

# 有価証券報告書

事業年度 自 平成29年4月1日  
(第51期) 至 平成30年3月31日

株式会社 ニチダイ

京都府京田辺市薪北町田13番地

---

# 有価証券報告書

---

1. 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し、提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
2. 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

# 目 次

頁

## 第51期 有価証券報告書

【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	6
5 【従業員の状況】	7
第2 【事業の状況】	8
1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】	8
2 【事業等のリスク】	10
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】	11
4 【経営上の重要な契約等】	14
5 【研究開発活動】	14
第3 【設備の状況】	15
1 【設備投資等の概要】	15
2 【主要な設備の状況】	15
3 【設備の新設、除却等の計画】	16
第4 【提出会社の状況】	17
1 【株式等の状況】	17
2 【自己株式の取得等の状況】	20
3 【配当政策】	21
4 【株価の推移】	21
5 【役員の状況】	22
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	24
第5 【経理の状況】	31
1 【連結財務諸表等】	32
2 【財務諸表等】	61
第6 【提出会社の株式事務の概要】	73
第7 【提出会社の参考情報】	74
1 【提出会社の親会社等の情報】	74
2 【その他の参考情報】	74
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	75

監査報告書

内部統制報告書

確認書

## 【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】 近畿財務局長

【提出日】 平成30年6月25日

【事業年度】 第51期(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

【会社名】 株式会社ニチダイ

【英訳名】 NICHIDAI CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長執行役員 古屋 元伸

【本店の所在の場所】 京都府京田辺市薪北町田13番地

【電話番号】 0774(62)3481(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 山根 隆義

【最寄りの連絡場所】 京都府京田辺市薪北町田13番地

【電話番号】 0774(62)3481(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 山根 隆義

【縦覧に供する場所】 株式会社ニチダイ名古屋営業所  
(愛知県名古屋市名東区高社二丁目127番地)  
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47期	第48期	第49期	第50期	第51期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
売上高 (千円)	14,272,278	14,635,283	14,264,460	14,147,531	15,248,696
経常利益 (千円)	1,332,993	1,311,542	766,156	643,921	778,592
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	809,958	875,728	485,760	424,667	522,355
包括利益 (千円)	1,160,077	1,412,055	198,023	432,170	815,830
純資産額 (千円)	9,010,196	10,327,171	10,326,044	10,577,183	11,228,713
総資産額 (千円)	15,221,018	16,331,605	15,725,084	15,961,551	16,151,568
1株当たり純資産額 (円)	916.91	1,041.46	1,038.38	1,065.09	1,123.97
1株当たり当期純利益 金額 (円)	89.48	96.75	53.67	46.92	57.71
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 (%)	54.5	57.7	59.8	60.4	63.0
自己資本利益率 (%)	10.3	9.9	5.2	4.5	5.3
株価収益率 (倍)	7.2	7.4	9.1	11.1	25.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,366,790	1,475,267	1,074,928	1,801,517	1,483,979
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△1,064,378	△926,273	△692,750	△581,317	△568,718
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	△1,056,191	△174,434	△664,101	△691,000	△798,752
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	1,830,030	2,316,575	1,964,686	2,478,060	2,665,761
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (人)	567 (56)	598 (50)	645 (23)	663 (17)	660 (14)

(注) 1. 上記の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。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第47期	第48期	第49期	第50期	第51期
決算年月	平成26年 3 月	平成27年 3 月	平成28年 3 月	平成29年 3 月	平成30年 3 月
売上高 (千円)	6,757,665	10,410,844	8,726,021	8,770,565	9,290,179
経常利益 (千円)	576,999	770,421	194,595	273,742	319,095
当期純利益 (千円)	356,006	761,417	103,139	206,014	234,694
資本金 (千円)	1,429,921	1,429,921	1,429,921	1,429,921	1,429,921
発行済株式総数 (株)	9,053,300	9,053,300	9,053,300	9,053,300	9,053,300
純資産額 (千円)	6,507,486	7,170,314	7,068,650	7,097,138	7,171,881
総資産額 (千円)	9,784,336	12,067,463	11,325,178	11,440,889	11,368,031
1株当たり純資産額 (円)	718.95	792.18	780.95	784.10	792.37
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	18.00 (8.00)	20.00 (8.00)	20.00 (10.00)	20.00 (10.00)	18.00 (8.00)
1株当たり当期純利益 金額 (円)	39.33	84.12	11.39	22.76	25.93
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 (%)	66.5	59.4	62.4	62.0	63.1
自己資本利益率 (%)	5.6	11.1	1.4	2.9	3.3
株価収益率 (倍)	16.3	8.6	43.1	22.9	55.6
配当性向 (%)	45.8	23.8	175.6	87.9	69.4
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (人)	300 (34)	335 (41)	371 (17)	370 (11)	366 (9)

(注) 1. 上記の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. 平成26年3月期及び平成30年3月期の1株当たり配当額18円には、特別配当2円を含んでおります。

4. 平成26年4月1日付で連結子会社であったニチダイプレシジョン株式会社を吸収合併いたしました。このため、第48期に係る各経営指標は当該子会社を含んだ数値となっております。

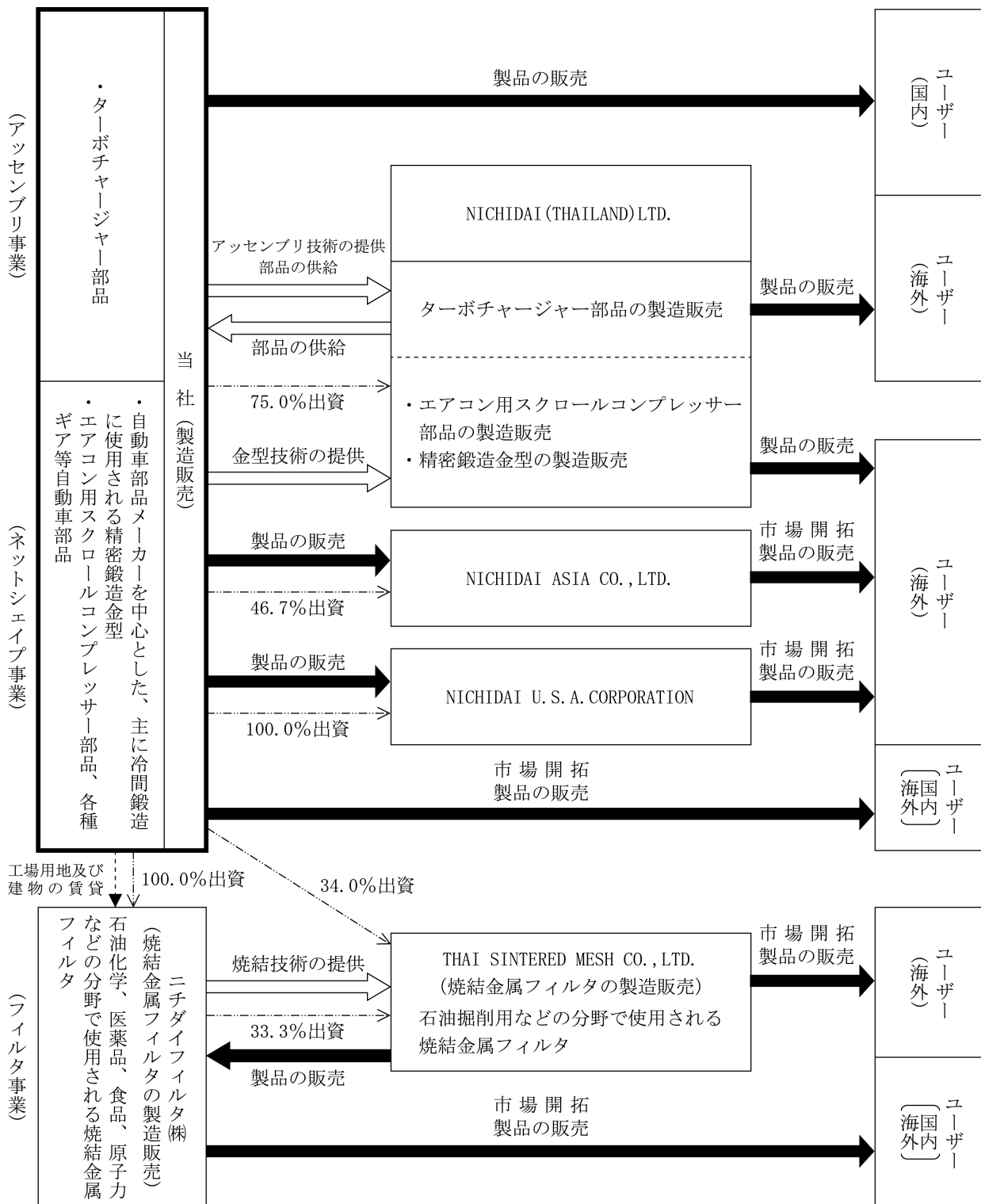
## 2 【沿革】

年月	事項
昭和42年 5月	冷間鍛造金型、線引用異形ダイスの製造及び販売を目的として、資本金4,000千円をもって大阪府寝屋川市に株式会社ニチダイを設立
昭和46年 4月	京都府綴喜郡田辺町(現・京田辺市)に本社・工場を移転
昭和48年 7月	名古屋営業所開設
昭和49年 5月	焼結金網フィルタの製造・販売開始
昭和56年 5月	広島営業所開設(後、広島出張所に名称変更)
昭和63年 7月	京都府綴喜郡宇治田原町に宇治田原工場を建設
昭和63年 9月	自動車用鍛造部品の製造・販売開始
平成 5年12月	熊谷営業所開設
平成 6年 2月	米国インディアナ州フォートウェイン市に米国事務所を開設
平成 6年 8月	岡山出張所開設(現・岡山営業所)
平成 7年 5月	エアコンのスクロールコンプレッサー部品の製造・販売開始
平成 8年10月	浜松出張所開設(現・浜松営業所)
平成10年 8月	宇治田原工場に第3工場を建設し、生産部門を宇治田原工場に統合
平成11年10月	米国事務所をミシガン州サウスフィールド市に移転
平成12年 1月	中国上海市に上海事務所を開設
平成12年 3月	日本証券業協会に株式を店頭登録
平成13年 4月	現地法人NICHIDAI AMERICA CORPORATIONをミシガン州サウスフィールド市に設立し、米国事務所を廃止
平成14年10月	NICHIDAI AMERICA CORPORATIONが、ケンタッキー州リッチモンド市に金型工場を建設、本社を移転
平成16年 4月	ニチダイフィルタ株式会社(現・連結子会社)を京都府綴喜郡宇治田原町に設立
平成16年 7月	アッセンブリ事業とフィルタ事業の2つの事業用として、宇治田原工場に第4工場を建設
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年 6月	広島出張所を廃止(岡山営業所へ統合)
平成19年 2月	現地法人THAI SINTERED MESH CO., LTD. (現・連結子会社)を合併でタイ王国ランブーン県に設立
平成19年 3月	上海事務所を廃止
平成20年 4月	ニチダイプレジジョン株式会社を京都府綴喜郡宇治田原町に設立
平成20年 4月	現地法人NICHIDAI (THAILAND) LTD. (現・連結子会社)をタイ王国チョンブリ県に設立
平成21年 3月	連結子会社NICHIDAI AMERICA CORPORATIONの全株式をNARE CORPORATIONへ譲渡
平成22年 4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に上場
平成22年10月	大阪証券取引所へラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場
平成24年 8月	現地法人NICHIDAI (THAILAND) LTD. (現・連結子会社)の事業拡大のため工場を増築
平成25年 7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の現物市場の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場
平成26年 4月	ニチダイプレジジョン株式会社を吸収合併
平成27年 1月	京田辺工場の改築を行い、アッセンブリ事業のターボチャージャー部品の組立ラインを移転

### 3 【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、当社と子会社のニチダイフィルタ株式会社、THAI SINTERED MESH CO., LTD.、NICHIDAI (THAILAND) LTD.、NICHIDAI ASIA CO., LTD.、NICHIDAI U. S. A. CORPORATIONの6社で構成されております。

事業区分は、セグメントと同一であり、主たる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】

##### 連結子会社

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合(%)	関係内容
ニチダイフィルタ㈱ (注) 5	京都府綴喜郡 宇治田原町 (本社・工場)	千円 30,000	フィルタ事業	100.0	・工場用地及び建物の賃貸 ・役員の兼任2名
THAI SINTERED MESH CO., LTD. (注) 2、3	タイ王国 ランブーン県 (本社・工場)	千THB 90,000	フィルタ事業	67.3 (33.3)	・役員の兼任1名
NICHIDAI (THAILAND) LTD. (注) 2、4	タイ王国 チョンブリ県 (本社・工場)	千THB 333,340	アッセンブリ・ネットシェイプ事業	75.0	・役員の兼任1名 ・当社より債務保証差入
NICHIDAI U. S. A. CORPORATION	米国 オハイオ州 (本社)	千\$ 200	ネットシェイプ事業	100.0	・役員の兼任1名
NICHIDAI ASIA CO., LTD.	タイ王国 チョンブリ県 (本社)	千THB 4,500	ネットシェイプ事業	46.7	・役員の兼任1名

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当しております。

3. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

4. NICHIDAI (THAILAND) LTD. については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	4,217百万円
	(2) 経常利益	257百万円
	(3) 当期純利益	229百万円
	(4) 純資産額	2,978百万円
	(5) 総資産額	3,565百万円

5. ニチダイフィルタ㈱については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	2,001百万円
	(2) 経常利益	232百万円
	(3) 当期純利益	156百万円
	(4) 純資産額	1,377百万円
	(5) 総資産額	1,689百万円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成30年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
ネットシェイプ	360 (8)
アッセンブリ	171 (1)
フィルタ	100 (5)
全社(共通)	29 (—)
合計	660 (14)

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社グループからグループ外部への出向者は除き、グループ外部からの出向者を含むほか、常用パートを含む。）であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員、季節工を含み、常用パートは除く。）は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成30年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
366 (9)	38.7	14.1	5,697,933

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含むほか、常用パートを含む。）であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員、季節工を含み、常用パートは除く。）は、（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、基準外賃金及び賞与が含まれております。

平成30年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
ネットシェイプ	296 (8)
アッセンブリ	41 (1)
全社(共通)	29 (—)
合計	366 (9)

- (注) 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、顧客満足度 (Customer Satisfaction) ・株主満足度 (Investor Satisfaction) ・社員満足度 (Employee Satisfaction) を最大限に実現し、永続的に向上させていくことで新たな価値を創造し、社会に貢献できる企業を目指しています。

この経営理念のもと、当社グループは、「他社ではできない製品と他社の追随を許さない高い技術力」を追求するオンリーワン企業を目指すとともに、従業員の自己実現達成と社会ニーズに適合した健全な成長を持続できる3E (エクセレント・エキサイティング・エクスパンド) カンパニーの実現に向け、ネットシェイプ事業、アッセンブリ事業及びフィルタ事業を展開しています。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、上記の経営基本方針のもと、売上高営業利益率10%の達成を目指していきたいと考えています。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

自動車業界では、電動化に向けた動きが加速するとともに、自動運転など従来の分野とは異なる技術革新が進展しております。一方、新興国市場を中心にダウンサイジング化の動きもあり、ここ十年程度はガソリンエンジン車の構成が高止まりすることも予想され、これら両面への対応が求められております。

また、高齢化社会の進展、それに伴う労働市場の逼迫により、時間当たりの生産性の向上などの基盤強化も必要となっております。

当社グループは、これらの環境変化を考慮し、中期経営戦略を策定し、次の3つの挑戦に挑むための経営戦略を実行してまいります。

- ① 既存事業強靱化への挑戦
- ② 次世代への挑戦
- ③ 働きがいのある職場への挑戦

#### (4) 会社の対処すべき課題

##### ① 既存事業強靱化への挑戦

(他社の追随を許さない技術力構築)

当社グループのコア技術の一つである精密鍛造技術は、国内における精密鍛造金型の市場を確立する基盤となっている技術であり、当社グループはこれを推進することで自動車産業に貢献してまいりました。今後も、精密鍛造技術のみならず、その周辺装置の技術力の向上や板鍛造技術の開発による技術領域の拡大により、ニッチトップの維持が課題となっております。また、精密鍛造技術を活かした事業間のシナジー効果創出や、この動きを活用した独自技術の進化と構築も課題となっております。

(さらなるQDCの改善)

今後想定される国内市場の成熟化への対応や、新興国市場開拓のため、各事業において生産拠点の効率化が課題となっております。そのための原価低減の着実な取り組みや、QDC (品質・納期・コスト) に関わる各種KPI (重要業績評価指標) の達成が課題となっております。

## ②次世代への挑戦

### (海外事業のさらなる進化)

当社グループの海外子会社NICHIDAI (THAILAND) LTD. は、ネットシェイプ事業の金型部門、精密鍛造品部門及びアッセンブリ事業の生産拠点であり、アジア戦略を担う重要拠点として位置づけられてきました。また、フィルタ事業の海外拠点であるTHAI SINTERED MESH CO., LTD. についても、生産活動強化を進めております。

これらの海外拠点のさらなる強化や、アジア地域を中心とした海外比率拡大も当社グループの課題となっております。

### (新規事業の立ち上げ)

精密鍛造技術に関わる領域は、内燃機関の自動車部品が中心であり、将来において電気自動車などの次世代自動車が大幅に普及した場合、既存領域の需要の減少が想定されます。

当社グループでは、こうした業界動向を見据え、前年度導入した研究開発用複動5軸鍛造プレス機を活用し、より精密な部品生産に使用される精密鍛造金型や板鍛造技術の開発を進め、精密鍛造技術の領域拡大を図ってまいりました。この蓄積された精密鍛造技術などの社内シーズを活用し、主力である金型部門の新規品の領域拡大を図るとともに、独自技術を活かした量産製品の開拓を行うことなども課題となっております。

## ③働きがいのある職場への挑戦

### (自己実現を果たせる環境)

当社グループは、自動車産業の構造変化に伴う、大きな環境変化に直面することが予想されておりますが、この環境変化に対応するためには、既存の需要領域をとらえるだけでなく、失敗を恐れず果敢な挑戦を実施する社員のマインドの変革が必要になると考えております。そのため、社員が挑戦できる制度の設計及び会社風土の醸成を課題として取り組んでまいります。

### (働きやすさの充実)

国内の生産年齢人口が減少する中、当社グループでも、時間生産性を上げるための方策が必要とされてきており、いわゆる「働き方改革」への対応が課題となっております。そのため、具体的にはIT技術の活用や時間外労働の削減等の諸施策による生産性向上を進めてまいります。

また、各々の事業領域が異なるだけでなく、直面する課題が複雑かつ変化が早くなっているため、各事業における意思決定の自律性の確保が必要となっております。

一方、大きな経営環境変化に対処するため、事業間シナジーを創出すべく、統合的な対応も不可欠となっており、これらの対応を可能にするためのコミュニケーションの活性化も課題の一つとなっております。

## 2 【事業等のリスク】

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

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

### (1) 特定業界への依存度が高いことについて

当社グループのネットシェイプ事業とアッセンブリ事業の主たる販売先は、自動車部品メーカー等の自動車関連産業向けであります。当社グループは、特定の完成車メーカーあるいは部品メーカーの系列には属していませんが、当連結会計期間における自動車関連産業向けの売上高は、全売上高の80%相当を占めております。従って、当社グループの業績は自動車メーカーの生産動向及び部品の新規開発、共通化、海外現地調達等により影響を受ける可能性があります。

### (2) 特定顧客への依存度が高いことについて

アッセンブリ事業におけるターボチャージャー部品の販売先が特定顧客であり、当社グループの業績は、今後、特定顧客におけるターボチャージャー戦略の動向、並びに排ガス規制等によるターボチャージャーの搭載化の動向により影響を受ける可能性があります。

### (3) 生産拠点が集中していることについて

当社グループ国内生産拠点は宇治田原工場及び京田辺工場であり、不測の自然災害等が発生した場合には、生産に大きな支障が生じ、業績に影響を与える可能性があります。

### (4) 有利子負債への依存について

当社グループの有利子負債については、金利上昇があった場合は支払利息が増加し、業績に影響を与える可能性があります。

### 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】

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

#### (1) 経営成績の状況

##### ①事業全体及びセグメント情報に記載された区分ごとの状況

当連結会計年度における、当社グループの主要顧客業界である日系自動車産業は、成長率が鈍化しているものの北米市場や中国市場の販売台数が高水準で推移したことに加え、国内市場も軽自動車の復調などにより堅調に推移したことから、世界生産台数は増加傾向で推移いたしました。一方、世界の政治情勢や円高基調となっている為替状況など、予断を許さない状況になっております。

このような状況のなか、ネットシェイプ事業の金型部門では、国内ユーザー向けの新規品の売上高が増加したことに加え、海外では下半期に入りアジア地域向けの売上高が増加いたしました。また、精密鍛造品部門についても海外生産品の売上高が増加いたしました。その結果、ネットシェイプ事業の売上高は71億7千1百万円（前年同期比5.2%増）となりました。

アッセンブリ事業では、V Gターボチャージャー部品及びガソリンエンジン車向けのターボチャージャー部品双方の製品の売上高が増加傾向で推移いたしました。その結果、アッセンブリ事業の売上高は59億1千5百万円（前年同期比9.8%増）となりました。

フィルタ事業では、医薬品産業向け製品が増加したことに加え、海外子会社THAI SINTERED MESH CO., LTD. の売上高も増加いたしました。その結果、売上高は21億6千1百万円（前年同期比11.3%増）となりました。

以上の結果、連結売上高は過去最高となる152億4千8百万円（前年同期比7.8%増）となりました。

損益面におきましては、アッセンブリ事業において、第4四半期に滞留在庫の評価損を計上したものの、ネットシェイプ事業において金型部門、精密鍛造品部門双方が好調に推移したことなどから増益となりました。

以上の結果、営業利益7億5千5百万円（前年同期比17.6%増）、経常利益7億7千8百万円（前年同期比20.9%増）、親会社株主に帰属する当期純利益5億2千2百万円（前年同期比23.0%増）となりました。

売上総利益は29億4千7百万円となり、売上総利益率は前連結会計年度と比べ0.3ポイント上昇し19.3%となりました。

また、営業利益は7億5千5百万円となり、営業利益率は前連結会計年度と比べ0.5ポイント上昇し5%となりました。これは、各事業とも増収となったこと、特にネットシェイプ事業が好調に推移したことによります。

##### ②生産、受注及び販売の実績

###### a. 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前年同期比(%)
ネットシェイプ	6,890,692	106.0
アッセンブリ	5,901,633	113.3
フィルタ	2,097,576	115.3
合計	14,889,901	110.0

(注) 1. 金額は販売価格により表示しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 製品仕入実績

当連結会計年度の製品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前年同期比(%)
ネットシェイプ	710,255	116.3
フィルタ	202,689	105.7
合計	912,944	113.8

- (注) 1. 金額は仕入価格により表示しております。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 受注状況

当連結会計年度の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
ネットシェイプ	7,659,019	113.6	1,427,344	151.9
アッセンブリ	5,961,901	106.4	1,925,282	102.4
フィルタ	2,397,694	123.0	695,382	151.4
合計	16,018,615	112.1	4,048,010	123.5

- (注) 1. 金額は販売価格により表示しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3. ネットシェイプの精密鍛造品部門とアッセンブリの受注には、内示受注高を含んでおります。

d. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前年同期比(%)
ネットシェイプ	7,171,263	105.2
アッセンブリ	5,915,923	109.8
フィルタ	2,161,509	111.3
合計	15,248,696	107.8

- (注) 1. 数量については、製品種類が多岐にわたり表示が困難であるため記載を省略しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3. 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
三菱重工業㈱	2,603,951	18.4	3,098,874	20.3
Mitsubishi Turbocharger Asia Co., Ltd.	2,906,657	20.5	3,072,850	20.2

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 財政状態の状況

当連結会計年度末の資産におきましては、前連結会計年度末に比べ1億9千万円増加し、161億5千1百万円となりました。これは、主に現金及び預金が1億8千8百万円、棚卸資産が6千3百万円増加した一方、有形固定資産が1億6千4百万円減少したことによるものであります。

負債におきましては、前連結会計年度末に比べ4億6千1百万円減少し、49億2千2百万円となりました。これは、主に未払法人税等が6千5百万円増加した一方、借入金が1億8千4百万円、リース債務が4億1千6百万円減少したことによるものであります。

純資産におきましては、親会社株主に帰属する当期純利益5億2千2百万円等により、前連結会計年度末に比べて6億5千1百万円増加し、112億2千8百万円となり、自己資本比率は63.0%となりました。

有利子負債残高は、前連結会計年度末に比べ6億円減少し、22億7千9百万円となりました。

今後も資産が膨らむことが予測されますが、最適資本構成の検証により財務の健全性維持に努めてまいります。

## (3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1億8千7百万円増加し、26億6千5百万円となりました。これは、自己資本に対して26.2%に相当し、比率としては増加傾向にありますが、手元資金の水準として適正な範囲内であると考えております。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は14億8千3百万円（前年同期比17.6%減）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益7億8千万円、減価償却費8億6千万円の増加要因より、法人税等の支払額1億8千8百万円の減少要因を差し引いた結果によるものであります。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は5億6千8百万円（前年同期比2.2%減）となりました。これは、主にネットシェイプ事業用設備及びアッセンブリ事業用設備の更新等、有形固定資産の取得による支出4億8千9百万円によるものであり、所要資金は、借入金、自己資金より充当いたしました。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は7億9千8百万円（前年同期比15.6%増）となりました。これは、主に長期借入れによる収入6億円、短期借入金の純増加額3億3千5百万円の増加要因より、長期借入金の返済による支出11億2千万円、配当金の支払額1億6千3百万円、リース債務の返済による支出4億4千9百万円の減少要因を差し引いた結果によるものであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

	平成28年3月期	平成29年3月期	平成30年3月期
自己資本比率(%)	59.8	60.4	63.0
時価ベースの自己資本比率(%)	28.3	29.6	80.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年)	2.8	1.6	1.5
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	24.7	57.6	68.7

・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

・キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

・インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

1. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。
3. 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている負債を対象としております。また、利払いについては連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。



#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

当社グループの研究開発活動は、長期的な研究開発活動として、顧客のさらなる高品質製品へのニーズを背景とした、当社グループ独自の研究を行っております。

ネットシェイプ事業におきましては、今まで開発を行ってきた厚板鍛造以外に前期導入の5軸1000トン油圧複動プレス（NFD-1000）を使用し、コスト低減を目的とした板鍛造の工法開発を行い鍛造性の評価を行いました。今後も継続し活動を進めてまいります。

また、中空シャフトや板鍛造の試験に関しましては、この技術を顧客の開発試験にも応用できることをアピールし、顧客から案件の検討を依頼されている状況です。

また、株式会社NTTデータエンジニアリングシステムズと共同の「精密鍛造金型設計ナビゲーションシステム」構築の取り組みは継続中であります。この「精密鍛造金型設計ナビゲーションシステム」は、お客様の製品図から最適な鍛造工法を決定するための設計者の試行を、過去の設計資産から適切な事例を示すことによって支援することを目的としております。システム構築を分割し、完成したPhase1の実務運用と検証、改良を実施いたしました。

また、残りのPhase2のシステム構築を継続しプロトタイプ完成前段階まで実施いたしました。今後、プロトタイプ、本システム構築に向け検討してまいります。これにより事業のグローバル展開を踏まえたコンピュータ利用技術の再構築とCAE利用技術の確立とともに、技術者の育成を展開してまいります。

アッセンブリ事業におきましては、2017年5月高温疲労試験機を導入しました。ターボチャージャーが使用される環境下(1,000℃)における製品強度の研究により、ものづくりのプロセスを最適化し、安くかつ正しく機能する製品を提供することで、さらなる顧客満足度向上を目指しています。

フィルタ事業におきましては、樹脂ポリマー濾過用フィルターにおける設計製作から再生洗浄に至るフィルターサイクルソリューションの確立に向け、さらに複雑構造化するハウジング設計に対応すべく3次元モデル化を推進してまいります。

また、ロケット関連につきましては、2020年開発予定のH3の新規部品引合をいただき、社内技術の向上と伝承を兼ねて開発を進めてまいります。

以上の結果、当連結会計年度における研究開発費は140,478千円となりました。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施いたしました企業集団の設備投資の総額は4億3千4百万円であり、その主なものはネットシェイプ事業用設備の更新等であります。

なお、生産能力に重要な影響を及ぼすような設備の売却・撤去はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

当社における主要な設備は以下のとおりであります。

平成30年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)	
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)		合計 (千円)
宇治田原工場 (京都府綴喜郡 宇治田原町)	ネット シェイプ	金型・精密 鍛造品製造 設備	652,747	873,095	81,261	877,521 (70,550.06)	357,437	2,842,063	275 (6)
京田辺工場 (京都府京田辺市)	アッセンブリ	アッセンブリ 製造設備	201,539	107,674	36,689	38,711 (2,100.00)	—	384,614	41 (1)
本社 (京都府京田辺市)	—	総括業務 施設	84,840	742	23,327	70,424 (3,868.08)	—	179,335	29 (—)
熊谷営業所ほか 4営業所 (埼玉県熊谷市ほか)	ネット シェイプ	販売設備	—	—	2,585	—	—	2,585	21 (2)
その他 (京都府綴喜郡 宇治田原町ほか)	—	福利厚生 施設	476,448	2,754	28,601	645,735 (49,551.97)	8,837	1,162,377	—
計			1,415,575	984,267	172,465	1,632,394 (126,070.11)	366,275	4,570,977	366 (9)

- (注) 1. 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含んでおりません。  
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 従業員数の( )は、臨時雇用者数の年間の平均人員を外書しております。  
 4. 提出会社のその他の中には、ニチダイフィルタ株式会社(国内子会社)に貸与中の土地59,274千円(4,692.23㎡)、建物156,693千円を含んでおります。

## (2) 国内子会社

平成30年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額						従業員数 (人)
				建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	合計 (千円)	
ニチダイフィルタ (株)	本社・工場 (京都府綴 喜郡宇治田 原町)	フィルタ	フィルタ 製造設備	47,407	204,884	18,004	—	15,597	285,893	59 (5)

- (注) 1. 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含んでおりません。  
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 従業員数の( )は、臨時雇用者数の年間の平均人員を外書しております。

## (3) 在外子会社

平成30年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額						従業員数 (人)
				建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	合計 (千円)	
THAI SINTERED MESH CO., LTD.	本社・工場 (タイ王国 ランブーン 県)	フィルタ	フィルタ 製造設備	115,700	167,667	7,839	37,331 (8,631.60)	382	328,921	41
NICHIDAI (THAILAND) LTD.	本社・工場 (タイ王国 チョンブリ 県)	アッセンブ リ・ネット シェイブ	アッセン ブリ・精 密鍛造品 製造設備	541,923	395,415	105,790	144,139 (19,044.00)	62,633	1,249,903	182
NICHIDAI U. S. A CORPORATION	本社 (米国 オハ イオ州)	ネットシェ イブ	精密鍛造 金型の販 売	—	1,597	123	—	—	1,721	2
NICHIDAI ASIA CO., LTD.	本社 (タイ王国 チョンブリ 県)	ネットシェ イブ	精密鍛造 金型の販 売	—	—	1,156	—	—	1,156	10

- (注) 1. 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含んでおりません。  
 2. 上記の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】

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	15,500,000
計	15,500,000

##### ② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成30年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成30年6月25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	9,053,300	9,053,300	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数100株
計	9,053,300	9,053,300	—	—

#### (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 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成19年4月1日～ 平成20年3月31日 (注)	3,000	9,053,300	921	1,429,921	918	1,192,857

(注) 新株予約権の行使による増加であります。

## (5) 【所有者別状況】

平成30年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	11	26	58	24	8	6,565	6,692	—
所有株式数(単元)	—	11,692	8,026	14,190	3,970	41	52,586	90,505	2,800
所有株式数の割合(%)	—	12.92	8.87	15.68	4.38	0.05	58.10	100.00	—

(注) 自己株式2,066株は、「個人その他」に20単元及び「単元未満株式の状況」に66株を含めて記載しております。

## (6) 【大株主の状況】

平成30年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
有限会社ジャスト	奈良県奈良市富雄川西1丁目7-16-2	885	9.78
田中 克尚	奈良県奈良市	492	5.44
ニチダイ従業員持株会	京都府京田辺市薪北町田13	391	4.32
中棹 知子	京都府相楽郡精華町	282	3.12
古屋 啓子	奈良県奈良市	272	3.01
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	232	2.56
京都中央信用金庫	京都市下京区四条通室町東入函谷鉾町91	220	2.43
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	217	2.40
三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社	東京都千代田区丸の内2丁目5-2	172	1.90
大阪中小企業投資育成株式会社	大阪市北区中之島3丁目3番23号	154	1.70
計	—	3,321	36.69

(注) 株式会社三菱東京UFJ銀行は、平成30年4月1日付で株式会社三菱UFJ銀行に商号変更しております。

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成30年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 2,000	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,048,500	90,485	—
単元未満株式	普通株式 2,800	—	—
発行済株式総数	9,053,300	—	—
総株主の議決権	—	90,485	—

## ② 【自己株式等】

平成30年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社ニチダイ	京都府京田辺市 薪北町田13番地	2,000	—	2,000	0.02
計	—	2,000	—	2,000	0.02

## 2 【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号による普通株式の取得

#### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

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	51	38,964
当期間における取得自己株式	—	—

(注) 当期間における取得自己株式には、平成30年6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りによる株式数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( — )	—	—	—	—
保有自己株式数	2,066	—	2,066	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成30年6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り及び売渡による株式は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、株主の皆様への利益還元を経営の重要政策と位置付け、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続していくことを基本方針としております。

また、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、平成30年6月22日開催の定時株主総会において1株当たり10円（普通配当8円、特別配当2円）の配当を実施することに決定いたしました。これにより、中間配当金8円と合わせて年間配当金は1株当たり18円となりました。

内部留保金につきましては、従来以上に競争力を高めるため、宇治田原工場設備等への有効投資を行い、収益の向上と財務体質の強化に努めてまいります。

なお、当社は「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成29年10月31日 取締役会	72,410	8.00
平成30年6月22日 定時株主総会	90,512	10.00

### 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47期	第48期	第49期	第50期	第51期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
最高(円)	702	733	795	552	3,980
最低(円)	463	505	414	434	475

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

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年10月	11月	12月	平成30年1月	2月	3月
最高(円)	595	657	663	1,437	3,060	3,980
最低(円)	536	565	599	639	1,500	1,427

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



## 5 【役員 の 状 況】

男性 5 名 女性 1 名 (役員のうち女性の比率16.7%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
代表取締役 社長		古屋 元伸	昭和30年9月21日生	平成10年3月 平成10年4月 平成11年4月 平成11年6月 平成12年4月 平成13年6月 平成14年4月 平成20年4月 平成27年7月	当社入社 当社総務部長 当社営業統括兼営業企画室長 当社取締役就任 当社営業本部長兼営業企画室長 当社代表取締役副社長就任 当社代表取締役社長就任 ニチダイプレジジョン(株) 代表取締役社長就任 当社代表取締役社長執行役員(現任)	(注)2	1,274
取締役	執行役員 ネットシェイプ事業統 括本部長	瀬川 秀実	昭和29年1月19日生	昭和47年3月 平成5年4月 平成8年4月 平成14年4月 平成14年6月 平成15年6月 平成17年8月 平成18年4月 平成19年10月 平成21年4月 平成22年4月 平成23年4月 平成27年7月 平成28年4月	当社入社 当社営業部広島営業所長 当社営業部長 当社金型営業ゼネラルマネージャー 当社取締役就任 NICHIDAI AMERICA CORPORATION 社長就任 当社総務ゼネラルマネージャー 当社管理統括 当社国内営業ゼネラルマネージャー 当社ネットシェイプ事業 国内営業ゼネラルマネージャー 当社営業本部長 NICHIDAI ASIA CO., LTD. 社長 就 任 (現任) NICHIDAI U. S. A. CORPORATION社長就 任(現任) 当社取締役執行役員(現任) 当社営業本部長 ネットシェイプ事業統括本部長(現 任)	(注)2	408
取締役	執行役員 管理統括本 部長	辻 寛和	昭和30年5月7日生	平成21年7月 平成21年10月 平成22年1月 平成22年6月 平成27年7月 平成28年4月 平成29年4月	当社入社 当社管理本部長 当社管理本部長兼 経営企画室長 当社取締役就任 当社取締役執行役員(現任) 当社管理本部長兼経営企画室長 当社管理統括本部長兼経営企画室長 当社管理統括本部長(現任)	(注)2	207
取締役 (監査等委 員)		岡 廣次郎	昭和28年12月25日生	昭和52年5月 平成8年4月 平成9年4月 平成12年4月 平成13年4月 平成17年4月 平成26年1月 平成27年6月	当社入社 当社情報開発部長 当社経営企画室長 当社管理本部総務部長 当社広報室長 当社品質保証グループマネージャー 当社品質保証部 品質保証課担当 当社取締役(常勤監査等委員) 就任 (現任)	(注)3	157
取締役 (監査等委 員)		西野 吉隆	昭和27年9月25日生	昭和51年11月 昭和56年8月 平成9年9月 平成19年8月 平成22年1月 平成27年6月	監査法人中央会計事務所入所 公認会計士登録 中央監査法人 代表社員就任 公認会計士西野吉隆事務所開設 税理士登録 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	5

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (百株)
取締役 (監査等委員)		真田 尚美	昭和43年5月3日生	平成8年4月	弁護士登録(大阪弁護士会) 三宅合同法律事務所(現弁護士 法人三宅法律事務所)入所(現 任)	(注)3	—
				平成27年6月	当社取締役(監査等委員)(現 任)		
				平成28年1月	大阪家庭裁判所 参与員(現 任)		
				平成28年6月	京都大学法科大学院客員教授 (現任)		
計							2,051

- (注) 1. 取締役の西野吉隆氏及び真田尚美氏は、社外取締役であります。
2. 監査等委員以外の取締役の任期は、平成30年6月22日開催の定時株主総会の終結の時から1年間
3. 監査等委員である取締役の任期は、平成29年6月22日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
4. 当社は監査等委員会設置会社であります。監査等委員会の体制は、次のとおりであります。  
委員長 岡廣次郎 委員 西野吉隆 委員 真田尚美
5. 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各事業部の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。執行役員は、9名で構成されております。

## 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】

#### ①コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

企業価値の継続的な増大を目指して、効率が高く、健全で透明性の高い経営が実現できるよう、経営体制及び内部統制システムを整備し、必要な施策等に取り組んでいくことが、当社のコーポレート・ガバナンスに関する取り組みの基本的な考え方であり、経営上の最も重要な課題として位置付けております。

#### ②企業統治の体制

##### (a) 企業統治の体制の概要

当社は、取締役会の監督機能の強化によるコーポレート・ガバナンスの一層の充実と企業価値の向上を図るとともに、より透明性の高い経営の実現と経営の機動性の向上の両立を目指すため、監査等委員会設置会社を選択し、取締役会、監査等委員会及び会計監査人を設置しています。

取締役会は毎月1回開催されるほか、必要に応じて臨時取締役会が開催され、重要な業務執行及び意思決定をするとともに、業務遂行の状況の報告を受け、監督を行っております。取締役会は監査等委員を除く取締役3名、監査等委員である取締役3名で構成されております。

当社は、経営の意思決定と業務執行を分離し、意思決定の迅速化・効率化を図るため、平成27年7月1日付で執行役員制度を導入いたしました。

当社は、定款において、取締役会の決議によって重要な業務執行の決定の全部又は一部を取締役に委任することができる旨を定めており、取締役会で担っていた重要な業務執行のうち取締役会の決裁が必要である事項以外につきましては、取締役会決議により代表取締役社長に委任しております。これら重要な業務執行につきましては、代表取締役社長の諮問機関である執行役員会にて審議を行っております。

執行役員会は、9名の執行役員（内3名は取締役）により定期的に開催され、意思決定の迅速化と業務執行の効率化に努めており、執行役員会で決議された事項は、速やかに取締役会に報告しております。

さらに、グループ会社業務の円滑な運営を図るため、取締役（監査等委員含む）、執行役員、グループ子会社役員等で構成された経営会議を毎月開催し、当社グループ会社並びに当社事業の状況に関する報告、検討及び実施状況の検証を行っております。

また、子会社のニチダイフィルタ株式会社については取締役3名、THAI SINTERED MESH CO., LTD. については取締役5名、NICHIDAI (THAILAND) LTD. については取締役4名で経営されており、財務データだけでなく内部管理やリスク管理に係る事項も含め、必要な情報は取締役会及び経営会議等において全て親会社である当社に報告がなされ、随時モニタリングできる体制が確立されております。

監査等委員である取締役は、取締役会、経営会議等の重要な会議への出席等を通じ、又は直接のヒアリングを通じて、取締役、執行役員その他使用人から業務執行の報告を受けるとともに、必要に応じて意見陳述を行うなど、監査等委員を除く取締役の職務の執行について厳正な適法性及び妥当性の監査と監督を行っております。なお、監査等委員である取締役3名のうち2名が社外取締役であります。

また、当社は会社法第427条第1項及び当社定款に基づき、非業務執行取締役との間で会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が規定する最低責任限度額であります。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役が職務を行うにつき、善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

さらに、社長直轄の内部監査室を設置し、定期的に各部の業務執行状況、規程・ルール遵守状況の牽制を行うとともに、リスク管理体制並びにコンプライアンス体制の充実に努めております。

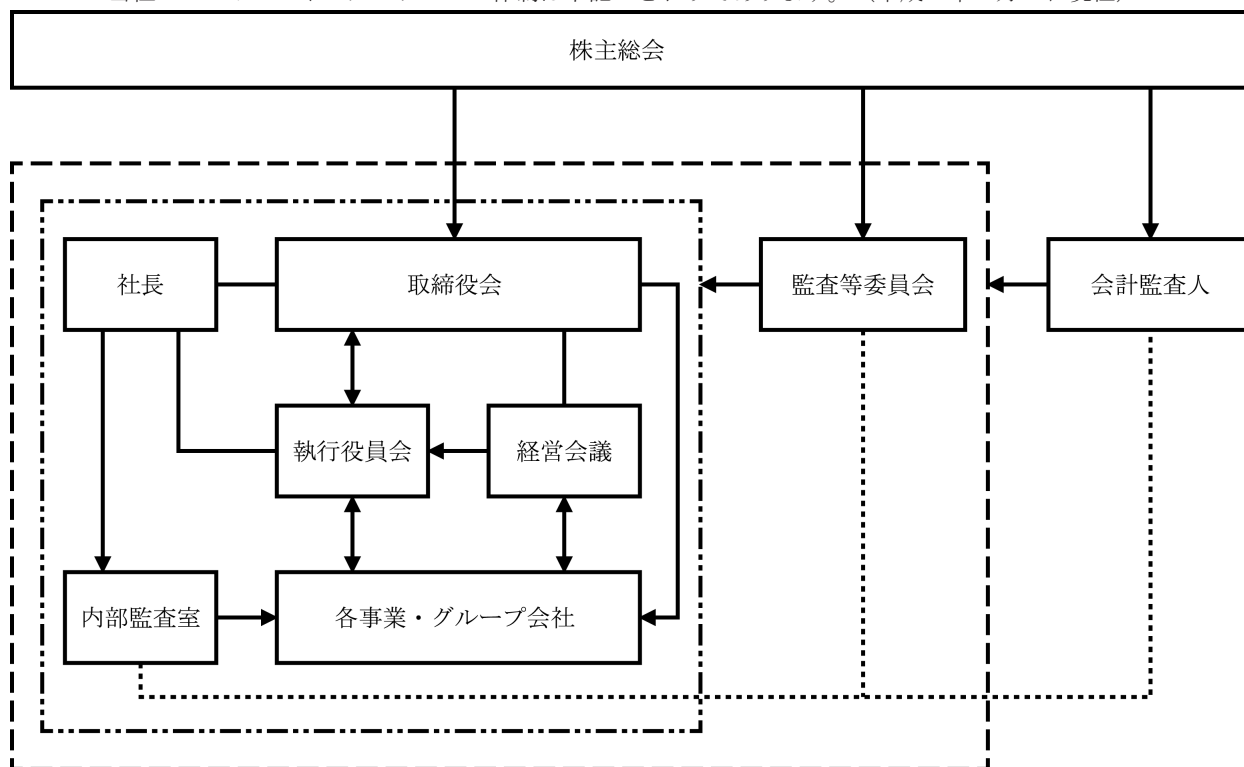
会計監査人には通常の会計監査及び適時適切な指導を受けており、顧問弁護士には適時相談するなどして法律による統制機能が働くようにしております。

ディスクロージャーについては、ディスクロージャーポリシーを制定し、諸法令や適時開示規則に従った適切な情報開示を行うために社内体制の整備・充実に努めております。

(b) 当該企業統治の体制を採用する理由

当社は、取締役会、監査等委員会、執行役員会、経営会議、内部監査室及び会計監査人と連携を持ちながら、業務の意思決定とリスク管理、コンプライアンスの徹底及び内部統制の強化を図るため、現在の体制を採用しております。

当社のコーポレート・ガバナンスの体制は下記のとおりであります。（平成30年6月25日現在）



(c) 内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムの整備状況は次のとおりであり、平成18年5月15日の取締役会において内部統制システム構築に係る基本方針として決定いたしました。

また、平成27年6月24日の取締役会において、会社法及び会社法施行規則の改正に合わせ、さらに平成28年3月24日の取締役会において、基本方針の内容の一部改定を決議いたしました。

内部統制基本方針

イ. 当社及び当社子会社の取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ①当社は、経営基本方針に則った「行動規範」を制定し、当社取締役社長が役職者をはじめグループ会社全使用人に継続的に伝達することにより、法令遵守と企業倫理の遵守を企業活動の原点とすることを徹底します。
- ②執行役員の業務執行について、取締役会及び監査等委員会は監督を行い、重要な事項については取締役会が意思決定を行います。
- ③監査等委員会及び内部監査室は連携し、当社グループのコンプライアンス体制の調査、法令並びに定款上の問題の有無について、当社グループ各社の監査を順次実施するなど、監査体制の強化を図ります。
- ④当社グループの企業倫理、コンプライアンス及びリスク管理に関する重要課題と対応について執行役員会等で適切に審議します。また、組織横断的な各種会議体で、各組織におけるリスクの把握及び対応の方針と体制について審議し、決定します。
- ⑤当社グループのコンプライアンスの状況については、内部通報制度を含め、必要に応じて経営会議に報告する体制を構築します。
- ⑥反社会的勢力による不当要求に対しては、「行動規範」、「グループ倫理規程」に従い、組織全体として毅然とした態度で臨むものとし、反社会的勢力及び団体との取引関係の排除、その他一切の関係を持たない体制を整備します。

ロ. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

株主総会に関する文書、取締役会、執行役員会、経営会議、その他重要な会議に関する文書、稟議書、その他取締役の職務の執行に係る情報が記載された文書（電磁的記録を含む。）について、「文書管理規程」、「稟議規程」、「情報システム業務管理規程」、「情報セキュリティ管理規程」等に則った保存、管理を行います。

ハ. 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ①「リスク管理規程」により、事業上のリスク管理に関する基本方針や体制を定め、この規程に則ったリスク管理体制を整備、構築します。当社グループ会社は、本規程を準用し、当社グループ会社取締役社長が統括管理を行います。
- ②当社及び当社グループ会社のリスクを総括的に管理する部門を総務部とし、定期的に各部門内のリスクの評価を行い、改善を図ります。
- ③危機発生時には、「リスク管理規程」に定められた手順に従い、情報収集を行い、重大な危機については危機管理対策本部を設置し、対応します。

ニ. 当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ①当社は執行役員制度を導入し、取締役会において、経営上の重要な意思決定を迅速に行い、職務執行の監督を行います。職務の執行は執行役員（取締役兼務者含む）が取締役会の経営方針に基づき、役割を分担し効率的な執行ができる体制とします。
- ②当社取締役会にて承認された当社グループの中期経営計画及び年次事業計画に基づき、執行役員（取締役兼務者含む）は、目標達成のために職務を執行し、取締役会はその進捗状況の管理を行います。
- ③当社取締役社長の諮問機関として、事業部門を統括する執行役員等で構成する執行役員会を、定期的に又は必要に応じて開催し、当社取締役社長に委任された業務執行上の重要事項について決定を行います。

ホ. 当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ①当社及び当社グループ会社が相互に協力し、企業グループとしての経営効率の向上に資することを目的として、必要な事項及びグループ会社に対する管理、指導、育成上の基本的な事項を定めた「関係会社管理規程」を制定し、運用を行います。
- ②当社グループ会社の取締役社長は、自社の管理の進捗状況を定期的に経営会議等において報告します。
- ③当社グループ会社の所轄業務についてはその自主性を尊重しつつ、経営計画に基づいた施策と効率的な業務遂行、「行動規範」に則ったコンプライアンス体制の構築、リスク管理体制の確立を図るため、当社グループ会社の取締役社長が統括管理します。
- ④監査等委員会と内部監査室は、当社グループ会社へのモニタリング、監査を強化することにより、グループ会社における適正な業務の運営を維持します。

ヘ. 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項並びに当該使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ①監査等委員会の職務を補助する「監査等委員会事務局」を設置し、監査等委員会事務局所属の使用人を配置します。
- ②監査等委員会事務局の使用人は、兼任とするが複数を置き、監査等委員会の指示に従って、その監査職務の補助を行います。
- ③監査等委員会事務局の使用人の任命・異動・懲戒に際しては、予め監査等委員会委員長の同意を得ることとし、取締役からの独立性が確保できる体制とします。
- ④監査等委員会事務局の使用人が監査職務の補助を行う場合は、当該使用人への指揮権は監査等委員会に移譲されたものとし、他の取締役の指揮命令は受けません。

ト. 当社及び当社子会社の取締役等及び使用人が当社監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制

- ① 当社及び当社グループ会社の取締役等及び使用人は、当社監査等委員会から業務執行について報告を求められた場合、又は当社グループに著しく影響を及ぼす重要事項、法令違反等の不正行為、重大な不当行為その他これに準ずる事実及びそのおそれのある事実を知った場合には、遅滞なく当社監査等委員会に報告します。
- ② 当社監査等委員が経営会議その他社内会議に出席し、経営上の重要情報について適時報告を受けられる体制とするとともに、重要な議事録、稟議書は、都度監査等委員に回覧します。
- ③ 当社グループの内部通報担当部門は、当社監査等委員会に内部通報の状況等について定期的に報告します。
- ④ 当社グループは、上記の報告を行った取締役等及び使用人に対して、当該報告を行ったことを理由として、不利な取扱いを行うことを禁止します。

チ. 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用の支払又はその償還については、監査等委員の請求等に従い円滑に行い得る体制とします。

リ. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 当社取締役社長は監査等委員会と定期的に会議を開催し、監査等委員が意見又は情報の交換ができる体制とします。
- ② 内部監査室は監査等委員との連絡会議を定期的に、また必要に応じて開催し、取締役等及び使用人の業務の適法性・妥当性について監査等委員会が報告を受けられることができる体制とします。
- ③ 監査等委員が会計監査人及び子会社の監査役と円滑に連携できる体制とします。

(d) リスク管理体制の整備の状況

リスク管理体制並びにコンプライアンス体制の充実を図るため、内部監査室及び総務部が中心となり、各部門並びに業務担当者と連携をとりながら、組織横断的な業務等の監視管理に努めております。

さらに、内部通報制度としてコンプライアンス違反行為等を受け付ける窓口を設置し、情報提供者が不利益な扱いを受けないよう会社で保護しながら問題の解決が行える体制をとっております。

③ 内部監査及び監査等委員会監査の状況

監査等委員会を構成する監査等委員は、取締役会、経営会議等の重要な会議への出席等を通じ、又は直接のヒアリングを通じて、取締役、執行役員その他使用人から業務執行の報告を受けるとともに、必要に応じて意見陳述を行うなど、監査等委員を除く取締役の職務の執行について厳正な適法性及び妥当性の監査と監督を行っております。

監査等委員会は、内部監査室が行った監査に関する報告を受けるほか、内部監査室と日常的にコミュニケーションを図り、当社グループ全体で効果的な監査が実施可能な体制を構築しております。

また、監査等委員会は、内部監査室同席の上、会計監査人と定期的に情報交換、意見交換を行い、相互連携を図っており、監査・監督の実効性の確保に努めております。

#### ④社外取締役

当社の社外取締役は2名で、いずれも監査等委員であります。

2名の社外取締役のうち、西野吉隆氏は、公認会計士としての活動を通じた会計の専門知識と事務所経営の経験があり、高度な専門知識に基づき、社外取締役として客観的・中立的な立場から、当社の業務執行に関する意思決定において、妥当性及び適正性の見地から適切な提言を行っており、社外取締役として適任であると判断しております。

真田尚美氏は、直接企業の経営に関与された経験はありませんが、弁護士として高度な専門知識に基づき、社外取締役として客観的・中立的な立場から、当社の業務執行に関する意思決定において、妥当性及び適正性の見地から適切な提言を行っており、社外取締役として適任であると判断しております。

当社と社外取締役との間に人的・資本的関係はございません。なお、社外取締役の当社株式の保有状況は、「5 役員の状況」の所有株式数の欄に記載のとおりであります。

また、当社は、西野吉隆氏と真田尚美氏を東京証券取引所に独立役員として届け出ております。

社外取締役の選任に際しては、当社との間における独立性に関する特段の基準は設けておりませんが、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考に、企業経営全般における専門的な知見を有している、一般株主と利益相反の生じるおそれがないことを基本的な考え方として選任しております。

#### ⑤役員の報酬等

提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)		対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	
取締役(監査等委員を除く。) (社外取締役を除く。)	66,517	62,117	4,400	3
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	9,626	9,626	—	1
社外取締役(監査等委員)	7,200	7,200	—	2

- (注) 1. 役員ごとの報酬等の総額につきましては、1億円以上を支給している役員はありませんので、記載を省略しております。
2. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
3. 取締役(監査等委員であるものを除く。)の報酬限度額は、平成27年6月24日開催の第48期定時株主総会において年額400,000千円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。
4. 監査等委員である取締役の報酬限度額は、平成27年6月24日開催の第48期定時株主総会において年額50,000千円以内と決議いただいております。
5. 当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。但し、取締役の報酬については、当社の企業価値向上に資するための報酬体系を原則としつつ、経営環境、業績、従業員に対する処遇との整合性等を考慮して適切な水準を定めることを基本としております。

⑥株式の保有状況

(a) 保有目的が純投資目的以外の目的の投資株式

・銘柄数：4銘柄

貸借対照表に計上している全銘柄を記載しております。

・貸借対照表計上額の合計額：30,898千円

(b) 保有目的が純投資目的以外の目的の上場投資株式

(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
㈱京都銀行	6,900	5,595	財務政策
第一生命ホールディングス㈱	1,000	1,996	財務政策
ダイジェット工業㈱	20,000	3,540	企業間取引の強化
㈱共和工業所	12,543	14,650	企業間取引の強化

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
㈱京都銀行	1,380	8,197	財務政策
第一生命ホールディングス㈱	1,000	1,942	財務政策
ダイジェット工業㈱	2,000	3,916	企業間取引の強化
㈱共和工業所	2,648	16,842	企業間取引の強化

(c) 保有目的が純投資目的の投資株式

該当事項はありません。

(d) 保有目的を変更した投資株式

該当事項はありません。

⑦会計監査の状況

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツに委嘱し、監査を受けております。

(業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人)

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人
松尾 雅芳 氏	有限責任監査法人トーマツ
木戸 脇美紀 氏	有限責任監査法人トーマツ

(注) 継続監査年数は7年を超えていないため記載を省略しております。

監査業務に係る補助者の構成は、監査法人の選任基準に基づき決定されており、具体的には、公認会計士4名及び会計士試験合格者等5名を構成員とし、その他5名(内システム専門家2名)を加えて構成されております。

監査等委員会と会計監査人との会合は定期的に行われ、その他往査内容に応じて監査等委員が立会い、情報交換がなされています。

このように、内部監査室、監査等委員会及び会計監査人の三様監査制度に基づき、それぞれの年間計画、監査報告書の閲覧等を通じて三者が相互に連携、情報の交換を行い、経営の監査機能を高めております。

⑧取締役会で決議できる株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得に関し、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境に対応した機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

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



⑨取締役の定数及び任期

(a) 取締役（監査等委員であるものを除く。）の定数及び任期

取締役（監査等委員であるものを除く。）は8名以内、任期は選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとする旨を定款に定めております。

(b) 監査等委員である取締役の定数及び任期

監査等委員である取締役は5名以内、任期は選任後2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までとする旨を定款に定めております。

⑩取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う、また、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

⑪株主総会の特別決議要件

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

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(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)
提出会社	30	—	27	—
連結子会社	—	—	—	—
計	30	—	27	—

② 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

当社連結子会社であるNICHIDAI (THAILAND) LTD. は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているDELOITTE TOUCHE TOHMATSU JAIYOS AUDIT CO., LTD. に対して、監査証明業務に基づく報酬として2百万円、非監査業務に基づく報酬1百万円を支払っております。

当連結会計年度

当社連結子会社であるNICHIDAI (THAILAND) LTD. は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているDELOITTE TOUCHE TOHMATSU JAIYOS AUDIT CO., LTD. に対して、監査証明業務に基づく報酬として3百万円、非監査業務に基づく報酬1百万円を支払っております。

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】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、規模・特性・監査日数等を勘案した上で定めております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

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

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成29年4月1日から平成30年3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 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等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、セミナーへ参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	※2 2,586,486	※2 2,774,815
受取手形及び売掛金	4,026,255	※1 4,037,609
商品及び製品	450,121	599,598
仕掛品	989,127	897,468
原材料及び貯蔵品	582,203	587,655
繰延税金資産	78,960	134,804
その他	45,109	72,364
貸倒引当金	△1,444	△1,517
流動資産合計	8,756,819	9,102,798
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 5,405,446	※2 5,506,291
減価償却累計額	△3,204,275	△3,385,684
建物及び構築物（純額）	2,201,170	2,120,607
機械装置及び運搬具	7,871,465	8,388,992
減価償却累計額	△6,097,678	△6,635,161
機械装置及び運搬具（純額）	1,773,786	1,753,831
工具、器具及び備品	1,389,839	1,598,505
減価償却累計額	△1,070,206	△1,293,124
工具、器具及び備品（純額）	319,633	305,380
土地	※2 1,803,355	※2 1,813,864
リース資産	1,194,380	690,349
減価償却累計額	△514,737	△245,460
リース資産（純額）	679,642	444,889
建設仮勘定	112,081	286,535
有形固定資産合計	6,889,670	6,725,109
無形固定資産	131,157	139,603
投資その他の資産		
投資有価証券	25,783	30,898
繰延税金資産	29,036	18,154
その他	129,083	※2 135,004
投資その他の資産合計	183,903	184,056
固定資産合計	7,204,731	7,048,769
資産合計	15,961,551	16,151,568

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1,573,380	1,586,051
短期借入金	※2 414,094	※2 750,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 964,534	※2 777,545
リース債務	443,445	208,376
未払法人税等	95,213	160,886
賞与引当金	148,888	149,729
その他	635,217	720,861
流動負債合計	4,274,773	4,353,449
固定負債		
長期借入金	※2 830,766	※2 497,693
リース債務	227,381	45,748
繰延税金負債	-	288
退職給付に係る負債	51,447	25,676
固定負債合計	1,109,594	569,405
負債合計	5,384,367	4,922,855
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,429,921	1,429,921
資本剰余金	1,192,857	1,192,857
利益剰余金	6,925,596	7,285,029
自己株式	△1,197	△1,236
株主資本合計	9,547,177	9,906,571
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,140	10,150
為替換算調整勘定	160,909	319,236
退職給付に係る調整累計額	△74,810	△62,679
その他の包括利益累計額合計	93,238	266,707
非支配株主持分	936,766	1,055,434
純資産合計	10,577,183	11,228,713
負債純資産合計	15,961,551	16,151,568

② 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)
売上高	14,147,531	15,248,696
売上原価	※2, ※3 11,453,604	※2, ※3 12,301,107
売上総利益	2,693,926	2,947,588
販売費及び一般管理費	※1, ※2 2,051,886	※1, ※2 2,192,339
営業利益	642,040	755,249
営業外収益		
受取利息	7,792	10,385
受取配当金	368	394
保険解約返戻金	8,735	-
補助金収入	5,681	-
為替差益	-	20,571
その他	26,162	14,768
営業外収益合計	48,741	46,120
営業外費用		
支払利息	31,536	21,972
為替差損	10,728	-
その他	4,594	806
営業外費用合計	46,859	22,778
経常利益	643,921	778,592
特別利益		
固定資産売却益	※4 2,062	※4 5,214
投資有価証券償還益	4,535	-
特別利益合計	6,597	5,214
特別損失		
固定資産売却損	※5 111	-
固定資産除却損	※6 12,435	※6 559
会員権評価損	-	3,000
特別損失合計	12,546	3,559
税金等調整前当期純利益	637,972	780,247
法人税、住民税及び事業税	154,854	250,810
法人税等調整額	24,122	△51,286
法人税等合計	178,976	199,523
当期純利益	458,995	580,724
非支配株主に帰属する当期純利益	34,328	58,368
親会社株主に帰属する当期純利益	424,667	522,355

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4 月 1 日 至 平成29年 3 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4 月 1 日 至 平成30年 3 月 31 日)
当期純利益	458,995	580,724
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,504	3,010
為替換算調整勘定	△91,133	219,964
退職給付に係る調整額	60,803	12,131
その他の包括利益合計	※ △26,825	※ 235,106
包括利益	432,170	815,830
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	422,799	695,824
非支配株主に係る包括利益	9,370	120,006

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,429,921	1,192,857	6,681,954	△1,192	9,303,540
当期変動額					
剰余金の配当			△181,025		△181,025
親会社株主に帰属する当期純利益			424,667		424,667
自己株式の取得				△5	△5
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	243,641	△5	243,636
当期末残高	1,429,921	1,192,857	6,925,596	△1,197	9,547,177

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	3,635	227,085	△135,614	95,107	927,396	10,326,044
当期変動額						
剰余金の配当						△181,025
親会社株主に帰属する当期純利益						424,667
自己株式の取得						△5
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,504	△66,176	60,803	△1,868	9,370	7,502
当期変動額合計	3,504	△66,176	60,803	△1,868	9,370	251,139
当期末残高	7,140	160,909	△74,810	93,238	936,766	10,577,183

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,429,921	1,192,857	6,925,596	△1,197	9,547,177
当期変動額					
剰余金の配当			△162,923		△162,923
親会社株主に帰属する当期純利益			522,355		522,355
自己株式の取得				△38	△38
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	359,432	△38	359,393
当期末残高	1,429,921	1,192,857	7,285,029	△1,236	9,906,571

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	7,140	160,909	△74,810	93,238	936,766	10,577,183
当期変動額						
剰余金の配当						△162,923
親会社株主に帰属する当期純利益						522,355
自己株式の取得						△38
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	3,010	158,326	12,131	173,468	118,668	292,136
当期変動額合計	3,010	158,326	12,131	173,468	118,668	651,530
当期末残高	10,150	319,236	△62,679	266,707	1,055,434	11,228,713



## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	637,972	780,247
減価償却費	793,307	860,545
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,847	825
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△32,076	△44,738
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△163	72
受取利息及び受取配当金	△8,161	△10,780
保険解約返戻金	△8,735	-
支払利息	31,536	21,972
固定資産除却損	12,435	559
固定資産売却損益 (△は益)	△1,950	△5,214
投資有価証券償還損益 (△は益)	△4,535	-
会員権評価損	-	3,000
売上債権の増減額 (△は増加)	△237,248	38,330
たな卸資産の増減額 (△は増加)	481,975	△30,669
仕入債務の増減額 (△は減少)	266,184	△13,491
その他	34,520	82,537
小計	1,966,907	1,683,196
利息及び配当金の受取額	8,163	10,767
利息の支払額	△31,298	△21,616
法人税等の支払額	△128,199	△188,368
過年度法人税等の支払額	△36,539	-
法人税等の還付額	22,484	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,801,517	1,483,979
<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	△116,149	△117,292
定期預金の払戻による収入	116,069	117,213
有形固定資産の取得による支出	△559,691	△489,472
有形固定資産の売却による収入	4,004	6,145
投資有価証券の取得による支出	△743	△758
投資有価証券の償還による収入	8,115	-
保険積立金の解約による収入	34,329	-
その他	△67,253	△84,553
投資活動によるキャッシュ・フロー	△581,317	△568,718
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△85,905	335,905
長期借入れによる収入	1,050,000	600,000
長期借入金の返済による支出	△1,265,474	△1,120,062
自己株式の取得による支出	△5	△38
リース債務の返済による支出	△209,088	△449,403
配当金の支払額	△180,526	△163,816
非支配株主への配当金の支払額	-	△1,338
財務活動によるキャッシュ・フロー	△691,000	△798,752
現金及び現金同等物に係る換算差額	△15,824	71,192
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	513,374	187,701
現金及び現金同等物の期首残高	1,964,686	2,478,060
現金及び現金同等物の期末残高	※1 2,478,060	※1 2,665,761

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

### 1 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 5社

連結子会社の名称

ニチダイフィルタ株式会社

THAI SINTERED MESH CO., LTD.

NICHIDAI (THAILAND) LTD.

NICHIDAI ASIA CO., LTD.

NICHIDAI U. S. A. CORPORATION

### 2 連結子会社の事業年度等に関する事項

在外連結子会社4社の決算日は12月31日であり、連結財務諸表を作成するにあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。なお、国内連結子会社1社の決算日は3月31日であります。

### 3 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

##### ② たな卸資産

商品及び製品・仕掛品

金型

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

精密鍛造品・アッセンブリ品

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

フィルタ

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

ただし、焼結原板については移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

原材料

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 7年～50年

機械装置及び運搬具 4年～10年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しており、在外連結子会社については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、実際支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

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連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

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

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、同社決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスク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。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

当社及び国内連結子会社は、税抜方式を採用しております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

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

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

平成34年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「保険配当金」及び「助成金収入」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「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、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」に表示していた「保険配当金」8,819千円及び「助成金収入」716千円は、「その他」26,162千円として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

※1 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
受取手形	－千円	60,491千円

※2 担保提供資産とその対応債務

(1) 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
建物及び構築物	659,437千円	626,434千円
土地	1,488,224千円	1,488,224千円
計	2,147,661千円	2,114,659千円

(注) なお、上記の他在外連結子会社の電力料保証金として差し入れている定期預金が6,010千円(前連結会計年度8,426千円)及びその他投資が2,664千円あります。

(2) 担保資産に対応する債務

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
短期借入金	212,981千円	370,783千円
長期借入金 (一年以内返済予定額を含む)	1,187,019千円	1,021,047千円
計	1,400,000千円	1,391,830千円

## (連結損益計算書関係)

## ※1 販売費及び一般管理費の主なもの

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
給料手当	763,531千円	798,638千円
荷造運搬費	162,974千円	169,776千円
賞与引当金繰入額	38,104千円	40,716千円
退職給付費用	38,440千円	30,632千円
貸倒引当金繰入額	△163千円	72千円

## ※2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	111,504千円	140,478千円

## ※3 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	32,603千円	237,447千円

## ※4 固定資産売却益

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
機械装置及び運搬具	401千円	99千円
工具、器具及び備品	44千円	－千円
土地	1,615千円	5,115千円
計	2,062千円	5,214千円

## ※5 固定資産売却損

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
機械装置及び運搬具	111千円	－千円

## ※6 固定資産除却損

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
建物及び構築物	1,555千円	441千円
機械装置及び運搬具	10,687千円	45千円
工具、器具及び備品	192千円	71千円
計	12,435千円	559千円

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	9,571千円	4,338千円
組替調整額	△4,535千円	—千円
税効果調整前	5,036千円	4,338千円
税効果額	△1,532千円	△1,327千円
その他有価証券評価差額金	3,504千円	3,010千円
為替換算調整額		
当期発生額	△91,133千円	219,964千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	37,330千円	△17,719千円
組替調整額	50,283千円	35,135千円
税効果調整前	87,613千円	17,416千円
税効果額	△26,809千円	△5,285千円
退職給付に係る調整額	60,803千円	12,131千円
その他の包括利益合計	△26,825千円	235,106千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	9,053,300	—	—	9,053,300
合計	9,053,300	—	—	9,053,300
自己株式				
普通株式	2,003	12	—	2,015
合計	2,003	12	—	2,015

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加12株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年6月23日 定時株主総会	普通株式	90,512	10.00	平成28年3月31日	平成28年6月24日
平成28年10月31日 取締役会	普通株式	90,512	10.00	平成28年9月30日	平成28年12月1日

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

(決議)	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	90,512	10.00	平成29年3月31日	平成29年6月23日

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	9,053,300	—	—	9,053,300
合計	9,053,300	—	—	9,053,300
自己株式				
普通株式	2,015	51	—	2,066
合計	2,015	51	—	2,066

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加51株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年6月22日 定時株主総会	普通株式	90,512	10.00	平成29年3月31日	平成29年6月23日
平成29年10月31日 取締役会	普通株式	72,410	8.00	平成29年9月30日	平成29年12月1日

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

(決議)	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	90,512	10.00	平成30年3月31日	平成30年6月25日



(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	(千円)	(千円)
現金及び預金勘定	2,586,486	2,774,815
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△108,426	△109,053
現金及び現金同等物	2,478,060	2,665,761

2 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	(千円)	(千円)
ファイナンス・リース取引に係る 資産の額	679,642	444,889
ファイナンス・リース取引に係る 債務の額	670,826	254,124

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

主として、当社グループにおける複動5軸鍛造プレス機(機械装置及び運搬具)及びホストコンピュータ(工具、器具及び備品)等であります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金にかかる顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式及び投資信託であり、上場株式及び投資信託については四半期ごとに時価の把握を行っております。

買掛金は、ほとんど1年以内の支払期日であります。借入金の使途は運転資金(主として短期)及び設備投資資金(長期)であります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(平成29年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	2,586,486	2,586,486	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,026,255	4,026,255	—
(3) 投資有価証券	25,783	25,783	—
資産計	6,638,525	6,638,525	—
(1) 買掛金	1,573,380	1,573,380	—
(2) 短期借入金	414,094	414,094	—
(3) 長期借入金(一年以内返済予定額を含む)	1,795,300	1,793,699	△1,600
負債計	3,782,774	3,781,173	△1,600

当連結会計年度(平成30年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	2,774,815	2,774,815	—
(2) 受取手形及び売掛金	4,037,609	4,037,609	—
(3) 投資有価証券	30,898	30,898	—
資産計	6,843,322	6,843,322	—
(1) 買掛金	1,586,051	1,586,051	—
(2) 短期借入金	750,000	750,000	—
(3) 長期借入金(一年以内返済予定額を含む)	1,275,238	1,272,760	△2,477
負債計	3,611,289	3,608,811	△2,477

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式及び投資信託は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金(一年以内返済予定額を含む)

時価については、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,586,486	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,026,255	—	—	—
合計	6,612,742	—	—	—

当連結会計年度(平成30年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,774,815	—	—	—
受取手形及び売掛金	4,037,609	—	—	—
合計	6,812,424	—	—	—

3. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」をご参照下さい。

## (有価証券関係)

## その他有価証券

前連結会計年度(平成29年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	25,783	15,494	10,288
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	25,783	15,494	10,288
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		25,783	15,494	10,288

## その他有価証券

当連結会計年度(平成30年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	30,898	16,271	14,626
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	30,898	16,271	14,626
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		30,898	16,271	14,626

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型企业年金制度を採用しております。

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

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
退職給付債務の期首残高		1,410,126		1,454,534
勤務費用		112,963		103,946
利息費用		7,691		9,338
数理計算上の差異の発生額		△44,867		19,864
退職給付の支払額		△31,379		△56,838
退職給付債務の期末残高		1,454,534		1,530,846

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
年金資産の期首残高		1,289,181		1,403,088
期待運用収益		32,229		35,077
数理計算上の差異の発生額		△7,537		2,132
事業主からの拠出額		120,594		121,710
退職給付の支払額		△31,379		△56,838
年金資産の期末残高		1,403,088		1,505,170

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

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(平成29年3月31日)		(平成30年3月31日)	
退職給付債務		1,454,534		1,530,846
年金資産		△1,403,088		△1,505,170
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額		51,447		25,676
退職給付に係る負債		51,447		25,676
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額		51,447		25,676

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
勤務費用		112,963		103,946
利息費用		7,691		9,338
期待運用収益		△32,229		△35,077
数理計算上の差異の費用処理額		33,319		32,308
過去勤務費用の費用処理額		16,963		2,827
確定給付制度に係る退職給付費用		138,708		113,343

## (5) 退職給付に係る調整額

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

(千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
過去勤務費用	16,963	2,827
数理計算上の差異	70,649	14,589
合計	87,613	17,416

## (6) 退職給付に係る調整累計額

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

(千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(平成29年3月31日)	(平成30年3月31日)
未認識過去勤務費用	2,827	—
未認識数理計算上の差異	104,904	90,316
合計	107,731	90,316

## (7) 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。

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(平成29年3月31日)	(平成30年3月31日)
債券	44%	42%
株式	27%	28%
一般勘定	18%	17%
その他	11%	13%
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。

## (8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
割引率	0.65%	0.55%
長期期待運用収益率	2.50%	2.50%

## (税効果会計関係)

## (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	52,177千円	52,469千円
未払事業税	11,030千円	13,196千円
貸倒引当金	444千円	464千円
たな卸資産評価損	7,054千円	60,720千円
繰越欠損金	3,549千円	－千円
減損損失	25,135千円	24,096千円
退職給付に係る負債	10,269千円	1,359千円
その他	26,744千円	30,267千円
小計	136,405千円	182,573千円
評価性引当額	△23,225千円	△24,143千円
合計	113,180千円	158,430千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△3,148千円	△4,475千円
特別償却準備金	△2,035千円	△1,014千円
その他	－千円	△269千円
合計	△5,183千円	△5,759千円
繰延税金資産の純額	107,996千円	152,671千円

## (表示方法の変更)

前連結会計年度において、繰延税金資産の「その他」に含めておりました「たな卸資産評価損」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の注記の組み替えを行っております。

この結果、前連結会計年度において、繰延税金資産の「その他」に表示していた33,799千円は、「たな卸資産評価損」7,054千円、「その他」26,744千円として組み替えております。

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

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
	(%)	(%)
法定実効税率	30.8	30.8
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	0.9	0.8
住民税均等割等	2.8	2.4
在外子会社税額免除	△2.1	△4.3
在外子会社実効税率差異	△1.1	△2.1
法人税額控除	△3.2	△2.0
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	28.1	25.6

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社は、事業の種類別に部門を配置し、各部門は事業の種類別に国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社は部門を基礎とした事業の種類別セグメントから構成されており、「ネットシェイプ」、「アッセンブリ」及び「フィルタ」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントの主要製品は、下記のとおりであります。

	主要製品
ネットシェイプ事業	自動車部品メーカーを中心とした、主に冷間鍛造に使用される精密鍛造金型等、エアコン用スクロールコンプレッサー部品、各種ギア等自動車部品等
アッセンブリ事業	ターボチャージャー部品（ディーゼル・ガソリンエンジン向）
フィルタ事業	石油化学、医薬品、食品、原子力などの分野で使用される焼結金属フィルタ等

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

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

報告セグメントの利益は、経常利益ベースの数値であります。



3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸 表計上額 (注) 2
	ネットシェイ プ	アッセンブリ	フィルタ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	6,816,060	5,388,757	1,942,713	14,147,531	—	14,147,531
セグメント間の内部 売上高又は振替高	334,416	—	—	334,416	△334,416	—
計	7,150,477	5,388,757	1,942,713	14,481,947	△334,416	14,147,531
セグメント利益	322,114	94,771	227,036	643,921	—	643,921
セグメント資産	6,387,268	4,469,844	2,500,947	13,358,060	2,603,490	15,961,551
セグメント負債	1,517,397	1,035,534	287,380	2,840,311	2,544,056	5,384,367
その他の項目						
減価償却費	441,780	152,987	110,809	705,578	87,728	793,307
受取利息	879	5,677	386	6,943	848	7,792
支払利息	17,003	—	517	17,520	14,015	31,536
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	653,053	164,471	73,073	890,598	76,011	966,609

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産の主なものは、当社での余資運用資産（現金及び預金）、福利厚生施設及び長期投資資産（投資有価証券等）、繰延税金資産等であります。
- (2) セグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社負債であります。全社負債の主なものは、本社の長期借入金等であります。
- (3) 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社建物等に係わるものであります。
- (4) 受取利息、支払利息の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない本社の定期預金、長期借入金等に係わるものであります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の経常利益であります。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸 表計上額 (注) 2
	ネットシエイ プ	アッセンブリ	フィルタ	計		
売上高						
外部顧客への売上高	7,171,263	5,915,923	2,161,509	15,248,696	—	15,248,696
セグメント間の内部 売上高又は振替高	177,436	—	—	177,436	△177,436	—
計	7,348,699	5,915,923	2,161,509	15,426,132	△177,436	15,248,696
セグメント利益	413,708	138,083	226,800	778,592	—	778,592
セグメント資産	6,380,950	4,579,657	2,656,096	13,616,704	2,534,864	16,151,568
セグメント負債	1,153,393	981,811	308,694	2,443,899	2,478,955	4,922,855
その他の項目						
減価償却費	481,718	164,313	118,556	764,587	95,957	860,545
受取利息	782	8,668	560	10,010	374	10,385
支払利息	10,996	—	139	11,135	10,836	21,972
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	238,825	73,486	62,574	374,886	59,486	434,372

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント資産の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産の主なもの、当社での余資運用資産（現金及び預金）、福利厚生施設及び長期投資資産（投資有価証券等）、繰延税金資産等であります。
- (2) セグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社負債であります。全社負債の主なもの、本社の長期借入金等であります。
- (3) 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、本社建物等に係わるものであります。
- (4) 受取利息、支払利息の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない本社の定期預金、長期借入金等に係わるものであります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の経常利益であります。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	タイ	その他	合計
8,624,526	4,106,321	1,416,683	14,147,531

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	タイ	米国	合計
5,059,191	1,827,813	2,664	6,889,670

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
三菱重工業㈱	2,603,951	ネットシェイプ・アッセンブリ
Mitsubishi Turbocharger Asia Co., Ltd.	2,906,657	アッセンブリ

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	タイ	その他	合計
9,339,817	4,447,781	1,461,097	15,248,696

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	タイ	米国	合計
5,039,021	1,684,367	1,721	6,725,109

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
三菱重工業㈱	3,098,874	ネットシェイプ・アッセンブリ
Mitsubishi Turbocharger Asia Co., Ltd.	3,072,850	アッセンブリ

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア)連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等  
該当事項はありません。

(イ)連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等  
該当事項はありません。

(ウ)連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア)連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等  
該当事項はありません。

(イ)連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等  
該当事項はありません。

(ウ)連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等  
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額(円)	1,065.09	1,123.97
1株当たり当期純利益金額(円)	46.92	57.71

(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。

項目	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	424,667	522,355
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	424,667	522,355
普通株式の期中平均株式数(株)	9,051,289	9,051,272

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	414,094	750,000	0.36	—
1年以内に返済予定の長期借入金	964,534	777,545	0.26	—
1年以内に返済予定のリース債務	443,445	208,376	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	830,766	497,693	0.21	平成31年4月～ 平成33年2月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	227,381	45,748	—	平成31年4月～ 平成35年12月
合計	2,880,220	2,279,362	—	—

- (注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。  
 2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。  
 3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	433,206	64,487	—	—
リース債務	25,660	7,616	5,890	4,399

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

	第1四半期 連結累計期間 自平成29年4月1日 至平成29年6月30日	第2四半期 連結累計期間 自平成29年4月1日 至平成29年9月30日	第3四半期 連結累計期間 自平成29年4月1日 至平成29年12月31日	第51期 連結会計年度 自平成29年4月1日 至平成30年3月31日
売上高 (千円)	3,773,406	7,378,010	11,224,317	15,248,696
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (千円)	191,206	338,874	677,452	780,247
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (千円)	107,004	216,581	443,580	522,355
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	11.82	23.93	49.01	57.71

	第1四半期 連結会計期間 自平成29年4月1日 至平成29年6月30日	第2四半期 連結会計期間 自平成29年7月1日 至平成29年9月30日	第3四半期 連結会計期間 自平成29年10月1日 至平成29年12月31日	第4四半期 連結会計期間 自平成30年1月1日 至平成30年3月31日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	11.82	12.11	25.08	8.70

## 2 【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29年 3月31日)	当事業年度 (平成30年 3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,184,131	1,098,654
受取手形	394,994	※1 285,449
売掛金	※3 2,238,888	※3 2,420,884
製品	313,211	372,720
原材料	286,610	282,038
仕掛品	763,938	625,623
貯蔵品	17,986	17,452
前払費用	5,020	3,248
繰延税金資産	57,849	115,470
その他	※3 103,337	※3 66,846
貸倒引当金	△83	△64
流動資産合計	5,365,886	5,288,324
固定資産		
有形固定資産		
建物	※2 1,315,507	※2 1,249,231
構築物	175,812	166,344
機械及び装置	1,001,981	978,669
車両運搬具	5,334	5,597
工具、器具及び備品	160,512	172,465
土地	※2 1,632,898	※2 1,632,394
リース資産	413,631	366,275
建設仮勘定	68,503	182,150
有形固定資産合計	4,774,182	4,753,127
無形固定資産		
電話加入権	2,723	2,723
ソフトウェア	126,337	133,998
ソフトウェア仮勘定	-	1,250
無形固定資産合計	129,060	137,971
投資その他の資産		
投資有価証券	25,783	30,898
関係会社株式	969,746	969,746
出資金	5	5
前払年金費用	62,424	72,307
保険積立金	59,265	64,166
会員権	43,150	40,150
その他	11,385	11,333
投資その他の資産合計	1,171,760	1,188,606
固定資産合計	6,075,003	6,079,706
資産合計	11,440,889	11,368,031



(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年 3月31日)	当事業年度 (平成30年 3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	※3 1,128,719	※3 1,172,144
短期借入金	※2 414,094	※2 750,000
1年内返済予定の長期借入金	※2 952,334	※2 777,545
リース債務	217,520	135,910
未払金	411,107	459,691
未払法人税等	49,587	115,882
未払消費税等	-	44,208
未払費用	696	801
預り金	21,516	24,268
賞与引当金	130,467	130,200
その他	※3 16,010	※3 41,905
流動負債合計	3,342,052	3,652,558
固定負債		
長期借入金	※2 830,766	※2 497,693
リース債務	161,377	31,150
繰延税金負債	9,555	14,748
固定負債合計	1,001,699	543,591
負債合計	4,343,751	4,196,150
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,429,921	1,429,921
資本剰余金		
資本準備金	1,192,857	1,192,857
資本剰余金合計	1,192,857	1,192,857
利益剰余金		
利益準備金	55,000	55,000
その他利益剰余金		
別途積立金	2,830,000	2,830,000
繰越利益剰余金	1,583,417	1,655,188
利益剰余金合計	4,468,417	4,540,188
自己株式	△1,197	△1,236
株主資本合計	7,089,998	7,161,730
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,140	10,150
評価・換算差額等合計	7,140	10,150
純資産合計	7,097,138	7,171,881
負債純資産合計	11,440,889	11,368,031

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月 31日)
売上高	※1 8,770,565	※1 9,290,179
売上原価	※1 7,233,150	※1 7,654,163
売上総利益	1,537,414	1,636,015
販売費及び一般管理費	※1, ※2 1,397,446	※1, ※2 1,451,590
営業利益	139,967	184,425
営業外収益		
受取利息	848	374
受取配当金	※1 57,574	※1 53,488
保険解約返戻金	8,735	-
為替差益	-	8,069
受取ロイヤリティー	※1 59,146	※1 67,344
その他	32,391	16,991
営業外収益合計	158,696	146,268
営業外費用		
支払利息	14,015	10,836
為替差損	7,614	-
その他	3,291	762
営業外費用合計	24,921	11,598
経常利益	273,742	319,095
特別利益		
固定資産売却益	※3 1,685	※3 5,142
投資有価証券償還益	4,535	-
特別利益合計	6,220	5,142
特別損失		
固定資産売却損	※4 111	-
固定資産除却損	※5 11,447	※5 492
会員権評価損	-	3,000
特別損失合計	11,558	3,492
税引前当期純利益	268,404	320,746
法人税、住民税及び事業税	60,680	139,808
法人税等調整額	1,709	△53,756
法人税等合計	62,390	86,052
当期純利益	206,014	234,694

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金		
				別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	1,429,921	1,192,857	1,192,857	55,000	2,830,000	1,558,428	4,443,428
当期変動額							
剰余金の配当						△181,025	△181,025
当期純利益						206,014	206,014
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	—	—	—	—	—	24,988	24,988
当期末残高	1,429,921	1,192,857	1,192,857	55,000	2,830,000	1,583,417	4,468,417

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
当期首残高	△1,192	7,065,014	3,635	3,635	7,068,650
当期変動額					
剰余金の配当		△181,025			△181,025
当期純利益		206,014			206,014
自己株式の取得	△5	△5			△5
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			3,504	3,504	3,504
当期変動額合計	△5	24,983	3,504	3,504	28,487
当期末残高	△1,197	7,089,998	7,140	7,140	7,097,138

当事業年度(自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金	繰越利益剰余金	
				別途積立金			
当期首残高	1,429,921	1,192,857	1,192,857	55,000	2,830,000	1,583,417	4,468,417
当期変動額							
剰余金の配当						△162,923	△162,923
当期純利益						234,694	234,694
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	—	—	—	—	—	71,771	71,771
当期末残高	1,429,921	1,192,857	1,192,857	55,000	2,830,000	1,655,188	4,540,188

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
当期首残高	△1,197	7,089,998	7,140	7,140	7,097,138
当期変動額					
剰余金の配当		△162,923			△162,923
当期純利益		234,694			234,694
自己株式の取得	△38	△38			△38
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			3,010	3,010	3,010
当期変動額合計	△38	71,732	3,010	3,010	74,743
当期末残高	△1,236	7,161,730	10,150	10,150	7,171,881

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

##### ① 製品・仕掛品

金型

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

精密鍛造品・アッセンブリ品

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

##### ② 原材料

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

##### ③ 貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 31年～50年

機械及び装置 9年～10年

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

#### (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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

#### (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、実際支給見込額を計上しております。

### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。事業年度末において、年金資産見込額が退職給付債務見込額を超過している場合は、超過額を前払年金費用として計上しております。

#### 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については、給付算定式基準によっております。

#### ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

## 4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 退職給付に係る会計処理

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

### (2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

#### (表示方法の変更)

##### (損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「保険配当金」及び「助成金収入」は、重要性が乏しくなったため、当事業年度より「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、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」に表示していた「保険配当金」8,819千円及び「助成金収入」716千円は、「その他」32,391千円として組み替えております。

(貸借対照表関係)

※1 期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
受取手形	一千円	39,630千円

※2 担保提供資産とその対応債務

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
建物	659,437千円	626,434千円
土地	1,488,224千円	1,488,224千円
計	2,147,661千円	2,114,659千円

(2) 担保資産に対応する債務

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
短期借入金	212,981千円	370,783千円
長期借入金 (一年以内返済予定額を含む)	1,187,019千円	1,021,047千円
計	1,400,000千円	1,391,830千円

※3 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
短期金銭債権	308,689千円	217,270千円
短期金銭債務	3,328千円	6,718千円

4 偶発債務

NICHIDAI (THAILAND) LTD. の締結したリース契約に係る同債務に対して債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
保証差入先：		
Bangkok Mitsubishi UFJ Lease Co., Ltd.	268,950千円	30,544千円
	(82,500千THB)	(8,983千THB)

## (損益計算書関係)

## ※1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引高の総額

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業取引 (収入分)	1,002,441千円	912,760千円
営業取引 (支出分)	58,813千円	64,757千円
営業取引以外の取引 (収入分)	116,352千円	120,438千円

## ※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
給料手当	526,362千円	536,847千円
賞与引当金繰入額	33,843千円	35,742千円
退職給付費用	33,889千円	27,151千円
減価償却費	92,796千円	101,062千円
貸倒引当金繰入額	△4千円	△18千円
子会社事務代行手数料等	△109,585千円	△134,168千円
おおよその割合		
販売費	55.0%	55.3%
一般管理費	45.0 "	44.7 "

## ※3 固定資産売却益

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
車両運搬具	69千円	27千円
土地	1,615千円	5,115千円
計	1,685千円	5,142千円

## ※4 固定資産売却損

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
機械及び装置	111千円	－千円

## ※5 固定資産除却損

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
建物	879千円	441千円
構築物	676千円	－千円
機械及び装置	9,882千円	45千円
工具、器具及び備品	9千円	4千円
計	11,447千円	492千円



(有価証券関係)

前事業年度(平成29年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式969,746千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成30年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式969,746千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

(1) 繰延税金資産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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	45,809千円	45,697千円
未払事業税	7,594千円	10,299千円
貸倒引当金	25千円	19千円
たな卸資産評価損	4,419千円	59,452千円
減損損失	25,135千円	24,096千円
その他	10,783千円	11,900千円
小計	93,768千円	151,467千円
評価性引当額	△23,225千円	△24,143千円
合計	70,543千円	127,324千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△3,148千円	△4,475千円
前払年金費用	△19,101千円	△22,126千円
合計	△22,250千円	△26,601千円
繰延税金資産の純額	48,293千円	100,722千円

(表示方法の変更)

前事業年度において、繰延税金資産の「その他」に含めておりました「たな卸資産評価損」は、重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の注記の組み替えを行っております。

この結果、前事業年度において、繰延税金資産の「その他」に表示していた15,203千円は、「たな卸資産評価損」4,419千円、「その他」10,783千円として組み替えております。

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

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
法定実効税率	(%) 30.8	(%) 30.8
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	1.9	1.6
住民税均等割等	2.5	2.8
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	△6.5	△5.1
法人税額控除	△5.5	△3.3
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	23.2	26.8

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④ 【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)	当期償却額 (千円)	当期末残高 (千円)	減価償却 累計額 (千円)
有形固定資産						
建物	1,315,507	14,556	441	80,390	1,249,231	2,327,166
構築物	175,812	5,044	—	14,513	166,344	643,555
機械及び装置	1,001,981	155,148	45	178,415	978,669	4,793,583
車両運搬具	5,334	3,091	0	2,828	5,597	33,093
工具、器具及び備品	160,512	67,082	4	55,124	172,465	791,262
土地	1,632,898	—	504	—	1,632,394	—
リース資産	413,631	6,315	—	53,671	366,275	109,043
建設仮勘定	68,503	214,180	100,533	—	182,150	—
有形固定資産計	4,774,182	465,418	101,529	384,943	4,753,127	8,697,705
無形固定資産						
電話加入権	2,723	—	—	—	2,723	—
ソフトウェア	126,337	62,368	—	54,706	133,998	229,508
ソフトウェア仮勘定	—	12,769	11,519	—	1,250	—
無形固定資産計	129,060	75,137	11,519	54,706	137,971	229,508

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

機械及び装置：放電加工機 52,300千円   ワイヤー放電加工機 48,700千円   CNC旋盤 20,800千円

工具、器具及び備品：高温疲労試験機 17,700千円   三次元測定機 11,300千円

残留応力測定装置 9,950千円

ソフトウェア：業務プロセス改善支援システム 17,000千円   BIシステム 11,112千円

建設仮勘定：アッセンブリ事業用組立ライン 118,601千円

## 【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 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	83	64	83	64
賞与引当金	130,467	130,200	130,467	130,200

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	三菱UFJ信託銀行株式会社
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行う。 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、日本経済新聞に掲載して行うこととしております。 公告掲載URL <a href="http://www.nichidai.jp">http://www.nichidai.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を有していません。  
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利  
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利  
 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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50期) (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日) 平成29年6月23日近畿財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成29年6月23日近畿財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

(第51期第1四半期) (自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日) 平成29年8月10日近畿財務局長に提出

(第51期第2四半期) (自 平成29年7月1日 至 平成29年9月30日) 平成29年11月10日近畿財務局長に提出

(第51期第3四半期) (自 平成29年10月1日 至 平成29年12月31日) 平成30年2月13日近畿財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成30年6月8日

株式会社ニチダイ  
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 松 尾 雅 芳 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 木 戸 脇 美 紀 印

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ニチダイの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

## 連結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連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

## 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、独立の立場から連結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、当監査法人に連結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、連結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連結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、連結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連結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、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ニチダイ及び連結子会社の平成30年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ニチダイの平成30年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社ニチダイが平成30年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

- 
- (※) 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いません。



# 独立監査人の監査報告書

平成30年6月8日

株式会社ニチダイ  
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 松 尾 雅 芳 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 木 戸 脇 美 紀 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ニチダイの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第51期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

## 財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

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

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

## 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ニチダイの平成30年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を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

- (※) 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いません。

**【表紙】**

**【提出書類】** 内部統制報告書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の4の4第1項

**【提出先】** 近畿財務局長

**【提出日】** 平成30年6月25日

**【会社名】** 株式会社ニチダイ

**【英訳名】** NICHIDAI CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長執行役員 古屋 元伸

**【最高財務責任者の役職氏名】** 該当事項はありません。

**【本店の所在の場所】** 京都府京田辺市薪北町田13番地

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ニチダイ名古屋営業所  
(愛知県名古屋市名東区高社二丁目127番地)  
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)

## 1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長執行役員古屋元伸は、当社及び連結子会社（以下「当社グループ」という。）の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しています。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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ります。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成30年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、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ました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しています。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社グループについて、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定しました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、当社及び連結子会社2社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定しました。なお、連結子会社3社につきましては、金額的及び質的重要性の観点から、僅少であると判断し、全社的な内部統制の範囲に含めていません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額の高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2/3に達している3事業拠点を「重要な事業拠点」としました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象としました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測をとまなう重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しています。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社グループの財務報告に係る内部統制は有効であると判断しました。

## 4 【付記事項】

付記すべき事項はありません。

## 5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

**【表紙】**

**【提出書類】** 確認書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の4の2第1項

**【提出先】** 近畿財務局長

**【提出日】** 平成30年6月25日

**【会社名】** 株式会社ニチダイ

**【英訳名】** NICHIDAI CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長執行役員 古屋 元伸

**【最高財務責任者の役職氏名】** 該当事項はありません。

**【本店の所在の場所】** 京都府京田辺市薪北町田13番地

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ニチダイ名古屋営業所  
(愛知県名古屋市長区高社二丁目127番地)  
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)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長執行役員古屋元伸は、当社の第51期(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。