

【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30年3月28日

【事業年度】 第33期(自平成29年1月1日至平成29年12月31日)

【会社名】 株式会社 太陽工機

【英訳名】 T A I Y O K O K I C O . , L T D .

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡 辺 登

【本店の所在の場所】 新潟県長岡市西陵町221番35

【電話番号】 (0258)42-8808

【事務連絡者氏名】 常務取締役 小 林 秋 男

【最寄りの連絡場所】 新潟県長岡市西陵町221番35

【電話番号】 (0258)42-8808

【事務連絡者氏名】 常務取締役 小 林 秋 男

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成27年12月	平成28年12月	平成29年12月
売上高 (千円)	5,663,366	4,461,937	5,939,447	5,873,058	6,807,982	7,363,529
経常利益 (千円)	649,999	188,486	730,957	928,625	791,933	956,935
当期純利益 (千円)	768,394	80,167	447,715	621,434	489,739	653,556
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	700,328	700,328	700,328	700,328	700,328	700,328
発行済株式総数 (株)	2,978,200	2,978,200	2,978,200	2,978,200	2,978,200	2,978,200
純資産額 (千円)	2,405,353	2,461,887	2,875,391	3,461,441	3,892,366	4,428,211
総資産額 (千円)	3,706,840	3,677,297	4,616,213	5,022,816	5,138,197	5,807,023
1株当たり純資産額 (円)	817.75	835.83	978.57	1,178.05	1,324.73	1,507.13
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	10.00 (-)	10.00 (-)	12.00 (-)	20.00 (-)	40.00 (-)	70.00 (-)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	263.92	27.35	152.43	211.49	166.68	222.43
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	262.44	27.28	152.37	-	-	-
自己資本比率 (%)	64.5	66.6	62.3	68.9	75.8	76.3
自己資本利益率 (%)	38.2	3.3	16.8	19.6	13.3	15.7
株価収益率 (倍)	4.7	27.4	8.7	8.6	8.8	13.5
配当性向 (%)	3.8	36.6	7.9	9.5	24.0	31.5
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	817,745	135,604	488,541	137,677	684,141	332,089
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	27,502	34,095	18,583	206,931	413,942	111,008
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	692,002	18,587	142,350	79,989	119,995	179,989
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	296,039	107,751	435,358	286,114	436,318	477,410
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	174 (5)	170 (4)	170 (6)	181 (5)	185 (5)	199 (5)

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については、記載しておりません。
3 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社を有していないため、記載しておりません。
4 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第31期より潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
5 平成27年6月23日開催の第30期定時株主総会決議により、決算期を3月31日から12月31日に変更いたしました。従って、第31期は平成27年4月1日から平成27年12月31日の9ヶ月間となっております。

2 【沿革】

当社は、昭和61年3月に新潟県長岡市王番田町において工作機械の設計及び製作を目的とし、現在の株式会社太陽工機の前身である「有限会社太陽工機」として創業いたしました。

その後、昭和63年5月に組織変更され、「株式会社太陽工機」となりました。

沿革につきましては、次のとおりであります。

年月	概要
昭和63年5月	有限会社太陽工機から株式会社太陽工機（資本金5,000千円）に組織変更。
昭和63年10月	新潟県長岡市南陽に本社工場完成、工作機械事業を本格的に開始。
平成元年10月	立形研削盤（専用機）開発。
平成2年10月	立形研削盤（汎用機）を開発し、シリーズ化して製造販売を開始。
平成6年3月	株式会社池貝が資本参加（持株比率64.0%）し、株式会社池貝の連結子会社となる。
平成9年2月	本社工場に組立工場を増設し、生産拠点の一元化達成。
平成10年5月	名古屋市中区に名古屋営業所（現 中部営業所）開設。
平成12年10月	大阪府吹田市に大阪営業所（現 西部営業所）開設。
平成13年5月	株式会社池貝の民事再生法申請を受けて、株式会社森精機製作所（現 DMG森精機株式会社）が資本参加（当初持株比率40.0%）し、同社の連結子会社となる。
平成15年7月	東京都江東区に東京営業所（現 東部営業所）開設。
平成16年6月	タイ・バンコクに駐在員事務所開設。
平成17年6月	本社工場を現在の新潟県長岡市雲出工業団地に新設し、移転。
平成17年10月	立形研削盤（標準機）NVGシリーズを開発し、製造販売を開始。
平成18年1月	北九州市小倉北区に九州営業所開設。（現在は閉鎖）
平成19年3月	小型立形研削盤（標準機）SVGシリーズを開発し、製造販売を開始。
平成19年12月	ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成20年10月	立形研削盤NVGHシリーズを開発し、製造販売を開始。
平成21年5月	大型機組立工場を増設。
平成21年8月	中国・北京に駐在員事務所開設。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に株式を上場。
平成22年6月	立形研削盤Vertical Mateシリーズを開発し、製造販売を開始。
平成22年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、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25年7月	東京証券取引所と大阪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）に株式を上場。
平成25年10月	アメリカ・シカゴに駐在員事務所開設。
平成26年10月	立形研削盤CVGシリーズ、PGVシリーズを開発し、製造販売を開始。
平成28年7月	立形研削盤USGシリーズを開発し、製造販売を開始。

3 【事業の内容】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業としております。

研削盤は、旋盤やマシニングセンタ等の工作機械で加工したワークピース（加工対象となる部品）を、高速で回転する砥石を用いて表面を滑らかに研磨加工する（研削加工）工作機械であります。1マイクロメートル（0.001mm）単位の高い精度が求められる自動車エンジンのトランスミッションに使用されるシャフトや各種産業機械に使用されるベアリング等の部品の品質保持に用いられます。

なお、当社事業は単一セグメントであるため、製品の品目ごとに事業の概要を記載しております。

立形研削盤

立形研削盤は、当社の独自の技術において開発した垂直方向からワークピースを削る研削盤であり、重力の影響による変形を極力抑え、部品の内外径・端面・テーパ加工（注）を効率的に加工することが可能であります。更に、立形研削盤は、工場内での省スペース化を実現いたします。この立形研削盤製品のラインナップとしては、中大型部品の加工には標準機種であるNVGシリーズ、また同機種をベースに精度と加工効率を更に高めたハイスペックマシンNVGHシリーズと汎用性を重視したVertical Mateシリーズを展開しており、小型部品の加工には長年ご支持をいただいているIGVシリーズを取り揃えております。更に高生産性を追求したCVGシリーズ、PGVシリーズ及びUSGシリーズも提供しており、お客様の幅広いご要望にお応えしております。

横形研削盤

横形研削盤は、他社が主力製品とし、一般に広く利用されている研削盤であります。当社では、CNC内面研削盤のベストセラーで研削スピンドル2本仕様のIGHシリーズを始め、円筒研削盤のCGNシリーズ、MGSシリーズと用途に応じた製品を展開し、高い精度と剛性を追求しております。

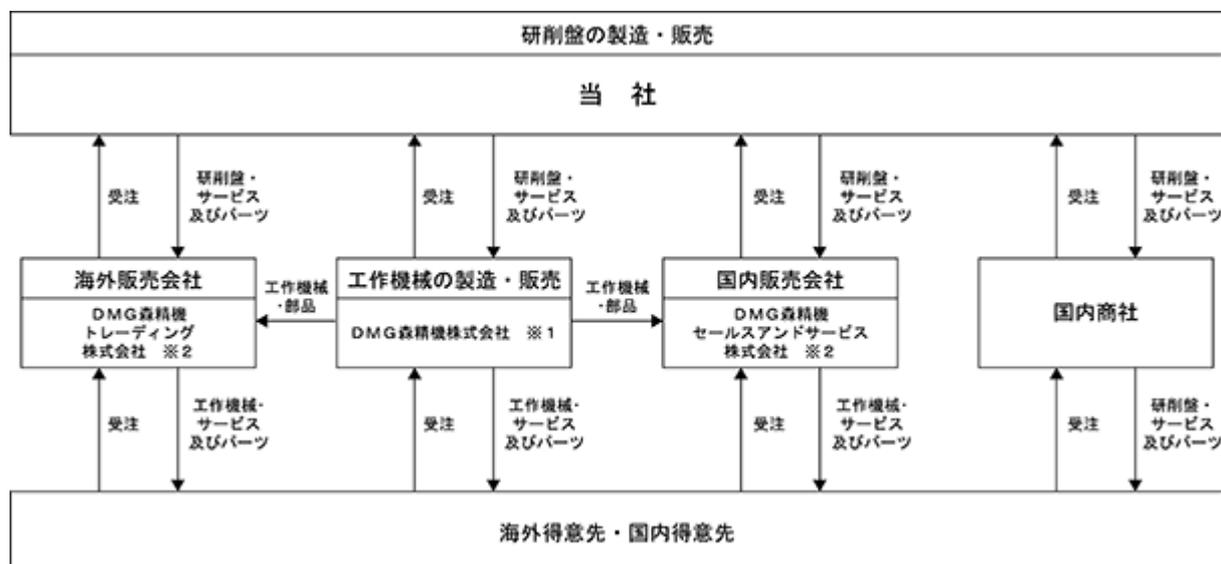
その他専用研削盤

その他専用研削盤は、ネジ部品の加工に特化したTGNシリーズを始め、お客様からの多様なオーダーに対応した機種であり、当社の高度な技術力をもって製品提供しております。

（注）加工対象物を研削等によって円錐形状にする加工のことであります。

なお、当社は、工作機械の製造・販売会社として事業を行っているDMG森精機株式会社を親会社とするDMG森精機グループに属しており、当該グループにおいて研削盤の製造・販売会社として事業を行っております。

[事業の系統図]



- 1 親会社
- 2 DMG森精機株式会社の連結子会社

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容
(親会社) DMG森精機株式会社(注)	奈良県大和郡山市	51,115	工作機械の 製造及び販売	50.85	当社は同社へ製品及び部 品を販売しております。 当社は同社から部品を仕 入れています。 当社は同社に展示会企画 を委託しております。 役員の兼任 1名

(注) 有価証券報告書の提出会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の従業員の状況

平成29年12月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
199(5)	36.5	10年0ヶ月	6,382

- (注) 1 従業員数は、他社からの出向者を含む就業人員数であります。
2 当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、セグメントごとに区分して
りません。
3 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
4 臨時従業員には、パートタイマーを含み、派遣社員を除いております。
5 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

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円滑な関係にあり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度の工作機械業界は、日本工作機械工業会が発表した工作機械受注実績（平成29年1月1日から平成29年12月31日まで）が前年比で31.6%増加し、10年振りに過去最高を更新いたしました。

このような状況の中、当社の受注状況も国内を中心に好調に推移しており、受注額は設立来初の100億円を突破し過去最高を達成いたしました。特に、産業機械関連企業や自動車関連企業からの活発な設備投資需要の取り込みに成功し、大口受注や複数台受注を多数獲得いたしました。また海外においても、米州や欧州、そして中国や韓国を始めとしたアジア地域の幅広い現地ユーザーからの受注が着実に増加してきております。

営業施策としては、本社工場を利用したプライベートショーを開催するとともに、メカトロテックジャパン2017や海外の主要展示会に出展することで、当社製品の技術力のアピール、及びユーザー層の拡大を積極的に行ってまいりました。

製品面では、お客様の生産性の向上と当社製品のラインナップの拡充を目的として、小型量産部品加工向けの超小型立形研削盤「USG-3」並びにエンジンカムや油圧関係のポンプ加工向けの立形高速カム研削盤「USG-2CL」を開発し、市場に投入いたしました。

当事業年度の受注高は10,743,102千円（前期比73.0%増）となりました。うち当社主力機種である立形研削盤は8,705,587千円（前期比108.5%増）、横形研削盤は1,654,585千円（前期比4.9%減）、その他専用研削盤は382,929千円（前期比30.8%増）となりました。

生産高は6,918,541千円（前期比11.8%増）となりました。うち立形研削盤は5,259,982千円（前期比23.2%増）、横形研削盤は1,438,966千円（前期比21.4%減）、その他専用研削盤は219,592千円（前期比143.3%増）となりました。

売上高につきましては、7,363,529千円（前期比8.2%増）となりました。うち立形研削盤は5,556,435千円（前期比20.0%増）、横形研削盤は1,539,510千円（前期比23.4%減）、その他専用研削盤は267,583千円（前期比58.4%増）となりました。

損益につきましては、営業利益966,782千円（前期比19.9%増）、経常利益956,935千円（前期比20.8%増）、当期純利益653,556千円（前期比33.4%増）となりました。

(注) 当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、受注高及び売上高につきましては製品の品目ごとに記載しており、損益につきましてはセグメントごとに区分しておりません。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前事業年度末に比べて41,091千円増加し、477,410千円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、資金は332,089千円の増加（前期は684,141千円の増加）となりました。これは主に税引前当期純利益948,918千円の計上、減価償却費109,262千円、無形固定資産除却損8,017千円、製品保証引当金の増加19,676千円、売上債権の減少183,800千円、仕入債務の増加113,075千円、未払金の増加6,538千円、未払費用の増加12,088千円の資金増加要因と、たな卸資産の増加798,219千円、法人税等の支払269,517千円の資金減少要因によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、資金は111,008千円の減少（前期は413,942千円の減少）となりました。これは主に有形固定資産の取得51,425千円、無形固定資産の取得9,061千円、関係会社貸付けによる支出50,000千円の資金減少要因によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、資金は179,989千円の減少（前期は119,995千円の減少）となりました。これは主にリース債務の返済62,430千円、配当金の支払117,377千円の資金減少要因によるものです。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、当事業年度の生産実績、受注実績及び販売実績につきましては、製品の品目ごとに記載しております。

(1) 生産実績

品目	生産高(千円)	前年同期比(%)
立形研削盤	5,259,982	23.2
横形研削盤	1,438,966	21.4
その他専用研削盤	219,592	143.3
合計	6,918,541	11.8

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

品目	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
立形研削盤	8,705,587	108.5	5,312,354	145.6
横形研削盤	1,654,585	4.9	735,364	18.6
その他専用研削盤	382,929	30.8	329,814	53.8
合計	10,743,102	73.0	6,377,532	112.7

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

品目	販売高(千円)	前年同期比(%)
立形研削盤	5,556,435	20.0
横形研削盤	1,539,510	23.4
その他専用研削盤	267,583	58.4
合計	7,363,529	8.2

- (注) 1 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の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	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)		当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
株式会社井高トレーディングス			1,585,384	21.5
株式会社井高	521,136	7.7	258,949	3.5
DMG森精機株式会社	4,771	0.1	835,617	11.4
DMG森精機トレーディング株式会社	1,181,700	17.4	312,140	4.2

株式会社井高の在庫管理と仕入業務は、平成29年4月1日付で株式会社井高トレーディングスに移管されました。

- 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

(1) 会社の経営の基本方針

当社は工作機械業界の中にあつて、高い精度と剛性を兼ね備えた研削盤と研削技術を提供することによって、お客様の抱える課題を解決し、グローバルな未来産業社会を基礎から支える企業を目指してまいります。

また、社会的責任を果たすべく、内外の法令を遵守しフェアな企業活動に徹すること、企業価値を高め株主・顧客・従業員等のステークホルダーの方々に報いることを目指しております。

(2) 目標とする経営指標

当社は成長の過程にあることから、売上高、営業利益率を重要な指標であると考えております。また、安定した経営を図ることから自己資本比率の向上も重視しております。

(3) 会社の経営戦略

当社は、「太陽工機の研削盤を世界中のより多くのお客様にご利用いただき、生産効率向上のメリットを享受していただきたい」を基本概念として、市況に適応した会社規模を維持しつつ、好況・不況に左右されずに収益を確保できる基盤を構築し、企業体制の安定化を図ってまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

当社が属する工作機械業界は、経済環境の変化により、需要が大きく変動する業界であります。その中において、持続的な成長と安定した経営基盤を整備していくため、次のような課題に取り組んでまいります。

国内市場においては、立形研削盤で国内首位に位置しており、ブランド名としても浸透してまいりましたが、海外市場においてはまだまだ拡大の余地が残されております。海外駐在員や現地技術営業スタッフの増員等により営業活動を強化するとともに、海外におけるサービス体制も確立させ、更なる海外市場の拡大を進めてまいります。

製品開発においては、お客様のニーズを捉えた製品を開発するとともに、当社設立以来30余年で培ってきた研削技術を基に製品単体ではなく、自動化等に対応したトータルシステムを提供してまいります。

工作機械業界は足元では好調な需要を背景に、業界全体で長納期化しつつありますが、当社では需要の変化に柔軟に対応できる効率的な生産体制を確立すべく、工場フロアの有効活用やタイムリーな部品調達、人材の確保及び育成等を行ってまいります。

そして常にお客様に安定した高品質な製品を提供することで、顧客満足度の向上に努めてまいります。

4 【事業等のリスク】

以下において、当社の事業展開その他に関するリスク要因となる可能性がある主な事項を記載しています。

当社は、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。当社の有価証券に関する投資判断は、本項及び文書中の本項以外の記載内容も併せて、慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。

なお、本書に記載されている将来に関する事項は、本有価証券報告書提出日現在において当社が入手可能な情報から判断したものであります。

設備投資動向の変動について

研削盤の主要需要先である各メーカーの設備投資動向が当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。当事業年度においては、主に産業機械関連企業、自動車関連企業及び工作機械関連企業からの受注実績がありますが、こうした需要先企業の設備投資動向によっては、当社の経営成績や財政状態に大きな影響を及ぼす可能性があります。

市場規模について

当社が主力とする立形研削盤は、社団法人日本工作機械工業会の統計では円筒研削盤や平面研削盤に属さない「その他数値制御研削盤」に属しております。この市場は、工作機械市場全体に対する規模が小さく、需要拡大のポテンシャルを内包しつつも景気変動や技術開発動向に影響を受けることの多い未成熟な市場であるともいえます。需要先分野の設備投資計画の変更等何らかの要因により、研削盤市場へ影響を受けた場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

製品の瑕疵発生について

当社は、主として顧客仕様に基づく研削盤を1台毎に製造する受注生産方式により生産を行っております。当社では生産工程の見直しや各生産段階での品質チェックの徹底により、製品における瑕疵をなくし、高水準の品質を維持し向上させることに努めております。ただし、これらの製品については高い精度が求められていることから、不具合の発生により顧客の信頼を失う可能性があります。この場合、製品保証コストの増大につながることにとどまらず、風評リスクが発生する可能性があり、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

製造原価の上昇について

当社は、主として鉄鋼・非鉄金属・原油等の素材を原材料とした製品を生産しており、素材価格の上昇した場合には、製造原価が上昇する可能性があり、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

外注の活用について

当社は、工作機械組立を基本とした生産活動を行っていますが、工程の一部を外注業者に依存しております。外注先の選定に当たりましては、事前に技術水準、安定した供給能力、価格並びに経営状況を調査した上で決定しております。急激な受注の増加により、外注業者の納期が長期化し製品出荷に支障をきたした場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

取引先の与信リスクについて

当社は、取引先（需要先企業や取扱商社等）との取引にあたり、事前の与信調査を可能な範囲で行っておりますが、予測しえない何らかの事情により取引先の破綻や経営状態の悪化が生じ、売掛債権回収に支障をきたす等経済的損失が発生した場合、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

金利負担について

売掛金の回収の長期化や固定費負担の増大に伴う借入金の増加、また何らかの要因による金利上昇により金利負担が増加した場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

固定資産に係る減損リスクについて

当社は、減損会計を適用しておりますが、今後市況の変化による事業収支の悪化等に伴い、当該保有固定資産の経済価値が低下した場合には、必要な減損処理を実施することになります。その結果、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

技術革新について

当社製品は、他社が主力製品とし、多くのユーザーが利用している横形研削盤に対して主軸を垂直方向に90度回転させた立形研削盤を独自に開発してまいりました。当社は、機械の構造や性能のみに依存するのではなく、顧客の抱える部品加工の課題を共に解決するという姿勢のもとに、精度・剛性・省スペース・加工技術の提供と様々な側面でのノウハウを蓄積していく方針であります。更には最新の技術動向に注視し、必要に応じて知的財産権の権利保護も強化してまいります。

しかしながら、精度・剛性・加工方法で当社の製品を凌駕する技術が他社によって開発された場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

新製品の開発について

当社は、独自のマーケティング活動及び技術開発活動によって立形研削盤を開発し、更に製品用途の多様化と作業効率及び加工精度の向上を図っております。しかしながら、技術開発活動はその不確実性のため、実用化及び製品化に至らない可能性があります。そのような場合には、研究開発費用の増加に伴う収益性の低下等が当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

法的規制等について

当社が取扱う研削盤及びその製品技術は、大量破壊兵器等の開発に用いられるおそれのある貨物及び技術として、国際的な輸出管理の枠組みにより、外国為替及び外国貿易法の規制を受けております。これに対応して、当社では輸出管理委員会（委員長：代表取締役社長）を設置して本規制に抵触することがないように組織的に対応しております。具体的には、貨物や役務提供に関する申請及び案件管理を行う他、法環境動向の調査研究や他社情報の収集に努めております。

しかしながら、当社が外国為替及び外国貿易法の規制に何らかの理由で抵触した場合には、法的な処分を受ける可能性があります。また、国際的情勢の変化によって同規制が強化された場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

知的財産権について

現在当社は、知的財産権として特許権及び意匠権を保有しております。知的財産権については、特許権・意匠権等の知的財産権を獲得せず、当社の技術とノウハウを蓄積した方が競争上有利であると判断される場合以外は、特許権等の知的財産権としての登録を行い、権利保護をしてまいります。

他社への知的財産権の侵害については社内及び外注業者等への指導を徹底してまいります。しかしながら、当社が認識していない知的財産権の成立等で第三者から侵害の通知を受け、司法手続で多額の費用が必要となった場合には、当社の経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

自然災害リスクについて

当社の本社工場が位置しております新潟県長岡市は、自然災害のうち、特に豪雪や大規模な地震に見舞われております。そのため、過度な降雪や近隣地域において震災が発生し、甚大な被害を受けた場合には、当社の経営成績や財政状態に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】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、セグメントごとに区分しておりません。

(1) 研究開発目的

当社の研究開発活動は、精度・剛性・作業効率におけるお客様の課題を解決すること、またお客様の生産性の向上を図ることを目的としており、立形研削盤の開発以来蓄積してきた研削技術や知識・経験をもとに、より高精度・高機能で利便性の高い新製品の開発を行っております。

(2) 研究開発体制

当社における研究開発担当部署として、機械設計担当部門及び電気制御担当部門を設置しております。機械設計担当部門は開発機種の本体設計を、電気制御担当部門は研削加工用ソフトウェアの開発を行っております。

また、開発方針の決定やプロジェクトの進捗管理等を目的として、開発会議を開催し、情報の共有化や課題解決を行うことで開発活動が円滑に運営できる体制を構築しております。

(3) 研究開発の状況

当社は、立形研削盤の技術・ノウハウをもとに設計された標準機（NVGシリーズ及びNVGHシリーズ）、標準機の優位性はそのままに構造設計の見直しによってリーズナブルな価格を実現した汎用機（Vertical Mateシリーズ）、及び高い生産性を追求した高生産型機（CVGシリーズ・PGVシリーズ・USGシリーズ）の提案により、お客様の生産効率の改善を実現してまいりました。

また、特定の業種をターゲットとした専用機として、ネジ部品の加工に特化したTGNシリーズ等を開発投入し、より多くのお客様のニーズに対応しうる製品群を取り揃えております。

今後も、お客様のニーズに捉えた製品開発や製品構成のモデルチェンジ、そしてより操作性の高い研削加工システムへの改良を重ね、立形研削盤の普及拡大を図ってまいります。

以上の結果、当事業年度に計上した研究開発費総額は99,603千円であります。

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】

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

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しており、重要な会計方針につきましては、「第5 経理の状況 2 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項 重要な会計方針」に記載しているとおりであります。

当社の財務諸表の作成において、損益又は資産・負債の状況に影響を与える見積り、判断は、過去の実績やその時点で入手可能な情報に基づいた合理的と考えられる様々な要因を考慮した上で行ってありますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 財政状態の分析

貸借対照表の状況

(流動資産)

当事業年度末の流動資産は前事業年度末に比べて724,950千円増加し、4,655,443千円となりました。これは主に現金及び預金が41,091千円、製品が68,304千円、仕掛品が628,485千円、原材料及び貯蔵品が101,429千円、関係会社短期貸付金が50,000千円、繰延税金資産が18,110千円増加したこと、売掛金が183,800千円減少したことによるものです。

(固定資産)

当事業年度末の固定資産は前事業年度末に比べて56,124千円減少し、1,151,579千円となりました。これは主に有形固定資産が53,445千円、無形固定資産が5,344千円減少したこと、投資その他の資産が2,665千円増加したことによるものです。

(流動負債)

当事業年度末の流動負債は前事業年度末に比べて200,768千円増加し、869,656千円となりました。これは主に買掛金が113,075千円、未払金が4,755千円、未払費用が12,088千円、未払法人税等が56,365千円、製品保証引当金が19,676千円増加したことによるものです。

(固定負債)

当事業年度末の固定負債は前事業年度末に比べて67,786千円減少し、509,155千円となりました。これは主にリース債務が63,277千円減少したことによるものです。

(純資産)

当事業年度末の純資産は前事業年度末に比べて535,844千円増加し、4,428,211千円となりました。これは主に利益剰余金が536,026千円増加したことによるものです。

(3) 経営成績の分析

売上高

当事業年度の売上高は7,363,529千円（前期比8.2%増）となりました。品目別の売上高につきましては、立形研削盤が5,556,435千円、横形研削盤が1,539,510千円、その他専用研削盤が267,583千円となりました。

売上原価、販売費及び一般管理費

当事業年度の売上原価は5,187,764千円（前期比8.1%増）となりました。また販売費及び一般管理費は1,208,983千円（前期比0.4%増）となりました。これは主に販売促進費252,542千円、運賃107,377千円、給料及び手当159,917千円、研究開発費99,603千円を計上したことによるものです。

営業利益

当事業年度の営業利益は966,782千円（前期比19.9%増）となりました。これは前述の売上高、売上原価、販売費及び一般管理費を計上したことによるものです。

当期純利益

当事業年度における当期純利益は653,556千円（前期比33.4%増）となりました。これは税引前当期純利益948,918千円、法人税等295,362千円を計上したことによるものです。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

社団法人日本工作機械工業会発表の平成29年暦年の工作機械総受注額は1兆6,455億円と、前年に比べ31.6%増加いたしました。

今後もこのような動向が、当社の経営成績に重要な影響を与えるものと考えております。

(5) 研削盤市場の現状と見通し

社団法人日本工作機械工業会の発表によると、平成29年暦年の研削盤受注額は1,176億円であります。この市場の中で、各社が独自の技術で事業展開を図っております。当社は引き続き独自の技術を開発しつつ、研削盤市場においてニッチ・トップの企業を目指してまいります。

今後の見通しにつきましては、国内においては産業機械関連企業や自動車関連企業を中心に幅広い業種からの需要が好調に推移しており、引き続き安定的な受注が見込まれます。

海外においては、現地営業スタッフを配置したことにより米州や欧州の需要が着実に増加してきており、今後は更なる拡大が見込まれております。

今後とも当社は、市場ニーズを捉えた製品の投入を軸に営業展開を図り、需要の発掘及び当社製品の普及拡大に注力してまいります。

(6) 資本の財源及び流動性についての分析

当事業年度末における現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べて41,091千円増加し、477,410千円となりました。詳細につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、セグメントごとに区分しておりません。

当事業年度の設備投資については、主として生産設備の増強等を目的とした投資を実施しております。

当事業年度における設備投資（無形固定資産を含む）の総額は75,074千円であり、主なものは次のとおりであります。

機械及び装置	社内加工用設備、測定機	50,853千円
工具、器具及び備品	木型	6,119千円
ソフトウェア	加工プログラム作成ソフト	9,466千円

なお、当事業年度において、生産性向上を目的として導入を進めていた社内システムが方針変更により実稼働にいたらずソフトウェア仮勘定8,017千円を除却しております。

2 【主要な設備の状況】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであるため、セグメントごとに区分しておりません。

当社における主要な設備は次のとおりであります。

平成29年12月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
		建物及び 構築物 [面積㎡]	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	合計	
本社工場 (新潟県長岡市)	本社機能 生産設備	567,125 [12,583.27]	157,238	19,706	297,080 (19,754.16)	1,041,151	199

(注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。

2 本社工場の建屋一式をリース契約により賃借しております。なお、賃借している建物の床面積については [] で外書きしております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

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】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	9,000,000
計	9,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年12月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成30年3月28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	2,978,200	2,978,200	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	(注)1、2
計	2,978,200	2,978,200	-	-

- (注)1 普通株式は完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない、当社として標準となる株式であります。
2 単元株式数は100株であります。

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成23年8月1日	-	2,978,200	-	700,328	250,000	387,828

- (注) 会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金を減少し、その他資本剰余金へ振り替えたものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成29年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	5	14	24	14	9	1,117	1,183	-
所有株式数(単元)	-	1,630	445	17,812	421	33	9,437	29,778	400
所有株式数の割合(%)	-	5.47	1.49	59.81	1.41	0.11	31.69	100.00	-

(注) 自己株式40,032株は、「個人その他」に400単元、「単元未満株式の状況」に32株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29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(%)
DMG森精機株式会社	奈良県大和郡山市北郡山町106番地	1,494	50.16
株式会社渡辺	新潟県長岡市王番田町1484	152	5.10
渡辺登	新潟県長岡市	148	4.96
株式会社井高	愛知県名古屋市中区上前津1丁目6番3号	108	3.62
太陽工機従業員持株会	新潟県長岡市西陵町221番35	100	3.38
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番11	74	2.50
株式会社太陽工機	新潟県長岡市西陵町221番35	40	1.34
株式会社第四銀行 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	新潟市中央区東掘前通7番町1071番地1 (東京都港区浜松町2丁目11番3号)	40	1.34
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	40	1.34
秋山 峰延	東京都品川区	37	1.26
計	-	2,235	75.04

(注) 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 74千株

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29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 40,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,937,800	29,378	-
単元未満株式	普通株式 400	-	-
発行済株式総数	2,978,200	-	-
総株主の議決権	-	29,378	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、自己株式32株が含まれております。

【自己株式等】

平成29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) 株式会社太陽工機	新潟県長岡市西陵町 221番35	40,000	-	40,000	1.34
計	-	40,000	-	40,000	1.34

(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	76	181,325
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数には、平成30年3月1日から本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	40,032		40,032	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成30年3月1日から本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。

3 【配当政策】

当社は、経営基盤の充実や、今後の成長性、事業展開を総合的に判断した上で、株主の皆様への利益配分及び内部留保を決定しております。当期の配当につきましては、財務状況及び業績等を総合的に勘案して、期末配当70円といたしました。

また、内部留保金の用途につきましては、技術開発力の更なる強化や新製品開発、海外事業展開、生産能力の向上、業務効率化や財務体質の強化に充当してまいります。

当社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。

なお、当社は会社法第454条第5項の規定に基づき、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株当たりの配当額(円)
平成30年3月27日 定時株主総会決議	205,671	70

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29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成27年12月	平成28年12月	平成29年12月
最高(円)	1,690	1,345	1,905	2,079	3,220
最低(円)	675	700	1,220	1,014	1,325

- (注) 1 株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。
2 第31期は決算期変更により、平成27年4月1日から平成27年12月31日までの9ヶ月間となっております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年7月	8月	9月	10月	11月	12月
最高(円)	1,419	2,080	2,495	3,080	3,200	3,220
最低(円)	1,381	1,387	1,820	2,406	2,708	2,950

- (注) 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11名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	-	渡辺 登	昭和23年6月1日	昭和46年3月 東京工業大学工学部 卒業 昭和46年4月 株式会社ツガミ 入社 昭和59年7月 ユニオンツール株式会社 入社 昭和61年3月 有限会社太陽工機(現 当社)設立 代表取締役社長 就任(現任) 株式会社池貝取締役 就任 平成7年12月 株式会社社長岡技研代表取締役社長 就任 平成11年6月	(注)3	148,000
専務取締役	-	棚橋 基裕	昭和37年8月16日	昭和56年3月 新潟県立長岡工業高等学校 卒業 昭和61年8月 当社 入社 平成14年9月 当社開発部次長 就任 平成17年1月 当社営業部長 就任 平成18年6月 当社取締役営業部長 就任 平成26年6月 当社常務取締役営業部長 就任 平成29年10月 当社専務取締役 就任(現任)	(注)3	5,200
常務取締役	品質保証 部長兼 管理部長兼 生産管理 部長	小林 秋男	昭和31年10月26日	昭和54年3月 新潟大学工学部 卒業 昭和54年4月 小松造機株式会社(現 株式会社小松製 作所) 入社 平成元年11月 当社 入社 平成15年5月 当社生産統括部長 就任 平成16年6月 当社取締役生産統括部長 就任 平成18年6月 当社常務取締役製造部長 就任 平成24年4月 当社常務取締役品質保証部長 兼 管理部長 兼 プロセスエンジニアリン グ部長 就任 平成26年2月 当社常務取締役品質保証部長 兼 管理部長 兼 生産管理部長 就任 (現任)	(注)3	10,000
常務取締役	海外営業 部長	渡辺 剛	昭和52年11月2日	平成13年3月 千葉工業大学工学部 卒業 平成13年4月 当社 入社 平成24年4月 当社海外営業部長 就任 平成26年6月 当社取締役海外営業部長 就任 平成29年10月 当社常務取締役海外営業部長 就任 (現任)	(注)3	15,200
取締役	技術・開発 部長	高村 寛義	昭和37年8月22日	平成2年3月 同志社大学工学部 卒業 平成2年4月 倉敷機械株式会社 入社 平成17年1月 当社 入社 平成21年10月 当社技術・開発部長 就任 平成23年6月 当社取締役技術・開発部長 就任 (現任)	(注)3	3,400
取締役	製造部長	加藤 祐司	昭和46年5月11日	平成4年3月 札幌科学技術専門学校 卒業 平成16年6月 当社 入社 平成26年4月 当社製造部長 就任 平成26年6月 当社取締役製造部長 就任(現任)	(注)3	700
取締役	-	森 雅彦	昭和36年9月16日	昭和60年3月 京都大学工学部 卒業 平成5年4月 株式会社森精機製作所 (現 DMG森精機株式会社) 入社 平成6年6月 同社取締役 就任 平成8年6月 同社常務取締役 就任 平成9年6月 同社専務取締役 就任 平成11年6月 同社代表取締役社長 就任(現任) 平成13年6月 当社取締役 就任(現任)	(注)3	12,000
取締役	-	間瀬 宏	昭和18年8月20日	昭和41年3月 明治大学文学部 卒業 昭和41年4月 株式会社井高 入社 平成7年6月 同社取締役 就任 平成13年6月 当社取締役 就任(現任) 平成18年6月 株式会社井高常務取締役 就任 平成26年6月 株式会社井高専務取締役 就任(現任)	(注)3	4,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)	
監査役 (常勤)	-	大野 和彦	昭和35年1月4日	昭和55年3月 昭和61年7月 平成17年1月 平成18年1月 平成18年4月 平成18年6月 平成18年7月 平成22年6月	長岡工業高等専門学校 卒業 当社 入社 当社技術統括部長 就任 当社技術管理部長 就任 当社技術開発副部長 就任 当社取締役技術開発部副部長 就任 当社取締役品質保証部長 就任 当社常勤監査役 就任(現任)	(注)4	7,200	
監査役	-	大野 義彰	昭和20年3月24日	昭和43年3月 昭和43年4月 平成10年6月 平成14年6月 平成16年6月 平成17年6月 平成18年6月	早稲田大学法学部 卒業 株式会社第四銀行 入行 同行取締役東京支店長 就任 同行常務取締役営業本部長 就任 同行常勤監査役 就任 同行常勤監査役 退任 当社監査役 就任(現任)	(注)5	1,500	
監査役	-	佐藤 壽雄	昭和28年12月17日	昭和51年3月 平成18年10月 平成20年6月 平成23年6月 平成26年6月 平成30年3月 平成30年3月	神戸大学経営学部 卒業 株式会社森精機製作所 (現 DMG森精機株式会社) 入社 同社取締役管理本部副本部長 就任 同社取締役管理管掌兼管理本部長 就任 同社常勤監査役 就任 同社常勤監査役 退任 当社監査役 就任(現任)	(注)4	-	
計								207,200

- (注) 1 取締役 間瀬宏は社外取締役であります。
2 監査役 大野義彰及び佐藤壽雄の2氏は社外監査役であります。
3 取締役の任期は、平成29年12月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 監査役 大野和彦及び佐藤壽雄の2氏の任期は、平成29年12月期に係る定時株主総会終結の時から平成33年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 監査役 大野義彰の任期は、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6 常務取締役 渡辺剛は、代表取締役社長 渡辺登の長男であります。

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】

企業統治の体制

(企業統治の体制の概要とその体制を採用する理由)

当社における会社機関は主に、株主総会、取締役会、監査役会、内部監査室及び会計監査人から構成されております。

イ 株主総会

株主総会は、会社方針の決定や役員選任等の重要案件を取扱う最高意思決定機関であり、また各株主の意見を幅広く会社経営に反映させる場であります。上場会社株主総会の集中日の回避や招集通知の早期発送等の開かれた株主総会開催に向けた施策を講じております。

ロ 取締役会

取締役会は、業務執行に関する会社の意思決定を行うとともに、業務執行にあたる取締役の職務を監督し、あわせて代表取締役社長の選定・解職を行う会社の機関として位置づけております。取締役会は常勤取締役6名と非常勤取締役2名の計8名の取締役によって構成されており、月1回の定例取締役会を開催しております。会社の経営管理の意思決定機関として法定事項及び経営の基本方針並びに経営、業務執行上の重要な事項を決定または承認するとともに、取締役の職務を監督し、業務執行につき報告を受けています。

ハ 監査役会

監査役会は社外監査役(非常勤)2名を含む3名で構成されており、原則として3ヶ月に1回の定例監査役会の他、必要時に監査役会を開催しております。

年間の監査計画に基づき、常勤監査役・非常勤監査役とで分掌を決定して、取締役会や重要な会議に出席し、また、重要書類の閲覧等を通じて、取締役の職務遂行について監査しております。

ニ 内部監査室

内部監査室は、経営管理部門の内部監査担当者(専任者1名と兼務者1名)を置き、適正・適法な業務の遂行とリスク管理への対応状況などについて内部監査計画に基づく業務監査及び財務報告に係る内部統制の評価を通して、改善事項の指摘・指導を行っております。

内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携については、それぞれの監査を通じてなされた指摘事項に対して共通認識を持つとともに、個別の具体的改善策について協議しております。

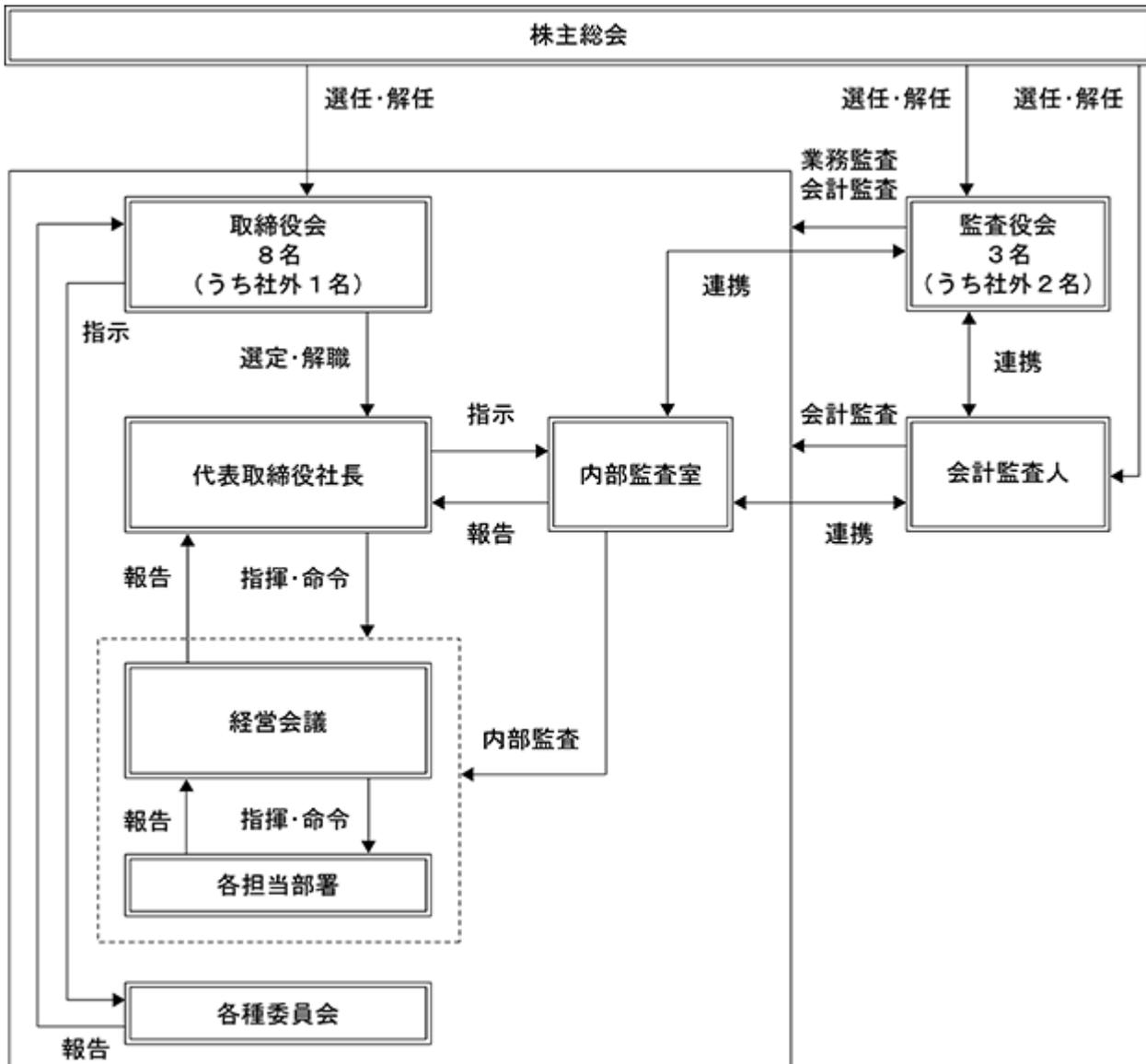
ホ 会計監査人

会計監査人は、監査役会及び内部監査室と連携し会計監査を実施する機関として設置しております。四半期毎のレビュー、事業年度毎の監査に際し、実査・棚卸立会・確認に加え、経営者や関連部署へのヒアリング、取締役会議事録等の重要書類の閲覧を行い、監査業務にあっております。

ヘ 経営会議

経営会議は激しく変化する経営環境に機動的に対応すべく隔週1回常勤取締役、常勤監査役及び幹部社員によって開催されております。事業環境の変化にタイムリーに対応した意思決定と戦略の健全性を確認し、企業価値を高めるよう努めております。

当社といたしましては、事業規模、監査結果の適正性及び客観性の確保のため、上記体制が最適であると判断し、採用しております。各機関及び組織の関連につきましては、下図のとおりであります。



(内部統制システムの整備の状況)

上記の各機関及び組織の業務が効率的かつ適正に実施されるよう、関連組織への報告はもとより、必要に応じて打合せを実施し、業務執行状況や監査結果について情報共有を図ることで、問題点や今後の課題を明らかにし、経営の改善に取り組んでおります。

(リスク管理体制の整備状況)

全社での法令遵守の精神を徹底するために、コンプライアンス指針及びコンプライアンス規程を制定、コンプライアンス委員会を設置し運用しております。同委員会は、代表取締役社長が委員長となり、各部長と幹部社員によって構成されております。具体的活動として、企業を取り巻く法令や諸問題を従業員一人一人が認識するように研修を実施するとともに、各管理職を通じて現場での指導を行っております。特に、当社の技術や製品は、外国為替及び外国貿易法の規制における輸出品規制品目の対象となっております。輸出業務における規制強化の状況に鑑みて、輸出管理委員会を設け、従来のコンプライアンス委員会から独立分離させて厳格な運営を行っております。なお、同委員会は、代表取締役社長が委員長となり、各部長及び関連業務に携わる部門の幹部社員並びに事務局によって構成されております。

内部監査及び監査役監査

内部監査は、会社全体の業務執行状況、法令遵守状況等を監査しております。また、金融商品取引法による内部統制報告制度について、内部監査室が独立的な立場から整備・運用状況の評価及びモニタリングを実施しております。

監査役会は監査役3名からなり、各監査役は監査役会により定められた監査の方針、監査計画に従い、会社法が定める内部統制システムの状況を監視・検証しております。監査役は取締役会に出席し、必要に応じ意見を述べております。常勤監査役は、経営会議等の重要な会議へ出席し、また重要書類の閲覧等を実施し、社外監査役に報告するとともに監査事項について協議しております。なお、監査役には財務及び会計に関する相当程度の知見を有する者が含まれております。

(内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携、監査と内部統制部門との関係)

監査役と内部監査室は、監査の方針、監査計画等の情報を共有し、効率的かつ実効性が高い監査の実現を図っております。また、監査役は内部監査室より内部統制報告制度の状況を含む監査の状況について、必要に応じて報告を受けております。

監査役、内部監査室及び会計監査人との連携状況につきましては、四半期ごとの定期的な打合せに加え、必要に応じて打合せを実施することにより、適正かつ厳格な会計監査が実施できるよう努めております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名であります。また、社外監査役は2名であります。当社においては、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針は特に設けておりませんが、選任にあたっては、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する基準等を参考にしております。また、財務のみならず経営全般においての幅広い見識、業務執行や監査の経験、適正な牽制機能の有無を勘案し、決定しております。

(社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係)

当社社外取締役である間瀬宏氏は、当社の販売先である株式会社井高の専務取締役であります。なお、同氏は当社株式4,000株を所有しております。

当社社外監査役である大野義彰氏は、当社株式1,500株を所有しております。なお、同氏は当社の取引先である株式会社第四銀行において、平成14年6月から平成16年6月までは常務取締役を、平成16年6月から平成17年6月までは常勤監査役を務めておりました。

当社社外監査役である佐藤壽雄氏は、当社の親会社であるDMG森精機株式会社において、平成20年6月から平成23年6月までは取締役管理本部副本部長を、平成23年6月から平成26年6月までは取締役管理管掌兼管理本部長を、平成26年6月から平成30年3月までは常勤監査役を務めておりました。

(社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割)

(社外取締役又は社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方)

社外取締役間瀬宏氏については、当社の販売先である株式会社井高の専務取締役であり、当社の事業領域に深い見識を有することから、当社の事業戦略及び事業執行に即した観点から助言及び監視、監督をしていただけるものと判断し、選任しております。

社外監査役大野義彰氏については、金融機関における業務執行役員及び常勤監査役の経歴から培われた知識・経験を、当社の監査機能に発揮いただけるものと判断し、選任しております。なお、同氏は当社の取引先また大株主である株式会社第四銀行の出身者であります。同行の役員を退任後、相当の期間を経過していることから、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと判断し、独立役員に指定しております。

社外監査役佐藤壽雄氏については、親会社の出身者であり、取締役管理本部長及び常勤監査役の経歴から培われた財務及び会計に関する知識・経験を、当社の監査機能に発揮いただけるものと判断し、選任しております。

また、当社といたしましては、社外取締役及び社外監査役各氏が、適正な牽制機能を果たし、当社の企業価値向上に寄与していると考えております。

(社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係)

社外監査役は、監査役会により定められた監査の方針及び監査計画に従い、当社における内部統制システムの状況を監視・検証しております。また、内部監査室や会計監査人と定期的または随時に打合せを実施し、報告を受けることで、それぞれの相互連携を図っております。

(社外取締役、会計参与、社外監査役又は会計監査人との間で会社法第427条第1項に規定する契約の内容の概要)

当社は、会社法第427条第1項に基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く）及び監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、法令の定める最低限度額を限度として取締役（業務執行取締役等である者を除く）及び監査役の責任を限定する契約を締結できる旨を定款に定めております。

この定めに基づき当社は、社外取締役間瀬宏氏、社外監査役大野義彰氏、佐藤壽雄氏の3氏と上記責任限定契約を締結しております。

役員の報酬等

イ 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	ストック・ オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く)	135,036	78,065		56,971	6
監査役 (社外監査役を除く)	17,890	10,920		6,970	1
社外役員	10,800	10,800			3

- (注) 1 取締役の報酬等の総額には、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。
 2 平成30年3月27日開催の第33期定時株主総会において、取締役の報酬限度額(ストック・オプションを除く)は年額200,000千円以内(うち社外取締役5,000千円以内)、平成26年6月12日開催の第29期定時株主総会において、監査役の報酬限度額(ストック・オプションを除く)は年額30,000千円以内と決議されております。
 3 平成20年6月20日開催の第23期定時株主総会において、取締役に対するストック・オプションに係る報酬等の限度額は年額15,000千円(うち社外取締役2,000千円)、監査役に対するストック・オプションに係る報酬等の限度額は年額5,000千円(うち社外監査役3,000千円)と決議されております。
 4 期末現在の人員は取締役8名、監査役3名であります。無報酬の取締役が1名在任しております。

ロ 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

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株主総会で承認された報酬枠の範囲にて、各取締役に対する報酬については、職務内容及びDMG森精機株式会社の連結グループにおける報酬水準を勘案し、決定しております。

各監査役に対する報酬については、安定的な監査水準及び監査役の独立性を確保できるよう、監査役会の協議に基づき決定しております。

また、取締役(社外取締役を除く)に対して、当社の業績向上への意欲と士気を高め、更なる企業価値の向上を図るインセンティブを与える目的として、譲渡制限付株式報酬制度を導入しております。

株式の保有状況

該当事項はありません。

会計監査の状況

イ 業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名及び継続監査年数

公認会計士の氏名等		所属する監査法人名
指定有限責任社員	平岡 義 則	新日本有限責任監査法人
業務執行社員	仲 昌 彦	

- (注) 1 継続監査年数については、全員7年以内であるために、記載を省略しております。
 2 同監査法人はすでに自主的に業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。

ロ 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 5名

その他 4名

(注) その他は、公認会計士試験合格者であります。

取締役の定数

当社の取締役は3名以上とする旨を定款で定めております。

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旨、また、取締役の選任決議は、累積投票によらない旨を定款で定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項の定めによる決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、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で定めております。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。

自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、機動的な資本政策を遂行することを可能にするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、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で定めております。

中間配当に関する事項

当社は、取締役会の決議によって、毎年6月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項の規定に基づき、剰余金の配当を支払う旨を定款で定めております。これは、株主への利益還元を機動的に行うためであります。

責任限定契約の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く）及び監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、法令の定める最低限度額を限度として取締役（業務執行取締役等である者を除く）及び監査役の責任を限定する契約を締結できる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
15,000		15,000	

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査日数及び監査業務等の内容を総合的に勘案した上で、監査役会の同意を得て決定することとしております。

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29年1月1日から平成29年12月31日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は、子会社を有しておりませんので、連結財務諸表は作成しておりません。

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握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ております。また、当社の会計監査人である新日本有限責任監査法人主催の研修会を始め、他社主催の研修会へも適時参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	436,318	477,410
売掛金	1,748,225	1,564,425
製品	-	68,304
仕掛品	1,026,351	1,654,837
原材料及び貯蔵品	169,945	271,375
前払費用	32,049	24,726
関係会社短期貸付金	450,000	500,000
繰延税金資産	59,156	77,267
その他	9,445	18,097
貸倒引当金	1,000	1,000
流動資産合計	3,930,493	4,655,443
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,002,115	1,001,525
減価償却累計額	404,226	439,035
建物(純額)	597,888	562,489
構築物	21,121	21,121
減価償却累計額	15,565	16,485
構築物(純額)	5,555	4,635
機械及び装置	396,197	447,051
減価償却累計額	242,943	290,393
機械及び装置(純額)	153,253	156,658
車両運搬具	2,425	2,125
減価償却累計額	1,420	1,544
車両運搬具(純額)	1,004	580
工具、器具及び備品	268,020	268,648
減価償却累計額	244,630	248,941
工具、器具及び備品(純額)	23,389	19,706
土地	297,080	297,080
建設仮勘定	16,423	-
有形固定資産合計	1,094,596	1,041,151
無形固定資産		
ソフトウェア	24,187	26,859
ソフトウェア仮勘定	8,017	-
電話加入権	659	659
無形固定資産合計	32,863	27,519
投資その他の資産		
長期前払費用	20,208	23,328
繰延税金資産	2,646	1,802
敷金及び保証金	57,238	57,480
その他	150	296
投資その他の資産合計	80,243	82,909
固定資産合計	1,207,704	1,151,579
資産合計	5,138,197	5,807,023

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	214,582	327,658
リース債務	62,430	63,277
未払金	109,943	114,699
未払費用	80,607	92,695
未払法人税等	142,470	198,835
製品保証引当金	38,699	58,375
その他	20,154	14,115
流動負債合計	668,888	869,656
固定負債		
リース債務	547,755	484,477
長期未払金	29,186	24,678
固定負債合計	576,942	509,155
負債合計	1,245,831	1,378,812
純資産の部		
株主資本		
資本金	700,328	700,328
資本剰余金		
資本準備金	387,828	387,828
その他資本剰余金	85,132	85,132
資本剰余金合計	472,960	472,960
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	2,752,845	3,288,871
利益剰余金合計	2,752,845	3,288,871
自己株式	33,768	33,949
株主資本合計	3,892,366	4,428,211
純資産合計	3,892,366	4,428,211
負債純資産合計	5,138,197	5,807,023

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日)
売上高	6,807,982	7,363,529
売上原価		
製品期首たな卸高	18,248	-
当期製品製造原価	¹ 4,804,003	¹ 5,236,392
製品保証引当金繰入額	25,377	19,676
合計	4,796,875	5,256,068
製品期末たな卸高	-	68,304
売上原価合計	4,796,875	5,187,764
売上総利益	2,011,107	2,175,765
販売費及び一般管理費		
販売促進費	230,397	252,542
販売手数料	27,000	27,900
運賃	91,120	107,377
広告宣伝費	5,834	5,652
出張費	49,554	48,988
役員報酬	98,160	99,785
役員賞与	63,216	63,941
給料及び手当	171,501	159,917
賞与	51,348	53,336
退職給付費用	8,194	8,274
法定福利費	41,903	44,699
福利厚生費	16,139	17,042
減価償却費	4,997	5,890
通信費	6,797	7,056
消耗品費	9,984	11,315
租税公課	25,092	39,135
賃借料	41,711	42,176
支払手数料	29,575	40,623
研究開発費	² 131,731	² 99,603
その他	100,310	73,721
販売費及び一般管理費合計	1,204,570	1,208,983
営業利益	806,536	966,782
営業外収益		
受取利息	309	712
助成金収入	7,874	10,275
受取手数料	1,090	1,490
その他	1,864	1,537
営業外収益合計	11,139	14,015
営業外費用		
支払利息	20,800	19,591
休止固定資産減価償却費	919	-
売上割引	494	-
支払手数料	1,131	1,397
その他	2,396	2,873
営業外費用合計	25,743	23,862

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日)
経常利益	791,933	956,935
特別利益		
有形固定資産売却益	3 2,036	-
特別利益合計	2,036	-
特別損失		
無形固定資産除却損	-	4 8,017
特別損失合計	-	8,017
税引前当期純利益	793,969	948,918
法人税、住民税及び事業税	270,318	312,629
法人税等調整額	33,910	17,267
法人税等合計	304,229	295,362
当期純利益	489,739	653,556

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)		当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		1,991,170	38.8	2,474,046	40.0
労務費	1	1,144,205	22.3	1,229,979	19.9
経費	2	1,994,022	38.9	2,483,853	40.1
当期総製造費用		5,129,397	100.0	6,187,879	100.0
期首仕掛品たな卸高		1,043,486		1,026,351	
合計		6,172,884		7,214,231	
他勘定振替高	3	342,529		323,001	
期末仕掛品たな卸高		1,026,351		1,654,837	
当期製品製造原価		4,804,003		5,236,392	

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算を採用しております。

- 1 労務費には、退職給付費用として、前事業年度41,962千円、当事業年度44,875千円が含まれております。
- 2 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円) (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度(千円) (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
外注加工費	1,338,618	1,751,419
工場消耗品費	61,853	88,498
賃借料	125,535	127,518
出張費	83,825	95,750
減価償却費	115,641	103,372
支払手数料	151,004	178,248

- 3 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円) (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度(千円) (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
機械及び装置	1,189	-
工具、器具及び備品	-	4,106
建設仮勘定	16,423	614
ソフトウェア	-	7,450
研究開発費	131,731	99,603
販売促進費	193,032	211,092
その他	151	133
計	342,529	323,001

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	700,328	387,828	85,132	472,960
当期変動額				
剰余金の配当				
自己株式の取得				
当期純利益				
当期変動額合計				
当期末残高	700,328	387,828	85,132	472,960

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	2,321,871	2,321,871	33,718	3,461,441	3,461,441
当期変動額					
剰余金の配当	58,765	58,765		58,765	58,765
自己株式の取得			50	50	50
当期純利益	489,739	489,739		489,739	489,739
当期変動額合計	430,974	430,974	50	430,924	430,924
当期末残高	2,752,845	2,752,845	33,768	3,892,366	3,892,366

当事業年度(自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	700,328	387,828	85,132	472,960
当期変動額				
剰余金の配当				
自己株式の取得				
当期純利益				
当期変動額合計				
当期末残高	700,328	387,828	85,132	472,960

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	2,752,845	2,752,845	33,768	3,892,366	3,892,366
当期変動額					
剰余金の配当	117,529	117,529		117,529	117,529
自己株式の取得			181	181	181
当期純利益	653,556	653,556		653,556	653,556
当期変動額合計	536,026	536,026	181	535,844	535,844
当期末残高	3,288,871	3,288,871	33,949	4,428,211	4,428,211

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年 1月 1日 至 平成29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	793,969	948,918
減価償却費	121,558	109,262
受取利息	309	712
支払利息	20,800	19,591
有形固定資産売却損益 (は益)	2,036	-
無形固定資産除却損	-	8,017
役員賞与引当金の増減額 (は減少)	21,840	-
製品保証引当金の増減額 (は減少)	25,377	19,676
売上債権の増減額 (は増加)	230,053	183,800
たな卸資産の増減額 (は増加)	65,109	798,219
仕入債務の増減額 (は減少)	67,849	113,075
未払金の増減額 (は減少)	35,030	6,538
未払費用の増減額 (は減少)	3,468	12,088
その他	86,287	1,544
小計	996,230	620,491
利息の受取額	277	707
利息の支払額	20,800	19,591
法人税等の支払額	291,565	269,517
営業活動によるキャッシュ・フロー	684,141	332,089
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	42,359	51,425
有形固定資産の売却による収入	94,297	-
無形固定資産の取得による支出	17,050	9,061
関係会社貸付けによる支出	450,000	50,000
その他	1,170	521
投資活動によるキャッシュ・フロー	413,942	111,008
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	50	181
リース債務の返済による支出	61,311	62,430
配当金の支払額	58,634	117,377
財務活動によるキャッシュ・フロー	119,995	179,989
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)	150,203	41,091
現金及び現金同等物の期首残高	286,114	436,318
現金及び現金同等物の期末残高	436,318	477,410

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(1) 製品・仕掛品

個別法

(2) 原材料

個別法

(3) 貯蔵品

最終仕入原価法

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）

定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年～31年

機械及び装置 7年～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

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

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別の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) 製品保証引当金

製品の無償保証期間の修理費用の支出に備えるため、過去の売上高に対する支出割合に基づき計上しております。

4. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許資金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資であります。

5. 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

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。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産(区分掲記されるものを除く)は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
売掛金	- 千円	446,669千円

(損益計算書関係)

1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
売上原価	17,141千円	22,105千円

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
	131,731千円	99,603千円

3 有形固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
土地及び建物等	2,035千円	- 千円
車両運搬具	0千円	- 千円
計	2,036千円	- 千円

4 無形固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
ソフトウェア仮勘定	- 千円	8,017千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28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

株式の種類	当事業年度期首株式数 (株)	増加数(株)	減少数(株)	当事業年度末株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	2,978,200	-	-	2,978,200
自己株式				
普通株式	39,931	25	-	39,956

(注) 自己株式の変動事由の概要

増加数の内訳は、次のとおりであります。
単元未満株式の買取による増加 25株

2. 新株予約権等に関する事項

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28年3月29日 定時株主総会	普通株式	58,765	20	平成27年12月31日	平成28年3月30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3月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	117,529	40	平成28年12月31日	平成29年3月29日

当事業年度（自 平成29年 1月 1日 至 平成29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

株式の種類	当事業年度期首株式数 (株)	増加数(株)	減少数(株)	当事業年度末株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	2,978,200	-	-	2,978,200
自己株式				
普通株式	39,956	76	-	40,032

(注) 自己株式の変動事由の概要

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 76株

2. 新株予約権等に関する事項

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29年 3月28日 定時株主総会	普通株式	117,529	40	平成28年12月31日	平成29年 3月29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 3月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	205,671	70	平成29年12月31日	平成30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

	前事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日)
現金及び預金	436,318千円	477,410千円
現金及び現金同等物	436,318千円	477,410千円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

リース資産の内容

・有形固定資産 本社工場増設部分(建物、構築物)及び情報関連機器(工具、器具及び備品)であります。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:千円)

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
1年内	92,632	84,374
1年超	660,502	567,060
合計	753,134	651,435

(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、研削盤の製造にあたり、運転資金等については、一部を借入金で調達し、工場等の設備投資につきましては、主にリースによる調達を行っております。また、資金運用については、短期的な預金等に限定し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に則り、相手先ごとの与信残高管理及び期日管理を行うとともに、信用情報の定期的な把握に努めております。なお、ほとんどの営業債権は2ヶ月以内に決済されるものであります。

関係会社短期貸付金は、資金運用方針に従い、親会社に対して、貸付けを行っているものであります。

営業債務である買掛金は、2ヶ月以内の支払期日であります。

借入金は主に短期の運転資金の調達を目的としたものであり、月々の入出金を把握し、効率的な資金調達を行うため、必要に応じて借入れを行っております。

リース債務は、主に工場増築の資金調達を目的としたものであります。毎月のリース債務の返済額は固定されており、市場金利の変動リスクには晒されておられません。

また、借入金、リース債務は流動性リスクに晒されておりますが、資金繰計画の定期的な見直し、金利状況の把握等により、リスクを管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（平成28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	436,318	436,318	
(2) 売掛金	1,748,225	1,748,225	
(3) 関係会社短期貸付金	450,000	450,000	
資産計	2,634,543	2,634,543	
(1) 買掛金	214,582	214,582	
(2) リース債務 ()	610,186	613,508	3,322
負債計	824,769	828,091	3,322

リース債務は、流動負債及び固定負債の合計となっております。

当事業年度（平成29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	477,410	477,410	
(2) 売掛金	1,564,425	1,564,425	
(3) 関係会社短期貸付金	500,000	500,000	
資産計	2,541,835	2,541,835	
(1) 買掛金	327,658	327,658	
(2) リース債務 ()	547,755	549,051	1,295
負債計	875,414	876,709	1,295

リース債務は、流動負債及び固定負債の合計となっております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(3) 関係会社短期貸付金

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 買掛金

すべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を市場金利状況及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2 金銭債権の償還予定額

前事業年度（平成28年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
預金	435,520					
売掛金	1,748,225					
関係会社短期貸付金	450,000					

当事業年度（平成29年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
預金	476,190					
売掛金	1,564,425					
関係会社短期貸付金	500,000					

3 リース債務の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成28年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
リース債務	62,430	63,277	484,223	254		

当事業年度（平成29年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
リース債務	63,277	484,223	254			

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、中小企業退職金共済制度に加入しており、加えて確定拠出年金制度を導入しております。

2. 確定拠出制度

(1) 中小企業退職金共済制度への支払額	11,070千円
(2) 確定拠出年金制度への支払額	39,086千円

当事業年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、中小企業退職金共済制度に加入しており、加えて確定拠出年金制度を導入しております。

2. 確定拠出制度

(1) 中小企業退職金共済制度への支払額	11,550千円
(2) 確定拠出年金制度への支払額	41,599千円

(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

(繰延税金資産)

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
(1) 流動資産		
未払事業税	9,454千円	11,069千円
貸倒引当金	306千円	306千円
原材料及び仕掛品評価損	20,230千円	18,528千円
製品保証引当金	11,876千円	17,915千円
研究開発費	10,143千円	18,992千円
その他	7,143千円	10,454千円
小計	59,156千円	77,267千円
評価性引当額	千円	千円
計	59,156千円	77,267千円
(2) 固定資産		
一括償却資産	1,383千円	975千円
減価償却超過額	1,262千円	827千円
小計	2,646千円	1,802千円
評価性引当額	千円	千円
計	2,646千円	1,802千円
繰延税金資産合計	61,802千円	79,070千円

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
法定実効税率	32.83%	30.69%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.78%	0.25%
役員賞与損金不算入額	2.61%	2.08%
住民税均等割	0.72%	0.60%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.54%	%
評価性引当額	0.14%	%
所得拡大促進税制による税額控除	%	2.40%
生産性向上設備投資促進税制による税額控除	0.02%	0.15%
その他	0.00%	0.06%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.32%	31.13%

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、研削盤の製造及び販売を事業内容とする単一セグメントであり、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	立形研削盤	横形研削盤	その他専用研削盤	合計
外部顧客への売上高	4,629,730	2,009,351	168,900	6,807,982

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位:千円)

日本	欧州	アジア		アメリカ	その他	合計
			うち中国			
4,839,062	595,581	805,989	347,927	325,143	242,205	6,807,982

(注) 1. 売上高は研削盤の据付地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

2. 前事業年度において、「アジア」の内訳として区分掲記していた「ベトナム」は、重要性が乏しいため、区分掲記しておりません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(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
DMG森精機トレーディング株式会社	1,181,700	研削盤の製造及び販売

当事業年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	立形研削盤	横形研削盤	その他専用研削盤	合計
外部顧客への売上高	5,556,435	1,539,510	267,583	7,363,529

2.地域ごとの情報

(1)売上高

(単位：千円)

日本	欧州	アジア		アメリカ	その他	合計
			うち中国			
5,631,970	497,621	890,891	538,834	259,280	83,765	7,363,529

(注)売上高は研削盤の据付地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3.主要な顧客ごとの情報

(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
株式会社井高トレーディングス	1,585,384	研削盤の製造及び販売
DMG森精機株式会社	835,617	研削盤の製造及び販売

【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】

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】

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】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は 出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社	DMG森精機 株式会社	奈良県 大和郡山 市	51,115	工作機械 の製造 及び 販売	(被所有) 直接 50.8%	当社製品及び 部品の販売、 部品の仕入、 展示会企画の委託、 役員の兼任	資金の 貸付	56,557	関係会 社短期 貸付金	450,000

- (注) 1 資金の貸付の取引金額は期中平均残高を記載しております。
2 取引条件及び取引条件の決定方針等
資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を決定しております。

当事業年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は 出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
親会社	DMG森精機 株式会社	奈良県 大和郡山 市	51,115	工作機械 の製造 及び 販売	(被所有) 直接 50.8%	当社製品及び 部品の販売、 部品の仕入、 展示会企画の委託、 役員の兼任	研削盤 の販売 及び サービス	835,617	売掛金	446,669
							資金の 貸付	161,095	関係会 社短期 貸付金	500,000

- (注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高のうち、売掛金には消費税等が含まれております。
資金の貸付の取引金額は期中平均残高を記載しております。
2 取引条件及び取引条件の決定方針等
当社製品の販売については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。
資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を決定しております。

(2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

(3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等
前事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は 出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	DMG森精機 トレーディング 株式会社	奈良県 大和郡山 市	100	工作機械 の販売 及び 物流業務	なし	当社製品の販売、 役員の兼任	研削盤 の販売 及び サービス	1,181,700	売掛金	850,164

- (注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2 取引条件及び取引条件の決定方針等
当社製品の販売については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。
3 DMG森精機トレーディング株式会社は平成28年5月にDMG森精機テクノトレーディング株式会社から社名を変更しております。

当事業年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は 出資金 (百万円)	事業の 内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	DMG森精機 トレーディング 株式会社	奈良県 大和郡山 市	100	工作機械 の販売 及び 物流業務	なし	当社製品の販売	研削盤 の販売 及び サービス	312,140	売掛金	88,596

- (注) 1 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2 取引条件及び取引条件の決定方針等
当社製品の販売については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

(4) 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。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

DMG森精機株式会社(上場証券取引所 東証一部)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
1株当たり純資産額	1,324円73銭	1,507円13銭
1株当たり当期純利益金額	166円68銭	222円43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。

項目	前事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	当事業年度 (自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)
当期純利益(千円)	489,739	653,556
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)	489,739	653,556
普通株式の期中平均株式数(株)	2,938,245	2,938,228

- 3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (平成28年12月31日)	当事業年度 (平成29年12月31日)
純資産の部の合計額(千円)	3,892,366	4,428,211
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	3,892,366	4,428,211
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	2,938,244	2,938,168

(重要な後発事象)

1. 譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分

当社は、平成30年3月27日開催の取締役会において、当社の取締役(社外取締役を除き、以下「対象取締役」という)及び従業員に対する譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分を行うことを決議いたしました。

(1) 処分の概要

処分期日	平成30年4月23日
処分する株式の種類及び数	当社普通株式 25,900株
処分価額の総額	66,433,500円
処分の方法	特定譲渡制限付株式を割り当てる方法
割当先	取締役(社外取締役を除く) 6名 19,900株 従業員 20名 6,000株
その他	本自己株式処分については、金融商品取引法による有価証券通知書を提出しております。

(2) 処分の目的及び理由

当社は、平成30年2月13日開催の取締役会において、当社の対象取締役に対して、当社株式を保有させることで当社の業績向上への意欲と士気を高め、更なる企業価値の向上へ繋げることを目的として、新たに譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」という）を導入することを決議し、また、平成30年3月27日開催の第33期定時株主総会において、本制度に基づき対象取締役に対して支給する金銭報酬債権の総額は、年額100,000千円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与を除く）とすることについて承認されております。

また、当社は、同制度を当社従業員に対しても導入しております。

第33期定時株主総会で承認された当該制度の概要等につきましては、以下のとおりであります。

（譲渡制限付株式報酬制度の概要等）

制度の概要

対象取締役は、本制度に基づき当社から支給された金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行又は処分を受けることとなります。各対象取締役への具体的な支給時期及び配分については、取締役会において決定いたします。

付与株数の上限及び譲渡制限付株式1株当たりの払込金額

本制度により当社が発行し又は処分する普通株式の総数は、対象取締役に対して年20,000株以内とし、その1株当たりの払込金額は、各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）といたします。

譲渡の制限及び無償取得事由

本制度による当社の普通株式の発行又は処分に当たっては、当社と対象取締役との間で譲渡制限付株式割当契約を締結するものとし、その内容としては、対象取締役は、一定期間、当該譲渡制限付株式割当契約により割当てを受けた当社の普通株式について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならないこと、一定の事由が生じた場合には当社が当該普通株式を無償で取得すること等が含まれることといたします。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償 却累計額又は 償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,002,115		590	1,001,525	439,035	35,398	562,489
構築物	21,121			21,121	16,485	919	4,635
機械及び装置	396,197	50,853		447,051	290,393	47,449	156,658
車両運搬具	2,425	460	760	2,125	1,544	725	580
工具、器具及び備品	268,020	14,064	13,436	268,648	248,941	17,744	19,706
土地	297,080			297,080			297,080
建設仮勘定	16,423		16,423				
有形固定資産計	2,003,383	65,377	31,210	2,037,551	996,399	102,237	1,041,151
無形固定資産							
ソフトウェア	88,819	9,696		98,516	71,656	7,024	26,859
ソフトウェア仮勘定	8,017		8,017				
電話加入権	659			659			659
無形固定資産計	97,495	9,696	8,017	99,175	71,656	7,024	27,519
長期前払費用	32,456	11,301		43,758	20,429	8,181	23,328

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

機械及び装置	真円度測定機の取得	33,000千円
	社内加工用設備の取得	17,038千円
工具、器具及び備品	木型の取得	6,119千円
	テストスタンドの取得	2,402千円
ソフトウェア	加工プログラム作成ソフトの取得	9,466千円
長期前払費用	逓増定期保険	10,762千円

2 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品	サーバーのリース資産取崩 (ファイナンス・リース契約終了によるもの)	9,156千円
建設仮勘定	機械及び装置へ振替	16,423千円
ソフトウェア仮勘定	ソフトウェア仮勘定の除却	8,017千円

【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				
1年以内に返済予定の長期借入金				
1年以内に返済予定のリース債務	62,430	63,277	3.126	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)				
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	547,755	484,477	3.153	平成31年1月15日～ 平成32年3月31日
其他有利子負債				
合計	610,186	547,755		

- (注) 1 「平均利率」については、リース債務の期末残高に対する加重平均利率を掲載しております。
2 リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

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)
リース債務	484,223	254		

【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	1,000	1,000		1,000	1,000
製品保証引当金	38,699	58,375	38,699		58,375

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,219
預金	
当座預金	559
普通預金	475,630
計	476,190
合計	477,410

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
DMG森精機株式会社	446,669
株式会社井高トレーディングス	203,940
株式会社山善	180,864
伊藤忠マシンテクノス株式会社	138,013
株式会社ジーネット	99,277
その他	495,660
合計	1,564,425

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

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)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
1,748,225	7,934,528	8,118,328	1,564,425	83.84	76.19

(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。

製品

区分	金額(千円)
研削盤	68,304
合計	68,304

仕掛品

区分	金額(千円)
研削盤	1,515,411
その他	139,425
合計	1,654,837

原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
主要材料	257,234
メンテナンス部品	4,372
その他	9,767
合計	271,375

関係会社短期貸付金

相手先	金額(千円)
DMG森精機株式会社	500,000
合計	500,000

買掛金

相手先	金額(千円)
ファナック株式会社	27,110
小笠原鑄造株式会社	22,759
福田交易株式会社	22,309
株式会社オートツ	14,211
株式会社カントー	9,392
その他	231,875
合計	327,658

(3)【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	1,571,649	3,378,711	5,247,511	7,363,529
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	179,740	415,965	654,039	948,918
四半期(当期)純利益金額 (千円)	120,503	277,693	436,775	653,556
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	41.01	94.51	148.65	222.43

(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)	41.01	53.50	54.14	73.78

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年1月1日から12月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	6月30日、12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 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1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告(ただし、電子公告によることが出来ない事故その他のやむを得ない事由が生じた時には、日本経済新聞に公告いたします。)
株主に対する特典	該当事項はありません。

- (注) 1 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利及び募集株式又は募集新株予約権の割当を受ける権利以外の権利を有しておりません。
- 2 特別口座に記載された単元未満株式の買取りについては、三井住友信託銀行株式会社にて取扱います。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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本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

事業年度 第32期（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）平成29年3月29日関東財務局長に提出。

(2) 四半期報告書

第33期第1四半期（自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日）平成29年5月10日関東財務局長に提出。

第33期第2四半期（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日関東財務局長に提出。

第33期第3四半期（自 平成29年7月1日 至 平成29年9月30日）平成29年11月9日関東財務局長に提出。

(3) 確認書

事業年度 第32期（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）平成29年3月29日関東財務局長に提出。

第33期第1四半期（自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日）平成29年5月10日関東財務局長に提出。

第33期第2四半期（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日関東財務局長に提出。

第33期第3四半期（自 平成29年7月1日 至 平成29年9月30日）平成29年11月9日関東財務局長に提出。

(4) 内部統制報告書

事業年度 第32期（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）平成29年3月29日関東財務局長に提出。

(5) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2の規定（提出会社の株主総会における決議内容）に基づく臨時報告書を平成29年3月30日関東財務局長に提出。

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3月28日

株式会社太陽工機
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	平岡 義則
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	仲 昌彦

< 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太陽工機の平成29年1月1日から平成29年12月31日までの第33期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社太陽工機の平成29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、株式会社太陽工機の平成29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、株式会社太陽工機が平成29年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- 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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。