

証券コード7079
2024年6月6日
(電子提供措置の開始日2024年5月30日)

株 主 各 位

東京都中央区晴海一丁目8番11号
W D B コ コ 株 式 会 社
代表取締役 谷 口 晴 彦
社 長

第41期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申しあげます。

当社第41期定時株主総会を下記のとおり開催いたします。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、当社ウェブサイトに「第41期定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。また、その他に東京証券取引所ウェブサイトにも掲載しております。

当社ウェブサイト <https://www.wdbcoco.com/>

(「投資家情報」「IRライブラリ」の順に選択してご覧ください。)

東京証券取引所ウェブサイト

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

(当社名または証券コードで検索後、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」の順に選択してご覧ください。)

なお、当日ご出席されない場合は、書面またはインターネットにより議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、2024年6月20日(木曜日)午後5時までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2024年6月21日(金曜日)
午前10時開始(午前9時30分 受付開始)
2. 場 所 東京都中央区晴海一丁目8番11号
晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーY棟 24F
WDBグループ会議室
3. 目的事項
報告事項 第41期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)
事業報告の内容及び計算書類の内容報告の件
決議事項
第1号議案 取締役6名選任の件
第2号議案 監査役1名選任の件

以 上

-
- ◎株主総会終了後に、事業説明会並びに株主の皆様との交流の場として株主懇親会を予定しておりますので、なにとぞ、ご出席賜りますようお願いいたします。
 - ◎当日ご出席の際は、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。
 - ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は掲載している各ウェブサイトに掲載させていただきます。
 - ◎昨年と総会会場が異なりますので、お間違いのないようご注意ください。

議決権行使についてのご案内

■ 株主総会にご出席いただける場合



当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知をご持参いただくとともに同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

開催日時 2024年6月21日（金曜日）午前10時

■ 株主総会にご出席いただけない場合



書面による議決権行使

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご記入いただきご送付ください。議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

行使期限 2024年6月20日（木曜日）午後5時必着



インターネットによる議決権行使

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

行使期限 2024年6月20日（木曜日）午後5時まで

スマートフォンでの議決権行使は、「スマート行使」をご利用ください。

インターネットによる 議決権行使のご案内

インターネットによる議決権行使は、当社の指定する以下の議決権行使ウェブサイトをご利用いただくことによるのみ可能です。

議決権
行使期限

2024年6月20日（木曜日）
午後5時まで

議決権行使
ウェブサイト

<https://www.web54.net>



「スマート行使」について

同封の議決権行使書用紙に記載された「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード」を読み取りいただくことにより、「議決権行使コード」および「パスワード」が入力不要でアクセスできます。
※上記方法での議決権行使は1回に限りです。



※QRコードは(株)デンソーウェブの登録商標です。

❗ ご注意事項

- ① 書面とインターネット（「スマート行使」を含む。）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（「スマート行使」を含む。）によるものを有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。
- ② インターネット（「スマート行使」を含む。）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り扱わせていただきます。
- ③ 議決権行使ウェブサイトをご利用いただく際の接続料金及び通信料金等は株主様のご負担となります。
- ④ インターネットのご利用環境、ご加入サービスやご使用の機種によっては、議決権行使ウェブサイトをご利用いただけない場合があります。

インターネットによる議決権行使に関するお問い合わせ

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル

0120-652-031 9:00~21:00

アクセス手順について

1. 議決権行使ウェブサイトへアクセスする

*** ようこそ、議決権行使ウェブサイトへ! ***

- 本サイトのご利用にあたっては、「インターネットによる議決権行使について」の記載内容をよくお読みいただき、ご了承いただいたおきには「次へすすむ」ボタンをクリックしてください。
- 画面を閉じるとは、Webブラウザを終了してください。

次へすすむ

<その他のご案内>

- クリック**
- 届出ご通知書の電子配信ご利用の必要は株主様の手続きを完了済みと確認してください。
- 届出ご通知書の電子配信を行っている銘柄をご所有の方で、すでにご覧になりたい銘柄メールアドレスなどの変更・電子配信の中止を希望される方は、ご注意をクリックしてください。
- 住所変更や株元未開封式の届出済手帳などの届出送付のご依頼はご注意をクリックしてください。

「次へすすむ」をクリック

2. ログインする

*** ログイン ***

- 議決権行使コードを入力し、「ログイン」ボタンをクリックしてください。
- 議決権行使コードは届出ご通知書に記載されています。
（電子メールにより届出ご通知書をお知らせする株主様の場合は、届出へ通知電子メールを参照してください。）

入力

議決権行使コード:

クリック

ログイン

閉じる

お手元の議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」を入力し、「ログイン」をクリック

3. パスワードの入力

*** パスワード認証 ***

- パスワードを入力し、「次へすすむ」をクリックしてください。
- ソフトウェアキーボードを使用し、パスワードを入力してください。
- パスワードをお忘れの場合は、「パスワードをお忘れの方」をクリックしてください。

入力

パスワード: ソフトウェアキーボード

クリック

次へ

お手元の議決権行使書用紙に記載された「パスワード」を入力し、「次へ」をクリック

以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

事業報告

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

医薬品開発にあたっては、10年以上の年月と数百億円～数千億円の多額の費用がかかります。また、技術革新によって従来の低分子化合物からバイオ医薬品、遺伝子治療薬など治療手段の多様化・複雑化が進むことで創薬のハードルが高まっており、新薬開発の成功確率は約2万3千分の1にまで低下をしています。このため、製薬企業は、医薬品の製造販売の承認を受け上市してから特許の有効期間が切れるまでの間に、投資した多額の研究開発費を効率よく回収することが求められています。

製薬企業は、臨床現場における安全性に関する情報を収集することで医薬品の適正使用の促進に取り組み、製造販売後に様々な調査や試験を実施することで、有効性・安全性がより高い医薬品に改良するとともに、適応の追加や剤型の変更などによって新たな特許を取得しています。また、医師が行う臨床研究に協力することで、上市した医薬品を用いた新たな治療法の創出や、既存の治療法における有効性の証明といった育薬活動を行っています。製薬企業においては、これらの製造販売後の育薬活動の成果の最大化を図るとともに、医薬品の開発から育薬までの業務プロセスの効率を高めて研究開発のコストを最少化することで、医薬品の価値を最大化することが重要となっています。

このような状況の中、当社は「仕事の成果の保証」と「新しい価値の提供」を通じて、お客様の課題を解決し、医療の未来に貢献することを企業理念としています。テクノロジーと優れたビジネスモデルを用いて、顧客に最適な業務プロセスを提案・実施する製薬企業にとって不可欠なパートナーとして、臨床試験・製造販売後の段階で実施される「安全性情報管理サービス」を主軸に、製造販売後に実施される「製造販売後調査支援サービス」、「ドキュメントサポートサービス」、「臨床研究支援サービス」を展開しております。

この結果、売上高は4,595百万円と前年同期比525百万円（12.9%増）の増収となりました。また、営業利益は1,272百万円と前年同期比187百万円（17.2%増）の増益、経常利益は1,273百万円と前年同期比185百万円（17.0%増）の増益、当期純利益は857百万円と前年同期比114百万円（15.4%増）の増益となりました。当社が重視している売上高経常利益率は27.7%（前年同期比1.0pt増）となりました。

なお、セグメントの実績については、当社は単一セグメントのため記載しておりません。また、製造販売後の段階における医薬品開発の包括的なワンストップサービスの提供を可能にするため、CRO事業として「製造販売後調査支援サービス」と「臨床研究支援サービス」を展開するWDB臨床研究株式会社を2023年6月15日付けで吸収合併いたしました。

(2) 設備投資の状況

当事業年度中において実施しました設備投資等の総額は111百万円で、その主な内容は主としてWDB臨床研究株式会社の合併に伴うレイアウト変更、備品の購入等によるものです。

(3) 資金調達状況

当事業年度中に、第1回新株予約権の行使により1百万円の資金調達を行いました。

(4) 対処すべき課題

製薬企業においては、技術革新と治療手段の多様化・複雑化による創薬のハードルの高まりをうけ、投資した多額の研究開発費を効率よく回収することが求められております。そのため、上市後に実施する様々な調査や試験を通じてより良い医薬品に改良するという製造販売後の育薬活動の成果の最大化を図るとともに、医薬品の開発から育薬までの業務プロセスの効率を高めて研究開発のコストを最小化することによって、医薬品の価値を最大化することが重要となっております。

このような状況の中、当社は、「独自の人材の調達と戦力化の仕組みと、業務プロセスの刷新によって、高品質・低価格のサービスを提供する」という、当社のビジネスモデルの強化を加速させる施策と投資を先行的に実施することで、サービスレベルを競合他社がさらに追従できない水準に高めていきます。具体的には以下の取り組みによって、医薬品の開発から育薬までの顧客の業務プロセスの効率化に一層貢献してまいります。

① 業務効率の向上

サービスプラットフォームの開発と導入により、業務プロセスそのものを変革するとともに、RPA等の自動化テクノロジーを用いることにより、各種業務の効率の向上を推進します。これによって、受託業務の原価をはじめとした社内コストの削減を徹底してまいります。

② 品質マネジメント体制の強化

業務品質のセントラルモニタリングの強化など、品質マネジメント体制を充実し、業務品質の高水準での平準化を行ってまいります。

③ 人材の確保・育成

給与水準の見直しと新たな評価制度と報酬制度の導入により、優秀な社員の定着と新規の採用を図ることにより、受注に必要な人材を確保してまいります。

④ CRO事業領域の拡大と差別化

経営資本の「選択と集中」を行い、製造販売後の医薬品開発サービスに特化していくとともに、安全性情報管理と同様に競争力が発揮できるサービス領域の拡大も継続して進めてまいります。

(5) 財産及び損益の状況の推移

区 分	第38期 2021年3月期	第39期 2022年3月期	第40期 2023年3月期	第41期 2024年3月期 (当事業年度)
売 上 高	2,570,747 千円	3,615,306 千円	4,070,609 千円	4,595,720 千円
経 常 利 益	527,238 千円	963,253 千円	1,087,903 千円	1,273,105 千円
当 期 純 利 益	373,178 千円	647,701 千円	743,625 千円	857,828 千円
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	163.11 円	273.94 円	311.24 円	356.90 円
総 資 産	2,134,951 千円	3,133,667 千円	3,660,927 千円	4,658,848 千円
純 資 産	1,570,935 千円	2,148,079 千円	2,802,784 千円	3,563,606 千円

- (注) 1. 第39期より、「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39期以降の財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の数値を記載しております。
2. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数に基づいて算出しております。
3. 第41期における総資産の増加は、売上の増加に伴う現預金及び売掛金等の流動資産の増加が主な要因であります。

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

当社の親会社はWDBホールディングス株式会社であり、同社は当社の株式を1,627千株(議決権比率67.7%)保有しております。なお、当社は親会社との役員の兼任があり、親会社との間で事務所の賃貸借契約等の取引があります。当社は、親会社との取引に関して、市場実勢価格を勘案して取引条件等を決定しており、関連当事者取引検証委員会での審議結果を踏まえて当社取締役会を中心とした当社独自の意思決定を行っていることから、内容の妥当性並びに意思決定手続きの正当性については問題ないものと考えております。

② 重要な子会社の状況

該当事項はありません。

③ 特定完全子会社に関する事項

該当事項はありません。

④ その他

「(1) 事業の経過及び成果」に記載のとおり、2023年6月15日付けで子会社であるWDB臨床研究株式会社を吸収合併し、同社が営んでおりましたCRO事業に関する全ての権利義務を承継しております。

(7) 主要な事業内容

当社の主要な事業内容は、医薬品開発にかかる安全性情報を主軸とした医薬品・医療機器の開発支援受託事業です。また、当社はCRO（医薬品開発業務受託機関）事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載をしておりません。

(8) 主要な事業所

名 称	所 在 地
本社・東京オペレーションセンター	東京都中央区
神戸オペレーションセンター	兵庫県神戸市中央区
沖縄オペレーションセンター	沖縄県那覇市

(9) 従業員の状況

従 業 員 数	前 期 末 比 増 減	平 均 年 齢	平 均 勤 続 年 数
504名 (73名)	33名増 (5名増)	35.4歳	3.9年

- (注) 1. 従業員数は就業人員数を記載しており、臨時雇用者数（契約社員、パートタイマー）は（ ）内に外数で記載していません。
2. 平均年齢、平均勤続年数は、臨時雇用者を含めて算出しております。

(10) 主要な借入先

該当事項はありません。

(11) その他株式会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

2. 会社の株式に関する事項 (2024年3月31日現在)

(1) 発行可能株式総数 8,000,000株

(2) 発行済株式の総数 2,405,000株 (自己株式121株を含む)

(注) 新株予約権の行使により発行済株式の総数が3,000株増加しております。

(3) 株 主 数 1,032名

(4) 大 株 主

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
WDBホールディングス株式会社	1,627 千株	67.7 %
CACEIS BANK/QUINTET LUXEMBOURG SUB AC / UCITS CUSTOMERS ACCOUNT	106 千株	4.4 %
NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE NON TREATY CLIENTS ACCOUNT	65 千株	2.7 %
谷口 晴彦	60 千株	2.5 %
五味 大輔	34 千株	1.4 %
GOLDMAN SACHS BANK EUROPE SE, LUXEMBOURG BRANCH	33 千株	1.4 %
WDBココ従業員持株会	22 千株	0.9 %
大藤 佳広	21 千株	0.9 %
坂東 和夫	19 千株	0.8 %
西森 初音	18 千株	0.7 %

(注) 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

(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. 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の状況

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) 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（2024年3月31日現在）

氏 名	地位及び担当	重 要 な 兼 職 の 状 況
谷 口 晴 彦	代表取締役 社長	—
平 光 初 音 (戸籍名：西森 初音)	取締役 受託営業部長	—
藤 原 素 行	取締役 管理本部長	—
中 野 敏 光	取締役	WDBホールディングス(株) 代表取締役 WDB(株) 代表取締役 WDB工学(株) 取締役 WDB独歩(株) 取締役 ネゾット(株) 代表取締役 WDB事業承継パートナーズ(株) 代表取締役
横 川 堅 太	取締役	(株)crest plus 代表取締役 横川公認会計士事務所 代表 CREST税理士法人 代表社員 (株)Medisere 社外監査役 (株)mediVR 社外取締役 (株)GastroMedica 社外取締役
大 井 理	取締役	松柏法律事務所 パートナー (株)プロデライト 非常勤監査役
齋 藤 謙 一	監査役	—
小 出 敏 彦	監査役	小出会計事務所 代表 Magnit Global Japan(有) 代表取締役
浅 見 雄 輔	監査役	あさみ法律事務所 パートナー 学校法人昌平学園 監事 杉並区情報公開・個人情報保護審議会 委員 東京簡易裁判所 調停委員 (株)キング 社外監査役 医療法人社団下田緑真会 監事

- (注) 1. 取締役 横川堅太、大井理の両氏は社外取締役であり、監査役 小出敏彦、浅見雄輔の両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指定し、同取引所に届け出ております。
2. 監査役 齋藤謙一氏は金融機関に長年勤務しており、監査役 小出敏彦氏は、公認会計士の資格を有しており、両氏は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。
3. 監査役 浅見雄輔氏は、弁護士の資格を有しており、法律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

当社は、定款に基づき社外取締役及び各監査役との間で会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、社外取締役及び監査役が職務を行うにあたり善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項各号に定める金額の合計額を損害賠償責任の限度としております。

(3) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、決定方針という。）を役員報酬規程に基づいて定めており、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。

業務執行取締役の報酬等は基本報酬と賞与で構成し、監督機能を担う社外取締役の報酬等は職務内容を踏まえた報酬といたします。賞与を除く報酬は原則として月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて、他社水準、当社の業績、従業員給与の水準を勘案して、賞与は会社の持続的な成長への貢献度、会社業績等を勘案して決定いたします。

決定方針は、社外取締役を委員長とし過半数が社外役員で構成される指名報酬委員会の答申を得たうえで、2021年2月18日開催の取締役会の決議により決定しております。

また、取締役会は当事業年度にかかる個々の取締役の報酬等について、報酬等の内容の決定方法および決定された報酬等の内容が取締役会で決議された決定方針と整合していることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

② 取締役会及び監査役会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（使用人給与は含まない）は、2012年10月26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いただいております。当該臨時株主総会終結時点の取締役（社外取締役を除く。）の員数は3名です。

監査役の報酬限度額は、2018年6月21日開催の定時株主総会において年額50,000千円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は2名です。

③ 取締役及び監査役の報酬等の総額等

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額（百万円）			対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	41 (7)	41 (7)	- (-)	- (-)	5 (2)
監査役 (うち社外監査役)	16 (6)	16 (6)	- (-)	- (-)	3 (2)

(注) 1. 上記の取締役の員数が当事業年度末の取締役の員数と相違しておりますのは、無報酬の取締役1名を除いているためであります。

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

(4) 社外役員に関する事項

① 重要な兼職先である他の法人等と当社との関係

区分	氏名	兼職先	兼職内容	当該他の法人との関係
取締役	横川 堅太	(株)crest plus	代表取締役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		横川公認会計士事務所	代表	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		CREST税理士法人	代表社員	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		(株)Medisere	社外監査役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		(株)mediVR	社外取締役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		(株)GastroMedica	社外取締役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
	大井 理	松柏法律事務所	パートナー	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		(株)プロディライト	非常勤監査役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
監査役	小出 敏彦	小出会計事務所	代表	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		Magnit Global Japan(有)	代表取締役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
	浅見 雄輔	あさみ法律事務所	パートナー	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		学校法人昌平学園	監事	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		杉並区情報公開・個人情報保護審議会	委員	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		東京簡易裁判所	調停委員	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		(株)キング	社外監査役	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。
		医療法人社団下田緑真会	監事	当社との間に重要な取引 その他の関係はありません。

② 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。

③ 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	出席の状況	主 な 活 動 内 容
社外 取締役	横川 堅太	取締役会 13回中13回 関連当事者取引 検証委員会 2回中2回 指名報酬委員会 1回中1回	公認会計士としての専門的な知見に基づき、業務執行を行う経営陣に対して独立した客観的視点からの発言を期待しております。 取締役会においては、積極的に発言し、取締役会の意思決定の妥当性及び適正性を確保するために適切な役割を果たしております。また、上記のほか、当社の関連当事者取引の合理性を審議する関連当事者取引検証委員会の委員長、並びに当社の取締役の選解任や報酬に関する事項を審議する指名報酬委員会の委員を務め、取引条件の妥当性について確認と検討を行うとともに、取締役の指名・報酬等に関する手続きの透明性・客観性を高めるなど、公認会計士として独立した客観的立場から、経営陣の監督に努めております。
	大井 理	取締役会 13回中13回 関連当事者取引 検証委員会 2回中2回 指名報酬委員会 1回中1回	弁護士としての専門的な知見に基づき、業務執行を行う経営陣に対して独立した客観的視点からの発言を期待しております。 取締役会においては、積極的に発言し、取締役会の意思決定の妥当性及び適正性を確保するために適切な役割を果たしております。また、上記のほか、当社の取締役の選解任や報酬に関する事項を審議する指名報酬委員会の委員長、並びに当社の関連当事者取引の合理性を審議する関連当事者取引検証委員会の委員を務め、取締役の指名・報酬等に関する手続きの透明性・客観性を高めるとともに、取引条件の妥当性について確認と検討を行うなど、弁護士として独立した客観的立場から、経営陣の監督に努めております。
社外 監査役	小出 敏彦	取締役会 13回中13回 監査役会 13回中13回 関連当事者取引 検証委員会 2回中2回 指名報酬委員会 1回中1回	公認会計士としての専門的な知識と豊富な経験をもとに、中立の立場から、経営監視機能を果たすこと及び実効性の高い監査の実現を期待しており、取締役会においては積極的に発言を行うとともに、監査役会においては監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。 上記のほか、当社の関連当事者取引の合理性を審議する関連当事者取引検証委員会、並びに当社の取締役の選解任や報酬に関する事項を審議する指名報酬委員会の委員を務め、取引条件の妥当性について確認と検討を行うとともに、取締役の指名・報酬等に関する手続きの透明性・客観性を高めております。
	浅見 雄輔	取締役会 13回中13回 監査役会 13回中13回 関連当事者取引 検証委員会 2回中2回 指名報酬委員会 1回中1回	弁護士としての専門的な知識と豊富な経験をもとに、中立の立場から、経営監視機能を果たすこと及び実効性の高い監査の実現を期待しており、取締役会においては積極的に発言を行うとともに、監査役会においては監査結果についての意見交換、監査に関する重要事項の協議等を行っております。 上記のほか、当社の関連当事者取引の合理性を審議する関連当事者取引検証委員会、並びに当社の取締役の選解任や報酬に関する事項を審議する指名報酬委員会の委員を務め、取引条件の妥当性について確認と検討を行うとともに、取締役の指名・報酬等に関する手続きの透明性・客観性を高めております。

5. 会計監査人に関する事項

(1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 報酬等の額

	支払額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	24百万円
当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、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. 監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人から必要な資料の入手や聴取を行うとともに、会計監査人から監査計画や職務遂行状況の説明を受け、当事業年度の監査時間及び報酬見積り等の妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等について、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(3) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の遂行に支障がある場合など、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又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。

6. 業務の適正を確保するための体制及び運用状況の概要

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づく業務の適正を確保するための体制の整備に関する基本方針を2019年1月28日開催の取締役会において決定し、2020年9月24日開催の取締役会において一部改定いたしました。その内部統制システムの整備・運用の内容は以下のとおりです。

(1) 取締役及び使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況の概要

1 取締役及び使用人の職務遂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 当社は、取締役及び使用人が遵守すべき行動規範として、コンプライアンスマニュアルを定めるほか、必要な社内諸規程を定めます。
- ② 取締役及び使用人は、コンプライアンスマニュアル等の行動規範に基づいて、高い倫理観と良心をもって職務遂行にあたり、社会倫理、法令、定款及び社内諸規程を遵守するとともに、社会規範に沿った責任ある行動をとるものとします。
- ③ 代表取締役直轄の内部監査人を設置し、内部監査規程に基づき、業務執行及びコンプライアンスの状況等について定期的に監査を実施し、その評価を代表取締役に報告するものとします。なお、法令遵守に関する社内教育研修は経営管理部、品質保証室、その他関連部門が連携して行うものとし、法令遵守体制の整備及び推進に努めるものとします。
- ④ コンプライアンス・リスクに関する全体的推進と必要な情報の共有化のためコンプライアンス・リスク管理委員会を設置するとともに、行動規範や法令違反の疑義のある行為などについて報告・相談を受ける内部通報窓口を設置し、当社のコンプライアンス体制、及びコンプライアンスに関する課題、問題の有無の把握に努めます。

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

管理部門を管掌する取締役を担当役員とし、職務執行に係る情報を文書又は電磁的情報により適切に記録し、法令及び規程に基づき保存・管理をします。なお、取締役及び監査役は、これらの文書等を常時閲覧できるものとします。

3 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① リスクを適切に認識、損失発生の未然防止に努めるためリスク管理規程を定めます。
- ② リスク管理規程に基づきコンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、リスク管理に関する管理方針の策定、リスク対策実施状況の確認等を定期的に行うとともに、リスクが顕在化した時には対策本部を設置し、被害を最小限に抑制し再発を防止するために適切な措置を講じます。

4 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① コーポレートガバナンスの理念に基づき、取締役会規程等の経営基本事項に係る規程、組織・業務分掌規程、職務権限規程等の業務組織及び意思決定ルールを定める社内規程の運用により、適正かつ効率的に取締役の職務を執行できる体制を確保します。
- ② 取締役会は、原則として毎月1回開催するほか必要に応じて臨時に開催し、取締役の職務執行状況の監督を行うとともに、重要な業務執行についての意思決定を行うものとします。

- 5 当社ならびに親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 当社は、業務の運営及び取引において親会社からの独立性を保つことを方針とし、関連当事者との取引を行うに当たっては、社外取締役を委員長として、社外取締役と社外監査役の全員を委員とした関連当事者取引検証委員会に諮問のうえ、取締役会で審議し、決定します。
 - ② 取締役会の任意の諮問機関として、社外取締役又は社外監査役が委員長を務め、また委員の過半数が社外取締役又は社外監査役により構成される指名報酬委員会を設置し、取締役の指名・報酬等に関する手続きの公正性、透明性、客観性を高めます。
 - ③ 親会社と利害関係のない社外取締役ならびに社外監査役を置くことにより、親会社との業務の適正を確保します。
- 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
内部監査人が協力するとともに、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ときは、会社は当社の使用人から監査役補助者を任命するものとします。
- 7 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する監査役の指示の実効性に関する事項
監査役補助者を設置する場合には、その人事に関しては監査役会の同意を必要とし、当該使用人の人事評価及び人事異動等において予め監査役会と協議します。また、監査役より監査に関する業務指示を受けた当該使用人は、当該指示に関して取締役の指示を受けず、取締役から独立してその職務を遂行します。
- 8 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制
 - ① 取締役及び使用人は、監査役の求めに応じて当社の業務状況を報告します。取締役は、法令違反に加え著しい損害の発生その他当社の経営に重大な影響を及ぼすおそれのある事実等を発見したときは、直ちに監査役に報告します。内部通報の内容が監査役業務の執行に必要な場合は同様に、監査役に報告します。
 - ② 内部監査人は、内部監査の実施結果について、監査役に随時報告します。監査役は、必要に応じて代表取締役に対し、追加監査の実施及び業務改善策の策定等を求めます。
 - ③ 監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定過程及び業務状況を把握するため、必要に応じて重要な会議に出席し、また必要に応じ意見を述べます。
 - ④ 監査役は、随時稟議書その他業務執行に関する重要文書を閲覧し、必要に応じて取締役又は使用人に対してその説明を求めます。
- 9 前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けないことを確保するための体制
監査役に前号の報告をした者が、当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けることを禁止し、その実効性を確保します。
- 10 監査役職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
監査役職務の執行について生じる必要な費用は当社が負担するものとし、監査役の請求等に応じ速やかに前払い又は債務の処理を行います。なお、監査役は、当該費用の支出に当たっては、その適正性及び効率性に留意するものとします。

11 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 代表取締役をはじめ全取締役は、監査役監査の重要性と有用性を認識し、監査に係る環境整備に努めます。
- ② 監査役は、代表取締役等と随時会合を持ち、経営方針を確認するとともに、監査上の重要課題及び内部統制等について意見交換を行います。
- ③ 監査役は、内部監査人と緊密に連携し、定期的に情報交換を行うものとします。
- ④ 監査役は、自らの判断により、定期的に会計監査人より会計監査の結果を聴取するとともに意見交換を行い、必要に応じて監査法人の監査に立会い、また、監査業務を執行した公認会計士と協議の場を持つなどして、監査法人と相互の連携を高めるものとします。

12 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

- ① 当社は、反社会的勢力との関係を一切遮断すると共に、これら反社会的勢力に対しては、全社を挙げて毅然とした態度で対応することを基本方針としています。
- ② 全社員の行動の規範となるコンプライアンスマニュアルにおいても反社会的勢力との関係遮断に関する規定を設け、全社員に対し周知徹底を図ると共に、反社会的勢力対応マニュアルにおいて具体的な体制整備の内容を定めています。
- ③ 経営管理部を主管部署として、日常の事業運営において、関係遮断・被害防止態勢の整備・強化を推進しており、反社会的勢力との関係遮断・被害防止のために、所轄警察署、特殊暴力防止対策連合会などの外部専門機関との連携体制の構築にも努めています。

13 財務報告の信頼性を確保するための体制

「内部統制システム整備に関する基本方針」を定め、財務報告に係る内部統制が有効に行われる体制の整備、維持、向上を図っています。

(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況

当社では、上記に掲げた業務の適正を確保する体制を整備しており、当事業年度における運用状況の概要は下記のとおりです。

- ① 取締役会の開催状況として、当事業年度は13回開催しております。当社の取締役会は社外取締役2名を含む6名で構成されており、各種法令、定款および各規程に基づき、取締役会での意思決定が必要である事項について審議を行っております。
- ② 監査役会の開催状況として、当事業年度は13回開催しております。当社の監査役会は社外監査役2名を含む3名で構成されており、取締役会への参加をはじめとして、取締役の職務執行を厳正に監督しております。また、監査役は、監査役会にて定めた監査計画に基づき監査を行い、内部監査人とも定期的に意見交換を行っております。
- ③ 内部監査人は、内部監査計画に基づき、当社の業務執行にかかる監査および内部統制監査を実施しました。
- ④ コンプライアンス・リスク管理委員会の開催状況として、当事業年度は12回開催しております。当社のコンプライアンス・リスク管理委員会は常勤役員4名を含む7名の委員で構成されており、各規程に基づき、当社のコンプライアンス及びリスクに関する体制、課題や問題について審議を行っております。

7. 株式会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

8. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、配当金につきましては事業年度ごとの利益の状況、将来の事業展開などを勘案しつつ、安定した配当を維持するとともに、株主の皆様への利益還元を積極的に努めてまいりました。この方針のもと、当事業年度につきましては、2024年5月14日開催の取締役会において、1株あたり75円の配当金とさせていただき、その効力発生日を2024年6月24日といたしました。なお、今後とも株主の皆様の支援に報いるため増配を常に念頭におき事業の発展に努めてまいります。

また、内部留保につきましては、財務体質の強化及び将来にわたる安定した株主利益の確保のため、厳しい経営環境に勝ち残るための事業の拡大・合理的投資のために有効活用していきたいと考えております。

(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。

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	4,060,312	流動負債	928,600
現金及び預金	2,658,578	買掛金	76,944
売掛金及び契約資産	1,271,035	リース債務	13,238
仕掛品	1,950	未払金	147,549
前払費用	33,905	未払費用	46,003
その他	94,841	未払法人税等	261,032
固定資産	598,535	未払消費税等	91,686
有形固定資産	136,150	預り金	171,237
建物	79,343	賞与引当金	117,992
工具、器具及び備品	32,265	受注損失引当金	2,839
リース資産	24,541	その他	77
無形固定資産	239,136	固定負債	166,640
のれん	133,900	リース債務	13,886
ソフトウェア	522	退職給付引当金	109,055
ソフトウェア仮勘定	104,713	資産除去債務	38,741
投資その他の資産	223,248	その他	4,956
繰延税金資産	124,973		
敷金	98,274	負債合計	1,095,241
		(純資産の部)	
		株主資本	3,563,606
		資本金	279,983
		資本剰余金	279,983
		資本準備金	279,983
		利益剰余金	3,004,108
		利益準備金	12,500
		その他利益剰余金	2,991,608
		繰越利益剰余金	2,991,608
		自己株式	△467
		純資産合計	3,563,606
資産合計	4,658,848	負債・純資産合計	4,658,848

損益計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		4,595,720
売上原価		2,655,133
売上総利益		1,940,586
販売費及び一般管理費		667,755
営業利益		1,272,831
営業外収益		
受取利息	31	
保険金収入	226	
その他	156	414
営業外費用		
支払利息	140	140
経常利益		1,273,105
特別利益		
抱合せ株式消滅差益	2,489	2,489
特別損失		
固定資産除却損	2,701	2,701
税引前当期純利益		1,272,893
法人税、住民税及び事業税	416,016	
法人税等調整額	△952	415,064
当期純利益		857,828

株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						自 己 株 式
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		自 己 株 式	
		資本準備金	資本剰余金 合 計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益 剰 余 金		
2023年4月1日残高	279,248	279,248	279,248	12,500	2,232,256	2,244,756	△467
事業年度中の変動額							
新株の発行 (新株予約権の行使)	735	735	735				
剰余金の配当					△98,477	△98,477	
当期純利益					857,828	857,828	
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	735	735	735	—	759,351	759,351	—
2024年3月31日残高	279,983	279,983	279,983	12,500	2,991,608	3,004,108	△467

	株 主 資 本	純資産合計
	株 主 資 本 合 計	
2023年4月1日残高	2,802,784	2,802,784
事業年度中の変動額		
新株の発行 (新株予約権の行使)	1,470	1,470
剰余金の配当	△98,477	△98,477
当期純利益	857,828	857,828
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	760,821	760,821
2024年3月31日残高	3,563,606	3,563,606

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕 掛 品……個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）…定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、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 3～15年

工具、器具及び備品 3～15年

無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

また、のれんについては12年間の均等償却を行っております。

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) 賞 与 引 当 金……従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度の負担額を計上しております。

(2) 受注損失引当金……案件ごとの将来の受注損失に備えるため、当事業年度末に見込まれる損失の額を個別に検討し、損失見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく社内積立退職一時金制度を採用しており、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。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。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社では、医薬品・医療機器の開発及び販売中に必要な様々な手続作業を委託したいと考えている医薬品・医療機器メーカーなどから受託するサービスを主に提供しています。この受託サービスは、一連の業務フロー及びそれに付随する工程を継続的に実施し業務成果を提供することで一定期間でその履行義務が充足されるサービス、もしくは、マニュアル作成等の成果物を提供することで一時点でその履行義務が認識されるサービスに大別されます。取引価格および履行義務への分配額に関しては、契約書等に記載された金額として算定され、事後値引き等を行っておりません。継続的な業務の提供を履行義務とするものについては、履行義務は一定の期間にわたり充足され、契約内容に応じて、契約に基づいた固定単価に実際業務数または実際業務時間を乗じた金額、または、契約上の金額を契約期間で按分した金額に基づき収益を認識しております。またマニュアル作成等については成果物の検取時点で契約上の金額に基づいて収益を認識しております。なお、取引の対価は概ね2～3か月後に受領しており、顧客との契約に基づく債権について、重要な金融要素は含んでおりません。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

繰延資産の処理方法

株式交付費……支出時に全額費用として処理しております。

会計上の見積りに関する注記

該当事項はありません。

貸借対照表に関する注記

1.有形固定資産の減価償却累計額	98,688千円
2.関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債務	451千円
長期金銭債務	4,956千円
3.契約資産	
売掛金及び契約資産のうち、契約資産は15,248千円であります。	

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上原価	58,331千円
販売費及び一般管理費	13,925千円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 2,405,000株

2. 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式 121株

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

2023年5月12日開催の取締役会決議による配当に関する事項

① 配当金の総額 98,477千円

② 1株当たり配当額 41円

③ 基準日 2023年3月31日

④ 効力発生日 2023年6月21日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

2024年5月14日開催の取締役会にて、普通株式の配当に関する事項を次のとおり決議しております。

① 配当金の総額 180,365千円

② 1株当たり配当額 75円

③ 基準日 2024年3月31日

④ 効力発生日 2024年6月24日

なお、配当原資については、利益剰余金としております。

4. 新株予約権に関する事項

内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数 (株)				当事業年度末残高 (百万円)
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末	
第1回 新株予約権 (2019年3月7日発行)	普通株式	3,000	—	3,000	—	—
計		3,000	—	3,000	—	—

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産		
未払事業税	15,727	千円
賞与引当金	55,008	千円
受注損失引当金	869	千円
退職給付引当金	33,392	千円
資産除去債務	13,380	千円
その他	14,476	千円
繰延税金資産 合計	<u>132,854</u>	千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	7,881	千円
繰延税金負債合計	<u>7,881</u>	千円
繰延税金資産の純額	<u>124,973</u>	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	30.62	%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.08	%
住民税等均等割額	0.11	%
留保金課税	3.64	%
税額控除	△2.11	%
その他	0.27	%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>32.61</u>	%

リースにより使用する固定資産に関する注記

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産 主として、データセンターで使用するコンピューター（工具、器具及び備品）であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針に係る事項に関する注記「2. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

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

運転資金については売掛金の回収も順調に行われているため、必要な資金を自己資金で賄えており、銀行借入や社債の発行による資金調達は行っておりません。一時的な余資は流動性の高い金融資産で運用し、デリバティブ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。

営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日であります。

(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等に係るリスク）の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権について、経営管理部が主要な取引先の状況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。

当事業年度の貸借対照表日現在における最大信用リスク額は、信用リスクにさらされる金融資産の貸借対照表価額により表わされています。

② 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

当社は、各部署からの報告に基づき経営管理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を売上高の3か月分相当に維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(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、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(5) 信用リスクの集中

当事業年度の貸借対照表日現在における営業債権のうち47.7%が特定の大口顧客3社に対するものであります。

2.金融商品の時価等に関する事項

「現金及び預金」「売掛金」「買掛金」「未払法人税等」「未払消費税等」「預り金」については、現金であること、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ことから注記を省略しております。

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。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 敷金	98,274	96,180	△2,094
資産計	98,274	96,180	△2,094
(1) リース債務	27,125	26,921	△203
負債計	27,125	26,921	△203

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

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

敷金

敷金の時価については、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に基づいた利率で割り引いた現在価値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。

リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

関連当事者との取引に関する注記

1. 関連当事者との取引

親会社と同一の親会社を持つ会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	WDB ホールディング ズ(株)	兵庫県 姫路市	1,000	持株会社と して、グル ープ会社の 経営管理	(被所有) 直接67.7	役員の兼任等	不動産の 賃借料	62,534	未払金	451
同一の 親会社を 持つ会社	ネゾット(株)	東京都 千代田区	200	プラットフ ォームの立 ち上げ・運 営・管理	—	役員の兼任等	開発支援 手数料	17,160	未払金	1,929
	WDB工学(株)	東京都 千代田区	200	人材派遣・ 人材紹介 サービス	—	役員の兼任等 人材派遣サー ビスの利用	人材派遣 料金	20,817	買掛金	2,187

(注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. (1)賃借料、(2)開発支援手数料、(3)人材派遣料金は、独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件及び取引条件の決定方針等で行っております。

3. 親会社のWDBホールディングズ(株)は当社取締役 中野 敏光及びその近親者が議決権の100%を保有する中野商店の所有株式を含めると、議決権の過半数を所有するため、「役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社」にも該当しますが、取引内容及び取引金額等が重複するため、記載を省略しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

WDBホールディングズ株式会社（東京証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社情報

該当事項はありません。

収益認識に関する注記

重要な会計方針に係る事項に関する注記「4. 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	1,481円 82銭
1 株当たり当期純利益	356円 90銭
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	356円 47銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

その他の注記

企業結合等に関する注記

(共通支配下の取引等)

(子会社の吸収合併)

当社は、2023年4月10日開催の取締役会において、2023年3月31日付けで全株式を取得したWDB臨床研究株式会社を吸収合併することを決議し、2023年6月15日を効力発生日として吸収合併を実施いたしました。

1.取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

名 称：WDB臨床研究株式会社

事業の内容：臨床研究・医師主導治験、製造販売後調査等に関わる、データマネジメント、統計解析、モニタリング、試験事務局の運営、論文、総括報告書の作成、監査

(2) 企業結合日

2023年6月15日

(3) 企業結合の法的形式

当社を存続会社、WDB臨床研究株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

WDBココ株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

製造販売後の段階における医薬品開発のワンストップサービスの提供価値の向上の早期実現のため。

2.実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2019年1月16日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を実施いたしました。

独立監査人の監査報告書

2024年5月16日

WDBココ株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
神戸事務所

指定有限責任社員 公認会計士 西 方 実
業 務 執 行 社 員
指定有限責任社員 公認会計士 村 上 育 史
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、WDBココ株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第41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 報 告 書

当監査役会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第41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、監査計画等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、監査計画等に従い、取締役、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。
 - 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報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - ③ 事業報告に記載されている親会社等との間の取引について、会社法施行規則第118条第5号イの留意した事項及び同号ロの判断及び理由については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
 - ④ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。なお、監査上の主要な検討事項については、会計監査人有限責任監査法人トーマツと協議を行うとともに、その監査の実施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。

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について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との間の取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月20日

WDBココ株式会社 監査役会

常勤監査役 齋藤 譲一 ㊟

社外監査役 小出 敏彦 ㊟

社外監査役 浅見 雄輔 ㊟

以 上

株主総会参考書類

議案に関する参考事項

第1号議案 取締役6名選任の件

現任の取締役6名は、本総会の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	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
1	再任 谷 晴 彦 (1975年4月16日生)	1999年3月 WDB(株)入社 2005年4月 WDB(株) 執行役員 2012年6月 WDB(株) 取締役 2014年6月 当社 取締役 2014年11月 当社 代表取締役社長 (現任)	60,000株
2	再任 平 光 初 音 戸籍名：西森 初音 (1982年6月13日生)	2008年4月 WDB(株)入社 2014年7月 当社 執行役員 2016年6月 当社 取締役 2019年1月 当社 取締役 受託事業本部長 2020年4月 当社 取締役 受託営業部長 2024年4月 当社 取締役 受託事業部長 (現任)	18,000株
3	再任 藤 原 素 行 (1976年9月29日生)	2007年3月 WDB(株)入社 2011年4月 当社 執行役員 2012年6月 当社 取締役 2014年6月 WDB(株) 分析チーム 2017年4月 当社 受託事業本部長 2019年1月 当社 管理本部長 2019年2月 当社 取締役 管理本部長 2020年4月 当社 取締役 経営管理部長 2021年5月 当社 取締役 管理本部長 2024年4月 当社 取締役 生産性モニタリング室長 (現任)	6,000株

候補者番号	氏名(生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する当社の株式の数
4	再任 中野敏光 (1956年7月11日生)	1982年8月 アリコジャパン(現メットライフ生命保険(株))入社 1985年7月 (株)ワークデーターバンク(現WDBホールディングス(株))設立 代表取締役(現任) 2010年4月 事業承継パートナーズ(株)(現WDB事業承継パートナーズ(株)) 代表取締役 2011年4月 当社取締役(現任) 2011年11月 WDB(株)代表取締役(現任) 2012年12月 WDB工学(株)代表取締役 2013年3月 電助システムズ(株)(現当社)取締役 2014年4月 (株)カケンジェネックス 取締役 2014年11月 WDB工学(株)取締役(現任) 2015年6月 WDB独歩(株)取締役(現任) 2016年4月 WDBケミカルラボラトリー(株)取締役 2017年2月 ネソット(株)代表取締役(現任) 2020年6月 WDB事業承継パートナーズ(株)代表取締役(現任)	-
5	再任 社外 横川堅太 (1978年10月3日生)	2001年4月 (株)総合経理研究所 入社 2007年12月 監査法人トーマツ(有限責任監査法人トーマツ)入社 2013年8月 みなと神戸税理士法人 入所 2013年12月 公認会計士登録 2015年3月 (株)事業創造ラボ(現(株)crest plus)代表取締役(現任) 2015年5月 横川公認会計士事務所 代表(現任) 2016年8月 CREST税理士法人 代表社員(現任) 2017年3月 臨床医学研究所(株) 監査役 2017年3月 一般社団法人医療画像推進機構 監事 2017年6月 (株)Medisere 社外監査役(現任) 2018年6月 当社 社外監査役 2019年6月 当社 社外取締役(現任) 2021年1月 (株)mediVR 社外取締役(現任) 2023年11月 (株)GastroMedica 社外取締役(現任)	-
6	再任 社外 大井理 (1967年7月8日生)	1995年4月 弁護士登録 2002年4月 松柏法律事務所 パートナー(現任) 2003年2月 米国ニューヨーク州弁護士登録 2018年11月 当社 社外監査役 2020年6月 当社 社外取締役(現任) 2020年11月 (株)プロディライト 非常勤監査役(現任)	-

- (注) 1. 候補者 中野敏光氏は、当社の親会社であるWDBホールディングス株式会社の代表取締役を兼務しており、当社は同社との間に本件事務所等の賃貸借の取引関係があります。
2. その他の候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
3. 横川堅太氏及び大井理氏は、社外取締役候補者であります。なお、当社は横川堅太氏及び大井理氏を東京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。

4. 横川堅太氏は社外取締役候補者であり、同氏が社外取締役に選任された場合に果たすことが期待される役割は、長年にわたる公認会計士としての業務経験、企業財務に関する知見や経験をもとに、業務執行を行う経営陣に対して独立した客観的視点から当社の経営に対する助言及び意見をいただくことであり、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、社外取締役としての在任期間は、本株主総会終結の時をもって5年であります。
5. 大井理氏は社外取締役候補者であり、同氏が社外取締役に選任された場合に果たすことが期待される役割は、長年にわたる弁護士としての業務経験、企業法務に関する知見や経験をもとに、業務執行を行う経営陣に対して独立した客観的視点から当社の経営に対する助言及び意見をいただくことであり、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、社外取締役としての在任期間は、本株主総会終結の時をもって4年であります。
6. 当社は横川堅太氏及び大井理氏との間に、会社法第427条第1項の規定により、同法第425条第1項各号に定める額の合計額を損害賠償責任の限度とする責任限定契約を締結しております。本議案が承認可決された場合、両氏との間の責任限定契約を継続する予定です。

第2号議案 監査役1名選任の件

監査役浅見雄輔氏は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査役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。

氏名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式の数
<div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px;">再任</div> <div style="border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px; margin-left: 10px;">社外</div> あさ み ゆう すけ 浅見雄輔 (1965年8月13日生)	1995年4月 弁護士登録 浅見昭一法律事務所(現あさみ法律事務所)入所 2000年6月 あさみ法律事務所 パートナー (現任) 2008年7月 学校法人昌平学園 監事 (現任) 2020年6月 当社 社外監査役 (現任) 2020年7月 杉並区情報公開・個人情報保護審議会委員 (現任) 2022年4月 東京簡易裁判所調停委員 (現任) 2022年6月 (株)キング 社外監査役 (現任) 2023年9月 医療法人社団下田緑真会 監事 (現任)	—

- (注) 1. 浅見雄輔氏と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 浅見雄輔氏は社外監査役候補者であります。
 なお、当社は浅見雄輔氏を東京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. 浅見雄輔氏は、長年にわたる弁護士としての業務経験を有しており、企業法務に関する知見や経験をもとに、客観的かつ公正な立場で取締役の職務の執行を監査する上で適任と判断したため、社外監査役として選任をお願いするものであります。
 なお、社外監査役としての在任期間は、本株主総会終結の時をもって4年であります。
4. 当社は浅見雄輔氏との間に、会社法第427条第1項の規定により、同法第425条第1項各号に定める額の合計額を損害賠償責任の限度とする責任限定契約を締結しております。本議案が承認可決された場合、浅見雄輔氏との間の責任限定契約を継続する予定です。

以上

株主総会会場ご案内図

会場

東京都中央区晴海一丁目8番11号

晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーY棟 24F

WDBグループ会議室

※昨年と総会会場が異なりますので、お間違いのないようご注意ください。



会場最寄駅

都営大江戸線 勝どき駅 A2a・A2b出口から徒歩7分