

株 主 各 位

証券コード 7464
(発送日) 2024年6月11日
(電子提供措置の開始日) 2024年6月5日
東京都文京区本郷五丁目25番14号
セフテック株式会社
代表取締役社長 岡崎太一

第67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。

このたびの令和6年能登半島地震により被災された皆様には、心よりお見舞い申しあげますとともに、一日も早い復興をお祈り申しあげます。

さて、当社第67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当社ウェブサイトにて第67回定時株主総会招集ご通知として掲載しておりますので、以下のウェブサイトへアクセスのうえ、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://www.saftec.co.jp/news.html>



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しております。以下の東証ウェブサイトへアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「セフテック」又は「コード」に当社証券コード「7464」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ませようお願い申しあげます。

東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

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



なお、書面によって議決権を行使される場合は、お手数ながら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6時までに当社へ到着するようご送付いただきたく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:午前9時30分）
2. 場 所 東京都文京区湯島一丁目7番5号
東京ガーデンパレス3階 「平安」
（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67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役会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第67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 監査役1名選任の件

以 上

- ~~~~~
- ◆ 当日ご出席の際は、お手数ながら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。
 - ◆ 書面（郵送）により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の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、上記インターネット上の当社ウェブサイト及び東証ウェブサイトにおいて、その旨、修正前及び修正後の事項を掲載させていただきます。
 - ◆ 本株主総会におきましては、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ております。

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の5類への引き下げに伴う社会経済活動の正常化が進む中、個人消費等の持ち直しが見られ景気は緩やかな回復基調で推移したものの、緊迫化する国際情勢、利上げによる物価高騰やサプライチェーンの停滞等により景気の下振れリスクが懸念され、依然として先行き不透明な状況が続いております。

当社グループが関連する工事用保安用品業界におきましては、国土強靱化計画等により防災インフラ、道路等の老朽化対策があり、民間工事も回復傾向が見られ堅調に推移いたしました。

一方、原材料費の高騰、人手不足も続き工事遅延や延期も見受けられました。加えて、前年より半導体不足等による商品供給の遅れが定常化しており、経営環境は厳しい状況が続いております。

この様な状況下、引き続き積極的な提案型営業とカメラやAI技術を取り入れた新商品等の拡販、レンタル商品の積極的な入替を行い、また商品の仕入価格高騰の抑制と迅速な供給に努めてまいりました。

この結果、当連結会計年度の売上高は10,123百万円（前連結会計年度比1.6%増）となりました。利益面につきましては、営業利益が535百万円（前連結会計年度比38.8%減）、経常利益は547百万円（前連結会計年度比37.4%減）、親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、346百万円（前連結会計年度比39.8%減）となりました。

当連結会計年度の品目別売上高は、下記のとおりであります。

品 目		金 額	構 成 比	前連結会計年度比
		千円	%	%
商 品 売 上 高	標 識 ・ 標 示 板	1,343,724	13.3	89.3
	安 全 機 材	594,834	5.9	97.3
	保 安 警 告 サ イ ン	642,136	6.3	109.6
	安 全 防 災 用 品	754,367	7.5	98.2
	そ の 他	1,146,553	11.3	109.0
小 計		4,481,617	44.3	99.1
レ ン タ ル 売 上 高		5,641,569	55.7	103.6
合 計		10,123,187	100.0	101.6

② 設備投資及び資金調達の状況

当連結会計年度に実施いたしました設備投資の総額は953百万円であり、その主なものはレンタル資産の購入・リース資産の取得、高付加価値商品のシステム構築及び新人事システムの導入費用であります。

この投資に係る資金につきましては、自己資金及びリース契約にて充当しております。

(2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

区 分	第64期 (2020年度)	第65期 (2021年度)	第66期 (2022年度)	(当連結会計年度) 第67期 (2023年度)
売 上 高(千円)	10,106,797	10,347,827	9,967,313	10,123,187
経 常 利 益(千円)	1,006,340	1,212,977	874,370	547,096
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	666,855	809,002	575,594	346,675
1株当たり当期純利益(円)	348.21	422.46	300.61	191.78
純 資 産(千円)	5,933,074	6,611,515	7,052,702	7,129,330
総 資 産(千円)	11,842,732	12,177,695	12,283,940	12,416,851

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、発行済株式総数から自己株式数を控除して算出しております。

2. 当社は、2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を実施しており、第64期(2020年度)の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、「1株当たり当期純利益」を算定しております。

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

記載すべき事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	議決権比率	主要な事業内容
愛知フェンス工業株式会社	10,000千円	100.00%	土木建設用各種保安用品の製造・販売

(4) 対処すべき課題

今後のわが国経済は、日銀のゼロ金利政策解除による金利の上昇、人件費や物流コストの増加、原材料高による仕入価格の高止まりがあり先行きは不透明な状況が続くと思われます。

当社グループが関連する工事用保安用品業界におきましては、引き続き国土強靱化計画や高速道路の大規模更新工事があり、市場は堅調に推移すると思われます。

一方で原材料、人件費の高騰により商品価格への影響が続いており、受注競争も増して厳しい状況となっております。

このような状況の中、当社グループは全国の流通網を生かし商品の迅速な提供を行い、新しい技術や商品の提案を積極的に取り入れてまいります。また、顧客ニーズにあった商品開発を随時行い提案型営業を継続し、集中購買による商品価格の抑制、効率的なレンタル投入を実施していくよう努力してまいります。

株主の皆様には、今後ともなお一層のご指導とご支援を賜りますようお願い申しあげます。

(5) 主要な事業内容（2024年3月31日現在）

当社グループは、主として道路工事及び建設工事等におけるフェンス、バリケード等の工事中用保安用品を仕入販売するとともに、当該商品のレンタル業務を行っております。

(6) 主要な営業所（2024年3月31日現在）

① 当社の主要な事業所

本社 東京都文京区本郷五丁目25番14号

支店及び営業所

地 域	名 称	事業所数
北海道・東北	札幌支店・帯広営業所・旭川営業所・仙台支店 盛岡営業所・青森営業所・郡山営業所	7
関 東	関東営業部(東京営業所・西関東営業所・千葉営業所 埼玉営業所・北関東営業所・栃木営業所・東関東営業 所) 横浜支店	8
中部・西日本	名古屋支店・静岡営業所・松本営業所・大阪支店 岡山営業所・広島営業所	6
九州・沖縄	福岡支店・北九州営業所・久留米営業所・佐賀営業所 長崎営業所・熊本営業所・鹿児島営業所・沖縄営業所	8
計		29

(注)当事業年度中の異動

2023年12月15日に大船渡営業所を閉鎖し、業務の引継ぎ及び移管等については仙台支店及び盛岡営業所にて行いました。

② 主要な子会社の事業所

愛知フェンス工業株式会社（東京都文京区）

小牧センター・熊谷センター・九州センター

(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

使 用 人 数	前連結会計年度末比増減
387 (32) 名	9名増

(注) 使用人数は就業員数であり、臨時社員は () 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
373 (27) 名	8名増	42.0歳	12.6年

(注) 使用人数は就業員数であり、臨時社員は () 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 先	借 入 額
株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行	1,474百万円
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	679百万円
株 式 会 社 り そ な 銀 行	377百万円

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

記載すべき事項はありません。

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 1,680,000株
- ② 発行済株式の総数 500,000株（自己株式51,362株を含む）
- ③ 株主数 1,414名
- ④ 大株主（上位10名）

株主名	持株数	持株比率
有限会社裕崎興産	138,460株	30.86%
岡崎 勇	48,440	10.80
光通信株式会社	23,900	5.33
吉田 政功	11,300	2.52
前山 満	11,200	2.50
柿沼 佑一	11,000	2.45
小川 由晃	10,200	2.27
株式会社三菱UFJ銀行	9,600	2.14
セフテック従業員持株会	8,260	1.84
安本 雅洋	8,200	1.83

(注) 1. 当社は自己株式を51,362株所有しておりますが、上記大株主からは除外しておりません。

2. 持株比率は自己株式を控除して計算し、表示単位未満を四捨五入しております。

⑤ その他株式に関する重要な事項

当社は、2024年1月31日開催の取締役会において、同年4月1日を効力発生日として普通株式1株につき4株の割合で株式分割することを決議し、同日をもって当社定款に定める発行可能株式総数を変更しました。これにより発行可能株式総数は6,720,000株に、発行済株式の総数は2,000,000株（自己株式を含む）となりました。

(2) 新株予約権等の状況

記載すべき事項はありません。

3. 会社役員の状況

(1) 取締役及び監査役の状況（2024年3月31日現在）

会社における地位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長 執行役員社長	岡 崎 太 一	
取締役会長	岡 崎 勇	愛知フェンス工業㈱代表取締役社長
常務取締役 常務執行役員	佐 藤 雄 考	財務本部長兼子会社担当
常務取締役 常務執行役員	市 川 忠	営業本部長兼関東営業部長
取 締 役	坂 野 宣 弘	公認会計士、税理士 坂野公認会計士事務所 代表
常 勤 監 査 役	山 下 俊 弘	
監 査 役	藤 井 基	弁護士 T M I 総合法律事務所 パートナー
監 査 役	筒 井 英 之	公認会計士、税理士 筒井公認会計士事務所 代表

- (注) 1. 取締役坂野宣弘氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役藤井 基及び筒井英之の両氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 当社は、社外取締役である坂野宣弘氏並びに社外監査役である藤井 基及び筒井英之の両氏を、東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
4. 監査役筒井英之氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
5. 2023年6月29日開催の第66回定時株主総会終結の時をもって取締役涌井澄欣及び監査役奥村 力の両氏は、任期満了により退任いたしました。

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役との間に、会社法第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、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

(3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、当社及び子会社の取締役、監査役及びその相続人並びに退任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ます。

当該保険契約では、被保険者である役員がその職務の執行に関し責任を負った場合における損害（ただし、保険契約上で定められた一定の免責事由に該当するものを除く。）等を填補することとしております。なお、その保険料は全額当社が負担しております。

(4) 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

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を定め、取締役会において決議しております。

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取締役会で決議された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。

取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の内容は次のとおりであります。

イ. 基本方針

当社の取締役の報酬は固定報酬として基本報酬、業績連動報酬として賞与からなり、株主総会で決議された範囲内で、取締役会決議によって決定いたします。

ロ. 個人別の報酬等の額または算定方法

基本報酬については月額固定報酬とし、1994年10月25日開催の臨時株主総会において年額300百万円以内（ただし、使用人兼務役員の使用人分給与は含まない。）と決議され、当該限度額内で経済情勢、会社の業績、役位、貢献度等を考慮の上、決定いたします。

ハ. 業績連動報酬等について業績指標の内容、額または算定方法

業績連動報酬としての賞与については、各事業年度の売上や利益及び株主視点の観点から自己資本利益率や配当性等社内目標の達成度、役位及び貢献度を総合的に勘案し、基本報酬と併せ上記ロ. の限度額内で決定いたします。なお、社外取締役についてはその職務に鑑み基本報酬のみといたします。

ニ. 報酬等の割合に関する方針

基本報酬である固定報酬と業績連動報酬である賞与の支給割合は、年額の固定報酬100%に対し、賞与は社内目標の達成度、役位及び貢献度に応じて0%～30%の間で支給いたします。

ホ. 報酬等の付与時期や条件に関する方針

基本報酬である固定報酬については、取締役の在任期間中に毎月現金で固定額を支払います。業績連動報酬である賞与については、各事業年度の社内目標の達成度、役位及び貢献度を反映した現金報酬とし、毎年一定の時期に支給いたします。

ヘ. 報酬等の決定の委任に関する事項

当社においては、取締役会の委任決議に基づき代表取締役社長岡崎太一が取締役の個人別の固定報酬及び業績連動報酬の金額の決定をしております。これらの権限を委任した理由としては、当社の取締役の多くが業務執行取締役であるため、業務執行を統括する代表取締役社長による評価に基づく決定方法が、取締役会での合議により決定されるものより適しているとの考えからであります。

監査役の報酬等については、常勤・非常勤の別、それぞれの監査役の職務等を考慮のうえ、監査役の協議により決定しております。

② 取締役及び監査役に支払った報酬等の総額

役員区分	報酬等の総額	報酬等の種類別の総額		対象となる役員 の員数(名)
		固定報酬	業績連動報酬	
取締役 (うち社外取締役)	91百万円 (3百万円)	91百万円 (3百万円)	— (—)	6 (1)
監査役 (うち社外監査役)	8百万円 (4百万円)	8百万円 (4百万円)	— (—)	4 (2)
合計 (うち社外役員)	100百万円 (7百万円)	100百万円 (7百万円)	— (—)	10 (3)

- (注) 1. 当事業年度は業績連動報酬の支給はありません。
2. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人給与は含まれておりません。
3. 上表には、2023年6月29日開催の第66回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役及び監査役各1名を含んでおります。

③ 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の報酬限度額は、1994年10月25日開催の臨時株主総会において年額300百万円以内(ただし、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9名であります。

監査役の報酬限度額は、1994年10月25日開催の臨時株主総会において年額30百万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1名であります。

(5) 社外役員に関する事項

イ. 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

地 位	氏 名	重 要 な 兼 職 の 状 況	当 社 と の 関 係
社外取締役	坂 野 宣 弘	坂野公認会計士事務所 代表	特別の関係はありません。
社外監査役	藤 井 基	T M I 総合法律事務所 パートナー	特別の関係はありません。
社外監査役	筒 井 英 之	筒井公認会計士事務所 代表	特別の関係はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況等

取締役会及び監査役会への出席状況

地 位	氏 名	主 な 活 動 状 況
社 外 取 締 役	坂 野 宣 弘	当事業年度に開催された取締役会9回の全てに出席し、主に公認会計士・税理士としての専門的見地から発言を行う等により、独立した客観的立場から経営陣の監督助言など適切な役割を果たしております。
社 外 監 査 役	藤 井 基	当事業年度に開催された取締役会9回の全てに、また監査役会10回の全てに出席し、主に弁護士としての専門的見地から発言を行う等により、独立した客観的立場から経営陣の監督助言など適切な役割を果たしております。
社 外 監 査 役	筒 井 英 之	当事業年度に開催された取締役会9回の全てに、また監査役会10回の全てに出席し、主に公認会計士・税理士としての専門的見地から発言を行う等により、独立した客観的立場から経営陣の監督助言など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

東邦監査法人

(2) 報酬等の額

	支 払 額
当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額	20百万円
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	20百万円

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬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、当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況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うえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(3) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

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

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

5. 業務の適正を確保するための体制

「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
その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして法務省令で定める体制の整備」に関しては、以下のとおり取締役会において決議しております。

- (1) 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
 - ① 業務の有効性・効率性、財務報告の信頼性、コンプライアンスの確保、資産の保全という統制目的を達成するため、企業理念に基づいた倫理規程を定め、取締役自らによる率先垂範と役員・従業員への周知徹底を図ることとする。
 - ② 取締役会を通じ、取締役の職務執行の監視をより一層強化することとする。
- (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
 - ① 取締役の職務の執行、意思決定に係る情報を文書又は電磁的媒体により保存し、これら文書を別に定める文書管理規程、文書保存期間一覧表に定める期間中、厳正に保存・管理するものとする。
 - ② 取締役及び監査役は、文書管理規程により、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。
- (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ① 損失の危険の管理に関する事項については、社内にリスク管理委員会を設置し、緊急時に委員会を開催する。
 - ② 最低年1回委員会を開催し、安全に対する問題、コンプライアンスに関する問題、その他当社が抱えるリスクの管理について、必要な見直し・対応を検討する。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役、執行役員並びに拠点長をメンバーとする拠点長会議又は執行役員会を適宜開催し、予算、組織・人事、事業計画等全社的な意思決定事項について、慎重に協議した上で、必要であれば議案を取締役に上程する。
- ② 取締役会は、原則毎月1回開催し、重要な項目についての意思決定を行う。
- ③ その意思決定に基づき、執行役員は具体的な業務遂行の打合せを行い、速やかに業務を展開する体制とする。

(5) 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 役員・従業員は会社が社会の一員であることを自覚し、社会からの信頼を維持し、さらに高めていくため、法令はもとより、社会人としての正しい姿勢・行動規範を遵守すべきであるということから、倫理規程を定め、それを役員・従業員に周知徹底させる。
- ② リスク管理委員会を最低年1回開催し、倫理規程の見直しその他、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方策について見直しや対応を検討する。
- ③ 倫理規程において「市民に脅威を与える反社会的勢力・団体からの不当な要求に応じたり、また自らもこれらの勢力・団体を利用しない。」と定め、反社会的勢力・団体に対しては、弁護士、警察等とも連携し組織的に対応する。

(6) 当社並びにその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

子会社を含む企業集団として業務の適正を確保するため、子会社担当役員を配置し、子会社が当社の経営方針に沿って適正に運営されていることを確認する体制とする。

(7) **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**

当社は、当面監査役の職務を補助すべき使用人を置かず、総務部・内部監査室は、監査役からの調査の委嘱を受け、監査役の職務を補助するものとする。なお、当該使用人の任命、人事異動、考課等については、監査役と事前協議を行うものとする。

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

- ① 監査役は、重要な意思決定会議である取締役会に出席し、取締役・執行役員及び使用人から、意思決定の経緯や重要事項の報告を受けるものとする。
- ② 監査役が必要と判断したときは、いつでも取締役・執行役員及び使用人に対して報告を求めることができることとする。

(9) **その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制**

- ① 常勤監査役は、取締役及び使用人から重要事項について、常に報告を受け、また調査を必要とする場合には総務部・経理部・内部監査室に要請して、監査が効率的に行われる体制とする。
- ② 監査役会を年4回以上開催し、重要事項について協議する他、年2回以上監査役会と会計監査人との面談を持ち、特に財務上の問題につき協議し、監査がより実効的に行われることを確保する。

6. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

取締役会において決議いたしました当社及び企業集団の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、以下のとおりであります。

(1) コンプライアンス体制について

倫理規程及びリスク管理規程等コンプライアンスに関する社内規程を制定しており、役員及び従業員への周知徹底に努めております。

(2) 情報保存管理体制について

取締役会の議事録、稟議書、会計書類等の文書について、文書管理規程に基づき、適切な保存期間を設定の上、保存及び管理をしております。また、これらの文書については、全ての取締役及び監査役が必要に応じて、閲覧できるようにしております。

(3) リスク管理について

「行政手続における特定の個人を識別するための番号の利用等に関する法律」（マイナンバー法）の施行に伴い、特定個人情報取扱規程を定めるとともに、入室管理や監視カメラ等の安全管理措置を講じております。

(4) 子会社の経営管理について

子会社の経営管理について、関係会社管理規程に基づき、子会社の業務執行について担当役員を通じ、当社の決裁を受ける体制を整えております。また、定期的に内部監査室による監査を行っております。

(5) 取締役の職務執行について

当社の取締役会は、5名の取締役（うち社外取締役1名）で構成され、3名の監査役（うち社外監査役2名）も出席しております。当事業年度において取締役会は9回開催され、月次決算や業務執行状況等の報告、重要事項の審議及び決議を行っております。

(6) 監査役の職務執行について

監査役は、監査役会において定められた監査計画に基づき監査を実施するとともに、取締役会への出席や会計監査人から会計監査の報告を受け、監査の実効性を高めております。

7. 会社の支配に関する基本方針

記載すべき事項はありません。

連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	8,169,937	流動負債	4,123,829
現金及び預金	4,125,552	支払手形及び買掛金	981,818
受取手形及び売掛金	2,496,909	短期借入金	1,601,000
商品及び製品	1,286,018	1年内返済予定の長期借入金	753,200
原材料	195,796	リース債務	353,897
その他	71,003	未払法人税等	46,965
貸倒引当金	△5,343	賞与引当金	99,458
固定資産	4,246,913	その他	287,489
有形固定資産	3,549,094	固定負債	1,163,690
建物及び構築物	578,098	長期借入金	176,000
機械装置及び運搬具	7,902	リース債務	504,543
工具器具備品	9,924	長期未払金	65,600
レンタル資産	300,500	再評価に係る繰延税金負債	95,011
土地	1,808,462	退職給付に係る負債	320,735
リース資産	844,205	その他	1,800
無形固定資産	50,523	負債合計	5,287,520
投資その他の資産	647,294	(純資産の部)	
投資有価証券	444,992	株主資本	8,122,959
繰延税金資産	87,821	資本金	886,000
その他	122,159	資本剰余金	968,090
貸倒引当金	△7,678	利益剰余金	6,584,952
資産合計	12,416,851	自己株式	△316,083
		その他の包括利益累計額	△993,628
		その他有価証券評価差額金	239,093
		土地再評価差額金	△1,253,154
		退職給付に係る調整累計額	20,433
		純資産合計	7,129,330
		負債・純資産合計	12,416,851

(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	10,123,187
売上原価	5,363,869
売上総利益	4,759,317
販売費及び一般管理費	4,223,841
営業利益	535,476
営業外収益	47,835
受取利息及び配当金	9,793
受取賃貸料	16,147
受取手数料	537
鉄屑売却益	11,536
その他	9,820
営業外費用	36,215
支払利息	29,456
その他	6,759
経常利益	547,096
特別利益	27,647
固定資産売却益	341
投資有価証券売却益	27,306
特別損失	56,072
投資有価証券評価損	35,002
減損損失	21,069
税金等調整前当期純利益	518,671
法人税、住民税及び事業税	169,240
法人税等調整額	2,756
当期純利益	346,675
親会社株主に帰属する当期純利益	346,675

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

連結株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(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	886,000	968,090	6,401,014	△78,783	8,176,320
当 期 変 動 額					
剰余金の配当			△162,736		△162,736
親会社株主に帰属 する当期純利益			346,675		346,675
自己株式の取得				△237,300	△237,300
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	—	—	183,938	△237,300	△53,361
当 期 末 残 高	886,000	968,090	6,584,952	△316,083	8,122,959

	その他の包括利益累計額				純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	土地再評価 差 額 金	退 職 給 付 に係る調整 累 計 額	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計	
当 期 首 残 高	121,698	△1,253,154	7,837	△1,123,618	7,052,702
当 期 変 動 額					
剰余金の配当					△162,736
親会社株主に帰属 する当期純利益					346,675
自己株式の取得					△237,300
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	117,394	—	12,595	129,990	129,990
当期変動額合計	117,394	—	12,595	129,990	76,628
当 期 末 残 高	239,093	△1,253,154	20,433	△993,628	7,129,330

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

連結注記表

1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 連結の範囲に関する事項

① 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 1社
- ・連結子会社の名称 愛知フェンス工業株式会社

② 非連結子会社の状況

該当する会社はありません。

(2) 持分法の適用に関する事項

① 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社の数及び主要な会社等の名称

該当する会社はありません。

② 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称等

該当する会社はありません。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度末日は、連結決算日と一致しております。

(4) 会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ. 有価証券

その他有価証券

- ・市場価格のない株式等
以外のもの

連結会計年度末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）を採用しております。

- ・市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ. 棚卸資産

商品及び製品・原材料

主として移動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）で評価しております。

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

ロ. 無形固定資産

（リース資産を除く）

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

ハ. リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

③ 重要な引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ. 賞与引当金 従業員に対する賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担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は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき計上しております。

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

ロ. 数理計算上の差異の処理方法

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、それぞれ発生の日連結会計年度から費用処理しております。

⑤ 重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、標識・標示板、安全機材、保安警告サイン、安全防災用品及びその他工事用品等の工事用保安用品を販売、レンタルをしております。

商品の販売につきましては、約束した財の引渡時点において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ますが、国内の販売については「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)第98項に定める代替的な取扱いを適用し、商品又は製品の国内の販売において、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

レンタルにつきましてはリース取引に関する会計基準に基づいており、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

⑥ 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

金利スワップ

(ヘッジ対象)

借入金の利息

ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「鉄屑売却益」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。

2. 連結貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 4,736,065千円
なお、減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。
- (2) 担保に供している資産
- | | |
|----|-----------|
| 建物 | 245,392千円 |
| 土地 | 664,666千円 |
- 担保付債務
- | | |
|-------|-------------|
| 短期借入金 | 1,306,000千円 |
| 長期借入金 | 929,200千円 |
- (1年内返済予定額を含む)
- (3) 「土地の再評価に関する法律」（平成10年3月31日公布法律第34号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。
- ① 再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める地価税法（平成3年法律第69条）第16条に規定する地価税の課税価額の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算定しております。
- ② 再評価実施日 2002年3月31日
- ③ 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額
当連結会計年度末において、再評価を行った土地の時価が再評価後の帳簿価額を上回っているため、差額を記載しておりません。

3. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末株式数
普通株式	500,000株	一株	一株	500,000株

(注)当社は2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合をもって株式分割を行っておりますが、上記は当該株式分割前の株式数で記載しております。

(2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末株式数
普通株式	21,362株	30,000株	一株	51,362株

(注1) 当社は2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合をもって株式分割を行っておりますが、上記は当該株式分割前の株式数で記載しております。

(注2) 普通株式の自己株式の株式数の増加30,000株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加であります。

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2023年6月29日 定時株主総会	普通株式	162,736千円	340円	2023年3月31日	2023年6月30日

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

次のとおり、決議を予定しております。

決議	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年6月27日 定時株主総会	普通株式	152,536千円	利益剰余金	340円	2024年3月31日	2024年6月28日

(注)当社は、2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合をもって株式分割を行っております。1株当たり配当額につきましては、当該株式分割前の金額を記載しております。

4. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については預金及び有価証券等の安全性の高い金融商品に限定しており、売買益を目的とするような投機的な取引は行わない方針であります。複合金融商品についても、リスクの高い投機的な取引は行わない方針であります。

また、資金調達については、設備計画や予算計画を勘案し必要な資金を銀行借入及びリース契約により調達し、借入金に係る金利変動リスクを軽減する目的に、金利スワップ取引を行っております。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクについて、与信限度額の設定、回収条件の不履行のモニタリングなどの与信管理を行っております。

投資有価証券については、その他有価証券であり市場価格の変動リスクに晒されておりますが、当該リスクに関しては定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、適正な対応をするようにしております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資や在庫資金としての資金調達であります。このうち一部の借入金については、金利変動リスクに晒されておりますが、長期借入金のほとんどが固定金利であり、また、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしているため、変動リスクは軽微であります。

デリバティブ取引は、金利スワップを利用しております。

金利スワップ取引は、市場金利の変動から生じる市場リスクを有しておりますが、信用

度の高い銀行であるため、信用リスクはほとんどないと認識しております。

これらのリスク管理として、経理部において取引の実行、取引の内容確認、リスク管理がなされており、担当役員まで報告されております。

また、一定額以上の取引については取締役会に報告されております。

③ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該金額が変動することもあります。また、デリバティブ取引に関する契約金額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2024年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 投資有価証券	409,989	409,989	—
資産計	409,989	409,989	—
(1) リース債務 (流動負債)	353,897	360,105	6,208
(2) 長期借入金 (1年内返済予定を含む)	929,200	929,375	175
(3) リース債務 (固定負債)	504,543	498,664	△5,878
負債計	1,787,640	1,788,145	504
デリバティブ取引	—	—	—

(注1) 「現金及び預金」、「受取手形及び売掛金」、「支払手形及び買掛金」、「短期借入金」については、現金であること及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額と近似することから、注記を省略しております。

(注2) 市場価格のない株式等については、上表には含めておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)
非上場株式	35,002

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

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

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券				
その他有価証券				
株式	409,989	-	-	409,989

② 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
リース債務（流動負債）	-	360,105	-	360,105
長期借入金（1年内返済予定を含む）	-	929,375	-	929,375
リース債務（固定負債）	-	498,664	-	498,664

(注)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

デリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております（下記「長期借入金」参照）。

長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。なお、変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（上記「デリバティブ取引」参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を用いて算定しております。

リース債務（流動負債、固定負債）

これらの時価は、元利金の合計額を、同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

5. 収益認識に関する注記

(1) 収益の分解情報

(単位：千円)

	当連結会計年度 (自2023年4月1日 至2024年3月31日)
顧客との契約から生じた収益 (品目別)	
標識・標示板	1,343,724
安全機材	594,834
保安警告サイン	642,136
安全防災用品	754,367
その他	1,146,553
小 計	4,481,617
その他の源泉から生じた収益	5,641,569
合 計	10,123,187

(注) その他の源泉から生じた収益は、リース取引に関する会計基準に基づくレンタル売上であります。

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「会計方針に関する事項 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。

なお、取引の対価は履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素が含まれておりません。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

当社グループにおいては、当初の予想契約期間が1年を超える取引がないため、実務上の便法を適用し、残存履行義務に関する情報の記載を省略しております。

6. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 3,972円76銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 191円78銭 |

(注) 当社は、2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

7. 重要な後発事象に関する注記

(株式分割及び株式分割に伴う定款の一部変更)

当社は、2024年1月31日開催の取締役会の決議に基づき、2024年4月1日付で株式分割を行っております。

(1) 株式分割の目的

株式分割を行い、当社株式の投資単位当たりの金額を引き下げることにより、より投資しやすい環境を整え、当社株式の流動性の向上と投資家層の拡大を図ることを目的とするものであります。

(2) 株式分割の概要

① 分割の方法

2024年3月31日(日曜日)(当日は当社株主名簿管理人の休業日につき、実質的には2024年3月29日(金曜日))を基準日として、同日最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有する当社普通株式1株につき4株の割合をもって分割いたしました。

② 分割により増加する株式数

株式分割前の発行済株式総数	500,000株
株式分割により増加する株式数	1,500,000株
株式分割後の発行済株式総数	2,000,000株
株式分割後の発行可能株式総数	6,720,000株

③ 分割の日程

基準日公告日	2024年3月15日
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年4月1日

④ 1株当たり情報に及ぼす影響

株式分割による影響については「6. 1株当たり情報に関する注記」に記載しております。

(3) 株式分割に伴う定款の一部変更

① 定款変更の理由

今回の株式分割に伴い、会社法第184条第2項の規定に基づき、2024年4月1日を効力発生日として、当社定款第5条の発行可能株式総数を変更いたしました。

② 定款変更の内容

変更の内容は以下のとおりであります。

(下線は変更箇所を示しております。)

現行定款	変更後定款
(発行可能株式総数) 第5条 当社の発行可能株式総数は、 1,680,000株とする。	(発行可能株式総数) 第5条 当社の発行可能株式総数は、 6,720,000株とする。

③ 定款変更の日程

効力発生日 2024年4月1日(月曜日)

(4) その他

① 資本金について

今回の株式分割に際しまして、資本金の額に変更はありません。

② 2024年3月期の期末配当金について

今回の株式分割は、2024年4月1日を効力発生日としておりますので、2024年3月31日を基準日とする2024年3月期の期末配当金については、株式分割前の株式が対象となります。

(自己株式の取得)

当社は2024年5月9日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得すること及びその具体的な取得方法について決議し、以下のとおり実施いたしました。

(1) 自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行し、資本効率の向上と株主利益の増進を図るため。

(2) 取得に係る事項の内容

- ① 取得対象株式の種類 当社普通株式
- ② 取得し得る株式の総数 22,000株(上限)
(発行済株式総数(自己株式除く)に対する割合1.23%)
- ③ 株式の取得価額の総額 45,078千円(上限)
- ④ 取得期間 2024年5月10日
- ⑤ 取得方法 東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)による買付け

(3) 自己株式の取得結果

上記東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)による取得の結果、当社普通株式19,200株(取得価額39,340千円)を取得いたしました。

8. その他の注記

該当事項はありません。

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	7,555,746	流動負債	3,779,059
現金及び預金	3,969,326	支払手形	627,374
受取手形	704,564	買掛金	325,181
売掛金	1,791,499	短期借入金	2,059,200
商品	1,031,863	リース債	353,897
前払費用	63,487	未払金	3,749
その他	347	未払費用	206,963
貸倒引当金	△5,343	未払法人税等	46,965
固定資産	4,244,056	賞与引当金	94,658
有形固定資産	3,546,270	その他の	61,067
建物	546,424	固定負債	1,193,142
構築物	31,306	長期借入金	176,000
機械及び装置	894	リース債務	504,543
車両運搬具	4,763	長期未払金	65,600
工具器具備品	9,714	再評価に係る繰延税金負債	95,011
レンタル資産	300,500	退職給付引当金	350,187
土地	1,808,462	その他の	1,800
リース資産	844,205	負債合計	4,972,201
無形固定資産	50,342	(純資産の部)	
電話加入権	7,938	株主資本	7,841,663
ソフトウェア	42,404	資本金	886,000
投資その他の資産	647,443	資本剰余金	968,090
投資有価証券	444,992	資本準備金	968,090
関係会社株式	11,300	利益剰余金	6,303,657
会員権	3,750	利益準備金	56,023
保険積立金	10,882	その他利益剰余金	6,247,633
敷金及び保証金	91,068	別途積立金	5,897,000
繰延税金資産	85,420	繰越利益剰余金	350,633
その他	7,708	自己株式	△316,083
貸倒引当金	△7,678	評価・換算差額等	△1,014,061
資産合計	11,799,803	その他有価証券評価差額金	239,093
		土地再評価差額金	△1,253,154
		純資産合計	6,827,601
		負債・純資産合計	11,799,803

(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 高	10,115,094
売 上 原 価	5,443,046
売 上 総 利 益	4,672,047
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	4,161,422
営 業 利 益	510,625
営 業 外 収 益	61,016
受 取 利 息 及 び 配 当 金	9,792
受 取 賃 貸 料	22,147
受 取 手 数 料	12,537
鉄 屑 売 却 益	6,741
そ の 他	9,797
営 業 外 費 用	41,328
支 払 利 息	27,251
賃 貸 費 用	8,524
そ の 他	5,552
経 常 利 益	530,313
特 別 利 益	27,647
固 定 資 産 売 却 益	341
投 資 有 価 証 券 売 却 益	27,306
特 別 損 失	56,072
投 資 有 価 証 券 評 価 損	35,002
減 損 損 失	21,069
税 引 前 当 期 純 利 益	501,889
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	165,144
法 人 税 等 調 整 額	△956
当 期 純 利 益	337,701

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本								自己株式	株主資本 合 計
	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	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計			
					別途積立金	繰越利益 剰 余 金				
当 期 首 残 高	886,000	968,090	968,090	56,023	5,517,000	555,668	6,128,692	△78,783	7,903,999	
当 期 変 動 額										
別途積立金の積立					380,000	△380,000	—		—	
剰余金の配当						△162,736	△162,736		△162,736	
当 期 純 利 益						337,701	337,701		337,701	
自己株式の取得								△237,300	△237,300	
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)										
当期変動額合計	—	—	—	—	380,000	△205,035	174,964	△237,300	△62,335	
当 期 末 残 高	886,000	968,090	968,090	56,023	5,897,000	350,633	6,303,657	△316,083	7,841,663	

	評価・換算差額等			純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	土 地 再 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当 期 首 残 高	121,698	△1,253,154	△1,131,456	6,772,542
当 期 変 動 額				
別途積立金の積立				—
剰余金の配当				△162,736
当 期 純 利 益				337,701
自己株式の取得				△237,300
株主資本以外の 項目の当期変動額 (純額)	117,394	—	117,394	117,394
当期変動額合計	117,394	—	117,394	55,059
当 期 末 残 高	239,093	△1,253,154	△1,014,061	6,827,601

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

・子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

・その他有価証券

市場価格のない株式等
以外のもの

事業年度末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）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

② 棚卸資産

商品

移動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）で評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

② 無形固定資産

（リース資産を除く）

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

③ 退職給付引当金

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

イ. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

ロ. 数理計算上の差異の処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社は、標識・標示板、安全機材、保安警告サイン、安全防災用品及びその他工事用品等の工事用保安用品を販売、レンタルをしております。

商品の販売につきましては、約束した財の引渡時点において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ますが、国内の販売については「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)第98項に定める代替的な取扱いを適用し、商品又は製品の国内の販売において、出荷時から当該商品又は製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

レンタルにつきましてはリース取引に関する会計基準に基づいており、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

金利スワップ

(ヘッジ対象)

借入金の利息

ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「鉄屑売却益」は、重要性が増したため、当事業年度より独立掲記しております。

2. 貸借対照表に関する注記事項

- | | |
|--|--|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 4,676,473千円 |
| なお、減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。 | |
| (2) 担保に供している資産 | |
| 建物 | 245,392千円 |
| 土地 | 664,666千円 |
| 担保付債務 | |
| 短期借入金 | 1,306,000千円 |
| 長期借入金 | 929,200千円 |
| (1年内返済予定額を含む) | |
| (3) 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。 | |
| ① 再評価の方法 | 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69条)第16条に規定する地価税の課税価額の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算定しております。 |
| ② 再評価実施日 | 2002年3月31日 |
| ③ 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | 当事業年度末において、再評価を行った土地の時価が再評価後の帳簿価額を上回っているため、差額を記載しておりません。 |
| (4) 関係会社に対する金銭債権債務 | |
| 関係会社に対する短期金銭債権 | 138千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 44,563千円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	58千円
仕入高	1,013,353千円
営業取引以外の取引高	42,500千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数

51,362株

(注)当社は2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合をもって株式分割を行っておりますが、上記は当該株式分割前の株式数で記載しております。

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
未払事業税	6,533千円
賞与引当金分社会保険料	4,203千円
賞与引当金	28,984千円
棚卸資産評価損	19,389千円
貸倒引当金	2,351千円
退職給付引当金	107,227千円
長期未払金	20,086千円
投資有価証券評価損	33,242千円
会員権評価損	7,490千円
資産除去債務	11,380千円
減損損失	7,989千円
その他	3,406千円
繰延税金資産小計	252,286千円
評価性引当額	△93,812千円
繰延税金資産合計	158,474千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	73,054千円
繰延税金負債合計	73,054千円
繰延税金資産の純額	85,420千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率	30.6%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4%
住民税均等割等	5.7%
評価性引当額の増減	1.5%
税額控除	△5.2%
その他	△0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.7%

6. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

種類	氏名又は会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末金額(千円)
子会社	愛知フェニクス工業(株)	東京都文京区	10,000	土木工 事用保安 品の卸販 売	(所有) 直接 100%	商品の供給等 役員の兼任	商品仕入 取引	1,013,353	買掛金	44,510
							受取 手数料	12,000	未払費用	52
							貸貸料	6,000	前受収益	550
							貸借料	24,345	—	—

(注)取引条件ないし取引条件の決定方針については、市場実勢を勘案して、価格交渉の上決定しております。

役員及び主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(百万円)
役員及び主要株主	岡崎 勇	(被所有) 直接10.9%	当社取締役会長	自己株式の 取得(注)	237,300	—	—

(注)取引条件ないし取引条件の決定方針については、2023年5月10日の取締役会決議に基づき、自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)を利用し、同日の株価終値で取引を行っております。

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 3,804円63銭
(2) 1株当たり当期純利益 186円82銭

(注)当社は2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

8. 収益認識に関する注記

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について、連結注記表「5. 収益認識に関する注記」に同一内容を記載しているため、注記を省略しております。

9. 重要な後発事象に関する注記

連結注記表「7. 重要な後発事象に関する注記」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。

10. その他の注記

該当事項はありません。

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2024年5月24日

セフテック株式会社
取締役会 御中

東邦監査法人
東京都千代田区

指定社員	公認会計士	石井克昌
業務執行社員		
指定社員	公認会計士	藤寄研多
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、セフテック株式会社の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、セフテック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

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2024年5月24日

セフテック株式会社
取締役会 御中

東邦監査法人

東京都千代田区

指定社員 公認会計士 石井 克昌
業務執行社員
指定社員 公認会計士 藤 寄 研 多
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、セフテック株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第67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が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

監査役会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第67期事業年度における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いたしました。
 - 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」（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

会計監査人東邦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

会計監査人東邦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28日

セフテック株式会社 監査役会

常勤監査役 山下 俊 弘 印

社外監査役 藤 井 基 印

社外監査役 筒 井 英 之 印

以 上

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金処分の件

剰余金の処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

1. 期末配当に関する事項

当社は、株主尊重を第一義と考え、今後の業績の伸展状況、配当性向を考慮しつつ、安定的な配当の維持及び適正な利益還元を行っていくことを基本方針としております。

当期の期末配当金につきましては、当期の業績と上記方針を踏まえて、1株につき340円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340円といたしたいと存じます。

なお、この場合の配当総額は152,536,920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。

(注) 当社は、2024年4月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を実施しております。当期の期末配当につきましては、配当基準日が2024年3月31日となりますので、当該株式分割前の株式数を基準として配当を実施いたします。

2. その他の剰余金の処分に関する事項

内部留保につきましては、将来の事業展開に備え経営基盤の強化を図るため、次のとおりといたしたいと存じます。

(1) 増加する剰余金の項目とその額

別途積立金	185,000,000円
-------	--------------

(2) 減少する剰余金の項目とその額

繰越利益剰余金	185,000,000円
---------	--------------

第2号議案 監査役1名選任の件

監査役藤井 基氏は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査役1名（社外監査役）の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位 (重要な兼職の状況)	所有する当社の株式数
藤井 基 (1968年9月8日生) 【重任・社外・独立】	1997年4月 東京弁護士会登録 TMI総合法律事務所勤務 2004年1月 ニューヨーク州弁護士資格取得 2005年4月 TMI総合法律事務所パートナー就任(現任) 2012年6月 当社社外監査役(現任) (重要な兼職の状況) TMI総合法律事務所パートナー	一株
【社外監査役候補者とした理由】 藤井 基氏は、直接会社の経営に関与された経験はありませんが、弁護士として企業法務に精通し、豊富な知識と経験を有しており、社外の独立した視点で客観的かつ公正な立場で監査を行っていただけるものと判断し、引き続き同氏の選任をお願いするものであります。		

- (注) 1. 監査役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. 藤井 基氏は、社外監査役候補者であります。また、当社は同氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ておりますが、同氏の選任が承認された場合には、引き続き独立役員とする予定であります。
3. 藤井 基氏は、現在当社の社外監査役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって12年となります。
4. 当社は藤井 基氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。なお、同氏の選任が承認された場合には、当該契約を継続する予定であります。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第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、被保険者である監査役がその職務の執行に関し責任を負った場合における損害（ただし、保険契約上で定められた一定の免責事由に該当するものを除く。）等を填補することとしております。なお、その保険料は全額当社が負担しております。
- 藤井 基氏が本総会で選任され、就任した場合には当該保険契約の被保険者となり、任期途中で当該保険契約を更新する予定であります。

以上

株主総会会場ご案内図

東京都文京区湯島一丁目7番5号
東京ガーデンパレス3階「平安」
電話 03 (3813) 6211



最寄駅

東京メトロ 丸ノ内線御茶ノ水駅より徒歩5分

東京メトロ 千代田線新御茶ノ水駅より徒歩5分

J R 中央線・総武線御茶ノ水駅より徒歩5分