

証券コード 2976

2026年6月10日

(電子提供措置の開始日 2026年6月3日)

株 主 各 位

札幌市中央区大通西五丁目1番地1

**日本グランデ株式会社**

代表取締役 平 野 雅 博

## 第23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23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23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。

下記の当社ウェブサイトへアクセスのうえ、「IR情報」「IRニュース」の順に選択して、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

当社ウェブサイト

<https://www.nippon-grande.co.jp>



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、札幌証券取引所（札幌証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、ご確認ください。

札幌証券取引所ウェブサイト

(上場会社関係サイト 上場会社一覧ページ)

<https://www.sse.or.jp/listing/list>



(上記の札幌証ウェブサイトへアクセスいただき、上場会社一覧ページの「アンビシャス市場」「日本グランデ株式会社」を選択し、提出書類一覧の株主総会招集通知等の招集通知よりご確認ください。)

なお、当日のご出席に代えて、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、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、2026年6月25日（木曜日）午後6時までには到着するよう、ご返送いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

## 記

1. 日 時 2026年6月26日（金曜日）午前11時
2. 場 所 札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1  
札幌証券取引所 2階大会議室
3. 目的事項  
報告事項
1. 第23期（2025年4月1日から2026年3月31日まで）事業報告の内容、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23期（2025年4月1日から2026年3月31日まで）計算書類の内容報告の件
- 決議事項
- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役6名選任の件
- 第3号議案 監査役4名選任の件
- 第4号議案 資本金の額の減少（減資）の件

以 上

- 
- ◎当日ご出席の際は、お手数ながらご本人確認のため、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。
  - ◎議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
  - ◎定時株主総会の運営に変更が生じた場合は、当社ウェブサイト(<https://www.nippon-grande.co.jp>)に掲載いたします。
  - ◎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修正内容を掲載させていただきます。

# 事業報告

(2025年4月1日から  
2026年3月31日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及び成果

当連結会計年度における我が国経済は、政府の経済対策や賃上げの持続などによる個人消費の持ち直しや設備投資の堅調な推移を背景に、緩やかな回復基調が続いております。一方で、米国の通商施策による影響や中東情勢の緊迫化による地政学リスクの高まりに伴うエネルギー・原材料価格の変動など、依然として先行きは不透明な状況が続いております。

当社グループが属する不動産業界におきましては、札幌市の新築分譲マンション市場は、建築資材及び人件費の上昇により高騰を続ける建築コストや地価を背景に、依然として販売価格の高止まりの状態が続いております。また、住宅ローン金利の上昇も続いており、今後の住宅ローン金利の上昇も含めたお客様の購入意欲減退リスクが市場にあたえる影響等、引き続き懸念される状況となっております。

このような事業環境の中、当社グループは、不動産分譲事業について居住用新築分譲マンション及び新築分譲戸建住宅の販売、買取再販、媒介・仲介、リフォーム事業の受注等継続して取り組み、また、厳選した用地取得を目指し、新築分譲マンション及び新築分譲戸建用地の新規開発にも取り組んでまいりました。

これらの状況により、当社グループの主力事業であります不動産分譲事業におきましては、当連結会計年度において、新築では分譲マンション43戸及び分譲戸建住宅4戸の引渡、前期繰越在庫では分譲マンション18戸の引渡となり、総引渡戸数は65戸(前年同期比22戸増)となりました。

この結果、当連結会計年度における売上高は3,655,302千円(前年同期比35.9%増)、営業利益は139,135千円(前年同期は88,818千円の営業損失)、経常利益は111,656千円(前年同期は118,404千円の経常損失)、親会社株主に帰属する当期純利益は87,353千円(前年同期は66,237千円の親会社株主に帰属する当期純損失)となりました。

セグメント別の経営成績は、次のとおりであります。

(不動産分譲事業)

当連結会計年度における分譲マンション事業におきましては、新築分譲マンション1物件「グランファール平岸パークヒルズ」を竣工し43戸の引渡を完了したほか、前期繰越在庫18戸の引渡を含めた61戸(前年同期比25戸増)の引渡を行っております。

分譲戸建住宅事業におきましては、新築分譲戸建住宅「ラ・レジーナ新さっぽろ」2戸及び「ラ・レジーナ札幌」2戸の合計4戸(前年同期比3戸減)の引渡を行っております。なお、当第3四半期連結会計期間に「ラ・レジーナ北21条」の販売を開始いたしました。

当連結会計年度における分譲マンション及び分譲戸建住宅の引渡戸数は65戸(前年同期比22戸増)、売上高は2,297,434千円(前年同期比36.4%増)となりました。

その他の売上高は563,576千円(前年同期比151.2%増)となりました。主な増加の要因は、当第3四半期連結会計期間において、販売用不動産土地を売却したためであります。

この結果、不動産分譲事業の売上高は2,861,011千円(前年同期比49.9%増)となり、セグメント利益は95,984千円(前年同期は128,735千円のセグメント損失)となりました。

(不動産賃貸事業)

当連結会計年度におけるサービス付き高齢者向け住宅事業におきましては、賃貸料収入は353,333千円(前年同期比0.3%増)となりました。

収益不動産の賃貸事業におきましては、賃貸料収入は67,872千円(前年同期比1.6%増)となりました。

その他として、サービス付き高齢者向け住宅支援サービス事業等による売上高は193,393千円(前年同期比5.1%増)となりました。

この結果、不動産賃貸事業の売上高は614,599千円(前年同期比1.9%増)となり、セグメント利益は199,694千円(前年同期比3.5%減)となりました。

#### (不動産関連事業)

当連結会計年度におけるマンション管理事業におきましては、分譲マンションの管理棟数が増加したこと等により、売上高は141,736千円(前年同期比5.6%増)となりました。

その他の売上高は、37,954千円(前年同期比14.9%減)となりました。

この結果、不動産関連事業の売上高は179,691千円(前年同期比0.5%増)となり、セグメント利益は28,740千円(前年同期比22.7%減)となりました。

#### (2) 設備投資の状況

当連結会計年度の設備投資の総額は216千円であり、その主なものは、不動産賃貸事業における設備の増加によるものであります。

#### (3) 資金調達の状況

当連結会計年度における資金調達は、分譲マンション事業及び分譲戸建住宅事業のプロジェクト資金に充当するため、金融機関より318,000千円の短期借入金を調達しております。

#### (4) 対処すべき課題

今後のわが国経済の見通しとしましては、賃上げによる所得環境の改善や企業の根強い設備投資意欲に支えられ、物価高の影響を受けながらも緩やかな成長の維持が見込まれております。一方で、米国の関税政策や中東情勢などの地政学リスクによる資源価格の動向、中国経済の減速懸念、金融・為替市場の変動など、不動産市場に影響を及ぼす不確実性も存在しており、外部環境には引き続き注視する必要があります。

当社グループは今後、外部環境の変化を的確に捉え、変化に応じた適切な経営判断を行い実行して、収益力を強化してまいります。

このような事業環境のもと、当社グループが優先的に対処すべき課題として以下の事項に取り組んでまいります。

##### ① 不動産分譲事業における新規開発用地の取得強化

当社グループの主力事業である不動産分譲事業の新築分譲マンション及び、新築分譲戸建住宅については、建築資材及び人件費の上昇により高騰を続ける建築コストや地価を背景に、依然として販売価格の高止まりの状態が続いており、引き続き事業環境は厳しい状況となっております。

このような状況のもと、当社グループでは、開発用地の取得について、事業採算性及び顧客ニーズを常に考え、取得エリアを厳選して選定、立地・企画・価格等を慎重に検討し、顧客ニーズを的確に捉えた開発用地の取得、販売効率と利益率の向上に取り組んでまいります。

② 販売チャネルの強化

当社グループの不動産分譲事業の販売において、ポータルサイト、Webサイト、SNS、ポスティング、販売センターへの直接来場等の販売チャネルを構築してまいりました。不動産営業における販売チャネルの重要性は、顧客の求める価値と物件をマッチングさせ機会損失を防ぎながら売上を最大化することにあります。適切な販売チャネルを構築することで、機会損失及び販売期間の長期化の防止を図り、また、有益な情報を提供することで顧客の満足度に繋げ、成約率の向上に取り組んでまいります。

③ 不動産流通事業の物件仕入強化

当社グループは、不動産流通事業の戦略的な拡大に取り組んでまいりましたが、現在も買取再販・仲介・媒介事業につきまして、同業他社との物件仕入競争が続いており、顧客のニーズに合った物件の確保及び拡充が不可欠となっております。そのために、当社グループの不動産流通事業について、販売チャネルを使って情報提供を行い周知させるとともに、既存顧客からの売却情報、買替希望顧客等の情報を収集し、引き続き物件仕入体制の強化に取り組んでまいります。

④ 安定収益の拡大

当社グループは、不動産賃貸事業としてサービス付き高齢者向け住宅6棟、分譲リース物件1棟を運営しており、全棟高稼働率で推移しております。

当社グループの主力事業である不動産分譲事業は、景気や金融市場の変動、建築コストの高騰等外部環境の影響を受けやすいため、会社の持続的な成長と安定した財務体質を構築するためには、更なる安定収益の確保が不可欠と考えております。今後も満足度を向上させ高稼働率の維持を図るとともに、ストック事業の開発を進めることで安定収益の拡大に取り組んでまいります。

⑤ 人的資本経営の体制整備

当社グループは、今後の事業の継続的な成長を実現するためには、経営戦略と人材戦略の連動が必要であり、人材ポートフォリオ、エンゲージメント、リスクリング、柔軟な働き方、ダイバーシティ等人的資本経営の体制整備が重要であると考えております。そのために、優秀な人材を獲得して定着させるための魅力的な環境作りを行い、また、研修制度を充実させ若手・中堅・管理職層の強化を図り、知的能力、社会・対人関係力、自己制御力を総合的に高めるとともに、人的資本経営の体制整備に注力してまいります。

#### (5) 財産及び損益の状況

区 分	第20期 (2023年3月期)	第21期 (2024年3月期)	第22期 (2025年3月期)	第23期(当期) (2026年3月期)
売 上 高 (千 円 )	4,563,640	3,891,067	2,690,300	3,655,302
営業利益又は営業損失(△)(千円)	200,366	106,005	△88,818	139,135
経常利益又は経常損失(△)(千円)	180,270	71,158	△118,404	111,656
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	156,825	48,172	△66,237	87,353
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)(円)	120.27	35.85	△49.30	65.01
総 資 産 (千 円 )	8,465,938	6,747,097	5,690,409	4,823,516
純 資 産 (千 円 )	1,971,315	2,004,794	1,920,363	2,008,369
1株当たり純資産額(円)	1,467.19	1,492.11	1,429.27	1,494.77

(注) 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)は、期中平均発行済株式数により、1株当たり純資産額は、期末発行済株式数により算出しております。

#### (6) 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
グランコミュニティ株式会社	10,000千円	100%	マンション管理事業、サービス付き高齢者向け住宅の運営
グランホーム株式会社	10,000千円	100%	分譲戸建住宅事業

#### (7) 主要な事業内容

当社グループは、次の事業を行っております。

事 業	主要な事業の内容
不動産分譲事業	マンション及び戸建住宅の分譲、買取再販、不動産仲介・媒介、リフォーム
不動産賃貸事業	サービス付き高齢者向け住宅の賃貸・支援サービス、収益不動産の賃貸・賃貸管理
不動産関連事業	不動産管理、保険代理店業務、業務委託斡旋、設計・監理、家具・カーテン販売

(8) 主要な営業所

名 称	所 在 地
本 店	札幌市中央区大通西五丁目1番地1
東 京 支 店	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー27F

(9) 従業員の状況

事 業 区 分	従 業 員 数	前連結会計年度末比増減
不 動 産 分 譲 事 業	15名	1名減
不 動 産 賃 貸 事 業	27名	4名増
不 動 産 関 連 事 業	8名	1名増
全 社 (共 通)	10名	-名
合 計	60名	4名増

(注) 従業員数は、臨時従業員を含んでおりません。

(10) 主要な借入先

借 入 先	借 入 額
株 式 会 社 北 洋 銀 行	1,046,350千円
株 式 会 社 北 海 道 銀 行	420,056千円
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	338,502千円
株 式 会 社 商 工 組 合 中 央 金 庫	231,689千円
株 式 会 社 七 十 七 銀 行	58,000千円
株 式 会 社 り そ な 銀 行	137,000千円
株 式 会 社 日 本 政 策 金 融 公 庫	79,990千円

## 2. 会社の株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 4,000,000株
- (2) 発行済株式の総数 1,343,600株
- (3) 株主数 1,122名
- (4) 大株主（上位10名）

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
雅リアルエステート株式会社	350,000株	26.04%
平山恒産株式会社	344,000株	25.60%
平野 雅博	180,100株	13.40%
矢代 俊二	59,300株	4.41%
株式会社クレックス	53,100株	3.95%
株式会社土屋ホールディングス	18,800株	1.39%
株式会社アート不動産	18,000株	1.33%
米盛 公和	12,900株	0.96%
青山 泰長	12,100株	0.90%
田畠 勉	11,000株	0.81%

- (5) その他株式に関する重要な事項  
該当事項はありません。

## 3. 会社の新株予約権等に関する事項

- (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等の状況  
該当事項はありません。
- (2) 当事業年度中に当社使用人及び子会社の役員及び使用人に対して職務執行の対価として交付された新株予約権等の内容の概要  
該当事項はありません。
- (3) その他新株予約権等に関する重要な事項  
該当事項はありません。

## 4. 会社役員に関する事項

### (1) 取締役及び監査役の氏名等

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役	平 野 雅 博	グランコミュニティ株式会社 代表取締役 グランホーム株式会社 代表取締役 雅リアルエステート株式会社 取締役
専務取締役	竹 内 眞	
専務取締役	矢 代 俊 二	グランコミュニティ株式会社 取締役 グランホーム株式会社 取締役
取 締 役	石 井 雅 之	事業部長 ウエルネス事業担当
取 締 役	有 倉 康 仁	株式会社クレックス 取締役副会長 札幌ガス株式会社 代表取締役社長
取 締 役	神 戸 俊 昭	弁護士法人神戸・万字・福田法律事務所 代表社員 株式会社北洋銀行 社外取締役
常勤監査役	下 村 幸 弘	グランコミュニティ株式会社 監査役 グランホーム株式会社 監査役
監 査 役	中 井 千 尋	
監 査 役	福 島 章	札幌ガス株式会社 経理部長
監 査 役	伊 藤 修 治	

- (注) 1. 取締役有倉康仁氏、神戸俊昭氏は、社外取締役であります。
2. 監査役下村幸弘氏、中井千尋氏、福島章氏及び伊藤修治氏は、社外監査役であります。  
当社は、取締役神戸俊昭氏、監査役伊藤修治氏を証券会員制法人札幌証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
3. 監査役下村幸弘氏、中井千尋氏及び福島章氏は、金融機関における長年の経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。また、監査役伊藤修治氏は、金融業界の幅広い知識と見識に加え、財務行政での勤務経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

### (2) 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役とは、当社定款に基づき、会社法第427条第1項の規定による損害賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。

### (3) 補償契約の内容の概要

該当事項はありません。

(4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は当社及び子会社の取締役、監査役、管理職従業員であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約により保険期間中に被保険者に対して提起された損害賠償請求にかかる訴訟費用及び損害賠償金等が填補されることとなります。

ただし、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、当該被保険者が法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害の場合には填補の対象とならないなど、一定の免責事由があります。

(5) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

イ. 当該方針の決定の方法

2021年2月12日開催の取締役会で決議を行っております。

ロ. 当該方針の内容の概要

- ・ 個人別の報酬（業績連動報酬等・非金銭報酬等以外）の額又は算定方法  
固定報酬は「役員規程」に基づき、株主総会において決定された報酬総額の限度内において、担当職務、会社業績、世間水準等を考慮して、社外取締役の意見を踏まえて取締役会にて決定しております。

- ・ 業績連動報酬等について業績指標の内容、額又は数の算定方法  
該当事項はありません。

- ・ 非金銭報酬等の内容、「額もしくは数」又は「算定方法」  
該当事項はありません。

- ・ 構成比率

個人別の報酬が個人別の報酬等の額の全部を占めております。

- ・ 報酬等を与える時期・条件の決定に関する方針

固定報酬は、在任中に毎月定額を支払っております。

ハ. 当該事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が当該方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

「役員規程」等を基に決定されていることから、方針に沿うものであり取締役会は相当であると判断しております。

② 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の報酬限度額は、2007年5月25日開催の第4期定時株主総会において、年額300,000千円以内(但し、使用人給与は含まない。)と決議しており、当該株主総会終結時点での取締役の員数は7名(うち社外取締役1名)です。また、監査役の報酬限度額は、2003年5月12日開催の臨時株主総会において、年額100,000千円以内と決議しており、当該株主総会終結時点での監査役の員数は2名(うち社外監査役2名)であります。

- ③ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項
- ・ 委任を受けるものの氏名又は当該会社での地位・担当  
代表取締役 平野 雅博
  - ・ 委任する権限の内容  
個人別の報酬額の決定
  - ・ 権限を委任した理由  
当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の担当職務について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。

④ 取締役及び監査役の報酬等の総額等

役員区分	対象となる役員の員数(名)	報酬等の総額(千円)
取締役	6	43,462
(うち社外取締役)	( 2)	( 1,440)
監査役	4	6,120
(うち社外監査役)	( 4)	( 6,120)
合計	10	49,582

- (注) 1. 当社は、取締役の使用人兼務部分に対する報酬を支給しておりません。  
2. 取締役の報酬のうち賞与につきましては該当事項はありません。

(6) 社外役員に関する事項

① 重要な兼職先と当社との関係

社外取締役有倉康仁氏は、株式会社クレックスの取締役副会長及び札幌ガス株式会社の代表取締役社長を兼任しております。株式会社クレックスは、当社株式の3.95%を保有する株主であります。なお、株式会社クレックスと当社との間に特別な関係はありません。また、当社と札幌ガス株式会社との間に取引関係はありますが、一般的な取引条件に基づく取引であり、特別な関係ではありません。

社外取締役神戸俊昭氏の兼職先である弁護士法人神戸・万字・福田法律事務所との間に重要な取引関係はありません。また、兼任先である株式会社北洋銀行との間には、資金の借入等の取引関係があります。

社外監査役福島章氏の兼職先である札幌ガス株式会社との間に取引関係はありますが、一般的な取引条件に基づく取引であり、特別な関係ではありません。

社外監査役下村幸弘氏の兼職先であるグランコミュニティ株式会社及びグランホーム株式会社は当社の完全子会社であります。

## ② 社外役員の主な活動状況

地位	氏名	主な活動内容
社外取締役	有 倉 康 仁	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中10回出席しております。会社経営に関する豊富な経験と高い見識を有しており、総合的な観点及び企業経営者としての見地から意見や助言を述べており、当社の中長期的な企業価値向上に適切な役割を果たしております。
社外取締役	神 戸 俊 昭	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中13回出席しております。弁護士として培われた専門知識・経験に基づく高い見地から必要に応じて意見や助言を述べており、当社のコーポレートガバナンスの向上に適切な役割を果たしております。
社外監査役	下 村 幸 弘	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中13回、監査役会は13回開催中13回出席しております。また、内部監査人及び会計監査人とも定期的に情報交換を行い、取締役の職務執行をモニタリングするほか、金融機関の勤務経験及び企業経営者としての見地から必要に応じて意見や助言を述べております。
社外監査役	中 井 千 尋	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中9回、監査役会は13回開催中9回出席しております。必要に応じ、主に豊富な役員経験に基づく見地から監査意見や助言を述べております。
社外監査役	福 島 章	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中13回、監査役会は13回開催中13回出席しております。必要に応じ、主に豊富な役員経験に基づく見地から監査意見や助言を述べております。
社外監査役	伊 藤 修 治	当事業年度に開催された取締役会は13回開催中13回、監査役会は13回開催中13回出席しております。金融業界の幅広い知識と見識に加え、財務行政での勤務経験に基づく見地から必要に応じて意見や助言を述べております。

## 5. 会計監査人の状況

### (1) 会計監査人の名称

太陽有限責任監査法人

### (2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

	報酬等の額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	15,250千円
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	15,250千円

- (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、当該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. 当社監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等について、会計監査人の報酬等の額について検討した結果、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(3) 責任限定契約の内容の概要

当社と会計監査人太陽有限責任監査法人は、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、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

(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他その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任に関する議案を決定し、取締役会は、当該決定に基づき当該議案を株主総会に提出いたします。

また、監査役会は、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きまして、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。

## 6. 業務の適正を確保するための体制

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、2019年2月13日開催の取締役会にて、業務の適正を確保するための体制整備の基本方針を以下のとおり定めております。

### (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

- ① 当社の取締役・使用人の法令・定款等の遵守を徹底するため、「コンプライアンス規程」を制定し、コンプライアンス重視の経営体制の整備を行う。
- ② 「コンプライアンス規程」で掲げる「行動規範」の遵守、及び定期的な社内教育等の実施により、コンプライアンス経営の徹底を図る。
- ③ 当社の取締役及び使用人が、法令・定款等に違反する行為を発見した場合の通報体制として、「内部通報管理規程」に基づく報告体制を設ける。
- ④ 代表取締役直轄の内部監査人は、「内部監査規程」に基づき監査役と連携して当社各部署及び子会社の内部監査を行い、業務の適法性及び妥当性等を監査する。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ① 当社の取締役の職務の執行に係る情報については、法令及び「文書管理規程」等に基づき、文書又は電磁的媒体に記録し、保存及び管理する。
- ② 取締役及び監査役は、これらの文書等を閲覧できるものとする。

### (3) 損失の危機の管理に関する規程その他の体制

- ① 当社は、当社の企業価値を維持・増大していくために、全ての事業活動を対象として様々なリスクの評価と管理を行う。そのために、「リスク管理規程」を制定し、リスク管理委員会の統括により、当社における適切なリスクマネジメントを実施する。
- ② 緊急事態発生の際は、「リスク管理規程」及び「リスク管理マニュアル」に基づき、代表取締役を本部長とする緊急対策本部を設置し、社内外に対する迅速かつ適切な情報伝達と社外の専門家と密に連携し、適切かつ迅速な緊急体制を整備し対処する。
- ③ 内部監査人が行う、当社各部署及び子会社に対する内部監査により、法令・定款違反その他の事由に基づき損失の危機のある業務執行行為が発見された場合には、直ちに代表取締役、監査役及び被監査部門に報告するとともに、適切かつ迅速に対応策を講じる。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役会は、経営戦略や経営計画に関する建設的な議論を通し、中期計画及び年度計画を策定し、各業務担当取締役はその目標達成のために各部門の具体的目標及び予算を策定する。また、取締役会は、経営計画が当初計画どおりに進捗しているか月次・四半期毎・年次の業績管理を行う。
- ② 取締役会で決議すべき事項及び報告すべき事項は「取締役会規程」に定め、効率的な運営を図る。
- ③ 日常の職務執行については、「稟議規程」、「業務分掌規程」等の社内規則に基づく職務権限及び意思決定ルールの整備により、効率的に職務の執行が行われる体制とする。

(5) 当社及び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

- ① 当社及びその子会社から成る当社グループは、相互に協力し企業集団としての総合的な事業の発展と繁栄を目指し、グループをあげてコンプライアンス経営の実践及び業務の適正の確保に努める。
- ② 「関係会社管理規程」により、子会社の重要事項は当社と子会社の間で事前に協議を行い、その結果を取締役に報告する。また、当社グループ全体に影響を及ぼす重要事項は、当社の取締役会において協議のうえ決議する。子会社に関する業務は、管理部担当役員が統括・管理する。
- ③ 当社グループ間の情報の共有・協働・相互牽制・リスク管理等が効率的かつ適正に行われるよう、当社グループの部長会を原則毎週開催する。
- ④ 当社グループの子会社は、当社の取締役が子会社の取締役を兼任し、事業内容や事業規模等に応じた体制を整備する。当社の常勤監査役は子会社の監査役を兼務する。常勤監査役は当社グループの連結経営に対応したグループ全体の監査を適切に行えるよう、会計監査人及び管理部担当役員との緊密な連携体制を構築する。
- ⑤ 当社の内部監査人は、当社と当社の子会社の内部監査を実施し、当社グループの業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保する。監査業務の年次計画、実施状況は取締役会等の所定の機関に報告する。
- ⑥ 当社グループにおける財務報告の信頼性を確保するため、財務報告における不正や誤謬が発生するリスクを管理し、業務執行の適正化を推進するとともに、財務報告に係る社内規程等の適切な整備及び運用を行う。また、財務報告に係る関係法令との適合性を確保する。

(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体制並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ① 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は、当該使用人を配置することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けた使用人はその命令に関して、取締役等の指揮命令を受けないものとする。
- ② 監査役より監査業務に必要な命令を受けた使用人は、監査役の指揮命令下で職務を遂行し、その評価については監査役の意見を聴取するものとする。

(7) 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

- ① 代表取締役及び取締役は、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等の報告を行う。
- ② 取締役及び使用人は、監査役の要請に応じて必要な報告及び情報提供を行う。必要な報告及び情報提供とは、次のとおりとする。また、法令違反等の重要な事実を発見又は経営等に著しい影響を及ぼす可能性がある事実を発見した時は、直接又は内部通報制度を利用して監査役に報告及び情報提供を行う。

内部監査人が実施した内部監査の結果

リスク管理の状況

コンプライアンスの状況（事故・不正・苦情・トラブル）等

会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実

取締役の職務執行に関して不正行為、法令、定款に違反する重大な事実

その他上記に準ずる事項

(8) 監査役への報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ① 監査役への報告を行った者に対し当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止する。
- ② 監査役への報告を行った者の公益通報者保護については、「内部通報管理規程」に基づき厳重に管理する。

(9) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 監査役は、代表取締役、内部監査人、会計監査人と定期的及び随時に意見交換を行う。
- ② 監査役は、監査役会が定める監査基準により、監査役の職務の執行上必要と認める費用について、予め会社に請求することができ、緊急又は臨時に支出した費用については、事後で会社に償還を請求することができる。当社は、監査役の請求に基づき、監査役の職務の執行に必要な費用を支払う。

## 7. 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、上記に掲げた業務の適正を確保するための体制を整備しており、その基本方針に基づき以下の具体的な取り組みを行っております。

- (1) 主な会議の開催状況として、取締役会は13回開催され、取締役の職務執行の適法性を確保し、取締役の職務執行の適正性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役が出席いたしました。その他、監査役会は13回、リスク管理委員会は4回開催いたしました。
- (2) 監査役は、監査役会において定めた監査計画に基づき監査を行うとともに、当社代表取締役及び他の取締役、内部監査人、会計監査人との間で意見交換を実施し、情報交換等の連携を図っております。
- (3) 内部監査人は、内部監査計画に基づき、当社の各部門及び子会社の内部監査を実施いたしました。

---

(注) 本事業報告中の記載金額・株数は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(2026年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>1,868,584</b>	<b>流動負債</b>	<b>809,032</b>
現金及び預金	1,191,566	買掛金及び工事未払金	36,685
売掛金	18,017	短期借入金	318,000
商品	133	1年内返済予定の長期借入金	210,664
仕掛販売用不動産	580,327	1年内償還予定の社債	50,000
仕掛品	4,078	未払金	14,572
貯蔵品	767	未払法人税等	20,762
その他	73,694	契約負債	12,201
<b>固定資産</b>	<b>2,952,069</b>	賞与引当金	6,186
有形固定資産	2,903,824	株主優待引当金	3,224
建物及び構築物	2,097,779	預り金	12,558
車両運搬具	0	その他	124,176
工具、器具及び備品	10,061	<b>固定負債</b>	<b>2,006,114</b>
土地	795,984	社債	125,000
無形固定資産	2,702	長期借入金	1,782,923
投資その他の資産	45,542	繰延税金負債	35,384
投資有価証券	20,510	その他	62,807
長期貸付金	1,680	<b>負債合計</b>	<b>2,815,147</b>
繰延税金資産	1,911	<b>(純資産の部)</b>	
その他	21,439	<b>株主資本</b>	<b>2,005,798</b>
<b>繰延資産</b>	<b>2,863</b>	資本金	182,726
社債発行費	2,863	資本剰余金	82,726
		利益剰余金	1,740,346
		<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>2,571</b>
		その他有価証券評価差額金	2,571
		<b>純資産合計</b>	<b>2,008,369</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,823,516</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>4,823,516</b>

## 連結損益計算書

(2025年4月1日から  
2026年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,655,302
売 上 原 価		3,074,233
売 上 総 利 益		581,068
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		441,933
営 業 利 益		139,135
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,658	
受 取 手 数 料	1,740	
違 約 金 収 入	1,438	
補 助 金 収 入	3,414	
そ の 他	5,159	14,411
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	35,933	
社 債 利 息	1,572	
金 利 ス ワ ッ プ 評 価 損	160	
そ の 他	4,223	41,889
経 常 利 益		111,656
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	0
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益		111,656
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	21,367	
法 人 税 等 調 整 額	2,935	24,303
当 期 純 利 益		87,353
親 会 社 株 主 に 帰 属 す る 当 期 純 利 益		87,353

## 連結株主資本等変動計算書

(2025年4月1日から  
2026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	株 主 資 本 合 計
当 期 首 残 高	182,726	82,726	1,652,993	1,918,445
当 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当			-	-
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益			87,353	87,353
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純 額)				
当 期 変 動 額 合 計	-	-	87,353	87,353
当 期 末 残 高	182,726	82,726	1,740,346	2,005,798

	その他の包括利益累計額		純 資 産 合 計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当 期 首 残 高	1,918	1,918	1,920,363
当 期 変 動 額			
剰 余 金 の 配 当			-
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益			87,353
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純 額)	652	652	652
当 期 変 動 額 合 計	652	652	88,006
当 期 末 残 高	2,571	2,571	2,008,369

## 連結注記表

### 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 2社(すべての子会社を連結しております。)

(2) 連結子会社の名称

グランコミュニティ株式会社

グランホーム株式会社

#### 2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

#### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

#### 4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 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

決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② 棚卸資産

主に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)を採用しております。

(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(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 15年～47年

車両運搬具 2年～4年

工具、器具及び備品 2年～15年

- ② 無形固定資産(リース資産を除く)  
定額法を採用しております。  
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)に基づいております。
- ③ リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### (3) 重要な引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額のうち、当連結会計年度の負担額を計上しております。
- ③ 株主優待引当金  
株主優待制度に伴う支出に備えるため、発生すると見込まれる額を合理的に見積り計上しております。

### (4) 収益及び費用の計上基準

当社グループの主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は次のとおりであります。いずれの事業についても取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

- ① 不動産分譲事業  
主に分譲マンション・分譲戸建住宅の各分譲住戸を販売する事業であり、顧客との不動産売買契約に基づいて物件を引き渡す履行義務を負っております。  
当該履行義務は、物件を引き渡す一時点において充足されるものであり、当該引渡時点において収益を認識しております。

② 不動産賃貸事業

・賃貸事業

当社が保有する賃貸マンション及びサービス付き高齢者向け住宅等の賃貸を行っております。

当該不動産の賃貸による収益は、リース取引に関する会計基準に従い賃貸借契約期間にわたり認識しております。

・生活支援サービス

当社が運営するサービス付き高齢者向け住宅の入居者に対して生活支援サービスを提供する事業であり、顧客との契約に基づいて生活支援サービスを提供する履行義務を負っております。

当該履行義務は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

・食事提供サービス

当社が運営するサービス付き高齢者向け住宅の入居者に対して食事サービスを提供する事業であり、顧客との契約に基づいて食事サービスを提供する履行義務を負っております。

当該履行義務は、食事サービスが提供される一時点において充足されるものであり、当該サービス提供時点において収益を認識しております。

③ 不動産関連事業

主にマンション管理サービスを提供する事業であり、管理組合との契約に基づいてマンション管理サービスを提供する履行義務を負っております。

当該履行義務は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

(5) その他連結計算書類作成のための重要な事項

資産に係る控除対象外消費税等の会計処理

資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用とし、5年間で償却を行っております。

**会計上の見積りに関する注記**

棚卸資産の評価

(1) 当連結会計年度に計上した金額

仕掛販売用不動産

580,327千円

## (2) 見積りの内容に関するその他の情報

不動産分譲事業の棚卸資産は取得原価をもって貸借対照表価額としておりますが、期末における正味売却価額が取得原価より下落している場合には、正味売却価額をもって貸借対照表価額としております。

販売用不動産は、正味売却価額の算定の基礎となる販売見込額を個別物件ごとに評価しております。仕掛販売用不動産は、正味売却価額の算定の基礎となる完成後販売見込額及び開発コストの見積額を個別物件ごとに評価しております。

なお、販売用不動産の販売見込額及び仕掛販売用不動産の完成後販売見込額は、近隣における新築分譲マンションの販売供給総戸数の動向や成約率等により、大きな影響を受けることがあります。また、仕掛販売用不動産の開発コストの見積額については、工事の遅れ等によって影響を受けることがあります。

このように、不動産分譲事業における棚卸資産の正味売却価額の見積額は、当該事業を取り巻く環境の変化による不確実性を伴うものであり、上記の事象の変動によって棚卸資産の正味売却価額の見直しが必要となった場合には、翌連結会計年度の連結計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

## 追加情報

販売用不動産から有形固定資産への振替

※ 所有目的の変更により、販売用不動産の一部を有形固定資産に振替えております。その内訳は以下のとおりであります。

建物及び構築物	58,272千円
土地	28,090千円
計	86,363千円

## 連結貸借対照表に関する注記

### 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

#### (1) 担保に供している資産

仕掛販売用不動産	377,760千円
建物及び構築物	2,003,769千円
土地	753,314千円
計	3,134,843千円

#### (2) 担保に係る債務

短期借入金	318,000千円
1年内返済予定の長期借入金	154,768千円
長期借入金	1,511,499千円
計	1,984,267千円

### 2. 有形固定資産の減価償却累計額

958,068千円
-----------

## 連結損益計算書に関する注記

### 1. 顧客との契約から生じる収益

売上高のうち、顧客との契約から生じる収益の額は3,234,095千円です。

## 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
普通株式	1,343,600	—	—	1,343,600

### 2. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

該当事項はありません。

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

次のとおり、提案しております。

決議予定	株式の種類	配当の 原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2026年 6月26日 定時株主総会	普通株式	繰越利益 剰余金	13,436	10	2026年 3月31日	2026年 6月29日

### 3. 新株予約権に関する事項

当連結会計年度の末日における当社が発行している新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類及び数

該当事項はありません。

## 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、不動産分譲事業及び不動産賃貸事業を行うための資金について、主に銀行借入及び社債の発行により調達しております。現在、デリバティブ取引はありませんが、利用する際は、借入金の金利変動リスクを回避することを目的とし、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。長期貸付金は、貸付先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金及び工事未払金は、すべて1年以内の支払期日であります。

借入金及び社債は、主に不動産分譲事業における分譲マンションのプロジェクト（用地取得、建設工事、販売活動）に係る資金や不動産賃貸事業における設備投資に係る資金、並びに運転資金の調達を目的としたものであり、返済期日は決算日後、最長で14年後であります。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ① 信用リスク(取引先の契約不履行に係るリスク)の管理

当社グループは、与信管理規程に従い、売掛金及び長期貸付金について、管理部が債権残高を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

##### ② 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体企業の財務状況等を把握し、また、取引先企業との関係を勘案して、保有状況を継続的に見直しております。

借入金については、支払金利の変動を定期的にモニタリングし、金利変動リスクの早期把握を図っております。

##### ③ 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社グループは、各部署からの報告に基づき管理部が定期的に資金繰管理を概ね日次で行い、当該リスクを管理しております。なお、資金調達を行う際は、金利動向を十分に把握して、金利変動リスクを管理する方針であります。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2026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。なお、重要性の乏しいものは以下に含めておりません。また、「現金及び預金」、「売掛金」、「買掛金及び工事未払金」、「短期借入金」、「未払金」、「未払法人税等」及び「預り金」については、現金及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

	連結貸借対照表 計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 投資有価証券	20,510	20,510	—
(2) 長期貸付金 (※1)	2,272	2,186	△86
資産計	22,783	22,697	△86
(1) 社債 (※1)	175,000	171,354	△3,645
(2) 長期借入金 (※1)	1,993,587	1,961,989	△31,597
負債計	2,168,587	2,133,344	△35,242

(※1) 1年内回収予定の長期貸付金、1年内償還予定の社債、1年内返済予定の長期借入金はそれぞれ長期貸付金、社債、長期借入金に含めて表示しております。

### (注) 1. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,191,566	—	—	—
売掛金	18,017	—	—	—
長期貸付金	592	1,680	—	—
合計	1,210,176	1,680	—	—

### (注) 2. 短期借入金、社債、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	318,000	—	—	—	—	—
社債	50,000	50,000	50,000	25,000	—	—
長期借入金	210,664	210,664	210,664	210,664	184,084	966,847
合計	578,664	260,664	260,664	235,664	184,084	966,847

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

#### (1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券 その他投資有価証券 株式	20,510	—	—	20,510
資産計	20,510	—	—	20,510

#### (2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
長期貸付金	—	2,186	—	2,186
資産計	—	2,186	—	2,186
社債	—	171,354	—	171,354
長期借入金	—	1,961,989	—	1,961,989
負債計	—	2,133,344	—	2,133,344

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

##### 投資有価証券

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

##### 長期貸付金

長期貸付金の時価は、一定の期間ごとに分類し、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローと国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

##### 長期借入金、社債

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## 賃貸等不動産に関する注記

### 1. 賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

当社は、札幌市において、居住用の賃貸マンション（土地を含む。）を有しております。

### 2. 賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額及び当連結会計年度における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額	期首残高	2,892,475
	期中増減額	180
	期末残高	2,892,655
期末時価		3,214,614

- (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. 期中増減額の主な内容は、販売用在庫から賃貸用資産への用途変更に伴う増加86,363千円であり、減少額は、サービス付き高齢者向け住宅等の減価償却費86,183千円であります。  
3. 期末の時価は、主として「固定資産税評価額」に基づいて自社で算定した金額であります。

### 3. 賃貸等不動産に関する損益

当該賃貸等不動産に係る賃貸損益は242,165千円（賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上）であります。

## 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

注記事項の「連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項 4 会計方針に関する事項 (4) 収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

## 1 株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産 1,494円77銭  
(2) 1株当たり当期純利益 65円01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

(2026年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>1,451,964</b>	<b>流動負債</b>	<b>688,915</b>
現金及び預金	970,515	買掛金	11,031
売掛金	930	短期借入金	260,000
仕掛販売用不動産	307,724	1年内返済予定の長期借入金	204,940
仕掛品	4,078	1年内償還予定の社債	50,000
貯蔵品	767	未払金	12,274
前払費用	12,525	未払費用	4,845
その他の	155,422	未払法人税等	13,452
<b>固定資産</b>	<b>2,929,941</b>	未払消費税等	59,404
有形固定資産	2,864,218	契約負債	2,458
建物及び構築物	2,074,576	前受金	34,247
車両運搬具	0	預り金	28,048
工具、器具及び備品	10,061	賞与引当金	2,693
土地	779,580	株主優待引当金	3,224
無形固定資産	2,702	その他の	2,294
意匠権	16	<b>固定負債</b>	<b>1,979,380</b>
特許権	555	社債	125,000
ソフトウェア	2,130	長期借入金	1,763,911
投資その他の資産	63,021	繰延税金負債	35,384
投資有価証券	20,510	長期預り敷金	55,085
関係会社株式	20,000	<b>負債合計</b>	<b>2,668,296</b>
出資金	50	<b>(純資産の部)</b>	
長期貸付金	1,680	<b>株主資本</b>	<b>1,713,902</b>
長期前払費用	6,905	資本金	182,726
敷金及び保証金	13,843	資本剰余金	82,726
その他の	31	資本準備金	82,726
<b>繰延資産</b>	<b>2,863</b>	利益剰余金	1,448,450
社債発行費	2,863	利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	1,423,450
		別途積立金	75,000
		固定資産圧縮積立金	89,591
		繰越利益剰余金	1,258,858
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>2,571</b>
		その他有価証券評価差額金	2,571
		<b>純資産合計</b>	<b>1,716,473</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,384,769</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>4,384,769</b>

# 損益計算書

(2025年4月1日から  
2026年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,125,586
売 上 原 価		2,673,919
売 上 総 利 益		451,666
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		375,017
営 業 利 益		76,649
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,655	
受 取 手 数 料	22,526	
受 取 賃 貸 料	2,400	
違 約 金 収 入	1,438	
補 助 金 収 入	3,414	
そ の 他	2,532	34,966
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	35,449	
社 債 利 息	1,572	
金 利 ス ワ ッ プ 評 価 損	160	
そ の 他	3,954	41,136
経 常 利 益		70,479
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	0
税 引 前 当 期 純 利 益		70,479
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	9,559	
法 人 税 等 調 整 額	2,364	11,924
当 期 純 利 益		58,555

# 株主資本等変動計算書

(2025年4月1日から  
2026年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
当期首残高	182,726	82,726	82,726
当期変動額			
固定資産圧縮積立金の取崩			
剰余金の配当			
当期純利益			
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			
当期変動額合計	-	-	-
当期末残高	182,726	82,726	82,726

	株主資本					
	利益剰余金					株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計	
		別途積立金	固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	25,000	75,000	91,968	1,197,926	1,389,895	1,655,347
当期変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩			△2,376	2,376	-	-
剰余金の配当				-	-	-
当期純利益				58,555	58,555	58,555
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	△2,376	60,931	58,555	58,555
当期末残高	25,000	75,000	89,591	1,258,858	1,448,450	1,713,902

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,918	1,918	1,657,265
当期変動額			
固定資産圧縮積立金の取崩			-
剰余金の配当			-
当期純利益			58,555
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	652	652	652
当期変動額合計	652	652	59,208
当期末残高	2,571	2,571	1,716,473

# 個別注記表

## 重要な会計方針

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

主に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）を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、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。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 15年～47年

車両運搬具 2年～4年

工具、器具及び備品 2年～15年

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

主な償却年数は以下のとおりであります。

意匠権 7年

特許権 8年

ソフトウェア 5年

#### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 株主優待引当金

株主優待制度に伴う支出に備えるため、発生すると見込まれる額を合理的に見積り計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は次のとおりであります。取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

不動産分譲事業

主に分譲マンションの各分譲住戸を販売する事業であり、顧客との不動産売買契約に基づいて物件を引き渡す履行義務を負っております。

当該履行義務は、物件を引き渡す一時点において充足されるものであり、当該引渡時点において収益を認識しております。

不動産賃貸事業

当社が保有する賃貸マンション及びサービス付き高齢者向け住宅等の賃貸を行っております。

当該不動産の賃貸による収益は、リース取引に関する会計基準に従い賃貸借契約期間にわたり認識しております。

5. その他計算書類作成のための重要な事項

資産に係る控除対象外消費税等の会計処理

資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用とし、5年間で償却を行っております。

**会計上の見積りに関する注記**

棚卸資産の評価

(1) 当事業年度に計上した金額

仕掛販売用不動産	307,724千円
----------	-----------

(2) 見積りの内容に関するその他の情報

「連結注記表 会計上の見積りに関する注記 棚卸資産の評価 (2) 見積りの内容に関するその他の情報」をご参照ください。

## 追加情報

販売用不動産から有形固定資産への振替

※ 所有目的の変更により、販売用不動産の一部を有形固定資産に振替えております。その内訳は以下のとおりであります。

建物及び構築物	34,430千円
土地	12,487千円
計	46,917千円

## 貸借対照表に関する注記

### 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

#### (1) 担保に供している資産

仕掛販売用不動産	307,724千円
建物及び構築物	2,003,769千円
土地	753,314千円
計	3,064,807千円

#### (2) 担保に係る債務

短期借入金	260,000千円
1年内返済予定の長期借入金	154,768千円
長期借入金	1,511,499千円
計	1,926,267千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 957,428千円

### 3. 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

短期金銭債権	105,100千円
短期金銭債務	25,409千円

## 損益計算書に関する注記

### 1. 顧客との契約から生じる収益

売上高のうち、顧客との契約から生じる収益の額は2,699,612千円です。

### 2. 関係会社との取引高

営業取引による取引高	66,425千円
営業取引以外の取引による取引高	24,590千円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における自己株式の数  
該当事項はありません。

## 税効果会計関係に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	964千円
未払事業税	1,260
未払事業所税	384
未払固定資産税	124
減価償却超過額	1,307
国庫補助金等圧縮限度超過額	93
敷金償却	985
税務上の繰越欠損金	14,391
その他	249
繰延税金資産小計	19,761
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△11,943
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△1,193
評価性引当額小計	△13,136
繰延税金資産合計	6,625
繰延税金負債	
圧縮記帳積立金	△40,837千円
その他有価証券評価差額金	△1,171
繰延税金負債合計	△42,009
繰延税金負債の純額	△35,384

## リース取引関係

ファイナンス・リース取引  
(借主側)

### (1) リース資産の内容

#### ・有形固定資産

主として本社事務所における電話主装置及び設備等一式、サービス付き高齢者向け住宅において使用する厨房機器であります。

#### ・無形固定資産

主として本社事務所における会計システムのソフトウェアであります。

### (2) リース資産の減価償却の方法

リース期間定額法によっております。

## 関連当事者との取引に関する注記

### 子会社

種類	会社等の名称 又は氏名	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)
子会社	グランホーム 株式会社	(所有) 直接 100.0	資金援助 役員の兼任	資金の貸付 (注)	100,000	流動資産 その他	100,000
子会社	グランコミュ ニティ株式会 社	(所有) 直接 100.0	当社従業員の出向 役員の兼任	受取出向料	17,660	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 出向料の人件費については、当社における当該者の給与、賞与及び社会保険料を勘案して合理的に見積り、決定しております。

## 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

連結注記表と同一であります。

### 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,277円52銭

(2) 1株当たり当期純利益 43円58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人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2026年5月26日

日本グランデ株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 田村 知弘  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 尾形 隆紀  
業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、日本グランデ株式会社の2025年4月1日から2026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、日本グランデ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（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）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、継続企業的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表明の基礎となる、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ために、連結計算書類の監査を計画し実施する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指揮、監督及び査閲に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### 利害関係

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

以上

# 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2026年5月26日

日本グランド株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 田村 知弘  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 尾形 隆紀  
業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、日本グランド株式会社の2025年4月1日から2026年3月31日までの第23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（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）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

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、2025年4月1日から2026年3月31日までの第23期事業年度の取締役の職務の執行に関して、監査役会で審議の結果、監査役全員の一致した意見として、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遂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、内部監査人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、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使用人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、監査役会が定めた内部統制システムに係る監査役監査の実施基準に準拠し、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について検討するとともに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(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

会計監査人太陽有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人太陽有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2026年5月27日

日本グランデ株式会社 監査役会

常勤監査役（社外監査役） 下 村 幸 弘 ㊟

監査役（社外監査役） 中 井 千 尋 ㊟

監査役（社外監査役） 福 島 章 ㊟

監査役（社外監査役） 伊 藤 修 治 ㊟

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案および参考事項

### 第1号議案 剰余金の処分の件

当社は、利益還元を重要な課題と考えておりますが、将来の事業拡大に備え、内部留保による経営基盤・財務体質の強化を図りながら、可能な限り株主の皆様へ還元していくことを利益配分に関する基本方針と考えております。

以上を踏まえ、当期の期末配当金は、前述の基本方針及び当期の業績並びに今後の経営環境を勘案し、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### 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10円  
総額13,436,000円
- ③ 剰余金の配当が効力を生じる日  
2026年6月29日

## 第2号議案 取締役6名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって取締役全員が任期満了となりますので、新たに就任する1名を含め取締役6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	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
1	ひらのまさひろ 平野 雅博 (1958年1月18日生)	<p>1980年4月 ダイア建設株式会社入社 1991年1月 同社渋谷支店長 1992年8月 同社本店長 1993年4月 同社東関東支店長 1996年6月 同社取締役東関東支店長 1997年4月 同社取締役北海道支店長 2003年4月 当社設立 代表取締役（現任） 2007年4月 グランコミュニティ株式会社 代表取締役（現任） 2008年2月 雅リアルエステート株式会社 取締役（現任） 2012年5月 グランホーム株式会社 代表取締役（現任）</p> <p>■重要な兼職の状況 グランコミュニティ株式会社 代表取締役 グランホーム株式会社 代表取締役 雅リアルエステート株式会社 取締役</p>	180,100株
2	たけうちまこと 竹内 真 (1951年9月25日生)	<p>1974年4月 丸彦渡辺建設株式会社入社 2004年6月 同社取締役技術本部副本部長 建築部長 2008年4月 同社常務取締役北海道統括本部長 札幌本店長 2011年6月 同社専務取締役技術本部長 札幌本店長 北海道地区支店管掌 2014年7月 同社取締役専務執行役員 北海道・東北事業本部長 2016年6月 同社顧問 2018年4月 当社顧問 2018年6月 当社専務取締役（現任）</p>	株

候補者 番号	ふ り が な 氏 名 (生 年 月 日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
3	や し ろ し ゅん じ 矢 代 俊 二 (1958年4月29日生)	1980年3月 芥川コンピューター会計事務所入社 1981年4月 北海道ビジネス専門学校(教職員)入職 1984年6月 ダイア建設株式会社入社 2003年4月 当社設立 取締役管理部長 2010年6月 当社取締役常務執行役員管理部長 2012年6月 当社常務取締役管理部長 2014年6月 グランホーム株式会社 取締役(現任) 2018年4月 当社常務取締役管理部担当 2021年6月 当社専務取締役(現任) 2021年6月 グランコミュニティ株式会社 取締役(現任)	59,300株
		■重要な兼職の状況 グランホーム株式会社 取締役 グランコミュニティ株式会社 取締役	
4	い し い ま さ ゆ き 石 井 雅 之 (1959年5月30日生)	1984年4月 ダイア建設株式会社入社 2003年9月 同社東北支店事業部長 2004年4月 当社入社事業・企画設計部担当部長代理 2005年10月 当社事業部長 2009年6月 当社取締役事業部長(現任) 2013年7月 当社ウエルネス事業担当兼務(現任)	2,000株
5	こ う べ と し あ き 神 戸 俊 昭 (1964年1月9日生)	1988年4月 株式会社北海道拓殖銀行入行 2001年4月 司法研修所入所 2002年10月 弁護士登録 橋本・大川合同法律事務所入所 2006年10月 神戸法律事務所設立 2009年1月 弁護士法人神戸法律事務所設立 代表社員 2014年10月 弁護士法人神戸・万字・福田法律事務所 所に事務所名変更 代表社員(現任) 2018年6月 当社社外取締役(現任) 2023年6月 株式会社北洋銀行 社外取締役(現任)	株
		■重要な兼職の状況 弁護士法人神戸・万字・福田法律事務所 代表社員 株式会社北洋銀行 社外取締役	

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
6	【新任】 金子 勇二 (1962年9月4日生)	1981年4月 株式会社三菱銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)入行 2000年12月 同行麻布支店長 2002年5月 同行上六支店長 2010年9月 同行西葛西支店長 2014年9月 株式会社クレックス出向 2016年6月 札幌ガス株式会社 執行役員営業部長 2025年6月 同社取締役専務 (現任)	株
		■重要な兼職の状況 札幌ガス株式会社 取締役専務	

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 金子勇二氏及び神戸俊昭氏は社外取締役候補者であります。
3. 当社は、取締役候補者神戸俊昭氏を証券会員制法人札幌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。同氏の選任が承認された場合は、当社は引き続き同氏を独立役員とする予定であります。
4. 社外取締役候補者が社外取締役に就任してからの年数について。  
神戸俊昭氏が社外取締役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって8年となります。
5. 社外取締役候補者の選任理由について。  
神戸俊昭氏を社外取締役候補者とした理由は、同氏が弁護士としての豊富な経験と、企業法務についての高い見識を有しているため、社外取締役として適任と判断いたしました。  
金子勇二氏を社外取締役候補者とした理由は、同氏が企業経営者としての豊富な経験・人脈と幅広い見識を有しており、今後の事業体制の強化及び取締役会の更なる機能強化に資することが期待されるため、社外取締役として適任と判断いたしました。
6. 社外取締役候補者神戸俊昭氏と当社との間で責任限定契約を締結しており、候補者の再任が承認された場合は当該契約を継続する予定であります。また、金子勇二氏の選任が承認された場合は、責任限定契約を締結する予定であります。  
その概要は次のとおりであります。
- ・取締役が任務を怠ったことによって当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第425条第1項の最低責任限度額を限度として、その責任を負う。
  - ・上記の責任限定が認められるのは、取締役がその責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限るものとする。
7. 当社は役員等賠償責任保険契約を締結しており、当該保険契約の内容の概要は、被保険者が会社の役員等の地位に基づき行った行為（不作為を含みます。）に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金や訴訟費用等が填補されることであり、被保険者の全ての保険料を当社が全額負担しております。各候補者が取締役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となり、任期途中に当該保険契約を更新する予定であります。
8. 上記取締役候補者の有する当社の株式数は、2026年3月31日現在のものであります。

### 第3号議案 監査役4名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって監査役全員が任期満了となりますので、新たに就任する1名を含め監査役4名の選任をお願いいたしたいと存じます。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。

監査役候補者は次のとおりであります。

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位および重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
1	しもむら ゆきひろ 下村幸弘 (1957年6月8日生)	1980年4月 株式会社北海道拓殖銀行入行 1998年11月 株式会社北洋銀行入行 2007年3月 同行札幌南支店長 2008年10月 同行融資第一部長兼融資第二部長 2011年6月 同行常務執行役員 2013年6月 同行常勤監査役 2014年6月 北海道電力株式会社監査役 2017年6月 北海道ビルサービス株式会社代表取締役社長 2020年6月 同社相談役 2022年6月 当社監査役(現任) 2023年6月 グランコミュニティ株式会社 監査役(現任) 2023年6月 グランホーム株式会社 監査役(現任)	株
2	なか い ち ひ ろ 中井千尋 (1945年8月12日生)	1968年4月 株式会社北洋相互銀行(現株式会社北洋銀行)入行 1998年6月 同行取締役 2000年6月 同行常務取締役 2001年6月 同行専務取締役 2002年6月 同行取締役副頭取 2010年6月 交洋不動産株式会社代表取締役会長 2012年6月 当社監査役(現任)	株
3	い と う し ゅ う じ 伊藤修治 (1955年9月26日生)	1979年4月 大蔵省(現財務省)北海道財務局入省 1992年7月 同省大臣官房金融検査部管理課金融証券検査官 2005年7月 財務省北海道財務局理財部統括金融証券検査官 2007年7月 同省北海道財務局理財部検査総括課長 2008年7月 同省北海道財務局総務部総務課長 2010年7月 同省北海道財務局証券取引等監視官 2011年7月 同省北海道財務局理財部次長 2012年6月 一般社団法人北海道信用金庫協会専務理事就任 2021年6月 当社監査役(現任)	株

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位および重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
4	<p style="text-align: center;">【新任】</p> <p style="text-align: center;">浦田祥範 (1961年1月13日生)</p>	<p>1983年4月 株式会社北海道銀行入行  2005年6月 同行本店営業部副本店長  2008年6月 同行北見支店長  2011年7月 同行経営企画部長  2012年10月 株式会社道銀地域総合研究所  取締役常務執行役員  2016年2月 同社取締役専務執行役員  2017年7月 株式会社北海道銀行 営業部門長補佐  兼 株式会社道銀地域総合研究所 専務執行役員  2019年6月 北海道ベンチャーキャピタル株式会社  代表取締役（現任）  2021年9月 ウェルネット株式会社  取締役監査等委員（現任）</p> <p>■重要な兼職の状況  北海道ベンチャーキャピタル株式会社 代表取締役  ウェルネット株式会社 取締役監査等委員</p>	株

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 下村幸弘氏、中井千尋氏、伊藤修治氏及び浦田祥範氏は、社外監査役候補者であります。
3. 当社は、監査役候補者伊藤修治氏を証券会員制法人札幌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。同氏の選任が承認された場合は、当社は引き続き同氏を独立役員とする予定であります。また、浦田祥範氏の選任が承認された場合は、同取引所の定めに基づく独立役員として届け出る予定であります。
4. 社外監査役候補者が社外監査役に就任してからの年数について。  
下村幸弘氏が社外監査役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって4年となります。  
中井千尋氏が社外監査役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって14年となります。  
伊藤修治氏が社外監査役に就任してからの年数は、本定時株主総会終結の時をもって5年となります。
5. 社外監査役候補者の選任理由について。  
下村幸弘氏は、金融機関勤務、事業会社代表取締役の経験から、会社経営に関する幅広い知見を有しており、社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断しております。  
中井千尋氏は、長年にわたり会社の経営に関与し、また、金融機関勤務の経験から、会社経営に関する幅広い知見を有しており、社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断しております。  
伊藤修治氏は、長年にわたる財務行政での経験に加え、金融業界の幅広い知識と見識を有しており、当社の監査体制の強化に生かしていただくため、社外監査役として選任しております。また、同氏は会社の経営に関与したことはありませんが、上記の理由から、社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断しております。  
浦田祥範氏は、北海道ベンチャーキャピタル株式会社代表取締役の職にあり、そのほか金融機関勤務の経験から、会社経営に関する幅広い知見を有しており、社外監査役としての職務を適切に遂行いただけるものと判断しております。
6. 社外監査役候補者下村幸弘氏、中井千尋氏及び伊藤修治氏と当社との間で責任限定契約を締結しており、各候補者の再任が承認された場合は当該契約を継続する予定であります。また、浦田祥範氏の選任が承認された場合は、責任限定契約を締結する予定であります。  
その概要は次のとおりであります。  
・ 監査役が任務を怠ったことによって当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第425条第1項の最低責任限度額を限度として、その責任を負う。  
・ 上記の責任限定が認められるのは、監査役がその責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限るものとする。
7. 当社は役員等賠償責任保険契約を締結しており、当該保険契約の内容の概要は、被保険者が会社の役員等の地位に基づき行った行為（不作為を含みます。）に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金や訴訟費用等が填補されることであり、被保険者の全ての保険料を当社が全額負担しております。各候補者が監査役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となり、任期途中に当該保険契約を更新する予定であります。
8. 上記監査役候補者の有する当社の株式数は、2026年3月31日現在のものであります。

#### 第4号議案 資本金の額の減少（減資）の件

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するための経営戦略の一環として、事業規模に応じた適切な税制の適用を通じて財務の健全性を維持し、資本政策の柔軟性および機動性を確保することを目的として会社法第447条第1項の規定に基づき、資本金の額の減少を行い、その他資本剰余金へ振り替えるものであります。

なお、本件は純資産の部における科目間の振替処理であり、当社の純資産額及び発行済株式数の変動はございませんので、株主の皆様のお手持ちの所有株式数や1株当たり純資産額に影響を与えるものではございません。

##### 1. 減資の要領

###### (1) 減少する資本金の額

資本金の額182,726,000円のうち、82,726,000円を減少し、100,000,000円といたします。

###### (2) 減資の方法

払戻を行わない無償減資とし、発行済株式総数の変更は行わず、減少する資本金の額82,726,000円の全額をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

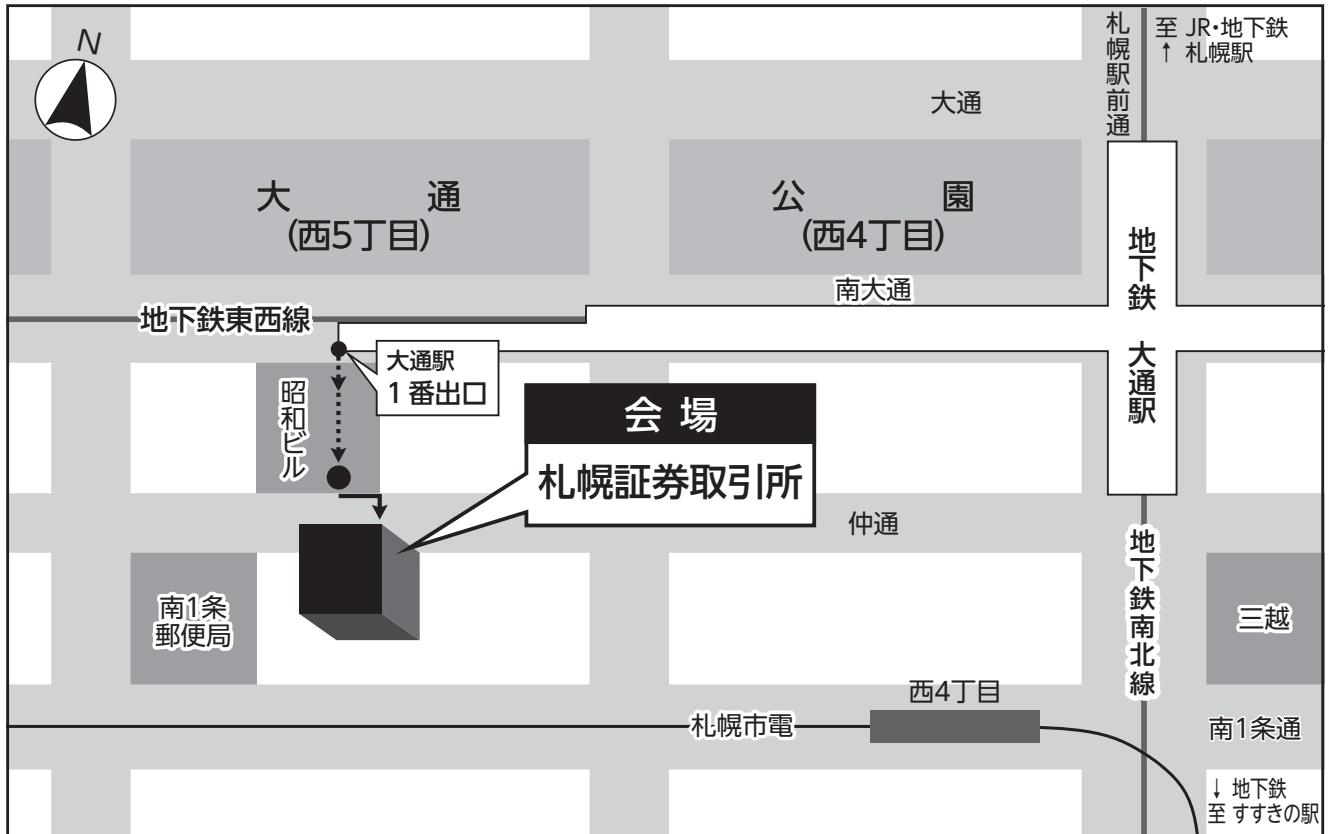
##### 2. 減資の日程（予定）

- |                 |            |
|-----------------|------------|
| (1) 債権者異議申述公告日  | 2026年8月28日 |
| (2) 債権者異議申述最終期日 | 2026年9月29日 |
| (3) 減資の効力発生日    | 2026年9月30日 |

以 上

# 株主総会会場ご案内図

会 場 札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1  
札幌証券取引所 2階大会議室  
電 話 011-241-6171 (代表)



[交通機関]

地下鉄「大通」駅から…1番出口より徒歩約1分

※株主総会にご出席の株主様へのお土産のご用意はございません。  
ご理解賜りますようお願い申し上げます。

UD  
FONT