

【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】	北陸財務局長
【提出日】	2024年6月12日
【事業年度】	第99期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）
【会社名】	三谷産業株式会社
【英訳名】	MITANI SANGYO CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 三谷 忠照
【本店の所在の場所】	石川県金沢市玉川町1番5号
【電話番号】	(076)233-2151(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役財務担当 内田 大剛
【最寄りの連絡場所】	石川県金沢市玉川町1番5号
【電話番号】	(076)233-2151(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役財務担当 内田 大剛
【縦覧に供する場所】	三谷産業株式会社 東京本社 (東京都千代田区神田神保町二丁目36番地1 (住友不動産千代田ファーストウイング)) 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) 株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20号) (注)上記のうち、東京本社は法定の縦覧場所ではありませんが、投資家の 便宜を考慮して縦覧に供する場所としております。

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95期	第96期	第97期	第98期	第99期
決算年月	2020年3月	2021年3月	2022年3月	2023年3月	2024年3月
売上高 (百万円)	77,595	80,541	84,427	90,416	95,857
経常利益 (百万円)	3,296	3,349	1,966	1,716	2,443
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	1,646	2,261	1,424	960	2,068
包括利益 (百万円)	494	6,950	2,017	1,888	6,098
純資産額 (百万円)	34,740	41,135	40,279	41,612	47,156
総資産額 (百万円)	68,716	81,683	85,036	86,309	94,869
1株当たり純資産額 (円)	533.00	632.43	652.32	673.81	763.56
1株当たり当期純利益 (円)	26.74	36.73	23.14	15.60	33.59
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	47.8	47.7	47.2	48.1	49.6
自己資本利益率 (%)	4.92	6.30	3.60	2.35	4.70
株価収益率 (倍)	11.89	11.68	13.79	20.64	12.15
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,789	3,611	1,086	3,661	5,602
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	674	4,632	2,091	1,445	869
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,385	1,302	993	1,539	3,812
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	5,311	5,640	5,806	6,624	7,717
従業員数 (人)	3,355	3,540	3,805	3,545	3,569

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第97期の期首から適用しており、第97期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第95期	第96期	第97期	第98期	第99期
決算年月	2020年3月	2021年3月	2022年3月	2023年3月	2024年3月
売上高 (百万円)	34,506	37,900	36,994	38,686	41,098
経常利益 (百万円)	1,243	1,491	1,233	1,822	944
当期純利益 (百万円)	614	1,079	428	1,503	484
資本金 (百万円)	4,808	4,808	4,808	4,808	4,808
発行済株式総数 (千株)	61,772	61,772	61,772	61,772	61,772
純資産額 (百万円)	22,775	27,500	27,466	29,023	32,518
総資産額 (百万円)	44,824	53,477	56,992	59,876	64,989
1株当たり純資産額 (円)	369.85	446.58	446.03	471.30	528.07
1株当たり配当額 (円)	9.00	9.00	9.00	9.00	9.00
(内1株当たり中間配当額)	(4.50)	(4.50)	(4.50)	(4.50)	(4.50)
1株当たり当期純利益 (円)	9.98	17.54	6.96	24.42	7.87
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	50.8	51.4	48.2	48.5	50.0
自己資本利益率 (%)	2.58	4.30	1.56	5.32	1.58
株価収益率 (倍)	31.86	24.46	45.83	13.19	51.84
配当性向 (%)	90.18	51.31	129.31	36.86	114.36
従業員数 (人)	512	564	582	586	591
(外、平均臨時雇用者数)	(86)	(100)	(111)	(98)	(97)
株主総利回り (%)	115.5	158.0	122.3	126.5	160.1
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	(90.5)	(128.6)	(131.2)	(138.8)	(196.2)
最高株価 (円)	365	580	471	333	425
最低株価 (円)	262	281	292	289	305

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 最高株価及び最低株価は、2022年4月3日以前は東京証券取引所市場第一部、2023年10月19日以前は東京証券取引所プライム市場、2023年10月20日以降は東京証券取引所スタンダード市場におけるものであります。
3. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第97期の期首から適用しており、第97期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

2【沿革】

当社は、1928年2月、石炭・コークス、セメントの販売を目的に開設した三谷合名会社金沢出張所にはじまり、その後1940年10月分離独立して株式会社三谷商店として創立いたしました。株式会社三谷商店は石炭・コークス、セメントに加え、塩酸、硫酸などの化学品の販売を取り扱い、1943年12月三谷産業株式会社に改称いたしました。この間、戦時統制経済の強化により石炭・コークス、セメントの販売は休業し、化学品の取り扱いを主に事業継続を図りました。1949年石炭統制解除に伴い、戦後の復興需要に対する企業体制の確立を図るため、1949年8月11日金沢市田丸町に三谷石炭株式会社を設立いたしました。

以下、設立後の主な変遷は次のとおりであります。

年月	概要
1950年4月	富山市に富山営業所を開設。
1951年6月	効率的な運営と事業内容の多角化による企業基盤の充実を期するため、化学品を主に取り扱っていた三谷産業株式会社を吸収合併し、同時に現在の三谷産業株式会社に商号変更。
1952年2月	首都圏における営業基盤づくりを図るため、東京営業所（現東京本社）を開設。
1960年4月	石油製品の販売を開始。
1962年12月	本社営業部門を改組し、金沢営業所を設置。
1963年10月	住宅機器、空調機器の販売ならびに空調設備工事の設計施工業務を開始。
1966年6月	コンピュータおよび関連機器の販売ならびにソフトウェア開発業務を開始。
1973年12月	株式会社金沢スタジアムを吸収合併、金沢市玉川町に本社、電子計算機事業部（現情報システム事業部）および金沢支店を移転。
1977年4月	富山県内におけるLPG販売を目的として三谷ガスサービス株式会社（1999年7月に三谷ガス株式会社に吸収合併）を設立。
1986年8月	石川県内におけるLPG販売を目的としてサンエーガス株式会社（1994年9月に三谷ガス株式会社に商号変更）を設立。
1988年7月	名古屋証券取引所市場第二部に上場。
1994年7月	ベトナムの国営関連企業と合併で、Thangloi-Aureole J/V Enterprise を設立。
1996年9月	旧東京支社を改組・再編成し、東京本社を設置。また、首都圏の住宅設備機器販売事業の一部と北陸地区での住宅機器販売事業を、それぞれ三谷住建販売株式会社（現株式会社インフィル）と三谷産業コンストラクション・プロダクツ株式会社（現三谷産業コンストラクションズ株式会社）に分社。
1997年8月	エネルギー＆ケミカル事業部富山営業部（現三谷産業イー・シー株式会社）を分社。
1997年10月	金型・樹脂成形品の企画開発・生産・販売を目的として株式会社アクティを設立。
1997年12月	ベトナムに、化学製品製造販売・環境ビジネスを業とするMitani Aureole Vietnam Inc.（現Aureole Mitani Chemical & Environment Inc.）を設立。
1998年4月	エネルギー＆ケミカル事業部営業部を分社し、1997年8月設立の三谷産業イー・シー株式会社に統合。
1999年4月	パッケージソフトウェアの開発・販売を目的としてディサークル株式会社を設立。
1999年7月	経営の効率化を目的として、三谷ガス株式会社が三谷ガスサービス株式会社を吸収合併。
1999年9月	石川県能美郡辰口町（現石川県能美市）に三谷サイエンスパーク研究所を開設。

年月	概要
2001年 3月	ベトナムに、インターネット対応ソフトウェアの開発を行うAureole Information Technology Inc. を設立。
2001年 9月	ベトナムに、空調設備工事・住宅機器・オリジナル造作家具のCAD設計および積算を行うAureole Construction Software Development Inc. を設立。
2002年 1月	ベトナムに、樹脂成形品の製造および組立を行うAureole Business Components & Devices Inc. を設立。
2005年 4月	医薬品原薬、医薬中間体および工業薬品等の製造・販売を行う関連会社の相模化成工業株式会社を追加出資により子会社化。
2007年10月	コンストラクトデータ事業部およびライフスタイリング事業推進室を会社分割し、コンストラクトデータ事業部は子会社三谷住建販売株式会社に、ライフスタイリング事業推進室は新設の株式会社インテンザにそれぞれ承継。
2007年11月	三谷産業コンストラクションズ株式会社が富山サンエー工事株式会社を吸収合併。三谷住建販売株式会社が三谷住設株式会社を吸収合併。
2008年11月	ベトナムに、キッチン分解物（中間体）製造を行うAureole Fine Chemical Products Inc. を設立。
2009年 6月	日医工株式会社との共同出資によりジェネリック医薬品向け原薬製造会社アクティブファーマ株式会社を設立。
2009年10月	三谷産業イー・シー株式会社が三谷ガス株式会社を吸収合併。
2009年11月	株式会社メディカルホールディングスよりクラヤ化成株式会社（現株式会社ミライ化成）の発行済株式の全株式を取得し、子会社化。
2010年 3月	金型製造の外部協力会社である株式会社藤精工の発行済株式の全株式を取得し、子会社化。
2010年 5月	株式会社アクティが株式会社藤精工を吸収合併。
2012年 3月	株式会社インテンザの営業・施工機能とメーカー機能を分割。三谷住建販売株式会社が株式会社インテンザの営業・施工機能を吸収合併。さらに三谷住建販売株式会社を株式会社インフィルに社名変更。
2012年 9月	ベトナムにタンク・倉庫を活用した化学品の輸出入を行うAureole Logistics of Chemical Inc. (Aureole Mitani Chemical & Environment Inc.100%出資子会社) を設立。
2014年 1月	ベトナムにベトナム子会社の業務プロセス・人事労務管理の牽制を目的にAureole Expert Integrators Inc. を設立。
2014年 2月	東京証券取引所市場第二部に上場。
2014年 8月	ベトナムに富士通株式会社の子会社であるFujitsu Computer Products of Vietnam, Inc.との共同出資により樹脂成形品・複合ユニット製品（電子部品・樹脂成形品）の製造を行うAureole unit-Devices Manufacturing Service Inc. を設立。
2015年 3月	東京証券取引所および名古屋証券取引所の市場第一部に指定。
2015年 8月	サンエーテイクケア株式会社がアドニス株式会社を吸収合併し、アドニス株式会社に商号変更。
2017年 6月	富士通株式会社が保有する同社ベトナム子会社Fujitsu Computer Products of Vietnam, Inc.の出資持分の過半数を取得し、子会社化。
2018年 8月	浴室空間の開発・製造・販売を行う株式会社CTW（2019年12月に株式会社HIDE0に商号変更）を設立。
2019年 3月	Fujitsu Computer Products of Vietnam, Inc.の出資持分のすべてを富士通株式会社に譲渡し、子会社から除外。
2020年10月	株式会社インフィルが株式会社インテンザを吸収合併。
2022年 2月	株式会社HIDE0がblisspa japan株式会社（現株式会社JAXSON）の発行済株式の全株式を取得し、子会社化。
2022年 3月	ベンチャー企業への出資、経営サポートおよびコンサルティングを行う株式会社Carbon Venturesを設立。

年月	概要
2022年 4月	東京証券取引所の市場区分の見直しにより、東京証券取引所の市場第一部からプライム市場に移行。 名古屋証券取引所の市場区分の見直しにより、名古屋証券取引所の市場第一部からプレミア市場に移行。
2022年 6月	オリジナル家具の開発・製造・販売を行う株式会社Teseraを設立。
2022年10月	株式会社HIDEOより株式会社JAXSONの発行済株式の全株式を取得し、子会社化。株式会社JAXSONが株式会社HIDEOを吸収合併。
2023年 4月	株式会社アクティを吸収合併。
2023年10月	アクティブファーマ株式会社が相模化成工業株式会社を吸収合併。 東京証券取引所のプライム市場からスタンダード市場に移行。

3【事業の内容】

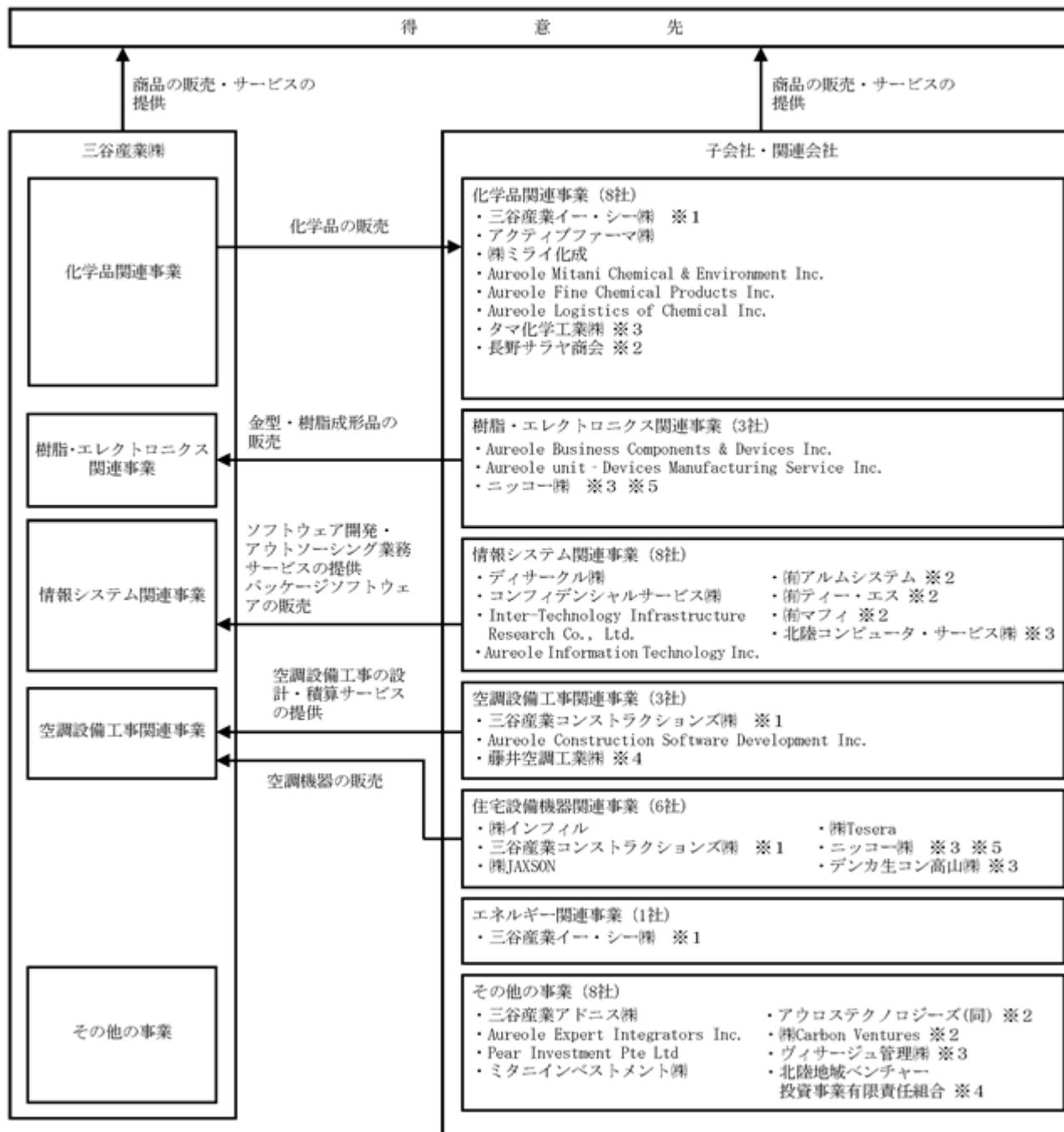
当社グループ（当社および当社の関係会社）は、当社、子会社27社ならびに関連会社7社から構成されており、主な事業内容は、化学品関連、樹脂・エレクトロニクス関連、情報システム関連、空調設備工事関連、住宅設備機器関連、エネルギー関連であります。セグメントといたしましては、上記6事業にコンピュータ・事務機器等に使用する消耗品の販売等その他を加えた7事業であります。

当社グループのセグメント別の主要取扱商品およびセグメントと当社グループの状況を事業系統図によって示すと以下のとおりであります。

各セグメントの主要取扱商品

事業区分	主要商品
化学品関連事業	化学品の販売（塩酸、硫酸、苛性ソーダ、その他無機・有機化学品）、機能性材料の受託製造・販売（健康食品素材、機能性樹脂、触媒、医薬・農薬中間体、電子材料、食品添加物）、医薬中間体・医薬品原薬の製造・販売、健康食品の販売、化学品・環境に関わるコンサルティング・コーディネーション、樹脂材料の販売
樹脂・エレクトロニクス関連事業	金型の設計・製造・販売、樹脂成形品の製造・販売、電子部品の製造・販売（セラミック基板、半導体製品等）
情報システム関連事業	システムインテグレーションサービス、パッケージソフトウェアの開発・販売、ネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築、ハードウェアの保守、システムの保守・運用サポートサービス、アウトソーシングサービス（ホスティング・ハウジング・データ保管・バックアップサービス・クラウドコンピューティングサービス）
空調設備工事関連事業	空調設備・給排水衛生設備・クリーンルーム・消防設備の設計・施工、電気工事・内装工事の設計・施工、リニューアル物件の設計・施工（オフィスビル、マンション、ホテル、工場、病院、老健施設等）
住宅設備機器関連事業	住宅機器の販売・設計・施工（ユニットバス、システムキッチン、洗面化粧台、造付家具等）、空調機器の販売・設計・施工、システム収納・システムキッチン・洗面化粧台等の開発・製造・販売・設計・施工、家具の開発・製造・販売、浴室空間の企画・設計・開発・製造・販売
エネルギー関連事業	石油製品（A重油、C重油、灯油、軽油、ガソリン、再生油等）の販売、LPガス・家庭用燃料電池・太陽光発電システムの販売
その他	コンピュータ・事務機器等に使用する消耗品の販売、移動体通信機器の販売、名刺・カード印刷、旅行代理店、オフィスビル等の保全管理、人材派遣、ベトナムグループ会社の業務管理・人事労務管理

事業系統図



- (注) 1. 無印は連結子会社であります。
2. 1は複数の事業に跨っている連結子会社であります。
3. 2は非連結子会社で持分法非適用会社であります。
4. 3は関連会社で持分法適用会社であります。
5. 4は関連会社で持分法非適用会社であります。
6. 5は複数の事業に跨っている関連会社であります。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金または 出資金	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社)		百万円			
アクティブファーマ(株) (注)6	東京都千代田区	300	化学品関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 建物および設備の賃貸 役員の兼任あり
(株)ミライ化成	長野県千曲市	20	化学品関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 資金の貸付 保証(仕入先に対する支払債務) 役員の派遣あり
三谷産業イー・シー(株) (注)3	石川県野々市市	360	化学品関連事業およびエネルギー関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 建物および設備の賃貸 資金の借入 保証(仕入先に対する支払債務等) 役員の兼任あり 役員の派遣あり
三谷産業コンストラクションズ(株)	石川県野々市市	340	空調設備工事関連事業および住宅設備機器関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 設備工事の施工発注 建物および設備の賃貸 資金の貸付 保証(請負契約不履行により生じる損害金) 役員の兼任あり 役員の派遣あり
ディサークル(株)	東京都千代田区	85	情報システム関連事業	80.20	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 建物および設備の賃貸 資金の借入 役員の兼任あり

名称	住所	資本金または 出資金	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
		百万円			
コンフィデンシャルサービス(株)	石川県能美市	60	情報システム関連 事業	83.97	商品の販売およびサービスの提供 アウトソーシング業務運用委託 建物および設備の賃貸 資金の借入 役員の兼任あり 役員の派遣あり
(株)インフィル (注)3	東京都千代田区	410	住宅設備機器関連 事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 建物および設備の賃貸 役員の兼任あり 役員の派遣あり
(株)JAXSON	東京都港区	100	住宅設備機器関連 事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 資金の貸付 建物および設備の賃貸 役員の兼任あり 役員の派遣あり
(株)T e s e r a	石川県金沢市	100	住宅設備機器関連 事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 資金の貸付 建物および設備の賃貸 役員の兼任あり 役員の派遣あり
ミタニインベストメント(株)	東京都千代田区	121	その他	100.00	資金の借入 役員の兼任あり 役員の派遣あり
三谷産業アドニス(株) (注)7	石川県金沢市	40	その他	100.00	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 オフィスビル管理委託 事務用品の購入 建物および設備の賃貸 役員の派遣あり

名称	住所	資本金または 出資金	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
		千USD			
Aureole Mitani Chemical & Environment Inc. (注) 2.4	ベトナム社会主義共和国ドンナイ省	11,800	化学品関連事業	100.00 (6.00)	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 役員の兼任あり 役員の派遣あり
Aureole Fine Chemical Products Inc. (注) 2.4	ベトナム社会主義共和国ドンナイ省	7,400	化学品関連事業	100.00 (13.51)	商品の販売およびサービスの提供 商品の仕入 資金の貸付 役員の派遣あり
Aureole Logistics of Chemical Inc. (注) 4	ベトナム社会主義共和国ハノイ市	2,600	化学品関連事業	100.00 (100.00)	役員の派遣あり
Aureole Construction Software Development Inc.	ベトナム社会主義共和国ホーチミン市	850	空調設備工事関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 空調設備工事のCAD設計および積算委託 建物および設備の賃貸 保証(請負契約の不履行により生じる損害金) 役員の兼任あり 役員の派遣あり
Aureole Business Components & Devices Inc. (注) 2.4	ベトナム社会主義共和国ドンナイ省	8,472	樹脂・エレクトロニクス関連事業	100.00 (9.44)	商品の販売およびサービスの提供 樹脂成形品および金型の製造委託 資金の貸付 役員の兼任あり 役員の派遣あり
Aureole unit-Devices Manufacturing Service Inc.	ベトナム社会主義共和国ドンナイ省	2,000	樹脂・エレクトロニクス関連事業	100.00	商品の販売およびサービスの提供 樹脂成形品の製造委託 資金の貸付 保証(リース債務) 役員の兼任あり 役員の派遣あり
Inter-Technology Infrastructure Research Co., Ltd.	アメリカ合衆国カリフォルニア州	500	情報システム関連事業	100.00	役員の兼任あり

名称	住所	資本金または 出資金	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
		千USD			
Aureole Information Technology Inc.	ベトナム社会 主義共和国 ホーチミン市	3,650	情報システム関連 事業	100.00	商品の販売およ びサービスの提 供 ソフトウェアの 開発委託 建物および設備 の賃貸 資金の貸付 役員の派遣あり
Aureole Expert Integrators Inc.	ベトナム社会 主義共和国ハ ノイ市	814	その他	100.00	サービスの提供 役員の兼任あり 役員の派遣あり
		千シンガ ポールドル			
Pear Investment Pte Ltd	シンガポール 共和国	2,430	その他	100.00	役員の兼任あり
(持分法適用関連会社)		百万円			
タマ化学工業(株)	埼玉県八潮市	126	化学品関連事業	31.30	商品の販売 役員の兼任あり
ニッコー(株) (注)4.5	石川県白山市	3,470	樹脂・エレクトロ ニクス関連事業お よび住宅設備機器 関連事業	12.63 (0.02) [34.76]	商品の販売およ び仕入 建物および設備 の賃貸 役員の兼任あり
北陸コンピュータ・サービス (株)	石川県金沢市	240	情報システム関連 事業	25.00	商品の販売およ び仕入 役員の兼任あり
デンカ生コン高山(株)	岐阜県高山市	30	住宅設備関連事業	20.00	
ヴィサージュ管理(株)	石川県金沢市	100	その他	46.32	ビル管理委託

- (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. 特定子会社であります。
 3. 三谷産業イー・シー(株)および(株)インフィルについては、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

	三谷産業イー・シー(株)	(株)インフィル
売上高	14,087百万円	11,457百万円
経常利益	599百万円	312百万円
当期純利益	350百万円	223百万円
純資産額	4,820百万円	2,955百万円
総資産額	7,456百万円	5,538百万円

4. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。
 5. 有価証券報告書を提出している会社であります。
 なお、持分は100分の20未満であります。実質的な影響力を持っているため関連会社としたものであります。また、[]内は緊密な者の所有割合で外数であります。
 6. 2023年10月1日付にて、アクティブファーマ(株)を存続会社、相模化成工業(株)を消滅会社とする吸収合併を行っております。
 7. 2023年4月1日付にて、アドニス(株)は三谷産業アドニス(株)へ商号変更しております。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2024年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
化学品関連事業	387
樹脂・エレクトロニクス関連事業	1,528
情報システム関連事業	350
空調設備工事関連事業	897
住宅設備機器関連事業	176
エネルギー関連事業	80
その他	40
全社(共通)	111
合計	3,569

(注) 全社(共通)として記載されている従業員数は、当社の本社管理部門に所属しております。

(2) 提出会社の状況

2024年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
591 (97)	41.2	11.2	6,713,695

セグメントの名称	従業員数(人)
化学品関連事業	86 (2)
樹脂・エレクトロニクス関連事業	50 (1)
情報システム関連事業	178 (5)
空調設備工事関連事業	166 (35)
全社(共通)	111 (54)
合計	591 (97)

- (注) 1. 従業員は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、学生アルバイト、人材派遣会社からの派遣社員を含む)は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、税込支給実績によるもので、基準外賃金および賞与を含んでおります。
3. 全社(共通)として記載されている従業員数は、本社管理部門に所属しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は協調的であり円満に推移しております。

(4) 管理職に占める女性労働者の割合、労働者の育児休業取得率及び労働者の男女の賃金の差異
提出会社

当事業年度				
管理職に占める女性労働者の割合(%) (注)1、2	労働者の育児休業取得率(%) (注)1、3、5			労働者の男女の賃金の差異(%) (注)1、4、5
	全労働者	うち 男性労働者	うち 女性労働者	
5.8	100.0	100.0	100.0	74.0

- (注)1. 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成27年法律第64号)の規定に基づき算出したものであります。
2. 当企業集団は、企業の成長には女性をはじめとする多様な目線によるマネジメントが重要だと考えております。女性労働者にとって働きやすく、キャリアを中断させない仕組みを整備することにより、管理職に占める女性労働者の割合を向上させたいと考えております。その具体的な内容については、「第2 事業の状況」の「2 サステナビリティに関する考え方及び取組 (4) 人的資本に関する戦略並びに指標及び目標」をご参照ください。
3. 当企業集団では社員の育児休業取得率を非財務的経営指標(Company Well-being Index)の指標の1つとしており、男女とも100%取得を目指してさまざまな方策をとっております。その具体的な内容については「第2 事業の状況」の「2 サステナビリティに関する考え方及び取組 (4) 人的資本に関する戦略並びに指標及び目標」をご参照ください。
4. 以下を基準に算出しております。
対象：2023年度の在籍社員のうち、役員・派遣社員・出向社員・パート・アルバイト・退職者(期間中に退職を含む社員)を除いた全社員
賃金：総支給額(総合給・時間外手当・諸手当・賞与を含み、通勤手当は含まない。また、前年度休職等により賞与支給がない社員は除く)
上記男女の賃金の差異は、管理職の女性労働者が少ないことが原因であり、非管理職の労働者について男女の賃金の差異を比較した場合に、特段の差異はありません。今後、性別や国籍等の区別なく「機会の平等」と「結果の公平」の観点で成長の機会を提供し、管理職の女性労働者の割合が増加した場合には、本指標も改善されるものと考えております。
5. 対象となるパート・有期労働者は女性労働者のみであることから、雇用管理区分ごとの記載を省略しております。

連結子会社

当事業年度				
名称	管理職に占める女性労働者の割合(%) (注)1、2	労働者の育児休業取得率(%) (注)1、3、4		
		全労働者	うち 男性労働者	うち 女性労働者
アクティブファーマ株式会社	12.5	100.0	100.0	100.0
三谷産業イー・シー株式会社	4.3	100.0	100.0	100.0

- (注)1. 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(平成27年法律第64号)の規定に基づき算出したものであります。
2. 当企業集団は、企業の成長には女性をはじめとする多様な目線によるマネジメントが重要だと考えております。女性労働者にとって働きやすく、キャリアを中断させない仕組みを整備することにより、管理職に占める女性労働者の割合を向上させたいと考えております。その具体的な内容については、「第2 事業の状況」の「2 サステナビリティに関する考え方及び取組 (4) 人的資本に関する戦略並びに指標及び目標」をご参照ください。

- 3 . 当企業集団では社員の育児休業取得率を非財務的経営指標（Company Well-being Index）の指標の1つとしており、男女とも100%取得を目指してさまざまな方策をとっております。その具体的な内容については「第2 事業の状況」の「2 サステナビリティに関する考え方及び取組 (4) 人的資本に関する戦略並びに指標及び目標」をご参照ください。
- 4 . 対象となるパート・有期労働者は女性労働者のみであることから、雇用管理区分ごとの記載を省略しております。

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】

当社グループの経営方針、経営環境及び対処すべき課題等は、以下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当社グループが判断したものであります。

(1) 経営の基本方針

当社および当社連結子会社（当企業集団）は、以下の方針を掲げ経営目標を達成すべく取り組んできました。

- ・お客様とのビジネスを軸に、仕入先、地域社会、株主、社員・役員といった関係者間で調和を作り上げていくこと。
- ・お客様からの要望にそのまま応えるのではなく、当企業集団の知識や技術を活かし、短期的な課題解決と中長期的な価値創出、さらに社会の持続的な発展においてバランスのとれた真の最適を追求すること。
- ・分野と分野、あるいは業界と業界の交差点に立つことによって、お客様のイノベーションを促進する役割を担い、さまざまな業界をつなぐネットワークの中で、重要な結び目になること。
- ・複数の事業セグメントにわたって、それも単なる商社ではなく、時にはメーカーであったり、時にはコンサルタントであったりと、複数のレイヤーでビジネスを展開すること。

また、当社は財務的な経営指標との両輪をなす非財務的な側面における経営指標として「Company Well-being Index（カンパニー・ウェルビーイング・インデックス）」を策定しております。長期的視野で持続的に事業を成長させながら価値創出・社会貢献する“良い会社”であり続けることを目指して、財務的側面と非財務的側面からバランスのとれた経営を推進してまいります。

なお、「Company Well-being Index」については、以下の当社ウェブサイトにて詳細を開示しております。

< <https://www.mitani.co.jp/company/cwi/> >

(2) 次期（2025年3月期）の業績見通し

当企業集団の経営上の目標を達成するための客観的な指標は、売上高、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益であります。

次期の連結業績については、売上高は情報システム関連事業以外の5つの事業セグメントにおける増収により1,010億円（前期比5.4%増）、営業利益は17億円（前期比2.0%増）と増益を見込んでおります。一方で、為替差益の減少等により、経常利益は22億円（前期比10.0%減）と減益、また、前期に非上場株式に係る投資有価証券売却益の計上があったことから、親会社株主に帰属する当期純利益は17億50百万円（前期比15.4%減）と減益を見込んでおります。

なお、売上高は過去最高を見込んでおり、当企業集団として初めて1,000億円を突破する見込みです。

次にセグメント別の今後の重点施策について説明申し上げます。

<樹脂・エレクトロニクス関連事業>

自動車関連ビジネスでは、自動車業界が大変革期を迎え、特に環境に配慮した電動化への対応が求められています。このような中、お客様の多様なニーズに応えるべく、お客様の課題解決に向けて積極的に提案を行い製品開発段階からの協働に取り組むこと、さらには当社独自の成形技術を活用した製品開発により、高付加価値ビジネスを拡大してまいります。

また、ベトナム製造拠点においては高付加価値ビジネスの拡大を見据え、AIなどのデジタル技術を活用し、品質と生産性の向上に努めてまいります

現在、自動車関連以外の分野での部品製造にも取り組んでおり、当事業における新たなビジネスを拡大してまいります。

次期の業績については、売上高は前期比3.5%増の123億81百万円と予想しております。一方で、営業利益は人件費や材料価格等の高騰の影響により、前期比14.3%減の11億8百万円と予想しております。

<空調設備工事関連事業>

北陸地区においては、長年培ってきた建築設備ノウハウと幅広いソリューションの複合提案を強みに受注拡大を図ってまいります。また、提案プロセスの標準化や顧客情報データベースの活用により営業活動や部門間連携の効率化を図り、収益力の向上にも取り組んでまいります。

首都圏においては、建築・設備・電気のトータル施工を強みに高付加価値な提案に注力するとともに、当社グループの優位性を発揮できる案件の発掘・獲得に努めることで収益力の向上に取り組んでまいります。また、BIMとシミュレーションソフトを連携させたオリジナルソリューションの提案にも取り組んでまいります。

建設業の設計・積算を行うベトナム子会社のAureole Construction Software Development Inc.は、近年、大規模再開発や歴史的建造物の保存・修復工事、国際的なイベント施設案件でのBIMデータ活用に携わっております。ベトナムにおいて最大規模の600名を超える技術者集団として、BIM関連業務を中心に各種データ作成業務の受注拡大を図るとともに、業務の標準化・機械化の推進による生産性向上への取り組みにより、さらなる収益拡大を図ってまいります。また、ベトナム国内の大学との共同研究を通じた新技術検証を促進し、一歩先の技術を保有する組織となり、建設業界の変革を牽引してまいります。

次期の業績については、売上高は前期比17.3%増の176億75百万円、営業利益は前期比9.0%増の13億33百万円と予想しております。

< 情報システム関連事業 >

オリジナルソリューション事業のDXツール「POWER EGG®」は、機能強化版を継続してリリースし、製品競争力の強化を図るとともに品質向上にも努めてまいります。また、営業活動においては販売パートナー企業との協業を強化し、民間企業や金融機関等さまざまな業種へのアプローチを推進するとともに、ベトナム子会社のAITを起点としたベトナムでの新規顧客の獲得にも引き続き注力してまいります。

「POWER EGG®」以外のオリジナルソリューション事業のうち、当社が開発したプログラム開発不要でさまざまなクラウドサービスを効率的に連携させるFaaSインテグレーター「Chalaza®(カラザ)」は、販売パートナー企業との連携を強化することで受注拡大に努めてまいります。

当社が開発を担った印刷業向け基幹業務クラウドサービス「BRAIN」は、印刷業界で展開されるプラットフォームとの連携を実現することで営業効率を高め、受注拡大に努めてまいります。

ベトナムでのシステム開発事業は、AITにおいて、ビジネスエンジニアリング(株)とのパートナー関係を活かし、営業力・技術力の強化を図ることでベトナムにおけるソリューションビジネスの拡大にも努めてまいります。また、オフショア開発を通じてシステムインテグレーション、「POWER EGG®」および当社グループの社内システム開発の迅速化とコストダウンに貢献してまいります。

クラウド関連事業は、子会社のコンフィデンシャルサービス(株)を軸に、お客様の課題に対応した独自サービスや環境価値を提供する新たなサービスの創出を図ってまいります。また、情報セキュリティ格付において最高位である「AAais(トリプルA)」の継続取得に加えて、「金融機関等コンピュータシステムの安全対策基準(FISC安全対策基準)」の適合証明を取得したIDC(インターネットデータセンター)を最大限に活用し、お客様に寄り添った運用サービスを武器として新規顧客の開拓を図るとともに、パートナー企業との連携強化を図り受注拡大に努めてまいります。

情報システム関連事業においては、お客様のデジタル化を先導し、お客様に変革をもたらすべく、当企業集団でのAI・データ活用によるノウハウ蓄積に取り組み、新たなソリューションの創出に取り組んでまいります。また、既存ビジネス領域の拡大や新たなビジネス領域獲得、ソリューションの拡販に取り組むとともに、パートナー企業やベンチャー企業との協業により、受注拡大および販売エリアのさらなる拡大を目指してまいります。

次期の業績については、売上高は前期比8.7%減の90億56百万円と予想しております。一方で、営業利益は付加価値の高い開発案件等のビジネスの増加により、前期比3.7%増の9億18百万円と予想しております。

< エネルギー関連事業 >

エネルギー消費と環境負荷の低減のバランスが求められる現在、災害時における迅速な復旧力や社会全体における負担コストの適切性など、より広い視野に基づいた燃料の選択が重要視されています。当事業は、「さまざまな燃料製品の特性を踏まえ、地域における最適なエネルギー供給を実現する」という方針のもと、以下の取り組みを進めてまいります。

石油製品は、引き続き元売り会社との緊密な連携を図って、新規顧客獲得および既存顧客への提案活動を強化するとともに、環境ビジネス領域におけるパートナー企業や当社グループとの協業による燃料転換および機器設備の拡販を推進してまいります。

民生用LPガスは、ハウスメーカーや工務店とのさらなる関係強化を図り、新築の集合住宅を中心とした新規顧客獲得に取り組んでまいります。また、災害復旧が迅速なLPガスの特性を活かし、ハイブリッド給湯器や太陽光発電、蓄電システムのセット販売による災害に強い生活環境の提案に努めてまいります。さらに、ガス関連機器にとどまらず、空調設備工事および水まわりリフォーム工事をもワンストップで提供する付加価値の高い提案にも努めてまいります。

次期の業績については、売上高は前期比8.8%増の79億39百万円、営業利益は前期比8.7%増の3億65百万円と予想しております。

< 化学品関連事業 >

国内における化成品販売については、既存顧客に対する取扱品目の拡大や、経営課題の解決につながる付加価値の高い提案により収益力の向上を図るとともに、新規エリア・分野の開拓による新規顧客獲得に努めてまいります。

医薬品原薬については、品質管理システムの刷新により、GMP（Good Manufacturing Practice：医薬品の製造管理及び品質管理の基準）遵守に対する監視・牽制体制の整備、GMP教育の強化、さらにはクオリティカルチャーの醸成や組織風土の改善を図り、高品質な医薬品原薬の安定供給の責務を果たしてまいります。また、医薬品向け原薬の製造において従来の合成手法よりも効率性・安全性・環境調和性において優位性のある連続フロー法の商業化に向け、産学官連携のもと着実に取り組んでまいります。

機能性素材の受託製造については、ベトナム子会社のAureole Fine Chemical Products Inc.が保有する工場を武器に既存製品の供給拡大を図ってまいります。また、食糧危機や生態系保護も見据えた新たな技術の獲得にも取り組み、受託領域の拡大や自社製品の開発にも努めてまいります。

環境ビジネスについては、特殊技術を用いた製品およびサービスの提案活動を強化するとともに、獲得した技術の新たな用途拡大や新技術の開発・発掘による事業創造に努めてまいります。

子会社の㈱ミライ化成においては、展開しているリサイクル炭素繊維事業にて同社の独自技術やノウハウを活かすとともに、産学官連携による新たな知見の獲得や技術の確立に注力することで、リサイクル炭素繊維の市場創出と循環型社会の実現に向け取り組んでまいります。

ベトナムにおける化成品販売については、日系企業およびその他外資系企業を中心に新規顧客獲得に注力するとともに、北部および南部双方において既存顧客のシェア拡大に努めてまいります。さらに、顧客のニーズに対応した自社製造の高付加価値品の拡販により収益の拡大にも努めてまいります。

次期の業績については、売上高は前期比6.7%増の394億44百万円、営業利益は前期比19.4%増の3億72百万円と予想しております。

<住宅設備機器関連事業>

子会社の㈱インフィルは、一級建築士事務所として永年培ってきたディベロッパー、ゼネコンおよび設計事務所との信頼関係を武器に、マンション・ホテル・老健施設等の新築・リニューアル案件の獲得に努めてまいります。

また、当社グループが培ってきたモノづくりへのこだわりを体感できる西神田・新宿ショールームを活用した高級マンション・戸建物件への営業活動を推進するとともに、省エネで脱炭素効果の高い環境配慮型の「エシカル水栓」や、高齢社会における多様な人々の生活の質の向上に寄与する『Daysy®』などを中心としたオリジナル製品の拡販にも努めてまいります。加えて、ビジネスパートナーと協業し、オリジナル製品の開発を進めることでブランド力の向上も図ります。さらに、空間デザイン力の強化にも取り組むことで、高付加価値提案による利益向上に努めてまいります。

子会社の三谷産業コンストラクションズ㈱は、住宅設備機器メーカーやハウスメーカーとの厚い信頼関係をもとに北陸地区において豊富な施工実績を有しており、戸建住宅・ホテル・マンション等の幅広いニーズに応えてまいります。また、大規模リフォームにも対応できる一級建築士事務所として、快適な住環境の提案を推進することにより受注拡大に努めてまいります。さらに、石川県野々市市のショールームは、当社グループのオリジナルブランドを含む高級ブランド商品のラインナップを拡充させ、北陸地区で高級ブランド商品を幅広く取り扱う唯一無二のショールームを目指してまいります。

高級バスタブブランド『HIDEO』・『JAXSON』を展開する子会社の㈱JAXSONは、ショールームや展示会を通じたプロモーション活動を実行し、圧倒的なブランドポジションを確立するとともに、海外での市場開拓に向けて取り組んでまいります。また、最高級の製品を求めるホテル・住宅市場の需要の高まりに応え、さらなる案件の獲得にも努めてまいります。

子会社の㈱Teseraは、「サステナビリティ」「フレキシビリティ」「ミニマルデザイン」の特徴を備え、用途・空間に応じて拡張縮小を可能にする柔軟性を実現したモジュラーファニチャーである『Tesera®』の国内外での拡販に向けて、ビジネスパートナーを開拓し、受注獲得に努めてまいります。また、マーケットや顧客ニーズを取り入れた新製品の開発も継続してまいります。加えて、ショールームや展示会、ソーシャルメディアを活用することで製品の魅力を継続的に発信し、さらなるブランド価値の向上にも努めてまいります。

なお、本年4月に新設いたしました事業構造改革本部は、2024年度においては住宅設備機器セグメントの改革に注力してまいります。同本部主導のもと各施策の着実な遂行を通じて、高付加価値が期待できる高級・中高級ゾーンにおける受注活動を推進することで、収益力の向上を目指すとともに、お客様に「唯一無二の高い空間価値」を提供してまいります。

次期の業績については、売上高は前期比0.1%増の142億46百万円と予想しております。一方で、国内外の展示会出展等に係る費用の増加により、営業損失は3億40百万円となり前期に比べ損失額が増加する見込みであります（前期の営業損失は2億97百万円）。

2【サステナビリティに関する考え方及び取組】

当企業集団では、サステナビリティを巡る諸課題に積極的に対応するために2023年7月にサステナビリティ委員会を発足し、次のとおり「三谷産業グループサステナビリティ基本方針」を策定しました。

<三谷産業グループサステナビリティ基本方針>

当企業集団は、社会の一員として良識を持ち、誠実かつ公正な事業活動を通じて企業としての存在価値を高めるとともに、社会の持続可能な発展や豊かさへの貢献することを使命と考えております。「三谷産業グループ企業倫理憲章」で宣言する精神に基づき、当企業集団のみならず社会全体のサステナビリティ向上に資する取り組みを推進してまいります。

[循環型社会への貢献]

- ・脱炭素社会の実現のために、徹底した省エネと使用電力のクリーン化等の推進により温室効果ガスの排出量削減に取り組めます。
- ・原材料調達から製品の生産、流通、消費、廃棄そして再資源化を含むすべての事業活動の中で、地球資源の有効活用・リサイクルといった地球環境の保全に資する活動を推進します。
- ・上記に取り組むにあたっては、当企業集団で生み出すDXやイノベーション、あるいはイノベーションを創出するパートナー企業とのビジネスやコラボレーションを通じて、循環型社会の実現に貢献する製品やサービスの創出に取り組めます。

[より豊かな社会の実現]

- ・当企業集団の企業活動に関わる全ての人々の人権と多様性を尊重します。
- ・安心・安全、かつ、働きやすさと働きがい兼ね備えた職場環境を構築・維持します。
- ・社員一人ひとりの成長・活躍・挑戦を支援します。

[健全な経営管理体制の構築]

- ・法令遵守の徹底や不祥事の未然防止を図るため、ガバナンス・コンプライアンス・リスクマネジメント活動の更なる強化に取り組めます。
- ・全ての取引先との間で、公正かつ公平な取引を行います。
- ・企業情報の適時・適切な開示や積極的なコミュニケーションを通じて、お客様、仕入先、地域社会、株主、役員・社員といったあらゆる関係者からの信頼感・期待感を高め、相互に発展することを目指します。

[企業としての存在価値の向上]

- ・当企業集団の展開する各事業領域の重なりを広げ、深めていくことにより、その強みの最大化を目指します。
- ・当企業集団の知識や技術を活かし、お客様からの要望にそのまま応えるだけでなく、短期的な課題解決と中長期的な価値創出、さらに社会の持続的な発展においてバランスのとれた真の最適を追求します。

この基本方針に基づき使命を果たすため、中期経営計画を策定するとともに、財務的経営指標だけでなく非財務的経営指標（Company Well-being Index）を定めております。非財務的経営指標（Company Well-being Index）については、その目標値および実績を当社ウェブサイトの「良い会社を目指して」

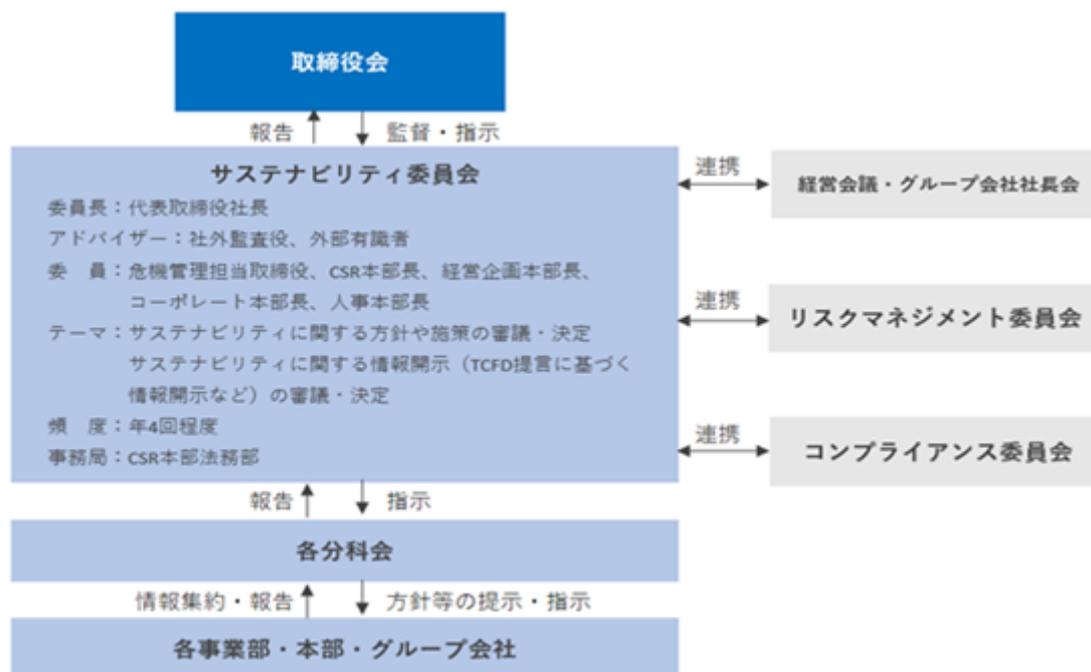
（<https://www.mitani.co.jp/company/cwi>）にて開示しております。また、当企業集団のサステナビリティに関する詳細については当社ウェブサイトの「サステナビリティ」（<https://www.mitani.co.jp/company/tcfid>）にて開示しております。

また、2022年からは、気候変動や人口動態、技術革新等の中長期的な事業環境の変化への対応力や、自然災害や業務事故の発生時におけるレジリエンスについて一層の向上を図るため、各部門におけるリスクマネジメントおよびオポチュニティマネジメント活動を強化しております。これにより当企業集団におけるリスク評価や対策ならびに新規事業機会の発掘といったアクションを各部門において誘発し、当企業集団だけでなく社会全体のサステナビリティ向上に寄与してまいります。

(1) ガバナンス

当企業集団では、代表取締役社長を委員長とした「サステナビリティ委員会」を設けており、関連部門の責任者に加え、外部有識者を含むアドバイザーも出席し、サステナビリティに関する方針や施策の審議・決定およびその施策の進捗状況の管理等を行っています。また、これらの審議の結果は定期的に取締役会に報告され、監督する体制としています。

また、充実した議論と機動的な対応を行うため、サステナビリティ委員会の下部組織に各事業部・本部・グループ会社の担当で構成する分科会を設置しています。



(2) リスク管理

当企業集団では、危機管理担当取締役を委員長とする「リスクマネジメント委員会」を設けており、当社グループが抱える多様なリスクを把握し、リスクに対して対策を講じ、発生頻度の軽減および損失の最小化に努めることにより、ステークホルダーから信頼を獲得し、企業の社会的責任を果たすことを是と考えております。

リスクマネジメント委員会では、全社的に重要と考えているリスク・機会について特定するほか、各事業部・グループ会社におけるリスク・機会の分析結果について審議し、その審議結果をリスク対策およびビジネスに反映することとしております。

当企業集団におけるリスクマネジメントの詳細については、以下のとおり当社ウェブサイトにて開示しております。

- ・「リスクマネジメント活動」（https://www.mitani.co.jp/company/risk_management）

(3) 気候変動への対応

当企業集団は、気候変動が世界共通の課題であるとの認識のもと、2023年4月に「気候関連財務情報開示タスクフォース(TCFD)」提言への賛同を表明しました。今後も、当企業集団で生み出すイノベーションを通じて、あるいはイノベーションを創出するお客様企業とのビジネスやコラボレーションを通じて、気候変動による悪影響を低減することに貢献するとともに、気候変動に伴うリスク管理や事業開発などの取組について、営業上の機密情報でないものについては、積極的に開示等の情報発信に努めてまいります。

当企業集団のTCFD提言への取組の詳細につきましては、以下のとおり当社ウェブサイトにて開示しております。

- ・「TCFD提言に基づく情報開示」（<https://www.mitani.co.jp/company/tcfd>）

(4) 人的資本に関する戦略並びに指標及び目標

2023年8月開催の取締役会にて、三谷産業グループの「人的資本経営の方針」、「人的資本を形成する取組み概要および事例」、「人的資本に関わる開示指標」を決議いたしました。

「人的資本経営の方針」は、社員とその家族の永続的な幸せを確保するために、私たちは、永続的に成長する企業グループを目指しています。この成長は、弛まない企業価値・存在価値の創出によって支えられており、その基盤となるのは資本です。これらの資本を最大限に活用するには、資本の「増強」と「効率化」が必要です。

人的資本の観点での「増強」は、平時の人員増強のほか、必要な時に新たな才能を持つ人物を採用することや、研修や技能教育あるいは業務経験を通じて個々人の持つスキルの向上を図ることを指します。「効率化」は、上司

と部下あるいは同僚同士の相互刺激を通じてチームとしての現場対応力や社員エンゲージメントを高めることや、異分野との接触によりイノベーションを促して、新事業を生み出す力や既存事業に取り組む力のパフォーマンスを向上させることを意味します。

三谷産業グループは、化学品・樹脂エレクトロニクス・情報システム・空調設備工事・住宅設備機器・エネルギーの6つのセグメントで事業展開をしています。それぞれのセグメントの中では研修や技能教育が充実し、業務に必要な資格の取得者を多数輩出しています。(増強) また、互いに異なる分野や異なるバックグラウンドを持つ社員同士が近接しており、さらにはそれらの取引先も含めると、新たなイノベーションが生まれやすい環境です。社員個々の視点からは、これまで培ってきたものとは異なる分野の知識・スキル・技術・製品・サービスを獲得または応用し、ビジネスに役立てることが出来ます。(効率化)

当社グループの「人的資本経営」は、個々の社員の複合力である人的資本を如何に増強させ、如何に効率的に運用していくかを追求し続けることであると考えます。人的資本を形成する取組みとして、次の5つを実行してまいります。

1. イノベーションの誘発
- 2.モチベーションとエンゲージメントの醸成
3. 長期的なキャリア自律と成長促進
4. 安心して業務遂行ができる環境構築
5. 厳しさと温かさの融合

その具体的な取組み事例と人的資本に関わる開示指標の内容については、以下のとおり当社ウェブサイトにて開示しております。

- ・「人的資本経営の方針」(<https://www.mitani.co.jp/company/policy#zinteki>)

当企業集団の人材育成は、性別や国籍、新卒・中途採用者の区別なく、経験、能力、多様な視点や価値観を有する社員を積極的に採用し、次世代リーダー・管理職を育成する研修や階層別研修、そしてキャリア面談など、「機会の平等」と「結果の公正」の観点に基づき提供することで社員自らがキャリア開発できるようにすることです。また、社内環境整備は、社員が各々のライフステージに応じた柔軟な働き方を選択できる制度を構築することであり、2020年度に構築した制度はテレワーク、時差出勤、2021年度はフレックスタイムおよびスーパーフレックスタイム制、無期限の継続雇用制度、そして2022年度は副業制度、男性育児休業取得制度の拡充(パパ育しながら就業「産後パパ育休」)、そして2023年度は社内公募制度を導入しました。

中核人材の育成ならびに管理職登用において多様性を確保していくため、引き続き以下の3点を推進します。

- ・性別や国籍、新卒・中途採用者を問わず管理職を目指している社員を増やすための意識改革
- ・社員へのキャリア形成に関する啓蒙活動
- ・社員が性別や国籍、新卒・中途採用者を問わず活躍できるための制度改正・新設、支援体制の構築

具体的な施策については以下のとおりです。

意識調査・実態把握

- ・進路調査による管理職になりたい社員数を把握
- ・社員が思い描く組織に対する「ありたい姿」と「実態」とのギャップを把握し改善し続けるための社員エンゲージメントスコアの測定と組織改善のプロセスを6ヶ月間のサイクルで実施

啓蒙教育および支援

- ・次世代リーダー育成研修:「論理的な思考」と「実践的な経験」、そして「深い洞察と人間性」を重ね合わせることができるビジネスパーソンの育成と開発
- ・管理職研修: 課員のキャリア開発支援を含めたマネジメントスキルの強化および360°サーベイによる支援
- ・階層別研修: 社員の段階的なキャリア意識の醸成
- ・1on1ミーティング: 定期的な上司と部下との個別面談
- ・キャリアアドバイザーとの面談機会の提供

制度改正・新設、支援体制構築の企画・検討

- ・テレワークとフレックスタイムおよびスーパーフレックスタイム制の運用定着
 - ・出産・育児・介護・病気によってキャリアが中断しないための復職プログラムの充実化
 - ・無期限の継続雇用制度導入による長期的な雇用機会の提供と、役職定年により後進に道を譲る制度の運用定着
- なお、2024年3月末時点における60歳以上の継続雇用社員の男女別の人数は、以下のとおりとなっております。

- ・男性 81名
- ・女性 5名

・社員の「幅広い知識の獲得や専門性を高める経験」と「活用機会のない、眠っている能力の社外での発揮」を目的とした副業制度の新設

・男性育児休業取得による、男女とも「育児」と「仕事」を両立できる制度の構築

・社員が自律的にキャリアを考え、三谷産業グループ内で主体的かつフレキシブルに仕事の機会を持ち、自己の成長へつなげていくことを目的とした社内公募制度の運用定着

これらの取り組みを行うことにより、性別や国籍、新卒・中途採用者に関係なく、管理職を目指す社員の増加を図りつつ、その比率を改善できるよう努めてまいります。

なお、2024年3月末時点における三谷産業ならびに国内グループ会社のうち管理職を目指している社員の比率は、以下のとおりとなっています。

[三谷産業および国内グループ会社]

- ・男性 43.1% (473名中204名)
- ・女性 20.9% (287名中60名)
- ・日本人 35.3% (733名中259名)
- ・外国人 18.5% (27名中5名)
- ・新卒採用者 32.3% (440名中142名)
- ・中途採用者 38.1% (320名中122名)

今後、各性別、国籍、新卒・中途採用者において、非管理職のうち管理職を目指す社員の比率30%を目標としてまいります。

なお、海外グループ会社も含めた三谷産業グループ全体の非管理職の社員のうち管理職を目指している社員の比率は、以下のとおりとなっています。

[三谷産業グループ全体]

- ・男性 60.3% (863名中520名)
- ・女性 49.5% (709名中351名)
- ・日本人 35.3% (733名中259名)
- ・外国人 72.9% (839名中612名) 海外グループ会社は、ベトナム人社員を外国人に含める
- ・新卒採用者 32.3% (440名中142名)
- ・中途採用者 64.4% (1,132名中729名)

3【事業等のリスク】

当企業集団では、事業活動に影響を与える可能性のあるリスクを毎年洗い出し、それらについて共通の基準で発生可能性と影響度を分析のうえ対策を策定し、またその対策により発生可能性と影響度がどう変化したかを確認しております。加えて、当企業集団ではリスクはビジネスを創出する機会とも捉え、当該リスクをビジネスに活かす取り組みも行っております。これらの詳細につきましては、以下のとおり当社ウェブサイトにて開示しております。

・「リスクマネジメント活動」(https://www.mitani.co.jp/company/risk_management)

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、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、各項目別の発生可能性と影響度は末尾にまとめて記載しております。

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社が判断したものであり、不確実性を内在しているため、実際の結果と異なる可能性があります。

(1) 情報セキュリティについて

当企業集団はシステムインテグレーション、アウトソーシング等の事業を通じて多くのお客様の機密情報・個人情報をお預かりしており、社会的責任が極めて高いものと認識しております。また、近年、企業を狙ったサイバー攻撃が増加しており、そのリスクは年々大きくなっています。

お客様の機密情報・個人情報が外部に漏洩するような事態となった場合には当企業集団の信用失墜による売上の減少または損害賠償による費用の発生等により、当企業集団の財政状態や業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、当社はこれまで、情報資産の運用ルールを定めた情報セキュリティ制度の導入、個人情報保護への取り組みをより一層強化するためのプライバシーマークの取得等、リスク管理体制を順次整備するとともに、従業員に対してサイバーセキュリティに関するeラーニングによる教育や標的型メール訓練を毎年実施し、また、ランサムウェアや不正侵入への対策を強化しております。また、アウトソーシング事業については、ISO(JISQ)27001の認証を取得し、加えて、インターネットデータセンター(以下「IDC」といいます)では、2012年4月、情報セキュリティ格付で北陸3県において初めて最上位にランクされる「AAAis(トリプルA)」を取得し、2018年1月には公益財団法人金融情報システムセンターが策定した「金融機関等コンピュータシステムの安全対策基準」および一般財団法人日本品質保証機構(以下「JQA」といいます)が策定した「JQA情報システム及び関連設備の運用基準」の認証も取得しております。

これらの取り組みにより情報資産保護の継続的な徹底に努めております。

また、お客様のセキュリティ対策として、従来のウイルス対策ソフトウェアでは対応できなかった未知のマルウェアや攻撃にも対応可能なEDR(Endpoint Detection and Response)などのセキュリティ対策ソフトウェア製品およびそれらを稼働させる基盤を提供するだけでなく、お客様の環境に合わせてOSやソフトウェアアップデートの整合性を確認するなど、当社が蓄積した運用ノウハウを活用し、お客様のニーズに合った製品・サービスの導入から運用支援まで、IDCと連携して提供しております。

(2) 投資有価証券の時価または実質価額変動について

当企業集団は、営業上の取引関係維持・拡大を主目的として取引先等の有価証券を保有しており、連結貸借対照表に計上されております。投資有価証券につきましては、大半が当社保有の有価証券であります。当連結会計年度末における投資有価証券のうち、子会社株式および関連会社株式以外の有価証券は保有目的上、すべて「その他有価証券」に区分しております。

市場価格のない株式等以外の有価証券について株価の動向によって時価が変動し、市場価格のない株式等の有価証券については当該株式の発行会社の財政状態によって実質価額が変動した場合には、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、所有株式について個別銘柄ごとに取引状況を検証し、これにリターン・リスクの状況・見通しが資本コストに見合っているかも勘案し、継続保有や新規保有の判断を行っております。

(3) 法的規制について

当企業集団は、さまざまな商品およびサービスを取り扱う関係上、医薬品医療機器等法をはじめ、関連する法令・規制は多岐にわたり、海外進出においても当該国の各種法令・規則等の適用を受けています。

現時点において当該許認可が取消となる事由は発生しておりませんが、予期し得ない法的規制等の発令や法解釈の多様性によるリスクに晒される可能性があり、これらに係る指摘を受けた場合、事業活動の制限や新たなコストの発生などにより、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。なお、主な許認可は以下のとおりであります。

この対策として、許認可の状況を定期的に担当部門に確認することに加えて、関係法令の改正情報を早期に入手し影響を検討し対策をとることにより、法令遵守の徹底を図っております。また、当企業集団の全従業員を対象に

して、コンプライアンス意識の向上を目的としたコンプライアンス教育を実施しているほか、法令違反行為の未然防止、早期発見および是正を図ることを目的として、内部通報制度や外部通報制度を導入しております。

許認可等の名称	会社名	所管官庁等	許認可等の内容 / 有効期限	法令違反の要件および主な許認可取消事由
医薬品製造業許可 (医薬品 包装・表示・保管)	三谷産業(株)	東京都	許可番号13AZ200192 2029年6月 (5年ごと更新)	薬機法その他薬事に関する法令若しくはこれに基づく処分に違反する行為があったとき、又は役員等が欠格条項に該当したとき。(法第75条)
		神奈川県	許可番号14AZ200105 2027年6月 (5年ごと更新)	
	許可番号14AZ200120 2028年6月 (5年ごと更新)			
医薬品製造業許可	アクティブファーマ(株)	富山県	許可番号16AZ200046 2029年4月 (5年ごと更新)	
		東京都	許可番号第13AZ200300 2028年9月 (5年ごと更新)	
医薬品販売業許可	三谷産業(株)	東京都	許可番号第5301131117号 2026年3月 (6年ごと更新)	
	アクティブファーマ(株)	東京都	許可番号第5301131200号 2026年2月 (6年ごと更新)	
	三谷産業イー・シー(株)	石川県	許可番号卸第3C0034号 2024年9月 (6年ごと更新)	
		富山県	許可番号第富卸0207号 2029年12月 (6年ごと更新)	
毒物劇物一般販売業登録	三谷産業(株)	千代田区	登録番号第3101130088号 2026年3月 (6年ごと更新)	
		名古屋市	登録番号名毒劇第1303号 2027年9月 (6年ごと更新)	
	三谷産業イー・シー(株)	石川県	登録番号第3X0192号 2029年12月 (6年ごと更新)	
		金沢市	登録番号第1X0510号 2027年6月 (6年ごと更新)	
			登録番号第1X0842号 2027年8月 (6年ごと更新)	
	富山市	登録番号第富一0661号 2030年5月 (6年ごと更新)		

(4) 海外での事業展開や、海外との取引について

当企業集団は、海外企業との間で原料調達等の取引を行っており、特にベトナムにおいては国内で蓄積した知識・技術をもとに樹脂・エレクトロニクス関連の製造・販売、空調設備工事・住宅設備機器の設計・積算、化学品の製造・販売などの子会社を設立し、その業容を拡大させております。

ベトナムをはじめとする海外事業拠点において、テロ・紛争等による政情の不安定化、経済情勢の変動、為替レートの急激な変動、法制度の変更、労働者の採用・雇用環境の変化等のカントリーリスクを含めた事業環境の著しい変化により、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、当該取引のある国を中心に法令改正や現地情勢等について定期的に情報収集を行うことに加え、特にベトナムにおいてはベトナム子会社の法務や人事労務管理を担う現地子会社であるAureole Expert Integrators Inc.との連携を密にし、税務や法務相談、規程の制定・改定等について協力して対応を図っているほか、ベトナム子会社において対処すべきリスクが顕在化した場合には、日本側で対策本部を立ち上げるとともに、ベトナムではAureole Expert Integrators Inc.が中心となり対応する体制を構築しております。

また、ベトナムにおける1994年からの事業活動を経て、事業軸だけでなく、現地の大学・教育機関との関係構築にも積極的に取り組んでおります。近年では、日本型経営・日本型ものづくり・日本型品質管理等、「日本型」をテーマに、ベトナムの学生等に向けて日本を代表する企業の経営者や有識者が講義を行うプログラムを提供しております。ベトナムの大学側からも日本企業の経営者による講義への期待は大きく、当社がコーディネートする企業・講師陣からの講義は、大学の単位認定のある正規科目に組み込まれております。

さらに、ベトナムにおける日系企業の多くが共通で課題としている「人材育成」や「組織開発」をテーマに、さまざまな視点で講演による情報提供や意見交換等の交流を行う場として「Aureoleカンファレンス」を2015年より継続して開催しております。

これらの取組みを通じて、ベトナム経済・社会の発展に向けた人材育成等に注力しております。

その他、これまで培った多様なネットワークを通じて情報収集を行い、新規取引先からさまざまな商品を調達し新たなビジネスに繋げるほか、新たにベトナムで事業展開を検討する企業に向けて、駐在員事務所のライセンスや日本人駐在員の労働許可証の取得、就業規則等規程の整備、従業員向け研修（ビジネスマナー、情報セキュリティ等）といったサービスの提供を行っております。

(5) 知的財産権について

当企業集団が開発・製造販売する医薬品原薬、機能性素材、パッケージソフトウェア、オリジナル家具や、他社との協業により取り組んでいる事業等に関して、知的財産権侵害を理由として訴訟提起される場合があります。

また、当企業集団が新規事業等に取り組む中で取得する知的財産権が、他社に侵害される場合があります。

このような事案が生じた場合には、事業活動の制限や訴訟費用の発生等により、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、特許事務所との連携のもと特許権や意匠権等の知的財産権に関する調査の徹底を図っております。

(6) 事業投資について

当企業集団は、対象企業の株式・出資持分を取得して当該企業の経営に参画し、既存事業とのシナジー創出を図ることや、既存事業のさらなる拡大に向けた設備投資や新会社設立などの事業投資活動を行っております。投下資金の回収不能や事業計画通りに進捗しないことによるリスク、さらには撤退による追加損失が発生するリスクを完全に回避することは困難であると考えております。

このようなりスクが顕在化した場合には、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、事業投資を行う際には、計画段階から投資採算やリスクなどを取締役会に報告し、正確な事実認識のもと、十分かつ慎重な意思決定ができるようにします。また、定期的な進捗報告によって、迅速な対応ができる環境を整備しています。

(7) 自然災害について

将来発生が懸念されている首都直下地震や南海トラフ地震のほか、近年の世界的な気候変動により激甚化する台風や豪雨といった自然災害により、当企業集団が事業拠点を有する地域も影響を受けることが懸念されます。

このような自然災害が発生した場合には、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

この対策として、当企業集団ではリスクマネジメント委員会を設置し各リスクの分析と評価を行っています。具体的には、大規模地震発生に備え、地震対策マニュアルや事業継続計画（BCP）を策定するとともに、各部門を対象に地震発生初動から事業継続方針を決定するシミュレーション形式のBCP机上演習を実施しております。また、激甚化している台風、大雨に備えるため、拠点ごとに予報段階から被害発生までの行動についてチェックリストに基づき行動を確認する机上演習を実施して対応能力を向上しています。さらに、全従業員が参加する防災訓練として安否確認や消火・避難など初動訓練を年に4回実施し、その活動を通じて従業員一人ひとりの防災意識を高

めております。実際に自然災害が発生した場合には、直ちに対策本部を立ち上げ、従業員・家族の安否確認や被害情報収集を行い、従業員の安全確保と事業継続を行う体制を整備しております。

令和6年能登半島地震においても、発災後直ちに従業員・家族の安否確認および各拠点の被害情報収集を行い、当企業集団に大きな被害がなかったことを確認するとともに、取引先の被害状況を把握し、事業への影響を確認しました。また、北陸地区の甚大な被害に鑑み、緊急被災者支援、2次避難者支援、自治体への義援金・支援金の寄付および被災者への食器の寄贈を実施しました。今回の対応から得られた気づき・課題を今後の訓練・演習に取り込み、その結果を踏まえてリスク対策を拡充してまいります。

なお、当企業集団は、2019年3月にレジリエンス認証を取得しています。自らの事業継続力を高めるとともに、社会のレジリエンス強化のため、地盤の強固な石川県能美市の丘陵地区に免震構造を備えたIDCを設置し、首都直下や南海トラフ地震などの自然災害に備え、お客様の重要なシステムやデータをバックアップすることで、事業継続に寄与するビジネスを推進しています。

(8)感染症の流行・まん延について

当企業集団においても、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の流行により、事業を取り巻く環境についてさまざまな影響を受けてまいりました。

今後も、感染症が流行・まん延する事態となった場合、当企業集団の財政状態や業績に影響を及ぼす可能性があります。

このような事態が発生した場合には、感染症の性質や流行動向を注視しながら、従業員やお客様、そして地域の安心・安全を第一に、感染対策に取り組みます。

項目別の発生可能性と影響度

項目	発生可能性	影響度
(1)情報セキュリティに係るリスク	小	大
(2)投資有価証券の時価または実質価額変動に係るリスク	中	中
(3)法的規制に係るリスク	中	大
(4)海外での事業展開や海外との取引に係るリスク	中	大
(5)知的財産権に係るリスク	小	中
(6)事業投資に係るリスク	中	中
(7)自然災害に係るリスク	大	中
(8)感染症の流行・まん延に係るリスク	中	中

レベル	発生可能性	影響度
大	1年に1回以上発生する	長期にわたり経営に大きな影響がある
中	1～10年間に1回発生する	一時的に経営に多少の影響がある
小	10年に1回も発生しない	経営に殆ど影響しない

4【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】

業績等の概要

(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、連結子会社及び持分法適用会社）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。

財政状態及び経営成績の状況

本年1月1日に発生しました能登半島地震は、能登地方を中心に甚大な被害を及ぼしました。石川県に本社を構える当社としましては、震災発生直後に総額1億円の支援を表明し、冬期の被災地域における生活の復旧を最優先に、燃料、食器、家電などの当社グループ取扱品の提供、各自治体への義援金の寄附のほか、当社とつながりのある企業や個人の方々からお預かりした支援物資を能登地方の被災者および金沢近郊の二次避難者にお届けするなど、当連結会計年度において最大限の支援を実施させていただきました。

なお、復興支援に向けた予算の大部分を計上したことに加え、当該地域におけるお客様とのビジネスが一時的に停滞したほか、建物・設備の一部に物的被害があったものの、当企業集団の事業活動が順調に進捗したことから業績への影響は軽微でありました。

当社は創業以来、北陸地域の皆様と歩みを進めてまいりました。被災された皆様に一日も早く平穏な生活が戻ることを祈念するとともに、一層の支援に尽力してまいります。

業績面については、当連結会計年度の売上高は958億57百万円（前期比54億40百万円増 6.0%増）、営業利益は16億66百万円（前期比6億88百万円増 70.3%増）、経常利益は24億43百万円（前期比7億27百万円増 42.4%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は20億68百万円（前期比11億7百万円増 115.4%増）となりました。

売上高が前期比54億40百万円増加した要因は、以下のとおりエネルギー関連事業および化学品関連事業を除く4つの事業セグメントの増加によるものであります。

・樹脂・エレクトロニクス関連事業	+ 25億58百万円
・空調設備工事関連事業	+ 24億15百万円
・情報システム関連事業	+ 10億87百万円
・住宅設備機器関連事業	+ 3億73百万円
・エネルギー関連事業	4億21百万円
・化学品関連事業	6億79百万円

営業利益が前期比6億88百万円増加した要因は、以下のとおり化学品関連事業を除く5つの事業セグメントの増加によるものであります。

・樹脂・エレクトロニクス関連事業	+ 10億20百万円
・空調設備工事関連事業	+ 5億20百万円
・情報システム関連事業	+ 1億39百万円
・住宅設備機器関連事業	+ 1億35百万円
・エネルギー関連事業	+ 45百万円
・化学品関連事業	7億47百万円

経常利益は、営業利益の増加を主要因に増加しました。親会社株主に帰属する当期純利益は、経常利益の増加および非上場株式に係る投資有価証券売却益の計上を主要因に増加しました。

(セグメントの状況)

営業利益の大きいセグメントの順に記載いたします。

セグメントごとの当社事業部門および子会社・関連会社につきましては、「第1 企業の概況」の「3 . 事業の内容」をご参照ください。

<樹脂・エレクトロニクス関連事業>

売上高は、車載向け樹脂成形品の需要が回復したことに加えて、車載向け以外の新規案件の販売も順調に伸長したことから、前期比27.2%増の119億60百万円となりました。営業利益は、売上高の増加に加えて、工場稼働率の回復および生産効率化の推進により、前期比373.3%増の12億94百万円となりました。

<空調設備工事関連事業>

受注高は、北陸地区および首都圏において複数の大型工事を受注できたものの、首都圏において前期に過去最大規模の新築工事業件の受注があったことから、前期比4.6%減の167億24百万円となりました。

売上高は、首都圏において大型の新築工事が順調に進捗したことに加えて、ベトナムにおける設計・積算業務のうちBIM 業務の受託が好調であったことから、前期比19.1%増の150億67百万円となりました。営業利益は、売上高の増加に加えて、リニューアル工事において付加価値の高い提案が実施できたことから、前期比74.0%増の12億23百万円となりました。

Building Information Modelingの略で、3次元データによる建物の統括的な管理を可能にし、国土交通省の重点事業の一つとなっております。

<情報システム関連事業>

受注高は、北陸地区において公共機関向け案件の受注が好調であったことから、前期比6.1%増の97億93百万円となりました。

売上高は、北陸地区での顧客への納入が順調であったことから、前期比12.3%増の99億16百万円となり、営業利益は前期比18.7%増の8億85百万円となりました。

また、2024年3月末時点での「POWER EGG®」の導入実績は前期比39社増の1,549社となり、累計ライセンス出荷数は59万ライセンスを超えました。特に、全国の金融機関における導入数は100行庫を突破しました。これからもお客様の利便性を訴求し、組織のDX化の推進や業務効率化をはじめとした活用事例の展開を図ることで、顧客満足度の向上および新規顧客の獲得に努めてまいります。

なお、ベトナム子会社のAureole Information Technology Inc.(以下 AIT)は、ビジネスエンジニアリング(株)からの資本受入を決定しました。同社製品およびソリューションのベトナムにおける展開に加えて、営業力・技術力の強化を図り、ビジネスを拡大してまいります。

<エネルギー関連事業>

石油製品については、販売価格は、堅調に推移しました。販売数量は、一部顧客の稼働が低下したこと等により、減少しました。

民生用LPガスについては、販売価格は、前期並みとなりました。販売数量は、業務用や家庭用での需要が減少したものの、新規顧客の獲得が進んだことにより、前期並みとなりました。

以上により、全体の売上高は、前期比5.5%減の72億94百万円となりました。一方で、単位当たり利益が改善したことから、営業利益は前期比15.5%増の3億35百万円となりました。

なお、能登半島地震発生時においてライフラインの断絶により地域の生活に大きな支障が出るのが想定されました。子会社の三谷産業イー・シー(株)は、石川県に本社を置きガソリン等のサービスステーションを運営する(株)三谷サービスエンジン等と協力し、震災発生直後より、燃料や食料品等の生活必需品を手配し、被災された方々にいち早くお届けする支援活動を実施しました。

< 化学品関連事業 >

国内における化成品販売については、甲信越地区において顧客の稼働が減少したことから、売上高は減少しました。

医薬品原薬については、自社製品において顧客の納入時期の変更により販売数量が減少したことから、売上高は減少しました。また、子会社のアクティブファーマ(株)は、富山県より「医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律」違反を理由とする業務改善命令を受けました。本件を厳粛に受け止め、全力を挙げ是正措置を講じ、再発防止に努めてまいります。なお、当企業集団の業績へ与える影響については、製品の品質検証等のための一時的な工場稼働の低下があったものの、すみやかに製造・出荷を再開したことから軽微でありました。

機能性素材の受託製造については、顧客の稼働が増加したことから、売上高は増加しました。

環境ビジネスについては、触媒原料の取扱量が減少したことから、売上高は減少しました。

ベトナムにおける化成品販売については、ベトナム北部および南部において顧客の稼働が減少したことから、売上高は減少しました。

以上により、全体の売上高は、顧客の稼働が減少したことを主要因に前期比1.8%減の369億76百万円となり、営業利益は前期比70.5%減の3億12百万円となりました。

また、子会社の(株)ミライ化成は、展開しているリサイクル炭素繊維事業において、「再生炭素繊維不織布を利用した高効率CFRTP¹加工技術の開発」が2023年度NEDO先導研究プログラム²に採択されました。さらに、日本曹達(株)のグループ会社である日曹金属化学(株)と炭素繊維のリサイクル分野にて協業を開始しました。今後、リサイクル炭素繊維の社会実装および循環型社会の実現に向けて取り組んでまいります。

さらに、子会社の三谷産業イー・シー(株)は、化学品を中心とした受託加工機能と物流倉庫機能を持つ「製造・物流センター」(石川県金沢市)に「フードセンター」を増築し、本年1月15日に稼働を開始しました。今後、「製造・物流センター」の幅広い品目に対応する受託加工機能と物流倉庫機能を組み合わせた複合的な提案により、お客様の生産性の向上に貢献してまいります。

- 1 再生炭素繊維不織布を用いた炭素繊維強化熱可塑性樹脂
- 2 国立研究開発法人新エネルギー・産業技術総合開発機構の2023年度「脱炭素社会実現に向けた省エネルギー技術の研究開発・社会実装促進プログラム〔追加公募〕」

< 住宅設備機器関連事業 >

受注高は、首都圏において複数の大型案件を受注できたことにより、前期比2.8%増の159億83百万円となりました。

売上高は、首都圏において前期に受注した大型案件が完工したことから、前期比2.7%増の142億26百万円となりました。なお、新規ブランドのプロモーション活動に必要な費用計上が続いているものの、当社グループの提案力とオリジナルブランド製品が評価され、都内最高級タワーマンションへの過去最大規模の納入など、注力してきた富裕層向けビジネスが着実に進展したことから、営業損失は2億97百万円に縮小しました(前期の営業損失は4億33百万円)。

なお、インテリアブランドの『Tesera®』は「令和5年度金沢かがやきブランド(生活関連)」に認定されております。

また、高級バスタブブランドの『HIDE0』は、国際的に権威のあるドイツのデザイン賞「German Design Award 2024(エクセレントプロダクトデザイン-バス&ウェルネス部門)」において、新たに製品2モデルが優秀賞を受賞しております。同デザイン賞での受賞は昨年に受賞した2モデルに続き2年連続となります。

今後も、オリジナルブランド製品のより一層の認知度向上および拡販に努めてまいります。

「金沢かがやきブランド」は、2006年から金沢市が主催し、伝統や文化を尊重しながら、地域の技術力や独創的なアイデアを活かして開発された製品を認定する制度です。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度の営業活動によるキャッシュ・フローは、56億2百万円（前連結会計年度は36億61百万円）の収入となりました。

主なプラス要因は、税金等調整前当期純利益31億75百万円、減価償却費21億12百万円、棚卸資産の減少額7億25百万円、仕入債務の増加額17億98百万円であります。

一方、主なマイナス要因は、売上債権の増加額20億98百万円、法人税等の支払額7億30百万円であります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、8億69百万円（前連結会計年度は14億45百万円）の支出となりました。

主な要因は、有形固定資産の取得による支出9億76百万円であります。

財務活動によるキャッシュ・フローは、38億12百万円（前連結会計年度は15億39百万円）の支出となりました。

主な要因は、短期及び長期の借入金の純減額が合わせて27億66百万円、配当金の支払額5億54百万円でありま

す。
これらの結果、現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は、前連結会計年度末に比べ10億93百万円増加し、77億17百万円となりました。

受注及び販売の実績

a. 受注実績

当連結会計年度の空調設備工事関連事業、情報システム関連事業および住宅設備機器関連事業の受注実績は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

セグメントの名称	受注高	前期比(%)	受注残高	前期比(%)
空調設備工事関連事業	16,724	95.4	18,905	109.6
情報システム関連事業	9,793	106.1	8,833	98.6
住宅設備機器関連事業	15,983	102.8	14,468	113.8

(注) 受注実績の金額は、セグメント間の内部受注高および受注残高を含めて記載しております。

b. 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。

(単位：百万円)

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	前期比(%)
樹脂・エレクトロニクス関連事業	11,960	127.2
空調設備工事関連事業	15,067	119.1
情報システム関連事業	9,916	112.3
エネルギー関連事業	7,294	94.5
化学品関連事業	36,976	98.2
住宅設備機器関連事業	14,226	102.7
その他	2,532	103.0
合計	97,973	105.8

(注) 販売実績の金額は、セグメント間の内部売上高を含めて記載しております。

(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認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、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。

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

当連結会計年度末における総資産残高は、948億69百万円（前連結会計年度末は863億9百万円）となり、前連結会計年度末に比べ85億60百万円増加いたしました。流動資産の残高は、現金及び預金13億43百万円の増加、受取手形及び売掛金8億26百万円の増加、電子記録債権8億58百万円の増加を主要因に前連結会計年度末に比べ35億54百万円増加し、458億50百万円となりました。固定資産の残高は、投資有価証券53億51百万円の増加を主要因に前連結会計年度末に比べ50億6百万円増加し、490億19百万円となりました。

当連結会計年度末における負債残高は、477億13百万円（前連結会計年度末は446億96百万円）となり、前連結会計年度末に比べ30億16百万円増加いたしました。流動負債の残高は、支払手形及び買掛金11億93百万円の増加、電子記録債務4億11百万円の増加、短期借入金13億23百万円の減少、未払法人税等4億80百万円の増加、流動負債のその他に含まれる未払費用6億22百万円の増加を主要因に前連結会計年度末に比べ25億84百万円増加し、364億27百万円となりました。固定負債の残高は、長期借入金11億75百万円の減少、繰延税金負債14億31百万円の増加を主要因に前連結会計年度末に比べ4億32百万円増加し、112億86百万円となりました。

当連結会計年度末における純資産残高は、471億56百万円（前連結会計年度末は416億12百万円）となり、前連結会計年度末に比べ55億43百万円増加いたしました。株主資本の残高は、前連結会計年度末に比べ15億14百万円増加し、343億96百万円となりました。その他の包括利益累計額の残高は、前連結会計年度末に比べ40億11百万円増加し、126億15百万円となりました。非支配株主持分の残高は、前連結会計年度末に比べ17百万円増加し、1億43百万円となりました。

これらの結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の48.1%から49.6%に増加し、1株当たりの純資産額は、前連結会計年度末の673円81銭から763円56銭に増加いたしました。

経営成績の状況につきましては、「第2 事業の状況」の「4. 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 財政状態及び経営成績の状況」をご参照下さい。

経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況」の「3. 事業等のリスク」をご参照ください。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

運転資金需要

当企業集団の運転資金需要のうち主なものは、売上債権の回収サイクルと仕入債務の支払サイクルのギャップおよび営業活動上において必要な棚卸資産に対する支出によるもののほか、人件費や手数料等の販売費及び一般管理費であります。

設備投資

設備投資につきましては、「第3 設備の状況」の「1. 設備投資等の概要」をご参照ください。

資金管理

当企業集団は、事業運営上必要な資金の流動性と源泉を安定的に確保することを基本としております。

運転資金は自己資金および金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資の調達につきましては、金融機関からの長期借入を基本としております。

なお、当連結会計年度末における借入金およびリース債務等を含む有利子負債の残高は189億67百万円となっております。また当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は77億17百万円となっております。

資金は原則として当社で集中管理し、当企業集団内の余剰資金の有効活用を図っております。当企業集団内における新規の設備投資資金の調達については、諸条件を勘案し決定いたしますが、すべて当社の事前承認に基づいております。

経営者の問題意識と今後の方針

当企業集団における投資プロジェクトについては、採算面や投資回収面、リスク等を十分に検討したうえで決定しております。ここ数年は当企業集団の存在価値の向上を念頭に、付加価値の高い商品・製品・サービスの提供を図るべく、設備投資や子会社新設に積極的に取り組んでまいりました。

当企業集団は、今後とも、さらなる事業拡大と持続的な成長を図っていくため引き続き積極的な投資を実行していく方針であります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表の作成に当たって採用している重要な会計方針は「第5 経理の状況」の「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)」に記載されているとおりであります。

この連結財務諸表の作成にあたり、見積りが必要となる事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積りを行っております。これらの見積りについては、継続して評価し、必要に応じて見直しを行っておりますが、見積りには不確実性が伴うため、実際の結果はこれらと異なる場合があります。

連結財務諸表に与える影響が大きいと考えられる項目・事象は「第5 経理の状況」の「1. 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載されているとおりであります。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

当連結会計年度における研究開発費の主なものは、化学品関連事業における子会社アクティブファーマ(株)での医薬品向け原薬の開発であり、総額は289百万円であります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当企業集団では、新規ビジネスの開拓、生産・販売体制の拡充および業務全般に亘る合理化を図るため、必要な設備投資を実施しており、当連結会計年度においては、有形固定資産の総額で1,455百万円の設備投資を実施いたしました。また、無形固定資産への投資額は316百万円、長期前払費用への投資額は155百万円であります。その主なものは、次のとおりであります。

- ・ 化学品関連事業における石川県金沢市での「製造・物流センター」新棟増築への投資（404百万円）
- ・ 当社IDC（インターネットデータセンター）における設備更新（177百万円）
- ・ 当社および当社子会社における社内システム構築への投資（173百万円）
- ・ 樹脂・エレクトロニクス関連事業におけるベトナム子会社での生産設備導入等への投資（105百万円）
- ・ 化学品関連事業における富山八尾工場での研究設備への投資（105百万円）

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

(2024年3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	建物及び 構築物 (百万円)	機械装置及 び運搬具 (百万円)	土地 (百万円) (面積㎡)	リース資産 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)	従業員数 (人)
金沢本社 (石川県金沢市)	全社、情報システム 関連事業及び空調設 備工事関連事業	事務所	525	2	555 (9,113.75)	37	45	1,164	218
三谷サイエンスパーク研 究所第一棟 (石川県能美市)	情報システム関連事 業	事務所・ 研究棟・ 倉庫棟	303	0	218 (8,616.24)	-	3	526	1
三谷サイエンスパーク研 究所第二棟 (石川県能美市)	情報システム関連事 業	サーバ 棟・管理 棟	529	-	133 (3,441.25)	135	1	799	-
アンビシャスヒル (石川県野々市市)	化学品関連事業、空 調設備工事関連事 業、住宅設備機器関 連事業及びエネル ギー関連事業	事務所	281	-	-	-	2	284	-
広島事業所 (広島県広島市安芸区)	樹脂・エレクトロニ クス関連事業	事務所・ トライア ルセン ター	330	27	92 (1,013.77)	-	19	470	20

(2) 国内子会社

(2024年3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	建物及び 構築物 (百万円)	機械装置及 び運搬具 (百万円)	土地 (百万円) (面積㎡)	リース資産 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)	従業員数 (人)
(株)ミライ化成	本社事務所 (長野県千曲市)	化学品関連事業	事務所	315	8	51 (2,556.86)	3	2	382	56
アクティブ ファーム(株)	本社事務所・工場 他 (東京都町田市)	化学品関連事業	事務所・ 工場他	432	17	527 (3,960.32)	87	8	1,072	41
アクティブ ファーム(株)	工場 (富山県富山市)	化学品関連事業	工場	1,772	325	231 (68,223.00)	231	20	2,581	48
三谷産業 イー・シー(株)	事務所・倉庫 (富山県富山市)	化学品関連事業及びエネルギー関連事業	事務所	265	-	136 (1,313.80)	-	5	408	41
三谷産業 イー・シー(株)	製造・物流センター (石川県金沢市)	化学品関連事業	倉庫他	659	-	85 (8,213.06)	-	31	777	8
三谷産業 コンストラクションズ(株)	事務所 (富山県富山市)	空調設備工事関連事業及び住宅設備機器関連事業	事務所	303	-	118 (837.49)	-	5	427	19

(3) 在外子会社

(2024年3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	建物及び 構築物 (百万円)	機械装置及 び運搬具 (百万円)	土地 (百万円) (面積㎡)	リース資産 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)	従業員数 (人)
Aureole Business Components & Devices Inc.	工場 (ベトナム社会主義共和国 ドンナイ省)	樹脂・エレクトロニクス関連事業	樹脂成形品製造・組立設備	38	138	33 (11,314.20)	-	2	212	242
Aureole Business Components & Devices Inc.	工場 (ベトナム社会主義共和国 ハイズン省)	樹脂・エレクトロニクス関連事業	樹脂成形品製造・組立設備	392	237	26 (12,040.00)	-	14	670	599
Aureole Mitani Chemical & Environment Inc.	本社事務所・工場 (ベトナム社会主義共和国 ドンナイ省)	化学品関連事業	無機化学薬品製造設備	10	5	19 (8,400.00)	-	6	42	29
Aureole Mitani Chemical & Environment Inc.	工場 (ベトナム社会主義共和国 ハイズン省)	化学品関連事業	無機化学薬品製造設備	262	28	108 (20,200.00)	-	1	401	20
Aureole Fine Chemical Products Inc.	本社事務所・工場 (ベトナム社会主義共和国 ドンナイ省)	化学品関連事業	キッチン分解物製造設備	107	17	13 (7,455.00)	-	1	139	43
Aureole Fine Chemical Products Inc.	工場 (ベトナム社会主義共和国 ドンナイ省)	化学品関連事業	植物由来機能性素材製造設備	222	5	151 (30,002.00)	-	0	379	15
Aureole unit-Devices Manufacturing Service Inc.	本社事務所・工場 (ベトナム社会主義共和国 ドンナイ省)	樹脂・エレクトロニクス関連事業	樹脂成形品製造・組立設備	593	211	-	-	2	806	637

- (注) 1. 帳簿価額のうち、「その他」の主なものは「工具、器具及び備品」と「建設仮勘定」であります。
2. アンビシャスヒルの事務所については、当社が三谷産業イー・シー(株)、三谷産業コンストラクションズ(株)等に賃貸しているものであります。
3. 土地については、土地使用権に係る無形固定資産及び長期前払費用を含めて記載しております。
4. 上記の他、連結会社以外から賃借している主要な設備の内容は、下記のとおりであります。

(2024年3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	従業員数 (人)	年間賃借料 (百万円)
東京本社 (東京都千代田区)	全社、情報システム関連事業、樹脂・エレクトロニクス関連事業、化学品関連事業、空調設備工事関連事業及び住宅設備機器関連事業	事務所	489	589

3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設の計画は次のとおりであります。

会社名 事業所名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
(株)ミライ化成	青森県 上北郡 六戸町	化学品関連 事業	事務所・ 工場他	1,328	12	借入金	2024年 1月	2026年 3月	(注)

(注) 新設であり比較対象がないため、完成後の増加能力については記載していません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	220,000,000
計	220,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2024年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2024年6月12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	61,772,500	61,772,500	東京証券取引所 スタンダード市場 名古屋証券取引所 プレミアム市場	単元株式数 100株
計	61,772,500	61,772,500	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】
 該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高(百万円)
2018年7月10日 (注)	596,500	61,772,500	102	4,808	102	3,808

(注) 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)

割当先 野村證券(株)
 596,500株
 発行価格 343.94円
 資本組入額 171.97円

(5) 【所有者別状況】

2024年 3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)	-	15	31	228	57	36	22,161	22,528	-
所有株式数(単元)	-	48,522	7,752	245,690	12,785	150	302,586	617,485	24,000
所有株式数の割合(%)	-	7.86	1.26	39.79	2.07	0.02	49.00	100	-

(注) 自己株式193,245株は、「個人その他」の欄に1,932単元、「単元未満株式の状況」の欄に45株を含めて記載しております。

なお、自己株式193,245株は株主名簿記載上の株式数であり、2024年 3月31日現在の実質所有株式数は192,245株であります。

(6) 【大株主の状況】

2024年 3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
三谷 充	石川県金沢市	9,722	15.79
三谷株式会社	東京都千代田区西神田 3丁目 8番 1号	5,980	9.71
公益財団法人三谷育英会	石川県金沢市昭和町16番 1号	4,702	7.64
公益財団法人三谷研究開発支援財団	石川県金沢市昭和町16番 1号	4,000	6.50
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区赤坂 1丁目 8番 1号	2,631	4.27
有限会社北都代行社	石川県金沢市昭和町16番 1号	2,166	3.52
株式会社三谷サービスエンジン	石川県野々市市御経塚 3丁目47番地	2,051	3.33
公益財団法人三谷文化芸術保護情報発信事業財団	石川県金沢市昭和町16番 1号	2,000	3.25
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目 8番12号	787	1.28
三谷産業社員持株会	石川県金沢市玉川町 1番 5号	787	1.28
計	-	34,828	56.56

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

2024年3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 231,100	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 61,517,400	615,174	-
単元未満株式	普通株式 24,000	-	-
発行済株式総数	61,772,500	-	-
総株主の議決権	-	615,174	-

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄の普通株式には、株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権の数10個)含まれております。

【自己株式等】

2024年3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(%)
三谷産業(株)	石川県金沢市玉川町1番5号	192,200	-	192,200	0.31
北陸コンピュータ・サービス(株)	石川県金沢市駅西本町2丁目7番21号	24,400	-	24,400	0.04
タマ化学工業(株)	埼玉県八潮市大字新町29番地	12,100	-	12,100	0.02
藤井空調工業(株)	石川県小松市長崎町3丁目114番地	2,400	-	2,400	0.00
計	-	231,100	-	231,100	0.37

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権の数10個)あります。なお、当該株式数は発行済株式の「完全議決権株式(その他)」の欄の普通株式に含まれております。

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】

該当事項はありません。

(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	82	29,384
当期間における取得自己株式	20	7,860

(注) 当期間における取得自己株式には、2024年6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、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (単元未満株式の売渡請求による売渡)	-	-	-	-
保有自己株式数	192,245	-	192,265	-

(注) 1. 当期間における処理自己株式には、2024年6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売渡しによる株式は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式数には、2024年6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および売渡しによる株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、株主のみなさまに対する利益還元を重要な経営課題の一つと認識し、継続的な安定配当（中間配当と期末配当の年2回）を実施するとともに、企業体質の強化と将来の事業拡大に備えるため、必要な内部留保を確保していくことを基本方針としております。

なお、当社は3年スパンでの中期経営計画を策定しており、外的・内的環境の変化に応じて必要な見直しを行っておりますが、中期経営計画の進捗状況を見極めつつ、継続的な安定配当を実施するために、内部留保のうち配当積立金について、年間配当金総額の3倍程度の水準を一つの目標とし確保してまいる所存であります。

これらの基本方針のもと、中期経営計画の進捗状況等を総合的に検討しました結果、当事業年度の期末配当金につきましては、本年5月9日開催の取締役会決議により、1株当たり4円50銭といたしました。すでに、昨年12月4日に実施済みの中間配当金1株当たり4円50銭と合わせまして、年間配当金は1株当たり9円となります。

当社は、「剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず、取締役会の決議によって定める。」および「剰余金の配当の基準日を毎年3月31日と9月30日とする。そのほか基準日を定めて配当することができる。」旨定款に定めております。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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2023年10月27日 取締役会決議	277	4.5
2024年5月9日 取締役会決議	277	4.5

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

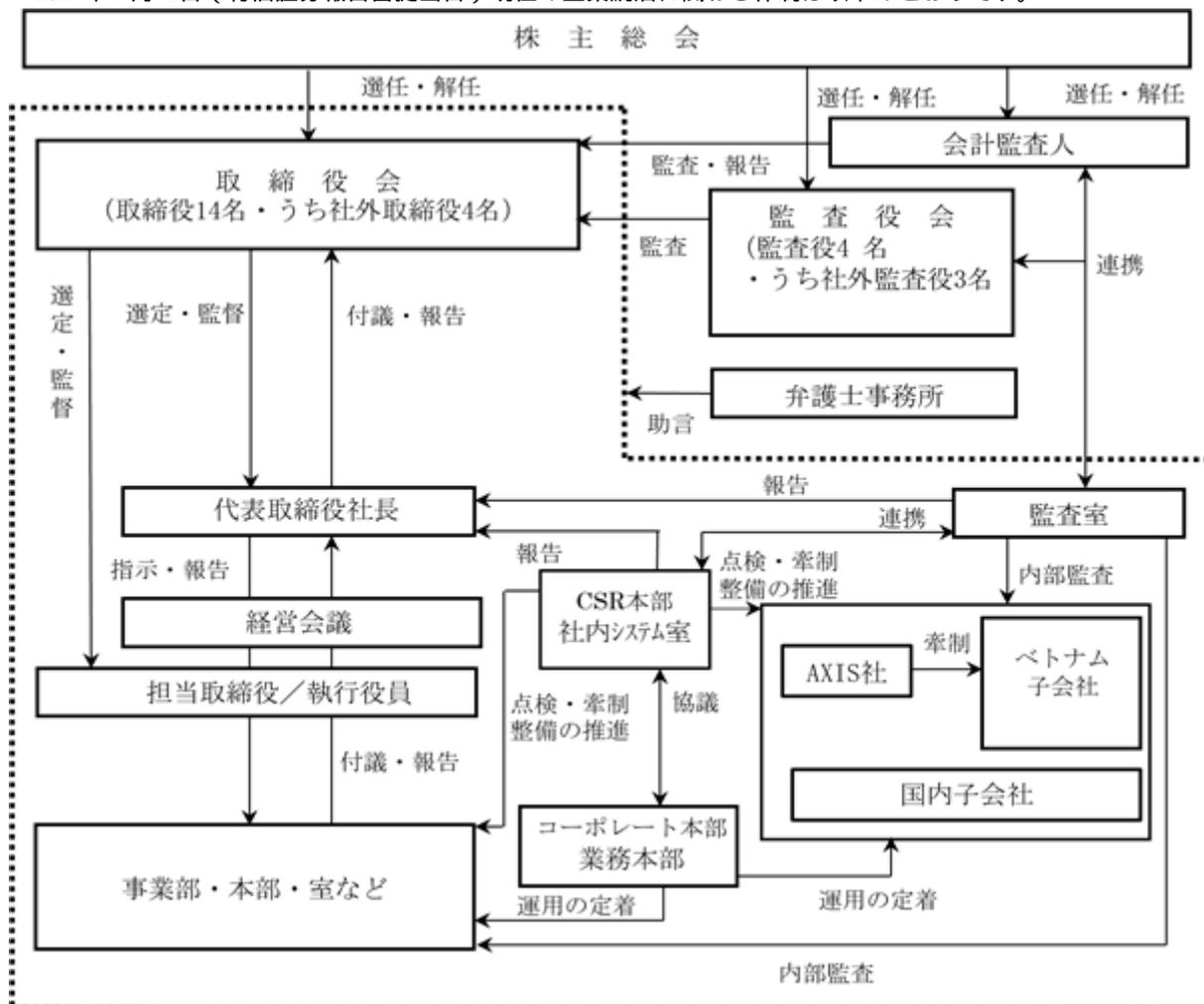
(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、遵法経営が企業価値向上に不可欠であるとの認識のもと、コンプライアンスを強化することで不正な行為が生じないクリーンな社風を形成し、経営の透明性および効率性を確保することをコーポレート・ガバナンスの基本と考えております。かかる観点に立ち、当社経営理念に基づき、遵法経営を企業活動の大前提に掲げて社内の遵法知識レベルの向上に取り組むとともに、反社会的行動や不正行為を惹起させない企業風土の一層の醸成に取り組んでおります。さらに、2004年10月26日に開示いたしました過年度の不適切な取引に関しまして、重大な事態を生ぜしめたことを真摯に反省し、内部統制システムやリスク管理体制を見直し、不祥事防止のための内部牽制機能をより一層強化することを最優先に取り組んでおります。

企業統治の体制及び当該体制を採用する理由

2024年6月12日（有価証券報告書提出日）現在の企業統治に関わる体制は以下のとおりです。



当社では監査役会制度を採用するとともに、経営の監督・執行機能の分離を明確にすべく、2000年10月より執行役員制度を導入しております。当社の企業統治に関わる体制は以下のとおりです。

(取締役会)

取締役会は社内取締役10名、社外取締役4名の合計14名で構成され、毎月1回、その他必要に応じて開催しており、経営戦略の意思決定や経営の監督機能を担っております。また、一般株主の利益が損なわれることのないように、そして社会的責任をより果たせるように、経営者から独立した客観的な立場から意見を述べることのできる人材を社外取締役として選任し、東京証券取引所および名古屋証券取引所に独立役員として届け出ております。

また、構成員の氏名等は次のとおりとなります。

氏名	役員区分
三谷 忠照	社内取締役
森 浩一	社内取締役
阿戸 雅之	社内取締役
西野 誠治	社内取締役
竹内 昇	社内取締役
渡邊 伸寿	社内取締役
内田 大剛	社内取締役
深堀 俊彰	社内取締役
三浦 秀平	社内取締役
正元 敏之	社内取締役
花田 光世	社外取締役
長澤 裕子	社外取締役
清木 康	社外取締役
増田 幸宏	社外取締役

(監査役会)

監査役会は社内監査役1名、社外監査役3名の合計4名で構成され、取締役の職務遂行の監査を通じ、経営の健全性の確保と、社長以下全取締役との緊張感ある信頼関係の構築に注力し、経営の透明性向上を推進しております。また、一般株主の利益が損なわれることのないように、そして社会的責任をより果たせるように、経営者から独立した客観的な立場から意見を述べることのできる人材を社外監査役として選任し、東京証券取引所および名古屋証券取引所に独立役員として届け出ております。監査役会は毎月1回、その他必要に応じて開催され、監査の方針、監査計画、監査の方法および監査業務の分担等の協議および決議と監査状況の報告を行い、また疑義ある場合には、社長または担当取締役に監査役会への出席と説明を求め、監査報告書の作成を行っております。

また、構成員の氏名等は次のとおりとなります。

氏名	役員区分
山本 博之	社内監査役
尾島 俊雄	社外監査役
寺野 稔	社外監査役
伊藤 聡子	社外監査役

なお、2024年6月13日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役15名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、取締役会、監査役会の構成員は以下のとおりとなる予定であります。

（取締役会）

氏名	役員区分
三谷 忠照	社内取締役
森 浩一	社内取締役
阿戸 雅之	社内取締役
西野 誠治	社内取締役
竹内 昇	社内取締役
渡邊 伸寿	社内取締役
内田 大剛	社内取締役
深堀 俊彰	社内取締役
三浦 秀平	社内取締役
正元 敏之	社内取締役
花田 光世	社外取締役
長澤 裕子	社外取締役
清木 康	社外取締役
増田 幸宏	社外取締役
清水 雅楽乃	社外取締役

（監査役会）

氏名	役員区分
山本 博之	社内監査役
尾島 俊雄	社外監査役
寺野 稔	社外監査役
伊藤 聡子	社外監査役

企業統治に関するその他の事項

当社が業務の適正を確保するための体制として取締役会において決議し、取り組んでいる事項は次のとおりであります。

a. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役会議事録を作成し、厳正に保存および管理することとしております。

月曜会（常務会）および経営会議について議事録を作成し、保存および管理することとしております。

社内稟議システムを電子化しており、取締役の決裁状況、コメントおよびその日時などを電子保存し、管理する体制としております。

b. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

さまざまな分野のリスクを管理する体制を構築すべく、リスクマネジメントプロジェクトを発足させ、当社を取り巻くさまざまな分野のリスクの把握・評価を実施するため、全社を挙げて想定されるリスクの洗い出し、評価およびリスク対策の優先順位付けを行いました。これを踏まえて、順次、優先度の高いリスクより具体的な低減策・対応策を推進しており、管理体制の確立を目指しております。その結果として、2012年4月にはその活動を円滑、効率的に、また組織的に実施することを目的として、「リスクマネジメント規程」を制定いたしました。

情報資産の運用ルールを定めた情報セキュリティ制度を2003年4月に導入し、個人情報保護への取り組みをより一層強化するため、プライバシーマークを2004年2月に取得するなど、リスク管理体制を順次整備してまいりました。

社内規程として2005年7月に「危機・緊急事態対応規程」を制定しており、危機・緊急事態が発生した場合は、第一報を危機管理担当取締役に報告し、以降は対策本部を設置して対処するという体制を構築しております。

C S R本部においては、リスクマネジメントのみならず、業務プロセスの文書化の管理、情報セキュリティ、ISO14001に基づく環境への取り組みサポート、C S R調達などの活動について指示命令システムを一元化することにより、内部統制の一層の強化を図っております。また、社員が健康で安全に働くことができる環境確保のため、労働災害や交通災害の防止に向けた取り組みを行っております。

内部監査部門（監査室）が実施した内部監査結果を社外取締役および社外監査役に報告しております。

c. 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

別に定める「常勤役員 職務責任の定義」に基づき、各常勤役員の役割、権限および責任等を分担して効率的な職務執行を図っております。

取締役会は業務執行機能を業務担当取締役および執行役員に委譲するとともに、業務執行状況の確認を経営会議に委譲しております。

経営会議は、社長以下常勤役員、執行役員およびその他幹部社員を構成メンバーとし、毎月、月次決算確定後、販売与信審議や購買与信審議、経営計画の予実管理、その他経営諸課題の論議・施策決定等を行っております。

以上の体制により、全社的な管理項目の明確化を行い、また、職務の執行について適正な配分と執行上の指示を行うことにより、効率化を確保しております。

d. 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

2006年6月に「三谷産業グループ企業倫理憲章」を制定し、公表しております。これは、法令のみならず倫理を遵守することとし、倫理観の向上を目的としたものであります。

C S R本部では、業務プロセスの文書化の管理、リスクマネジメント、情報セキュリティ、ISO14001に基づく環境への取り組みサポート、C S R調達などの活動を遂行することにより、法令および定款に適合することを確保するための体制の一層の強化を図っております。また、2011年4月には、業務プロセスに対する牽制と業務の品質向上・効率化を横断的に推進する組織として、業務本部を設置しております。

コンプライアンス体制としては、社内規程として2005年6月に「コンプライアンス規程」を制定しており、これに基づいてコンプライアンス委員会を毎月開催し、当企業集団のコンプライアンス案件につき審議する体制としております。また、社内のコンプライアンス風土の醸成を目的として、全社員に対しコンプライアンス教育をeラーニングシステムにより実施しております。

弁護士事務所と顧問契約を締結し、日常発生する法律問題全般に関して適切な助言と指導を適宜受けられる体制を構築しております。

コンプライアンスの強化を目的として、違法行為・不適切な行為が万一発生した場合の迅速な対応を図るべく、2003年3月より顧問弁護士事務所を受付窓口としたヘルプライン制度（内部通報制度）を導入しており、2019年10月には担当部署としてヘルプライン委員会を設置し、同制度の内容を「ヘルプライン規程」として明文化しております。また、社内からの通報だけでなく、取引先からも違法行為・不適切な行為に関する情報を入手して迅速な対応を図るべく、2020年4月より外部通報制度を導入しております。

社内システム構築プロジェクトでは、内部牽制機能を強化した業務フローを作成し、全社への定着活動を推進しております。

e. 当該株式会社ならびにその親会社およ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

「企業集団（子会社）における業務の適正を確保するための体制」は、当社C S R本部、コーポレート本部および業務本部が連携して担っております。加えて、Aureole Expert Integrators Inc.が、ベトナム子会社の牽制強化と統一感のある牽制の仕組みの整備・運用定着を図る役割を担っております。

(a) 子会社の取締役・使用人等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

当社で整備した「グループ会社経営規程」および「三谷産業株式会社子会社経営細則」ならびに子会社で整備した「三谷産業株式会社子会社管理内規」の定めに従い、子会社の稟議書を当社に回付しております。さらに、重要な案件については当社社長に報告しております。

(b) 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスクマネジメントプロジェクトにおいて、子会社も一体となって想定されるリスクの洗い出し、評価およびリスク対策の優先順位付けを行い、順次、優先度の高いリスクより具体的な低減策・対応策を推進し、管理体制の確立を目指しております。

当社で運用している情報セキュリティ制度を子会社においても適用し、情報セキュリティ事故を防止しております。

子会社で整備した「危機・緊急事態対応規程」により、危機・緊急事態が発生した場合は、第一報を各社長に、その後当社に報告し、以降は対策本部を設置して対処する体制としております。

当社C S R本部においては、リスクマネジメントのみならず、業務プロセスの文書化の管理、情報セキュリティ、環境マネジメントへの取り組みサポート、C S R調達などの活動について、子会社に対する指示命令系統を一元化することにより、内部統制の一層の強化を行っております。

(c) 子会社の取締役・使用人等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

子会社では「取締役会規程」等の定めにより取締役会を運営し、効率的な職務執行を図っております。

「組織規程」等の定めにより各組織や役職者の役割と責任を定義し、業務が効率的に行われる体制をとっております。

以上の体制により、全社的な管理項目の明確化を行い、また職務の執行について適正な配分と執行上の指示を行うことにより、効率化を確保しております。

(d) 子会社の取締役・使用人等の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

2006年6月に、「三谷産業グループ企業倫理憲章」を制定し、公表しております。これは、法令のみならず倫理を遵守することとし、倫理観の向上を目的としたものであります。

当社CSR本部では、子会社の業務プロセスの文書化の管理、リスクマネジメント、情報セキュリティ、環境マネジメントおよびCSR調達などの取り組みをサポートすることにより、法令および定款に適合することを確保するための体制を一層強化しております。また、当社コーポレート本部および業務本部では、業務プロセスに対する牽制と業務の品質向上・効率化を子会社に対しても横断的に推進しております。

コンプライアンス体制としては、社内規程として子会社において「コンプライアンス規程」を制定しており、コンプライアンス委員会を毎月開催し、当企業集団のコンプライアンス案件につき審議する体制としております。また、当企業集団におけるコンプライアンス風土の醸成を目的として、子会社社員に対しコンプライアンス教育を実施しております。

当社CSR本部から日常発生する法律問題全般に関して適切な助言と指導を適宜受けられる体制を構築しております。

コンプライアンスの強化を目的として、違法行為・不適切な行為が万一発生した場合の迅速な対応を図るべく、国内子会社については顧問弁護士事務所を、海外子会社についてはヘルプライン委員会を受付窓口としたヘルプライン制度（内部通報制度）や、外部通報制度を導入しております。

社内システム構築プロジェクトでは、内部牽制機能を強化した業務フローを作成し、子会社への定着活動を推進しております。

f. 経営の透明性の確保のための体制

東京証券取引所および名古屋証券取引所の適時開示基準に従い適時開示を適切に行うことに加えて、当該適時開示基準に該当しない事項であっても、株主・投資家のみならずみなさまにとって有益な情報については開示しております。また、当社ホームページにて決算短信・有価証券報告書・適時開示資料等のほか、会社案内や当企業集団の非財務情報、環境保全活動、CSR活動等について掲載し、確実に誠意をもって情報発信しております。

外部団体の主催する各種IRイベントへの参加および当社ホームページへの会社説明動画掲載等を通じて、個人投資家向けに当企業集団の事業内容、業績、今後の方向性、事業戦略、非財務情報等を説明しております。

g. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその体制

「三谷産業グループ企業倫理憲章」において反社会的勢力との絶縁を宣言しており、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切関係を持たず、毅然とした態度で対応することとしております。

反社会的勢力への対応担当部門はCSR本部とし、人事本部等の社内部門や外部専門機関とも連携して組織的に対応することとしております。

取引先が反社会的勢力でないことを確認し、また取引先が反社会的勢力であったと判明した場合には直ちに契約を解除できるよう、「反社会的勢力排除に関する覚書」の締結を推進しております。

h. 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

監査役会による監査機能強化を図るべく、2005年4月より監査役会付専任スタッフを1名置いております。今後も、監査役会による監査機能を確保するために、監査役会の求めに応じて、必要な人員を配置することといたします。

i. 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項および監査役の前号の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

上記の使用人の取締役からの独立性を確保する目的で、当該使用人の任命、人事異動、懲戒については事前に常勤監査役に報告し、同意を得るものとしております。また、上記使用人に対する指揮命令および人事考課は、常勤監査役が直接行うこととしております。

j. 監査役への報告に関する体制および報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

(a) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制

取締役および使用人は、常勤監査役の求めに応じて職務の執行に関する事項を報告することとしております。当該報告について、報告者の氏名を不必要に開示せず、匿名性を保っております。

常勤監査役は社内稟議システムにおいて回覧ルートに組み込まれており、稟議決裁を要する重要事項については、自動的に常勤監査役に回覧する体制としております。

社内のヘルプライン制度（内部通報制度）による通報者からの通報内容は、受付窓口である顧問弁護士事務所を通じて、常勤監査役に報告する制度になっており、制度上匿名性が保たれております。

(b) 子会社の取締役、監査役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告するための体制

子会社の取締役、監査役および使用人は、常勤監査役の求めに応じて職務の執行に関する事項を報告することとしております。当該報告について、報告者の氏名を不必要に開示せず、匿名性を保っております。

子会社のヘルプライン制度（内部通報制度）による通報者からの通報内容は、国内のグループ会社については受付窓口である顧問弁護士事務所を通じて常勤監査役に報告する制度になっており、また、海外のグループ会社については当社常勤監査役が委員長を務めるヘルプライン委員会を受付窓口としており、制度上匿名性が保たれております。

k. 監査役職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の遂行について生ずる費用または債務の処理にかかる方針に関する事項

監査役および監査役会付専任スタッフが要する費用の処理について、常勤監査役が決裁を行うことにより、監査の独立性を保っております。

l. 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

監査役は、取締役会に出席し、必要があると認めるときは、意見を述べるものとしております。

常勤監査役は常に会社の職務の執行に接しており、日常的に監査を行う体制としております。さらに、常勤監査役は経営会議その他の重要な会議には常時出席する体制としております。

監査室の内部監査、会計監査人の会計監査と併せて三様監査の体制を敷いております。

m. 取締役の定数

当社の取締役は16名以内とする旨定款に定めております。

n. 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、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。

なお、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

o. 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、機動的な資本政策を行うことを目的とするものであります。

また、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9月30日を基準日として中間配当することができる旨についても定款で定めております。

p. 取締役および監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できるよう、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者も含む。）および監査役（監査役であった者も含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議により免除することができる旨定款に定めております。

q. 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。

r. 役員等損害賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、保険会社との間で、当社および子会社の取締役および監査役（当事業年度中に在任していた者を含む。）を被保険者とする、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契約を締結しており、保険料は全額当社が負担しております。

当該保険契約の内容の概要は、被保険者が、その職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及にかかる請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により保険会社が填補するものであり、1年ごとに契約更新しております。

なお、当該保険契約では、当該役員等の違法行為に起因して損害賠償責任が発生した場合および当社が当該役員に対して損害賠償責任を追及する場合等は保険金支払の対象外としており、また、填補する額について限度額を設けることにより、当該役員等の職務の執行の適正性が損なわれないようにするための措置を講じております。

取締役会の活動状況

当事業年度において当社は取締役会を13回開催しており、個々の取締役の出席状況については次のとおりであります。なお、開催回数には書面決議1回を含んでおります。

氏名	開催回数	出席回数
三谷 忠照	13回	13回
森 浩一	13回	13回
阿戸 雅之	13回	13回
西野 誠治	13回	13回
竹内 昇	13回	12回
渡邊 伸寿	13回	13回
内田 大剛	13回	13回
深堀 俊彰	13回	13回
三浦 秀平	13回	13回
正元 敏之	11回	11回
花田 光世	13回	13回
長澤 裕子	13回	13回
清木 康	13回	13回
増田 幸宏	13回	13回

（注）正元敏之氏の出席状況は、2023年6月13日の就任以降に開催された取締役会を対象としております。

取締役会における具体的な検討内容は、代表取締役および役付取締役の選定、取締役報酬額の決定、取締役の利益相反取引および競業取引の承認、経営計画の策定、計算書類の承認、配当金の支払い、株主総会の招集、業務執行状況の報告等であります。

企業統治に関し提出会社が任意に設置する委員会の活動状況

当社では、取締役の報酬や取締役候補者の選定等について判断の客観性と透明性を高めるため、任意の指名・報酬委員会を設置しております。任意の指名・報酬委員会は社外取締役2名と社内取締役3名で構成しており、社外取締役はそれぞれ1票、社内取締役は3名で1票の議決権を有しております。加えて議決権を有さないアドバイザー1名を置き、専門家としての見識・ノウハウ等の助言を得ております。当事業年度において当社は任意の指名・報酬委員会を4回開催しており、個々の委員の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
花田 光世	4回	4回
長澤 裕子	4回	4回
三谷 忠照	4回	4回
阿戸 雅之	4回	4回
西野 誠治	4回	4回

任意の指名・報酬委員会における具体的な検討内容は、取締役報酬に関する内規の改定案の作成、取締役評価点数の決定、個別の取締役報酬案の決定、取締役報酬が本内規に従って決定されているかの確認、取締役候補者の選定に対する諮問、執行役員、役付取締役および代表取締役の選任・解任に対する諮問であります。

(2) 【 役員の状況】

役員一覧

. 2024年6月12日(有価証券報告書提出日)現在の役員の状況は、以下のとおりであります。

男性 16名 女性 2名 (役員のうち女性の比率11.1%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役社長	三谷 忠照	1984年6月20日生	2010年6月 当社取締役 2012年6月 (株)三谷サービスエンジン取締役 2012年10月 当社常務取締役組織構造担当兼 情報活用担当 (株)三谷サービスエンジン代表取 締役(現任) 2014年8月 当社常務取締役組織構造担当兼 人事担当兼情報活用担当 2015年4月 当社常務取締役組織構造担当兼 人事担当兼情報活用担当兼人事 本部長 2017年6月 当社代表取締役社長品質担当兼 組織戦略担当兼組織構造担当 2019年6月 当社代表取締役社長品質担当兼 組織戦略担当 2020年6月 当社代表取締役社長組織戦略担 当 2022年6月 当社代表取締役社長(現任)	(注)4	582
取締役副社長 業務執行担当・営業統括	森 浩一	1960年10月31日生	1984年4月 当社入社 2004年6月 当社情報システム事業部北陸営 業統括部長 2007年4月 当社情報システム事業部副事業 部長 2009年6月 当社執行役員情報システム事業 部長 2012年4月 当社執行役員情報システム事業 部長兼空調事業部長 2012年6月 当社取締役事業戦略担当兼海外 事業担当兼個人情報保護管理担 当兼情報システム事業部長兼空 調事業部長 2013年1月 当社取締役事業戦略担当兼海外 事業担当兼個人情報保護管理担 当兼情報システム事業部長兼空 調事業部長兼秘書室長 2014年7月 当社取締役事業戦略担当兼海外 事業担当兼個人情報保護管理担 当兼情報システム事業部長兼空 調事業部長 2014年8月 当社取締役関係会社担当 ニッコー(株)上席執行役員営業推 進担当 2015年6月 ニッコー(株)取締役 2017年6月 当社常務取締役事業戦略担当兼 情報活用担当兼関係会社担当兼 情報システム事業部長 2018年4月 当社常務取締役事業戦略担当兼 情報活用担当兼関係会社担当 2018年5月 当社常務取締役事業戦略担当兼 情報活用担当兼関係会社担当兼 海外事業担当 2018年6月 Inter - Technology Infrastructure Research Co.,Ltd.代表取締役 社長 2022年6月 当社常務取締役営業副統括兼社 内情報システム担当 2023年6月 当社取締役副社長業務執行担 当・営業統括(現任)	(注)4	24

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役 人事担当	阿戸 雅之	1960年5月16日生	1983年4月 当社入社 1999年7月 当社経営企画室長 2002年1月 当社執行役員海外本部長 2007年6月 当社取締役海外本部長 2008年4月 当社取締役ケミカル事業部長兼 海外事業部長 2012年4月 当社常務取締役ケミカル事業部 長兼海外事業部長 2012年6月 当社常務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 兼海外事業部長 2013年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 兼海外事業部長 2014年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 2014年8月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼事業戦略担当兼ケ ミカル事業部長兼情報システム 事業部長 2015年1月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼事業戦略担当兼情 報システム事業部長 2017年6月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼人事担当兼人事 本部長 2018年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼人事担当 2019年12月 ㈱HIDEO代表取締役会長 2022年6月 当社専務取締役業務執行担当・ 営業統括兼人事担当 2022年10月 ㈱JAXSON代表取締役会長(現 任) 2023年6月 当社専務取締役人事担当(現 任)	(注) 4	12

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役 関連事業担当	西野 誠治	1959年2月28日生	1981年4月 当社入社	(注)4	18
			2001年4月 当社情報システム事業部システム統括部長		
			2002年4月 当社執行役員P2プロダクト開発事業部長兼情報システム事業部システム統括部長		
			2003年4月 当社技術執行役員情報システム事業部システム統括部長		
			2004年6月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当		
			2004年7月 ミタニインベストメント㈱代表取締役社長		
			2006年12月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当兼情報システム事業部システム統括部長		
			2007年4月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当兼フィールドサポート事業部長兼情報サービス本部長		
			2009年6月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼フィールドサポート事業部長		
			2011年4月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼情報サービス本部長		
			2011年11月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当		
			2012年4月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年6月 当社常務取締役関連事業担当兼情報活用担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年10月 当社常務取締役関連事業担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年12月 当社常務取締役関連事業担当兼社内情報システム担当兼グループ会社統括本部長兼内部統制本部長		
			2013年4月 当社常務取締役関連事業担当兼社内情報システム担当兼内部統制本部長		
			2014年8月 当社常務取締役関連事業担当兼財務担当兼社内情報システム担当兼個人情報保護管理担当兼内部統制本部長兼サービス本部長		
			2015年4月 当社常務取締役関連事業担当兼財務担当兼社内情報システム担当兼個人情報保護管理担当兼コーポレート本部長		
			2017年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当兼コーポレート本部長		
			2018年4月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当		
			2018年5月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当兼社内情報システム担当		
			2019年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当		
			2020年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼コンプライアンス担当		
2022年6月 当社専務取締役財務担当					
2023年6月 当社専務取締役関連事業担当(現任)					

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 危機管理担当兼空間デザイン統括 担当	竹内 昇	1965年7月9日生	1988年4月 当社入社 2004年4月 当社空調事業部技術統括部首都 圏技術部長 2007年4月 当社空調事業部首都圏営業部長 2008年4月 当社執行役員空調首都圏事業部 長 2014年8月 当社執行役員空調首都圏事業部 長兼空調事業部長 2018年4月 当社執行役員空調首都圏事業部 長 2019年6月 当社取締役組織構造担当 2020年6月 当社取締役組織構造担当兼安 心・安全担当 2022年6月 当社取締役空間デザイン統括担 当 2023年6月 当社取締役危機管理担当兼空間 デザイン統括担当(現任)	(注)4	15
取締役 品質担当兼生産・製造技術担当	渡邊 伸寿	1958年5月17日生	2013年6月 富士通(株)ものづくり推進本部本 部長 2014年4月 同社テクノロジー&ものづくり本 部副本部長 2015年6月 同社テクノロジー&ものづくり本 部エグゼクティブディレクター 2017年6月 同社よりFujitsu Computer Products of Vietnam, Inc. (現FICT VIETNAM COMPANY LIMITED)へ出向 Fujitsu Computer Products of Vietnam Inc.取締役社長 2020年7月 当社取締役品質担当兼生産・製 造技術担当(現任)	(注)4	5
取締役 財務担当兼広報担当	内田 大剛	1981年8月16日生	2010年4月 当社入社 2018年4月 当社コーポレート本部経営企画 部長兼事業開発室長 2019年4月 当社執行役員事業開発本部長兼 コーポレート本部経営企画部長 2019年9月 アウロステクノロジーズ合同会 社職務執行者CEO(現任) 2021年4月 当社執行役員経営企画本部長 2021年6月 当社取締役広報担当兼経営企画 本部長 2022年3月 (株)Carbon Ventures代表取締役 社長(現任) 2022年6月 ミタニインベストメント(株)代表 取締役社長(現任) 2023年4月 当社取締役広報担当 2023年6月 当社取締役財務担当兼広報担当 (現任) 2023年6月 Pear Investment Pte Ltd代表 取締役社長(現任)	(注)4	3
取締役 社内情報システム担当兼DX推進 担当兼M&E事業部長兼Chalaza 推進室長	深堀 俊彰	1976年5月4日生	2001年4月 当社入社 2005年3月 日本オラクル(株)入社 2009年9月 当社再入社 2015年4月 当社情報システム事業部産業ビ ジネス営業部長 2018年4月 当社執行役員ICTソリュー ション事業部長 2021年4月 当社執行役員情報システム事業 部長兼ICTソリューション事 業部長 2022年4月 当社執行役員ICTソリュー ション事業部長 2022年6月 当社取締役DX推進担当兼IC Tソリューション事業部長 2022年6月 Inter-Technology Infrastructure Research Co.,Ltd.代表取締役 社長(現任) 2023年6月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼ICTソ リューション事業部長 2023年10月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼ICTソ リューション事業部長兼 Chalaza推進室長 2024年4月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼M&E事業 部長兼Chalaza推進室長(現 任)	(注)4	5

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 海外事業担当兼ベトナム事業企画 促進室長	三浦 秀平	1977年2月6日生	2006年8月 Aureole Construction Software Development Inc.入 社 2013年1月 当社入社 社長室長 2014年2月 Aureole Expert Integrators Inc.取締役社長 2016年1月 Aureole Construction Software Development Inc.取 締役社長 2019年4月 当社執行役員事業開発本部(現 経営企画本部)ベトナム事業企 画促進室長 2022年6月 当社取締役海外事業担当兼経営 企画本部ベトナム事業企画促進 室長 2023年4月 当社取締役海外事業担当兼ベト ナム事業企画促進室長(現任)	(注)4	8
取締役 特命担当	正元 敏之	1967年7月29日生	2000年2月 当社入社 2017年10月 当社情報システム事業部北陸営 業統括部長 2018年4月 当社執行役員情報システム事業 部長 2021年4月 当社執行役員 当社よりニッコー(株)へ出向 ニッコー(株)執行役員陶磁器事業 部長 2022年7月 ニッコー(株)上席執行役員陶磁器 事業部長 2023年6月 当社取締役特命担当(現任) 2023年6月 ニッコー(株)取締役陶磁器事業部 長 2024年4月 ニッコー(株)常務取締役(現任)	(注)4	5
取締役	花田 光世	1948年8月8日生	1991年3月 慶應義塾大学総合政策学部教授 2001年8月 慶應義塾大学SFC研究所 キャリア・リソース・ラボラト リー代表 2007年6月 オイシックス(株)(現オイシッ クス・ラ・大地(株))社外取締役 (現任) 2008年6月 デイサークル(株)監査役 2011年6月 当社取締役(現任) 2013年4月 慶應義塾大学湘南藤沢キャン パス 一般財団法人SFCフォー ラム代表理事(現任) 2014年4月 慶應義塾大学名誉教授(現任) 2017年4月 一般社団法人キャリアアドバイ ザー協議会代表理事(現任)	(注)4	-
取締役	長澤 裕子	1973年4月3日生	2006年10月 弁護士登録(金沢弁護士会) 坂井法律事務所入所(現任) 2012年4月 金沢弁護士会犯罪被害者支援委 員会委員長 2014年4月 金沢弁護士会副会長 2015年6月 当社取締役(現任) 2023年4月 金沢弁護士会副会長	(注)4	-
取締役	清木 康	1956年1月24日生	1998年4月 慶應義塾大学環境情報学部教授 2005年4月 国立研究開発法人情報通信研究 機構知識クラスシステム・プ ロジェクトリーダー 2015年10月 慶應義塾大学大学院政策・メ ディア研究科委員長 2016年6月 日本データベース学会会長 2017年6月 当社取締役(現任) 2021年4月 慶應義塾大学名誉教授(現任) 武蔵野大学データサイエンス学 部学部長・教授(現任) 同大学大学院データサイエンス 研究科研究科長(現任)	(注)4	-
取締役	増田 幸宏	1976年10月4日生	2009年4月 早稲田大学高等研究所准教授 2010年4月 豊橋技術科学大学大学院工学研 究科建築・都市システム学系准 教授 2014年4月 芝浦工業大学システム理工学部 准教授 2018年4月 芝浦工業大学システム理工学部 教授(現任) 2018年6月 当社取締役(現任)	(注)4	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	山本 博之	1959年2月23日生	2009年7月 ㈱北國銀行経営管理部調査役 2011年5月 ㈱北國銀行より当社へ出向 2011年7月 当社監査室長 2013年1月 当社入社 監査室長 2018年4月 当社執行役員監査室長 2022年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)6	6
監査役	尾島 俊雄	1937年9月2日生	1974年4月 早稲田大学理工学部教授 1992年10月 日本都市問題会議代表 1993年9月 早稲田大学理工学総合研究センター所長 1997年1月 社団法人日本建築学会会長 1997年4月 富山国際職藝学院(現職藝学院)学院長 2000年5月 社団法人日本地域冷暖房協会(現一般社団法人都市環境エネルギー協会)代表理事(現任) 2000年9月 早稲田大学理工学部学部長 2001年7月 アジア都市環境学会(現特定非営利活動法人アジア都市環境学会)会長 2003年6月 当社監査役(現任) 2008年4月 早稲田大学名誉教授(現任) 2008年6月 財団法人建築保全センター(現一般財団法人建築保全センター)理事長 2014年10月 職藝学院名誉学院長	(注)5	22
監査役	寺野 稔	1953年11月25日生	1981年4月 東邦チタニウム㈱入社 1992年4月 東邦チタニウム㈱社触媒開発室 首席技師長 1993年4月 北陸先端科学技術大学院大学材料科学研究科教授 2006年4月 同大学院大学マテリアルサイエンス研究科教授 2014年4月 同大学院大学理事・副学長 2019年6月 当社監査役(現任) 2020年4月 北陸先端科学技術大学院大学学長(現任)	(注)5	-
監査役	伊藤 聡子	1967年7月3日生	1989年10月 東京女子大学在学中よりTV キャスターとして活動 2010年3月 事業創造大学院大学修了 2010年4月 同大学院大学客員教授(現任) 2019年6月 積水樹脂㈱社外取締役(現任) 2020年6月 ㈱十六銀行社外取締役 当社監査役(現任) 2021年10月 ㈱十六フィナンシャルグループ 社外取締役(現任)	(注)7	-
計					709

- (注) 1. 取締役のうち、花田光世氏、長澤裕子氏、清木康および増田幸宏氏の4名は社外取締役であります。
2. 監査役のうち、尾島俊雄氏、寺野稔氏および伊藤聡子氏の3名は社外監査役であります。
3. 当社では、経営の意思決定・監督機関としての取締役会の機能強化ならびに業務執行機能の明確化を目的に執行役員制度を導入しております。
執行役員は下記のとおり14名で構成されております。

職名	氏名
執行役員 情報システム事業部長兼ICTソリューション事業部長兼社内システム室長	茂 知一
執行役員 ケミカル事業部長	山田 徹
執行役員 空調首都圏事業部長	林原 大輔
執行役員 空調システム事業部長	相馬 宏昭
執行役員 コーポレート本部長	清水 久
執行役員 経営企画本部長	牛久保 敬
執行役員 CSR本部長	中村 譲
執行役員 人事本部長	佐藤 正裕
執行役員 業務本部長	小高 健一
執行役員 事業構造改革本部長	鈴木 祐二

職名	氏名
執行役員 監査室長	樫見 昭一
執行役員 ベトナム広報戦略室長	金山 純
執行役員 人事本部付ニッコー(株)執行役員陶磁器事業部長	石田 寛樹
技術執行役員 空調首都圏事業部技術統括部長	湯尻 聡

4. 当該取締役の任期は、2023年6月13日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
5. 当該監査役の任期は、2023年6月13日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
6. 当該監査役の任期は、2022年6月14日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
7. 当該監査役の任期は、2020年6月12日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。

2024年6月13日開催予定の定時株主総会の議案（決議事項）として、「取締役15名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、当社の役員の状況は以下のとおりとなる予定であります。

なお、当該定時株主総会の直後に開催予定の取締役会の決議事項の内容（役職名）も含めて記載しております。

男性 16名 女性 3名（役員のうち女性の比率15.7%）

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役社長	三谷 忠照	1984年6月20日生	2010年6月 当社取締役 2012年6月 ㈱三谷サービスエンジン取締役 2012年10月 当社常務取締役組織構造担当兼情報活用担当 ㈱三谷サービスエンジン代表取締役（現任） 2014年8月 当社常務取締役組織構造担当兼人事担当兼情報活用担当 2015年4月 当社常務取締役組織構造担当兼人事担当兼情報活用担当兼人事本部長 2017年6月 当社代表取締役社長品質担当兼組織戦略担当兼組織構造担当 2019年6月 当社代表取締役社長品質担当兼組織戦略担当 2020年6月 当社代表取締役社長組織戦略担当 2022年6月 当社代表取締役社長（現任）	(注) 4	582
取締役副社長 業務執行担当・営業統括	森 浩一	1960年10月31日生	1984年4月 当社入社 2004年6月 当社情報システム事業部北陸営業統括部長 2007年4月 当社情報システム事業部副事業部長 2009年6月 当社執行役員情報システム事業部長 2012年4月 当社執行役員情報システム事業部長兼空調事業部長 2012年6月 当社取締役事業戦略担当兼海外事業担当兼個人情報保護管理担当兼情報システム事業部長兼空調事業部長 2013年1月 当社取締役事業戦略担当兼海外事業担当兼個人情報保護管理担当兼情報システム事業部長兼空調事業部長兼秘書室長 2014年7月 当社取締役事業戦略担当兼海外事業担当兼個人情報保護管理担当兼情報システム事業部長兼空調事業部長 2014年8月 当社取締役関係会社担当 ニッコー㈱上席執行役員営業推進担当 2015年6月 ニッコー㈱取締役 2017年6月 当社常務取締役事業戦略担当兼情報活用担当兼関係会社担当兼情報システム事業部長 2018年4月 当社常務取締役事業戦略担当兼情報活用担当兼関係会社担当 2018年5月 当社常務取締役事業戦略担当兼情報活用担当兼関係会社担当兼海外事業担当 2018年6月 Inter - Technology Infrastructure Research Co.,Ltd.代表取締役社長 2022年6月 当社常務取締役営業副統括兼社内情報システム担当 2023年6月 当社取締役副社長業務執行担当・営業統括（現任）	(注) 4	24

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役 人事担当	阿戸 雅之	1960年5月16日生	1983年4月 当社入社 1999年7月 当社経営企画室長 2002年1月 当社執行役員海外本部長 2007年6月 当社取締役海外本部長 2008年4月 当社取締役ケミカル事業部長兼 海外事業部長 2012年4月 当社常務取締役ケミカル事業部 長兼海外事業部長 2012年6月 当社常務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 兼海外事業部長 2013年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 兼海外事業部長 2014年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼ケミカル事業部長 2014年8月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼事業戦略担当兼ケ ミカル事業部長兼情報システム 事業部長 2015年1月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼事業戦略担当兼情 報システム事業部長 2017年6月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼人事担当兼人事 本部長 2018年4月 当社専務取締役業務執行担当 (営業統括)兼人事担当 2019年12月 ㈱HIDEO代表取締役会長 2022年6月 当社専務取締役業務執行担当・ 営業統括兼人事担当 2022年10月 ㈱JAXSON代表取締役会長(現 任) 2023年6月 当社専務取締役人事担当(現 任)	(注) 4	12

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役 関連事業担当	西野 誠治	1959年2月28日生	1981年4月 当社入社	(注)4	18
			2001年4月 当社情報システム事業部システム統括部長		
			2002年4月 当社執行役員P2プロダクト開発事業部長兼情報システム事業部システム統括部長		
			2003年4月 当社技術執行役員情報システム事業部システム統括部長		
			2004年6月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当		
			2004年7月 ミタニインベストメント㈱代表取締役社長		
			2006年12月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当兼情報システム事業部システム統括部長		
			2007年4月 当社取締役技術担当兼社内情報システム担当兼フィールドサポート事業部長兼情報サービス本部長		
			2009年6月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼フィールドサポート事業部長		
			2011年4月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼情報サービス本部長		
			2011年11月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当		
			2012年4月 当社常務取締役技術・品質担当兼社内情報システム担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年6月 当社常務取締役関連事業担当兼情報活用担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年10月 当社常務取締役関連事業担当兼グループ会社統括本部長		
			2012年12月 当社常務取締役関連事業担当兼社内情報システム担当兼グループ会社統括本部長兼内部統制本部長		
			2013年4月 当社常務取締役関連事業担当兼社内情報システム担当兼内部統制本部長		
			2014年8月 当社常務取締役関連事業担当兼財務担当兼社内情報システム担当兼個人情報保護管理担当兼内部統制本部長兼サービス本部長		
			2015年4月 当社常務取締役関連事業担当兼財務担当兼社内情報システム担当兼個人情報保護管理担当兼コーポレート本部長		
			2017年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当兼コーポレート本部長		
			2018年4月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当		
			2018年5月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当兼社内情報システム担当		
			2019年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼情報セキュリティ担当兼個人情報保護管理担当		
			2020年6月 当社専務取締役関連事業担当兼財務担当兼コンプライアンス担当		
2022年6月 当社専務取締役財務担当					
2023年6月 当社専務取締役関連事業担当(現任)					

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 危機管理担当兼空間デザイン統括 担当	竹内 昇	1965年7月9日生	1988年4月 当社入社 2004年4月 当社空調事業部技術統括部首都 圏技術部長 2007年4月 当社空調事業部首都圏営業部長 2008年4月 当社執行役員空調首都圏事業部 長 2014年8月 当社執行役員空調首都圏事業部 長兼空調事業部長 2018年4月 当社執行役員空調首都圏事業部 長 2019年6月 当社取締役組織構造担当 2020年6月 当社取締役組織構造担当兼安 心・安全担当 2022年6月 当社取締役空間デザイン統括担 当 2023年6月 当社取締役危機管理担当兼空間 デザイン統括担当(現任)	(注)4	15
取締役 品質担当兼生産・製造技術担当	渡邊 伸寿	1958年5月17日生	2013年6月 富士通(株)ものづくり推進本部本 部長 2014年4月 同社テクノロジー&ものづくり本 部副本部長 2015年6月 同社テクノロジー&ものづくり本 部エグゼクティブディレクター 2017年6月 同社よりFujitsu Computer Products of Vietnam, Inc. (現FICT VIETNAM COMPANY LIMITED)へ出向 Fujitsu Computer Products of Vietnam, Inc. 取締役社長 当社取締役品質担当兼生産・製 造技術担当(現任)	(注)4	5
取締役 財務担当兼広報担当	内田 大剛	1981年8月16日生	2010年4月 当社入社 2018年4月 当社コーポレート本部経営企画 部長兼事業開発室長 2019年4月 当社執行役員事業開発本部長兼 コーポレート本部経営企画部長 2019年9月 アウロステクノロジーズ合同会 社職務執行者CEO(現任) 2021年4月 当社執行役員経営企画本部長 2021年6月 当社取締役広報担当兼経営企画 本部長 2022年3月 (株)Carbon Ventures代表取締役 社長(現任) 2022年6月 ミタニインベストメント(株)代表 取締役社長(現任) 2023年4月 当社取締役広報担当 2023年6月 当社取締役財務担当兼広報担当 (現任) Pear Investment Pte Ltd代表 取締役社長(現任)	(注)4	3
取締役 社内情報システム担当兼DX推進 担当兼M&E事業部長兼Chalaza 推進室長	深堀 俊彰	1976年5月4日生	2001年4月 当社入社 2005年3月 日本オラクル(株)入社 2009年9月 当社再入社 2015年4月 当社情報システム事業部産業ビ ジネス営業部長 2018年4月 当社執行役員ICTソリュー ション事業部長 2021年4月 当社執行役員情報システム事業 部長兼ICTソリューション事 業部長 2022年4月 当社執行役員ICTソリュー ション事業部長 2022年6月 当社取締役DX推進担当兼ICTソ リューション事業部長 2022年6月 Inter - Technology Infrastructure Research Co.,Ltd.代表取締役 社長(現任) 2023年6月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼ICTソ リューション事業部長 2023年10月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼ICTソ リューション事業部長兼 Chalaza推進室長 2024年4月 当社取締役社内情報システム担 当兼DX推進担当兼M&E事業 部長兼Chalaza推進室長(現 任)	(注)4	5

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 海外事業担当兼ベトナム事業企画 促進室長	三浦 秀平	1977年2月6日生	2006年8月 Aureole Construction Software Development Inc.入 社 2013年1月 当社入社 社長室長 2014年2月 Aureole Expert Integrators Inc.取締役社長 2016年1月 Aureole Construction Software Development Inc.取 締役社長 2019年4月 当社執行役員事業開発本部(現 経営企画本部)ベトナム事業企 画促進室長 2022年6月 当社取締役海外事業担当兼経営 企画本部ベトナム事業企画促進 室長 2023年4月 当社取締役海外事業担当兼ベト ナム事業企画促進室長(現任)	(注)4	8
取締役 特命担当	正元 敏之	1967年7月29日生	2000年2月 当社入社 2017年10月 当社情報システム事業部北陸営 業統括部長 2018年4月 当社執行役員情報システム事業 部長 2021年4月 当社執行役員 当社よりニッコー(株)へ出向 ニッコー(株)執行役員陶磁器事業 部長 2022年7月 ニッコー(株)上席執行役員陶磁器 事業部長 2023年6月 当社取締役特命担当(現任) 2024年4月 ニッコー(株)常務取締役(現任)	(注)4	5
取締役	花田 光世	1948年8月8日生	1991年3月 慶應義塾大学総合政策学部教授 2001年8月 慶應義塾大学SFC研究所 キャリア・リソース・ラボラト リー代表 2007年6月 オイシックス(株)(現オイシッ クス・ラ・大地(株))社外取締役 (現任) 2008年6月 デイサークル(株)監査役 2011年6月 当社取締役(現任) 2013年4月 慶應義塾大学湘南藤沢キャン パス 一般財団法人SFCフォー ラム代表理事(現任) 2014年4月 慶應義塾大学名誉教授(現任) 2017年4月 一般社団法人キャリアアドバイ ザー協議会代表理事(現任)	(注)4	-
取締役	長澤 裕子	1973年4月3日生	2006年10月 弁護士登録(金沢弁護士会) 坂井法律事務所入所(現任) 2012年4月 金沢弁護士会犯罪被害者支援委 員会委員長 2014年4月 金沢弁護士会副会長 2015年6月 当社取締役(現任) 2023年4月 金沢弁護士会副会長	(注)4	-
取締役	清木 康	1956年1月24日生	1998年4月 慶應義塾大学環境情報学部教授 2005年4月 国立研究開発法人情報通信研究 機構知識クラスシステム・プ ロジェクトリーダー 2015年10月 慶應義塾大学大学院政策・メ ディア研究科委員長 2016年6月 日本データベース学会会長 2017年6月 当社取締役(現任) 2021年4月 慶應義塾大学名誉教授(現任) 武蔵野大学データサイエンス学 部学部長・教授(現任) 同大学大学院データサイエンス 研究科研究科長(現任)	(注)4	-
取締役	増田 幸宏	1976年10月4日生	2009年4月 早稲田大学高等研究所准教授 2010年4月 豊橋技術科学大学大学院工学研 究科建築・都市システム学系准 教授 2014年4月 芝浦工業大学システム理工学部 准教授 2018年4月 芝浦工業大学システム理工学部 教授(現任) 2018年6月 当社取締役(現任)	(注)4	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	清水 雅楽乃	1981年7月18日生	2005年4月 アクセンチュア㈱入社 2011年7月 EYアドバイザリー㈱(現 EYアドバイザリー・アンド・コンサルティング㈱)入社 2019年1月 ㈱KPMG FAS入社 2021年6月 アステナホールディングス㈱入社 2021年12月 アステナホールディングス㈱常務執行役員(現任) 2021年12月 アステナミネルヴァ㈱代表取締役社長(現任) 2024年6月 当社取締役(現任)	(注)4	-
常勤監査役	山本 博之	1959年2月23日生	2009年7月 ㈱北國銀行経営管理部調査役 2011年5月 ㈱北國銀行より当社へ出向 2011年7月 当社監査室長 2013年1月 当社入社 監査室長 2018年4月 当社執行役員監査室長 2022年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)7	6
監査役	尾島 俊雄	1937年9月2日生	1974年4月 早稲田大学理工学部教授 1992年10月 日本都市問題会議代表 1993年9月 早稲田大学理工学総合研究センター所長 1997年1月 社団法人日本建築学会会長 1997年4月 富山国際職藝学院(現職藝学院)学院長 2000年5月 社団法人日本地域冷暖房協会(現一般社団法人都市環境エネルギー協会)代表理事(現任) 2000年9月 早稲田大学理工学部学部長 2001年7月 アジア都市環境学会(現特定非営利活動法人アジア都市環境学会)会長 2003年6月 当社監査役(現任) 2008年4月 早稲田大学名誉教授(現任) 2008年6月 財団法人建築保全センター(現一般財団法人建築保全センター)理事長 2014年10月 職藝学院名誉学院長	(注)6	22
監査役	寺野 稔	1953年11月25日生	1981年4月 東邦チタニウム㈱入社 1992年4月 東邦チタニウム㈱触媒開発室主席技師長 1993年4月 北陸先端科学技術大学院大学材料科学研究科教授 2006年4月 同大学院大学マテリアルサイエンス研究科教授 2014年4月 同大学院大学理事・副学長 2019年6月 当社監査役(現任) 2020年4月 北陸先端科学技術大学院大学学長(現任)	(注)6	-
監査役	伊藤 聡子	1967年7月3日生	1989年10月 東京女子大学在学中よりTVキャスターとして活動 2010年3月 事業創造大学院大学修了 2010年4月 同大学院大学客員教授(現任) 2019年6月 積水樹脂㈱社外取締役(現任) 2020年6月 ㈱十六銀行社外取締役 当社監査役(現任) 2021年10月 ㈱十六フィナンシャルグループ社外取締役(現任)	(注)5	-
計					709

- (注)1. 取締役のうち、花田光世氏、長澤裕子氏、清木康氏、増田幸宏氏および清水雅楽乃氏の5名は社外取締役にあります。
2. 監査役のうち、尾島俊雄氏、寺野稔氏および伊藤聡子氏3名は社外監査役であります。
3. 当社では、経営の意思決定・監督機関としての取締役会の機能強化ならびに業務執行機能の明確化を目的に執行役員制度を導入しております。
- 執行役員は下記のとおり14名で構成されております。

職名	氏名
執行役員 情報システム事業部長兼ICTソリューション事業部長兼社内システム室長	茂 知一
執行役員 ケミカル事業部長	山田 徹
執行役員 空調首都圏事業部長	林原 大輔
執行役員 空調システム事業部長	相馬 宏昭

職名	氏名
執行役員 コーポレート本部長	清水 久
執行役員 経営企画本部長	牛久保 敬
執行役員 C S R本部長	中村 譲
執行役員 人事本部長	佐藤 正裕
執行役員 業務本部長	小高 健一
執行役員 事業構造改革本部	鈴木 祐二
執行役員 監査室長	櫻見 昭一
執行役員 ベトナム広報戦略室長	金山 純
執行役員 人事本部付ニッコー(株)執行役員陶磁器事業部長	石田 寛樹
技術執行役員 空調首都圏事業部技術統括部長	湯尻 聡

4. 当該取締役の任期は、2024年6月13日開催予定の定時株主総会の終結の時から、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
5. 当該監査役の任期は、2024年6月13日開催予定の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
6. 当該監査役の任期は、2023年6月13日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
7. 当該監査役の任期は、2022年6月14日開催の定時株主総会の終結の時から、選任後4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。

社外役員の状況

2024年6月12日（有価証券報告書提出日）現在の当社の社外取締役は4名、社外監査役は3名であります。

取締役花田光世氏は、慶應義塾大学名誉教授、慶應義塾大学湘南藤沢キャンパス 一般財団法人SFCフォーラム代表理事、一般社団法人キャリアアドバイザー協議会代表理事およびオイシックス・ラ・大地株式会社の社外取締役であります。なお、当社と慶應義塾大学とは共同研究に関する契約、慶應義塾大学湘南藤沢キャンパス 一般財団法人SFCフォーラムとは社内研修の運営委託に関する契約、一般社団法人キャリアアドバイザー協議会とはキャリア相談業務および社内研修の委託に関する契約がありますが、その取引額の割合はいずれも連結売上高の1%未満であります。オイシックス・ラ・大地株式会社と当社との間には特別な関係はありません。

取締役長澤裕子氏は、坂井法律事務所の弁護士であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

取締役清木康氏は、慶應義塾大学名誉教授、武蔵野大学データサイエンス学部学部長・教授および武蔵野大学大学院データサイエンス研究科研究科長であります。なお、当社と慶應義塾大学とは共同研究に関する契約がありますが、その取引額の割合は連結売上高の1%未満であります。武蔵野大学および武蔵野大学大学院との間には特別な関係はありません。

取締役増田幸宏氏は、芝浦工業大学システム理工学部教授であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

監査役尾島俊雄氏は、早稲田大学名誉教授および一般社団法人都市環境エネルギー協会代表理事であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

監査役寺野稔氏は、北陸先端科学技術大学院大学学長であります。なお、当社と北陸先端科学技術大学院大学とは共同研究に関する契約がありますが、その取引額の割合は連結売上高の1%未満であります。

監査役伊藤聡子氏は、事業創造大学院大学客員教授であり、積水樹脂株式会社および株式会社十六フィナンシャルグループの社外取締役であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

(注)2024年6月13日開催予定の定時株主総会の議案(決議事項)として、「取締役15名選任の件」および「監査役1名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、当社の社外取締役は5名、社外監査役は3名となる予定であります。

取締役花田光世氏は、慶應義塾大学名誉教授、慶應義塾大学湘南藤沢キャンパス 一般財団法人SFCフォーラム代表理事、一般社団法人キャリアアドバイザー協議会代表理事およびオイシックス・ラ・大地株式会社の社外取締役であります。なお、当社と慶應義塾大学とは共同研究に関する契約、慶應義塾大学湘南藤沢キャンパス 一般財団法人SFCフォーラムとは社内研修の運営委託に関する契約、一般社団法人キャリアアドバイザー協議会とはキャリア相談業務および社内研修の委託に関する契約がありますが、その取引額の割合はいずれも連結売上高の1%未満であります。オイシックス・ラ・大地株式会社と当社との間には特別な関係はありません。

取締役長澤裕子氏は、坂井法律事務所の弁護士であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

取締役清木康氏は、慶應義塾大学名誉教授、武蔵野大学データサイエンス学部学部長・教授および武蔵野大学大学院データサイエンス研究科研究科長であります。なお、当社と慶應義塾大学とは共同研究に関する契約がありますが、その取引額の割合は連結売上高の1%未満であります。武蔵野大学および武蔵野大学大学院との間には特別な関係はありません。

取締役増田幸宏氏は、芝浦工業大学システム理工学部教授であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

取締役清水雅楽乃氏は、アステナホールディングス株式会社常務執行役員およびアステナミネルヴァ株式会社代表取締役社長であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

監査役尾島俊雄氏は、早稲田大学名誉教授および一般社団法人都市環境エネルギー協会代表理事であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

監査役寺野稔氏は、北陸先端科学技術大学院大学学長であります。なお、当社と北陸先端科学技術大学院大学とは共同研究に関する契約がありますが、その取引額の割合は連結売上高の1%未満であります。

監査役伊藤聡子氏は、事業創造大学院大学客員教授であり、積水樹脂株式会社および株式会社十六フィナンシャルグループの社外取締役であります。なお、兼職先と当社との間には特別な関係はありません。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は取締役会や社外役員会議の場において、監査役と適宜意見交換を行っております。また社外監査役は、監査役会において他の監査役とそれぞれの監査の状況について情報共有するとともに、会計監査人と定期的に意見交換の場を設けております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役監査の状況につきましては、「(1)コーポレート・ガバナンスの概要 企業統治の体制及び当該体制を採用する理由」に記載のとおりであります。なお、監査役監査にて発見された内部統制にかかる不備事項に対し、CSR本部、コーポレート本部および業務本部が主体となって是正対応を実施し有効性の判断を行うとともに、社長に改善状況を報告しております。

当事業年度において当社は監査役会を12回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
山本 博之	12回	12回
尾島 俊雄	12回	12回
寺野 稔	12回	12回
伊藤 聡子	12回	12回

監査役会における具体的な検討事項は、監査報告の作成、監査の方針、監査計画の策定、業務および財産の状況の調査方法、会計監査人の評価・再任・解任及び報酬の同意、各四半期において会計監査人とのレビュー内容を含む意見交換、経理処理の留意事項についての協議等であります。

また監査上の主要な検討事項について、会計監査人と対象項目の協議を重ね、選定された項目に対する監査の実施状況・結果の報告の確認を行っております。

常勤監査役の活動として、取締役等との意思疎通、取締役会をはじめとする重要な会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧、子会社の取締役等との意思疎通・情報交換や子会社からの事業報告の確認、会計監査人からの監査の実施状況・結果の報告の確認を行っております。

内部監査の状況

当社における内部監査は、業務監査と会計監査で構成されております。その監査によって判明した事実の検証・評価に基づき、内部牽制およびコンプライアンスを強化させることによって、経営の改善、社業の発展に寄与することを目的としており、社長の命により監査室が実施しております。監査室は9名で構成されており、事業年度ごとに監査計画を作成し、その計画を基に業務監査および会計監査を実施し、結果を社長に報告しております。また、必要あるときは社長の命により被監査部署に対し補正改善などの指示を行っております。監査室では監査役監査および会計監査人監査との連携を密にして、三様監査の実効性を高め、担当取締役へのヒアリング等を通じて監査室の重点監査項目の再設定を行うとともに、会計監査人より内部監査に関するアドバイスを受けるなど、会計監査人の協力のもと、内部監査機能の強化を図っております。監査室は監査結果について代表取締役のほか、財務担当取締役、常勤監査役、社外取締役および社外監査役に報告しており、適宜取締役会や監査役会に情報共有できる体制としております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

b. 継続監査期間

18年間

c. 業務を執行した公認会計士

米山 英樹
 九鬼 聡

d. 監査業務にかかる補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、その他14名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人の再任の適否の判断（会計監査人の選任に関する議案を株主総会に提出すること又は会計監査人の解任もしくは不再任を株主総会の目的とする事の同意の判断を含む）にあたって、会計監査人の職務遂行状況（従前の事業年度における職務遂行状況を含む）、監査体制及び独立性などが適切であるかについて、確認しております。

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨およびその理由を報告いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

会計監査人の職務の遂行が適正に行われていることを確保するため、独立性に関する事項その他監査に関する法令および規程の遵守に関する事項、監査、監査に準ずる業務およびこれらに関する業務の契約の受任および継続の方針に関する事項、会計監査人の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に関するその他の事項について、会計監査人から通知を受け、会計監査人が会計監査を適正に行うために必要な品質管理の基準を遵守しているかどうか、会計監査人に対して適宜説明を求め確認を行っております。確認の結果、会計監査人の職務の遂行が適正に行われていると評価しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	61	-	59	-
連結子会社	-	-	-	-
計	61	-	59	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMG）に対する報酬（a.を除く）

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（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	-	0	-	0
連結子会社	9	1	10	1
計	9	1	10	1

当社および連結子会社における非監査業務の内容は、主に税務に関するアドバイザリー業務であります。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

監査報酬額は、1日あたり報酬額をもとに監査日数に応じて契約をしております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(4)【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

当社は取締役の報酬等について、判断の客観性と透明性を高めるため、社外取締役を委員長とし、3名の社内取締役と2名の社外取締役で構成する任意の指名・報酬委員会を設置しております。同委員会は、議決権を社内取締役3名で1票、社外取締役2名は各1票とすることで、独立性を確保しております。

当社の取締役および監査役の報酬等については、基本報酬等、業績連動報酬等、役員退職慰労金、非金銭報酬等で構成されております。

取締役の基本報酬等、業績連動報酬等および非金銭報酬等については、2019年6月18日開催の第94期定時株主総会にて、社外取締役の増員に伴い、年額4億円以内(うち社外取締役300万円以内)と決議しております(使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません)。なお、取締役の報酬額には役員退職慰労金は含まず、また当社が賃貸借契約により借上げた社宅の賃料と社宅使用料との差額を非金銭報酬として取り扱うものとしております。

当社は取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針として「取締役報酬に関する内規」を決議しております。当該取締役会の決議に際しては、あらかじめ決議する内容について任意の指名・報酬委員会へ諮問し、答申を受けております。

また、取締役会は、当該事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法および決定された報酬等の内容が「取締役報酬に関する内規」と整合していることや、任意の指名・報酬委員会からの答申が尊重されていることを確認し、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

取締役の個人別の報酬等の額は、株主総会の承認を得た取締役の報酬額の範囲内で「取締役報酬に関する内規」の定めに従い、取締役会または取締役会決議により委任を受けた代表取締役社長が決定するものとしております。なお、委任された内容の決定にあたっては、事前に任意の指名・報酬委員会がその妥当性を確認するものとしております。

取締役会は、代表取締役社長 三谷忠照氏に対し各取締役の基本報酬等の額および社外取締役を除く各取締役の担当部門の業績等を踏まえた業績連動報酬等の評価配分の決定を委任しております。委任した理由は、当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の担当部門について評価を行うには代表取締役社長が適していると判断したためであります。なお、委任された内容の決定にあたっては、事前に任意の指名・報酬委員会がその妥当性等について確認しております。

監査役の基本報酬等、業績連動報酬等および非金銭報酬等については、2016年6月16日開催の第91期定時株主総会にて年額800万円以内と決議しております。

監査役の個人別の報酬額は、その範囲内で監査役の協議により決定しております。

なお、社外取締役および社外監査役については、経営陣とは異なる視点で監督・監査を行う立場であることを勘案し、2019年度より業績連動報酬等を廃止し、報酬体系を変更しております。

取締役の基本報酬等、業績連動報酬等、役員退職慰労金および非金銭報酬等に係る決定方針の内容

<基本報酬等>

取締役の基本報酬等は、「取締役報酬に関する内規」にて役位ごとに報酬テーブルを定めております。その内規により代表取締役社長が、任意の指名・報酬委員会の提示額に基づき、社内取締役については職務責任や業績等を考慮して個人別の報酬額を決定しております。また、基本報酬等は内規により毎年7月に見直しを行うものとしております。なお、社外取締役の基本報酬は職務責任を考慮してあらかじめ定められた固定額としております。

<業績連動報酬等>

取締役の業績連動報酬等は、任意の指名・報酬委員会が「取締役報酬に関する内規」の定めに従い賞与支給月数を提示し、代表取締役社長が当該提示月数に基づき職務責任や業績等を考慮して個人別の報酬額を決定しております。原則として、社員の年間賞与支給月数を上回らないよう調整するものとしております。なお、社外取締役には業績連動報酬等は支給しないものとしております。

<役員退職慰労金>

取締役の役員退職慰労金は、取締役が取締役を退任する場合、常勤取締役が非常勤取締役になる場合、または代表取締役が取締役となる場合に、株主総会決議により役員退職慰労金を支給することができるものとしております。なお、役員退職慰労金の詳細については「役員退職慰労金内規」の定めによるものとしております。役員退職慰労金の個人別の額については、取締役会の決議により代表取締役社長に一任し、代表取締役社長が相当額の範囲内で決定しております。

<非金銭報酬等>

取締役の非金銭報酬等は、取締役が職務執行上必要な場合に入居する社宅家賃であり、「役員社宅に関する細則」の定めにより当社がその一部または全部を負担するものとしております。

監査役の役員退職慰労金に係る決定方針の内容

監査役の役員退職慰労金については、所定の基準に従いその相当額の範囲内で支給することを株主総会にて決議しております。所定の基準として、「役員退職慰労金内規」を制定しております。個人別の額については、相当額の範囲内で監査役の協議により決定しております。

業績連動報酬等に係る業績指標とその選択した理由

取締役の中期経営計画達成の意欲を高めるため、短期業績（売上高・経常利益）のみならず、中長期業績の先行指標である受注高・受注粗利益も評価軸としております。算定方法は各取締役の職務責任に応じたウエイトを設定し、受注高・受注粗利益・売上高・経常利益の連結と単体の計画達成率で評価し、加えて継続的に利益を伸長させていくという意識を高めるため、経常利益伸長率も加味しております。

2024年3月期の業績指標の計画達成率

2024年3月期	連結計画達成率	単体計画達成率
受注高	103%	107%
受注粗利益	105%	104%
売上高	104%	109%
経常利益	158%	87%
経常利益伸長率	42.4%	48.2%

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬等	業績連動 報酬等	役員退職 慰労金	非金銭報酬等	
取締役 (社外取締役を除く)	357	211	89	24	33	11
監査役 (社外監査役を除く)	23	15	7	1	-	1
社外役員	37	34	-	2	-	8

(注) 1. 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

2. 上表には、2023年6月13日開催の第98期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役2名を含んでおりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

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

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

上場株式の政策保有方針については、その取得・保有が、当社グループのグローバル化、マーケットシェア向上、生産性向上、技術革新等に寄与し、サプライチェーンにおける当社グループの存在価値向上につながると判断される場合に実施し、またそうでない場合には売却することとしております。保有継続の可否は、個別銘柄ごとに当社の保有方針への貢献状況・見通しを検証し、これにリターン・リスクの状況・見通しが資本コストに見合っているかも勘案し、判断いたしております。

なお、2023年4月に行った精査の結果、一部について売却する方針といたしました。その方針に基づき、当事業年度において一部銘柄を売却しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	39	1,234
非上場株式以外の株式	44	23,536

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	7	215	取引先との更なる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しております。
非上場株式以外の株式	12	21	取引先との更なる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しております。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	3	670
非上場株式以外の株式	3	107

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

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
ビジネスエンジニア リング(株)	1,488,000	1,488,000	資本業務提携先として、今後の収益拡大 が見込まれることから保有しており、主 に情報システム関連事業における販売お よび購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	無
	5,587	4,464		
住友不動産(株)	942,000	942,000	取引先との関係強化による収益拡大のた め保有しており、主に空調設備工事関連 事業および住宅設備機器関連事業におけ る販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	有
	5,460	2,809		
WASHINGTON H.SOUL PATTINSON & Co.,Ltd.	1,095,000	1,095,000	当社グループにおける既存事業や新規事 業展開に関する豪州での情報収集を目的 として保有しております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	無
	3,628	2,965		
ダイキン工業(株)	134,000	134,000	取引先との関係強化による収益拡大のた め保有しており、主に空調設備工事関連 事業および住宅設備機器関連事業におけ る購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	有
	2,760	3,169		
日産化学(株)	166,800	166,800	取引先との関係強化による収益拡大のた め保有しており、主に化学品関連事業に おける販売および購買取引を行っており ます。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	有
	954	999		
小松マテーレ(株)	962,988	959,646	取引先とのさらなる関係強化による収益 拡大のため株式数が増加しており、主に 化学品関連事業、情報システム関連事業 およびエネルギー関連事業における販売 取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	有
	746	663		
大日本印刷(株)	136,500	136,500	取引先との関係強化による収益拡大のた め保有しており、主に化学品関連事業に おける販売および購買取引を行っており ます。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本 コストの水準を上回っております。	無
	637	505		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)トクヤマ	184,514	182,096	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に化学品関連事業における購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	500	383		
ENEOSホールディングス(株)	464,469	460,268	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に化学品関連事業およびエネルギー関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	339	214		
(株)ほくほくフィナンシャルグループ	150,537	150,537	金融機関からの円滑な資金調達、及び金融機関の取引先とのビジネスマッチングの促進を目的として保有しております。	有
	291	139		
セーレン(株)	100,000	100,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に情報システム関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	275	233		
日本曹達(株)	44,638	44,638	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業、情報システム関連事業およびエネルギー関連事業における販売取引、化学品関連事業における購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	270	206		
(株)北國フィナンシャルホールディングス	50,073	49,818	金融機関からの円滑な資金調達、及び金融機関の取引先とのビジネスマッチングの促進を目的として株式数が増加しております。	有
	253	205		
EIZO(株)	47,000	47,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に情報システム関連事業における販売および購買取引を行っております。	有
	243	192		
東亜合成(株)	147,709	147,709	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	235	181		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
多木化学(株)	42,000	42,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	160	198		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	86,970	86,970	金融機関からの円滑な資金調達、及び金融機関の取引先とのビジネスマッチングの促進を目的として保有しております。	有
	135	73		
東ソー(株)	61,574	59,637	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	126	107		
インフロニア・ホールディングス(株)	75,943	75,943	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に空調設備工事関連事業および住宅設備機器関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	109	77		
富士通(株)	31,690	3,169	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業および情報システム関連事業における販売取引、情報システム関連事業における購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。 なお、株式分割により保有株式数が増加しております。	有
	78	56		
清水建設(株)	70,527	69,001	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に空調設備工事関連事業および住宅設備機器関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	70	51		
キッコーマン(株)	32,398	6,436	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に化学品関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。 なお、株式分割により保有株式数が増加しております。	無
	63	43		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)ノーリツ	32,857	32,857	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主にエネルギー関連事業における購買取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	57	57		
(株)ハチパン	15,544	15,544	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主にエネルギー関連事業における販売取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	54	47		
(株)不二越	14,006	13,504	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に空調設備工事関連事業における販売取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	48	53		
太平洋セメント(株)	13,247	13,247	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業および住宅設備機器関連事業における購買取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	46	32		
大和ハウス工業(株)	10,218	9,854	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に空調設備工事関連事業、エネルギー関連事業および住宅設備機器関連事業における販売取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	46	30		
旭化成(株)	33,600	33,600	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	37	31		
(株)大林組	20,000	20,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に空調設備工事関連事業および住宅設備機器関連事業における販売取引を行っております。かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	37	20		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)ADEKA	11,200	11,200	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	36	25		
(株)オービックビジネスコンサルタント	4,800	4,800	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に情報システム関連事業における購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	35	23		
(株)みずほフィナンシャルグループ	10,962	10,962	金融機関からの円滑な資金調達、及び金融機関の取引先とのビジネスマッチングの促進を目的として保有しております。	有
	33	20		
日本化学産業(株)	22,009	21,648	取引先とのさらなる関係強化による収益拡大のため株式数が増加しており、主に化学品関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	32	23		
MS&ADインシュアランスグループホールディングス(株)	9,810	3,270	当社グループにおける保険内容のコンサルティングによるリスク最小化のため保有しております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。 なお、株式分割により保有株式数が増加しております。	有
	26	13		
デンカ(株)	10,000	10,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	23	27		
フクビ化学工業(株)	20,000	20,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に情報システム関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	18	11		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
パナソニックホールディングス(株)	9,000	9,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	13	10		
東邦亜鉛(株)	10,000	10,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における購買取引を行っております。	無
	11	20		
ソーダニッカ(株)	10,000	10,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売および購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	11	8		
タカラスタндарт(株)	5,641	18,544	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業および住宅設備機器関連事業における販売取引、住宅設備機器関連事業における購買取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	11	27		
(株)石川製作所	7,100	7,100	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に情報システム関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	9	9		
三谷商事(株)	4,000	4,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に化学品関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	7	5		
大同工業(株)	4,000	4,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	無
	3	3		
福島印刷(株)	3,000	3,000	取引先との関係強化による収益拡大のため保有しており、主に空調設備工事関連事業および情報システム関連事業における販売取引を行っております。 かつ、株式保有に伴う便益が当社の資本コストの水準を上回っております。	有
	1	1		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、業務提携等の概要、 定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
焼津水産化学工業(株)	-	50,000	当事業年度において全ての株式を売却し ております。	無
	-	42		
津田駒工業(株)	-	37,232	当事業年度において全ての株式を売却し ております。	無
	-	20		

保有目的が純投資目的である投資株式
 投資株式のうち保有目的が純投資目的である投資株式はありません。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に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いません。

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（2023年4月1日から2024年3月31日まで）の連結財務諸表および事業年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）の財務諸表について有限責任 あずさ監査法人による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、その内容に沿った会計手続きを実施し、適切な開示を行うことができるような体制づくりおよびその維持に注力しております。また、早期に会計基準の新設や変更内容等に関する情報収集を行うため、公益財団法人財務会計基準機構に加入しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,753	3,874
受取手形及び売掛金	1,163,399	1,517,225
電子記録債権	3,151	5,401
完成工事未収入金	1,697,4	1,753,0
商品及び製品	3,834	3,198
仕掛品	631	694
未成工事支出金	135	95
原材料及び貯蔵品	1,518	1,494
その他	2,141	2,750
貸倒引当金	22	24
流動資産合計	42,296	45,850
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	20,785	21,291
減価償却累計額	11,230	11,789
建物及び構築物(純額)	9,554	9,502
機械装置及び運搬具	7,507	7,960
減価償却累計額	6,049	6,693
機械装置及び運搬具(純額)	1,457	1,267
工具、器具及び備品	1,951	2,068
減価償却累計額	1,487	1,620
工具、器具及び備品(純額)	464	447
土地	4,041	3,928
リース資産	1,674	1,898
減価償却累計額	911	992
リース資産(純額)	763	906
建設仮勘定	28	8
有形固定資産合計	16,310	16,060
無形固定資産		
ソフトウェア	707	609
リース資産	261	258
電話加入権	36	36
その他	98	113
無形固定資産合計	1,103	1,017
投資その他の資産		
投資有価証券	2,324,014	2,329,365
差入保証金	1,376	1,366
繰延税金資産	284	289
その他	2,989	2,986
貸倒引当金	65	65
投資その他の資産合計	26,599	31,942
固定資産合計	44,013	49,019
資産合計	86,309	94,869

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	3,925	3,511,118
電子記録債務	1,693	52,105
工事未払金	3,276	32,553
短期借入金	14,971	13,647
リース債務	347	395
未払法人税等	367	847
未払消費税等	262	514
未成工事受入金	189	177
役員賞与引当金	128	183
受注損失引当金	11	17
完成工事補償引当金	19	26
株主優待引当金	63	59
その他	3,586	34,779
流動負債合計	33,842	36,427
固定負債		
長期借入金	5,104	3,929
預り保証金	139	141
リース債務	782	913
繰延税金負債	3,572	5,004
役員退職慰労引当金	508	514
退職給付に係る負債	395	468
資産除去債務	273	276
その他	78	38
固定負債合計	10,853	11,286
負債合計	44,696	47,713
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,808	4,808
資本剰余金	3,357	3,357
利益剰余金	24,760	26,274
自己株式	42	42
株主資本合計	32,882	34,396
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,246	11,878
繰延ヘッジ損益	8	18
為替換算調整勘定	336	695
退職給付に係る調整累計額	13	23
その他の包括利益累計額合計	8,604	12,615
非支配株主持分	125	143
純資産合計	41,612	47,156
負債純資産合計	86,309	94,869

【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：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
売上高	1 90,416	1 95,857
売上原価	74,057	77,460
売上総利益	16,358	18,396
販売費及び一般管理費		
手数料	1,353	1,570
運賃諸掛	1,164	1,126
旅費及び交通費	473	587
役員報酬	582	592
従業員給料	4,112	4,355
従業員賞与	1,140	1,583
退職給付費用	247	243
役員賞与引当金繰入額	130	192
役員退職慰労引当金繰入額	60	64
福利厚生費	1,268	1,439
賃借料	1,337	1,352
減価償却費	689	696
その他	2,819	2,924
販売費及び一般管理費合計	2 15,380	2 16,729
営業利益	978	1,666
営業外収益		
受取利息	43	76
受取配当金	376	457
投資事業組合運用益	9	17
持分法による投資利益	198	250
仕入割引	87	68
賃貸料	159	158
為替差益	15	36
その他	153	148
営業外収益合計	1,043	1,214
営業外費用		
支払利息	156	194
賃貸設備費	109	114
その他	40	128
営業外費用合計	306	437
経常利益	1,716	2,443

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	3 3	3 151
投資有価証券売却益	42	467
受取補償金	-	6 335
補助金収入	61	54
特別利益合計	107	1,008
特別損失		
固定資産売却損	4 1	4 1
固定資産除却損	5 14	5 103
投資有価証券売却損	30	4
投資有価証券評価損	14	12
減損損失	12	140
事務所移転費用	-	8
関係会社清算損	-	5
特別損失合計	73	276
税金等調整前当期純利益	1,749	3,175
法人税、住民税及び事業税	728	1,234
法人税等調整額	50	145
法人税等合計	779	1,088
当期純利益	970	2,086
非支配株主に帰属する当期純利益	10	17
親会社株主に帰属する当期純利益	960	2,068

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
当期純利益	970	2,086
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	592	3,583
繰延ヘッジ損益	4	10
為替換算調整勘定	289	359
持分法適用会社に対する持分相当額	31	59
その他の包括利益合計	917	4,011
包括利益	1,888	6,098
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,877	6,080
非支配株主に係る包括利益	10	18

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(単位：百万円)

	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	4,808	3,357	24,354	42	32,476
当期変動額					
剰余金の配当			554		554
親会社株主に帰属する当期純利益			960		960
自己株式の取得				0	0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	406	0	406
当期末残高	4,808	3,357	24,760	42	32,882

	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	繰延ヘッジ損 益	為替換算調整 勘定	退職給付に係 る調整累計額	その他の包括 利益累計額合 計		
当期首残高	7,640	3	46	4	7,686	115	40,279
当期変動額							
剰余金の配当							554
親会社株主に帰属する当期純利益							960
自己株式の取得							0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	605	4	289	17	917	10	927
当期変動額合計	605	4	289	17	917	10	1,333
当期末残高	8,246	8	336	13	8,604	125	41,612

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

	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	4,808	3,357	24,760	42	32,882
当期変動額					
剰余金の配当			554		554
親会社株主に帰属する当期純利益			2,068		2,068
自己株式の取得				0	0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,514	0	1,514
当期末残高	4,808	3,357	26,274	42	34,396

	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	繰延ヘッジ損 益	為替換算調整 勘定	退職給付に係 る調整累計額	その他の包括 利益累計額合 計		
当期首残高	8,246	8	336	13	8,604	125	41,612
当期変動額							
剰余金の配当							554
親会社株主に帰属する当期純利益							2,068
自己株式の取得							0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	3,632	10	359	10	4,011	17	4,029
当期変動額合計	3,632	10	359	10	4,011	17	5,543
当期末残高	11,878	18	695	23	12,615	143	47,156

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,749	3,175
減価償却費	2,169	2,112
減損損失	12	140
持分法による投資損益（は益）	198	250
投資事業組合運用損益（は益）	9	17
投資有価証券評価損益（は益）	14	12
貸倒引当金の増減額（は減少）	85	1
役員賞与引当金の増減額（は減少）	44	55
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	367	6
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	48	63
受注損失引当金の増減額（は減少）	8	6
株主優待引当金の増減額（は減少）	15	4
受取利息及び受取配当金	419	533
支払利息	156	194
投資有価証券売却損益（は益）	11	462
固定資産売却損益（は益）	1	149
固定資産除却損	14	103
受取補償金	-	335
関係会社清算損益（は益）	-	5
売上債権の増減額（は増加）	1,427	2,098
棚卸資産の増減額（は増加）	520	725
仕入債務の増減額（は減少）	90	1,798
その他	212	1,093
小計	4,096	5,642
利息及び配当金の受取額	439	552
利息の支払額	151	196
法人税等の支払額	723	730
補償金の受取額	-	335
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,661	5,602
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	448	205
定期預金の払戻による収入	712	-
有形固定資産の取得による支出	1,250	976
有形固定資産の売却による収入	27	277
無形固定資産の取得による支出	334	222
投資有価証券の取得による支出	210	247
投資有価証券の売却による収入	100	778
関係会社出資金の払込による支出	-	100
貸付けによる支出	15	16
貸付金の回収による収入	76	9
その他	103	166
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,445	869

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3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）	498	844
ファイナンス・リース債務の返済による支出	335	383
長期借入れによる収入	1,850	-
長期借入金の返済による支出	1,889	1,921
割賦債務の返済による支出	111	107
配当金の支払額	554	554
非支配株主への配当金の支払額	0	0
自己株式の取得による支出	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,539	3,812
現金及び現金同等物に係る換算差額	141	172
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	817	1,093
現金及び現金同等物の期首残高	5,806	6,624
現金及び現金同等物の期末残高	6,624	7,717

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 21社

主要な連結子会社の名称

三谷産業イー・シー(株)、(株)インフィル、(株)ミライ化成、アクティブファーマ(株)

連結子会社であった(株)アクティは、当社を存続会社とする吸収合併により、連結の範囲から除外しております。また、連結子会社であった相模化成工業(株)は、アクティブファーマ(株)を存続会社とする吸収合併により、連結の範囲から除外しております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

(有)アルムシステム、(有)ティー・エス、(有)マフィ、アウロステクノロジーズ(同)、(株)長野サラヤ商会、(株)Carbon Ventures

(連結の範囲から除いた理由)

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

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 5社

主要な会社名

ニッコー(株)、北陸コンピュータ・サービス(株)、タマ化学工業(株)

(2) 持分法を適用していない非連結子会社(有)アルムシステム、(有)ティー・エス他)および関連会社(藤井空調工業(株)他)は、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準および評価方法

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)を採用しております。

・市場価格のない株式等

主として移動平均法による原価法を採用しております。

投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項において有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算報告書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

棚卸資産

・商品及び製品

主として月別総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

・仕掛品、未成工事支出金

主として個別法による原価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社および国内連結子会社は定率法を、また在外連結子会社は定額法を採用しております。

但し、当社および国内連結子会社は、1998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2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 2～50年

機械装置及び運搬具 2～17年
無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用しております。

但し、市場販売目的のソフトウェアは、見込販売有効期間（3年）における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法を採用しております。

また、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

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。

長期前払費用

定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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検討して、回収不能見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額を計上しております。

受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末時点で将来の損失が確実に見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについては、将来の損失見込額を計上しております。

完成工事補償引当金

請負工事の無償の補修に備えるため、過去の実績に基づき当連結会計年度の対応額を計上しております。

株主優待引当金

株主優待制度に伴う支出に備えるため、翌連結会計年度以降に発生すると見込まれる額を合理的に見積もり計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する退職慰労金にあてるため、原則として内規に基づく期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

当社および連結子会社は主として確定拠出制度を採用しておりますが、一部確定給付制度も採用しております。確定給付制度では、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

また、一部の持分法適用会社は、原則法を採用しており、未認識数理計算上の差異のうち、当社持分に見合う額を退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

当社およ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およ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。

商品及び製品の販売

化学品関連事業においては化学品、機能性材料および医薬品原薬等の販売、情報システム関連事業においてはパッケージソフトウェアやコンピュータ機器等の販売、エネルギー関連事業においては石油製品やLPガス等の販売、樹脂・エレクトロニクス関連事業においては金型や樹脂成形品等の販売を行っております。これらの販売については、主として顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で、顧客に商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴う重大なリスクおよび経済価値が移転し、支払を受ける権利が確定するため、その時点で収益を認識しております。

主に化学品関連事業において顧客への商品の提供における当社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る対価から商品等の仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

主に化学品関連事業における支給先に原材料等を譲渡する有償支給取引に関して、支給先に譲渡した原材料等のほぼ全量を買戻すことが予定されている場合は、当該原材料等の対価を収益として認識しておりません。

エネルギー関連事業における民生用LPガス取引については、決算月に実施した検針の日から決算日ま

でに生じた収益の見積りを行っております。

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、重大な金融要素は含んでおりません。

工事契約等

空調設備工事関連事業においては空調設備等の設計・施工、住宅設備機器関連事業においては住宅機器等の設計・施工、情報システム関連事業においては主にシステムインテグレーションサービスやネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築等を行っております。

これらの工事契約等については、主として、履行義務の進捗度を見積り、当該進捗度に基づき一定の期間にわたり収益を認識しております。進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております。

なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

取引の対価は、主として、履行義務の充足とは別に契約期間中に段階的に受領するとともに、残額については履行義務をすべて充足したのち概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

保守契約

情報システム関連事業においてコンピュータ機器やシステム等の保守契約を行っております。これらの保守契約については、履行義務が時の経過にわたり充足されるため、契約期間に応じて均等按分し、収益を認識しております。

取引の対価は、主として、受注時から履行義務を充足するまでの期間における前受金の受領、または履行義務充足後の支払を要求しております。

履行義務充足後の支払は、履行義務の充足時点から概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外子会社等の資産および負債、収益および費用は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定および非支配株主持分に含めて計上しております。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計の適用を原則としております。なお、振当処理が可能なものは、振当処理を行っております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建債権債務および外貨建予定取引については、為替予約取引をヘッジ手段としております。

ヘッジ方針

当社グループは、通常業務を遂行する上で発生する為替の変動リスクを管理する目的でデリバティブ取引を利用しております。投機を目的とするデリバティブ取引は行わない方針であります。

ヘッジ有効性評価の方法

比率分析の適用を原則としております。

(8) 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およ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ヶ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。

(重要な会計上の見積り)

空調設備に係る工事契約及び受注制作のソフトウェアに係る一定の期間にわたり充足される履行義務について認識した収益

(1)当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

空調設備に係る工事契約及び受注制作のソフトウェアに係る一定の期間にわたり充足される履行義務について認識した売上高

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
売上高	11,825	13,890

なお、上表のうち受注制作のソフトウェアに係る売上高は、前連結会計年度2,006百万円、当連結会計年度2,233百万円であります。

(2)その他の情報

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出方法

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) 4. 会計方針に関する事項 (5) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載した内容と同一であります。

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

一定の期間にわたり充足される履行義務について、連結会計年度末における履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積もる必要があります。また、この進捗度の見積りは、発生した原価の累計額が工事原価総額に占める割合として算定しております。

当社グループの空調設備工事契約は、主にオフィスビル等の新築やリニューアル工事の一環として空調設備工事の設計施工を請け負うものであり、作業内容等に基づき、工事原価総額を見積もっていますが、工事契約の着手後に判明する事実の顕在化や現場の状況の変化によって作業内容等が変更となる可能性があります。

ソフトウェアの受注制作は、主にシステムインテグレーションサービスやネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築等を請け負うものであり、同様に工事原価総額を見積もっていますが、これには個性が強くシステム構築の技術的難易度が高い案件が含まれています。また、制作の着手後に顧客から要望の変更を受けることにより、作業内容及び工数が増減となる可能性があります。

上記の収益認識の基礎となる工事原価総額の見積りには、工事等の完成のために必要となる作業内容及び工数を主要な仮定として作成した実行予算を使用しています。

当連結会計年度の収益認識の適用のために行った工事原価総額の見積りに、翌連結会計年度に変更が生じた場合には、当該変更に伴う収益の増加又は減少は翌連結会計年度の連結財務諸表に反映されます。

(連結貸借対照表関係)

1. 受取手形及び売掛金、完成工事未収入金のうち、顧客との契約から生じた債権および契約資産の金額は、連結財務諸表「注記事項（収益認識関係）3.(1)契約資産及び契約負債の残高等」に記載しております。

2. 非連結子会社および関連会社に対する主なものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
投資有価証券(株式)	4,023百万円	4,282百万円
その他(出資金)	120	220
計	4,144	4,502

3. 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
現金及び預金	50百万円	30百万円
投資有価証券	549	694
計	599	724

(対応債務の種類)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
支払手形及び買掛金	677百万円	642百万円
工事未払金	3	7
その他(未払金・未払費用)	1	1
計	683	651

4. 偶発債務(保証債務)

下記の関係会社等の仕入先に対する支払債務、および従業員等のクレジットカード利用残高等について、保証を行っております。

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
(株)長野サラヤ商会	80百万円	80百万円
従業員等	3	2
計	83	82

5. 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形等が連結会計年度末残高に含まれておりません。

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
受取手形	- 百万円	78百万円
電子記録債権	-	160
支払手形	-	6
電子記録債務	-	252
計	-	498

(連結損益計算書関係)

1. 顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、連結財務諸表「注記事項（収益認識関係）1.顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

2. 販売費及び一般管理費に含まれる研究開発費

前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
234百万円	289百万円

3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
建物及び構築物	1百万円	- 百万円
機械装置及び運搬具	1	2
工具、器具及び備品	0	-
土地	-	148
計	3	151

4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
建物及び構築物	- 百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	1	0
工具、器具及び備品	0	0
土地	-	0
計	1	1

5. 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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
建物及び構築物	10百万円	101百万円
機械装置及び運搬具	0	1
工具、器具及び備品	3	0
建設仮勘定	0	-
ソフトウェア	-	0
計	14	103

6. 受取補償金

取引先の契約不履行に伴う補償によるものであります。

(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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	849百万円	5,155百万円
組替調整額	2	0
税効果調整前	852	5,155
税効果額	260	1,571
その他有価証券評価差額金	592	3,583
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	11	26
組替調整額	5	11
税効果調整前	6	14
税効果額	1	4
繰延ヘッジ損益	4	10
為替換算調整勘定：		
当期発生額	289	359
組替調整額	-	-
為替換算調整勘定	289	359
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	31	62
組替調整額	0	2
持分法適用会社に対する持分相当額	31	59
その他の包括利益合計	917	4,011

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3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(千株)	当連結会計年度増 加株式数(千株)	当連結会計年度減 少株式数(千株)	当連結会計年度末 株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	61,772	-	-	61,772
合計	61,772	-	-	61,772
自己株式				
普通株式(注)	201	0	-	202
合計	201	0	-	202

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 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 (百万円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2022年5月10日 取締役会	普通株式	277	4.5	2022年3月31日	2022年5月30日
2022年10月28日 取締役会	普通株式	277	4.5	2022年9月30日	2022年12月2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 (百万円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2023年5月10日 取締役会	普通株式	277	利益剰余金	4.5	2023年3月31日	2023年5月29日

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3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（千株）	当連結会計年度増 加株式数（千株）	当連結会計年度減 少株式数（千株）	当連結会計年度末 株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	61,772	-	-	61,772
合計	61,772	-	-	61,772
自己株式				
普通株式（注）	202	0	-	202
合計	202	0	-	202

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 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 （百万円）	1株当たり配当 額（円）	基準日	効力発生日
2023年5月10日 取締役会	普通株式	277	4.5	2023年3月31日	2023年5月29日
2023年10月27日 取締役会	普通株式	277	4.5	2023年9月30日	2023年12月4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 （百万円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2024年5月9日 取締役会	普通株式	277	利益剰余金	4.5	2024年3月31日	2024年5月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
現金及び預金勘定	7,531百万円	8,874百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	857	1,127
担保に供している定期預金	50	30
現金及び現金同等物	6,624	7,717

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

情報システム関連事業におけるアウトソーシング機器、化学品関連事業における分析機器等であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

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「4. 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。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
1年内	112	100
1年超	251	234
合計	364	335

(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、設備投資計画に照らして、必要な資金を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために使用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、電子記録債権、完成工事未収入金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、海外で事業を行うにあたり生じる外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての買掛金の残高の範囲内にあるものを除き、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

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、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、電子記録債務、工事未払金は、そのほとんどが4ヶ月以内の支払期日であります。一部外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての売掛金の残高の範囲内にあるものを除き、先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後8年であります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項(7) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い営業債権について、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社においても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

市場リスク(為替の変動リスク)の管理

当社は、外貨建ての営業債権債務について、取引ごとに把握された為替の変動リスクに対して、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

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、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

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

当社は、每期資金繰計画を作成し、各部署からの報告に基づき適時に更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度（2023年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
投資有価証券(*2)			
その他有価証券(*3)	18,735	18,735	-
関係会社株式	44	434	390
資産計	18,779	19,170	390
長期借入金	5,104	5,099	4
負債計	5,104	5,099	4
デリバティブ取引(*4)	11	11	-

当連結会計年度（2024年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
投資有価証券(*2)			
その他有価証券(*3)	23,815	23,815	-
関係会社株式	44	431	387
資産計	23,859	24,247	387
長期借入金	3,929	3,925	3
負債計	3,929	3,925	3
デリバティブ取引(*4)	26	26	-

(*1)「現金及び預金」「受取手形及び売掛金」「電子記録債権」「完成工事未収入金」「支払手形及び買掛金」「電子記録債務」「工事未払金」「短期借入金」については、現金及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(*2)投資有価証券には、持分法適用の上場関連会社株式を含めており、差額は当該株式の時価評価によるものであります。

(*3)市場価格のない株式等及び連結貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合その他これに準ずる事業体への出資は、「その他有価証券」には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	前連結会計年度（百万円）	当連結会計年度（百万円）
非上場株式	4,833	4,896
投資事業有限責任組合	400	609

(*4)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については ー で示しております。

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（2023年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	7,531	-	-	-
受取手形及び売掛金	16,215	184	-	-
電子記録債権	3,151	-	-	-
完成工事未収入金	6,833	140	-	-
合計	33,731	324	-	-

当連結会計年度（2024年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	8,874	-	-	-
受取手形及び売掛金	17,097	128	-	-
電子記録債権	4,010	-	-	-
完成工事未収入金	7,530	-	-	-
合計	37,513	128	-	-

4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（2023年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	1,915	1,177	2,401	1,001	461	63
合計	1,915	1,177	2,401	1,001	461	63

当連結会計年度（2024年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	1,178	2,402	1,001	461	44	19
合計	1,178	2,402	1,001	461	44	19

5. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係る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：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係る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

前連結会計年度（2023年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券				
其他有価証券				
株式	18,735	-	-	18,735
デリバティブ取引	-	11	-	11

当連結会計年度（2024年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券				
其他有価証券				
株式	23,815	-	-	23,815
デリバティブ取引	-	26	-	26

(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

前連結会計年度（2023年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券				
関係会社株式	434	-	-	434
長期借入金	-	5,099	-	5,099

当連結会計年度（2024年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券				
関係会社株式	431	-	-	431
長期借入金	-	3,925	-	3,925

(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。

デリバティブ取引

為替予約の時価については、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、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、その時価をレベル2の時価に分類しております。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2023年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	18,285	6,472	11,812
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	18,285	6,472	11,812
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	450	482	32
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	450	482	32
合計		18,735	6,955	11,780

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 853百万円)および投資事業有限責任組合への出資(連結貸借対照表計上額 400百万円)については、市場価格のない株式等であるため、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(2024年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	23,792	6,855	16,936
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	23,792	6,855	16,936
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	23	24	1
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	23	24	1
合計		23,815	6,880	16,935

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 658百万円)および投資事業有限責任組合への出資(連結貸借対照表計上額 609百万円)については、市場価格のない株式等であるため、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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	83	42	30
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	83	42	30

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	778	467	4
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	778	467	4

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について14百万円(その他有価証券の株式14百万円)減損処理を行っております。

当連結会計年度において、有価証券について12百万円(その他有価証券の株式12百万円)減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価の取得原価に対する下落率が50%以上の銘柄についてはすべて減損処理を行い、30%以上50%未満の銘柄については時価の回復可能性等を検討した上で減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(2023年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の 振当処理 (予定取引)	為替予約取引 売建				
	米ドル	売掛金	53	-	1
	ユーロ	売掛金	-	-	-
	買建				
	米ドル	買掛金	924	-	10
	ユーロ	買掛金	97	-	2
為替予約等の 振当処理	為替予約取引 売建				
	米ドル	売掛金	400	-	(注)
	買建				
	米ドル	買掛金	111	-	(注)
	ユーロ	買掛金	-	-	(注)
合計			1,587	-	11

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該債権債務の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2024年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の 振当処理 (予定取引)	為替予約取引 売建				
	米ドル	売掛金	62	-	1
	ユーロ	売掛金	-	-	-
	買建				
	米ドル	買掛金	368	-	27
	ユーロ	買掛金	14	-	0
為替予約等の 振当処理	為替予約取引 売建				
	米ドル	売掛金	436	-	(注)
	買建				
	米ドル	買掛金	92	-	(注)
	ユーロ	買掛金	7	-	(注)
合計			981	-	26

(注) 為替予約等の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該債権債務の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社および連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、主に確定拠出制度を採用しておりますが、一部確定給付制度も採用しております。確定拠出型の制度としては、主として確定拠出年金制度を、確定給付型の制度としては、主として退職一時金制度を採用しております。

退職一時金制度(すべて非積立型制度であります。)では、退職給付として、職能資格と勤務期間に基づいた一時金を支給します。なお、当社が有する一定の役職者を対象とした退職一時金制度及び連結子会社が有する退職一時金制度は、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。

一部の連結子会社は、複数事業主制度の東京薬業企業年金基金に加入しており、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	341百万円	395百万円
退職給付費用	107	103
退職給付の支払額	54	30
退職給付に係る負債の期末残高	395	468

(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 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	- 百万円	- 百万円
年金資産	-	-
非積立型制度の退職給付債務	395	468
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	395	468
退職給付に係る負債	395	468
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	395	468

(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107百万円 当連結会計年度103百万円

(4) 退職給付に係る調整額及び退職給付に係る調整累計額

一部の持分法適用会社は確定給付型の退職給付制度を設けております。

退職給付に係る調整額には、一部の持分法適用会社の未認識項目のうち当社の持分相当額(前連結会計年度17百万円、当連結会計年度10百万円)(税効果控除後)が計上されております。

退職給付に係る調整累計額には、一部の持分法適用会社の未認識項目のうち当社の持分相当額(前連結会計年度13百万円、当連結会計年度 23百万円)(税効果控除後)が計上されております。

3. 確定拠出制度

当社及び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244百万円、当連結会計年度251百万円であり、ます。

4. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の企業年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度4百万円、当連結会計年度3百万円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

東京薬業企業年金基金

	前連結会計年度 (2023年3月31日現在)	当連結会計年度 (2024年3月31日現在)
年金資産の額	182,141百万円	178,035百万円
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額	151,351	153,464
差引額	30,789	24,570

(注) 上記の金額は、それぞれ2022年3月31日時点、2023年3月31日時点における金額であります。

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

前連結会計年度0.06% (2022年3月31日現在)

当連結会計年度0.06% (2023年3月31日現在)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、前連結会計年度においては、年金財政上の未償却過去勤務債務残高等6,169百万円、前年度剰余金11,809百万円、別途積立金25,149百万円であります。また、当連結会計年度においては、同未償却過去勤務債務残高等6,167百万円、当年度不足金6,221百万円、別途積立金36,959百万円であります。

本制度における未償却過去勤務債務残高等の償却方法は元利均等方式であり、事業主負担掛金率は前連結会計年度は0.7%、当連結会計年度は0.3%であります。償却残余期間は、2022年3月31日現在で2年5ヵ月、2023年3月31日現在で5年10ヵ月であります。なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

(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 (2023年 3月31日)	当連結会計年度 (2024年 3月31日)
繰延税金資産		
未払賞与	254百万円	362百万円
未払事業税	37	64
退職給付費用超過額	103	116
役員退職慰労引当金	158	176
未実現利益	81	98
投資有価証券評価損	49	45
固定資産減損損失	78	103
税務上の繰越欠損金 (注)	525	635
資産除去債務	78	83
その他	346	364
繰延税金資産小計	1,714	2,050
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 (注)	441	602
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	491	508
評価性引当額小計	932	1,110
繰延税金負債との相殺	497	650
繰延税金資産合計	284	289
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	3,579	5,151
圧縮記帳積立金	227	225
子会社株式取得時価評価	187	186
その他	76	91
繰延税金負債小計	4,070	5,654
繰延税金資産との相殺	497	650
繰延税金負債合計	3,572	5,004
繰延税金負債純額	3,287	4,715

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度 (2023年 3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠 損金 ()	29	18	35	52	35	353	525
評価性引当額	29	18	23	52	35	281	441
繰延税金資産	-	-	12	-	-	72	84

() 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度（2024年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠損金()	17	23	42	35	45	470	635
評価性引当額	17	23	42	35	45	437	602
繰延税金資産	-	-	-	-	-	33	33

() 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

2. 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 (2023年3月31日)	当連結会計年度 (2024年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.5%	30.5%
住民税均等割等	1.7	0.9
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.5	2.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.5	0.7
役員賞与損金不算入額	2.2	1.8
評価性引当額の増減	6.6	5.6
持分法投資損益	3.5	2.4
連結子会社の適用税率差異	1.8	4.8
法人税額の特別控除	0.7	3.5
外国法人税	2.1	1.2
その他	0.8	3.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.5	34.3

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

本社事務所施設用建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から主に15年と見積り、割引率は主に1.046%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
期首残高	236百万円	273百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	34	-
時の経過による調整額	2	2
期末残高	273	276

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント							その他 (注1)	合計
	樹脂・エレクトロニクス関連事業	空調設備工事関連事業	情報システム関連事業	エネルギー関連事業	化学品関連事業	住宅設備機器関連事業	計		
拠点別(注2)									
関東	1,792	4,003	2,418	-	16,006	12,129	36,349	5	36,355
北陸	-	6,875	5,451	7,284	6,509	1,532	27,653	1,473	29,127
甲信越	-	-	-	-	9,039	-	9,039	-	9,039
西日本	-	-	441	-	2,872	-	3,313	-	3,313
東海	-	-	-	-	1,394	-	1,394	-	1,394
海外	7,609	1,592	135	-	1,824	-	11,162	3	11,165
合計	9,402	12,472	8,446	7,284	37,646	13,661	88,913	1,482	90,396
財又はサービスの移転時期									
一時点で移転される財	9,402	2,769	3,117	7,284	37,531	2,228	62,334	1,482	63,816
一定の期間にわたり移転される財	-	9,702	5,329	-	115	11,432	26,579	-	26,579
合計	9,402	12,472	8,446	7,284	37,646	13,661	88,913	1,482	90,396
顧客との契約から生じる収益	9,402	12,472	8,446	7,284	37,646	13,661	88,913	1,482	90,396
その他の収益	-	-	-	19	-	-	19	-	19
合計	9,402	12,472	8,446	7,304	37,646	13,661	88,933	1,482	90,416
外部顧客への売上高	9,402	12,472	8,446	7,304	37,646	13,661	88,933	1,482	90,416

(注) 1. 「その他」の区分については、注記事項「(セグメント情報等) 3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報」に記載のとおりであります。

2. 拠点別の売上高は当社グループの事業所の所在地を基礎として分類しております。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント							その他 (注1)	合計
	樹脂・エレクトロニクス関連事業	空調設備工事関連事業	情報システム関連事業	エネルギー関連事業	化学品関連事業	住宅設備機器関連事業	計		
拠点別（注2）									
関東	1,635	5,886	2,559	-	15,485	12,507	38,074	5	38,080
北陸	-	7,043	6,336	6,922	6,652	1,559	28,513	1,476	29,990
甲信越	-	-	-	-	8,976	-	8,976	-	8,976
西日本	-	-	423	-	2,500	-	2,923	-	2,923
東海	-	-	-	-	1,559	-	1,559	-	1,559
海外	10,323	1,951	219	-	1,799	-	14,293	1	14,294
合計	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,484	95,825
財又はサービスの移転時期									
一時点で移転される財	11,958	3,225	3,778	6,922	36,972	2,361	65,219	1,484	66,704
一定の期間にわたり移転される財	-	11,657	5,759	-	-	11,704	29,121	-	29,121
合計	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,484	95,825
顧客との契約から生じる収益	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,484	95,825
その他の収益	-	-	-	-	-	-	-	31	31
合計	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,515	95,857
外部顧客への売上高	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,515	95,857

（注）1．「その他」の区分については、注記事項「（セグメント情報等）3．報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報」に記載のとおりであります。

2．拠点別の売上高は当社グループの事業所の所在地を基礎として分類しております。

2．顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

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）4．会計方針に関する事項（5）重要な収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から翌連結会計年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

前連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
顧客との契約から生じた債権		
受取手形	979	553
売掛金	15,245	14,548
完成工事未収入金	3,667	3,307
合計	19,892	18,409
契約資産（注）1	4,569	4,964
契約負債（注）2	858	1,434

（注）1. 契約資産は主に、工事契約等において進捗度の測定に基づいて認識した収益にかかる未請求売掛金であり、連結貸借対照表上、流動資産の「受取手形及び売掛金」および「完成工事未収入金」に含まれております。なお、顧客からの検収を受けたことにより工事が完了し、当社および連結子会社の権利が無条件となった時点で、債権へ振り替えられます。

（注）2. 契約負債は主に、工事契約等および保守契約における顧客からの前受金であり、連結貸借対照表上、流動負債の「未成工事受入金」および「その他」に含まれております。なお、工事等の進捗、保守サービスの提供に伴って履行義務は充足され、契約負債は収益へと振り替えられます。また、契約負債の増加額は、主に保守契約における保守対象期間未到来分の前受金の増加額であります。

当連結会計年度に認識した収益のうち、2022年4月1日現在の契約負債残高に含まれていたものは591百万円であります。また、当連結会計年度において、過去の期間に充足(又は部分的に充足)した履行義務から認識した収益の額に重要性はありません。

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社および連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について注記の対象に含めておりません。未充足(又は部分的に未充足)の履行義務は、当連結会計年度末において19,846百万円であります。当該残存履行義務について、履行義務の充足につれて1年から5年の間で収益を認識することを見込んでおります。

当連結会計年度（自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日）

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年 3月31日)	当連結会計年度 (2024年 3月31日)
顧客との契約から生じた債権		
受取手形	553	614
売掛金	14,548	15,410
完成工事未収入金	3,307	3,293
合計	18,409	19,318
契約資産(注) 1	4,964	5,437
契約負債(注) 2	1,434	1,661

(注) 1 . 契約資産は主に、工事契約等において進捗度の測定に基づいて認識した収益にかかる未請求売掛金であり、連結貸借対照表上、流動資産の「受取手形及び売掛金」および「完成工事未収入金」に含まれております。なお、顧客からの検収を受けたことにより工事が完了し、当社および連結子会社の権利が無条件となった時点で、債権へ振り替えられます。

(注) 2 . 契約負債は主に、工事契約等および保守契約における顧客からの前受金であり、連結貸借対照表上、流動負債の「未成工事受入金」および「その他」に含まれております。なお、工事等の進捗、保守サービスの提供に伴って履行義務は充足され、契約負債は収益へと振り替えられます。また、契約負債の増加額は、主に保守契約における保守対象期間未到来分の前受金の増加額であります。

当連結会計年度に認識した収益のうち、2023年 4月 1日現在の契約負債残高に含まれていたものは756百万円であります。また、当連結会計年度において、過去の期間に充足(又は部分的に充足)した履行義務から認識した収益の額に重要性はありません。

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社および連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について注記の対象に含めておりません。未充足(又は部分的に未充足)の履行義務は、当連結会計年度末において25,838百万円であります。当該残存履行義務について、履行義務の充足につれて1年から5年の間で収益を認識することを見込んでおります。

(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、当社グループ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およ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。

当社グループは、当社に商品・サービス別の事業部を設置するとともに、商品・サービス別に子会社を設立しており、各事業部および各子会社は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、当社グループは、商品・サービス別のセグメントから構成されており、「樹脂・エレクトロニクス関連事業」、「空調設備工事関連事業」、「情報システム関連事業」、「エネルギー関連事業」、「化学品関連事業」および「住宅設備機器関連事業」の6つを報告セグメントとしております。

「樹脂・エレクトロニクス関連事業」は、金型の設計・製造・販売、樹脂成形品の製造・販売、電子部品の販売を主要な事業としております。

「空調設備工事関連事業」は、新築物件・リニューアル物件における空調設備・給排水衛生設備・クリーンルーム・消防設備の設計・施工、電気工事・内装工事の設計・施工を主要な事業としております。

「情報システム関連事業」は、システムインテグレーションサービス、パッケージソフトウェアの開発・販売、ネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築、ハードウェアの保守、システムの保守・運用サポートサービス、クラウドサービスを主要な事業としております。

「エネルギー関連事業」は、石油製品の販売、LPガスの販売、ガス関連機器・家庭用燃料電池・太陽光発電システムの販売を主要な事業としております。

「化学品関連事業」は、化学品の販売、樹脂材料の販売、機能性材料の受託製造・販売、医薬中間体・医薬品原薬の製造・販売、化学品・環境に関わるコンサルティング・コーディネーションを主要な事業としております。

「住宅設備機器関連事業」は、住宅機器の販売・設計・施工、空調機器の販売、システム収納・システムキッチン・洗面化粧台等の開発・製造・販売・設計・施工、浴室空間の企画・設計・開発・製造・販売を主要な事業としております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産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」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益の数値であります。

各セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント							その他 (注1)	合計	調整 (注2)	連結財務 諸表計上 額
	樹脂・エ レクトロ ニクス開 連事業	空調設備 工事関連 事業	情報ス テム関連 事業	エネル ギー関連 事業	化学品開 連事業	住宅設備 機器関連 事業	計				
売上高											
外部顧客への売上高	9,402	12,472	8,446	7,304	37,646	13,661	88,933	1,482	90,416	-	90,416
セグメント間の内部売上 高又は振替高	0	180	381	410	9	191	1,173	974	2,148	2,148	-
計	9,402	12,652	8,828	7,715	37,656	13,852	90,107	2,457	92,564	2,148	90,416
セグメント利益又は損 失()	273	702	746	290	1,059	433	2,640	224	2,864	1,886	978
セグメント資産	6,074	8,359	16,441	4,174	27,581	9,484	72,116	1,368	73,484	12,824	86,309
その他の項目											
減価償却費(注3)	509	191	373	151	718	114	2,058	15	2,074	95	2,169
持分法適用会社への投 資額	-	-	2,633	-	963	46	3,643	267	3,911	-	3,911
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注3)	263	232	242	231	587	363	1,921	16	1,938	65	1,872

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、主にコンピュータ・事務機
器等のサプライ品の販売およびオフィスビル等の保全管理事業であります。

2. 調整額は以下のとおりです。

(1)セグメント利益又は損失()の調整額 1,886百万円には、全社費用 1,971百万円、セグメント間取引
消去85百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない本社管理部門に係る
費用であります。

(2)セグメント資産の調整額12,824百万円には、全社資産14,788百万円、セグメント間債権消去等 1,964
百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない長期投資資金および本社管
理部門に係る資産であります。

(3)その他の項目の減価償却費の調整額95百万円には、全社資産に係る減価償却費133百万円、未実現利益
消去 37百万円が含まれております。

(4)その他の項目の有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額 65百万円には、全社資産 9 百万円、
未実現利益消去 74百万円が含まれております。

3. その他の項目の減価償却費ならびに有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の金額
が含まれております。

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位:百万円)

	報告セグメント							その他 (注1)	合計	調整 (注2)	連結財務 諸表計上 額
	樹脂・エ レクトロ ニクス関 連事業	空調設備 工事関連 事業	情報シス テム関連 事業	エネル ギ―関連 事業	化学品関 連事業	住宅設備 機器関連 事業	計				
売上高											
外部顧客への売上高	11,958	14,882	9,538	6,922	36,972	14,066	94,341	1,515	95,857	-	95,857
セグメント間の内部売上 高又は振替高	1	185	377	371	3	160	1,099	1,016	2,116	2,116	-
計	11,960	15,067	9,916	7,294	36,976	14,226	95,441	2,532	97,973	2,116	95,857
セグメント利益又は損 失()	1,294	1,223	885	335	312	297	3,753	191	3,944	2,278	1,666
セグメント資産	6,224	10,771	18,836	4,197	27,776	10,302	78,109	1,583	79,693	15,176	94,869
その他の項目											
減価償却費(注3)	465	206	376	175	684	104	2,012	12	2,025	87	2,112
持分法適用会社への投 資額	-	-	2,976	-	910	43	3,930	267	4,198	-	4,198
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 (注3)	200	225	418	387	558	47	1,837	30	1,867	59	1,926

(注)1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、主にコンピュータ・事務機
器等のサプライ品の販売およびオフィスビル等の保全管理事業であります。

2. 調整額は以下のとおりです。

(1)セグメント利益又は損失()の調整額 2,278百万円には、全社費用 2,402百万円、セグメント間取引
消去124百万円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない本社管理部門に係
る費用であります。

(2)セグメント資産の調整額15,176百万円には、全社資産16,691百万円、セグメント間債権消去等 1,514
百万円が含まれております。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない長期投資資金および本社管
理部門に係る資産であります。

(3)その他の項目の減価償却費の調整額87百万円には、全社資産に係る減価償却費127百万円、未実現利益
消去 40百万円が含まれております。

(4)その他の項目の有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額59百万円には、全社資産85百万円、未
実現利益消去 25百万円が含まれております。

3. その他の項目の減価償却費ならびに有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の金額
が含まれております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	海外	合計
80,216	10,199	90,416

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎として分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	ベトナム	合計
13,864	2,446	16,310

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分のため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	海外	合計
83,603	12,253	95,857

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎として分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	ベトナム	合計
13,698	2,361	16,060

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高であって、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、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】
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【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 2022年4月1日 至 2023年3月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3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 2022年4月1日 至 2023年3月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）
該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主等

前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
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	㈱三谷サービスエンジン(注)1	石川県野々市市	42	ガソリンスタンドの運営および各種石油製品・自動車用品等の販売等	(被所有)直接3.27%	ガソリン等の購入、建物および設備の賃貸 役員の兼任あり	ガソリン等の購入(注)2	13	その他(未払費用)	0
							建物および設備の賃貸(注)3	18	-	-
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	㈱北都代行社(注)4	石川県金沢市	3	損害保険代理業	(被所有)直接3.50%	保険料の支払	保険料の支払(注)5	56	その他(前払費用)	29
									その他(長期前払費用)	9
									その他(未払金・未払費用)	1

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の96.73%を直接保有しております。
2. 価格等の取引条件の決定は、市場の実勢価格等に基づいて、一般取引先と同様に行っております。
3. 建物および設備の賃貸については、近隣の取引実勢等に基づいて、賃貸料金額を決定しております。
4. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の100%を直接保有しております。
5. 一般取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
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	㈱三谷サービスエンジン(注)1	石川県野々市市	42	ガソリンスタンドの運営および各種石油製品・自動車用品等の販売等	(被所有)直接3.33%	ガソリン等の購入、建物および設備の賃貸、役員の兼任あり	ガソリン等の購入(注)2	14	その他(未払金・未払費用)	1
							建物および設備の賃貸(注)3	18	-	-
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	㈱北都代行社(注)4	石川県金沢市	3	損害保険代理業	(被所有)直接3.52%	保険料の支払	保険料の支払(注)5	50	その他(前払費用)	27
									その他(長期前払費用)	5
									その他(未払費用)	1

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の96.73%を直接保有しております。
2. 価格等の取引条件の決定は、市場の実勢価格等に基づいて、一般取引先と同様に行っております。
3. 建物および設備の賃貸については、近隣の取引実勢等に基づいて、賃貸料金額を決定しております。
4. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の100%を直接保有しております。
5. 一般取引条件と同様に決定しております。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等
前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子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個人主要株主等
前連結会計年度(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
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	株三谷サービスエンジン(注)1	石川県野々市市	42	ガソリンスタンドの運営および各種石油製品・自動車用品等の販売等	(被所有)直接3.27%	燃料製品等の販売、空調機器等の売上、設備工事等の売上、ガソリン等の購入役員の兼任あり	燃料製品等の販売(注)2	93	受取手形及び売掛金	12
							空調機器等の売上(注)2	17	受取手形及び売掛金	5
							設備工事等の売上(注)2	14	完成工事未収入金	0
							ガソリン等の購入(注)2	30	受取手形及び売掛金	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	株北都代旅行社(注)3	石川県金沢市	3	損害保険代理業	(被所有)直接3.52%	保険料の支払	48	完成工事未収入金	0	
								その他(未払金・未払費用)	9	
								その他(長期前払費用)	3	
								その他(未払金・未払費用)	0	

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の96.73%を直接保有しております。
2. 価格等の取引条件の決定は、市場の実勢価格等に基づいて、一般取引先と同様に行っております。
3. 当社役員三谷忠照氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の100%を直接保有しております。
4. 一般取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
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	㈱三谷サービスエンジン (注)1	石川県野々市市	42	ガソリンスタンドの運営および各種石油製品・自動車用品等の販売等	(被所有)直接3.33%		燃料製品等の販売、空調機器等の売上、設備工事等の売上、ガソリン等の購入 (注)2	72	受取手形及び売掛金	7
							空調機器等の売上 (注)2	14	受取手形及び売掛金	1
							ガソリン等の購入 (注)2	31	その他(未払金・未払費用)	2
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	㈱北都代行社 (注)3	石川県金沢市	3	損害保険代理業	(被所有)直接3.52%		保険料の支払 (注)4	53	その他(前払費用) その他(長期前払費用) その他(未払費用)	6 1 0

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注)1. 当社役員三谷忠昭氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の96.73%を直接保有しております。
2. 価格等の取引条件の決定は、市場の実勢価格等に基づいて、一般取引先と同様に行っております。
3. 当社役員三谷忠昭氏の近親者およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社が、期末現在、その議決権の100%を直接保有しております。
4. 一般取引条件と同様に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は北陸コンピュータ・サービス㈱であり、その要約財務情報は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	北陸コンピュータ・サービス㈱	
	前連結会計年度	当連結会計年度
流動資産合計	8,527	8,895
固定資産合計	6,162	7,148
流動負債合計	2,083	2,270
固定負債合計	2,087	1,954
純資産合計	10,519	11,818
売上高	11,340	11,718
税引前当期純利益	1,099	1,688
当期純利益	802	1,170

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)		当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	
1株当たり純資産額	673円81銭	1株当たり純資産額	763円56銭
1株当たり当期純利益金額	15円60銭	1株当たり当期純利益金額	33円59銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当連結会計年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益金額(百万円)	960	2,068
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額(百万円)	960	2,068
期中平均株式数(千株)	61,570	61,570

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	13,056	12,469	1.19	-
1年以内に返済予定の長期借入金	1,915	1,178	0.48	-
1年以内に返済予定のリース債務	347	395	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	5,104	3,929	0.48	2025年～2032年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	782	913	-	2025年～2035年
その他有利子負債	179	80	-	
割賦未払金(1年以内返済予定)	101	42	4.00	-
割賦未払金(1年超返済予定)	78	38	1.71	2025年～2035年
計	21,385	18,967	-	-

(注) 1. 平均利率については、期中平均借入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、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リース債務を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. 長期借入金およびリース債務ならびに割賦未払金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年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 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	2,402	1,001	461	44
リース債務	277	259	177	99
割賦未払金	22	4	1	1

【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 (百万円)	21,303	45,904	69,561	95,857
税金等調整前四半期 (当期) 純利益 (百万円)	545	1,397	2,711	3,175
親会社株主に帰属する四半期 (当期) 純利益 (百万円)	305	873	1,835	2,068
1 株当たり四半期 (当期) 純利益 (円)	4.97	14.19	29.80	33.59

(会計期間)	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	第 4 四半期
1 株当たり四半期純利益 (円)	4.97	9.22	15.61	3.79

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,125	3,158
受取手形	1,336	1,536
電子記録債権	431	585
売掛金	1,947	1,923
完成工事未収入金	1,329	1,379
商品及び製品	1,497	885
仕掛品	26	48
未成工事支出金	55	17
前渡金	700	1,253
短期貸付金	1,111	1,252
未収入金	179	144
その他	1,658	1,693
流動資産合計	18,913	20,091
固定資産		
有形固定資産		
建物	2,346	2,340
構築物	72	66
機械及び装置	99	109
車両運搬具	0	2
工具、器具及び備品	216	205
土地	2,255	2,257
リース資産	103	178
建設仮勘定	0	1
有形固定資産合計	6,625	6,528
無形固定資産		
ソフトウェア	398	263
電話加入権	24	24
リース資産	96	96
その他	5	2
無形固定資産合計	524	387
投資その他の資産		
投資有価証券	3,197	3,247
関係会社株式	8,409	7,822
出資金	1	1
関係会社出資金	2,442	2,542
長期貸付金	1,248	1,294
差入保証金	915	917
長期前払費用	20	14
その他	52	38
貸倒引当金	239	422
投資その他の資産合計	33,813	37,981
固定資産合計	40,962	44,898
資産合計	59,876	64,989

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
負債の部		
流動負債		
電子記録債務	1,401	1,559
買掛金	1,34,655	1,35,050
工事未払金	1,753	1,402
短期借入金	1,15,149	1,13,293
リース債務	70	85
未払金	1,268	1,3436
未払費用	3,597	3,885
未払法人税等	59	429
未払消費税等	50	223
前受金	1,010	1,293
未成工事受入金	73	69
預り金	26	56
役員賞与引当金	60	93
受注損失引当金	9	17
完成工事補償引当金	8	16
株主優待引当金	63	59
その他	16	17
流動負債合計	23,277	23,939
固定負債		
長期借入金	3,351	2,754
預り保証金	68	68
リース債務	147	216
繰延税金負債	3,432	4,870
退職給付引当金	151	181
役員退職慰労引当金	191	203
資産除去債務	233	235
固定負債合計	7,575	8,531
負債合計	30,852	32,471
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,808	4,808
資本剰余金		
資本準備金	3,808	3,808
その他資本剰余金	0	0
資本剰余金合計	3,808	3,808
利益剰余金		
利益準備金	646	646
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	310	310
配当積立金	1,663	1,713
別途積立金	8,483	9,333
繰越利益剰余金	1,195	226
利益剰余金合計	12,298	12,229
自己株式	41	41
株主資本合計	20,874	20,804
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	8,140	11,694
繰延ヘッジ損益	8	19
評価・換算差額等合計	8,148	11,713
純資産合計	29,023	32,518
負債純資産合計	59,876	64,989

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
売上高		
商品売上高	1 30,201	1 31,216
完成工事高	1 8,485	1 9,881
売上高合計	38,686	41,098
売上原価		
商品売上原価	1 24,228	1 25,044
完成工事原価	1 6,691	1 7,819
売上原価合計	30,919	32,863
売上総利益		
商品売上総利益	5,973	6,171
完成工事総利益	1,793	2,062
売上総利益合計	7,767	8,234
販売費及び一般管理費	1, 2 7,579	1, 2 8,042
営業利益	188	192
営業外収益		
受取利息	1 82	1 128
受取配当金	1 1,489	1 820
仕入割引	1 3	1 0
賃貸料	1 667	1 678
投資事業組合運用益	9	17
その他	1 63	1 94
営業外収益合計	2,315	1,740
営業外費用		
支払利息	1 138	1 177
賃貸設備費	1 514	1 534
貸倒引当金繰入額	-	3 182
その他	28	94
営業外費用合計	680	988
経常利益	1,822	944

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)	当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	-	148
投資有価証券売却益	33	467
抱合せ株式消滅差益	-	18
補助金収入	6	6
特別利益合計	39	640
特別損失		
固定資産除却損	1	15
投資有価証券売却損	24	4
投資有価証券評価損	14	12
減損損失	-	49
関係会社株式評価損	-	4 586
特別損失合計	39	668
税引前当期純利益	1,822	916
法人税、住民税及び事業税	211	557
法人税等調整額	107	125
法人税等合計	318	431
当期純利益	1,503	484

【完成工事原価報告書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)		当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費		1,713	25.6	1,888	24.1
外注費		3,883	58.0	4,666	59.7
経費		1,094	16.4	1,264	16.2
(うち人件費)		(644)	(9.6)	(798)	(10.2)
計		6,691	100.0	7,819	100.0

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算の方法により、工事ごとに原価を材料費、外注費および経費の要素別に分類集計しております。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金					
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
						圧縮記帳積立金	配当積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	4,808	3,808	0	3,808	646	312	1,663	8,483	244	11,349
当期変動額										
圧縮記帳積立金の積立						3			3	-
圧縮記帳積立金の取崩						4			4	-
剰余金の配当									554	554
当期純利益									1,503	1,503
自己株式の取得										
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）										
当期変動額合計	-	-	-	-	-	1	-	-	951	949
当期末残高	4,808	3,808	0	3,808	646	310	1,663	8,483	1,195	12,298

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	41	19,924	7,538	3	7,542	27,466
当期変動額						
圧縮記帳積立金の積立		-				-
圧縮記帳積立金の取崩		-				-
剰余金の配当		554				554
当期純利益		1,503				1,503
自己株式の取得	0	0				0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			602	4	606	606
当期変動額合計	0	949	602	4	606	1,556
当期末残高	41	20,874	8,140	8	8,148	29,023

当事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金					
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
						圧縮記帳積立金	配当積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	4,808	3,808	0	3,808	646	310	1,663	8,483	1,195	12,298
当期変動額										
圧縮記帳積立金の積立						3			3	-
圧縮記帳積立金の取崩						3			3	-
配当積立金の積立							50		50	-
別途積立金の積立								850	850	-
剰余金の配当									554	554
当期純利益									484	484
自己株式の取得										
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）										
当期変動額合計	-	-	-	-	-	0	50	850	969	69
当期末残高	4,808	3,808	0	3,808	646	310	1,713	9,333	226	12,229

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	41	20,874	8,140	8	8,148	29,023
当期変動額						
圧縮記帳積立金の積立		-				-
圧縮記帳積立金の取崩		-				-
配当積立金の積立		-				-
別途積立金の積立		-				-
剰余金の配当		554				554
当期純利益		484				484
自己株式の取得	0	0				0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			3,553	10	3,564	3,564
当期変動額合計	0	69	3,553	10	3,564	3,495
当期末残高	41	20,804	11,694	19	11,713	32,518

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(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)を採用しております。

・市場価格のない株式等

主として移動平均法による原価法を採用しております。

投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項において有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算報告書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品及び製品

月別総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 仕掛品、未成工事支出金

個別法による原価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。但し、1998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2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3～50年

機械及び装置 2～17年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。但し、市場販売目的のソフトウェアは、見込販売有効期間(3年)における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法を採用しております。

また、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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検討して、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額を計上しております。

(3) 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末時点で将来の損失が確実に見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについては、将来の損失見込額を計上しております。

(4) 完成工事補償引当金

請負工事の無償の補修に備えるため、過去の実績に基づき、当事業年度の対応額を計上しております。

(5) 株主優待引当金

株主優待制度に伴う支出に備えるため、翌事業年度以降に発生すると見込まれる額を合理的に見積もり計上しております。

(6) 退職給付引当金

当社は主として確定拠出制度を採用しておりますが、一部確定給付制度も採用しております。確定給付制度では、退職給付引当金および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(7) 役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する退職慰労金にあてるため、原則として内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

(1) 商品及び製品の販売

化学品関連事業においては化学品、機能性材料および医薬品原薬等の販売、情報システム関連事業においてはパッケージソフトウェアやコンピュータ機器等の販売、樹脂・エレクトロニクス関連事業においては金型や樹脂成形品等の販売を行っております。これらの販売については、主として顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で、顧客に商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴う重大なリスクおよび経済価値が移転し、支払を受ける権利が確定するため、その時点で収益を認識しております。

主に化学品関連事業において顧客への商品の提供における当社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る対価から商品等の仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

主に化学品関連事業における支給先に原材料等を譲渡する有償支給取引に関して、支給先に譲渡した原材料等のほぼ全量を買戻すことが予定されている場合は、当該原材料等の対価を収益として認識しておりません。

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、重大な金融要素は含んでおりません。

(2) 工事契約等

空調設備工事関連事業においては空調設備等の設計・施工、情報システム関連事業においては主にシステムインテグレーションサービスやネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築等を行っております。

これらの工事契約等については、主として、履行義務の進捗度を見積り、当該進捗度に基づき一定の期間にわたり収益を認識しております。進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております。

なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

取引の対価は、主として、履行義務の充足とは別に契約期間中に段階的に受領するとともに、残額については履行義務をすべて充足したのち概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

(3) 保守契約

情報システム関連事業においてコンピュータ機器やシステム等の保守契約を行っております。これらの保守契約については、履行義務が時の経過にわたり充足されるため、契約期間に応じて均等按分し、収益を認識しております。

取引の対価は、主として、受注時から履行義務を充足するまでの期間における前受金の受領、または履行義務充足後の支払を要求しております。

履行義務充足後の支払は、履行義務の充足時点から概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ会計の適用を原則としております。なお、振当処理が可能なものは、振当処理を行っております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建債権債務および外貨建予定取引については、為替予約取引をヘッジ手段としております。

(3) ヘッジ方針

当社は、通常業務を遂行する上で発生する為替の変動リスクを管理する目的でデリバティブ取引を利用しております。投機を目的とするデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

比率分析の適用を原則としております。

(重要な会計上の見積り)

空調設備に係る工事契約及び受注制作のソフトウェアに係る一定の期間にわたり充足される履行義務について認識した収益

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

空調設備に係る工事契約及び受注制作のソフトウェアに係る一定の期間にわたり充足される履行義務について認識した売上高

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
売上高	10,051	11,608

(2) その他の情報

連結財務諸表「注記事項(重要な会計上の見積り) 空調設備に係る工事契約及び受注制作のソフトウェアに係る一定の期間にわたり充足される履行義務について認識した収益 (2) その他の情報」に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する金銭債権債務

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
短期金銭債権	2,790百万円	3,008百万円
長期金銭債権	2,471	2,261
短期金銭債務	2,311	1,773

2. 有形固定資産の取得価額より控除されている圧縮記帳額

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
建物	15百万円	15百万円
土地	16	16

3. 担保に供している資産

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
現金及び預金	30百万円	10百万円
投資有価証券	554	699
計	584	709

(対応債務の種類)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当事業年度 (2024年3月31日)
買掛金	676百万円	642百万円
未払金	-	0
未払費用	1	1
計	677	643

4. 保証債務

下記の関係会社等の仕入先に対する支払債務およびリース会社からのリース債務等について、保証を行っておりません。

	前事業年度 (2023年3月31日)		当事業年度 (2024年3月31日)
(株)ミライ化成	1,038百万円	(株)ミライ化成	923百万円
(株)長野サラヤ商会	80	(株)長野サラヤ商会	80
三谷産業イー・シー(株)	11	三谷産業イー・シー(株)	21
Aureole unit-Devices Manufacturing Service Inc.	53	Aureole unit-Devices Manufacturing Service Inc.	20
その他	6	その他	5
計	1,190	計	1,049

5. 期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。

なお、当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2023年3月31日)		当事業年度 (2024年3月31日)
受取手形	-	百万円	41百万円
電子記録債権	-		79
電子記録債務	-		49

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)		当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
商品売上高	5,401百万円		5,823百万円
完成工事高	28		95
商品売上原価	3,133		2,913
完成工事原価	786		854
販売費及び一般管理費	589		514
営業取引以外の取引高	1,845		1,145

2. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度47%、当事業年度44%、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53%、当事業年度56%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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)		当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)
手数料	1,123百万円		1,132百万円
運賃諸掛	700		629
旅費及び交通費	269		343
役員報酬	276		269
従業員給料	1,870		1,889
従業員賞与	546		837
退職給付費用	142		132
役員賞与引当金繰入額	60		96
役員退職慰労引当金繰入額	24		28
福利厚生費	614		647
賃借料	615		612
減価償却費	305		280

3. 貸倒引当金繰入額

当事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(株)Teseraに対する貸付金に係る貸倒引当金繰入額です。

4. 関係会社株式評価損

当事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(株)JAXSONおよび(株)Teseraの株式に係る株式評価損です。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式
 前事業年度(2023年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
関連会社株式	308	434	126

(注)上記に含まれない市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

区分	当事業年度 (百万円)
子会社株式	7,708
関連会社株式	392

当事業年度(2024年3月31日)

区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
関連会社株式	308	431	123

(注)上記に含まれない市場価格のない株式等の貸借対照表計上額

区分	当事業年度 (百万円)
子会社株式	7,121
関連会社株式	392

(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 (2023年 3月31日)	当事業年度 (2024年 3月31日)
繰延税金資産		
未払賞与	125百万円	184百万円
未払事業税	14	36
退職給付費用超過額	49	58
貸倒引当金	73	128
役員退職慰労引当金	55	59
投資有価証券評価損	32	28
関係会社株式評価損	412	591
関係会社出資金評価損	302	302
固定資産減損損失	45	58
その他	190	227
繰延税金資産小計	1,302	1,674
評価性引当額	978	1,223
繰延税金資産合計	324	451
繰延税金負債		
圧縮記帳積立金	136	136
その他	68	74
その他有価証券評価差額金	3,551	5,111
繰延税金負債合計	3,756	5,321
繰延税金負債の純額	3,432	4,870

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 (2023年 3月31日)	当事業年度 (2024年 3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割等	1.0	2.0
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1	4.5
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	19.1	15.3
役員賞与損金不算入額	1.0	3.5
評価性引当額の増減	0.1	26.8
法人税額の特別控除	-	7.9
外国法人税	2.0	4.1
その他	0.1	1.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.5	47.1

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、注記事項「(重要な会計方針) 5. 収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

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	3,546	91	2 (0)	227	3,407	7,024
	構築物	72	3	0	9	66	464
	機械及び装置	99	27	-	18	109	210
	車両運搬具	0	2	-	0	2	2
	工具、器具及び備品	216	44	0	56	205	657
	土地	2,585	-	27 (25)	-	2,557	-
	リース資産	103	113	-	37	178	106
	建設仮勘定	0	1	0	-	1	-
	計	6,625	284	30 (25)	350	6,528	8,465
無形固定資産	ソフトウェア	398	70	47 (16)	158	263	-
	電話加入権	24	0	-	-	24	-
	リース資産	96	39	-	39	96	-
	その他	5	5	8 (8)	0	2	-
	計	524	116	55 (24)	197	387	-

(注) 1. 「当期減少額」欄の()は内数で、当期の減損損失の計上額であります。

2. 当期増加額の主な内訳は次のとおりであります。

建物	金沢本社非常用発電設備一式	32百万円
リース資産(無形)	公共事業設計積算システム	32百万円
リース資産(有形)	リモートVPN装置	30百万円
リース資産(有形)	金沢市教育委員会拡張	30百万円

3. 当期減少額の主な内訳は次のとおりであります。

土地	敦賀海の家(福井県敦賀市)(減損損失)	25百万円
----	---------------------	-------

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	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	239	182	-	422
役員賞与引当金	60	96	62	93
受注損失引当金	9	17	9	17
完成工事補償引当金	8	15	7	16
株主優待引当金	63	59	63	59
役員退職慰労引当金	191	28	15	203

(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】

決算日後の状況

該当事項はありません。

訴訟

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	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 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一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取・買増手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行います。ただし電子公告によることができない事故、その他のやむを得ない事由が生じた時には、日本経済新聞に公告いたします。公告掲載URL https://www.mitani.co.jp/
株主に対する特典	株主優待制度として、毎年3月31日(決算期)の株主名簿に記載された株主のうち、300株以上保有する株主に、当社関連会社であるニッコー株式会社製の陶磁器製品を進呈しております。

(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、同法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利ならびに単元未満株式の売渡請求をす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、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

第98期事業年度（自2022年4月1日至2023年3月31日）2023年6月12日北陸財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2023年6月12日北陸財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第99期第1四半期（自2023年4月1日至2023年6月30日）2023年8月4日北陸財務局長に提出。

第99期第2四半期（自2023年7月1日至2023年9月30日）2023年11月7日北陸財務局長に提出。

第99期第3四半期（自2023年10月1日至2023年12月31日）2024年2月6日北陸財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

2023年6月14日北陸財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び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）の規定に基づく臨時報告書であります。

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

2024年 6月12日

三谷産業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

北陸事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 米山 英樹

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 九鬼 聡

< 連結財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている三谷産業株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三谷産業株式会社及び連結子会社の2024年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>三谷産業株式会社及び連結子会社は、情報システム関連事業セグメントにおいてソフトウェアの受注制作を行っている。連結財務諸表注記「(重要な会計上の見積り)(1)当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額」に記載のとおり、この事業セグメントに係る収益のうち、一定の期間にわたり充足される履行義務について収益を認識したものは2,233百万円であり、連結売上高の2.3%を占めている。</p> <p>連結財務諸表注記「(重要な会計上の見積り)(2)その他の情報 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定」に記載のとおり、三谷産業株式会社及び連結子会社は、一定の期間にわたり充足される履行義務について、履行義務の充足に係る進捗度を見積もり、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたって認識している。この進捗度の見積りは、発生した原価の累計額が工事原価総額に占める割合として算定されている。</p> <p>ソフトウェアの受注制作は、主にシステムインテグレーションサービスやネットワーク・セキュリティ等の情報インフラの構築等を請け負うものであり、個別性が強くシステム構築の技術的難易度が高いものが含まれている。</p> <p>工事原価総額は、契約ごとの実行予算を使用して見積もられるが、実行予算の策定にあたっては、開発のために必要となる作業内容及び工数の見積りに不確実性を伴う。また、開発着手後に顧客からの要望により、作業内容及び工数が変更となる可能性がある。</p> <p>以上から、当監査法人は、受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性を評価するため、主に以下の手続を実施した。</p> <p>(1)内部統制の評価 実行予算の策定プロセスに関連する内部統制の整備・運用状況の有効性を評価した。</p> <p>(2)工事原価総額の見積りの合理性の評価 案件ごとに策定した実行予算に基づく工事原価総額の見積りの合理性を評価するため、主に以下の手続を実施した。</p> <p>工事原価総額の見積りについて、必要と見込まれる工数及び単価情報をもとに積上げにより計算されていることを確かめた。</p> <p>当初の見積総原価と最新の見積総原価との差異の内容を検討し、工事原価総額の見積りの精度を評価するとともに、差異の要因となった事象の影響が、当連結会計年度末時点の最新の見積総原価に反映されていることを確かめた。</p> <p>見積総原価の見直しに関する判断についてプロジェクト管理者に対し質問するとともに、進捗会議資料を閲覧し、その整合性を検討した。</p>

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。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。

当監査法人の連結財務諸表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。

連結財務諸表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財務諸表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。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、三谷産業株式会社の2024年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、三谷産業株式会社が2024年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

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

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

< 報酬関連情報 >

当監査法人及び当監査法人と同一のネットワークに属する者に対する、会社及び子会社の監査証明業務に基づく報酬及び非監査業務に基づく報酬の額は、「提出会社の状況」に含まれるコーポレート・ガバナンスの状況等(3)【監査の状況】に記載されている。

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。

- () 1 . 上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2 . X B R L 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

2024年6月12日

三谷産業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

北陸事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 米山 英樹

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 九鬼 聡

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている三谷産業株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第99期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三谷産業株式会社の2024年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

(受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性)

財務諸表の監査報告書に記載すべき監査上の主要な検討事項「受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性」は、連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項「受注制作のソフトウェアの収益認識における工事原価総額の見積りの合理性」と実質的に同一の内容である。このため、財務諸表の監査報告書では、これに関する記載を省略している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。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。

当監査法人の財務諸表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。

財務諸表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財務諸表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。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 報酬関連情報 >

報酬関連情報は、連結財務諸表の監査報告書に記載されている。

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

- () 1 . 上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。