

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成30年2月1日  
(第49期) 至 平成31年1月31日

株式会社OSGコーポレーション

大阪市北区天満一丁目26番3号

(E02065)

# 目次

	頁
表紙	
第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	6
5. 従業員の状況	7
第2 事業の状況	8
1. 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等	8
2. 事業等のリスク	9
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	10
4. 経営上の重要な契約等	15
5. 研究開発活動	15
第3 設備の状況	16
1. 設備投資等の概要	16
2. 主要な設備の状況	16
3. 設備の新設、除却等の計画	17
第4 提出会社の状況	18
1. 株式等の状況	18
(1) 株式の総数等	18
(2) 新株予約権等の状況	18
(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	18
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移	18
(5) 所有者別状況	19
(6) 大株主の状況	19
(7) 議決権の状況	20
2. 自己株式の取得等の状況	20
3. 配当政策	21
4. 株価の推移	22
5. 役員の状況	23
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	25
(1) コーポレート・ガバナンスの状況	25
(2) 監査報酬の内容等	29
第5 経理の状況	30
1. 連結財務諸表等	31
(1) 連結財務諸表	31
(2) その他	60
2. 財務諸表等	61
(1) 財務諸表	61
(2) 主な資産及び負債の内容	71
(3) その他	71
第6 提出会社の株式事務の概要	72
第7 提出会社の参考情報	73
1. 提出会社の親会社等の情報	73
2. その他の参考情報	73
第二部 提出会社の保証会社等の情報	74

[監査報告書]

[内部統制報告書]

**【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】	近畿財務局長
【提出日】	平成31年4月26日
【事業年度】	第49期（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）
【会社名】	株式会社OSGコーポレーション
【英訳名】	OSG CORPORATION CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 溝端 雅敏
【本店の所在の場所】	大阪市北区天満一丁目26番3号
【電話番号】	06（6357）0101（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 奥村 正孝
【最寄りの連絡場所】	大阪市北区天満一丁目26番3号
【電話番号】	06（6357）0101（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 奥村 正孝
【縦覧に供する場所】	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45期	第46期	第47期	第48期	第49期
決算年月	平成27年1月	平成28年1月	平成29年1月	平成30年1月	平成31年1月
売上高 (千円)	5,541,224	6,133,374	6,506,733	5,611,597	6,466,199
経常利益又は経常損失(△) (千円)	347,478	505,663	563,033	△263,334	425,466
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△) (千円)	170,270	267,845	307,059	△252,737	90,362
包括利益 (千円)	203,148	260,983	292,137	△235,162	100,965
純資産額 (千円)	2,254,208	2,425,170	2,592,749	2,215,643	2,092,345
総資産額 (千円)	4,055,306	4,144,569	4,595,710	4,923,311	4,806,743
1株当たり純資産額 (円)	441.25	474.04	504.54	425.73	398.20
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△) (円)	34.40	54.11	62.05	△51.07	18.46
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	53.9	56.6	54.3	42.8	39.9
自己資本利益率 (%)	8.0	11.8	12.7	—	4.7
株価収益率 (倍)	15.1	11.9	15.9	—	40.0
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	350,690	400,050	362,021	△258,976	832,785
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△48,438	△166,137	△543,137	△496,613	△276,877
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△264,087	△337,696	182,922	780,097	△452,193
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	324,619	221,662	204,729	240,784	340,271
従業員数 (人)	318	331	366	379	366
(外、平均臨時雇用者数)	(89)	(100)	(111)	(119)	(121)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第45期、第46期、第47期及び第49期は潜在株式が存在しないため、第48期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第48期の自己資本利益率については、親会社株主に帰属する当期純損失を計上しているため記載しておりません。

4. 第48期の株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5. 平成28年1月20日付で1株につき1.1株の割合で株式分割を行いました。第45期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第45期	第46期	第47期	第48期	第49期
決算年月	平成27年 1 月	平成28年 1 月	平成29年 1 月	平成30年 1 月	平成31年 1 月
売上高 (千円)	4,393,302	4,663,510	4,711,107	3,910,464	4,377,032
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	205,744	322,116	367,580	△237,733	273,888
当期純利益又は当期純損失 (△) (千円)	△353	167,218	202,612	△197,649	△53,522
資本金 (千円)	601,000	601,000	601,000	601,000	601,000
発行済株式総数 (千株)	5,000	5,500	5,500	5,500	5,500
純資産額 (千円)	1,772,673	1,848,907	1,927,594	1,582,286	1,266,368
総資産額 (千円)	3,405,724	3,402,355	3,666,850	4,016,071	3,651,512
1株当たり純資産額 (円)	358.14	373.54	389.52	319.76	262.96
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	20.00 (-)	25.00 (-)	30.00 (-)	30.00 (-)	30.00 (-)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) (円)	△0.07	33.78	40.94	△39.94	△10.94
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	52.0	54.3	52.6	39.4	34.7
自己資本利益率 (%)	-	9.2	10.7	-	-
株価収益率 (倍)	-	19.1	24.1	-	-
配当性向 (%)	-	74.0	73.3	-	-
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	229 (37)	231 (40)	250 (38)	241 (41)	223 (41)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第46期及び第47期は潜在株式が存在しないため、第45期、第48期及び第49期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第46期の1株当たり配当額には創立45周年記念配当5円を含んでおります。

4. 第45期、第48期及び第49期の自己資本利益率については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

5. 第45期、第48期及び第49期の株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

6. 平成28年1月20日付で1株につき1.1株の割合で株式分割を行いました。第45期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。

## 2【沿革】

昭和45年8月	大阪市天王寺区堂ヶ芝において(株)大阪三愛(資本金 1,500千円)を設立 家庭用浄水器の販売及び販売後のメンテナンス業務を開始
昭和52年2月	メンテナンス業務を主業とする(株)三愛ファミリー(資本金 1,000千円)を設立
昭和56年1月	本社を大阪市天王寺区空堀町に移転
昭和56年10月	関西地区総販社として関西リズムタッチ販売(株)(資本金 5,000千円)を設立
昭和57年11月	九州地区総販社として九州リズムタッチ販売(株)(資本金 5,000千円)を設立
昭和59年3月	関東地区総販社として東京リズムタッチ販売(株)(資本金 20,000千円)を設立
昭和59年4月	東海地区総販社として東海リズムタッチ販売(株)(資本金 1,000千円)を設立
昭和61年10月	関西リズムタッチ販売(株)、九州リズムタッチ販売(株)、東京リズムタッチ販売(株)、東海リズムタッチ販売(株)をそれぞれ(株)オーエスジー関西、(株)オーエスジー九州、(株)オーエスジー東京、(株)オーエスジー東海に商号変更
昭和62年9月	(株)三愛ファミリーを(株)オーエスジー・ファミリーに商号変更
平成2年7月	人材開発教育を目的とした(株)ジーエーティ研究所(資本金 10,000千円、現連結子会社)を設立
平成3年5月	(株)オーエスジー関西、(株)オーエスジー九州、(株)オーエスジー東京、(株)オーエスジー東海各社全ての商号を(株)オーエスジー・コーポレーションに変更
平成8年8月	(株)オーエスジー・コーポレーション4社を合併し、商号を(株)オーエスジー・コーポレーション(資本金 71,000千円)とする。
平成9年4月	アルカリイオン整水器製造子会社として(株)ニチデンの株式取得
平成9年6月	米国を始め、海外へアルカリイオン整水器輸出開始
平成10年2月	(株)大阪三愛を存続会社として、旧(株)オーエスジー・コーポレーション、(株)オーエスジー・ファミリーを吸収合併 (株)大阪三愛を(株)オーエスジー・コーポレーションに商号変更(資本金 182,400千円)、本社屋を大阪市北区天満に竣工し、移転
平成10年3月	自社ブランドアルカリイオン整水器「ヒューマンウォーター」発売
平成12年1月	アルカリイオン整水器及びハイクロソフト酸化水生成器(殺菌装置)等の増強・営業展開の向上を目的として、(株)オムコ及び(株)オムコ・オーエムシーより工業所有権、生産設備及び在庫品等を取得 スウェーデンを始め、海外へハイクロソフト酸化水生成器及びセリウスソフト水生成装置輸出開始
平成13年8月	主たる生産拠点として川越工場取得
平成13年8月	株式を日本証券業協会に店頭登録(資本金 601,000千円)
平成14年1月	家庭用浄水器「TWINe(ツイン・イー)」発売
平成15年4月	商号を「株式会社OSGコーポレーション」に変更
平成15年7月	中国へアルカリイオン整水器輸出開始
平成16年5月	中国市場でのアルカリイオン整水器の製造及び販売を目的として、製造子会社天年三愛環保科技(蘇州)有限公司(資本金 45,000千円、出資比率 60%)を設立
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年6月	アルカリイオン整水器「ヒューマンウォーター88」発売
平成18年3月	ミネラルウォーター製造装置の販売及びウォーターサーバー並びにミネラルボトルウォーターの宅配業務を目的として、子会社(株)ウォーターネット(資本金 300,000千円、出資比率 80%)を設立
平成19年11月	天年三愛環保科技(蘇州)有限公司を欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司(資本金 150,000千円、現出資比率 100%)に商号変更
平成20年1月	業務用、産業用プラントの輸出強化のため、台湾のMELTA INTERNATIONAL CO., LTD.の株式を取得、持分法適用関連会社化
平成20年6月	MELTA INTERNATIONAL CO., LTD.をOSG-MELTA INTERNATIONAL CO., LTD.に商号変更
平成21年2月	(株)ウォーターネットの加盟店である(株)ジャパンボトラーズの株式を追加取得、持分法適用関連会社化
平成21年4月	(株)ウォーターネットの株式をジャパンフーズ(株)へ有償譲渡(出資比率75%)
平成22年3月	子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司を資本金200,000千円に増資
平成22年7月	子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司を資本金250,000千円に増資 (株)ウォーターネットの株式をジャパンフーズ(株)へ有償譲渡(現出資比率66%)
平成22年9月	中国市場でのアルカリイオン整水器の販売強化を目的として、孫会社珠海欧愛水基水科技有限公司を設立(子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司の50%子会社)
平成22年12月	水関連事業の拡大を目的として、(株)オアシスウォーターの株式を取得、連結子会社化 子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司を資本金300,000千円に増資
平成24年3月	(株)ニチデンの商号を(株)OSGウォーターテック(現連結子会社)に変更 HOD(水宅配)事業の業容拡大を目的として、孫会社(株)ウォーターネットエンジニアリングを設立(子会社(株)ウォーターネットの現100%子会社)
平成24年5月	水関連機器事業の拡大を目的として、子会社(株)OSGコミュニケーションズ(資本金 10,000千円、現連結子会社)を設立
平成24年6月	(株)オアシスウォーターを吸収合併
平成24年8月	電解水素水生成器(アルカリイオン整水器)「ヒューマンウォーター121」発売
平成25年5月	(株)ウォーターネットを資本金340,000千円に増資
平成26年1月	孫会社珠海欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司の株式を追加取得(子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司の現100%子会社)
平成26年3月	子会社(株)OSGコミュニケーションズを資本金55,000千円に増資
平成27年12月	OSG-MELTA INTERNATIONAL CO., LTD.の清算結了、持分法適用関連会社から除外
平成28年1月	1株につき1.1株の割合で株式分割を実施
平成28年8月	中国上海市に1,000平米の大規模展示場「水蜜碼館(水のパスワード館)」をオープン 珠海欧愛水基水科技有限公司を上海欧愛環保科技有限公司に商号変更
平成29年8月	生産効率向上のために川越工場の大規模リニューアルを実施
平成29年10月	インド市場でのアルカリイオン整水器の販売を目的として、子会社OSG WATER-TECH INDIA PRIVATE LIMITED(資本金 10,000千円、出資比率 60%)を設立

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び子会社11社（㈱OSGウォーターテック、㈱ウォーターネット、欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司、㈱OSGコミュニケーションズ 他7社）により構成されており、電解水素水生成器、浄水器、HOD（水宅配）事業、家庭用電気治療器等に代表される環境・健康関連機器の製造・販売を主たる業務としております。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは、次のとおりであります。

なお、次の4部門は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

#### (1) 水関連機器事業

主要な製・商品は、電解水素水生成器、浄水器、衛生管理機器、水自動販売機、ウォータークーラー等であり、国内販売につきましては当社及び連結子会社が行い、製造につきましては㈱OSGウォーターテックが行っております。中国市場につきましては、欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司が製造し、販売代理店を通じて販売を行っております。

#### (2) メンテナンス事業

主要な製・商品は、電解水素水生成器、浄水器等の交換用カートリッジ及び衛生管理機器用添加液等であります。

電解水素水生成器用カートリッジ及び衛生管理機器用添加液等

……販売につきましては当社が行い、製造につきましては㈱OSGウォーターテックが行っており、中国においては欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司が製造・販売を行っております。

浄水器用カートリッジ

……販売につきましては当社が行い、製造につきましては㈱OSGウォーターテック・欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司及び外部の協力会社が行っております。

#### (3) HOD（水宅配）事業

当事業は、冷温水サーバーを消費者に貸し出したうえで、当社が開発・製造するミネラルウォーター製造プラントを使用し、製造された水をボトリングし宅配する事業であります。当該事業はエリアライセンスチェーン形式をとっており、エリアライセンスを取得された加盟店で構成され、全国展開を図っております。主要な製・商品は、ミネラルウォーター製造プラント及びサーバー等であり、エリアライセンスチェーン加盟店の獲得には当社が協力しております。

#### (4) その他事業

その他事業は、家庭用電気治療器・健康食品・健康器具及び介護宅配弁当等の販売であります。





#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業内容	議決権の所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱OSGウォーターテック (注) 2	埼玉県川越市	47,000 千円	水関連機器事業	100.0	当社電解水素水生成器、浄水器及び衛生管理機器等の製造。役員の兼任2名。生産設備等の賃貸。
欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司 (注) 2	中国江蘇省蘇州市吳江區	300,000 千円	水関連機器事業	100.0	中国市場向け電解水素水生成器等の製造。役員の兼任1名。
㈱ウォーターネット (注) 2. 3	東京都中央区	340,000 千円	HOD (水宅配)事業	66.0	ミネラルウォーター製造装置の販売及びウォーターサーバー並びにミネラルボトルウォーターの宅配業務。役員の兼任4名。
㈱OSGコミュニケーションズ (注) 4	大阪市北区	55,000 千円	水関連機器事業	100.0	電解水素水生成器の販売。役員の兼任1名。
その他7社					

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当しております。

3. ㈱ウォーターネットは、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えておりますが、当連結会計年度におけるセグメント情報の売上高に占める当該連結子会社の売上高(セグメント間の内部売上高又は振替高を含む。)の割合が90%を超えるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

4. ㈱OSGコミュニケーションズについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	689,107千円
	(2) 経常利益	41,412千円
	(3) 当期純利益	27,590千円
	(4) 純資産額	41,472千円
	(5) 総資産額	145,972千円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成31年1月31日現在

セグメントの名称	従業員数 (人)
水関連機器事業	196 (46)
メンテナンス事業	64 (1)
HOD (水宅配) 事業	32 (1)
その他事業	10 (28)
全社 (共通)	64 (45)
合計	366 (121)

(注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は ( ) 内に外数で記載しております。

2. 全社 (共通) として記載されている従業員は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属している者であります。

### (2) 提出会社の状況

平成31年1月31日現在

従業員数 (人)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与 (千円)
223 (41)	37才0ヶ月	11年2ヶ月	4,633

セグメントの名称	従業員数 (人)
水関連機器事業	107 (2)
メンテナンス事業	64 (1)
その他事業	2 (-)
全社 (共通)	50 (38)
合計	223 (41)

(注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は ( ) 内に外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与支給額及び基準外賃金を含んでおり、就業1年未満の社員を除いて算出しております。

3. 全社 (共通) として記載されている従業員は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属している者であります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 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判断したものであります。

#### (1) 経営方針・経営戦略等

当社グループは、2020年8月の創立50周年に向けて、大規模販売促進企画『プレミアム50』を実施しており、その効果は今後も家庭用機器事業を含む水関連機器事業全般の業績に寄与してくるものと考えております。また、2020年の東京五輪に向けた五輪競技施設や公共施設の建設・改修及びインフラへのウォータークーラーをはじめとした当社製品の導入も活発化してくると見込んでおり、更なるシェア拡大に向けて積極的な営業活動を行ってまいります。加えて、中国に続きインドに設立した現地法人をはじめアジアを中心とした海外戦略の拡大を図ってまいります。

#### (2) 経営環境並びに事業上及び財務上の対処すべき課題

##### ① 営業体制の強化

現在、当社グループの主要な事業拠点は全国で27箇所(サービスセンターを含む)であります。当社の主要な販売ルートは全国に網羅されております。効率の良い拠点展開を主眼におき、今後は中期的な計画をもとに拡大を図ってまいります。長期的な課題としては、全国60事業拠点の確立を目指しております。事業拠点拡大のための課題としましては、更に人材の確保並びに育成が必須となり、これに取り組んでまいります。

##### ② 新規市場の開拓

当社グループ主力の家庭用市場に加え、今後更なる成長が期待される市場が産業用・業務用市場であります。アルカリイオン水のペットボトル飲料製造用として、当社製品が台湾やベトナムを含むアジア諸国の飲料メーカーに採用されたこともあり、これを機に、世界各国におけるアルカリイオン水のペットボトル飲料市場の更なる開拓を進めております。

あわせて、衛生管理ビジネスにつきましても、当社一部製品について中国国内における販売許認可を得ております。現段階では育成事業の位置付けであります。次世代殺菌水として既存の薬剤マーケットの需要はもちろん、新しいマーケットの需要を創出すべく、国内のみならず海外市場におきましても更なる販売体制の強化を図る方針であります。

##### ③ メンテナンスシステムの充実

当社グループは49年間にわたり、顧客データベースの活用によるメンテナンスシステムを構築しておりますが、今後とも新しいコンピューターシステムの導入等により、当システムの充実を図り、安定収入の基盤を強化する方針であります。

##### ④ 海外事業の展開

当社グループの事業ドメインは、日本国内のみならず世界的な視点からも、その市場の成長性及び将来性に対する期待の高さを有していると考えております。

そのグローバル戦略として、中国市場では子会社欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司があり、電解水素水生成器の製造及び販売を行っており、代理店の強化及び拡大を図ってまいります。

更に、前期にインドへ現地法人を設立する等、特にアジア諸国に対して市場の拡大に努めてまいります。

##### ⑤ HOD(水宅配)事業の育成

当社グループは、HOD(水宅配)ビジネスについて、子会社㈱ウォーターネットが行い、エリアライセンスチェーン形式による全国展開を戦略として採っておりますが、そのエリアライセンスチェーン加盟店を早期に拡大するために、当社の経営資源を提供し、加盟店確保のために営業展開を進め、安定的な売上及び収益を計上できるように育成してまいります。

##### ⑥ 新製品の開発

当社グループは、産業用から業務用・家庭用に至るまでの製品を開発してまいりました。今後もこれまでに培ってまいりました技術及びノウハウを活用し、よりよい製品を開発してまいります。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項は、以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において判断したものであり、潜在的リスクや不確定要因はこれらに限られるものではありません。

### ①個人情報について

当社グループは、取扱い製・商品の特性による消耗品交換業務を行うため、多数の個人情報を有しております。当然のことながら、グループ全体でその管理には万全を期しておりますが、不測の事態によりこれが漏洩した場合、それに伴う賠償責任等の費用負担及び社会的信用の低下等から、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

### ②取扱い製・商品に対する医薬品医療機器等法の規制について

当社グループの取扱い製・商品である電解水素水生成器（医療用電解水素生成器）、家庭用電気治療器（医療機器）の製造及び販売については、医薬品医療機器等法の規制を受けております。

これらの医療機器の製造販売を行うためには、各都道府県知事に医療機器製造販売業許可を必要とし、製造所にあっても医療機器製造業許可が必要であります。各業許可に際しては、規程及び責任者の設置等が義務付けられております。

また、販売につきましては、各都道府県に対して販売拠点の概要、販売管理責任者の届出が義務付けられており、広告等につきましても規制がなされております。

### ③販売方法に対する特定商取引に関する法律の適用について

当社メンテナンス担当事業部におきましては、事前にアポイントメントを取った上、当社社員が直接エンドユーザーを訪問し、消耗品交換等の業務を行っております。年間1回のみ訪問し、消耗品交換とあわせ、消耗品以外の製・商品を販売する場合には、特定商取引に関する法律第2条における訪問販売に該当するものとなり、同法第9条におけるクーリングオフ制度（一定期間内において、無条件に解約できる制度）の適用を受けるものとなります。

当社では、前述のクーリングオフ制度の適用を受けない場合も含め、契約から1ヶ月間の期間を設け、自主的にクーリングオフ制度を導入しております。

### ④中国及び海外市場について

中国においては、当社グループの国外子会社である欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司が、主に中国市場向け電解水素水生成器の製造・販売を行っております。しかしながら、中国をはじめとして、海外においては予測不能な法律及び規制等の変更、急速な経済発展に伴う電力供給不足等のインフラ整備の遅れ、テロ、政変その他の要因による社会的混乱の発生等により、操業停止及び販売が困難となった場合、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

### ⑤製品の欠陥について

当社グループの主要製造子会社である(株)OSGウォーターテック及び中国子会社欧愛水基環保科技（蘇州）有限公司は、国際的な品質基準に基づき生産を行っておりますが、全ての製品において欠陥が発生しないという保証はございません。また、製造物責任賠償については、保険に加入しておりますが、当保険が最終的に負担することとなる賠償総額を充足するという保証はございません。このような事象が起こった場合、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

### ⑥知的財産権について

当社グループは、保有する特許権、商標権、意匠権等知的財産権の管理には万全を期しておりますが、当知的財産権が第三者からの侵害を受けた場合、あるいは、意図せずして当社製品が他人の保有する知的財産権を侵害した場合、係争期間の長期化及び損害賠償請求等により、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

### ⑦HOD（水宅配）事業について

当社グループの国内子会社である㈱ウォーターネットは、ミネラルウォーターの製造及び宅配事業を行っております。当該事業は、エリアライセンスチェーン形式による全国展開を戦略として採っていることから、加盟店確保が事業の規模拡大に直結しております。したがって、加盟店の確保が計画どおりに進まなかった場合、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

また、当該事業は水道水を原水としてミネラルウォーターを製造し、それをボトルに充填して宅配を行う事業であります。その性質上、地震や災害等により、原水である水道水の供給が止まりますと製造する事ができなくなります。このような事象が起こった場合、当社グループ業績及び財政状況に影響を及ぼす可能性があります。

## 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】

### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

#### ①財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度は、2020年8月に迎える「創立50周年」に向けて前期に実施いたしました「1つの改革と3つの投資」の施策による効果をさらに発揮し、業績の向上を図るべく当社グループが一丸となり取り組んでまいりました。

また、当期の夏季におきましては、気象庁が「命に関わる危険な暑さ」との表現で呼びかけたにもかかわらず、熱中症搬送者が過去最多を記録する事となり、水分補給の重要性が改めて浮き彫りになりました。また、2025年大阪・関西万博が決定し、東京五輪に向けて熱中症対策として各会場に当社製品の導入が進んでいるのと同様に、大阪・関西万博に向けても大きな需要が期待されます。当社グループとしましては、環境省が主催し官民一体で取り組む「熱中症予防声かけプロジェクト」を当期も推進してまいりました。そして4年連続で最優秀賞を受賞しております。なお、万博の大阪開催への誘致活動を目的として設立された「2025日本万国博覧会誘致委員会」におきましても、オフィシャルパートナー企業の一員として活動してまいりました。

このような活動も展開しつつ、前期に改革として実施した営業本部体制の刷新以降、人材育成に注力してまいりました。その効果が表れた事に加え、投資のひとつである大規模販売促進企画『プレミアム50』を展開してきた結果、相乗効果が表れ業績向上に寄与いたしました。なお、この大規模販売促進企画は2020年8月まで36ヵ月にわたる期間で実施する計画であり、今後も業績向上に寄与するものと考えております。

各事業における経営成績は次のとおりであります。

#### （水関連機器事業）

「家庭用機器製品」は当社グループの中核事業であり、前期に行った営業本部体制の刷新の影響を受け一時的に戦力の低下を招きました。しかし前期に販売方法の見直しを行い、同時に社員の育成に注力してまいりました。その結果、販売効率が高まった事に加え、前述の大規模販売促進企画『プレミアム50』も寄与し販売企画の獲得が増加いたしました。

「業務用機器製品」の販売におきましては、前期に『プレミアム50』の販売促進企画のひとつとしてリリースした給水機設置場所の案内サイト「OSGみずまっぷ」が徐々に浸透してきており、販売促進効果が出てきております。これは2020年真夏に開催される東京五輪に向け、首都圏において五輪施設をはじめとした公共交通機関・施設など、当社製品の設置場所を検索できるサイトであり、英語・中国語などの言語にも対応しており海外から来られる方にもご利用いただけるものです。このサイトにより熱中症に対する予防促進や、予測されるペットボトルのゴミ問題を少しでも回避できるものと考えております。当該企画は販売促進だけでなく当社グループのCSR活動の一環としても、今後は首都圏にとどまらず、全国に普及させる計画です。

水自動販売機では、前期に引き続き、大手ドラッグストア系列店への導入が順調に拡大いたしました。また、アミューズメント市場においては新たな大手への導入や、スーパーマーケット市場においてもフォロー体制を強化した事により安定した業績で推移いたしました。

ウォータークーラーでは東京五輪施設のほか都営地下鉄などの駅や主要空港、公共施設への導入実績を背景に、年々高まる熱中症対策として学校や庁舎、各種スポーツ公共施設に加えて民間のスポーツジム等への波及効果を生み、導入先が増加いたしました。今後東京五輪に向け、さらに拡大するものと予測しております。

また、衛生管理機器におきましても、「医」医療・研究分野、「食」食品・飲食分野、「獣」畜産・実験動物分野の3分野に対し、導入が増加いたしました。

その結果、売上高2,753,328千円（前年同期比17.3%増）、営業利益166,437千円（前年同期は247,892千円の営業損失）となりました。

#### (メンテナンス事業)

48年の実績のあるメンテナンス事業は、製品販売後も末永くお客様にご愛用いただける当社独自の仕組みであり、安定した継続的な収益を得られるリカーリング型のビジネスモデルであります。単なるカートリッジの供給だけでなく、末永く製品をご愛用いただくために顧客満足を追求し、サービスの向上を図っております。その結果、自社の交換業務は順調に推移いたしました。販売店の交換業務が遅れた事により、売上高1,832,018千円（前年同期比2.0%減）となり、原価率の低減と販管費の抑制効果により営業利益238,097千円（同36.8%増）となりました。

#### (HOD（水宅配）事業)

HOD（水宅配）事業につきましては、前期に増員を図り、社員の育成に注力した結果、新規加盟店の獲得が進み、ユーザーが増加いたしました。また、前述のとおり当期の夏季は記録的な猛暑が続き、メディア等でも熱中症に対する注意喚起がなされ、「熱中症予防声かけプロジェクト」を当期も推進してまいりました。なお、当事業に関わる営業社員全員が「熱中症対策アドバイザー」の資格を取得し、予防啓蒙活動を展開してまいりました。そのような地道な活動も展開してきた結果、ボトルドウォーターの出荷が好調に推移いたしました。加えて新規プラントの建設により、売上高1,354,441千円（前年同期比19.7%増）、営業利益102,172千円（同1,240.1%増）となりました。

以上のような状況で推移した結果、当連結会計年度の売上高は6,466,199千円（前年同期比15.2%増）、営業利益は305,980千円（前年同期は279,570千円の営業損失）、経常利益は425,466千円（前年同期は263,334千円の経常損失）となりました。なお、親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、中国経済の減速の影響を受け、現地法人の収益が悪化した事により、平成28年に建設しました大型展示場「水蜜碼館」などへの投資137,615千円を全額減損処理し特別損失として計上いたしましたので、90,362千円（前年同期は252,737千円の親会社株主に帰属する当期純損失）となりました。

なお、それに伴い個別決算におきまして関係会社出資金223,217千円を減損処理しましたが、連結決算への影響はございません。

#### ②キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、営業活動による資金の増加が832,785千円、投資活動による資金の減少が276,877千円、財務活動による資金の減少が452,193千円、現金及び現金同等物に係る換算差額が4,227千円の減少となりましたので前連結会計年度末に比べ99,486千円増加し、当連結会計年度末におきましては340,271千円（前年同期比41.3%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金の増加は832,785千円（前期は258,976千円の減少）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益287,230千円、減価償却費146,320千円、減損損失137,615千円、たな卸資産の減少額107,658千円、その他の増加額123,824千円によるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金の減少は276,877千円（前期は496,613千円の減少）となりました。これは主に定期預金の純増加額182,001千円、有形固定資産の取得による支出77,246千円によるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金の減少は452,193千円（前期は780,097千円の増加）となりました。これは主に短期借入金の純減少額90,000千円、長期借入金の返済による支出106,496千円、自己株式の取得による支出110,152千円、配当金の支払額148,369千円によるものであります。

③生産、受注及び販売の実績

イ 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)	前期比 (%)
水関連機器事業 (千円)	766,041	106.8
メンテナンス事業 (千円)	595,809	99.0
合計 (千円)	1,361,850	103.3

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

ロ 製・商品仕入実績

当連結会計年度の製・商品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)	前期比 (%)
水関連機器事業 (千円)	19,255	73.6
メンテナンス事業 (千円)	141,847	118.4
HOD (水宅配) 事業 (千円)	743,502	114.5
その他事業 (千円)	98,002	270.8
合計 (千円)	1,002,608	120.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

ハ 受注実績

当社グループは、見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

ニ 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)	前期比 (%)
水関連機器事業 (千円)	2,753,328	117.3
メンテナンス事業 (千円)	1,832,018	98.0
HOD (水宅配) 事業 (千円)	1,354,441	119.7
その他事業 (千円)	526,411	200.4
合計 (千円)	6,466,199	115.2

(注) 1. 前連結会計年度及び当連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績が総販売実績の10%以上となる該当先はありません。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する分析・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重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般的に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成には、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。これらの見積りについては、過去の実績等を勘案し入手可能な情報に基づき合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 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。

②当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

イ 財政状態

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、前連結会計年度末に比べ83,576千円増加し、2,952,864千円となりました。これは主に、商品及び製品の減少115,479千円がありましたが、現金及び預金の増加260,908千円、受取手形及び売掛金の増加32,343千円等によるものであります。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、前連結会計年度末に比べ200,144千円減少し、1,853,879千円となりました。これは主に、有形固定資産の減少184,922千円、繰延税金資産の減少30,259千円等によるものであります。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前連結会計年度末に比べ94,910千円増加し、1,987,041千円となりました。これは主に、短期借入金の減少90,000千円、支払手形及び買掛金の減少25,083千円がありましたが、未払法人税等の増加125,817千円、流動負債その他の増加102,753千円等によるものであります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、前連結会計年度末に比べ88,180千円減少し、727,356千円となりました。これは主に、退職給付に係る負債の増加32,421千円がありましたが、長期借入金の減少100,481千円等によるものであります。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、前連結会計年度末に比べ123,297千円減少し、2,092,345千円となりました。これは主に、非支配株主持分の増加65,666千円がありましたが、自己株式の増加110,152千円、利益剰余金の減少58,086千円等によるものであります。



## ロ 経営成績

### (売上高)

「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 (1) 経営成績等の状況の概要 ①財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

### (売上原価)

当連結会計年度における売上原価率は36.6%となり、前連結会計年度に比べ1.6%低下いたしました。これは主に、交換用カートリッジの原価率の低減を行ったこと等によるものであります。

### (販売費及び一般管理費)

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は3,794,530千円となり、前連結会計年度に比べ1.2%増となりました。これは主に、退職給付費用の増加32,022千円、旅費交通費の増加13,288千円等によるものであります。

### (営業外収益)

当連結会計年度における営業外収益は139,867千円となり、前連結会計年度に比べ423.2%増となりました。これは主に、受取保険金の発生113,945千円等によるものであります。

### (営業外費用)

当連結会計年度における営業外費用は20,381千円となり、前連結会計年度に比べ94.1%増となりました。これは主に、為替差損の発生9,893千円等によるものであります。

### (特別利益)

当連結会計年度における特別利益の計上はございません。

### (特別損失)

当連結会計年度における特別損失は138,236千円となりました。これは、主に減損損失137,615千円によるものであります。

## ハ キャッシュ・フローの分析

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの概況につきましては、「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 (1) 経営成績等の状況の概要 ②キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

当社グループは、環境と健康関連分野を主体とした生活密着型製品の企画開発に重点的に取り組んでおります。

自社技術による開発だけでなく、他社メーカーからのOEMによる製品開発も積極的に推進しております。特に、当社は「企画開発から製造、販売、メンテナンスに至るまでの一貫体制」をとっており、ユーザーの声を直接取り入れられる仕組みがあるため、顧客ニーズの多様化や高度化にタイムリーに対応することを基本方針としております。

新製品の企画開発から既存製品の改良や技術サービスに至るまでを、当社エジソン部（技術開発部）及び連結子会社㈱OSGウォーターテックの商品開発部が担当しております。新製品の開発にあたっては、必要に応じて営業部門をはじめ社内外の専門家によるプロジェクトチームを結成し効率化を図っております。また、製造に関しましては、連結子会社及び外部の協力会社に委託しており、新製品の企画開発の段階から協同体制をとっております。

なお、当連結会計年度の研究開発費は50,683千円となっております。

水に対する関心の更なる高まりと共に、市場ニーズも多様化が進むものと思われまます。今後も水関連商品の市場ニーズに応え得る製品の開発及び他社との差別化に重点を置き、その研究活動を強化してまいります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

特記すべき事項はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成31年1月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額 (千円)				従業員数 (人)	
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	その他		合計
本社 (大阪市北区)	会社統括業務 各セグメント 共通	統括業務施設 営業建屋	112,589	1,403	256,835 (287.09)	10,428	381,256	80 [15]
世田谷サービスセ ンター (東京都世田谷区)	各セグメント 共通	営業建屋	26,498	—	303,701 (542.71)	2	330,202	12 [2]
福岡支店 福岡サービスセン ター (福岡市博多区)	各セグメント 共通	営業建屋	17,797	—	119,107 (185.25)	736	137,641	22 [1]

(注) 従業員数の [ ] は、臨時従業員数を外書しております。

上記の他、各地区別に主要な賃借及びリース設備として、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	従業員数 (人)	床面積 (㎡)	年間賃借料 (千円)
東京支店 (東京都港区) ほか9支店・営業所	各セグメント共通	営業建屋	51 [9]	1,061.23	37,344
名古屋支店 (名古屋市千種区) ほか2営業所	各セグメント共通	営業建屋	23 [3]	272.7	6,164
広島支店 (広島市安佐南区) ほか8営業所	各セグメント共通	営業建屋	35 [11]	618.14	13,616

(注) 従業員数の [ ] は、臨時従業員数を外書しております。

## (2) 国内子会社

平成31年1月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
㈱OSGウォーターテック	本社川越工場 (埼玉県川越市)	水関連機器事業・ メンテナンス事業	浄水器、電解水 素水生成器生産 設備及びカート リッジ生産設備	311,449	10,748	— —	51,654	373,852	33 [45]

- (注) 1. ㈱OSGウォーターテック川越工場の有形固定資産「建物及び構築物」「機械装置及び運搬具」「その他」のうち354,848千円は、当社が所有し、同社に賃貸しております。
2. 従業員数の[ ]は、臨時従業員数を外書しております。

上記の他、主要な賃借及びリース設備として、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	従業員数 (人)	土地面積 (㎡)	年間賃借料 (千円)
㈱OSGウォーターテック川越工場 (埼玉県川越市)	水関連機器事業・ メンテナンス事業	土地及び倉庫	33 [45]	4,136.07	12,436

- (注) 1. 当社が賃借し、同社に賃貸しております。
2. 従業員数の[ ]は、臨時従業員数を外書しております。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	17,600,000
計	17,600,000

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成31年1月31日)	提出日現在発行数（株） (平成31年4月26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	5,500,000	5,500,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	権利内容に何ら 限定のない当社 における標準と なる株式であ り、単元株式数 は100株であり ます。
計	5,500,000	5,500,000	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### ①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### ②【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### ③【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 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	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）
平成28年1月20日 (注) 1	500	5,500	—	601,000	—	690,401

(注) 1. 株式分割（1：1.1）によるものであります。

2. 平成31年4月25日開催の定時株主総会において、平成31年4月26日を効力発生日として資本準備金を300,000千円減少し、その他資本剰余金に振り替えることを決議しております。

## (5) 【所有者別状況】

平成31年1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）	－	4	12	17	10	4	2,659	2,706	－
所有株式数 (単元)	－	839	386	20,565	170	20	32,767	54,747	25,300
所有株式数の 割合（%）	－	1.53	0.71	37.56	0.31	0.04	59.85	100	－

(注) 自己株式684,102株は、「個人その他」に6,841単元及び「単元未満株式の状況」に2株を含めて記載しております。

## (6) 【大株主の状況】

平成31年1月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (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 (%)
株式会社三愛コスモス	大阪市北区天満橋一丁目8番10-2305号	2,000,000	41.53
湯川 剛	大阪市天王寺区	366,780	7.62
OSG社員持株会	大阪市北区天満一丁目26番3号	268,570	5.58
吉田 晴雄	東京都北区	106,000	2.20
湯川 大	大阪市天王寺区	99,000	2.06
湯川 学	名古屋市中区	99,000	2.06
畑 勝	奈良県桜井市	71,500	1.48
賀来 昌義	大分県宇佐市	54,310	1.13
藤岡 明雄	大阪市阿倍野区	37,680	0.78
杉江 武春	堺市南区	28,100	0.58
計	－	3,130,940	65.01

(注) 当社が実質的に保有する自己株式が684,102株あります。

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成31年1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)	普通株式 684,100	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 4,790,600	47,906	—
単元未満株式	普通株式 25,300	—	—
発行済株式総数	5,500,000	—	—
総株主の議決権	—	47,906	—

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式2株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成31年1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 (%)
株式会社OSGコーポレーション	大阪市北区天満一丁目26番3号	684,100	—	684,100	12.44
計	—	684,100	—	684,100	12.44

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号に該当する普通株式の取得及び会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(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】

区分	株式数 (株)	価額の総額 (円)
取締役会 (平成30年8月30日) での決議状況 (取得期間 平成30年8月31日～平成30年8月31日)	132,200	109,990,400
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	132,200	109,990,400
残存決議株式の総数及び価額の総額	—	—
当事業年度の末日現在の未行使割合 (%)	—	—
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合 (%)	—	—

(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 (円)
当事業年度における取得自己株式	195	161, 618
当期間における取得自己株式	30	21, 250

(注) 当期間における取得自己株式には、平成31年4月1日からこの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は含まれておりません。

(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 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (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、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	684, 102	—	684, 132	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成31年4月1日からこの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は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を重要な経営課題のひとつと認識しております。そのため、業績及び経営効率の向上に努め、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、配当については、業績に対する配当性向を勘案した上で配当額を決定いたします。また、当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回とすることを基本方針としております。

なお、当社は、「会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、毎年7月31日を基準日として中間配当をすることができる。」旨を定款に定めております。剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

この方針に従い、当事業年度の剰余金の配当につきましては、1株当たり30円の期末配当とさせていただきます。

なお、当事業年度に係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)
平成31年4月25日 定時株主総会決議	144, 476	30



#### 4 【株価の推移】

##### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第45期	第46期	第47期	第48期	第49期
決算年月	平成27年1月	平成28年1月	平成29年1月	平成30年1月	平成31年1月
最高(円)	693	965 ※750	1,091	1,066	950
最低(円)	437	554 ※640	566	828	621

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) におけるものであります。

2. ※印は、株式分割(平成28年1月20日、1株→1.1株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

##### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成30年8月	9月	10月	11月	12月	平成31年1月
最高(円)	848	950	908	873	885	848
最低(円)	795	830	815	800	621	712

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) におけるものであります。

## 5 【役員 の 状 況】

男性 8名 女性 1名 (役員のうち女性の比率 -%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役会長 (代表取締役、CEO)		湯川 剛	昭和22年 1月15日生	昭和40年4月 藤井会計事務所入所 昭和45年8月 ㈱大阪三愛(現当社)設立 代表取締役社長就任 昭和62年4月 ㈱新大和百貨店(現㈱三愛コス モス)譲受 同社代表取締役社長就任(現 任) 平成2年4月 ㈱ジーエーティ研究所設立 同社代表取締役社長就任(現 任) 平成16年5月 天年三愛環保科技(蘇州)有限 公司(現欧愛水基環保科技(蘇 州)有限公司)設立 同社董事長就任 平成18年2月 ㈱ニチデン(現㈱OSGウォー ターテック)代表取締役会長就 任 平成18年10月 ㈱ウォーターネット代表取締役 社長就任 平成19年4月 当社代表取締役会長、CEO就 任(現任) 平成22年9月 珠海欧愛水基水科技有限公司 (現上海欧愛水基水科技有限公 司)董事長就任(現任) 平成25年3月 ㈱ウォーターネット代表取締役 会長就任(現任)	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 1年間	366,780
取締役社長 (代表取締役)		溝端 雅敏	昭和43年 2月6日生	昭和61年4月 ㈱大阪三愛(現当社)入社 平成10年2月 当社取締役事業部長就任 平成12年1月 ㈱ジーエーティ研究所取締役就 任(現任) 平成19年4月 当社代表取締役社長就任(現 任) 平成19年9月 ㈱ウォーターネット取締役就任 (現任) 平成21年2月 ㈱ニチデン(現㈱OSGウォー ターテック)代表取締役社長就 任 平成28年3月 ㈱OSGウォーターテック取締 役就任(現任) 平成29年4月 ㈱OSGコミュニケーションズ 代表取締役社長就任(現任) 平成29年9月 欧愛水基環保科技(蘇州)有限 公司董事長就任(現任)	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 1年間	16,970
取締役		山田 啓輔	昭和46年 10月4日生	平成6年4月 ㈱オーエスジーコーポレーショ ン(現当社)入社 平成15年8月 当社営業部長就任 平成23年2月 当社西日本担当営業本部長就任 平成25年3月 ㈱ウォーターネット代表取締役 社長就任(現任) 平成25年4月 当社取締役就任(現任)	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 1年間	10,730
取締役	営業本部長	芦内 泰幸	昭和42年 6月7日生	平成2年4月 ㈱大阪三愛(現当社)入社 平成28年2月 ㈱OSGコミュニケーションズ 取締役就任 平成29年4月 当社取締役営業本部長就任 (現任)	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 1年間	20,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	管理本部長	奥村 正孝	昭和43年 1月30日生	平成2年4月 ㈱大阪三愛（現当社）入社 平成27年8月 当社業務用機器事業部長就任 平成28年8月 当社経理部長就任 平成29年4月 当社取締役管理本部長就任 （現任） 平成29年4月 ㈱ウォーターネット監査役就任 （現任）	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 1年間	7,400
取締役 (監査等委員)		藤沢 和一	昭和29年 1月19日生	昭和50年5月 ㈱大阪三愛（現当社）入社 昭和62年1月 当社退社 昭和62年2月 ㈱コスモス東大阪設立 同社代表取締役就任 平成8年9月 同社代表取締役退任 平成8年9月 ㈱大阪三愛（現当社）入社 当社経理部長就任 平成18年4月 当社取締役就任 平成21年8月 ㈱ニチデン（現㈱OSGウォー ターテック）取締役就任 平成24年2月 ㈱ニチデン（現㈱OSGウォー ターテック）取締役退任 平成27年2月 当社財務・経理担当取締役就任 平成29年4月 当社取締役（監査等委員・常 勤）就任（現任） 平成30年4月 ㈱OSGウォーターテック監査 役就任（現任）	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 2年間	4,570
取締役 (監査等委員)		坂本 守孝	昭和45年 7月16日生	平成10年11月 朝日監査法人（現有限責任あず さ監査法人）入所 平成15年3月 公認会計士登録 平成19年4月 当社監査役就任 平成29年4月 当社取締役（監査等委員）就任 （現任）	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 2年間	—
取締役 (監査等委員)		遠藤 富祥	昭和23年 4月16日生	昭和51年1月 等松青木監査法人（現有限責任 監査法人トーマツ）入所 昭和58年8月 公認会計士事務所開業 平成元年10月 東陽監査法人大阪事務所入所 平成9年1月 同監査法人代表社員就任 平成23年4月 当社監査役就任 平成29年4月 当社取締役（監査等委員）就任 （現任）	平成31年4月 25日開催の定 時株主総会の 終結の時から 2年間	—
計						426,450

(注) 坂本 守孝及び遠藤 富祥は、社外取締役であります。



#### ハ 内部統制システムの整備の状況

取締役は、定期的開催される所属長会議にも出席し、コンプライアンスに対する意識向上及び市場環境の変化等に対する迅速かつ機動的な対応を図るため、情報の共有化、組織の緊密化に取り組んでおります。

会計監査人は、有限責任監査法人トーマツを選任し、監査契約を結び正しい経営情報を提供し、公正不偏な立場から監査が実施される環境を整備しております。

顧問弁護士につきましては、弁護士事務所と顧問契約し、法律上の判断を行う場合、必要に応じ助言を受けております。

さらに、当社ではコンプライアンス委員会を設置しており、当委員会におきましては、各関係法令等の順守に係る情報伝達、教育活動についてはもちろんのこと、個人が社会生活を営む場においても更なるモラルの向上を促すべく、これらの活動に対し当社グループ全体として継続的に取り組んで参ることを基本方針としております。取締役及び関係部署の代表者により構成され、常勤監査等委員及び内部監査室もオブザーバーとして委員会に出席し、その充実化を図っております。

#### ニ リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、多様なリスクの特性に応じ状況を正確に分析・把握し、リスクを適切にコントロールすることにより、経営の健全化と収益基盤の安定化を確保することが重要課題であると認識しております。各部門においてその有するリスク発生の可能性を十分に認識した上で事前の対応、回避及び発生した場合の対応に努めるなど、リスク管理体制の充実に取り組んでおります。

#### ホ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社及びグループ各社における内部統制の構築を目指し、当社にグループ各社全体の内部統制に関する担当部署を設けるとともに、当社及びグループ各社間での内部統制に関する協議、情報の共用化、指示・要請の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築しております。

内部統制担当部署は、グループ各社の業務を所管する部署と連携して、グループ各社における内部統制に関する状況を把握し、必要に応じて指導を行うとともに当社取締役会に報告しております。

#### ヘ 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

#### ② 内部監査及び監査等委員会監査の状況

当社の監査等委員会は、常勤監査等委員1名、社外監査等委員2名（2名とも独立役員）の計3名で構成されております。常勤監査等委員は、取締役会及び各重要会議に出席し、経営状態、取締役会の業務執行状況等について常時把握、監査できる体制となっております。

内部監査につきましては、代表取締役社長直轄の内部監査室（1名）が全事業所、全部署に対して、各関係法令及び社内規程等諸規則の順守状況、業務執行状況等について監査を行っております。

また、必要に応じて監査等委員会、会計監査人との連携を通じて、内部統制のモニタリング機能の強化を図っております。

③ 社外取締役

当社の社外取締役は坂本守孝氏及び遠藤富祥氏の2名（うち、監査等委員である取締役が2名）であります。いずれも、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有する、監査等委員である社外取締役であります。なお、両者と当社との間に人的関係、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。また、両者が他の会社等の役員若しくは使用人である、又は役員若しくは使用人であった場合における、当該他の会社等と当社との間に人的関係、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。また、両者は東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として選任しております。

当社において、社外取締役を選任するための独立性に関する基準は特段定めておりませんが、社外役員として当社の取締役に対し、これまでに培ってきた経験及び知識を活かして意見を述べてもらい、取締役会の活性化に繋がることを期待して社外取締役候補者を選任しております。

監査等委員会は、内部監査室との会合を必要に応じて実施し、内部監査結果及び内部統制に関する報告などの意見交換を行い、連携を図っております。

④ 役員報酬等

イ 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 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役（監査等委員を除く。） （社外取締役を除く。）	46,800	42,900	—	—	3,900	5
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く。）	5,060	4,640	—	—	420	1
社外役員	4,000	3,600	—	—	400	2

（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。

ロ. 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の内容及び決定方法

当社の役員の報酬の決定については役員報酬規程に基づき、株主総会においてその総枠を決議し、配分方法の取り扱いを役員会で協議の上で決定しております。また、役員が退職する際には、役員退職慰労金規程に基づき、役員退職慰労金を支給しております。

⑤ 株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄数及び貸借対照表計上額

3銘柄 7,444千円

- ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
㈱りそなホールディングス	9,000	5,915	関係強化のため
野村ホールディングス㈱	1,000	707	関係強化のため

当事業年度

特定投資株式

該当事項はありません。

- ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

⑥ 会計監査の状況

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツを選任しており、会計監査業務を執行した公認会計士は、中田明氏（指定有限責任社員、業務執行社員）、須藤英哉氏（指定有限責任社員、業務執行社員）の2名であり、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、その他8名であります。

⑦ 取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は10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。

⑧ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、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定款に定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらない旨も定款に定めております。

⑨ 中間配当

当社は、取締役会の決議によって、毎年7月31日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当金）をすることができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元の実施を可能とすることを目的とするものであります。

⑩ 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議をもって、市場取引等により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。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、自己の株式を取得することを目的とするものであります。

⑪ 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) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

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	36,000	—	36,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	36,000	—	36,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、特段定めておりません。



## 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）に基づい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。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 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（平成30年2月1日から平成31年1月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成30年2月1日から平成31年1月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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、会計基準等の内容を適切に把握し、また、会計基準等の変更について適確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,201,729	1,462,637
受取手形及び売掛金	864,758	897,101
商品及び製品	307,995	192,515
原材料及び貯蔵品	308,847	312,733
繰延税金資産	57,783	54,187
その他	132,552	37,640
貸倒引当金	△4,378	△3,951
流動資産合計	2,869,287	2,952,864
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※1 1,395,597	※1 1,236,511
減価償却累計額	△746,163	△711,299
建物及び構築物（純額）	649,433	525,211
機械装置及び運搬具	109,776	116,809
減価償却累計額	△93,258	△98,022
機械装置及び運搬具（純額）	16,518	18,786
土地	※1 723,955	※1 723,955
建設仮勘定	47,200	4,388
その他	663,972	493,995
減価償却累計額	△548,990	△399,169
その他（純額）	114,981	94,825
有形固定資産合計	1,552,089	1,367,167
無形固定資産		
ソフトウェア	24,441	37,307
その他	37,561	32,886
無形固定資産合計	62,002	70,194
投資その他の資産		
投資有価証券	37,120	29,064
長期預金	—	7,000
長期貸付金	11,809	11,283
繰延税金資産	88,193	57,933
保険積立金	254,959	258,455
その他	69,598	70,962
貸倒引当金	△21,748	△18,181
投資その他の資産合計	439,932	416,517
固定資産合計	2,054,024	1,853,879
資産合計	4,923,311	4,806,743

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	198,724	173,640
短期借入金	※1 1,190,000	※1 1,100,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 106,496	※1 99,996
リース債務	31,183	22,230
未払法人税等	7,089	132,907
賞与引当金	42,887	38,534
返品調整引当金	1,414	2,642
その他	314,337	417,090
流動負債合計	1,892,131	1,987,041
固定負債		
長期借入金	※1 366,943	※1 266,462
リース債務	44,040	32,937
役員退職慰労引当金	138,278	144,398
退職給付に係る負債	168,508	200,929
資産除去債務	42,565	43,338
その他	55,200	39,290
固定負債合計	815,536	727,356
負債合計	2,707,668	2,714,398
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	601,000	601,000
資本剰余金	690,401	690,401
利益剰余金	968,086	909,999
自己株式	△196,768	△306,920
株主資本合計	2,062,719	1,894,480
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,211	△582
為替換算調整勘定	40,719	23,787
その他の包括利益累計額合計	43,930	23,204
非支配株主持分	108,993	174,659
純資産合計	2,215,643	2,092,345
負債純資産合計	4,923,311	4,806,743

## ②【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 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月 31日)	当連結会計年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月 31日)
売上高	5,611,597	6,466,199
売上原価	2,142,343	2,365,687
売上総利益	3,469,253	4,100,511
販売費及び一般管理費	※1, ※2 3,748,823	※1, ※2 3,794,530
営業利益又は営業損失(△)	△279,570	305,980
営業外収益		
受取利息	5,154	4,770
受取配当金	304	305
為替差益	6,104	—
受取保険金	—	113,945
手数料収入	97	—
その他	15,072	20,846
営業外収益合計	26,733	139,867
営業外費用		
支払利息	4,618	5,117
支払手数料	450	479
為替差損	—	9,893
減価償却費	3,422	3,187
持分法による投資損失	170	—
その他	1,836	1,702
営業外費用合計	10,498	20,381
経常利益又は経常損失(△)	△263,334	425,466
特別利益		
段階取得に係る差益	11,028	—
特別利益合計	11,028	—
特別損失		
減損損失	※4 10,307	※4 137,615
固定資産除却損	※3 3,614	※3 620
特別損失合計	13,922	138,236
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△266,228	287,230
法人税、住民税及び事業税	44,836	130,658
法人税等調整額	△64,510	34,880
法人税等合計	△19,673	165,538
当期純利益又は当期純損失(△)	△246,554	121,691
非支配株主に帰属する当期純利益	6,182	31,328
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△252,737	90,362

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
当期純利益又は当期純損失(△)	△246,554	121,691
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,124	△3,794
為替換算調整勘定	10,266	△16,931
その他の包括利益合計	※ 11,391	※ △20,725
包括利益	△235,162	100,965
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△241,345	70,318
非支配株主に係る包括利益	6,182	30,646

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1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	601,000	690,401	1,369,282	△196,445	2,464,239
当期変動額					
剰余金の配当			△148,458		△148,458
親会社株主に帰属する当期純損失（△）			△252,737		△252,737
自己株式の取得				△323	△323
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	△401,196	△323	△401,519
当期末残高	601,000	690,401	968,086	△196,768	2,062,719

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	2,086	30,452	32,539	95,970	2,592,749
当期変動額					
剰余金の配当					△148,458
親会社株主に帰属する当期純損失（△）					△252,737
自己株式の取得					△323
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,124	10,266	11,391	13,022	24,414
当期変動額合計	1,124	10,266	11,391	13,022	△377,105
当期末残高	3,211	40,719	43,930	108,993	2,215,643

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1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	601,000	690,401	968,086	△196,768	2,062,719
当期変動額					
剰余金の配当			△148,448		△148,448
親会社株主に帰属する当期純利益			90,362		90,362
自己株式の取得				△110,152	△110,152
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	△58,086	△110,152	△168,238
当期末残高	601,000	690,401	909,999	△306,920	1,894,480

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	3,211	40,719	43,930	108,993	2,215,643
当期変動額					
剰余金の配当					△148,448
親会社株主に帰属する当期純利益					90,362
自己株式の取得					△110,152
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△3,794	△16,931	△20,725	65,666	44,940
当期変動額合計	△3,794	△16,931	△20,725	65,666	△123,297
当期末残高	△582	23,787	23,204	174,659	2,092,345

## ④【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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△266,228	287,230
減価償却費	114,025	146,320
段階取得に係る差損益(△は益)	△11,028	—
のれん償却額	4,660	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△25,422	△3,993
返品調整引当金の増減額(△は減少)	△8,745	1,228
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	189	32,421
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	4,420	6,120
受取利息及び受取配当金	△5,459	△5,075
支払利息	4,618	5,117
為替差損益(△は益)	△7,512	11,950
受取保険金	—	△113,945
固定資産除却損	3,614	620
減損損失	10,307	137,615
持分法による投資損益(△は益)	170	—
売上債権の増減額(△は増加)	229,833	△33,209
たな卸資産の増減額(△は増加)	9,192	107,658
仕入債務の増減額(△は減少)	△159,170	△28,283
その他	50,087	123,824
小計	△52,446	675,599
利息及び配当金の受取額	5,458	5,073
利息の支払額	△4,895	△5,072
保険金の受取額	—	113,945
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	△207,093	43,238
営業活動によるキャッシュ・フロー	△258,976	832,785
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の純増減額(△は増加)	△98,541	△182,001
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	7,305	—
有形固定資産の取得による支出	△398,781	△77,246
無形固定資産の取得による支出	△6,940	△24,561
投資有価証券の売却による収入	—	6,405
貸付金の回収による収入	343	526
投資活動によるキャッシュ・フロー	△496,613	△276,877



(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1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)	550,000	△90,000
長期借入れによる収入	500,000	—
長期借入金の返済による支出	△94,404	△106,496
自己株式の取得による支出	△323	△110,152
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△33,772	△32,176
連結子会社設立に伴う非支配株主からの払込みによる収入	6,840	35,000
配当金の支払額	△148,242	△148,369
財務活動によるキャッシュ・フロー	780,097	△452,193
現金及び現金同等物に係る換算差額	11,548	△4,227
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	36,055	99,486
現金及び現金同等物の期首残高	204,729	240,784
現金及び現金同等物の期末残高	240,784	340,271

## 【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

連結子会社数 11社

連結子会社の名称

㈱OSGウォーターテック

欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司

㈱ウォーターネット

その他8社

このうち、その他1社については、当連結会計年度に新たに設立したことにより、当連結会計年度より連結子会社を含めております。

### 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、欧愛水基環保科技(蘇州)有限公司とその他2社の決算日は12月31日であり、OSG WATER-TECH INDIA PRIVATE LIMITEDとその他1社の決算日は3月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。

### 3. 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ② たな卸資産

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は、定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)を採用し、在外連結子会社は主として定額法を採用しております。

主な耐用年数

建物 15年から39年

##### ② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

##### 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て、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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

従業員の賞与の支給に備えるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

③ 返品調整引当金

将来予想される売上返品に備えるため、返品実績率等を勘案し、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、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。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における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。なお、退職給付債務の算定は簡便法によっております。

また、連結子会社のうち㈱OSGウォーターテック、㈱ウォーターネット及び㈱OSGコミュニケーションズにおいては、従業員退職金の全額について中小企業退職金共済制度に加入しており、当連結会計年度の掛金拠出額を退職給付費用として処理しております。

(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3カ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(6) 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方法

税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)
- ・「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 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会 (IASB) 及び米国財務会計基準審議会 (FASB) は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成26年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は平成30年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は平成29年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

令和5年1月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

※1 担保に供している資産及び対応債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
建物及び構築物	173,637千円	145,636千円
土地	723,445	723,445
計	897,082	869,081

担保資産に対応する債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
短期借入金	590,000千円	500,000千円
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	464,834	358,338
計	1,054,834	858,338

(注) 前連結会計年度において独立掲記しておりました「建物」及び「構築物」は、「構築物」の重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「建物及び構築物」として表示しております。

この結果、前連結会計年度の「建物」169,492千円、「構築物」4,144千円は、「建物及び構築物」173,637千円として組み替えております。

## (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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
給料手当	1,375,206千円	1,341,855千円
旅費交通費	406,322	419,611
賞与引当金繰入額	34,022	30,920
退職給付費用	31,161	63,183
役員退職慰労引当金繰入額	5,920	6,120
貸倒引当金繰入額	1,129	△343

※2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

前連結会計年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
55,658千円	50,683千円

※3 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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
建物及び構築物	3,310千円	建物及び構築物 441千円
機械装置及び運搬具	290	機械装置及び運搬具 0
その他	13	その他 179
計	3,614	計 620

※4 減損損失

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ました。

前連結会計年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)

場所	用途	種類	減損損失
兵庫県尼崎市 大阪市福島区	事業用資産	無形固定資産 (その他)	10,307千円

当社グループは、事業用資産は主に事業セグメントを基準としてグルーピングを行っており、遊休資産は個別資産ごとにグルーピングを行っております。

上記の事業用資産については、収益力及び今後の事業計画等を再検討した結果、営業権の全額10,307千円を減損損失として特別損失に計上しております。なお、回収可能価額の算定にあたっては、使用価値により測定してありますが、使用価値については、将来キャッシュ・フローが見込まれないため、零として評価しております。

当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)

場所	用途	種類	減損損失
中国	事業用資産	建物、工具器具及び備品等	137,615千円

当社グループは、事業用資産は主に事業セグメントを基準としてグルーピングを行っており、遊休資産は個別資産ごとにグルーピングを行っております。

上記の事業用資産については、中国経済の減速の影響を受け、現地法人の収益が悪化したことにより、収益力及び今後の事業計画等を再検討した結果、減損損失 (137,615千円) として特別損失に計上しております。

その内訳は、建物及び建築物95,601千円、工具器具及び備品36,123千円、有形固定資産その他5,890千円であります。

回収可能価額の算定にあたっては、使用価値により測定してありますが、使用価値については、将来キャッシュ・フローが不透明な為、保守的に見積もり、零として評価しております。

## (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 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	1,554千円	△1,744千円
組替調整額	—	△3,075
税効果調整前	1,554	△4,819
税効果額	△429	1,024
その他有価証券評価差額金	1,124	△3,794
為替換算調整勘定：		
当期発生額	10,266	△16,931
組替調整額	—	—
為替換算調整勘定	10,266	△16,931
その他の包括利益合計	11,391	△20,725

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数 (株)	当連結会計年度増 加株式数 (株)	当連結会計年度減 少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	5,500,000	—	—	5,500,000
合計	5,500,000	—	—	5,500,000
自己株式				
普通株式 (注)	551,367	340	—	551,707
合計	551,367	340	—	551,707

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加340株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 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
平成29年 4月27日 定時株主総会	普通株式	148,458	30	平成29年 1月31日	平成29年 4月28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	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額 (円)	基準日	効力発生日
平成30年 4月26日 定時株主総会	普通株式	148,448	利益剰余金	30	平成30年 1月31日	平成30年 4月27日

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数（株）	当連結会計年度増 加株式数（株）	当連結会計年度減 少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	5,500,000	—	—	5,500,000
合計	5,500,000	—	—	5,500,000
自己株式				
普通株式（注）	551,707	132,395	—	684,102
合計	551,707	132,395	—	684,102

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加132,395株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加132,200株、単  
元未満株式の買取による増加195株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 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
平成30年4月26日 定時株主総会	普通株式	148,448	30	平成30年1月31日	平成30年4月27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	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成31年4月25日 定時株主総会	普通株式	144,476	利益剰余金	30	平成31年1月31日	平成31年4月26日

（注）会社法に基づく債権者保護手続が完了し、平成31年4月25日開催の第49期定時株主総会において資本準備金の額  
の減少に関する議案及び剰余金の処分として別途積立金の額を減少させ、繰越利益剰余金への振替えを行い、配当  
する旨の議案が承認可決されました。

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

1 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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）	当連結会計年度 （自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）
現金及び預金勘定	1,201,729千円	1,462,637千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△960,944	△1,122,366
現金及び現金同等物	240,784	340,271

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引 (借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

主にパソコン及びサーバー (その他) であります。

無形固定資産

主に顧客管理及び基幹システムのソフトウェア (ソフトウェア) であります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「3. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(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

当社グループは、資金運用については、余裕資金の範囲内での運用に限定し、当社グループ運用方針に基づき、主に安全性の高い金融資産で運用しております。当社グループが保有する金融商品には売上債権や投資有価証券があり、売上債権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。投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券である株式は市場価格の変動リスクに晒されております。また、取引先企業等に対し長期貸付を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、すべて1年以内の支払期日であります。

リース債務及び短期、長期借入金は、設備投資や運転資金の調達を目的としたものであります。このうち一部は変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

営業債権及び長期貸付金については、与信管理規程に従い、取引相手ごとの期日及び残高を管理しております。

投資有価証券については定期的に時価や発行体 (取引先企業) の財務状況等を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

営業債務、リース債務及び短期、長期借入金は、各部署からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成及び更新を行い、手許流動性を管理しております。

(4) 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もあります。



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含まれておりません（（注）2. 参照）。

前連結会計年度（平成30年1月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,201,729	1,201,729	—
(2) 受取手形及び売掛金	864,758	864,758	—
(3) 投資有価証券	29,676	29,676	—
(4) 長期貸付金	11,809		
貸倒引当金(*1)	△3,918		
	7,890	7,612	△278
資産計	2,104,054	2,103,776	△278
(1) 支払手形及び買掛金	198,724	198,724	—
(2) 未払法人税等	7,089	7,089	—
(3) 短期借入金	1,190,000	1,190,000	—
(4) 長期借入金	473,439	473,376	△62
1年内返済予定の長期借入金を含む			
(5) リース債務	75,224	73,739	△1,485
負債計	1,944,476	1,942,929	△1,547

(\*1)長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度（平成31年1月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,462,637	1,462,637	—
(2) 受取手形及び売掛金	897,101	897,101	—
(3) 投資有価証券	21,620	21,620	—
(4) 長期貸付金	11,283		
貸倒引当金(*1)	△3,918		
	7,364	6,983	△381
資産計	2,388,723	2,388,342	△381
(1) 支払手形及び買掛金	173,640	173,640	—
(2) 未払法人税等	132,907	132,907	—
(3) 短期借入金	1,100,000	1,100,000	—
(4) 長期借入金	366,458	366,697	239
1年内返済予定の長期借入金を含む			
(5) リース債務	55,168	54,500	△668
負債計	1,828,174	1,827,745	△428

(\*1)長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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事から、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価は、主として市場価格によって算定しております。

(4) 長期貸付金

長期貸付金の時価の算定は、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払法人税等

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事から、当該帳簿価額によっております。

(3) 短期借入金

短期借入金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似している事から、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

長期借入金は、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5) リース債務

リース債務は、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

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

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
非上場株式等	7,444	7,444

これらについては、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、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（平成30年1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)
現金及び預金	1,201,729	—	—	—
受取手形及び売掛金	864,758	—	—	—
長期貸付金	—	11,809	—	—
合計	2,066,487	11,809	—	—

当連結会計年度（平成31年1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)
現金及び預金	1,462,637	—	—	—
受取手形及び売掛金	897,101	—	—	—
長期貸付金	—	6,918	4,364	—
合計	2,359,738	6,918	4,364	—

4. 短期借入金、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成30年1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	1,190,000	—	—	—	—	—
長期借入金	106,496	108,601	94,996	104,996	58,350	—
リース債務	31,183	20,973	13,565	8,260	1,242	—
合計	1,327,679	129,574	108,561	113,256	59,592	—

当連結会計年度（平成31年1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	1,100,000	—	—	—	—	—
長期借入金	99,996	103,116	104,996	58,350	—	—
リース債務	22,230	14,678	10,184	4,658	3,416	—
合計	1,222,226	117,794	115,180	63,008	3,416	—

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成30年1月31日)

	種類	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	(1) 株式	6,623	3,330	3,293
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	23,053	22,110	943
	小計	29,676	25,440	4,236
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		29,676	25,440	4,236

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 7,444千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度（平成31年1月31日）

	種類	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	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	小計	—	—	—
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券			
	① 国債・地方債等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	21,620	22,203	△582
	小計	21,620	22,203	△582
	合計	21,620	22,203	△582

（注）非上場株式（連結貸借対照表計上額 7,444千円）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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1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）
(1) 株式	6,405	3,075	—
(2) 債券			
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	—	—	—
合計	6,405	3,075	—

(デリバティブ取引関係)

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、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

当社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、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。

また、連結子会社(株)OSGウォーターテック、(株)ウォーターネット及び(株)OSGコミュニケーションズにおいては、中小企業退職金共済制度に加入しております。

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

	前連結会計年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	168,318千円	168,508千円
退職給付費用	28,118	59,908
退職給付の支払額	△1,854	△2,134
制度への拠出額	△26,074	△25,351
退職給付に係る負債の期末残高	168,508	200,929

(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

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
積立型制度の退職給付債務	322,104千円	362,051千円
年金資産	△224,699	△238,975
	97,405	123,076
非積立型制度の退職給付債務	71,103	77,854
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	168,508	200,929
退職給付に係る負債	168,508	200,929
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	168,508	200,929

(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28,118千円 当連結会計年度59,908千円

3. 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度3,042千円、当連結会計年度3,275千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (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

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
繰延税金資産 (流動)		
たな卸資産評価損	16,450千円	17,474千円
賞与引当金	12,607	11,928
返品調整引当金	436	410
繰越欠損金	33,891	22,101
その他	5,906	14,964
繰延税金資産 (流動) 小計	69,291	66,879
評価性引当額	△11,508	△12,691
繰延税金資産 (流動) 合計	57,783	54,187
繰延税金資産 (固定)		
退職給付に係る負債	51,550	61,444
役員退職慰労引当金	42,414	44,330
貸倒引当金	3,082	2,218
投資有価証券評価損	12,018	11,790
減損損失	76,899	110,820
資産除去債務	14,284	13,918
繰越欠損金	42,646	—
その他	7,624	10,327
繰延税金資産 (固定) 小計	250,520	254,850
評価性引当額	△154,104	△189,804
繰延税金資産 (固定) 合計	96,416	65,046
繰延税金負債		
資産除去債務	△7,198	△7,112
投資有価証券評価差額	△1,024	—
繰延税金負債 合計	△8,223	△7,112
繰延税金資産の純額	145,976	112,120

## 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の内訳

	前連結会計年度 (平成30年1月31日)	当連結会計年度 (平成31年1月31日)
法定実効税率	税金等調整前当期純損失	30.8%
(調整)	を計上しているため記載	
交際費等永久に損金に算入されない項目	を省略しております。	0.8
住民税均等割		5.3
評価性引当額		16.4
子会社の法定実効税率差異		4.4
留保金課税		0.4
その他		△0.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率		57.6

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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。

当社は、環境・健康関連機器の製造・販売を主たる業務としており、取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社は、製品の系列及び市場の類似性を考慮したセグメントから構成されており、「水関連機器事業」、「メンテナンス事業」、「HOD（水宅配）事業」及び「その他事業」の4つを報告セグメントとしております。なお、各報告セグメントに属する主な製品は以下のとおりであります。

報告セグメント	主要製・商品
水関連機器事業	浄水器、電解水素水生成器、衛生管理機器、ウォータークーラー、水自動販売機等
メンテナンス事業	中空糸膜カートリッジ、活性炭カートリッジ、衛生管理機器用添加液、補修部品等
HOD（水宅配）事業	冷温水サーバー式ミネラルウォーター宅配事業等
その他事業	家庭用電気治療器、健康食品、健康器具、介護宅配弁当等

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。



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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					調整額 (注) 1	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	水関連機 器事業	メンテナ ンス事業	HOD (水宅配) 事業	その他事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	2,347,368	1,870,347	1,131,250	262,630	5,611,597	—	5,611,597
セグメント間の内部売 上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	2,347,368	1,870,347	1,131,250	262,630	5,611,597	—	5,611,597
セグメント利益又はセグ メント損失 (△)	△247,892	174,022	7,624	10,722	△55,523	△224,046	△279,570
セグメント資産	1,765,285	1,320,131	266,258	130,156	3,481,830	1,441,481	4,923,311
その他の項目							
減価償却費	52,759	43,937	10,111	2,266	109,074	4,951	114,025
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	209,019	198,464	4,896	—	412,381	14,836	427,218

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益又はセグメント損失 (△) の調整額△224,046千円は、各報告セグメントには配分していない全社費用で、主に提出会社本社の管理部門に係る費用であります。
  - (2) セグメント資産の調整額1,441,481千円は、主に報告セグメントに帰属しない現金預金、長期投資資金及び管理部門に係る資産であります。
- 2 セグメント利益又はセグメント損失 (△) は、連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					調整額 (注) 1	連結 財務諸表 計上額 (注) 2
	水関連機 器事業	メンテナ ンス事業	HOD (水宅配) 事業	その他事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	2,753,328	1,832,018	1,354,441	526,411	6,466,199	—	6,466,199
セグメント間の内部売 上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	2,753,328	1,832,018	1,354,441	526,411	6,466,199	—	6,466,199
セグメント利益	166,437	238,097	102,172	25,350	532,057	△226,076	305,980
セグメント資産	1,595,544	1,074,802	241,551	295,666	3,207,564	1,599,179	4,806,743
その他の項目							
減価償却費	69,002	56,539	5,132	10,134	140,810	5,510	146,320
有形固定資産及び無形 固定資産の増加額	31,204	26,747	22,954	20,550	101,458	21,157	122,615

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額△226,076千円は、各報告セグメントには配分していない全社費用で、主に提出会社本社の管理部門に係る費用であります。
  - (2) セグメント資産の調整額1,599,179千円は、主に報告セグメントに帰属しない現金預金、長期投資資金及び管理部門に係る資産であります。
- 2 セグメント利益は、連結損益計算書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 平成29年2月1日 至 平成30年1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内容を開示しているため、記載を省略しています。

##### 2. 地域ごとの情報

###### (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

###### (2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	中国	合計
1,385,978	166,110	1,552,089

##### 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1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内容を開示しているため、記載を省略しています。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【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】

前連結会計年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

「その他事業」セグメントにおいて、営業権の減損損失10,307千円を計上しております。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

(単位：千円)

	水関連機器 事業	メンテナンス 事業	HOD (水宅配) 事業	その他事業	全社・消去	合計
減損損失	90,419	47,195	—	—	—	137,615

【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】

前連結会計年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

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】

前連結会計年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と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 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	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) (注) 1	科目	期末残高 (千円) (注) 1
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	㈱ドゥーイング	東京都中央区	10,000	健康機器、健康食品の販売	—	商品の販売	当社商品の販売 (注) 2	12,029	電子記録債権	5,580
									売掛金	1,645

当連結会計年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	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) (注) 1	科目	期末残高 (千円) (注) 1
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	㈱ドゥーイング	東京都中央区	10,000	健康機器、健康食品の販売	—	商品の販売	当社商品の販売 (注) 2	12,135	電子記録債権	3,008
									売掛金	2,011

(注) 1. 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。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社商品の販売については、他の取引先の条件を勘案し交渉の上決定しております。

## (1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)		当連結会計年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)	
1株当たり純資産額	425.73円	1株当たり純資産額	398.20円
1株当たり当期純損失(△)	△51.07円	1株当たり当期純利益	18.46円

(注) 1. 当連結会計年度の潜在株式調整後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いません。なお、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載していません。

2. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	当連結会計年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△) (千円)	△252,737	90,362
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又は普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	△252,737	90,362
普通株式の期中平均株式数(株)	4,948,505	4,894,240

## (重要な後発事象)

## (資本準備金の額の減少)

当社は、平成31年3月12日開催の取締役会において、平成31年4月25日開催の第49期定時株主総会に、資本準備金の額の減少に関する議案を付議することを決議し、同株主総会において承認可決されました。

## 1. 資本準備金の額の減少の目的

会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金の額の減少を行い、その他資本剰余金に振り替えることによって今後の資本政策の機動性を確保することを目的としております。

## 2. 資本準備金の額の減少の要領

平成31年1月31日現在の当社資本準備金690,401千円のうち、300,000千円を減少させ、その同額をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

## 3. 資本準備金の額の減少の日程

取締役会決議日	平成31年3月12日
債権者異議申述公告日	平成31年3月22日
債権者異議申述最終期日	平成31年4月22日
株主総会決議日	平成31年4月25日
効力発生日	平成31年4月26日

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,190,000	1,100,000	0.3	—
1年以内に返済予定の長期借入金	106,496	99,996	0.4	—
1年以内に返済予定のリース債務	31,183	22,230	—	—
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く。)	366,943	266,462	0.5	令和2年～令和4年
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	44,040	32,937	—	令和2年～令和6年
その他有利子負債	—	—	—	—
計	1,738,663	1,521,626	—	—

- (注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。  
 2. リース債務の平均利率については、一部のリース債務について、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額で連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。  
 3. 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	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	103,116	104,996	58,350	—
リース債務	14,678	10,184	4,658	3,416

【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、連結財務諸表規則第92条の2の規定により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)	1,485,439	3,382,524	4,897,850	6,466,199
税金等調整前四半期(当期) 純利益(千円)	181,160	373,295	398,941	287,230
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益(千円)	111,146	216,038	227,069	90,362
1株当たり四半期(当期)純 利益(円)	22.46	43.66	46.15	18.46

(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又は 1株当たり四半期純損失 (△)(円)	22.46	21.20	2.27	△28.39

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	460,339	541,985
受取手形	※2 197,540	※2 183,191
電子記録債権	35,047	24,323
売掛金	※2 453,947	※2 489,176
商品及び製品	83,746	62,653
原材料及び貯蔵品	5,362	3,693
前払費用	10,026	7,893
繰延税金資産	53,477	43,609
未収入金	※2 57,490	※2 36,852
未収消費税等	43,434	—
未収還付法人税等	43,478	—
1年内回収予定の長期貸付金	※2 90,000	※2 110,000
その他	5,761	6,341
貸倒引当金	△701	△527
流動資産合計	1,538,953	1,509,192
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 505,878	※1 473,631
構築物	※1 20,518	※1 18,170
機械及び装置	10,214	10,869
車両運搬具	2,106	1,403
工具、器具及び備品	54,387	72,565
土地	※1 723,955	※1 723,955
建設仮勘定	47,200	4,388
有形固定資産合計	1,364,261	1,304,983
無形固定資産		
ソフトウェア	12,137	28,564
ソフトウェア仮勘定	27,120	4,161
その他	7,169	7,169
無形固定資産合計	46,427	39,895
投資その他の資産		
投資有価証券	37,120	29,064
関係会社株式	212,017	212,017
関係会社出資金	300,000	76,782
長期貸付金	11,809	11,283
関係会社長期貸付金	110,000	115,000
長期営業債権	4,566	1,763
保険積立金	248,772	249,094
差入保証金	39,595	37,652
繰延税金資産	88,193	56,663
その他	※2 24,432	※2 15,375
貸倒引当金	△10,079	△7,255
投資その他の資産合計	1,066,428	797,440
固定資産合計	2,477,118	2,142,320
資産合計	4,016,071	3,651,512



(単位：千円)

	前事業年度 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形	23,801	12,855
電子記録債務	※2 37,408	※2 25,081
買掛金	※2 93,701	※2 116,103
短期借入金	※1 1,090,000	※1 1,000,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 106,496	※1 99,996
リース債務	26,428	18,312
未払金	※2 158,547	※2 156,011
未払法人税等	—	73,384
未払消費税等	—	73,311
前受金	39,802	34,467
預り金	29,872	43,512
賞与引当金	36,093	30,656
返品調整引当金	114	1,342
その他	2,281	2,352
流動負債合計	1,644,548	1,687,386
固定負債		
長期借入金	※1 358,338	※1 258,342
リース債務	37,664	24,416
退職給付引当金	168,508	200,929
役員退職慰労引当金	134,970	139,690
資産除去債務	34,555	35,088
その他	55,200	39,290
固定負債合計	789,236	697,757
負債合計	2,433,785	2,385,143
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	601,000	601,000
資本剰余金		
資本準備金	690,401	690,401
資本剰余金合計	690,401	690,401
利益剰余金		
利益準備金	20,000	20,000
その他利益剰余金		
別途積立金	550,000	300,000
繰越利益剰余金	△85,557	△37,529
利益剰余金合計	484,442	282,470
自己株式	△196,768	△306,920
株主資本合計	1,579,075	1,266,951
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	3,211	△582
評価・換算差額等合計	3,211	△582
純資産合計	1,582,286	1,266,368
負債純資産合計	4,016,071	3,651,512

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	当事業年度 (自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日)
売上高	※1 3,910,464	※1 4,377,032
売上原価	※1, ※3 1,517,224	※1, ※3 1,647,058
返品調整引当金繰入額	—	1,228
返品調整引当金戻入額	8,045	—
売上総利益	2,401,285	2,728,745
販売費及び一般管理費	※1, ※2, ※3 2,653,618	※1, ※2, ※3 2,574,918
営業利益又は営業損失 (△)	△252,333	153,827
営業外収益		
受取利息及び配当金	※1 3,357	※1 3,553
貸倒引当金戻入額	7,400	—
受取賃貸料	※1 14,401	※1 19,444
受取保険金	—	113,945
その他	7,054	12,143
営業外収益合計	32,213	149,086
営業外費用		
支払利息	4,284	5,052
支払手数料	450	479
減価償却費	2,737	2,471
受取賃貸家賃原価	10,076	21,020
その他	65	1
営業外費用合計	17,613	29,025
経常利益又は経常損失 (△)	△237,733	273,888
特別損失		
固定資産除却損	2,520	0
関係会社出資金評価損	—	223,217
特別損失合計	2,520	223,217
税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△)	△240,254	50,670
法人税、住民税及び事業税	22,257	61,771
法人税等調整額	△64,861	42,422
法人税等合計	△42,604	104,193
当期純損失 (△)	△197,649	△53,522

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式		
		資本準備金	資本剰余 金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余 金合計	
				別途積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	601,000	690,401	690,401	20,000	550,000	260,550	830,550	△196,445	1,925,507
当期変動額									
剰余金の配当						△148,458	△148,458		△148,458
当期純損失（△）						△197,649	△197,649		△197,649
自己株式の取得								△323	△323
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	—	△346,108	△346,108	△323	△346,432
当期末残高	601,000	690,401	690,401	20,000	550,000	△85,557	484,442	△196,768	1,579,075

	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	2,086	2,086	1,927,594
当期変動額			
剰余金の配当			△148,458
当期純損失（△）			△197,649
自己株式の取得			△323
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,124	1,124	1,124
当期変動額合計	1,124	1,124	△345,307
当期末残高	3,211	3,211	1,582,286

当事業年度（自 平成30年2月1日 至 平成31年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式		
		資本準備金	資本剰余 金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余 金合計	
					別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	601,000	690,401	690,401	20,000	550,000	△85,557	484,442	△196,768	1,579,075
当期変動額									
剰余金の配当						△148,448	△148,448		△148,448
別途積立金の取崩					△250,000	250,000	—		—
当期純損失（△）						△53,522	△53,522		△53,522
自己株式の取得								△110,152	△110,152
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	—	△250,000	48,028	△201,971	△110,152	△312,123
当期末残高	601,000	690,401	690,401	20,000	300,000	△37,529	282,470	△306,920	1,266,951

	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	3,211	3,211	1,582,286
当期変動額			
剰余金の配当			△148,448
別途積立金の取崩			—
当期純損失（△）			△53,522
自己株式の取得			△110,152
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△3,794	△3,794	△3,794
当期変動額合計	△3,794	△3,794	△315,918
当期末残高	△582	△582	1,266,368

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

関係会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産

総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28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

主な耐用年数

建物 15年から39年

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

#### (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て、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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

従業員の賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

#### (3) 返品調整引当金

将来予想される売上返品に備えるため、返品実績率等を勘案し、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。

#### (4) 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。なお、退職給付債務の算定は簡便法によっております。

#### (5) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

※1 担保に供している資産及び対応債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
建物	169,492千円	143,658千円
構築物	4,144	1,978
土地	723,445	723,445
計	897,082	869,081

担保資産に対応する債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
短期借入金	590,000千円	500,000千円
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	464,834	358,338
計	1,054,834	858,338

※2 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 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
短期金銭債権	184,274千円	220,379千円
長期金銭債権	21,289	15,289
短期金銭債務	122,999	127,834

## (損益計算書関係)

## ※1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	当事業年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)
営業取引による取引高		
売上高	143,620千円	211,756千円
仕入高	1,309,807	1,354,925
販売費及び一般管理費	22,293	5,860
営業取引以外の取引による取引高		
受取賃貸料	14,401	19,444
受取利息	3,000	3,186

※2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度9.2%、当事業年度9.8%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度90.8%、当事業年度90.2%であります。

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。

	前事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	当事業年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)
販売促進費	85,663千円	79,048千円
広告宣伝費	26,091	33,061
旅費及び交通費	296,343	300,669
役員報酬	53,430	55,860
給料及び手当	1,030,708	957,195
賞与	101,973	114,440
貸倒引当金繰入額	△514	△194
賞与引当金繰入額	30,913	25,281
役員退職慰労引当金繰入額	4,520	4,720
退職給付費用	26,264	57,773
法定福利費	181,272	171,516
福利厚生費	14,127	11,962
賃借料	117,343	115,296
リース料	49,263	45,525
租税公課	28,074	33,715
減価償却費	38,258	40,941
支払手数料	83,680	70,864

※3 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	当事業年度 (自 平成30年 2月 1日 至 平成31年 1月31日)
販売促進費勘定への振替高	42,009千円	35,274千円

## (有価証券関係)

関係会社株式及び関係会社出資金（当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式212,017千円、関係会社出資金76,782千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式212,017千円、関係会社出資金300,000千円）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 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
繰延税金資産 (流動)		
たな卸資産評価損	3,460千円	2,586千円
貸倒引当金	216	161
賞与引当金	11,120	9,374
返品調整引当金	35	410
繰越欠損金	33,891	22,101
その他	5,113	11,011
繰延税金資産 (流動) 小計	53,836	45,646
評価性引当額	△358	△2,036
繰延税金資産 (流動) 合計	53,477	43,609
繰延税金資産 (固定)		
退職給付引当金	51,550	61,444
役員退職慰労引当金	41,273	42,717
貸倒引当金	3,082	2,218
投資有価証券評価損	12,018	11,790
関係会社株式評価損	59,325	59,325
関係会社出資金評価損	—	68,259
減損損失	76,899	76,416
資産除去債務	13,560	13,918
繰越欠損金	42,646	—
その他	7,624	8,860
繰延税金資産 (固定) 小計	307,980	344,951
評価性引当額	△211,564	△281,372
繰延税金資産 (固定) 合計	96,416	63,578
繰延税金負債		
資産除去債務	△7,198	△6,914
その他有価証券評価差額	△1,024	—
繰延税金負債合計	△8,223	△6,914
繰延税金資産の純額	141,671	100,273

## 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の内訳

	前事業年度 (平成30年1月31日)	当事業年度 (平成31年1月31日)
法定実効税率 (調整)	税引前当期純損失を計上 しているため記載を省略 しています。	30.8%
評価性引当額		140.8
交際費等永久に損金に算入されない項目		2.0
住民税均等割		25.8
その他		6.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率		205.6

## (企業結合等関係)

該当事項はありません。



(重要な後発事象)

(資本準備金の額の減少)

当社は、平成31年3月12日開催の取締役会において、平成31年4月25日開催の第49期定時株主総会に、資本準備金の額の減少に関する議案を付議することを決議し、同株主総会において承認可決されました。

1. 資本準備金の額の減少の目的

会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金の額の減少を行い、その他資本剰余金に振り替えることによって今後の資本政策の機動性を確保することを目的としております。

2. 資本準備金の額の減少の要領

平成31年1月31日現在の当社資本準備金690,401千円のうち、300,000千円を減少させ、その同額をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

3. 資本準備金の額の減少の日程

取締役会決議日	平成31年3月12日
債権者異議申述公告日	平成31年3月22日
債権者異議申述最終期日	平成31年4月22日
株主総会決議日	平成31年4月25日
効力発生日	平成31年4月26日

## ④【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	505,878	3,406	0	35,653	473,631	661,105
	構築物	20,518	—	0	2,348	18,170	27,831
	機械及び装置	10,214	3,000	—	2,344	10,869	46,450
	車両運搬具	2,106	—	—	703	1,403	11,827
	工具、器具及び備品	54,387	79,223	5,866	55,177	72,565	356,820
	土地	723,955	—	—	—	723,955	—
	建設仮勘定	47,200	19,498	62,311	—	4,388	—
	計	1,364,261	105,127	68,177	96,228	1,304,983	1,104,036
無形固定資産	ソフトウェア	12,137	27,120	—	10,693	28,564	—
	ソフトウェア仮勘定	27,120	4,161	27,120	—	4,161	—
	その他	7,169	—	—	—	7,169	—
	計	46,427	31,281	27,120	10,693	39,895	—

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品	金型等	60,610千円
	複合機等	10,356千円
ソフトウェア	顧客管理システム	27,120千円

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	10,781	—	2,998	7,783
賞与引当金	36,093	30,656	36,093	30,656
返品調整引当金	114	1,342	114	1,342
役員退職慰労引当金	134,970	4,720	—	139,690

(注) 引当金の計上理由及び金額の算定方法については重要な会計方針をご参照ください。

## (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	2月1日から1月31日まで
定時株主総会	4月中
基準日	1月31日
剰余金の配当の基準日	1月31日 7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) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ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 ただし、事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載する。 公告掲載URL <a href="http://www.osg-nandemonet.co.jp/">http://www.osg-nandemonet.co.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(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並びに株主の有する株式数に応じて募集株式及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】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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並びに確認書  
事業年度（第48期）（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）平成30年4月27日近畿財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類  
平成30年4月27日近畿財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書  
（第49期第1四半期）（自 平成30年2月1日 至 平成30年4月30日）平成30年6月13日近畿財務局長に提出  
（第49期第2四半期）（自 平成30年5月1日 至 平成30年7月31日）平成30年9月14日近畿財務局長に提出  
（第49期第3四半期）（自 平成30年8月1日 至 平成30年10月31日）平成30年12月14日近畿財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
平成30年5月1日近畿財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。  
平成31年3月22日近畿財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号及び第19号（当社及び当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象）に基づく臨時報告書であります。
- (5) 自己株券買付状況報告書  
平成30年9月13日 近畿財務局長に提出

## 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

平成31年 4月25日

株式会社OSGコーポレーション

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  
業務執行社員 公認会計士 中 田 明 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 須 藤 英 哉 印

<財務諸表監査>

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」に掲げられている株式会社OSGコーポレーションの平成30年2月1日から平成31年1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。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、株式会社OSGコーポレーション及び連結子会社の平成31年1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・フローの状況をすべ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。

#### <内部統制監査>

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、株式会社OSGコーポレーションの平成31年1月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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。

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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、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。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は、当監査法人に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、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手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、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。また、内部統制監査には、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ことが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社OSGコーポレーションが平成31年1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、すべ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。

#### 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

- 
- (注) 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

平成31年 4月25日

株式会社OSGコーポレーション

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  
業務執行社員 公認会計士 中 田 明 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 須 藤 英 哉 印

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」に掲げられている株式会社OSGコーポレーションの平成30年2月1日から平成31年1月31日までの第49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。

財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、株式会社OSGコーポレーションの平成31年1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すべ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。

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

- (注) 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。