

第110回 定時株主総会 招集ご通知

日 時

2024年6月27日(木曜日)
午前10時

場 所

富山市千歳町1-3-1
パレブラン高志会館
2階 嘉月(かげつ)

※会場を変更しております。お間違いのない
ようご注意ください。

議決権行使期限

2024年6月26日(水曜日) 午後5時30分まで

目 次

第110回定時株主総会招集ご通知	1
株主総会参考書類	
第1号議案 剰余金処分の件	5
第2号議案 取締役8名選任の件	6
第3号議案 監査役3名選任の件	12
第4号議案 補欠監査役2名選任の件	15
第5号議案 退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈並びに退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の件	17
第6号議案 取締役及び監査役に対する株式報酬制度導入の件	19
第7号議案 取締役及び監査役の報酬額改定の件	24
事業報告	26
連結計算書類	41
計算書類	54
監査報告書	62

(証券コード 1930)
2024年6月6日
(電子提供措置の開始日2024年6月3日)

株 主 各 位

富山市小中269番

北陸電気工事株式会社

代表取締役会長 水谷和久

第110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上げます。

先の「令和6年能登半島地震」により被災された皆様に対しまして、心からお見舞い申し上げますとともに、一日も早い復興をお祈り申し上げます。

さて、当社第110回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当社ウェブサイト「第110回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.rikudenko.co.jp/ir/meeting.html>



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（東証上場会社情報サービス）

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



上記ウェブサイトにアクセスして、当社名又は証券コード（1930）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、当日ご出席されない場合は、書面又はインターネット等により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」をご検討いただき、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までに議決権をご行使ください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
2. 場 所 富山市千歳町1-3-1 パレブラン高志会館 2階 嘉月（かげつ）
※会場を変更しております。お間違いのないようご注意ください。
3. 目的事項
 - 報告事項
 1. 第110期 （2023年4月1日から
2024年3月31日まで） 事業報告、連結計算書類及び計算書類報告の件
 2. 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
 - 第4号議案 補欠監査役2名選任の件
 - 第5号議案 退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈並びに退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の件
 - 第6号議案 取締役及び監査役に対する株式報酬制度導入の件
 - 第7号議案 取締役及び監査役の報酬額改定の件
4. 議決権の行使について
 1. 議決権行使書の各議案について、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。
 2. 書面とインターネット等により、二重に議決権をご行使された場合は、インターネット等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。
 3. インターネット等によって議決権を複数回ご行使された場合は、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。

以 上

~~~~~  
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。

なお、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。

## 議決権行使についてのご案内

### 株主総会にご出席される場合



当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知をご持参いただくとともに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。

株主ではない代理人及び同伴の方など、議決権を行使することができない方は、ご入場いただけませんので、ご了承ください。

**開催日時** 2024年6月27日（木曜日）午前10時

### 株主総会にご出席されない場合



#### 書面による議決権行使

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ご送付ください。

各議案について、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。

**行使期限** 2024年6月26日（水曜日）午後5時30分到着分まで



#### インターネット等による議決権行使

後記（4ページ）のインターネットによる議決権行使のご案内をご高覧の上、画面の案内に従って、賛否を入力してください。

**行使期限** 2024年6月26日（水曜日）午後5時30分まで

### 議決権行使のお取扱いについて

- 書面とインターネット等により、二重に議決権をご行使された場合は、インターネット等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、インターネット等によって議決権を複数回ご行使された場合は、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。
- インターネット等による議決権の行使期限は、2024年6月26日（水曜日）午後5時30分までとなっておりますので、お早めのご行使をお願いいたします。

### パスワード及び議決権行使コードのお取扱いについて

- パスワードは、議決権をご行使される方が株主様ご本人であることを確認するための重要な情報ですので、大切にお取り扱いください。
- パスワードは一定回数以上間違えると使用できなくなります。パスワードの再発行をご希望の場合は、画面の案内に従ってお手続きください。
- 議決権行使書用紙に記載されている議決権行使コードは、本株主総会に限り有効です。

### ご不明点に関するお問い合わせ先について

- 議決権行使ウェブサイトでの議決権行使に関するパソコン・携帯電話等の操作方法がご不明な場合は、下記にお問い合わせください。  
三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル ☎ **0120 (652) 031** (受付時間 9:00~21:00)
- その他の株式事務に関するご照会は、以下のお問い合わせ先をお願いいたします。
  1. 証券会社に口座をお持ちの株主様  
証券会社に口座をお持ちの株主様は、お取引の証券会社宛にお問い合わせください。
  2. 証券会社に口座のない株主様（特別口座をお持ちの株主様）  
三井住友信託銀行 証券代行部 ☎ **0120 (782) 031** (受付時間 9:00~17:00 土日休日を除く。)

議決権行使プラットフォーム

当社は、株式会社ICJが運営する機関投資家向け議決権電子行使プラットフォームに参加しておりますので、当該プラットフォームにより議決権を行使いただくことができます。

# インターネットによる議決権行使のご案内



## 「スマート行使」による方法

### 1 スマートフォン用議決権行使ウェブサイトへアクセスする

同封の議決権行使書用紙の右下「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード」をスマートフォンかタブレット端末で読み取ります。

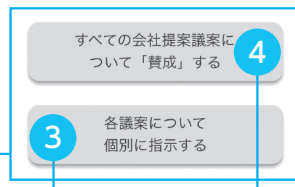


※QRコード®は、株式会社デンソーウェーブの登録商標です。

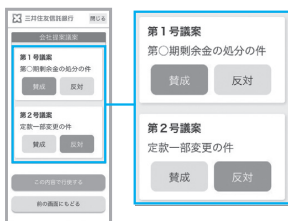
### 2 議決権行使ウェブサイトを開く



表示されたURLを開くと議決権行使ウェブサイト画面が開きます。議決権行使方法は2つあります。

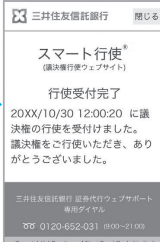


### 3 各議案について個別に指示する



画面の案内に従って各議案の賛否をご入力ください。

### 4 すべての会社提案議案について「賛成」する



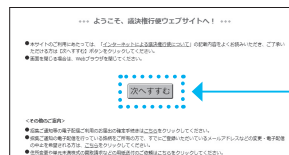
確認画面で問題なければ「この内容で行使する」ボタンを押して行使完了



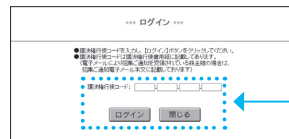
## 「議決権行使コード・パスワード入力」による方法

### 1 ウェブサイトへアクセス

<https://www.web54.net>

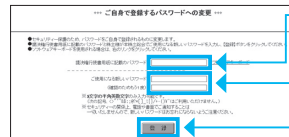


### 2 ログイン



同封の議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」をご入力ください。

### 3 パスワードの入力



「初期パスワード」を入力  
実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください。  
「登録」をクリック

## 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※一度議決権を行使した後で行使内容を変更される場合、再度QRコード®を読み取り、同封の議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」「パスワード」をご入力いただく必要があります(議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net> へ直接アクセスして行使いただくことも可能です)。

※議決権行使ウェブサイトをご利用いただく際の接続料金及び通信料金等は株主様のご負担となります。

※インターネットのご利用環境、ご加入のサービスやご使用の機種によっては、議決権行使ウェブサイトをご利用いただけない場合があります。

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 剰余金処分の件

当社は企業体質強化を図り、安定的な経営基盤を確保するとともに、配当については業績等を勘案し適時株主への利益還元に取り組むことを基本方針としまして、安定配当を実施してきました。

これからもステークホルダーとのよりよい関係性を意識しつつ、安定的な経営基盤の確保、成長戦略への投資、及び株主還元においてバランスよく利益配分を行うことを目標としております。

剰余金処分につきましては、当期純利益（個別決算）23億76百万円に加え、昨年度実施したM&Aなどの成長戦略への積極的な投資、さらには昨年に引き続き好調を維持した受注高などを考慮し、内部留保額も勘案した結果、十分に増配が可能であることから、当期における配当金は1株につき22円といたしたいと存じます。これにより、当期の年間配当金は中間配当金と合わせて、1株につき4円増配の40円となります。

#### 1. 第110期 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

当社普通株式1株当たりの期末配当金 22円

配当金総額 615,774,720円

##### (3) 剰余金の配当が効力を生じる日

2024年6月28日

## 第2号議案 取締役8名選任の件

取締役8名全員は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役8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。(五十音順)

| 候補者番号 | 氏名                     | 現在の当社における地位・担当    | 取締役会への出席状況        |
|-------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1     | 再任 北 克彦 男性             | 専務取締役 専務執行役員      | 100%<br>(11回/11回) |
| 2     | 新任 佐野みゆき 女性 社外取締役 独立役員 | —                 | —                 |
| 3     | 再任 早瀬庄一郎 男性            | 常務取締役 常務執行役員      | 100%<br>(9回/9回)   |
| 4     | 再任 水谷和久 男性             | 代表取締役会長           | 100%<br>(9回/9回)   |
| 5     | 再任 宮村樹 男性 社外取締役 独立役員   | 取締役               | 91%<br>(10回/11回)  |
| 6     | 新任 村田良昭 男性             | —                 | —                 |
| 7     | 再任 山崎勇志 男性             | 代表取締役社長<br>社長執行役員 | 100%<br>(11回/11回) |
| 8     | 再任 渡辺伸子 女性 社外取締役 独立役員  | 取締役               | 100%<br>(11回/11回) |

(注) 次ページ以降の各候補者の取締役在任年数は、直近の連続した在任年数を記載しております。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 取締役在任年数 | 取締役会への出席状況        | 所有する当社株式数 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-----------|
| 1     | きた かつ ひこ<br><b>北 克彦</b><br>(1962年2月22日) <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-left: 20px;">再任</div>                                                                                                                                                                                                                       | 3年      | 100%<br>(11回/11回) | 4,280株    |
|       | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b><br>1984年 4月 当社入社<br>2013年 9月 当社富山支店内線工事部長<br>2015年 4月 当社執行役員東京支店副支店長<br>2017年 4月 当社執行役員富山支店長<br>2018年 6月 当社取締役内線工事部長<br>2020年 6月 当社上席執行役員内線工事部長<br>2021年 6月 当社常務取締役<br>2023年 6月 当社専務取締役 専務執行役員<br>(現在に至る)<br>2023年 6月 ホッコー商事株式会社取締役<br>(現在に至る)                                                                                             |         |                   |           |
|       | <b>取締役候補者とした理由</b><br>北氏は、当社入社以来、主に内線工事部門の業務に従事し、現在、専務取締役 専務執行役員を務めております。豊富な業務経験と経営全般に関する知見を有しており、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。<br>これらの経験及び知見に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に営業、技術・品質、リスク管理及びSDGs推進分野において適切に職務を遂行することを期待しております。                                                                                                                                                 |         |                   |           |
| 2     | さ の<br><b>佐野 みゆき</b><br>(1962年5月26日) <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-left: 20px;">新任</div><br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-left: 20px;">社外取締役</div><br><div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; margin-left: 20px;">独立役員</div> | —       | —                 | 0株        |
|       | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b><br>2015年 6月 NTTヒューマンソリューションズ株式会社(現株式会社パナソニック)取締役企画総務部長<br>2018年 8月 同社常務執行役員企画総務部長<br>2020年 6月 同社常務執行役員営業総本部副総本部長<br>2023年 6月 株式会社クレスコ社外取締役<br>(現在に至る)                                                                                                                                                                                      |         |                   |           |
|       | <b>社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要</b><br>佐野氏は、複数企業の経営層としての経験を有しており、その豊富な経験と幅広い見識を活かして、客観的な立場で当社経営の適正な運営について助言や指導をいただくことに適任と考えたことから、新たに社外取締役として選任をお願いするものであります。<br>これらの経験及び見識に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に投資政策及びリスク管理分野をはじめとした経営監督機能の強化のため尽力いただくことを期待しております。                                                                                                                    |         |                   |           |



| 候補者番号                                                                                                                                                                                                          | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                    | 取締役在任年数                                                                                          | 取締役会への出席状況      | 所有する当社株式数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|
| 3                                                                                                                                                                                                              | はやせ しょういち ろう<br><b>早瀬 庄一郎</b><br>(1963年1月2日) <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">再任</span>     | 1年                                                                                               | 100%<br>(9回/9回) | 11,980株   |
|                                                                                                                                                                                                                | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b>                                                                                       |                                                                                                  |                 |           |
|                                                                                                                                                                                                                | 1986年 4月 当社入社<br>2013年 4月 当社小松支店長<br>2019年 4月 当社執行役員金沢支店小松支社長<br>2019年 7月 当社執行役員七尾支店長<br>2021年 4月 当社上席執行役員営業部部长 | 2021年 6月 当社上席執行役員営業部長<br>2023年 6月 当社常務取締役 常務執行役員<br>(現在に至る)<br>2023年 6月 ホッコー商事株式会社取締役<br>(現在に至る) |                 |           |
| <b>取締役候補者とした理由</b>                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                 |                                                                                                  |                 |           |
| 早瀬氏は、当社入社以来、主に工事部門、営業部門の業務に従事し、現在、常務取締役 常務執行役員を務めております。豊富な業務経験と経営全般に関する知見を有しており、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。これらの経験及び知見に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に営業、技術・品質、財務会計、投資政策及びSDGs推進分野において適切に職務を遂行することを期待しております。             |                                                                                                                 |                                                                                                  |                 |           |
| 4                                                                                                                                                                                                              | みず たに かず ひさ<br><b>水谷 和久</b><br>(1961年6月12日) <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;">再任</span>      | 1年                                                                                               | 100%<br>(9回/9回) | 1,200株    |
|                                                                                                                                                                                                                | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b>                                                                                       |                                                                                                  |                 |           |
|                                                                                                                                                                                                                | 2013年 6月 北陸電力株式会社総務部長<br>2015年 6月 同社執行役員石川支店長<br>2018年 6月 同社取締役常務執行役員<br>2020年 6月 同社代表取締役副社長<br>副社長執行役員         | 2022年 6月 同社代表取締役副社長<br>副社長執行役員 地域共生本部長<br>2023年 6月 当社代表取締役会長<br>(現在に至る)                          |                 |           |
| <b>取締役候補者とした理由</b>                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                 |                                                                                                  |                 |           |
| 水谷氏は、当社の親会社である北陸電力株式会社に入社以来、主に総務部門、法務部門の業務に従事し、現在、当社代表取締役会長を務めております。豊富な業務経験と経営全般に関する知見を有しており、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。これらの経験及び知見に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に法務、投資政策、リスク管理及びSDGs推進分野等において職務執行を総理していただくことを期待しております。 |                                                                                                                 |                                                                                                  |                 |           |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                       | 氏名<br>(生年月日)                   | 取締役在任年数                                | 取締役会への出席状況                            | 所有する当社株式数        |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|------------------|----|
| 5                                                                                                                                                                                                           | みやむら 宮村 しげる 樹<br>(1958年8月23日)  | 再任<br>社外取締役<br>独立役員                    | 2年                                    | 91%<br>(10回/11回) | 0株 |
|                                                                                                                                                                                                             | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b>      |                                        |                                       |                  |    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2014年 6月                       | 株式会社北陸銀行執行役員<br>富山地区事業部副本部長<br>兼本店営業部長 | 2018年 6月                              | 北銀リース株式会社代表取締役社長 |    |
| 2016年 6月                                                                                                                                                                                                    | 同行常務執行役員富山地区事業部<br>本部長         | 2022年 6月                               | 当社取締役（現在に至る）                          |                  |    |
|                                                                                                                                                                                                             |                                | 2023年 6月                               | 富山県いきいき物産株式会社代表<br>取締役社長（現在に至る）       |                  |    |
| <b>社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要</b>                                                                                                                                                                            |                                |                                        |                                       |                  |    |
| 宮村氏は、金融機関での経営層としての経験を有しており、その豊富な経験と幅広い見識を活かして、客観的な立場で当社経営の適正な運営について助言や指導をいただくことに適任と考えたことから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。これらの経験及び見識に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に投資政策及びリスク管理分野をはじめとした経営監督機能の強化のため尽力いただくことを期待しております。 |                                |                                        |                                       |                  |    |
| 6                                                                                                                                                                                                           | むらた よし あき 村田良昭<br>(1963年12月9日) | 新任                                     | —                                     | —                | 0株 |
|                                                                                                                                                                                                             | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b>      |                                        |                                       |                  |    |
|                                                                                                                                                                                                             | 2014年 5月                       | 北陸電力株式会社経営企画部付<br>株式会社パワー・アンド・IT出向     | 2018年 6月                              | 同社人事労務部長         |    |
| 2014年 6月                                                                                                                                                                                                    | 株式会社パワー・アンド・IT<br>代表取締役社長      | 2020年 6月                               | 同社執行役員福井支店長                           |                  |    |
| 2016年 6月                                                                                                                                                                                                    | 北陸電力株式会社燃料部長                   | 2023年 6月                               | 同社常務執行役員<br>品質管理・原子力安全推進部長<br>(現在に至る) |                  |    |
| <b>取締役候補者とした理由</b>                                                                                                                                                                                          |                                |                                        |                                       |                  |    |
| 村田氏は、当社の親会社である北陸電力株式会社に入社以来、主に人事部門、労務部門の業務に従事し、現在、同社常務執行役員を務めております。豊富な業務経験と経営全般に関する知見を有しており、新たに取締役として選任をお願いするものであります。これらの経験及び知見に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に人事労務及びリスク管理分野において適切な助言等に尽力いただくことを期待しております。           |                                |                                        |                                       |                  |    |

| 候補者番号     | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 取締役在任年数   | 取締役会への出席状況                    | 所有する当社株式数 |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-----------|-------|----------|---------------|-----------|-------------------|----------|-----------------------------|----------|----------------|----------|-------------------------------|----------|------------|----------|------------------------|----------|---------------|----------|--------------------------|----------|-----------|-----------|-------------------|----------|------------|--|--|----------|----------------|--|
| 7         | <p>やま ざき いさ し<br/><b>山 崎 勇 志</b><br/>(1962年4月30日)</p> <p style="text-align: center;"><b>再任</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3年        | 100%<br>(11回/11回)             | 9,460株    |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
|           | <p><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <table border="0"> <tr> <td>1985年 4月</td> <td>当社入社</td> <td>2021年 6月</td> <td>当社常務取締役</td> </tr> <tr> <td>2015年 4月</td> <td>当社高岡支店副支店長</td> <td>2023年 6月</td> <td>当社代表取締役社長 社長執行役員<br/>(現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2018年 4月</td> <td>当社執行役員高岡支店副支店長</td> <td>2023年 6月</td> <td>ホッコー商事株式会社<br/>代表取締役社長 (現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2018年 6月</td> <td>当社執行役員管理部長</td> <td>2023年 6月</td> <td>株式会社スカルト取締役<br/>(現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2018年 6月</td> <td>ホッコー商事株式会社取締役</td> <td>2023年 6月</td> <td>株式会社蒲原設備工業取締役<br/>(現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2019年 6月</td> <td>当社取締役管理部長</td> <td>2023年 12月</td> <td>株式会社日建取締役 (現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2020年 4月</td> <td>当社取締役管理部部长</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2020年 6月</td> <td>当社上席執行役員総合企画部長</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>取締役候補者とした理由</b></p> <p>山崎氏は、当社入社以来、主に企画部門、営業部門の業務に従事し、現在、代表取締役社長 社長執行役員を務めております。豊富な業務経験と経営全般に関する知見を有しており、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。これらの経験及び知見に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特に営業、財務会計、投資政策及びSDGs推進分野において適切に職務を遂行することを期待しております。</p> |           |                               |           | 1985年 4月  | 当社入社  | 2021年 6月 | 当社常務取締役       | 2015年 4月  | 当社高岡支店副支店長        | 2023年 6月 | 当社代表取締役社長 社長執行役員<br>(現在に至る) | 2018年 4月 | 当社執行役員高岡支店副支店長 | 2023年 6月 | ホッコー商事株式会社<br>代表取締役社長 (現在に至る) | 2018年 6月 | 当社執行役員管理部長 | 2023年 6月 | 株式会社スカルト取締役<br>(現在に至る) | 2018年 6月 | ホッコー商事株式会社取締役 | 2023年 6月 | 株式会社蒲原設備工業取締役<br>(現在に至る) | 2019年 6月 | 当社取締役管理部長 | 2023年 12月 | 株式会社日建取締役 (現在に至る) | 2020年 4月 | 当社取締役管理部部长 |  |  | 2020年 6月 | 当社上席執行役員総合企画部長 |  |
| 1985年 4月  | 当社入社                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2021年 6月  | 当社常務取締役                       |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2015年 4月  | 当社高岡支店副支店長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2023年 6月  | 当社代表取締役社長 社長執行役員<br>(現在に至る)   |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2018年 4月  | 当社執行役員高岡支店副支店長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2023年 6月  | ホッコー商事株式会社<br>代表取締役社長 (現在に至る) |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2018年 6月  | 当社執行役員管理部長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2023年 6月  | 株式会社スカルト取締役<br>(現在に至る)        |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2018年 6月  | ホッコー商事株式会社取締役                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2023年 6月  | 株式会社蒲原設備工業取締役<br>(現在に至る)      |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2019年 6月  | 当社取締役管理部長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2023年 12月 | 株式会社日建取締役 (現在に至る)             |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2020年 4月  | 当社取締役管理部部长                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |                               |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2020年 6月  | 当社上席執行役員総合企画部長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |                               |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 8         | <p>わた なべ のぶ こ<br/><b>渡 辺 伸 子</b><br/>(1971年8月25日)</p> <p style="text-align: center;"><b>再任</b></p> <p style="text-align: center;"><b>社外取締役</b></p> <p style="text-align: center;"><b>独立役員</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8年        | 100%<br>(11回/11回)             | 0株        |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
|           | <p><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <table border="0"> <tr> <td>2011年 12月</td> <td>弁護士登録</td> <td>2016年 6月</td> <td>当社取締役 (現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2011年 12月</td> <td>神田法律事務所入所 (現在に至る)</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p><b>社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要</b></p> <p>渡辺氏は、弁護士として会社法務に関する知識と経験を有しており、法律の専門家としての高い見識を活かして、客観的な立場で当社経営の適正な運営について助言や指導をいただくことに適任と考えたことから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏は、社外取締役又は社外監査役と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、上記の理由により、社外取締役としての職務を適切に遂行できると判断しております。これらの経験及び見識に基づき、当社の持続的成長及び企業価値向上、特にリスク管理及び法務分野をはじめとした経営監督機能の強化のため尽力いただくことを期待しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |           |                               |           | 2011年 12月 | 弁護士登録 | 2016年 6月 | 当社取締役 (現在に至る) | 2011年 12月 | 神田法律事務所入所 (現在に至る) |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2011年 12月 | 弁護士登録                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2016年 6月  | 当社取締役 (現在に至る)                 |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |
| 2011年 12月 | 神田法律事務所入所 (現在に至る)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |                               |           |           |       |          |               |           |                   |          |                             |          |                |          |                               |          |            |          |                        |          |               |          |                          |          |           |           |                   |          |            |  |  |          |                |  |

- (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. 当社は、保険会社との間において、当社の取締役、監査役及び執行役員を被保険者として、被保険者に対して損害賠償請求がなされたことにより被保険者が被る法律上の損害賠償金及び争訟費用による損害を、一定の免責事由を除いて、填補することを目的とする会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しております。保険料については、当社が全額負担しており、また、被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、一定額に至らない損害を填補の対象としない免責額の定め及び損害の一部を被保険者自身の負担とする旨の定めを設けております。各候補者が選任された場合には、各氏は当該保険契約の被保険者となります。
- なお、当社は、当該保険契約を任期途中で同様の内容で更新することを予定しております。
3. 佐野みゆき、宮村 樹及び渡辺伸子の3氏は、社外取締役候補者であります。
4. 社外取締役候補者に関する特記事項
- (1)佐野みゆき氏が原案のとおり選任された場合には、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員になる予定であります。
- (2)宮村 樹及び渡辺伸子の両氏は、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員として届け出ており、原案のとおり選任された場合には、引き続き独立役員になる予定であります。
- (3)宮村 樹氏は、2022年6月に当社の社外取締役に選任されてから本総会の終結の時をもって在任期間は2年となります。
- (4)渡辺伸子氏は、2016年6月に当社の社外取締役に選任されてから本総会の終結の時をもって在任期間は8年となります。
- (5)佐野みゆき氏が原案のとおり選任された場合には、当社との間で、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令に定める額を責任限度額として締結する予定であります。
- (6)宮村 樹及び渡辺伸子の両氏の再任が承認された場合には、両氏と当社との間で、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令に定める額を責任限度額として継続する予定であります。
5. 水谷和久及び村田良昭の両氏における、親会社である北陸電力株式会社を含む過去10年間及び現在の業務執行者としての地位、担当は、「略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況」に記載のとおりであります。

## 【参考】取締役候補者の主な専門性(スキルマトリックス)

### 取締役候補者

| 候補者番号 | 氏名    | 企業経営  | 営業 | 技術・品質 | 財務会計 | 投資政策 | リスク管理 | 法務 | SDGs推進 |
|-------|-------|-------|----|-------|------|------|-------|----|--------|
| 1     | 北 克彦  | ○     | ○  | ○     |      |      | ○     |    | ○      |
| 2     | 佐野みゆき | 社外取締役 | ○  |       |      | ○    | ○     |    |        |
| 3     | 早瀬庄一郎 | ○     | ○  | ○     | ○    | ○    |       |    | ○      |
| 4     | 水谷和久  | ○     |    |       |      | ○    | ○     | ○  | ○      |
| 5     | 宮村 樹  | 社外取締役 | ○  |       |      | ○    | ○     |    |        |
| 6     | 村田良昭  | ○     |    |       |      |      | ○     |    |        |
| 7     | 山崎勇志  | ○     | ○  |       | ○    | ○    |       |    | ○      |
| 8     | 渡辺伸子  | 社外取締役 | ○  |       |      |      | ○     | ○  |        |

(注) 取締役候補者に特に期待する分野を記載しております。

### 第3号議案 監査役3名選任の件

監査役3名全員は、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、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。(五十音順)

| 候補者番号 | 氏名 |   |    |    |    | 現在の当社における地位 | 監査役会への出席状況        |
|-------|----|---|----|----|----|-------------|-------------------|
| 1     | 新任 | き | むら | ひろ | き  | 男性          | —                 |
|       |    | 木 | 村  | 博  | 喜  |             |                   |
| 2     | 再任 | に | た  | まさ | ゆき | 男性          | 社外監査役 独立役員        |
|       |    | 新 | 田  | 真  | 之  |             | 監査役               |
|       |    |   |    |    |    |             | 100%<br>(13回/13回) |
| 3     | 新任 | ぬ | だ  | まさ | ひろ | 男性          | 社外監査役 独立役員        |
|       |    | 沼 | 田  | 雅  | 博  |             | —                 |
|       |    |   |    |    |    |             | —                 |

| 候補者番号                                                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 監査役在任年数                  | 監査役会への出席状況                        | 所有する当社株式数                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                      | きむらひろき<br><b>木村博喜</b><br>(1966年9月23日) <span style="float: right; background-color: #0070c0; color: white; padding: 2px 5px;">新任</span>                                                                                                                                                                                                          | —                        | —                                 | 0株                                  |
|                                                                                                                                                        | <b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                                   |                                     |
|                                                                                                                                                        | 2012年 12月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 北陸電力株式会社電力流通部送電チーム統括（課長） | 2018年 7月                          | 同社石川送配電支社長<br>兼石川送配電支社技術担当部長        |
|                                                                                                                                                        | 2014年 7月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 同社志賀原子力発電所安全・品質保証室長      | 2020年 4月                          | 北陸電力送配電株式会社執行役員<br>石川支社長兼石川支社技術担当部長 |
|                                                                                                                                                        | 2016年 7月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 同社電力流通部副部長（送電担当）         | 2022年 6月                          | 北陸電力株式会社執行役員<br>石川支店長               |
| 2017年 7月                                                                                                                                               | 同社電力流通部副部長（運営担当）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2023年 6月                 | 同社執行役員地域共生本部副本部長<br>兼石川支店長（現在に至る） |                                     |
| 2018年 6月                                                                                                                                               | 同社石川支店部長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                          |                                   |                                     |
| <b>監査役候補者とした理由</b>                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |                                   |                                     |
| 木村氏は、当社の親会社である北陸電力株式会社に入社以来、主に電力流通部門の業務に従事し、現在、同社執行役員を務めております。豊富な業務経験と幅広い知見を有しており、当社の取締役の業務執行等の適法性について監査をしていただくことに適任と考えたことから、新たに監査役として選任をお願いするものであります。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |                                   |                                     |
| 2                                                                                                                                                      | にっただまさゆき<br><b>新田真之</b><br>(1958年3月22日) <span style="float: right; background-color: #0070c0; color: white; padding: 2px 5px;">再任</span><br><span style="float: right; background-color: #666; color: white; padding: 2px 5px;">社外監査役</span><br><span style="float: right; background-color: #333; color: white; padding: 2px 5px;">独立役員</span> | 4年                       | 100%<br>(13回/13回)                 | 0株                                  |
|                                                                                                                                                        | <b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                                   |                                     |
|                                                                                                                                                        | 2012年 7月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 金沢国税局調査査察部調査第一部門統括国税調査官  | 2018年 8月                          | 新田真之税理士事務所代表<br>(現在に至る)             |
|                                                                                                                                                        | 2014年 7月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 同局課税部資料調査第二課長            | 2020年 6月                          | 当社監査役（現在に至る）                        |
|                                                                                                                                                        | 2016年 7月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 魚津税務署長                   |                                   |                                     |
| <b>社外監査役候補者とした理由</b>                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |                                   |                                     |
| 新田氏は、税理士として税法に関する知識と経験を有しており、財務及び会計に関する高い見識を活かして、社外の立場で当社の取締役の業務執行等の適法性について客観的、中立的な監査をしていただくことに適任と考えたことから、引き続き社外監査役として選任をお願いするものであります。                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |                                   |                                     |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 監査役在任年数             | 監査役会への出席状況 | 所有する当社株式数 |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|-----------|----|
| 3     | ぬま だ まさ ひろ<br>沼 田 雅 博<br>(1961年6月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 新任<br>社外監査役<br>独立役員 | —          | —         | 0株 |
|       | <p><b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b></p> <p>2016年 6月 株式会社北陸銀行融資部長      2020年 6月 同行常勤監査役<br/> 2018年 6月 同行執行役員融資部長      2023年 6月 一般財団法人北陸経済研究所<br/> 2019年 6月 同行執行役員監査部長      理事長（現在に至る）</p> <p><b>社外監査役候補者とした理由</b></p> <p>沼田氏は、金融機関での常勤監査役としての経験を有しており、その豊富な経験と幅広い見識を活かして、社外の立場で当社の取締役の業務執行等の適法性について客観的、中立的な監査をしていただくことに適任と考えたことから、新たに社外監査役として選任をお願いするものであります。</p> |                     |            |           |    |

- (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. 当社は、保険会社との間において、当社の取締役、監査役及び執行役員を被保険者として、被保険者に対して損害賠償請求がなされたことにより被保険者が被る法律上の損害賠償金及び争訟費用による損害を、一定の免責事由を除いて、填補することを目的とする会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しております。保険料については、当社が全額負担しており、また、被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、一定額に至らない損害を填補の対象としない免責額の定め及び損害の一部を被保険者自身の負担とする旨の定めを設けております。
- 各候補者が選任された場合には、各氏は当該保険契約の被保険者となります。
- なお、当社は、当該保険契約を任期途中に同様の内容で更新することを予定しております。
3. 新田真之及び沼田雅博の両氏は、社外監査役候補者であります。
4. 社外監査役候補者に関する特記事項
- (1)沼田雅博氏が原案のとおり選任された場合には、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員になる予定であります。
- (2)新田真之氏は、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員として届け出ており、原案のとおり選任された場合には、引き続き独立役員になる予定であります。
- (3)新田真之氏は、2020年6月に当社の社外監査役に選任されてから本総会の終結の時をもって在任期間は4年となります。
- (4)沼田雅博氏が原案のとおり選任された場合には、当社との間で、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令に定める額を責任限度額として締結する予定であります。
- (5)新田真之氏の再任が承認された場合には、当社との間で、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令に定める額を責任限度額として継続する予定であります。
5. 木村博喜氏における、親会社である北陸電力株式会社を含む過去10年間及び現在の業務執行者としての地位は、「略歴、地位及び重要な兼職の状況」に記載のとおりであります。

## 【参考】 監査役候補者の主な専門性(スキルマトリックス)

### 監査役候補者

| 候補者番号 | 氏名   | 企業経営  | 営業 | 技術・品質 | 財務会計 | 投資政策 | リスク管理 | 法務 | SDGs推進 |
|-------|------|-------|----|-------|------|------|-------|----|--------|
| 1     | 木村博喜 |       |    | ○     | ○    |      | ○     |    |        |
| 2     | 新田真之 | 社外監査役 |    |       | ○    |      | ○     |    |        |
| 3     | 沼田雅博 | 社外監査役 |    |       | ○    | ○    | ○     |    |        |

(注) 監査役候補者に特に期待する分野を記載しております。

## 第4号議案 補欠監査役2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2名の選任をお願いしたいと存じます。また、補欠監査役の予選の効力は、次回定時株主総会の開始の時までとなります。

補欠監査役の候補者は、第3号議案「監査役3名選任の件」が原案どおり承認可決されることを条件として、監査役 木村博喜氏の補欠監査役として山本英樹氏、社外監査役 新田真之及び沼田雅博の両氏の補欠社外監査役として斎藤弘志氏の選任をお願いするものです。斎藤弘志及び山本英樹の両氏の選任の効力は、就任前に限り、監査役会の同意を得て、取締役会の決議によりその選任を取り消すことができるものとさせていただきます。

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。(五十音順)

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 氏名<br>(生年月日)                                                                             | 所有する<br>当社株式数 |                                      |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------------------|---------|-----------------|---------|---------|---------|------|---------|--------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|--|--|---------|--------------------------|
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>さい とう ひろ し<br/><b>斎 藤 弘 志</b><br/>(1973年4月6日)</p> <p><b>社外監査役</b><br/><b>独立役員</b></p> | 0株            |                                      |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
| <p><b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b></p> <table border="0"> <tr> <td>1996年10月</td> <td>太田昭和監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）入所</td> <td>2009年7月</td> <td>同社マネージング・ディレクター</td> </tr> <tr> <td>2000年4月</td> <td>公認会計士登録</td> <td>2013年1月</td> <td>同社転籍</td> </tr> <tr> <td>2005年1月</td> <td>アーンストアンドヤング・トランザクション・アドバイザー・サービス株式会社（現EYストラテジー・アンド・コンサルティング株式会社）出向</td> <td>2023年7月</td> <td>シンセリティファイナンシャルアドバイザー株式会社代表取締役（現在に至る）</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>2024年5月</td> <td>JICキャピタル株式会社社外監査役（現在に至る）</td> </tr> </table> |                                                                                          |               | 1996年10月                             | 太田昭和監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）入所 | 2009年7月 | 同社マネージング・ディレクター | 2000年4月 | 公認会計士登録 | 2013年1月 | 同社転籍 | 2005年1月 | アーンストアンドヤング・トランザクション・アドバイザー・サービス株式会社（現EYストラテジー・アンド・コンサルティング株式会社）出向 | 2023年7月 | シンセリティファイナンシャルアドバイザー株式会社代表取締役（現在に至る） |  |  | 2024年5月 | JICキャピタル株式会社社外監査役（現在に至る） |
| 1996年10月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 太田昭和監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）入所                                                               | 2009年7月       | 同社マネージング・ディレクター                      |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
| 2000年4月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 公認会計士登録                                                                                  | 2013年1月       | 同社転籍                                 |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
| 2005年1月                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | アーンストアンドヤング・トランザクション・アドバイザー・サービス株式会社（現EYストラテジー・アンド・コンサルティング株式会社）出向                       | 2023年7月       | シンセリティファイナンシャルアドバイザー株式会社代表取締役（現在に至る） |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                          | 2024年5月       | JICキャピタル株式会社社外監査役（現在に至る）             |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |
| <p><b>補欠社外監査役候補者とした理由</b></p> <p>斎藤氏は、公認会計士として企業の監査業務に関する知識と経験を有しており、財務及び会計に関する高い見識を活かして、社外の立場で当社の取締役の業務執行等の適法性について客観的、中立的な監査をしていただくことに適任と考えたことから、補欠社外監査役として選任をお願いするものであります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                          |               |                                      |                            |         |                 |         |         |         |      |         |                                                                    |         |                                      |  |  |         |                          |



| 候補者<br>番号              | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 所有する<br>当社株式数 |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|--|--|
|                        | <p style="text-align: center;">やま もと ひで き<br/><b>山 本 英 樹</b><br/>(1961年3月11日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 7,500株        |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |
| 2                      | <p><b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b></p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1983年 4月 当社入社</td> <td style="width: 50%;">2021年 4月 当社執行役員管理部部长</td> </tr> <tr> <td>2017年 4月 当社管理部部长</td> <td>2021年 6月 当社執行役員管理部部长</td> </tr> <tr> <td>2019年 4月 当社執行役員管理部部长</td> <td>2023年 4月 当社業務監査部部长 (現在に至る)</td> </tr> <tr> <td>2019年 6月 当社執行役員業務監査部部长</td> <td></td> </tr> </table> <p><b>補欠監査役候補者とした理由</b></p> <p>山本氏は、当社入社以来、主に経理部門、内部監査部門の業務に従事し、現在、業務監査部長を務めております。豊富な業務経験と幅広い知見を有しており、当社の取締役の業務執行等の適法性について監査をしていただくことに適任と考えたことから、補欠監査役として選任をお願いするものであります。</p> | 1983年 4月 当社入社 | 2021年 4月 当社執行役員管理部部长 | 2017年 4月 当社管理部部长 | 2021年 6月 当社執行役員管理部部长 | 2019年 4月 当社執行役員管理部部长 | 2023年 4月 当社業務監査部部长 (現在に至る) | 2019年 6月 当社執行役員業務監査部部长 |  |  |
| 1983年 4月 当社入社          | 2021年 4月 当社執行役員管理部部长                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |
| 2017年 4月 当社管理部部长       | 2021年 6月 当社執行役員管理部部长                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |
| 2019年 4月 当社執行役員管理部部长   | 2023年 4月 当社業務監査部部长 (現在に至る)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |               |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |
| 2019年 6月 当社執行役員業務監査部部长 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |                      |                  |                      |                      |                            |                        |  |  |

(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. 当社は、保険会社との間において、当社の取締役、監査役及び執行役員を被保険者として、被保険者に対して損害賠償請求がなされたことにより被保険者が被る法律上の損害賠償金及び争訟費用による損害を、一定の免責事由を除いて、填補することを目的とする会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しております。保険料については、当社が全額負担しており、また、被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、一定額に至らない損害を填補の対象としない免責額の定め及び損害の一部を被保険者自身の負担とする旨の定めを設けております。齋藤弘志及び山本英樹の両氏が監査役に就任した場合には、両氏は当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。

なお、当社は、当該保険契約を任期途中で同様の内容で更新することを予定しております。

3. 齋藤弘志氏は、補欠社外監査役候補者であります。

4. 補欠社外監査役候補者に関する特記事項

(1) 齋藤弘志氏が社外監査役に就任した場合には、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員として届け出る予定であります。

(2) 齋藤弘志氏が社外監査役に就任した場合には、当社との間で、会社法第427条第1項の規定による責任限定契約を法令に定める額を責任限度額として締結する予定であります。

## 第5号議案 退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈並びに退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の件

本総会終結の時をもって取締役を退任される長 高英及び森田由樹子の両氏並びに監査役を退任される加藤高明及び浅林孝志の両氏に対し、在任中の功労に報いるため、当社における一定の基準に従い、相当額の範囲内で退職慰労金を贈呈いたしたいと存じます。

なお、その具体的金額、贈呈の時期、方法等につきましては、取締役分については取締役会に、監査役分については監査役の協議によることにご一任願いたいと存じます。

本議案のうち取締役に係る部分については、事業報告に記載しております、当社取締役会が決議した取締役の報酬等の決定方針に沿って、上記のとおり退職慰労金を支給することのご承諾をいただくものであり、その内容は相当であると判断しております。

退任取締役及び退任監査役の略歴は、次のとおりであります。

| 氏 名       | 略 歴                                       |
|-----------|-------------------------------------------|
| 長 高 英     | 2023年6月 当社取締役（現在に至る）                      |
| 森 田 由 樹 子 | 2016年6月 当社社外監査役<br>2020年6月 当社社外取締役（現在に至る） |
| 加 藤 高 明   | 2016年6月 当社監査役（現在に至る）                      |
| 浅 林 孝 志   | 2018年6月 当社社外監査役（現在に至る）                    |

また、当社は、取締役及び監査役の報酬制度の見直しを行い、2024年4月30日開催の取締役会において、当社の取締役及び監査役に対する退職慰労金制度を本株主総会終結の時をもって廃止することを決議いたしました。なお、退職慰労金制度廃止後、当社における一定の基準に従い算出される退職慰労金水準の一部は、それぞれ株式報酬と金銭報酬（常勤の取締役に 대해서는業績連動報酬である賞与）に移行することとし、株式報酬制度の導入については第6号議案、金銭報酬への移行に伴う報酬額の改定については第7号議案にて、ご審議いただきたいと存じます。

これに伴い、第2号議案「取締役8名選任の件」及び第3号議案「監査役3名選任の件」が原案どおり承認可決されることを条件として、再任予定の取締役6名及び監査役1名に対し、それぞれ就任時から本株主総会終結の時までの在任期間に対応する退職慰労金を、当社における一定の基準に従い、相当額の範囲内において打ち切り支給することとしたいと存じます。

なお、支給の時期は、取締役及び監査役のいずれの地位からも退任した時とし、その具体的な金額、贈呈方法等は、取締役分については取締役会に、監査役分については監査役の協議によることにご一任願いたいと存じます。

退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の対象となる各氏の略歴は、次のとおりであります。

| 氏名    | 略歴                                                 |
|-------|----------------------------------------------------|
| 水谷和久  | 2023年6月 当社代表取締役会長（現在に至る）                           |
| 山崎勇志  | 2021年6月 当社常務取締役<br>2023年6月 当社代表取締役社長 社長執行役員（現在に至る） |
| 北克彦   | 2021年6月 当社常務取締役<br>2023年6月 当社専務取締役 専務執行役員（現在に至る）   |
| 早瀬庄一郎 | 2023年6月 当社常務取締役 常務執行役員（現在に至る）                      |
| 渡辺伸子  | 2016年6月 当社社外取締役（現在に至る）                             |
| 宮村樹   | 2022年6月 当社社外取締役（現在に至る）                             |
| 新田真之  | 2020年6月 当社社外監査役（現在に至る）                             |

なお、本議案のうち取締役に係る部分については、事業報告に記載しております、当社取締役会が決議した取締役の報酬等の決定方針に沿って、上記のとおり退職慰労金を支給することのご承諾をいただくものであり、その内容は相当であると判断しております。

## 第6号議案 取締役及び監査役に対する株式報酬制度導入の件

### 1. 提案の理由及びこれを相当とする理由

本議案は、当社の取締役（社外取締役及び非常勤取締役を除きます。以下、断りがない限り、本議案において同じとします。）及び監査役（社外監査役を除きます。以下、断りがない限り、本議案において同じとします。取締役と合わせて、以下「取締役等」といいます。）に対する新たな株式報酬制度「株式給付信託（BBT（=Board Benefit Trust）」）（以下「本制度」といいます。）を導入することについて、第5号議案「退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈並びに退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の件」が原案どおり承認可決されることを条件に、ご承認をお願いするものであります。

本議案は、取締役等の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、取締役については、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としており、本議案を原案どおりご承認いただいた場合に本定時株主総会終了後の当社取締役会において決議予定の当社の取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針（後掲）とも合致していることから、本議案の内容は相当であるものと考えております。また、監査役については、監査を通じた中長期的な企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としております。なお、当社の報酬に関する意見交換会から、本制度の目的、中長期的な業績向上に向けたインセンティブ付与の効果等を踏まえ、本制度の導入は相当であるとの答申を得ております。

本議案は、1987年6月26日開催の第73回定時株主総会においてご承認をいただきました取締役の報酬額（月額20百万円以内）及び監査役の報酬額（月額4百万円以内）とは別枠として、本制度に基づく報酬を当社の取締役等に対して支給するため、報酬等の額の具体的な算定方法及び具体的な内容についてのご承認をお願いするものです。なお、本制度の詳細につきましては、下記2. の枠内で、取締役分については取締役会に、監査役分については監査役の協議に、それぞれご一任いただきたいと存じます。

第2号議案及び第3号議案が原案どおり承認可決されますと、本制度の対象となる取締役は4名、監査役は1名となります。

### 2. 本制度に係る報酬等の額の具体的な算定方法及び具体的な内容

#### (1) 本制度の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託（以下、本制度に基づき設定される信託を「本信託」といいます。）を通じて取得され、取締役等に対して、当社が定める役員株式給付規程に従って、当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭（以下「当社株式等」といいます。）が本信託を通じて給付される株式報酬制度です。なお、取締役等が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として取締役等の退任時となります。

## (2) 本制度の対象者

取締役（社外取締役及び非常勤取締役は、本制度の対象外とします。）及び監査役（社外監査役は、本制度の対象外とします。）

## (3) 信託期間

2024年8月（予定）から本信託が終了するまで（なお、本信託の信託期間について、特定の終了期日は定めず、本制度が継続する限り本信託は継続します。本制度は、当社株式の上場廃止、役員株式給付規程の廃止等により終了します。）

## (4) 信託金額

本議案をご承認いただくことを条件として、当社は、2025年3月末日で終了する事業年度から2029年3月末日で終了する事業年度までの5事業年度（以下、当該5事業年度の期間を「当初対象期間」といい、当初対象期間及び当初対象期間の経過後に開始する5事業年度ごとの期間を、それぞれ「対象期間」といいます。）及びその後の各対象期間を対象として本制度を導入し、取締役等への当社株式等の給付を行うため、本信託による当社株式の取得の原資として、以下の金銭を本信託に拠出いたします。

まず、当社は、本信託設定（2024年8月（予定））時に、当初対象期間に対応する必要資金として見込まれる相当額の金銭を拠出し、本信託を設定します。本制度に基づき取締役等に対して付与するポイントの上限数は、下記(6)のとおり、1事業年度当たり13,000ポイントであるため、本信託設定時には、直前の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値を考慮して、65,000株を上限として取得するために必要と合理的に見込まれる資金を本信託に拠出いたします。なお、ご参考として、2024年4月26日の終値1,188円を適用した場合、上記の必要資金は、約77百万円となります。

また、当初対象期間経過後も、本制度が終了するまでの間、当社は、原則として対象期間ごとに、本制度に基づく取締役等への給付を行うために必要な株式数を合理的に見込み、本信託が先行して取得するために必要と認める資金を、本信託に追加拠出することとします。ただし、かかる追加拠出を行う場合において、信託財産内に残存する当社株式（直前までの各対象期間に関して取締役等に付与されたポイント数に相当する当社株式で、取締役等に対する給付が未了であるものを除きます。）及び金銭（以下「残存株式等」といいます。）があるときは、残存株式等は以降の対象期間における本制度に基づく給付の原資に充当することとし、残存株式等を勘案した上で、追加拠出額を算出するものとします。当社が追加拠出を決定したときは、適時適切に開示いたします。

（注）当社が実際に本信託に拠出する金銭は、上記の株式取得資金のほか、信託報酬等の必要費用の見込額を合わせた金額となります。

- (5) 本信託による当社株式の取得方法及び取得株式数  
本信託による当社株式の取得は、上記(4)により抛出された資金を原資として、取引所市場を通じて又は当社の自己株式処分を引き受ける方法によりこれを実施することとし、新株発行は行いません。  
なお、取締役等に付与されるポイント数の上限は、下記(6)のとおり、1事業年度当たり13,000ポイントであるため、各対象期間について本信託が取得する当社株式数の上限は65,000株となります。本信託による当社株式の取得につき、その詳細は、適時適切に開示いたします。
- (6) 取締役等に給付される当社株式等の数の上限  
取締役等には、役員株式給付規程に基づき役位を勘案して定まる数のポイントが付与されます。取締役等に付与される1事業年度当たりのポイント数は、取締役分は11,300ポイント、監査役分は1,700ポイントをそれぞれ上限とします。これは、現行の役員報酬の支給水準、取締役等の員数の動向と今後の見込み等を総合的に考慮して決定したものであり、相当であるものと判断しております。  
なお、取締役等に付与されるポイントは、下記(7)の当社株式等の給付に際し、1ポイント当たり当社普通株式1株に換算されます(ただし、本議案をご承認いただいた後において、当社株式について、株式分割、株式無償割当て又は株式併合等が行われた場合には、その比率等に応じて、ポイント数の上限及び付与済みのポイント数又は換算比率について合理的な調整を行います。)  
取締役等に付与される1事業年度当たりのポイント数の上限に相当する株式に係る議決権数130個の発行済株式総数に係る議決権数279,246個(2024年3月31日現在。自己株式控除後。)に対する割合は約0.05%です。  
下記(7)の当社株式等の給付に当たり基準となる取締役等のポイント数は、原則として、退任時まで当該取締役等に付与されたポイント数とします(以下、このようにして算出されたポイントを、「確定ポイント数」といいます。)
- (7) 当社株式等の給付及び報酬等の額の具体的な算定方法  
取締役等が退任し、役員株式給付規程に定める受益者要件を満たした場合、当該取締役等は、所定の受益者確定手続を行うことにより、原則として上記(6)に記載のところに従って定められる「確定ポイント数」に応じた数の当社株式について、退任後に本信託から給付を受けます。ただし、役員株式給付規程に定める要件を満たす場合は、一定割合について、当社株式の給付に代えて、当社株式の時価相当の金銭給付を受けます。なお、金銭給付を行うために、本信託により当社株式を売却する場合があります。  
なお、ポイントの付与を受けた取締役等であっても、株主総会において解任の決議をされた場合、在任中に一定の非違行為があったことに起因して退任した場合又は在任中に当社に損害が及ぶような不適切行為等があった場合は、給付を受ける権利の全部又は一部を取得できないこととします。

取締役が受ける報酬等の額は、ポイント付与時において、取締役に付与されるポイント数の合計に本信託の有する当社株式の1株当たりの帳簿価額を乗じた金額（ただし、当社株式について、株式分割、株式無償割当て又は株式併合等が行われた場合には、その比率等に応じて合理的な調整を行います。）を基礎とします。また、役員株式給付規程の定めに従って例外的に金銭が給付される場合において相当と認められるときは、当該金額を加算した額とします。

(8) 議決権行使

本信託勘定内の当社株式に係る議決権は、信託管理人の指図に基づき、一律に行使しないこととします。かかる方法によることで、本信託勘定内の当社株式に係る議決権の行使について、当社経営への中立性を確保することを企図しています。

(9) 配当の取扱い

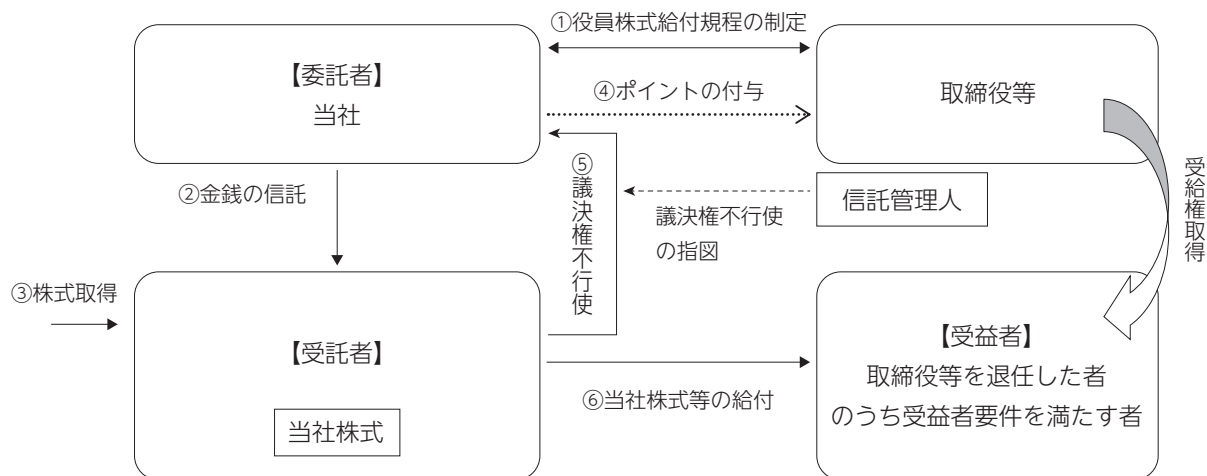
本信託勘定内の当社株式に係る配当は、本信託が受領し、当社株式の取得代金や本信託に係る受託者の信託報酬等に充てられます。なお、本信託が終了する場合において、本信託内に残存する配当金等は、役員株式給付規程の定めに従って、その時点で在任する取締役等に対して、各々が保有するポイント数に応じて、按分して給付されることとなります。

(10) 信託終了時の取扱い

本信託は、当社株式の上場廃止、役員株式給付規程の廃止等の事由が発生した場合に終了します。

本信託終了時における本信託の残余財産のうち、当社株式については、全て当社が無償で取得した上で、取締役会決議により消却することを予定しています。本信託終了時における本信託の残余財産のうち、金銭については、上記(9)により取締役等に給付される金銭を除いた残額が当社に給付されます。

<ご参考：本制度の仕組み>



- ① 当社は、本議案につき承認を受けた枠組みの範囲内において、「役員株式給付規程」を制定します。
- ② 当社は、本議案につき承認を受けた範囲内で金銭を信託します。
- ③ 本信託は、②で信託された金銭を原資として当社株式を、取引所市場を通じて又は当社の自己株式処分を引き受ける方法により取得します。
- ④ 当社は、役員株式給付規程に基づき取締役等にポイントを付与します。
- ⑤ 本信託は、当社から独立した信託管理人の指図に従い、本信託勘定内の当社株式に係る議決権を行使しないこととします。
- ⑥ 本信託は、取締役等を退任した者のうち役員株式給付規程に定める受益者要件を満たした者（以下「受益者」といいます。）に対して、当該受益者に付与されたポイント数に応じた当社株式を給付します。ただし、取締役等が役員株式給付規程に定める要件を満たす場合には、ポイントの一定割合について、当社株式の時価相当の金銭を給付します。



## 第7号議案 取締役及び監査役の報酬額改定の件

当社の取締役の報酬額は、1987年6月26日開催の第73回定時株主総会において「月額20百万円以内」、監査役の報酬額は「月額4百万円以内」としてご承認いただき現在に至っておりますが、第5号議案「退任取締役及び退任監査役に対する退職慰労金贈呈並びに退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給の件」が原案どおり承認可決されることを条件に、当社における一定の基準に従い算出される退職慰労金水準の一部を金銭報酬（常勤の取締役においては業績連動報酬である賞与）に移行することに伴い、取締役及び監査役の報酬額の定めを月額から年額に変更し、取締役については「年額240百万円以内（うち社外取締役分は24百万円以内）」に、監査役については「年額48百万円以内」に改定させていただきたいと存じます。

本議案を原案どおりご承認いただいた場合に、本定時株主総会終了後の当社取締役会において決議予定の当社の取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針（後掲）とも合致していることから、本議案の内容は相当であるものと考えております。また、当社の報酬に関する意見交換会から、相当であるとの答申を得ております。

なお、取締役の報酬額には、従来どおり使用人兼務取締役の使用人分の給与は含まないものとします。

また、取締役の員数は、第2号議案が原案どおり承認可決されますと8名（うち社外取締役3名）となり、監査役の員数は、第3号議案が原案どおり承認可決されますと3名（うち社外監査役2名）となります。

<ご参考：取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針>

本総会に上程した第6号議案及び第7号議案が原案のとおり承認可決された場合、取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針を以下のとおり変更する予定です。

### 1. 基本方針

取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう報酬体系を構築し、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。具体的には、取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬、賞与（業績連動報酬）及び株式報酬により構成し、社外取締役及び非常勤取締役については、基本報酬を支払う。

### 2. 基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針（報酬等を与える時期の決定に関する方針を含む）

取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定する。

### 3. 賞与（業績連動報酬）の内容及び額の決定に関する方針

賞与（業績連動報酬）は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため業績指標を反映した金銭報酬とし、各事業年度の達成度に連動して算出された額を、賞与として毎年一定の時期に支給する。

4. 株式報酬の内容、額及び数の決定に関する方針

株式報酬は、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的とし、当社の業績を考慮しながら役位別に定めたポイントを毎年一定の時期に付与し、付与した累計ポイントに相当する当社株式及び一定割合の金銭を退任時に支給する。

5. 金銭報酬の額又は業績連動報酬等の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

取締役の種類別の報酬割合については、社外取締役を主要な構成員とする「報酬に関する意見交換会」において検討を行う。取締役会（6の委任を受けた代表取締役会長）は「報酬に関する意見交換会」の答申内容を尊重し、当該答申で示された種類別の報酬割合の範囲内で取締役の個人別の報酬等の内容を決定する。

6. 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき代表取締役会長がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当の業績を踏まえた評価配分とする。当該権限が代表取締役会長によって適切に行使されるよう、「報酬に関する意見交換会」に諮問し答申を得るものとし、上記の委任をうけた代表取締役会長は、当該答申の内容に従って決定する。

以 上

## 1 企業集団の現況に関する事項

### 1. 事業の経過及び成果

当期におけるわが国経済は、コロナ禍の3年間を乗り越え改善しつつあります。企業収益においてはGDPが名目・実質ともに過去最大水準となるなど好調ではありますが、一方で個人消費は力強さを欠いており、これを回復するため、物価上昇を賃金に反映させることによる賃金の持続的な増加や、中小企業を中心とした価格転嫁の広がりが求められております。また、「令和6年能登半島地震」の発生によって被害を受けたインフラの整備などの復旧活動や、復興への取り組みが必要となっております。

このような状況のなか、当社グループは、受注高・売上高を確保するため、グループを挙げて積極的な営業活動を展開しました。連結業績につきましては、受注高は、戦略的な営業展開により、大都市圏での大型工事の受注が増加し、過去最高であった昨年度の受注額には若干及びませんが、過去2番目の受注高519億54百万円（前期比5.2%減）となりました。売上高は、過去最高の繰越工事高を計画どおり消化したこと、また昨年度から続く積極的なM&Aの効果が実を結び、過去最高となる533億98百万円（前期比19.1%増）となりました。

また、利益面につきましては、売上高の増収に加え、工程管理・原価管理をより一層徹底したほか、全般にわたる継続的なコスト削減による工事採算性の向上に努めた結果、経常利益は36億45百万円（前期比44.0%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は、22億9百万円（前期比35.7%増）となりました。

また、当社（個別業績）における当期部門別業績は、次のとおりであります。

内線・空調管工事におきましては、受注高は前期に比べ10億53百万円減少の329億円（前期比3.1%減）、売上高は前期に比べ55億93百万円増加の311億37百万円（前期比21.9%増）となりました。

配電線工事におきましては、受注高は前期に比べ8億77百万円増加の120億2百万円（前期比7.9%増）、売上高は前期に比べ7億29百万円増加の115億82百万円（前期比6.7%増）となりました。

その他工事におきましては、受注高は前期に比べ35億87百万円減少の46億89百万円（前期比43.3%減）、売上高は前期に比べ13億19百万円減少の47億32百万円（前期比21.8%減）となりました。

#### ① 企業集団の当期売上高（単位：百万円）

| 区 分         | 売 上 高  |
|-------------|--------|
| 設 備 工 事 業   | 51,439 |
| そ の 他 の 事 業 | 1,958  |
| 合 計         | 53,398 |

## ② 当社の当期部門別業績

(単位：百万円)

| 区 分      | 前期繰越高  | 受 注 高  | 売 上 高  | 次期繰越高  |
|----------|--------|--------|--------|--------|
| 内線・空調管工事 | 27,050 | 32,900 | 31,137 | 28,813 |
| 配電線工事    | 3,404  | 12,002 | 11,582 | 3,824  |
| その他工事    | 6,817  | 4,689  | 4,732  | 6,774  |
| 計        | 37,272 | 49,592 | 47,451 | 39,413 |
| 兼業事業     | 267    | 2,362  | 1,625  | 1,003  |
| 合 計      | 37,539 | 51,954 | 49,076 | 40,417 |

## 2. 設備投資の状況

設備投資額は7億62百万円であり、主なものは社屋の増改築、機械装置、車両及び工具器具の購入であります。

## 3. 対処すべき課題

今後のわが国経済の見通しについては、雇用・所得環境が改善するなかで、各種政策の効果もあり、緩やかな回復が続くことが期待されるものの、世界的な金融引締めに伴う影響や中国経済の先行き懸念などの海外景気の下振れが我が国の景気を下押しするリスクや、物価上昇、中東地域をめぐる情勢、金融資本市場の変動、さらには「令和6年能登半島地震」が経済に与える影響に十分注意する必要があります。

また、電力業界は、国際紛争など不安定な世界情勢を背景としたエネルギー市場の混乱及び供給不安が顕在化したことにより、海外依存度の高い化石燃料に頼らない、危機に強い供給体制の構築が求められています。加えて、世界規模で異常気象が発生し、気候変動問題に対して世界的に脱炭素の機運が高まるなか、わが国においても2050年カーボンニュートラル実現という国際公約達成に向け、再生可能エネルギーによって社会経済を変革させる「GX戦略」が策定されるなど、事業環境は急激に変化しております。

一方で、当社グループの地盤である北陸地域に目を向けると、大都市圏に比べ少子高齢化や人口減少のペースが速く、経済規模縮小と労働力減少が加速度的に進展していくと考えられます。また、「令和6年能登半島地震」の発生によって被害を受けたインフラの復旧・復興活動へ優先的に取り組まなければなりません。

さらに、建設業界の働き方については、2024年4月から改正労働基準法に基づく建設業への罰則付き時間外労働の上限規制が適用され、これを完全に定着させ遵守していかなければなりません。

このような状況のなか、当社グループは安定した工事量と利益を確保するため、さらなる北陸地域シェアの底上げや大都市圏における受注・施工体制強化、海外も含めた広い視野での事業領域の拡大と新規開拓などの施策を確実に遂行してまいります。また、DXの導入・整備をさらに進め、業務の省力化・効率化・高度化を図るとともに、生産性の向上と働き方改革を強力に後押しし、競争力の強化につなげてまいります。

そのうえで、引き続き社会やお客さまから信頼されるよう、建設業の原点である安全と品質の確保を徹底し、企業の社会的責任の遂行と価値向上を目指すとともに、法令・社会規範を遵守し、当社グループの持てる力を十分に発揮し地域に貢献してまいります。そして、「令和6年能登半島地震」で被害を受けたインフラの復旧や防災・減災に向けた強化などの社会的優先度の高い需要にしっかり対応し、復興へ向けてグループを挙げて取り組んでまいります。

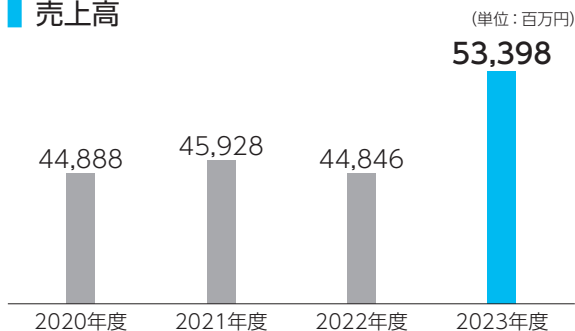
## 4. 財産及び損益の状況の推移

### ① 企業集団の財産及び損益の状況

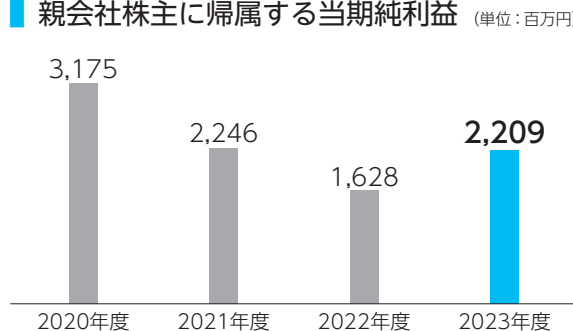
| 区 分                      | 2020年度<br>(第107期) | 2021年度<br>(第108期) | 2022年度<br>(第109期) | 2023年度<br>(第110期) |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 売上高 (百万円)                | 44,888            | 45,928            | 44,846            | 53,398            |
| 親会社株主に帰属する当期純利益<br>(百万円) | 3,175             | 2,246             | 1,628             | 2,209             |
| 1株当たり当期純利益 (円)           | 113.46            | 80.25             | 58.17             | 78.92             |
| 総資産 (百万円)                | 53,698            | 55,465            | 54,803            | 62,749            |

(注) 当社は、2022年1月1日を効力発生日として、普通株式1株につき1.2株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、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。

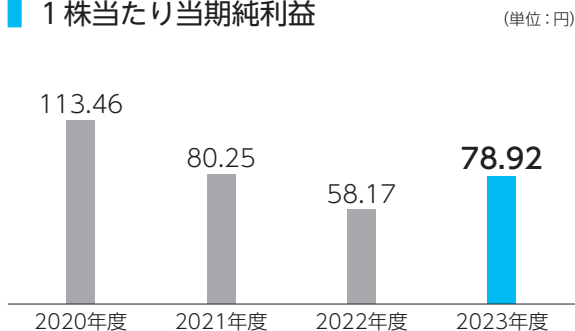
#### ■ 売上高



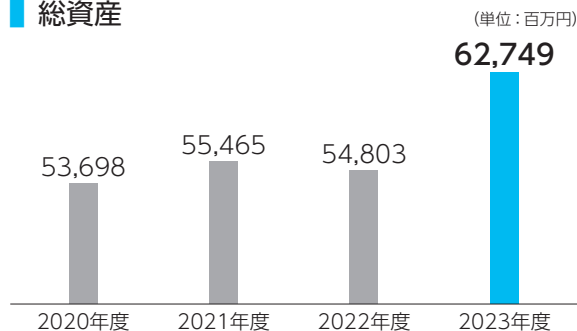
#### ■ 親会社株主に帰属する当期純利益



#### ■ 1株当たり当期純利益



#### ■ 総資産



(注) 2020年度は株式分割後の株式数で算定しております。

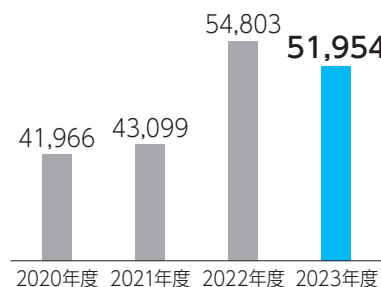
## ② 当社の財産及び損益の状況

| 区 分            | 2020年度<br>(第107期) | 2021年度<br>(第108期) | 2022年度<br>(第109期) | 2023年度<br>(第110期) |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 受注高 (百万円)      | 41,966            | 43,099            | 54,803            | 51,954            |
| 売上高 (百万円)      | 44,744            | 45,789            | 43,835            | 49,076            |
| 当期純利益 (百万円)    | 3,138             | 2,233             | 1,723             | 2,376             |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 112.10            | 79.79             | 61.56             | 84.92             |
| 総資産 (百万円)      | 53,411            | 55,182            | 54,082            | 58,979            |

(注) 当社は、2022年1月1日を効力発生日として、普通株式1株につき1.2株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、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。

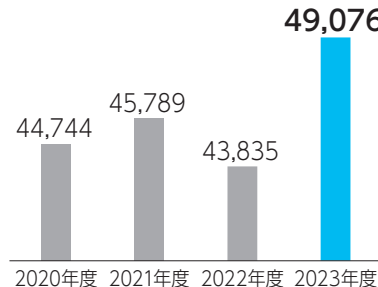
## ■ 受注高

(単位:百万円)



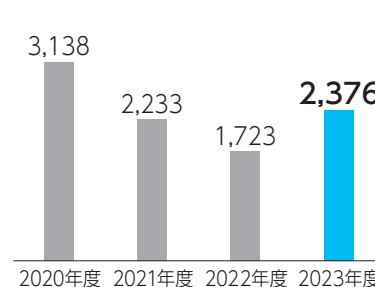
## ■ 売上高

(単位:百万円)



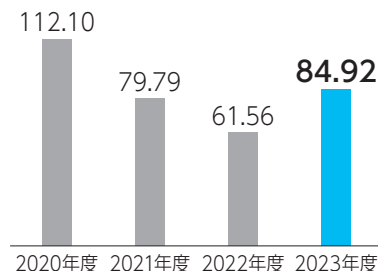
## ■ 当期純利益

(単位:百万円)



## ■ 1株当たり当期純利益

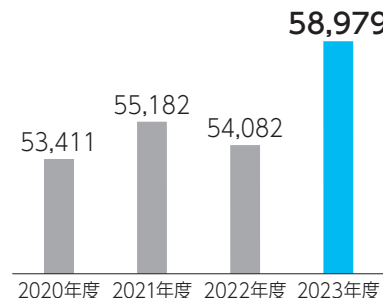
(単位:円)



(注) 2020年度は株式分割後の株式数で算定しております。

## ■ 総資産

(単位:百万円)



## 5. 重要な親会社及び子会社の状況

### ① 親会社の状況

| 会社名      | 資本金        | 当社に対する議決権比率 | 主要な事業内容 |
|----------|------------|-------------|---------|
| 北陸電力株式会社 | 117,641百万円 | 50.23%      | 発電・販売事業 |

(注) 1. 当社は、親会社である北陸電力株式会社と、当社の自主的な経営判断による自律的な運営を尊重する旨の契約を締結しております。  
 2. 当社は、親会社を中心とする北陸電力グループから配電設備等の電力供給設備に係わる電気工事を請負施工しております。  
 3. 同グループとの取引については、市場価格等を勘案し価格交渉のうえ決定するなど、取引条件及びその他の決定については他の取引先と同様の方法によって決定しており、少数株主に不利益を与えることがないよう、公正かつ適切に対応しております。また、独立社外取締役及び独立社外監査役の全員で構成する特別委員会において、同グループとの取引内容の合理性等を検証し、適正に対応している旨の回答を得ており、取締役会においても同グループとの取引が当社の利益を害するものではないと判断しております。

### ② 重要な子会社の状況

| 会社名        | 資本金    | 当社の議決権比率 | 主要な事業内容 |
|------------|--------|----------|---------|
| ホッコー商事株式会社 | 240百万円 | 100%     | 不動産賃貸等  |
| 株式会社スカルト   | 30百万円  | 100%     | 電気工事業   |
| 株式会社蒲原設備工業 | 20百万円  | 100%     | 管工事業    |
| 株式会社日建     | 70百万円  | 100%     | 管工事業    |

(注) 株式会社日建については2023年12月に株式を100%取得しております。

## 6. 主要な事業内容

当社グループは、設備工事業を主要な事業とし、さらに、その他の事業としてE S C O事業、オンサイト事業及び不動産事業などを行っております。

なお、当社は建設業法による建設業者として、国土交通大臣許可（特－4・般－4）第1677号を受け、特定建設業者として電気工事、管工事、土木工事、電気通信工事、水道施設工事、鋼構造物工事、舗装工事、塗装工事、とび・土工工事及び建築工事を、一般建設業者として消防施設工事を請負施工しております。

## 7. 主要な事業所

### ① 当社

|    |                                                                                     |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 本店 | (富山市)                                                                               |
| 支店 | 富山支店(富山市)、高岡支店(高岡市)、金沢支店(金沢市)、<br>七尾支店(七尾市)、福井支店(福井市)、東京支店(東京都文京区)、<br>大阪支店(大阪府大阪市) |
| 支社 | 新川支社(黒部市)、小松支社(小松市)、敦賀支社(敦賀市)                                                       |

### ② 重要な子会社

|            |           |
|------------|-----------|
| ホッコー商事株式会社 | (富山市)     |
| 株式会社スカルト   | (福井市)     |
| 株式会社蒲原設備工業 | (新潟県燕市)   |
| 株式会社日建     | (神奈川県横浜市) |

## 8. 従業員の状況

### ① 企業集団の従業員の状況

| 従業員数    | 前期末比増減 |
|---------|--------|
| 1,330 名 | 99名増加  |

### ② 当社の従業員の状況

| 従業員数    | 前期末比増減 | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|---------|--------|--------|--------|
| 1,156 名 | 16名増加  | 40.0 歳 | 17.5 年 |

(注) 従業員の状況は、2024年3月31日現在の状況を記載しております。



## 2 会社の株式に関する事項

1. 発行済株式の総数 27,989,760株（自己株式1,974,231株を除く）
2. 株主数 5,874名
3. 大株主

| 株 主 名                              | 持 株 数  | 持株比率 |
|------------------------------------|--------|------|
|                                    | 千株     | %    |
| 北陸電力株式会社                           | 14,025 | 50.1 |
| 光通信株式会社                            | 1,973  | 7.1  |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）            | 1,436  | 5.1  |
| 北陸電気工事従業員持株会                       | 861    | 3.1  |
| 株式会社北陸銀行                           | 418    | 1.5  |
| 株式会社日本カストディ銀行（信託口）                 | 341    | 1.2  |
| 株式会社北陸電機商会                         | 260    | 0.9  |
| 三井住友信託銀行株式会社                       | 242    | 0.9  |
| 日本生命保険相互会社                         | 201    | 0.7  |
| DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO | 172    | 0.6  |

(注) 持株比率は自己株式1,974,231株を控除して計算しております。

### 3 会社役員に関する事項

#### 1. 取締役及び監査役の状況

| 氏名    | 地位及び担当            | 重要な兼職の状況                                                           |
|-------|-------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 水谷和久  | 代表取締役会長           |                                                                    |
| 山崎勇志  | 代表取締役社長<br>社長執行役員 | ホッコー商事株式会社 代表取締役社長<br>株式会社スカルト 取締役<br>株式会社蒲原設備工業 取締役<br>株式会社日建 取締役 |
| 北克彦   | 専務取締役<br>専務執行役員   | ホッコー商事株式会社 取締役                                                     |
| 早瀬庄一郎 | 常務取締役<br>常務執行役員   | ホッコー商事株式会社 取締役                                                     |
| 長高英   | 取締役               | 北陸電力株式会社<br>常務執行役員 営業本部長<br>イノベーション推進本部副本部長                        |
| 渡辺伸子  | 取締役               | 神田法律事務所 弁護士                                                        |
| 森田由樹子 | 取締役               | 株式会社エコロの森 代表取締役社長                                                  |
| 宮村樹   | 取締役               | 富山県いきいき物産株式会社 代表取締役社長                                              |
| 加藤高明  | 常勤監査役             |                                                                    |
| 浅林孝志  | 監査役               | G R N株式会社 取締役                                                      |
| 新田真之  | 監査役               | 新田真之税理士事務所 代表                                                      |

- (注) 1. 取締役 渡辺伸子、森田由樹子及び宮村 樹の3氏は、社外取締役であります。
2. 監査役 浅林孝志及び新田真之の両氏は、社外監査役であります。
3. 取締役 渡辺伸子、森田由樹子及び宮村 樹の3氏、監査役 浅林孝志及び新田真之の両氏は、株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員として届け出ております。
4. 当事業年度中の取締役の異動は、次のとおりであります。
- (1)2023年6月29日開催の第109回定時株主総会において、水谷和久、早瀬庄一郎及び長 高英の3氏が取締役に就任しております。
- (2)2023年6月29日開催の第109回定時株主総会において、矢野 茂、津川清範、平田 互の3氏が取締役を任期満了により退任しております。
- (3)2023年6月29日開催の第109回定時株主総会後の取締役会において、取締役 水谷和久氏が代表取締役会長に、取締役 山崎勇志氏が代表取締役社長 社長執行役員に就任しております。
5. 当事業年度中の重要な兼職の状況については、次のとおりであります。
- (1)代表取締役社長 社長執行役員 山崎勇志氏は、2023年12月5日、株式会社日建取締役に就任しております。
- (2)取締役 宮村 樹氏は、2023年6月28日、北銀リース株式会社代表取締役社長を退任し、2023年6月28日、富山県いきいき物産株式会社代表取締役社長に就任しております。
- (3)監査役 浅林孝志氏は、2023年6月30日、一般財団法人北陸経済研究所理事長を退任し、2024年3月27日、G R N株式会社取締役に就任しております。
6. 常勤監査役 加藤高明氏は、監査業務の経験を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
7. 監査役 新田真之氏は、税理士事務所の代表を務める税理士であり、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。

## 2. 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外取締役及び社外監査役との間に、同法第423条第1項に関する取締役及び監査役の責任を限定する契約を締結しております。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令に定める額としております。

## 3. 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、保険会社との間において、当社の取締役、監査役及び執行役員を被保険者として、被保険者に対して損害賠償請求がなされたことにより被保険者が被る法律上の損害賠償金及び争訟費用による損害を、一定の免責事由を除いて、填補することを目的とする会社法第430条の3第1項に規定する保険契約を締結しております。保険料については、当社が全額負担しております。

上記の保険契約において被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、一定額に至らない損害を填補の対象としない免責額の定め及び損害の一部を被保険者自身の負担とする旨の定めを設けております。

## 4. 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

### ① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針（以下、「決定方針」という。）について取締役会において決議しており、その概要は、取締役の報酬について、基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定しております。

また、業績連動報酬等は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため業績指標を反映した現金報酬とし、各事業年度の達成度に連動して算出された額を、賞与として毎年一定の時期に、又は退職慰労金として退任時に一括して支給しております。

これら報酬の種類別割合等については、社外取締役を主要な構成員とする「報酬に関する意見交換会」に諮問し答申を得るものとしております。

### 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に関する事項

取締役の金銭報酬の額は、1987年6月26日開催の第73回定時株主総会において月額20百万円以内と決議しており（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）、当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は17名であります。

監査役の金銭報酬の額は、1987年6月26日開催の第73回定時株主総会において月額4百万円以内と決議しており、当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名であります。

### ③ 取締役及び監査役の個人別の報酬等の内容の決定に関する事項

取締役の個人別の報酬等は、取締役会の委任決議に基づき代表取締役会長 水谷和久が具体的内容の決定をしております。

その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当の業績を踏まえた評価配分であり、これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当の評価を行うには代表取締役会長が最も適しているからであります。

取締役会は、当該権限が代表取締役会長によって適切に行使されるよう「報酬に関する意見交換会」に決定方針との整合性を含めた多角的な検討について諮問し答申を得る等の措置を講じており、当該手続きを経て取締役の個人別の報酬等の内容が決定されていることから、その内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

監査役の個人別の報酬等は、固定報酬としての基本報酬及び退職慰労金により構成しており、一定の基準に基づき、監査役間の協議により定めております。また、監査役の退職慰労金は、一定の基準に基づく固定報酬とし、監査役間の協議により定めており、退任時に一括して支給しております。

#### ④ 取締役及び監査役の報酬等の総額

| 役員区分             | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |                   |                       |                         |              | 対象役員<br>の員数<br>(名) |
|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|--------------------|
|                  |                 | 固定報酬            |                   | 賞与                    | 退職慰労金                   |              |                    |
|                  |                 | 業績連動報酬以外        |                   | 業績連動<br>報酬(使用<br>人兼務) | 業績連動報<br>酬(使用人<br>兼務以外) | 業績連動<br>報酬以外 |                    |
|                  |                 | 役員報酬            | 使用人兼<br>務役員給<br>与 |                       |                         |              |                    |
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 118<br>( 7 )    | 89<br>( 6 )     | —<br>( — )        | —<br>( — )            | 6<br>( — )              | 22<br>( 1 )  | 11<br>( 3 )        |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 20<br>( 5 )     | 16<br>( 4 )     | —<br>( — )        | —<br>( — )            | —<br>( — )              | 4<br>( 0 )   | 3<br>( 2 )         |

- (注) 1. 員数及び報酬等の額には、2023年6月29日開催の第109回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役3名を含んでおります。なお、当事業年度末現在の人数は、取締役8名及び監査役3名であります。
2. 業績連動報酬等は、事業年度ごとの会社業績向上に対する意識を高めるため、単年度の業績指標の目標として個別業績の経常利益を掲げ、その目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を賞与として毎年一定の時期に、又は退職慰労金として退任時に一括して支給することとしています。業績指標として個別業績の経常利益を選定した理由は、企業の経営活動の全般的利益を表し当社にとっての最重要な指標と捉えているためであります。業績連動報酬等の額の算定方法は、役位に応じて設定される基準額に、経常利益に比例して設定される指標に応じた額を加減算して算出される額を支給する方法を採用しております。なお、当事業年度を含む当社の経常利益の推移は下表のとおりであります。
3. 退職慰労金は、退職慰労引当金を含んでおります。

| 当社の経常利益の推移        |                   |                   |                   | (単位:百万円) |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| 2020年度<br>(第107期) | 2021年度<br>(第108期) | 2022年度<br>(第109期) | 2023年度<br>(第110期) |          |
| 4,017             | 3,294             | 2,581             | 3,686             |          |

## 5. 社外役員に関する事項

### ① 重要な兼職先と当社との関係

|     |        |                                                                                                                            |
|-----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役 | 渡辺 伸子  | 神田法律事務所の弁護士であります。<br>当社は、同氏の所属する弁護士事務所の他の弁護士と顧問契約を締結しております。                                                                |
| 取締役 | 森田 由樹子 | 株式会社エコロの森の代表取締役社長であります。<br>同社との間には特別な関係はありません。                                                                             |
| 取締役 | 宮村 樹   | 富山県いきいき物産株式会社の代表取締役社長であります。<br>なお、北銀リース株式会社代表取締役社長を務めておりましたが、2023年6月28日をもって退任しております。<br>両社との間には特別な関係はありません。                |
| 監査役 | 浅林 孝志  | GRN株式会社の取締役であります。<br>同社との間には特別な関係はありません。<br>なお、一般財団法人北陸経済研究所理事長を務めておりましたが、2023年6月30日をもって退任しております。<br>同研究所との間には特別な関係はありません。 |
| 監査役 | 新田 真之  | 新田真之税理士事務所代表であります。<br>同事務所との間には特別な関係はありません。                                                                                |

### ② 当事業年度における出席状況、発言状況及び社外取締役に期待される役割に関しても行った職務の概要

|     |        |                                                                                                                                                        |
|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役 | 渡辺 伸子  | 当事業年度に開催された取締役会の100%に出席し、社外取締役として、弁護士としての高い見識と経験を活かし客観的な立場から、コンプライアンス遵守など当社経営の適正な運営について必要に応じ発言するなど適宜助言・提言を行っております。                                     |
| 取締役 | 森田 由樹子 | 当事業年度に開催された取締役会の100%に出席し、社外取締役として、新聞社の経済記者及び会社の経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かし客観的な立場から、SDGs推進など当社経営の適正な運営について必要に応じ発言するなど適宜助言・提言を行っております。                        |
| 取締役 | 宮村 樹   | 当事業年度に開催された取締役会の91%に出席し、社外取締役として、金融機関での経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かし客観的な立場から、投資政策など当社経営の適正な運営について必要に応じ発言するなど適宜助言・提言を行っております。                                  |
| 監査役 | 浅林 孝志  | 当事業年度に開催された取締役会の100%に、当事業年度に開催された監査役会の100%にそれぞれ出席し、社外監査役として、金融機関での経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かし客観的な立場から、リスク管理など当社取締役の業務執行等の適法性について必要に応じ発言するなど適宜助言・提言を行っております。 |
| 監査役 | 新田 真之  | 当事業年度に開催された取締役会の100%に、当事業年度に開催された監査役会の100%にそれぞれ出席し、社外監査役として、税理士としての高い見識と経験を活かし客観的な立場から、財務会計など当社取締役の業務執行等の適法性について必要に応じ発言するなど適宜助言・提言を行っております。            |

## 4 会計監査人の状況

### 1. 名称

EY新日本有限責任監査法人

### 2. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                  | 支払額   |
|----------------------------------|-------|
| 報酬等の額                            | 29百万円 |
| 当社及び当社の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 | 29百万円 |

(注) 上記の支払額は、すべてEY新日本有限責任監査法人に対する報酬等の額であります。なお、当社と当該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しておらず、実質的にも区分しておりませんので、報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

### 3. 会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由

監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人からの入手資料や報告聴取を通じて、会計監査人の監査計画、報酬見積りの算出根拠及び職務執行状況等を総合的に検討したうえで同意しております。

### 4. 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、当該会計監査人が会社法・公認会計士法等の法令に違反・抵触した場合等、会計監査人が継続してその職責を遂行するうえで重要な疑義を抱く事象が発生した場合には、その事実に基づき当該会計監査人の解任又は不再任の検討を行います。

## 5 業務の適正を確保するための体制の整備及びその運用状況に関する事項

### <整備状況>

当社は、「業務の適正を確保するための体制(内部統制システム)」の整備に関する基本方針につきまして、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 取締役は、企業活動における法令等の遵守を明示した「行動規範」を定め、これを率先して実践するとともに、従業員がこれを遵守するよう適切に指導・監督を行う。
- ② 取締役会は、原則として月1回、また必要に応じて開催し、法令及び定款に従い重要な業務執行に関する意思決定を行うとともに、取締役から職務執行の状況について報告を受け、取締役の職務執行を監督する。また、社外取締役を交え、多様な視点を踏まえた意思決定及び監督を行う。

#### 2. 取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ① 取締役は、取締役会議事録をはじめ、決裁文書等、取締役の職務執行に関する情報について、保存期間等の管理方法及び情報セキュリティ対策を明示した社内規則を定め、適切に管理する。

#### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 取締役は、経営に重大な影響を及ぼす、又は及ぼす恐れのある様々な危機に対し、これに迅速かつ的確に対応するため、「危機管理規程」等の社内規則を定め万全を期する。
- ② 取締役は、不確実性に伴う経営リスクについて、適宜把握・評価のうえ、取締役会にて毎年度策定する経営方針や総合予算等の諸計画に反映するとともに、必要に応じて、組織の整備や委員会等を設置し、適切に対応する。

#### 4. 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役会への付議事項を含む重要事項については、常務会及び連絡会議において適宜審議する等、効率的な業務運営に努める。
- ② 取締役は、指揮命令系統及び各職位の責任・権限並びに業務手続きを社内規則において明確化するとともに、情報システムの活用により、迅速かつ適切な意思決定及び効率的な職務執行を図る。

#### 5. 従業員の職務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 社長を委員長とする「コンプライアンス委員会」を中心として、「行動規範」の周知徹底を図る等コンプライアンスの全社的活動を推進する。また、法令違反、社内規則違反等に関する「内部通報制度」の適切な運用を図る。また、反社会的勢力からの不当な介入や要求に対しては、全社をあげて毅然として対応する。
- ② 取締役は、財務報告の信頼性を確保するための体制・仕組みを社内規則に定め、適切な運用を図る。
- ③ 業務執行部門から独立した業務監査部を配置し、法令遵守の状況、職務執行の状況を把握し、その改善を図る。

## 6. 当社並びに親会社及び子会社から成る企業グループにおける業務の適正を確保するための体制

### ① 親会社に対する体制

- (ア) 取締役は、親会社である北陸電力株式会社が定める北陸電力グループの経営方針及び運営に関する規範に基づき、北陸電力グループの一員としてグループ各社との緊密な連携のもと、業務を執行する。
- (イ) 独立社外取締役及び独立社外監査役は特別委員会にて、親会社である北陸電力株式会社を含む北陸電力グループとの取引において、少数株主のさらなる利益保護のため、親会社等との利益相反リスクについて適切に監視・監督する。

### ② 子会社に対する体制

- (ア) 取締役は、子会社に対し北陸電工グループの経営方針及び運営に関する規範の浸透に努めるとともに、子会社の経営上の重要事項について事前協議を行うほか、各種連絡会を通じ相互の緊密な連携を図る。
- (イ) 子会社は、当社に準じて法令遵守をはじめとする業務の適正を確保する体制・仕組みの整備に努め、適切な運営を図る。

## 7. 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 監査役の職務を補助する専任組織として監査役室を置き、必要な人員を配置するとともに、その人事評価及び人事異動については監査役と事前協議を行う。
- ② 取締役及び従業員は、会社に著しい損害を与える恐れのある事実を発見した時は、直ちに監査役会又は監査役に報告する。また、取締役及び従業員は、職務執行の状況等について、監査役が報告を求めた場合は、これに応じる。
- ③ 取締役は、前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けないよう、適切に対応する。
- ④ 取締役は、監査役の常務会等の重要会議への出席及び決裁文書の閲覧のほか、適切な予算の配分等、監査役が必要に応じ調査できる環境を整備する。
- ⑤ 取締役は、監査役との定期的な意見交換を通じて相互認識を深めるとともに、業務監査部は、監査役及びそのスタッフと緊密に連携し、監査役監査が効果的に行われるよう努める。

### <運用状況>

同体制の当事業年度における運用状況の概要は以下のとおりであります。

### 1. 取締役の職務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

「北陸電工グループ中期経営方針」及び「アクションプラン2024」に「コンプライアンスの徹底」を掲げ、社長メッセージを全従業員に発信し周知を行った。また、コンプライアンス推進月間としてアンケートを行い、集約結果を公表しハラスメントに対する周知を行った。

独立社外取締役及び独立社外監査役で構成する特別委員会を開催した。

会長は取締役会において議長を務め、業務執行を監督し業務を総理する。社長は会社の業務執行全般を統括する。(経営監督機能と経営業務執行を分離)



## 2. 取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

「文書規程」及び「情報セキュリティ管理規程」に基づき、取締役会議事録、決裁文書等を適切に管理している。

全従業員に対して情報セキュリティ教育を実施した。

## 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の経営に重大な影響を及ぼす様々な危機に対応するため「危機管理規程」を定めている。なお、重要な取引先の倒産に対する対策として、経営事項審査の評点チェック並びに社外の専門機関による企業信用調査を適時に実施している。

事業継続計画の基本方針に基づき、安否確認訓練を実施、各事業所に備蓄品を配置した。

令和6年能登半島地震対策本部を設置し、その対策本部会議を開催した。

労働災害を防止するための訓練・教育として、安全体感教育を継続実施している。また、業務品質保証委員会を5回、中央安全衛生委員会を8回開催した。

技術開発センター管下に「技術企画課」、「技術広報課」を新設等、「特別委員会」、「ワーキンググループ」等を明文化した。

社内ガバナンス体制の変更（会長、専務）に伴う各種規程の改正を行った。

## 4. 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

社長、専務取締役、常務取締役及び常務執行役員で構成する「常務会」を38回開催し、取締役会付議事項を含む重要事項を審議している。

## 5. 従業員の職務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

階層別コンプライアンス教育を毎年実施しているほか、新入社員にポケット版行動規範を配付し、「法令や社内規定・ルールの遵守」及び「内部通報制度」の周知を図った。

全従業員にコンプライアンスeラーニングを実施した。

全店管理職を対象に「コンプライアンス事案再発防止研修」を実施した。

## 6. 当社並びに親会社及び子会社から成る企業グループにおける業務の適正を確保するための体制

「北陸電工グループ中期経営方針」を策定し、北陸電力グループの社長会・情報連絡会等を通じ、北陸電工グループの基本的な方向性を示している。

独立社外取締役及び独立社外監査役で構成された特別委員会を開催し、親会社等との取引が少数株主へ不利益が生じないよう適正に対応されていると判断された。

2023年度北陸電工グループ中期経営方針をアクションプラン説明会にてグループ会社に周知した。

## 7. 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

専任の監査役スタッフ1名を配置し、監査役監査の補助を行っている。また、取締役及び業務監査部は、定期的に監査役と意見交換を実施し、相互連携を確保している。

## 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           | 42,976 | 流動負債         | 16,752 |
| 現金預金           | 19,495 | 支払手形・工事未払金等  | 11,880 |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | 22,237 | 短期借入金        | 176    |
| 有価証券           | 1      | リース債務        | 16     |
| 未成工事支出金        | 409    | 未払金          | 1,606  |
| 材料貯蔵品          | 440    | 未払法人税等       | 1,181  |
| その他            | 402    | 未成工事受入金      | 1,132  |
| 貸倒引当金          | △10    | 工事損失引当金      | 5      |
| 固定資産           | 19,773 | 災害損失引当金      | 24     |
| 有形固定資産         | 13,526 | その他          | 728    |
| 建物・構築物         | 6,177  | 固定負債         | 4,131  |
| 機械・運搬具・工具器具備品  | 2,128  | 長期借入金        | 143    |
| 土地             | 5,118  | リース債務        | 36     |
| リース資産          | 46     | 繰延税金負債       | 222    |
| 建設仮勘定          | 55     | 役員退職慰労引当金    | 108    |
| 無形固定資産         | 2,298  | 退職給付に係る負債    | 3,474  |
| のれん            | 1,322  | 資産除去債務       | 127    |
| その他            | 975    | その他          | 18     |
| 投資その他の資産       | 3,948  | 負債合計         | 20,883 |
| 投資有価証券         | 1,405  | 純資産の部        |        |
| 長期貸付金          | 95     | 株主資本         | 41,524 |
| 繰延税金資産         | 1,474  | 資本           | 3,328  |
| その他            | 997    | 資本剰余金        | 2,803  |
| 貸倒引当金          | △25    | 利益剰余金        | 36,099 |
|                |        | 自己株式         | △708   |
|                |        | その他の包括利益累計額  | 341    |
|                |        | その他有価証券評価差額金 | 394    |
|                |        | 退職給付に係る調整累計額 | △52    |
| 資産合計           | 62,749 | 純資産合計        | 41,865 |
|                |        | 負債純資産合計      | 62,749 |

## 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：百万円)

|                        |        |              |
|------------------------|--------|--------------|
| 売 上 高                  |        |              |
| 完成工事高                  | 51,439 |              |
| その他の事業売上高              | 1,958  | 53,398       |
| 売 上 原 価                |        |              |
| 完成工事原価                 | 43,071 |              |
| その他の事業売上原価             | 1,452  | 44,523       |
| 売上総利益                  |        |              |
| 完成工事総利益                | 8,368  |              |
| その他の事業総利益              | 506    | 8,874        |
| 販売費及び一般管理費             |        | 5,449        |
| <b>営業利益</b>            |        | <b>3,425</b> |
| <b>営業外収益</b>           |        |              |
| 受取配当金                  | 27     |              |
| 受取手数料                  | 69     |              |
| 受取地代家賃                 | 26     |              |
| その他                    | 103    | 227          |
| <b>営業外費用</b>           |        |              |
| 支払利息                   | 1      |              |
| その他                    | 5      | 7            |
| <b>経常利益</b>            |        | <b>3,645</b> |
| <b>特別利益</b>            |        |              |
| 固定資産売却益                | 11     |              |
| その他                    | 1      | 12           |
| <b>特別損失</b>            |        |              |
| 固定資産除却損                | 28     |              |
| 投資有価証券評価損              | 111    |              |
| 災害による損失                | 77     |              |
| その他                    | 1      | 218          |
| <b>税金等調整前当期純利益</b>     |        | <b>3,439</b> |
| 法人税、住民税及び事業税           | 1,327  |              |
| 法人税等調整額                | △97    | 1,230        |
| <b>当期純利益</b>           |        | <b>2,209</b> |
| <b>親会社株主に帰属する当期純利益</b> |        | <b>2,209</b> |

## 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：百万円)

|                         | 株 主 資 本 |            |            |      |                | その他の<br>包括利益<br>累 計 額 |                      |                           | 純資産<br>合 計 |
|-------------------------|---------|------------|------------|------|----------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|------------|
|                         | 資本金     | 資 本<br>剰余金 | 利 益<br>剰余金 | 自己株式 | 株主<br>資本<br>合計 | その他有<br>価証券評<br>価差額金  | 退職給付<br>に係る調<br>整累計額 | その他の<br>包括利益<br>累計額合<br>計 |            |
| 当 期 首 残 高               | 3,328   | 2,803      | 35,122     | △707 | 40,547         | 258                   | △87                  | 170                       | 40,717     |
| 当 期 変 動 額               |         |            |            |      |                |                       |                      |                           |            |
| 剰 余 金 の 配 当             |         |            | △1,231     |      | △1,231         |                       |                      |                           | △1,231     |
| 親会社株主に帰属<br>する当期純利益     |         |            | 2,209      |      | 2,209          |                       |                      |                           | 2,209      |
| 自己株式の取得                 |         |            |            | △0   | △0             |                       |                      |                           | △0         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額（純額） |         |            |            |      |                | 135                   | 35                   | 170                       | 170        |
| 当 期 変 動 額 合 計           | —       | —          | 977        | △0   | 977            | 135                   | 35                   | 170                       | 1,147      |
| 当 期 末 残 高               | 3,328   | 2,803      | 36,099     | △708 | 41,524         | 394                   | △52                  | 341                       | 41,865     |

## 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

#### (1) 連結の範囲に関する事項

①連結子会社の数 4社

連結子会社の名称 ホッコー商事(株)、(株)スカルト、(株)蒲原設備工業、(株)日建  
当連結会計年度より、(株)日建の発行済株式の全てを取得したため、連結の範囲に含めている。

②非連結子会社の数 2社

非連結子会社の名称 Blue・Sky(株)  
PT.AWINA RIKUDENKO SOLAR ENGINEERING INDONESIA

上記2社は、合計の総資産、売上高、当期純利益及び利益剰余金等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、連結の範囲から除外している。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用しない非連結子会社の数 2社

持分法を適用しない関連会社の数 2社

主要な会社等の名称

非連結子会社 …… Blue・Sky(株)  
PT.AWINA RIKUDENKO SOLAR ENGINEERING INDONESIA

関連会社 …… 前田電工(株)、(株)大山ファースト

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社4社は、当期純利益及び利益剰余金等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

連結子会社の事業年度末日は、連結決算日と同一である。

#### (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

(ア) 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)

なお、組入デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を営業外損益に計上

市場価格のない株式等

……… 移動平均法による原価法

- (イ) 棚卸資産
  - 未成工事支出金…………… 個別法による原価法
  - 材料貯蔵品…………… 主として総平均法による原価法（貸借対照表価額については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
  - (ア) 有形固定資産（リース資産を除く）
    - 主として定額法を採用している。
  - (イ) 無形固定資産（リース資産を除く）
    - 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。
    - また、顧客関連資産についてはその効果の発現する期間に基づく定額法を採用している。
  - (ウ) 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を採用している。
- ③重要な引当金の計上基準
  - (ア) 貸倒引当金
    - 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による計算額を、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。
  - (イ) 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。
  - (ウ) 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、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上している。
  - (エ) 災害損失引当金
    - 令和6年能登半島地震による被災資産の撤去、修繕等に伴う支出に備えるため、当該費用の見積額を計上している。
- ④その他連結計算書類の作成のための重要な事項
  - (ア) 収益及び費用の計上基準
    - 完成工事高及び完成工事原価の計上基準
    - 完成工事高は、設備工業における顧客との工事請負契約に基づく工事の請負施工による収益である。
    - 工事請負契約のうち、一定の期間にわたり履行義務が充足される契約については、原価比例法を用いて履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき完成工事高及び完成工事原価を一定の期間にわたり認識している。
    - また、その他の契約については、工事が完成し、目的物の引渡しを行った時点で、完成工事高及び完成工事原価を認識している。

- (イ) のれんの償却方法及び償却期間  
 のれんの償却については、個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却することとしている。
- (ウ) 退職給付に係る負債の会計処理の方法  
 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退職給付債務の見込額に基づき計上している。なお、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いる。  
 過去勤務費用は、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（5年）による定額法により費用処理している。  
 数理計算上の差異は、その発生年度に費用処理している。  
 また、連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計上にあたり、簡便法を採用している。

## 2. 収益認識に関する注記

### (1) 収益の分解

当社グループは、設備工事業を主な事業の内容としている。

設備工事業においては、顧客との工事請負契約に基づき内線工事、空調管工事及び配電線工事等を請負施工している。

当連結会計年度に認識した顧客との契約から生じる収益の額は53,257百万円であり、財又はサービスの種類別に分解した収益の額は以下のとおりである。

|           |           |
|-----------|-----------|
| ①内線・空調管工事 | 35,124百万円 |
| ②配電線工事    | 11,582百万円 |
| ③その他の工事   | 4,732百万円  |
| ④その他      | 1,818百万円  |

(注) 「④その他」の区分は保守業務等である。

### (2) 収益を理解するための基礎となる情報

「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項 (4) 会計方針に関する事項 ④その他連結計算書類の作成のための重要な事項 (ア) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりである。

### (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契約資産及び契約負債の残高等

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 顧客との契約から生じた債権（期首残高） | 10,738百万円 |
| 顧客との契約から生じた債権（期末残高） | 14,306百万円 |
| 契約資産（期首残高）          | 3,876百万円  |
| 契約資産（期末残高）          | 7,930百万円  |
| 契約負債（期首残高）          | 455百万円    |
| 契約負債（期末残高）          | 1,132百万円  |

(注) 連結貸借対照表において、顧客との契約から生じた債権及び契約資産は受取手形・完成工事未収入金等の科目で、契約負債は未成工事受入金の科目でそれぞれ表示している。

## ②残存履行義務に配分した取引価格

当連結会計年度末における残存履行義務に配分された取引金額の総額は、47,249百万円であり、当社グループは、当該残存履行義務について、履行義務の充足につれて最長で5年以内に収益を認識することを見込んでいます。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

## (1) 一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約に基づく完成工事高

## ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結計算書類にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりである。

一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約に基づく完成工事高

34,263百万円

## ②会計上の見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

## (ア) 算出方法

工事請負契約のうち、一定の期間にわたり履行義務が充足される契約については、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識している。

算出方法としては、当連結会計年度末までに実施した工事に関して発生した工事原価が工事原価総額に占める割合をもって当連結会計年度末における工事進捗度とする「原価比例法」を採用している。

## (イ) 主要な仮定

一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約の収益認識における重要な見積りは工事進捗度であり、その工事進捗度の主要な仮定は、工事原価総額の合理的な見積りである。

工事は個別性が強く、基本的な仕様や作業内容が顧客の指図に基づいて行われることから、工事原価総額の見積りにあたっては画一的な判断尺度を得られにくい。このため、工事原価総額の見積りは、工事に対する専門的な知識と施工経験を有する工事現場責任者による一定の仮定と判断が必要であり、不確実性を伴う。

## (ウ) 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

見積った工事原価総額は、工事が一般に長期にわたることから、工事の進行途上において設計や仕様の変更、施工の遅延、原価低減活動或いは市況の変動による建設資材単価や労務単価等の変動が生じた場合には、実際の工事原価の発生額と異なることとなり、翌連結会計年度の連結計算書類において一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約に基づく完成工事高に重要な影響を与える可能性がある。



## (2) のれん及び顧客関連資産の評価

## ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

|                 |          |
|-----------------|----------|
| のれん             | 1,322百万円 |
| （うち、(株) 日建に係るもの | 943百万円）  |
| その他（顧客関連資産）     | 847百万円   |

（上記金額はすべて（株）日建に係るものである）

## ②会計上の見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

## (ア) 算出方法

のれんについては、「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項（4）会計方針に関する事項 ④その他連結計算書類の作成のための重要な事項（イ）のれんの償却方法及び償却期間」に、顧客関連資産については、「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項（4）会計方針に関する事項 ②重要な減価償却資産の減価償却の方法（イ）無形固定資産（リース資産を除く）」に記載のとおり、定期的に償却を行っている。経営環境の著しい悪化等、減損の兆候が発生した場合には減損損失の認識の判定を行い、減損の兆候がある資産又は資産グループについて、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・フローの総額がこれらの帳簿価額を下回る場合には、減損損失を認識することとしている。

なお、2023年12月31日をみなし取得日として連結子会社化した（株）日建の取得原価のうち、のれん及び顧客関連資産に配分された金額が相対的に多額であるため、（株）日建に係るのれん及び顧客関連資産を含む資産グループについて減損の兆候を識別しているが、割引前将来キャッシュ・フローの総額がのれん及び顧客関連資産を含む固定資産の帳簿価額を上回ったため、減損損失を認識していない。

## (イ) 主要な仮定

減損損失の認識及び測定に用いる割引前将来キャッシュ・フローは、当連結会計年度末以降における投資先の事業計画を基礎として見積っており、当該事業計画は、投資先の経営環境などの外部要因に関する仮定を含んでいる。

なお、（株）日建の割引前将来キャッシュ・フローの基礎となる事業計画における主要な仮定は、注力する工事の種類並びにエリアの見直しによる売上高成長率の確保、及び工程管理・原価管理の徹底並びに全般にわたる継続的なコスト削減による営業利益率の改善である。

## (ウ) 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

将来の不確実な経営環境の変動等により仮定の見直しが必要となった場合、翌連結会計年度の連結計算書類に影響を及ぼす可能性がある。

## 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及び契約資産の金額

|          |           |
|----------|-----------|
| 受取手形     | 604百万円    |
| 電子記録債権   | 3,312百万円  |
| 完成工事未収入金 | 10,389百万円 |
| 契約資産     | 7,930百万円  |

## (2) 担保に供している資産

当社グループが出資しているPFI事業等に関する事業会社の借入債務に対して、下記の資産を担保に供している。

|        |       |
|--------|-------|
| 現金預金   | 25百万円 |
| 投資有価証券 | 2百万円  |
| 長期貸付金  | 0百万円  |

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 8,661百万円

## 5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

## (1) 当連結会計年度末日における発行済株式の種類及び数

普通株式 29,963千株

## (2) 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<br>定時株主総会 | 普通株式  | 727百万円 | 26円      | 2023年3月31日 | 2023年6月30日  |
| 2023年10月27日<br>取締役会  | 普通株式  | 503百万円 | 18円      | 2023年9月30日 | 2023年11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

2024年6月27日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案する予定である。

|          |            |
|----------|------------|
| 配当金の総額   | 615百万円     |
| 配当の原資    | 利益剰余金      |
| 1株当たり配当額 | 22円        |
| 基準日      | 2024年3月31日 |
| 効力発生日    | 2024年6月28日 |

## 6. 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一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、資金調達については銀行等金融機関からの借入によっている。

## 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、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としている。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されているが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に時価を把握する体制としている。

営業債務は、そのほとんどが1年以内の支払期日である。

## (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（連結貸借対照表計上額399百万円）は、「有価証券及び投資有価証券」には含めていない。

また、現金は注記を省略しており、預金、受取手形・完成工事未収入金等、支払手形・工事未払金等、未払金及び未払法人税等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、注記を省略している。

(単位：百万円)

|               | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時 価   | 差 額 |
|---------------|----------------|-------|-----|
| ①有価証券及び投資有価証券 |                |       |     |
| その他有価証券       | 1,007          | 1,007 | —   |
| ②長期預金         | 600            | 600   | —   |
| 資産計           | 1,607          | 1,607 | —   |

## (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いる。

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いる。

## 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：百万円)

| 区 分                                    | 時 価  |      |      |     |
|----------------------------------------|------|------|------|-----|
|                                        | 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<br><sub>    </sub> 其他有価証券 |      |      |      |     |
| 株式                                     | 887  | —    | —    | 887 |
| 債券                                     | —    | 15   | —    | 15  |
| その他                                    | —    | 104  | —    | 104 |

## 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：百万円)

| 区 分  | 時 価  |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|
|      | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合 計 |
| 長期預金 | —    | 600  | —    | 600 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

有価証券及び投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価している。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の時価に分類している。

債券は私募債であり、相場価格がないため、元利金の合計額を当該債券の残存期間を加味した利率で割り引いた現在価値により算定しており、その時価をレベル2の時価に分類している。

その他は投資信託であり、市場における取引価格が存在せず、かつ、解約又は買戻請求に関して市場参加者からリスクの対価を求められるほどの重要な制限がないため、基準価額を時価としており、その時価をレベル2の時価に分類している。

長期預金

長期預金は、元利金の合計額を同様の新規預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、その時価をレベル2の時価に分類している。

## 7. 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

当社グループでは、富山県その他の地域において、賃貸商業施設、賃貸住宅及び遊休資産を所有している。

## (2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：百万円)

| 連結貸借対照表計上額 | 時価    |
|------------|-------|
| 2,679      | 2,958 |

(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、当連結会計年度に取得したものについては取得価額に基づき、その他の物件については固定資産税評価額及び不動産鑑定評価額に基づき算定している。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

## (1) 1株当たり純資産額

1,495円75銭

## (2) 1株当たり当期純利益

78円92銭

## 9. その他の注記

(1) 記載金額は百万円未満を切り捨て表示している。

## (2) 取得による企業結合

## ①企業結合の概要

## (ア) 被取得企業の名称及びその事業の内容

|          |        |
|----------|--------|
| 被取得企業の名称 | 株式会社日建 |
| 事業の内容    | 管工事業   |

## (イ) 企業結合を行った主な理由

株式会社日建は、1981年3月の設立以来、神奈川県をはじめとする首都圏有数の設備工事業者と  
して、空調・給排水管などの管工事を主体に、電気工事など幅広く事業展開している。

同社を子会社化することにより、当社グループの関東方面での商圏拡大が見込めることから、中期  
経営計画「アクションプラン2024」の達成に大きく寄与するものと判断し、株式を取得することを  
決定した。

## (ウ) 企業結合日

2023年12月5日（株式取得日）

2023年12月31日（みなし取得日）

## (エ) 企業結合の法的形式

株式取得

## (オ) 結合後企業の名称

変更はない。

## (カ) 取得した議決権比率

100%

## (キ) 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによる。

## ②連結計算書類に含まれている被取得企業の業績の期間

2024年1月1日から2024年3月31日まで

## ③被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

|       |      |          |
|-------|------|----------|
| 取得の対価 | 現金預金 | 2,999百万円 |
| 取得原価  |      | 2,999百万円 |

## ④主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用等 218百万円

## ⑤発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

## (ア) 発生したのれんの金額

978百万円

## (イ) 発生原因

今後の事業展開により期待される超過収益力から発生したものの。

## (ウ) 償却方法及び償却期間

7年間にわたる均等償却

## ⑥企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|      |          |
|------|----------|
| 流動資産 | 3,857百万円 |
| 固定資産 | 1,258百万円 |
| 資産合計 | 5,115百万円 |
| 流動負債 | 2,608百万円 |
| 固定負債 | 485百万円   |
| 負債合計 | 3,094百万円 |

## ⑦のれん以外の無形固定資産に配分された金額及びその主要な種類別の内訳並びに主要な種類別の償却期間

| 内訳     | 金額     | 償却期間 |
|--------|--------|------|
| 顧客関連資産 | 869百万円 | 10年  |

## ⑧企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

|                     |          |
|---------------------|----------|
| 売上高                 | 6,178百万円 |
| 営業損失 (△)            | △432百万円  |
| 経常損失 (△)            | △406百万円  |
| 税金等調整前当期純損失 (△)     | △495百万円  |
| 親会社株主に帰属する当期純損失 (△) | △371百万円  |
| 1株当たり当期純損失 (△)      | △13.27円  |

## (概算額の算定方法)

企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定して算定した売上高及び損益情報と、取得企業の連結損益計算書における売上高及び損益情報との差額を、影響の概算額としている。また、企業結合時に認識されたのれん等の無形固定資産が当連結会計年度の開始の日に発生したものととして影響の概算額を算定している。

なお、当該注記は監査証明を受けていない。

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     |  |  | 37,343 | 流動負債         |  |  | 13,419 |
| 現金預金     |  |  | 16,948 | 工事未払金        |  |  | 9,085  |
| 受取手形     |  |  | 424    | リース債務        |  |  | 16     |
| 電子記録債権   |  |  | 2,334  | 未払法人税等       |  |  | 1,129  |
| 完成工事未収入金 |  |  | 16,079 | 未成工事受入金      |  |  | 942    |
| 有価証券     |  |  | 1      | 工事損失引当金      |  |  | 5      |
| 未成工事支出金  |  |  | 404    | 災害損失引当金      |  |  | 24     |
| 材料貯蔵品    |  |  | 429    | その他の他        |  |  | 2,215  |
| その他の     |  |  | 730    | 固定負債         |  |  | 3,591  |
| 貸倒引当金    |  |  | △9     | リース債務        |  |  | 36     |
| 固定資産     |  |  | 21,635 | 退職給付引当金      |  |  | 3,344  |
| 有形固定資産   |  |  | 11,987 | 役員退職慰労引当金    |  |  | 66     |
| 建物・構築物   |  |  | 4,997  | その他の他        |  |  | 143    |
| 機械・運搬具   |  |  | 1,750  | 負債合計         |  |  | 17,010 |
| 工具器具・備品  |  |  | 344    | 純資産の部        |  |  |        |
| 土地       |  |  | 4,796  | 株主資本         |  |  | 41,574 |
| リース資産    |  |  | 46     | 資本金          |  |  | 3,328  |
| 建設仮勘定    |  |  | 52     | 資本剰余金        |  |  | 2,803  |
| 無形固定資産   |  |  | 115    | 資本準備金        |  |  | 2,803  |
| 投資その他の資産 |  |  | 9,533  | その他資本剰余金     |  |  | 0      |
| 投資有価証券   |  |  | 1,269  | 利益剰余金        |  |  | 36,150 |
| 関係会社株式   |  |  | 5,167  | 利益準備金        |  |  | 360    |
| 長期貸付金    |  |  | 895    | その他利益剰余金     |  |  | 35,789 |
| 破産更生債権等  |  |  | 19     | 別途積立金        |  |  | 26,934 |
| 長期前払費用   |  |  | 107    | 繰越利益剰余金      |  |  | 8,855  |
| 繰延税金資産   |  |  | 1,404  | 自己株式         |  |  | △708   |
| その他の     |  |  | 695    | 評価・換算差額等     |  |  | 393    |
| 貸倒引当金    |  |  | △25    | その他有価証券評価差額金 |  |  | 393    |
| 資産合計     |  |  | 58,979 | 純資産合計        |  |  | 41,968 |
|          |  |  |        | 負債純資産合計      |  |  | 58,979 |

## 損益計算書 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| 売 上 高                 | 47,451 |        |
| 兼 業 事 業 売 上 高         | 1,625  | 49,076 |
| 売 上 原 価               | 39,663 |        |
| 兼 業 事 業 売 上 原 価       | 1,178  | 40,841 |
| 売 上 総 利 益             | 7,788  |        |
| 兼 業 事 業 総 利 益         | 447    | 8,235  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |        | 4,733  |
| 営 業 利 益               |        | 3,502  |
| 営 業 外 収 益             |        |        |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金     | 35     |        |
| 受 取 手 数 料             | 70     |        |
| 受 取 地 代 家 賃           | 27     |        |
| そ の 他                 | 57     | 190    |
| 営 業 外 費 用             |        |        |
| 支 払 利 息               | 1      |        |
| そ の 他                 | 5      | 6      |
| 経 常 利 益               |        | 3,686  |
| 特 別 利 益               |        |        |
| 固 定 資 産 売 却 益         | 7      |        |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益     | 1      | 8      |
| 特 別 損 失               |        |        |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損     | 110    |        |
| 災 害 に よ る 損 失         | 77     |        |
| そ の 他                 | 16     | 203    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |        | 3,490  |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 1,240  |        |
| 法 人 税 等 調 整 額         | △126   | 1,114  |
| 当 期 純 利 益             |        | 2,376  |



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：百万円)

|                          | 株主資本  |           |                  |            |            |                  |          |                | 評価・<br>換算<br>差額等         | 純資産<br>合計 |
|--------------------------|-------|-----------|------------------|------------|------------|------------------|----------|----------------|--------------------------|-----------|
|                          | 資本金   | 資本剰余金     |                  | 利益剰余金      |            |                  | 自己<br>株式 | 株主<br>資本<br>合計 | その他<br>有価証<br>券評価<br>差額金 |           |
|                          |       | 資本<br>準備金 | その他<br>資本<br>剰余金 | 利 益<br>準備金 | その他利益剰余金   |                  |          |                |                          |           |
|                          |       |           |                  |            | 別 途<br>積立金 | 繰 越<br>利益<br>剰余金 |          |                |                          |           |
| 当 期 首 残 高                | 3,328 | 2,803     | 0                | 360        | 26,934     | 7,710            | △707     | 40,429         | 258                      | 40,688    |
| 当 期 変 動 額                |       |           |                  |            |            |                  |          |                |                          |           |
| 剰余金の配当                   |       |           |                  |            |            | △1,231           |          | △1,231         |                          | △1,231    |
| 当期純利益                    |       |           |                  |            |            | 2,376            |          | 2,376          |                          | 2,376     |
| 自己株式の取得                  |       |           |                  |            |            |                  | △0       | △0             |                          | △0        |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額 (純額) |       |           |                  |            |            |                  |          |                | 135                      | 135       |
| 当期変動額合計                  | —     | —         | —                | —          | —          | 1,145            | △0       | 1,145          | 135                      | 1,280     |
| 当 期 末 残 高                | 3,328 | 2,803     | 0                | 360        | 26,934     | 8,855            | △708     | 41,574         | 393                      | 41,968    |

## 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

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）

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を営業外損益に計上

市場価格のない株式等

……………

移動平均法による原価法

##### ②棚卸資産

未成工事支出金…………… 個別法による原価法

材料貯蔵品…………… 総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

#### (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）

定額法を採用している。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

##### 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を採用している。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による計算額を、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、当期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。

## ③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期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いる。

過去勤務費用は、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（5年）による定額法により費用処理している。

数理計算上の差異は、その発生年度に費用処理している。

## ④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、内規に基づく当期末要支給額を計上している。

## ⑤災害損失引当金

令和6年能登半島地震による被災資産の撤去、修繕等に伴う支出に備えるため、当該費用の見積額を計上している。

## (4) 収益及び費用の計上基準

## 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

完成工事高は、設備工事業における顧客との工事請負契約に基づく工事の請負施工による収益である。

工事請負契約のうち、一定の期間にわたり履行義務が充足される契約については、原価比例法を用いて履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき完成工事高及び完成工事原価を一定の期間にわたり認識している。

また、その他の契約については、工事が完成し、目的物の引渡しを行った時点で、完成工事高及び完成工事原価を認識している。

## 2. 収益認識に関する注記

収益認識の内容について、収益を理解するための基礎となる情報については、連結注記表と同一であるため、記載を省略している。

## 3. 表示方法の変更に関する注記

特別利益の「投資有価証券売却益」は、前期において特別利益の「その他」に含めて表示していたが、重要性が増したため、当期より区分掲記している。

前期において区分掲記していた特別損失の「固定資産除却損」は、重要性が乏しくなったため、特別損失の「その他」に含めることとした。

前期において区分掲記していた特別損失の「関係会社株式評価損」は、重要性が乏しくなったため、特別損失の「その他」に含めることとした。

4. 会計上の見積りに関する注記

(1) 一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約に基づく完成工事高

①当期の計算書類に計上した金額

会計上の見積りにより当期に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌期に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりである。

一定の期間にわたり履行義務が充足される工事請負契約に基づく完成工事高

32,397百万円

②会計上の見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

連結注記表と同一であるため、記載を省略している。

(2) 関係会社株式の評価

①当期の計算書類に計上した金額

関係会社株式

5,167百万円

(うち、(株) 日建に係るもの

3,218百万円)

②会計上の見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

(ア) 算出方法

市場価格のない関係会社株式は、取得原価をもって帳簿価額としているが、当該株式の実質価額が著しく低下したときには、回復可能性が十分な証拠によって裏付けられる場合を除き、評価損を計上している。

(株) 日建の関係会社株式の実質価額は、将来の事業計画に基づいた超過収益力等を反映した金額を基礎として算定している。当該関係会社株式の帳簿価額と実質価額を比較した結果、実質価額が帳簿価額を著しく下回っていないため、評価損を認識していない。

(イ) 主要な仮定

関係会社株式の実質価額の算定の基礎となる、当期末以降における投資先の事業計画は、投資先の経営環境などの外部要因に関する仮定を含んでいる。

なお、(株) 日建の事業計画における主要な仮定は、注力する工事の種類並びにエリアの見直しによる売上高成長率の確保、及び工程管理・原価管理の徹底並びに全般にわたる継続的なコスト削減による営業利益率の改善である。

(ウ) 翌期以降の計算書類に与える影響

将来の不確実な経営環境の変動等により仮定の見直しが必要となった場合、翌期の計算書類に影響を及ぼす可能性がある。

5. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

当社が出資している P F I 事業等に関する事業会社の借入債務に対して、下記の資産を担保に供している。

投資有価証券

2百万円

長期貸付金

0百万円

|                      |          |
|----------------------|----------|
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額   | 8,131百万円 |
| (3) 関係会社に対する金銭債権及び債務 |          |
| 短期金銭債権               | 583百万円   |
| 長期金銭債権               | 885百万円   |
| 短期金銭債務               | 12百万円    |

6. 損益計算書に関する注記

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| (1) 関係会社との取引高            |          |
| 売上高                      | 1,196百万円 |
| 営業費用                     | 90百万円    |
| 営業取引以外の取引高               | 4百万円     |
| (2) 販売費及び一般管理費に含まれる研究開発費 | 71百万円    |

7. 株主資本等変動計算書に関する注記

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 当期の末日における自己株式の数 |         |
| 普通株式            | 1,974千株 |

8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は退職給付引当金である。  
 なお、評価性引当額は87百万円である。  
 また、繰延税金負債の発生の主な原因はその他有価証券評価差額金である。

9. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

| 種類  | 会社等の名称   | 議決権等の被所有割合 (%) | 関連当事者との関係                     | 取引の内容            | 取引金額 (百万円) | 科目       | 期末残高 (百万円) |
|-----|----------|----------------|-------------------------------|------------------|------------|----------|------------|
| 親会社 | 北陸電力 (株) | 直接 50.2        | 内線・空調管工事等の請負<br>役員の兼任及び<br>転籍 | 内線・空調管<br>工事等の請負 | 832        | 完成工事未収入金 | 531        |

(2) 子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称     | 議決権等の所有割合 (%) | 関連当事者との関係      | 取引の内容          | 取引金額 (百万円) | 科目    | 期末残高 (百万円) |
|-----|------------|---------------|----------------|----------------|------------|-------|------------|
| 子会社 | ホッコー商事 (株) | 直接 100.0      | 資金の貸付<br>役員の兼任 | 資金の回収<br>利息の受取 | 50<br>1    | 長期貸付金 | 800        |

(3) 兄弟会社等

| 種類      | 会社等の名称      | 議決権等の所有割合 (%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容     | 取引金額 (百万円) | 科目       | 期末残高 (百万円) |
|---------|-------------|---------------|-----------|-----------|------------|----------|------------|
| 親会社の子会社 | 北陸電力送配電 (株) | なし            | 配電線工事等の請負 | 配電線工事等の請負 | 13,898     | 完成工事未収入金 | 2,640      |
|         |             |               |           |           |            | 未成工事受入金  | 77         |

(注) 取引条件ないし取引条件の決定方針等

工事の請負等の取引条件については、市況等を検討し、価格交渉のうえ、決定している。また、資金の貸付条件については、市場金利等を勘案し、決定している。

10. 1株当たり情報に関する注記

- |                |           |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 1,499円43銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 84円92銭    |

11. その他の注記

記載金額は百万円未満を切り捨て表示している。

## 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月16日

北陸電気工事株式会社  
取締役会 御中EY新日本有限責任監査法人  
富山事務所指定有限責任社員 公認会計士 仲 下 寛 司  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 安 田 康 宏  
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、北陸電気工事株式会社の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、北陸電気工事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又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 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月16日

北陸電気工事株式会社  
取締役会 御中EY新日本有限責任監査法人  
富山事務所指定有限責任社員 公認会計士 仲 下 寛 司  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 安 田 康 宏  
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、北陸電気工事株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第110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 謄本

## 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110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、親会社の監査役その他の者と意思疎通を図り、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、本店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 事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第5号イの留意した事項及び同号ロの判断及び理由については、取締役会その他における審議の状況を踏まえ、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」（平成17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。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

## (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

## (3) 連結計算書類の監査結果

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

2024年5月17日

北陸電気工事株式会社 監査役会

常 勤 監 査 役 加 藤 高 明 ㊟  
監査役（社外監査役）浅 林 孝 志 ㊟  
監査役（社外監査役）新 田 真 之 ㊟

以 上

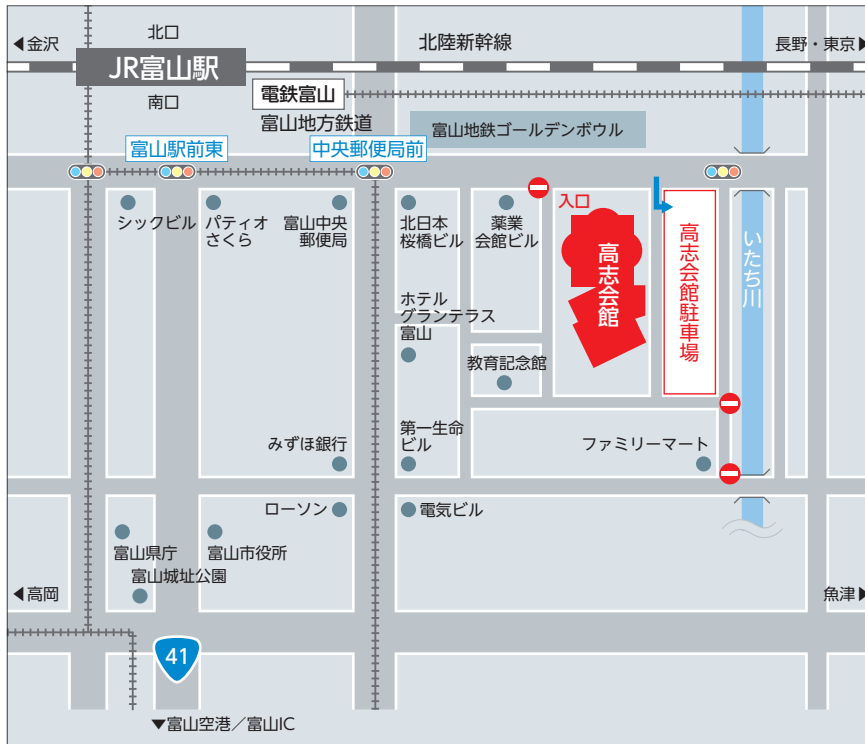
# 株主総会会場ご案内図

会場

〒930-0018 富山市千歳町1-3-1

パレブラン高志会館 2階 嘉月(かげつ) 電話(076)441-2255

※会場を変更しております。お間違いのないようご注意ください。



アクセス



## 電車でお越しの方

富山駅正面出口(南口)を出て「富山駅前東」交差点を左折  
2つ目信号「中央郵便局前」交差点を渡り、約150m 徒歩約10分



## お車でお越しの方 ※高志会館駐車場をご利用ください。

北陸自動車道 富山ICから国道41号線を北方向(富山駅方面)約5km  
「富山駅前東」交差点を右折 2つ目信号「中央郵便局前」交差点を直進 約150m  
所要時間約20分

 北陸電気工事株式会社

<https://www.rikudenko.co.jp/>  
電話 (076)481-6092

 UD  
FONT

見やすく読みまちがえにくい  
ユニバーサルデザインフォント  
を採用しています。