

2【沿革】

1947年5月

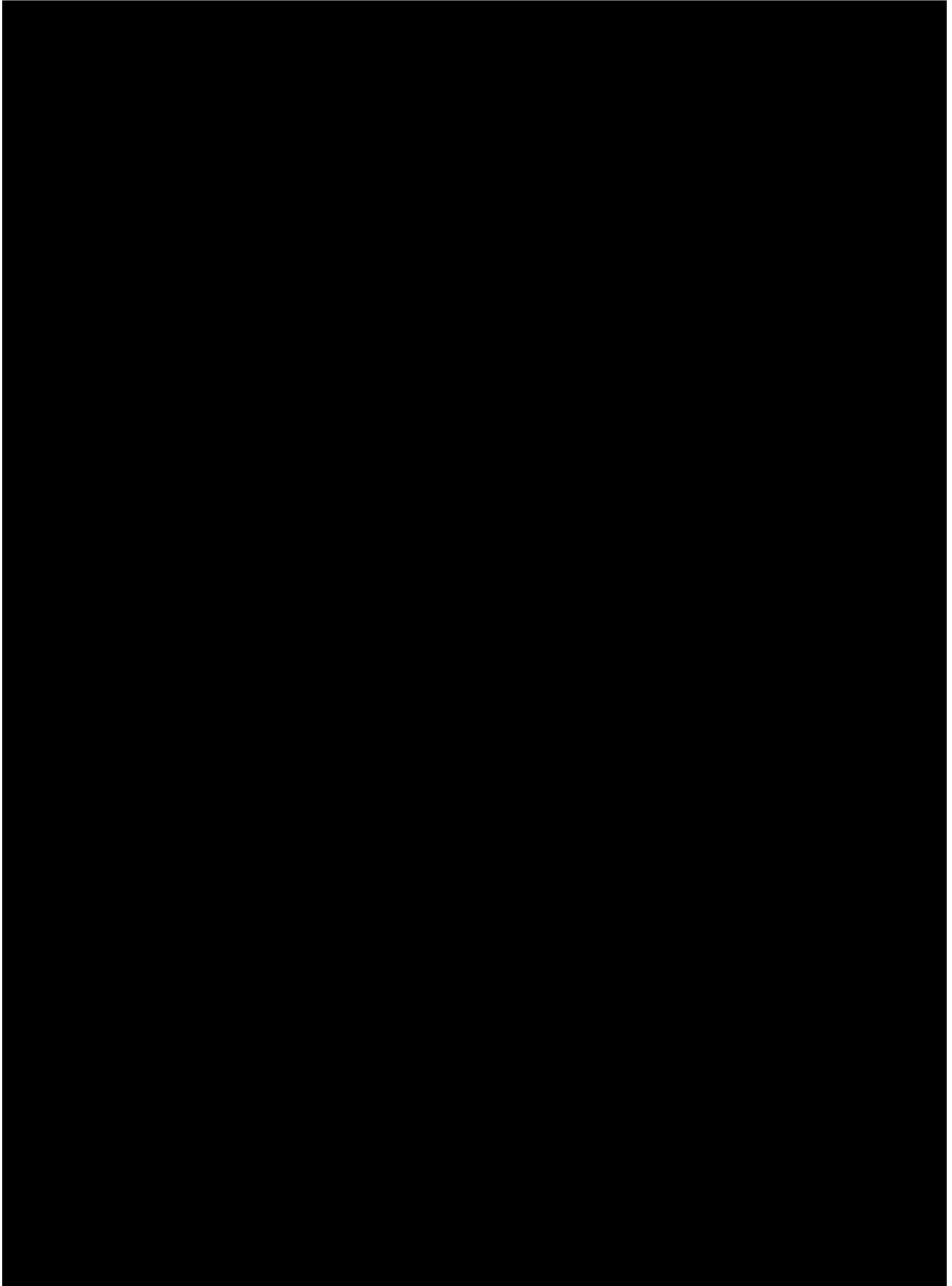
福井市において工具等の販売（後に、機械工具部門となり、現・機工事業部が承継）を目的とする

E02560)

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、子会社23社及び関連会社1社（2019年3月31日現在）により

事業の系統図は次のとおりであります。



E02560)

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

(2) 提出会社の状況

2019年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
1,660	37.0	12.9	7,193,539

第2【事業の状況】

(7) 情報システム及び情報セキュリティに関するリスク

当社グループは、事業全般においてコンピュータシステム及びITネットワークを活用し情報資産の管理を行うとともに業務の効率化を図っております。「情報セキュリティ管理規程」等を定め、情報セキュリティの強化、バックアップ体制の構築、機器の高性能化等、システムトラブル対策を講じ、定期的に社員教育を実施しておりますが、外部からの予期せぬ不正アクセスやコンピューターウイルス侵入等による個人情報・企業機密情報、移 韻 咳 怀

目標とする経営指標の達成状況
E02560)

第4【提出会社の状況】

【自己株式等】

|

当社は、本株主総会において、本制度について役員報酬の決議を得て、本株主総会で承認を受けた枠組みの範
E02560)

3【配当政策】

当社は、安定した財務基盤の確立と収益力の向上を図り、株主の皆様への安定的な配当の継続を基本に、利益水準を考慮して利益還元を行うことを基本方針としております。この方針の下、3ヵ年中期経営計画では連結配当性E02560)

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】

(1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方 当礮

(3) 取締役の定数

当社は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）は15名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨定款に定めております。

(4) 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議要件について、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役とを区別して、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらない旨定款に定めております。

(5) 剰余金の配当等の決定機関

E02560)

当社の子会社の業務の適正を確保するための体制

・当社の子会社においても、各子会社の置かれた環境・企業規模を踏まえ、役員派遣に関する事項・権限(当社

反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

- ・ 当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与え、健全な経済・社会の発展を阻害するような反社会的勢力に対しては、毅然とした態度で臨むことを基本方針としております。
- ・ この基本方針を、コンプライアンスの基本概念として定めた当社の行動規範、『山善グループ企業行動憲章』

(2) 【 役員の状況】

(1) 役員一覧

男性8名 女性1名 (役員のうち女性の比率11.1%)

(3) 社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会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

監査等委員である社外取締役は、監査等委員会において、取締役会における決議案件や重要な報告事項に関する事前説明及び常勤監査等委員が出席している経営会議等の重要会議の内容の報告を受けるとともに、会計監査人及び内部監査部と適宜情報・意見交換を行い、監査・監督を行っております。

また、当社は、社外取締役が取締役会における決議案件や、重要な報告事項を十分に理解した上で、適切な発言や行動ができるよう経営企画部が窓口となり、適時適切な情報交換を行い、かつ取締役会における議案や報告事項等について事前に詳細説明をすることとしており、必要に応じて該当する部門との連携が可能な体制としております。

さらに、監査等委員会は、経営企画本部及び管理本部と適宜連携し、監査・監督機能の有効性を高めております。

(4) 相談役・顧問等

E02560)

(4) 【 役員の報酬等】

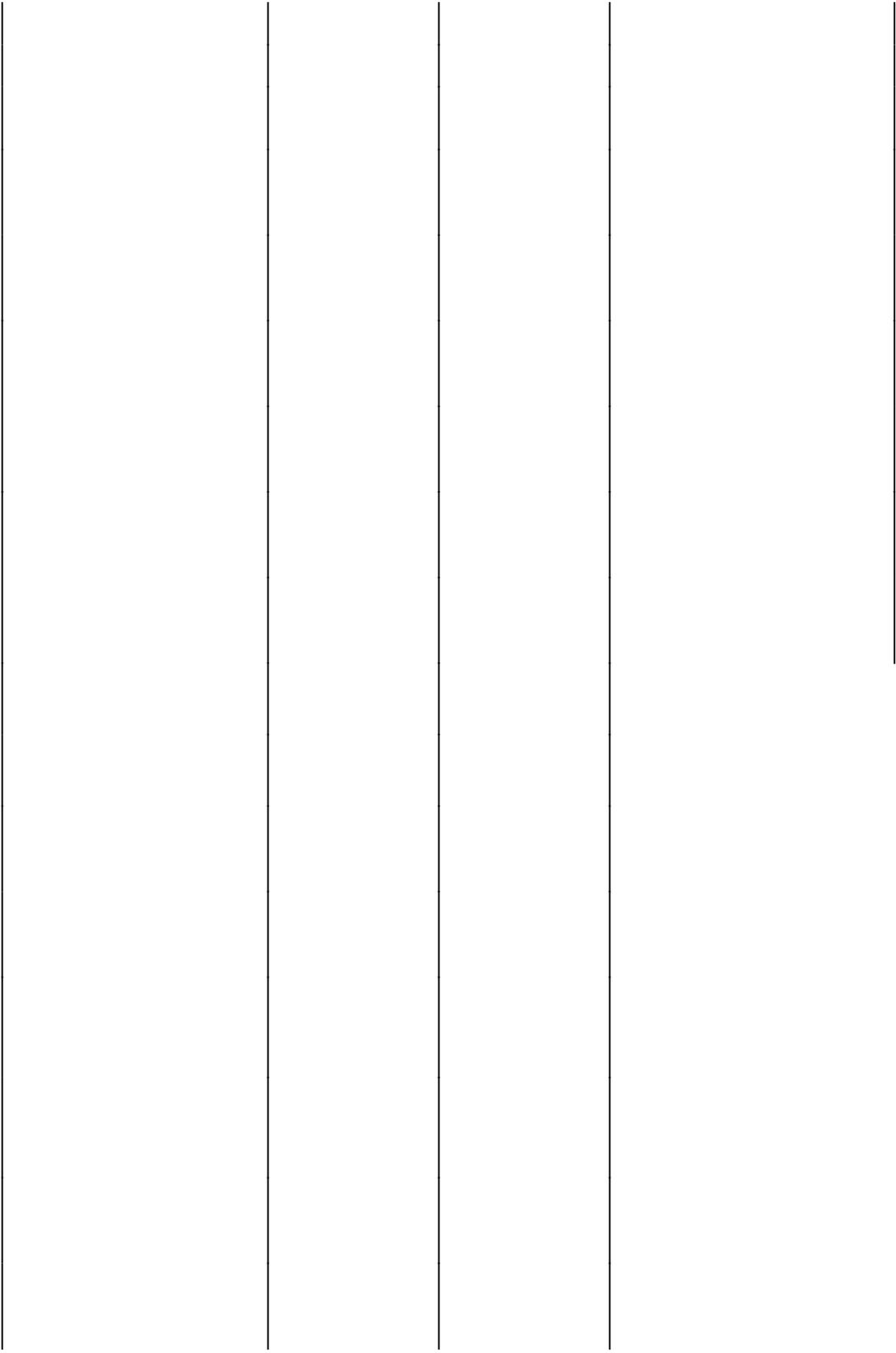
役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

・基本方針

当社は、さらなる企業価値の向上を経営上の重要課題と位置づけており、役員の報酬制度につきましても企業価値の向上に資するものであるべきと考えており、短期的な視点だけではなく中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高める報酬制度の構築を目指しております。

・役職ごとの方針

当社は、各役員の責任や役割等に対する成果に報いるため、各役員の責任や役割等に応じて、職位別に一定の



第5【経理の状況】

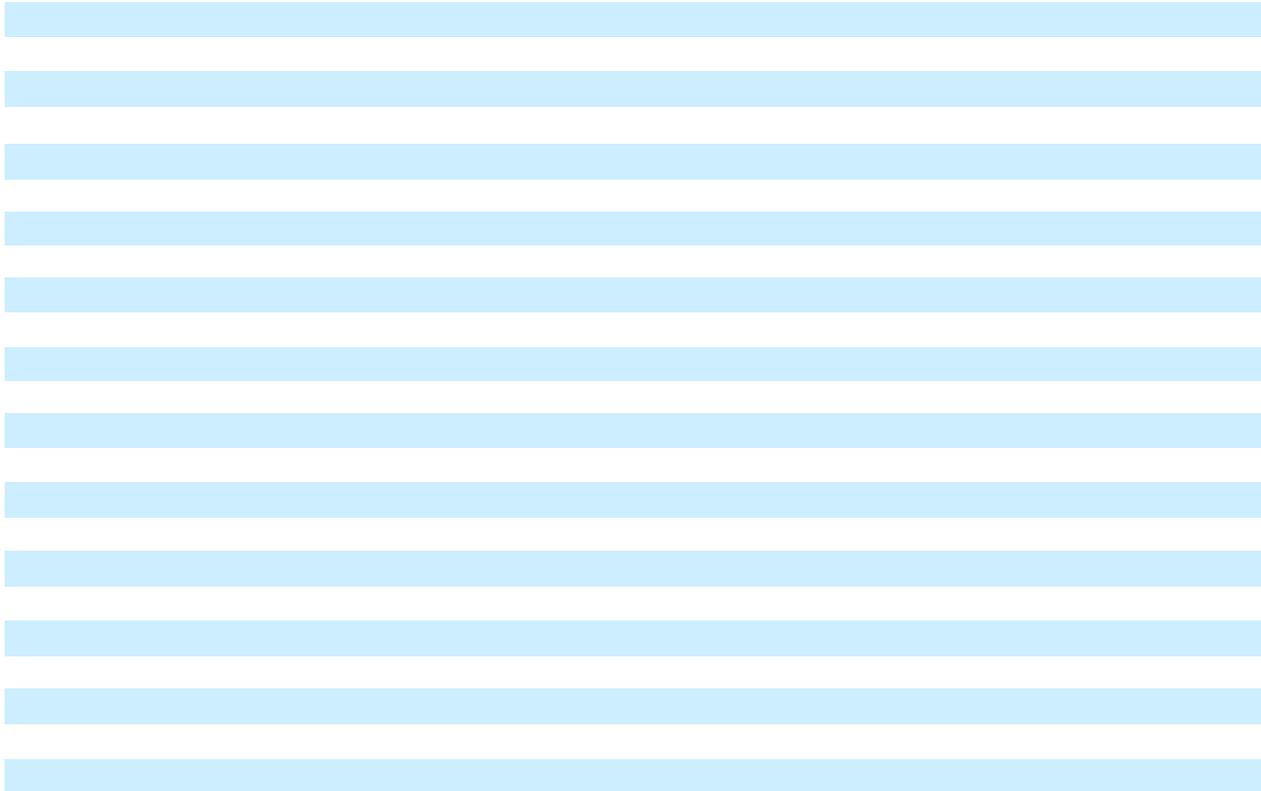
1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

【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】



当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

--	--	--	--	--	--

【キャッシュ・フロー計算書】

【注記事項】

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、為替予約については、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

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『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 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に

(連結貸借対照表関係)

1 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 (2018年 3月31日)	当連結会計年度 (2019年 3月31日)
投資有価証券 (株式)		E02560)

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち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 2017年4月1日
至 2018年3月31日)

当連結会計年度
(自 2018年4月1日

5 減損損失

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

--	--	--	--	--

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

E02560)

E02560)

(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並びに電子記録債権
E02560)

4. 減損処理を行った有価証券

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引
通貨関連
前連結会計年度(2018年3月31日)

当連結会計年度(2019年3月31日)

(7) 退職給付に係る調整累計額

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

E02560)

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率		30.8%

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間の差異が法定実効税率の100分の5以下である(E02560)

(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

【関連情報】

(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(百万円)	129,022	262,263	401,547	526,364
税金等調整前四半期(当期)				
無 瓶 囁 噫 吭 杙 睥 礪 龔 攷 疋 ㄣ 聖 靶 痠 巛 據 吟 隄 戮 怳 囁 摠 罇 鏡 罇				

備 攷 計 擲 痠

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）E02560）



【注記事項】
E02560)

(表示方法の変更)

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期金銭債権	4,864百万円	3,678百万円
長期金銭債権	61	6
短期金銭債務	2,289	2,312

2 偶発債務

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

前事業年度

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

--	--	--	--	--	--	--	--	--

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

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

2019年6月17日

株式会社 山善
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員 E02560)
業務執行社員

独立監査人の監査報告書

2019年6月17日

株式会社 山善
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ