

## 第4【経理の状況】

### 1 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64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、第1四半期連結会計期間（平成28年4月1日から平成28年6月30日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成28年4月1日から平成28年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

# 1 【四半期連結財務諸表】

## (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年6月30日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| 資産の部        |                         |                              |
| 流動資産        |                         |                              |
| 現金及び預金      | 7,594,671               | 6,511,835                    |
| 受取手形及び売掛金   | 12,336,205              | 11,663,835                   |
| 電子記録債権      | 628,572                 | 809,433                      |
| 商品及び製品      | 2,856,521               | 2,931,057                    |
| 仕掛品         | 158,315                 | 190,167                      |
| 原材料及び貯蔵品    | 325,603                 | 344,112                      |
| その他         | 648,079                 | 581,451                      |
| 貸倒引当金       | △8,274                  | △5,083                       |
| 流動資産合計      | 24,539,696              | 23,026,809                   |
| 固定資産        |                         |                              |
| 有形固定資産      |                         |                              |
| 建物及び構築物（純額） | 2,410,083               | 2,368,849                    |
| 土地          | 6,101,098               | 6,103,466                    |
| その他（純額）     | 810,135                 | 920,265                      |
| 有形固定資産合計    | 9,321,317               | 9,392,581                    |
| 無形固定資産      |                         |                              |
| その他         | 59,868                  | 56,100                       |
| 無形固定資産合計    | 59,868                  | 56,100                       |
| 投資その他の資産    |                         |                              |
| その他         | 758,347                 | 731,540                      |
| 貸倒引当金       | △33,707                 | △34,230                      |
| 投資その他の資産合計  | 724,639                 | 697,310                      |
| 固定資産合計      | 10,105,825              | 10,145,992                   |
| 資産合計        | 34,645,521              | 33,172,801                   |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| 負債の部          |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 3,071,376               | 2,896,130                    |
| 電子記録債務        | 6,246,078               | 5,928,183                    |
| 短期借入金         | 505,000                 | 500,000                      |
| 未払法人税等        | 692,211                 | 115,435                      |
| 賞与引当金         | 534,120                 | 275,412                      |
| 販売促進引当金       | —                       | 12,600                       |
| その他           | 873,659                 | 1,082,596                    |
| 流動負債合計        | 11,922,445              | 10,810,358                   |
| 固定負債          |                         |                              |
| 退職給付に係る負債     | 1,333,839               | 1,302,886                    |
| その他           | 286,982                 | 232,991                      |
| 固定負債合計        | 1,620,821               | 1,535,877                    |
| 負債合計          | 13,543,266              | 12,346,235                   |
| 純資産の部         |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 2,666,485               | 2,666,485                    |
| 資本剰余金         | 2,442,272               | 2,440,145                    |
| 利益剰余金         | 17,978,861              | 18,157,049                   |
| 自己株式          | △500,756                | △908,464                     |
| 株主資本合計        | 22,586,862              | 22,355,215                   |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 149,857                 | 148,074                      |
| 繰延ヘッジ損益       | △8,618                  | △32,948                      |
| 土地再評価差額金      | △1,510,852              | △1,510,852                   |
| 為替換算調整勘定      | △4,210                  | △32,831                      |
| 退職給付に係る調整累計額  | △147,895                | △134,252                     |
| その他の包括利益累計額合計 | △1,521,719              | △1,562,810                   |
| 新株予約権         | 37,112                  | 34,160                       |
| 非支配株主持分       | 0                       | 0                            |
| 純資産合計         | 21,102,255              | 20,826,565                   |
| 負債純資産合計       | 34,645,521              | 33,172,801                   |

## (2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

## 【四半期連結損益計算書】

## 【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                  | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 売上高              | 11,988,047                                    | 11,767,873                                    |
| 売上原価             | 9,482,996                                     | 9,193,564                                     |
| 売上総利益            | 2,505,050                                     | 2,574,309                                     |
| 販売費及び一般管理費       | 1,836,866                                     | 1,901,913                                     |
| 営業利益             | 668,184                                       | 672,395                                       |
| 営業外収益            |                                               |                                               |
| 受取利息             | 1,027                                         | 129                                           |
| 受取配当金            | 1,432                                         | 1,448                                         |
| 仕入割引             | 36,361                                        | 35,458                                        |
| 為替差益             | 477                                           | 17,474                                        |
| 雑収入              | 8,473                                         | 10,135                                        |
| 営業外収益合計          | 47,773                                        | 64,645                                        |
| 営業外費用            |                                               |                                               |
| 売上割引             | 14,613                                        | 13,652                                        |
| 支払利息             | 448                                           | 242                                           |
| 雑損失              | 1,103                                         | 2,361                                         |
| 営業外費用合計          | 16,164                                        | 16,256                                        |
| 経常利益             | 699,793                                       | 720,785                                       |
| 特別利益             |                                               |                                               |
| 固定資産売却益          | 49                                            | —                                             |
| 特別利益合計           | 49                                            | —                                             |
| 特別損失             |                                               |                                               |
| 固定資産売却損          | —                                             | 343                                           |
| 固定資産除却損          | 80                                            | 300                                           |
| 特別損失合計           | 80                                            | 643                                           |
| 税金等調整前四半期純利益     | 699,763                                       | 720,141                                       |
| 法人税、住民税及び事業税     | 124,776                                       | 92,703                                        |
| 法人税等調整額          | 125,312                                       | 149,253                                       |
| 法人税等合計           | 250,088                                       | 241,956                                       |
| 四半期純利益           | 449,674                                       | 478,184                                       |
| 非支配株主に帰属する四半期純利益 | 0                                             | 0                                             |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益 | 449,674                                       | 478,184                                       |

【四半期連結包括利益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|-----------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 四半期純利益          | 449,674                                       | 478,184                                       |
| その他の包括利益        |                                               |                                               |
| その他有価証券評価差額金    | △20,920                                       | △1,783                                        |
| 繰延ヘッジ損益         | △5,553                                        | △24,329                                       |
| 為替換算調整勘定        | △8,452                                        | △28,621                                       |
| 退職給付に係る調整額      | △8,509                                        | 13,643                                        |
| その他の包括利益合計      | △43,436                                       | △41,090                                       |
| 四半期包括利益         | 406,238                                       | 437,094                                       |
| (内訳)            |                                               |                                               |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 406,238                                       | 437,094                                       |
| 非支配株主に係る四半期包括利益 | △0                                            | △0                                            |

## 【注記事項】

### (会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当第1四半期連結会計期間に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる当第1四半期連結累計期間の営業利益、経常利益及び税金等調整前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

### (追加情報)

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「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)を当第1四半期連結会計期間から適用しております。

### (株式付与E S O P信託)

#### (1) 取引の概要

当社は、平成25年8月13日開催の取締役会において、当社の中長期的な企業価値を高めることを目的として、従業員インセンティブ・プラン「株式付与E S O P信託」導入を決議しており、平成25年9月10日付で自己株式125千株について、「三菱UFJ信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)」に対して、第三者割当による自己株式の処分を実施しております。

#### (2) 信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する会計処理

「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成27年3月26日)第20項を適用し、従来採用していた方法を継続しております。

#### (3) 信託が保有する自社の株式に関する事項

信託が保有する当社株式の信託における帳簿価額は、前連結会計年度27,552千円、当第1四半期連結会計期間27,552千円で、株主資本において自己株式として計上しております。また、当該株式の期末株式数は、前連結会計年度62千株、当第1四半期連結会計期間62千株、期中平均株式数は、前第1四半期連結累計期間82千株、当第1四半期連結累計期間62千株であり、1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費（無形固定資産に係る償却費を含む。）は、次のとおりであります。

|       | 前第1四半期連結累計期間<br>(自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成28年6月30日) |
|-------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 減価償却費 | 95,386千円                                      | 100,135千円                                     |

(株主資本等関係)

I 前第1四半期連結累計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日）

配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力<br>発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 平成27年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 277,468        | 10.0            | 平成27年<br>3月31日 | 平成27年<br>6月24日 | 利益剰余金 |

(注) 上記配当金の総額には、三菱UFJ信託銀行株式会社（株式付与E S O P信託口）に対する配当金829千円を含めております。

II 当第1四半期連結累計期間（自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日）

1. 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力<br>発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 平成28年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 299,996        | 11.0            | 平成28年<br>3月31日 | 平成28年<br>6月29日 | 利益剰余金 |

(注) 上記配当金の総額には、三菱UFJ信託銀行株式会社（株式付与E S O P信託口）に対する配当金689千円を含めております。

2. 株主資本の金額の著しい変動

自己株式の取得

当社は、平成28年2月4日開催の取締役会決議に基づき自己株式の取得を以下のとおり実施いたしました。なお、当該自己株式の取得は平成28年4月20日をもちまして終了しております。

- ① 取得した株式の種類 当社普通株式
- ② 取得した株式の総数 477,100株
- ③ 株式の取得価額の総額 416,790,800円
- ④ 取得期間 平成28年4月1日から平成28年4月20日まで

(ご参考) 上記取締役会決議に基づき、平成28年4月20日までに取得した自己株式の累計

- ① 取得した株式の種類 当社普通株式
- ② 取得した株式の総数 956,900株
- ③ 株式の取得価額の総額 799,987,100円
- ④ 取得期間 平成28年2月15日から平成28年4月20日まで

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第1四半期連結累計期間（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

|                       | 報告セグメント   |           |           |            | 調整額      | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額(注) |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|--------------------------|
|                       | 産業資材      | 鉄構資材      | 電設資材      | 計          |          |                          |
| 売上高                   |           |           |           |            |          |                          |
| (1) 外部顧客への売上高         | 7,323,096 | 2,672,972 | 1,991,978 | 11,988,047 | —        | 11,988,047               |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 96,154    | 21,381    | 18,723    | 136,260    | △136,260 | —                        |
| 計                     | 7,419,251 | 2,694,354 | 2,010,702 | 12,124,308 | △136,260 | 11,988,047               |
| セグメント利益又は損失(△)        | 443,252   | 171,878   | 56,295    | 671,426    | △3,242   | 668,184                  |

(注) セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

II 当第1四半期連結累計期間（自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日）

報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

|                       | 報告セグメント   |           |           |            | 調整額      | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額(注1) |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|---------------------------|
|                       | 産業資材      | 鉄構資材      | 電設資材      | 計          |          |                           |
| 売上高                   |           |           |           |            |          |                           |
| (1) 外部顧客への売上高         | 7,083,518 | 2,720,639 | 1,963,715 | 11,767,873 | —        | 11,767,873                |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 87,632    | 15,277    | 21,908    | 124,818    | △124,818 | —                         |
| 計                     | 7,171,150 | 2,735,917 | 1,985,623 | 11,892,692 | △124,818 | 11,767,873                |
| セグメント利益又は損失(△)(注2)    | 469,414   | 189,993   | 16,781    | 676,188    | △3,792   | 672,395                   |

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

- 2 「会計方針の変更」に記載のとおり、当第1四半期連結会計期間に「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」を適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。
- これによる当第1四半期連結累計期間のセグメント利益又は損失(△)に与える影響は軽微であります。

(1 株当たり情報)

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎、潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                             | 前第 1 四半期連結累計期間<br>(自 平成27年 4 月 1 日<br>至 平成27年 6 月30 日) | 当第 1 四半期連結累計期間<br>(自 平成28年 4 月 1 日<br>至 平成28年 6 月30 日) |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| (1) 1 株当たり四半期純利益金額                                          | 16.25円                                                 | 17.84円                                                 |
| (算定上の基礎)                                                    |                                                        |                                                        |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益<br>(千円)                                    | 449,674                                                | 478,184                                                |
| 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<br>四半期純利益 (千円)                            | 449,674                                                | 478,184                                                |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)                                           | 27,664                                                 | 26,808                                                 |
| (2) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額                                  | 16.23円                                                 | 17.79円                                                 |
| (算定上の基礎)                                                    |                                                        |                                                        |
| 親会社株主に帰属する四半期純利益調整額<br>(千円)                                 | —                                                      | —                                                      |
| 普通株式増加数 (千株)                                                | 46                                                     | 66                                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後<br>1 株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかつ<br>た潜在株式の概要 | —                                                      | —                                                      |

(注) 「株式付与 E S O P 信託口」が保有する当社株式を、「1 株当たり四半期純利益金額」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております (前第 1 四半期連結累計期間82千株、当第 1 四半期連結累計期間62千株)。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。