

第65回 定時株主総会 招集ご通知

開催日時

2024年6月27日(木曜日)
午前10時

開催場所

大阪市淀川区三津屋中2丁目1番4号
当社 本社A棟2階ホール
(末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。)

決議事項

- 第1号議案 剰余金処分の件
- 第2号議案 定款一部変更の件
- 第3号議案 取締役13名選任の件
- 第4号議案 監査役3名選任の件

新コスモス電機株式会社

証券コード：6824



本招集通知は、パソコン・スマートフォンでも主要なコンテンツをご覧いただけます。
<https://p.sokai.jp/6824/>



株 主 各 位

証券コード 6824

2024年6月6日

大阪市淀川区三津屋中2丁目5番4号

新コスモス電機株式会社

代表取締役社長 高橋 良典

第65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。

さて、当社第65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。

本総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトにて「第65回定時株主総会招集ご通知」として掲載しておりますので、いずれかにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

電子提供措置事項掲載ウェブサイト

【当社ウェブサイト】

https://www.new-cosmos.co.jp/news_category/stockholder_meeting/



【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>



（上記の東京証券取引所ウェブサイトにてアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「新コスモス電機」または「コード」に当社証券コード「6824」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。）

なお、当日ご出席されない場合であっても、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2024年6月26日（水曜日）午後5時15分までに到着するようご返送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	大阪市淀川区三津屋中2丁目1番4号 当社 本社A棟2階ホール (末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。)
3 目的事項	報告事項 1.第65期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告、連結 計算書類の内容ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査 結果報告の件 2.第65期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）計算書類の内容 報告の件 決議事項 第1号議案 剰余金処分の件 第2号議案 定款一部変更の件 第3号議案 取締役13名選任の件 第4号議案 監査役3名選任の件

以 上

- 本総会におきましては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りしております。
- 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。
- ご出席されない場合には、議決権行使書のご返送をお願い申し上げます。
- 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、1頁に記載のインターネット上の当社ウェブサイトおよび東京証券取引所ウェブサイトにおいて、その旨、修正前の事項および修正後の事項を掲載させていただきます。
- 議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

株主総会参考書類

議案および参考事項

第1号議案 剰余金処分の件

当社は、株主の皆さまへの利益還元を最重要課題のひとつと考え、安定的な配当を継続的に実施することを基本方針としております。この方針に基づき、当期の業績ならびに今後の事業展開等を総合的に勘案いたしまして、以下のとおり当期の期末配当およびその他の剰余金の処分とさせていただきますと存じます。

1. 期末配当に関する事項

配当財産の種類	金銭
配当財産の割当てに関する事項 およびその総額	当社普通株式1株につき 金 48円 配当総額 592,933,104円
剰余金の配当が効力を生じる日	2024年6月28日

2. その他の剰余金の処分に関する事項

減少する剰余金の項目とその額	繰越利益剰余金 500,000,000円
増加する剰余金の項目とその額	事業拡張積立金 500,000,000円

第3号議案

取締役13名選任の件

取締役全員（12名）は本総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、経営体制の強化のため社内取締役を1名増員し、社外取締役3名を含む取締役13名の選任をお願いするものであります。

取締役の候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	当社における地位	
1	たか はし よし のり 高橋 良典	代表取締役社長	再任
2	まつ ばら よし ゆき 松原 義幸	取締役 副社長執行役員	再任
3	かな い たか お 金井 隆生	取締役常務執行役員	再任
4	にし うえ よし のり 西上 佳典	取締役常務執行役員	再任
5	まえ かわ まさ とし 前川 正利	取締役上席執行役員	再任
6	こ やなぎ あき 小柳 章	取締役上席執行役員	再任
7	う だか とし ひろ 宇高 利浩	取締役	再任
8	さ く ま けい いち 佐久間 啓一	執行役員	新任
9	やま だ よし お 山田 芳穂	執行役員	新任
10	なか むら なお と 中村 直人	執行役員	新任
11	て じま はじめ 手島 肇	社外取締役	再任 社外 独立
12	やなぎ さわ あり ひろ 柳澤 有廣	社外取締役	再任 社外 独立
13	おお かわ いたる 大川 格		新任 社外

新任

新任取締役候補者

再任

再任取締役候補者

社外

社外取締役候補者

独立

独立役員候補者

候補者番号

1

たか はし よし のり
高橋 良典

再任

生年月日
1953年4月19日生
所有する当社の株式数
43,600株
取締役在任年数
14年

略歴、当社における地位および担当

1977年4月 当社入社
2004年4月 当社インダストリー事業部副事業部長
2009年4月 当社執行役員 技術開発本部長
2010年6月 当社取締役上席執行役員
2013年7月 当社取締役常務執行役員
2014年7月 当社取締役 副社長執行役員
2017年4月 当社代表取締役社長（現）

取締役候補者とした理由

高橋良典氏は、主に産業用ガス警報器関連業務に従事し、現在は代表取締役社長を務めております。当社における豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者といたしました。

候補者番号

2

まつ ばら よし ゆき
松原 義幸

再任

生年月日
1959年2月8日生
所有する当社の株式数
44,300株
取締役在任年数
19年

略歴、当社における地位および担当

1982年3月 当社入社
1997年4月 当社研究開発本部商品開発第三部長
2005年6月 当社取締役
2009年4月 当社取締役上席執行役員
2010年6月 当社取締役常務執行役員
2011年7月 当社取締役専務執行役員
2014年7月 当社取締役 副社長執行役員（現）
（現 グローバル担当 兼 海外本部担当 兼 センサ本部担当 兼 経営企画室担当）

取締役候補者とした理由

松原義幸氏は、主に家庭用ガス警報器関連業務に従事し、現在は取締役 副社長執行役員を務めております。当社における豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者といたしました。

候補者番号 3

かな い たか お
金井 隆生

再任

生年月日
1960年7月31日生
所有する当社の株式数
30,400株
取締役在任年数
14年

略歴、当社における地位および担当

1979年3月 当社入社
2004年4月 当社インダストリー事業部東日本営業部長
2009年4月 当社執行役員 インダストリー事業部長 兼 東日本支社長
2010年6月 当社取締役上席執行役員
2020年7月 当社取締役常務執行役員（現）
（現 メンテナンス担当）

取締役候補者とした理由

金井隆生氏は、主に営業関連業務に従事し、現在は取締役常務執行役員を務めております。当社における豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者いたしました。

候補者番号 4

にし うえ よし のり
西上 佳典

再任

生年月日
1967年7月19日生
所有する当社の株式数
4,315株
取締役在任年数
4年

略歴、当社における地位および担当

1994年4月 当社入社
2009年8月 当社品質管理本部 リビング品質管理部長
2012年4月 当社技術開発本部 第一開発部長
2015年4月 当社経営企画室 事業開発部長 兼 技術開発本部副本部長
2018年7月 当社執行役員 技術開発本部副本部長 兼 第一開発部長
2020年4月 当社執行役員 技術開発本部長
2020年6月 当社取締役上席執行役員
2023年6月 当社取締役常務執行役員（現）
（現 品質管理本部担当 兼 技術開発本部長）

取締役候補者とした理由

西上佳典氏は、主に家庭用ガス警報器の開発関連業務および品質管理業務に従事し、現在は取締役常務執行役員技術開発本部長を務めております。当社における開発業務に関する豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者いたしました。

候補者番号 5

まえ かわ まさ とし
前川 正利

再任

生年月日
1968年2月5日生
所有する当社の株式数
13,301株
取締役在任年数
1年

候補者番号 6

こ やなぎ あき
小柳 章

再任

生年月日
1963年10月20日生
所有する当社の株式数
0株
取締役在任年数
1年

略歴、当社における地位および担当

1986年3月 当社入社
2005年10月 当社リビング事業部 東日本営業部長
2009年4月 当社東日本支社副支社長
2015年4月 当社リビング営業本部副本部長
2018年7月 当社執行役員 リビング営業本部副本部長
2020年4月 当社執行役員 リビング営業本部長
2023年6月 当社取締役上席執行役員（現）
（現 リビング営業本部担当 兼 生産本部長）

取締役候補者とした理由

前川正利氏は、主に家庭用ガス警報器の営業関連業務に従事し、現在は取締役上席執行役員生産本部長を務めております。当社における営業関連業務に関する豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者いたしました。

略歴、当社における地位および担当

1988年4月 東京ガス株式会社入社
2017年4月 同社内管設備部部长
2018年4月 同社需要開拓部部长
2021年4月 同社根岸LNG基地所長
2022年4月 当社東日本支社長（出向）
2022年7月 当社執行役員 東日本支社長（出向）
2023年6月 当社取締役上席執行役員（現）
（現 業務センター担当 兼 東日本支社長 兼 DX推進室長 兼 DX計画推進部長）

取締役候補者とした理由

小柳章氏は、大手都市ガス会社において、主にガス設備関連業務に従事し、現在は取締役上席執行役員東日本支社長およびDX推進室長を務めております。これら豊富な業務経験と高い見識を有していることから、引き続き取締役候補者いたしました。

候補者番号

7

う だか とし ひろ
宇高 利浩

再任

生年月日

1962年2月20日生

所有する当社の株式数
5,400株

取締役在任年数
2年

略歴、当社における地位および担当

1984年4月 フィガロ技研株式会社入社
2006年4月 同社営業技術部長
2008年6月 同社取締役 副営業部門長
2012年4月 同社取締役 第一営業部門長
2014年4月 同社取締役 営業部門長
2018年4月 同社常務取締役 営業部門長
2020年4月 同社代表取締役社長（現）
2022年6月 当社取締役（現）

重要な兼職の状況

フィガロ技研株式会社 代表取締役社長
費加羅傳感科技（上海）有限公司 董事長
天津費加羅電子有限公司 董事長

取締役候補者とした理由

宇高利浩氏は、中国における企業経営の経験、およびガスセンサ事業についての深い知見を有しており、現在は取締役を務めております。これらの経験を活かし、当社グループの国内外における今後の事業展開への適切な助言を期待して、引き続き取締役候補者いたしました。

候補者番号

8

さ く ま けい いち
佐久間 啓一

新任

生年月日

1967年2月7日生

所有する当社の株式数
5,000株

略歴、当社における地位および担当

1993年4月 当社入社
2015年1月 当社海外営業本部 海外第三営業部長
2019年4月 当社海外事業統括本部 副本部長
2020年4月 当社海外本部長 兼 海外事業部長
2020年7月 当社執行役員（現）
（現 海外本部長 兼 海外事業部長）

取締役候補者とした理由

佐久間啓一氏は、主に海外での営業関連業務に従事し、現在は執行役員海外本部長を務めております。当社における豊富な業務経験と高い見識を有していることから、重要な業務執行の決定および経営監督機能の強化が期待できるため、新たに取締役としての選任をお願いするものであります。

候補者番号 9

やま だ よし お
山田 芳穂

新任

生年月日
1970年7月27日生
所有する当社の株式数
2,000株

候補者番号 10

なか むら なお と
中村 直人

新任

生年月日
1963年5月14日生
所有する当社の株式数
1,000株

略歴、当社における地位および担当

1997年4月 当社入社
2015年4月 当社広報室長 兼 経営企画室事業計画部長
2019年4月 当社経営企画室長 兼 事業計画部長 兼 広報室長
2020年7月 当社執行役員 経営企画室長 兼 事業計画部長 兼 広報室長
2021年4月 当社執行役員 経営企画室長 兼 事業計画部長
2022年10月 当社執行役員 経営企画室長 兼 事業計画部長 兼 情報システム部長
2024年4月 当社執行役員 管理本部長 兼 経営企画室長（現）

取締役候補者とした理由

山田芳穂氏は、主に広報および経営企画関連業務に従事し、現在は執行役員管理本部長および経営企画室長を務めております。当社における経営企画に関する豊富な業務経験と高い見識を有していることから、重要な業務執行の決定および経営監督機能の強化が期待できるため、新たに取締役としての選任をお願いするものであります。

略歴、当社における地位および担当

1986年4月 大阪瓦斯株式会社入社
2012年4月 同社エネルギー事業部京滋エネルギー営業部長
2014年4月 同社エネルギー事業部兵庫エネルギー営業部長
2016年4月 同社エネルギー事業部カスタマーファシリティ部長
2018年4月 大阪ガス都市開発株式会社 常務取締役（出向）
2023年6月 当社顧問
2023年7月 当社執行役員 インダストリ営業本部副本部長（現）

取締役候補者とした理由

中村直人氏は、主に営業関連業務に従事し、現在は執行役員インダストリ営業本部副本部長を務めております。前職の大手都市ガス会社での豊富な業務経験と高い見識を有していることから、重要な業務執行の決定および経営監督機能の強化が期待できるため、新たに取締役としての選任をお願いするものであります。

候補者番号 11

て じま はじめ
手島 肇

再任

社外

独立

生年月日
1944年12月21日生

所有する当社の株式数
0株

取締役在任年数
7年

候補者番号 12

やなぎ さわ あり ひろ
柳澤 有廣

再任

社外

独立

生年月日
1954年11月19日生

所有する当社の株式数
0株

取締役在任年数
1年

略歴、当社における地位および担当

1967年 4月 田熊汽罐製造株式会社（現 株式会社タクマ）入社
1998年 6月 株式会社タクマ取締役 新エネ・環境本部長
2002年 6月 同社常務取締役
2004年 4月 同社取締役 専務執行役員 プラント建設統轄本部長
2005年 4月 同社代表取締役社長
2007年 3月 京都大学大学院博士課程修了 工学博士
2013年 4月 株式会社タクマ 取締役会長
2015年 7月 同社相談役
2017年 6月 当社社外取締役（現）
2018年 4月 株式会社タクマ 顧問
2020年 4月 同社名誉顧問（現）

重要な兼職の状況

株式会社タクマ 名誉顧問

社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

手島肇氏は、長年にわたる企業経営で培われた高い見識を有しており、現在も社外取締役として、経営全般に適切な意見をいただいております。当社の経営を独立役員立場から監視・監督いただくことを期待して、引き続き社外取締役候補者いたしました。

略歴、当社における地位および担当

1978年 4月 株式会社日本長期信用銀行（現 株式会社SBI新生銀行）入行
1991年 4月 米国ニューヨーク州法人PEERS & CO. マネージングディレクター（出向）
1995年 4月 株式会社日本長期信用銀行（現 株式会社SBI新生銀行）復籍
1998年12月 朝日監査法人（現 有限責任あずさ監査法人）パートナー
2001年 4月 株式会社グローバルマネジメントディレクションズ パートナー
2004年 4月 株式会社GMDコーポレートファイナンス 取締役パートナー
2007年10月 株式会社KPMG FAS 執行役員パートナー
2013年 9月 同社マネージングディレクター
2017年 6月 当社社外監査役
2017年10月 畢馬威財務諮詢股份有限公司
（KPMG Deal Advisory Limited, Taiwan）首席顧問
2023年 6月 当社社外取締役（現）

重要な兼職の状況

該当事項はありません。

社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

柳澤有廣氏は、事業戦略に関する豊富な経験や実績を有しております。これらの経験を活かし、社外取締役として当社の経営を適切に監督し、経営全般に関して助言・提言を行うことで、当社の企業価値向上に貢献していただけることを期待して、引き続き社外取締役候補者いたしました。

候補者番号

13

おお かわ
大川

いたる
格

新任

社外

生年月日

1961年11月8日生

所有する当社の株式数
0株

略歴、当社における地位および担当

2014年 6月 岩谷産業株式会社入社
同社理事、総合エネルギー事業統括室長
2015年 4月 同社経理部長
2015年 6月 同社執行役員
2016年 4月 同社常務執行役員
2017年 6月 同社取締役執行役員
2019年 4月 同社取締役常務執行役員
2020年 4月 同社取締役専務執行役員（現）

重要な兼職の状況

岩谷産業株式会社 取締役専務執行役員
岩谷瓦斯株式会社 監査役
岩谷物流株式会社 監査役
岩谷ベンチャーキャピタル合同会社 代表職務執行者

社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要

大川格氏は、大手商社における経理・財務関連の豊富な経験と知識を有しております。これらの経験を活かし、社外取締役として当社の経営を適切に監督し、経営全般に関して助言・提言を行うことで、当社の企業価値向上への貢献が期待できるため、新たに社外取締役としての選任をお願いするものであります。

- (注) 1. 宇高利浩氏は当社の子会社であるフィガロ技研株式会社の代表取締役社長であり、当社は同社との間に仕入等の取引関係があります。
2. 大川格氏は、岩谷産業株式会社の取締役専務執行役員を兼務しており、当社は同社との間に製品販売等の取引関係があります。
3. その他の候補者と当社との間には、いずれも特別の利害関係はありません。
4. 手島肇氏、柳澤有廣氏および大川格氏は、社外取締役候補者であります。手島肇氏および柳澤有廣氏は現在、当社の社外取締役であり、本総会最終時の両氏の社外取締役在任期間は手島肇氏が7年、柳澤有廣氏が1年となります。また、柳澤有廣氏は、過去に社外監査役としての在任期間が6年あります。
5. 手島肇氏および柳澤有廣氏は東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
6. 当社は、当社取締役を被保険者として役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、各候補者はその職務の執行に関し責任を負うことまたは、当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険により填補することとしております。すべての取締役候補者は取締役に選任された場合、当該役員等賠償責任保険契約の被保険者となる予定です。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
7. 当社は、宇高利浩氏、手島肇氏および柳澤有廣氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、100万円または法令が定める額のいずれが高い額としており、3氏の再任が承認された場合、当社と3氏の間で当該契約を継続する予定であります。また、大川格氏につきましても、原案どおりに選任が承認された場合には、同様の契約を新たに締結する予定であります。

第4号議案

監査役3名選任の件

監査役3名のうち飯森龍氏および林紀美代氏は本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、監査体制の強化をはかるため1名増員し、監査役3名の選任をお願いするものであります。なお、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

監査役の候補者は、次のとおりであります。

候補者番号

1

いい もり
飯森
りゅう
龍

再任

生年月日
1955年9月14日生
所有する当社の株式数
35,000株
監査役在任年数
4年

略歴、当社における地位

1983年3月 当社入社
2003年6月 当社社長室長
2004年6月 当社取締役
2009年4月 当社取締役上席執行役員
2011年7月 当社取締役常務執行役員
2020年6月 当社常勤監査役（現）

監査役候補者とした理由

飯森龍氏は、主に管理部門関連業務に従事し、現在は常勤監査役を務めております。当社における豊富な業務経験と高い見識による視点からの経営の監督・監査を期待して、引き続き監査役候補者いたしました。

候補者番号

2

むら た
村田
たい ぞう
泰造

新任

生年月日
1959年7月5日生
所有する当社の株式数
3,000株

略歴、当社における地位

1985年4月 株式会社サステック入社
1997年4月 同社大阪本社経理部長
2007年11月 当社入社
2011年8月 当社管理本部経理財務部長
2016年7月 当社執行役員 管理本部副本部長 兼 経理財務部長
2020年4月 当社執行役員 管理本部長 兼 経理財務部長
2020年6月 当社取締役上席執行役員（現）
（現 管理本部担当 兼 内部統制担当）

監査役候補者とした理由

村田泰造氏は、主に経理・財務関連業務に従事し、現在は取締役上席執行役員を務めております。財務および会計に関する豊富な業務経験と高い見識を有しており、その専門的な視点から経営の監督・監査が期待できるため、新たに監査役としての選任をお願いするものであります。

候補者番号 3

はやし き み よ
林 紀美代

再任

社外

独立

生年月日
1958年4月29日生

所有する当社の株式数
0株

監査役に在任年数
4年

略歴、当社における地位

1982年10月 朝日会計社（現 有限責任あずさ監査法人）入所
1986年3月 公認会計士登録（現）
1995年10月 同所シニアマネージャー（2009年9月退所）
2009年10月 林紀美代公認会計士事務所 代表（現）
2010年10月 イワタニダイレクト株式会社（現 イワタニアイコレクト株式会社）
監査役（現）
2016年1月 株式会社ロータス・サーマル・ソリューション監査役（現）
2017年12月 株式会社宅都ホールディングス 監査役
2019年6月 大日本塗料株式会社 社外取締役（現）
2020年6月 当社社外監査役（現）

重要な兼職の状況

公認会計士
大日本塗料株式会社 社外取締役

社外監査役候補者とした理由

林紀美代氏は、公認会計士としての財務および会計に関する知見に加え、事業会社の監査役としても豊富な経験を有しており、現在は社外監査役を務めております。経営全般に対して提言いただくことにより、当社の経営の監督・監査の強化を期待して、引き続き社外監査役候補者といたしました。なお、同氏は社外役員となること以外の方法で会社の経営に関与したことはありませんが、上記の理由により、その職務を適切に遂行できるものと判断しております。

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 林紀美代氏は、社外監査役候補者であり、東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
3. 林紀美代氏は現在、当社の社外監査役であります。社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって4年となります。
4. 当社は、当社監査役を被保険者として役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、各候補者はその職務の執行に関し責任を負うことまたは、当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険により填補することとしております。すべての監査役候補者は監査役に選任された場合、当該役員等賠償責任保険契約の被保険者となる予定です。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
5. 当社は、飯森龍氏および林紀美代氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、100万円または法令が定める額のいずれか高い額としており、両氏の再任が承認された場合、両氏との間の当該契約を継続する予定であります。また、村田泰造氏につきましても、原案どおりに選任が承認された場合には、同様の契約を新たに締結する予定であります。

参 考

取締役候補者の専門性と経験（スキル・マトリックス）

取締役会は、当社が必要とする豊富な知識、深い知見、高度な専門性を有する人材で構成することとし、社外取締役にあたっては、多様な視点から業務執行を監督するために、社外取締役全体の専門性、経験、業種の多様性、バランスを考慮し、当社の中期的な経営課題を適切に監督するための専門性・経験を有している人材で構成することを方針としております。

第3号議案「取締役13名選任の件」が承認可決された場合、当社の取締役会は以下のようなスキルを持ったメンバーにより構成されることとなります。

取締役候補者		専門性と経験									
		企業経営 経営戦略	技術開発	生産 品質管理	グローバル ビジネス	営業・マー ケティング	財務 会計	法務・リスク マネジメント	人事 人材開発	ESG・サス テナビリティ	IT デジタル
たか 高橋	よし 良典	○	○	○	○	○			○	○	○
まつ 松原	よし 義幸	○	○	○	○	○			○		○
かな 金井	たか 隆生	○		○		○	○		○		
にし 西上	よし 佳典	○	○	○	○						○
まえ 前川	まさ 正利	○		○		○				○	
こ 小柳	あき 章	○		○	○	○		○		○	○
う 宇高	とし 利浩	○			○	○	○			○	
さ 佐久間	けい 啓一	新任			○	○		○			
やま 山田	よし 芳穂	新任			○	○	○	○	○	○	○
なか 中村	なお 直人	新任	○			○	○				
て 手島	はじめ 肇	社外 独立	○	○		○			○	○	○
やなぎ 柳澤	あり 有廣	社外 独立	○			○		○	○		
おお 大川	いたる 格	新任 社外						○	○		○

以 上

事業報告 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

1 企業集団の現況に関する事項

(1) 当事業年度の事業の状況

① 事業の経過および成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、設備投資や雇用情勢に改善の動きがみられ、景気は緩やかに回復しています。ただし、世界的な金融引き締めに伴う影響や、中国経済の先行き懸念など海外景気の下振れがわが国経済を下押しするリスクとなっています。

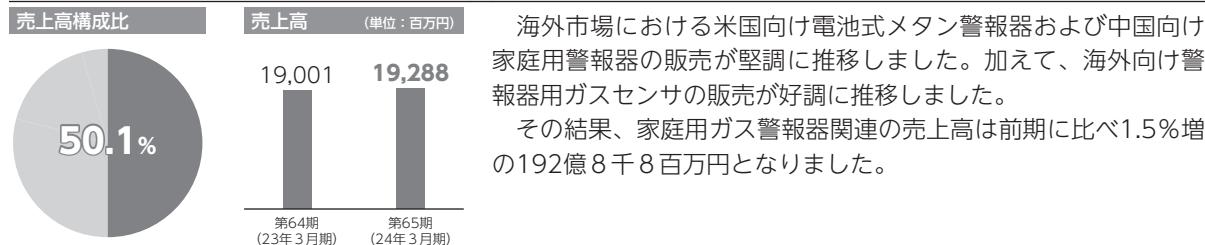
このような環境の中、当社グループは一酸化炭素検知機能付き火災警報器「プラシオ」、アウトドア用途向け一酸化炭素アラーム「コアラン」や通信機能を搭載したアルコール検知器など、家庭用ガス警報器関連、工業用定置式ガス検知警報器関連および業務用携帯型ガス検知器関連の各分野において独自のガスセンサ技術を活かした機器の開発・販売を進めております。また、世界中のガス事故ゼロを目指し、より一層、安全・安心で快適な環境づくりに貢献するため、高性能・高品質・高付加価値製品の開発に取り組むとともに、当社グループのネットワークを活かしたグローバルな営業活動を展開し、業績の向上に努めております。

その結果、売上高は385億4千6百万円と前期に比べ3.6%の増収となりました。経常利益は前期に比べ23.3%減の48億9百万円となりました。また、親会社株主に帰属する当期純利益は前期に比べ20.8%減の29億5千9百万円となりました。

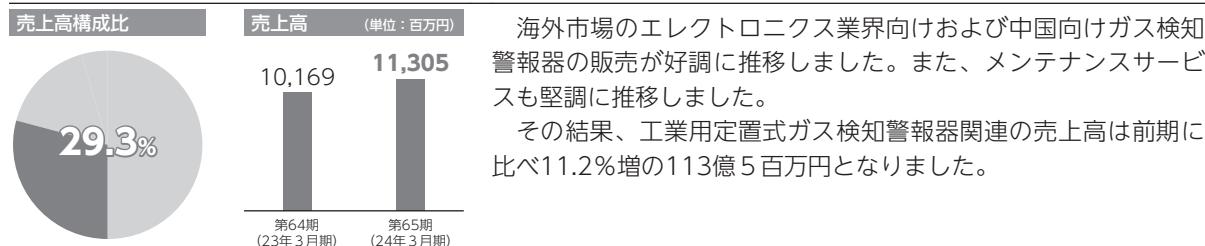
売上高	前連結会計年度比	営業利益	前連結会計年度比
385億46百万円	3.6%増 	40億86百万円	28.2%減 
経常利益	前連結会計年度比	親会社株主に帰属する 当期純利益	前連結会計年度比
48億9百万円	23.3%減 	29億59百万円	20.8%減 

企業集団の事業区分別売上状況は次のとおりであります。

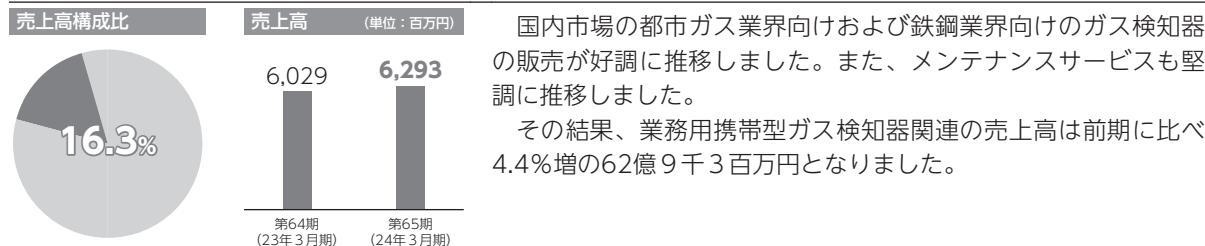
家庭用ガス警報器関連



工業用定置式ガス検知警報器関連



業務用携帯型ガス検知器関連



商品区分	売上高 (百万円)	構成比 (%)	前連結会計年度比 (%)
家庭用ガス警報器関連	19,288	50.1	101.5
工業用定置式ガス検知警報器関連	11,305	29.3	111.2
業務用携帯型ガス検知器関連	6,293	16.3	104.4
その他	1,658	4.3	82.7
合 計	38,546	100.0	103.6

② 設備投資の状況

当連結会計年度中の設備投資額はセンサ工場、研究開発用機器、生産設備、ソフトウェア等を含め総額27億1千7百万円であり、計画通りの実施となりました。

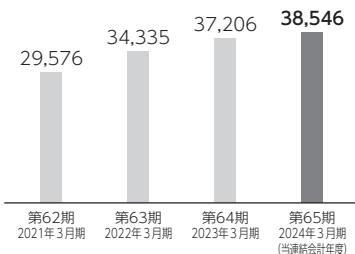
③ 資金調達の状況

当連結会計年度中に、グループの所要資金として、金融機関より長期借入金として55億円の調達を実施いたしました。

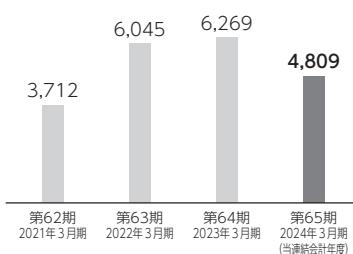
その他の増資、社債発行等による資金調達は行っておりません。

(2) 財産および損益の状況の推移

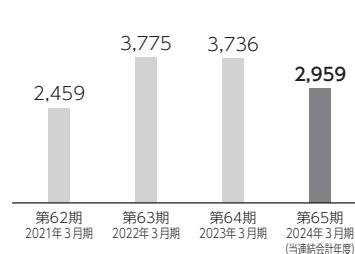
売上高 (単位：百万円)



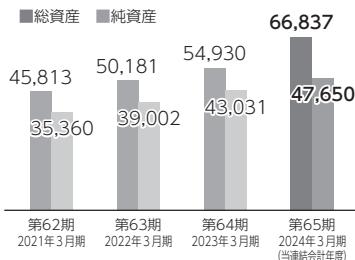
経常利益 (単位：百万円)



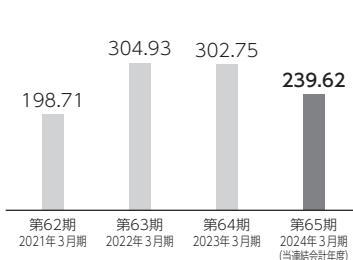
親会社株主に帰属する当期純利益 (単位：百万円)



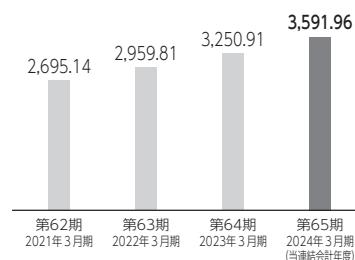
総資産/純資産 (単位：百万円)



1株当たり当期純利益 (単位：円)



1株当たり純資産額 (単位：円)



項目	第62期 2021年3月期	第63期 2022年3月期	第64期 2023年3月期	第65期 2024年3月期 (当連結会計年度)
売上高 (百万円)	29,576	34,335	37,206	38,546
経常利益 (百万円)	3,712	6,045	6,269	4,809
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	2,459	3,775	3,736	2,959
1株当たり当期純利益 (円)	198.71	304.93	302.75	239.62
総資産 (百万円)	45,813	50,181	54,930	66,837
純資産 (百万円)	35,360	39,002	43,031	47,650
1株当たり純資産額 (円)	2,695.14	2,959.81	3,250.91	3,591.96

(注) 1株当たり当期純利益は期中平均発行済株式総数、1株当たり純資産額は期末発行済株式総数に基づき算出しております。なお、期中平均発行済株式総数および期末発行済株式総数は、いずれも自己株式数を控除して算出しております。

(3) 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の出資比率	主要な事業内容
新コスモス電機メンテナンス株式会社	3,000万円	100.0%	ガス検知警報器等の保守点検および工事
コスモスサービス株式会社	3,000万円	100.0%	ガス検知警報器等の保守点検および工事
イズズ電機株式会社	2,000万円	80.0%	ガス検知警報器等の組立製造
新考思莫施電子(上海)有限公司	2,000万人民币元	100.0%	ガス検知警報器等の製造および販売
フィガロ技研株式会社	9,900万円	66.6%	ガスセンサ等の研究開発および製造販売
NEW COSMOS ELECTRIC KOREA CO., LTD.	15億ウォン	100.0%	ガス検知警報器等の輸入販売および保守点検
New Cosmos USA, Inc.	100万ドル	100.0%	ガス検知警報器等の輸入販売および保守点検
台湾新宇宙電機股份有限公司	1億台湾元	100.0%	ガス検知警報器等の販売

(注) 2023年7月3日に、台湾新宇宙電機股份有限公司を設立いたしました。

(4) 対処すべき課題

わが国経済の先行きについては、雇用・所得環境が改善する下で、各種政策の効果もあり緩やかな回復が期待されます。ただし、中国経済の先行きにおける懸念、紛争地域をめぐる情勢や金融資本市場の変動等の影響にも十分注意する必要があります。

当社グループは「私たちは、センシング技術とサービスで、世界中の安全・安心・快適な環境創りに挑戦します」を使命とし、防災・安全に加え環境、ヘルスケア、省エネ関連などの分野へ活動領域を拡げ、家庭用から工業用までをカバーするガス警報器・ガスセンサの総合メーカーとして事業の発展に努めてまいります。

また、新たな価値観に基づく社会の変革が進んでおります。これまでとは異なる働き方が求められるなかで、当社グループとしての新たな働き方を追求してまいります。

1. お客さま視点に立った製品の開発

家庭や産業の現場におけるガスによる爆発・中毒事故を未然に防ぐための製品、火災の早期発見に役立つ製品、また、作業環境における危険化学物質を監視して安全確保に役立つ製品等、時代とともに変化するお客さまのニーズに対応した製品開発が求められます。そして、それぞれの市場で課題を解決するため、AI・IoT等の先進技術の導入・活用を進め、技術競争力の強化と差別化をはかり、開発のスピード化、生産性のさらなる向上、コストダウンの実現を進め、信頼される高機能・高付加価値製品の開発に努めてまいります。

2. 海外事業の強化

「世界中からガス事故を無くす」という当社グループの目標を達成するため、世界中に当社グループのガス警報器・ガスセンサをお届けするためグローバル展開の推進を行っております。

北米および中国における電池式メタン警報器の販売強化に加え、東南アジア等成長地域での販売強化や競争力のあるセンサの重点分野への拡販を行っております。その他の地域でも代理店網の充実、整備をすすめており、今後はさらにユーザー志向を徹底することと現地企業の深耕を強化し、シェアの拡大とサービス体制の整備・確立をはかりながら海外事業の強化に取り組んでまいります。

3. 持続的な成長の基盤となるセンサ技術の研究開発

当社グループはセンシング技術の強化をはかり、MEMS技術を活用したガスセンサの展開と新センサの開発への取り組みを行っております。

当社グループは独創的な発想のもとで、数々の革新的なガスセンサをこれまでに生み出し、さまざまな製品を市場に提供してきました。今後は、グループ間の協業をさらに深め、新たなステージへの挑戦と研究開発の充実をはかってまいります。

4. お客様の満足度を上げていく営業、サービス体制の充実

当社グループは市場でお客様がかかえる課題を解決するため、効果的に製品やノウハウをご提供できるよう、営業体制・アフターサービスの強化に努め、さらにメンテナンス事業やソリューション事業によりお客様満足度の向上に取り組んでまいります。

5. 経営の効率化、原価の低減

企業間競争の舞台がグローバル化し、事業環境は日々変化しております。今後、より選択的な経営資源の投入やDXの活用による経営の効率化、開発のスピードアップ、生産性のさらなる向上と原価の低減により収益体制を強化し、資本効率や株価にも留意しながら、より一層の企業価値の向上に努めてまいります。

6. コンプライアンスの徹底

当社グループは事業活動を展開するにあたり、コンプライアンスの徹底を掲げ、法令や社会規範を遵守することで、より高い評価と信頼に繋げてまいります。

以上の課題に加えて、当社グループは経営理念にあるように、未来への挑戦、人的資源の成長、ステークホルダーの尊重とコミュニケーションの充実に積極的に取り組みます。今後についてはさらにカーボンニュートラルへの対応やSDGsへの取り組みなどを推進し、持続可能な社会の実現に貢献するとともに、企業価値の向上を目指します。

株主の皆さまにおかれましては、今後ともなお一層のご支援ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(5) 主要な事業内容（2024年3月31日現在）

主に下記の製造および販売を行っております。

- ① 家庭用ガス警報器関連
- ② 工業用定置式ガス検知警報器関連
- ③ 業務用携帯型ガス検知器関連

(6) 主要な営業所および工場 (2024年3月31日現在)

① 当社の本社および事業所の状況

本社・工場	大阪府大阪市
コスモセンサセンター	兵庫県三木市
支社	西日本支社 (大阪府大阪市) 東日本支社 (東京都港区) 中部支社 (愛知県名古屋市)
営業所	札幌営業所 (北海道札幌市) 仙台営業所 (宮城県仙台市) 新潟営業所 (新潟県新潟市) 静岡営業所 (静岡県静岡市) 北陸営業所 (石川県金沢市) 岡山営業所 (岡山県倉敷市) 広島営業所 (広島県広島市) 九州営業所 (福岡県福岡市)

② 子会社の事業所の状況

新コスモス電機メンテナンス株式会社	東京都千代田区
コスモサービス株式会社	大阪府大阪市
イズム電機株式会社	兵庫県尼崎市
新考思莫施電子 (上海) 有限公司	中華人民共和国上海市
フィガロ技研株式会社	大阪府箕面市
NEW COSMOS ELECTRIC KOREA CO.,LTD.	大韓民国ソウル特別市
New Cosmos USA,Inc.	アメリカ合衆国イリノイ州シカゴ
台湾新宇宙電機股份有限公司	台湾新竹市

(7) 使用人の状況 (2024年3月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

使用人数	前期末比増減
947名	41名増

- (注) 1. 使用人数は就業人員であり、受入出向者を含み、出向者を含みません。
2. 使用人数には、臨時使用人 (年間平均人員 354名) は含んでおりません。

② 当社の使用人の状況

使用人数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
460名	9名増	44.1歳	17.7年

- (注) 1. 使用人数は就業人員であり、受入出向者を含み、出向者を含みません。
2. 使用人数には、臨時使用人 (年間平均人員 190名) は含んでおりません。

(8) 主要な借入先の状況 (2024年3月31日現在)

借入先	借入額
株式会社三菱UFJ銀行	5,270,834千円

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

当社の完全子会社である新コスモス電機メンテナンス株式会社およびコスモスサービス株式会社は、2024年4月1日を効力発生日として、新コスモス電機メンテナンス株式会社を存続会社、コスモスサービス株式会社を消滅会社とする吸収合併を行い、同日付で新コスモス電機メンテナンス株式会社は、新コスモス電機サービス株式会社に名称変更いたしました。

子会社の概要 (2024年4月1日現在)

- ・会社名 新コスモス電機サービス株式会社
- ・所在地 東京都千代田区神田司町二丁目6番地
- ・資本金 3,000万円
- ・出資比率 100%
- ・代表者 代表取締役社長 金井 隆生

2 会社の現況

(1) 株式の状況 (2024年3月31日現在)

- | | |
|---------------|-------------|
| ① 発行可能株式総数 | 50,000,000株 |
| ② 発行済株式の総数 | 12,561,000株 |
| ③ 株主数 | 1,057名 |
| ④ 大株主 (上位10位) | |

株主名	持株数 (千株)	持株比率 (%)
岩谷産業株式会社	3,452	27.95
有限会社アール・ケイ	572	4.63
新コスモス電機取引先持株会	521	4.22
笠原美都子	475	3.85
新コスモス電機従業員持株会	460	3.73
大阪瓦斯株式会社	442	3.58
第一生命保険株式会社	385	3.12
齋賀優子	371	3.01
重盛徹志	322	2.61
リンナイ株式会社	251	2.04

⑤ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況

	株式数 (株)	交付対象者数 (名)
取締役 (社外取締役を除く)	6,800	7

- (注) 1. 持株比率は自己株式 (208,227株) を控除して計算しております。
 2. 発行済株式の総数には自己株式 (208,227株) を含んでおります。
 3. 当社の株式報酬の内容につきましては、31頁「事業報告 2 (2) ⑦ 取締役等の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針」に記載しております。

(2) 会社役員 の 状況

① 取締役および監査役の状況 (2024年3月31日現在)

地 位	ふ り が な 氏 名	担当および重要な兼職の状況
代表取締役社長	たか 高 はし 橋 よし 良 のり 典	
取 締 役	まつ 松 ばら 原 よし 義 ゆき 幸	副社長執行役員 グローバル担当 兼 海外本部担当 兼 センサ本部担当 兼 経営企画室担当
取 締 役	かな 金 い 井 たか 隆 お 生	常務執行役員 メンテナンス担当
取 締 役	にし 西 うえ 上 よし 佳 のり 典	常務執行役員 品質管理本部担当 兼 技術開発本部長
取 締 役	はっ 服 とり 部 まさ 雅 お 夫	上席執行役員 インダストリ営業本部長 兼 中部支社長
取 締 役	むら 村 た 田 たい 泰 ぞう 造	上席執行役員 内部統制担当 兼 管理本部長
取 締 役	う 宇 だか 高 とし 利 ひろ 浩	フィガロ技研株式会社 代表取締役社長 費加羅傳感科技（上海）有限公司 董事長 天津費加羅電子有限公司 董事長
取 締 役	まえ 前 かわ 川 まさ 正 とし 利	上席執行役員 生産本部担当 兼 リビング営業本部長
取 締 役	こ 小 やなぎ 柳 あき 章	上席執行役員 業務センター担当 兼 東日本支社長 兼 DX推進室長
取 締 役	て 手 じま 島 はじめ 肇	株式会社タクマ名誉顧問
取 締 役	ひろ 廣 た 田 ひろ 博 ずみ 清	岩谷産業株式会社 取締役専務執行役員 エル・エナジー株式会社 代表取締役社長 セントラル石油瓦斯株式会社 取締役 マルト産業株式会社 取締役 株式会社ファミリーガス広島 取締役 株式会社エネライフ 取締役 岩谷設備システム株式会社 取締役
取 締 役	やなぎ 柳 さわ 澤 あり 有 ひろ 廣	
常 勤 監 査 役	いい 飯 もり 森 りゅう 龍	
監 査 役	やま 山 ぎし 岸 かず 和 ひこ 彦	あさひ法律事務所弁護士・パートナー 住友ベークライト株式会社 社外監査役
監 査 役	はやし 林 き 紀 み 美 よ 代	公認会計士 大日本塗料株式会社 社外取締役

- (注) 1. 監査役林紀美代氏は、公認会計士の資格を有しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。
2. 取締役の手島肇氏、廣田博清氏および柳澤有廣氏は、社外取締役であり、当社は手島肇氏および柳澤有廣氏を東京証券取引所に独立役員として届け出ております。
3. 監査役の山岸和彦氏および林紀美代氏は、社外監査役であり、当社は両氏を東京証券取引所に独立役員として届け出ております。

② 当事業年度中における取締役および監査役の異動

イ. 就任

2023年6月29日開催の第64回定時株主総会において、前川正利氏および小柳章氏が取締役に、柳澤有廣氏が社外取締役に選任され、それぞれ就任いたしました。

ロ. 退任

2023年6月28日付をもって社外監査役柳澤有廣氏は辞任により退任し、2023年6月29日開催の第64回定時株主総会終結の時をもって、取締役竹内徹氏は任期満了により退任いたしました。

ハ. 当事業年度中における取締役の地位・担当等の異動

・2023年6月29日付の役員異動において次のとおりとなりました。

氏名	新	旧
松原義幸	取締役 副社長執行役員 グローバル担当 兼 海外本部担当 兼 センサ本部担当 兼 経営企画室担当	取締役 副社長執行役員 グローバル担当 兼 リビング営業本部担当 兼 海外本部担当 兼 センサ本部担当
西上佳典	取締役 常務執行役員 品質管理本部担当 兼 技術開発本部長	取締役 上席執行役員 品質管理本部担当 兼 技術開発本部長

・2023年10月1日付の役員異動において次のとおりとなりました。

氏名	新	旧
小柳章	取締役 上席執行役員 業務センター担当 兼 東日本支社長 兼 DX推進室長	取締役 上席執行役員 DX推進担当 兼 業務センター担当 兼 東日本支社長

- ③ 当事業年度後における取締役の地位・担当等の異動
・2024年4月1日付の役員異動において次のとおりとなりました。

氏名	新	旧
村田 泰造	取締役 上席執行役員 管理本部担当 兼 内部統制担当	取締役 上席執行役員 内部統制担当 兼 管理本部長
前川 正利	取締役 上席執行役員 リビング営業本部担当 兼 生産本部長	取締役 上席執行役員 生産本部担当 兼 リビング営業本部長
服部 雅夫	取締役 上席執行役員 インダストリ営業本部担当 兼 中部支社長	取締役 上席執行役員 インダストリ営業本部長 兼 中部支社長
小柳 章	取締役 上席執行役員 業務センター担当 兼 東日本支社長 兼 DX推進室長 兼 DX計画推進部長	取締役 上席執行役員 業務センター担当 兼 東日本支社長 兼 DX推進室長

④ 取締役および監査役の報酬等の総額

区分	人数(名)	報酬等の種類別の額(千円)			報酬等の総額(千円)
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	12 (3)	124,645 (14,850)	66,975 (-)	15,275 (-)	206,895 (14,850)
監査役 (うち社外監査役)	4 (3)	23,850 (12,150)	- (-)	- (-)	23,850 (12,150)
合計	16	148,495	66,975	15,275	230,745

- (注) 1. 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給とは含まれておりません。
2. 取締役の報酬限度額は、2022年6月28日開催の第63回定時株主総会において年額3億円以内(うち社外取締役分30百万円以内)(ただし、使用人分給とは含まない。)と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は10名(うち社外取締役は2名)です。
また、これとは別枠で、社外取締役を除く取締役に対する譲渡制限付株式の付与のための報酬限度額は、2019年6月27日開催の第60回定時株主総会において、年額5千万円以内(ただし、使用人分給とは含まない。)、割当てる譲渡制限付株式の総数は年35,000株以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役(社外取締役を除く)の員数は10名です。
3. 監査役の報酬限度額は、2009年6月26日開催の第50回定時株主総会において年額5千万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時の監査役の員数は4名です。

4. 業績連動報酬等にかかる業績指標は、各事業年度の経常利益の目標値に対する達成度合いに応じて算出しており、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため当該指標を選択しました。
当事業年度の業績連動報酬等は、前事業年度の経常利益を基に、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準等を踏まえ、職位別の基準額に対し経営計画の達成度合等を総合的に勘案し、取締役の個人別の報酬等を算定しております。
5. 非金銭報酬等の内容は当社の譲渡制限付株式であり、割当ての際の条件等は31頁「事業報告 2 (2) ⑦ 取締役等の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針」に記載しております。
6. 報酬等の決定の委任に関しまして、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社長高橋良典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および各取締役の担当事業の業績を踏まえた業績連動報酬等ならびに非金銭報酬等の評価配分といたします。
委任した理由は、当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の担当事業等についての評価を行うには代表取締役が適していると判断したためであります。
当該権限が代表取締役社長によって適切に行使されるよう代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役村田泰造との協議に基づき原案を作成し、上記の委任を受けた代表取締役社長は、当該原案の内容を踏まえ決定いたします。

⑤ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等の重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

- ・ 取締役手島肇氏は、株式会社タクマ名誉顧問を兼務しております。当社と兼職先とは特別な関係はありません。
- ・ 取締役廣田博清氏は、岩谷産業株式会社取締役専務執行役員、エル・エナジー株式会社代表取締役社長ならびにセントラル石油瓦斯株式会社、マル中産業株式会社、株式会社ファミリーガス広島、株式会社エネライフおよび岩谷設備システム株式会社の取締役を兼務しております。当社と岩谷産業株式会社の間には製品販売等の取引関係があります。当社とその他の各兼職先とは特別な関係はありません。
- ・ 監査役山岸和彦氏は、あさひ法律事務所弁護士・パートナーおよび住友ベークライト株式会社社外監査役を兼務しております。当社と各兼職先とは特別な関係はありません。
- ・ 監査役林紀美代氏は、公認会計士、大日本塗料株式会社社外取締役を兼務しております。当社と各兼職先とは特別な関係はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況

・取締役会および監査役会への出席状況

区分	氏名	取締役会		監査役会	
		出席回数/開催回数	出席率(%)	出席回数/開催回数	出席率(%)
取締役	手島 肇	10/12回	83	—	—
取締役	廣田 博清	11/12回	92	—	—
取締役	柳澤 有廣	8/8回	100	—	—
監査役		4/4回	100	3/3回	100
監査役	山岸 和彦	12/12回	100	11/11回	100
監査役	林 紀美代	11/12回	92	11/11回	100

・取締役会および監査役会における発言状況ならびに社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要

取締役手島肇氏は、主に企業経営の経験者としての見地から意見を述べるなど、意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。独立の立場から当社の意思決定過程における中立的な監督機能を担っております。

取締役廣田博清氏は、長年にわたる企業経営者としての豊富な経験から意見を述べるなど意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。当社の経営を適切に監督し、企業価値向上のため経営全般に関する発言を行っております。

取締役柳澤有廣氏は、事業戦略に関する豊富な経験や実績を有しており、専門的な視点から意見を述べるなど、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、監査役会において、当社の経理システムならびに内部監査について適宜、必要な発言を行っております。なお、同氏は2023年6月28日付をもって社外監査役を辞任により退任し、2023年6月29日開催の第64回定時株主総会において新たに社外取締役に選任されたため、監査役会の開催回数が他の監査役と異なります。

監査役山岸和彦氏は、弁護士としての専門的見地から、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言ならびに内部統制システムの構築にあたり助言・提言を行っております。また、監査役会において、当社の経理システムならびに内部監査について適宜、必要な発言を行っております。

監査役林紀美代氏は、取締役会において、企業経営に係る経験と見識に基づいて、適宜、発言を行っております。また、監査役会において、公認会計士として会計および財務に関する豊富な経験と専門的見地から、様々な発言を行っております。

ハ. 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役宇高利浩氏および社外取締役手島肇氏、廣田博清氏、柳澤有廣氏ならびに社外監査役山岸和彦氏、林紀美代氏は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、100万円または法令が定める額のいずれか高い額としております。

⑥ 役員等賠償責任保険契約に関する事項

当社は、当社およびすべての当社子会社におけるすべての取締役、監査役および執行役員を被保険者とした、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しています。

当該契約の内容の概要は、以下のとおりです。

- ・会社訴訟、第三者訴訟、株主代表訴訟等により、被保険者が負担することとなった訴訟費用および損害賠償金等を填補の対象としております。
- ・被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするための措置として、被保険者による犯罪行為等に起因する損害等については、填補の対象外としています。
- ・当該契約の保険料は全額当社が負担しています。

⑦ 取締役等の個人別の報酬等の内容についての決定に関する方針

当社は2021年2月15日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。

また、取締役会は、当事業年度の取締役の個人別の報酬等の内容の決定にあたり、代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役が原案について決定方針との整合性を含め総合的に検討を行っており、取締役会としてもその答申内容を尊重し、決定方針に沿うものと判断しております。

当社の取締役報酬の基本方針は、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株主利益と連動した報酬体系とし、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としています。業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬、業績連動報酬等および非金銭報酬等により構成し、監督機能を担う社外取締役についてはその職務に鑑み、基本報酬のみを支払うこととします。

基本報酬額の決定に関しまして、当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬としま

す。役位、職責、在任年数に応じ、他社水準、当社業績、従業員の給与水準を考慮し、総合的に勘案して決定いたします。

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、各事業年度の経常利益の目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を基本報酬と合わせて翌事業年度に月例の固定報酬として支給いたします。目標となる業績指標とその値は、経営計画と整合するよう計画策定時に設定し、適宜、環境の変化に応じて、取締役会から委任を受けた代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役の協議を踏まえた見直しを行うものとし、

代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役に委任をした理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当領域や職責の評価を行うには代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役が最も適しているからであります。

非金銭報酬は、譲渡制限付株式とし、役位、職責、在任年数に応じ、実績、業績貢献度等を考慮して総合的に勘案して決定された額を基礎に付与株式数を算定し、毎年、一定の時期に付与いたします。

報酬等の割合に関しまして、業務執行取締役の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準等を踏まえ、代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役の協議により検討いたします。代表取締役社長は検討した種類別の報酬割合を勘案し、取締役の個人別の報酬等の内容を決定いたします。なお、報酬等の種類ごとの比率の目安は、概ね基本報酬を45～95%、業績連動報酬等を0～40%、非金銭報酬等を5～15%といたします。

報酬等の決定の委任に関しまして、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社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および各取締役の担当事業の業績を踏まえた業績連動報酬等ならびに非金銭報酬等の評価配分といたします。当該権限が代表取締役社長によって適切に行使されるよう代表取締役社長および代表取締役社長の指名を受けた取締役の協議に基づき原案を作成し、上記の委任を受けた代表取締役社長は、当該原案の内容を踏まえ決定いたします。

(3) 会計監査人の状況

① 名称 協立神明監査法人

② 報酬等の額

	報酬等の額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	19,850千円
当社および子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	19,850千円

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況および報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

③ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

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

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

(4) 業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況

1. 業務の適正を確保するための体制

取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりであります。

① 取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

取締役会を毎月1回開催することを原則とし、必要に応じて適時開催して取締役間の意思疎通をはかるとともに相互に職務執行を監督します。

取締役の職務執行については監査役会の定める監査の方針等に従い、各監査役の監査対象となっています。

② 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

当社は、取締役の職務執行に係る文書、その他重要な情報を、法令および社内の文書管理規程に則り保存・管理します。

③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社では、全社的なリスク状況の監視ならびに全社的対応は総務部が行い、各部門の所管業務に付随するリスク管理は当該部門が行うこととしております。

また、リスク管理規程を制定し、各部門において必要に応じてマニュアルを作成し整備していきます。

④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、組織・職務権限規程、業務分掌規程および稟議決裁規程によって、取締役の妥当な職務範囲および意思決定ルールを制定しております。

また、原則として毎月1回取締役会を開催し、重要事項の検討や業務の運用状況の把握を行っております。

⑤ 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

当社では、全社コンプライアンス体制の整備をはかりながら、業務分掌規程に則って各部門長が責任をもって体制を整備していきます。

また、内部監査室を設置しており、内部監査室長は重要な会議に出席すること、および内部監査を実施することによって、職務の執行が法令および定款に適合することを確認しております。

⑥ 当該株式会社ならびにその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社では、関係会社管理規程を制定しております。また、当社取締役・使用人が子会社の役員を兼務し、企業集団における業務の適正を確保しております。

- ⑦ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
当社では、現在、監査役の職務を補助する使用人はおりませんが、監査役から求められた場合には、監査役と協議のうえ、合理的な範囲で配置することといたします。
なお、現時点においては、監査役会はその職務を補助する使用人を置くことを求めてはおりません。
- ⑧ 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項
当該使用人の任命・異動等人事権に係る事項の決定には、監査役の事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保いたします。
- ⑨ 企業集団の取締役および使用人が監査役に報告するための体制ならびに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ことを確保するための体制
(1) 当社では、取締役および使用人は、監査役会の定めるところに従い、各監査役の要請に応じて必要な報告および情報提供を行います。
その報告・情報提供としての主なものは、次のとおりです。
イ 当社の内部統制システムの構築に係る部門の活動状況
ロ 当社の重要な会計方針、会計基準およびその変更
ハ 業績および業績見込の発表内容、重要開示書類の内容
ニ 監査役から要求された契約書類、社内稟議書および会議議事録の回付
(2) 当社では、企業集団の取締役および使用人は、会社に重大な損失を与える事項が発生または発生するおそれがあるとき、違法または不正な行為を発見したとき、その他監査役会に報告すべき事項が生じたときは、監査役または監査役会に報告します。
(3) 当社は、監査役へ報告を行った取締役および使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利益な取り扱いを行うことを禁止し、その旨を企業集団の取締役および使用人に周知徹底します。
- ⑩ 監査役職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
監査役が、その職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、当該監査役職務の執行に必要でない認められた場合を除き、その費用については会社が負担するものとし、速やかに監査費用の前払いまたは償還等の手続きに応じるものとします。
- ⑪ その他監査役職務の監査が実効的に行われることを確保するための体制
監査役は、会計監査人および内部監査室から必要に応じて監査内容の報告を受け、相互に連携をはかるようにします。
また、管理本部の使用人が、必要に応じて監査役職務の監査を補助しております。
- ⑫ 財務報告の信頼性を確保するための体制
当社および当社グループ会社は、金融商品取引法その他関係法令ならびに一般に公正妥当と

認められる会計基準にもとづき適正な会計処理を行い、財務報告の信頼性を確保するため、関連諸規程を整備するとともに、財務報告に係るリスクの予防・発見・是正に努め、財務報告に係る内部統制の体制の構築、維持、向上に努めます。

⑬ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその整備状況

〔反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方〕

当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力・団体との取引の防止に努め、一切の関係を遮断することを基本方針としております。

〔反社会的勢力排除に向けた整備状況〕

反社会的勢力排除に向けた取り組みについては、法令および企業倫理に則り対応することが重要であるとの認識にもとづき、対応部署を総務部とし、反社会的勢力からの不当要求に対応することとしております。

また、警察や弁護士等の外部専門機関と緊密な連携関係を構築し、反社会的勢力の情報収集、排除に努めています。

2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社の当事業年度における業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は次のとおりであります。

- ・ 定例取締役会を原則毎月1回開催するほか、本部長会議を年11回開催し、法令等で定められた事項や経営方針、予算の策定、各議案の審議、業務執行状況等の監督等、経営に関する重要な事項を決定しております。そして毎月の予算実績の分析・評価を行い、対策の検討をするとともに法令・定款等への適合性および業務の適正性の観点から審議いたしました。
- ・ 事業戦略会議を原則毎月1回開催し、事業活動における重要課題の協議・決定と部門間調整等を執り行いました。
- ・ 監査役会を年11回開催し、監査方針、監査計画を協議決定し、取締役会のほか重要な会議への出席ならびに各部門への聞き取りなどを通じ、業務および財産の状況の監査、取締役の職務執行の監査、法令・定款等の遵守についての監査を行いました。
- ・ 当社および当社グループの役職員が守らなければならない基本原則である「企業行動憲章」〔企業行動マニュアル〕を遵守し、その遵守の徹底をはかっております。
- ・ コンプライアンス体制の充実をはかるため、総務部内に法務グループを設置しております。従来の取り組みに加え、強化月間の設定や各職場・職種のニーズに応じた研修を実施するなど、法令遵守の意識高揚をはかっております。

~~~~~  
(注) 本事業報告に記載しております数字は、金額および株数については表示単位未満の端数を切り捨て、その他比率等は、四捨五入により表示しております。

# 連結計算書類

## 連結貸借対照表 (2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目              | 金額                |
|-----------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>45,119,426</b> |
| 現金及び預金          | 20,798,032        |
| 受取手形及び売掛金       | 10,046,820        |
| 棚卸資産            | 13,111,864        |
| その他             | 1,239,505         |
| 貸倒引当金           | △76,795           |
| <b>固定資産</b>     | <b>21,718,470</b> |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>9,808,339</b>  |
| 建物及び構築物         | 2,375,014         |
| 機械装置及び運搬具       | 1,357,243         |
| 土地              | 3,143,957         |
| 建設仮勘定           | 2,346,746         |
| その他             | 585,377           |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>1,372,375</b>  |
| ソフトウェア          | 205,377           |
| のれん             | 976,943           |
| ソフトウェア仮勘定       | 73,020            |
| その他             | 117,034           |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>10,537,755</b> |
| 投資有価証券          | 7,382,984         |
| 繰延税金資産          | 433,179           |
| その他             | 2,724,935         |
| 貸倒引当金           | △3,344            |
| <b>資産合計</b>     | <b>66,837,897</b> |

| 科目                 | 金額                |
|--------------------|-------------------|
| <b>(負債の部)</b>      |                   |
| <b>流動負債</b>        | <b>11,807,303</b> |
| 支払手形及び買掛金          | 2,753,271         |
| 電子記録債務             | 3,610,610         |
| 短期借入金              | 50,000            |
| 1年内返済予定の長期借入金      | 939,996           |
| 未払法人税等             | 534,592           |
| 賞与引当金              | 855,690           |
| 製品保証引当金            | 154,044           |
| その他                | 2,909,098         |
| <b>固定負債</b>        | <b>7,380,290</b>  |
| 長期借入金              | 4,840,838         |
| 退職給付に係る負債          | 1,229,545         |
| 繰延税金負債             | 1,071,649         |
| 役員退職慰労引当金          | 102,548           |
| その他                | 135,708           |
| <b>負債合計</b>        | <b>19,187,594</b> |
| <b>(純資産の部)</b>     |                   |
| <b>株主資本</b>        | <b>40,553,262</b> |
| 資本金                | 1,460,000         |
| 資本剰余金              | 948,944           |
| 利益剰余金              | 38,466,449        |
| 自己株式               | △322,131          |
| <b>その他の包括利益累計額</b> | <b>3,817,374</b>  |
| その他有価証券評価差額金       | 2,728,811         |
| 為替換算調整勘定           | 860,210           |
| 退職給付に係る調整累計額       | 228,353           |
| <b>非支配株主持分</b>     | <b>3,279,665</b>  |
| <b>純資産合計</b>       | <b>47,650,302</b> |
| <b>負債純資産合計</b>     | <b>66,837,897</b> |

# 連結損益計算書 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|
| 売上高             | 38,546,304 |
| 売上原価            | 21,049,683 |
| 売上総利益           | 17,496,621 |
| 販売費及び一般管理費      | 13,410,500 |
| 営業利益            | 4,086,120  |
| 営業外収益           | 737,781    |
| 受取利息            | 7,732      |
| 受取配当金           | 124,146    |
| 仕入割引            | 2,353      |
| 持分法による投資損益      | 134,853    |
| 受取保険金           | 80,783     |
| 為替差益            | 328,360    |
| その他             | 59,550     |
| 営業外費用           | 14,521     |
| 支払利息            | 11,680     |
| その他             | 2,840      |
| 経常利益            | 4,809,381  |
| 特別利益            | 21,363     |
| 固定資産売却益         | 371        |
| 受取損害賠償金         | 20,992     |
| 特別損失            | 2,002      |
| 固定資産除却損         | 2,002      |
| 税金等調整前当期純利益     | 4,828,741  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 1,304,251  |
| 法人税等調整額         | 92,355     |
| 当期純利益           | 3,432,135  |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 472,718    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 2,959,416  |

株主総会参考書類

事業報告

計算書類

監査報告

## 連結株主資本等変動計算書 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

|                              | 株主資本      |         |            |          |            |
|------------------------------|-----------|---------|------------|----------|------------|
|                              | 資本金       | 資本剰余金   | 利益剰余金      | 自己株式     | 株主資本合計     |
| 当連結会計年度期首残高                  | 1,460,000 | 944,137 | 36,087,293 | △332,651 | 38,158,779 |
| 当連結会計年度変動額                   |           |         |            |          |            |
| 剰余金の配当                       |           |         | △580,260   |          | △580,260   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益              |           |         | 2,959,416  |          | 2,959,416  |
| 自己株式の処分                      |           | 4,807   |            | 10,519   | 15,327     |
| 株主資本以外の項目の<br>当連結会計年度変動額(純額) |           |         |            |          |            |
| 当連結会計年度変動額合計                 |           | 4,807   | 2,379,155  | 10,519   | 2,394,482  |
| 当連結会計年度末残高                   | 1,460,000 | 948,944 | 38,466,449 | △322,131 | 40,553,262 |

|                              | その他の包括利益累計額      |              |                  |                   | 非支配株主持分   | 純資産合計      |
|------------------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|-----------|------------|
|                              | その他有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係<br>る調整累計額 | その他の包括<br>利益累計額合計 |           |            |
| 当連結会計年度期首残高                  | 1,310,496        | 561,280      | 105,077          | 1,976,854         | 2,895,387 | 43,031,022 |
| 当連結会計年度変動額                   |                  |              |                  |                   |           |            |
| 剰余金の配当                       |                  |              |                  |                   |           | △580,260   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益              |                  |              |                  |                   |           | 2,959,416  |
| 自己株式の処分                      |                  |              |                  |                   |           | 15,327     |
| 株主資本以外の項目の<br>当連結会計年度変動額(純額) | 1,418,315        | 298,929      | 123,275          | 1,840,519         | 384,277   | 2,224,797  |
| 当連結会計年度変動額合計                 | 1,418,315        | 298,929      | 123,275          | 1,840,519         | 384,277   | 4,619,280  |
| 当連結会計年度末残高                   | 2,728,811        | 860,210      | 228,353          | 3,817,374         | 3,279,665 | 47,650,302 |

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

##### ① 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 11社
- ・主要な連結子会社の名称
  - 新コスモス電機メンテナンス株式会社
  - コスモスサービス株式会社
  - イズム電機株式会社
  - 新考思莫施電子（上海）有限公司
  - 新考思莫施智能裝備（遼寧）有限公司
  - 台湾新宇宙電機股份有限公司
  - フィガロ技研株式会社
  - Figaro USA, Inc.
  - 費加羅傳感科技（上海）有限公司
  - NEW COSMOS ELECTRIC KOREA CO.,LTD.
  - New Cosmos USA, Inc.

##### ② 非連結子会社の状況

- ・主要な非連結子会社の名称
  - 新潟コスモス株式会社
  - New Cosmos-BIE B.V.
- ・連結範囲から除いた理由
  - 非連結子会社2社は小規模会社であり、各社の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）はいずれも、連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

##### ① 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社の状況

- ・持分法適用の非連結子会社及び関連会社数
  - 2社
- ・主要な会社等の名称
  - 天津費加羅電子有限公司
  - 上海松江費加羅電子有限公司

##### ② 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社の状況

- ・主要な会社等の名称
  - 新潟コスモス株式会社
  - New Cosmos-BIE B.V.
  - フォーリーブス株式会社
- ・持分法を適用しない理由
  - 各社の当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響は軽微であり、かつ重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

- ③ 持分法適用手続きに関する特記事項  
 持分法適用会社のうち、事業年度が連結会計年度と異なる会社については、各社の事業年度に係る計算書類を使用しております。
- (3) 連結の範囲及び持分法の適用の範囲の変更に関する注記  
 当連結会計年度において、台湾新宇宙電機股份有限公司を新たに設立したことにより、連結の範囲に含めております。
- (4) 連結子会社の事業年度等に関する事項  
 連結子会社のうち、新考思莫施電子（上海）有限公司、新考思莫施智能裝備（遼寧）有限公司、台湾新宇宙電機股份有限公司、費加羅傳感科技（上海）有限公司、NEW COSMOS ELECTRIC KOREA CO.,LTD.、New Cosmos USA, Inc.の決算日は12月31日であります。  
 連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要取引については連結上必要な調整を行っております。その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結会計年度と一致しております。
- (5) 会計方針に関する事項
- ① 重要な資産の評価基準及び評価方法
- イ. 有価証券
- ・ その他有価証券
 

|                 |                                          |
|-----------------|------------------------------------------|
| 市場価格のない株式等以外のもの | 時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） |
| 市場価格のない株式等      | 移動平均法による原価法                              |
- ロ. 棚卸資産
- ・ 製品・仕掛品・原材料
 

|  |                                               |
|--|-----------------------------------------------|
|  | 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定） |
|--|-----------------------------------------------|
- ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法
- イ. 有形固定資産
 

|     |                                                                                                                                                      |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 定率法 | ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。<br>新考思莫施電子（上海）有限公司、新考思莫施智能裝備（遼寧）有限公司、及び台湾新宇宙電機股份有限公司は、定額法によっております。 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
- ロ. 無形固定資産
 

|     |                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------|
| 定額法 | なお、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）による定額法によっております。 |
|-----|-----------------------------------------------------|

## ③ 重要な引当金の計上基準

## イ. 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等につきましては財務内容評価法により、回収不能見込額を計上しております。

## ロ. 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

## ハ. 製品保証引当金

製品保証費用の支出に備えるため、過去の実績率等に基づき、見込額を計上しております。

## ニ. 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、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。

## ④ 収益及び費用の計上基準

当社グループは、家庭用ガス警報器、工業用定置式ガス検知警報器、業務用携帯型ガス検知器の製造販売、据付工事、試運転調整、及びメンテナンスサービスを主な事業としております。

機器の製造販売につきましては、当該製品を顧客へ引渡しした時点において顧客が支配を獲得し履行義務を充足していると判断し引渡し時点で収益を認識しております。

なお、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である取引については、出荷時に収益を認識しております。

メンテナンスサービス、及び工業用定置式ガス検知警報器のうち据付工事、試運転調整などの役務提供を伴う履行義務につきましては検収を受けた時点において履行義務を充足していると判断し検収時点で収益を認識しております。

## ⑤ その他連結計算書類の作成のための重要な事項

## 退職給付に係る負債の計上基準

当社の退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産を控除した額を計上しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

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算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

## 2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

## 3. 表示方法の変更

該当事項はありません。

## 4. 連結貸借対照表に関する注記

- (1) 国庫補助金受入れによる有形固定資産の圧縮記帳額

「機械及び装置」6,300千円、「工具器具備品」2,209千円は国庫補助金受入れによる圧縮記帳額であり、取得価額より減額しております。

- (2) 有形固定資産の減価償却累計額 14,005,256千円

- (3) 当連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権債務

当連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権債務の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。

なお、当連結会計年度の末日は金融機関の休業日であったため、次の当連結会計年度末日満期手形及び電子記録債権債務が当連結会計年度末残高に含まれております。

|        |           |
|--------|-----------|
| 受取手形   | 43,533千円  |
| 電子記録債権 | 351,803千円 |
| 支払手形   | 47,587千円  |
| 電子記録債務 | 945,561千円 |

## 5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 発行済株式の種類及び総数

普通株式 12,561,000株

- (2) 自己株式の保有数

|      |               |          |
|------|---------------|----------|
| 普通株式 | 当連結会計年度期首の株式数 | 215,027株 |
|      | 当連結会計年度減少株式数  | △6,800株  |
|      | 当連結会計年度末の株式数  | 208,227株 |

## (3) 配当に関する事項

## ① 配当金支払額

|          |                  |
|----------|------------------|
| 決議       | 2023年6月29日定時株主総会 |
| 株式の種類    | 普通株式             |
| 配当金の総額   | 580,260千円        |
| 1株当たり配当額 | 47円              |
| 基準日      | 2023年3月31日       |
| 効力発生日    | 2023年6月30日       |

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

|          |                  |
|----------|------------------|
| 決議予定     | 2024年6月27日定時株主総会 |
| 株式の種類    | 普通株式             |
| 配当金の総額   | 592,933千円        |
| 1株当たり配当額 | 48円              |
| 基準日      | 2024年3月31日       |
| 効力発生日    | 2024年6月28日       |

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

## 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

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、自己資金にて運用しております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、販売業務管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

## (2) 金融商品の時価等に関する事項

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

|            | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時 価<br>(千円) | 差 額<br>(千円) |
|------------|--------------------|-------------|-------------|
| (1) 投資有価証券 | 5,720,041          | 5,720,041   | —           |
| (2) 長期借入金  | 5,780,834          | 5,676,205   | △104,628    |

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

2. 非上場株式（連結貸借対照表計上額1,662,943千円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1) 投資有

価証券」には含めておりません。

(3) 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産

| 区 分    | 時価（千円）    |         |      |           |
|--------|-----------|---------|------|-----------|
|        | レベル1      | レベル2    | レベル3 | 合計        |
| 投資有価証券 |           |         |      |           |
| 株式     | 5,617,582 | －       | －    | 5,617,582 |
| 債券     | －         | 102,459 | －    | 102,459   |

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

| 区 分   | 時価（千円） |           |      |           |
|-------|--------|-----------|------|-----------|
|       | レベル1   | レベル2      | レベル3 | 合計        |
| 長期借入金 | －      | 5,676,205 | －    | 5,676,205 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

債券は、取引金融機関から提示された価格又はモデルに基づき算定された価格によっており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入れを行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっており、レベル2の時価に分類しております。

## 7. 収益認識に関する注記

### (1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

|                   | 家庭用ガス<br>警報器関連<br>(千円) | 工業用定置式<br>ガス検知警報器<br>関連 (千円) | 業務用携帯型<br>ガス検知器関連<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|-------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------|-------------|------------|
| 顧客との契約から<br>生じる収益 | 19,288,409             | 11,305,552                   | 6,293,350                 | 1,658,992   | 38,546,304 |

### (2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

「連結注記表 1.(5)④ 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

### (3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

契約負債（期首残高） 219,147千円

契約負債（期末残高） 227,094千円

連結貸借対照表上、契約負債は流動負債の「その他」に計上しております。契約負債は、主にメンテナンスサービス関連における販売代金の前受金等であり、期末時点において履行義務を充足していない残高であります。当連結会計年度に認識した収益のうち、当連結会計年度期首の契約負債に含まれていた金額は、145,107千円であります。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 3,591.96円

1株当たり当期純利益 239.62円

# 計算書類

## 貸借対照表 (2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科目              | 金額                |
|-----------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>25,481,061</b> |
| 現金及び預金          | 8,018,628         |
| 受取手形            | 361,386           |
| 電子記録債権          | 2,658,418         |
| 売掛金             | 5,232,259         |
| 製品              | 1,923,707         |
| 仕掛品             | 1,623,028         |
| 原材料及び貯蔵品        | 4,847,451         |
| 前払費用            | 154,110           |
| その他             | 734,901           |
| 貸倒引当金           | △72,831           |
| <b>固定資産</b>     | <b>21,179,472</b> |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>7,082,282</b>  |
| 建物              | 1,542,100         |
| 構築物             | 24,855            |
| 機械及び装置          | 504,453           |
| 工具器具備品          | 435,503           |
| 土地              | 2,699,952         |
| 建設仮勘定           | 1,875,417         |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>250,688</b>    |
| 借地権             | 25,527            |
| 電話加入権           | 6,078             |
| ソフトウェア          | 146,062           |
| ソフトウェア仮勘定       | 73,020            |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>13,846,501</b> |
| 投資有価証券          | 6,986,850         |
| 関係会社株式          | 5,347,665         |
| その他の関係会社有価証券    | 138,166           |
| 関係会社出資金         | 300,856           |
| その他             | 1,076,307         |
| 貸倒引当金           | △3,344            |
| <b>資産合計</b>     | <b>46,660,534</b> |

| 科目                  | 金額                |
|---------------------|-------------------|
| <b>(負債の部)</b>       |                   |
| <b>流動負債</b>         | <b>8,927,508</b>  |
| 支払手形                | 182,133           |
| 電子記録債務              | 3,820,005         |
| 買掛金                 | 1,680,847         |
| 1年内返済予定の長期借入金       | 549,996           |
| 未払金                 | 1,692,915         |
| 未払法人税等              | 20,527            |
| 未払費用                | 225,558           |
| 賞与引当金               | 417,247           |
| 製品保証引当金             | 154,044           |
| その他                 | 184,234           |
| <b>固定負債</b>         | <b>5,486,728</b>  |
| 長期借入金               | 3,720,838         |
| 退職給付引当金             | 889,945           |
| 繰延税金負債              | 800,135           |
| その他                 | 75,810            |
| <b>負債合計</b>         | <b>14,414,237</b> |
| <b>(純資産の部)</b>      |                   |
| <b>株主資本</b>         | <b>29,520,338</b> |
| <b>資本金</b>          | <b>1,460,000</b>  |
| <b>資本剰余金</b>        | <b>950,217</b>    |
| 資本準備金               | 934,443           |
| その他資本剰余金            | 15,773            |
| <b>利益剰余金</b>        | <b>27,432,252</b> |
| 利益準備金               | 365,000           |
| その他利益剰余金            | 27,067,252        |
| 事業拡張積立金             | 7,900,000         |
| 別途積立金               | 10,995,450        |
| 繰越利益剰余金             | 8,171,802         |
| <b>自己株式</b>         | <b>△322,131</b>   |
| <b>評価・換算差額等</b>     | <b>2,725,958</b>  |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> | <b>2,725,958</b>  |
| <b>純資産合計</b>        | <b>32,246,296</b> |
| <b>負債純資産合計</b>      | <b>46,660,534</b> |

# 損益計算書 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額        |
|--------------|------------|
| 売上高          | 24,334,124 |
| 売上原価         | 16,285,505 |
| 売上総利益        | 8,048,619  |
| 販売費及び一般管理費   | 7,186,235  |
| 営業利益         | 862,384    |
| 営業外収益        | 1,797,219  |
| 営業外費用        | 9,547      |
| 経常利益         | 2,650,055  |
| 特別損失         | 1,743      |
| 固定資産除却損      | 1,743      |
| 税引前当期純利益     | 2,648,312  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 219,543    |
| 法人税等調整額      | 131,637    |
| 当期純利益        | 2,297,131  |

株主総会参考書類

事業報告

計算書類

監査報告

# 株主資本等変動計算書 (2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

|                         | 株主資本      |         |              |             |         |             |            |             |             |          | 自己株式       | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------|-----------|---------|--------------|-------------|---------|-------------|------------|-------------|-------------|----------|------------|------------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金   |              |             | 利益剰余金   |             |            |             |             |          |            |            |
|                         |           | 資本準備金   | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金    |            |             | 利益剰余金<br>合計 |          |            |            |
|                         |           |         |              |             |         | 事業拡張<br>積立金 | 別途<br>積立金  | 繰越利益<br>剰余金 |             |          |            |            |
| 当期首残高                   | 1,460,000 | 934,443 | 10,965       | 945,409     | 365,000 | 7,400,000   | 10,995,450 | 6,954,931   | 25,715,381  | △332,651 | 27,788,140 |            |
| 当期変動額                   |           |         |              |             |         |             |            |             |             |          |            |            |
| 剰余金の配当                  |           |         |              |             |         |             |            | △580,260    | △580,260    |          | △580,260   |            |
| 当期純利益                   |           |         |              |             |         |             |            | 2,297,131   | 2,297,131   |          | 2,297,131  |            |
| 積立金の増加                  |           |         |              |             |         | 500,000     |            | △500,000    | -           |          | -          |            |
| 自己株式の処分                 |           |         | 4,807        | 4,807       |         |             |            |             |             | 10,519   | 15,327     |            |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |           |         |              |             |         |             |            |             |             |          |            |            |
| 当期変動額合計                 | -         | -       | 4,807        | 4,807       | -       | 500,000     | -          | 1,216,870   | 1,716,870   | 10,519   | 1,732,197  |            |
| 当期末残高                   | 1,460,000 | 934,443 | 15,773       | 950,217     | 365,000 | 7,900,000   | 10,995,450 | 8,171,802   | 27,432,252  | △322,131 | 29,520,338 |            |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------|------------------|----------------|------------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 当期首残高                   | 1,308,605        | 1,308,605      | 29,096,746 |
| 当期変動額                   |                  |                |            |
| 剰余金の配当                  |                  |                | △580,260   |
| 当期純利益                   |                  |                | 2,297,131  |
| 積立金の増加                  |                  |                | -          |
| 自己株式の処分                 |                  |                | 15,327     |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) | 1,417,352        | 1,417,352      | 1,417,352  |
| 当期変動額合計                 | 1,417,352        | 1,417,352      | 3,149,550  |
| 当期末残高                   | 2,725,958        | 2,725,958      | 32,246,296 |

## 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）

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

製品・仕掛品・原材料

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ① 有形固定資産

定率法

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

## ② 無形固定資産

定額法

なお、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）による定額法を採用しております。

## (3) 引当金の計上基準

## ① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等につきましては財務内容評価法により、回収不能見込額を計上しております。

## ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

## ③ 製品保証引当金

製品保証費用の支出に備えるため、過去の実績率等に基づき、見込額を計上しております。

## ④ 退職給付引当金

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

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した事業年度から費用処理しております。

## (4) 収益及び費用の計上基準

当社は、家庭用ガス警報器、工業用定置式ガス検知警報器、業務用携帯型ガス検知器の製造販売、据付

工事、試運転調整、及びメンテナンスサービスを主な事業としております。

機器の製造販売につきましては、当該製品を顧客へ引渡しした時点において顧客が支配を獲得し履行義務を充足していると判断し引渡し時点で収益を認識しております。

なお、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である取引については、出荷時に収益を認識しております。

メンテナンスサービス、及び工業用定置式ガス検知警報器のうち据付工事、試運転調整などの役務提供を伴う履行義務につきましては検収を受けた時点において履行義務を充足していると判断し検収時点で収益を認識しております。

## 2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

## 3. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

## 4. 貸借対照表に関する注記

- |                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額                                                  | 9,001,856千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債権または金銭債務                                             |             |
| 関係会社に対する短期金銭債権                                                      | 2,223,814千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務                                                      | 893,124千円   |
| (3) 国庫補助金受入れによる有形固定資産の圧縮記帳額                                         |             |
| 「機械及び装置」6,300千円、「工具器具備品」2,209千円は国庫補助金受入れによる圧縮記帳額であり、取得価額より減額しております。 |             |
| (4) 当事業年度末日満期手形及び電子記録債権債務                                           |             |
| 当事業年度末日満期手形及び電子記録債権債務の会計処理については、手形交換日又は決済日をもって決済処理をしております。          |             |

なお、当事業年度の末日は金融機関の休日であったため、次の当事業年度末日満期手形及び電子記録債権債務が当事業年度末残高に含まれております。

|        |           |
|--------|-----------|
| 受取手形   | 43,533千円  |
| 電子記録債権 | 349,873千円 |
| 支払手形   | 47,587千円  |
| 電子記録債務 | 997,844千円 |

## 5. 損益計算書に関する注記

### (1) 研究開発費

一般管理費及び当期製造費用に含まれている研究開発費は、次のとおりであります。

|        |             |
|--------|-------------|
| 一般管理費  | 1,467,832千円 |
| 当期製造費用 | 297,525千円   |
| 計      | 1,765,358千円 |

### (2) 固定資産除却損

固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|        |         |
|--------|---------|
| 建物付属設備 | 851千円   |
| 構築物    | 164千円   |
| 機械及び装置 | 550千円   |
| 工具器具備品 | 177千円   |
| 計      | 1,743千円 |

### (3) 関係会社との取引高

|               |             |
|---------------|-------------|
| 売上高           | 5,081,637千円 |
| 仕入高           | 5,102,956千円 |
| その他営業取引による取引高 | 13,220千円    |
| 営業取引以外による取引高  | 1,438,347千円 |

## 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の保有数

普通株式 208,227株

## 7. 税効果会計に関する注記

### (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

#### 繰延税金資産

|           |           |
|-----------|-----------|
| 退職給付引当金   | 272,145千円 |
| 製品保証引当金   | 47,106千円  |
| 賞与引当金     | 127,594千円 |
| 貸倒引当金     | 22,270千円  |
| 役員退職慰労引当金 | 23,182千円  |
| 減損損失      | 68,536千円  |
| 未払事業税     | 6,277千円   |
| その他       | 80,933千円  |

繰延税金資産小計 648,046千円

評価性引当額 △85,599千円

繰延税金資産合計 562,446千円

#### 繰延税金負債

|             |              |
|-------------|--------------|
| 前払年金費用      | △174,685千円   |
| その他有価証券評価差額 | △1,187,895千円 |

繰延税金負債合計 △1,362,581千円

繰延税金負債の純額 △800,135千円

### (2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目の内訳

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| 法定実効税率              | 30.6%        |
| (調整)                |              |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 0.5%         |
| 受取配当金等永久に益金算入されない項目 | △17.0%       |
| 住民税均等割              | 0.7%         |
| 税額控除                | △2.2%        |
| 在外子会社からの受取配当金に係る源泉税 | 0.6%         |
| その他                 | 0.1%         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | <u>13.3%</u> |

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び主要株主等（会社等）

| 種類       | 会社等の名称または氏名 | 所在地    | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容   | 取引金額(千円)  | 科目     | 期末残高(千円) |
|----------|-------------|--------|----------------|------------|-------------------|-----------|---------|-----------|--------|----------|
| その他の関係会社 | 岩谷産業(株)     | 大阪市中央区 | 35,096         | 卸売業        | (被所有割合)27.95      | 当社製品の販売   | 当社製品の販売 | 1,518,139 | 売掛金    | 241,761  |
|          |             |        |                |            |                   |           |         |           | 電子記録債権 | 796,566  |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等は、取引に係る条件につき市場価格その他当該取引に係る公正な価格を勘案して一般の取引の条件と同様のものを決定しております。

## 9. 収益認識に関する注記

(顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報)

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「連結注記表 7. 収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

## 10. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 2,610.45円

1株当たり当期純利益 185.99円

## 11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 12. その他の注記

記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 連結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13日

新コスモス電機株式会社

取締役会 御中

協立神明監査法人

大阪事務所

代表社員 公認会計士 古村 永子郎  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 手島 達哉

### 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、新コスモス電機株式会社の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、新コスモス電機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必要がある。

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

### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

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

以上

# 会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月13日

新コスモス電機株式会社

取締役会 御中

協立神明監査法人

大阪事務所

代表社員 公認会計士 古村 永子郎  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 手島 達哉

### 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、新コスモス電機株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第65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、継続企業的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、継続企業的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。継続企業的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65期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、電話回線又はインターネット等を経由した手段も活用しながら、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
  - ①取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

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

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人協立神明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

会計監査人協立神明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15日

新コスモス電機株式会社 監査役会

監査役（常勤） 飯 森 龍 ㊟

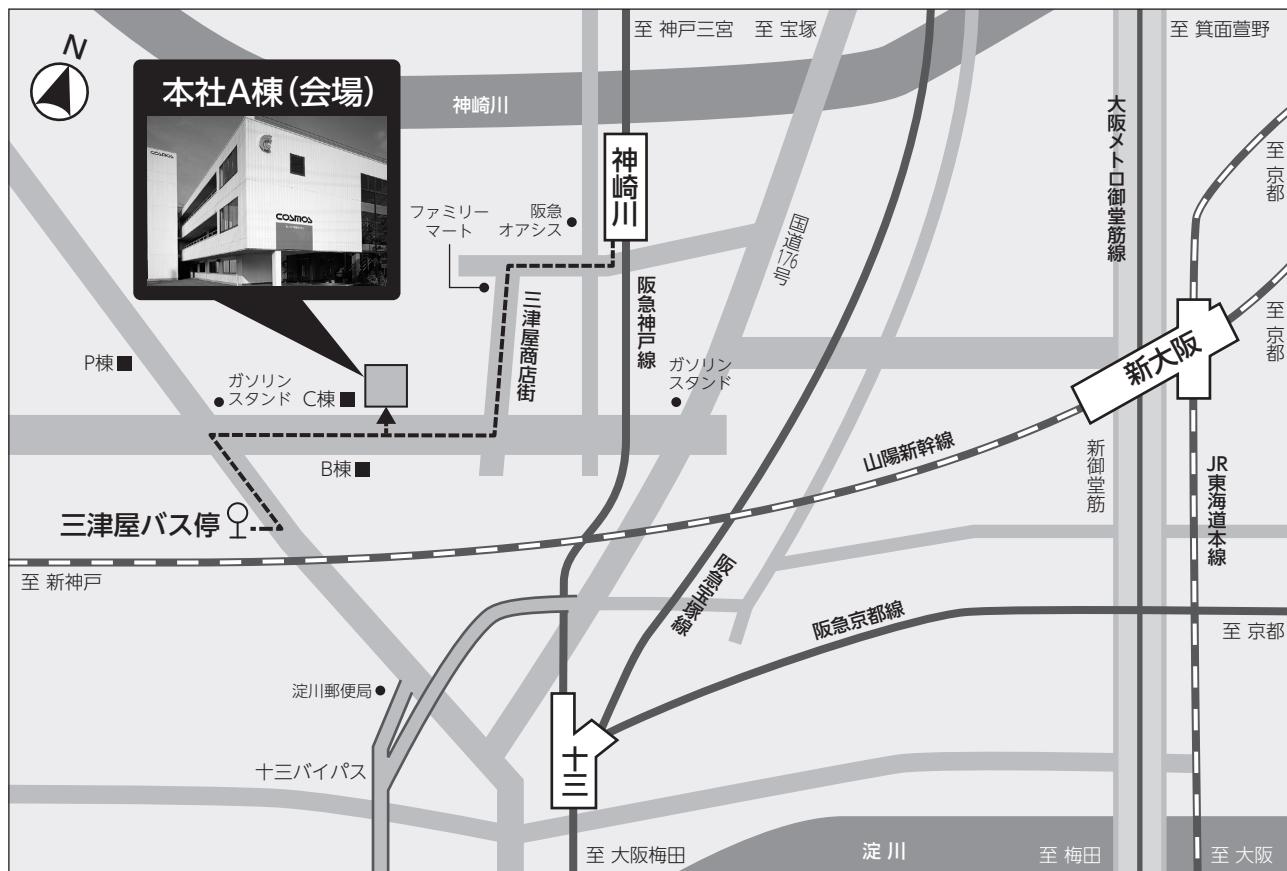
監査役（社外監査役） 山 岸 和 彦 ㊟

監査役（社外監査役） 林 紀 美 代 ㊟

# 株主総会会場 ご案内図

会場

大阪市淀川区三津屋中2丁目1番4号  
当社本社A棟2階ホール  
電話 (06) 6308-3112



交通



電車で  
お越しの場合

阪急神戸線「神崎川」駅から徒歩約8分

(阪急「大阪梅田」駅から「神崎川」駅までは普通電車で約6分)



バスで  
お越しの場合

大阪シティバス「三津屋」バス停から徒歩約5分

(「大阪駅前」から97系統「加島駅前」行乗車約15分)

NAVITIME

出発地から株主総会会場まで  
スマートフォンがご案内します。  
右図を読み取りください。



UD  
FONT