

第119回 定時株主総会 招集ご通知

日時

2023年6月20日（火曜日）
午前10時

場所

埼玉県久喜市久喜中央四丁目9番83号
テラスビル5階 三高サロン
茜の間・瑠璃の間

議決権行使期限

2023年6月19日（月曜日）
17時30分

目次

招集ご通知	2
株主総会参考書類	
第1号議案 剰余金の処分の件	
第2号議案 取締役3名選任の件	
第3号議案 監査役1名選任の件	
第4号議案 補欠監査役1名選任の件	
第5号議案 退任取締役に対し 退職慰労金贈呈の件	
事業報告	13
連結計算書類	33
計算書類	43
監査報告書	50

ビジョン・理念

N 私たちが大切にしていること

〔Vision 最終的な企業の未来予想図〕

水道管路の変革を先進し、
世界随一の水道インフラを
持続させる

水をつなぐ、しあわせをつむぐ

安心できる水が、私たちの暮らしの中にある。

暮らしに通る水は、

綺麗で安心できるものだと疑うことはない。

変わらずそうあり続けたい。

安心できる水だと信頼できる暮らしを守る。

この先も、決して途切れることのないように、

綺麗な水を通し続ける。

誰もが豊かに暮らせるように、

そのための技術の開発を私たちは惜しまない。

安心できる水と暮らしている人のために、

その水をつなぐために努力する全ての人と共に、

日本鑄鉄管は、技術と知識で安心できる暮らしと

構造を実装します。

トップメッセージ

パーパス『水が途切れない世界』 の実現に向け、さらなる成長へ

日頃より日本鑄鉄管の活動を応援いただき、厚く御礼申し上げます。

2022年度は、世界的なインフレや円安などによる原材料価格・エネルギー価格・物流費等の諸物価の高騰などにより、当社を取り巻く環境は一段と厳しいものとなってきております。

そうした中、「水が途切れない世界を実現する」という当社のパーパスに基づき、「管路分野のInnovative All in ワンストップ企業」への歩みをさらに進めてまいりました。

常に挑戦し続けるマインドにて、持続可能な社会の実現と、持続的な成長の共存を目指し、一層まい進してまいります。

進化を重ねていく日本鑄鉄管にこれからもご期待ください。

2023年5月



代表取締役社長

日下 修一

株 主 各 位

埼玉県久喜市菖蒲町昭和沼1番地
日本 鑄鉄管株式会社
代表取締役
社 長 日 下 修 一

第119回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第119回定時株主総会を後記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申し上げます。
本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて「第119回定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しておりますので、ご確認下さいますようお願い申し上げます。

当社ウェブサイト <https://www.nichu.co.jp/ir/library/>

また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

ネットで招集 <https://s.srdb.jp/5612/>

東証ウェブサイト

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



※東証ウェブサイトでは、銘柄名(会社名)「日本鑄鉄管」または証券コード「5612」にて検索し、「基本情報」、「縦覧書類/PR情報」を選択して、ご確認ください。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面もしくはインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の「株主総会参考書類」をご検討くださいます。同封の議決権行使書用紙に賛否のご表示をいただくか、議決権行使サイトにアクセスの上賛否のご入力いただき、来る2023年6月19日(月曜日)17時30分までに議決権を行使(書面の場合は到着するよう折り返しご返送)して下さいますようお願い申し上げます。

なお、インターネットによる議決権行使方法の詳細につきましては、4ページをご参照ください。

敬 具

- ◎ 株主総会当日の開場時刻は午前9時15分とさせていただきます。
- ◎ 当日ご出席の際は、お手数ながら、同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
- ◎ 議決権行使書にて議決権を行使される際、重複して行使された議決権の扱いは、株主総会直近に行使された議決権を有効とさせていただきます。
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。

記

1. 日 時 2023年6月20日(火曜日) 午前10時
2. 場 所 埼玉県久喜市久喜中央四丁目9番83号
テラレスビル5階 三高サロン 茜の間・瑠璃の間
(末尾「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。)

3. 会議の目的事項

報告事項

1. 第119期(2022年4月1日から2023年3月31日まで) 事業報告、連結計算書類(連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表)の内容並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第119期(2022年4月1日から2023年3月31日まで) 計算書類(貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表)の内容報告の件

決議事項

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役3名選任の件
- 第3号議案 監査役1名選任の件
- 第4号議案 補欠監査役1名選任の件
- 第5号議案 退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件

2

以 上

議決権行使方法についてのご案内

議決権の行使には、以下の3つの方法がございます。電子提供措置事項に掲載の「株主総会参考書類」をご検討のうえ、議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

ご推奨

インターネットによるご行使



インターネットによる議決権行使のご案内（次頁）をご参照のうえ、行使期限までに各議案に対する賛否をご入力ください。

行使期限

2023年6月19日（月曜日）
午後5時30分入力分まで

詳細は次頁をご覧ください。

郵送によるご行使



同封の議決権行使書用紙に各議案に対する賛否をご表示のうえ、行使期限までに到着するようご返送ください。

行使期限

2023年6月19日（月曜日）
午後5時30分到着分まで

当日出席によるご行使



- ・同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。
- ・資源節約のため、本招集ご通知をご持参ください。

※当日ご出席の場合は、議決権行使書用紙のインターネット又は郵送による議決権行使のお手続きはいずれも不要です。

株主総会開催日時

2023年6月20日（火曜日）
午前10時

議決権行使書用紙のご記入方法

議決権行使書
日本鋼鉄株式会社 印
XXXX年XX月XX日
日本鋼鉄株式会社

●こちらに、各議案の賛否をご表示ください。

第1、3、4、5号議案

- ・賛成の場合 ▶ **【賛】** の欄に○印
- ・反対する場合 ▶ **【否】** の欄に○印

第2号議案

- ・全員賛成の場合 ▶ **【賛】** の欄に○印
- ・全員反対する場合 ▶ **【否】** の欄に○印
- ・一部の候補者を反対する場合 ▶ **【賛】** の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。

なお、賛否を表示せずに提出された場合は、「賛」の表示があったものとして取り扱います。

こちらを切り取ってご返送ください。

スマート行使に必要な「QRコード」が記載されています。インターネットによる行使に必要な「議決権行使コード」「パスワード」は裏面に記載されています。

インターネットによる議決権行使のご案内

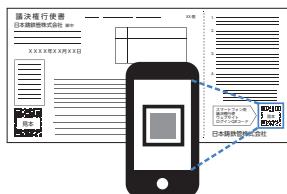
当社の指定する以下の議決権行使ウェブサイトにて各議案に対する賛否を2023年6月19日（月曜日）午後5時30分までにご入力ください。

QRコードを読み取る方法「スマート行使」

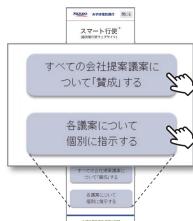
議決権行使コード及びパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

1. 議決権行使書用紙 右下に記載のQR コードを読み取って ください。

※「QRコード」は、株式会社デンソーウェアの登録商標です。



2. 以降は画面の 案内に従って賛否を ご入力ください。



「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙右片の裏面に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

※ QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

議決権行使コード・パスワードを入力する方法

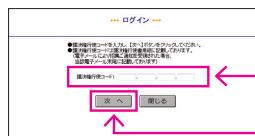
議決権行使ウェブサイト <https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>

1. 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

2. 議決権行使書用紙に記載された 「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」
をご入力

「次へ」をクリック

3. 議決権行使書用紙に記載された 「パスワード」をご入力ください。



「パスワード」をご入力

実際にご使用になる
新しいパスワードを
設定してください。

「登録」をクリック

4. 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※ パスワードは一定回数以上間違えるとロックされ使用できなくなります。ロックされた場合は、画面の案内に従ってお手続きください。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

みずほ信託銀行 証券代行部 インターネットヘルプダイヤル

 0120-768-524 (フリーダイヤル)

(受付時間 午前9時～午後9時 (年末年始を除く))

- インターネットと郵送による議決権行使を重複して行使された場合は、インターネットによるものを有効とします。インターネットにより複数回行使された場合は、最後に行われたものを有効とします。
- インターネット又は郵送により事前に議決権を行使することができますが、株主総会当日にご出席の場合は、事前の行使内容を撤回されたものとして取り扱いますので、予めご留意願います。

株主総会参考書類

議案及び参考事項

第1号議案 剰余金の処分の件

剰余金の処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

第119期期末配当金につきましては、当期の業績並びに今後の事業展開等を勘案いたしまして、以下のとおりとしたいと存じます。

1 配当財産の種類

金銭とします。

2 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式 1 株につき金33円

総額 106,031,508円

3 剰余金の配当が効力を生ずる日

2023年6月21日

第2号議案 取締役3名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役日下修一、大木勝裕の両氏は辞任致します。
つきましては、改めて取締役3名の選任をお願いいたしたいと存じます。
指名諮問委員会の勧告に基づき、取締役会で決定した取締役候補者は次の通りであります。



所有する当社株式の数

0株

候補者番号

1

い し げ と し ろ う

石毛 俊朗

1963年11月4日
(満59歳 男性)

新任

略歴、地位及び担当並びに重要な兼職の状況

- 1989年4月 日本鋼管(株)入社 (現JFEスチール(株))
- 2013年4月 JFEスチール(株)東日本製鉄所 (京浜地区) 製鋼部長
- 2015年4月 同社東日本製鉄所 工程部長
- 2016年4月 同社東日本製鉄所京浜地区副所長
- 2017年4月 同社常務執行役員東日本製鉄所京浜地区副所長
- 2018年4月 同社常務執行役員東日本製鉄所京浜地区所長
- 2020年4月 同社常務執行役員西日本製鉄所福山地区所長
- 2021年4月 同社専務執行役員西日本製鉄所福山地区所長
- 2023年4月 当社常勤顧問 (現在に至る)

取締役候補者とした理由

石毛俊朗氏は、JFEスチール(株)で入社以来主に製鋼部門を担当し、製鋼部長も務めたのち、京浜地区副所長、京浜地区所長を担当、直近では専務執行役員として福山地区所長を務めておりました。同氏は、JFE主力の福山製鉄所所長経験もあり、経営手腕も卓越であり、加えて、製鋼部門は言うまでもなく、パイプ製造にも精通しており、当社にとって適した人材と考えられることから、これらを総合的に判断し、当社グループの持続的な成長と企業価値向上に寄与できると判断したことから取締役候補者となりました。



所有する当社株式の数

0株

候補者番号

2

は せ べ け い い ち

長谷部圭一

1962年9月14日

(満60歳 男性)

新任

略歴、地位及び担当並びに重要な兼職の状況

- 1985年4月 東京ガス(株)入社
- 2007年4月 同社人事部人事労務グループマネージャー
- 2009年4月 同社総合企画部経営計画グループマネージャー
- 2012年4月 同社導管企画部長
- 2015年4月 同社人事部長
- 2017年4月 東京ガスエンジニアリングソリューションズ(株)専務取締役
- 2019年4月 東京ガスカスタマーサポート(株)常務取締役
- 2020年4月 同社代表取締役社長
- 2023年4月 当社常勤顧問 (現在に至る)

取締役候補者とした理由

長谷部圭一氏は、東京ガス(株)勤務時においては、主に人事部門と企画部門に携わってきたほか、東京ガスカスタマーサポート(株)勤務時においては、代表取締役社長を務めているなど経営手腕も期待できると考えます。これまでの経験を踏まえて、事務系の統括取締役として、当社グループの持続的な成長と企業価値向上に寄与できると判断したことから取締役候補者としてしました。



候補者番号

3

あきやま れいこ

秋山 礼子

1964年2月19日
(満59歳 女性)

新任

社外

所有する当社株式の数

0株

略歴、地位及び担当並びに重要な兼職の状況

- 1986年4月 ㈱荏原製作所入社
- 1998年12月 同社退職
- 2012年11月 志水塾塾生（現在に至る）
- 2017年11月 海外水ビジネス研究会メンバー（現在に至る）
- 2018年9月 グローバルウォーター・ジャパン広報部長（現在に至る）
- 2021年1月 特定非営利活動法人雨水まちづくりサポート理事（現在に至る）
- 2021年6月 特定非営利活動法人21世紀水倶楽部理事（現在に至る）
- 2021年6月 当社顧問（現在に至る）
- 2021年10月 ㈱プラネットバイオフィリア緑化研究所グリーンインフラ推進室長（現在に至る）
- 2022年7月 下水道広報プラネットホーム監事（現在に至る）

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割

秋山礼子氏は、水ビジネスなど当社に関わる分野の経験が豊富なうえ、現在は当社の顧問として将来に向けた活動の推進を行っていただいております。多様な取締役の人材確保の視点に加え、これまでの経験と顧問での実績などから、当社の取締役として適任であると考え、当社グループの持続的な成長と企業価値向上に寄与できると判断したことから社外取締役候補者としてしました。

- (注) 1. 各候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。
2. 秋山礼子氏は、社外取締役候補者であります。
3. 秋山礼子氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、賠償責任限度額を100万円又は同法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い方を限度額とする責任限定契約を締結する予定です。
4. 各候補者の選任が承認された場合、会社法第430条の2第1項に規定する補償契約を締結する予定であります。なお当該補償契約の内容の概要は招集ご通知27頁に記載の通りであります。
5. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険（以下「D&O保険」といいます。）契約を保険会社との間で締結しており、その内容の概要は招集ご通知28頁に記載の通りであり、各候補者の選任が承認された場合は当該D&O保険の被保険者となる予定であります。なお、当該D&O保険契約は任期途中に更新する予定であります。

第3号議案 監査役1名選任の件

本総会終結の時をもって、監査役野神光弘氏は辞任いたします。
つきましては、改めて監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。
なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。
監査役候補者は次の通りであります。



いねなが ひろかず
稲永 宏和 1969年3月14日
(満54歳 男性)

新任

社外

略歴、地位及び重要な兼職の状況

1991年4月 川崎製鉄(株)入社 (現JFEスチール(株))
2016年4月 JFEスチール(株)法務部主任部員 (部長)
2020年4月 同社法務部主任部員 (部長)
兼) 同社総務部CSR室主任部員
JFEアドバンテック(株)監査役
2020年6月 JFEシステムズ(株)監査役
(現在に至る)
2023年4月 JFEホールディングス(株)監査役事務局主任部員
(現在に至る)

所有する当社株式の数

0株

監査役候補者とした理由

稲永宏和氏は、JFEスチール(株)の親会社であるJFEホールディングス(株)への出向も含め、主に総務部門と法務部門に携わってきているほか、CSR室の経験やJFEスチール(株)の子会社の監査役としての経験もあり、監査役としてのスキルは十分であります。同氏にはこれまで培ってきた豊富な業務経験と知識を活かして、客観的な観点から当社を監査していただくため監査役候補者としたしました。

- (注) 1. 候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。
2. 稲永宏和氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、賠償責任限度額を100万円又は同法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い方を限度額とする責任限定契約を締結する予定です。
3. 稲永宏和氏の選任が承認された場合、会社法第430条の2第1項に規定する補償契約を締結する予定であります。なお当該補償契約の内容の概要は招集ご通知27頁に記載の通りであります。
4. 稲永宏和氏の選任が承認された場合、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険 (以下「D&O保険」といいます。) 契約を保険会社との間で締結しており、その内容の概要は招集ご通知28頁に記載の通りであり、同氏の選任が承認された場合は当該D&O保険の被保険者となる予定であります。なお、当該D&O保険契約は任期途中に更新する予定であります。

第4号議案 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項の規定に基づき、予め補欠監査役1名を選任するものであります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

補欠監査役候補者は次の通りであります。



やまうち

ひろかず

山内

宏和

1969年3月12日

(満54歳 男性)

新任

社外

略歴及び重要な兼職の状況

- 1991年4月 川崎製鉄(株)入社 (現JFEスチール(株))
- 2003年4月 JFEスチール(株)経理部計画室主任部員 (副課長)
兼) 同社新統合システム推進班主任部員 (副課長)
- 2020年4月 同社監査役事務局主任部員 (副部長) (現在に至る)
- 2022年4月 ジェコス(株)監査役 (現在に至る)
JFE溶接鋼管(株)監査役 (現在に至る)
- 2023年4月 JFEプラリソース(株)監査役 (現在に至る)
JFEウエストテクノロジー(株) (現在に至る)

所有する当社株式の数

0株

- (注) 1. 補欠監査役候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。
2. 補欠監査役候補者は、補欠の社外監査役として選任するものであります。
3. 山内宏和氏を補欠の監査役として選任する理由は、JFEスチール(株)勤務時において経理経験も長く、監査役の経験も3年以上行っており、これまで培ってきた豊富な業務経験と知識を活かして、客観的な観点から当社を監査していただくためであります。
4. 山内宏和氏の選任が承認され、かつ社外監査役に就任することとなった場合、当社は同氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、賠償責任限度額を100万円又は同法425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い方を限度額とする責任限定契約を締結する予定であり、招集ご通知28頁に記載のあります役員等賠償責任保険の被保険者となる予定であり、招集ご通知27頁に記載のあります会社法第430条の2第1項に規定する補償契約を締結する予定であります。

第5号議案 退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件

本総会終結の時をもって退任されます取締役日下修一氏に対し、在任中の労に報いるため、当社所定の基準による相当額の範囲内で退職慰労金を贈呈いたしたく、その具体的金額、贈呈の時期、方法等については、取締役会にご一任をお願いいたしたいと存じます。

なお、退任取締役の略歴は次の通りであります。

氏名	略歴
日下 修一	2018年6月 当社代表取締役社長 2023年6月 当社代表取締役社長退任

(ご参考) 取締役・監査役・執行役員スキルマトリックス

第2号議案および第3号議案が原案どおり可決されますと、当社の役員の構成およびその有する主な知見や経験は次のとおりとなります。

氏名（敬称略）	役職	企業経営	イノベーション/研究	営業/マーケティング	製造/品質管理	法務/知財	サステナビリティ/ESG	財務/経理
石毛 俊朗	取締役執行役員	○	○	○	○	○	○	○
長谷部 圭一	取締役執行役員	○	○	○		○	○	○
奥村 一郎	取締役	○					○	
山内 崇	取締役		○		○			
秋山 礼子	取締役		○	○	○		○	
高舘 健二	常勤監査役					○	○	○
宇田 斉	監査役	○		○			○	
稲永 宏和	監査役					○	○	
大木 勝裕	執行役員	○		○		○		
小倉 健次	執行役員	○		○				○
清水 孝	執行役員		○	○	○	○		
渡邊 恭二	執行役員				○		○	
橋本 謙治	執行役員			○		○		

(注) 各取締役・監査役・執行役員の有する知見や経験を記載しております。上記一覧表は、各取締役・監査役・執行役員の有する全ての知見や経験を表すものではありません。

以上

1 当社グループの現況

1. 事業の経過及び成果

2022年度は、世界的なインフレや円安などによる原材料価格・エネルギー価格・物流費等の諸物価の高騰が、昨年度に引き続き収益面に大きな影響を与えました。こうした諸物価高騰を受け、当社は2021年8月に続き、2022年9月にもさらに10%以上の値上げを余儀なくされ、関係各位のご理解を得ながら、販売価格の改定を進めてまいりました。また工事の人手不足や諸物価上昇影響もあり鑄鉄管の全国需要は昨年度に比して減少しましたが、営業活動の成果として受注品種構成を改良したこと等で売上高を伸ばすことができました。販売価格への転嫁にはタイムラグが生じているものの、これまで取り組んできたシナジーを期待する新規・周辺事業の拡販等の成果やグループ会社の成果もあり、業績は昨年度より好転し、対前年度増収増益を実現いたしました。

2022年度は、「水が途切れない世界を実現する」という当社のパーパスに基づき、「管路分野のInnovative All in ワンストップ企業」への歩みをさらに進めてまいりました。

DX推進の一環として開発いたしました「だいさくくん」は、スマートフォンやタブレットで、データ収集・集計、自動編集できるDXソフトです。AIを活用し、マンホールの点検業務における作業効率の改善を実現したもので、マンホール点検業務の初回の受注でも高評価を得ました。今後、必要とされる事業者様・点検会社様へのご提案を進めてまいります。

当社開発商品である、プリセット接合工具「楽ちゃく」は、昨年10月の2022名古屋水道展での実物展示により、ご来場の方々から、高い関心を集めることができました。誰でも楽に簡単に短時間で施工ができることを実演し、現場に寄り添った構造設計になっているということを感じていただきました。試用を経てより使いやすい形にバージョンアップしてまいります。

さや管推進工法対応部品「オセール」については、水道展と併催で行われた「全国会議・水道研究発表会」において「さや管推進工法用推力伝達バンドの開発」というテーマで発表いたしました。これまで利用していただいた施工会社様の多くがリピーターになっていただくなど、大変好評を得ております。

「楽ちゃく」・「オセール」は、人手不足対応や働き方改革など、水道工事事業の課題解決の一助となるもので、人材不足の課題を抱える工事施工会社様にとって、極めて有用であることから、一層の拡販活動を進めているところです。これらは、ESG経営の一環としても取り組んできたものであり、人材不足への対応といった社会問題解決に極めて有用と考えております。

事業パートナーとの取組については、(株)水研が販売開始しましたKATANAバルブは、知的財産を共同保有し、当社が製造を担っているものです。切粉を一切混入させることなく短時間で簡単に管路にバルブを設置できるようにすることで、水質確保や施工時間の短縮といった社会課題解決に寄与しております。ポリエチレン管の需要が高い海外での展開を視野に入れております。

Fracta社とのパートナーシップによるFracta-AI管路診断技術のソフト販売活動についても、継続してご利用いただいている事業者様に加え、いくつもの新規のご利用をいただいております。さらなる進化を遂げてきております。

また、本年4月28日に発表いたしました通り、所期の目的を達成したことからWhole Earth Foundationとの提携関係を解消しましたが、当社は今後とも引き続きインフラへの貢献に取り組み、公共インフラ領域におけるDX推進の先駆者を目指してまいります。

こうした「管路分野のInnovative All in ワンストップ企業」を目指す取り組みは、順調に推移しており、2022年度はそうした活動成果をさらに前進させる年となりました。

当連結会計年度の経営成績は以下のとおりとなっております。

売上高につきましては、原材料等諸物価の高騰により販売価格改定を進めてきたこと、受注品種構成の良化、シナジーを期待する新規・周辺事業の拡大、グループ会社の売上高の増加、などにより販売が順調に推移してきており、21億2百万円（前年同期比13.8%）増加し、172億88百万円となりました。

収益につきましては、原材料等諸物価の高騰に対するタイムラグはあるものの販売価格の改定や受注品種構成の良化、新規・周辺事業の拡大、グループ会社の収益増加などにより、対前年度増益を実現いたしました。営業利益は1億38百万円増加し5億21百万円、経常利益は1億58百万円増加し5億76百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は1億26百万円増加し3億62百万円の利益となりました。

売上高	172億88百万円	前期比 13.8% 
営業利益	5億21百万円	前期比 36.1% 
経常利益	5億76百万円	前期比 38.1% 
親会社株主に帰属する 当期純利益	3億62百万円	前期比 53.4% 

当社ではESGやSDGsに関わる取り組みを積極的に行っております。2022年度は、カーボンニュートラル実現に向け、6月に電気炉建設チームを立ち上げ、キュポラ代替製法導入検討を急ピッチで進めてまいりました。また、国際NGOウォーターエイドに対して、ダクティル鉄管の販売量に応じた寄付も継続して実施している一方、10月に工場近隣の中学生約300名を対象とした、水道に関する授業をウォーターエイドと共同で行いました。また、久喜工場近隣の久喜菖蒲公園にて、地域の皆様に自然と親しめるイベントを一昨年11月より開始し、好評を得ながら毎月開催してきております。今後も、ESGやSDGsに関わる取り組みを積極的に進めてまいります。

引き続き、株主の皆様をはじめステークホルダーの皆様のご期待に添えるよう、種々の経営施策を着実に実行し、さらなる安定利益を確保するように努力してまいりますので、ご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

部 門 別 売 上 高

部 門	金 額 (百万円)	構 成 比 (%)
ダクティル 鑄鉄 関連	15,436	89.3
樹脂管・ガス 関連	1,851	10.7
合 計	17,288	100.0

【財産及び損益の状況】

区 分	2021年度 (第118期)	2022年度 (第119期)	差異
売 上 高 (百万円)	15,185	17,288	2,102
経 常 利 益 (百万円)	417	576	158
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	236	362	126
1 株 あ た り 当 期 純 利 益 (円)	73.52	112.79	39.27
総 資 産 (百万円)	17,780	18,604	824
純 資 産 (百万円)	8,392	8,780	388

【利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当】

当社は、上下水道・ガス事業といった公共インフラを対象とした事業展開をしており、「あたりまえ」を継続的にお届けすることを会社の使命としていることから、長期的かつ安定的な経営基盤の確立を重要視しております。一方、将来にわたるさらなる収益力確保に向けて、管路DB方式による工事部門への進出等周辺事業への展開や新商品開発といった「管路分野のInnovative All in ワンストップ企業」の実現のための資金投下も考慮に入れた上での株主各位への安定的な配当維持を基本方針としております。

この基本方針に則り、2022年度第1四半期決算発表の際には、その時点の業績予想を踏まえ、配当予想を1株あたり20円としておりましたが、今般、2023年3月期の業績（親会社株主に帰属する当期純利益362百万円）が得られたことを踏まえ、従来から指針としております30%程度の配当性向から算定し、期末配当を1株当たり33円といたします。

【COVID-19への対応】

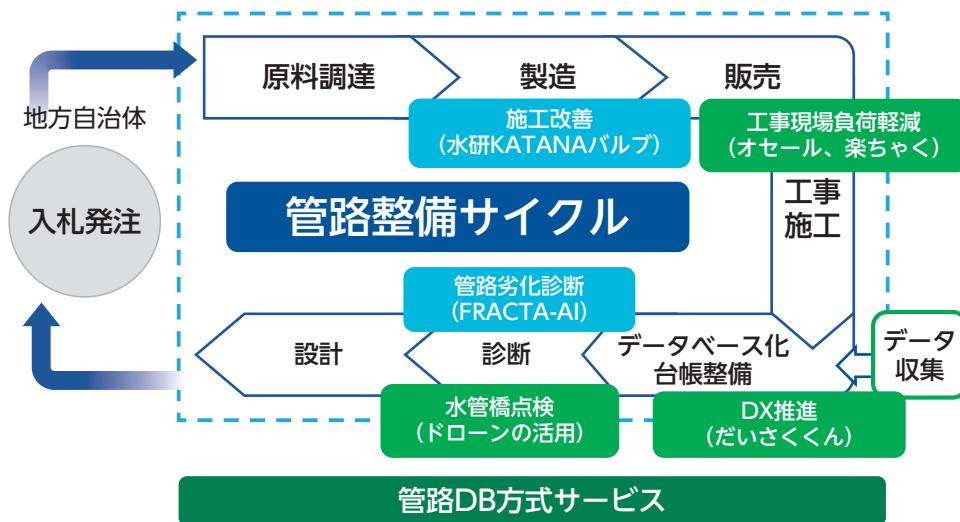
当社社員の安全確保及び感染拡大防止に向けた取り組みとして、2020年2月から順次、以下の対応を行ってまいりました。再発防止に向け、継続できるところは同様に進めてまいります。

- 1) テレワーク環境整備による在宅勤務の推進
- 2) 出勤時の公共交通機関利用回避（車等での通勤）
- 3) 時差出勤の実施
- 4) web会議の活用
- 5) 会議実施時の十分な距離確保およびパーテーションの設置
- 6) 出社時アルコール消毒・執務中マスクの常時着用
- 7) 食堂の一方向き座席、会話の禁止
- 8) 定期的な（1時間おき）換気の実施
- 9) ドアノブの定期的な消毒
- 10) 毎朝検温実施。発熱者は自宅待機（検温管理）
- 11) 執務室内パーテーション設置
- 12) 共有部分（エレベーター、コピー機等）利用時のタッチペンの利用

2. 会社の経営の基本方針

当社は上下水道、ガス、情報通信を中心とした地域インフラ整備に対して、鋳鉄管、鉄蓋、樹脂管及び関連資材の供給を中心とした事業展開を図ってまいりました。インフラに携わる企業として、その機能の維持継続が使命と考えております。しかしながら、管路老朽化が年々進展し更新の潜在需要が増大する一方、人口減少や節水等による事業体収入の減少や、高齢化等による工事の担い手不足といったジレンマが解消されない状態が継続しており、管の供給だけにとどまっていたのでは、使命を果たすことができないという危機意識から、劣化診断サービスの提供等、管路更新サイクル全般に関与する事業スタイルへのシフトチェンジ、すなわち「管路分野の Innovative All in ワンストップ企業」としての地位を確立すべく、活動を続けております。そうした役割を担うことにより、社会的な使命を果たしつつ、継続的に発展していく企業を目指し、環境変化に俊敏かつ柔軟に対応できる企業体質の強化を推し進めてまいります。

今後も、継続的に株主様等のステークホルダーの皆様にお役立ちできるよう努めてまいります。



3. 対処すべき課題

① 鋳鉄管等コア事業の収益力強化

上記基本方針に沿って、以下の3点を課題として取り組んでまいります。

- (1) 販売力の強化に向けた新商品・新分野を含めた開発・拡販と需要喚起
- (2) コスト競争力の一層の向上
- (3) 人材育成の強化と女性活躍の推進ならびにESG経営の推進

これらの課題に対する主な取り組みは以下の通りです。

1) AIを活用した管路劣化診断技術の普及と拡販

事業スタイル変革の第一歩として、2018年より、Fracta社とのパートナーシップ契約に基づき、同社のAIを活用した管路劣化診断技術の事業体様への展開を進めてまいりました。その有効性が高く評価され、年々着実に事業体様での採用を拡大してきております。この普及活動にさらにドライブをかけ、拡販に注力してまいります。

2) 環境インフラのデジタル情報基盤の整備

DX推進の一環として開発いたしました「だいさくくん」は、スマートフォンやタブレットで、データ収集・集計、自動編集できるDXソフトです。AIを活用し、マンホールの点検業務における作業効率の改善を実現したもので、マンホール点検業務の初回の受注でも高評価を得ました。今後、必要とされる事業体様・点検会社様へのご提案を進めてまいります。



(だいさくくん紹介動画)

3) 新商品「楽ちゃく」の販売

楽に、早く、確実に一人で接合できるプリセット接合工具を開発し、販売開始いたしました。

誰でも、楽で正確な接合ができること、従来の半分の時間で接合が可能、作業は管上部からできるクリーン施工の三点をセールスポイントとしており、試用を経てより使いやすい形にバージョンアップし、拡販を進めてまいります。



(楽ちゃく紹介動画)

4) 水研様との業務提携の強化

(株)水研と当社で知的財産を共同保有しておりますKATANAバルブは、当社が製造を担い、(株)水研が販売開始いたしました。切粉を一切混入させることなく短時間

で簡単に管路にバルブを設置できるようにすることで、水質確保や施工時間の短縮といった社会課題解決に寄与しております。ポリエチレン管の需要が高い海外での展開を視野に入れております。

5) 「オセール」の拡販

鉄道、交差点、河川横断等、開削工事が困難な箇所で行う非開削工法における、耐震性能を維持するための治具として、当社は、地上で組み立てが極めて容易で、画期的に工数の削減が可能な「オセール」を開発し、2019年6月より販売開始、毎年拡販を進めてきております。この商品の有用性をさらに広くアピールしていき、認知度を一層向上させ、さらなる拡販を図ってまいります。

6) サステナビリティへの取り組み

カーボンニュートラルの実現に向け電気炉建設チーム設置を昨年6月に設置し、検討を進めております。この検討を進化させ、具体化を図ってまいります。

7) 更なる新商品開発とイノベーション

「オセール」・「楽ちゃく」に続く、イノベティブな新商品開発を実現し、コア事業とのシナジー効果の創出を図ってまいります。

8) 一層の合理化の追求と品質の向上

2018年度に大規模合理化を実施し、単年度で中期3か年計画を大きく上回る成果を出しました。2019年度以降も継続したコスト削減活動を実施してきております。引き続き、歩留向上、エネルギーコスト改善、操業の効率化やお客様の満足度を高めるための継続的な品質向上活動を推進してまいります。

9) 効率的な新規及び老朽更新の設備投資

策定済の老朽更新計画を着実に進めると同時に新規案件の優先順を明確にし、適時適切な設備投資を計画的に行ってまいります。

10) 徹底した業務効率化と高度化

在宅勤務の推進と並行してワークフローシステム化、RPA利用促進など事務作業の効率化を推進しておりますがそれにより、改善業務に充当する比率を高め、収益基盤の増強を図ってまいります。

11) 将来を担う若手社員の確保とその育成

30歳代以下の社員が少ないことから、2020年度以降積極的に新卒や若手を中心とした中途採用を進めてきております。採用活動を一層強化するとともに、若手・中堅社員への教育を充実させてまいります。

12) 女性活躍の推進

本総会に社外取締役の女性起用の議案を上程しており、広く女性活躍の推進に注力してまいります。係長及び管理職の女性の割合を上げるべく、育成と登用に取り組んでおります。2021年4月に当社初の女性部長が誕生し人事部長として活躍しております。

13) ESG経営の推進

ESGに関わる取り組みとして、世界34か国で活動する水・衛生専門の国際NGOウォーターエイドに対し、ダクティル鉄管の販売本数に応じた寄付を2021年度より開始しました。鑄鉄管を購入いただいた顧客の皆様にも、間接的に参画していただくことでSDGsへの貢献の輪を広げております。また、2022年10月には地元久喜市内の中学校にて水の大切さを教える授業を、NGOウォーターエイドとともに当社社員が実施いたしました。地元や市民の皆様にも自然と親しみ笑顔を届けられる活動として、久喜工場近隣の久喜菖蒲公園において、“Nature Play Carnival in Kuki”と称する地域貢献のイベントを2021年11月より開始し、毎月開催しております。

また、これらの活動に関わる情報をより広くステークホルダーの皆様にお届けするためのPR、IR活動強化を引き続き進めてまいります。

14) PR・IRの強化

2020年に開設しましたnoteや2021年5月にリニューアルいたしましたコーポレートサイトなどを最大限活用したPR活動や、2021年3月より開始しこれまで5回実施してまいりました個人投資家様向け説明会などを通じ、さまざまなステークホルダーの皆様との双方向のコミュニケーションを行うことで、一層の企業活動の充実に努めてまいります。

以上の課題にスピード感をもって取り組み、お客様はじめさまざまなステークホルダーの皆様のご期待に沿うよう、引き続き収益改善に向けて打てる手は全て打ち、収益力の強化を図ってまいります。

② 経営環境の変化に耐え得る財務体力の強化

引き続き必要なあらゆる収益改善施策を迅速に実行し、着実な業績の向上、更なる財務体質強化を図ってまいります。

今後とも株主の皆様の一層のご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

4. 設備投資の状況

当期中の設備投資は総額6億69百万円で、その主なものは小管鑄造3号鑄造機コモンベース更新工事であります。

5. 資金調達の状況

設備投資の所要資金は、自己資金により調達致しました。

6. 直前3事業年度の財産及び損益の状況

区 分	2019年度 (第116期)	2020年度 (第117期)	2021年度 (第118期)	2022年度 (当 期)
売 上 高 (百万円)	13,576	14,663	15,185	17,288
経 常 利 益 (百万円)	567	730	417	576
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	502	661	236	362
1株当たり当期純利益 (円)	152.80	202.90	73.52	112.79
総 資 産 (百万円)	16,319	17,127	17,780	18,604
純 資 産 (百万円)	7,576	8,291	8,392	8,780

(注) 記載金額は、1株当たり当期純利益を除き百万円未満を切り捨てて表示しております。

7. 主要な事業内容 (2023年3月31日現在)

- (イ) 鑄鉄管、各種パイプ、鉄蓋、ガス水道設備、機械器具、その他鑄造鑄物の製造並びに販売
- (ロ) 前号に関連する工事請負、及びその他各種建設工事の設計、施工並びに請負、及び維持管理業務の請負
- (ハ) 倉庫業及び道路貨物運送業
- (ニ) 産業廃棄物処理業及び古鉄類（金属、樹脂等）販売業
- (ホ) 上記に付帯又は関連する一切の事業
- (ア) インフラ整備・管理と環境に関する総合コンサルタント業務及び関連事業の運営・管理業務

8. 当社グループの主要拠点等（2023年3月31日現在）

当 社	本 店	埼玉県久喜市
	本 社	東京都中央区
	支 社	北海道支社（札幌市） 東北支社（仙台市） 中部支社（名古屋市） 九州支社（福岡市）
	工 場	久喜工場（埼玉県久喜市） 鉄蓋精整工場（埼玉県久喜市） ポリエチレン管工場（埼玉県久喜市） 高崎工場（群馬県佐波郡玉村町）
子会社		日鑄商事株式会社（埼玉県戸田市） 株式会社鶴見工材センター（神奈川県横浜市） 日鑄サービス株式会社（神奈川県横浜市） 株式会社イガラシ（埼玉県さいたま市）

9. 使用人の状況（2023年3月31日現在）

① 当社グループの使用人数

使 用 人 数	前連結会計年度末比増減
385名	6名増

（注）使用人数は、当社グループから他社への出向者を除き、他社から当社グループへの出向者を含む就業員数であります。

② 当社の使用人数

使用人数（前期末比増減）	平 均 年 齢	平均勤続年数
303名（3名増）	46.3歳	19.4年

（注）使用人数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業員数であります。

10. 主要な借入先 (2023年3月31日現在)

借入先	借入額
株式会社みずほ銀行	1,400百万円
株式会社三菱UFJ銀行	1,050
株式会社りそな銀行	450

11. 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	議決権比率	主要な事業内容
日鑄商事株式会社	28百万円	100.0%	水道・ガス用の資材の販売
株式会社鶴見工材センター	50	60.0	倉庫・運送業
日鑄サービス株式会社	40	100.0	古鉄販売業、産業廃棄物処理業
株式会社イガラシ	10	100.0	水道用の資材の販売

③ 事業年度末日における特定完全子会社の状況

事業年度末日における特定完全子会社はありません。

④ 重要なその他の関係会社の状況

JFEスチール株式会社は、当社の議決権を29.9%（960千株）所有しており、当社は同社の重要な関連会社の1社であります。またJFEホールディングス株式会社は、JFEスチール株式会社の完全親会社であります。

2 会社の株式に関する事項（2023年3月31日現在）

1. 発行可能株式総数 12,800,000株

2. 発行済株式の総数 3,293,074株

3. 株主数 3,164名

4. 大株主

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
J F E ス チ ー ル 株 式 会 社	960千株	29.88%
東 京 瓦 斯 株 式 会 社	333	10.37
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	161	5.03
松 原 明 男	66	2.06
渡 邊 倉 庫 株 式 会 社	60	1.87
中 田 勇	28	0.87
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	27	0.85
日 本 鋳 鉄 管 従 業 員 持 株 会	23	0.74
松 尾 光 章	23	0.73
村 瀬 充	20	0.63

(注) 1. 当社は自己株式（79,998株）を保有しておりますが、上記の表には記載しておりません。
2. 持株比率は自己株式を控除して算出しております。

3 会社役員に関する事項

1. 取締役及び監査役の状況（2023年3月31日現在）

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	日 下 修 一	
取 締 役	大 木 勝 裕	〔ガス営業本部長 株式会社鶴見工材センター代表取締役社長 日鑄サービス株式会社代表取締役社長〕
取 締 役	奥 村 一 郎	
取 締 役	山 内 崇	〔株式会社リンコーコーポレーション監査役 J F E スチール株式会社東日本製鉄所 (千葉地区) 製鋼部長〕
監 査 役 (常勤)	高 舘 健 二	
監 査 役	宇 田 齊	〔ジェコス株式会社社外監査役 J F E システムズ株式会社社外監査役 福山ガス株式会社社外取締役〕
監 査 役	野 神 光 弘	
		〔J F E ホールディングス株式会社 監査役事務局部長〕

- (注) 1. 取締役 奥村一郎及び山内 崇の両氏は社外取締役であり、奥村一郎氏は東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
 2. 監査役 高舘健二氏は日本鋼管株式会社において経理業務に従事していた経験があり、また J F E スチール株式会社において多くの関連会社の監査役を務めていた経験があることから、財務及び会計に相当程度の知見を有しております。
 3. 監査役 宇田 齊及び野神光弘の両氏は社外監査役であり、宇田 齊氏は東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
 4. 取締役 田野 学氏は2022年6月21日開催の第118回定時株主総会終結の時をもって退任致しました。

2. 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外役員全員と会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償の限度額は100万円又は法令が規定する最低責任限度額のいずれか高い額であります。

3. 当該事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の総額

区 分	支 給 人 数	支 給 額
取 締 役	3名	42百万円
(うち社外取締役)	(1名)	(2百万円)
監 査 役	3名	20百万円
(うち社外監査役)	(2名)	(4百万円)
合 計	6名	62百万円

- (注) 上記には当該事業年度において計上した役員退職慰労引当金繰入額を含みます。
 取締役 2名 4百万円
 監査役 1名 1百万円

4. 社外役員に関する事項

① 重要な兼職先と当社との関係

取締役奥村一郎氏は株式会社リンコーコーポレーションの監査役を、取締役山内 崇氏はJ F E スチール株式会社の東日本製鉄所（千葉地区）製鋼部長を、監査役宇田 斉氏はジェコス株式会社の社外監査役並びにJ F E システムズ株式会社の社外監査役、福山ガス株式会社の社外取締役を、監査役野神光弘氏はJ F E ホールディングス株式会社の監査役事務局部長をそれぞれ兼務しております。

J F E スチール株式会社は当社の議決権を29.9%所有しており、当社は同社の重要な関連会社であります。

またJ F E ホールディングス株式会社は、J F E スチール株式会社の完全親会社であります。

② 当期における主な活動状況

	氏名	出席状況		取締役会・監査役会における発言状況
		取締役会	監査役会	
社外取締役	奥村 一郎	100% (12回/12回)	—	当期に開催された取締役会12回全てに出席し経営全般に亘り議案の審議に必要な発言を適宜行っております。また上記のほか、当社グループの企業価値向上に、特に今後強化していく工事分野においての専門知識と豊富な知見を活かし、取締役会や経営会議において建設的な発言を行っております。
	山内 崇	100% (9回/9回)	—	2022年6月21日就任以降に開催された取締役会9回全てに出席し、経営全般に亘り議案の審議に必要な発言を適宜行っております。また上記のほか、鉄鋼業に関する豊富な業務経験と知識を活かし、取締役会やCSR会議において建設的な発言を行っております。
社外監査役	宇田 斉	100% (12回/12回)	100% (13回/13回)	当期に開催された取締役会12回全て出席し、主に内部統制システムの見地から適宜質問し意見を述べております。 また当期に開催された監査役会13回全てに出席し、監査結果について意見交換、監査に関する重要事項の審議等を行っております。
	野神 光弘	100% (12回/12回)	100% (13回/13回)	当期に開催された取締役会12回全て出席し、主に内部統制システムの見地から適宜質問し意見を述べております。 また当期に開催された監査役会13回全てに出席し、監査結果について、意見交換、監査に関する重要事項の審議を行っております。

5. 取締役の報酬決定方針について

① 取締役の個人別の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

年間報酬額については、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、個人ごとの担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定いたします。退職慰労金の額については、役職、在任期間を勘案して決定いたします。

② 取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

個人別の報酬を全額金銭で支給いたします。

③ 取締役に報酬等を与える時期の決定に関する方針

年間報酬額については、月額に均等割した額を毎月支給いたします。

退職慰労金については、退職時に支給いたします。

4 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定の委任に関する事項

i) 取締役会はその決定にもとづき、代表取締役日下修一(にii)の権限を委任しております。

ii) 委任する権限の内容

年間報酬額を株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、個人ごとの担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定する権限、退職慰労金の額を役職、在任期間を勘案して決定する権限を、それぞれ委任しております。

iii) 権限が適切に行使されるようにするための措置の内容

委任する者及びその内容が適切であることを、取締役会が確認したうえで委任を決議いたします。

iv) 上記④ i)～iii)の方針に従って権限を委任した理由

取締役会の指名による代表取締役として責任をもって業務を執行する過程で事業運営の実態及び取締役の個人別の寄与度等を総合的にかつ最も適切に判断できる者と判断して権限を委任しております。

5 当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が決定の方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

取締役会から正当に委任された者より、決定の方針にもとづいて事業運営の実態及び取締役の個人別の寄与度等を適切に反映して決定したという報告を確認することにより、内容は決定の方針に沿うものであると判断しました。

(注) 取締役の報酬決定方針(上記①～④)につきましては、2021年2月22日に開催されました取締役会において決議する方法により決定しました。

6. 取締役および監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

① 取締役の金銭報酬(年間報酬)の額は、1992年6月26日開催の第88期定時株主総会にて、年額1億50百万円以内と決議しております。また当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は13名です。

② 監査役の金銭報酬(年間報酬)の額は、1994年6月29日開催の第90期定時株主総会にて、年額42百万円以内と決議しております。また当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名です。

7. 補償契約の内容の概要

当社は、取締役、監査役および執行役員全員との間で、会社法第430条の2第1項に規定する補償契約を締結しております。当該補償契約では、同項第1号の費用および同項第2号の損失を法令の定める範囲内において当社が補償することとしております。

また、補償の要否およびその範囲等について、職務の適正性が損なわれないようにするための措置として、以下4点の対応を取ることとしております。

- ① 「防御費用」における「補償の要否及びその範囲の判断並びに前項の返還の要否の判断」、「損失」における「和解の同意、補償の要否及びその範囲の判断」はいずれも社外取締役又は外部の弁護士その他の専門家によって構成され、取締役会決議により設置された補償委員会が行うこと
- ② 対象を公的判断が介入しているときに限定すること
- ③ 和解について事前同意を必要とすること
- ④ 損害軽減義務を履行しない場合は対象としないこと

8. 役員等賠償責任保険契約の状況

- ① 当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険（以下、「D&O保険」といいます。）契約を保険会社との間で締結しており、これにより、取締役等が業務に起因して損害賠償責任を負った場合における損害（ただし、保険契約上で定められた免責事由に該当するものを除きます。）等を補填することとしております。なお、D&O保険の保険料は、全額を当社が負担しております。
- ② 被保険者の範囲は、当社の会社法上の取締役、監査役および執行役員並びに子会社であります日鑄商事(株)、(株)鶴見工材センター、日鑄サービス(株)の会社法上の取締役および監査役です。
- ③ D&O保険の契約期間は、1年間であり、当該期間の満了前に取締役会において決議の上、これを更新する予定であります。

4 会計監査人の状況

1. 名称

EY新日本有限責任監査法人

2. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

- ① 会計監査人としての報酬等の額 28百万円

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておりませんので、上記の金額は金融商品取引法に基づく監査の報酬等の額を含めて記載しております。
2. 監査役会は、前期の監査実績の相当性、当期の監査計画の内容および報酬額の妥当性等を検討した結果、会計監査人の報酬等に同意いたしました。

- ② 当社及び子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 28百万円

3. 解任又は不再任の決定の方針

当社では、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると認められる場合には、監査役会が検討のうえ、監査役全員の同意によって会計監査人を解任いたします。

また、上記に準じる場合、その他必要があると監査役会が判断した場合には、会計監査人の解任又は不再任を株主総会の目的といたします。

5 業務の適正を確保するための体制

内部統制システム整備の基本方針

1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- (1) すべての役員及び使用人は、グループ企業倫理規程の「法令の遵守はもちろんのこと広く企業倫理一般について高い意識を持ち社会から信頼される存在であり続けるよう努める。」とする行動目標に基づき、かつ、同規程の「法令の遵守及び公正な取引の遵守等」を骨格とした行動規準に従い、会社の経営及び業務を遂行する。
- (2) 定時株主総会終了直後、遵法経営を確認する意味において、「法令・定款及び総会決議を遵守し、善管注意義務及び忠実義務を誠実に履行する。」等を認めた確約書を、取締役は取締役会に、監査役は監査役会に提出する。また、年度末においては、取締役及び監査役は、確約書の履行状況を自ら確認する。
- (3) 社外役員として取締役2名及び監査役2名がおり、取締役会においてはライン業務等から離れた客観的な立場から意見の表明を行う。
- (4) 総務部は、法務の相談窓口として日常的な法務の相談受付及びその処理を行うとともに、必要に応じて法務マニュアルの作成・配付や取締役及び使用人の社内教育等を行う。
- (5) 内部監査部署として社長直属の監査室を置く。同室は、取締役及び使用人の職務の執行を監査し、その結果を社長及び監査役等に報告する。
- (6) 社長直属のCSR推進室を置き、全社のコンプライアンス、安全・防災、環境、品質に関する執行状況を取締役及び監査役に報告する。
- (7) 報告相談窓口（グループ企業倫理ホットライン）を設置しており、法令、定款若しくは社内諸規程違反行為又は企業倫理上問題のある行為を早期に発見し、その解決に取り組むとともに、監査役に対して内容を報告する。これによるグループ企業倫理ホットラインへの通報・相談者および監査役への報告者に対して不当な取り扱いを受けないことを確保する。
- (8) 上場企業に要請されている財務報告の信頼性及び情報開示の適正性・迅速性を確保するための体制整備と運用を図る。

2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- (1) 取締役の職務の執行に係る以下の文書及びその関連資料は、文書管理規程に基づき保存、管理する。
 - ① 株主総会議事録
 - ② 取締役会議事録
 - ③ 経営会議議事録
 - ④ 決裁書
 - ⑤ その他取締役の職務執行に係る重要な文書
- (2) 前号の文書は、取締役又は監査役から閲覧の要請があった場合において、速やかに閲覧が可能となる場所にて保管する。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (1) 当社の事業を取巻くリスクには大小諸々あるが、その管理は、グループ会社管理規程及び各部門が該当する業務管理規程等に基づき、当該部門担当取締役の指導の下に行う。また、当該部門担当取締役は、発生の予見されるリスク及び発生したリスクの対応について取締役会に報告する。

- (2) グループ横断的なリスク管理を行うため、C S R会議規程に基づき、社長を議長としたC S R会議を設置しており、問題点の把握・共有化とリスクの重要性、緊急性に応じた管理・対応を行う。
- (3) 監査室は、各部門のリスク管理状況を監査し、その結果を社長及び監査役に報告する。

4. 取締役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

- (1) 企業価値向上のための成長戦略として、中期計画を策定・推進する。同計画を達成するための課題をテーマごとにとりまとめ、それぞれのテーマごとに、取締役は鋭意課題の解決に取組み、その活動状況を必要に応じて取締役会に報告する。
- (2) 取締役会は、年度事業計画として年度予算を決定する。各部門担当取締役は、年度予算に基づき所管部門の年度目標を策定し、その達成状況を毎月の取締役会で報告する。
- (3) 社長、取締役及び監査役並びにグループ会社社長等が出席する経営会議を毎月一回開催し、会社及びグループ子会社の重要方針及び経営執行に関する基本方針の審議に加え、経営課題の定量化、顕在化及び共有化を促進するとともに、社長方針の伝達・指示等を行う。
- (4) 社長及び取締役の決裁事項及びその決裁手続等については、「決裁及び報告に関する規程」に基づき行う。
- (5) 通常の業務遂行については、「業務分掌規程」等の規程に基づき、社長、取締役及び使用人の権限と責任を明確化し、効率的な職務の執行を図る。

5. 当社及び子会社から成る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) 当社の連結対象子会社は4社（以下「子会社」という。）があるが、いずれも会社法上の大会社には該当しない小規模な会社であることから、子会社の自主性は尊重しつつ、基本的には当社の管理、監督の下に経営を行わせる。
- (2) グループ企業倫理規程に基づき、子会社の役員及び使用人の行動目標と行動規準等を定め、グループ会社の遵法経営を当社と一体として推進する。
また、当社のリスク管理の一環として、子会社のリスク管理を、子会社と一致協力して取組む。
- (3) 当社グループの個別の事業活動については、当社が策定した経営方針・経営計画を周知徹底し、子会社の権限と責任を明確にした上で、子会社が各事業の業界特性等を踏まえた自主的な経営を行う。
- (4) 当社の取締役又は使用人を直属子会社の取締役に派遣し、子会社の経営状況を的確に把握するとともに、子会社取締役の業務執行を監督する。なお、子会社ごとに担当取締役を定め、当該取締役は必要の都度担当子会社の経営状況等について取締役会に報告する。
また、当社の常勤監査役又は使用人を直属子会社の監査役として派遣するとともに、子会社監査役として業務監査を行う。
- (5) グループ会社管理規程に基づき、子会社の管理担当部署を定めるとともに、当社は、一定の重要事項について事前承認を行い、事業報告の定期的な報告や経営上影響の大きな重要事項が発生し又は発生するおそれのある場合の報告を受ける。
- (6) 総務部は、子会社の日常的な法務の相談受付及びその指導等を行うとともに、必要に応じて法務マニュアルの作成・配付や子会社取締役及び使用人の教育等を行う。また、経理部は、子会社の経理業務に関し必要な指導、支援を行う。
- (7) グループ企業倫理ホットラインを設置しており、子会社における法令、定款若しくは社内諸規程違反行為又は企業倫理上問題のある行為の早期発見、解決に取組むとともに、監査役に対して内容を報告する。これによるグループ企業倫理ホットラインへの通報・相談者および監査役への報告者に対して不当な取り扱いを受けないことを確保する。

6. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、その職務を補助すべき使用人を、監査役の意見を尊重したうえで設置する。
7. 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項
前号の使用人の異動、評価及び懲戒は、監査役の意見を尊重したうえで行うものとし、当該使用人の取締役からの独立性の確保に留意する。
8. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
 - (1) 取締役及び使用人は、監査役会が取締役会と協議して定めた次の事項が発生し又は発生するおそれがある場合には、監査役に報告する。
なお、子会社に同様の事項が発生し又は発生のおそれがある場合には、当該子会社の取締役が監査役に報告する。
 - ① 重大な損失が見込まれる与信事故
 - ② 重大な損失が見込まれる受注工事等
 - ③ 重大な損失が見込まれる投融資
 - ④ 労働災害その他の事故
 - ⑤ 重大なクレーム、重大な法令違反を含む不祥事の発生と以後の進展状況、設備投資実績の大幅乖離、通常の取引基準と著しく異なる取引、税務調査での重要な指摘事項、訴訟、等
 - (2) C S R 推進室、監査室、総務部、経理部は、内部統制の整備状況及び実効性に影響を与える重要な事象等について適時、監査役に報告する。
9. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
 - (1) 社長及び監査役は、定期的な会合を持ち、会社に対処すべき課題や会社を取巻くリスク、監査役監査の環境整備の状況及び監査上の重要課題等について意見を交換する。
 - (2) 監査役は、効率的な監査を行うため、会計監査人及び監査室と定期的な意見の交換を行う。
 - (3) 監査役がその職務を行う上で必要と判断した場合には、弁護士又は公認会計士等の外部専門家を会社の費用負担にて活用できるものとする。

なお取締役会は、前第1号ないし第9号及びそれらに基づき整備された内部統制システムについて、継続的な見直し、改善に努める。

6 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりであります。

(1) 内部統制システム整備全般

当社およびグループ各社の内部統制システム全般の整備・運用状況を当社の監査室がモニタリングしております。

(2) コンプライアンス

当社は、当社およびグループ各社の使用人に対し、その階層に応じて必要なコンプライアンスについて、社内研修での教育および会議体での説明を行い、法令および定款を遵守するための取り組みを継続的に行っております。

また、当社はグループ企業倫理ホットライン運用規程により相談・通報制度を設けており、グループ各社にも開放することでコンプライアンスの実効性向上に努めております。

(3) リスク管理体制

CSR会議において、各本部・センターおよびグループ各社から報告されたリスクのレビューを実施して全社的な情報共有に努めております。

(4) 内部監査

監査室が作成した内部監査計画に基づき、当社およびグループ各社の内部監査を実施いたしました。

(注) 本事業報告中に記載の金額及び株式数は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。また、比率等は表示桁未満の端数を四捨五入して表示しております。

連結貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	12,638,643	流動負債	6,249,861
現金及び預金	2,194,086	支払手形及び買掛金	2,103,308
受取手形	793,952	電子記録債権	1,651,540
電子記録債権	2,729,513	短期借入金	1,350,000
売掛金	2,763,162	未払法人税等	111,885
商品及び製品	2,861,063	未払消費税等	91,881
仕掛品	527,230	未払金	519,768
原材料及び貯蔵品	700,337	未払費用	50,819
その他	129,807	賞与引当金	164,786
貸倒引当金	△ 60,509	設備関係支払手形	126,189
固定資産	5,966,028	その他	79,681
有形固定資産	4,977,268	固定負債	3,574,681
建物及び構築物	495,038	長期借入金	2,000,000
機械装置及び運搬具	1,020,753	繰延税金負債	355,340
工具、器具及び備品	131,883	役員退職慰労引当金	39,943
土地	3,237,761	退職給付に係る負債	707,889
リース資産	77,294	負債のれ	20,670
建設仮勘定	14,537	その他	450,837
無形固定資産	234,833	負債合計	9,824,542
特許権	81,250	純資産の部	
ソフトウェア	79,244	株主資本	8,377,433
のれ	6,206	資本金	1,855,955
その他	68,131	資本剰余金	264,817
投資その他の資産	753,927	利益剰余金	6,362,578
投資有価証券	386,983	自己株式	△ 105,918
破産更生債権等	7,764	その他の包括利益累計額	80,959
退職給付に係る資産	200,838	その他有価証券評価差額金	843
繰延税金資産	82,842	退職給付に係る調整累計額	80,116
その他	83,862	非支配株主持分	321,736
貸倒引当金	△ 8,364	純資産合計	8,780,129
資産合計	18,604,672	負債・純資産合計	18,604,672

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

連結損益計算書

(自 2022年4月1日
至 2023年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	17,288,011
売上原価	14,242,755
売上総利益	3,045,255
販売費及び一般管理費	2,523,518
営業利益	521,737
営業外収益	
受取利息	2,268
受取配当金	1,817
貸倒引当金戻入額	360
仕入割引	10,818
受取賃貸料	9,900
作業くず売却益	11,365
その他	37,997
営業外費用	
支払利息	16,631
支払手数料	100
設備賃貸費用	2,262
その他	1,154
経常利益	576,118
特別利益	
固定資産売却益	1,264
特別損失	
固定資産除却損	16,560
税金等調整前当期純利益	560,822
法人税、住民税及び事業税	194,206
法人税等調整額	△ 15,158
当期純利益	381,774
非支配株主に帰属する当期純利益	19,365
親会社株主に帰属する当期純利益	362,408

連結株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日
至 2023年3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
当 期 首 残 高	1,855,955	264,817	6,070,859	△ 105,886	8,085,745
連結会計年度中の変動額					
剰 余 金 の 配 当			△ 70,688		△ 70,688
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益			362,408		362,408
自 己 株 式 の 取 得				△ 31	△ 31
株主資本以外の項目の連結 会計年度の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	—	—	291,719	△ 31	291,687
当 期 末 残 高	1,855,955	264,817	6,362,578	△ 105,918	8,377,433

(単位：千円)

	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	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		
当 期 首 残 高	△ 3,721	3,690	△ 31	306,371	8,392,085
連結会計年度中の変動額					
剰 余 金 の 配 当					△ 70,688
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益					362,408
自 己 株 式 の 取 得					△ 31
株主資本以外の項目の連結 会計年度の変動額(純額)	4,564	76,426	80,990	15,365	96,356
連結会計年度中の変動額合計	4,564	76,426	80,990	15,365	388,044
当 期 末 残 高	843	80,116	80,959	321,736	8,780,129

連結注記表

【連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記】

連結の範囲に関する事項

子会社は、全て連結しております。

連結子会社の数 4社

連結子会社の名称 日鑄商事株式会社
株式会社鶴見工材センター
日鑄サービス株式会社
株式会社イガラシ

持分法の範囲に関する事項

1. 持分法を適用した非連結子会社の数 該当事項はありません。
2. 持分法を適用した関連会社の数 該当事項はありません。

会計方針に関する事項

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
 ・市場価格のない株式等以外のもの……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。)
- ・市場価格のない株式等……移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法……主として移動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基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

重要な減価償却資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産……主として定額法
 (リース資産を除く) ただし、連結子会社については一部を除いて定率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。
 ・建物及び構築物 2年～50年
 ・機械装置及び運搬具 2年～17年
2. 無形固定資産……定額法を採用しております。
 (リース資産を除く) なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
 ・ソフトウェア(自社利用分) 5年(社内における利用可能期間)
 ・特許権 8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を採用しております。

重要な引当金の計上基準

1. 貸倒引当金……売掛債権等の取立不能に備えて、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検討し、回収不能見込額を計上しております。
2. 賞与引当金……従業員の賞与の支給に充てるため、翌期支給見込額のうち当連結会計年度に帰属する額を計上しております。
3. 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、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

その他連結計算書類の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
 - ①退職給付見込額の期間帰属方法
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の期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。
 - ②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の10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10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することとしております。
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. のれんの償却方法及び償却期間
 - ・のれんは、5年間で均等償却しております。
 - ・2010年3月31日以前に発生した負ののれんの償却については、20年間で均等償却しております。
3. 収益及び費用の計上基準
当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。
 - ①ダクタイル鋳鉄関連
ダクタイル鋳鉄関連においては、水道用ダクタイル鋳鉄管、水道用異形管、上下水道用FEM鉄蓋、水道用附属部品等の製造販売を主要な事業として行っております。
水道用ダクタイル鋳鉄管等の製品の製造販売については、顧客との契約に基づく当該製品の引き渡しを履行義務として識別し、収益の認識時点については、顧客が製品を検収した時に資産の支配が顧客に移転するため当該時点で収益を認識することとしております。取引価格は、顧客への約束した財又はサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいる対価の金額で測定しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。
水道用ダクタイル鋳鉄管の販売においては、販売促進策として販売代理店、販売特約店等に対して販売数量に応じた販売奨励金の制度を設けていることから変動対価が含まれております。販売奨励金については売上高から直接減額して処理する方法によっております。
 - ②樹脂管・ガス関連
樹脂管・ガス関連においては、ガス用ダクタイル鋳鉄管、ガス用異形管、ガス用FEM鉄蓋、ガス用附属品、ポリエチレン管、レジンコンクリート製品の製造販売を主要な事業として行っております。

ガス用ダクタイル鋳鉄管等の樹脂管・ガス関連製品の製造販売については、顧客との契約に基づく当該製品の引き渡しを履行義務として識別し、収益の認識時点については、顧客が製品を検収した時に資産の支配が顧客に移転するため当該時点で収益を認識することとしております。取引価格は、顧客への約束した財又はサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいた対価の金額で測定しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

③その他

その他AI管路診断技術のソフト販売活動につきましては、契約に基づく各事業体様へのソフト並びにソフトを用いた管路診断結果等の納品を履行義務として識別し、納品の完了をもって収益を認識しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

なお、当社がFracta社の販売代理人として、事業体様と契約交渉等にあたる場合には、Fracta社により事業体様へソフト並びにソフトを用いた管路診断結果等が提供されるよう手配することが当社の履行義務であり、したがって代理人として取引を行っている判断しております。代理人取引については、契約により事業体様からFracta社が受け取る金額から当社がFracta社へ支払う額を控除した純額を収益として計上しております。

【会計上の見積りに関する注記】

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結計算書類にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

	連結貸借対照表 計上額	備 考
繰延税金資産	82,842千円	繰延税金負債との相殺前の金額は289,827千円であります。

繰延税金資産の計上に際しては、将来減算一時差異及び税務上の繰越欠損金に対して、将来の収益力に基づく課税所得の見積りにより回収可能性を判断しております。

将来の収益力に基づく課税所得の見積りは、将来の事業計画を基礎としており、その主要な仮定は、予定販売単価及び見込販売量並びに見込原料価格です。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受けることにより、翌連結会計年度に係る連結計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があります。

【連結貸借対照表に関する注記】

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務
短期借入金750,000千円及び長期借入金650,000千円の担保として、根抵当権限度額（10,000千円）に供しているものは、次のとおりであります。
- | | |
|------|-------------------|
| 土地 | 935,512千円（帳簿価額） |
| 建物 | 149,097千円（ // ） |
| 機械装置 | 836,540千円（ // ） |
| 計 | 1,921,151千円（ // ） |
2. 有形固定資産の減価償却累計額 23,237,906千円

【連結損益計算書に関する注記】

該当事項はありません。

【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株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首の株式数	当連結会計年度 増加株式数	当連結会計年度 減少株式数	当連結会計年度末 の株式数
普通株式	3,293,074株	一株	一株	3,293,074株

2. 配当に関する事項

(1) 配当支払額

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
2022年6月21日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	70,688	22.00	2022年3月31日	2022年6月22日

- (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当金のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

- | | |
|-----------|------------|
| ①配当金の総額 | 106,031千円 |
| ②1株当たり配当額 | 33.00円 |
| ③基準日 | 2023年3月31日 |
| ④効力発生日 | 2023年6月21日 |

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入れにより資金を調達しております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

また、投資有価証券は株式及び社債であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の使途は運転資金及び設備投資資金であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023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、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません。(注2) 参照

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 投資有価証券			
① その他有価証券	338,009	338,009	—
資産計	338,009	338,009	—
(1) 長期借入金	2,000,000	1,971,245	△ 28,754
負債計	2,000,000	1,971,245	△ 28,754

(注1) 現金は注記を省略しており、「預金」、「受取手形」、「売掛金」、「電子記録債権」、「支払手形及び買掛金」、「電子記録債務」、「短期借入金」は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	48,974

これらについては、「その他有価証券」には含めておりません。

3. 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

(単位：千円)

区 分	時 価			合 計
	レベル1	レベル2	レベル3	
投資有価証券				
その他有価証券				
株式	40,009	—	—	40,009
社債	—	298,000	—	298,000
資産計	40,009	298,000	—	338,009
負債計	—	—	—	—

(2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

(単位：千円)

区 分	時 価			合 計
	レベル1	レベル2	レベル3	
資産計	—	—	—	—
長期借入金	—	1,971,245	—	1,971,245
負債計	—	1,971,245	—	1,971,245

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

上場株式及び社債は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。一方で、社債は、市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2の時価に分類しております。

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て算定しており、レベル2の時価に分類しております。

【収益認識に関する注記】

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	報告セグメント			合 計
	ダクトイル鑄鉄関連	樹脂管・ガス関連	計	
売上高				
顧客との契約から生じる収益	15,436,155	1,851,856	17,288,011	17,288,011
外部顧客への売上高	15,436,155	1,851,856	17,288,011	17,288,011

2. 収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、【連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記】会計方針に関する事項 その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項 3.収益及び費用の計上基準」に記載の通りです。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	2,632円49銭
1株当たり当期純利益	112円79銭

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	10,124,129	流動負債	5,286,121
現金及び預金	914,908	支払手形	108,530
受取手形	175,959	電子記録債権	1,651,540
電子記録債権	2,119,215	買掛金	584,081
売掛金	2,894,948	短期借入金	1,350,000
製品	2,736,525	未払金	455,768
仕掛品	527,230	関係会社預り金	710,000
原材料及び貯蔵品	701,201	賞与引当金	147,934
その他	87,740	その他	278,266
貸倒引当金	△ 33,600	固定負債	3,495,897
固定資産	5,570,227	長期借入金	2,000,000
有形固定資産	4,731,704	繰延税金負債	355,340
建物	240,403	退職給付引当金	659,423
構築物	54,753	役員退職慰労引当金	30,000
機械及び装置	1,006,651	負のれ	20,670
車両運搬具	9,499	その他	430,462
工具、器具及び備品	122,400	負債合計	8,782,018
土地	3,237,761	純資産の部	
リース資産	45,697	株主資本	6,911,494
建設仮勘定	14,537	資本金	1,855,955
無形固定資産	220,471	資本剰余金	264,817
特許権	81,250	資本準備金	264,817
ソフトウェア	72,355	利益剰余金	4,896,639
その他	66,866	利益準備金	463,988
投資その他の資産	618,051	その他利益剰余金	4,432,650
投資有価証券	386,983	買換資産圧縮積立金	589,336
関係会社株式	76,175	別途積立金	5,362,000
その他	155,492	繰越利益剰余金	△ 1,518,685
貸倒引当金	△ 600	自己株式	△ 105,918
資産合計	15,694,356	評価・換算差額等	843
		その他有価証券評価差額金	843
		純資産合計	6,912,337
		負債・純資産合計	15,694,356

損益計算書

(自 2022年4月1日
至 2023年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	11,329,955
売上原価	9,512,519
売上総利益	1,817,436
販売費及び一般管理費	1,828,147
営業損失	10,711
営業外収益	
受取利息	2,264
受取配当金	263,887
受取賃貸料	11,145
作業くず売却益	11,252
その他	41,340
営業外費用	
支払利息	17,639
支払手数料	100
その他	1,152
経常利益	300,285
特別利益	
固定資産売却益	1,264
特別損失	
固定資産除却損	16,560
税引前当期純利益	284,989
法人税、住民税及び事業税	6,066
法人税等調整額	△ 2,873
当期純利益	281,796

株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日
至 2023年3月31日)

(単位：千円)

	株 主 資 本								
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金				利益剰余金 合計	自己株式	株主資本 合計
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金					
				買換資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	1,855,955	264,817	463,988	590,937	5,362,000	△ 1,731,394	4,685,532	△ 105,886	6,700,418
当事業年度中の変動額									
剰 余 金 の 配 当						△ 70,688	△ 70,688		△ 70,688
買 換 資 産 圧 縮 積 立 金 の 取 崩 し				△ 1,600		1,600	—		—
当 期 純 利 益						281,796	281,796		281,796
自 己 株 式 の 取 得								△ 31	△ 31
株主資本以外の項目の当 事業年度の変動額 (純額)									
当事業年度中の変動額合計	—	—	—	△ 1,600	—	212,708	211,107	△ 31	211,075
当 期 末 残 高	1,855,955	264,817	463,988	589,336	5,362,000	△ 1,518,685	4,896,639	△ 105,918	6,911,494

(単位：千円)

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当 期 首 残 高	△ 3,721	6,696,697
当事業年度中の変動額		
剰 余 金 の 配 当		△ 70,688
買 換 資 産 圧 縮 積 立 金 の 取 崩 し		—
当 期 純 利 益		281,796
自 己 株 式 の 取 得		△ 31
株主資本以外の項目の当 事業年度の変動額 (純額)	4,564	4,564
当事業年度中の変動額合計	4,564	215,640
当 期 末 残 高	843	6,912,337

個 別 注 記 表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

資産の評価基準及び評価方法

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①子会社株式 ……移動平均法による原価法
 - ②その他有価証券
 - ・市場価格のない株式等以外のもの……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。)
 - ・市場価格のない株式等……移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法…移動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基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産……定額法を採用しております。
(リース資産を除く) なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	2年～45年
機械装置及び運搬具	2年～10年
2. 無形固定資産……定額法を採用しております。
(リース資産を除く) なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
 - ・ソフトウェア(自社利用分) 5年(社内における利用可能期間)
 - ・特許権 8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を採用しております。

引当金の計上基準

1. 貸倒引当金……売掛債権等の取立不能に備えて、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. 賞与引当金……従業員の賞与支給に充てるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する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。
 - ①退職給付見込額の期間帰属方法
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の期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。なお当事業年度末において認識すべき年金資産が、退職給付債務から数理計算上の差異等を控除した額を超過する場合には、前払年金費用として投資その他の資産に計上しております。
 - ②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の10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10年による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。
4. 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。

収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

①ダクタイル鋳鉄関連

ダクタイル鋳鉄関連においては、水道用ダクタイル鋳鉄管、水道用異形管、上下水道用FEM鉄蓋、水道用附属部品の製造販売を主要な事業として行っております。

水道用ダクタイル鋳鉄管等の製品の製造販売については、顧客との契約に基づく当該製品の引き渡しを履行義務として識別し、収益の認識時点については、顧客が製品を検収した時に資産の支配が顧客に移転するため当該時点で収益を認識することとしております。取引価格は、顧客への約束した財又はサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいる対価の金額で測定しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

水道用ダクタイル鋳鉄管の販売においては、販売促進策として販売代理店、販売特約店等に対して販売数量に応じた販売奨励金の制度を設けていることから変動対価が含まれております。販売奨励金については売上高から直接減額して処理する方法によっております。

②樹脂管・ガス関連

樹脂管・ガス関連においては、ガス用ダクタイル鋳鉄管、ガス用異形管、ガス用FEM鉄蓋、ガス用附属品、ポリエチレン管、レジンコンクリート製品の製造販売を主要な事業として行っております。

ガス用ダクタイル鋳鉄管等の樹脂管・ガス関連製品の製造販売については、顧客との契約に基づく当該製品の引き渡しを履行義務として識別し、収益の認識時点については、顧客が製品を検収した時に資産の支配が顧客に移転するため当該時点で収益を認識することとしております。取引価格は、顧客への約束した財又はサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいる対価の金額で測定しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

③その他

その他AI管路診断技術のソフト販売活動につきましては、契約に基づく各事業体様へのソフト並びにソフトを用いた管路診断結果等の納品を履行義務として識別し、納品の完了をもって収益を認識しております。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

なお、当社がFracta社の販売代理人として、事業体様と契約交渉等にあたる場合には、Fracta社により事業体様へソフト並びにソフトを用いた管路診断結果等が提供されるよう手配することが当社の履行義務であり、したがって代理人として取引を行っているとは判断しております。代理人取引については、契約により事業体様からFracta社が受け取る金額から当社がFracta社へ支払う額を控除した純額を収益として計上しております。

その他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

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結貸借対照表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

2. 負ののれんの償却に関する事項

2010年3月31日以前に発生した負ののれんの償却については、20年間で均等償却しております。

【会計上の見積りに関する注記】

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

	貸借対照表 計上額	備 考
繰延税金資産	一 千円	繰延税金負債との相殺前の金額は146,251千円であります。

繰延税金資産の計上に際しては、将来減算一時差異及び税務上の繰越欠損金に対して、将来の収益力に基づく課税所得の見積りにより回収可能性を判断しております。

将来の収益力に基づく課税所得の見積りは、将来の事業計画を基礎としており、その主要な仮定は、予定販売単価及び見込販売量並びに見込原料価格です。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受けることにより、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があります。

【貸借対照表に関する注記】

- 担保に供している資産及び担保に係る債務
短期借入金750,000千円及び長期借入金650,000千円の担保として、根抵当権限度額（10,000千円）に供しているものは、次のとおりであります。

土地	935,512千円（帳簿価額）
建物	149,097千円（ // ）
機械装置	836,540千円（ // ）
計	1,921,151千円（ // ）
- 有形固定資産の減価償却累計額 22,527,712千円
- 関係会社に対する主な資産及び負債で区分掲記した以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。

短期金銭債権	1,875,982千円
短期金銭債務	36,684千円

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	3,376,805千円
仕入高	245,688千円
営業取引以外の取引による取引高	440,360千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数	
普通株式	79,998株

【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の内訳

繰延税金資産		
繰越欠損金	706,449千円	
賞与引当金	44,735千円	
退職給付引当金	440,984千円	
棚卸資産評価損	22,801千円	
減損損失	487,451千円	
資産除去債務	34,612千円	
その他	68,620千円	
繰延税金資産 小計	1,805,655千円	
評価性引当額	△ 1,659,403千円	
繰延税金資産 合計	146,251千円	
繰延税金負債		
買換資産圧縮積立額	△ 255,469千円	
土地評価益	△ 85,448千円	
退職給付信託設定益	△ 160,673千円	
繰延税金負債 合計	△ 501,591千円	
繰延税金資産 (△負債) の純額	△ 355,340千円	

【関連当事者との取引に関する注記】

(単位：千円)

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
子会社	日鑄商事(株)	所有 直接 100.0%	製品売上・購入 役員の兼任	製品売上 受取配当金	3,302,207 124,070	売掛金	1,875,042
子会社	鶴見工材センター	所有 直接 60.0%	ガス用配管材等の 保管・輸送委託 役員の兼任	支払利息	678	関係会社 預り金	450,000
子会社	日鑄サービス(株)	所有 直接 100.0%	原材料購入 役員の兼任	支払利息 受取配当金	330 132,000	関係会社 預り金	260,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等は含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	2,151円31銭
1株当たり当期純利益	87円70銭

【収益認識に関する注記】

収益を理解するための基礎となる情報
連結注記表と同一であります。

会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

2023年5月23日

日本鑄鉄管株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員	公認会計士	稲吉 崇
業務執行社員		
指定有限責任社員	公認会計士	澤部 直彦
業務執行社員		

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、日本鑄鉄管株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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、日本鑄鉄管株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「連結計算書類の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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人は、上記の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうかを注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類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計算書類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計算書類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。

連結計算書類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計算書類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。

連結計算書類の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、全体としての連結計算書類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計算書類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、連結計算書類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。
- 連結計算書類の監査の目的は、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計算書類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計算書類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計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類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。
- 連結計算書類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計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類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。
- 連結計算書類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、連結計算書類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。

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

会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

2023年5月23日

日本鉄鋼管株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 稲吉 崇

業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 澤部 直彦

業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、日本鉄鋼管株式会社の2022年4月1日から2023年3月31日までの第119期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「計算書類等の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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうかを注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等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計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等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。

計算書類等の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、全体としての計算書類等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計算書類等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、計算書類等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。
- 計算書類等の監査の目的は、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計算書類等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計算書類等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計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等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。
- 計算書類等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計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等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

監査役会の監査報告書

監 査 報 告 書

当監査役会は、2022年4月1日から2023年3月31日までの第119期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の結果、全員一致の意見として本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
 - ① 取締役会その他重要な会議に対面又はオンライン形式で出席し、取締役及びその他用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求める他、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、当社の常勤監査役が直屬子会社の監査役を兼ねていることから、取締役会等の重要会議に出席するほか、子会社の取締役及び用人等と意思疎通及び情報の収集を図り、事業の報告及び財産の状況を調査するとともに、必要に応じて説明を求めました。
 - ② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして、会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - ③ 会計監査人からは、事前に監査計画の説明を受け、協議を行うとともに、監査結果の報告を受け意見交換を行いました。さらに、適宜に意思疎通を図り、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告等の監査結果
 - ① 事業報告は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
 - ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
 - ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。
- (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果
会計監査人であるEY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。
- (3) 連結計算書類の監査結果
会計監査人であるEY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2023年5月24日

日本鑄鉄管株式会社 監査役会

常 勤 監 査 役 高 舘 健 二 ㊞

社 外 監 査 役 宇 田 齊 ㊞

社 外 監 査 役 野 神 光 弘 ㊞

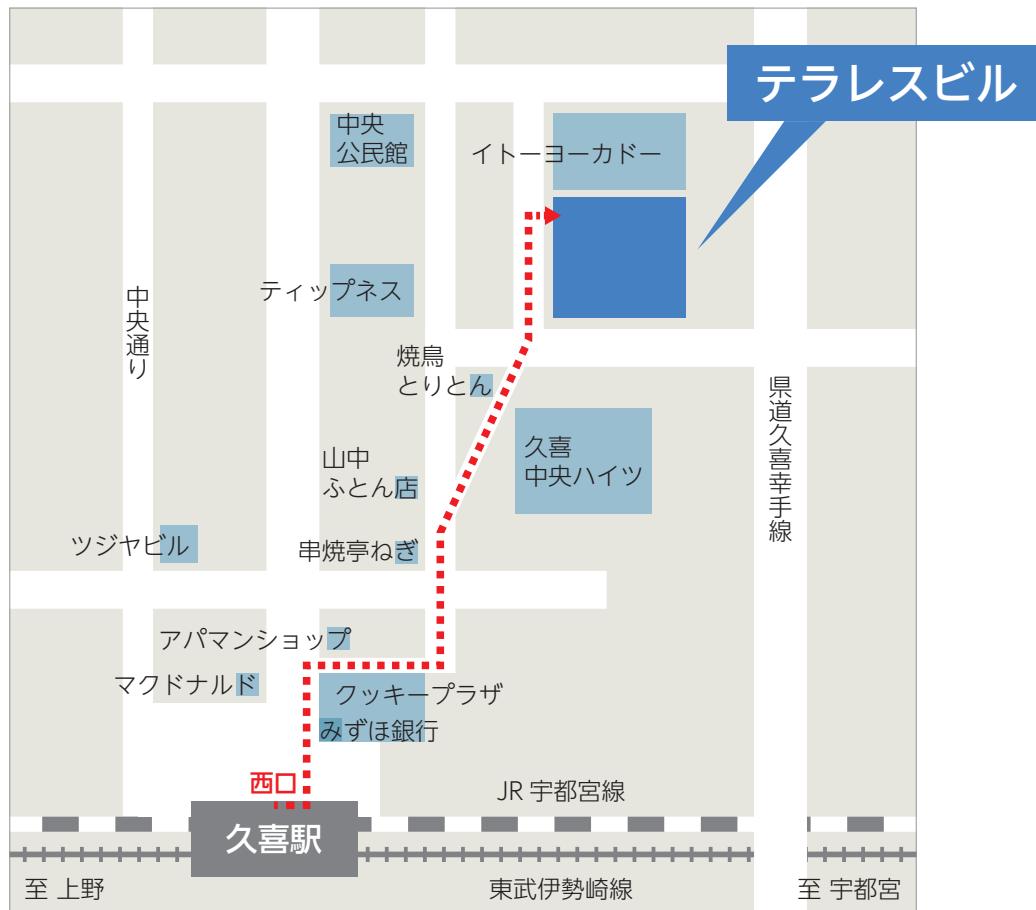
以 上

株主総会会場ご案内図

会場

テラレスビル5階 三高サロン 茜の間・瑠璃の間

埼玉県久喜市久喜中央四丁目9番83号 電話 0480-23-5522



交通

J R 宇都宮線、東武伊勢崎線 久喜駅西口下車 徒歩10分

※専用駐車場の用意はございませんので、お車でのご来場は
ご遠慮くださいますようお願い申し上げます。



見やすいユニバーサルデザイン
フォントを採用しています。