

【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】 2021年3月31日

【事業年度】 第56期(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

【会社名】 高橋カーテンウォール工業株式会社

【英訳名】 TAKAHASHI CURTAIN WALL CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 高橋 武治

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋本町1丁目5番4号

【電話番号】 (03)3271 1711(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部長 市川 尚

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋本町1丁目5番4号

【電話番号】 (03)3271 1711(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部長 市川 尚

【縦覧に供する場所】 高橋カーテンウォール工業株式会社大阪支店
(大阪府大阪市北区中之島3丁目2番18号)
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52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	2016年12月	2017年12月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売上高 (千円)	7,801,682	7,763,399	6,568,403	16,765,720	7,367,436
経常利益 (千円)	1,204,293	1,259,154	900,444	2,605,662	914,152
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	1,527,562	771,076	715,187	1,242,595	902,280
包括利益 (千円)	1,521,638	782,724	708,587	1,246,894	897,581
純資産額 (千円)	6,825,628	7,433,648	7,967,490	8,996,005	9,630,332
総資産額 (千円)	11,274,955	11,790,948	14,505,112	14,569,779	12,685,787
1株当たり純資産額 (円)	781.39	850.99	912.11	1,029.86	1,115.24
1株当たり当期純利益 (円)	172.34	88.27	81.87	142.25	103.99
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	60.5	63.0	54.9	61.7	75.9
自己資本利益率 (%)	24.4	10.8	9.3	14.7	9.7
株価収益率 (倍)	3.9	7.9	7.2	5.5	5.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,179,324	940,900	105,412	2,890,496	95,849
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	257,900	214,775	455,114	396,480	213,857
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	863,796	775,222	183,876	212,701	724,646
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,247,957	1,198,859	665,280	2,946,595	1,912,241
従業員数 (名)	144	152	178	181	184

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第52期、第53期、第54期、第55期及び第56期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を第55期の期首から適用しており、第54期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	2016年12月	2017年12月	2018年12月	2019年12月	2020年12月
売上高 (千円)	7,706,490	7,692,739	6,520,877	16,708,294	7,301,018
経常利益 (千円)	1,202,777	1,143,807	939,960	2,604,958	900,191
当期純利益 (千円)	1,527,045	771,082	714,075	1,242,601	889,029
資本金 (千円)	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
発行済株式総数 (株)	9,553,011	9,553,011	9,553,011	9,553,011	9,553,011
純資産額 (千円)	6,843,922	7,451,947	7,984,678	9,013,198	9,634,274
総資産額 (千円)	11,114,357	11,706,425	14,438,468	14,496,977	12,600,287
1株当たり純資産額 (円)	783.48	853.09	914.08	1,031.83	1,115.70
1株当たり配当額 (円)	20.00	20.00	20.00	30.00	23.00
(内1株当たり 中間配当額) (円)	(10.00)	(10.00)	(10.00)	(15.00)	(10.00)
1株当たり当期純利益 (円)	172.28	88.27	81.75	142.25	102.46
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	61.6	63.7	55.3	62.2	76.5
自己資本利益率 (%)	24.3	10.8	9.3	14.6	9.5
株価収益率 (倍)	3.9	7.9	7.2	5.5	5.4
配当性向 (%)	11.6	22.7	24.5	21.1	22.4
従業員数 (名)	144	152	178	181	184
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	83.8 (100.3)	89.7 (122.6)	79.1 (103.0)	105.8 (121.7)	81.0 (130.7)
最高株価 (円)	858	718	1,074	855	790
最低株価 (円)	461	580	534	557	382

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第52期、第53期、第54期、第55期及び第56期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 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。

4 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を第55期の期首から適用しており、第54期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

2 【沿革】

年月	概要
1965年1月	1951年1月に個人創業の高橋商会を法人に改組、資本金125万円をもって株式会社高橋商会を設立(本社東京都江東区清澄1丁目1番8号)し、各種プレキャストコンクリート工場の設計・製造・施工に関する事業を開始。岩井工場において製造業務を行う
1965年8月	建設業法による建設業者登録を受ける
1973年4月	沖縄海洋博関連の建築工事を受注のため、沖縄工場(仮工場)を新設
1975年10月	沖縄工場を閉鎖
1978年11月	本社を東京都中央区八丁堀1丁目9番8号へ移転
1979年2月	株式会社リューガの結城工場を買収し、当社結城工場として製造業務を開始
1981年6月	高橋カーテンウォール工業株式会社に商号を変更
1984年8月	本社を東京都中央区日本橋3丁目6番6号へ移転
1988年1月	つくば工場を新設し、製造業務を開始
1990年7月	社団法人日本証券業協会(現東京証券取引所JASDAQ(スタンダード))へ株式店頭登録
1992年4月	大阪支店を開設
1992年11月	滋賀工場を新設し、製造業務を開始
1992年12月	本社を東京都中央区日本橋3丁目5番13号へ移転
1992年12月	中国を含めた地域でのPCカーテンウォール市場開拓のため、中華人民共和国遼寧省大連市に合弁会社大連高連幕墙有限公司を設立
1993年10月	新規事業として、アクア施設部を設置
1994年10月	本社を東京都中央区日本橋本町3丁目5番11号へ移転
2000年12月	新規事業として、環境空間施設部を設置
2004年5月	本社を東京都中央区日本橋室町3丁目2番15号へ移転
2004年10月	アーキテクチャルコンクリートを開発 第一号物件「ペニンシュラホテル東京」を受注
2005年7月	環境空間施設事業部門を分社化し、株式会社タカハシテクノ(連結子会社)を設立
2006年10月	筑西市にあるPC工場(現下館工場)の土地・建物を購入
2010年5月	有限会社ティーケー興産を吸収合併
2012年5月	アクア施設部においてオリジナル可動床開発
2014年1月	下館工場において製造業務を開始
2014年12月	本社を東京都中央区日本橋本町1丁目5番4号(現在地)へ移転
2017年12月	一級建築士事務所登録(東京都知事登録第62129号)

3 【事業の内容】

当社企業グループは、当社・連結子会社1社・非連結子会社2社の計4社で構成され、ビル外壁材等の建設業を主な内容として事業活動を展開しております。

当社企業グループの事業に係わる位置づけ及びセグメント情報との関連は、次のとおりであります。

また、事業区分については、セグメント情報と同一であります。

PCカーテンウォール事業

当社は、プレキャストコンクリートカーテンウォールをはじめとするビル外壁材の設計・製造・施工を行っております。

中国の非連結子会社である大連高連幕墻有限公司へは、プレキャストコンクリートカーテンウォールの設計を委託しております。

アクア事業

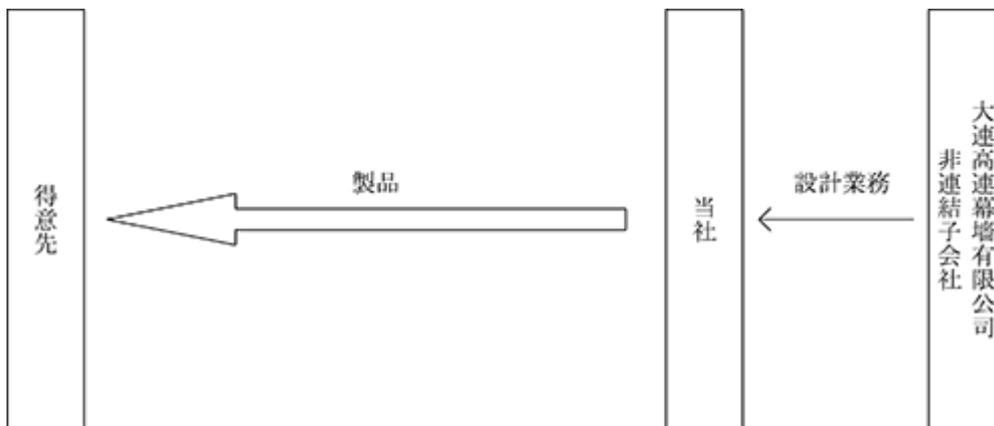
ホテル・学校・スポーツ施設のプールならびに各種温浴施設などの水施設・水空間・水環境の企画提案・設計・施工を行っております。

その他

連結子会社㈱タカハシテクノは、不動産賃貸事業を行っております。

非連結子会社の㈱アシェルは当社企業グループの保養所管理を行っております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



その他

連結子会社	㈱タカハシテクノ
非連結子会社	㈱アシェル

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 〔被所有〕割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社) 株式会社 タカハシテクノ	東京都中央区	100,000	その他	100.0		営業支援、役員の兼任2名

- (注) 1 連結子会社に係る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 (株)タカハシテクノは特定子会社であります。
 3 上記連結子会社は有価証券届出書又は有価証券報告書を提出しておりません。
 4 (株)タカハシテクノは債務超過会社であり、債務超過額は609,695千円であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年12月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
PCカーテンウォール事業	160
アクア事業	6
全社(共通)	18
合計	184

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数については従業員数の100分の10未満のため記載を省略しております。
 2 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。

(2) 提出会社の状況

2020年12月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
184	42.5	13.0	6,105

セグメントの名称	従業員数(名)
PCカーテンウォール事業	160
アクア事業	6
全社(共通)	18
合計	184

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数については従業員数の100分の10未満のため記載を省略しております。
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおり、退職者、中途入社者、臨時従業員等を除いて計算しております。
 3 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

当社企業グループには労働組合はありません。会社と従業員との関係は良好であり、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

「第2 事業の状況」における各事項の記載については、消費税等抜きで金額で表示しております。

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中における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企業グループが判断したものであります。

(1) 経営方針

当社はビルのコンクリート外壁をオーダーメイドでつくる、プレキャストコンクリートカーテンウォールのメーカーです。1960年代に後発メーカーとして参入後、たゆまぬ営業努力を重ねて業界シェアトップになり、茨城県の工場新設による生産設備増強、関西進出、人材採用・育成により、提案力・品質管理能力・生産能力等の面で、抜きん出た存在になりました。

従来、お客様の要望に応じて、石やタイルを張ったり、塗装したりする製品を作っていました。コンクリートの調合を工夫して、様々な色やテクスチャーの素地をそのまま見せるアーキテクチャルコンクリートを積極的に設計事務所に提案し、多数採用していただいております。また、フェロクリートという35ミリという薄さのルーバーを実現できる技術の提案により、採用されるケースが出てきています。

今後も日射を遮る庇（ひさし）形状のPC版や、海外の技術も取り入れた提案営業を強化し、PCカーテンウォールの市場拡大につとめる方針です。

(2) 目標とする経営指標

経常利益率10%以上を目標にしています。

(3) 中期的な会社の経営戦略

当社は、ノウハウのある、PCカーテンウォール事業の人材強化を続け、設計事務所やゼネコンの方々のリクエストに愚直に答え、また提案を続けることで、社会に貢献してゆこうと考えています。また、プール事業も人材強化をすすめて、長期にわたり、新築、メンテ需要に対応できる体制を整えたいと考えています。

(4) 経営環境

東京オリンピック直前の建設ラッシュが過ぎ、関東、関西とも工場の稼働率が低下しています。今後、固定費負担が重くなり、採算が悪化する見込みです。また、他社との価格競争も再燃しており、受注単価が下落する可能性があります。

(5) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

日本の建設業界では、従事者の高齢化、若年層のホワイトカラー志向の高まりで、人手不足が顕著になってきており、技術の継承がままならなくなってきています。

PCカーテンウォール業界でも高齢化が進んでおり、業界の将来が懸念されています。幸い当社は安定して新卒、中途を採用できているので、しっかり人材を育成し、顧客の期待に応え続けられるような体制をつくりまします。

また、日射を遮る庇（ひさし）形状のPC版や、タイル張PC版の打音検査義務の緩和や、SDGsに対応した壁形式などを適切にPRして、採用面積の増加に努める所存です。

アクア事業においては、縮小傾向にあるマーケットですが、ベテランの再雇用や閑散期のPC事業人材の活用により、営業力を上げて、受注拡大を目指します。

2021年度以降、厳しい経営環境が続く見込みではありますが、安心して働ける環境を整え、人材を充実させ、提案営業を強化することによって、「全従業員の物心両面の幸福を追求し、社会の進歩発展に貢献する」という理念を追求する所存であります。

(6) 新型コロナウイルス感染症の影響について

新型コロナウイルス感染症が当社企業グループに与える影響につきましては、長期的には景気の低迷が建設需要を下押しすることはほぼ確実と認識しております。また、東京五輪が1年延期されたことで、五輪後に計画されていたプロジェクトの始動が遅れる可能性があること、テレワーク普及に伴いオフィスビル需要の低下の可能性があることが懸念されております。これらはカーテンウォール業界、プール業界双方にマイナスの影響があることが予想されております。

マイナス要因は多々ありますが、安定した財務基盤のある当社は、従来と変わらず着実に人員強化をすすめ、また、腰を据えた素材/技術研究や工場内の展示スペースの拡充によるPR力向上につとめ、景気が再び浮揚する際は、より多くの顧客からのリクエストをさらに幅広く対応できる態勢をつくれるように努力を重ねる所存であります。

2 【事業等のリスク】

当社企業グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。本項に含まれている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。

なお、当該リスクが顕在化する可能性の程度や時期、当該リスクが顕在化した場合に当社企業グループの経営成績等の状況に与える影響については、合理的に予見することが困難であるため記載していません。

受注形態

当社企業グループの事業は一般的に請負形態をとっているため、顧客から受注して初めて生産活動を開始し売上が計上されます。このため経済情勢の悪化等により受注高が減少した場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するため、営業の提案力を強化するとともに、技術開発を通じた新商品・新分野への事業拡大を図るなど、経済情勢悪化時等における受注確保に取り組んでおります。

取引先の信用リスク

当社企業グループの事業はその工期が長く、工事代金受領も長期間となるため、代金受領前に取引先が信用不安に陥った場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、取引開始前に契約先の与信確認を実施するとともに、工事代金の受領・回収状況をモニタリングしております。

資材価格の変動リスク

原材料の価格の高騰等により資材の調達コストが想定以上に上昇した場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、資材価格上昇時における早期調達や資材調達先の多様化を図るとともに、調達価格の動向を踏まえつつ必要に応じて発注者に対して受注価格へのコスト転嫁の協議を行っております。

製品の欠陥

製品の品質管理には万全の体制をもって臨んでいますが、契約不適合責任や製造物責任による損害が発生した場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、不具合が発生した場合は、経営陣へ速やかな報告がなされ、徹底した原因究明と対応協議を行い不具合事例の社内周知など再発防止を徹底する態勢となっております。

重大事故の発生

安全管理には万全の体制をもって臨んでいますが、製造・施工中に予期せぬ重大事故が発生した場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、工場・工事現場で日々安全対策を周知徹底するとともに、安全管理の専門部署である安全衛生推進室が各現場を巡回し点検・指導を実施しております。

受注単価のリスク

建設業界におきましては、ゼネコン及び各専門業者がそれぞれのマーケットで建設需要を同業他社と価格競争を繰り広げる環境になっており、当社企業グループにおいては、全てのセグメントが建設に関連する事業のため、需給バランスにより受注単価が低下し、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、製品の高品質・高付加価値を確保し同業他社との差別化を図り、受注単価の維持に努めております。

人材不足リスク

工場・建設工事現場における技術労働者の減少・高齢化が進んでおり、今後新規入職者の増加・世代交代が進まない場合、生産体制に支障をきたし、業績に影響を及ぼす可能性があります。

このリスクに対応するために、当社で技術労働者の採用を推進し、職場環境の改善を図りながら、人材育成に注力しております。また、協力会社の技術労働者の雇用安定・処遇改善に向けた各種支援を実施しております。

新型コロナウイルス感染症拡大リスク

新型コロナウイルス感染症の感染拡大により、工事の中断・遅延が発生した場合、また景気が後退し建設市場が縮小した場合は、売上が減少し当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。また当社の役員やその家族、協力業者の従業員等が感染し就業不能になった場合、業務の継続に支障をきたす可能性があります。

このリスクに対応するために、社員や工場で勤務する協力業者に対して、手洗い・うがい・消毒・マスク着用の励行、体調不良時の出勤制限、社内外での3密の回避を徹底しております。また、緊急事態宣言中は、在宅勤務・時差勤務・不要不急の出張禁止・社内外での会議・イベントの自粛等の対策を実施いたしました。今後、感染拡大時には、これらの対策を迅速に実施する態勢を整備しております。

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】

文中における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企業グループが判断したものであります。

(経営成績等の状況の概要)

(1) 経営成績の状況

当連結会計年度における日本の経済は、新型コロナウイルス感染症の世界的拡大により、大幅に下押しされて厳しい状況で推移しました。経済活動に一時期持ち直しの兆しも見られましたが、再び感染拡大が深刻化しており個人消費の落ち込みや海外景気の悪化が懸念されるなど、先行き不透明な状況となっております。

このような状況の下、当建設業界におきましては、さまざまな業種で、仕事量が減少してきました。PCカーテンウォール業界においても、昨年から受注量、生産量ともに低迷が続いておりますが、当社におきましては、当第4四半期はやや生産量が回復したため、工場稼働率が上がっております。

なお、新型コロナウイルス感染症が建設業界に本格的に影響を与える時期は、飲食やインバウンド関連に比べて数年遅くなることが予想されており、現時点では当社の業績にはさほど影響を与えておりません。

プールを手掛けるアクア事業では、主力である学校やスポーツクラブに加え、PCカーテンウォール事業で関わった都市型高級ホテルのプール等の工事拡大を図っております。

この結果、当連結会計年度における当社企業グループの業績は売上高73億67百万円(前連結会計年度比56.1%減)、営業利益8億38百万円(前連結会計年度比66.8%減)、経常利益9億14百万円(前連結会計年度比64.9%減)、親会社株主に帰属する当期純利益9億2百万円(前連結会計年度比27.4%減)となりました。なお、受注高は79億13百万円(前連結会計年度比11.8%減)、受注残高は117億52百万円(前連結会計年度末比4.9%増)となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

PCカーテンウォール事業

昨年より受注量、生産量ともに低迷が続いており、比例して売上が大幅に落ち込みました。一方、顧客の製品形状変更、追加依頼などに真摯に対応して、追加売上を獲得し、また工場を中心に懸命のコストダウンを図り、収益を確保しています。当セグメントの売上高は68億11百万円(前連結会計年度比57.9%減)、セグメント利益は8億1百万円(前連結会計年度比67.9%減)となりました。なお、売上のトレンドに季節性はありませぬ。

アクア事業

学校関連、フィットネスクラブ及びホテルのプールの新設・改修が順調に進んだため、当セグメントの売上高は4億88百万円(前連結会計年度比5.6%減)、セグメント利益は37百万円(前連結会計年度比19.0%減)となりました。

その他

その他は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、システム収納家具事業と建設事業(不動産賃貸事業を含む)であります。

当セグメントの売上高は67百万円(前連結会計年度比16.9%増)、セグメント損失は0百万円(前連結会計年度は17百万円のセグメント損失)となりました。

なお、当連結会計年度までは、工事完成基準によって売上を計上してはいたしましたが、来期は当社において、工事進捗度を合理的に見積り、工事の進行途上においても成果の確実性が認められる体制を整備したため、工事進行基準で売上を計上いたします。

(2) 財政状態

資産の状況

当連結会計年度末における資産合計は126億85百万円と前連結会計年度末と比較して12.9%、18億83百万円の減少となりました。これは主に、現金預金が10億34百万円、受取手形・完成工事未収入金等が9億87百万円減少したことによるものであります。

負債の状況

当連結会計年度末における負債合計は30億55百万円と前連結会計年度末と比較して45.2%、25億18百万円の減少となりました。これは主に、未払法人税等が8億79百万円、その他流動負債が4億40百万円、長期借入金が2億44百万円、役員退職慰労引当金が6億69百万円減少したことによるものであります。

純資産の状況

当連結会計年度末における純資産合計は96億30百万円と前連結会計年度末と比較して7.1%、6億34百万円の増加となりました。これは主に、利益剰余金が、親会社株主に帰属する当期純利益の計上により9億2百万円増加したことと、配当金の支払いにより2億17百万円減少したことにより6億84百万円増加したことによるものであります。

(3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、営業活動によるキャッシュ・フローは、主に売上債権の減少額13億45百万円、役員退職慰労引当金の減少額6億69百万円、法人税等の支払額8億86百万円により95百万円の資金減少（前連結会計年度は28億90百万円の資金増加）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、主に有形固定資産の取得による支出2億16百万円により2億13百万円の資金減少（前連結会計年度は3億96百万円の資金減少）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、主に長期借入金の返済による支出4億79百万円、配当金の支払額2億17百万円により7億24百万円の資金減少（前連結会計年度は2億12百万円の資金減少）となりました。

この結果、現金及び現金同等物の期末残高は19億12百万円（前連結会計年度比35.1%減）となりました。

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 受注実績

区分	前連結会計年度(千円)	当連結会計年度(千円)
PCカーテンウォール事業	8,397,278	7,280,051(13.3%減)
アクア事業	516,943	565,513(9.4%増)
その他	57,823	67,581(16.9%増)
合計	8,972,045	7,913,146(11.8%減)

(注) セグメント間取引については、相殺消去しております。

(2) 売上実績

区分	前連結会計年度(千円)	当連結会計年度(千円)
PCカーテンウォール事業	16,190,768	6,811,729(57.9%減)
アクア事業	517,128	488,125(5.6%減)
その他	57,823	67,581(16.9%増)
合計	16,765,720	7,367,436(56.1%減)

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 当社企業グループでは、生産実績を定義することが困難であるため「生産の状況」は記載しておりません。

3 売上高総額に対する割合が、100分の10以上の相手先別の売上高及びその割合は次のとおりであります。

前連結会計年度

㈱竹中工務店	2,790,684千円	16.6%
㈱大林組	2,773,663千円	16.5%
大成建設㈱	2,409,269千円	14.4%

当連結会計年度

大成建設㈱	1,583,275千円	21.5%
㈱竹中工務店	1,460,155千円	19.8%
㈱大林組	906,736千円	12.3%

4 当連結会計年度において、前連結会計年度と比べ売上実績に著しい変動がありました。これは、PCカーテンウォール事業におきまして、前連結会計年度が、オリンピック前年で工事の完成がピークを迎える時期であったことに加え、建設現場の遅れにより前年度から繰り越してきた物件が完成に至ったことにより、著しく売上が増加したことによるものであります。

(参考)提出会社単独の事業の状況は次のとおりであります。

(1) 受注工事高・完成工事高・繰越工事高及び施工高

期別	工事別	前期繰越 工事高 (千円)	当期受注 工事高 (千円)	計 (千円)	当期完成 工事高 (千円)	次期繰越工事高			当期施工高 (千円)
						手持工事高 (千円)	うち施工高 (%)	(千円)	
第55期 自 2019年 1月1日 至 2019年 12月31日	PCカーテン ウォール 事業	18,528,822	8,397,278	26,926,101	16,190,768	10,735,332	33.8	3,629,871	11,184,810
	アクア事業	472,005	516,943	988,948	517,128	471,820	39.7	187,471	588,872
	その他		397	397	397				397
	合計	19,000,827	8,914,618	27,915,446	16,708,294	11,207,152	34.1	3,817,342	11,774,079
第56期 自 2020年 1月1日 至 2020年 12月31日	PCカーテン ウォール 事業	10,735,332	7,280,051	18,015,384	6,811,729	11,203,655	40.3	4,511,402	7,693,260
	アクア事業	471,820	565,513	1,037,333	488,125	549,208	12.5	68,922	369,576
	その他		1,164	1,164	1,164				1,164
	合計	11,207,152	7,846,729	19,053,881	7,301,018	11,752,863	39.0	4,580,324	8,064,000

- (注) 1 前期以前に受注した工事で、契約の更改により請負金額に変更あるものについては、当期受注工事高にその増減額を含みます。したがって当期完成工事高にもかかる増減額が含まれます。
- 2 次期繰越工事高の施工高は、未成工事支出金により手持工事高のなかの施工高を推定したものであります。
- 3 当期施工高は、(当期完成工事高 + 次期繰越施工高 - 前期繰越施工高)に一致します。
- 4 当社の受注は、100%建築工事で国内受注であります。

(2) 完成工事高

当社の受注は、100%民間企業からの受注であります。完成工事のうち主なものを示せば次のとおりであります。

第55期完成工事のうち金額1億円以上の主なもの

㈱大林組	(仮称)神田錦町二丁目計画新築 工事	㈱竹中工務店	(仮称)有明北3-1地区 B-1街区(ホテル棟)
大成建設㈱	(仮称)豊洲二丁目駅前地区第一 種市街地再開発事業2-1街区 A棟新築工事	鹿島建設㈱	(仮称)OH-1計画新築 工事
五洋建設㈱	(仮称)ヨドバシ梅田タワー新築 工事	㈱エスシー・プ レコン	虎ノ門トラストシティ ワールドゲート本体建築 工事
㈱内外テクノス	新日本橋ビル(仮称)新築建築工 事		

第56期完成工事のうち金額1億円以上の主なもの

大成建設㈱	(仮称)豊洲二丁目駅前地区第一 種市街地再開発事業2-1街区 B棟新築工事	㈱エスシー・プ レコン	新橋田村町地区市街地再 開発事業新築工事
戸田建設㈱	(仮称)首都高速道路㈱神奈川 局新社屋	㈱内外テクノス	神戸阪急ビル増築工事
鹿島建設㈱	(仮称)フクダ電子本郷事務所新 築工事	㈱竹中工務店	中央大学多摩キャンパス 学部共通棟(仮称)新築工 事
㈱大林組	(仮称)日本橋兜町7地区開発計 画		

完成工事高総額に対する割合が100分の10以上の相手先別の完成工事高及びその割合は、次のとおりであります。

第55期

(株)竹中工務店	2,790,684千円	16.7%
(株)大林組	2,773,663千円	16.6%
大成建設(株)	2,409,269千円	14.4%

第56期

大成建設(株)	1,583,275千円	21.7%
(株)竹中工務店	1,460,155千円	20.0%
(株)大林組	906,736千円	12.4%

(3) 手持工事高(2020年12月31日)

手持工事のうち金額1億円以上の主なもの

鹿島建設(株)	中外ライフサイエンスパーク横浜建設工事	2021年	7月	完成予定
(株)大林組	大宮鐘塚C地区第一種市街地再開発事業施設建築物新築工事	2021年	3月	"
(株)竹中工務店	みなとみらい44街区計画新築工事	2021年	5月	"
(株)エスシー・プレコン	北品川5丁目計画	2021年	6月	"
(株)大林組	(仮称)N3計画	2021年	3月	"
大成建設(株)	アズビル(株)藤沢テクノセンター第104建物	2021年	12月	"

(経営者の視点による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析・検討)

経営者の視点による当社企業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記載事項は、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) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社企業グループの連結財務諸表につきましては、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表の作成にあたって採用している重要な会計基準は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 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)」に記載しております。なお、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項(追加情報)(新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて)」に記載しております。また、当社企業グループの連結財務諸表の作成につきましては、決算日における資産、負債及び報告期間における損益に影響を与える事項につき、過去の実績やその時点で入手可能な情報に基づき、合理的と考えられる範囲で継続的に見積り及び判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性により異なる場合があります。

なお、連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況」に記載しておりますが、次の重要な会計方針が連結財務諸表作成における重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えています。

(a) 固定資産の減損処理

当社企業グループは、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の把握、減損損失の認識及び測定に当たっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、その見積り額の前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、減損処理が必要となる可能性があります。

(b) 工事損失引当金の計上基準

手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、将来の損失に備えるため、その損失見込み額を計上しております。損失見込み額の算定に際しては現在入手可能な情報に基づいた製造・施工条件によって工事原価総額を適時かつ適切に見積っておりますが、将来の損益は見積り金額と異なる場合があります。

(c) 繰延税金資産の回収可能性の評価

繰延税金資産については、将来の課税所得を合理的に見積り、回収可能性を十分に検討し、回収可能見込額を計上しています。しかし、繰延税金資産の回収可能見込額に変動が生じた場合には、繰延税金資産の取崩しまたは追加計上により利益が変動する可能性があります。

(2) 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容につきましては、「第2 事業の状況」「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」「経営成績等の状況の概要」「(1) 経営成績の状況」に記載しております。

(3) 当連結会計年度の経営成績

売上高

当連結会計年度の売上高は、73億67百万円（前連結会計年度比56.1%減）となりました。

主力のPCカーテンウォール事業は、昨年からの受注量・生産量ともに低迷が続いており、売上高は68億11百万円（前連結会計年度比57.9%減）となりました。

アクア事業は、学校関連、フィットネスクラブ及びホテルのプールの新設・改修が順調に進み、売上高は4億88百万円（前連結会計年度比5.6%減）となりました。

営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度の営業利益は、8億38百万円（前連結会計年度比66.8%減）となりました。

これをセグメント別に見ると、主力のPCカーテンウォール事業は、売上高が大幅に落ち込んだため、8億1百万円（前連結会計年度比67.9%減）となりました。

アクア事業は、売上高が前年比若干減少したため、37百万円（前連結会計年度比19.0%減）となりました。

経常利益は、営業利益が大幅に減少したことにより経常利益9億14百万円（前連結会計年度比64.9%減）となりました。

親会社株主に帰属する当期純利益は、経常利益が大幅に減少したものの法人税等の減少もあったことから、9億2百万円（前連結会計年度比27.4%減）となりました。

(4) 当連結会計年度の財政状態の分析

当連結会計年度の財務状態の分析につきましては、「第2 事業の状況」「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」「経営成績等の状況の概要」「(2) 財政状態」に記載しております。

(5) 資本の財源及び資金の流動性

キャッシュ・フロー - の状況の分析につきましては、「第2 事業の状況」「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」「経営成績等の状況の概要」「(3)キャッシュ・フロー - の状況」に記載しております。

当社企業グループの運転資金需要の主なものは、製造費、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要の主なものは、生産設備等の設備投資であります。当社企業グループの資金の源泉は主として、営業活動によるキャッシュ・フロー及び金融機関からの借入による資金調達によっております。

(6) 経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社企業グループは、2021年は15%の経常利益率を目指すこととします。

当連結会計年度においては、3.3%の経常利益率を目標にしましたが、12.4%となりました。

4 【経営上の重要な契約等】

特記事項はありません。

5 【研究開発活動】

特記事項はありません。

第3 【設備の状況】

「第3 設備の状況」における各事項の記載については、消費税等抜きで金額で表示しております。

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資の総額は、209百万円であり、セグメントの設備投資について示すと、次の通りであります。なお、有形固定資産の他、無形固定資産の投資を含めて記載しております。

(P Cカーテンウォール事業)

当連結会計年度の設備投資の総額は、209百万円であり、このうち主なものは、P Cカーテンウォール事業における下館工場クレーン設置工事43百万円、結城工場ストックヤード整備工事18百万円であります。

なお、重要な設備の除却及び売却はありません。

(アクア事業)

当連結会計年度において設備投資は実施しておりません。

また、重要な設備の除却及び売却はありません。

(その他)

当連結会計年度において設備投資は実施しておりません。

また、重要な設備の除却及び売却はありません。

(全社共通)

当連結会計年度において設備投資は実施しておりません。

なお、重要な設備の除却及び売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

提出会社

2020年12月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
		建物・ 構築物	機械・ 運搬具・ 工具器具備品	土地			合計
				面積(m ²)	金額		
結城工場 (茨城県結城市)	P Cカーテン ウォール事業	80,648	68,697	4,029.01 (57,216)	31,665	181,010	10
つくば工場 (茨城県結城 郡八千代町)	P Cカーテン ウォール事業	291,761	184,972	68,909.62 (169,673)	564,942	1,041,677	35
下館工場 (茨城県筑西 市)	P Cカーテン ウォール事業	104,273	226,171	42,000.06 (9,463)	440,000	770,444	19
滋賀工場 (滋賀県甲賀 市信楽町)	P Cカーテン ウォール事業	67,298	83,054	75,870.82 (74,068)	268,986	419,339	16

(注) 土地の一部を連結会社以外から賃借しております。賃借料は126,487千円であり土地の面積については、()に外書きで示しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)				
提出 会社	つくば工場 (茨城県結 城郡八千代 町)	PCカーテ ンウォー ル事業	ストック ヤードク レーン設置 工事	243,600		自己資金	2021年 2月	2021年 7月	
提出 会社	下館工場 (茨城県筑 西市西山 田)	PCカーテ ンウォー ル事業	3号プラ ント整備 工事	53,672		自己資金	未定	2021年 5月	

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	36,500,000
計	36,500,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年3月31日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	9,553,011	9,553,011	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	9,553,011	9,553,011		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【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)
2014年5月1日 (注)		9,553,011	4,442,968	100,000		

(注) 2014年3月27日開催の定時株主総会の決議に基づき、資本金を4,442,968千円減少し、その他資本剰余金へ振替えたものであります。

(5) 【所有者別状況】

2020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)		6	15	32	19	2	2,033	2,107	
所有株式数(単元)		7,321	819	5,849	4,082	110	77,299	95,480	
所有株式数の割合(%)		7.67	0.86	6.12	4.28	0.11	80.96	100	

(注) 当社所有の自己株式917,815株は「個人その他」に9,178単元、「単元未満株式の状況」に15株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020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(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
高橋 武 治	東京都品川区	1,533	17.75
高橋 敏 男	東京都港区	1,007	11.66
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	620	7.18
岩崎 陽 子	東京都世田谷区	473	5.48
高橋 宗 敏	東京都港区	423	4.90
高橋 亜 紀 子	東京都港区	412	4.77
高橋 雅 代	東京都世田谷区	235	2.72
BNYM RE BNYMLB RE GPP CLIENT MONEY AND ASSETS AC (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	7 OLD PARK LANE, LONDON, W1K 1QR (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	155	1.79
昭和化学工業株式会社	東京都港区赤坂2丁目14-32号	134	1.55
高橋 幸 子	東京都港区	123	1.42
計		5,118	59.26

(注) 上記のほか当社所有の自己株式917千株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020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 917,800		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,630,200	86,302	
単元未満株式	普通株式 5,011		
発行済株式総数	9,553,011		
総株主の議決権		86,302	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式15株が含まれております。

【自己株式等】

2020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) 高橋カーテンウォール 工業株式会社	東京都中央区日本橋 本町1丁目5番4号	917,800		917,800	9.60
計		917,800		917,800	9.60

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3号及び会社法第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】

会社法155条第3号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(2020年3月27日)での決議状況 (取得期間2020年4月1日~2020年9月30日)	100,000	60,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	100,000	45,417
残存決議株式の総数及び価額の総額		14,582
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)		24.30
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		24.30

(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(千円)
当事業年度における取得自己株式	1	0
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、2021年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取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 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
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、株式交付、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	917,815		917,815	

3 【配当政策】

当社の配当の基本方針といたしましては、将来の成長を展望した企業体質の強化、並びに積極的な事業展開に必要な内部留保の確保に配慮しつつ、安定的な配当額を加味しながら、株主の皆様への利益還元を心がけております。具体的には、年間20円配当を安定的に行うことを基本とし、最近の業績動向等を勘案して、それ以上の配当額を目指すことを基本方針としています。

また内部留保につきましては、当社企業グループの競争力の維持・強化による収益力向上を図るための設備投資・開発研究等有効に活用する方針であります。

当期の期末配当につきましては、1株当たり13円としております。これにより中間配当金10円と合わせた年間配当金は1株当たり23円としております。

当社は、中間配当及び期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。この剰余金の配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年6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。

(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)
2020年7月30日 取締役会	86,808	10.00
2021年3月30日 定時株主総会	112,257	13.00

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコ・ポレ・ト・ガバナンスに関する基本的な考え方は、「全従業員の物心両面の幸福を追求し、社会の進歩発展に貢献する」の経営理念のもとに、株主・投資家、得意先、取引先、従業員、その他さまざまなステークホルダーから求められる適切な情報開示による経営の健全化を確保し、社会環境・経済環境の変化に的確に対応した迅速な意思決定と財務基盤を強化することによって、継続的な発展を図り社会から必要とされる会社となることです。

そのためにもコーポレート・ガバナンスの充実が経営の重要課題であると考えています。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

イ．企業統治の体制の概要

・取締役会は、3名の取締役で構成されており、内2名は社内取締役、1名が社外取締役であります。月1回開催の定例取締役会のほか必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営上の重要事項について迅速な意思決定するとともに業績の状況報告などの業務執行の監督をしております。

議長：代表取締役社長 高橋 武治

構成員：専務取締役 手塚 武、取締役(社外) 小出 斉

常勤監査役(社外) 中西 博之、監査役(社外) 中川 康生、

監査役(社外) 吉見 芳彦

・監査役会は、3名の監査役で構成されており、内1名は常勤監査役の社外監査役、2名が非常勤の社外監査役であります。監査役は、取締役会をはじめ重要な会議に出席して取締役等から職務の執行状況を聞き、業務及び財産の状況の調査を行うなどし、取締役等の職務の執行を監視・検証しております。

議長：常勤監査役(社外) 中西 博之

構成員：監査役(社外) 中川 康生、監査役(社外) 吉見 芳彦

・経営会議は、常務以上の役員及び議長の指名する者で構成され、経営に関する重要な業務執行事項について審議するために、原則月1回の定例経営会議のほか必要に応じて臨時経営会議を開催しております。なお、重要な業務の執行については、取締役会に上程しております。

議長：代表取締役社長 高橋 武治

構成員：専務取締役 手塚 武、執行役員営業部長 大野 茂、

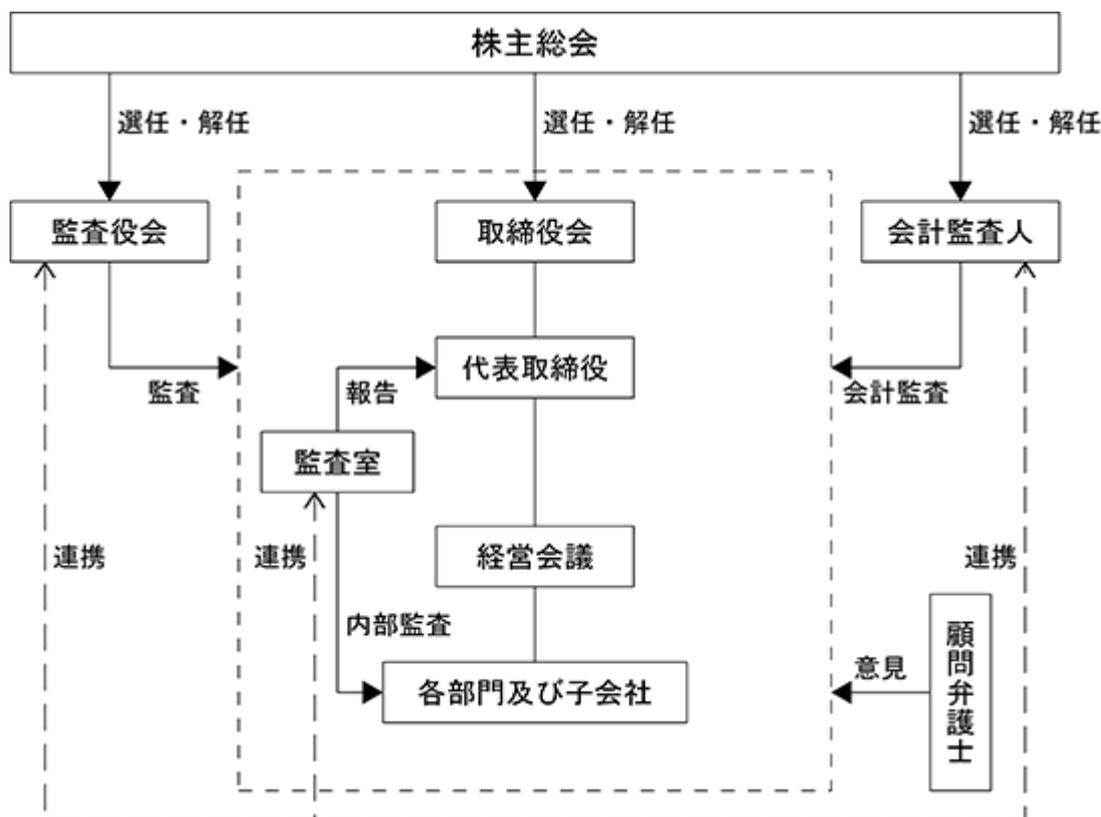
執行役員技術部長 佐々木 哲也、執行役員設計部長 中村 秀憲、

執行役員生産本部長兼工務部長 矢部 聡、執行役員つくば工場長 六鹿 恭吾、

執行役員大阪支店長 大政 淳泰、執行役員管理部長 市川 尚、

経営・IT企画室長 高橋 宗敏

(企業統治の概要図)



ロ．企業統治の体制を採用する理由

当社は、取締役会による独立かつ客観的な経営の監督の実効性を向上させるべく、独立役員を2名選任しております。

社外取締役1名は独立役員であり、会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に寄与する資質を十分に備えていると判断され、幅広い分野において培った経験と企業経営者としての豊富な知識により、独立した立場及び外部の客観的な視点から、取締役会への有益な助言及び経営監督機能を期待しております。

また、当社は監査役会設置会社を選択しており、独立性と高度な情報収集能力の双方を確保すべく、監査役3名全員を社外監査役で選任しており、内1名を独立役員としております。監査役は、取締役会等の会議への出席、重要な決裁書類の閲覧、本店支店工場等の業務、財産の調査を通じて適正な監査を行える実効性を有しており、経営監視機能の客観性及び中立性を確保しております。

上記の理由により、経営の監視・監督機能が十分に果たされており、現状の体制を採用しております。

企業統治に関するその他の事項

イ．内部統制システムの整備状況

内部統制システムの整備・推進については、その基本方針を2008年6月開催の取締役会で決議し、2015年5月の会社法改正を踏まえ、2015年10月開催の取締役会で内容の一部改訂を決議しております。

監査室は、1名で構成されており、各部門における法令遵守状況の監視及び業務監査並びに内部統制システム整備状況の監査を実施しております。また、監査法人の実施する会計監査については、監査室及び監査役も同席する等して相互連携を強化した監査に努めております。

内部統制プロジェクトチームは、各部門からの選抜者で構成されており、財務報告の信頼性に係る内部統制の整備状況と運用状況の評価等を行っております。

営業会議、原価会議等各種会議はそれぞれ毎月1回開催し、各種教育及び情報の共有を図っております。

ロ．リスク管理体制の整備状況

当社は、「リスク管理規程」を定め、各部門がリスク管理をそれぞれ行っており、リスク管理の状況を随時取締役会に報告します。経営に重大な影響を及ぼすようなリスクが発生した場合には、代表取締役社長を本部長とする対策本部を設置し、迅速な対応によって損失を最小限に抑えるとともに、再発防止のための対策を実施することとしています。

また、法令等を遵守するために「コンプライアンス規程」を定め、役職員全員へ社内教育の充実等により周知徹底を図っております。

ハ．子会社の業務の適性を確保するための体制整備の状況

関係会社の管理については、「関係会社管理規程」に基づき管理部長が総括し、緊密な連携のもとに関係会社を指導、援助しております。

関係会社には必要に応じて取締役又は監査役として、当社の取締役、監査役、使用人を派遣し、業務執行の適正性を監督するとともに、重要事項に関しては当社の事前承認または当社への報告をしております。

内部監査室は、子会社における内部監査を実施し、業務の適正を確保しております。

二．責任免除の内容の概要

当社は、取締役及び監査役の会社法第423条第1項の責任について、職務を遂行するにあたり期待される役割を十分に発揮できるよう、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内でその責任を免除することができる旨定款に定めております。

また、全ての社外取締役及び社外監査役との間で、その責務を十分に果たすことができるように会社法第425条第1項に定める最低責任額を限度とする旨の契約を締結しております。

ホ．特別取締役による取締役会の決議制度

該当事項はありません。

ヘ．取締役の定数

当社の取締役は11名以内とする旨定款に定めております。

ト．取締役の選任及び解任の決議要件

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以上に当たる株式を有する株主が出席し、その議決権の過半数の決議をもって行う旨及び累積投票によらない旨定款に定めております。

また、解任決議については、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数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定款に定めております。

チ．取締役会で決議できる株主総会決議事項

1．自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、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自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

2．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年6月30日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款で定めております。

リ．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定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員状況】

役員一覧

男性6名 女性 名 (役員のうち女性の比率 %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	高橋 武治	1972年12月9日 生	1999年12月 ㈱第一勧業銀行退職 2000年4月 当社入社経営企画室 2003年3月 取締役経営企画室長就任 2004年2月 常務取締役経営企画室長就任 2004年5月 代表取締役社長就任(現任) 2005年3月 中華人民共和国大連高連幕墙有限 2011年2月 ㈱タカハシテクノ代表取締役社長 就任(現任)	2年(注1)	1,533
専務取締役 スバジオ事業部長・ アクア施設部担当役員	手塚 武	1951年9月15日 生	1972年1月 本田技研工業㈱退職 1973年4月 ㈱高橋商会(現高橋カーテンウォール工業㈱)入社 1989年4月 工事部長 1990年3月 取締役工事部長就任 1998年3月 常務取締役購買部長兼設計部長就任 2001年2月 中華人民共和国大連高連幕墙有限 2001年4月 専務取締役生産本部長兼購買部長 2018年6月 兼設計部長就任 2019年1月 専務取締役生産本部長兼工務部長 兼スバジオ事業部長就任 専務取締役スバジオ事業部長・アクア施設部担当役員(現任)	2年(注1)	16
取締役	小出 斉	1969年6月15日 生	1993年4月 三菱重工㈱入社 2003年7月 A.T.カーニー㈱入社 2007年8月 ㈱ボストンコンサルティンググループプロジェクトリーダー 2010年4月 ㈱イーブックイニシアティブジャパン代表取締役社長就任 2019年5月 KDパートナーズ合同会社設立、 代表社員就任(現任) 2020年3月 当社取締役就任(現任) 2020年6月 株式会社コウエル代表取締役社長 CEO就任(現任)	2年(注1)	20
常勤監査役	中西 博之	1961年11月2日生	1987年4月 東京電力㈱入社 (建築部門に所属) 2018年6月 同社退職 2018年7月 当社技術顧問就任 2019年3月 常勤監査役就任(現任)	4年(注2)	0
監査役	中川 康生	1943年12月5日 生	1970年4月 弁護士開業 2003年3月 監査役就任(現任) 2005年6月 日東工器㈱社外取締役就任(現任)	4年(注2)	23
監査役	吉見 芳彦	1945年8月12日 生	1964年4月 札幌国税局入局 2006年4月 税理士事務所開業 2008年3月 監査役就任(現任)	4年(注2)	4
計					1,598

- (注) 1 取締役の任期は2020年3月27日定時株主総会終結の時から2021年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 2 監査役の任期は2019年3月28日定時株主総会終結の時から2022年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

- 3 取締役小出齊は、社外取締役であります。
- 4 常勤監査役中西博之、監査役中川康生及び監査役吉見芳彦は、社外監査役であります。
- 5 当社は、経営環境の変化に迅速に対応するため、取締役会の意思決定・監督機能と業務執行機能の分担を明確にして、執行役員による業務執行機能の強化を図ることを目的とし、2011年4月1日から執行役員制度を導入いたしました。

なお、2021年3月31日現在の取締役を兼務しない執行役員は以下のとおりです。

執行役員	大野 茂	営業部長
執行役員	佐々木 哲也	技術部長
執行役員	中村 秀憲	設計部長
執行役員	矢部 聡	生産本部長兼工務部長
執行役員	六鹿 恭吾	つくば工場長
執行役員	大政 淳泰	大阪支店長
執行役員	市川 尚	管理部長

社外役員の状況

社外取締役を1名、社外監査役を3名選任しております。

社外取締役小出齊氏は、幅広い分野において培った経験と企業経営者としての豊富な知識を有しており、当社の経営に対して有益なご意見やご指導をいただけると考えております。また、同氏は独立役員に指定されております。

同氏は、KDパートナーズ合同会社の代表社員であり、株式会社コウエル代表取締役社長CEOであります。なお、KDパートナーズ合同会社との間には、人的関係又はその他の利害関係はありません。株式会社コウエルとの間には、人的関係又は資本的関係その他の利害関係はありません。

社外監査役中西博之氏は、直接企業経営に関与されたことはありませんが、一級建築士としての専門知識と豊富な経験と知見を活かして社外監査役の監査機能及び役割を果たしていただけると考えております。また、同氏は独立役員に指定されております。

同氏は、東京電力株式会社（建築部門に所属）を退職後、当社社外技術顧問を経て当社の監査役に就き、現在は他社との契約はありません。

社外監査役中川康生氏は、弁護士事務所を開業しており、当社は同事務所と顧問弁護士契約を締結しております。同氏には、弁護士としての高度な専門知識と知見を活かして社外監査役の監査機能及び役割を果たしていただけると考えております。

同氏は、日東工器株式会社の社外取締役であります。日東工器株式会社と当社との間には、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役吉見芳彦氏は、税理士事務所を開業しており、当社は同事務所と顧問税理士契約を締結しております。同氏には、税理士としての専門知識と財務及び会計に関する豊富な経験と知見を活かして社外監査役の監査機能及び役割を果たしていただけると考えております。

当社と社外取締役及び社外監査役との資本関係は、「役員一覧」に記載のとおりであります。

なお、当社と社外取締役及び社外監査役との間には、上記の取引関係を除いて、人的関係その他の利害関係はありません。

当社は、社外取締役1名と監査役3名全員を社外監査役とすることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制としております。

独立役員を選任するための独立性に関する基準又は方針を設けておりませんが、選任するにあたり、東京証券取引所の定める独立役員の独立性に関する基準を参考にしております。

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

社外取締役は、独立した立場及び外部の客観的な視点から、取締役会においての有益な助言及び経営監督機能を有していると考えております。

社外監査役は、取締役会の会議への出席、重要な決裁書類の閲覧、本店支店工場等の業務、財産の調査を通じて適正な監査を行える実効性を有しており、会計監査人及び監査室と相互に連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

a. 組織、人員及び監査役会出席率

当社は監査役会設置会社で、常勤監査役（社外監査役）1名、社外監査役2名の3名から構成されています。

監査役会は月1回開催しております。各監査役の出席状況及び当事業年度に開催した監査役会への出席率は以下のとおりです。

役職名	氏名	経験等	当事業年度の 監査役会出席率
常勤監査役（社外）	中西 博之	一級建築士としての専門知識と豊富な経験を有しております	100% (12/12回)
社外監査役	中川 康生	弁護士としての高度な専門知識を有しております	100% (12/12回)
社外監査役	吉見 芳彦	税理士として専門知識と財務及び会計に関する豊富な経験を有しております	100% (12/12回)

監査役会の平均所要時間は、30分程度、議案件数は15件であります。

b. 監査役会の活動状況

当社の監査役監査は、監査役会で決定された監査方針及び業務分担等に従い(1)取締役会(2)業務執行(3)内部監査(4)会計監査の4つの領域についてのリスクや課題を検討し、年間の活動計画を定めました。各領域に対する監査活動を通じて得られた認識事項について、取締役会等で問題提起や意見を行いました。

監査役会における主な共有・検討事項は以下の通りです。

- ・ 監査方針、監査計画及び業務分担
- ・ 重点監査項目（コンプライアンス、リスク管理）
- ・ 会計監査人の監査方法および結果の相当性
- ・ 内部統制システムの整備・運用状況

また、常勤監査役の活動として、取締役等との意思疎通（四半期）、取締役会その他の重要な会議への出席（月次）、重要な決裁書類等の閲覧、工場および事業所の往査（半期）、会計監査人からの監査の実施状況・結果の報告（四半期）の確認を行っております。その内容は、社外監査役にも監査役会等で共有いたしました。

内部監査の状況

当社は、代表取締役社長直轄の監査室を設置しており、人員は1名となっております。監査室は会社の健全な継続的發展その他を目的として、各業務部内への監査・支援を行う体制を取っています。また、内部統制評価制度における評価者として、当社の内部統制が有効であるかどうかを評価しています。

監査室は、内部統制評価及び内部監査の計画及び結果に関して、内部統制の総括責任者である社長に報告しています。また、その過程での発見項目等に関して、監査役との情報共有を行っています。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

八重洲監査法人

b. 継続監査期間

12年間

c. 業務を執行した公認会計士

齋藤 勉

山田 英二

d. 監査業務に係る補助者の構成

上記事務所に所属する公認会計士11名、会計士試験合格者3名、その他1名

e. 監査法人の選定方針と理由

当社の監査役会は、監査法人の選定を必要とする場合には、候補者から必要な情報を入手したうえで、面談、質問等を通じ、監査法人の品質管理体制や独立性及び監査の実施体制等並びに監査報酬見積額等に着目して評価を実施し、適任者を選定する方針としております。

今回、八重洲監査法人の再任に当たっては、会計監査人から必要な資料を入手し、かつ報告を受けただうえで、監査法人の職務遂行状況、監査体制及び独立性を勘案し、会計監査人の評価基準を踏まえ、監査法人の再任の適否について審議し、決定しております。

なお、監査役会は、監査法人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合には監査役全員の同意により解任いたします。その他、監査法人の会計監査人としての適格性、独立性を害する事由の発生により、適正な監査の遂行が困難であると認められる場合には、監査役会は会計監査人である監査法人の解任又は不再任を株主総会に提案いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価の内容は、「監査チーム」、「監査報酬等」、「監査役とのコミュニケーション」、「経営者等との関係」、「グループ監査」について監査法人からの説明あるいは監査業務執行状況を確認し特段の問題はないと判断しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

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(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)
提出会社	23,000		23,000	
連結子会社				
計	23,000		23,000	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬

前連結会計年度及び当連結会計年度

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

前連結会計年度及び当連結会計年度

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は、監査公認会計士等の監査報酬の決定について、当社の事業規模や業務特性に応じた適正な監査日数等について監査公認会計士等と十分な検討を行った上で、決定しています。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積りの算出根拠などを確認し、適切であるか必要な検証を行った結果、会計監査人の報酬等の額について妥当であると判断し、会社法第399条第1項の同意を行っています。

(4) 【役員の報酬等】

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に係る事項

取締役の報酬につきましては、業績連動報酬の体系ではありませんが、世間水準および会社の業績や、従業員給与とのバランスを考慮して、株主総会の決議により定められた報酬制度の範囲内において、決定しております。なお、役職ごとの役員の報酬等の額の決定に関する方針はありません。

当事業年度におきましては、基本報酬については、取締役会により委任された代表取締役社長高橋武治が取締役各人別の報酬額を決定しております。賞与については、2020年6月29日開催及び2020年12月25日開催の取締役会にて決定しております。監査役の報酬等は、監査役の協議により決定しております。

取締役の報酬限度額は、2010年3月30日開催の第45期定時株主総会において年額200,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、また別枠でストック・オプション報酬額として年額20,000千円以内と決議されています。なお、定款上の取締役の員数は11名以内であります。

監査役の報酬限度額は、1994年3月30日開催の第29期定時株主総会において年額30,000千円以内と決議されています。なお、定款上の監査役の員数は4名以内であります。

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	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	80,912	44,090		21,000	15,822	3
監査役 (社外監査役を除く)						
社外役員	13,243	10,223		2,520	500	4

(注) 退職慰労金は、当事業年度に役員退職慰労引当金繰入額として費用処理した金額であります。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする株式を純投資目的である投資株式としており、それ以外を純投資目的以外の投資株式（政策保有株式）としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社が純投資目的以外で保有する上場株式（以下「政策保有株式」という）は、原則として、取引先との中長期的な取引関係の維持・強化等の観点から、当社企業グループの中長期的な企業価値向上に資すると判断する場合に保有することができるものとしています。取締役会は、個別の政策保有株式に関し、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスク、中長期的な経済合理性、投資先企業との総合的な関係の維持・強化の観点等から、毎年、保有の合理性について検証しております。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	4	41
非上場株式以外の株式	4	241,592

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式	1	30,216	関係強化のための買付による

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)歌舞伎座	14,000	14,000	取引関係先との関係維持・強化のため。	無
	67,410	82,040		
昭和化学工業(株)	134,000	134,000	異業種間の情報交換、将来の新規ビジネス発展のため。	有
	65,392	59,496		
住友不動産(株)	20,000	10,000	今後コロナ禍で建設市場の先行きが厳しい中、当社施工物件の主要施主との更なる関係強化により取引基盤強化を図るため保有株式数を増加。	有
	63,620	38,120		
(株)東京ドーム	34,800	34,800	取引関係先との関係維持・強化のため保有していたが、公開買付けへの応募依頼により売却方針。	有
	45,170	37,792		

(注) 定量的な保有効果の記載については困難ですが、取締役会において、当社の事業戦略や取引関係先との事業上の関係において当社の事業活動に資するかという観点から、経済合理性も踏まえ総合的に検証しております。

みなし保有株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の合計額 (千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の合計額 (千円)
非上場株式			3	41
非上場株式以外の株式	2	3,948	2	5,062

区分	当事業年度		
	受取配当金の合計額(千円)	売却損益の合計額(千円)	評価損益の合計額(千円)
非上場株式			
非上場株式以外の株式	230	0	715

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)
クリスタルクレイ(株)	800	40
(株)ウェルネスデベロップメント	1,200	1
(株)ジェイウイング	100	0

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの

該当事項はありません。

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)に準拠して作成し、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じ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)第2条に基づき、同規則及び「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)により作成しております。

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(2020年1月1日から2020年12月31日まで)及び事業年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、八重洲監査法人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、企業会計基準等の内容を適切に把握し、そ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に、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構等が主催するセミナー等に参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	2,946,595	1,912,241
受取手形・完成工事未収入金等	1,491,222	503,929
電子記録債権	1,696,136	1,337,870
未成工事支出金	5 3,055,588	5 3,564,667
その他のたな卸資産	1 70,640	1 60,226
その他	59,881	62,777
流動資産合計	9,320,065	7,441,714
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	4 3,871,264	4 3,929,215
減価償却累計額	3,217,824	3,262,180
建物・構築物(純額)	653,439	667,034
機械、運搬具及び工具器具備品	2,347,470	2,408,606
減価償却累計額	1,703,169	1,830,660
機械、運搬具及び工具器具備品(純額)	644,301	577,946
土地	4 1,783,101	4 1,783,101
建設仮勘定	-	984
有形固定資産合計	3,080,842	3,029,067
無形固定資産	42,078	37,139
投資その他の資産		
投資有価証券	222,552	245,582
保険積立金	949,176	1,024,470
投資不動産(純額)	3, 4 118,624	3, 4 91,235
差入保証金	627,513	627,485
退職給付に係る資産	114,016	122,369
その他	2 111,476	2 80,799
貸倒引当金	16,567	14,077
投資その他の資産合計	2,126,792	2,177,866
固定資産合計	5,249,713	5,244,073
資産合計	14,569,779	12,685,787

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	466,576	441,305
電子記録債務	368,532	242,490
短期借入金	4 667,000	4 512,000
1年内償還予定の社債	60,000	-
未払法人税等	883,174	4,098
未成工事受入金	779,921	934,478
完成工事補償引当金	5,760	890
賞与引当金	53,044	47,216
工事損失引当金	5 86,600	5 27,500
その他	620,312	179,457
流動負債合計	3,990,921	2,389,436
固定負債		
長期借入金	4 630,000	4 386,000
役員退職慰労引当金	869,525	199,596
その他	83,326	80,422
固定負債合計	1,582,851	666,018
負債合計	5,573,773	3,055,454
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
資本剰余金	3,283,363	3,283,363
利益剰余金	5,803,679	6,488,123
自己株式	238,430	283,848
株主資本合計	8,948,612	9,587,638
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金	47,393	42,693
その他の包括利益累計額合計	47,393	42,693
純資産合計	8,996,005	9,630,332
負債純資産合計	14,569,779	12,685,787

【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 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日)
売上高		
完成工事高	16,765,720	7,367,436
売上原価		
完成工事原価	6 13,448,669	6 5,733,812
売上総利益		
完成工事総利益	3,317,051	1,633,623
販売費及び一般管理費	1 794,537	1 795,356
営業利益	2,522,513	838,267
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,674	13,503
投資有価証券売却益	7,095	0
投資不動産賃貸料	5,827	11,176
受取家賃	13,218	11,392
鉄屑売却収入	47,071	25,497
貸倒引当金戻入額	-	2,490
その他	22,006	26,341
営業外収益合計	97,893	90,401
営業外費用		
支払利息	7,836	6,358
社債利息	425	99
社債保証料	960	224
不動産賃貸費用	2,842	5,646
その他	2,679	2,186
営業外費用合計	14,744	14,515
経常利益	2,605,662	914,152
特別利益		
固定資産売却益	2 799	2 1,771
移転補償金	-	3 35,642
特別利益合計	799	37,413
特別損失		
固定資産除却損	4 4,833	4 12,164
役員退職慰労引当金繰入額	5 390,454	-
特別損失合計	395,287	12,164
税金等調整前当期純利益	2,211,175	939,401
法人税、住民税及び事業税	999,550	7,432
法人税等調整額	30,970	29,688
法人税等合計	968,579	37,120
当期純利益	1,242,595	902,280
親会社株主に帰属する当期純利益	1,242,595	902,280

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
当期純利益	1,242,595	902,280
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	4,298	4,699
その他の包括利益合計	4,298	4,699
包括利益	1,246,894	897,581
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,246,894	897,581

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	100,000	3,283,363	4,779,463	238,430	7,924,396	43,094	43,094	7,967,490
当期変動額								
剰余金の配当			218,379		218,379			218,379
親会社株主に帰属する当期純利益			1,242,595		1,242,595			1,242,595
自己株式の取得					-			-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-	4,298	4,298	4,298
当期変動額合計	-	-	1,024,215	-	1,024,215	4,298	4,298	1,028,514
当期末残高	100,000	3,283,363	5,803,679	238,430	8,948,612	47,393	47,393	8,996,005

当連結会計年度(自 2020年 1月 1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	100,000	3,283,363	5,803,679	238,430	8,948,612	47,393	47,393	8,996,005
当期変動額								
剰余金の配当			217,836		217,836			217,836
親会社株主に帰属する当期純利益			902,280		902,280			902,280
自己株式の取得				45,417	45,417			45,417
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-	4,699	4,699	4,699
当期変動額合計	-	-	684,444	45,417	639,026	4,699	4,699	634,326
当期末残高	100,000	3,283,363	6,488,123	283,848	9,587,638	42,693	42,693	9,630,332

【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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	2,211,175	939,401
減価償却費	272,489	253,268
貸倒引当金の増減額(は減少)	-	2,490
固定資産除却損	3,144	3,472
固定資産売却損益(は益)	799	1,771
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	409,513	669,929
完成工事補償引当金の増減額(は減少)	4,540	4,870
工事損失引当金の増減額(は減少)	72,300	59,100
賞与引当金の増減額(は減少)	5,166	5,828
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	13,031	8,353
受取利息及び受取配当金	2,674	13,503
投資有価証券売却損益(は益)	7,091	0
支払利息	7,836	6,358
社債利息	425	99
売上債権の増減額(は増加)	1,527,909	1,345,558
未成工事支出金の増減額(は増加)	3,568,058	509,079
その他のたな卸資産の増減額(は増加)	22,661	10,414
保険積立金の増減額(は増加)	38,449	75,294
その他の資産の増減額(は増加)	285,718	5,448
仕入債務の増減額(は減少)	459,246	151,312
未成工事受入金の増減額(は減少)	2,001,238	154,556
その他の負債の増減額(は減少)	420,186	421,468
小計	3,232,774	784,682
利息及び配当金の受取額	2,687	13,515
利息の支払額	8,810	7,231
法人税等の支払額	336,154	886,816
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,890,496	95,849
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	400,535	216,664
有形固定資産の売却による収入	800	-
無形固定資産の取得による支出	8,375	2,016
投資不動産の売却による収入	-	28,689
投資有価証券の取得による支出	83,269	30,216
投資有価証券の売却による収入	88,896	0
貸付けによる支出	2,200	100,000
貸付金の回収による収入	8,203	106,350
投資活動によるキャッシュ・フロー	396,480	213,857

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	50,000	-
長期借入れによる収入	550,000	80,000
長期借入金の返済による支出	392,000	479,000
社債の償還による支出	100,000	60,000
建設協力金の返済による支出	2,520	2,520
自己株式の取得による支出	-	45,417
配当金の支払額	218,181	217,708
財務活動によるキャッシュ・フロー	212,701	724,646
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	2,281,315	1,034,353
現金及び現金同等物の期首残高	665,280	2,946,595
現金及び現金同等物の期末残高	2,946,595	1,912,241

【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

(1) 連結子会社の数 1社

主要な連結子会社名

株式会社タカハシテクノ

(2) 主要な非連結子会社名

大連高連幕牆有限公司

株式会社アシェル

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社2社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除いております。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社の数 0社

(2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称

非連結子会社 大連高連幕牆有限公司

株式会社アシェル

持分法を適用しない理由

持分法を適用していない非連結子会社2社は、当期純損益（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財務諸表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、持分法の適用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

連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。

4 会計方針に関する事項

(イ)重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

...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しております。)

時価のないもの

...移動平均法による原価法

たな卸資産

(1) 未成工事支出金...個別法による原価法

(2) 材料...総平均法による原価法

(連結貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

(3) 貯蔵品...最終仕入原価法

(連結貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

(ロ)重要な減価償却資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産及び投資不動産(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(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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物・構築物	15年～50年
機械、運搬具及び工具器具備品	3年～9年

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

...定額法

ただし、ソフトウェア(自社利用分)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。

(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、残存価額を零とする定額法によっております。

(ハ)重要な繰延資産の処理方法

社債発行費

...支出時に全額費用として処理しております。

(二)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)完成工事補償引当金...完成工事にかかる瑕疵担保の費用に充てるため、当連結会計年度末に至る1年間の完成工事高に対する将来の補償金額を見積り計上しております。

(3)賞与引当金...従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

(4)工事損失引当金...当連結会計年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれるものについて、将来の損失に備えるため、その損失見積額を計上しております。

(5)役員退職慰労引当金...当社の役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(ホ)退職給付に係る会計処理の方法

当社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(ヘ)外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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。

(ト)完成工事高及び完成工事原価の計上基準

完成工事高の計上は、当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

(チ)重要なヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

金利スワップを実施し、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ

ヘッジ対象...借入金の利息

(3)ヘッジ方針

当社は借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。

(リ)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手持現金、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投資であります。

(ヌ)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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は当連結会計年度の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

1. 収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31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 2020年3月31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

2022年12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。

2. 時価の算定に関する会計基準等

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年12月期の期首から適用する予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

連結財務諸表に与える影響額は、現在評価中であります。

3. 会計上の見積りの開示に関する会計基準

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)

(1) 概要

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌連結会計年度の連結財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものであります。

(2) 適用予定日

2021年12月期の期末から適用する予定であります。

4. 会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 2020年3月31日)

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続の概要を示すことを目的とするものであります。

(2) 適用予定日

2021年12月期の期末から適用する予定であります。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて)

当社企業グループは、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについては、連結財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。

新型コロナウイルス感染症拡大が当社企業グループの業績に与える影響は軽微であり、当連結会計年度以降も重要な影響がないという仮定に基づき会計上の見積りを行っております。

しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う影響は、不確定要素が多く、今後の財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

- 1 その他のたな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
材料貯蔵品	70,640千円	60,226千円

- 2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
その他(関係会社株式)	0千円	0千円
その他(関係会社出資金)	41,469	41,469

3 投資不動産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
	27,992千円	24,805千円

4 担保に供している資産及び担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
建物	217,929千円	221,086千円
土地	1,564,974	1,564,974
投資不動産	27,560	27,482
計	1,810,464千円	1,813,544千円

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
短期借入金	543,000千円	392,000千円
長期借入金	550,000	326,000
計	1,093,000千円	718,000千円

5 損失の発生が見込まれる工事契約に係る未成工事支出金と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

工事損失引当金に対応する未成工事支出金の額

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
	86,600千円	27,500千円

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
役員報酬	105,890千円	77,833千円
従業員給料手当	276,784	317,739
賞与引当金繰入額	14,952	16,415
退職給付費用	9,334	8,856
役員退職慰労引当金繰入額	22,060	16,322
地代家賃	105,711	109,518
雑費	93,655	102,775

2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
機械、運搬具及び工具器具備品	799千円	千円
投資不動産		1,771

3 移転補償金の内容は、次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

茨城県坂東市道路整備工事に伴う物件移転補償金であります。

4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
機械、運搬具及び工具器具備品	3,144千円	3,472千円
撤去費用他	1,688	8,691

5 役員退職慰労引当金繰入額

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

当社の高橋敏男氏が任期満了により取締役会長を退任することに伴う功労金及び特別功労金にかかるものであり、取締役会決議に基づく引当金繰入額であります。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

6 完成工事原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
	72,300千円	59,100千円

(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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	13,767千円	7,185千円
組替調整額	7,091	0
税効果調整前	6,675千円	7,185千円
税効果額	2,376	2,486
その他有価証券評価差額金	4,298千円	4,699千円
その他の包括利益合計	4,298千円	4,699千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

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)	9,553,011			9,553,011

2 自己株式に関する事項

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)	817,814			817,814

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
2019年3月28日 定時株主総会	普通株式	87,351	10.00	2018年12月31日	2019年3月29日
2019年7月25日 取締役会	普通株式	131,027	15.00	2019年6月30日	2019年9月9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
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	131,027	15.00	2019年12月31日	2020年3月30日

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

1 発行済株式に関する事項

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)	9,553,011			9,553,011

2 自己株式に関する事項

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)	817,814	100,001		917,815

(変動事由の概要)

2020年3月27日の取締役会決議による自己株式の取得 100,000株
単元未満株式の買い取りによる増加 1株

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3月27日 定時株主総会	普通株式	131,027	15.00	2019年12月31日	2020年3月30日
2020年7月30日 取締役会	普通株式	86,808	10.00	2020年6月30日	2020年9月7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
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	112,257	13.00	2020年12月31日	2021年3月31日

(連結キャッシュフロー計算書関係)

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 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
現金預金	2,946,595千円	1,912,241千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金		
現金及び現金同等物	2,946,595千円	1,912,241千円

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借手側)

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)

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
1年以内	62,271	59,053
1年超	405,892	340,924
合計	468,163	399,977

(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

当社企業グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については主として銀行借入及び銀行引受社債による方針であります。また、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施し、支払利息の固定化を実施しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形・完成工事未収入金等及び電子記録債権は、顧客の信用リスクにさらされております。当社企業グループでは社内ルールに従い、取引先ごとに期日管理及び残高管理を行っております。

投資有価証券については、主に株式であり、市場価格の変動リスクがありますが、定期的に時価を把握しております。

営業債務である支払手形・工事未払金等及び電子記録債務は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金及び社債は、営業取引及び設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。

(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があります。

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。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。）。

前連結会計年度(2019年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金預金	2,946,595	2,946,595	
(2)受取手形・完成工事未収入金等	1,491,222	1,491,222	
(3)電子記録債権	1,696,136	1,696,136	
(4)投資有価証券	222,510	222,510	
資産合計	6,356,465	6,356,465	
(1)支払手形・工事未払金等	466,576	466,576	
(2)電子記録債務	368,532	368,532	
(3)短期借入金	195,000	195,000	
(4)社債（ 1 ）	60,000	60,065	65
(5)長期借入金（ 2 ）	1,102,000	1,099,698	2,301
負債合計	2,192,108	2,189,872	2,235

（ 1 ）社債には、1年内償還予定の社債を含んでおります。

（ 2 ）長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

当連結会計年度(2020年12月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金預金	1,912,241	1,912,241	
(2)受取手形・完成工事未収入金等	503,929	503,929	
(3)電子記録債権	1,337,870	1,337,870	
(4)投資有価証券	245,541	245,541	
資産合計	3,999,583	3,999,583	
(1)支払手形・工事未払金等	441,305	441,305	
(2)電子記録債務	242,490	242,490	
(3)短期借入金	195,000	195,000	
(4)社債			
(5)長期借入金（ 1 ）	703,000	701,223	1,776
負債合計	1,581,795	1,580,019	1,776

（ 1 ）長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金預金、(2)受取手形・完成工事未収入金等、(3)電子記録債権

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。

(4)投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格又は取引金融機関から提示された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注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1)支払手形・工事未払金等、(2)電子記録債務、(3)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。

(4)社債、(5)長期借入金

変動金利によるものは、市場金利を反映しており、また当社の信用状態は発行後大きく異なっていないので、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。

なお、変動金利による長期借入金のうち、金利スワップの特例処理の対象となるものは、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しております。

固定金利によるものは、元利金の合計額を、同様の新規調達・借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	2019年12月31日	2020年12月31日
投資有価証券 非上場株式 (1)	41	41
差入保証金 (2)	627,513	627,485

(1)投資有価証券のうち、非上場株式については、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、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

(2)返済期限が確定していない差入保証金は、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることができず、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、上記の表には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期が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(2019年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金預金	2,946,595			
受取手形・完成工事未収入金等	1,491,222			
電子記録債権	1,696,136			
合計	6,133,954			

当連結会計年度(2020年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金預金	1,912,241			
受取手形・完成工事未収入金等	503,929			
電子記録債権	1,337,870			
合計	3,754,042			

4. 社債、長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019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)
短期借入金	195,000					
社債	60,000					
長期借入金	472,000	289,000	127,000	112,000	102,000	
合計	727,000	289,000	127,000	112,000	102,000	

当連結会計年度(2020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)
短期借入金	195,000					
社債						
長期借入金	317,000	155,000	129,000	102,000		
合計	512,000	155,000	129,000	102,000		

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2019年12月31日)

区分	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			
株式	184,390	116,973	67,417
小計	184,390	116,973	67,417
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	38,120	40,177	2,057
小計	38,120	40,177	2,057
合計	222,510	157,150	65,360

当連結会計年度(2020年12月31日)

区分	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			
株式	180,888	115,770	65,117
小計	180,888	115,770	65,117
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	64,652	71,595	6,942
小計	64,652	71,595	6,942
合計	245,541	187,366	58,174

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	88,896	7,095	3

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	0	0	

3 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には減損処理を行い、30%以上50%未満下落した場合には、個別に回復可能性を考慮して、必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度(2019年12月31日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	120,000		(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2020年12月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を統合した退職給付制度を設けております。確定給付企業年金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	100,984	114,016
退職給付費用	38,501	27,698
退職給付の支払額	36,164	19,518
制度への拠出額	15,368	16,534
退職給付に係る負債の期末残高	114,016	122,369

(2) 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

	(千円)	
	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	233,151	244,213
年金資産	347,167	366,583
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	114,016	122,369
退職給付に係る資産	114,016	122,369
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	114,016	122,369

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 38,501千円 当連結会計年度 27,698千円

(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

	前連結会計年度 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	18,353千円	16,336千円
事業税	78,481千円	千円
減損損失	491,093千円	482,769千円
ゴルフ会員権評価損	51,544千円	51,544千円
役員退職慰労引当金	300,855千円	69,060千円
繰越欠損金(注)2	188,264千円	221,918千円
その他	79,698千円	39,494千円
繰延税金資産小計	1,208,292千円	881,124千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	188,264千円	191,801千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	924,185千円	620,080千円
評価性引当額小計(注)1	1,112,450千円	811,882千円
繰延税金資産合計	95,842千円	69,242千円
(繰延税金負債)		
退職給付に係る資産	40,263千円	43,352千円
その他有価証券評価差額金	17,966千円	15,480千円
繰延税金負債合計	58,230千円	58,833千円
繰延税金資産(は負債)の純額	37,611千円	10,409千円

(注) 1. 評価性引当額が300,568千円減少しております。この減少の主な内容は、当社における役員退職慰労引当金に係る評価性引当額が231,795千円減少したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度（2019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)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金 (1)			6,848	171,600		9,815	188,264
評価性引当額			6,848	171,600		9,815	188,264
繰延税金資産							

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度（2020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)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金 (1)		6,848	171,600			43,469	221,918
評価性引当額		6,848	171,600			13,352	191,801
繰延税金資産						30,117	30,117

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(2) 税務上の繰越欠損金221,918千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産30,117千円計上しております。当該税務上の繰越欠損金は、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断した部分について評価性引当額を計上しておりません。

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 (2019年12月31日)	当連結会計年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	34.6%	34.6%
(調整)		
評価性引当額等の影響額	8.9%	32.2%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8%	0.9%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0%	0.4%
税率変更による影響	0.0%	%
住民税均等割等	0.3%	0.8%
所得拡大促進税制特別税額控除	0.4%	%
その他	0.4%	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.8%	4.0%

(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

当社企業グループ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。

当社企業グループは、顧客に提供する製品・サービスの特性をベースとして構成した、「PCカーテンウォール事業」、「アクア事業」の2つを報告セグメントとしております。

「PCカーテンウォール事業」は、主としてオフィスビルの外壁の設計・製造・施工を行っております。

「アクア事業」は、ホテル・学校・スポーツ施設のプールならびに各種温浴施設などの水施設・水空間・水環境の企画提案・設計・施工を行っております。

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、連結財務諸表作成において採用している会計処理の方法と概ね同一であります。また、報告セグメントの利益は営業利益ベースの数値であり、セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結財務諸表 計上額 (注)3
	PCカーテン ウォール事業	アクア事業	計				
売上高							
外部顧客への 売上高	16,190,768	517,128	16,707,897	57,823	16,765,720		16,765,720
セグメント間 の内部売上高 又は振替高							
計	16,190,768	517,128	16,707,897	57,823	16,765,720		16,765,720
セグメント利 益又はセグメ ント損失()	2,493,559	45,960	2,539,520	17,006	2,522,513		2,522,513
セグメント資 産	9,722,519	331,152	10,053,672	116,808	10,170,480	4,399,298	14,569,779
その他の項目							
減価償却費	268,607		268,607	3,312	271,919	570	272,489
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	325,136		325,136		325,136		325,136

(注)1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、システム収納家具事業と建設事業(不動産賃貸事業を含む)を含んでおります。

2 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4,399,298千円は、セグメント間債権債務消去26,849千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産4,443,342千円が含まれており、その主なものは提出会社での余資運用資金等であります。

(2) 減価償却費の調整額570千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

3 セグメント利益又はセグメント損失()は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結財務諸表 計上額 (注)3
	PCカーテン ウォール事業	アクア事業	計				
売上高							
外部顧客への 売上高	6,811,729	488,125	7,299,854	67,581	7,367,436		7,367,436
セグメント間 の内部売上高 又は振替高							
計	6,811,729	488,125	7,299,854	67,581	7,367,436		7,367,436
セグメント利 益又はセグメ ント損失()	801,118	37,218	838,337	69	838,267		838,267
セグメント資 産	9,065,101	79,584	9,144,686	114,762	9,259,448	3,426,338	12,685,787
その他の項目							
減価償却費	249,426		249,426	3,371	252,797	470	253,268
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	198,599		198,599	740	199,339		199,399

(注)1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、システム収納家具事業と建設事業(不動産賃貸事業を含む)を含んでおります。

2 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3,426,338千円は、セグメント間債権債務消去25,300千円及び各報告セグメントに配分していない全社資産3,455,583千円が含まれており、その主なものは提出会社での余資運用資金等であります。

(2) 減価償却費の調整額470千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

3 セグメント利益又はセグメント損失()は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(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
(株)竹中工務店	2,790,684	主としてP Cカーテンウォール事業
(株)大林組	2,773,663	主としてP Cカーテンウォール事業
大成建設(株)	2,409,269	主としてP Cカーテンウォール事業

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(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
大成建設(株)	1,583,275	主としてP Cカーテンウォール事業
(株)竹中工務店	1,460,155	主としてP Cカーテンウォール事業
(株)大林組	906,736	主としてP Cカーテンウォール事業

【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

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

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020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 (千円)	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)
役員及び主要株主	高橋敏男			当社取締役 会長	(被所有) 直接 11.7	当社取締役 会長	資金の貸付	100,000		
							資金の返済	100,000		

上記の金額のうち、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 高橋敏男は2020年3月27日開催の第55期定時株主総会において取締役会長を退任し、同日、当社名誉会長に就任しております。

(注2) 資金の貸付については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

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

該当事項はありません。

(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	前連結会計年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
1株当たり純資産額	1,029円86銭	1,115円24銭
1株当たり当期純利益	142円25銭	103円99銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当連結会計年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,242,595	902,280
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)	1,242,595	902,280
普通株式の期中平均株式数(株)	8,735,197	8,676,824

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	前連結会計年度末 (2019年12月31日)	当連結会計年度末 (2020年12月31日)
純資産の部の合計額(千円)	8,996,005	9,630,332
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)	8,996,005	9,630,332
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末 の普通株式の数(株)	8,735,197	8,635,196

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
高橋カーテンウォール工業(株)	第二十三回無担保社債	2015年 8月31日	60,000	()	0.40	無	2020年 8月31日
合計			60,000	()			

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年以内における1年ごとの償還予定額の総額

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)

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	195,000	195,000	0.46	
1年以内に返済予定の長期借入金	472,000	317,000	0.68	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	630,000	386,000	0.67	2022年～2024年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)				
その他有利子負債				
合計	1,297,000	898,000		

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年以内における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	155,000	129,000	102,000	

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高 (千円)	2,139,960	3,022,161	5,467,725	7,367,436
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	333,456	344,488	635,582	939,401
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	338,007	369,411	691,893	902,280
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	38.69	42.41	79.61	103.99

(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 (円)	38.69	3.62	37.27	24.36

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 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	2,903,333	1,868,665
受取手形	398,094	56,403
電子記録債権	1,696,136	1,337,870
完成工事未収入金	1,093,127	447,525
未成工事支出金	3,055,588	3,564,667
材料貯蔵品	70,640	60,226
その他	² 58,965	61,841
流動資産合計	9,275,887	7,397,200
固定資産		
有形固定資産		
建物	¹ 2,328,766	¹ 2,350,953
減価償却累計額	1,952,193	1,979,485
建物(純額)	376,573	371,467
構築物	1,492,166	1,527,191
減価償却累計額	1,222,416	1,249,573
構築物(純額)	269,750	277,617
機械及び装置	1,832,788	1,913,561
減価償却累計額	1,267,079	1,394,688
機械及び装置(純額)	565,708	518,873
車両運搬具	69,039	74,582
減価償却累計額	59,144	67,247
車両運搬具(純額)	9,895	7,335
工具器具・備品	445,642	420,461
減価償却累計額	376,944	368,724
工具器具・備品(純額)	68,697	51,737
土地	¹ 1,783,101	¹ 1,783,101
建設仮勘定	-	984
有形固定資産合計	3,073,726	3,011,117
無形固定資産		
借地権	17,833	17,833
ソフトウェア	18,052	13,113
その他	6,156	6,156
無形固定資産合計	42,041	37,102

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	222,552	245,582
関係会社株式	0	0
関係会社出資金	41,469	41,469
長期貸付金	1,550	-
関係会社長期貸付金	653,500	652,750
保険積立金	949,176	1,024,470
投資不動産	¹ 146,616	¹ 116,040
減価償却累計額	27,992	24,805
投資不動産(純額)	118,624	91,235
差入保証金	574,213	574,185
長期前払費用	521	422
前払年金費用	114,016	122,369
繰延税金資産	37,611	10,409
その他	8,824	7,748
貸倒引当金	616,737	615,777
投資その他の資産合計	2,105,322	2,154,866
固定資産合計	5,221,089	5,203,086
資産合計	14,496,977	12,600,287
負債の部		
流動負債		
支払手形	8,550	8,400
電子記録債務	368,532	242,490
工事未払金	² 458,026	² 432,905
短期借入金	¹ 667,000	¹ 512,000
1年内償還予定の社債	60,000	-
未払法人税等	882,464	3,388
未成工事受入金	779,921	934,478
完成工事補償引当金	5,760	890
賞与引当金	53,044	47,216
工事損失引当金	86,600	27,500
その他	613,195	170,588
流動負債合計	3,983,093	2,379,857
固定負債		
長期借入金	¹ 630,000	¹ 386,000
役員退職慰労引当金	869,525	199,596
その他	1,160	560
固定負債合計	1,500,685	586,156
負債合計	5,483,779	2,966,013

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	3,283,363	3,283,363
資本剰余金合計	3,283,363	3,283,363
利益剰余金		
利益準備金	25,000	25,000
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	5,795,872	6,467,064
利益剰余金合計	5,820,872	6,492,064
自己株式	238,430	283,848
株主資本合計	8,965,804	9,591,580
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	47,393	42,693
評価・換算差額等合計	47,393	42,693
純資産合計	9,013,198	9,634,274
負債純資産合計	14,496,977	12,600,287

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
売上高		
完成工事高	16,708,294	7,301,018
売上原価		
完成工事原価	13,376,764	5,680,480
売上総利益		
完成工事総利益	3,331,530	1,620,537
販売費及び一般管理費	¹ 791,876	¹ 795,232
営業利益	2,539,653	825,304
営業外収益		
受取利息	442	421
受取配当金	2,231	² 13,082
投資有価証券売却益	7,095	0
投資不動産賃貸料	5,827	11,176
受取家賃	13,218	11,392
保険返戻金	6,668	7,273
鉄屑売却収入	47,071	25,497
貸倒引当金戻入額	-	² 960
その他	15,293	18,984
営業外収益合計	97,849	88,788
営業外費用		
支払利息	7,836	6,358
社債利息	425	99
社債保証料	960	224
不動産賃貸費用	2,842	5,646
貸倒引当金繰入額	² 17,800	-
その他	2,679	1,572
営業外費用合計	32,544	13,901
経常利益	2,604,958	900,191
特別利益		
固定資産売却益	³ 799	³ 1,771
移転補償金	-	⁴ 35,642
特別利益合計	799	37,413
特別損失		
固定資産除却損	⁵ 4,833	⁵ 12,164
役員退職慰労引当金繰入額	⁶ 390,454	-
特別損失合計	395,287	12,164
税引前当期純利益	2,210,471	925,440
法人税、住民税及び事業税	998,840	6,722
法人税等調整額	30,970	29,688
法人税等合計	967,869	36,410
当期純利益	1,242,601	889,029

【完成工事原価報告書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)		当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		2,962,018	22.1	1,177,094	20.7
労務費 (うち労務外注費)		2,240,387 (2,162,624)	16.8 (16.2)	907,887 (833,567)	16.0 (14.7)
外注費		3,643,043	27.2	1,322,451	23.3
経費 (うち人件費)		4,531,315 (1,249,155)	33.9 (9.3)	2,273,048 (803,412)	40.0 (14.1)
計		13,376,764	100	5,680,480	100

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算であります。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年 1月 1日 至 2019年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金				
		その他資本 剰余金	資本剰余金 合計		その他利益 剰余金	利益剰余金 合計			
当期首残高	100,000	3,283,363	3,283,363	25,000	4,771,650	4,796,650	238,430	7,941,583	
当期変動額									
剰余金の配当					218,379	218,379		218,379	
当期純利益					1,242,601	1,242,601		1,242,601	
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	-	-	-	-	1,024,221	1,024,221	-	1,024,221	
当期末残高	100,000	3,283,363	3,283,363	25,000	5,795,872	5,820,872	238,430	8,965,804	

	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	43,094	43,094	7,984,678
当期変動額			
剰余金の配当			218,379
当期純利益			1,242,601
自己株式の取得			-
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	4,298	4,298	4,298
当期変動額合計	4,298	4,298	1,028,520
当期末残高	47,393	47,393	9,013,198

当事業年度(自 2020年 1月 1日 至 2020年12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
		その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	100,000	3,283,363	3,283,363	25,000	5,795,872	5,820,872	238,430	8,965,804
当期変動額								
剰余金の配当					217,836	217,836		217,836
当期純利益					889,029	889,029		889,029
自己株式の取得							45,417	45,417
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								-
当期変動額合計	-	-	-	-	671,192	671,192	45,417	625,775
当期末残高	100,000	3,283,363	3,283,363	25,000	6,467,064	6,492,064	283,848	9,591,580

	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	47,393	47,393	9,013,198
当期変動額			
剰余金の配当			217,836
当期純利益			889,029
自己株式の取得			45,417
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	4,699	4,699	4,699
当期変動額合計	4,699	4,699	621,075
当期末残高	42,693	42,693	9,634,274

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 未成工事支出金...個別法による原価法

(2) 材料...総平均法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

(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基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産及び投資不動産(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(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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物・構築物	15年～50年
機械及び装置	4年～9年
工具器具・備品	3年～8年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

...定額法

ただし、ソフトウェア(自社利用分)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、残存価額を零とする定額法によっております。

4 繰延資産の処理方法

社債発行費

...支出時に全額費用として処理しております。

5 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) 完成工事補償引当金...完成工事にかかる瑕疵担保の費用に充てるため、当事業年度末に至る1年間の完成工事高に対する将来の補償金額を見積り、計上しております。

(3) 賞与引当金...従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(4) 工事損失引当金...当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれるものについて、将来の損失に備えるため、その損失見積額を計上しております。

(5) 退職給付引当金...従業員の退職給付に備えるため、当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。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(6) 役員退職慰労引当金...役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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。

7 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

完成工事高の計上は、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

8 ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

金利スワップを実施し、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ

ヘッジ対象...借入金の利息

(3)ヘッジ方針

当社は借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。

9 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は当事業年度の費用として処理しております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症拡大に伴う会計上の見積りについて)

当社は、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについては、財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。

新型コロナウイルス感染症拡大が当社の業績に与える影響は軽微であり、当事業年度以降も重要な影響がないという仮定に基づき会計上の見積りを行っております。

しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う影響は、不確定要素が多く、今後の財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産及び担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
建物	217,929千円	221,086千円
土地	1,564,974	1,564,974
投資不動産	27,560	27,482
計	1,810,464千円	1,813,544千円
	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
短期借入金	543,000千円	392,000千円
長期借入金	550,000	326,000
計	1,093,000千円	718,000千円

2 関係会社に対する資産及び負債は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
流動資産その他(未収入金)	19千円	千円
工事未払金	1,856	1,783

(損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
役員報酬	105,890千円	77,833千円
従業員給料手当	276,784	317,739
賞与引当金繰入額	14,952	16,415
役員退職慰労引当金繰入額	22,060	16,322
地代家賃	105,711	109,518
減価償却費	8,961	9,831
雑費	91,581	102,768
おおよその割合		
販売費	37.7%	42.1%
一般管理費	62.3	57.9

2 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
受取配当金	千円	11,070千円
貸倒引当金戻入額		960
貸倒引当金繰入額	17,800	

3 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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
車両運搬具	799千円	千円
投資不動産		1,771

4 移転補償金の内容は、次のとおりであります。

前事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません

当事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

茨城県坂東市道路整備工事に伴う物件移転補償金であります。

5 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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)	当事業年度 (自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)
機械及び装置	0千円	1,851千円
車両運搬具	0	0
工具器具・備品	3,144	1,620
撤去費用他	1,688	8,691

6 役員退職慰労引当金繰入額の内容は、次のとおりであります。

前事業年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

当社の高橋敏男氏が任期満了により取締役会長を退任することに伴う功労金及び特別功労金にかかるものであり、取締役会決議に基づく引当金繰入額であります。

当事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

前事業年度(2019年12月31日現在)

関係会社株式(貸借対照表計上額 0千円)及び関係会社出資金(貸借対照表計上額 41,496千円)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(2020年12月31日現在)

関係会社株式(貸借対照表計上額 0千円)及び関係会社出資金(貸借対照表計上額 41,496千円)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 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
(繰延税金資産)		
減損損失	414,071千円	409,076千円
関係会社株式評価損	293,480千円	293,480千円
貸倒引当金	206,631千円	209,094千円
役員退職慰労引当金	300,855千円	69,060千円
その他	210,339千円	122,330千円
繰延税金資産小計	1,425,380千円	1,103,042千円
評価性引当額	1,329,538千円	1,033,800千円
繰延税金資産合計	95,842千円	69,242千円
(繰延税金負債)		
前払年金費用	40,263千円	43,352千円
その他有価証券評価差額金	17,966千円	15,480千円
繰延税金負債合計	58,230千円	58,833千円
繰延税金資産(は負債)の純額	37,611千円	10,409千円

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 (2019年12月31日)	当事業年度 (2020年12月31日)
法定実効税率	34.6%	34.6%
(調整)		
評価性引当額等の影響額	8.9%	32.0%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8%	0.9%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.0%	0.4%
住民税均等割等	0.3%	0.7%
所得拡大促進税制特別税額控除	0.4%	%
その他	0.4%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.8%	3.9%

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄		株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	
投資 有価 証券	その 他有 価証 券	(株)歌舞伎座	14,000	67,410
		昭和化学工業(株)	134,000	65,392
		住友不動産(株)	20,000	63,620
		(株)東京ドーム	34,800	45,170
		(株)みずほフィナンシャルグループ	2,230	2,915
		(株)三井住友フィナンシャルグループ	324	1,032
		クリスタルクレイ(株)	800	40
		(株)ウェルネスデベロップメント	1,200	1
		(株)サンエスオプティク	1,000	0
		(株)ジェイウィング	100	0
計		208,454	245,582	

【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	2,328,766	22,187		2,350,953	1,979,485	27,292	371,467
構築物	1,492,166	35,024		1,527,191	1,249,573	27,156	277,617
機械及び装置	1,832,788	97,852	17,079	1,913,561	1,394,688	142,836	518,873
車両運搬具	69,039	7,600	2,057	74,582	67,247	10,160	7,335
工具器具・備品	445,642	32,934	58,115	420,461	368,724	48,273	51,737
土地	1,783,101			1,783,101			1,783,101
建設仮勘定		57,157	56,172	984			984
有形固定資産計	7,951,505	252,756	133,424	8,070,837	5,059,719	255,719	3,011,117
無形固定資産							
借地権				17,833			17,833
ソフトウェア				44,631	31,518	6,955	13,113
その他				6,156			6,156
無形固定資産計				68,620	31,518	6,955	37,102
長期前払費用	521	55	154	422			422
繰延資産							
繰延資産計							

(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 下館工場 クレーン設置工事 43,400千円

- 2 無形固定資産については、資産総額の1%以下につき「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【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	616,737			960	615,777
完成工事補償引当金	5,760		2,600	2,270	890
賞与引当金	53,044	47,216	53,044		47,216
工事損失引当金	86,600		19,949	39,151	27,500
役員退職慰労引当金	869,525	16,322	686,252		199,596

(注) 貸倒引当金及び完成工事補償引当金並びに工事損失引当金の「当期減少額(その他)」は、洗い替えによる取崩であります。

(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	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	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) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。但し、電子公告によることができない事故その他の止むを得ない事由が生じた時は、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL https://www.t-cw.co.jp
株主に対する特典	なし

(注) 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、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および募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

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、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、
有価証券報告書の
確認書 | 事業年度
(第55期) | 自 2019年1月1日
至 2019年12月31日 | 2020年3月30日
関東財務局長に提出。 |
| (2) 内部統制報告書
及びその添付書類 | 事業年度
(第55期) | 自 2019年1月1日
至 2019年12月31日 | 2020年3月30日
関東財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書、
四半期報告書の
確認書 | 第56期
第1四半期 | 自 2020年1月1日
至 2020年3月31日 | 2020年5月15日
関東財務局長に提出。 |
| | 第56期
第2四半期 | 自 2020年4月1日
至 2020年6月30日 | 2020年8月13日
関東財務局長に提出。 |
| | 第56期
第3四半期 | 自 2020年7月1日
至 2020年9月30日 | 2020年11月12日
関東財務局長に提出。 |
| (4) 自己株券買付状況
報告書 | 2020年5月8日、2020年6月2日、2020年7月2日、2020年8月4日、2020年9月2日、2020年10月2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

2021年3月30日

高橋カーテンウォール工業株式会社

取締役会 御中

八重洲監査法人

東京都千代田区

代表社員
業務執行社員

公認会計士 齋 藤 勉

業務執行社員

公認会計士 山 田 英 二

< 財務諸表監査 >

監査意見

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」に掲げられている高橋カーテンウォール工業株式会社の2020年1月1日から2020年12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。

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、高橋カーテンウォール工業株式会社及び連結子会社の2020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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

< 内部統制監査 >

監査意見

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、高橋カーテンウォール工業株式会社の2020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。

当監査法人は、高橋カーテンウォール工業株式会社が2020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、全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。

監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子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

2021年3月30日

高橋カーテンウォール工業株式会社

取締役会 御中

八重洲監査法人

東京都千代田区

代表社員
業務執行社員

公認会計士 齋 藤 勉

業務執行社員

公認会計士 山 田 英 二

監査意見

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」に掲げられている高橋カーテンウォール工業株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第56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。

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、高橋カーテンウォール工業株式会社の2020年12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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

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。