

証券コード 6874

2024年9月10日

(電子提供措置の開始日 2024年9月4日)

株 主 各 位

静岡県静岡市駿河区中田本町61番1号

協立電機株式会社

代表取締役社長 西 信之

第66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66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下記ウェブサイト「第66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.kdwan.co.jp/investor/meeting/>



また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

東京証券取引所ウェブサイト

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



上記ウェブサイトにアクセスいただき、当社名または証券コード「6874」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、当日ご出席願えない場合は、書面またはインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討のうえ、2024年9月25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9月26日（木曜日）午前10時
2. 場 所 静岡県静岡市駿河区中田本町63番7号 アゼリアホール
（末尾の「第66回定時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66期（2023年7月1日から2024年6月30日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第66期（2023年7月1日から2024年6月30日まで）計算書類報告の件

決議事項

- | | |
|-------|---|
| 第1号議案 | 剰余金の処分の件 |
| 第2号議案 | 取締役9名選任の件 |
| 第3号議案 | 監査役1名選任の件 |
| 第4号議案 | 補欠監査役1名選任の件 |
| 第5号議案 | 役員賞与支給の件 |
| 第6号議案 | 取締役の報酬額改定の件 |
| 第7号議案 | 取締役（社外取締役を除く。）に対する事後交付型業績連動型株式報酬に係る報酬決定の件 |

以 上

~~~~~  
◎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て修正内容を掲載させていただきます。

◎会社法改正により、電子提供措置事項について上記の各ウェブサイトにてアクセスのうえ、ご確認いただくことを原則とし、基準日までに書面交付請求をいただいた株主様に限り、書面でお送りすることとなりましたが、本株主総会においては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りいたします。なお電子提供措置事項のうち、次の事項につきましては、法令及び当社定款の規定に基づき、お送りする書面には記載しておりません。

- ① 事業報告の「業務の適正を確保するための体制及び運用状況の概要」
- ② 連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」、「連結注記表」
- ③ 計算書類の「株主資本等変動計算書」、「個別注記表」

監査役及び会計監査人はこれらの事項を含む監査対象書類を監査しております。

# 議決権行使等についてのご案内

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、以下のいずれかの方法により、議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

## インターネットによる議決権行使



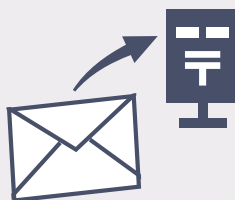
次ページの案内に従って、各議案の賛否をご入力ください。

詳細は次ページをご覧ください ▶

### 議決権行使期限

2024年9月25日（水曜日）  
午後5時30分まで

## 書面による議決権行使



同封の議決権行使書用紙に各議案に対する賛否をご表示いただき、議決権行使期限までに当社株主名簿管理人に到着するようご返送ください。

### 議決権行使期限

2024年9月25日（水曜日）  
午後5時30分到着分まで

## 株主総会へ出席



同封の議決権行使書用紙をご持参いただき、会場受付にご提出ください。

### 株主総会開催日時

2024年9月26日（木曜日）  
午前10時

## 議決権行使のお取扱いに関するご注意

- 議決権行使書において、各議案につき賛否のご表示がない場合は、「賛」の表示があったものとして取扱うこととさせていただきます。
- 書面とインターネットにより二重に議決権を行使された場合は、インターネットによるものを有効な議決権行使として取扱わせていただきます。
- インターネットにより議決権を複数回行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使として取扱わせていただきます。

議決権の行使システム等に関するお問い合わせ

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部（ヘルプデスク）

**0120-173-027**

（受付時間 午前9時～午後9時、通話料無料）

# インターネットによる議決権行使のご案内

## スマートフォンの場合 QRコードを読み取る方法

「ログイン用QRコード」を読み取りいただくことで、「ログインID」および「仮パスワード」が入力不要でログインいただけます。

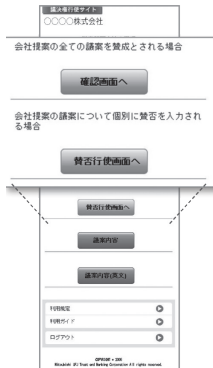
### 1. QRコードを読み取る



議決権行使書用紙 (右側)

お手持ちのスマートフォンにて、同封の議決権行使書用紙 (右側) に記載の「ログイン用QRコード」を読み取る。

### 2.以降は画面の案内に従って賛否を選択ください。



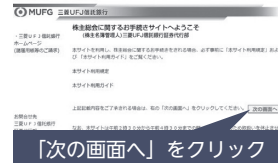
#### ① ご注意

- ・ 毎日午前 2 時 30 分から午前 4 時 30 分までは取り扱いを休止します。
- ・ 議決権行使サイトへのアクセスに際して発生する費用 (インターネット接続料金、通信料金等) は、株主様のご負担となります。

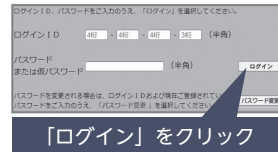
## ログインID・仮パスワードを 入力する方法

議決権行使  
ウェブサイト <https://evote.tr.mufg.jp/>

### 1. 議決権行使ウェブサイトへアクセスする



### 2. お手持の議決権行使書用紙 (右側) に記載された 「ログインID」および「仮パスワード」を入力



以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 剰余金の処分の件

当社は株主の皆様への利益分配に関し、内部留保金について適正な水準での充実を図りつつ、継続的な配当を重視するとともに、業績に応じた適正な利益分配の継続を基本方針としております。

このような方針のもと、当事業年度の業績及び今後の事業環境を考慮し、期末配当及び剰余金の処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### 1. 期末配当に関する事項

|   |                      |                                        |
|---|----------------------|----------------------------------------|
| 1 | 配当財産の種類              | 金銭といたします。                              |
| 2 | 配当財産の割当てに関する事項及びその総額 | 当社普通株式1株につき<br>金90円<br>総額 362,165,670円 |
| 3 | 剰余金の配当が効力を生じる日       | 2024年9月27日                             |

#### 2. 剰余金の処分に関する事項

|   |                |                        |
|---|----------------|------------------------|
| 1 | 増加する剰余金の項目とその額 | 別途積立金 1,200,000,000円   |
| 2 | 減少する剰余金の項目とその額 | 繰越利益剰余金 1,200,000,000円 |

## 第2号議案 取締役9名選任の件

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

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者  
番号

1

にし のぶゆき  
西 信之

再任

■ 生年月日：1956年8月23日生

■ 所有する当社の株式数：252,146株

### ■ 略歴、当社における地位及び担当

1985年8月 当社入社

1986年4月 当社取締役就任

1990年8月 当社東京支店長（現・東京支社長）  
就任

1994年8月 当社常務取締役就任

2007年9月 当社専務取締役就任

2016年1月 当社代表取締役社長就任（現在）

2018年7月 協立テストシステム株式会社代表取  
締役会長就任（現在）

### ■ 重要な兼職の状況

協立テストシステム株式会社代表取締役会長

### 〔取締役候補者とした理由〕

西信之氏につきましては、2016年1月より当社の代表取締役社長を務め、経営者としての豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

2

せもと やすのり  
瀬本 保範

再任

■ 生年月日：1959年6月25日生

■ 所有する当社の株式数：5,247株

### ■ 略歴、当社における地位及び担当

1982年3月 当社入社

2001年7月 当社関西支店長就任

2004年1月 当社システム営業部長就任

2005年4月 当社執行役員就任

2007年8月 当社第三営業本部Aユニット長就任

2011年9月 当社常務執行役員就任

2017年1月 当社海外営業本部長兼第三営業本  
部長就任（現在）

2017年9月 当社取締役就任

2019年9月 当社常務取締役就任（現在）

### 〔取締役候補者とした理由〕

瀬本保範氏につきましては、長年にわたり主に国内及び海外の営業関連業務に携わり、海外営業本部長等を歴任するなど、海外事業における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

3

おおいし かつひさ

大石 勝久

再任

■ 生年月日：1962年8月18日生

■ 所有する当社の株式数：7,448株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1985年3月 当社入社

2004年1月 当社第二営業部長就任

2007年4月 当社執行役員就任

2007年8月 当社第三営業本部Bユニット長就任

2011年9月 当社常務執行役員就任

2015年4月 当社営業本部長（現・国内営業本部長）就任（現在）

2017年9月 当社取締役就任

2018年4月 当社工事本部長就任（現在）

2019年4月 当社ロボット本部長就任（現在）

2019年9月 当社常務取締役就任（現在）

〔取締役候補者とした理由〕

大石勝久氏につきましては、長年にわたり主に国内の営業関連業務に携わり、国内営業本部長等を歴任するなど、国内事業における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

4

ふじしま よしひこ

藤嶋 善彦

再任

■ 生年月日：1956年6月9日生

■ 所有する当社の株式数：10,173株

■ 略歴、当社における地位及び担当

2004年12月 当社入社

2005年11月 当社東京支社長就任

2008年8月 東海システムサービス株式会社代表取締役社長就任（現在）

2008年9月 当社執行役員就任

2011年9月 当社常務執行役員就任

2012年5月 当社関東ブロック統括就任

2015年6月 株式会社メック代表取締役社長就任（現在）

2017年7月 当社関東ブロック営業本部長就任（現在）

2017年9月 当社取締役就任（現在）

■ 重要な兼職の状況

東海システムサービス株式会社代表取締役社長  
株式会社メック代表取締役社長

〔取締役候補者とした理由〕

藤嶋善彦氏につきましては、長年にわたり主に関東ブロックの営業関連業務に携わり、関東ブロック営業本部長等を歴任するなど、営業分野における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

5

こじま もとはる  
小島 基治

再任

■ 生年月日：1961年10月23日生

■ 所有する当社の株式数：3,372株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1981年10月 当社入社

1994年11月 当社富士サービスセンター長就任

2001年1月 当社富士サービス部長就任

2004年10月 当社CE本部システムサービス部長  
就任

2009年7月 当社CE本部富士統括部長就任

2017年4月 当社執行役員CE本部副本部長就任

2021年9月 当社取締役CE本部長就任（現在）

〔取締役候補者とした理由〕

小島基治氏につきましては、入社以来サービス部門に携わり、当社のサービス部門を統括するなど、サービス分野における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

6

あらい よしろう  
新井 由朗

再任

■ 生年月日：1963年11月21日生

■ 所有する当社の株式数：3,932株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1986年4月 当社入社

2005年8月 当社エンジニアリング本部第二SI技術部長（現・第一エンジニアリング本部第二SI技術部長）就任

2011年7月 当社第一エンジニアリング本部KDSサポートセンター長就任

2017年1月 当社第一エンジニアリング本部副本部長就任

2017年4月 当社執行役員就任

2021年9月 当社取締役第一エンジニアリング本部長就任（現在）

〔取締役候補者とした理由〕

新井由朗氏につきましては、入社以来エンジニアリング部門に携わり、当社のエンジニアリング部門を統括するなど、エンジニアリング分野における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。



候補者  
番号

7

ひらい しんたろう  
平井 伸太郎

再任

■ 生年月日：1973年2月8日生

■ 所有する当社の株式数：1,983株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1995年4月 当社入社

2017年4月 当社管理本部長兼総務部長就任（現在）

2018年10月 当社IR室長就任（現在）

2019年4月 当社執行役員就任

2019年7月 当社CR管理委員長就任（現在）

2021年9月 当社取締役就任（現在）

〔取締役候補者とした理由〕

平井伸太郎氏につきましては、入社以来管理部門に携わり、管理本部長等を歴任するなど経理・総務分野における豊富な経験と幅広い知見を有しており、当社グループの持続的な成長と企業価値の更なる向上を推進するために適任であると判断し、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。

候補者  
番号

8

すずき まさし  
鈴木 雅

再任

社外

独立

■ 生年月日：1956年4月28日生

■ 所有する当社の株式数：-株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1980年4月 しずおか信用金庫（現・しずおか焼津信用金庫）入庫

2001年6月 同庫理事就任

2007年6月 同庫常務理事就任

2009年7月 たちばなリース株式会社代表取締役社長就任

2010年6月 S S Bソリューション株式会社取締役就任

2012年6月 同社常務取締役就任

2018年4月 S S Bホールディングス株式会社取締役就任

2019年9月 当社社外取締役就任（現在）

2021年6月 S S Bソリューション株式会社顧問就任

2023年6月 同社監査役就任（現在）

2023年6月 S S Bホールディングス株式会社監査役就任（現在）

■ 重要な兼職の状況

S S Bソリューション株式会社監査役

S S Bホールディングス株式会社監査役

〔社外取締役候補者とした理由及び期待される役割〕

鈴木雅氏につきましては、たちばなリース株式会社の代表取締役を務められたことに基づく、経営者としての豊富な経験と幅広い見識をもとに、当社の経営を監督していただくとともに、当社の経営全般に助言を頂戴することによりコーポレート・ガバナンス強化に寄与していただくことを期待しており、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。

候補者  
番号

9

もちづき

望月

まこと

誠

再任

社外

独立

■ 生年月日：1956年7月22日生

■ 所有する当社の株式数：-株

■ 略歴、当社における地位及び担当

1980年4月 静岡県庁入庁

2016年4月 静岡県公営企業管理者企業局長就任

2017年3月 同庁退職

2017年6月 静岡県産業振興財団副理事長兼専務理事就任

2018年6月 公益財団法人静岡県体育協会（現・公益財団法人静岡県スポーツ協会）理事就任

2019年6月 生活協同組合ユーコープ理事就任（現在）

2020年7月 公益財団法人静岡県産業振興財団フーズ・ヘルスケアオープンイノベーションセンター長就任（現在）

2021年9月 当社社外取締役就任（現在）

■ 重要な兼職の状況

生活協同組合ユーコープ理事

公益財団法人静岡県産業振興財団フーズ・ヘルスケアオープンイノベーションセンター長

〔社外取締役候補者とした理由及び期待される役割〕

望月誠氏につきましては、過去に会社の経営に関与した経験はありませんが、静岡県公営企業管理者企業局長等を歴任され、また、静岡県産業振興財団副理事長兼専務理事を務められたことに基づく、行政分野における豊富な経験や高い知見をもとに、当社の経営を監督していただくとともに、当社の経営全般に助言を頂戴することによりコーポレート・ガバナンス強化に寄与していただくことを期待しており、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。

## 取締役候補者が有している専門性

| 候補者<br>番号 | 氏名                    | 企業経営 | 営業 | 技術 | 財務・<br>会計 | 他業種<br>知見 | 海外事業 | ガバナンス |
|-----------|-----------------------|------|----|----|-----------|-----------|------|-------|
| 1         | にし のぶゆき<br>西 信之       | ●    | ●  | ●  | ●         |           | ●    | ●     |
| 2         | せもと やすのり<br>瀬本 保範     | ●    | ●  |    |           |           | ●    | ●     |
| 3         | おおいし かつひさ<br>大石 勝久    | ●    | ●  |    |           |           |      | ●     |
| 4         | ふじしま よしひこ<br>藤嶋 善彦    | ●    | ●  |    |           |           | ●    | ●     |
| 5         | こじま もとほる<br>小島 基治     | ●    |    | ●  |           |           | ●    | ●     |
| 6         | あら い よしろう<br>新井 由朗    | ●    |    | ●  |           |           | ●    | ●     |
| 7         | ひら い しん たろう<br>平井 伸太郎 | ●    |    |    | ●         |           | ●    | ●     |
| 8         | すず き まさし<br>鈴木 雅      | 社外   | ●  |    |           | ●         |      | ●     |
| 9         | もちづき まこと<br>望月 誠      | 社外   | ●  |    |           | ●         |      | ●     |

- (注) 1. 取締役候補者西信之氏は、協立テストシステム株式会社の代表取締役会長を兼務しており、当社は同社と原材料の販売・購入等の取引関係があります。
2. その他の候補者と会社との間には特別の利害関係はありません。
3. 取締役候補者鈴木雅氏及び望月誠氏は、社外取締役候補者であります。  
なお、当社は鈴木雅氏及び望月誠氏を、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
- (1) 鈴木雅氏は、現在当社の社外取締役であり、その就任してからの年数は、本総会終結のときをもって、5年となります。
- (2) 望月誠氏は、現在当社の社外取締役であり、その就任してからの年数は、本総会終結のときをもって、3年となります。

### 第3号議案 監査役1名選任の件

現任監査役のうち西光世氏は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

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。

にし みつよ  
西 光世

再任

■ 生年月日：1954年11月16日生

■ 所有する当社の株式数：174,458株

#### ■ 略歴、当社における地位

2014年3月 エム・エヌ・エス株式会社監査役就  
任（現在）

2016年9月 当社監査役（非常勤）就任（現在）

#### 〔監査役候補者とした理由〕

西光世氏につきましては、当社監査役に就任して以来、実効性の高い監査を遂行し、監査役会及び取締役会の監査機能向上に貢献していただいていることから、今後も当社の経営執行に対する監視・監督を期待できるため、引き続き監査役として選任をお願いするものであります。

（注）候補者と会社との間には特別の利害関係はありません。

## 第4号議案 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項の規定に基づき、予め補欠監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、そ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。

また、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。

ゆ の き                      た か し  
柚木                      隆志

社外

独立

■ 生年月日：1971年7月4日生

■ 所有する当社の株式数：-株

■ 略歴、当社における地位

2000年3月 司法書士登録

2000年3月 ゆのき司法書士事務所開設

2008年5月 司法書士法人ふくろう設立（現在）

■ 重要な兼職の状況

司法書士法人ふくろう代表

〔補欠の社外監査役候補者とした理由〕

柚木隆志氏につきましては、直接会社経営に関与された経験はありませんが、司法書士として企業法務に精通しており、当社の経営執行に対して独立した立場での客観的な視点により適切な監査遂行を期待できるため、補欠の社外監査役として選任をお願いするものであります。

（注）1. 補欠監査役候補者柚木隆志氏は、補欠の社外監査役として選任するものであります。

なお、柚木隆志氏が社外監査役に就任した場合、同氏は東京証券取引所の定めに基づく独立役員となる予定であります。

2. 候補者と会社との間には特別の利害関係はありません。

## 第5号議案 役員賞与支給の件

第66期末時点の社外取締役を除く取締役7名に対し、当期の業績を勘案して、役員賞与を総額38,200千円支給することといたしたく存じます。

なお、本議案につきましては、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に基づき決定したのとなっており、相当であると判断しております。

## 第6号議案 取締役の報酬額改定の件

当社の取締役の報酬額は、2021年9月28日開催の当社第63回定時株主総会において、「年額2億円以内（うち社外取締役分は年額3千万円以内。また使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）」としてご承認いただき今日に至っておりますが、厳しい経営環境における責務の増大、経済情勢の変化等諸般の事情を考慮いたしまして「年額3億円以内（うち社外取締役分は年額3千万円以内。）」と改定させていただきたいと存じます。本議案の取締役の報酬額につきましては、取締役会は取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に沿って取締役の個人別の報酬等の内容を定めるために必要かつ相当であると判断しております。

なお、取締役の報酬額には従来同様使用人兼務取締役の使用人分給与は含まないものといたします。

また、現在の取締役は9名（うち社外取締役2名）ですが、第2号議案を原案どおりご承認いただきますと引き続き取締役は9名（うち社外取締役2名）となります。

## 取締役（社外取締役を除く。）に対する事後交付型業績連動型株式報酬に係る報酬決定の件

当社の取締役の報酬等の額は、2021年9月28日開催の当社第63回定時株主総会において、「年額2億円以内（うち社外取締役分は年額3千万円以内。また使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）」とすることについてご承認いただいております。また、第6号議案をご承認いただいた場合には、当社の取締役の報酬等の額は、「年額3億円以内（うち社外取締役分は年額3千万円以内。また使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）」となります。

今般、取締役に当社の企業価値の向上を図るインセンティブを与えるとともに、取締役と株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、当社の取締役（社外取締役を除き、以下「対象取締役」という。）に対し、当社の取締役の金銭報酬枠である年額3億円の範囲内で事後交付型業績連動型株式の付与のための報酬枠を設定することにつきご承認をお願いするものです。

当社が本制度に基づき対象取締役に交付する株式数は年1万株以内、支給する金銭報酬債権の額は年額4千5百万円以内といたします。また、各対象取締役への具体的な配分については、取締役会において決定することといたします。

なお、現在の取締役は9名（うち社外取締役2名）ですが、第2号議案を原案どおりご承認いただきますと引き続き取締役は9名（うち社外取締役2名）となります。

### 1. 事後交付型業績連動型株式報酬制度の概要

事後交付型業績連動型株式報酬制度（パフォーマンス・シェア・ユニット制度）（以下「本制度」という。）は、対象取締役に対し、当社取締役会が定める期間（以下「評価期間」という。なお、当初の評価期間は、2024年7月1日から2025年6月30日までとする。）中の数値目標を当社取締役会にてあらかじめ設定し、当該数値目標を達成した場合、あらかじめ当社取締役会が対象取締役ごとに設定した数の当社普通株式を対象取締役の報酬等として付与する業績連動型の報酬制度であります。したがって、本制度は業績の数値目標の達成成否に応じて当社普通株式を交付するものであり、本制度の導入時点では、各対象取締役に対してこれらを交付するか否かは確定しておりません。

なお、当初の数値目標は、連結経常利益26億円とし、当該数値目標の達成成否は、評価期間が終了してから会社法に基づき定時株主総会へ報告される当該評価期間の年度に係る連結計算書類上の数値をもって判断します。

また、本制度による当社の普通株式の発行又は処分にあたっては、当社と対象取締役（当該株式の交付の決議の日において当社の取締役その他当社取締役会で定める地位にある者に限る。）との間で、概要、以下の内容を含む譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」とい

う。)を締結するものとします。

- (1) 対象取締役は、譲渡制限付株式の交付日から当社の取締役その他当社取締役会で定める地位を喪失する日までの期間（以下「譲渡制限期間」という。）、本割当契約により割当てを受けた当社の普通株式（以下「本割当株式」という。）について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならない（以下「譲渡制限」という。）。
- (2) 対象取締役による法令、社内規則又は当該割当契約の違反その他の理由により、当社が当該株式を無償取得することが相当であると当社の取締役会で定める事由に該当した場合、当社は当該株式を無償で取得する。
- (3) 当社は、譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要さない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合には、当社の取締役会の決議により、本割当株式の全部について、当該組織再編等の効力発生日に先立ち、譲渡制限を解除する。

## 2. 本制度における報酬等の内容

### (1) 本制度における報酬等の交付方法

当社は、対象取締役に対し、当該対象取締役が割当てを受ける株式数に、割当てを受ける当社普通株式の払込金額を乗じることにより算定された額の金銭報酬債権を支給し、各対象取締役による当該金銭報酬債権の現物出資と引換えに、各対象取締役に当社普通株式を割り当てます。なお、割当てを受ける当社普通株式の払込金額は、当該割当ての決定に係る取締役会決議の日の前営業日における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（同日に取引が成立していない場合には、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として対象取締役に特に有利とされない範囲で当社取締役会が決定した額といたします。

### (2) 本制度における報酬等の上限

当社が本制度に基づき各評価期間に関して対象取締役に交付する株式数は合計1万株以内、支給する金銭報酬債権の額は合計4千5百万円以内といたします。

### (3) 本制度に基づく報酬等を受ける権利の喪失事由

対象取締役は、当社取締役会において定める一定の非違行為、当社取締役会において定める一定の理由による退任等がある場合は、本制度に基づく報酬等を受ける権利を喪失することといたします。



#### (4) 株式の併合・分割等による調整

本制度に基づく株式の交付までに、当社の発行済株式総数が、株式の併合又は株式の分割（株式無償割当てを含む。以下同じ。）によって増減する場合は、併合・分割の比率を乗じて本制度の算定に係る株式数を調整します。

なお、当社は、2021年2月26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ついての決定に関する方針を定めており、その内容の概要は事業報告28頁及び29頁に記載のとおりであります。当社は、本議案をご承認いただいた場合に、当該方針を変更することを予定しております。また、本議案の内容は、上記のとおり、本割当株式の払込金額は特に有利とならない範囲の金額とし、希釈化率も軽微であることから、本割当株式の付与は相当なものであると判断しております。

#### (ご参考)

当社は、本議案が承認可決されることを条件として、当社の執行役員に対しても、上記と同様の制度を導入する予定であります。

以 上

# 事業報告

(2023年7月1日から  
2024年6月30日まで)

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度における我が国経済は、雇用環境が改善される一方で、資源価格の高騰や円安による一部の原材料価格の高騰、これに加え中国経済の減速、長期化するウクライナや中東地域をめぐる情勢、インフレを背景とした各国金融政策等により、景気の先行きは依然として不透明感が拭えないまま推移いたしました。

当社グループとしましては、経営基本方針としている「One Stop Shopping」施策を更に拡充すべく、受注範囲の拡大及び収益性の向上を目指し、当社のビジネスモデルの強化に尽力しつつ、市場ニーズの変化を取り込むべく新たなマーケットへの準備、チャレンジをして参りました。多くの業務業態で人手不足が益々深刻化する環境下での省人・省力化需要に対し、自動化システム、特にロボットシステムに対する需要拡大、更にはロボットの作業範囲を広げるAIの急速な進展等、引き続き当社グループには強い追い風が吹いております。当連結会計年度においても引き続き国内外の製造業における設備投資意欲は依然として旺盛であり、需要超過の状況が続いております。

国内外における新規の設備投資・研究開発投資が一時的な波はあるにせよ、引き続き堅調に拡大しており、設備・研究開発投資依存型のビジネスモデルの当社グループ業績も多少の時差はあるものの堅調に推移しております。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は343億61百万円（前期比2.2%の増）となり、損益面としましては営業利益が24億51百万円（同7.8%の増）、経常利益が26億35百万円（同11.1%の増）、親会社株主に帰属する当期純利益が17億68百万円（同15.6%の増）と増収・増益になりました。

なお、当社グループのセグメント別概況は次のとおりです。  
 (インテリジェントFAシステム事業)

インテリジェントFAシステム事業では、引き続きIoTを活用した設備投資の増大により各種検査装置が好調だったこと、ロボットシステムに代表される各種自動化システムの需要が拡大していること、「One Stop Shopping」施策が好調であり、資源価格高騰も省エネ・効率化投資への後押しとなったことに加え顧客のニーズの多様化・高度化も益々進み、本事業の付加価値は益々高まっていること等から業績は堅調に推移しました。

以上の結果、インテリジェントFAシステム事業の当連結会計年度における売上高は128億97百万円（前期比12.1%の増）、営業利益は14億47百万円（同19.7%の増）と増収・増益になりました。

(IT制御・科学測定事業)

当事業のうちIT制御は主として製造業の合理化・研究開発の自動化等を目的とした設備投資の対象であるため、比較的景況の影響を受け易い傾向があります。当連結会計年度においては、新製品開発へ向けた顧客の研究開発投資は依然として旺盛であるものの、多くの製造現場で生産量の回復は一服感があり、生産設備への合理化投資は底堅いものはあるものの安定的な傾向で推移しました。

これらの結果、売上高は214億26百万円（前期比2.9%の減）、営業利益は13億29百万円（同1.0%の減）と減収・減益になりました。

### セグメント別売上高

| 区 分                     | 前連結会計年度<br>(2022年7月1日<br>2023年6月30日) |           | 当連結会計年度<br>(2023年7月1日<br>2024年6月30日) |           | 前年度比増減          |           |
|-------------------------|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------|-----------------|-----------|
|                         | 金 額                                  | 構成比       | 金 額                                  | 構成比       | 金 額             | 増減率       |
| インテリジェント<br>FAシステム事業    | 千円<br>11,502,923                     | %<br>34.2 | 千円<br>12,897,949                     | %<br>37.5 | 千円<br>1,395,025 | %<br>12.1 |
| IT 制 御 ・<br>科 学 測 定 事 業 | 22,076,211                           | 65.7      | 21,426,562                           | 62.4      | △649,648        | △2.9      |
| そ の 他                   | 37,135                               | 0.1       | 37,107                               | 0.1       | △28             | △0.1      |
| 合 計                     | 33,616,270                           | 100.0     | 34,361,619                           | 100.0     | 745,348         | 2.2       |

- ② 設備投資及び資金調達の状況  
当連結会計年度において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は2億98百万円で、その主な内容は業容拡大を目的とする協立機械株式会社本社の新社屋建設です。なお、取得資金は全て自己資金にて充ちいたしました。
- ③ 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況  
該当事項はありません。
- ④ 他の会社の事業の譲受けの状況  
該当事項はありません。
- ⑤ 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況
- イ 株式の取得または処分の状況  
該当事項はありません。
- ロ 新株予約権の取得または処分の状況  
該当事項はありません。
- ⑥ 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況  
該当事項はありません。

## (2) 財産及び損益の状況の推移

| 区 分                        | 第 63 期<br>(2021年 6 月期) | 第 64 期<br>(2022年 6 月期) | 第 65 期<br>(2023年 6 月期) | 第 66 期<br>(2024年 6 月期)<br>(当連結会計年度) |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| 売 上 高 (百万円)                | 27,294                 | 28,331                 | 33,616                 | 34,361                              |
| 経 常 利 益 (百万円)              | 1,381                  | 1,603                  | 2,371                  | 2,635                               |
| 親会社株主に帰属<br>する当期純利益 (百万円)  | 864                    | 1,063                  | 1,530                  | 1,768                               |
| 1 株 当 た り<br>当 期 純 利 益 (円) | 214.94                 | 264.18                 | 380.23                 | 439.43                              |
| 総 資 産 (百万円)                | 24,049                 | 25,512                 | 29,764                 | 30,944                              |
| 純 資 産 (百万円)                | 14,111                 | 14,999                 | 17,096                 | 18,779                              |
| 1 株 当 た り<br>純 資 産 額 (円)   | 3,349.75               | 3,565.62               | 4,023.22               | 4,459.45                            |

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数により算出しております。また、期中平均発行済株式数については、自己株式数を控除して算出しております。
2. 第66期(当連結会計年度)の状況につきましては、「(1) 当連結会計年度の事業の状況 ①事業の経過及び成果」に記載のとおりであります。
3. 第64期の期首から「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を適用しており、第64期以降の財産及び損益の状況は当該会計基準等適用後の数値を記載しております。

### (3) 重要な親会社及び子会社の状況

#### ① 親会社の状況

該当事項はありません。

#### ② 重要な子会社の状況

| 会社名                                                | 資本金     | 議決権比率         | 主要な事業内容                                                          |
|----------------------------------------------------|---------|---------------|------------------------------------------------------------------|
| アプレスト株式会社                                          | 141百万円  | 73.1%         | 制御用機器・情報処理システムの開発、製造、販売                                          |
| 協立機械株式会社                                           | 30百万円   | 100.0         | 産業機械・工作機械・情報処理システムの開発、設計、販売                                      |
| 協和サンシンエンジニアリング株式会社                                 | 43百万円   | 100.0         | FA自動制御システム・装置の設計、製作、加工、修理及び電気工事請負                                |
| S K C 株式会社                                         | 41百万円   | 60.2          | 制御用機器操作端の開発、製造、販売                                                |
| 協立テストシステム株式会社                                      | 30百万円   | 100.0         | 半導体基板検査装置の開発、設計、製造、販売、メンテナンス                                     |
| 東海システムサービス株式会社                                     | 10百万円   | 100.0         | 計測機器の販売、不動産管理                                                    |
| 株式会社アニシス                                           | 20百万円   | 100.0         | 産業機械の設計、製作、販売                                                    |
| 第一エンジニアリング株式会社                                     | 49百万円   | 69.3          | 電子・電気自動制御システム・食品機械・水処理装置・情報ネットワーク装置並びにソフトウェアの設計、製作、加工、据付及び電気工事請負 |
| Kyoritsu Electric (Thailand) Co.,Ltd.              | 38百万バーツ | 100.0         | 半導体基板検査装置のメンテナンス、販売、治具の設計、製作、販売                                  |
| Kyoritsu Engineering (Thailand) Co.,Ltd.<br>(注) 1. | 2百万バーツ  | 97.9<br>[2.1] | 工作機械・FA機器の設計、販売                                                  |
| Kyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.<br>(注) 2. 3. | 2百万バーツ  | 49.0          | -                                                                |

(注) 1. 議決権の所有割合の [ ] 内は、緊密な者または同意している者の所有割合で外数となっております。

2. 持分は100分の50以下ではありますが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。

3. 当連結会計年度においてKyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.を新たに設立し連結の範囲に含めております。

#### (4) 対処すべき課題

##### ① 海外展開を拡大させるための人材の充実

今後の海外展開の課題として、海外子会社と国内子会社、当社の営業及び技術部門がより一体となったフォロー体制を構築することが必要であると認識しております。この上で、顧客からの多種多様な海外投資に関連するニーズに対して包括的且つきめ細かな対応を求められております。その期待に応えるために関連部局担当者に海外ビジネスの習得と経験、語学力、海外固有の事情に対する適応力等が求められるのとともに、海外駐在員も高度化するインテリジェントFAシステムを幅広く理解する知識が求められております。引き続き、これらのニーズに対応できるグローバル人材を拡充させるため、今後も様々な施策を打っていく所存であります。

##### ② 新製品開発力の強化

研究開発型企業である当社グループにとって、新製品の開発は最も優先すべき課題の一つと認識しております。この課題に対し変化する時代に即したニーズの中からビジネスチャンスを探し求め、小さな環境の変化にも意識を傾け情報を収集していく必要があります。コロナ禍を経てさらに時間軸が大きく短縮されている現代では、AIやIoTに代表される社会構造の変化を伴った技術革新の大きなうねりが従来に比べても短時間で起きております。

しかし、これこそ当社グループの活動領域の中に新たな需要が次々と作り出されているということであり、当社グループにとって強い追い風が吹いていると言えます。また、換言すれば、この追い風をいかにビジネス拡大に繋げていくかが、将来にわたり大きく飛躍できるかの分岐点であると考えております。従って、新製品開発力の強化と時代の要請に即した新製品開発を執り行うことが極めて重要であり、当社グループ全ての部門で問題点と開発の方向性を共有し、グループの総力を結集する必要があります。

③ 国内マーケット対策

コロナ禍を経て時間軸が大きく変化する中、CASE等に代表される新たな技術、イノベーションによる新規投資需要が確実に発生しております。これらは当社グループのビジネスチャンスであり、且つ無限と断言していいほど存在しております。これらのビジネスチャンスへのアプローチが地域によって差があり、この差を埋めていくことが一つの課題であると認識しております。長い歴史と細かな拠点網が構築されている静岡県及びその近隣では、その捕捉率は比較的高いものがあります。しかし、新設拠点多い地域ではまだまだ遅れをとっており、その改善のため現在の進出先を中心に市場拡大を狙える地域への積極的な投資を行っていく必要があります。

④ グループ総合力の向上

IoTを始めとするインテリジェントFAシステム市場に次々と登場する新技術に対応するためには分野別に細分化された各子会社と当社が力を合わせてより強力なシナジー効果を発揮し、グループトータルの技術力、提案力を強化する必要があります。また、当社グループの重要施策の一つである「One Stop Shopping」の更なる拡充・拡大のためにもグループ内の相互理解を深めるための人的交流やグループ展示会の開催等にも前向きに取り組む、グループ内で展開している事業に対する正確な知識と情報をグループ全員が共有できるような環境作りが肝要と考えております。この点においても引き続き積極的に取り組んで参ります。

(5) 主要な事業内容 (2024年6月30日現在)

| 区 分                  | 事 業 内 容                                 |
|----------------------|-----------------------------------------|
| インテリジェントFAシステム事業     | インテリジェントFAシステムの開発、設計、製造並びに販売            |
| IT 制 御 ・ 科 学 測 定 事 業 | FA機器、IT機器、コントロール機器、科学分析機器、計測機器、産業機械等の販売 |
| そ の 他                | 不動産賃貸、その他                               |

(6) 主要な営業所及び工場 (2024年6月30日現在)

|                                          |       |                                                                                                                              |
|------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 当 社                                      | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 事業本部  | 東京支社                                                                                                                         |
|                                          | 支 店   | 富士 (静岡)、浜松 (静岡)、関西 (大阪)                                                                                                      |
|                                          | 営 業 所 | 仙台 (宮城)、宇都宮 (栃木)、つくば (茨城)、神奈川中央 (神奈川)、御殿場 (静岡)、沼津 (静岡)、静岡、島田 (静岡)、袋井 (静岡)、豊橋 (愛知)、三河 (愛知)、名古屋 (愛知)、高岡 (富山)、神戸 (兵庫)、福岡、熊本、鹿児島 |
|                                          | 工 場 等 | 本社工場 (静岡)、R & Dセンター (静岡)、テクニカルセンター (静岡)、富士サービスセンター (静岡)、富士サポートセンター (静岡)、相模原事業所 (神奈川)、名古屋テクニカルセンター                            |
| アプレスト株式会社                                | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 支 店   | 浜松 (静岡)                                                                                                                      |
|                                          | 営 業 所 | 富士 (静岡)、静岡、島田 (静岡)、湖西 (静岡)                                                                                                   |
| 協立機械株式会社                                 | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 営 業 所 | 相模原 (神奈川)、沼津 (静岡)、富士 (静岡)、静岡、菊川 (静岡)、浜松 (静岡)、北九州 (福岡)、鹿児島                                                                    |
|                                          | 工 場 等 | 焼津テクニカルセンター (静岡)                                                                                                             |
| 協和サンシンエンジニアリング株式会社                       | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 営 業 所 | 富士 (静岡)、島田 (静岡)、袋井 (静岡)                                                                                                      |
| S K C 株式会社                               | 本 社   | 東京                                                                                                                           |
|                                          | 支 店   | 九州 (熊本)                                                                                                                      |
|                                          | 営 業 所 | 釧路 (北海道)、苫小牧 (北海道)、石巻 (宮城)、富士 (静岡)、岩国 (山口)、日南 (宮崎)                                                                           |
|                                          | 工 場 等 | 辰巳サービスセンター (東京)、九州サービスセンター (熊本)                                                                                              |
| 協立テストシステム株式会社                            | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 事 業 所 | 相模原 (神奈川)                                                                                                                    |
|                                          | 支 店   | 関西 (大阪)                                                                                                                      |
|                                          | 営 業 所 | 名古屋 (愛知)、袋井 (静岡)                                                                                                             |
| 東海システムサービス株式会社                           | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
| 株式会社アニシス                                 | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 工 場 等 | 本社工場 (静岡)、第二工場 (静岡)、第三工場 (静岡)                                                                                                |
| 第一エンジニアリング株式会社                           | 本 社   | 静岡                                                                                                                           |
|                                          | 事 業 所 | 富士 (静岡)、島田 (静岡)、八代 (熊本)、東京                                                                                                   |
| Kyoritsu Electric (Thailand) Co.,Ltd.    | 本 社   | タイ国ノンタブリー県                                                                                                                   |
| Kyoritsu Engineering (Thailand) Co.,Ltd. | 本 社   | タイ国ノンタブリー県                                                                                                                   |
| Kyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.    | 本 社   | タイ国ノンタブリー県                                                                                                                   |



## (7) 使用人の状況 (2024年6月30日現在)

### ① 企業集団の使用人の状況

| 区 分              | 使用人数 | 前連結会計年度末比増減 |
|------------------|------|-------------|
| インテリジェントFAシステム事業 | 425名 | 2名減         |
| IT制御・科学測定事業      | 302  | 6名減         |
| その他の             | 1    | -           |
| 全社(共通)           | 6    | -           |
| 合計               | 734  | 8名減         |

(注) 使用人数は就業人数であります。

### ② 当社の使用人の状況

| 使用人数 | 前事業年度末比増減 | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|------|-----------|-------|--------|
| 385名 | 6名減       | 45.4歳 | 17.2年  |

(注) 使用人数は就業人数であります。

## (8) 主要な借入先の状況 (2024年6月30日現在)

| 借入先            | 借入額    |
|----------------|--------|
| 株式会社三菱UFJ銀行    | 800百万円 |
| 静岡県信用農業協同組合連合会 | 400    |
| 株式会社清水銀行       | 200    |

## (9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の状況

### (1) 株式の状況 (2024年6月30日現在)

- |               |             |
|---------------|-------------|
| ① 発行可能株式総数    | 10,000,000株 |
| ② 発行済株式の総数    | 4,369,200株  |
| ③ 株主数         | 1,872名      |
| ④ 大株主 (上位10名) |             |

| 株主名          | 持株数     | 持株比率   |
|--------------|---------|--------|
| エム・エヌ・エス株式会社 | 1,188千株 | 29.52% |
| 西 信 之        | 252     | 6.27   |
| 西 光 世        | 174     | 4.34   |
| 協立電機社員持株会    | 145     | 3.60   |
| 株式会社三菱UFJ銀行  | 138     | 3.43   |
| 協立電機取引先持株会   | 133     | 3.31   |
| 西 雅 彦        | 128     | 3.20   |
| 西 美 弥 子      | 104     | 2.60   |
| 株式会社静岡銀行     | 102     | 2.53   |
| 横河電機株式会社     | 96      | 2.39   |

(注) 持株比率は自己株式 (345千株) を控除して計算しております。

### (2) 新株予約権等の状況

- ① 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況 (2024年6月30日現在)  
該当事項はありません。
- ② 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況  
該当事項はありません。

### (3) 会社役員 の 状況

#### ① 取締役及び監査役の状況 (2024年6月30日現在)

| 会社における地位  | 氏 名       | 担当及び重要な兼職の状況                                              |
|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長   | 西 信 之     | 協立テストシステム株式会社代表取締役会長                                      |
| 常務取締役     | 瀬 本 保 範   | 海外営業本部長兼第三営業本部長                                           |
| 常務取締役     | 大 石 勝 久   | 国内営業本部長兼工事本部長兼ロボット本部長                                     |
| 取 締 役     | 藤 嶋 善 彦   | 関東ブロック営業本部長<br>東海システムサービス株式会社代表取締役社長<br>株式会社メック代表取締役社長    |
| 取 締 役     | 小 島 基 治   | CE本部長                                                     |
| 取 締 役     | 新 井 由 朗   | 第一エンジニアリング本部長                                             |
| 取 締 役     | 平 井 伸 太 郎 | 管理本部長兼総務部長兼IR室長兼CR管理委員長                                   |
| 取 締 役     | 鈴 木 雅     | S S B ソリューション株式会社監査役<br>S S B ホールディングス株式会社監査役             |
| 取 締 役     | 望 月 誠     | 生活協同組合ユーコープ理事<br>公益財団法人静岡県産業振興財団フーズ・ヘルスケアオープンイノベーションセンター長 |
| 常 勤 監 査 役 | 高 橋 朗     |                                                           |
| 常 勤 監 査 役 | 木 村 精 次   |                                                           |
| 監 査 役     | 伊 藤 喜 代 次 | 弁護士法人たちばな法律事務所所長                                          |
| 監 査 役     | 西 光 世     |                                                           |

- (注) 1. 取締役のうち鈴木雅氏及び望月誠氏は、社外取締役であり、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
2. 監査役のうち木村精次氏及び伊藤喜代次氏は、社外監査役であり、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。

3. 2024年6月30日現在の執行役員は次のとおりであります。

| 会社における地位 | 氏 名     | 担 当                  |
|----------|---------|----------------------|
| 執 行 役 員  | 川 口 恵 之 | EMC推進センター長           |
| 執 行 役 員  | 井 出 道 宏 | 第一営業本部長              |
| 執 行 役 員  | 櫻 田 悦 主 | 第二営業本部 東部エリア統括長      |
| 執 行 役 員  | 前 田 卓 久 | 第二エンジニアリング本部長兼経営企画室長 |
| 執 行 役 員  | 田 方 裕 二 | 第二営業本部 中部エリア統括長      |

## ② 取締役及び監査役の報酬等

### イ 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係る決定方針（以下、決定方針という。）について、社外取締役への諮問を経て、2021年2月26日開催の取締役会で決定しております。その概要は次のとおりです。

#### (イ) 基本方針

当社の取締役の報酬は、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に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を基本方針とする。具体的には業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬、業績連動報酬等により構成し、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する。

#### (ロ) 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または条件の決定に関する方針を含む）

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責に応じて他社水準、当社の業績、社員給与の水準も考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

#### (ハ) 業績連動報酬等並びに非金銭報酬等の内容及び額または数の算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む）

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各事業年度の業績に連動した現金報酬とし、各事業年度の単体、連結の最終利益額を基準に職責、その貢献度から算出した額を賞与として毎年一定の時期に支給する。非金銭報酬については特に定めない。

(二) 金銭報酬の額、業績連動報酬等の額または非金銭報酬等の額の取締役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

業務執行取締役の種類別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・業態に属する企業状況を参考とした報酬水準を踏まえ決定することとする。

□ 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

当社の取締役及び監査役の報酬額は、2021年9月28日開催の第63回定時株主総会において「取締役報酬年額2億円以内（うち社外取締役分は年額3千万円以内。また使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）」「監査役報酬年額3千万円以内」とそれぞれ決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は9名（うち社外取締役2名）、監査役の員数は4名です。

ハ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

個人別の報酬額については、2023年9月27日開催の取締役会決議に基づき代表取締役社長西信之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事業の業績を踏まえた賞与の評価配分であり、当該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評価を行うには代表取締役社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社長によって適切に行使されるよう、賞与の総額については取締役会において審議し、その結果を株主総会へ付議することとします。また、報酬額の算定の基礎となる各取締役の評価については社外取締役において、そのプロセスが適切に行われているかを評価し、決定するものとしており、当該手続きを経て取締役の個人別の報酬額が決定されていることから、取締役会は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。

## 二 取締役及び監査役の報酬等の総額等

| 区 分                | 報酬等の総額                  | 報酬等の種類別の総額              |                   | 支給人員        |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|
|                    |                         | 基本報酬                    | 業績連動報酬等           |             |
| 取 締 役<br>(うち社外取締役) | 131,467千円<br>(10,800千円) | 93,267千円<br>(10,800千円)  | 38,200千円<br>(-千円) | 9名<br>(2名)  |
| 監 査 役<br>(うち社外監査役) | 19,850千円<br>(8,400千円)   | 19,850千円<br>(8,400千円)   | -千円<br>(-千円)      | 4名<br>(2名)  |
| 合 計<br>(うち社外役員分)   | 151,317千円<br>(19,200千円) | 113,117千円<br>(19,200千円) | 38,200千円<br>(-千円) | 13名<br>(4名) |

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 2. 業績連動報酬等は、2024年9月26日開催の第66回定時株主総会において決議予定の役員賞与38,200千円(取締役7名分)であります。  
 3. 非経常的な損益も含めた結果責任である最終利益額を指標とすることにより業務執行取締役が株主と利害を共存できると判断したため、業績連動報酬等の額の算定基礎として各事業年度の最終利益額を業績指標として選定しており、2.(3)②イに記載の決定方針のとおり算定しております。なお、当事業年度を含む最終利益額の推移は、1.(2)財産及び損益の状況の推移に記載のとおりです。

### ③ 社外役員に関する事項

#### イ 他の法人等との兼職状況及び当該兼職先と当社との関係

- (イ) 取締役鈴木雅氏は、SSBソリューション株式会社及びSSBホールディングス株式会社の監査役であり、当社と同社の間には取引関係はありません。  
 (ロ) 取締役望月誠氏は、生活協同組合ユーコープ理事及び公益財団法人静岡県産業振興財団フーズ・ヘルスケアオープンイノベーションセンター長であり、当社との間には重要な取引関係はありません。  
 (ハ) 監査役伊藤喜代次氏は、弁護士法人たちばな法律事務所の弁護士であり、当社と同事務所の間には重要な取引関係はありません。

#### ロ 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

## ハ 当事業年度における主な活動状況

### (イ) 取締役会及び監査役会への出席状況

|            | 取締役会（15回開催） |      | 監査役会（5回開催） |     |
|------------|-------------|------|------------|-----|
|            | 出席回数        | 出席率  | 出席回数       | 出席率 |
| 取締役 鈴木 雅   | 15回         | 100% | -回         | -%  |
| 取締役 望月 誠   | 14          | 93.3 | -          | -   |
| 監査役 木村 精次  | 15          | 100  | 5          | 100 |
| 監査役 伊藤 喜代次 | 15          | 100  | 5          | 100 |

### (ロ) 取締役会及び監査役会における発言状況

取締役鈴木雅及び望月誠並びに監査役木村精次及び伊藤喜代次の各氏は、それぞれ議案審議等に必要な発言を適宜行っております。

### (ハ) 社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

社外取締役の鈴木雅氏は、当事業年度開催の取締役会15回のうち15回に出席し、会社経営者として培われた豊富な経験と幅広い見識をもとに客観的・中立的な立場から業務執行の監督を行い、また、経営全般に対して助言することでコーポレート・ガバナンス強化にも貢献しております。

社外取締役の望月誠氏は、当事業年度開催の取締役会15回のうち14回に出席し、行政分野における豊富な経験と幅広い見識をもとに客観的・中立的な立場から業務執行の監督を行い、また、経営全般に対して助言することでコーポレート・ガバナンス強化にも貢献しております。

#### (4) 会計監査人の状況

- ① 名称 芙蓉監査法人
- ② 報酬等の額

| 区 分                                  | 支 払 額 |
|--------------------------------------|-------|
| ・当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額                 | 22百万円 |
| ・当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 24百万円 |

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

2. 監査役会が会計監査人の報酬等の額について同意をした理由

監査役会は、取締役、社内関係部門及び会計監査人より必要な資料を入手、報告を受けた上で会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況、報酬見積もりの算定根拠について確認し、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等について同意しております。

- ③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

- ④ 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に、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。

具体的には、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合に、監査役全員の同意に基づき監査役会が会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、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。また、監査役会は、会計監査人の監査品質、品質管理、独立性、総合的能力等の観点から会計監査人が監査を遂行するに不十分と判断した場合には、会社法第344条の定めに従い、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。

- ⑤ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。



## (5) 業務の適正を確保するための体制及び運用状況の概要

- ① 取締役・使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制  
当社は、コンプライアンス全体を統括するため、以下の施策を取り進める。
  - イ 「管理規程」をさらに一層具体化し、意思決定に関する申立・起案部局と意思決定者とが一目で明確になるよう整備する。
  - ロ 当社はリスク管理全体を統括する組織として「コンプライアンス・リスク管理委員会（以下「CR管理委員会」とする。）」を設置し、取締役または執行役員からCR管理委員長を選任する。
  - ハ CR管理委員長をコンプライアンス担当役員とし、社内に相談・通報体制を設け、役員及び使用人等が、社内においてコンプライアンス違反行為が行われ、また行われようとしていることに気がついたときは、コンプライアンス担当役員に通報しなければならないと定める。会社は通報内容を秘守し、通報者に対して、不利益な扱いを行わない。
  - ニ CR管理委員会は役員及び使用人等がそれぞれの立場でコンプライアンスを自らの問題として捉え業務運営にあたるよう、随時研修等を通じ、指導する。
- ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
取締役の職務執行に係る情報については、「管理規程」に基づき定められた期間、その保存媒体に応じて適切・確実に、かつ検索及び閲覧可能な状態で、管理本部にて保存・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

- イ CR管理委員会は、企業価値を高め、企業活動の持続的発展を実現することを脅かすあらゆるリスクに対処すべく実践的運用を行う。平常時においては、各部門においてその有するリスクの洗い出しを行いそのリスクの軽減等に取り組み、その運用報告を随時CR管理委員会に報告する。リスクの内、コンプライアンス、環境、輸出管理及び情報セキュリティに関しては、規則の見直し、研修の実施、マニュアルの作成等を行う。また、有事においては、社長を本部長とする「緊急対策本部」が危機管理にあたることとする。
- ロ CR管理委員会は次のリスクにおける事業の継続を確保するための態勢を整備することとする。
  - (イ) 地震、洪水、事故、火災等の災害により重大な損失を被るリスク
  - (ロ) 役員・使用人の不適正な業務執行により生産・販売活動等に重大な支障を生じるリスク
  - (ハ) 基幹システムが正常に機能しないことにより重大な被害を被るリスク
  - (ニ) その他、取締役会が極めて重大と判断するリスク

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、定例の取締役会を「定款及び附属規程」に基づき毎月1回開催し、重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督等を行う。取締役会の機能をより強化し経営効率を向上させるため、執行役員も含めた予算会議を別途毎月1回開催し、実行施策に関する具体的意思決定を行う。

業務の運営については、将来の事業環境を踏まえ中期経営計画及び各年度予算を立案し、全社的な目標を設定する。各部門においては、その目標達成に向け具体策を立案・実行する。

⑤ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- イ 「関係会社管理規程」に基づいて子会社を管理し、子会社の業務及び取締役等の職務の執行の状況を定期的に当社の取締役会に報告する。
- ロ 当社の取締役、執行役員及び使用人が、子会社の取締役を兼任し当社が子会社の業務の適正を監視できる体制とする。

- ハ 子会社を当社の内部監査部門による定期的な監査対象とし、当社及び子会社の内部統制状況を把握・評価の上、監査結果を当社代表取締役様に報告する。
  - ニ 子会社各社にコンプライアンス推進担当者を置くとともに、当社コンプライアンス担当役員がグループ全体のコンプライアンスを統括・推進する体制とする。
  - ホ グループ共通の「協立グループコンプライアンス・マニュアル」を策定するとともに、相談・通報体制の範囲をグループ全体とする。
  - ヘ 子会社の経営については、その自主性を尊重しつつ、事業内容の定期的な報告と重要案件についての事前協議を行い、子会社の取締役会で協議すること等により子会社の取締役の職務の執行の効率を確保する。
- ⑥ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- イ 監査役が必要とした場合、監査役の職務を補佐すべき使用人として、監査役スタッフを置く。監査役スタッフは原則1名以上とし、専任でかつ計数的な知見を十分に有する使用人とする。
  - ロ 監査役スタッフは、監査役の指示に従いその職務を行うとともに、子会社の監査役を兼務可能とする。
- ⑦ 前号の使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性確保に関する事項
- イ 前号の監査役スタッフの独立性を確保するため、当該使用人の任命、異動等人事権に係る事項の決定には常勤監査役の事前の同意を得る。
  - ロ 監査役スタッフの人事考課については、常勤監査役が行うものとする。
  - ハ 監査役スタッフは、子会社の監査役を兼務可能とするが、グループの業務の執行に係る役職は兼務しない。
  - ニ 監査役スタッフが兼任の場合には、監査役に係る業務を優先して従事するものとする。

- ⑧ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
- イ 代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、取締役会等の重要な会議において随時その担当する業務の執行状況の報告を行う。
  - ロ 代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、以下に定める事項について、発見次第速やかに監査役に対して報告を行う。
    - (イ) 会社の信用を大きく低下させたもの、またはその恐れのあるもの
    - (ロ) 会社の業績に大きく悪影響を与えたもの、またはその恐れのあるもの
    - (ハ) 社内外へ環境、安全、衛生、製造物責任に関する重大な被害を与えたもの、またはその恐れのあるもの
    - (ニ) 企業行動基準、協立グループ企業倫理規程への違反で重大なもの
    - (ホ) その他上記(イ)～(ニ)に準じる事項
  - ハ 取締役、執行役員及び使用人は、監査役が報告を求めた場合、または監査役が協立グループの事業及び財産の状況を調査する場合は、迅速かつ的確に対応する。
  - ニ 監査役に報告を行った者が、当該報告をしたことにより不利益な取扱いを受けないことを確保する。
  - ホ 内部通報制度の通報状況について速やかに監査役に報告を行う。
- ⑨ 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該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
- 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理については、速やかに当該費用または債務を処理する。
- ⑩ その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- イ 社外監査役の選任に際しては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣から独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断する。

- 協立グループ監査役会は、独自に意見形成するため、随時開催する。また、監査の実施にあたり必要と認めるときは、自らの判断で、公認会計士、コンサルタントその他外部アドバイザーを活用する。
- ハ 監査役は、会計監査人、内部監査室、グループ各社の監査役と情報交換に努め連携して当社及びグループ各社の監査の実効性を確保するものとする。

⑪ 反社会的勢力排除に向けた体制

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは、取引関係その他一切の関係を持たない。また、反社会的勢力からの不当要求に対しては、組織全体として毅然とした対応で臨み、一切の関係を遮断する。

⑫ 財務報告の信頼性を確保するための体制

協立グループは財務報告の適正性と信頼性を確保するため、金融商品取引法及びその他の法令に準拠し、財務報告に係る内部統制の体制を整備し、定期的にその有効性を評価する。

⑬ 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記に掲げた内部統制システムの施策に従い、その基本方針に基づき具体的な取り組みを行うとともに、内部統制システムの運用状況について重要な不備がないかモニタリングを常時行う。

また、CR管理委員会が中心となり、グループ各社のコンプライアンス推進担当者に対して、内部統制システムの重要性和コンプライアンスに対する意識づけを行い、グループ全体を統括、推進させる。

---

本事業報告に記載の金額及び株式数は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 連結貸借対照表

(2024年6月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部            |                   | 負 債 の 部                |                   |
|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| 科 目                | 金 額               | 科 目                    | 金 額               |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>21,711,671</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>11,691,275</b> |
| 現金及び預金             | 7,755,600         | 支払手形及び買掛金              | 5,783,406         |
| 受取手形、売掛金及び契約資産     | 8,547,079         | 電子記録債務                 | 2,126,527         |
| 電子記録債権             | 2,717,362         | 短期借入金                  | 600,000           |
| 有価証券               | 300,000           | 1年内返済予定の長期借入金          | 800,000           |
| 商品及び製品             | 851,986           | 未払法人税等                 | 373,896           |
| 仕掛品                | 548,541           | 未払消費税等                 | 245,530           |
| 原材料                | 770,683           | 工事損失引当金                | 6,160             |
| 短期貸付金              | 4,000             | 賞与引当金                  | 199,568           |
| その他                | 231,267           | 役員賞与引当金                | 66,050            |
| 貸倒引当金              | △14,850           | その他                    | 1,490,136         |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>9,233,029</b>  | <b>固 定 負 債</b>         | <b>474,284</b>    |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>5,996,298</b>  | 退職給付に係る負債              | 411,159           |
| 建物及び構築物            | 1,423,435         | 繰延税金負債                 | 19,073            |
| 車両運搬具              | 31,917            | その他                    | 44,051            |
| 土地                 | 4,234,376         | <b>負 債 合 計</b>         | <b>12,165,560</b> |
| 建設仮勘定              | 89,507            | <b>純 資 産 の 部</b>       |                   |
| その他                | 217,061           | <b>株 主 資 本</b>         | <b>17,262,182</b> |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>365,086</b>    | 資本金                    | 1,441,440         |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>2,871,644</b>  | 資本剰余金                  | 1,893,885         |
| 投資有価証券             | 1,994,043         | 利益剰余金                  | 14,352,216        |
| 長期貸付金              | 340,785           | 自己株式                   | △425,360          |
| 繰延税金資産             | 159,521           | その他の包括利益累計額            | 682,945           |
| その他                | 694,770           | その他有価証券評価差額金           | 569,208           |
| 貸倒引当金              | △317,476          | 為替換算調整勘定               | 96,981            |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>30,944,700</b> | 退職給付に係る調整累計額           | 16,754            |
|                    |                   | <b>非 支 配 株 主 持 分</b>   | <b>834,012</b>    |
|                    |                   | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>18,779,140</b> |
|                    |                   | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>30,944,700</b> |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(2023年7月1日から  
2024年6月30日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額     | 額          |
|-----------------|---------|------------|
| 売上高             |         | 34,361,619 |
| 売上原価            |         | 27,598,838 |
| 売上総利益           |         | 6,762,780  |
| 販売費及び一般管理費      |         | 4,311,115  |
| 営業利益            |         | 2,451,665  |
| 営業外収益           |         |            |
| 受取利息            | 5,821   |            |
| 受取配当金           | 45,504  |            |
| 仕入割引            | 32,568  |            |
| 為替差益            | 12,554  |            |
| 補助金収入           | 45,288  |            |
| 貸倒引当金戻入額        | 20,820  |            |
| 雑収入             | 27,289  | 189,848    |
| 営業外費用           |         |            |
| 支払利息            | 3,052   |            |
| 売上割引            | 2,676   |            |
| 雑損              | 132     | 5,861      |
| 経常利益            |         | 2,635,652  |
| 特別利益            |         |            |
| 固定資産売却益         | 295     | 295        |
| 特別損失            |         |            |
| 固定資産除却損         | 278     |            |
| 投資有価証券売却損       | 5,263   | 5,542      |
| 税金等調整前当期純利益     |         | 2,630,405  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 785,733 |            |
| 法人税等調整額         | △3,573  | 782,159    |
| 当期純利益           |         | 1,848,245  |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 |         | 79,935     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 |         | 1,768,310  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

(2023年7月1日から  
2024年6月30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     |
| 2023年7月1日残高               | 1,441,440 | 1,872,124 | 12,865,596 | △425,097 | 15,754,063 |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |            |          |            |
| 剰余金の配当                    | -         | -         | △281,690   | -        | △281,690   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益           | -         | -         | 1,768,310  | -        | 1,768,310  |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動      | -         | 21,761    | -          | -        | 21,761     |
| 自己株式の取得                   | -         | -         | -          | △263     | △263       |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | -         | -         | -          | -        | -          |
| 連結会計年度中の変動額合計             | -         | 21,761    | 1,486,620  | △263     | 1,508,118  |
| 2024年6月30日残高              | 1,441,440 | 1,893,885 | 14,352,216 | △425,360 | 17,262,182 |

|                           | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 非支配株主持分 | 純資産合計      |
|---------------------------|--------------|----------|--------------|---------------|---------|------------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |         |            |
| 2023年7月1日残高               | 363,399      | 70,444   | 2,125        | 435,969       | 906,793 | 17,096,827 |
| 連結会計年度中の変動額               |              |          |              |               |         |            |
| 剰余金の配当                    | -            | -        | -            | -             | -       | △281,690   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益           | -            | -        | -            | -             | -       | 1,768,310  |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動      | -            | -        | -            | -             | -       | 21,761     |
| 自己株式の取得                   | -            | -        | -            | -             | -       | △263       |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | 205,809      | 26,537   | 14,629       | 246,976       | △72,781 | 174,194    |
| 連結会計年度中の変動額合計             | 205,809      | 26,537   | 14,629       | 246,976       | △72,781 | 1,682,313  |
| 2024年6月30日残高              | 569,208      | 96,981   | 16,754       | 682,945       | 834,012 | 18,779,140 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。



## 連結注記表

(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項等)

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社の状況

##### ① 連結子会社の数

11社

##### ② 連結子会社の名称

協和サンシンエンジニアリング株式会社  
アプレスト株式会社  
S K C株式会社  
協立機械株式会社  
協立テストシステム株式会社  
東海システムサービス株式会社  
株式会社アニシス  
第一エンジニアリング株式会社  
Kyoritsu Electric (Thailand) Co.,Ltd.  
Kyoritsu Engineering (Thailand) Co.,Ltd.  
Kyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.

当連結会計年度においてKyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.を新たに設立し連結の範囲に含めております。

#### (2) 非連結子会社の状況

##### ① 主要な非連結子会社の名称

Kyoritsu Electric India Pvt Ltd.

##### ② 連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、いずれも小規模であり、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）等は、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

0社

#### (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

持分法を適用していない非連結子会社Kyoritsu Electric India Pvt Ltd.他10社及び関連会社1社は、いずれも当期純損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範囲から除外しております。

### 3. 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 Kyoritsu Electric (Thailand) Co.,Ltd.、Kyoritsu Engineering (Thailand) Co.,Ltd.及びKyoritsu Holdings (Thailand) Co.,Ltd.の決算日は5月31日であり、決算日の差異が3ヵ月を超えないため、当該子会社の計算書類を基礎として連結計算書類を作成しておりますが、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

### 4. 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

イ 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

ロ 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法

ハ その他有価証券

（イ）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、売却原価は総平均法により算定）

（ロ）市場価格のない株式等

総平均法による原価法

##### ② 棚卸資産

主として個別法による原価法（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

##### ① 有形固定資産

定率法

但し、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、海外子会社についても定額法によっております。

##### ② 無形固定資産

定額法

但し、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）に基づく定額法によっております。

### (3) 重要な引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権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り、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、期末在籍従業員に対して、支給対象期間に基づく賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

#### ③ 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額に基づき計上しております。

#### ④ 工事損失引当金

請負工事に係る将来の損失に備えるため、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、その損失見込額を計上しております。

### (4) 重要な収益及び費用の計上基準

#### ① 商品及び製品

商品及び製品の販売に係る収益は、主に卸売又は製造等による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品及び製品を引渡す履行義務を負っております。約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受取ると見込まれる金額で収益を認識しております。履行義務の充足時点については、商品は顧客に引渡した時点、製品は顧客が検収した時点としておりますが、これは当該時点が商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴う重大なリスク及び経済価値が顧客に移転し、顧客から取引対価の支払いを受ける権利を得ていると判断できるためであります。

#### ② 工事請負及びソフトウェア開発

工事請負及びソフトウェア開発は請負契約等を締結の上、基本的な仕様や作業内容を顧客の指図に基づいて製造等を行っており、完成した機械装置等を顧客に引渡す履行義務を負っております。一定期間にわたり履行義務が充足される契約については、期間がごく短い工事等を除き、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おります。履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、主に見積総原価に対する実際原価の割合（インプット法）で算出しております。

なお、保守契約については、主として顧客との契約期間に応じて収益を認識しております。

(5) 退職給付に係る会計処理の方法

① 退職給付見込額の期間帰属方法

当社は、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、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異の費用処理方法

当社は、数理計算上の差異について、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内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、発生の日連結会計年度から費用処理することとしております。

③ 小規模企業等における簡便法の採用

主要な連結子会社は、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。

(会計上の見積りに関する注記)

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ており、翌連結会計年度の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、次のとおりであります。

収益認識における履行義務の充足に係る進捗度に用いる総原価の見積り

1. 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| 一定の期間にわたり履行義務が充足<br>されるものとして認識した収益 | 4,031,664千円 |
|------------------------------------|-------------|

2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

履行義務の充足に係る進捗度の見積りの方法として、見積総原価に対する実際原価の割合で算出するインプット法を採用しております。

なお、見積総原価については、契約の履行に必要なすべての作業内容に関して想定される原価を含めて算定しております。

また、当事者間の新たな合意による契約の変更、作業方法の見直し等、作業開始後の状況の変化による作業内容の変更について、必要に応じて見積りを行い、見積総原価に反映しております。

当社グループが行う工事請負やソフトウェア開発は、顧客の指図に基づき設計されるため個別性が強いことから、顧客要望による作業内容の変更やソフトウェアの製造過程における予期しない不具合等の発生により、製造に必要な工数が大幅に増加する可能性があります。一方で、自社努力により将来発生する原価が低減される場合もあります。

これらの影響等により見積総原価が変動した場合には、進捗度の変動に伴って売上高が変動する可能性があります。

(連結貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産

投資有価証券 492,550千円  
取引保証の担保に供しています。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

2,135,941千円

3. 偶発債務

子会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

協立電機(上海)有限公司 11,025千円

4. 連結会計年度末日満期手形等

連結会計年度末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形等が、当連結会計年度末残高に含まれております。

受取手形 58,609千円  
電子記録債権 116,001千円  
支払手形 88,194千円  
電子記録債務 50,620千円

(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に関する事項

| 株式の種類   | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末  |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 4,369,200 | -  | -  | 4,369,200 |

2. 自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類   | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|----|----|----------|
| 普通株式(株) | 345,056   | 81 | -  | 345,137  |

(変動事由) 増加：単元未満株式の買取による増加 81株

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2023年9月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 281            | 70.00           | 2023年6月30日 | 2023年9月28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

| 決議予定                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|------------------|------------|------------|
| 2024年9月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 362            | 90.00            | 2024年6月30日 | 2024年9月27日 |

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金及び有価証券等により行い、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る顧客の信用リスクは、販売管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、有価証券及び投資有価証券は主に満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、上場株式については四半期毎に時価の把握を行っております。

長期借入金は主に設備投資資金の調達を目的としたものであります。なお、デリバティブ取引は原則として行わない方針であり、事業目的上必要な場合に限り、社内手続を経た上で管理本部が取引の実行と管理を行っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2024年6月30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、次のとおりです。なお、市場価格のない株式等は、次表には含まれておりません（(注) 2 参照）。

(単位：千円)

|               | 連結貸借対照表計上額 (*) | 時価 (*)    | 差額     |
|---------------|----------------|-----------|--------|
| 有価証券及び投資有価証券  |                |           |        |
| 満期保有目的の債券     | 300,000        | 299,770   | △230   |
| 其他有価証券        | 1,754,258      | 1,754,258 | -      |
| 資産計           | 2,054,258      | 2,054,028 | △230   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | (800,000)      | (796,461) | △3,538 |
| 負債計           | (800,000)      | (796,461) | △3,538 |

(\*) 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

(注) 1. 現金及び預金、受取手形及び売掛金、電子記録債権、支払手形及び買掛金、電子記録債務、短期借入金は短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、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239,785千円）は、「有価証券及び投資有価証券 其他有価証券」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

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

#### (1) 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

(単位：千円)

| 区分                      | 時価        |      |      |           |
|-------------------------|-----------|------|------|-----------|
|                         | レベル1      | レベル2 | レベル3 | 合計        |
| 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券 | 1,754,258 | -    | -    | 1,754,258 |

#### (2) 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(単位：千円)

| 区分                        | 時価   |         |      |         |
|---------------------------|------|---------|------|---------|
|                           | レベル1 | レベル2    | レベル3 | 合計      |
| 有価証券及び投資有価証券<br>満期保有目的の債券 | -    | 299,770 | -    | 299,770 |
| 資産計                       | -    | 299,770 | -    | 299,770 |
| 1年内返済予定の長期借入金             | -    | 796,461 | -    | 796,461 |
| 負債計                       | -    | 796,461 | -    | 796,461 |

#### (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

その他有価証券は、上場株式であり、相場価格により評価しており、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。満期保有目的の債券は、取引金融機関から提示された価格により評価しており、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2の時価に分類しております。

##### 1年内返済予定の長期借入金

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を行った場合に想定される利率で割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。

(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

当社グループは、静岡県及びその他の地域において、賃貸用等の不動産を有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

| 連結貸借対照表計上額 | 時価      |
|------------|---------|
| 744,397    | 672,981 |

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

2. 当連結会計年度末の時価は、「路線価」等に基づいて自社で算定した金額であります。

(収益認識に関する注記)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

| 区分                  | 報告セグメント              |                 |            | その他    | 合計         |
|---------------------|----------------------|-----------------|------------|--------|------------|
|                     | インテリジェント<br>FAシステム事業 | IT制御・科学測定<br>事業 | 計          |        |            |
| 一時点で移転される財          | 8,866,284            | 21,426,562      | 30,292,847 | 1,596  | 30,294,444 |
| 一定の期間にわたり移転<br>される財 | 4,031,664            | -               | 4,031,664  | -      | 4,031,664  |
| 顧客との契約から生じる<br>収益   | 12,897,949           | 21,426,562      | 34,324,511 | 1,596  | 34,326,108 |
| その他の収益              | -                    | -               | -          | 35,510 | 35,510     |
| 外部顧客への売上高           | 12,897,949           | 21,426,562      | 34,324,511 | 37,107 | 34,361,619 |

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、不動産賃貸等を含んでおりません。

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「(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項等) 4. 会計方針に関する事項 (4) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

契約資産637,696千円は、一定の期間にわたって履行義務が充足されると判断した請負契約について、履行義務の充足に係る進捗度に基づき認識された収益の対価に対する権利であります。

契約負債738,406千円は主に、製品の引渡前に顧客から受け取った対価であります。

当連結会計年度に認識された収益の額のうち、期首の契約負債残高に含まれていた額は、513,152千円であります。

過去の期間に充足 (又は部分的に充足) した履行義務から、当連結会計年度に認識した収益の額に重要性はありません。



(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当連結会計年度末で未充足の履行義務に配分した取引価格の総額は9,645,659千円であります。当該残存履行義務は、主に工事契約に係るものであり、工事の進捗に応じて5年以内に収益として認識されると見込んでおります。なお、当社及び連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について注記の対象に含めておりません。

また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

(1 株当たり情報に関する注記)

|             |           |
|-------------|-----------|
| 1 株当たり純資産額  | 4,459円45銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 439円43銭   |

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

# 貸借対照表

(2024年6月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部         |                   | 負 債 の 部         |                   |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 科 目             | 金 額               | 科 目             | 金 額               |
| <b>流動資産</b>     | <b>15,701,702</b> | <b>流動負債</b>     | <b>9,447,742</b>  |
| 現金及び預金          | 6,225,338         | 支払手形            | 933,873           |
| 現受取手形           | 340,730           | 電子記録債権          | 2,126,527         |
| 電子記録債権          | 1,666,214         | 買掛金             | 3,276,162         |
| 売却掛資産           | 4,929,135         | 短期借入金           | 600,000           |
| 契約価証券           | 616,138           | 1年内返済予定の長期借入金   | 800,000           |
| 有価証券            | 300,000           | 未払金             | 240,896           |
| 商材              | 425,273           | 未払法人税等          | 205,735           |
| 原仕掛品            | 462,457           | 未払消費税等          | 131,927           |
| 仕掛品             | 98,232            | 未払費用            | 72,986            |
| 短期貸付金           | 511,000           | 契約負債            | 692,400           |
| 前払金             | 101,418           | 預り金             | 20,987            |
| そ の 他 金         | 31,813            | 賞与引当金           | 149,000           |
| 貸倒引当金           | △6,050            | 役員賞与引当金         | 38,200            |
| <b>固定資産</b>     | <b>7,470,234</b>  | 設備関係支払手形        | 154,550           |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>3,869,240</b>  | そ の 他           | 4,495             |
| 建物              | 585,665           | <b>固定負債</b>     | <b>359,127</b>    |
| 構築物             | 19,064            | 退職給付引当金         | 349,800           |
| 車両運搬具           | 0                 | 長期預り敷           | 9,066             |
| 工具、器具及び備品       | 128,344           | そ の 他           | 260               |
| 土地              | 3,129,065         | <b>負債合計</b>     | <b>9,806,870</b>  |
| 建設仮勘定           | 7,100             | <b>純資産の部</b>    |                   |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>308,765</b>    | <b>株主資本</b>     | <b>12,864,062</b> |
| ソフトウェア          | 43,511            | 資本金             | 1,441,440         |
| 電話加入権           | 6,820             | 資本剰余金           | 1,860,544         |
| その他             | 258,432           | 資本準備金           | 1,830,491         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>3,292,228</b>  | その他資本剰余金        | 30,052            |
| 投資有価証券          | 1,331,600         | 自己株式処分差益        | 30,052            |
| 関係会社株式          | 609,473           | <b>利益剰余金</b>    | <b>9,987,438</b>  |
| 出資金             | 643               | 利益準備金           | 60,000            |
| 長期貸付金           | 70,840            | その他利益剰余金        | 9,927,438         |
| 関係会社長期貸付金       | 1,270,945         | 固定資産買換積立金       | 39,936            |
| 破産更生債権等         | 50,075            | 別途積立金           | 8,200,000         |
| 長期前払費用          | 215               | 繰越利益剰余金         | 1,687,502         |
| 差入保証金           | 15,683            | <b>自己株式</b>     | <b>△425,360</b>   |
| ゴルフ会員権          | 2,950             | 評価・換算差額等        | 501,004           |
| 繰延税金資産          | 10,323            | その他有価証券評価差額金    | 501,004           |
| その他             | 52,278            | <b>純資産合計</b>    | <b>13,365,067</b> |
| 貸倒引当金           | △122,800          | <b>負債・純資産合計</b> | <b>23,171,937</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>23,171,937</b> |                 |                   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

(2023年7月1日から  
2024年6月30日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額     | 金 額        |
|--------------|---------|------------|
| 売上高          |         | 20,532,453 |
| 売上原価         |         | 16,291,208 |
| 売上総利益        |         | 4,241,245  |
| 販売費及び一般管理費   |         | 2,622,959  |
| 営業利益         |         | 1,618,285  |
| 営業外収益        |         |            |
| 受取利息         | 22,447  |            |
| 受取配当金        | 344,695 |            |
| 為替差益         | 2,769   |            |
| 仕入割引         | 7,042   |            |
| 貸倒引当金戻入額     | 21,065  |            |
| 雑収入          | 14,134  | 412,154    |
| 営業外費用        |         |            |
| 支払利息         | 5,937   |            |
| 雑損           | 336     | 6,274      |
| 経常利益         |         | 2,024,165  |
| 特別損失         |         |            |
| 固定資産除却損      | 67      | 67         |
| 税引前当期純利益     |         | 2,024,097  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 481,642 |            |
| 法人税等調整額      | 5,974   | 487,617    |
| 当期純利益        |         | 1,536,480  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(2023年7月1日から  
2024年6月30日まで)

(単位：千円)

|                         | 株主資本      |           |              |             |        |               |           |             |             |
|-------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|--------|---------------|-----------|-------------|-------------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金     |              |             |        | 利益剰余金         |           |             |             |
|                         |           | 資本準備金     | 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 |
|                         |           |           | 自己株式<br>処分差益 |             |        | 固定資産<br>買換積立金 | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |
| 2023年7月1日残高             | 1,441,440 | 1,830,491 | 30,052       | 1,860,544   | 60,000 | 39,936        | 7,300,000 | 1,332,712   | 8,732,648   |
| 事業年度中の変動額               |           |           |              |             |        |               |           |             |             |
| 剰余金の配当                  | -         | -         | -            | -           | -      | -             | -         | △281,690    | △281,690    |
| 別途積立金への積立               | -         | -         | -            | -           | -      | -             | 900,000   | △900,000    | -           |
| 当期純利益                   | -         | -         | -            | -           | -      | -             | -         | 1,536,480   | 1,536,480   |
| 自己株式の取得                 | -         | -         | -            | -           | -      | -             | -         | -           | -           |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | -         | -         | -            | -           | -      | -             | -         | -           | -           |
| 事業年度中の変動額合計             | -         | -         | -            | -           | -      | -             | 900,000   | 354,790     | 1,254,790   |
| 2024年6月30日残高            | 1,441,440 | 1,830,491 | 30,052       | 1,860,544   | 60,000 | 39,936        | 8,200,000 | 1,687,502   | 9,987,438   |

|                         | 株主資本     |            | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-------------------------|----------|------------|------------------|----------------|------------|
|                         | 自己株式     | 株主資本合計     | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 2023年7月1日残高             | △425,097 | 11,609,535 | 252,505          | 252,505        | 11,862,041 |
| 事業年度中の変動額               |          |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                  | -        | △281,690   | -                | -              | △281,690   |
| 別途積立金への積立               | -        | -          | -                | -              | -          |
| 当期純利益                   | -        | 1,536,480  | -                | -              | 1,536,480  |
| 自己株式の取得                 | △263     | △263       | -                | -              | △263       |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | -        | -          | 248,498          | 248,498        | 248,498    |
| 事業年度中の変動額合計             | △263     | 1,254,527  | 248,498          | 248,498        | 1,503,025  |
| 2024年6月30日残高            | △425,360 | 12,864,062 | 501,004          | 501,004        | 13,365,067 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

##### ① 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

##### ② 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法

##### ③ その他有価証券

##### イ 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、売却原価は総平均法により算定）

##### ロ 市場価格のない株式等

総平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産

個別法による原価法

（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

但し、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によっております。

#### (2) 無形固定資産

定額法

但し、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おります。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権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り、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、期末在籍従業員に対して、支給対象期間に基づく賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

#### (3) 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額に基づき計上しております。

#### (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の見込額に基づき計上しております。

##### ① 退職給付見込額の期間帰属方法

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

##### ② 数理計算上の差異の費用処理方法

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、発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

### 4. 重要な収益及び費用の計上基準

#### ① 商品及び製品

商品及び製品の販売に係る収益は、主に卸売又は製造等による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品及び製品を引渡す履行義務を負っております。約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受取ると見込まれる金額で収益を認識しております。履行義務の充足時点については、商品は顧客に引渡した時点、製品は顧客が検収した時点としておりますが、これは当該時点が商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴う重大なリスク及び経済価値が顧客に移転し、顧客から取引対価の支払いを受ける権利を得ていると判断できるためであります。

また、代理人取引と判断される一部の取引については、顧客から受け取る対価の総額から仕入先に対する支払い額を控除した純額で収益を認識しております。

## ② 工事請負及びソフトウェア開発

工事請負及びソフトウェア開発は請負契約等を締結の上、基本的な仕様や作業内容を顧客の指図に基づいて製造等を行っており、完成した機械装置等を顧客に引渡す履行義務を負っております。一定期間にわたり履行義務が充足される契約については、期間がごく短い工事等を除き、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おります。履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、主に見積総原価に対する実際原価の割合（インプット法）で算出しております。

なお、保守契約については、主として顧客との契約期間に応じて収益を認識しております。

### （会計上の見積りに関する注記）

会計上の見積りにより、当事業年度に係る計算書類にその額を計上しており、翌事業年度の計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりであります。

収益認識における履行義務の充足に係る進捗度に用いる総原価の見積り

#### 1. 当事業年度の計算書類に計上した金額

一定の期間にわたり履行義務が充足  
されるものとして認識した収益      3,669,976千円

#### 2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

履行義務の充足に係る進捗度の見積りの方法として、見積総原価に対する実際原価の割合で算出するインプット法を採用しております。

なお、見積総原価については、契約の履行に必要なすべての作業内容に関して想定される原価を含めて算定しております。

また、当事者間の新たな合意による契約の変更、作業方法の見直し等、作業開始後の状況の変化による作業内容の変更について、必要に応じて見積りを行い、見積総原価に反映しております。

当社が行う工事請負やソフトウェア開発は、顧客の指図に基づき設計されるため個別性が強いことから、顧客要望による作業内容の変更やソフトウェアの製造過程における予期しない不具合等の発生により、製造に必要な工数が大幅に増加する可能性があります。一方で、自社努力により将来発生する原価が低減される場合もあります。

これらの影響等により見積総原価が変動した場合には、進捗度の変動に伴って売上高が変動する可能性があります。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産

投資有価証券 200,380千円  
取引保証の担保に供しています。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

1,414,115千円

3. 関係会社に対する金銭債権、金銭債務

区分表示されたもの以外で関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

関係会社に対する短期金銭債権 631,013千円

関係会社に対する短期金銭債務 466,038千円

4. 偶発債務

子会社の金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

協立電機(上海)有限公司 11,025千円

5. 事業年度末日満期手形等

事業年度末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形等が、当事業年度末残高に含まれております。

受取手形 43,279千円

電子記録債権 91,926千円

支払手形 53,096千円

電子記録債務 50,620千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引高 1,911,318千円

営業取引以外の取引高 370,894千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|----|----|---------|
| 普通株式(株) | 345,056 | 81 | -  | 345,137 |

(変動事由) 増加：単元未満株式の買取による増加 81株



(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

|           |          |
|-----------|----------|
| 未払事業税     | 16,656千円 |
| 賞与引当金     | 44,491   |
| ゴルフ会員権評価損 | 24,766   |
| 減損損失      | 7,085    |
| 退職給付引当金   | 104,450  |
| 貸倒引当金     | 38,474   |
| 棚卸資産評価損   | 63,324   |
| 関係会社株式評価損 | 49,294   |
| その他       | 10,365   |
| 繰延税金資産小計  | 358,910  |
| 評価性引当額    | △117,683 |
| 繰延税金資産合計  | 241,226  |

(繰延税金負債)

|              |          |
|--------------|----------|
| 固定資産買換積立金    | △17,001  |
| その他有価証券評価差額金 | △213,287 |
| その他          | △613     |
| 繰延税金負債合計     | △230,902 |
| 繰延税金資産の純額    | 10,323千円 |

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

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 法定実効税率               | 29.86% |
| (調整)                 |        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.97   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △4.64  |
| 住民税均等割               | 0.94   |
| 試験研究費等の税額控除          | △1.10  |
| 評価性引当額               | △1.93  |
| その他                  | △0.01  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 24.09% |

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 役員及び個人主要株主等

| 属性        | 氏名   | 職業                                   | 議決権等の被所有割合 (%) | 取引内容等                                      |
|-----------|------|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------------|
| 役員及びその近親者 | 西 信之 | 当社代表取締役社長<br>協立テストシステム(株)<br>代表取締役会長 | 6.29           | 協立テストシステム(株)との取引内容等については、2. 子会社等の項を参照ください。 |

(注) 協立テストシステム(株)との取引は、第三者のための取引であります。

2. 子会社等

| 属性  | 会社等の名称        | 資本金<br>(百万円) | 事業内容  | 議決権等の所有割合 (%)    | 関連当事者との関係                        | 取引内容  | 取引金額<br>(千円) | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|-----|---------------|--------------|-------|------------------|----------------------------------|-------|--------------|-----------|--------------|
| 子会社 | 協立テストシステム(株)  | 30           | 製造業   | 直接45.0<br>間接55.0 | 原材料等の購入<br>製品の販売<br>資金援助<br>役員兼任 | 資金の貸付 | 17,000       | 短期貸付金     | 52,000       |
|     |               |              |       |                  |                                  | 利息の受取 | 7,313        | 関係会社長期貸付金 | 565,000      |
| 子会社 | 東海システムサービス(株) | 10           | サービス業 | 直接100            | 不動産賃貸<br>機器レンタル<br>資金援助<br>役員兼任  | 資金の貸付 | 78,000       | 短期貸付金     | 2,000        |
|     |               |              |       |                  |                                  | 資金の回収 | 7,000        | 関係会社長期貸付金 | 374,000      |
|     |               |              |       |                  |                                  | 利息の受取 | 3,326        |           |              |

(注) 1. 資金の貸付(短期)については、短期での反復取引のため、取引金額は当事業年度における純増減金額を記載しております。

2. 取引条件ないし取引条件の決定方針  
資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。

(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

個別注記表「(重要な会計方針に係る事項) 4. 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(1株当たり情報に関する注記)

|            |           |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額  | 3,321円29銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 381円82銭   |

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

# 連結計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2024年8月20日

協立電機株式会社  
取締役会 御中

### 芙蓉監査法人

静岡県静岡市

指定社員

業務執行社員

指定社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 潤 ㊞

公認会計士 鈴木 信行 ㊞

### 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、協立電機株式会社の2023年7月1日から2024年6月30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、協立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責任がある。

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2024年8月20日

協立電機株式会社  
取締役会 御中

### 芙蓉監査法人

静岡県静岡市

指定社員

業務執行社員

指定社員

業務執行社員

公認会計士 鈴木 潤 ㊞

公認会計士 鈴木 信行 ㊞

### 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、協立電機株式会社の2023年7月1日から2024年6月30日までの第66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

## 監査報告書

当監査役会は、2023年7月1日から2024年6月30日までの第66期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

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

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

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

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

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人芙蓉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

会計監査人芙蓉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8月20日

協立電機株式会社 監査役会

|              |   |   |     |   |
|--------------|---|---|-----|---|
| 常勤監査役        | 高 | 橋 | 朗   | ㊟ |
| 常勤監査役（社外監査役） | 木 | 村 | 精次  | ㊟ |
| 社外監査役        | 伊 | 藤 | 喜代次 | ㊟ |
| 監査役          | 西 | 光 | 世   | ㊟ |

以上

## 第66回定時株主総会会場ご案内図

会場 静岡県静岡市駿河区中田本町63番7号  
アゼリアホール



アクセス 東名静岡ICより1.8km  
JR静岡駅より徒歩30分  
しずてつジャストライン「中田四丁目」バス停下車 徒歩3分

**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。