



MATSUI CONSTRUCTION CO., LTD.

第95期

定時株主総会 招集ご通知

開催日時 2024年6月27日（木曜日）
午前10時（受付開始：午前9時）

開催場所 東京都中央区新川一丁目17番22号
当社本店9階会議室

■ 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9名選任の件
- 第3号議案 監査役1名選任の件
- 第4号議案 補欠監査役1名選任の件

松井建設株式会社

証券コード：1810

(証券コード 1810)
2024年6月5日
(電子提供措置の開始日 2024年6月3日)

株 主 各 位

東京都中央区新川一丁目17番22号
松井建設株式会社
代表取締役社長 松 井 隆 弘

第95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御礼申し上げます。

さて、当社第95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「第95期定時株主総会招集ご通知」とし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

<https://www.matsui-ken.co.jp/investor>



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ので、以下の東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）にアクセスして、銘柄（松井建設）又は証券コード（1810）を入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類／PR情報」を選択の上、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

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>



なお、当日ご出席に代えて、書面又はインターネットにより議決権を行使することができませんので、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の上、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに議決権を行使（書面の場合は到着）いただきますようお願い申し上げます。

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

2. 場 所 東京都中央区新川一丁目17番22号 当社本店9階会議室

3. 会議の目的事項

報告事項 1. 第95期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

事業報告の内容、連結計算書類の内容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95期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

計算書類の内容報告の件

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9名選任の件

第3号議案 監査役1名選任の件

第4号議案 補欠監査役1名選任の件

以 上

-
1. 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の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。
 2. 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、電子提供措置事項のうち、次の事項につきましては法令及び当社定款第16条の規定に基づき、お送りする書面には記載していません。従って、当該書面は監査報告を作成するに際し、監査役及び会計監査人が監査をした書類の一部であります。
 - ①連結計算書類の「連結注記表」
 - ②計算書類の「個別注記表」
 3. 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各ウェブサイトにおいてその旨、修正前の事項及び修正後の事項を掲載させていただきます。

議決権行使のご案内

1. 株主総会にご出席いただく場合



**株主総会
開催日時**

**2024年6月27日（木曜日）
午前10時（受付時間：午前9時）**

議決権行使書用紙を会場の受付にご提出ください。

なお、代理人によるご出席の場合は、議決権を有する他の株主の方1名を選任し、委任状と本人及び代理人の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

2. 株主総会にご出席いただけない場合

① 郵送



**議決権
行使期限**

**2024年6月26日（水曜日）
午後5時30分到着分まで**

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示の上、ご返送ください。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。

② インターネットによる議決権行使の場合



**議決権
行使期限**

**2024年6月26日（水曜日）
午後5時30分まで**

1. 「スマート行使」による方法

同封の議決権行使書用紙右下に記載のQRコードをスマートフォンにてお読み取りいただき、「スマート行使」へアクセスした上で、画面の案内に従って行使内容をご入力ください。

2. ID・パスワード入力による方法

議決権行使ウェブサイト ▶ <https://soukai.mizuho-tb.co.jp/> において、議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」及び「パスワード」をご利用いただき、画面の案内に従って行使内容をご入力ください。

インターネットによる議決権行使のご案内

1. 「スマート行使」による方法

同封の議決権行使書用紙右片に記載の「QRコード」*をスマートフォン等で読み取り、当社指定の「スマート行使」ウェブサイトへアクセスしていただき、画面の案内に従って賛否をご入力ください（議決権行使コード（ID）及びパスワードのご入力不要です）。「スマート行使」による議決権行使は1回に限らせていただきます。議決権行使後に賛否を修正される場合は、下記2.の方法により再度ご行使いただく必要があります。



2. 「議決権行使ウェブサイト(議決権行使コード(ID)・パスワード入力)」による方法

<https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>



当社指定の「議決権行使ウェブサイト」(上記URL)にアクセスしていただき、同封の議決権行使書用紙右片の裏面に記載の議決権行使コード（ID）及びパスワードにてログインの上、画面の案内に従って賛否をご入力ください。なお、パスワードは初回ログインの際に変更していただく必要があります。

- 議決権行使コード（ID）及びパスワード（株主様変更されたものを含みます）は、株主総会の都度、新たに発行いたします。
- パスワードは、ご行使される方が株主様ご本人であることを確認する手段ですので大切にお取り扱いください。パスワードを当社（株主名簿管理人）よりおたずねすることはありません。
- パスワードは一定回数以上連続して誤ったご入力をされると使用できなくなります。その場合は、画面の案内に従ってお手続きください。

お問い合わせ先

ご不明点は、株主名簿管理人である **みずほ信託銀行(株)証券代行部**（下記）までお問い合わせください。

「スマート行使」[議決権行使ウェブサイト]の
操作方法等に関するお問い合わせ先

フリーダイヤル **0120-768-524**
(年未年始を除く9:00~21:00)

上記以外の株式事務に関するお問い合わせ先

フリーダイヤル **0120-288-324**
(平日9:00~17:00)

*書面とインターネットにより二重に議決権を行使された場合は、インターネットによるものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネットによって複数回議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

*機関投資家の皆様は、株式会社ICJの運営する議決権電子行使プラットフォームをご利用いただくことができます。

*「QRコード」は(株)デンソーウェアの登録商標です。

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

当社は、今後の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、当面の間、株主還元強化として、安定的な配当を継続していくことを基本方針としております。この基本方針と当期の業績を勘案し、次のとおり期末配当をさせていただきたいと存じます。

1. 期末配当に関する事項

(1) 配当財産の種類

金銭

(2) 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

普通株式 1株当たり金13円

総額376,929,293円

なお、中間配当金として13円をお支払しておりますので、当期の年間配当金は1株当たり26円となります。

(3) 剰余金の配当の効力発生日

2024年6月28日

第2号議案 取締役9名選任の件

取締役全員（9名）は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役9名の選任をお願いしたいと存じます。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番号	氏名	当社における地位及び担当	取締役会出席回数 (出席率)
1	松井 隆弘 <input type="checkbox"/> 再任	代表取締役執行役員社長	15回/15回 (100%)
2	片山 剛 <input type="checkbox"/> 再任	取締役常務執行役員 営業本部長	14回/15回 (93%)
3	金子 勇 <input type="checkbox"/> 新任	常務執行役員 東京支店長	—
4	堀 博之 <input type="checkbox"/> 再任	取締役執行役員 管理本部長	15回/15回 (100%)
5	鈴木 博光 <input type="checkbox"/> 再任	取締役執行役員 経営本部長兼人事部長	14回/15回 (93%)
6	長谷川浩市 <input type="checkbox"/> 再任	取締役執行役員 DX推進部担当兼営業本部営業担当	15回/15回 (100%)
7	鈴木 裕子 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役	14回/15回 (93%)
8	森田 裕三 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役	14回/15回 (93%)
9	藤野 秀吉 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役	14回/15回 (93%)

候補者
番号

1

まつ い たか ひろ
松 井 隆 弘

再任

生年月日

1962年8月18日生

取締役会への出席状況

15回/15回

所有する当社の株式数

276,800株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1989年1月 当社入社
1992年4月 当社本社営業部長
1992年6月 当社取締役本社営業部長
1995年7月 当社常務取締役
1997年7月 当社専務取締役
2005年6月 当社代表取締役社長
2006年6月 当社代表取締役執行役員社長
現在に至る

取締役候補者とした理由

松井隆弘氏は、社長就任以来、経営トップとして指揮を執り、当社の持続的成長、企業価値向上の実現に向けリーダーシップを発揮しております。
経営全般に関する豊富な経験と高度な知見を当社グループの統括に反映させており、引き続き取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

2

かた やま つよし
片 山 剛

再任

生年月日

1962年11月21日生

取締役会への出席状況

14回/15回

所有する当社の株式数

11,300株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1985年4月 株式会社富士銀行（現株式会社みずほ銀行）
入行
2013年7月 同行執行役員公務第一部長
2015年5月 当社常務執行役員
2018年4月 当社常務執行役員
営業本部長
2018年6月 当社取締役常務執行役員
営業本部長
現在に至る

取締役候補者とした理由

片山剛氏は、金融機関で培われた豊富な経験と高い知見を有し、営業部門の業務執行取締役として当社の持続的成長、企業価値向上に資する職務の遂行を行っており、引き続き取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

3

かね こ
金子
いさむ
勇

新任

生年月日
1957年4月14日生

取締役会への出席状況
—

所有する当社の株式数
13,500株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1981年4月 当社入社
2013年4月 当社東北支店建築部長
2014年4月 当社東北支店長
2017年4月 当社執行役員
東北支店長
2022年6月 当社執行役員
東京支店副支店長
2023年4月 当社常務執行役員
東京支店長
現在に至る

取締役候補者とした理由

金子勇氏は、建築部門に携わり豊富な経験と高い知見を有し、業務執行支店長として当社の持続的成長、企業価値向上の実現に資する職務遂行を行っており、取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

4

ほり ひろ ゆき
堀 **博** **之**

再任

生年月日
1959年2月3日生

取締役会への出席状況
15回／15回

所有する当社の株式数
13,700株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1981年4月 当社入社
2010年6月 当社管理本部総務部長
2012年7月 当社管理本部経理部長
2015年4月 当社管理本部副本部長兼総務部長
2019年4月 当社執行役員
管理本部副本部長兼総務部長
2020年4月 当社執行役員
管理本部長
2020年6月 当社取締役執行役員
管理本部長
現在に至る

取締役候補者とした理由

堀博之氏は、総務・経理部門の責任者を務めた豊富な経験と高い知見を有し、管理部門の業務執行取締役として当社の持続的成長、企業価値向上に資する職務の遂行を行っており、引き続き取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

5

すず き ひろ みつ
鈴木 博 光

再任

生年月日
1958年10月29日生

取締役会への出席状況
14回/15回

所有する当社の株式数
9,700株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1982年 4月 当社入社
2011年 4月 当社管理本部人事部長
2019年 4月 当社執行役員
経営本部副本部長兼人事部長
2020年 4月 当社執行役員
経営本部長兼人事部長
2020年 6月 当社取締役執行役員
経営本部長兼人事部長
現在に至る

取締役候補者とした理由

鈴木博光氏は、経営企画・人事部門の責任者を務めた豊富な経験と高い知見を有し、経営部門の業務執行取締役として当社の持続的成長、企業価値向上に資する職務の遂行及びその監督等を行っており、引き続き取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

6

は せ が わ こう いち
長谷川 浩 市

再任

生年月日
1960年12月3日生

取締役会への出席状況
15回/15回

所有する当社の株式数
6,200株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1983年 4月 株式会社北陸銀行入行
2016年 6月 同行高岡支店長
2018年 6月 北銀リース株式会社
常務取締役
2020年 2月 当社営業本部営業担当
2020年 4月 当社執行役員
営業本部営業担当
2020年 6月 当社取締役執行役員
営業本部営業担当
2022年 4月 当社取締役執行役員
DX推進部担当兼営業本部営業担当
現在に至る

取締役候補者とした理由

長谷川浩市氏は、金融機関で培われた豊富な経験と高い知見を有し、DX部門の業務執行取締役として当社の持続的成長、企業価値向上に資する職務の遂行及びその監督等を行っており、引き続き取締役として適任と判断し、候補者としております。

候補者
番号

7

すず き ゆう こ
鈴木裕子

(本名：櫻井裕子)

再任 社外 独立

生年月日

1982年7月22日生

取締役会への出席状況

14回/15回

所有する当社の株式数

4,000株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

2010年1月 東京リード法律事務所（現任）
2010年2月 弁護士登録
2015年6月 当社社外監査役
2019年6月 当社社外取締役
現在に至る

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割

鈴木裕子氏は、社外取締役として、弁護士としての専門的知見に基づき、当社の論理に捉われず、客観的かつ公正な立場から、当社経営を監視いただいております、引き続き独立性を持って経営の監視を遂行いただけるものと判断し、社外取締役候補者としております。

なお、同氏は、社外取締役又は社外監査役になること以外の方法で会社経営に関与したことはありませんが、上記理由により、社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断いたしました。

候補者
番号

8

もり た ゆう ぞう
森田裕三

再任 社外 独立

生年月日

1960年9月9日生

取締役会への出席状況

14回/15回

所有する当社の株式数

800株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1985年4月 株式会社大垣共立銀行入行
2013年6月 同行取締役支店部長
2018年6月 同行常務取締役本店営業部長
2021年6月 正和商事株式会社
代表取締役社長（現任）
2022年6月 当社社外取締役
現在に至る
(重要な兼職の状況)
正和商事株式会社 代表取締役会長
(2024年6月就任予定)

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割

森田裕三氏は、金融機関において培われた高い知見と、経営者としての豊富な経験、幅広い見識を有しております。

当社の論理に捉われることなく、客観的かつ公正な立場から、独立性を持って経営の監視を遂行いただけるものと判断し、社外取締役候補者としております。

ふじ の ひで よし
藤 野 秀 吉**再任** **社外** **独立****生年月日**

1959年10月11日生

取締役会への出席状況

14回／15回

所有する当社の株式数

800株

略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況

1978年 4月	東京国税局入局
2019年 7月	同局調査第二部統括国税調査官
2020年 8月	税理士登録
2020年 9月	藤野秀吉税理士事務所を開設
2022年 4月	J F E パイプライン株式会社 非常勤監査役（現任）
2022年 6月	当社社外取締役 現在に至る

社外取締役候補者とした理由及び期待される役割

藤野秀吉氏は、東京国税局での税務に関する豊富な経験に加え、税理士としての専門的知見に基づき、当社の論理に捉われず、客観的かつ公正な立場から、独立性を持って経営の監視を遂行いただけるものと判断し、社外取締役候補者としております。

なお、同氏は、社外取締役又は社外監査役になること以外の方法で会社経営に関与したことはありませんが、上記理由により、社外取締役としての職務を適切に遂行できるものと判断いたしました。

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 鈴木裕子氏、森田裕三氏及び藤野秀吉氏は、社外取締役候補者であります。当社は鈴木裕子氏、森田裕三氏及び藤野秀吉氏を東京証券取引所の上場規則に定める独立役員として、同取引所に届け出ております。
3. 当社は鈴木裕子氏、森田裕三氏及び藤野秀吉氏との間で、会社法第427条第1項及び当社定款に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任について、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額とする責任限定契約を締結しております。各氏の再任が承認された場合、当社は各氏との間の責任限定契約を継続する予定であります。
4. 当社は会社法第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、被保険者が負担することになる、被保険者が会社役員等として業務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。本議案が原案のとおり承認された場合、候補者は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、次回更新時には同内容での更新を予定しております。
5. 本総会終結の時をもって、鈴木裕子氏の当社社外取締役在任期間は5年、森田裕三氏の当社社外取締役在任期間は2年、藤野秀吉氏の当社社外取締役在任期間は2年となります。

第3号議案 監査役1名選任の件

監査役大井川清氏は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、監査役1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、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。

おお い がわ
大井川

きよし
清

生年月日

1950年7月25日生

取締役会への出席状況

14回／15回

監査役会への出席状況

13回／13回

所有する当社の株式数

43,400株

略歴、当社における地位、重要な兼職の状況

1973年4月	当社入社
2004年6月	当社管理本部経理部長
2010年6月	当社執行役員 管理本部副本部長
2014年4月	当社執行役員 管理本部長
2014年6月	当社取締役執行役員 管理本部長
2016年6月	当社取締役常務執行役員 管理本部長
2020年4月	当社取締役常務執行役員 管理本部担当
2020年6月	当社監査役 現在に至る

監査役候補者とした理由

大井川清氏は、当社取締役管理本部長を務めた豊富な経験と、財務・経理部門に対する高い知見を有するとともに、当社の業務全般に精通しており、監査役として、取締役の職務遂行を適切に監視することができるものと判断し、候補者としております。

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 当社は、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、被保険者が負担することになる、被保険者が会社役員等として業務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。同氏の再任が承認された場合、候補者は当該保険契約の被保険者に含まれることになります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

【ご参考】

第2号議案及び第3号議案が原案のとおり承認可決された後のスキルマトリックス（取締役会が有する知識・経験・能力）

氏名	地位	経営全般/ 経営戦略	法務/リスク 管理/コンプ ライアンス	営業/マー ケティング	技術/ ICT/ DX	財務/会計	人事/ 人材育成	サステナ ビリティ
松井 隆弘	代表取締役社長 執行役員社長	●	●	●	●			●
片山 剛	取締役 専務執行役員	●	●	●				●
金子 勇	取締役 常務執行役員	●	●		●			●
堀 博之	取締役 執行役員		●			●		●
鈴木 博光	取締役 執行役員	●	●				●	●
長谷川浩市	取締役 執行役員		●	●	●			
鈴木 裕子	社外取締役		●					●
森田 裕三	社外取締役	●	●	●				
藤野 秀吉	社外取締役		●			●		
大井川 清	監査役		●			●	●	
山口 素子	社外監査役		●			●		
森田 庸夫	社外監査役		●			●		

※上記は、取締役の有する全ての知識・経験・能力を表すものではありません。

第4号議案 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠監査役1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、監査役会の同意を得ております。

補欠監査役候補者は、次のとおりであります。

こう の あきら
河 野 明

生年月日

1953年11月20日生

所有する当社の株式数
0株

略歴、重要な兼職の状況

1979年12月	監査法人第一監査事務所（現EY新日本有限責任監査法人）入所
1983年3月	公認会計士登録
2002年7月	新日本有限責任監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）代表社員
2016年6月	新日本有限責任監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）を定年退職
2016年6月	第一勧業信用組合理事（現任）
2016年9月	医療法人社団永生会監事（現任） 現在に至る

補欠の社外監査役候補者とした理由

河野明氏は、公認会計士として、企業の会計監査に従事され、財務・会計に関する高度な見識と幅広い経験を有しており、当社の監査役としての職務を適切に果たし得る人材であると判断し、候補者としております。

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 候補者は、補欠の社外監査役候補者であります。
候補者が社外監査役に就任された場合、当社は候補者を東京証券取引所の上場規則に定める独立役員として、同取引所に届け出る予定であります。
3. 候補者が社外監査役に就任された場合、当社は候補者との間で、会社法第427条第1項及び当社定款に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任について、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額とする責任限定契約を締結する予定であります。
4. 当社は、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、被保険者が負担することになる、被保険者が会社役員等として業務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。候補者が監査役に就任した場合、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。

以上

事業報告 (2023年4月1日から 2024年3月31日まで)

I. 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、コロナ禍脱却により経済活動の正常化が進む中、物価上昇、中東地域をめぐる情勢、金融資本市場の変動などの影響に注意が必要なものの、設備投資は持ち直し、雇用情勢は改善の動きが見られるなど、景気は緩やかに回復しています。

建設業界におきましては、公共投資は底堅く推移しているものの、資機材価格の高止まりや建設技能者の労務費の上昇等による建設コスト高騰の影響により、依然として先行き不透明な事業環境が続いております。

このような経済情勢の中で、当社グループの連結売上高は、前期比9.4%増の969億69百万円となりました。利益面につきましては、連結営業利益は前期比88.3%減の2億64百万円、連結経常利益は前期比71.6%減の7億67百万円、親会社株主に帰属する当期純利益は前期比31.8%減の11億61百万円となりました。

なお、事業別の状況は以下のとおりであります。

(建設事業)

建設事業につきましては、受注高は前期比1.6%増の948億14百万円で、完成工事高は前期比11.2%増の946億26百万円となりました。

主な受注工事は、(仮称)立教大学新座新棟建設工事、(仮称)医療法人社団太公会我孫子東邦病院移転新築工事、武蔵野大学中学校・高等学校駐輪場付体育施設図書館建設工事、呑川新橋下部工事(5ニ一放17呑川)、JA堺市本所建替工事、白川町新庁舎建設工事、株式会社フェローテックマテリアルテクノロジーズ石川第三工場新築工事、(仮称)日本梱包運輸倉庫株式会社金ヶ崎倉庫・事務所建設工事、開成館改修工事、(仮称)LOG I L A N D福岡小郡(北棟)新築工事等であります。

主な完成工事は、(仮称)二階堂学園創立100周年記念体育館新営その他工事、中央区晴海特別出張所(仮称)等複合施設建設工事(建築工事)、とちぎ健診プラザ新築工事、学習院大学図書館耐震改修工事、大本山總持寺仏殿ほか2件・仮真殿等保存修理工事、豊海地区第一種市街地再開発事業に伴う豊海小学校防潮堤工事、阪南大学(仮称)新教室棟新築工事他、(仮称)旧庁舎跡地にぎわい創出施設整備事業、I-TOWN第1期新築工事、(仮称)岩沼倉庫新築計画、(仮称)糸島半島西浦プロジェクト新築工事等であります。

当連結会計年度における受注高、売上高及び繰越高は次のとおりです。

(単位：百万円)

区 分	前連結会計年度 繰越高	当連結会計年度 受注高	当連結会計年度 売上高	次期連結会計年度 繰越高
建 築	94,458	93,146	93,096	94,508
土 木	1,922	1,667	1,530	2,060
建設事業計	96,381	94,814	94,626	96,568

(不動産事業等)

不動産事業等につきましては、売上高は前期比34.5%減の23億42百万円となりました。

2. 設備投資の状況

当連結会計年度中に実施した設備投資の総額は8億33百万円であり、その主なものは東京機材センターの改修（千葉県船橋市）、土地の取得（宮城県仙台市）及びDX推進に向けた関連機器の導入等に対する投資であります。

3. 資金調達状況

特記すべき事項はありません。

4. 財産及び損益の状況の推移

① 企業集団の状況

区 分	第92期 (2020年度)	第93期 (2021年度)	第94期 (2022年度)	第95期 (当連結会計年度) (2023年度)
売上高 (百万円)	87,579	82,468	88,664	96,969
親会社株主に帰属 する当期純利益 (百万円)	2,252	1,792	1,702	1,161
1株当たり当期純利益 (円)	73.79	58.93	57.50	39.85
総資産 (百万円)	74,425	68,428	71,022	77,564
純資産 (百万円)	42,527	42,879	44,172	47,619

② 当社の状況

区 分	第92期 (2020年度)	第93期 (2021年度)	第94期 (2022年度)	第95期 (当期) (2023年度)
受注高 (百万円)	81,189	82,827	94,463	94,523
売上高 (百万円)	84,941	80,829	86,411	94,853
当期純利益 (百万円)	2,014	1,726	1,543	1,085
1株当たり当期純利益 (円)	66.00	56.76	52.11	37.22
総資産 (百万円)	72,625	66,407	68,941	74,324
純資産 (百万円)	41,307	41,427	42,537	44,839

5. 対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、雇用・所得環境が改善するもとの、各種政策の効果もあり、景気は緩やかな回復が続くことが期待されます。

建設業界におきましては、堅調な企業収益等を背景に、設備投資の増加が期待されるものの、2024年4月から建設業における時間外労働の上限規制の適用による働き方改革への対応や、世界的な原材料及び原油等エネルギーの品不足、価格高騰、円安の影響による資機材価格の高止まり等が見込まれるなど、引き続き予断を許さぬ事業環境が続くものと思われま。

このような経済情勢の中で、当社グループは、事業成長戦略や成長投資戦略により企業価値向上と持続的な成長の実現を図り安定した経営基盤を築いてまいります。

当社は今後も、創業より変わらない「質素」・「堅実」・「地道」という経営姿勢を守り、社是「信用日本一」のもと、建設事業を通じた社会への貢献、カーボンニュートラルへの対応や働き方改革にも力を入れてまいります。

これからもお客様へ確かな品質とサービスを提供することで、お客様に選ばれ続ける企業グループとして成長を続け、持続可能な社会の実現に貢献してまいります。

株主の皆様には、今後とも格別のご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

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 重要な子会社の状況

会社名	資本金	出資比率	主要な事業内容
	百万円	%	
松友商事株式会社	30	100	不動産事業及び建設資材販売事業
松井リフォーム株式会社	50	100	建設事業

(注) 当社の連結子会社は上記の2社であり、持分法適用会社はありません。

7. 主要な事業内容

当社グループは、建設事業及び不動産事業等を主な事業としております。

主な事業会社である当社は、建設業法により特定建設業者（(特一1)第3354号）として国土交通大臣許可を受け、土木・建築並びにこれらに関連する事業を行っております。

また、宅地建物取引業法により宅地建物取引業者（(6)第5639号）として国土交通大臣免許を受け、不動産に関する事業を行っております。

8. 主要な営業所等

① 当社の主要な営業所

本店 東京都中央区新川一丁目17番22号

支店 東京支店 (東京都中央区)

東北支店 (宮城県仙台市)

北陸支店 (石川県金沢市)

名古屋支店 (愛知県名古屋市)

大阪支店 (大阪府大阪市)

九州支店 (福岡県福岡市)

② 子会社

松友商事株式会社 (東京都中央区)

松井リフォーム株式会社 (東京都中央区)

9. 使用人の状況

① 企業集団の使用人の状況

事業区分	使用人数	前期末比増減
建設事業	722名	—
不動産事業等	10名	—
全社 (共通)	35名	1名増
合計	767名	1名増

② 当社の使用人の状況

使用人数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
741名	2名増	44.5歳	19.3年

10. 主要な借入先

借入先	借入額
株式会社みずほ銀行	1,275百万円
株式会社北陸銀行	1,275百万円
株式会社大垣共立銀行	1,175百万円
株式会社七十七銀行	1,100百万円
みずほ信託銀行株式会社	175百万円

II. 会社の株式に関する事項

- | | |
|-------------------|------------------------------------|
| 1. 発行可能株式総数 | 100,000,000株 |
| 2. 発行済株式の総数（普通株式） | 30,580,000株
(自己株式1,585,439株を含む) |
| 3. 株主数 | 3,324名 |
| 4. 大株主 | |

株 主 名	当社への出資状況	
	持 株 数	持株比率
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	2,099 ^{千株}	7.24 [%]
光 通 信 株 式 会 社	1,303	4.50
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	1,303	4.49
株 式 会 社 北 陸 銀 行	1,303	4.49
株 式 会 社 大 垣 共 立 銀 行	1,229	4.24
松 井 建 設 従 業 員 持 株 会	1,178	4.07
松 井 建 設 取 引 先 持 株 会	1,161	4.01
株 式 会 社 松 井 興 産	935	3.22
公益財団法人松井角平記念財団	850	2.93
み ず ほ 信 託 銀 行 株 式 会 社	764	2.63

- (注) 1. 当社は自己株式1,585,439株を保有しておりますが、上記大株主からは除いております。
2. 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

Ⅲ. 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。

Ⅳ. 会社役員に関する事項

1. 取締役及び監査役の氏名等（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	松 井 隆 弘	執行役員社長
取 締 役	小 林 明	専務執行役員東京支店長兼社寺本部担当
取 締 役	片 山 剛	常務執行役員営業本部長
取 締 役	堀 博 之	執行役員管理本部長
取 締 役	鈴 木 博 光	執行役員経営本部長兼人事部長
取 締 役	長谷川 浩 市	執行役員D X 推進部担当兼営業本部営業担当
取 締 役	鈴 木 裕 子	弁護士
取 締 役	森 田 裕 三	正和商事株式会社代表取締役社長
取 締 役	藤 野 秀 吉	税理士、J F E パイプライン株式会社非常勤監査役
常 勤 監 査 役	大 井 川 清	
監 査 役	山 口 素 子	公認会計士、税理士
監 査 役	森 田 庸 夫	

- (注) 1. 取締役鈴木裕子氏、森田裕三氏及び藤野秀吉氏は、社外取締役であります。
2. 監査役山口素子氏及び森田庸夫氏は、社外監査役であります。
3. 監査役大井川清氏は、当社の取締役管理本部長を経験しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
4. 監査役山口素子氏は、公認会計士、税理士であり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
5. 取締役鈴木裕子氏、森田裕三氏、藤野秀吉氏及び監査役山口素子氏、森田庸夫氏につきましては、東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。
6. 上記社外取締役及び社外監査役が役員等を兼務する他の法人等と当社の間、特別な関係はありません。

2. 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役及び各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、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。

3. 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は会社法第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、被保険者が負担することになる、被保険者が会社役員等として業務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。

当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社取締役、監査役及び重要な使用人であり、全ての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

4. 取締役及び監査役の報酬等

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針

取締役報酬等は、代表取締役が、取締役の報酬等に関する手続きの透明性・公正性・客観性を強化し、コーポレートガバナンスの充実を図ることを目的として設置された特別人事委員会に諮問し、取締役会において決定しております。

取締役の報酬等については、固定報酬のほか、業績連動報酬を採用しております。業績連動部分については、会社の業績見込み、従業員の給与水準を勘案し、併せて、定性的な個人の業績評価を加味して報酬等を算定しております。

取締役の報酬等は、その支給割合を固定報酬が70%前後、業績連動報酬が30%前後と定め、算出に際しては代表取締役が本人を除く取締役に対し「経営能力（前年度の実績・担当組織の成果・経営計画の進捗状況等）」「リスク管理能力」「リーダーシップ・識見」の各項目について定性的評価を実施し、これを特別人事委員会にて協議決定しております。なお、代表取締役については社外取締役が評価しております。特別人事委員会にて協議決定された評価に基づき取締役報酬案が作成され、取締役会に諮り決定しております。評価項目については、担当職務の業績、成果のみならず、コーポレートガバナンス体制の強化に資する人物であることを重視しております。また、役位別や個人別に異なる指標等は用いておりません。なお、当事業年度においては、2023年5月18日開催の特別人事委員会にて協議決定された評価に基づき取締役報酬案が作成され、同年6月29日開催の取締役会に諮り、同案は決議されております。

社外取締役及び社外監査役を含む監査役の報酬については、固定報酬に一本化しております。

② 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議

取締役及び監査役の報酬等については、2006年6月29日開催の第77期定時株主総会において、取締役の報酬等の総額を年額2億50百万円以内、監査役の報酬の総額を年額40百万円以内として決議しており、その範囲内で設定しております。当該定時株主総会終結時点での取締役の員数は9名、監査役の員数は4名となっております。

③ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任

上記①により算出した報酬額案を、特別人事委員会が決定方針との整合性を含めた多角的な検討を行っているため、取締役会も基本的にその答申を尊重し決定方針に沿うものと判断しております。

④ 取締役及び監査役の報酬等の額

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
		固定報酬	業績連動報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	158百万円 (15百万円)	109百万円 (15百万円)	48百万円 (-)	9人 (3人)
監査役 (うち社外監査役)	18百万円 (7百万円)	18百万円 (7百万円)	-	3人 (2人)
計	176百万円	128百万円	48百万円	12人

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

5. 社外役員に関する事項

区分	氏名	当事業年度における主な活動状況
取締役	鈴木 裕子	15回の取締役会の内14回に出席し、弁護士としての専門的見地により、取締役会において活発な審議に積極的に参画するとともに、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、特別人事委員会委員長として審議の充実等主導的な役割を果たしております。
取締役	森田 裕三	15回の取締役会の内14回に出席し、金融機関で培われた経営経験から取締役会において活発な審議に積極的に参画するとともに、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、特別人事委員会委員として活発な審議に参画しております。
取締役	藤野 秀吉	15回の取締役会の内14回に出席し、東京国税局での税務に関する豊富な経験に加え、税理士としての専門的見地から、取締役会において活発な審議に積極的に参画するとともに、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、特別人事委員会委員として活発な審議に参画しております。
監査役	山口 素子	15回の取締役会の内14回及び13回の監査役会全てに出席しております。公認会計士及び税理士としての専門的見地から、取締役会においては、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、監査役会においては、監査の方法、監査結果についての意見交換及び重要事項の協議等を行っております。
監査役	森田 庸夫	15回の取締役会の内14回及び13回の監査役会全てに出席しております。主に金融機関で培われた経営経験から、取締役会においては、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、監査役会においては、監査の方法、監査結果についての意見交換及び重要事項の協議等を行っております。

V. 会計監査人に関する事項

1. 会計監査人の名称

EY新日本有限責任監査法人

2. 会計監査人に支払うべき報酬等の額

(1) 当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額

39百万円

会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由は、前年度の会計監査人の監査体制、リスク認識と監査重点項目、監査の方法、内容、結果が相当であったかどうかの検証を行った結果を踏まえ、会計監査人の前年度の監査実績を分析・整理し、前年度及び新年度の監査計画を比較衡量の上、会計監査人から提出された報酬見積りの内容の妥当性を検証いたしました。

なお、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の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記金額はこれらの合計額を記載しております。

(2) 当社及び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

39百万円

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、会計監査人に会社法第340条第1項各号に該当する行為があったと判断した場合、監査役全員の同意に基づき監査役会が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、その旨及び解任の理由を解任後最初に招集される株主総会で報告いたします。

また、会計監査人の職務の遂行に関する事項の整備状況等を勘案して相当と判断した場合に、解任、不再任の決定を行う方針です。

VI. 会社の体制及び方針

1. 業務の適正を確保するための体制

当社の業務の適正を確保するための体制は、次のとおりであります。

- (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 当社の内部統制システム構築において、業務の有効性及び効率性、財務報告の信頼性、事業活動に関わる法令等の遵守、並びに資産の保全という内部統制の目的達成のため、企業理念に基づく企業行動憲章を定め、役職員全てへの浸透を図る。
 - ② 企業行動憲章を基に制定したコンプライアンス行動指針に則り、コンプライアンス体制の維持、向上を図る。その施策として、コンプライアンス委員会によるコンプライアンス推進に関する方針に基づき、各部門により教育・啓蒙を行う。また、「公益通報者保護管理規定」に基づき設置した「企業倫理・法令遵守ホットライン」による内部通報制度を維持する。
 - ③ 業務執行部門から独立した監査部が、業務監査の一環として内部監査を実施する。
 - ④ 一切の反社会的勢力を排除し、あらゆる不法・不当要求行為に対しては断固としてこれを拒否し、関係遮断を徹底する。
- (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に係る重要情報については、文書化し「文書取扱規定」に従い、適切に保存及び管理を行う。
 - ② 取締役の職務の執行に係る情報・文書を取締役及び監査役が常時閲覧可能な体制をとる。
- (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ① 全社的にリスク管理が適切に行われているかを業務部門から独立した監査部が内部監査を通して行う仕組みを整備する。
 - ② 品質、安全、環境、災害、情報等、諸種のリスクについては、対応する部門・部署あるいは必要に応じて設ける委員会等により、リスクの未然防止や再発防止等を行う体制を整備する。
- (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 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するために、取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて臨時に開催する。

- ② 経営に影響を及ぼす重要事項については、多面的な検討を経て慎重に決定するよう、「経営会議」にて事前審議の上、取締役会において審議決定する。
 - ③ 執行役員制度を導入し、経営の活性化と迅速な意思決定及び機動性と効率性を高めている。
- (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
- ① 前各号における施策は、松井建設グループの企業集団としての業務の適正と効率性を確保するため、グループ会社の全てを網羅的、総括的に捉え構築する。
 - ② 事業運営については、「関係会社管理規準」に基づき、グループ会社の重要事項の決定に関して当社への事前協議及び報告を求める。その他、必要に応じて当社の役員又は従業員をグループ会社の取締役又は監査役として派遣する。
 - ③ グループ会社は、「関係会社管理規準」に基づき業績、財務状況については定期的に、その他重要な事項はその都度報告する。
 - ④ グループ会社の財務報告を適正に行うため、現行の業務プロセス及び評価・監査の仕組みが適正に機能することを検証するとともに必要な是正を行い、財務報告の適正性を確保する。
 - ⑤ 監査部は、必要に応じてグループ会社を監査する。
- (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並びにその使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- ① 監査役からその職務を補助すべき使用人を置くことの要請があった場合には、その期間において専任の補助使用人（以下「監査役担当」）を任命する。
 - ② 監査役担当の人事異動等については、監査役会の事前の同意を得ることとする。
 - ③ 監査役担当は、他の業務を兼務することなく監査役の直接指揮のもと職務を遂行する。
- (7) 当社の取締役及び使用人、並びにグループ会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制並びに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 当社の取締役及び使用人、並びにグループ会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者は、当社及びグループ会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実、不正若しくは法令・定款に違反する事項その他重要事項については適宜、発見次第速やかに監査役へ報告する。また、監査役は必要に応じて、当社の取締役及び使用人、並びにグループ会社の取締役、監査役及び使用人に対して報告を求めることができる。

- ② 当社は、前項の監査役への報告を行った者に対して、当該報告をしたことを理由として、不利益な取り扱いをすることを禁止し、その旨を当社及びグループ会社の取締役、監査役及び使用人に周知徹底する。
- ③ 監査役の職務の執行について生じる費用又は債務は、監査役からの請求に基づき、速やかに処理する。
- ④ 代表取締役と監査役は、定期的に会合の機会を持ち、監査役監査の状況や監査上の重要課題等について意見交換を行い、相互の意思疎通を図る。
- ⑤ 会計監査人及び監査部と監査役は、定期的に会合の機会を持つ等、適切な連携体制をとる。

2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社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、上記1に掲げた内部統制の施策に従い、基本方針に則った具体的な取組みとして、監査部が継続的に確認、調査を実施しており、その結果は経営会議へ適宜報告しており、必要に応じた是正措置や見直しを行っております。

主な運用状況は次のとおりであります。

(1) コンプライアンス、リスク管理体制

当社の定める企業行動憲章に基づき制定した「コンプライアンス行動指針」、「就業規則」及び「コンプライアンス体制に関する規定」を定め、法令違反、不正行為等が未然に防止される或いは早期発見される体制を整備しております。また、「公益通報者保護管理規定」の定めに従い、社内外からの公益通報に関する相談窓口を設け、直接連絡できる体制を整備しております。

(2) 内部統制システム全般

整備、運用状況について監査部が継続的にモニタリングし、改善を行っております。また「財務報告に係る内部統制の有効性の評価」を行っております。

(3) 監査役の監査が実効的に行われることを確保する体制

監査役は、取締役会、経営会議等の重要会議に出席し、担当部署からの報告を受け、重要情報や問題点を共有することで監査の実効性向上を図っております。また、会計監査人及び監査部等の内部統制に係る部門と必要に応じて情報交換を行い、当社の内部統制システム全般をモニタリングし、より効率的な運用に資するための助言を行っております。

Ⅶ. 株式会社の支配に関する基本方針

会社法施行規則第118条第3号に定める「株式会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針」の概要は次のとおりです。

1. 当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

上場会社である当社の株式は、株式市場を通じて多数の株主、投資家の皆様による自由な取引が認められており、当社の株式に対する大規模買付提案又はこれに類似する行為があった場合においても、一概に否定するものではなく、最終的には株主の皆様の自由な意思によ

り判断されるべきであると考えます。

しかしながら、このような株式の大規模な買付や買付提案の中には、その目的等から見て企業価値ひいては株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすもの、株主に株式の売却を強要するおそれのあるもの、対象会社の取締役会や株主が買付の条件等について検討するための、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないものなど、不適切なものも少なくありません。

当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方としては、経営の基本理念、企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係等を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上させる者でなければならないと考えています。

従いまして、当社は、企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある不適切な大規模買付提案又はこれに類似する行為を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えます。

2. 会社の支配に関する基本方針の実現に資する取組み

(1) 企業価値向上への取組み

当社は、総合建設業を営み1586年（天正14年）の創業以来430余年の社歴を有しています。“質素で堅実な企業風土を守り、地道に本業に取組む”経営姿勢を貫き、積み重ねてきた幾多の施工実績と健全な企業体質により、顧客・取引先及び従業員等のステークホルダーとの間に築かれた良好な関係を維持、促進することは、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を向上させ、上記1に記載した基本方針の実現に資するものと考え、以下の施策を実施しております。

- ① 安定した工事量と収益源の確保
- ② 工事品質の向上とコストの低減
- ③ 社寺建築技術の継承
- ④ 不動産事業等の拡充
- ⑤ 企業体質の強化、財務の健全化
- ⑥ 社会的信頼の向上

(2) コーポレートガバナンスの強化の取組み

当社は、あらゆるステークホルダーと適切な関係を維持するためにコーポレートガバナンスを充実することは、中長期的な企業価値の向上及び株主共同の利益の向上に資すると考えており、経営の最重要課題の一つと位置付けております。このため、取締役会の運営においては、社外取締役を選任し、経営の透明性、公正性及び効率性を確保することに努めております。

当社は、監査役会設置会社として独立性の高い社外監査役を含めた監査役の監査により、経営の実効性を高め、取締役会の意思決定の監視・監督機能の強化を図っております。また、リスク管理や内部統制システムの整備等を通じて内部管理体制の強化に努め、企業行動憲章及びコンプライアンス行動指針に基づいた健全な企業活動を推進し、ガバナンスの充実を図っております。

さらに、コンプライアンス体制の強化を目的に、法令遵守や社内の啓蒙活動を行う機関としてコンプライアンス委員会を設置しております。

(3) 会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、上記1に記載した基本方針の実現に資する取組みとして、2022年6月29日開催の当社第93期定時株主総会において、当社株式の大規模買付行為への対応策（以下「本プラン」といいます。）の継続について付議し、株主の皆様のご承認をいただいております。

本プランの概要は次のとおりです。

a. 本プランの対象となる当社株式の買付

本プランの対象となる当社株式の買付とは、特定株主グループの議決権割合を20%以上とすることを目的とする当社株券等の買付行為、又は結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社株券等の買付行為（以下かかる買付行為を「大規模買付行為」といい、かかる買付行為を行う者を「大規模買付者」といいます。）とします。

b. 独立委員会の設置

当社は、当社取締役会によって恣意的な判断がなされることを防止し、その判断の合理性及び公正性を担保するために、当社取締役会から独立した組織として3名以上を構成員とした独立委員会を設置しております。なお、独立委員会の判断が、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するようになされることを確保するために、独立委員会は、当社の費用で独立した外部専門家等の助言を得ることができるものとします。また、独立委員会の勧告内容については、その概要を適宜公表することといたします。

c. 大規模買付時における情報提供と検討時間の確保等に関する一定のルール（以下「大規模買付ルール」といいます。）の概要

① 意向表明書の当社への事前提出

大規模買付者が大規模買付行為を行おうとする場合には、大規模買付行為に先立ち、当社代表取締役等に、大規模買付ルールに従う旨の誓約文言を含む意向表明書を日本語でご提出いただきます。

② 情報の提供

意向表明書をご提出いただいた大規模買付者には、当社に、株主の皆様のご判断のために必要かつ十分な情報を日本語でご提供いただきます。なお、当社取締役会は、当初ご提供いただいた情報だけでは不十分と認めた場合には、最初に情報を受領した日から起算して60日を上限に、大規模買付者に対し追加的に情報のご提供を求める場合があります。

当社にご提供いただいた情報は、独立委員会に提出するとともに、株主の皆様のご判断に必要と認められる場合、その全部又は一部を公表します。

③ 当社取締役会による評価・検討等

当社取締役会は、大規模買付行為の評価等の難易度に応じ、大規模買付者が当社取締役会に対し本必要情報の提供を完了した日の翌日から起算して、対価を現金（円貨）のみとする公開買付による当社全株式を対象とする大規模買付行為の場合は最長60日間、その他の大規模買付行為の場合は最長90日間を当社取締役会による評価、検討、交渉、意見形成、代替案立案のための期間（以下「取締役会評価期間」といいます。）として設定します。

d. 大規模買付行為がなされた場合の対応方針

① 大規模買付者が大規模買付ルールを遵守した場合

大規模買付者が大規模買付ルールを遵守した場合には、当社取締役会は、原則として当該大規模買付行為に対する対抗措置は講じません。ただし、大規模買付ルールが遵守される場合であっても、当該大規模買付行為が当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうと判断する場合には、独立委員会に対して対抗措置の発動の是非について諮問し、独立委員会の勧告を最大限尊重した上で、例外的に会社法等の法律が認める対抗措置を決議し発動することがあります。

② 大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合

大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合には、当社取締役会は、独立委員会に対して対抗措置の発動の是非について諮問し、独立委員会の勧告を最大限尊重した上で、対抗措置発動又は不発動を決議します。なお、ご提供いただいた情報の一部が提出されないことのみをもって大規模買付ルールを遵守しないと認定することはいたしません。

③ 対抗措置発動について株主総会の開催を要請する場合

当社取締役会は、上記d.①及び②のいずれの場合においても独立委員会が対抗措置の発動について勧告を行い、当該発動について株主総会の開催を要請する場合には、株主の皆様が発動の可否をご判断いただくためのご検討期間（以下「株主検討期間」といいます。）を最長60日間設定した上で開催し、対抗措置の発動又は不発動は当該株主総会の決議に従います。

④ 本プランにおける対抗措置の内容

当社は、当社取締役会若しくは株主総会の決議に基づき発動する対抗措置は、その時点で最も適切と当社取締役会が判断したものを選択します。

⑤ 大規模買付行為の開始

大規模買付者は、本プランに定める状況により、株主検討期間を設けない場合は取締役会評価期間の、また、株主検討期間を設ける場合は取締役会評価期間と株主検討期間を合わせた期間の経過後に大規模買付行為の開始ができるものとします。

⑥ 対抗措置発動の停止等

当社取締役会又は株主総会が対抗措置の発動を決定した後に当該大規模買付者が大規模買付行為の撤回等を行った場合等、対抗措置の発動が適切でないと判断した場合には、当社取締役会は、独立委員会の勧告を最大限尊重した上で、当該対抗措置の発動の停止等を行うことがあります。

e. 本プランの有効期間、継続及び廃止

本プランの有効期間は、2022年6月29日開催の当社第93期定時株主総会終結の時から3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会（2025年6月開催予定の当社第96期定時株主総会）終結の時までとします。

本プランは、有効期間内であっても、当社株主総会において本プランの変更又は廃止する旨の決議が行われた場合には、その時点で変更又は廃止されます。また、当社取締役会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、その時点で廃止されます。

なお、当社取締役会は、本プランに関する法令等の新設又は改廃が行われ、反映することが適切である場合や語句の修正を行うことが適切な場合等、必要に応じて独立委員会の承認を得た上で、本プランを修正し、又は変更する場合があります。

3. 上記2の取組みが、上記1の基本方針に沿い、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に合致し、当社の役員の地位の維持を目的とするものでないこと

上記2(1)及び(2)の取組みは、当社及び当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の向上に資する方策として実施されており、上記1の基本方針に沿うものと考えております。また、上記2(3)の取組みについては、上記1の基本方針に沿い株主の皆様の利益に資するものであると考えており、また、当社の役員の地位の維持を目的とするものではありません。

(1) 買収防衛策に関する指針の要件を充足していること

本プランは、経済産業省及び法務省が2005年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則（企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、事前開示・株主意思の原則、必要性・相当性確保の原則）を充足しています。また、経済産業省に設置された企業価値研究会が2008年6月30日に発表した報告書「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」及び東京証券取引所が2015年6月1日に公表した「コーポレートガバナンス・コード（2021年6月11日に改訂）」の「原則1-5いわゆる買収防衛策」の内容も踏まえたものとなっております。

(2) 株主共同の利益の確保・向上の目的をもって継続されていること

本プランは、当社株式に対する大規模買付行為がなされた際に、当該大規模買付行為に応ずるべきか否かを株主の皆様が判断し、或いは当社取締役会が代替案を提示するために必要な情報や時間を確保し、株主の皆様のために大規模買付者と交渉を行うこと等を可能とすることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させるという目的をもって継続されるものです。

(3) 株主意思を尊重するものであること

本プランは、2022年6月29日開催の当社第93期定時株主総会において本プラン継続に関する議案を付議し、ご承認をいただいておりますので、その継続について株主の皆様のご意思を尊重するものとなっております。また、本プラン継続後、有効期間の満了前であっても、当社株主総会において、本プランの廃止の決議がなされた場合には、本プランはその時点で廃止されることになり、株主の皆様のご意思を尊重するものとなっております。

(4) デッドハンド型買収防衛策やスローハンド型買収防衛策ではないこと

上記2(3) eに記載のとおり、本プランは、当社株主総会で選任された取締役で構成される当社取締役会により廃止することができるものとされております。また、当社は期差任期制を採用しておりません。

(5) 独立性の高い社外者の判断の重視

本プランにおける対抗措置の発動についての決定は、上記2(3) b及び dに記載のとおり、当社の業務執行を行う経営陣から独立している社外取締役、社外監査役及び社外有識者(経営経験豊富な企業経営者、投資銀行業務に精通する者、弁護士、公認会計士、会社法等を主たる研究対象とする学識経験者、又はこれらに準ずる者) 3名以上の委員で構成される独立委員会へ諮問し、同委員会の勧告を最大限尊重した上でなされるものとされており、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するよう、本プランの透明な運用を担保するための手続きも確保されております。

連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:百万円)

資産の部		負債の部	
流動資産	43,503	流動負債	25,555
現金預金	9,294	支払手形・工事未払金等	11,573
電子記録債権	827	短期借入金	5,000
受取手形・完成工事未収入金等	26,996	未払法人税等	350
未成工事支出金	428	未成工事受入金	6,501
販売用不動産	260	完成工事補償引当金	229
その他の棚卸資産	234	工事損失引当金	825
未収入金	3,878	賞与引当金	725
その他	1,583	その他	349
固定資産	34,061	固定負債	4,389
有形固定資産	16,803	繰延税金負債	1,887
建物・構築物	5,882	退職給付に係る負債	1,817
機械・運搬具・工具器具・備品	244	その他	683
土地	10,279	負債合計	29,945
リース資産	197		
建設仮勘定	200	純資産の部	
無形固定資産	213	株主資本	40,626
投資その他の資産	17,043	資本金	4,000
投資有価証券	13,497	資本剰余金	333
破産更生債権等	231	利益剰余金	37,440
退職給付に係る資産	2,766	自己株式	△1,147
その他	1,075	その他の包括利益累計額	6,992
貸倒引当金	△527	その他有価証券評価差額金	6,174
		退職給付に係る調整累計額	817
資産合計	77,564	純資産合計	47,619
		負債純資産合計	77,564

連結損益計算書

(自2023年4月1日 至2024年3月31日)

(単位:百万円)

科 目	金	額
売上高	94,626	
完成工事等売上高	2,342	96,969
売上原価	90,622	
完成工事等売上原価	1,635	92,257
売上総利益	4,004	
完成工事等総利益	707	4,712
販売費及び一般管理費		4,447
営業利益		264
営業外収益	407	
受取利息及び配当金	139	546
その他		
営業外費用	16	
支払利息	17	
支払手数料	10	43
その他		
経常利益		767
特別利益		
投資有価証券売却益	951	951
特別損失		
固定資産除却損	21	21
税金等調整前当期純利益		1,697
法人税、住民税及び事業税	696	
法人税等調整額	△160	535
当期純利益		1,161
親会社株主に帰属する当期純利益		1,161

連結株主資本等変動計算書

(自2023年4月1日 至2024年3月31日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
2023年4月1日残高	4,000	333	37,084	△794	40,623
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△805		△805
親会社株主に帰属する当期純利益			1,161		1,161
自己株式の取得				△353	△353
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					-
連結会計年度中の変動額合計	-	-	356	△353	3
2024年3月31日残高	4,000	333	37,440	△1,147	40,626

	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	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	
2023年4月1日残高	3,762	△213	3,548	44,172
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当				△805
親会社株主に帰属する当期純利益				1,161
自己株式の取得				△353
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	2,412	1,031	3,444	3,444
連結会計年度中の変動額合計	2,412	1,031	3,444	3,447
2024年3月31日残高	6,174	817	6,992	47,619

連結注記表

1. 連結計算書類の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

全ての子会社を連結している。

連結子会社の数 2社

連結子会社の名称 松友商事株式会社、松井リフォーム株式会社

(2) 持分法の適用に関する事項

① 持分法を適用した関連会社の数

該当なし

② 持分法を適用しない関連会社

会社の名称 いなぎ文化センターサービス株式会社

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金等から見て、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外している。

(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全て連結決算日と一致している。

(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

有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

主として移動平均法による原価法

棚卸資産

未成工事支出金

個別法による原価法

販売用不動産

個別法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

仕掛販売用不動産

個別法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法。但し、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降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いる。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。なお、自社利用ソフトウェアの耐用年数については、社内における利用可能期間（5年）に基づいている。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証がある場合は、残価保証額）とする定額法。

③ 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒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検討し、回収不能見込額を計上している。

完成工事補償引当金

完成工事に係るかし担保の費用に備えるため、当連結会計年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上している。

工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、損失見込額を計上している。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、当連結会計年度に対応する支給見込額を計上している。

④ 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、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、給付算定式基準によっている。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日連結会計年度から費用処理している。

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理している。

⑤ 重要な収益及び費用の計上基準

工事契約

建設事業においては、主に長期の工事契約を締結している。当該契約については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識している。進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の総額に占める割合に基づいて行っている。また、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積ることができないが、当該履行義務を充足する際に発生する費用を回収することが見込まれる場合は、原価回収基準により収益を認識している。なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

不動産売買契約

不動産事業等のうち不動産販売事業においては、主に顧客との不動産売買契約を締結している。当該契約については、物件の引渡時点で履行義務が充足されると判断し、当該引渡時点において販売用不動産収益を認識している。なお、対価については、履行義務の充足時点である引渡時に受領の上で収益を認識している。

不動産賃貸契約

不動産事業等のうち不動産賃貸事業においては、主に顧客との不動産賃貸借契約を締結している。当該契約に基づき、当社グループが保有する有形固定資産を賃貸する義務がある。当該履行義務については、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 平成19年3月30日)に基づき収益を認識している。

設計・監理業務委託契約

不動産事業等のうち設計・監理業務においては、主に顧客との委託契約を締結している。当該契約のうち設計業務については、当該履行義務が充足された一時点で収益認識している。また、監理業務については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識している。なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い監理業務については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

⑥ その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

建設業のジョイントベンチャー（共同企業体）に係る会計処理の方法

主として構成員の出資の割合に応じて資産、負債、収益及び費用を認識する会計処理によっている。

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理

控除対象外消費税及び地方消費税は当連結会計年度の費用として処理している。

2. 表示方法の変更

前連結会計年度において、「流動資産」の「その他」に含めて表示していた「未収入金」は、金額の重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記している。

なお、前連結会計年度の「未収入金」は616百万円である。

3. 会計上の見積りに関する注記

・ 工事契約に係る一定の期間にわたり充足される履行義務により認識する収益

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額 完成工事高 92,449百万円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報

① 算出方法

当社グループの工事契約に係る一定の期間にわたり充足される履行義務により認識する収益は、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識している。進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の総額に占める割合に基づいて行っている。完成工事高の算出は、工事原価総額を基礎とし期末までの実際発生原価額に応じた工事進捗度に、工事収益総額を乗じて完成工事高を算出している。

② 主要な仮定

工事契約に係る一定の期間にわたり充足される履行義務により認識する収益は工事原価総額の見積りに大きく依存しており、工事原価総額の算出に用いた主要な仮定には、施工条件、資機材価格、作業効率等があり、経済環境を踏まえてこれらを適時・適切に見積っている。

③ 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

将来の不確実な経済状況の変動等により見直しが必要となった場合、翌連結会計年度以降の連結計算書類において認識する完成工事高の金額に重要な影響を与える可能性がある。

・工事損失引当金

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額 工事損失引当金 825百万円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報

① 算出方法

当社グループは、受注工事に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末手持工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について損失見込額を計上している。損失見込額は工事収益総額から工事原価総額を差し引いて算出している。

② 主要な仮定

損失見込額は工事原価総額の見積りに大きく依存しており、工事原価総額の算出に用いた主要な仮定には、施工条件、資機材価格、作業効率等があり、経済環境を踏まえてこれらを適時・適切に見積っている。

③ 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

将来の不確実な経済状況の変動等により見直しが必要となった場合、翌連結会計年度以降の連結計算書類において認識する工事損失引当金の金額に重要な影響を与える可能性がある。

4. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 受取手形・完成工事未収入金等のうち、顧客との契約から生じた債権、契約資産及びその他の債権の金額	
受取手形	一百万円
完成工事未収入金	8,369百万円
不動産事業等未収入金	9百万円
契約資産	18,616百万円
その他の債権	0百万円
(2) 工事損失引当金に対応する未成工事支出金の金額	22百万円
(3) 担保に供している資産及び担保に係る債務	
建物	97百万円
上記の担保資産に係る債務	
固定負債の「その他」 長期預り金	6百万円
投資有価証券	44百万円
(4) 有形固定資産の減価償却累計額	8,127百万円
(5) 投資有価証券に含まれる関連会社の株式	4百万円

5. 連結損益計算書に関する注記

売上原価のうち工事損失引当金繰入額	800百万円
-------------------	--------

6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式

30,580,000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	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	427百万円	14.50円	2023年3月31日	2023年6月30日
2023年11月13日 取締役会	普通株式	378百万円	13.00円	2023年9月30日	2023年12月4日

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

次のとおり決議を予定している。

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	376百万円	利益剰余金	13.00円	2024年 3月31日	2024年 6月28日

7. 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、主に建設工事の請負事業、不動産事業及び建設資材の販売を行うにあたり、必要となる短期的運転資金を銀行からの借り入れにより調達している。一時的な余資については、規程に則り安全性の高い金融資産で運用している。また、投機的なデリバティブ取引は行わない方針である。

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・完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されている。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規準等に従い、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や低減を図っている。

有価証券は、格付けの高い金融資産のみを対象としており、信用リスクは僅少である。

投資有価証券である株式は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されているが、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直している。

営業債務である支払手形・工事未払金等は、そのほとんどが1年以内の支払期日である。

借入金は、主に営業取引に係る短期的な運転資金の調達を目的とした短期借入金である。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されているが、当社グループでは、各社が月次に資金繰計画を作成する等の方法により管理している。

③ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれている。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもある。

(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、次のとおりである。なお、市場価格のない株式等は、「その他有価証券」には含めていない。また、現金及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものについては注記を省略している。

	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	時 価 (百万円)	差 額 (百万円)
有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	13,484	13,484	—
資産計	13,484	13,484	—

(注) 市場価格のない株式等は上記に含めていない。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は12百万円である。

(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、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類している。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類している。

① 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価 (百万円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券				
株式	12,716	—	—	12,716
国債	437	—	—	437
資産計	13,154	—	—	13,154

(注) 1. 投資信託の時価は上記に含めていない。投資信託の連結貸借対照表計上額は330百万円である。

2. 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

上場株式及び国債は相場価格を用いて評価している。上場株式及び国債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の時価に分類している。

② 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

該当事項なし

8. 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

当社及び一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸用のオフィスビルや賃貸住宅等（土地を含む）を所有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

連結貸借対照表計上額			当連結会計年度末の時価 (百万円)
当連結会計年度期首残高 (百万円)	当連結会計年度増減額 (百万円)	当連結会計年度末残高 (百万円)	
12,783	△223	12,559	19,115

(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及び減損損失累計額を控除した金額である。

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）である。

9. 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

	報告セグメント		合計 (百万円)
	建設事業 (百万円)	不動産事業等 (百万円)	
売上高			
一定の期間にわたり移転される財	92,449	121	92,571
一時点で移転される財	2,177	1,071	3,248
顧客との契約から生じる収益	94,626	1,193	95,820

(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、「1.連結計算書類の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る。なお、顧客との契約及び履行義務に関して変動対価、重要な金融要素等注記すべき重要な支払条件はない。

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

① 契約資産及び契約負債の残高等

	当連結会計年度 (百万円)
顧客との契約から生じた債権 (期首残高)	9,779
顧客との契約から生じた債権 (期末残高)	9,206
契約資産 (期首残高)	8,405
契約資産 (期末残高)	18,616
契約負債 (期首残高)	7,947
契約負債 (期末残高)	6,290

契約資産は、主に顧客との工事契約について期末日時点で履行義務を充足しているが未請求の建設工事に係る対価に対する当社及び連結子会社の権利に関するものである。契約資産は、対価に対する当社及び連結子会社の権利が無条件になった時点で顧客との契約から生じた債権に振り替えられる。建設工事に関する対価は、それぞれの契約ごとの支払い条件に従い請求し、受領している。

契約負債は、顧客との工事契約について、支払条件に基づき顧客から受け取った前受金に関するものである。

当連結会計年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、8,045百万円である。

建設工事が進捗し履行義務を充足するにつれて契約資産又は契約負債は変動し、進捗度に基づいて収益を認識している。

② 残存履行義務に配分した取引価格

	当連結会計年度（百万円）
建設事業	96,568
不動産事業等	682
合計	97,251

残存履行義務のうち建設事業については概ね2年以内、不動産事業等については概ね2年以内に収益として認識されると見込んでいる。

10. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	1,642円37銭
1 株当たり当期純利益	39円85銭

11. 重要な後発事象に関する注記

特記事項なし。

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:百万円)

資産の部		負債の部	
流動資産	41,970	流動負債	25,352
現金預金	8,281	工事未払金	11,422
電子記録債権	827	短期借入金	5,000
完成工事未収入金	26,789	未払法人税等	327
未成工事支出金	609	未成工事受入金	6,493
未収入金	3,878	完成工事補償引当金	228
その他	1,584	工事損失引当金	825
固定資産	32,353	賞与引当金	720
有形固定資産	16,510	その他	334
建物・構築物	5,828	固定負債	4,132
機械・運搬具	75	繰延税金負債	1,481
工具器具・備品	167	退職給付引当金	1,966
土地	10,041	その他	683
リース資産	197	負債合計	29,484
建設仮勘定	200	純資産の部	
無形固定資産	213	株主資本	38,792
投資その他の資産	15,629	資本金	4,000
投資有価証券	13,047	資本剰余金	322
関係会社株式	69	資本準備金	322
長期貸付金	18	利益剰余金	35,617
破産更生債権等	231	利益準備金	677
前払年金費用	1,746	その他利益剰余金	34,940
その他	1,043	固定資産圧縮積立金	482
貸倒引当金	△527	別途積立金	31,284
資産合計	74,324	繰越利益剰余金	3,173
		自己株式	△1,147
		評価・換算差額等	6,046
		その他有価証券評価差額金	6,046
		純資産合計	44,839
		負債純資産合計	74,324

損益計算書

(自2023年4月1日 至2024年3月31日)

(単位:百万円)

科 目	金	額
売上高		
完成工事売上高	93,319	
不動産事業等売上高	1,533	94,853
売上原価		
完成工事原価	89,431	
不動産事業等売上原価	902	90,333
売上総利益		
完成工事総利益	3,887	
不動産事業等総利益	631	4,519
販売費及び一般管理費		4,366
営業利益		152
営業外収益		
受取利息及び配当金	400	
その他	139	539
営業外費用		
支払利息	17	
支払手数料	17	
その他	10	45
経常利益		647
特別利益		
投資有価証券売却益	951	951
特別損失		
固定資産除却損	21	21
税引前当期純利益		1,578
法人税、住民税及び事業税	659	
法人税等調整額	△166	492
当期純利益		1,085

株主資本等変動計算書

(自2023年4月1日 至2024年3月31日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本					
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金		
			固 定 資 産 圧縮積立金	別 途 積 立 金	繰越利益 剰 余 金	
2023年4月1日残高	4,000	322	677	473	31,284	2,902
事業年度中の変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩				△6		6
固定資産圧縮積立金の積立				15		△15
剰余金の配当						△805
当期純利益						1,085
自己株式の取得						
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)						-
事業年度中の変動額合計	-	-	-	8	-	270
2024年3月31日残高	4,000	322	677	482	31,284	3,173

	株主資本		評価・換算差額等	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	
2023年4月1日残高	△794	38,866	3,671	42,537
事業年度中の変動額				
固定資産圧縮積立金の取崩		-		-
固定資産圧縮積立金の積立		-		-
剰余金の配当		△805		△805
当期純利益		1,085		1,085
自己株式の取得	△353	△353		△353
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	-	-	2,375	2,375
事業年度中の変動額合計	△353	△73	2,375	2,301
2024年3月31日残高	△1,147	38,792	6,046	44,839

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

主として移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金

個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法。但し、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降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いる。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。なお、自社利用ソフトウェアの耐用年数については、社内における利用可能期間（5年）に基づいている。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証がある場合は、残価保証額）とする定額法。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒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検討し、回収不能見込額を計上している。

② 完成工事補償引当金

完成工事に係るかし担保の費用に備えるため、当事業年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上している。

③ 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、損失見込額を計上している。

④ 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

⑤ 退職給付引当金

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

退職給付見込額の帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、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、給付算定式基準によっている。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理している。

過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理している。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

工事契約

建設事業においては、主に長期の工事契約を締結している。当該契約については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識している。進捗度の測定は、各報告期間の期末日までに発生した工事原価が、予想される工事原価の総額に占める割合に基づいて行っている。また、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積ることができないが、当該履行義務を充足する際に発生する費用を回収することが見込まれる場合は、原価回収基準により収益を認識している。なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

不動産賃貸契約

不動産事業等のうち不動産賃貸事業においては、主に顧客との不動産賃貸借契約を締結している。当該契約に基づき、当社が保有する有形固定資産を賃貸する義務がある。当該履行義務については、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 平成19年3月30日)に基づき収益を認識している。

設計・監理業務委託契約

不動産事業等のうち設計・監理業務においては、主に顧客との委託契約を締結している。当該契約のうち設計業務については、当該履行義務が充足された一時点で収益を認識している。また、監理業務については、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識している。なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い監理業務については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 退職給付に係る会計処理

計算書類において、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結計算書類におけるこれらの会計処理の方法と異なっている。

- ② 建設業のジョイントベンチャー（共同企業体）に係る会計処理の方法
主として構成員の出資の割合に応じて資産、負債、収益及び費用を認識する会計処理
によっている。
- ③ 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理
控除対象外消費税及び地方消費税は当事業年度の費用として処理している。

2. 表示方法の変更

前事業年度において、「流動資産」の「その他」に含めて表示していた「未収入金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記している。

なお、前事業年度の「未収入金」は616百万円である。

3. 会計上の見積りに関する注記

・工事契約に係る一定の期間にわたり充足される履行義務により認識する収益

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額 完成工事高 91,717百万円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報

連結注記表「3. 会計上の見積りに関する注記「工事契約に係る一定の期間にわたり充足される履行義務により認識する収益」(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報」に同一の内容を記載しているため、注記を省略している。

・工事損失引当金

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額 工事損失引当金 825百万円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報

連結注記表「3. 会計上の見積りに関する注記「工事損失引当金」(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資するその他の情報」に同一の内容を記載しているため、注記を省略している。

4. 貸借対照表に関する注記

(1) 完成工事未収入金のうち、顧客との契約から生じた債権、契約資産及びその他の債権の金額	
受取手形	一百万円
完成工事未収入金	8,255百万円
不動産事業等未収入金	8百万円
契約資産	18,525百万円
その他の債権	0百万円
(2) 工事損失引当金に対応する未成工事支出金の金額	22百万円
(3) 担保に供している資産及び担保に係る債務	
建物	97百万円
上記の担保資産に係る債務	
固定負債の「その他」 長期預り金	6百万円
投資有価証券	44百万円
(4) 有形固定資産の減価償却累計額	8,091百万円
(5) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	一百万円
長期金銭債権	8百万円
短期金銭債務	0百万円

5. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業取引による取引高の総額	429百万円
営業取引以外の取引による取引高の総額	2百万円
(2) 売上原価のうち工事損失引当金繰入額	800百万円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数	
普通株式	1,585,439株

7. 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発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	71百万円
賞与引当金	220百万円
貸倒引当金	161百万円
退職給付信託	520百万円
工事損失引当金	250百万円
減損損失	417百万円
未収入金	15百万円
その他有価証券評価差額金	16百万円
その他	385百万円
繰延税金資産小計	2,060百万円
評価性引当額	△661百万円
繰延税金資産合計	1,398百万円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△2,666百万円
固定資産圧縮積立金	△210百万円
その他	△2百万円
繰延税金負債合計	△2,880百万円
繰延税金負債の純額	△1,481百万円

8. 関連当事者との取引に関する注記

該当事項なし。

9. 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は、連結注記表「9. 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、注記を省略している。

10.1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	1,546円48銭
1 株当たり当期純利益	37円22銭

11. 重要な後発事象に関する注記

特記事項なし。

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5月17日

松井建設株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 千葉 達也
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 守屋 貴浩
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、松井建設株式会社の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、松井建設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

会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

2024年5月17日

松井建設株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 千葉 達也
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 守屋 貴浩
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、松井建設株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第95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書

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95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、監査計画等を定め、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、監査計画等に従い、取締役、監査部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・会計帳簿等を閲覧し、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。
なお、財務報告に係る内部統制については、取締役等及びEY新日本有限責任監査法人から当該内部統制の評価及び監査の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。
 - ③ 事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第3号イの基本方針及び同号ロの各取組みについては、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
 - ④ 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、財務報告に係る内部統制を含め、指摘すべき事項は認められません。
- ④ 事業報告に記載されている会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針については、指摘すべき事項は認められません。事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第3号口の各取組みは、当該基本方針に沿ったものであり、当社の株主共同の利益を損なうものではなく、かつ、当社の会社役員としての地位の維持を目的とするものではないと認めます。

(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20日

松井建設株式会社 監査役会

常勤監査役	大井川	清	㊟
社外監査役	山口	素子	㊟
社外監査役	森田	庸夫	㊟

以上

定時株主総会会場ご案内図

会場

東京都中央区新川一丁目17番22号
当社本店 9階会議室



最寄り駅

東京メトロ日比谷線・東西線

「茅場町駅」出口4bより徒歩5分

東京メトロ半蔵門線

「水天宮前駅」出口2より徒歩7分

