

証券コード 3943  
2021年6月7日

株 主 各 位

北九州市八幡東区桃園二丁目7番1号  
**大石産業株式会社**  
代表取締役社長 久 継 雅 夫

**「第75期定時株主総会招集ご通知」に関する  
インターネット開示情報のご案内**  
(法令及び定款に基づくみなし提供事項)

法令及び当社定款第15条の規定に基づき、「第75期定時株主総会招集ご通知」のうち、当社ウェブサイト（アドレス <http://www.osk.co.jp/>）に記載することにより、当該添付書類から記載を省略した事項は次のとおりとなりますので、ご高覧賜りますようお願い申し上げます。

記

- |                                   |         |
|-----------------------------------|---------|
| 1. 事業報告の「業務の適正を確保するための体制」         | 2頁～4頁   |
| 2. 事業報告の「業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要」 | 5頁      |
| 3. 事業報告の「株式会社の支配に関する基本方針」         | 5頁      |
| 4. 連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」          | 6頁      |
| 5. 連結計算書類の「連結注記表」                 | 7～16頁   |
| 6. 計算書類の「株主資本等変動計算書」              | 17頁～18頁 |
| 7. 計算書類の「個別注記表」                   | 19頁～23頁 |

以 上

## 業務の適正を確保するための体制

当社は、取締役会において取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他業務の適正を確保するための体制を、次のとおりとしております。

### (1) 取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

1) 当社は、取締役・使用人の行動規範を次のように定めている。

企業活動の前提として、法令およびその精神を順守することはもちろん、社会的規範や良識に則った行動や倫理観の涵養等が強く求められていることを十分に認識し、「優良な企業」として社会に受け入れられ、社会とともに発展していく。また、本規範の実践が企業の社会的責任であると自覚する。

2) 取締役は、この実践のため「企業理念」「大石産業グループ企業倫理綱領」に従い、大石産業グループ全体における企業倫理の順守および浸透を率先垂範して行なう。

3) 法令順守および社会規範、倫理を統括する組織として、「リスク・コンプライアンス委員会」を設け、大石産業グループ横断的なコンプライアンス体制の整備および問題点の把握に努める。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

1) 取締役は、その職務の執行に係る以下の文書、その他の重要な情報を、社内規程に基づき、夫々の担当職務に従い適切に保存しかつ管理する。

イ. 株主総会議事録と関連資料

ロ. 取締役会議事録と関連資料

ハ. 取締役が主催するその他の重要な会議の議事の経過の記録または指示事項と関連資料

ニ. 取締役を決定者とする書類および付属書類

ホ. その他取締役の職務の執行に関する重要な文書

2) 取締役会の議長は、情報の保存および管理を監視・監督する責任者となる。また、管理部は責任者を補佐する。

3) 上記1)に定める文書は、10年間保管するものとし、必要に応じて閲覧可能な状態を維持する。

### (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

1) 取締役会は、企業価値を高め、企業活動の持続的発展を実現することを脅かすあらゆるリスクに対処すべく、必要に応じて「リスク・コンプライアンス委員会」を招集し対応する。

2) 次のリスクにおける事業の継続を確保するための体制を整備する。

イ. 地震、洪水、事故、火災等の災害により重大な損失を被るリスク

ロ. 不適正な業務執行により生産・販売活動等に重大な支障を生じるリスク

ハ. 基幹ITシステムが正常に機能しないことにより重大な被害を受けるリスク

ニ. その他、取締役会が極めて重大と判断するリスク

#### **(4) 取締役の職務が効率的に行われることを確保するための体制**

- 1) 取締役会で決定した業務の執行は、代表取締役をはじめとする各取締役が行なう。また、業務執行に係る権限を執行役員に委譲し、取締役が職務を有効かつ効率的に遂行できるようにしている。
- 2) 取締役会の運営を効率的に行なうために、常務会等を適宜開催する。

#### **(5) 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制**

- 1) 当社は、使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するため、「企業理念」「大石産業グループ企業倫理綱領」の実践的運用と徹底を行なう体制を構築する。
- 2) 大石産業グループの使用人は、大石産業グループ各社における重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合、大石産業グループの諸規程に従って、リスク・コンプライアンス委員会へ報告するものとする。リスク・コンプライアンス委員会では、当該報告された事実についての調査を指揮・監督し、適切な対策を決定する。
- 3) 大石産業グループにおける法令順守上疑義のある行為等については、内部公益通報保護規程に基づき、使用人が直接通報を行なう手段を確保するものとし、その手段の一つとして社外の弁護士に通報相談窓口を設置、運営する。この場合、通報者の希望により匿名性を保障するとともに通報者に不利益がないことを確保する。

#### **(6) 当社および子会社から成る企業集団（以下、当社グループ）における業務の適正を確保するための体制**

- 1) 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制  
当社は関係会社管理規程に則り、大石産業グループの業務効率化、適正化を図るとともに、リスク情報の伝達および営業成績、財務状況その他の一定の経営上の重要事項について定期的に当社に報告することを義務付ける。
- 2) 子会社の損失の危機の管理に関する規程その他の体制  
イ. 当社はグループ全体のリスクを網羅的、統括的に管理する。  
ロ. 子会社を含めたリスク管理を実施する機関としてリスク・コンプライアンス委員会を運営し、必要に応じて委員会を招集し対応する。
- 3) 子会社の取締役等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  
当社は、必要に応じて子会社に対して取締役および監査役等の派遣を行い、企業集団のガバナンスを行う。
- 4) 子会社の取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制  
イ. 当社はグループ全体の役員および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するため、「大石産業グループ企業倫理綱領」の実践的運用と徹底を行う体制を構築する。  
ロ. 当社の社内通報窓口では、子会社からの通報も受け付ける。  
ハ. 当社の内部監査部門は子会社の内部監査を実施する。

**(7) 監査等委員会への報告に関する体制**

- 1) 取締役および使用人は当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について監査等委員会に都度報告するものとする。
- 2) 前項に関わらず、監査等委員会はいつでも必要に応じて、取締役および使用人に対して報告を求めることができる。

**(8) 監査等委員会に報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けないことを確保するための体制**

監査等委員会へ報告を行った当社グループの役員および使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを行うことを禁止する旨を当社グループおよび使用人に周知徹底する。

**(9) 監査等委員の職務執行について生ずる費用の前払い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償還の処理に係る方針に関する事項**

監査等委員がその職務の執行について当社に対して会社法第399条の2第4項に基づく費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかにこれに応じるものとする。

**(10) その他監査等委員会の監査が実効的に行なわれることを確保するための体制**

- 1) 監査等委員は取締役会に出席し、議事運営や決議内容などを監査するほか、選定監査等委員による社内重要会議への出席や、関係会社への往訪などを行なう。
- 2) 社外監査等委員を置き、対外透明性を担保するとともに、独立性要件を満足するものとする。

**(11) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方**

当社グループは、「大石産業グループ企業倫理綱領」に表明の通り、社会的秩序や安全に脅威を与え、企業の健全な経済活動に障害となる反社会的勢力とは一切関わりをもたず、毅然とした態度で臨むこととする。また、担当部署は、反社会的勢力に関して平素より情報の収集と管理に努め、必要に応じて警察等の外部機関と連携するなど、反社会的勢力との取引遮断に向けて組織的に取り組むこととする。

## 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、内部統制システムの体制整備に関する基本方針に基づいて、内部統制システムの整備とその適切な運用に努めております。主な運用状況は以下のとおりです。

- (1) 取締役会を16回開催し、法令等に定められた事項や経営方針・予算の策定等経営に関する重要事項を決議し、経営業績の分析・対策・評価を検討するとともに法令・定款等への適合性および業務の適正性の観点から審議いたしました。
- (2) 監査等委員会を14回開催し、監査方針、監査計画を協議決定するとともに、監査等委員は重要な会議への出席、業務および財産の状況の監査、取締役の職務執行の監査、法令・定款等への順守について監査いたしました。また、常勤監査等委員は会計監査人・内部監査室および社外取締役（監査等委員）と連携し定期的に会合するとともに、夫々の監査情報の共有を行い監査の充実を図りました。
- (3) 財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に鑑み、策定した内部監査計画に基づき関係会社を含めて内部統制評価を実施いたしました。また、決算開示資料については、取締役会に付議したのち開示を行うことにより適正性を確保いたしました。
- (4) 当社は「大石産業グループ企業倫理綱領ハンドブック」を役員・従業員に配付しています。コンプライアンスへの理解を深め、健全な職務執行を行う環境を整備するために、本ハンドブックに基づき、主に倫理、情報セキュリティ対策、インサイダー取引防止等を目的に、各部署においてコンプライアンス勉強会を開催しコンプライアンスへの周知徹底を図りました。また、リスク・コンプライアンス委員会を定期的に開催し、コンプライアンスやリスクマネジメント全般について協議しました。

## 株式会社の支配に関する基本方針

当社では、会社の財産および事業の方針の決定を支配する者のあり方に関する基本方針については、特に定めておりません。

## 連結株主資本等変動計算書

（自 2020年4月1日）  
（至 2021年3月31日）

	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
	千円	千円	千円	千円	千円
当連結会計年度期首残高	466,400	416,991	14,290,380	△1,072,231	14,101,540
当連結会計年度変動額					
剰余金の配当			△233,210		△233,210
親会社株主に帰属する当期純利益			946,459		946,459
持分法の適用範囲の変動			4,659		4,659
自己株式の取得				△90	△90
自己株式の処分				10,333	10,333
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
当連結会計年度変動額合計	-	-	717,907	10,243	728,150
当連結会計年度期末残高	466,400	416,991	15,008,288	△1,061,988	14,829,691

	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		
	千円	千円	千円	千円	千円	千円
当連結会計年度期首残高	126,350	△346,435	△115,067	△335,152	32,507	13,798,895
当連結会計年度変動額						
剰余金の配当						△233,210
親会社株主に帰属する当期純利益						946,459
持分法の適用範囲の変動						4,659
自己株式の取得						△90
自己株式の処分						10,333
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	187,061	△25,030	45,117	207,148	4,084	211,233
当連結会計年度変動額合計	187,061	△25,030	45,117	207,148	4,084	939,383
当連結会計年度期末残高	313,412	△371,465	△69,950	△128,003	36,592	14,738,279

# 連結注記表

## I. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 4社
- ・連結子会社の名称 (株)アグシス、柳沢製袋(株)、CORE PAX (M) SDN.BHD.、ENCORE LAMI SDN.BHD.

#### (2) 非連結子会社

- ・ありません。

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法を適用した関連会社の状況

- ・持分法を適用の関連会社
- ・ありません。

ワイケーパッケージング(株)は、株式の売却により関連会社ではなくなったため、当連結会計年度末に持分法適用の範囲から除外しております。

#### (2) 持分法を適用していない関連会社の状況

- ・持分法を適用していない関連会社の数 1社
- ・会社の名称 柳沢マタイ(株)

持分法を適用していない関連会社である柳沢マタイ(株)は、連結純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法適用の範囲から除外しております。

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、CORE PAX (M) SDN.BHD.及びENCORE LAMI SDN.BHD.の決算日は、12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、期末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。

### 4. 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……………期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）

時価のないもの……………移動平均法による原価法



② デリバティブ取引により生ずる債権及び債務

……時価法

③ 棚卸資産

商品及び製品……………主として月別総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法）

仕掛品……………主として月別総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法）

ただし、当社におけるパルプモールド部門の一部及び㈱アクシスの仕掛品は個別法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法）

原材料及び貯蔵品……主要原材料及び貯蔵品は、主として月別総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法）

補助材料は、主として最終仕入原価法による原価法

(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）

……主として定率法

ただし、CORE PAX (M) SDN.BHD.及びENCORE LAMI SDN.BHD.は定額法  
なお、CORE PAX (M) SDN.BHD.、及びENCORE LAMI SDN.BHD.を除く国内連結会社において、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法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 10～45年

機械及び装置 8～12年

また、CORE PAX (M) SDN.BHD.及びENCORE LAMI SDN.BHD.を除く国内連結会社において、2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却する方法によっております。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

……ソフトウェア（自社利用）

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

その他の施設利用権

定額法（15年）

③ リース資産……………所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産

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。



- ④ 投資不動産……………定額法  
2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却する方法によっております。
- (3) 重要な引当金の計上基準
- 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法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により、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……………従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上しております。
- ③ 役員株式給付引当金……………株式交付規程に基づく取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）への当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
- (4) その他連結計算書類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の方法  
退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づいた額を計上しております。  
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。  
過去勤務費用については、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（13年）による定額法により費用処理しております。  
数理計算上の差異については、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（13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しております。  
未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。
- ② 消費税等の会計処理方法  
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。

## II. 追加情報

(取締役に対する株式報酬制度)

当社は、当社の取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。以下同じ。）に対し、信託を用いた株式報酬制度（以下、「本制度」という。）を導入しております。

### 1. 本制度の概要

本制度は、当社が金員を拠出することにより設定する信託（以下、「本信託」という。）が当社株式を取得し、取締役に対して、当社が定める株式交付規程に従って付与されるポイント数に応じ、当社株式が本信託を通じて交付される株式報酬制度であります。なお、取締役が当社株式の交付を受ける時期は、原則として取締役の退任時であります。

### 2. 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用を除く。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当連結会計年度末の当該自己株式の帳簿価額は169,986千円、株式数は92,384株であります。

(新型コロナウイルス感染症に伴う会計上の見積りについて)

新型コロナウイルス感染症は企業活動に広範な影響を与える事象であることから、当社グループでは外部の情報源に基づく情報等を踏まえて、今後2022年3月期の一定期間にわたり当該影響が継続するとの仮定のもと、繰延税金資産の回収可能性の判断及び固定資産の減損に関する判断等について会計上の見積りを行っております。

## III. 連結貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	21,774,781千円
2. 投資不動産の減価償却累計額	214,405千円

#### IV. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

##### 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式 (株)	4,664,000	—	—	4,664,000

##### 2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式 (株)	809,279	50	5,616	803,713

(注) 株式数の増加 50株は、単元未満株式の買取によるものであります。

また、減少 5,616株は、株式給付信託の交付及び売却によるものであります。

##### 3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

#### 4. 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
2020年5月19日 取締役会	普通株式	122,534	31.0	2020年3月31日	2020年6月25日
2020年11月4日 取締役会	普通株式	110,676	28.0	2020年9月30日	2020年11月30日
計		233,210			

- (注) 1.2020年5月19日取締役会決議による配当金の総額には、株式会社日本カストディ銀行（信託口）が保有する当社株式に対する配当金額3,038千円が含まれております。
- 2.2020年11月4日取締役会決議による配当金の総額には、株式会社日本カストディ銀行（信託口）が保有する当社株式に対する配当金額2,586千円が含まれております。
- 3.2020年5月19日取締役会決議による1株当たり配当額には、上場40周年記念配当2円が含まれております。

- (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  
2021年5月12日開催の取締役会において、株式の配当に関する事項を次のとおり決議しております。

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
2021年5月12日 取締役会	普通株式	利益剰余金	118,580	30.0	2021年3月31日	2021年6月10日

- (注) 2021年5月12日取締役会決議による配当金の総額には、株式会社日本カストディ銀行（信託口）が保有する当社株式に対する配当金額2,771千円が含まれております。

#### V. 金融商品に関する注記

##### 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

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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そのリスク

営業債権は、顧客の信用リスクにさらされております。また、外貨建て営業債権は、為替の変動リスクにさらされております。原紙供給取引から生じる債権の一部について、将来の為替相場の変動リスクを回避し、円貨におけるキャッシュ・フローを確定させる目的で、為替予約取引を行っております。投資有価証券は主として業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクにさらされております。

営業債務は、1年以内の支払期日であります。その一部には、外貨建てのものもあり、為替の変動リスクにさらされておりますが、同じ外貨建ての売掛金残高の範囲内です。借入金の使途は、設備投資資金（長期）であります。海外連結子会社では、借入金及び利息について、将来の為替相場の変動リスクを回避し、現地通貨におけるキャッシュ・フローを確定させる目的で、通貨スワップ取引を行っております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

### ① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権に係る顧客の信用リスクは、与信管理に係る規程に沿って取引先の状況について定期的にモニタリングを行い、取引相手先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

なお、デリバティブ取引にあたっては、リスクを軽減するために、格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

### ② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社グループは、原紙供給取引から生じる債権の一部について、将来の為替相場の変動リスクを回避し、円貨におけるキャッシュ・フローを確定させる目的で、為替予約取引を行っております。また、投資有価証券は主として株式であり、定期的に時価や発行体の財務状況の把握を行っており、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。海外連結子会社では、借入金及び利息について、将来の為替相場の変動リスクを回避し、現地通貨におけるキャッシュ・フローを確定させる目的で、通貨スワップ取引を行っております。この取引についても当社の規定に準じて、残高の管理等を行っております。

### ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは、各部署からの報告に基づき、管理部財務課が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を連結2カ月分に維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価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。また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。（注2を参照ください。）

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額(*)	時 価(*)	差 額
(1) 現金及び預金	7,053,667	7,053,667	－
(2) 受取手形及び売掛金	4,010,604	4,010,604	－
(3) 電子記録債権	595,984	595,984	－
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	854,235	854,235	－
資産 計	12,514,492	12,514,492	－
(5) 支払手形及び買掛金	(1,503,328)	(1,503,328)	－
(6) 電子記録債務	(1,630,466)	(1,630,466)	－
(7) 短期借入金	(689,028)	(689,028)	－
(8) 未払法人税等	(247,630)	(247,630)	－
(9) 長期借入金	(251,278)	(248,597)	2,680
負債 計	(4,321,731)	(4,319,050)	2,680
(10) デリバティブ	(6,346)	(6,346)	－

(\*) 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

### (注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

#### (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

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

#### (4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。

#### (5) 支払手形及び買掛金、(6) 電子記録債務、(7) 短期借入金、(8) 未払法人税等

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

(9) 長期借入金

長期借入金の時価については、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。なお、上記表には、1年以内に返済予定のものを含んでおります。

(10) デリバティブ

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
通貨関連

(単位：千円)

	契約額等	契約額等のうち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引				
為替予約取引 売建 米ドル	37,309	—	(2,046)	(2,046)
通貨スワップ取引 受取 米ドル 支払 マレーシアリングット	119,387	73,182	(4,299)	(4,299)
合計	156,696	73,182	(6,346)	(6,346)

時価の算定方法

為替予約取引については、先物相場を使用しております。

通貨スワップ取引については、契約を締結している金融機関から提示された価格によっております。

(注) 2. 非上場株式 (連結貸借対照表計上額 321,293千円) 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ため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。



## Ⅵ. 賃貸等不動産に関する注記

### 1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

千葉県その他の地域において、賃貸用の建物（土地を含む。）等を有しております。

### 2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額	当連結会計年度末の時価
302,712	1,795,644

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であり、有形固定資産の土地及び投資その他の資産のその他に含めて表示しております。

2. 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価書」及び固定資産税評価額等に基づいて自社で算定した金額であります。

## Ⅶ. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 3,808円44銭

2. 1株当たり当期純利益 245円23銭

(注) 1株当たり純資産額の算定に用いられる期末の普通株式の数および1株当たり当期純利益の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、「取締役に対する株式報酬制度」の信託財産として、株式給付信託が保有する当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、92,384株であり、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は93,248株であります。

## Ⅷ. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 株主資本等変動計算書

( 自 2020年4月1日 )  
( 至 2021年3月31日 )

	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
	千円	千円	千円	千円
当 期 首 残 高	466,400	345,388	71,602	416,991
当 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当				
別 途 積 立 金 の 積 立				
当 期 純 利 益				
自 己 株 式 の 取 得				
自 己 株 式 の 処 分				
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)				
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	-
当 期 末 残 高	466,400	345,388	71,602	416,991

	株 主 資 本					株主資本合計
	利 益 剰 余 金				自 己 株 式	
	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計		
		別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金			
	千円	千円	千円	千円	千円	千円
当 期 首 残 高	116,600	12,000,000	917,135	13,033,735	△1,072,231	12,844,895
当 期 変 動 額						
剰 余 金 の 配 当			△233,210	△233,210		△233,210
別 途 積 立 金 の 積 立		550,000	△550,000	-		-
当 期 純 利 益			926,851	926,851		926,851
自 己 株 式 の 取 得					△90	△90
自 己 株 式 の 処 分					10,333	10,333
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)						
当 期 変 動 額 合 計	-	550,000	143,641	693,641	10,243	703,884
当 期 末 残 高	116,600	12,550,000	1,060,777	13,727,377	△1,061,988	13,548,780

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 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	千円 134,740	千円 134,740	千円 12,979,635
当 期 変 動 額			
剰 余 金 の 配 当			△233,210
別 途 積 立 金 の 積 立			—
当 期 純 利 益			926,851
自 己 株 式 の 取 得			△90
自 己 株 式 の 処 分			10,333
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	169,100	169,100	169,100
当 期 変 動 額 合 計	169,110	169,110	872,984
当 期 末 残 高	303,840	303,840	13,852,620

# 個別注記表

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……期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）

時価のないもの……移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産

商品及び製品、仕掛品……月別総平均法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法）

ただし、パルプモールド部門の仕掛品の一部は個別法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法）

原材料及び貯蔵品……主要原材料及び貯蔵品は、月別総平均法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法）

補助材料は、最終仕入原価法による原価法

### 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

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却した翌期から5年間で均等償却する方法によっております。

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

……ソフトウェア（自社利用）

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

その他の施設利用権

定額法（15年）

#### (3) リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産

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。

#### (4) 投資不動産……定額法

2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌期から5年間で均等償却する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法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により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……………従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた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見込額に基づいた額を計上しております。  
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。  
過去勤務費用については、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（13年）による定額法により費用処理しております。  
数理計算上の差異については、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（13年）による定額法による按分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) 役員株式給付引当金……………株式交付規程に基づく取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）への当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- (1) ヘッジ会計の方法
- ヘッジ会計の方法……………為替予約について振当処理の要件を満たしている場合は、振当処理を採用しております。
- ヘッジ手段とヘッジ対象……………ヘッジ手段…為替予約  
ヘッジ対象…外貨建て営業取引に係る債権
- ヘッジ方針……………内規に基づき、外貨建て営業取引に係る債権の為替変動リスクを回避する目的で行っております。原則として1年を超える長期契約は行わない方針であります。
- ヘッジ有効性評価の方法……………有効性の評価については、期末日及び決済日（為替予約の実行日）に予約レート比較により評価を行っております。
- (2) 退職給付に係る会計処理の方法…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、連結計算書類におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。
- (3) 消費税等の会計処理方法……………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。

## II. 追加情報

(取締役に対する株式報酬制度)

連結計算書類の「連結注記表（追加情報）」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(新型コロナウイルス感染症に伴う会計上の見積りについて)

連結計算書類の「連結注記表（追加情報）」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

## III. 貸借対照表に関する注記

- |                                   |                           |
|-----------------------------------|---------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額                 | 18,735,723千円              |
| 2. 投資不動産の減価償却累計額                  | 287,954千円                 |
| 3. 保証債務                           |                           |
| 下記の関係会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 |                           |
| CORE PAX (M) SDN.BHD.             | 801,509千円 (外貨建 31,814千RM) |
| ENCORE LAMI SDN.BHD.              | 108,332千円 (外貨建 4,300千RM)  |
| 4. 関係会社に対する金銭債権及び債務               |                           |
| 短期金銭債権                            | 422,126千円                 |
| 長期金銭債権                            | 82,857千円                  |
| 短期金銭債務                            | 232,197千円                 |

## IV. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	売上高	63,549千円
	仕入高	1,440,512千円
	製造原価	38,862千円
	販売費及び一般管理費	91,767千円
	営業取引以外の取引	17,981千円

## V. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当期首	増加	減少	当期末
普通株式 (株)	809,279	50	5,616	803,713

(注) 株式数の増加 50株は、単元未満株式の買取によるものであります。

また、減少 5,616株は、株式給付信託の交付及び売却によるものであります。

## VI. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

(繰延税金資産)

退職給付引当金	334,548千円
賞与引当金	63,914千円
長期未払金 (役員退職慰労金)	9,295千円
減損損失	56,258千円
投資有価証券評価損	31,194千円
未払費用 (法定福利費)	10,598千円
貸倒引当金	4,898千円
その他	30,217千円
繰延税金資産小計	540,924千円
評価性引当額	△89,858千円
繰延税金資産合計	451,066千円
(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	△107,510千円
繰延税金負債合計	△107,510千円
繰延税金資産の純額	343,555千円



## Ⅶ. 関連当事者との取引に関する注記

子会社

(単位：千円)

種類	会社等の名称	住所	議決権所有 (被所有) の割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	CORE PAX (M) SDN.BHD.	マレーシア国 ジョホール州	所有 直接 100%	製品の購入	紙袋製品の購入 (注) 2	1,046,414	買掛金	174,443
				原材料の供給	原材料の供給 (注) 2	813,545	未収金	263,622
				資金の貸付	資金の貸付 (注) 3	—	長期貸付金	82,857
					利息の受取 (注) 3	1,088	短期貸付金	41,428
				借入金の債務保証	保証債務 (注) 4	801,509		
子会社	ENCORE LAMI SDN.BHD.	マレーシア国 ジョホール州	所有 直接 80%	原材料・商品の購入	原材料・商品の 購入 (注) 2	35,969	買掛金	4,242
				原材料の供給	原材料の供給 (注) 2	120,856	未収金	71,408
				借入金の債務保証	保証債務 (注) 4	108,332		

- (注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。  
 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
 取引の価格については、市場価格を参考に決定しております。  
 3. 資金の貸付については、市場金利を勘案して行っており、返済条件は期間7年、半年賦返済としております。なお、担保は受け入れておりません。  
 4. 保証債務については、銀行からの借入金に対して債務保証を行っているものであり、保証料は受け取っておりません。

## Ⅷ. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 3,588円50銭  
 2. 1株当たり当期純利益 240円15銭

(注) 1株当たり純資産額の算定に用いられる期末の普通株式の数および1株当たり当期純利益の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、「取締役に対する株式報酬制度」の信託財産として、株式給付信託が保有する当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、92,384株であり、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、93,248株であります。

## Ⅸ. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。