

(証券コード7986)  
2024年3月13日  
(電子提供措置の開始日 2024年3月6日)

株 主 各 位

東京都台東区元浅草2丁目7番13号  
**日本アイ・エス・ケイ株式会社**  
代表取締役社長 曾 根 栄 二

## 第77期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上げます。  
さて、当社第77期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト <http://www.king-ind.co.jp/>

また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

東京証券取引所ウェブサイト

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>  
上記ウェブサイトへアクセスして、「銘柄名 (会社名)」に「日本アイ・エス・ケイ」または証券「コード」に「7986」(半角)を入力・検索し「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。

なお、当日のご出席に代えて書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討下さいまして、同封の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3月27日(水曜日)午後5時25分までに到着するようご返送いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

## 記

1. 日 時 2024年3月28日（木曜日）午前10時
2. 場 所 茨城県つくば市花室1145-3  
HOTELルートつくば2階会議室

### 3. 会議の目的事項

**報告事項** 第77期（自2023年1月1日至2023年12月31日）事業報告、連結計算書類、計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件

#### 決議事項

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役8名選任の件
- 第3号議案 監査役3名選任の件

以 上

- ~~~~~
- (注) 1.当日ご出席の際は、お手数ですが同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さいますようお願い申し上げます。
- 2.議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
- 3.電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトに掲載させていただきます。
- 4.ご送付している書面は、書面交付請求に基づく電子提供措置事項記載書面を兼ねております。

# 事 業 報 告

(自 2023年1月1日  
至 2023年12月31日)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

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の影響が長期化する中、政府は2023年5月上旬に新型コロナウイルス感染症の位置づけを5類感染症へ移行し、結果、様々な行動制限が解除され、社会経済活動の正常化が進みました。一方、エネルギー価格や原材料価格の上昇、海外経済の不確実性や半導体の供給不足による経済活動への影響等、先行き不透明な状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは、積極的な営業活動に取り組み、技術開発力の強化、経費の節減等諸施策を積極的に展開いたしました結果、当連結会計年度の業績は、売上高56億81百万円（前年同期比8.3%増）、経常利益5億53百万円（同218.7%増）、親会社株主に帰属する当期純利益3億75百万円（同106.9%増）となりました。

事業区分別売上高は、次表のとおりであります。

| 期 別<br>事業区分 | 第76期<br>自 2022年1月1日<br>至 2022年12月31日 |       | 第77期(当期)<br>自 2023年1月1日<br>至 2023年12月31日 |       | 前 期 比<br>増 減 率 |
|-------------|--------------------------------------|-------|------------------------------------------|-------|----------------|
|             | 金 額                                  | 構成比   | 金 額                                      | 構成比   |                |
|             | 千円                                   | %     | 千円                                       | %     | %              |
| 鋼製品関連事業     | 1,508,313                            | 28.7  | 1,538,990                                | 27.1  | 2.0            |
| デンタル関連事業    | 1,712,301                            | 32.6  | 2,057,566                                | 36.2  | 20.2           |
| 書庫ロッカー関連事業  | 1,790,793                            | 34.1  | 1,820,490                                | 32.0  | 1.7            |
| 不動産賃貸関連事業   | 134,590                              | 2.6   | 156,734                                  | 2.8   | 16.5           |
| そ の 他       | 100,802                              | 2.0   | 108,206                                  | 1.9   | 7.3            |
| 計           | 5,246,802                            | 100.0 | 5,681,989                                | 100.0 | 8.3            |

(2) 対処すべき課題

収益力を確保し、長期安定成長を図るため、当社グループが対処すべき課題として、多様化する顧客ニーズに応える高品質商品の提供、新製品の開発、低コスト生産体制の確立、営業活動の強化、管理部門の効率化等があげられます。これらの課題に対し、従来以上に積極的に取り組むことにより経営基盤の強化を図っていきたいと考えております。

(3) 設備投資等の状況

当連結会計年度中の設備投資の総額は99百万円であります。その主なものとして、中之条工場において、機械及び装置85百万円、建物設備3百万円、工具器具及び備品1百万円、筑波工場において、工具器具及び備品6百万円、機械及び装置2百万円の設備投資を行いました。

(4) 資金調達の状況

特記事項はありません。

## (5) 財産及び損益の状況の推移

| 区 分                           | 第74期<br>(2020年12月期) | 第75期<br>(2021年12月期) | 第76期<br>(2022年12月期) | 第77期(当期)<br>(2023年12月期) |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 売 上 高 (百万円)                   | 5,000               | 5,515               | 5,246               | 5,681                   |
| 経 常 利 益 (百万円)                 | 400                 | 480                 | 173                 | 553                     |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益 (百万円) | 263                 | 332                 | 181                 | 375                     |
| 1 株当たり当期純利益 ( 円 )             | 150.13              | 193.75              | 106.27              | 230.76                  |
| 総 資 産 額 (百万円)                 | 5,373               | 5,516               | 5,443               | 5,878                   |
| 純 資 産 額 (百万円)                 | 3,339               | 3,635               | 3,715               | 4,006                   |

## (6) 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 子会社の状況

| 会 社 名         | 資 本 金 | 出資比率  | 主要な事業内容           |
|---------------|-------|-------|-------------------|
| (株)ピアノエアージャパン | 30百万円 | 50.0% | 歯 科 医 療 機 器 の 製 造 |

## (7) 主要な事業内容

| 事 業 区 分    | 主 要 な 製 商 品                                                                       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 鋼製品関連事業    | 家庭用耐火金庫、業務用耐火金庫、防盜金庫、データメディア耐火金庫、耐火ファイリングキャビネット、防盜鉄庫、ホテル向貴重品保管庫、薬品保管庫、キーボックス、手提金庫 |
| デンタル関連事業   | 歯科ユニット、携帯歯科ユニット、歯科用切削機、歯科用レントゲン、歯科用滅菌器                                            |
| 書庫ロッカー関連事業 | コインロッカー、システムロッカー、宅配ロッカー、更衣ロッカー、書類保管庫、シューズロッカー、メールロッカー、トランクルーム、鋼製建具                |
| 不動産賃貸関連事業  | 建物の賃貸等                                                                            |

(8) 主要な営業所及び工場

|           |                                                                                            |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 本 社       | 茨城県つくば市寺貝1395番地 1                                                                          |
| 東 京 事 業 所 | 東京都台東区元浅草 2 丁目 7 番13号                                                                      |
| 工 場       | 札幌工場（札幌市）、中之条工場（群馬県吾妻郡）<br>川島工場（筑西市）、筑波工場（つくば市）                                            |
| 支 店       | 札幌支店（札幌市）、盛岡支店（盛岡市）、仙台支店（仙台市）<br>名古屋支店（名古屋市）、大阪支店（東大阪市）、広島支店（広島市）<br>高松営業所（高松市）、福岡支店（大野城市） |

(9) 従業員の状況

| 区 分 | 当期末従業員数 | 前期末比増減(△) |
|-----|---------|-----------|
| 男 性 | 246 名   | 3 名       |
| 女 性 | 28      | 6         |
| 合 計 | 274     | 9         |

(注) 上記の従業員数は、当社グループの従業員数であり、臨時従業員35名（嘱託・パートタイマー）を含んでおりません。

## 2. 会社の株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 7,100,000株  
(2) 発行済株式の総数 1,776,000株 (自己株式154,670株を含む)  
(3) 株 主 数 1,529名  
(4) 上位10名の株主

| 株 主 名                 | 持 株 数  | 持 株 比 率 |
|-----------------------|--------|---------|
| 廣 澤 興 産 有 限 会 社       | 355 千株 | 21.9 %  |
| 廣 澤 清                 | 217 千株 | 13.4 %  |
| 広 沢 か ほ る             | 139 千株 | 8.6 %   |
| 公益財団法人広沢育英会           | 120 千株 | 7.4 %   |
| 広 沢 有 限 会 社           | 100 千株 | 6.2 %   |
| 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社 | 30 千株  | 1.9 %   |
| 福 井 夕 起 也             | 25 千株  | 1.5 %   |
| 株 式 会 社 S B I 証 券     | 23 千株  | 1.4 %   |
| 井 上 拓 夫               | 21 千株  | 1.3 %   |
| 日 本 証 券 金 融 株 式 会 社   | 15 千株  | 1.0 %   |

(注) 持株比率は自己株式(154,670株)を控除して計算しております。

- (5) その他株式に関する重要な事項  
特記すべき事項はありません。

## 3. 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

#### 4. 会社役員に関する事項

##### (1) 取締役及び監査役の氏名等（2023年12月31日現在）

| 地 位       | 氏 名   | 担当及び重要な兼職の状況                                     |
|-----------|-------|--------------------------------------------------|
| 代表取締役会長   | 廣澤 清  | (株)ビアンエアージャパン代表取締役社長                             |
| 代表取締役社長   | 曾根 栄二 | 育良精機(株)代表取締役社長                                   |
| 取 締 役     | 大貫 実  | デンタル事業部長                                         |
| 取 締 役     | 土井 洋  | 鋼製品事業部長                                          |
| 取 締 役     | 中沢 浩  | 中之条工場長                                           |
| 取 締 役     | 大久保高広 | デンタル副事業部長兼営業部長                                   |
| 取 締 役     | 宮城 則之 | 広沢商事(株)代表取締役<br>廣澤興産(有)代表取締役<br>(株)カーズ・ヒロサワ代表取締役 |
| 取 締 役     | 大場 明男 | (株)廣澤精機製作所常務取締役                                  |
| 常 勤 監 査 役 | 岩淵 孝一 |                                                  |
| 監 査 役     | 柴田 清之 | (株)廣澤精機製作所代表取締役社長                                |
| 監 査 役     | 三枝 大介 | 育良精機(株)専務取締役                                     |
| 監 査 役     | 柳田 伸一 | 広沢商事(株)常務取締役                                     |

- (注) 1.取締役大場明男氏は、社外取締役であります。なお、当社と同氏の兼職先である(株)廣澤精機製作所との間には商品の仕入取引があります。
- 2.監査役岩淵孝一、柴田清之、三枝大介及び柳田伸一の各氏は、社外監査役であります。なお、当社と柴田清之氏の兼職先である(株)廣澤精機製作所との間には商品の仕入取引があり、三枝大介氏の兼職先である育良精機(株)との間には商品の仕入取引及び建物の賃貸取引があります。
- 3.当社は、監査役岩淵孝一氏を株式会社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) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等

### ①役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社取締役の個人別報酬等の内容決定に関する方針について、以下のとおり取締役会で決議しております。

当社の取締役及び監査役の報酬等は、固定報酬と退職慰労金で構成されており、取締役の固定報酬については、株主総会において決議された報酬限度額の範囲内において、業績指標、行動評価、職位に応じた貢献度等をもとに決定する方針であり、監査役の固定報酬については、株主総会において決議された報酬限度額の範囲内において、職務の内容を勘案し決定する方針であります。退職慰労金については、当社規定に基づき、株主総会の決議を経て支給する方針であります。

取締役の固定報酬については、1989年7月28日に開催された臨時株主総会において月額18百万円以内（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は10名です。

監査役の固定報酬については、1989年7月28日に開催された臨時株主総会において月額2百万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は4名です。

なお、各取締役の報酬等の額については、業績指標、行動評価、職位に応じた貢献度等をもとに取締役会で決定しており、監査役の報酬の額については監査役の協議により決定しております。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別報酬等について、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。

### ②取締役及び監査役の報酬等の総額等

| 役員区分           | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額 (千円) |        |       | 対象となる<br>役員の員数 (名) |
|----------------|----------------|-----------------|--------|-------|--------------------|
|                |                | 固定報酬            | 業績連動報酬 | 退職慰労金 |                    |
| 取締役 (社外取締役を除く) | 60,840         | 55,980          | —      | 4,860 | 6                  |
| 監査役 (社外監査役を除く) | —              | —               | —      | —     | —                  |
| 社外取締役          | —              | —               | —      | —     | —                  |
| 社外監査役          | 6,912          | 6,480           | —      | 432   | 1                  |

(注) 1. 上記報酬等の額には、使用人兼務取締役に対する使用人分給与等14,530千円は含まれておりません。

2. 取締役2名(うち社外取締役1名)、監査役3名(うち社外監査役3名)は無報酬です。

(3) 社外役員に関する事項  
 当事業年度における主な活動状況

| 区 分       | 氏 名     | 主 な 活 動 状 況                                                                                |
|-----------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社 外 取 締 役 | 大 場 明 男 | 当期開催の取締役会に8回出席し、議案審議等に必要な発言を行っており、幅広い見識に基づき監督、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適切な役割を果たしております。 |
| 社 外 監 査 役 | 岩 淵 孝 一 | 当期開催の取締役会に8回、監査役会に12回出席し、議案審議等に必要な発言を行っております。                                              |
| 社 外 監 査 役 | 柴 田 清 之 | 当期開催の取締役会に7回、監査役会に12回出席し、議案審議等に必要な発言を行っております。                                              |
| 社 外 監 査 役 | 三 枝 大 介 | 当期開催の取締役会に8回、監査役会に12回出席し、議案審議等に必要な発言を行っております。                                              |
| 社 外 監 査 役 | 柳 田 伸 一 | 2023年3月就任後、当期開催の取締役会に7回、監査役会に9回出席し、議案審議等に必要な発言を行っております。                                    |

- (注) 1.当事業年度における取締役会開催回数は8回、監査役会開催回数は12回であります。  
 2.社外監査役柴田清之氏は、代表取締役会長廣澤清氏の三親等以内の親族であります。

## 5. 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

監査法人日本橋事務所

### (2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

#### (イ) 公認会計士法第2条第1項の監査業務の報酬の額

15,500千円

#### (ロ) 当社及び当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額

15,500千円

- (注) 1.当社監査役会は日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行った結果、適切であると判断し、会計監査人の報酬について同意しました。
- 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区分しておらず、実質的にも区分できませんので、上記(イ)の金額にはこれらの合計額を記載しております。

### (3) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人が職務上の義務に違反し、または職務を怠り、もしくは会計監査人としてふさわしくない非行があり、当社の会計監査人であることにつき当社にとって重大な支障があると判断したときには、会社法第340条の規定により会計監査人を解任いたします。

また、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、会計監査人の解任または不再任に関する議案を決定し、取締役会は、当該決定に基づき、当該議案を株主総会に提出いたします。

## 6. 業務の適正を確保するための体制の整備に関する事項

当社は、会社法及び会社法施行規則に定める「業務の適正を確保するために必要な体制の整備」について、取締役会において次のとおり基本方針を決議しております。

- (1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ① 全取締役及び使用人に法令・定款の遵守を徹底するため、管理部門担当取締役をコンプライアンス担当役員として、コンプライアンス規程等を作成し、整備します。
  - ② 各事業部門の長をコンプライアンス責任者とし、各事業部門固有のコンプライアンスリスクに対処します。
  - ③ コンプライアンス担当役員は、情報の収集、確保に努め、万一コンプライアンスに関連する事態が発生した場合には、代表取締役社長、取締役会、監査役会に報告します。また、発生した内容を調査し、再発防止策を関連部門と協議の上決定し、実施します。
  
- (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - ① 取締役の職務の執行に係る情報・文書（以下「職務執行情報」という）の取扱いは、文書管理規程に従い適切に保存及び管理し、必要に応じて規程の見直しを行います。
  - ② 取締役及び監査役から職務執行情報閲覧の要請があった場合、本社において閲覧できるものとします。
  - ③ 文書管理規程の作成及び本体制に係る事務等は、管理部門担当取締役が管掌し、運用・管理状況について、必要に応じ取締役会に報告します。
  
- (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ① 代表取締役社長に直属する内部監査担当部署として、総務部の企画部門を機能させ、管理部門担当取締役が管掌します。
  - ② 管理部門担当取締役は、内部監査活動を円滑にするために、内部監査規程、リスク管理規程等の整備を行います。

- (4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ① 業務執行のマネジメントについては、取締役会規程により定められている事項及びその付議基準に該当する事項についてはすべて取締役会に付議することを遵守します。
  - ② 各事業部門を担当する取締役は、各事業部門が実施すべき具体的な施策及び効率的な業務遂行体制を構築します。
  - ③ 月次の業績は、各事業部門担当取締役から月次速報ベースで経営会議に報告されます。
- (5) 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制  
当社グループ（当社及び㈱ビアンエアージャパン）のセグメント別の事業部門の長に、それぞれの部門における法令遵守、リスク管理の体制を構築する権限と責任を与えており、コンプライアンス担当役員はこれらを横断的に推進、管理します。
- (6) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項  
監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、監査役の職務を補助する組織を総務部の企画部門とし、当該使用人の人選等については、監査役の意見を考慮し検討します。
- (7) 監査役を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項  
監査役を補助すべき使用人の人事異動等については、監査役の意見を尊重するものとします。

(8) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- ① 取締役及び使用人は、監査役会の定めるところに従い、各監査役の要請に応じて必要な報告及び情報提供を行うこととします。
- ② 前項の報告・情報提供としての主なものは、次のとおりとします。
  - ・ 内部統制システムにかかわる部門の活動状況
  - ・ 内部監査部門の活動状況
  - ・ 重要な会計方針、会計基準の変更
  - ・ 重要な法令・定款違反
  - ・ 業績及び業績見込の発表内容、重要開示書類の内容

(9) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は各事業部門の長に対し、定期的にヒヤリングと指導を行うとともに、代表取締役社長、内部監査担当取締役、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催します。

(10) 反社会的勢力排除に向けた基本方針

当社グループは反社会的勢力に対しては、一切の関係を持たず、不当な要求等に対しては、毅然とした態度でこれを拒絶し、利益供与にかかわることを絶対行わないことを基本方針としております。

コンプライアンス担当役員は、上記の基本方針に基づき、反社会的勢力による被害の防止を図るとともに、これを実現するための社内体制の整備、役職員の安全確保に組織的に取り組んでおります。

## 7. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当事業年度における上記体制の運用状況の概要は、次のとおりであります。

### (1) コンプライアンスに関する取組み

当社の「コンプライアンス規定」に則り、当社役員及び従業員に対して、情報セキュリティ、インサイダー取引規制及び個人情報保護に関する研修を実施しコンプライアンス意識を高めました。

### (2) 取締役の職務執行

定期及び臨時に取締役会を開催し、経営方針、経営戦略にかかる重要事項の決定、リスク管理に関する審議及び事業計画の進捗状況の確認等、各取締役の職務執行状況についてのモニタリングを行いました。

内容項目としては、経営計画、重要な設備投資の決定、各事業部門の業績結果及び資本効率等の検証を行いました。

### (3) 内部監査に関する取組み

財務報告の信頼性に関する内部統制の評価及び各部署における業務プロセスの運用状況については、内部監査部門が計画的に実施する業務プロセス監査において検証を行い、その結果を取締役に報告しました。

### (4) 監査役の職務の執行

監査役は取締役会へ出席し、必要に応じて取締役等へ説明を求め、また、監査役会を定期的に開催しました。さらに、会計監査人との緊密な連携による情報交換等により財務報告の適切性の検証を行い、取締役の職務が法令及び定款に適合していることの確認を行うなど、監査の実効性の向上を図りました。

~~~~~  
(注) 本事業報告中の記載金額及び株式数は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額              | 科 目            | 金 額              |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                  | <b>(負債の部)</b>  |                  |
| <b>流動資産</b>     | <b>2,688,197</b> | <b>流動負債</b>    | <b>1,347,904</b> |
| 現金及び預金          | 979,748          | 支払手形及び買掛金      | 771,880          |
| 受取手形及び売掛金       | 1,333,353        | 未払金            | 150,546          |
| 電子記録債権          | 91,773           | 未払法人税等         | 69,666           |
| 商品及び製品          | 105,313          | 未払消費税等         | 77,301           |
| 仕掛品             | 20,072           | 賞与引当金          | 60,469           |
| 原材料             | 154,968          | その他            | 218,039          |
| その他             | 2,967            | <b>固定負債</b>    | <b>524,182</b>   |
| <b>固定資産</b>     | <b>3,190,435</b> | 繰延税金負債         | 413,601          |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>1,950,075</b> | 役員退職慰労引当金      | 51,034           |
| 建物及び構築物         | 339,153          | その他            | 59,547           |
| 機械装置及び運搬具       | 178,450          | <b>負債合計</b>    | <b>1,872,086</b> |
| 土地              | 1,430,731        | <b>(純資産の部)</b> |                  |
| その他             | 1,739            | 株主資本           | 3,869,933        |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>2,800</b>     | 資本金            | 1,090,800        |
| ソフトウェア          | 2,800            | 資本剰余金          | 64,000           |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>1,237,559</b> | 利益剰余金          | 2,902,112        |
| 投資有価証券          | 174,504          | 自己株式           | △186,978         |
| 退職給付に係る資産       | 1,037,159        | その他の包括利益累計額    | 70,177           |
| 敷金及び保証金         | 25,585           | その他有価証券評価差額金   | 70,177           |
| その他             | 310              | <b>非支配株主持分</b> | <b>66,435</b>    |
|                 |                  | <b>純資産合計</b>   | <b>4,006,546</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>5,878,633</b> | <b>負債純資産合計</b> | <b>5,878,633</b> |



## 連結損益計算書

(自 2023年1月1日  
至 2023年12月31日)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額       |
|-----------------|-----------|
| 売上高             | 5,681,989 |
| 売上原価            | 4,046,343 |
| 売上総利益           | 1,635,646 |
| 販売費及び一般管理費      | 1,159,018 |
| 営業利益            | 476,628   |
| 営業外収益           |           |
| 受取利息            | 0         |
| 受取配当金           | 4,598     |
| 作業<はず売却益        | 31,259    |
| 補助金収入           | 37,066    |
| その他             | 4,468     |
| 営業外費用           |           |
| 手形売却損           | 187       |
| 経常利益            | 553,833   |
| 税金等調整前当期純利益     | 553,833   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 84,088    |
| 法人税等調整額         | 85,807    |
| 当期純利益           | 383,937   |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 8,755     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 375,181   |

## 連結株主資本等変動計算書

(自 2023年1月1日  
至 2023年12月31日)

(単位：千円)

|                                 | 株 主 資 本   |        |           |          |           |
|---------------------------------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|
|                                 | 資 本 金     | 資本剰余金  | 利益剰余金     | 自 己 株 式  | 株主資本合計    |
| 当 期 首 残 高                       | 1,090,800 | 64,000 | 2,577,049 | △123,486 | 3,608,363 |
| 当 期 変 動 額                       |           |        |           |          |           |
| 剰 余 金 の 配 当                     |           |        | △50,118   |          | △50,118   |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益         |           |        | 375,181   |          | 375,181   |
| 自 己 株 式 の 取 得                   |           |        |           | △63,492  | △63,492   |
| 株主資本以外の項目の<br>当 期 変 動 額 ( 純 額 ) |           |        |           |          |           |
| 当 期 変 動 額 合 計                   | -         | -      | 325,063   | △63,492  | 261,570   |
| 当 期 末 残 高                       | 1,090,800 | 64,000 | 2,902,112 | △186,978 | 3,869,933 |

(単位：千円)

|                                 | その他の包括利益累計額      |                   | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------------------|------------------|-------------------|---------|-----------|
|                                 | その他有価証券<br>評価差額金 | その他の包括<br>利益累計額合計 |         |           |
| 当 期 首 残 高                       | 49,207           | 49,207            | 57,680  | 3,715,250 |
| 当 期 変 動 額                       |                  |                   |         |           |
| 剰 余 金 の 配 当                     |                  |                   |         | △50,118   |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益         |                  |                   |         | 375,181   |
| 自 己 株 式 の 取 得                   |                  |                   |         | △63,492   |
| 株主資本以外の項目の<br>当 期 変 動 額 ( 純 額 ) | 20,969           | 20,969            | 8,755   | 29,724    |
| 当 期 変 動 額 合 計                   | 20,969           | 20,969            | 8,755   | 291,295   |
| 当 期 末 残 高                       | 70,177           | 70,177            | 66,435  | 4,006,546 |

## 連結注記表

(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等)

### 1. 連結の範囲に関する事項

|          |                |
|----------|----------------|
| 連結子会社の数  | 1社             |
| 連結子会社の名称 | 株式会社ビアンエアージャパン |

### 2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

### 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) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

その他有価証券

市場価格のない 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法による株式等以外のもり処理し、売却原価は、移動平均法により算定）  
の

市場価格のない 移動平均法による原価法  
株式等

##### ② 棚卸資産

主として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）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）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。

主な耐用年数

|        |         |
|--------|---------|
| 建物     | 15年～38年 |
| 機械及び装置 | 7年～10年  |

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
- ② 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき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

退職給付に係る負債（又は退職給付に係る資産）及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し年金資産の額を控除する方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、主として鋼製品事業、デンタル事業、書庫ロッカー事業における製品を日本国内で製造販売しております。製品等の販売に係る収益は、約束した財が顧客に移転した時点で、顧客が当該財に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断していることより、製品等の設置が完了し、検収を受けた時点で収益を認識しております。ただし、設置までを請負っていない商品又は製品の国内販売においては、出荷時に収益を認識しております。

(会計方針の変更に関する注記)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。

なお、連結計算書類に与える影響はありません。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

1. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金負債 413,601千円

(相殺前の繰延税金資産 27,299千円)

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

将来の収益力に基づく課税所得及びスケジューリングによって繰延税金資産の回収可能性を見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があります。実際に発生した課税所得及び金額が見積りと異なった場合、翌連結会計年度の連結計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

2. 固定資産の減損

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

該当事項はありません。

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについては、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上することとしております。

当該見積りは、将来の不確実な市場動向等による影響を受ける可能性があり、翌連結会計年度において、減損処理が必要となる可能性があります。

(連結貸借対照表に関する注記)

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 1. 有形固定資産減価償却累計額 | 2,902,065千円 |
| 2. 受取手形割引高       | 109,737千円   |
| 3. 電子記録債権割引高     | 40,265千円    |

4. 期末日満期手形

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

なお、連結会計年度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が期末残高に含まれております。

|      |           |
|------|-----------|
| 受取手形 | 35,733千円  |
| 支払手形 | 113,348千円 |

(連結株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数  
普通株式 1,776,000株

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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日             | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 2023年3月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 50,118         | 30.00           | 2022年<br>12月31日 | 2023年<br>3月31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期となるもの

| 決議                       | 株式の<br>種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日             | 効力発生日          |
|--------------------------|-----------|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 2024年3月28日<br>定時株主総会(予定) | 普通株式      | 利益剰余金 | 48,639         | 30.00           | 2023年<br>12月31日 | 2024年<br>3月29日 |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については安全性の高い預金等に限定しております。

受取手形及び売掛金にかかわる顧客の信用リスクは、取引先の財務状況や取引実績を評価し、それに基づいて取引限度額の設定見直しを行うことによりリスクの低減を図っております。また、投資有価証券に含まれる株式は主に事業上の関係を有する取引先企業の株式で、市場価格の変動リスクに晒されており、定期的に時価を取締役に報告しております。支払手形及び買掛金は1年以内の支払期日であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023年12月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、市場価格のない株式4,000千円は、「その他有価証券」には含めておりません。また、現金は注記を省略しており、預金、受取手形及び売掛金、電子記録債権、支払手形及び買掛金、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

|                       | 連結貸借対照表計上額 | 時価      | 差額 |
|-----------------------|------------|---------|----|
| (1) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 170,504    | 170,504 | -  |

3. 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて以下の3つの

レベルに分類しております。

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

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

レベル3 の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

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。

(収益認識に関する注記)

1.顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当連結会計年度（自 2023年1月1日 至 2023年12月31日）

(単位:千円)

|               | 売上高       |
|---------------|-----------|
| 鋼製品           | 1,538,990 |
| デンタル          | 2,057,566 |
| 書庫ロッカー        | 1,820,490 |
| その他           | 108,206   |
| 顧客との契約から生じる収益 | 5,525,255 |
| その他の収益        | 156,734   |
| 外部顧客への売上高     | 5,681,989 |

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

収益を理解するための基礎となる情報は、「(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等) 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」に記載のとおりであります。

3.当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

(1) 顧客との契約から生じた債権、契約負債の残高

(単位:千円)

|                     | 当連結会計年度   |
|---------------------|-----------|
| 顧客との契約から生じた債権（期首残高） | 1,343,366 |
| 顧客との契約から生じた債権（期末残高） | 1,333,353 |
| 契約負債（期首残高）          | 69,433    |
| 契約負債（期末残高）          | 95,833    |

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社グループにおいて、予想期間が1年を超える重要な取引はありません。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

(賃貸等不動産に関する注記)

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、栃木県において賃貸用の店舗（土地を含む。）、茨城県において工場及び事務所（土地を含む。）を有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:千円)

| 連結貸借対照表計上額 | 時価      |
|------------|---------|
| 768,235    | 984,386 |

(注1) 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。

(1 株当たり情報に関する注記)

1 株当たり純資産額 2,430円17銭

1 株当たり当期純利益 230円76銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。



## 貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

| 科 目             | 金 額              | 科 目            | 金 額              |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                  | <b>(負債の部)</b>  |                  |
| <b>流動資産</b>     | <b>2,624,046</b> | <b>流動負債</b>    | <b>1,386,292</b> |
| 現金及び預金          | 920,973          | 支払手形           | 531,958          |
| 受取手形            | 304,450          | 買掛金            | 292,901          |
| 売掛金             | 1,028,935        | 未払金            | 148,758          |
| 電子記録債権          | 91,773           | 未払法人税等         | 67,279           |
| 商品及び製品          | 100,695          | 未払費用           | 52,540           |
| 仕掛品             | 20,072           | 未払消費税等         | 74,491           |
| 原材料             | 153,896          | 契約負債           | 95,833           |
| 未収入金            | 18               | 預り金            | 62,191           |
| その他             | 3,231            | 賞与引当金          | 57,480           |
| <b>固定資産</b>     | <b>3,163,520</b> | その他            | 2,857            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>1,949,957</b> | <b>固定負債</b>    | <b>512,599</b>   |
| 建物              | 293,820          | 繰延税金負債         | 402,018          |
| 構築物             | 45,333           | 役員退職慰労引当金      | 51,034           |
| 機械及び装置          | 178,427          | 長期預り保証金        | 56,847           |
| 車両運搬具           | 0                | 長期預り金          | 2,700            |
| 工具器具及び備品        | 1,644            | <b>負債合計</b>    | <b>1,898,892</b> |
| 土地              | 1,430,731        | <b>(純資産の部)</b> |                  |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>2,800</b>     | <b>株主資本</b>    | <b>3,818,498</b> |
| ソフトウェア          | 2,800            | 資本金            | 1,090,800        |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>1,210,762</b> | 資本剰余金          | 64,000           |
| 投資有価証券          | 174,504          | 資本準備金          | 64,000           |
| 関係会社株式          | 15,000           | <b>利益剰余金</b>   | <b>2,850,676</b> |
| 前払年金費用          | 995,862          | 利益準備金          | 147,889          |
| 敷金及び保証金         | 25,085           | その他利益剰余金       | 2,702,787        |
| その他             | 310              | 固定資産圧縮積立金      | 176,687          |
|                 |                  | 固定資産圧縮特別勘定積立金  | 32,104           |
|                 |                  | 別途積立金          | 409,000          |
|                 |                  | 繰越利益剰余金        | 2,084,994        |
|                 |                  | <b>自己株式</b>    | <b>△186,978</b>  |
|                 |                  | 評価・換算差額等       | 70,177           |
|                 |                  | その他有価証券評価差額金   | 70,177           |
| <b>資産合計</b>     | <b>5,787,567</b> | <b>純資産合計</b>   | <b>3,888,675</b> |
|                 |                  | <b>負債純資産合計</b> | <b>5,787,567</b> |

# 損益計算書

(自 2023年1月1日  
至 2023年12月31日)

(単位：千円)

| 科 目                   | 金      | 額         |
|-----------------------|--------|-----------|
| 売 上 高                 |        | 5,685,301 |
| 売 上 原 価               |        | 4,080,958 |
| 売 上 総 利 益             |        | 1,604,343 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |        | 1,152,441 |
| 営 業 利 益               |        | 451,902   |
| 営 業 外 収 益             |        |           |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金     | 4,598  |           |
| 補 助 金 収 入             | 37,066 |           |
| そ の 他                 | 36,536 | 78,202    |
| 営 業 外 費 用             |        |           |
| 手 形 売 却 損             | 187    | 187       |
| 経 常 利 益               |        | 529,916   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |        | 529,916   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 81,701 |           |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 81,789 | 163,490   |
| 当 期 純 利 益             |        | 366,426   |

## 株主資本等変動計算書

(自 2023年1月1日)  
(至 2023年12月31日)

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本   |           |               |           |
|-------------------------|-----------|-----------|---------------|-----------|
|                         | 資 本 金     | 資 本 剰 余 金 |               | 利 益 剰 余 金 |
|                         |           | 資 本 準 備 金 | 資 本 剰 余 金 合 計 |           |
| 当 期 首 残 高               | 1,090,800 | 64,000    | 64,000        | 142,877   |
| 当 期 変 動 額               |           |           |               |           |
| 利益準備金の積立                |           |           |               | 5,011     |
| 剰余金の配当                  |           |           |               |           |
| 当期純利益                   |           |           |               |           |
| 自己株式の取得                 |           |           |               |           |
| 特別償却準備金の取崩              |           |           |               |           |
| 固定資産圧縮積立金の積立            |           |           |               |           |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            |           |           |               |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |           |           |               |           |
| 当期変動額合計                 |           |           |               | 5,011     |
| 当 期 末 残 高               | 1,090,800 | 64,000    | 64,000        | 147,889   |

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本         |               |         |         |
|-------------------------|-----------------|---------------|---------|---------|
|                         | 利 益 剰 余 金       |               |         |         |
|                         | そ の 他 利 益 剰 余 金 |               |         |         |
|                         | 固定資産圧縮積立金       | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 特別償却準備金 | 別途積立金   |
| 当 期 首 残 高               | 168,119         | 32,104        | 3,290   | 409,000 |
| 当 期 変 動 額               |                 |               |         |         |
| 利益準備金の積立                |                 |               |         |         |
| 剰余金の配当                  |                 |               |         |         |
| 当期純利益                   |                 |               |         |         |
| 自己株式の取得                 |                 |               |         |         |
| 特別償却準備金の取崩              |                 |               | △3,290  |         |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | 22,895          |               |         |         |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | △14,326         |               |         |         |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |                 |               |         |         |
| 当期変動額合計                 | 8,568           | -             | △3,290  | -       |
| 当 期 末 残 高               | 176,687         | 32,104        | -       | 409,000 |

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本             |           |          |             |
|-------------------------|---------------------|-----------|----------|-------------|
|                         | 利 益 剰 余 金           |           | 自 己 株 式  | 株 主 資 本 合 計 |
|                         | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計   |          |             |
| 当 期 首 残 高               | 1,778,977           | 2,534,368 | △123,486 | 3,565,682   |
| 当 期 変 動 額               |                     |           |          |             |
| 利益準備金の積立                | △5,011              | -         |          | -           |
| 剰余金の配当                  | △50,118             | △50,118   |          | △50,118     |
| 当 期 純 利 益               | 366,426             | 366,426   |          | 366,426     |
| 自己株式の取得                 |                     |           | △63,492  | △63,492     |
| 特別償却準備金の取崩              | 3,290               | -         |          | -           |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | △22,895             | -         |          | -           |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | 14,326              | -         |          | -           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |                     | -         |          | -           |
| 当 期 変 動 額 合 計           | 306,017             | 316,307   | △63,492  | 252,815     |
| 当 期 末 残 高               | 2,084,994           | 2,850,676 | △186,978 | 3,818,498   |

(単位：千円)

|                         | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |            | 純 資 産 合 計 |
|-------------------------|-----------------|------------|-----------|
|                         | その他有価証券評価差額金    | 評価・換算差額等合計 |           |
| 当 期 首 残 高               | 49,207          | 49,207     | 3,614,890 |
| 当 期 変 動 額               |                 |            |           |
| 利益準備金の積立                |                 |            | -         |
| 剰余金の配当                  |                 |            | △50,118   |
| 当 期 純 利 益               |                 |            | 366,426   |
| 自己株式の取得                 |                 |            | △63,492   |
| 特別償却準備金の取崩              |                 |            | -         |
| 固定資産圧縮積立金の積立            |                 |            | -         |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            |                 |            | -         |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | 20,969          | 20,969     | 20,969    |
| 当 期 変 動 額 合 計           | 20,969          | 20,969     | 273,785   |
| 当 期 末 残 高               | 70,177          | 70,177     | 3,888,675 |

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式 移動平均法による原価法
- (2) その他有価証券
- |           |                                                        |
|-----------|--------------------------------------------------------|
| 市場価格のない株式 | 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定） |
| 等以外のもの    |                                                        |
| 市場価格のない株式 | 移動平均法による原価法                                            |
| 等         |                                                        |

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- |         |                                                |
|---------|------------------------------------------------|
| 製品及び仕掛品 | 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）    |
| 商品及び原材料 | 最終仕入原価法による原価法（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） |

### 3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 定率法を採用しております。
- ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）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。
- 主な耐用年数
- |        |         |
|--------|---------|
| 建物     | 15年～38年 |
| 機械及び装置 | 7年～10年  |
- (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。
- ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### (2) 役員退職慰労引当金

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

##### (3) 退職給付引当金

(又は前払年金費用)

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金(又は前払年金費用)及び退職給付費用の計算は、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し年金資産の額を控除する方法を用いた簡便法を適用しております。

#### 5. 重要な収益及び費用の計上基準

当社は、主として鋼製品事業、デンタル事業、書庫ロッカー事業における製品を日本国内で製造販売しております。製品等の販売に係る収益は、約束した財が顧客に移転した時点で、顧客が当該財に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断していることより、製品等の設置が完了し、検収を受けた時点で収益を認識しております。ただし、設置までを請負っていない商品又は製品の国内販売においては、出荷時に収益を認識しております。

(会計方針の変更に関する注記)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。

なお、計算書類に与える影響はありません。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

#### 1. 繰延税金資産の回収可能性

##### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金負債 402,018千円

(相殺前の繰延税金資産 26,034千円)

##### (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

将来の収益力に基づく課税所得及びスケジュールリングによって繰延税金資産の回収可能性を見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 2. 固定資産の減損

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額  
該当事項はありません。

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについては、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上することとしております。

当該見積りは、将来の不確実な市場動向等による影響を受ける可能性があり、翌事業年度において、減損処理が必要となる可能性があります。

(貸借対照表に関する注記)

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 1. 有形固定資産減価償却累計額 | 2,801,848千円 |
| 2. 受取手形割引高       | 109,737千円   |
| 3. 電子記録債権割引高     | 40,265千円    |

4. 期末日満期手形

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

なお、事業年度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が期末残高に含まれております。

|      |           |
|------|-----------|
| 受取手形 | 35,733千円  |
| 支払手形 | 113,348千円 |

5. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

|        |          |
|--------|----------|
| 短期金銭債務 | 83,442千円 |
|--------|----------|

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

|            |           |
|------------|-----------|
| 売 上 高      | 3,312千円   |
| 仕 入 高      | 221,790千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 15,600千円  |
| 営業取引以外の取引  | 1,200千円   |

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における自己株式の数

|      |          |
|------|----------|
| 普通株式 | 154,670株 |
|------|----------|



(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の原因別の内訳 (単位：千円)

繰延税金資産

|           |                |
|-----------|----------------|
| 賞与引当金等    | 20,290         |
| 未払事業税等    | 5,743          |
| 役員退職慰労引当金 | 15,626         |
| 繰延税金資産小計  | <u>41,661</u>  |
| 評価性引当額    | <u>△15,626</u> |
| 繰延税金資産合計  | <u>26,034</u>  |

繰延税金負債

|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 固定資産圧縮積立金         | △77,978         |
| 固定資産圧縮<br>特別勘定積立金 | △14,169         |
| 前払年金費用            | △304,933        |
| その他有価証券評価差額金      | <u>△30,971</u>  |
| 繰延税金負債合計          | <u>△428,052</u> |
| 繰延税金負債の純額         | <u>△402,018</u> |

## (関連当事者との取引に関する注記)

## (1) 子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称          | 議決権の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者との関係       | 取引の<br>内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-----------------|-------------------|-----------------|-----------|--------------|-----|--------------|
| 子会社 | ㈱ビアンエアー<br>ジャパン | 所有<br>直接50%       | 商品等の仕入<br>役員の兼任 | 商品等の仕入    | 221,790      | 買掛金 | 83,442       |

## (2) 役員及び個人主要株主等

| 種類                                                  | 会社等の名称    | 議決権の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者との関係                 | 取引の<br>内容        | 取引金額<br>(千円)      | 科目                  | 期末残高<br>(千円)               |
|-----------------------------------------------------|-----------|-------------------|---------------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------------|
| 役員及び<br>その近親<br>者が議決<br>権の過半<br>数を所有<br>している<br>会社等 | ㈱カーズ・ヒロサワ | —                 | 建物等の賃貸<br>役員の兼任           | 家賃等の受取           | 11,400            | 契約負債<br>受取手形        | 12,540<br>12,540           |
|                                                     | 広沢商事(株)   | —                 | 自動車の賃借<br>経費の支払等<br>役員の兼任 | 賃借料の支払<br>経費の支払  | 43,368<br>14,408  | —<br>買掛金<br>未払金     | —<br>3<br>2,246            |
|                                                     | 育良精機(株)   | —                 | 商品の仕入等<br>建物等の賃貸<br>役員の兼任 | 商品の仕入等<br>家賃等の受取 | 75,647<br>124,920 | 買掛金<br>契約負債<br>受取手形 | 11,028<br>83,293<br>83,293 |
|                                                     | 廣澤興産(有)   | (被所有)<br>直接21.3%  | 建物等の賃借<br>役員の兼任           | 家賃等の支払           | 15,600            | —                   | —                          |

- (注) 1. 一般取引先の取引条件を参考に、交渉の上、取引価格等を決定しております。  
2. 上記各会社は当社代表取締役会長廣澤清及びその近親者が所有しているものであります。

## (収益認識に関する注記)

収益を理解するための基礎となる情報は、連結計算書類「連結注記表（収益認識に関する注記）」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。

## (1 株当たり情報に関する注記)

|             |           |
|-------------|-----------|
| 1 株当たり純資産額  | 2,398円45銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 225円37銭   |

## (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2024年2月26日

日本アイ・エス・ケイ株式会社  
取締役会 御中

監査法人日本橋事務所

東京都中央区

指定社員 公認会計士 森 岡 健 二

業務執行社員

指定社員 公認会計士 千 保 有 之

業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、日本アイ・エス・ケイ株式会社の2023年1月1日から2023年12月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

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

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

当監査法人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。

### 連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的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、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

# 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2024年2月26日

日本アイ・エス・ケイ株式会社  
取締役会 御中

監査法人日本橋事務所

東京都中央区

|        |       |   |   |   |   |
|--------|-------|---|---|---|---|
| 指定社員   | 公認会計士 | 森 | 岡 | 健 | 二 |
| 業務執行社員 |       |   |   |   |   |
| 指定社員   | 公認会計士 | 千 | 保 | 有 | 之 |
| 業務執行社員 |       |   |   |   |   |

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、日本アイ・エス・ケイ株式会社の2023年1月1日から2023年12月31日までの第77期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のな

い計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

# 監査役会の監査報告書

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年1月1日から2023年12月31日までの第77期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ① 取締役会その他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状況について報告を受け、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 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び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、意見を表明いたしました。
  - ③ 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」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。  
以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告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 取締役の職務執行に関する不正の行為又は法令も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  
会計監査人監査法人日本橋事務所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  
会計監査人監査法人日本橋事務所の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年3月1日

日本アイ・エス・ケイ株式会社 監査役会

|       |   |   |   |   |   |
|-------|---|---|---|---|---|
| 常勤監査役 | 岩 | 淵 | 孝 | 一 | ◎ |
| 監 査 役 | 柴 | 田 | 清 | 之 | ◎ |
| 監 査 役 | 三 | 枝 | 大 | 介 | ◎ |
| 監 査 役 | 柳 | 田 | 伸 | 一 | ◎ |

(注) 常勤監査役岩淵孝一、監査役柴田清之、監査役三枝大介、監査役柳田伸一は、会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

以上

以上

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 剰余金の処分の件

当期の期末配当につきましては、当期の業績と今後の事業展開等を勘案し、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

1. 配当財産の種類  
金銭
2. 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその総額  
当社普通株式1株につき金30円 総額48,639,900円
3. 剰余金の配当が効力を生じる日  
2024年3月29日



## 第2号議案 取締役8名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役全員（8名）は任期満了となりますので、取締役8名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                             | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                            | 所有する<br>当社株式の数 |
|-------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1     | ひろさわ きよし<br>廣 澤 清<br>(1938年7月19日生)       | 1987年3月 当社代表取締役<br>1987年8月 (株)ビアンエアー・ジャパン代表取締役社長（現任）<br>1988年2月 当社代表取締役社長<br>1998年6月 (株)広沢製作所代表取締役会長<br>2008年12月 (株)カーズ・ヒロサワ代表取締役<br>2014年3月 当社代表取締役会長（現任）                    | 217,100株       |
| 2     | そね えいじ<br>曾 根 栄 二<br>(1947年9月9日生)        | 1986年7月 (株)育良精機製作所（現(株)廣澤精機製作所）取締役<br>2001年3月 (株)広沢製作所取締役<br>2008年3月 当社取締役<br>2008年6月 育良精機(株)取締役副社長<br>2008年6月 当社専務取締役<br>2012年1月 育良精機(株)代表取締役社長（現任）<br>2014年3月 当社代表取締役社長（現任） | 1,000株         |
| 3     | おおぬき みのる<br>大 貫 実<br>(1955年12月31日生)      | 1978年4月 (株)協和銀行入行<br>2002年7月 当社入社<br>2006年3月 当社取締役 デンタル事業部長（現任）                                                                                                               | 500株           |
| 4     | どい ひろし<br>土 井 洋<br>(1972年7月29日生)         | 1994年3月 当社入社<br>2021年4月 鋼製品事業部長（現任）<br>2023年3月 当社取締役（現任）                                                                                                                      | －株             |
| 5     | なかざわ ひろし<br>中 沢 浩<br>(1961年2月17日生)       | 1983年12月 当社入社<br>2004年9月 中之条工場長（現任）<br>2008年3月 当社取締役（現任）                                                                                                                      | 1,400株         |
| 6     | おおくぼ たかひろ<br>大 久 保 高 広<br>(1969年12月23日生) | 1990年3月 (株)育良精機製作所入社<br>2008年11月 当社へ転籍<br>2020年1月 デンタル副事業部長兼営業部長（現任）<br>2023年3月 当社取締役（現任）                                                                                     | －株             |

| 候補者<br>番号 | 氏 名<br>(生年月日)                        | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                     | 所有する<br>当社株式の数 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 7         | みやぎ のりゆき<br>宮 城 則 之<br>(1965年10月2日生) | 2003年 6 月 広沢商事(株)代表取締役 (現任)<br>2008年12月 廣澤興産(有)代表取締役 (現任)<br>2010年 3 月 当社取締役 (現任)<br>2012年12月 (株)カーズ・ヒロサワ代表取締役<br>(現任) | 6,400株         |
| 8         | おおば あきお<br>大 場 明 男<br>(1959年11月24日生) | 2011年 3 月 (株)広沢製作所常務取締役 (現任)<br>2014年 4 月 (株)廣澤精機製作所常務取締役 (現<br>任)<br>2018年 3 月 当社監査役<br>2020年 3 月 当社取締役 (現任)          | 一株             |

- (注) 1. 現在当社の取締役である各候補者の当社における地位及び担当は、事業報告「4.(1) 取締役及び監査役の氏名等」(8頁)に記載のとおりであります。
2. 各候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。
3. 候補者大場明男氏は社外取締役候補者であります。  
同氏が職務を適切に遂行することができるものと判断した理由は、略歴の実務経験を有することなどを総合的に勘案しており、当社の経営等について、幅広い見識に基づき監督、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適切な役割を果たしていただくことを期待しております。  
なお、同氏の社外取締役としての在任期間は4年であります。

### 第3号議案 監査役3名選任の件

本総会終結の時をもって、監査役岩渕孝一、三枝大介及び柳田伸一の各氏は任期満了となりますので、監査役3名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、あらかじめ監査役会の同意を得ております。監査役候補者は次のとおりであります。

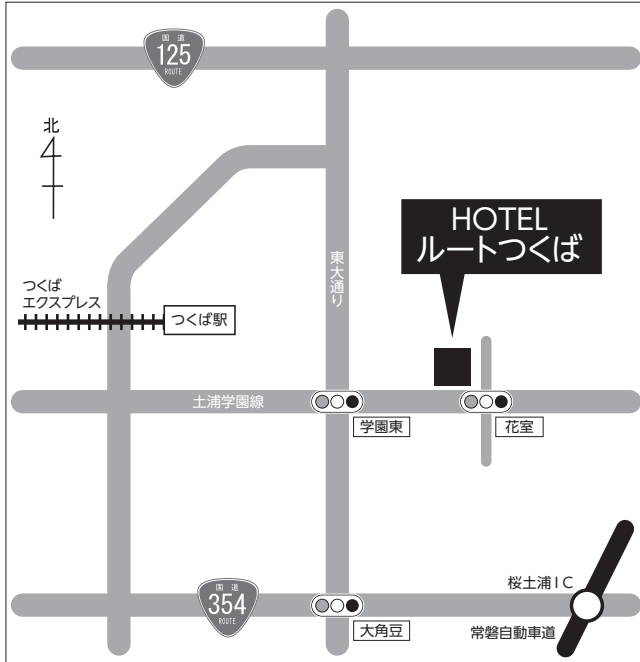
| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                               | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                               | 所有する<br>当社株式の数 |
|-------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|
| 1     | いづみ  こういち<br>岩  渕  孝  一<br>(1960年12月23日生)  | 1979年7月 警視庁入庁<br>2021年4月 当社監査役（現任）            | 一株             |
| 2     | さえぐさ  だいすけ<br>三  枝  大  介<br>(1969年3月20日生)  | 2020年3月 当社監査役（現任）<br>2021年7月 育良精機(株)専務取締役（現任） | 一株             |
| 3     | やなぎた  しんいち<br>柳  田  伸  一<br>(1959年10月19日生) | 2013年7月 広沢商事(株)常務取締役（現任）<br>2023年3月 当社監査役（現任） | 一株             |

- (注) 1.各候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。  
 2.各候補者は社外監査役候補者であります。  
 3.社外監査役候補者の選任理由及び当社社外監査役としての在任期間について  
 (1)岩渕孝一氏につきましては、長年にわたる警視庁勤務において培ってこられた経験と知識を当社における監査に活かしていただけるものと判断したためであります。  
 なお、同氏の当社社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって3年であります。  
 (2)三枝大介氏につきましては、略歴の実務経験を有することなどを総合的に勘案したためであります。  
 なお、同氏の当社社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって4年であります。  
 (3)柳田伸一氏につきましては、豊富な経験、幅広い知見を有しており、経営全般の監視と有効な助言を期待できるものと判断したためであります。  
 なお、同氏の当社社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって1年であります。

以 上

## 株主総会会場ご案内図

会場 茨城県つくば市花室1145-3  
HOTELルートつくば 2階 会議室  
電話 029-860-2111



- 高速バスにてお越しの場合  
東京駅八重洲南口 → つくばセンター 65分
- TXつくば駅、つくばセンターよりお越しの場合  
タクシー 3分
- JR土浦駅よりお越しの場合  
バス土浦西口③ターミナル発  
(つくばセンター行、花室交差点バス停下車) 20分