	事業活動の円滑な推進のため
(株)マルゼン	6,000	5,436	取引関係の維持及び円滑化のため
(株)フジマック	1,000	851	取引関係の維持及び円滑化のため
ホシザキ電機(株)	100	374	事業活動の円滑な推進のため
北沢産業(株)	500	96	取引関係の維持及び円滑化のため
八洲電機(株)	100	43	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】

前連結会計年度		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)
23	—	21	—

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（平成25年1月1日から平成25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、平成25年1月1日を効力発生日とした連結子会社（株式会社トーニチ）の吸収合併により、連結対象会社が存在しなくなったため、連結財務諸表を作成しておりません。

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するため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的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 (平成24年12月31日)	当事業年度 (平成25年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	35,466,021	36,098,455
受取手形	1,104,437	1,282,735
売掛金	2,244,232	2,409,952
商品及び製品	1,118,650	1,363,333
仕掛品	238,611	264,598
原材料及び貯蔵品	326,673	346,592
点検修理用部品	217,562	221,810
前払費用	208,548	212,903
繰延税金資産	260,614	263,962
その他	447,959	159,024
貸倒引当金	△8,319	△3,970
流動資産合計	41,624,993	42,619,397
固定資産		
有形固定資産		
建物	8,732,746	8,743,572
減価償却累計額	△5,640,531	△5,796,804
建物（純額）	3,092,214	2,946,767
構築物	640,357	645,259
減価償却累計額	△573,112	△580,512
構築物（純額）	67,245	64,746
機械及び装置	4,193,332	4,689,496
減価償却累計額	△3,804,705	△3,888,621
機械及び装置（純額）	388,626	800,875
車両運搬具	55,715	54,753
減価償却累計額	△42,445	△44,659
車両運搬具（純額）	13,270	10,094
工具、器具及び備品	2,200,096	2,022,136
減価償却累計額	△2,005,373	△1,869,892
工具、器具及び備品（純額）	194,722	152,243
土地	3,586,451	3,586,514
建設仮勘定	219,871	342,013
有形固定資産合計	7,562,401	7,903,256
無形固定資産		
ソフトウェア	57,631	56,431
電話加入権	8,726	8,726
その他	41	—
無形固定資産合計	66,400	65,158

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年12月31日)	当事業年度 (平成25年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	640,000	641,726
関係会社株式	390,000	—
破産更生債権等	19,850	24,732
長期前払費用	17,536	21,500
繰延税金資産	827,351	679,734
敷金及び保証金	238,890	240,594
長期預金	1,500,000	3,700,000
その他	19,321	19,448
貸倒引当金	△34,979	△39,861
投資その他の資産合計	3,617,971	5,287,875
固定資産合計	11,246,773	13,256,289
資産合計	52,871,767	55,875,687
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,225,475	1,309,308
買掛金	1,446,193	1,539,250
未払金	742,001	745,653
未払費用	209,173	228,122
未払法人税等	1,091,911	458,267
前受金	28,402	30,195
預り金	258,149	298,337
前受収益	842,961	936,585
賞与引当金	158,456	187,078
役員賞与引当金	30,300	37,600
製品保証引当金	128,468	130,306
その他	337,142	216,313
流動負債合計	6,498,636	6,117,017
固定負債		
退職給付引当金	1,092,652	1,068,999
役員退職慰労引当金	1,054,576	1,090,926
その他	3,000	6,291
固定負債合計	2,150,229	2,166,217
負債合計	8,648,865	8,283,235

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年12月31日)	当事業年度 (平成25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	—	249,392
別途積立金	14,170,382	14,170,382
繰越利益剰余金	9,895,783	13,021,397
利益剰余金合計	24,644,336	28,019,342
自己株式	△183,267	△192,815
株主資本合計	44,235,988	47,601,446
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△13,087	△8,994
評価・換算差額等合計	△13,087	△8,994
純資産合計	44,222,901	47,592,452
負債純資産合計	52,871,767	55,875,687

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
売上高		
製品売上高	20,073,245	21,361,755
商品売上高	4,316,872	4,784,790
点検修理売上高	2,974,443	3,046,687
その他の売上高	—	347,235
売上高合計	27,364,562	29,540,468
売上原価		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	947,456	1,101,341
当期製品製造原価	※6 7,950,183	※6 8,149,467
合計	8,897,640	9,250,809
他勘定振替高	※1 7,133	※1 6,251
製品期末たな卸高	1,101,341	1,351,297
製品売上原価	7,789,165	7,893,259
商品売上原価		
商品期首たな卸高	13,306	17,309
当期商品仕入高	2,602,802	2,714,276
合計	2,616,109	2,731,585
商品期末たな卸高	17,309	12,035
商品売上原価	2,598,800	2,719,550
点検修理売上原価	990,690	1,043,277
その他の原価	—	88,236
売上原価合計	11,378,656	11,744,323
売上総利益	15,985,906	17,796,144
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	34,032	45,194
運送費及び保管費	1,293,197	1,339,649
製品保証費	101,893	106,824
貸倒引当金繰入額	10,032	—
製品保証引当金繰入額	128,468	130,306
報酬及び給料手当	5,806,079	6,312,090
賞与引当金繰入額	131,307	155,182
役員賞与引当金繰入額	30,300	37,600
役員退職慰労引当金繰入額	36,998	36,950
福利厚生費	939,380	1,023,136
旅費及び通信費	759,405	758,915
消耗品費	222,106	208,295
賃借料	698,364	711,335
車両費	316,948	360,052
減価償却費	243,320	229,770
その他	1,070,124	1,163,742
販売費及び一般管理費合計	※6 11,821,961	※6 12,619,046
営業利益	4,163,944	5,177,098

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
営業外収益		
受取利息	※5 31,357	14,866
有価証券利息	732	684
受取配当金	11,683	12,572
仕入割引	18,729	19,794
スクラップ売却益	65,786	71,218
受取補償金	51,510	32,592
雑収入	50,398	45,931
営業外収益合計	230,198	197,662
営業外費用		
スクラップ処分費	60,636	64,769
支払補償費	9,616	33,415
雑損失	39,867	30,347
営業外費用合計	110,120	128,532
経常利益	4,284,022	5,246,228
特別利益		
固定資産売却益	※2 603	※2 3,399
投資有価証券売却益	—	2,554
抱合せ株式消滅差益	—	※7 133,345
特別利益合計	603	139,299
特別損失		
固定資産売却損	—	※3 328
固定資産除却損	※4 12,205	※4 3,976
投資有価証券売却損	—	1,590
特別損失合計	12,205	5,895
税引前当期純利益	4,272,421	5,379,632
法人税、住民税及び事業税	1,880,295	1,348,773
法人税等調整額	4,450	142,007
法人税等合計	1,884,746	1,490,780
当期純利益	2,387,674	3,888,851

製造原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)			当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
I 材料費			6,110,748	77.0		6,281,374	76.8
II 労務費			1,191,789	15.0		1,270,842	15.6
III 経費							
1 外注加工費		34,343			13,896		
2 水道光熱費		2,563			2,888		
3 減価償却費		263,135			233,700		
4 その他		330,293	630,336	8.0	372,750	623,236	7.6
当期総製造費用			7,932,874	100.0		8,175,453	100.0
仕掛品期首たな卸高			255,920			238,611	
合計			8,188,795			8,414,065	
仕掛品期末たな卸高			238,611			264,598	
当期製品製造原価			7,950,183			8,149,467	

(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 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)			当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)		
		金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
I 材料費			355,998	36.0		373,598	35.8
II 労務費			324,289	32.7		350,739	33.6
III 経費							
1 業務委託費		205,175			201,177		
2 賃借料		26,311			27,521		
3 消耗品費		72,220			79,080		
4 その他		6,695	310,402	31.3	11,160	318,939	30.6
当期点検修理売上原価			990,690	100.0		1,043,277	100.0

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年1月1日 至 平成24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	—	14,170,382	8,022,017	△181,132	42,364,358	
当期変動額									
剰余金の配当						△513,909		△513,909	
特別償却準備金の積立								—	
当期純利益						2,387,674		2,387,674	
自己株式の取得							△2,134	△2,134	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								—	
当期変動額合計	—	—	—	—	—	1,873,765	△2,134	1,871,630	
当期末残高	9,907,039	9,867,880	578,170	—	14,170,382	9,895,783	△183,267	44,235,988	

	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	△155	42,364,202
当期変動額		
剰余金の配当		△513,909
特別償却準備金の積立		—
当期純利益		2,387,674
自己株式の取得		△2,134
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△12,931	△12,931
当期変動額合計	△12,931	1,858,699
当期末残高	△13,087	44,222,901

当事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25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	—	14,170,382	9,895,783	△183,267	44,235,988	
当期変動額									
剰余金の配当						△513,845		△513,845	
特別償却準備金の積立				249,392		△249,392		—	
当期純利益						3,888,851		3,888,851	
自己株式の取得							△9,548	△9,548	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								—	
当期変動額合計	—	—	—	249,392	—	3,125,614	△9,548	3,365,457	
当期末残高	9,907,039	9,867,880	578,170	249,392	14,170,382	13,021,397	△192,815	47,601,446	

	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	△13,087	44,222,901
当期変動額		
剰余金の配当		△513,845
特別償却準備金の積立		—
当期純利益		3,888,851
自己株式の取得		△9,548
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,092	4,092
当期変動額合計	4,092	3,369,550
当期末残高	△8,994	47,592,452

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益	5,379,632
減価償却費	535,736
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△82,140
賞与引当金の増減額 (△は減少)	28,621
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	7,300
製品保証引当金の増減額 (△は減少)	1,838
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△23,653
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	36,350
受取利息及び受取配当金	△28,124
抱合せ株式消滅差損益 (△は益)	△133,345
投資有価証券売却損益 (△は益)	△963
有形固定資産売却損益 (△は益)	△3,071
有形固定資産除却損	2,711
無形固定資産除却損	1,264
売上債権の増減額 (△は増加)	△202,116
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△294,835
仕入債務の増減額 (△は減少)	176,889
その他	495,374
小計	5,897,468
利息及び配当金の受取額	28,738
法人税等の支払額	△1,983,890
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,942,315
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△5,800,000
定期預金の払戻による収入	4,800,000
有形固定資産の取得による支出	△966,479
有形固定資産の売却による収入	6,100
無形固定資産の取得による支出	△18,615
投資有価証券の取得による支出	△18,710
投資有価証券の売却による収入	24,265
その他	△9,398
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,982,837
財務活動によるキャッシュ・フロー	
自己株式の取得による支出	△9,548
配当金の支払額	△512,480
財務活動によるキャッシュ・フロー	△522,029
現金及び現金同等物に係る換算差額	-
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,437,448
現金及び現金同等物の期首残高	31,666,021
連結子会社の合併による現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	※2 394,985
現金及び現金同等物の期末残高	※1 33,498,455

【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)
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、平成10年4月1日以降に取得した建物 (附属設備は除く) 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。
なお、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。

(会計方針の変更)

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成25年1月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

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

(表示方法の変更)

(貸借対照表関係)

- 1 前事業年度において独立掲記しておりました流動資産の「未収入金」(当事業年度142,423千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より流動資産の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。
この結果、前事業年度の貸借対照表において、流動資産の「未収入金」に表示していた432,852千円は、「その他」として組替えております。
- 2 前事業年度において独立掲記しておりました流動負債の「未払消費税等」(当事業年度96,962千円)は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より流動負債の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。
この結果、前事業年度の貸借対照表において、流動負債の「未払消費税等」に表示していた152,581千円は、「その他」として組替えております。

(損益計算書関係)

- 1 前事業年度において営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「仕入割引」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記することといたしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。
この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外収益の「雑収入」69,127千円は、営業外収益の「仕入割引」18,729千円、「雑収入」50,398千円として組替えております。
- 2 前事業年度まで独立掲記しておりました営業外費用の「点検契約解約損」(当事業年度11,164千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため営業外費用の「雑損失」に含めて表示することといたしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。
この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外費用の「点検契約解約損」に表示していた12,951千円は「雑損失」として組替えております。
- 3 前事業年度において営業外費用の「雑損失」に含めて表示しておりました「支払補償費」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記することといたしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。
この結果、前事業年度の損益計算書において、営業外費用の「雑損失」に含めて表示していた9,616千円は、営業外費用の「支払補償費」9,616千円として組替えております。

(損益計算書関係)

※1 他勘定振替高の内訳

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
研究開発費	5,771千円	6,251千円
工具、器具及び備品	1,361	—
計	7,133	6,251

※2 固定資産売却益の内訳

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
機械及び装置	574千円	3,399千円
車両運搬具	28	—
計	603	3,399

※3 固定資産売却損の内訳

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
機械及び装置	—千円	328千円

※4 固定資産除却損の内訳

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
建物	7,139千円	912千円
構築物	—	87
機械及び装置	55	180
車両運搬具	21	19
工具、器具及び備品	4,988	1,511
ソフトウェア	—	1,264
計	12,205	3,976

※5 関係会社項目

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 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
関係会社よりの受取利息	389千円	—千円

※6 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 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
	258,277千円	295,158千円

※7 抱合せ株式消滅差益

当事業年度の抱合せ株式消滅差益は、連結子会社であった株式会社トーニチを吸収合併したことによるものであります。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年1月1日 至 平成24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	324,421	5,308	—	329,729
合計	324,421	5,308	—	329,729

(注) 普通株式の自己株式の増加5,308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
平成24年2月14日 取締役会	普通株式	256,963	5	平成23年12月31日	平成24年3月30日
平成24年8月7日 取締役会	普通株式	256,945	5	平成24年6月30日	平成24年9月7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
平成25年2月15日 取締役会	普通株式	256,937	利益剰余金	5	平成24年12月31日	平成25年3月29日

当事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25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	329,729	15,707	—	345,436
合計	329,729	15,707	—	345,436

(注) 普通株式の自己株式の増加15,707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
平成25年2月15日 取締役会	普通株式	256,937	5	平成24年12月31日	平成25年3月29日
平成25年8月7日 取締役会	普通株式	256,907	5	平成25年6月30日	平成25年9月9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
平成26年2月14日 取締役会	普通株式	256,858	利益剰余金	5	平成25年12月31日	平成26年3月28日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
現金及び預金勘定	36,098,455千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△2,600,000
現金及び現金同等物	33,498,455

※2 当事業年度に合併した株式会社トーニチより引き継いだ資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。

流動資産	530,324千円
固定資産	1,885
資産合計	532,210
流動負債	8,865
負債合計	8,865

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、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。

(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。

当事業年度（平成25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	36,098,455	36,098,455	—
(2) 受取手形	1,282,735	1,282,735	—
(3) 売掛金	2,409,952	2,409,952	—
(4) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券	100,310	102,340	2,029
②その他有価証券	541,415	541,415	—
(5) 長期預金	3,700,000	3,544,879	△155,120
資産計	44,132,869	43,979,779	△153,090
(6) 支払手形	1,309,308	1,309,308	—
(7) 買掛金	1,539,250	1,539,250	—
(8) 未払金	745,653	745,653	—
負債計	3,594,212	3,594,212	—

(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、時価は帳簿価格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。

(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

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

当事業年度 (平成25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	36,098,455	—	—	—
受取手形	1,282,735	—	—	—
売掛金	2,409,952	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債	—	—	100,000	—
長期預金	—	700,000	3,000,000	—
合計	39,791,143	700,000	3,100,000	—

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

当事業年度 (平成25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	100,310	102,340	2,029
	小計	100,310	102,340	2,029
合計		100,310	102,340	2,029

2. その他有価証券

当事業年度 (平成25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	172,344	124,870	47,473
	小計	172,344	124,870	47,473
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	369,071	430,511	△61,440
	小計	369,071	430,511	△61,440
合計		541,415	555,382	△13,966

(注) 表中の取得原価は、減損処理後の帳簿価格であります。

3. 売却したその他有価証券

当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12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	24,265	2,554	1,590
合計	24,265	2,554	1,590

(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、平成16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. 退職給付債務に関する事項

	当事業年度 (平成25年12月31日)
(1) 退職給付債務 (千円)	△3,080,343
(2) 年金資産 (千円)	2,066,558
(3) 未積立退職給付債務(1) + (2) (千円)	△1,013,784
(4) 未認識数理計算上の差異 (千円)	△55,214
(5) 退職給付引当金(3) + (4) (千円)	△1,068,999

3. 退職給付費用に関する事項

	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
退職給付費用(千円)	199,014
(1) 勤務費用 (千円)	225,440
(2) 利息費用 (千円)	38,749
(3) 期待運用収益(減算) (千円)	△39,307
(4) 数理計算上の差異の費用処理額 (千円)	△25,868

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法
期間定額基準

(2) 割引率

当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
1.3%

(3) 期待運用収益率

当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
2.0%

(4) 数理計算上の差異の処理年数

7年(各事業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による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。)

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年12月31日)	当事業年度 (平成25年12月31日)
(1) 流動資産		
(繰延税金資産)		
未払事業税	82,278千円	46,538千円
製品保証引当金	49,331千円	49,516千円
たな卸資産評価損	48,810千円	51,058千円
賞与引当金	60,847千円	71,089千円
その他	19,346千円	45,759千円
繰延税金資産合計	260,614千円	263,962千円
(2) 固定資産		
(繰延税金資産)		
投資有価証券評価損	38,469千円	20,738千円
関係会社株式評価損	181,560千円	一千円
役員退職慰労引当金	375,429千円	388,369千円
退職給付引当金	392,072千円	382,256千円
電話加入権評価損	25,379千円	25,379千円
ゴルフ会員権評価損	8,555千円	8,555千円
減価償却超過額	38,763千円	35,883千円
貸倒引当金	7,220千円	4,425千円
その他	25,324千円	22,287千円
繰延税金資産小計	1,092,774千円	887,896千円
評価性引当額	△265,422千円	△66,131千円
繰延税金資産合計	827,351千円	821,764千円
(繰延税金負債)		
特別償却準備金	一千円	△142,030千円
繰延税金負債合計	一千円	△142,030千円
繰延税金資産(固定)の純額	827,351千円	679,734千円

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

	前事業年度 (平成24年12月31日)	当事業年度 (平成25年12月31日)
法定実効税率	40.6%	38.0%
(調整)		
住民税均等割	2.9%	2.4%
抱合せ株式消滅差益	－%	△0.9%
子会社合併による影響額	－%	△11.3%
税率変更による差異	0.4%	－%
その他	0.2%	△0.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.1%	27.7%

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

当社は、平成24年11月7日開催の取締役会の決議に基づき、平成25年1月1日付で、当社100%出資子会社である株式会社トーニチを吸収合併いたしました。

1. 合併の目的

当社グループとして経営資源の集中と効率化を図り、経営基盤をより強化するため、株式会社トーニチを当社に吸収合併いたしました。

2. 合併の趣旨

(1) 合併の日程

合併決議取締役会 平成24年11月7日

合併契約締結 平成24年11月7日

合併期日(効力発生日) 平成25年1月1日

(注) 本合併は、当社においては会社法第796条第3項の規定に基づく簡易合併であり、株式会社トーニチにとっては会社法第784条第1項の規定に基づく略式合併であるため、それぞれの合併契約の承認に関する株主総会を開催いたしません。

(2) 合併方式

当社を存続会社とする吸収合併方式とし、株式会社トーニチは解散いたしました。

(3) 合併に係る割当ての内容

株式会社トーニチは、当社の100%子会社であるため、本合併による株式の割当て及び金銭その他の財産の交付は行っておりません。

(4) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26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 平成20年12月26日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を適用しております。

3. 合併した相手会社の概要(平成24年12月31日現在)

①名称 : 株式会社トーニチ

②主要事業の内容 : リース業

③資本金 : 61,250千円

④純資産 : 594,455千円

⑤総資産 : 603,320千円

(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】

当事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25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 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)
製品	厨房用縦型冷凍冷蔵庫	9,294,675	31.5
	店舗用縦型ショーケース	6,094,039	20.6
	厨房用横型冷凍冷蔵庫	2,629,584	8.9
	製氷機	3,343,454	11.3
	小計	21,361,755	72.3
商品	店舗設備機器	2,534,903	8.6
	厨房設備機器	2,185,037	7.4
	店舗設備工事	64,849	0.2
	小計	4,784,790	16.2
点検・修理		3,046,687	10.3
その他		347,235	1.2
合計		29,540,468	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】

当事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25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】

当事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25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】

当事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25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 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
1株当たり純資産額	860円58銭	926円43銭
1株当たり当期純利益金額	46円46銭	75円69銭

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

2 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	当事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)
当期純利益（千円）	2,387,674	3,888,851
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）	2,387,674	3,888,851
期中平均株式数（株）	51,389,905	51,381,040

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

⑤【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

投資有価証券	その他有価証券	銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)
		(株)宮崎太陽銀行	1,050,000	201,600
(株)南都銀行	267,000	104,931		
(株)みなと銀行	552,000	96,600		
(株)四国銀行	265,000	62,540		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	43,000	29,842		
(株)オリバー	20,000	23,160		
中野冷機(株)	5,000	10,190		
福島工業(株)	3,622	5,751		
(株)マルゼン	6,000	5,436		
(株)フジマック	1,000	851		
ホシザキ電機(株)	100	374		
北沢産業(株)	500	96		
八洲電機(株)	100	43		
計			2,213,322	541,415

【債券】

投資有価証券	満期保有目的の債券	銘柄	券面総額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)
		10年利付国債 (第322回)	100,000	100,310
計			100,000	100,310

【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	8,732,746	37,933	27,108	8,743,572	5,796,804	182,468	2,946,767
構築物	640,357	5,362	460	645,259	580,512	7,772	64,746
機械及び装置	4,193,332	597,262	101,098	4,689,496	3,888,621	181,804	800,875
車輛運搬具	55,715	6,050	7,011	54,753	44,659	9,206	10,094
工具、器具及び備品	2,200,096	85,712	263,673	2,022,136	1,869,892	128,078	152,243
土地	3,586,451	63	—	3,586,514	—	—	3,586,514
建設仮勘定	219,871	700,562	578,420	342,013	—	—	342,013
有形固定資産計	19,628,570	1,432,947	977,771	20,083,746	12,180,490	509,330	7,903,256
無形固定資産							
ソフトウェア	822,750	20,994	17,787	825,958	769,526	20,930	56,431
電話加入権	8,726	—	—	8,726	—	—	8,726
その他	1,546	—	—	1,546	1,546	41	—
無形固定資産計	833,023	20,994	17,787	836,231	771,072	20,971	65,158
長期前払費用	23,610	9,398	4,972	28,036	6,535	5,434	21,500
繰延資産	—	—	—	—	—	—	—

(注) 当期増加額の主な内容は、次のとおりであります。

(資産の種類)	(内容)	(金額)
機械及び装置	太陽光電気設備	424,843千円

【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	43,298	86,082	75,871	9,678	43,831
賞与引当金	158,456	187,078	158,456	—	187,078
役員賞与引当金	30,300	37,600	30,300	—	37,600
製品保証引当金	128,468	130,306	128,468	—	130,306
役員退職慰労引当金	1,054,576	36,950	600	—	1,090,926

(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8,319千円、破産更生債権等の回収額1,358千円であります。

(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	2,145
預金	
当座預金	25,050,122
普通預金	8,432,532
定期預金	2,600,000
その他	13,655
小計	36,096,309
合計	36,098,455

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)	398,253	平成26年1月	334,154
井関農機(株)	280,151	2月	276,850
(株)やまびこ	142,712	3月	297,532
日本フリーザー(株)	51,907	4月	283,633
タニコー(株)	46,371	5月	90,565
その他	363,339		
合計	1,282,735	合計	1,282,735

c 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
(株)サンマルクホールディングス	269,631
ヤマト運輸(株)	249,459
日本GE(株)	216,923
三菱電機クレジット(株)	208,514
ジャックスリース(株)	202,245
その他	1,263,177
合計	2,409,952

(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)	$\frac{C}{A + B} \times 100$	$\frac{A + D}{2} - \frac{B}{365}$
2,244,232	31,017,492	30,851,772	2,409,952	92.8	27.4

(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	
厨房設備機器	2,263
店舗設備機器	9,771
小計	12,035
製品	
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	563,528
店舗用縦型ショーケース	391,476
横型冷凍冷蔵庫	188,731
製氷機	207,560
小計	1,351,297
合計	1,363,333

e 仕掛品

内訳	金額 (千円)
厨房用縦型冷凍冷蔵庫	121,715
店舗用縦型ショーケース	87,317
横型冷凍冷蔵庫	29,105
製氷機	26,459
合計	264,598

f 原材料及び貯蔵品

内訳	金額 (千円)
原材料	
冷凍機	35,030
ステンレス鋼材	20,191
ファンモーター	5,671
その他	275,140
小計	336,033
貯蔵品	
製品総合カタログ他	5,441
作業服	2,082
その他	3,035
小計	10,558
合計	346,592

g 点検修理用部品

内訳	金額 (千円)
点検修理用部品	221,810
合計	221,810

h 長期預金

内訳	金額 (千円)
預金	
定期預金	3,700,000
小計	3,700,000
合計	3,700,000

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)	185,336	平成26年1月	343,253
(株)二豊鉄工所	101,049	2月	314,231
日立レフテクノ(株)	61,513	3月	387,132
(株)フリーザーシステム	57,181	4月	264,691
阪和興業(株)	56,366		
その他	847,861		
合計	1,309,308	合計	1,309,308

b 買掛金

相手先	金額（千円）
三菱電機冷熱機器販売(株)	151,063
ニチワ電機(株)	115,732
(株)テクノアソシエ	103,629
(株)二豊鉄工所	83,551
(株)日立産機システム	67,698
その他	1,017,575
合計	1,539,250

(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）	5,892,670	13,467,683	22,363,002	29,540,468
税引前四半期（当期）純利益金額（千円）	934,973	2,513,444	4,636,691	5,379,632
四半期（当期）純利益金額（千円）	1,201,944	2,168,443	3,454,854	3,888,851
1株当たり四半期（当期）純利益金額（円）	23.39	42.20	67.24	75.69

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額（円）	23.39	18.81	25.04	8.45

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	1,000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 (http://www.drk.co.jp) により掲載して行います。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52期）（自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日）平成25年3月29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

平成25年3月29日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第53期第1四半期）（自 平成25年1月1日 至 平成25年3月31日）平成25年5月15日関東財務局長に提出。

（第53期第2四半期）（自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日）平成25年8月9日関東財務局長に提出。

（第53期第3四半期）（自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日）平成25年11月14日関東財務局長に提出。

(5) 臨時報告書

平成25年4月1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

平成26年3月28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 渡邊 明久 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 長野 秀則 ㊞

<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平成25年1月1日から平成25年12月31日までの第53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平成25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平成25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平成25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

当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、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。