

証券コード 3937
2024年6月10日
(電子提供措置の開始日 2024年6月3日)

株 主 各 位

東京都千代田区一番町21
株式会社Ubicomホールディングス
代表取締役社長 青木正之

第19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御礼申し上げます。

さて、当社第19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19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.ubicom-hd.com/ja/ir/stock/shareholder.html>



また、上記ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下の東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）にアクセスして、「銘柄名（会社名）」に「Ubicom」または「コード」に当社証券コード「3937」を入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類／PR情報」を選択の上、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

東証ウェブサイト

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



なお、当日のご出席に代えて、書面またはインターネット等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上、後記の「議決権行使方法のご案内」をご参照いただき、2024年6月25日（火曜日）午後5時30分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26日（水曜日）午前10時（受付開始：午前9時）
2. 場 所 東京都新宿区市谷八幡町8番地TKP市ヶ谷ビル
TKP市ヶ谷カンファレンスセンター ホール3A
（末尾の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19期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告、
連結計算書類及び計算書類の内容報告の件
 2. 会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件

決議事項

- 第1号議案** 定款一部変更の件
- 第2号議案** 取締役5名選任の件
- 第3号議案** 監査役3名選任の件

以 上

- ~~~~~
- ◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
 - ◎電子提供措置事項のうち、次の事項につきましては、法令及び当社定款第15条の規定に基づき、書面交付請求をいただいた株主様に対して交付する書面には記載しておりません。従って、書面交付請求をいただいた株主様に対して交付する書面は、監査報告を作成するに際し、監査役及び会計監査人が監査をした対象書類の一部であります。
 - ① 連結計算書類「連結株主資本等変動計算書」
 - ② 連結計算書類「連結注記表」
 - ③ 計算書類「株主資本等変動計算書」
 - ④ 計算書類「個別注記表」
 - ◎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。
 - ◎当日の様様につきましては、インターネットにてライブ配信する予定です。なお、ライブ配信の詳細につきましては、別紙をご確認ください。
 - ◎ご返送いただいた議決権行使書において、各議案について賛否の表示をされない場合は、会社提案については賛成の表示があったものとして取り扱います。

議決権行使方法のご案内

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、いずれかの方法にて、是非とも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。

■ 当日ご出席いただける場合



同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。株主総会当日は、この「招集ご通知」をお持ちくださいますようお願い申し上げます。



株主総会日時

2024年6月26日（水曜日）午前10時開催
（受付開始は午前9時を予定しております。）

■ 当日ご出席いただけない場合



■ 郵送によるご行使

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、行使期限までに到着するようにご返送ください。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。

こちらを切り取って
ご返送ください



行使期限

2024年6月25日（火曜日）午後5時30分必着



■ インターネット等によるご行使

当社の指定する議決権行使ウェブサイトへアクセスしていただき、行使期限までに賛否をご送信ください。

▶ 詳細は4頁～5頁をご覧ください。

行使期限

2024年6月25日（火曜日）午後5時30分まで

議決権行使ウェブサイト▶<https://www.web54.net>

スマートフォンでの議決権行使はQRコードを読み取る方法をご利用ください

議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使サイトにアクセスすることができます。

▶ 次頁に詳しくご紹介しています



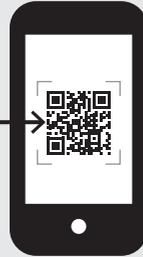
「スマート行使」による議決権行使について

① スマートフォン用議決権行使ウェブサイトへアクセスする

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

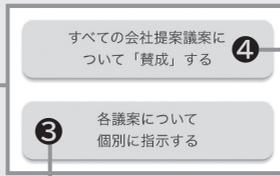


※QRコードは、株式会社デンソーウェブの登録商標です。



② 議決権行使ウェブサイトを開く

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

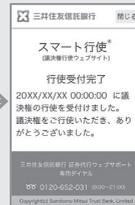


③ 各議案について個別に指示する



画面の案内に従って各議案の賛否をご入力ください。

④ すべての会社提案議案について「賛成」する



確認画面で問題なければ「この内容で行使する」ボタンを押して行使完了！



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

■ インターネット等による議決権行使について

インターネットによる議決権行使は、当社の指定する議決権行使ウェブサイト(https://www.web54.net)にてご利用いただけます。

なお、インターネットによる議決権行使には、議決権行使書用紙の裏面に記載の「議決権行使コード」と「パスワード」が必要になります。



パソコン・スマートフォン によるアクセス手順

議決権行使サイト▶

https://www.web54.net



バーコード読取機能付のスマートフォンを利用して上記の「QRコード」を読み取り、議決権行使サイトに接続することも可能です。

※QRコードは㈱デンソーウェーブの登録商標です。

※セキュリティ確保のため、システム上の制約がございます。

詳細につきましては、下記のお問い合わせ先にご相談ください。

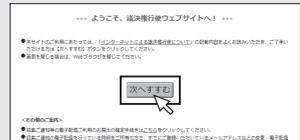
システム等に関するお問い合わせ

三井住友信託銀行株式会社 証券代行ウェブサポート

 0120-652-031

(受付時間 9:00~21:00)

① WEBサイトへアクセス



② ログインする



③ パスワードの入力



以降は画面の入力案内に従って
賛否をご入力ください。

パソコン・スマートフォンによる議決権行使についての注意事項

- インターネット（スマート行使含む）により議決権を行使された場合は、議決権行使書用紙をご返送いただいた場合でも、インターネット（スマート行使含む）によるご登録の内容を有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。
- インターネット（スマート行使含む）によって、議決権を複数回行使された場合は、最後に行われたご登録の内容を有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。
- 議決権行使サイトをご利用いただく際のプロバイダへの接続料金および通信事業者への通信料金等は、株主様のご負担となります。
- パソコン又はスマートフォンによる議決権行使は、インターネット利用環境によっては行えない場合もございますので、ご了承ください。

機関投資家の皆様へ

機関投資家の皆様に関しましては、株式会社ICJの運営する「議決権電子行使プラットフォーム」から電磁的方法による議決権行使を行っていただくことも可能です。

株主総会参考書類

議案および参考事項

第1号議案 定款一部変更の件

1. 変更の理由

当社の事業活動の現状に則し、事業内容の拡大を図るため、現行定款第2条（目的）に事業目的を追加するものです。

2. 変更の内容

変更の内容は、次のとおりです。

（変更箇所には下線を付しております。）

現 行 定 款	変 更 案
<p>第2条（目的） 当社は、次の事業およびこれに関連する業務を営むこと、並びに、次の事業を営む会社およびこれらに相当する業務を営む会社（外国会社を含む。以下この条文において同じ。）の株式又は持ち分を取得することにより、当該会社の事業活動を支配、管理することを目的とする。</p> <p>（1）～（23） 【省略】</p> <p><新設> <u>（24）</u> 前各号に付帯する一切の事業</p>	<p>第2条（目的） 当社は、次の事業およびこれに関連する業務を営むこと、並びに、次の事業を営む会社およびこれらに相当する業務を営む会社（外国会社を含む。以下この条文において同じ。）の株式又は持ち分を取得することにより、当該会社の事業活動を支配、管理することを目的とする。</p> <p>（1）～（23） 【現行どおり】</p> <p><u>（24）</u> 有料職業紹介事業 <u>（25）</u> 前各号に付帯する一切の事業</p>

第2号議案 取締役5名選任の件

取締役6名全員は、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5名の選任をお願いするものであります。

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	<p style="text-align: center;">あおき まさゆき 青木 正之 (1958年7月29日生)</p>	<p>1985年11月 株式会社ルモンデグルメ（株式会社ワールド子会社）入社 1990年5月 同社取締役 1995年7月 株式会社ワールド転籍 1998年5月 株式会社ワールドクリエイティブラボ（株式会社ワールド子会社）転籍 2005年3月 株式会社WCL代表取締役社長 2005年12月 当社代表取締役会長 2008年3月 Advanced World Solutions, Ltd. Director 2010年4月 ファースト・ステムセル・ジャパン株式会社代表取締役社長 2012年8月 北京爱维森科技有限公司董事（現任） 2013年6月 青木インターナショナル株式会社代表取締役 2013年6月 当社代表取締役社長最高経営責任者（CEO）（現任） 2015年6月 株式会社エーアイエス取締役 2017年4月 同社取締役会長 2019年6月 同社代表取締役会長 2023年11月 同社代表取締役会長兼社長（現任） 現在に至る</p>	4,581,980株
<p>(取締役候補者とした理由) 青木正之氏は、当社代表取締役CEOとして、今日の当社グループを築き上げ、成長させるとともに、現在も強力なリーダーシップの下、当社グループの経営を統括しております。これまでの企業買収実績、新たなビジネスモデルの構築、グローバル経営とグループ経営における幅広い経験と知識、及び持続的な企業価値向上のための熱意は、今後当社グループにさらなる成長や中長期的な企業価値向上に必要であることから、引き続き選任をお願いするものであります。</p>			

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
2	きた おか あき さと 北 岡 明 哲 (1976年4月16日生)	2001年2月 2008年10月 2016年2月 2016年8月 2018年6月 2018年12月 2020年7月 2022年7月 2023年6月 2023年7月 2023年11月	富士ソフト株式会社入社 当社入社 株式会社エーアイエス 管理本部クラウド基 盤開発部長 株式会社エーアイエス クラウド・デー タ分析事業部長代理兼管理本部長代理 株式会社エーアイエス 取締役 事業戦略企画 担当 兼 管理本部長 当社戦略企画本部長 当社執行役員 事業戦略本部長 兼 管理戦略 本部長代理 当社執行役員 管理戦略本部長 兼メディカル 事業戦略本部長 兼 総務人事部長 兼 経理部 長 兼 経営戦略本部長代理 北京爱维森科技有限公司 董事 (現任) 兼 Ubicom U.S.A., Inc. CEO & President (現任) 当社上級執行役員 (現任) コーポレート戦略 本部長 (現任) 兼 経営企画室長 (現任) 兼 メディカル事業戦略本部長 (現任) 株式会社エーアイエス取締役副社長 (現任) 現在に至る	9,600株
(取締役候補者とした理由) 北岡明哲氏は、当社設立黎明期の2008年にIT技術者として入社後、最先端IT技術を用いた開発体制の構築を行うなど、当社事業基盤の確立に貢献しました。2016年には子会社の株式会社エーアイエスを兼任以降、スクラップ&ビルド戦略を推進し、メディカル事業の営業利益率を14%から現在の60%超へと成長させ、当社グループの利益率向上へ直接的に寄与いたしました。また昨年からは株式会社エーアイエスの取締役副社長に就任し、当社グループ全体の業績拡大に向けて貢献しており、この度取締役選任をお願いするものであります。				

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
3	橋谷 義典 (1959年1月27日生)	1982年4月 ソニー株式会社（現ソニーグループ株式会社）入社 1994年5月 ソニーフィナンシャルサービスヨーロッパインク代表取締役社長 1998年3月 ソニーヨーロッパファイナンスピーエルシー代表取締役社長 2000年7月 ソニー株式会社CEO室室長 2003年4月 同社ブランド戦略室室長 2007年7月 同社総務センター長 2009年2月 ソニーファシリティマネジメント株式会社代表取締役執行役員社長 2009年9月 ソニー株式会社総務・秘書部担当VP 2010年4月 学校法人ソニー学園評議員（現任） 2011年1月 ソニー株式会社IR・秘書部担当VP 2014年4月 同社VP秘書部担当兼総務センター長 2014年4月 ソニーコーポレートサービス株式会社代表取締役執行役員社長 2015年9月 ソニー株式会社VP広報・CSR部シニアゼネラルマネジャー 2017年6月 株式会社フロンテッジ代表取締役執行役員会長 2019年6月 当社社外取締役（現任） 2020年4月 クオンタムリーブ株式会社執行役員副会長 Co-CEO 2022年6月 同社代表取締役副会長（現任） 2023年2月 一般社団法人日本取締役協会幹事（現任） 2023年6月 株式会社ビデオリサーチ社外監査役（現任） 現在に至る	1,000株
(社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要) 橋谷義典氏は、日本を代表するグローバル企業における業務責任者としての豊富な経験と見識があり、特にグローバルな環境下における総務及びIR・広報戦略等の経験を、当社の経営体制の強化に反映していただくため、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	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	伊藤 俊幸 <small>いとう としゆき</small> (1958年3月11日生)	1981年4月 防衛省海上自衛隊入隊 1997年8月 海上自衛隊潜水艦はやしお艦長（2等海佐） 1999年5月 在米国日本国大使館防衛駐在官（外務省出向） 2002年8月 海上自衛隊第2潜水隊司令（1等海佐） 2003年9月 海上幕僚監部広報室長（1等海佐） 2006年3月 海上幕僚監部情報課長（1等海佐） 2009年3月 情報本部情報官（海将補） 2010年7月 海上幕僚監部指揮通信情報部長（海将補） 2011年12月 海上自衛隊第2術科学学校長（海将補） 2013年8月 統合幕僚学校長（海将） 2014年8月 海上自衛隊呉地方総監（海将） 2016年2月 金沢工業大学大学院（虎ノ門キャンパス：イノベーションマネジメント研究科）教授（現任） 2019年6月 当社社外取締役（現任） 現在に至る	1,000株
<p>(社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要)</p> <p>伊藤俊幸氏は、海上自衛隊の各組織の長として、また防衛官僚として海外勤務を含めた豊富な経験と知見を元に、現在組織論とリスクマネジメントを教える大学院教授であります。当社においては、経営体制の強化に尽力していただいております。さらなる当社グループの組織イノベーションを図るべく、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。</p>			

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
5	齊藤裕子 (1961年12月29日生)	1985年4月 ソニー株式会社（現ソニーグループ株式会社）入社 1997年8月 Sony Pictures Entertainment Inc.， 出向 Corporate Communications, Director 2001年10月 ソニー株式会社広報センターコーポレート広報部課長 2004年6月 同社ブランド戦略部統括課長 2008年12月 同社ブランド戦略部担当部長 2015年6月 ユニゾホールディングス株式会社顧問 2015年7月 同社執行役員 2015年7月 ユニゾ不動産株式会社取締役ビル営業第三部部长 2016年6月 ユニゾホールディングス株式会社常務取締役兼常務執行役員 2018年4月 個人事業主として開業（現任） 2023年6月 当社社外取締役（現任） 現在に至る	0株
<p>(社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要)</p> <p>齊藤裕子氏は、日本を代表するグローバル企業における広報戦略及びマーケティング戦略から経営戦略に至るまで、豊富な経験と見識があり、特にグローバルな環境下における経験を、当社のブランド価値の向上及び経営体制の強化に反映していただくため、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。</p>			

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 橋谷義典氏、伊藤俊幸氏及び齊藤裕子氏は社外取締役候補者であります。
3. 橋谷義典氏、伊藤俊幸氏及び齊藤裕子氏は、現在、当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、橋谷義典氏、伊藤俊幸氏は本株主総会終結の時をもって5年、齊藤裕子氏は1年となります。
4. 当社は、橋谷義典氏、伊藤俊幸氏及び齊藤裕子氏の間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令に定める最低限度額としており、橋谷義典氏、伊藤俊幸氏及び齊藤裕子氏の社外取締役再任が承認された場合には、引き続き同様の契約を継続する予定であります。
5. 橋谷義典氏、伊藤俊幸氏及び齊藤裕子氏は東京証券取引所の定める独立役員の要件を満たしており、3氏の選任が承認された場合には、当社は各氏を独立役員として、東京証券取引所に届け出る予定であります。
6. 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、被保険者である役員等がその職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について、当該保険契約により填補することとしております。各候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなり、任期中に当該保険契約を更新する予定であります。
7. 候補者北岡明哲氏は、新任の取締役候補者であります。

第3号議案 監査役3名選任の件

監査役3名全員は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては監査役3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、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。

候補者番号	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
1	まつもと かず き 松本一喜 (1954年8月9日生)	1978年4月 日本ユニバック株式会社(現BIPROGY株式会社)入社 1983年11月 日本アイ・ビー・エム株式会社入社 2002年6月 株式会社アップティ(現JBアドバンスト・テクノロジー株式会社) 出向 取締役常務執行役員 2008年1月 インフォプリント・ソリューションズ・ジャパン株式会社入社 2008年3月 グローバルコミュニケーションズ株式会社取締役副社長 2008年11月 同社取締役 2008年12月 当社入社社長付き特別補佐 2008年12月 Advanced World Systems, Inc. Director 2008年12月 Advanced World Solutions, Inc. Director 2009年6月 当社取締役GSD/SaaS事業部長 2012年6月 株式会社エーアイエス監査役 2014年6月 同社監査役 2014年6月 当社監査役(現任) 現在に至る	20,000株
(監査役候補者とした理由) 松本一喜氏は、当社を含めた複数社においてエンジニアリングと経営において幅広い実務経験を有しております。また長きに渡り当社監査役という立場から、様々な助言や提案を行っており今後も適切な業務遂行を期待し引き続き社内監査役として選任をお願いするものであります。			

候補者 番号	氏名 (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
2	おおしたやすたか 大下泰高 (1970年8月16日生)	1995年4月 原弘行司法書士事務所入所 1998年4月 ファーサイト公認会計士事務所入所 1999年7月 大下司法書士事務所開設 2006年5月 当社監査役 2008年6月 当社監査役 2013年11月 司法修習所入所 2014年12月 司法修習所終了 2014年12月 大下法律事務所開設（現任） 2014年12月 当社監査役（現任） 2018年6月 株式会社エーアイエス監査役（現任） 現在に至る	30,000株
<p>(社外監査役候補者とした理由)</p> <p>大下泰高氏は、複数の企業の社外監査役を務めるなど幅広い実務経験を有しております。弁護士として専門的知見及び企業法務に関する豊富な経験と高い見識を有しており、同氏の専門性、経験及び見識を活かし、また、社外の視点から、質の高い監査が期待できると判断し、引き続き社外監査役として選任をお願いするものであります。</p>			

候補者番号	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
3	もり 森 下 志 文 (1974年8月31日生)	2001年10月 株式会社ニックス租税研究所(現株式会社ニースパートナーズ)入社 2004年6月 税理士登録 2006年5月 税理士法人山田&パートナーズ入社 2009年1月 森下志文税理士事務所開設(現任) 2020年6月 当社監査役(現任) 現在に至る	0株
(社外監査役候補者とした理由) 森下志文氏は、これまで複数のベンチャー企業の顧問を歴任された豊富な経験を有しております。また、税理士として、会計、税務に関する高い経験と知見を有しており、公正中立的な立場から取締役の監視とともに、提言・助言をいただけると判断し、引き続き社外監査役として選任をお願いするものであります。			

- (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. 大下泰高氏及び森下志文氏は社外監査役候補者であります。
3. 大下泰高氏及び森下志文氏は、現在、当社の社外監査役であります。大下泰高氏の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9年6ヵ月、森下志文氏は4年となります。
4. 当社は、松本一喜氏、大下泰高氏及び森下志文氏との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令に定める最低限度額としており、松本一喜氏、大下泰高氏及び森下志文氏の監査役再任が承認された場合には、引き続き同様の契約を継続する予定であります。
5. 大下泰高氏及び森下志文氏は東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、両氏の選任が承認された場合には、当社は各氏を独立役員として、東京証券取引所に届け出る予定であります。
6. 当社は、監査役全員を被保険者とする、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社と締結しており、被保険者が負担することとなる職務の執行に関する責任及び当該責任の追及に係わる請求による損害を当該保険契約により補填することとしております。なお、各候補者が原案通り選任された場合は、当該保険契約の被保険者となり、任期中に当該保険契約について同内容での更新を予定しております。なお、保険料は全額当社で負担しております。

以上

■当社が特に期待する知見・経験

氏名	役職	(独立性/ 社外)	経営・ 事業戦略	国際経験	営業・ マーケティング	技術・ 研究開発	人材開発・ 組織運営	SDGs・ サステナビリティ	財務・ ファイナンス	法務・ コンプライアンス
青木正之	取締役		○	○	○		○	○		
北岡明哲	取締役		○	○		○	○		○	○
橋谷義典	取締役	○	○	○				○	○	○
伊藤俊幸	取締役	○	○	○			○			○
齊藤裕子	取締役	○	○	○	○			○		
松本一喜	監査役			○		○	○			○
大下泰高	監査役	○		○					○	○
森下志文	監査役	○							○	○

事業報告

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症（COVID-19）予防を目的とした行動規制が徐々に緩和されるなど、徐々に経済活動は持ち直し始めてまいりましたが、ロシア・ウクライナ情勢の長期化による物価上昇に加え、世界的な金融引き締めを背景とした円安進行などもあり、国内外における経済の見通しは依然として先行きの不透明な状況が続いております。

このような環境のもと、当社の属する情報サービス産業におきましては、ビッグデータ、IoT、人工知能（AI）等のIT技術革新が加速度的に発展し、市場の拡大が引き続き見込まれる一方で、国内でこれらの開発を担う人材の不足が懸念されております。

このような状況の中、グローバル事業においては、主にフィリピンを拠点とする効率の高いオフショアリソースを活用したITアウトソーシング及びソリューション開発事業を展開しており、「ソフトウェアテスト等の実行・管理の自動化（Automation）」「ビッグデータと分析（Analytics）」「人工知能（AI）」等のコア技術を活かし、医療、金融/公共、自動車、製造業及び流通/小売・サービス業等に向け、数々のソリューションを継続して提案しております。さらに、経済安全保障推進法を背景とした旺盛な引き合いから予想される大型開発需要や既存の主要顧客や成長市場での新たなソリューションに係る受注に対応すべく、高難度のプロジェクトマネジメントを担う人材や成長市場にて必須となる技術分野に特化した高度人材の育成、フィリピン以外のアジアパシフィック地域を含めたグローバルリソースの獲得を実施しております。

メディカル事業においては、レセプト点検ソフトウェア市場におけるリーディングカンパニーとして、医療機関向けレセプト点検ソフトウェア「MightyChecker®」シリーズ並びに、オーダーリングチェックソフト「Mighty QUBE®」のシェア拡大に向けた取り組みを継続しております。「レセプト点検×AI」を実現した次世代型レセプトチェックシステム「MightyChecker® EX」の引き合い及び販売も大手医療機関を中心に好調に推移し、さらには当連結会計年度に本格的に導入を開始したオーダーリングチェックソフトの進化版「Mighty QUBE® Hybrid」は、中小病院向け主要電子カルテメーカーとのクロスセル施策により受注拡大を目指すことで、ストック型ビジネスを盤石な収益基盤として確立しております。さらにはクラウドコンピューティングを活用したレセプト点検の推進や、

学会や健保組合等へのデータ分析事業の取り組みの実施など、事業ポートフォリオの構成を変革したことにより、前倒しにて実施した高収益モデルの確立による効果が継続発現しております。

また、当社事業戦略のスローガンの一つである、「当社知財等を活用した新規事業の育成」は新規プラットフォームビジネスとして、2020年9月より提供を開始した保険業界向け業務効率化ソリューション「保険ナレッジプラットフォーム」の横展開を推進し、現在4社の生命保険会社にて実装されております。今後は同プラットフォームにおける追加オプションのクロスセルを推進すると同時に、新たなサブスクリプション型メニューとして、保険業界全体へ向けた本プラットフォームの浸透を図ってまいります。

この結果、当連結会計年度の業績は、売上高5,942,642千円（前期比13.3%増）、営業利益1,072,302千円（前期比6.0%増）、経常利益935,856千円（前期比6.8%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は526,143千円（前期比8.3%減）となりました。

セグメントの業績を示しますと、次のとおりであります。

① グローバル事業

a. グローバル部門

グローバル部門においては、ソフトウェアテストやその実行・管理の自動化、製品開発支援及びアプリケーション開発分野での、日本における既存のピラー顧客からの受注が堅調に推移しております。AI先進分野の領域においては、グローバル製薬企業などの医療領域をはじめとする新規受注を順調に拡大するなど、業界を代表する大手顧客を中心に、顧客のピラー化に向けた積極的な取り組みを継続強化しております。

新たなソリューションとして取り組みを開始したIVA(インテリジェントビデオ解析)技術を活用したEdge IoT/AIoT/ARの分野に関しても、遠隔支援ソリューションをはじめとする各種先進ソリューションが、実証実験を経て、モビリティ領域における顧客にて実際に採用・運用されております。さらには製品外観検査等の工場DXに資するスマートファクトリーの分野においても、ピラー化の規模拡大に向けた協業拡大が継続しており、今後は同領域におけるさらなる横展開が期待されます。

中国の拠点においては、継続的な法人向けPC需要を基盤としており、新OSの発売前の買い控えの影響による一時的な開発費削減が発生しましたが、新製品開発を見据えたグローバル大手PCメーカーの戦略に沿った取引深耕により、新OS発売時の特別受注を目指します。また、当社が出資を行っているシリコンバレーのベンチャーキャピタル「GoAhead Ventures」のオフィスにて、当社サテ

ライトオフィスを開設している米国での調査や、テクノロジー企業との協業に向けた取り組みを推進し、グローバルAI市場の拡大を見据えた、先進技術に係る取り組みの継続強化を図ってまいります。

b. エンタープライズソリューション部門

エンタープライズソリューション部門においては、これまで中心であった金融セクター、公共セクターに加え、製造・流通セクターやその他サービスセクターの新規案件の立ち上げを推進しております。来期にかけて見込まれる当社始まって以来の大型案件の拡大を見据え、また、経済安全保障推進法を背景としたオフショア推進の多国化の潮流を受けて今後予想される人材リソースの不足に対応すべく、人材の再教育及びキャリア採用を含めた積極的な人材投資を実施しており、当社グループの成長戦略に沿った取り組みを継続しております。

引き続きグローバル事業の両部門において、盤石な既存事業のキャッシュを、新たなソリューションの開発、さらには優秀な先端IT人材への積極的な採用・投資に振り向けることにより、今後更なる成長を見据えた戦略の実現を目指してまいります。さらには、人材を育成するための独自研修プログラム「ACTION」での採用及び研修を再開し、優秀な人材の獲得・育成を強化しております。また、当連結会計年度の下期を中心に、価格政策に加え、為替を含めた外部環境の変化に向けた対応についての施策を推進いたしました。

既存の主要顧客の売上高の伸長及び高度な新ソリューションに係る受注は順調に拡大しており、翌期以降のさらなる需要見通しの拡大を受け、第2成長フェーズに向けた積極的な人材投資を行っております。

この結果、グローバル事業の売上高は4,295,772千円（前期比15.3%増）、セグメント利益は420,514千円（前期比5.7%減）となりました。

② メディカル事業

メディカル事業においては、2024年4月から働き方改革関連法が医師にも適用されたことを背景に、子会社である株式会社エーアイエスの主力製品であるレセプト点検ソフト「MightyChecker®」及びオーダーリングチェックソフト「Mighty QUBE®」の引き合いは、引き続き順調に拡大しております。戦略的商品である、次世代レセプトチェックシステム「MightyChecker® EX」についても、直販を中心に導入数は堅調に推移いたしました。

また、WEBを活用した営業・サポートへの移行により、更なるダイレクトアカウント（直接販売）獲得、ソリューションの重ね売り（顧客単価アップ）の推進、当社ソリューション導入による経済効果を見据えた新価格への切り替え、新規導入への取り組みを強化しております。さらに、オーダーリングチェックソフト「Mighty QUBE® Hybrid」は、当連結会計年度第3四半期より中小病院をタ

一ゲットとした電子カルテメーカーと業務提携（OEM提供）を結ぶことでクロスセル施策を展開し本格的に販売を開始し、31億円のマーケットに向け受注拡大を図ります。

また、医療クラウド新サービスSonaM（そなえむ）や、当社知財等を活用した、データ分析（健保組合・学会等）を含む新規プラットフォームビジネスの推進など、医療のデジタル化に関する新事業を積極的に立ち上げ、Mightyシリーズに次ぐ将来の「新たなサブスク型の収益源」の確保に向け、積極的な投資を実施し、更なる収益率向上の実現に向けた施策に取り組んでおります。これら新施策の一つである、医療データベースを活用した支払審査検索エンジン「保険ナレッジプラットフォーム」は、複数の生命保険会社との実証実験を経て、現在4社の生命保険会社にて実装されております。さらに、今後は同プラットフォームにおける追加オプションのクロスセルを推進すると同時に、今後は新たなサブスクリプション型メニューとして、保険業界全体へ向けた本プラットフォームの浸透を図ってまいります。

このように、働き方改革関連法を背景とした医療の効率化や病院の経営改善ニーズの高まりに加え、サブスクリプションモデルによる盤石な収益基盤が構築されたことに伴う利益の増加が、開発や人員強化、さらには新ソリューションや知財戦略に係る戦略的投資に伴う支出の増加をこなし、セグメント利益は過去最高水準の高収益性を継続し、推移しております。

利益面につきましては、前倒しにて実現した高収益構造の確立と、プロジェクト毎の徹底した収益管理及び継続的なコスト削減等が奏功し、売上高セグメント利益率が61.4%と、引き続き高い収益性を達成いたしました。

この結果、メディカル事業の売上高は1,646,270千円（前期比8.3%増）、セグメント利益は1,010,474千円（前期比12.8%増）となりました。

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度に実施した設備投資の総額は283,366千円であり、その主なものは、グローバル事業におけるオフィス拡張に伴う設備投資や家賃契約に伴う使用権資産の増加、及び本社移転による設備投資の増加等であります。

(3) 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

(4) 対処すべき課題

長期的な成長を目指し、収益基盤を一層強固なものにするために、当社グループの対処すべき課題としましては、特に以下の点について、重要課題として取り組んでおります。

① グローバル事業

グローバル事業については、当社が戦略的ドメインとして位置付ける顧客層（医療、金融/公共、自動車、製造業及び流通/小売・サービス業等）に向け、次世代型ソリューションとして位置付ける「ソフトウェアテスト等の実行・管理の自動化（Automation）」「ビッグデータと分析（Analytics）」「人工知能（AI）」等のコア技術を活かして数々のソリューションを積極的に展開してまいります。今後は、ピラー顧客の更なる立ち上げに向け、戦略的ドメインのリーディングカンパニーへの導入実績を皮切りに、次なるピラー顧客候補の獲得と顧客内における横展開を実施し、さらにはAI関連領域をはじめとするソリューションの横串的拡大を推進してまいります。加えて、業界を代表する大手顧客を中心に、戦略的パートナーシップに向けた関係構築を図ってまいります。また、当社グループのグローバルビジネスの中核であるフィリピン国内において、キャリア採用を含めた継続的な人員の確保・育成強化に加え、今後も見込まれる大規模プロジェクトをリードできる人材の登用・育成、及びソリューションビジネス拡大に向けた先端技術や人材投資に係る戦略的取り組みを行ってまいります。

② メディカル事業

メディカル事業においては、「Mighty Checker® EX」、「Mighty QUBE® Hybrid」及び「Mighty Checker® Cloud」の販売に伴う「Mighty」シリーズの既存のストック型ビジネスの安定した拡大に加え、これまで培ってきたコア分析技術及び医療データにアクセスできる有利なポジションを活かし、さらなる高収益モデルの創出を推進してまいります。事業ポートフォリオの構成に係る変革及び前倒しにて実施した高収益構造モデルの確立が、この度本格的な横展開が決定した生損保向け新ソリューション「保険ナレッジプラットフォーム」の開発、その他データ分析（健保組合・学会）などの医療のデジタル化に資する新事業及び新たな医療プラットフォームの推進に向けた戦略的な投資を吸収し、今後、Mightyシリーズに次ぐ将来の「新たなサブスク型の収益源」の創出を図ってまいります。

③ 全社的取り組み

当社は既存事業の成長に加え、「当社知財等を活用した新規事業の育成」及び「協業企業様との投資を介したWin-Winインベストメントモデル」を事業戦略に掲げており、それら実現に向けたさらなる投資活動の展開及びそれら投資効果の本格的な発現に向けた取り組みを強化してまいります。

今後は、先端IT人材のさらなる育成やメディカル事業でのフィリピン人材の活用拡大などの人的投資を推進することにより、新たな収益ピラーの立ち上げ、新規事業モデルの創出に全社的に取り組み、「最高益達成」の実現を目指してまいります。

また、当社は2022年4月よりプライム市場へ移行し、ガバナンス・経営成績・財政状態等の整備に向けて改善を実施しており、今後もより高い水準の経営体制に向け取り組みを図ってまいります。

④ 協業・戦略的提携

当社はこれまでWin-Winインベストメントモデルとして資本業務提携及び開発協業を実施しており、現在も、進行・交渉段階にある国内外における複数の協業パイプライン（含むM&A）の早期実現及び新たな事業ピラーの構築を目指し、継続的な成長戦略の実現を目指してまいります。

今後も当社グループは、提携先、当社ともにWin-Winの関係を構築する協業・戦略的提携を不断に実行することにより、企業価値の継続的な向上を目指してまいります。

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

(5) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

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	当社の出資比率	主要な事業内容
Advanced World Systems, Inc.	32,000千 フィリピンペソ	100.0 %	アプリケーション・ソフトウェア開発
Advanced World Solutions, Inc.	15,000千 フィリピンペソ	100.0	金融機関向けアプリケーション開発
北京爱维森科技有限公司	3,400千人民币	100.0	アプリケーション・ソフトウェア開発
株式会社エーアイエス	20,000千円	100.0	医療情報システムのソフトウェア商品の開発・販売
Ubicom U.S.A., Inc.	680千米ドル	100.0	フィリピンのグループ会社を活用したITソリューションの推進及びリサーチ

- ③ 事業年度末日における特定完全子会社の状況
該当事項はありません。

(6) 財産及び損益の状況の推移

① 企業集団の財産及び損益の状況

区 分	第16期 (2021年3月期)	第17期 (2022年3月期)	第18期 (2023年3月期)	第19期 (当連結会計年度) (2024年3月期)
売 上 高	4,198,116 千円	4,726,359 千円	5,246,671 千円	5,942,642 千円
経 常 利 益	877,329 千円	1,055,077 千円	1,004,024 千円	935,856 千円
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益	623,767 千円	832,144 千円	573,793 千円	526,143 千円
1株当たり当期純利益	53.25 円	70.38 円	48.68 円	44.73 円
総 資 産	4,440,513 千円	5,624,167 千円	5,797,219 千円	6,883,815 千円
純 資 産	2,942,445 千円	3,812,525 千円	4,090,409 千円	4,719,793 千円

(注) 記載金額(1株当たり当期純利益を除く)は、千円未満を切り捨てて表示しております。

② 当社の財産及び損益の状況

区 分	第16期 (2021年3月期)	第17期 (2022年3月期)	第18期 (2023年3月期)	第19期 (当事業年度) (2024年3月期)
売 上 高	1,449,591 千円	1,623,981 千円	1,847,814 千円	2,868,473 千円
経 常 利 益	87,863 千円	233,197 千円	225,880 千円	359,386 千円
当 期 純 利 益	200,406 千円	383,635 千円	176,837 千円	341,084 千円
1株当たり当期純利益	17.11 円	32.45 円	15.00 円	29.00 円
総 資 産	1,970,951 千円	2,363,513 千円	2,463,152 千円	3,213,824 千円
純 資 産	1,747,782 千円	2,055,481 千円	1,933,518 千円	2,257,964 千円

(注) 記載金額(1株当たり当期純利益)は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(7) 主要な事業内容

事業	主要製品
グローバル事業	フィリピン子会社を活用したソフトウェア開発及びITアウトソーシング事業、ビジネスアプリケーションや組込ソフト設計・開発他
メディカル事業	レセプト点検ソフト「MightyChecker®」シリーズの開発・販売等、医療新領域における各種コンサルティング他

(8) 主要な営業所及び工場

① 当社

名称	所在地
本社	東京都千代田区
大阪事業所	大阪府大阪市中央区

② 子会社

名称	所在地
Advanced World Systems, Inc.	本社（フィリピン共和国モンテンルパ市）
Advanced World Solutions, Inc.	本社（フィリピン共和国マカティ市）
北京爱维森科技有限公司	本社（中華人民共和国北京市）
株式会社エーアイエス	本社（東京都千代田区）
Ubicom U.S.A., Inc.	本社（アメリカ合衆国ミシガン州）

(9) 従業員の状況

① 企業集団の従業員数

事業区分	従業員数	前連結会計年度末比増減
グローバル事業	1,029 名	25 名
メディカル事業	46	△ 1
全社（共通）	13	△ 1
合計	1,088	23

- (注) 1. 従業員数は、就業人員数（契約社員を含み、当社グループからグループ外への出向者を除く。）であります。また、執行役員を含んでおります。
2. 従業員数には臨時従業員の当連結会計年度における平均雇用人員（5名）は含んでおりません。

② 当社の従業員数

従業員数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
54 名	△ 3 名	49歳 7ヵ月	5年 8ヵ月

- (注) 1. 従業員数は、就業人員数（契約社員を含み、当社から他社への出向者を除く。）であります。また、執行役員を含んでおります。
2. 従業員数には臨時従業員の当事業年度における平均雇用人員（4名）は含んでおりません。

(10) 主要な借入先の状況

借 入 先	借 入 残 高
株式会社エーアイエス	316,000 千円
株式会社三井住友銀行	100,000

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 38,400,000株
- (2) 発行済株式の総数 11,991,120株（自己株式126,638株を含む）
- (3) 株主数 3,693名
- (4) 大株主

株主名	持株数	持株比率
青木正之	4,581千株	38.61%
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社（信託口）	945	7.97
小西 彰 （常任代理人 株式会社Ubicomホールディングス）	645	5.44
株式会社SBI証券	590	4.97
株式会社日本カストディ銀行（信託口）	455	3.84
松下 順一	197	1.66
畑崎 重雄	156	1.32
MORGAN STANLEY&CO. LLC （常任代理人モルガン・スタンレーMUFJ証券株式会社）	145	1.22
SMBC日興証券株式会社	127	1.07
株式会社オーグス総研	119	1.00

（注）持株比率は自己株式（126,638株）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. 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当社使用人等に交付した新株予約権等の状況
該当事項はありません。

(3) その他新株予約権等の状況

①当社は、2017年5月12日開催の取締役会において、中長期的な当社の業績拡大及び企業価値の増大を目指すにあたり、中期経営計画における業績目標達成に向け、より一層意欲及び士気を向上させることを目的として、以下のとおり、業績目標を達成した場合にのみ権利行使が可能となる新株予約権を有償にて発行することを決議いたしました。

		第8回新株予約権
発行決議日		2017年5月12日
新株予約権の数		6,750個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 540,000株 (新株予約権1個につき80株)
新株予約権の払込金額		新株予約権1個当たり40円
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり57,200円 (1株当たり715円)
権利行使期間		2018年7月1日から 2024年5月28日まで
行使の条件		(注)1、2
割当先	当社取締役、監査役及び従業員並びに当社子会社の取締役及び従業員	新株予約権の数 6,750個 目的となる株式数 540,000株 割当者数 21名

- (注) 1. 新株予約権の行使の条件については、以下のとおりであります。
 新株予約権者は、2018年3月期から2020年3月期までのいずれかの事業年度におけるのれん償却前営業利益（当該事業年度に係る当社が提出した有価証券報告書に記載される監査済の連結損益計算書（連結損益計算書を作成していない場合、損益計算書）における営業利益に、当該有価証券報告書に記載される監査済の連結キャッシュ・フロー計算書（連結キャッシュ・フロー計算書）におけるのれん償却額を加算した額が、下記、(i)または(ii)に掲げる条件を達成した場合において、当該達成した条件に従った下記(i)または(ii)に掲げる割合（以下、「行使可能割合」という。）に応じて、当該条件を最初に達成した事業年度に係る有価証券報告書の提出日の翌月1日から本新株予約権を行使することができる。
 (i) 500百万円を超過し、かつ、700百万円以下の場合 行使可能割合：25%
 (ii) 700百万円を超過している場合 行使可能割合：100%
2. 新株予約権者は、新株予約権の権利行使時においても、当社または当社関係会社の取締役、監査役、従業員または外部支援者であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職、その他正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。
3. 2017年10月1日付で普通株式1株を2株に分割したことにより、「新株予約権の目的となる株式の数」及び「新株予約権の行使に際して出資される財産の価額」は調整されております。

②当社は、2023年9月21日開催の取締役会において、中長期的な当社の業績及び企業価値拡大へのコミットメントと、より一層意欲及び士気を向上させ、当社の結束力をさらに高めることを目的として、以下のとおり、業績目標を達成した場合にのみ権利行使が可能となる新株予約権を有償にて発行することを決議いたしました。

		第9回新株予約権
発行決議日		2023年9月21日
新株予約権の数		3,560個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 356,000株 (新株予約権1個につき100株)
新株予約権の払込金額		新株予約権1個当たり1,800円
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり129,800円 (1株当たり1,298円)
権利行使期間		2026年7月1日から 2030年10月31日まで
行使の条件		(注)1、2
割当先	当社取締役、監査役及び従業員並びに当社子会社の取締役及び従業員	新株予約権の数 3,560個 目的となる株式数 356,000株 割当者数 17名

- (注) 1. 新株予約権の行使の条件については、以下のとおりであります。
 新株予約権者は、株式報酬費用計上前営業利益(当該事業年度に係る当社が提出した有価証券報告書に記載される監査済の連結損益計算書(連結損益計算書を作成していない場合、損益計算書)における営業利益に、当該有価証券報告書に記載される監査済の連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書を作成していない場合、キャッシュ・フロー計算書)における株式報酬費用を加算した額が、下記(i)または(ii)に掲げる条件を達成した場合において、当該達成した条件に従った下記(i)または(ii)に掲げる割合(以下、「行使可能割合」という。)に応じて、当該条件を最初に達成した事業年度に係る有価証券報告書の提出日の翌月1日から本新株予約権を行使することができる。
 (i)2026年3月期の事業年度において1,700百万円を超過した場合 行使可能割合：40%
 (ii)2028年3月期から2030年3月期のいずれかの事業年度において株式報酬費用計上前営業利益が23億円を超過した場合 行使可能割合：100%
2. 新株予約権者は、新株予約権の権利行使時においても、当社または当社関係会社の取締役、監査役、従業員または外部支援者であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職、その他正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。

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	重要な兼職の状況
代表取締役社長	青 木 正 之	最高経営責任者 (CEO)	株式会社エーアイエス代表取締役 会長兼社長 北京爱维森科技有限公司董事
取締役副社長	小 西 彰	最高業務執行責任者 (COO)	Advanced World Systems, Inc. Chairman, CEO & President Advanced World Solutions, Inc. Chairman, CEO & President Alsons/AWS Information Systems, Inc. President
取 締 役	石 原 康 裕	エンタープライズソリ ューション事業本部長	Advanced World Systems, Inc. Director Advanced World Solutions, Inc. Director Alsons/AWS Information Systems, Inc. Director
取 締 役	橋 谷 義 典	—	クオインタムリープ株式会社代表取 締役副会長 学校法人ソニー学園評議員
取 締 役	伊 藤 俊 幸	—	金沢工業大学大学院 (虎ノ門キャン パス: イノベーションマネジメ ント研究科) 教授
取 締 役	齊 藤 裕 子	—	—
常 勤 監 査 役	松 本 一 喜	—	—
監 査 役	大 下 泰 高	—	大下法律事務所所長 株式会社エーアイエス監査役
監 査 役	森 下 志 文	—	森下志文税理士事務所所長

- (注) 1. 取締役橋谷義典氏、伊藤俊幸氏、齊藤裕子氏は、社外取締役であります。
2. 監査役大下泰高氏、森下志文氏は、社外監査役であります。
3. 監査役大下泰高氏は、弁護士の資格を有し、企業法務の分野を中心に法令及びリスク管理などの実務に携わっており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
4. 監査役森下志文氏は、税理士として長年の経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
5. 当社は、社外取締役及び社外監査役の全員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。

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、取締役（業務執行取締役等である者を除く）及び監査役との間で、会社法第427条第1項の規定により、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限度額は、法令が定める額としております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

(3) 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、被保険者である役員等がその職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について、当該保険契約により填補することとしております。ただし、意図的に違法行為を行った役員自身の損害等は補償対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。

(4) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等の額

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

a. 当該方針の決定方法

当社は、2021年2月10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係る決定方針を決定しております。

b. 決定方針の内容の概要

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。具体的には、取締役の報酬は基本報酬と業績連動報酬により構成しております。

(基本報酬)

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定金銭報酬とし、役位、職責に応じて、業績、従業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であります。

(業績連動報酬)

当社の取締役の業績連動報酬は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため連結経常利益を反映した現金報酬とし、各事業年度の目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を賞与として支給することがあります。

業績連動報酬は、連結経常利益の実績値が、当初予想値から一定の割合を超過する場合、今後の投資等を考慮した上で、当超過分を上限に支給しております。連結経常利益を選定している理由は、当社グループの業績を評価するのに最も適切な指標と判断していることによります。

なお、当事業年度における業績連動報酬に係る指標である連結経常利益の当初予想値は1,369,252千円、実績値は935,856千円であります。

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

当社の取締役の報酬限度額は、2019年6月26日開催の第14回定時株主総会決議において、年額200,000千円以内（うち社外取締役分は年額30,000千円以内）と決議いただいております（ただし、使用人分給与を含まない）。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は7名（うち社外取締役2名）であります。

当社の監査役の報酬限度額は、2007年3月5日開催の臨時株主総会決議において年額30,000千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監査役の員数は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

個人別の報酬額については、取締役会の委任決議に基づき代表取締役社長（最高経営責任者（CEO））青木正之氏がその具体的内容を決定しております。その権限の内容は、各取締役の担当事業の業績を踏まえた評価配分としております。また、これらの権限を委任した理由は、当社全体の業務を俯瞰しつつ各取締役の担当事業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、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬額が、代表取締役社長への委任手続きを経て決定されていることから、その内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

④ 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 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			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)	76,326 (13,200)	76,326 (13,200)	— (—)	— (—)	6 (3)
監査役 (うち社外監査役)	21,240 (12,000)	21,240 (12,000)	— (—)	— (—)	3 (2)

(注) 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。

(5) 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

- ・取締役橋谷義典氏は、クオンタムリープ株式会社代表取締役副会長、学校法人ソニー学園評議員であります。当社と兼職先との間に特別の関係はありません。
- ・取締役伊藤俊幸氏は、金沢工業大学大学院（虎ノ門キャンパス：イノベーションマネジメント研究科）教授であります。当社と兼職先との間に特別の関係はありません。
- ・監査役大下泰高氏は、大下法律事務所所長及び株式会社エーアイエス監査役であります。株式会社エーアイエスは当社の連結子会社であります。なお、当社とその他兼職先との間に特別の関係はありません。
- ・監査役森下志文氏は、森下志文税理士事務所所長であります。当社と兼職先との間に特別の関係はありません。

② 事業年度における主な活動状況

氏 名		主な活動状況及び期待される役割に関して行った職務の概要
取締役	橋谷義典	当事業年度開催の取締役会全14回のすべて（100％）に出席し、グローバル企業における業務責任者としての豊富な経験と見識を活かし、特にSDGsに係る社内での啓蒙活動を実施する等、IR・広報戦略等の観点から、取締役会の適正な意思決定を確保するための助言・提言を行っております。
取締役	伊藤俊幸	当事業年度開催の取締役会全14回のすべて（100％）に出席し、海上自衛隊の幹部自衛官として培った豊富な経験と見識を活かし、特に組織マネジメントやガバナンスの観点から、取締役会の適正な意思決定を確保するための助言・提言を行っております。
取締役	齊藤裕子	当社社外取締役就任後の当事業年度開催の取締役会全10回のすべて（100％）に出席し、これまで培った豊富な経験と見識を活かし、取締役会の適正な意思決定を確保するための助言・提言を行っております。
監査役	大下泰高	当事業年度開催の取締役会全14回及び監査役会全13回のすべて（100％）に出席し、法曹界での豊富な経験と専門的見地から、特に法務に関して、取締役会の適正な意思決定を確保するための助言・提言を行っております。
監査役	森下志文	当事業年度開催の取締役会全14回及び監査役会全13回のすべて（100％）に出席し、税理士としての専門的見地から、特に会計・税務に関して、取締役会の適正な意思決定を確保するための助言・提言を行っております。

5. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

EY新日本有限責任監査法人

(2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

当事業年度に係る会計監査人としての報酬等	37,100千円
当社及び当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	37,100千円

(3) 会計監査人の報酬等について監査役会が同意をした理由

当社監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積の算出根拠等を検討した上で、会計監査人の報酬等の額について会社法第399条第1項の同意の判断を行っております。

(4) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社は、法令の定めに基づき相当の事由が生じた場合には、監査役全員の同意により監査役会が会計監査人を解任し、また、会計監査人の監査の継続について著しい支障が生じた場合等には、当該会計監査人の解任または不再任を目的とする議案を監査役会が定め、株主総会に提出いたします。

6. 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

(1) 業務の適正を確保するための体制

当社は、2007年11月20日開催の取締役会にて、内部統制システム構築のための基本方針を決議いたしました。その後、一部改定を重ね、以下のとおりしております。

1. 当社並びにその子会社取締役、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について
 - 1) 取締役会は、法令遵守のための体制を含む内部統制システムの整備方針・計画について決定する。
 - 2) 当社は、「企業行動指針」及び「コンプライアンス規程」を制定し、これに基づき法令遵守を行う。
 - 3) 監査役は、独立した立場から、内部統制システムの構築・運用状況を含め、取締役の職務執行を監査する。
 - 4) 内部監査室は業務処理の法令、社内諸規程への遵守状況を監査する。
 - 5) 「内部通報に関する規程」を定め、法令違反行為等について、社内及び社外に法令違反事実の通報窓口を設置する。この場合、内部通報者への不利益な取扱いを禁止する。
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について
 - 1) 取締役の職務の執行に係る情報は、適用ある法令及び「文書管理規程」等の社内規程に従い、適切に保存、管理する。
 - 2) 内部監査室による内部監査により、これらの情報の保存、管理が適切になされていることを確認する。
3. 当社並びにその子会社から成る企業集団（以下「当社グループ」という）の損失の危険の管理に関する規程その他の体制について
 - 1) 取締役会は、「危機管理規程」を制定し、当規程に従いリスク管理を行う。
 - 2) 当社並びに子会社各社の相互の連携のもと、当社グループ全体のリスク管理を行う。
 - 3) 内部監査室による内部監査により、各部門の内部管理体制の適切性・有効性を検証・評価し、その改善を促すことにより、リスク管理体制の適正性を確保する。
4. 当社並びにその子会社の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について
 - 1) 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の基礎として、取締役会を毎月開催するとともに、必要に応じて臨時にこれを開催する。
 - 2) 取締役会は、社内規程等を定め、取締役の職務の執行が効率的に行われる体制を構築するとともに、個々の取締役の職務の執行の監督を行う。

- 3) 効率的で機動的な経営を行うため、取締役会の構成は小規模なものとし、業務執行については職務権限規程に基づき権限を委譲する。
- 4) 監査役は、取締役の職務の執行を監査する。
- 5) 経営計画及び年度予算の策定を通じ、経営方針と事業目的を具体化し、共有することにより、効率的かつ効果的な業務執行を行う。
- 6) 経営計画、年度予算に基づき、毎月の定例取締役会及び毎週の経営会議における業績報告を通じた業績管理を実施する。
- 7) 「関係会社管理規程」に基づき、子会社に関する適正な管理を行う。
5. 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制について
 - 1) 「関係会社管理規程」に基づき、子会社との緊密な連携を構築する。
 - 2) 当社の子会社への出資目的等を踏まえて、子会社の管理基本方針及び運営方針を策定していく。
6. 子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制について
 - 1) 当社は、取締役会及び経営会議において、出席する子会社取締役により、子会社の営業成績、財務状況及びその他の重要な情報について報告を受ける。
 - 2) 子会社の経営内容を的確に把握するために、「関係会社管理規程」に基づき、当社は子会社に必要に応じ関係書類の提出を求める。
7. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及びその使用人の取締役からの独立性並びに監査役の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項について
監査役より監査業務に必要な業務指示及び命令を受けた使用人は、その業務指示等に関して、取締役の指揮命令を受けないものとする。
8. 当社並びにその子会社の取締役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告をするための体制及び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について
 - 1) 監査役を取締役会及び経営会議に招集し、経営上の重要事項並びに業務執行状況を報告する。
 - 2) 内部監査室は、監査役に内部監査の実施状況及び監査結果を定期的に報告する。
 - 3) 当社並びにその子会社の取締役及び使用人は、当社グループに著しい損害を及ぼす事実またはそのおそれのある事実を発見したときは、監査役に直接報告することができる。
 - 4) 前記に関わらず、監査役はいつでも必要に応じて、当社及び子会社の取締役及び使用人に対して、業務の執行に関する報告を求めることができる。

- 5) 当社は、監査役への報告を行った当社グループの取締役及び従業員に対し、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し、その旨を当社グループの取締役及び使用人に周知徹底する。
9. 監査役職務の執行について生ずる費用の前払い又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又は債務の処理に係る方針に関する事項
監査役がその職務の執行について、当社に対し費用の前払い等の請求をしたときは、当社は、当該監査役の職務の執行に必要なないと認められた場合を除き、その費用を負担する。
10. その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制
 - 1) 代表取締役は、取締役会及び経営会議での議論及び定期的な面談等を通じて、監査役との相互認識と信頼関係を深めるように努め、監査役職務の環境整備に必要な措置をとる。
 - 2) 監査役は、内部監査室と連携を図り、実効的な監査業務を遂行する。
11. 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) 反社会的勢力を断固として排除する姿勢を明確にし、すべての取締役、監査役及び使用人に、反社会的勢力とは取引関係を含めて一切の関係をもたないこと、及び反社会的勢力を利用しないことを徹底する。
 - 2) 反社会的勢力への対応、外部機関への届出及び対応等を具体的に定めた「反社会的勢力対策規程」を制定し、事案発生時に速やかに対処できる体制を整備する。

(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、内部統制システムの構築のための基本方針に基づき、企業集団の業務の適正を確保するための体制整備とその適切な運用に努めており、当連結会計年度における運用状況の概要は以下のとおりとしております。

当社は、「コンプライアンス規程」及び「危機管理規程」に基づき、「コンプライアンス・危機管理に関する報告を月1回の定時取締役会にて毎回実施し、法令・社内規程等の遵守状況を審議した上で、必要に応じて、コンプライアンス態勢を見直しました。また、子会社を含む当社グループのリスク評価を行い、その管理及び低減に努めました。

当社の取締役会は、社外取締役3名を含む取締役6名で構成し、監査役3名も出席した上で開催し、取締役の職務執行を監督しました。また、取締役会は、執行役員を選任し、各執行役員は、代表取締役の指揮・監督の下、各自の権限及び責任の範囲で、職務を執行しました。

子会社については、「関係会社管理規程」に基づき、重要な事項を当社取締役会において審議し、子会社の適正な業務運営及び当社による実効性のある管理の実現に努めました。

内部監査室は、取締役会の承認を受けた内部監査計画に基づき、法令・社内規程等の遵守状況について、各部室店を対象とする監査を実施し、その結果及び改善状況を代表取締役及び監査役に報告しました。

監査役は、監査方針を含む監査計画を策定し、月1回の定時監査役会に加えて適宜臨時監査役会を開催し監査役間の情報共有に基づき会社の状況を把握し、必要な場合は提言の取りまとめを行いました。さらに、取締役会に出席するとともに、取締役・執行役員その他使用人と対話を行い、内部監査室・会計監査人と連携し、取締役及び使用人の職務の執行状況を監査しました。

常勤監査役は、主要な稟議書の回付を受け取締役及び使用人の職務の執行状況を監査するとともに、経営会議等の重要会議に出席し必要な場合は意見を述べました。

7. 株式会社の支配に関する基本方針

当社は、会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者のあり方に関する基本方針については、特に定めておりません。

8. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、利益配分につきましては、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。

当社は、期末配当として年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、配当決定機関は取締役会であります。なお、当社は、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

これらの方針に基づき、当事業年度の期末配当につきましては、2024年5月9日開催の取締役会決議により、1株につき13円とさせていただきます。

- ~~~~~
- (注) 1. 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。
2. 本事業報告において、「当社グループ」とは、会社法施行規則第120条第2項に用いられる「企業集団」を意味するものとします。

連結貸借対照表

(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	5,660,175	流動負債	1,725,958
現金及び預金	4,026,101	買掛金	121,618
受取手形	20,430	短期借入金	100,000
売掛金	1,268,489	リース債務	113,389
契約資産	128,639	未払法人税等	240,646
未収入金	85,598	契約負債	763,261
未取還付法人税等	1,602	賞与引当金	56,313
その他	147,895	その他	330,728
貸倒引当金	△18,581	固定負債	438,063
固定資産	1,223,640	リース債務	75,222
有形固定資産	140,347	繰延税金負債	180,364
建物	73,827	退職給付に係る負債	163,360
工具、器具及び備品	66,519	資産除去債務	19,115
無形固定資産	213,221	負債合計	2,164,021
ソフトウェア	13,425	(純資産の部)	
使用権資産	199,795	株主資本	4,423,818
投資その他の資産	870,071	資本金	840,104
投資有価証券	421,988	資本剰余金	744,720
関係会社出資金	62,939	利益剰余金	3,134,605
繰延税金資産	298,808	自己株式	△295,612
その他	86,334	その他の包括利益累計額	272,439
		その他有価証券評価差額金	79,666
		為替換算調整勘定	278,878
		退職給付に係る調整累計額	△86,104
		新株予約権	23,535
資産合計	6,883,815	純資産合計	4,719,793
		負債・純資産合計	6,883,815

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

連結損益計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	5,942,642
売上原価	3,694,093
売上総利益	2,248,548
販売費及び一般管理費	1,176,245
営業利益	1,072,302
営業外収益	
受取利息	4,937
持分法による投資利益	3,755
保険解約返戻金	31
助成金収入	1,000
その他	1,160
	10,885
営業外費用	
支払利息	6,946
リース支払利息	9,617
投資事業組合運用損	32,502
為替差損	92,634
その他	5,630
	147,331
経常利益	935,856
特別利益	
固定資産売却益	9
特別損失	
固定資産除却損	142
投資有価証券評価損	17,150
	17,293
税金等調整前当期純利益	918,572
法人税、住民税及び事業税	396,831
法人税等調整額	△4,401
当期純利益	526,143
親会社株主に帰属する当期純利益	526,143

(注) 金額は千円未満を切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4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	799,706	704,322	2,737,681	△295,612	3,946,098
当期変動額					
新株の発行（新株予約権の行使）	40,398	40,398			80,796
剰余金の配当			△129,219		△129,219
親会社株主に帰属する当期純利益			526,143		526,143
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	40,398	40,398	396,923	—	477,719
当期末残高	840,104	744,720	3,134,605	△295,612	4,423,818

	その他の包括利益累計額				新株予約権	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		
当期首残高	71,248	128,156	△55,262	144,142	168	4,090,409
当期変動額						
新株の発行（新株予約権の行使）						80,796
剰余金の配当						△129,219
親会社株主に帰属する当期純利益						526,143
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	8,417	150,722	△30,842	128,297	23,366	151,664
当期変動額合計	8,417	150,722	△30,842	128,297	23,366	629,384
当期末残高	79,666	278,878	△86,104	272,439	23,535	4,719,793

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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に関する注記等

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数

5社

連結子会社の名称

Advanced World Systems, Inc.

Advanced World Solutions, Inc.

北京爱维森科技有限公司

株式会社エーアイエス

Ubicom U.S.A., Inc.

(2) 他の会社等の議決権の過半数を自己の計算において所有している会社等のうち、子会社としなかった当該他の会社の名称等

Alsons/AWS Information Systems, Inc.

(子会社としなかった理由)

当社は、当社連結子会社である Advanced World Systems, Inc. を通じて、Alsons/AWS Information Systems, Inc. の議決権の過半数を自己の計算において所有しておりますが、Alsons Corporation との合併契約の条項により実質的支配権の要件を満たさないため、子会社ではなく、持分法適用の関連会社としております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社数

1社

会社等の名称

Alsons/AWS Information Systems, Inc.

3. 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社のうち、北京爱维森科技有限公司の決算日は12月31日であります。

連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、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

その他有価証券

市場価格のない株式……………時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価等以外のものは移動平均法により算定）

市場価格のない株式……………主として移動平均法による原価法によっております。
等
なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

- ② 棚卸資産
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）によっております。

(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 ……………当社及び国内連結子会社は、定率法（ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）を採用し、在外連結子会社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	2～15年
車 両 運 搬 具	2年
工具、器具及び備品	2～8年

- ② 無形固定資産 ……………定額法を採用しております。
（使用権資産を除く）
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（2～5年）で償却しております。
市場販売目的のソフトウェアについては、残存有効期間（3年）以内に償却しております。
- ③ 使用権資産 ……………定額法（3～5年）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 ……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度負担額を計上しております。

(4) 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 ……………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 ……………数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生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 ……………一部の連結子会社は、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。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容、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）等は以下のとおりであります。

収益は、顧客との契約で示されている対価に基づいて測定しております。また、履行義務の対価は、履行義務を充足してから概ね3か月以内に受領（契約に基づき前受金を受領する場合があります。）しており、当該顧客との契約に基づく債権について、重要な金融要素の調整は行っておりません。

- ① システム開発支援 ……………主にグローバル事業において、当社及び在外連結子会社が準委任契約によるシステム開発支援サービスを提供しております。当該取引については、顧客との契約における義務を履行するにつれて、顧客が便益を享受すると判断しているため、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。
- ② 人材派遣 ……………グローバル事業において、当社及び在外連結子会社が人材派遣サービスを提供しております。当該取引については、顧客との契約における義務を履行するにつれて、顧客が便益を享受すると判断しているため、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。
- ③ システム開発 ……………主にグローバル事業において、当社が請負契約によるシステム開発取引を行っております。当該取引については、開発中のシステム等につき他の顧客又は別の用途に転用できない資産が生じ、かつ開発を完了した部分について対価を受け取る強制力のある権利を有しております。そのため、一定の期間にわたり充足される履行義務であると判断しており、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認識しております。
- 当該取引は、顧客に提供する財またはサービスの性質を考慮した結果、完成するまでに要する総原価を合理的に見積ることができ、また、原価の発生が開発の進捗度を適切に表すことから、発生した原価を基礎としたインプットに基づき、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積もることができると判断したためであります。
- 進捗度の測定は、契約ごとに、各報告期間の期末日までに発生した開発原価が、見積り総開発原価に占める割合に基づいて行っております。
- なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短いシステム開発については、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。
- ④ ライセンス付与 ……………メディカル事業において、国内連結子会社が医療情報システムに係るライセンスの供与を行っております。当該取引については、ライセンスにより顧客が権利を有している知的財産に対して、ライセンス供与後の継続的な保守サービス等によって著しく影響を与える活動を行うことが契約に定められております。また、当該活動により顧客が直接的に影響を受け、かつ当該活動によっても財またはサービスは顧客に移転しないことから、知的財産へアクセスする権利を提供するという履行が生じるにつれて顧客が便益を享受するため、ライセンスの供与期間にわたり収益を認識しております。
- (6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準
 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
- なお、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社の連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(7) その他連結計算書類の作成のための重要な事項

- ① 繰延資産の処理方法
株式交付費 ……………支出時に全額費用処理しております。
- ② グループ通算制度の適用 ……………グループ通算制度を適用しております。

会計上の見積りに関する注記

請負契約に係る履行義務充足に伴う収益認識

(1) 当年度の連結計算書類に計上した金額

売上高 401,164千円

(2) 連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

① 算出方法

主にグローバル事業において、請負契約によるシステム開発取引を行っており、当該取引について、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短いものを除き、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、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認識しております。

進捗度の測定は、契約ごとに、各報告期間の期末日までに発生した開発原価が、見積り総開発原価に占める割合に基づいて行っております。

② 主要な仮定

見積り総開発原価は、システム開発に対する専門的な知識と経験を有するプロジェクトマネジャーにより一定の仮定と判断に基づいて策定され、その総開発原価の見積りにおける主要な仮定は、主に請負業務に関わる開発工数になります。

③ 翌年度の連結計算書類に与える影響

見積り総開発原価は、システム開発に対する専門的な知識と経験を有するプロジェクトマネジャーによる一定の仮定と判断を伴うものであり、見積り総開発原価の変動により、翌年度の連結計算書類に影響が生じる可能性があります。

連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

244,288千円

連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当連結会計年度の末日における発行済株式の総数

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	11,873,840株	117,280株	0株	11,991,120株

(変動事由の概要)

新株予約権の行使による増加

117,280株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2023年5月11日 取締役会	普通株式	129,219千円	11円00銭	2023年3月31日	2023年6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になるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年5月9日 取締役会	普通株式	利益剰余金	154,238千円	13円00銭	2024年3月31日	2024年6月27日

3. 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（権利行使期間が到来しているもの）の目的となる株式の数

普通株式

262,400株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については主に金融機関からの借入による方針であります。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並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金並びに未収入金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクについて、与信管理規程に基づき与信を管理し、取引先の信用状況を把握すること等により、管理しております。投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクについて、定期的に時価等を把握し、継続的に保有状況の見直しを行うこと等により、管理しております。

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。営業債務や借入金、リース債務は、流動性リスクに晒されておりますが、当該リスクについては、月次単位での支払予定を把握する等の方法により、管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2024年3月31日（当期の決算日）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。

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 有価証券及び投資有価証券 ① その他有価証券	150,842	150,842	－
資産計	150,842	150,842	－
(1) リース債務(*2)	188,612	200,205	11,593
負債計	188,612	200,205	11,593

(*1) 「現金及び預金」「受取手形」「売掛金」「未収入金」「未収還付法人税等」「買掛金」「短期借入金」「未払法人税等」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ものであることから、記載を省略しております。

(*2) リース債務（流動負債）、リース債務（固定負債）の合計額であります。

(*3) 連結貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合その他これに準ずる事業体への出資については記載を省略しております。当該出資の連結貸借対照表計上額は176,837千円であります。

(注) 市場価格のない株式等

非上場株式及び関係会社出資金は、市場価格のない株式等のため、非上場株式及び関係会社出資金の時価を記載しておりません。なお、市場価格のない株式等の非上場株式及び関係会社出資金の連結貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位：千円)

区分	2024年3月31日
非上場株式	94,309
関係会社出資金	62,939
計	157,249

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 その他有価証券 株式	150,842	—	—	150,842
資産計	150,842	—	—	150,842

(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
リース債務	—	200,205	—	200,205
負債計	—	200,205	—	200,205

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しています。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。

リース債務

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

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

当連結会計年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他	合計
	グローバル 事業	メディカル 事業	計		
日本	3,469,979	1,646,270	5,116,249	600	5,116,849
フィリピン	391,019	—	391,019	—	391,019
その他	434,773	—	434,773	—	434,773
顧客との契約から生じる収益	4,295,772	1,646,270	5,942,042	600	5,942,642
外部顧客への売上高	4,295,772	1,646,270	5,942,042	600	5,942,642

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

収益を理解するための基礎となる情報は、「連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等」に記載のとおりです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から翌連結会計年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

(単位：千円)

	当連結会計年度
顧客との契約から生じた債権（期首残高）	866,016
顧客との契約から生じた債権（期末残高）	1,288,919
契約資産（期首残高）	11,336
契約資産（期末残高）	128,639
契約負債（期首残高）	695,707
契約負債（期末残高）	763,261

契約資産は、主に顧客とのシステム開発契約について、期末日時点で完了しているが未請求のシステム開発に係る対価に対する当社及び在外連結子会社の権利に関するものであります。契約資産は、対価に対する当社及び連結子会社の権利が無条件になった時点で顧客との契約から生じた債権に振り替えられます。

当該契約に関する対価は、契約の内容に従い、履行義務が完全に充足された時点で請求し、概ね3か月以内に受領しております。

契約負債は、主に一定の期間にわたり収益を認識する顧客へのライセンスの供与に係る契約について、当該契約に基づき顧客から受け取った前受金に関するものであります。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。

当連結会計年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、446,503千円であります。

(2) 残存履行義務に配分した取引価額

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。当該履行義務は、グローバル事業におけるシステム開発契約及びメディカル事業におけるライセンスの供与に関するものであり、残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

区分	当連結会計年度
1年以内	791,679
1年超	241,007
合計	1,032,686

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	395円82銭
1株当たり当期純利益金額	44円73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	1,846,415	流動負債	927,454
現金及び預金	792,380	買掛金	223,634
売掛金	844,440	短期借入金	416,000
契約資産	128,639	未払金	151,185
前渡金	1,328	未払費用	24,593
前払費用	59,990	未払法人税等	10,257
未収入金	314	預り金	3,783
預け金	11,649	賞与引当金	12,240
その他	25,121	その他	85,758
貸倒引当金	△17,448	固定負債	28,405
		資産除去債務	19,115
		繰延税金負債	9,289
固定資産	1,367,409	負債合計	955,859
有形固定資産	85,557	(純資産の部)	
建物	64,082	株主資本	2,154,762
工具、器具及び備品	21,474	資本金	840,104
無形固定資産	60	資本剰余金	744,720
ソフトウェア	60	資本準備金	744,720
投資その他の資産	1,281,792	利益剰余金	865,549
投資有価証券	405,655	その他利益剰余金	865,549
関係会社株式	846,664	繰越利益剰余金	865,549
長期前払費用	2,897	自己株式	△295,612
その他	39,026	評価・換算差額等	79,666
貸倒引当金	△12,451	その他有価証券評価差額金	79,666
		新株予約権	23,535
資産合計	3,213,824	純資産合計	2,257,964
		負債・純資産合計	3,213,824

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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		2,868,473
売上原価		2,083,762
売上総利益		784,710
販売費及び一般管理費		631,146
営業利益		153,564
営業外収益		
受取利息	3,902	
受取配当金	240,000	
為替差益	202	
その他	47	244,152
営業外費用		
支払利息	2,855	
投資事業組合運用損	32,502	
その他	2,972	38,330
経常利益		359,386
特別利益		
固定資産売却益	9	9
特別損失		
固定資産除却損	142	
投資有価証券評価損	17,150	17,293
税引前当期純利益		342,102
法人税、住民税及び事業税		△34,388
法人税等調整額		35,406
当期純利益		341,084

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	799,706	704,322	704,322	653,684	653,684
当期変動額					
新株の発行（新株予 約権の行使）	40,398	40,398	40,398		
剰余金の配当				△129,219	△129,219
当期純利益				341,084	341,084
株主資本以外の項目 の事業年度中の変動 額（純額）					
当期変動額合計	40,398	40,398	40,398	211,865	211,865
当期末残高	840,104	744,720	744,720	865,549	865,549

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合 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	△295,612	1,862,101	71,248	71,248	168	1,933,518
当期変動額						
新株の発行（新株予 約権の行使）		80,796				80,796
剰余金の配当		△129,219				△129,219
当期純利益		341,084				341,084
株主資本以外の項目 の事業年度中の変動 額（純額）			8,417	8,417	23,366	31,784
当期変動額合計	—	292,661	8,417	8,417	23,366	324,446
当期末残高	△295,612	2,154,762	79,666	79,666	23,535	2,257,964

(注) 金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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

子会社株式及び関連会社……………移動平均法による原価法によっております。

株式

その他有価証券

市場価格のない株式等……………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
外のものは移動平均法により算定）

市場価格のない株式等……………移動平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(2) 棚卸資産

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）によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

……………定率法（ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）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 15年

工具、器具及び備品 4～8年

(2) 無形固定資産

……………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）で償却しております。

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

……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期負担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

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容、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）等は以下のとおりであります。

収益は、顧客との契約で示されている対価に基づいて測定しております。また、履行義務の対価は、履行義務を充足してから概ね3か月以内に受領（契約に基づき前受金を受領する場合がある。）しており、当該顧客との契約に基づく債権について、重要な金融要素の調整は行っておりません。

(1) システム開発支援

……………主にグローバル事業において、準委任契約によるシステム開発支援サービスを提供しております。当該取引については、顧客との契約における義務を履行するにつれて、顧客が便益を享受すると判断しているため、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。

- (2) 人材派遣 ……………グローバル事業において、人材派遣サービスを提供しております。当該取引については、顧客との契約における義務を履行するにつれて、顧客が便益を享受すると判断しているため、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。
- (3) システム開発 ……………グローバル事業において、請負契約によるシステム開発取引を行っております。当該取引については、開発中のシステム等につき他の顧客又は別の用途に転用できない資産が生じ、かつ開発を完了した部分について対価を受け取る強制力のある権利を有しております。そのため、一定の期間にわたり充足される履行義務であると判断しており、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認識しております。
- 当該取引は、顧客に提供する財またはサービスの性質を考慮した結果、完成するまでに要する総原価を合理的に見積ることができ、また、原価の発生が開発の進捗度を適切に表すことから、発生した原価を基礎としたインプットに基づき、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積もることができると判断したためであります。
- 進捗度の測定は、契約ごとに、各報告期間の期末日までに発生した開発原価が、見積り総開発原価に占める割合に基づいて行っております。
- なお、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短いシステム開発については、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

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

- (1) 繰延資産の処理方法
- 株式交付費 ……………支出時に全額費用処理しております。
- (2) グループ通算制度の適用……………グループ通算制度を適用しております。

会計上の見積りに関する注記

請負契約に係る履行義務充足に伴う収益認識

(1) 当年度の計算書類に計上した金額

売上高 399,970千円

(2) 計算書類利用者の理解に資するその他の情報

① 算出方法

主にグローバル事業において、請負契約によるシステム開発取引を行っており、当該取引について、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短いものを除き、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、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認識しております。

進捗度の測定は、契約ごとに、各報告期間の期末日までに発生した開発原価が、見積り総開発原価に占める割合に基づいて行っております。

② 主要な仮定

見積り総開発原価は、システム開発に対する専門的な知識と経験を有するプロジェクトマネージャーにより一定の仮定と判断に基づいて策定され、その総開発原価の見積りにおける主要な仮定は、主に請負業務に関わる開発工数になります。

③ 翌年度の計算書類に与える影響

見積り総開発原価は、システム開発に対する専門的な知識と経験を有するプロジェクトマネージャーによる一定の仮定と判断を伴うものであり、見積り総開発原価の変動により、翌年度の計算書類に影響が生じる可能性があります。

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	19,596千円
2. 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務	
短期金銭債権	29,587千円
短期金銭債務	572,673千円
長期金銭債権	12,451千円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	304,821千円
仕入高	1,294,701千円
営業取引以外の取引による取引高	242,127千円

株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における自己株式の数	
普通株式	126,638株

税効果会計に関する注記

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

当事業年度
(2024年3月31日)

繰延税金資産	
賞与引当金	3,748千円
未払事業税	2,393 //
貸倒引当金	9,155 //
未払費用	563 //
資産除去債務	5,853 //
関係会社株式	27,837 //
投資有価証券	59,909 //
税務上の繰越欠損金	152,649 //
繰延税金資産小計	262,110千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△152,649 //
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△97,916 //
評価性引当額小計	△250,566 //
繰延税金資産合計	11,543千円
繰延税金負債	
資産除去債務に対応する除去費用	△5,541千円
その他有価証券評価差額金	△15,140 //
その他	△151 //
繰延税金負債合計	△20,833千円
繰延税金負債の純額	△9,289千円

関連当事者との取引に関する注記

1. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	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(注1)	科目	期末残高(注1)
子会社	Advanced World Systems, Inc.	フィリピン共和国モンテナルバ市	32,000千フィリピンペソ	ソフトウェア開発	所有直接100.0%	ソフトウェア開発の受託及び委託役員の兼任	出向者等に係る人件費及び経費等の立替(注2)	123,718	流動資産その他(立替金)	13,058
							配当金の受取(注4)	70,000	—	—
子会社	Advanced World Solutions, Inc.	フィリピン共和国マカティ市	15,000千フィリピンペソ	ソフトウェア開発	所有直接100.0%	ソフトウェア開発の受託及び委託役員の兼任	ソフトウェア開発業務の委託(注1)	1,135,487	買掛金	127,872
							出向者等に係る人件費及び経費等の立替(注2)	107,614	流動資産その他(立替金)	5,463
							配当金の受取(注4)	170,000	—	—
子会社	株式会社 エーアイエス	東京都千代田区	20,000千円	ソフトウェア開発	所有直接100.0%	ソフトウェア開発の受託グループ通算制度役員兼任資金の借入	グループ通算制度に伴う支払予定額	110,111	未払金	110,111
							資金の借入(注5)	316,000	短期借入金	316,000
							資金の返済(注5)	216,000		
							利息の支払(注5)	2,127	未払費用	1,008
							経費等の立替(注3)	56,296	流動資産その他(立替金)	3,699
							配当金の受取(注4)	238,280	—	—

- (注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
2. 出向者等に係る人件費及び経費等の立替は、実際発生額を精算したものであります。
3. 経費等の立替は、実際発生額を精算したものであります。
4. 受取配当金は、剰余金の分配可能額を基礎とした一定の基準に基づき、合理的に決定しております。
5. 資金の借入利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。
6. 子会社への貸倒懸念債権等に対し、12,451千円の貸倒引当金を計上しております。また当事業年度において5,473千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

2. 役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

（単位：千円）

種類	氏名	所在地	資本金 又は 出資金	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	科目	期末残高
役員	小西 彰	—	—	当社 取締役	被所有 直接 5.4%	当社 取締役	ストック・ オプション の権利行使 (注)	57,200	—	—

（注） 2017年5月12日開催の当社取締役会決議に基づき付与された第8回新株予約権のうち当事業年度における権利行使を記載しております。

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

収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針 4. 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	188円33銭
1株当たり当期純利益金額	29円00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

2024年5月23日

株式会社Ubicomホールディングス
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 原山 精一
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 天野 清彦
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、株式会社Ubicomホールディングスの2023年4月1日から2024年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社Ubicomホールディングス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人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

2024年5月23日

株式会社Ubicomホールディングス
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 原山 精一
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 天野 清彦
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、株式会社Ubicomホールディングスの2023年4月1日から2024年3月31日までの第19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を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、2023年4月1日から2024年3月31日までの第19期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査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。国内子会社については、監査役が国内子会社の監査役を兼務しており、国内子会社の取締役会その他重要な会議に出席し事業の報告を受け、必要に応じ説明を求めました。海外子会社については、海外子会社の取締役及び用人等と意思疎通及び情報交換を図り、必要に応じて海外子会社から事業の報告を受け、経営管理の状況を把握しました。
 - 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ありません。
- 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、指摘すべき事項はありません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

(3) 連結計算書類の監査結果

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

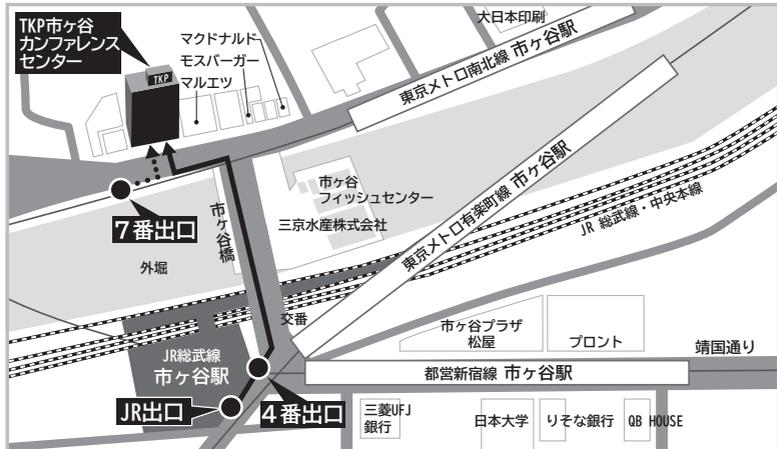
2024年5月23日

株式会社Ubicomホールディングス 監査役会
常勤監査役 松本一喜 ㊞
社外監査役 大下泰高 ㊞
社外監査役 森下志文 ㊞

以上

株主総会会場ご案内図

【会 場】 東京都新宿区市ケ谷八幡町8番地 TKP市ケ谷ビル
TKP市ケ谷カンファレンスセンター ホール3A



【交通のご案内】

JR総武線 市ケ谷駅より 徒歩2分
東京メトロ南北線 市ケ谷駅7番出口より 徒歩1分
東京メトロ有楽町線 市ケ谷駅7番出口より 徒歩1分
都営新宿線 市ケ谷駅4番出口より 徒歩2分