



第52回 定時株主総会 招集ご通知

日時

2024年6月27日（木曜日）

午前10時（受付開始時刻 午前9時）

場所

じゅうろくプラザ 2階 ホール

岐阜県岐阜市橋本町1丁目10番地11

（末尾の会場ご案内図をご参照ください。）

※株主総会にご出席の株主様へのお土産のご用意は
ございません。何卒、ご理解くださいますよう
お願い申し上げます。

ごあいさつ



株主の皆様には、平素より格別のお引き立てを賜り厚くお礼申し上げます。

ここに、第52回定時株主総会招集ご通知をお届けいたします。

代表取締役社長
西村 公一

『おいしい出会い』を創りたい
おいしい笑顔を世界に広げたい

—— 基 本 理 念 ——

食文化のゆとりと夢を創造します

—— 経 営 理 念 ——

得意先には、サービス精神を
仕入先には、安心と安全を
株主には、企業価値の増大を
社員には、楽しさと生きがいを
地域社会には、奉仕の心を
もって社会の一員として
会社の発展を目指します。

目 次

■ ごあいさつ／基本理念／経営理念	1
■ 第52回定時株主総会招集ご通知	2
■ 株主総会参考書類	
第1号議案	5
第2号議案	6
■ 事業報告	8
■ 計算書類	23
■ 監査報告	27
■ ホームページのご案内／株主メモ	34

株 主 各 位

証券コード 7559
(発送日) 2024年6月10日
(電子提供措置の開始日) 2024年6月5日
岐阜県羽島郡笠松町田代978番地の1
ジーエフシー株式会社
代表取締役社長 西 村 公 一

第52回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚くお礼申しあげます。

さて、当社第52回定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申しあげます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申しあげます。

【当社ウェブサイト】

<https://gfc-jp.com/ir/information/library/shareholder-information>



【東京証券取引所（東証）ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

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

※上記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「ジーエフシー」または「コード」に当社証券コード「7559」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。



なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2024年6月26日（水曜日）午後5時45分までに到着するように、ご返送くださいますようお願い申しあげます。

敬 具

記

1. 日 時	2024年6月27日（木曜日）午前10時（受付開始時刻 午前9時）		
2. 場 所	岐阜県岐阜市橋本町1丁目10番地11 じゅうろくプラザ 2階 ホール （末尾の会場ご案内図をご参照ください。）		
3. 目的事項	報告事項	1. 第52期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第52期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）計算書類報告の件	
	決議事項	第1号議案 剰余金処分の件 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件	

以 上

- ◎ 当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
- ◎ ご返送いただいた議決権行使書面において、各議案につき賛否の表示をされない場合は、賛成の意思表示があったものとしてお取り扱いいたします。
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、前頁に記載の各ウェブサイトにて修正内容を掲載いたします。
- ◎ 本株主総会においては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りいたします。
- なお、法令及び当社定款の規定に基づき、電子提供措置事項のうち次に掲げる事項につきましては、株主様にお送りする書面には記載しておりません。
- ・ 事業報告の「業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況」
 - ・ 連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」及び「連結注記表」
 - ・ 計算書類の「株主資本等変動計算書」及び「個別注記表」
- したがって、株主様にお送りする書面は、会計監査人が会計監査報告を、監査等委員会が監査報告をそれぞれ作成するに際し、監査をした対象書類の一部であります。

議決権行使についてのご案内

議決権は、以下の2つの方法により行使いただくことができます。

株主総会にご出席される場合

本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書
用紙を会場受付にご提出ください。

日時

2024年6月27日 (木曜日)

午前**10**時（受付開始：午前9時）



書面（郵送）で議決権を行使される場合

本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書
用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、切手を
貼らずにご投函ください。

(下記の行使期限までに到着
するようご返送ください)



行使期限

2024年6月26日（水曜日）午後5時45分到着分まで

議決権行使書のご記入方法

[illegible]

※議決権行使書はイメージです。

第1号議案について

賛成の場合→**替**に○印

反対の場合→否に○印

第2号議案について

全員賛成の場合 → 替 に○印

全員反対の場合 → 否 に○印

一部候補者に賛に○印をし、反対する候補者
反対の場合 番号を下の空欄に記入

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金処分の件

剰余金処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と認識しております。企業価値の向上及び株主価値の最大化を第一に考え、事業拡大のための必要な資金確保に努めるとともに、可能な限り業績に対応した適正配当を実施することを基本的な配当政策と考えております。

このような基本方針のもとで、長期安定的な経営基盤の確立に必要な内部留保水準、事業環境や業績動向、財務体質、資本効率などを総合的に勘案いたしまして、第52期の期末配当につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

(1) 配当財産の種類

金銭といたします。

(2) 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金23円といたしたいと存じます。

なお、この場合の配当総額は、127,162,538円となります。

(3) 剰余金の配当が効力を生じる日

2024年6月28日といたしたいと存じます。

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名全員は、本定時株主総会の終結の時をもって任期満了となりますので、取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名の選任をお願いいたしますと存じます。

なお、本議案について、監査等委員会において検討がなされましたが、意見はございませんでした。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	ふりがな氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位、担当 (重要な兼職の状況)	所有する当社の株式の数
1	にしむらこういち 西村公一 (1966年8月26日生)	2006年3月 当社入社 経営企画室次長 2006年4月 商品本部長 2006年6月 取締役 2007年6月 常務取締役 2008年6月 代表取締役社長（現任） 2019年2月 株式会社インタークレスト代表取締役会長 2022年5月 株式会社インタークレスト代表取締役会長兼社長（現任）	68,000株
再任	(取締役候補者とした理由) 西村公一氏は、代表取締役社長としての見識と、当社グループ事業における豊富な経験と実績を有していることから、経営に関する重要事項の決定及び業務執行に対する監督等、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者いたしました。		
2	なむらあきひと 苗村彰仁 (1962年8月17日生)	2011年4月 株式会社十六銀行 安八支店 支店長 2013年1月 株式会社十六銀行 高山駅前支店 支店長 2017年10月 株式会社十六銀行 ジーエフシー株式会社出向 情報システム室室長 2018年6月 当社入社 執行役員 2020年6月 取締役（現任） 2021年6月 情報システム部部長兼総務人事部管掌（現任）	2,600株
再任	(取締役候補者とした理由) 苗村彰仁氏は、長年にわたり銀行業等に携わった豊富な経験と幅広い知識を有していることから、経営に関する重要事項の決定及び業務執行に対する監督等、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者いたしました。		

候補者 番号	ふ り が な 氏 名 (生 年 月 日)	略 歴 、 当 社 に お け る 地 位 、 担 当 (重 要 な 兼 職 の 状 況)	所有する当社の 株 式 の 数
3	に わ あつし 丹 羽 淳 (1968年9月27日生)	2011年3月 当社入社 2012年4月 経営企画室室長 2013年6月 取締役 管理本部副本部長 兼経営企画室室長 2016年6月 取締役 総務部部长 2017年6月 任期満了に伴い退任 2017年11月 信和株式会社入社 管理部長 2018年4月 信和株式会社 経営企画部長 2018年5月 信和株式会社 執行役員 管理本部副本部長兼経営企画部長 2021年5月 当社入社 執行役員 総務人事部部長 2021年6月 取締役（現任） 経営企画部部长兼財務経理部管掌 （現任）	1,200株
再任	（取締役候補者とした理由） 丹羽淳氏は、長年にわたり経営企画部門、管理部門等に携わった豊富な経験と幅広い知識を有していることから、経営に関する重要事項の決定及び業務執行に対する監督等、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者いたしました。		

- （注）
1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。
 2. 当社は、保険会社との間で、当社役員を被保険者として会社法第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、当該保険契約の内容の概要は、事業報告の18頁に記載のとおりであります。各候補者の選任が承認されますと、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、当該保険契約は次回更新時においても同程度の内容での更新を予定しております。

以 上

(提供書面)

事業報告

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

1. 企業集団の現況

(1) 当事業年度の事業の状況

① 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行する中、個人消費の持ち直しや、訪日外国人観光客が増加する等の要因により、景気は緩やかに持ち直しております。その一方で、各種原材料やエネルギー価格の高騰などにより、物価高の影響が本格化してきており、加えて、世界的な金融引締め等が続く中で海外景気の下振れがわが国の景気を下押しするリスクが懸念されるなど、景気の先行きは依然として不透明な状況で推移しております。

当社グループの主要顧客である観光産業や外食産業におきましては、消費者の行動変容とともに食に関わるビジネスのあり方やニーズが大きく変化してきております。また、需要が回復しつつある中、観光産業や外食産業を取り巻く経営環境は、物価高や人手不足の影響により、依然として厳しい状況が続いております。

このような状況の中、当社グループは、世の中の変化を的確に捉え、顧客との繋がりを大切にするとともに、変化と要望を把握し、顧客に寄り添った提案やサービスの提供を行うことにより、『和食を中心とする業務用加工食材の企画・製造・販売』という当社のコア事業を強化し、当社ビジョン「おいしい出会いを創りたい」の実現と更なる企業価値向上を目指してまいりました。

この結果、当連結会計年度の経営成績は、売上高219億19百万円(前年同期比2.9%増)、営業利益8億50百万円(前年同期比29.3%増)、経常利益8億69百万円(前年同期比26.6%増)、親会社株主に帰属する当期純利益5億99百万円(前年同期比31.6%増)となりました。

当社グループは、業務用加工食材事業の単一セグメントであるため、次の取扱区分により記載し、セグメントによる記載を省略しております。

企業集団における品目別売上高

区 分	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)	前期比(%)
水 産 加 工 品	8,996,522千円	9,201,554千円	102.2
農 産 加 工 品	8,915,313千円	9,415,035千円	105.6
畜 肉 加 工 品	1,209,368千円	1,391,453千円	115.0
そ の 他	2,176,385千円	1,911,465千円	87.8
合 計	21,297,590千円	21,919,508千円	102.9

② 設備投資の状況

特記すべき事項はありません。

③ 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

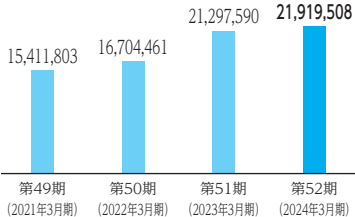
(2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

区 分	第49期 (2021年3月期)	第50期 (2022年3月期)	第51期 (2023年3月期)	第52期 (当連結会計年度) (2024年3月期)
売 上 高(千円)	15,411,803	16,704,461	21,297,590	21,919,508
経常利益又は経常損失(千円)	△554,211	△59,855	686,600	869,250
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純損失(千円)	△533,413	△42,080	455,196	599,299
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純損失(円)	△96.47	△7.61	82.33	108.39
総 資 産(千円)	18,603,134	18,241,310	19,270,668	20,140,965
純 資 産(千円)	16,251,450	16,075,242	16,404,554	16,935,446
1株当たり純資産額(円)	2,939.41	2,907.54	2,967.10	3,063.12

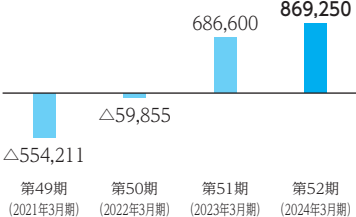
(注) 1. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び1株当たり純資産額は、それぞれ期中平均発行済株式総数及び期末発行済株式総数に基づいて算出しております。又、期中平均発行済株式総数及び期末発行済株式総数については、自己株式数を控除しております。

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50期の期首から適用しております。

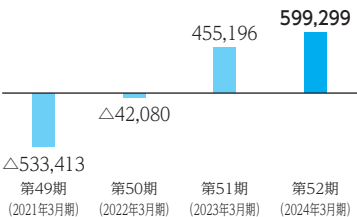
売上高 (単位：千円)



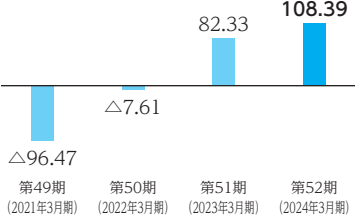
経常利益又は経常損失 (単位：千円)



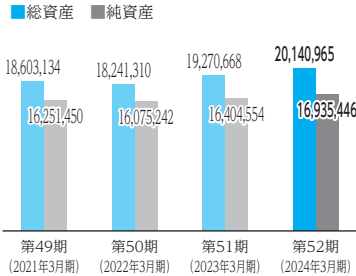
親会社株主に帰属する当期純利益又は
親会社株主に帰属する当期純損失 (単位：千円)



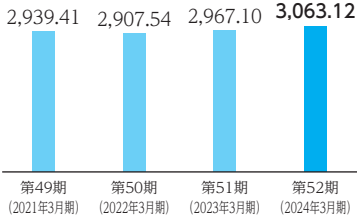
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (単位：円)



総資産/純資産 (単位：千円)



1株当たり純資産額 (単位：円)



(3) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当 社 の 議決権比率	主 要 な 事 業 内 容
サンコー株式会社	30,000千円	100.0%	業務用加工食材の製造・販売
Global Food Creators Singapore Pte.Ltd.	350,000 シンガポールドル	100.0%	海外市場におけるマーケティング 活動
株式会社インタークレスト	10,000千円	100.0%	業務用加工食材の企画・販売

(4) 対処すべき課題

当社を取り巻く経営環境は、新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行する中、個人消費の持ち直しや、訪日外国人観光客が増加する等の要因により、景気は緩やかに持ち直しております。

その一方で、コロナ禍で消費者の行動様式も大きく変容し、観光産業や外食産業のニーズの変化を的確に捉え、スピード感をもって対応していく事が求められております。

このような状況の中、当社グループは、珍味やお節など和食を中心とする業務用加工食材の企画・製造・販売というコア事業に軸足を置き、これまで培ってきた価値観を大切にしながらも、今の時代に沿った新しい価値を提供し、ジーエフシーのブランドを再構築してまいります。

そして、以下の5つの課題に取り組み、当社ビジョン「おいしい出会いを創りたい」の実現と更なる企業価値の向上を目指してまいります。

① コア事業の強化

新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行する中、消費者の行動変容と共に、食に関わるビジネスのあり方やニーズが大きく変化してきております。

当社グループは、このような世の中の変化を的確に捉え、顧客との繋がりを大切にするとともに、変化と要望を把握し、顧客に寄り添った提案やサービスの提供を行うことにより、珍味やお節など和食を中心とする業務用加工食材の企画・製造・販売という当社のコア事業を強化してまいります。

② グローバル事業の強化と商品の拡充

「グローバル事業への商品の拡充」については、更なる成長が期待できるA S E A Nのマーケット獲得のために、各国の有力企業との取引を通じた商品展開を進めるだけでなく、グループ会社とともに、A S E A N市場での更なる和食文化の発展と成長を目指し、当社の強みである広範な商品企画力を生かし、グローバル市場に通用する商品開発力を強化いたします。

そして、日本の誇れる“食文化”であるわが国特有の『和食』を訴求できるように、A S E A N市場を中心としたグローバル市場に投入する商品を充実させてまいります。

③ 新規事業分野の開拓

珍味やお節など和食を中心とする業務用加工食材の企画・製造・販売というコア事業の強化を推進しつつ、事業環境の変化に応じた新たな事業分野の開拓を加速させることで、収益性の改善や事業領域の見直しを引き続き進めてまいります。

中食や老健、通販業界での新規顧客の開拓や、一般消費者向けの販売体制を強化しつつ、加えて、今後の新しい生活様式に基づく消費行動、マーケットにマッチした商品開発に注力するとともに、新たなマーケットに向けて、当社グループが連携して商品開発を推し進め、当社ブランドであるPB商品を拡充してまいります。

④ 人材の高度化

社会が大きく変容していく中で、改めて初心と基本を徹底するとともに、従業員の成長や自己実現・健康を重視し、多様な人材が活躍できる仕組み・風土構築を通じて、働きがいのある企業文化の向上に努めてまいります。

従業員が仕事を通じて自己実現を図り、より高い成果が生み出せるよう、職場風土・環境の整備に取り組み、働き方改革を通じた生産性の向上と企業価値の向上、健康経営を積極的に推進し、従業員一人ひとりの成長と会社の持続的な発展を目指し、各種制度や職場環境の整備を進めてまいります。

⑤ 経営管理の高度化

当社グループはこれまで、観光産業や外食産業を中心に事業展開してまいりましたが、経営環境の変化に伴う収益基盤の強化は大きな課題であり、市場でのコストダウン圧力に加え、仕入原価、物流費、人件費の高騰による収益構造の悪化は喫緊の課題であります。

また、食品を取り扱う企業として、商品の品質確保は最も重要な責務です。加えて、自然災害や感染症の拡大等、リスクに備えた管理体制の更なる強化が求められます。

これらの経営環境の変化に合わせた課題を克服するために、グループ会社含めすべての人材の強化を図り、一体となって再構築を実現し、部門採算管理、グループ経営管理の高度化の実現を推進してまいります。

(5) 主要な事業内容（2024年3月31日現在）

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、当社、連結子会社3社及びその他の関係会社で構成され、その主な事業内容は、観光旅館、ホテル、冠婚葬祭場、その他外食産業で使用される業務用加工食材の企画・製造・販売であります。当社グループ内における当社及び連結子会社の位置付けは、次のとおりであります。

業務用加工食材の企画・販売……………当社、株式会社インタークレスト
業務用加工食材の製造・販売……………サンコー株式会社
海外市場におけるマーケティング活動……………Global Food Creators Singapore Pte.Ltd.

(6) 主要な営業所及び工場（2024年3月31日現在）

当 社	本 社	岐 阜 県 羽 島 郡 笠 松 町
	営 業 所	仙 台 （仙台市宮城野区） 東 京 （東京都中央区） 大 阪 （大阪市此花区） 福 岡 （福岡市博多区）
サンコー株式会社	本 社	岐 阜 県 美 濃 加 茂 市 蜂 屋 町
	工 場	岐 阜 県 美 濃 加 茂 市 蜂 屋 町
Global Food Creators Singapore Pte.Ltd.	本 社	シンガポール共和国
株式会社 インタークレスト	本 社	東京都港区

(7) 使用人の状況（2024年3月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

事業区分	使用人数	前連結会計年度末比増減
業務用加工食材	237（62）名	7名増（1名増）

- （注）1．使用人数は就業員数であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員、嘱託社員を含んでおります。）は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
- 2．当社グループは、業務用加工食材事業の単一セグメントであります。

② 当社の使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
211（37）名	6名増（－）	43.0歳	18.1年

- （注）使用人数は就業員数（当社から社外への出向者を除いております。）であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員、嘱託社員を含んでおります。）は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

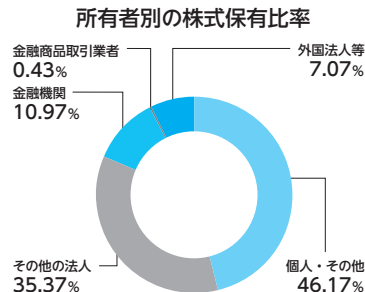
(8) 主要な借入先の状況（2024年3月31日現在）

借入金の金額に重要性がないため、記載を省略しております。

2. 会社の現況

(1) 株式の状況（2024年3月31日現在）

- ① 発行可能株式総数 21,870,000株
- ② 発行済株式の総数 5,528,806株
(自己株式240,234株を除く)
- ③ 株主数 4,166名
- ④ 大株主（上位10名）



株主名	持株数	持株比率
有限会社ニシムラ	14,920	26.98%
ジーエフシー取引先持株会	7,662	13.85%
株式会社十六銀行	2,430	4.39%
ジーエフシー従業員持株会	1,905	3.44%
株式会社大垣共立銀行	1,890	3.41%
西村牧子	1,820	3.29%
西村悦郎	1,700	3.07%
西村美枝子	1,700	3.07%
THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LTD - SINGAPORE BRANCH PRIVATE BANKING DIVISION CLIENT A/C 8221-563114	1,291	2.33%
HSBC PRIVATE BANK (SUISSE) SA GENEVA - SEGREG HK IND1 CLT ASSET	1,187	2.14%

(注) 持株比率は自己株式（240,234株）を控除して計算しております。

- ⑤ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況
該当事項はありません。

(2) 新株予約権等の状況

該当事項はありません。

(3) 会社役員の状況

① 取締役の状況（2024年3月31日現在）

地 位	氏 名	担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況
代 表 取 締 役 社 長	西 村 公 一	株式会社インタークレスト代表取締役会長兼社長
取 締 役	苗 村 彰 仁	情報システム部部长兼総務人事部管掌
取 締 役	丹 羽 淳	経営企画部部长兼財務経理部管掌
取締役(監 査 等 委 員)	飯 尾 照 男	
取締役(監 査 等 委 員)	葛 西 良 亮	葛西法律事務所所長 ハビックス株式会社社外取締役（監査等委員）
取締役(監 査 等 委 員)	岡 田 昌 也	岡田昌也公認会計士事務所所長
取締役(監 査 等 委 員)	高 橋 克 徳	高橋克徳税理士事務所所長

- (注) 1. 取締役（監査等委員）葛西良亮氏、岡田昌也氏及び高橋克徳氏は、社外取締役であります。
2. 取締役（監査等委員）飯尾照男氏は、経理部門での長年の経験から、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
3. 取締役（監査等委員）葛西良亮氏は、弁護士の資格を持ち、法律・コンプライアンスに関する相当程度の知見を有しております。
4. 取締役（監査等委員）岡田昌也氏は、公認会計士の資格をもち、高度な専門的知識を有しております。
5. 取締役（監査等委員）高橋克徳氏は、税理士の資格をもち、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
6. 当社は、監査等委員会が主体となり内部統制システムを通じた組織的な監査を実施しており、必ずしも常勤者の選定を必要としないことから、常勤の監査等委員を選定しておりません。
7. 当社は、社外取締役葛西良亮氏、岡田昌也氏及び高橋克徳氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

② 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

③ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、取締役、執行役員及びそれらの相続人を被保険者として、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保険会社との間で締結しております。なお、保険料は全額当社が負担しております。その契約内容の概要は、被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟及び会社訴訟において発生する争訟費用及び損害賠償金等の損害を補填することとしております。ただし、被保険者である取締役及び執行役員が、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど、一定の免責事由があります。

④ 取締役の報酬等の額

(A) 当事業年度に係る役員の報酬等の総額等

区 分	員 数	報 酬 等 の 額	報 酬 等 の 種 類 別 の 総 額	
			基 本 報 酬	非 金 銭 報 酬
取締役（監査等委員を除く） （うち社外取締役）	3名 (0名)	76,800千円 (－千円)	76,800千円 (－千円)	－千円 (－千円)
取締役（監査等委員） （うち社外取締役）	4名 (3名)	17,860千円 (9,730千円)	17,860千円 (9,730千円)	－千円 (－千円)
合 計 （うち社外取締役）	7名 (3名)	94,660千円 (9,730千円)	94,660千円 (9,730千円)	－千円 (－千円)

- (注) 1. 取締役（監査等委員を除く）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. 取締役の報酬等の額には、役員退職慰労引当金及び役員賞与引当金として当事業年度に引き当てた金額、確定拠出年金の掛金を含めております。

(B) 当事業年度において支払った役員退職慰労金

該当事項はありません。

(C) 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、2023年5月22日開催の取締役会において、取締役（監査等委員である取締役を除く）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しております。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役（監査等委員である取締役を除く）の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が当該決定方針と整合していることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く）の報酬は、当社の企業価値向上に資することを原則とし、透明性及び公平性を確保するため、会社業績と事業計画の進捗状況、各取締役の役位、職責、在任年数に応じて他社水準、従業員給与とのバランスも考慮しながら総合的に勘案して決定することを基本方針としております。具体的には、基本報酬、賞与、退職慰労金、及び、非金銭報酬により構成しております。

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く）の確定報酬は、基本報酬を月例支給し、それに加えて、賞与を毎年6月に支給するものとしております。

また、退職慰労金については、社内規程に基づき、在任役員退職後の最初の株主総会において承認を受けたうえ、当該株主総会後の取締役会において支給時期等について決議するものとしております。

また、非金銭報酬については、譲渡制限付株式とし、各取締役への具体的な支給時期および配分については、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績を考慮しながら、総合的に勘案して取締役会において決定するものとしております。

なお、各報酬の割合に関しては、株主と経営者の利害を共有し、企業価値の持続的な向上に寄与するために、適切な支給割合となることを方針としております。

当社の監査等委員である取締役の個人別の報酬等の額は、2021年6月24日開催の第49回定時株主総会において決議いただいております報酬限度額の範囲内で、監査等委員である取締役の協議により決定しております。

(D) 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く）の報酬限度額は、2021年6月24日開催の第49回定時株主総会において月額30,000千円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員である取締役を除く）の員数は、3名です。

また、金銭報酬とは別枠で、2023年6月29日開催の第51回定時株主総会において、当社の取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）に対して、譲渡制限付株式報酬額として年額90百万円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）、かつ、当社が新たに発行又は処分する普通株式の総数は年間55,000株以内（ただし、普通株式の株式分割又は株式併合が行われた場合には、当該総数を、合理的な範囲で調整する。）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の対象取締役の人数は、3名です。

監査等委員である取締役の報酬限度額は、2021年6月24日開催の第49回定時株主総会において月額4,000千円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の監査等委員である取締役の員数は、4名です。

(E) 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く）の個人別の基本報酬、賞与、及び、非金銭報酬については取締役会決議に基づき代表取締役社長である西村公一において決定を行っております。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。

⑤ 社外役員に関する事項

(A) 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係

区 分	氏 名	重 要 な 兼 職 の 状 況	当 社 と の 関 係
社外取締役 (監査等委員)	葛西良亮	葛西法律事務所所長	特別の関係はありません。
		ハビックス株式会社社外取締役 (監査等委員)	特別の関係はありません。
社外取締役 (監査等委員)	岡田昌也	岡田昌也公認会計士事務所所長	特別の関係はありません。
社外取締役 (監査等委員)	高橋克徳	高橋克徳税理士事務所所長	特別の関係はありません。

(B) 当事業年度における主な活動状況

	出席状況、発言状況及び 社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要
社外取締役（監査等委員） 葛西 良亮	当事業年度に開催された取締役会14回の全てに、また、監査等委員会14回の全てに出席いたしました。 主に、弁護士としての専門的な見地から、取締役会で積極的に意見を述べており、法的な観点から経営全般の監督機能及び利益相反の監督機能の強化、助言等を行うなど、意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、監査等委員会において、法的解釈等適宜、必要な発言を行っております。
社外取締役（監査等委員） 岡田 昌也	当事業年度に開催された取締役会14回の全てに、また、監査等委員会14回の全てに出席いたしました。 主に、公認会計士としての専門的な見地から、取締役会において、当社の経営上有用な指摘・意見を積極的に述べており、取締役会機能の強化に適切な役割を果たしております。また、監査等委員会において、豊富な経験と高い見識に基づき適宜、必要な発言を行っており、当社の監査等委員である社外取締役として適切な役割を果たしております。
社外取締役（監査等委員） 高橋 克徳	当事業年度に開催された取締役会14回の全てに、また、監査等委員会14回の全てに出席いたしました。 主に、国税局における勤務経験並びに税理士としての専門的な見地から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するため、積極的に助言・提言を行っており、重要な役割を果たしております。また、監査等委員会において、豊富な経験と高い見識に基づき適宜、必要な発言を行っており、当社の監査等委員である社外取締役として適切な役割を果たしております。

(4) 会計監査人の状況

① 名称

EY新日本有限責任監査法人

② 報酬等の額

	報 酬 等 の 額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	25,200千円
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	25,200千円

- (注) 1. 監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況及び報酬見積りの算出根拠などが当社の事業規模や事業内容に適切かどうかについて必要な検証を行った上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。
2. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

④ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査等委員会は、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には、会計監査人の解任又は不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。

また、監査等委員会は、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、監査等委員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、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

⑤ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

(5) 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と認識しております。企業価値の向上及び株主価値の最大化を第一に考え、事業拡大のための必要な資金確保に努めるとともに、可能な限り業績に対応した適正配当を実施することを基本的な配当政策と考えております。

~~~~~  
(注) 本事業報告に記載の金額及び株式数は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                    | 金 額               |
|------------------------|-------------------|
| <b>(資 産 の 部)</b>       |                   |
| <b>流 動 資 産</b>         | <b>14,072,012</b> |
| 現 金 及 び 預 金            | 8,322,156         |
| 受 取 手 形                | 271,062           |
| 売 掛 金                  | 2,358,995         |
| 有 価 証 券                | 1,250,000         |
| 商 品 及 び 製 品            | 1,717,390         |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品        | 90,173            |
| そ の 他                  | 66,093            |
| 貸 倒 引 当 金              | △3,860            |
| <b>固 定 資 産</b>         | <b>6,068,952</b>  |
| <b>有 形 固 定 資 産</b>     | <b>4,190,173</b>  |
| 建 物 及 び 構 築 物          | 421,959           |
| 機 械 装 置 及 び 運 搬 具      | 37,966            |
| 土 地                    | 3,706,311         |
| そ の 他                  | 23,935            |
| <b>無 形 固 定 資 産</b>     | <b>51,995</b>     |
| ソ フ ト ウ ェ ア            | 23,425            |
| そ の 他                  | 28,570            |
| <b>投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>1,826,783</b>  |
| 投 資 有 価 証 券            | 1,425,259         |
| 繰 延 税 金 資 産            | 32,538            |
| 退 職 給 付 に 係 る 資 産      | 233,249           |
| そ の 他                  | 137,369           |
| 貸 倒 引 当 金              | △1,632            |
| <b>資 産 合 計</b>         | <b>20,140,965</b> |

| 科 目                   | 金 額               |
|-----------------------|-------------------|
| <b>(負 債 の 部)</b>      |                   |
| <b>流 動 負 債</b>        | <b>2,676,135</b>  |
| 支 払 手 形 及 び 買 掛 金     | 1,528,749         |
| 短 期 借 入 金             | 460,000           |
| 一 年 内 返 済 予 定 の       | 88,008            |
| 長 期 借 入 金             |                   |
| 未 払 法 人 税 等           | 183,158           |
| 賞 与 引 当 金             | 115,750           |
| 役 員 賞 与 引 当 金         | 3,765             |
| そ の 他                 | 296,705           |
| <b>固 定 負 債</b>        | <b>529,383</b>    |
| 長 期 借 入 金             | 177,320           |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金     | 111,672           |
| 退 職 給 付 に 係 る 負 債     | 172,985           |
| そ の 他                 | 67,406            |
| <b>負 債 合 計</b>        | <b>3,205,518</b>  |
| <b>(純 資 産 の 部)</b>    |                   |
| <b>株 主 資 本</b>        | <b>16,869,526</b> |
| 資 本 金                 | 100,000           |
| 資 本 剰 余 金             | 4,539,178         |
| 利 益 剰 余 金             | 12,581,815        |
| 自 己 株 式               | △351,467          |
| そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 | 65,920            |
| そ の 他 有 価 証 券         |                   |
| 評 価 差 額 金             | 61,814            |
| 為 替 換 算 調 整 勘 定       | 4,105             |
| <b>純 資 産 合 計</b>      | <b>16,935,446</b> |
| <b>負 債 純 資 産 合 計</b>  | <b>20,140,965</b> |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

連結損益計算書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |  |  | 金 額 |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-----|--|
| 売上高<br>売上総利益<br>販売費及び一般管理費<br>営業外収益<br>受取配当金料収入他<br>営業外費用<br>支出為賃<br>経常利益<br>特別損失<br>固定資産除却損<br>税金等調整前当期純利益<br>法人税、住民税及び事業税<br>法人税等調整額<br>当期純利益<br>親会社株主に帰属する当期純利益 | 上<br>上<br>上<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業<br>業 |  |  |  |     |  |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

# 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                | 金 額               |
|--------------------|-------------------|
| <b>(資 産 の 部)</b>   |                   |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>11,973,247</b> |
| 現金及び預金             | 7,738,542         |
| 受取手形               | 271,062           |
| 売掛金                | 2,156,360         |
| 有価証券               | 1,250,000         |
| 商品及び製品             | 442,497           |
| 原材料及び貯蔵品           | 20,873            |
| 1年内回収予定の金          | 39,999            |
| 関係会社長期貸付金          | 57,770            |
| 貸倒引当金              | △3,860            |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>6,428,907</b>  |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>4,087,559</b>  |
| 建築物                | 338,750           |
| 構築物                | 4,200             |
| 機械及び装置             | 16,115            |
| 車両運搬具              | 0                 |
| 工具、器具及び備品          | 22,180            |
| 土地                 | 3,706,311         |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>50,541</b>     |
| 借地権                | 21,741            |
| ソフトウェア             | 22,265            |
| 電話加入権              | 6,535             |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>2,290,806</b>  |
| 投資有価証券             | 1,425,259         |
| 関係会社株              | 347,163           |
| 出資                 | 90                |
| 関係会社長期貸付金          | 133,333           |
| 破産更生債権等            | 2,632             |
| 長期前払費用             | 13,396            |
| 繰延税金資産             | 23,074            |
| 保険積立金              | 74,909            |
| 前払年金費用             | 233,249           |
| その他の金              | 39,331            |
| 貸倒引当金              | △1,632            |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>18,402,154</b> |

| 科 目                  | 金 額               |
|----------------------|-------------------|
| <b>(負 債 の 部)</b>     |                   |
| <b>流 動 負 債</b>       | <b>2,006,709</b>  |
| 支払手形                 | 48,501            |
| 買掛金                  | 1,381,934         |
| 未払金                  | 128,786           |
| 未払費用                 | 75,037            |
| 未払法人税等               | 170,073           |
| 預り金                  | 19,540            |
| 賞与引当金                | 102,299           |
| 役員賞与引当金              | 1,620             |
| その他の金                | 78,916            |
| <b>固 定 負 債</b>       | <b>332,457</b>    |
| 退職給付引当金              | 167,722           |
| 役員退職慰労引当金            | 97,329            |
| その他の金                | 67,406            |
| <b>負 債 合 計</b>       | <b>2,339,166</b>  |
| <b>(純 資 産 の 部)</b>   |                   |
| <b>株 主 資 本</b>       | <b>16,001,173</b> |
| 資本金                  | 100,000           |
| 資本剰余金                | 4,539,178         |
| 資本準備金                | 2,295,156         |
| その他資本剰余金             | 2,244,021         |
| <b>利 益 剰 余 金</b>     | <b>11,713,463</b> |
| 利益準備金                | 124,250           |
| その他利益剰余金             | 11,589,213        |
| 別途積立金                | 7,350,000         |
| 繰越利益剰余金              | 4,239,213         |
| <b>自 己 株 式</b>       | <b>△351,467</b>   |
| <b>評価・換算差額等</b>      | <b>61,814</b>     |
| その他有価証券評価差額金         | 61,814            |
| <b>純 資 産 合 計</b>     | <b>16,062,987</b> |
| <b>負 債 純 資 産 合 計</b> | <b>18,402,154</b> |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

損 益 計 算 書

( 2023年 4 月 1 日から  
2024年 3 月31日まで )

(単位：千円)

| 科 目                                                                                            |                                                          | 金 額     |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------|------------|
| 売上<br>高価<br>利益<br>益<br>息<br>金<br>料<br>料<br>入<br>他<br>利<br>用<br>損<br>原<br>利<br>失<br>純<br>利<br>益 | 上<br>原<br>総<br>一<br>般<br>管<br>理<br>費                     |         | 19,512,372 |
|                                                                                                | 売<br>上<br>費<br>及<br>び<br>業<br>外<br>収<br>入<br>の<br>費<br>用 |         | 15,597,676 |
|                                                                                                | 営<br>業<br>外<br>費<br>用                                    |         | 3,914,695  |
|                                                                                                | 営<br>業<br>外<br>費<br>用                                    |         | 3,182,953  |
|                                                                                                | 受<br>取<br>利<br>息                                         | 593     | 731,742    |
|                                                                                                | 有<br>価<br>証<br>券<br>利<br>息                               | 27,320  |            |
|                                                                                                | 受<br>取<br>配<br>当<br>金                                    | 14,940  |            |
|                                                                                                | 受<br>取<br>賃<br>料                                         | 14,780  |            |
|                                                                                                | 受<br>取<br>手<br>数<br>料                                    | 2,962   |            |
|                                                                                                | 補<br>助<br>金<br>収<br>入<br>他                               | 8,327   |            |
| 経<br>常<br>損<br>失<br>純<br>利<br>益                                                                | 営<br>業<br>外<br>費<br>用                                    | 7,191   | 76,115     |
|                                                                                                | 支<br>出<br>為<br>賃                                         | 40      |            |
|                                                                                                | 資<br>金<br>運<br>用                                         | 11,903  |            |
|                                                                                                | 貸<br>替<br>差                                              | 446     |            |
|                                                                                                | 貸<br>収<br>入<br>原                                         | 1,946   | 14,337     |
|                                                                                                | 経<br>常<br>損<br>失                                         |         | 793,519    |
|                                                                                                | 特<br>別<br>資<br>産<br>除<br>却                               | 0       | 0          |
|                                                                                                | 税<br>引<br>前<br>当<br>期<br>純<br>利<br>益                     |         | 793,519    |
|                                                                                                | 法<br>人<br>税<br>、<br>住<br>民<br>税<br>及<br>び<br>事<br>業<br>税 | 176,683 |            |
|                                                                                                | 法<br>人<br>税<br>等<br>調<br>整                               | 71,486  | 248,169    |
| 当<br>期<br>純<br>利<br>益                                                                          | 当<br>期<br>純<br>利<br>益                                    |         | 545,350    |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月20日

ジーエフシー株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 大 録 宏 行  
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 松 岡 和 雄  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、ジーエフシー株式会社の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計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ジーエフシー株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

当監査法人の連結計算書類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。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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。

#### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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。

#### 利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

# 会計監査人の監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月20日

ジーエフシー株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 大 録 宏 行  
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 松 岡 和 雄  
業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、ジーエフシー株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第52期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、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。

### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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。

### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

## 監査等委員会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第52期事業年度における取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施いたしました。

- ① 監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月22日

ジーエフシー株式会社 監査等委員会

監査等委員 飯尾 照 男 ㊟

監査等委員 葛西 良 亮 ㊟

監査等委員 岡田 昌 也 ㊟

監査等委員 高橋 克 徳 ㊟

(注) 監査等委員葛西良亮、岡田昌也及び高橋克徳は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以 上

メ モ

Handwriting practice lines consisting of 18 horizontal dashed lines.

## ホームページのご案内

株主様・投資家様向けのIR情報から新商品などの取扱商品まで、様々な会社情報を随時開示しております。ぜひ、ご覧ください。



上記のQRコードにて当社ホームページをご覧ください。

※QRコードは（株）デンソーウェーブの登録商標です。

[▶ https://gfc-jp.com/](https://gfc-jp.com/)

## 株主メモ

事業年度 4月1日～翌年3月31日

期末配当金受領株主確定日 3月31日

中間配当金受領株主確定日 9月30日

定時株主総会 毎年6月

株主名簿管理人  
特別口座管理機関 三菱UFJ信託銀行株式会社

同 連 絡 先 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部  
東京都府中市日鋼町1-1 電話 0120-232-711(フリーダイヤル)  
郵送先 〒137-8081 新東京郵便局私書箱第29号  
三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部

上場証券取引所 東京証券取引所 スタンダード

証券コード 7559

公告の方法 電子公告により行う。  
公告掲載URL <https://gfc-jp.com/>  
(ただし、電子公告によることが出来ない事故、その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に公告いたします。)

### 【ご注意】

1. 株主様の住所変更、単元未満株式の買取請求その他各種手続きにつきましては、原則、口座を開設されている口座管理機関（証券会社等）で承ることとなっております。口座を開設されている証券会社等にお問合せください。株主名簿管理人（三菱UFJ信託銀行）ではお取扱い出来ませんのでご注意ください。
2. 特別口座に口座をお持ちの株主様の各種お手続きにつきましては、三菱UFJ信託銀行が口座管理機関となっておりますので、左記特別口座管理機関（三菱UFJ信託銀行）にお問合せください。なお、三菱UFJ信託銀行全国各支店にてもお取次ぎいたします。
3. 未受領の配当金につきましては、三菱UFJ信託銀行本支店でお支払いいたします。

## 株主総会会場ご案内図

会場

じゅうろくプラザ 2階 ホール

岐阜県岐阜市橋本町1丁目10番地11

TEL 058-262-0150

開催  
日時

2024年6月27日(木曜日)

午前10時(受付開始時刻 午前9時)



じゅうろくプラザ



交通

JR東海道本線 岐阜駅より ..... 徒歩約2分

名鉄名古屋本線 名鉄岐阜駅より ..... 徒歩約7分



UD FONT

見やすいユニバーサルデザイン  
フォントを採用しています。