

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成27年10月27日

【事業年度】 第30期(自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)

【会社名】 株式会社プラネット

【英訳名】 PLANET, INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田上正勝

【本店の所在の場所】 東京都港区浜松町一丁目31番

【電話番号】 03(5962)0811

【事務連絡者氏名】 管理本部管理部長 梶原基陽

【最寄りの連絡場所】 東京都港区浜松町一丁目31番

【電話番号】 03(5962)0811

【事務連絡者氏名】 管理本部管理部長 梶原基陽

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成23年7月	平成24年7月	平成25年7月	平成26年7月	平成27年7月
売上高 (千円)	2,624,553	2,675,720	2,692,839	2,743,826	2,815,611
経常利益 (千円)	621,129	686,546	729,616	716,566	741,196
当期純利益 (千円)	333,311	385,264	440,279	402,404	443,774
持分法を適用した場合の 投資利益又は投資損失( ) (千円)	3,845	444	10,200	37,459	47,724
資本金 (千円)	436,100	436,100	436,100	436,100	436,100
発行済株式総数 (株)	6,632,800	6,632,800	6,632,800	6,632,800	6,632,800
純資産額 (千円)	2,190,031	2,467,560	2,709,085	2,897,715	3,248,418
総資産額 (千円)	2,879,102	3,130,770	3,387,332	3,623,902	4,014,926
1株当たり純資産額 (円)	330.27	372.12	408.55	437.00	489.89
1株当たり配当額 (円)	28	30	34	35	37
(うち1株当たり 中間配当額) (円)	(12)	(14)	(15)	(16)	(18)
1株当たり当期純利益 (円)	50.27	58.10	66.40	60.69	66.92
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	76.1	78.8	80.0	80.0	80.9
自己資本利益率 (%)	15.7	16.5	17.0	14.4	14.4
株価収益率 (倍)	13.0	14.9	14.3	19.4	25.1
配当性向 (%)	55.7	51.6	51.2	57.7	55.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	570,485	586,791	525,612	656,032	613,505
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	179,705	11,104	191,283	350,408	20,377
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	185,175	198,645	205,089	231,881	245,392
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,307,899	1,684,941	1,814,180	1,887,923	2,235,658
従業員数 (名)	36	39	37	38	38
[外・平均臨時 雇用者数]	[15]	[14]	[14]	[14]	[14]

- (注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 売上高には消費税等は含まれておりません。
- 3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第26期は希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、第27期以降は潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
- 4 第26期の1株当たり配当額28円には、「クラウド型新システム」稼働記念配当4円が含まれております。
- 5 第28期の1株当たり配当額34円には、「MITEOS(ミテオス)」稼働記念配当2円が含まれております。

## 2 【沿革】

昭和59年12月	ライオン株式会社とユニ・チャーム株式会社による端末機共同利用を記者発表
昭和60年2月	日用品雑貨化粧品業界V A N運営会社設立準備室発足
昭和60年8月	日用品雑貨化粧品業界のメーカー、卸店間のデータ交換を行うV A N運営会社として、東京都千代田区猿楽町二丁目6番10号秀和猿楽町ビルに株式会社プラネットを設立
昭和61年2月	仕入データ、販売データが本格稼働開始
昭和62年2月	日経・年間優秀製品賞の「日経流通新聞賞」を受賞
昭和62年6月	日本マーケティング協会より「流通情報システム優秀賞」を受賞
昭和63年9月	F A X受発注システムの稼働開始
平成3年1月	在庫データ稼働開始
平成4年4月	品切連絡データ稼働開始
平成6年3月	振替データ稼働開始
平成7年2月	トータルE D I 概要書発行
平成7年10月	全国家庭用品卸商業協同組合ネットワークを受託
平成8年7月	業界イントラネット構想を発表
平成8年12月	本社を東京都港区海岸三丁目26番1号パーク芝浦ビルに移転
平成9年7月	資材E D I の稼働開始
平成9年12月	商品データベースサービスの稼働開始
平成10年1月	業界サプライチェーン構想（V O E S ）の発表
平成10年1月	「小売業・卸売業間E D I 概要書（W E S ）」を全国化粧品日用品卸連合会と共同で発行
平成10年2月	取引先データベースサービスの稼働開始
平成11年8月	国内初のインターネット技術を使った「業界イントラネット」稼働開始
平成13年1月	W e b 受発注サービス稼働開始
平成13年8月	W e b 資材E D I サービス稼働開始
平成13年12月	シングルポータル「バイヤーズネット」サービス稼働開始
平成16年2月	店頭市場（ジャスダック）に株式公開
平成16年9月	「I S M S（情報セキュリティマネジメントシステム）適合性評価制度」認証取得
平成16年12月	株式会社ジャスダック証券取引所（現 東京証券取引所J A S D A Q（スタンダード））に株式を上場
平成17年7月	E D I ユーザーが1 0 0 0社を突破
平成17年8月	インターネットE D I サービス「S M O O T H E D I」稼働開始
平成18年2月	商品マスタ登録支援サービス稼働開始
平成18年4月	販売レポートサービス稼働開始
平成19年2月	「I S O 2 7 0 0 1」（情報セキュリティマネジメントシステム国際規格）認証取得
平成20年10月	カスタマー・コミュニケーションズ株式会社の株式を追加取得し関連会社化
平成21年4月	改正薬事法に対応した、医薬品説明文書データベースのサービス開始
平成22年3月	本社を東京都港区浜松町一丁目31番文化放送メディアプラスビルに移転
平成22年11月	株式会社ファイネットの「F D B」と商品データベースの連携を開始
平成23年8月	「クラウド型新システム」の稼働開始
平成23年12月	「世界クラウドE D I」サービス開始を発表
平成25年2月	W e b 受注 - 仕入通信サービス「M I T E O S（ミテオス）」稼働開始

### 3 【事業の内容】

当社は、流通機構全体の機能強化を図るため、流通業界を構成する各企業（製造者・配給者・販売者）が合理的に利用できる情報インフラストラクチャーの構築・運営を通じて業務効率化に貢献することを基本コンセプトとして事業を推進しております。

当社は顧客の多様なニーズに応えるため、各種の事業を展開しておりますが、大別すると、EDI事業、データベース事業及びその他事業に分けることができます。

当社の事業の位置付けは、次のとおりであります。

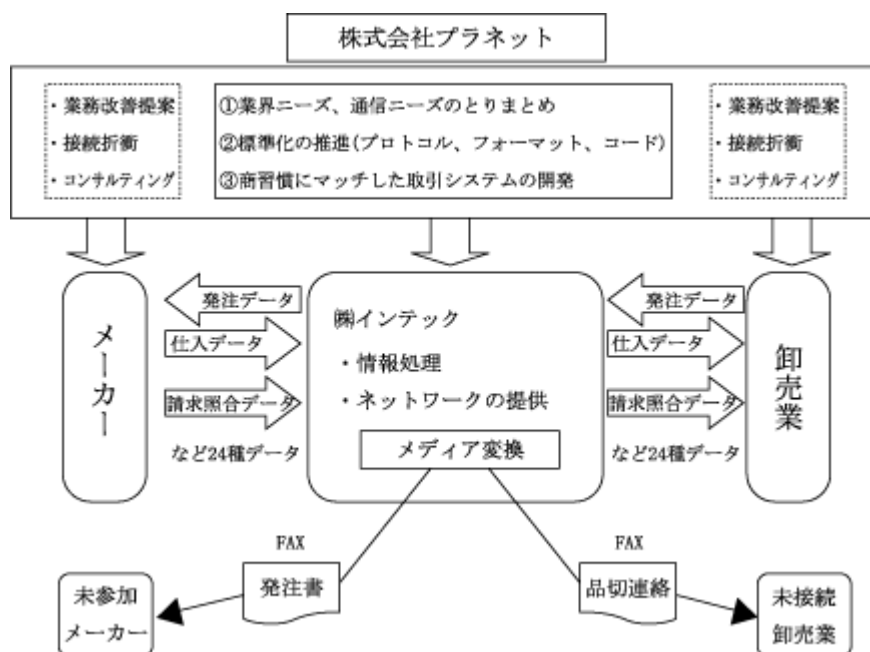
**EDI事業** 資材サプライヤー・メーカー・卸売業間の商取引に必要なデータ交換を行うEDI（注1）サービスであります。参加企業は、業界で統一されたフォーマットと標準化されたコードを利用することで、複数の企業とEDIを容易に開始することができます。

「基幹EDI」「MITEOS」「Web発注」「販売レポート」「資材EDI」サービス等があり、当社の中核事業であります。

（データ交換の概念図）

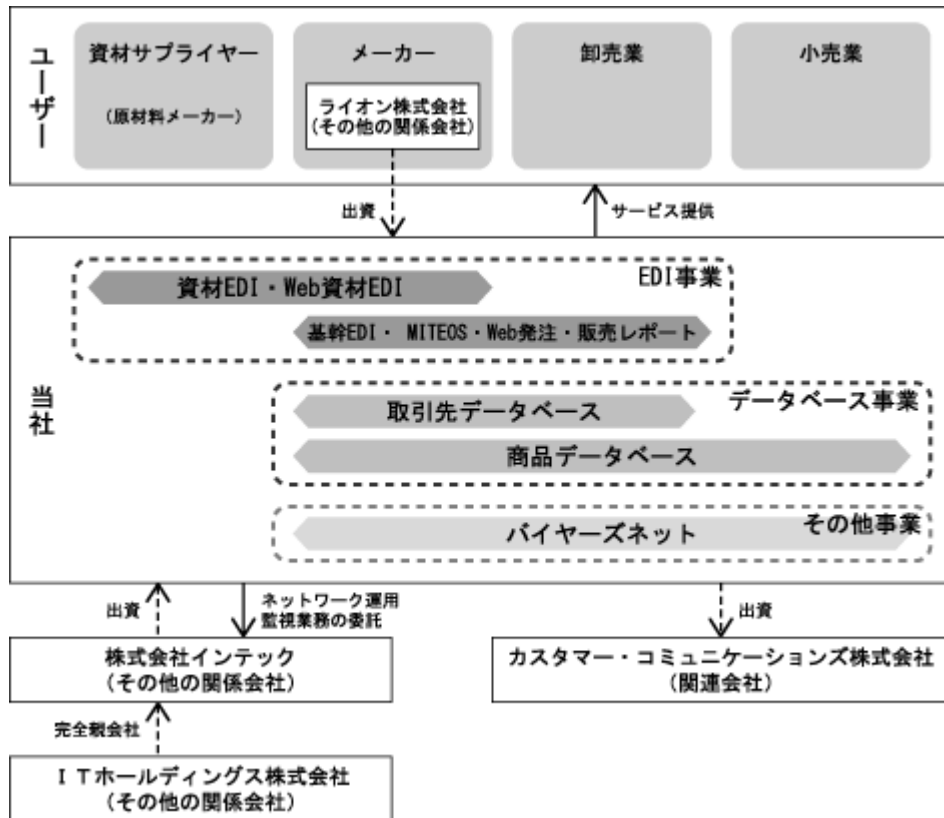


（VAN（注2）の仕組み）



「基幹E D I」	日用品・化粧品・O T C医薬品・ペット業界等各メーカーと卸売業間の取引業務の効率化を支援するE D Iサービスであります。受発注から決済までの24種類のデータを稼動しております。
「M I T E O S」	基幹E D Iを利用している卸売業と取引先メーカーとの双方向のデータ交換を支援するサービスであります。W e bブラウザ上で受注処理と仕入情報の作成・送信ができます。
「W e b発注」	プラネット参加メーカーと卸売業又は資材サプライヤー間のE D Iを支援するサービスであります。インターネットを利用し、パソコンで簡単にE D Iを行うことができます。
「販売レポート」	卸売業からメーカーに送信された販売データをプラネットが代行受信し、集計・加工した定型帳票や条件抽出したデータをデイリーにバイヤーズネット上でご提供するサービスです。
「資材E D I」	一般消費財メーカーと資材サプライヤー間の取引業務の効率化を支援するE D Iサービスであります。受発注から決済までの15種類のデータを稼動しております。 (注) 1 E D I：複数の企業や団体などの間で、商取引のための各種情報（注文書や請求書等）を、お互いのコンピュータが通信回線（ネットワーク）を介してコンピュータ同士で交換することです。 2 V A N：付加価値通信網。電気通信事業者から借りた専用回線に通信処理装置を接続し、プロトコル（通信手順）の異なる異機種コンピュータ同士を結んで、付加価値を付けたサービスをするもの。
データベース事業	「取引先データベース」「商品データベース」サービス等があります。 「取引先データベース」は全国の納品先指定に用いられる「標準取引先コード」の情報を提供するサービスであり、小売業の店舗や卸売業の物流センターなど全国約40万件の情報を検索し利用できます。 「商品データベース」は日用品・化粧品・ペット業界をはじめとした消費財各メーカーの商品情報を提供するサービスです。メーカー・卸売業・小売業の商品マスタ登録や棚割・チラシ・P O Pなどの作成業務を省力化いたします。
その他事業	メーカー・卸売業・小売業がインターネットを利用して、コラボレーションをするマーケティング・ネットワークである「バイヤーズネット」等があります。

事業の系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) ITホールディングス株式会社、株式会社インテック及びライオン株式会社はその他の関係会社であります。また、カスタマー・コミュニケーションズ株式会社は関連会社であります。

#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	事業内容	議決権の所有 (または被所有) 割合 (%)	関係内容
(その他の関係会社) I Tホールディングス(株)(注)1,2	東京都新宿区	10,001	純粹持株会社	(間接被所有) (16.08)	当社のその他の関係会社であります(株)インテックの完全親会社であります。役員の兼任(1名)あり。
(株)インテック(注)1,3	富山県富山市	20,830	情報・通信業	(直接被所有) (16.08)	ネットワークの運用監視業務の委託、システム開発の委託あり。役員の兼任(1名)あり。
ライオン(株)(注)1,2	東京都墨田区	34,433	日用品 製造販売業	(直接被所有) (16.08)	通信処理サービスの提供、役員の兼任(1名)あり。
(関連会社) カスタマー・コミュニケーションズ(株)	東京都港区	1,003	マーケティング情報の処理及び提供	直接所有 24.65	役員の兼任(2名)あり。

(注) 1 被所有割合は、100分の20未満ではありますが、実質的な影響力を持っているため、その他の関係会社としたものであります。

2 I Tホールディングス(株)、ライオン(株)は有価証券報告書提出会社であります。

3 (株)インテックの議決権の被所有割合には、退職給付信託口を含んでおります。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

平成27年7月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
38 (14)	42.2	10.7	8,739,943

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に年間平均人員を外書で表示しております。

2 平均年間給与には基準外賃金及び賞与を含んでおります。

3 当社は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

##### (2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当事業年度における日本経済は、政府の金融・財政政策の効果により、企業収益の回復や雇用環境の改善が見られるなど回復基調で推移しました。当社の中心的な対象市場である一般消費財流通業界は、店頭での激しい販売競争が続きましたが、事業年度後半には、日用品等の荷動きの活発化や、日本を訪れる外国人観光客による国内での消費（インバウンド消費）の増加が見られました。

このような状況のもと、当社は、従来に引き続き、日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、及びOTC医薬品（一般用医薬品）等の各業界におけるメーカー・卸売業間の取引業務効率化のため、主たる事業であるEDI（電子データ交換）サービス利用企業数増加とデータ利用率の向上を目指して活動するとともに、データベースサービスの普及活動に注力しました。

その一方で、業界インフラとしてより一層の安全性の向上を図るため、さらなるセキュリティ対策や障害対応のための訓練等の取組みを積極的に行いました。また、日用品流通の状況や課題等を分析・調査するとともに、「見える化サービス」等の開発へ向けた調査研究活動を行いました。

これらの結果、主にEDI通信処理データ量が着実に伸びたことにより、当事業年度の売上高は2,815,611千円（前期比2.6%増）となりました。一方、調査研究への積極的な取組み、社員の成長促進を目的とする新人事制度の導入、並びに「設立30周年記念行事」の実施等により、販売費及び一般管理費が前事業年度を上回ったため、営業利益は682,998千円（前期比0.9%減）となりましたが、投資有価証券評価益等の営業外収益が発生し、経常利益は741,196千円（前期比3.4%増）となり、当期純利益は443,774千円となりました（前事業年度に比べ特別損失の計上減少したことにより前期比10.3%増となりました）。

プラネットの事業部門は、基幹系サービスである「EDI事業」と、情報系サービスである「データベース事業」「その他事業」から構成されております。

事業部門別の業績を示すと、次のとおりであります。

#### （EDI事業）

EDI事業では、従来の、メーカー・卸売業間の「基幹EDI」の普及活動に加えて、主に中小メーカー・大手卸売業間の、Web受注・仕入通信サービス「MITEOS（ミテオス）」の導入推進活動を行い、一定の成果を得ました。これらの活動は、新規利用メーカー社数の増加とユーザー卸売業の業務効率化を支援するとともに、業界における取引業務のオンライン化比率が高まることで、業界流通全体としての機能強化に繋がる取組みです。

その他、卸売業の販売実績をメーカーに通知する「販売データ」の利用率の向上や、「販売データ」を簡易に利用できる「販売レポートサービス」の導入推進にも注力しました。

これらの結果、通信処理データ量が着実に増加したことから、売上高は2,419,833千円（前期比2.9%増）となりました。

#### （データベース事業）

データベース事業では、小売業の店舗や、卸売業の支店・物流センターなどを示す「標準取引先コード」を蓄積した「取引先データベース」のさらなる価値向上向け、立地条件と店舗情報を追加しました。

また、日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、OTC医薬品をはじめとした消費財メーカーが登録した商品名、サイズ、商品特徴などの文字情報と商品画像を蓄積する「商品データベース」への登録推進・利用促進を行うとともに、生活者を意識したより詳細な商品情報を蓄積する「商品データベースプラス」の利用促進を図りました。

これらの結果、データベースの利用が増加したことにより、売上高は375,812千円（前期比1.2%増）となりました。

#### （その他事業）

その他事業では、メーカー・卸売業・小売業間のマーチャンダイジング業務を支援する情報提供サービス「バイヤーズネット」の運用を継続しました。

しかし、前事業年度は一時的な開発受注による売上が発生したこと等により、売上高は19,966千円（前期比1.0%減）となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前事業年度末に比べ347,735千円増加し、2,235,658千円となりました。

また、当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度における営業活動により得られた資金は、613,505千円（前期比42,527千円の減少）となりました。これは、主に、税引前当期純利益（748,629千円）の計上及び減価償却費（211,100千円）の計上があった一方で、法人税等の支払額（314,335千円）があったこと等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において投資活動により使用した資金は、20,377千円（前期比330,030千円の減少）となりました。これは、ソフトウェアの取得（119,433千円）があった一方で投資有価証券の償還による収入（150,000千円）があったこと等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において財務活動により使用した資金は、245,392千円（前期比13,511千円の増加）となりました。これは、配当金の支払額（245,329千円）があったこと等によるものであります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績及び受注実績

該当事項はありません。

### (2) 販売実績

当事業年度の販売実績を示すと、次のとおりであります。

内 訳	当事業年度 (自 平成26年 8 月 1 日 至 平成27年 7 月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
E D I 事業	2,419,833	102.9
データベース事業	375,812	101.2
その他事業	19,966	99.0
合計	2,815,611	102.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

当社の関連する流通業界のIT化の分野については、企業の経営合理化推進やネットワークインフラの整備とがあいまって引き続き安定的な成長が見込まれます。

当社はこのような状況を踏まえて以下のような事業展開を進めてまいります。

#### (EDI事業)

最近の通信技術の進歩に伴い、製品製造の資材調達からその製品が消費者の手に渡るまでのすべてのプロセスを効率化・改善・管理していくためのデータ交換が必要とされております。

そのために、メーカーと卸売業間の「基幹EDIサービス」・「Web発注サービス」等の普及を推進してまいります。また、EDIは企業の基幹系業務の効率化には欠かせない機能であることから、特に卸売業にとって取引先メーカーのEDI利用によるオンライン化比率の向上が課題となっていることを受けて、本格的なEDI利用が進まない中小規模メーカーへ、簡易にEDI利用ができるWeb受注・仕入通信サービス「MITEOS」を引き続き導入してまいります。

今後とも、進化する情報通信環境に応じたデータ通信手順の選択、先進的な技術を基盤としたより安全で強固なシステムの構築などの取組みを鋭意継続するとともに、日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、及びOTC医薬品に加え隣接する各業界へのEDI普及活動を続け、中長期的に安定した成長を目指してまいります。

#### (データベース事業)

「取引先データベース」については、全国の小売業店舗・卸売業拠点約40万件の情報を常にメンテナンスして、メーカーがEDIとともに利用するマーケティング情報として有効に活用できるよう利用価値を高め、営業活動等を通じて一層の拡大を図ってまいります。

「商品データベース」については、商品の規格・商品画像情報等の一層の拡充に努めるとともに、登録推進・利用促進を図ってまいります。

#### (その他事業)

引き続き、メーカー・卸売業・小売業間のマーチャндаイジング業務を支援する情報提供サービス「バイヤーズネット」の運用を継続してまいります。

さらに、「見える化サービス」の提供へ向けた取組みを進めてまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

##### (1) システムダウンについて

当社サービスはセンターマシンを三重化する等の安全化対策を講じていますが、大規模災害や障害事故により通信ネットワークが停止するとサービス提供ができなくなる可能性があります。その結果、当社サービスへの信頼性の重篤な低下を生じた場合は、当社の業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) セキュリティ管理について

当社のサービスは必要なセキュリティ対策を施し、ISO27001(情報セキュリティマネジメントシステムの国際規格)を取得して社内の情報管理に努めていますが、万一情報の漏洩、改ざん、破壊、紛失、又は不正使用が発生した場合は、当社が損害賠償責任を負う可能性があり、今後の業務の継続に支障が生じる等、当社の業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 革新的技術や流通構造変化について

当社は最新通信技術等に関する研究を鋭意継続していますが、革新的なデータ通信技術や情報システム技術への対応が遅れる場合は、ユーザーへ最適なサービス提供ができなくなる可能性があります。また、流通構造変化により大手卸売業の合併が突然発生した場合は、月次利用料の減収により業績への影響が発生する可能性があります。

##### (4) 人材の確保と育成について

当社は、提出日現在、取締役7名(うち非常勤3名)、監査役3名(うち非常勤2名)、従業員38名、臨時従業員14名の規模の組織です。今後、人材の確保と育成が進まなかった場合は、適切な組織対応ができず、当社の効率的な業務遂行や事業の拡大に支障をきたす可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

### (1) 業務委託基本契約

相手方の名称	契約内容	契約期間
株式会社インテック	データ交換システムのコンピュータ運用処理及びその付帯処理の委託	平成12年4月1日から 平成13年3月31日まで（自動更新）

## 6 【研究開発活動】

当社では、将来へ向けた取組みとして以下の研究開発を行いました。

### (1)見える化

ツイッターやブログをはじめとするSNSデータ等の消費者データや、POSデータ、またこれまで分析目的としては十分に活用できていなかった業界の膨大な取引データをビッグデータとして、うまく活用するための処理技術の検証を行いました。様々なビッグデータを関連付け、「見える化」することで次期サービス構築に向けての検証を行いました。当事業年度は、専門的な知識が必要であった統計分析に関して支援するツールの評価を行いました。

### (2)商品情報のリンク提供の検証

商品データベースでは、メーカーにより登録・更新された情報をいかに利用ユーザーに伝えて、反映していくかが重要なポイントになります。商品データベース利用ユーザーのサービスの中で検索時に最新情報を参照、表示可能なリンク提供の技術検証を実施しました。

### (3)商品情報の多言語対応の検討

インバウンド需要の高まりとともに、要望が上がっている商品情報の多言語化に関する調査・研究を実施しました。訪日中国人の来日前、来日中、帰国後の行動についてアンケートを実施しました。また訪日経験者のグループインタビューを実施し、購買の実態、要望を確認し報告書を作成しました。家庭薬メーカーの、商品情報の多言語対応状況の調査を行い、報告書を作成しました。

なお、当事業年度の研究開発費の総額は、51,595千円となっております。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当事業年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりであります。

### (1) 財政状態の分析

#### 貸借対照表

当事業年度末の資産の部は、前事業年度末に比べ391,023千円（10.8%）増加し、4,014,926千円となりました。流動資産は372,991千円（16.0%）増加し、2,707,796千円となりました。これは主に現金及び預金が347,735千円の増加があったこと等によるものであります。また、固定資産は前事業年度末に比べ18,032千円（1.4%）増加し、1,307,129千円となりました。これは主に投資有価証券及び関係会社株式の評価額が増加した一方でソフトウェアの減少があったこと等によるものであります。

負債の部は、前事業年度末に比べ40,320千円（5.6%）増加し、766,507千円となりました。流動負債は3,585千円（0.7%）減少し、513,266千円となりました。これは主に未払金の減少があった一方、未払消費税が増加したこと等によるものであります。また、固定負債は前事業年度末に比べて43,906千円（21.0%）増加し、253,241千円となりました。これは主に長期繰延税金負債の計上等によるものであります。

純資産の部は、当期純利益の計上等により利益剰余金が増加したことにより、前事業年度末に比べ350,703千円（12.1%）増加し、3,248,418千円となりました。

#### キャッシュ・フロー

1〔業績等の概要〕(2)キャッシュ・フローの状況に記載のとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### 売上高

当事業年度の売上高は、前事業年度に比べ71,785千円（2.6%）増加し、2,815,611千円となりました。これは、主にEDI事業の伸びによるものであります。詳細については、1〔業績等の概要〕(1)業績に記載のとおりであります。

#### 売上原価、販売費及び一般管理費、営業利益

当事業年度の売上原価は、新サービスの開発・運用に伴う原価が発生したこと等により、前事業年度に比べ8,117千円（0.8%）増加し、1,020,885千円となりました。また、販売費及び一般管理費は、調査研究への積極的な取組み、社員の成長促進を目的とする新人事制度の導入、並びに「設立30周年記念行事」の実施等により、前事業年度に比べ69,945千円（6.7%）増加し、1,111,728千円となりました。

この結果、当事業年度の営業利益は、前事業年度に比べ6,278千円（0.9%）減少し682,998千円となりました。

#### 営業外損益、経常利益、特別損益、税引前当期純利益

営業外収益は、投資有価証券評価益の増加等により前事業年度に比べ30,907千円（113.3%）増加し58,197千円となりました。この結果、経常利益は前事業年度に比べ24,629千円（3.4%）増加し741,196千円となりました。税引前当期純利益は、前事業年度に比べ68,857千円（10.1%）増加し、748,629千円となりました。

#### 法人税等、当期純利益

法人税等は法人税、住民税及び事業税の増加等により、前事業年度に比べ27,487千円（9.9%）増加し、304,855千円となりました。

以上の結果、当期純利益は443,774千円となり、前事業年度に比べ41,369千円（10.3%）増加となりました。



### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度における設備投資の主なものは、E D I サービスシステム改善投資38,515千円、データベースサービスシステム改善投資36,210千円、社内システム改善投資11,007千円等のソフトウェア開発投資であり、投資総額は126,840千円となりました。

なお、当事業年度において重要な設備の売却、除却等はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

(平成27年7月31日現在)

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (名)
		建物	器具及び備品	ソフトウェア	合計	
本社 (東京都港区)	統括業務施設	24,845	18,092	428,427	471,365	38 (14)

- (注) 1 事業所は賃借物件であり、上記建物価額は附属設備等であります。  
2 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は( )内に年間平均人員を外書で表示しております。  
3 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、今後3年間の景気予測、業界動向、投資効率などを総合的に勘案して策定しております。

なお、平成27年7月31日現在の重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

##### (1) 重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額(千円)		資金調達方法	着手年月	完了予定年月	完成後の 増加能力
		総額	既支払額				
本社 (東京都港区)	基幹E D I	189,970		自己資金	平成27年9月	平成28年7月	
本社 (東京都港区)	データベース	82,000		自己資金	平成27年11月	平成28年7月	
本社 (東京都港区)	その他	80,070		自己資金	平成27年9月	平成28年7月	
合計		352,040					

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

##### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	15,360,000
計	15,360,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成27年7月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成27年10月27日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	6,632,800	6,632,800	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	株主としての権利内容に制限 のない、標準となる株式 単元株式数100株
計	6,632,800	6,632,800		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成21年8月1日(注)	6,616,218	6,632,800		436,100		127,240

(注) 平成21年8月1日付で、1株を400株に株式分割し、発行済株式総数が6,616,218株増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成27年7月31日現在

区分	株式の状況（1単元の株式数100株）								単元未満株式の状況（株）
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数（人）		4	7	37	3		903	954	
所有株式数（単元）		10,746	90	42,988	19		12,474	66,317	1,100
所有株式数の割合（%）		16.20	0.14	64.82	0.03		18.81	100.00	

(注) 自己株式1,869株は、「個人その他」に18単元、「単元未満株式の状況」に69株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成27年7月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数（株）	発行済株式総数に対する所有株式数の割合（%）
ライオン株式会社	東京都墨田区本所1丁目3番7号	1,066,400	16.08
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（退職給付信託口・株式会社インテック口）	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,058,400	15.96
ユニ・チャーム株式会社	東京都港区三田3丁目5-27	300,800	4.54
株式会社資生堂	東京都中央区銀座7丁目5-5	300,800	4.54
サンスター株式会社	大阪府高槻市朝日町3-1	300,800	4.54
ジョンソン株式会社	神奈川県横浜市西区みなとみらい4丁目4-5	300,800	4.54
エステー株式会社	東京都新宿区下落合1丁目4-10	300,800	4.54
日本製紙クレシア株式会社	東京都千代田区神田駿河台4丁目6番地	300,800	4.54
牛乳石鹸共進社株式会社	大阪府大阪市城東区今福西2丁目4-7	300,800	4.54
プロクター・アンド・ギャンブル・ジャパン株式会社	兵庫県神戸市東灘区向洋町中1丁目17	176,000	2.65
小林製薬株式会社	大阪府大阪市中央区道修町4丁目4-10	176,000	2.65
ユニリーバ・ジャパン・カスタマーマーケティング株式会社	東京都目黒区上目黒2丁目1番1号	176,000	2.65
クラシエホームプロダクツ株式会社	東京都港区海岸3丁目20-20	176,000	2.65
計		4,934,400	74.39

(注) 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（退職給付信託口・株式会社インテック口）の持株数1,058,400株は、株式会社インテックから同信託銀行へ信託設定された信託財産であります。信託契約上当該株式の議決権は株式会社インテックが留保しています。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成27年7月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 1,800		株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 6,629,900	66,299	同上
単元未満株式	1,100		
発行済株式総数	6,632,800		
総株主の議決権		66,299	

【自己株式等】

平成27年7月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社プラネット	東京都港区浜松町一丁目31	1,800		1,800	0.0
計		1,800		1,800	0.0

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	46	62
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成27年10月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他( )				
保有自己株式数	1,869		1,869	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成27年10月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は株式公開企業として、株主尊重の意義の重要性を認識し、株主への永続的かつ安定的な利益還元を行なうことを経営の最重要課題と考えております。また、企業成長力の強化と経営効率の向上を目指すための内部留保の蓄積を勘案しながら各期の業績を考慮に入れて利益配分を決定することを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当期の配当につきましては、中間配当金を1株当たり18円実施するとともに、期末配当金を1株当たり19円とし、年間合計37円としております。

今後も、配当性向の維持向上を目指してまいります。

なお、当社は、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款で定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成27年2月25日 取締役会決議	119,357	18
平成27年10月27日 定時株主総会決議	125,987	19

### 4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第26期	第27期	第28期	第29期	第30期
決算年月	平成23年7月	平成24年7月	平成25年7月	平成26年7月	平成27年7月
最高(円)	680	934	1,100	1,330	1,760
最低(円)	500	625	815	920	1,060

(注) 1 最高・最低株価は、平成22年10月11日以前は大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日から平成25年7月15日までは大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)における株価を記載しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年2月	3月	4月	5月	6月	7月
最高(円)	1,249	1,300	1,358	1,450	1,499	1,760
最低(円)	1,190	1,200	1,273	1,320	1,395	1,449

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)における株価を記載しております。

5 【役員の状況】

男性10名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 会長		玉 生 弘 昌	昭和19年9月8日生	昭和60年8月 昭和63年12月 平成5年10月 平成16年1月 平成24年10月 当社 常務取締役 当社 専務取締役 当社 代表取締役社長 当社 代表取締役社長執行役員社 長 当社 代表取締役会長(現任)	(注)3	80,000
代表取締役 社長	執行役員社長 営業本部長	田 上 正 勝	昭和39年3月9日生	平成5年3月 平成18年10月 平成20年10月 平成22年10月 平成24年10月 平成27年10月 当社 入社 当社 執行役員 情報技術本部 ネットワーク企画部長 当社 取締役執行役員 情報技術 本部副本部長兼ネットワーク企画 部長 当社 常務取締役執行役員常務 ネットワーク本部副本部長兼ネッ トワーク企画部長 当社 代表取締役社長執行役員社 長 当社 代表取締役社長執行役員社 長 営業本部長(現任)	(注)3	8,400
常務取締役	執行役員常務 CIO	松 本 俊 男	昭和34年2月19日生	昭和56年4月 平成25年4月 平成26年6月 平成26年7月 平成26年10月 平成27年10月 株式会社インテック 入社 同社 執行役員 CIO情報シス テム部長 同社 退社 当社 入社 執行役員 参与 当社 取締役執行役員CIO 当社 常務取締役執行役員常務 CIO(現任)	(注)3	1,000
取締役	執行役員 管理本部長	牛 島 操	昭和31年11月26日生	平成2年5月 平成18年4月 平成22年10月 平成24年10月 平成27年4月 当社 入社 当社 管理本部 管理部長 当社 執行役員 管理本部管理部 長 当社 取締役執行役員 管理本部 長兼管理部長 当社 取締役執行役員 管理本部 長(現任)	(注)3	8,800
取締役		濱 逸 夫	昭和29年3月14日生	昭和52年4月 平成22年1月 平成24年1月 平成24年10月 平成26年1月 ライオン油脂株式会社(現ライオ ン株式会社)入社 同社 取締役ヘルスケア事業本 部・ハウスホールド事業本部・特 販事業本部分担、宣伝部・生活者 行動研究所・流通政策部・営業開 発部担当 同社 代表取締役、取締役社長、 執行役員、最高執行責任者、リス ク統括管理担当 当社 取締役(現任) ライオン株式会社 代表取締役、 取締役社長、執行役員、最高経営 責任者(現任)	(注)3	
取締役		石 井 貞 行	昭和32年1月28日生	昭和54年4月 平成17年4月 平成18年10月 平成23年4月 平成26年6月 平成27年6月 株式会社インテック入社 同社 ネットワーク&アウトソー シング事業本部B2B-ix事業部長 当社取締役(現任) 株式会社インテック 取締役流通 ビジネス開発室担当、ネットワ ーク&アウトソーシング事業本部長 同社 専務取締役アグリビジネス 推進室、技術本部、先端技術研究 所担当、ネットワーク&アウト ソーシング事業本部長 同社 専務執行役員 ネットワー ク&アウトソーシング事業本部長 (現任)	(注)3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役		廣田光次	昭和24年5月8日生	昭和47年4月 平成9年6月	野村證券株式会社入社 国際証券株式会社(現三菱UFJ モルガン・スタンレー証券株式会 社)取締役 平成15年4月 株式会社東京ファイナンシャル プランナーズ代表取締役副社長 平成19年1月 CSK-RB証券株式会社代表取 締役 平成20年12月 コスモ証券株式会社(現岩井コス モ証券株式会社)顧問 平成22年10月 当社 取締役(現任)	(注)3	
常勤監査役		黒岩昭雄	昭和30年8月7日生	平成10年4月 平成18年10月 平成22年10月 平成26年10月 平成27年4月 平成27年10月	当社 入社 当社 取締役 執行役員 営業本部営業部長 当社 常務取締役 執行役員常務 営業本部副本部長 兼第2営業部長 当社 常務取締役 執行役員常務 営業本部長兼営業 部長 当社 常務取締役 執行役員常務 営業本部長 当社 監査役(現任)	(注)4	2,000
監査役		井上展成	昭和30年12月25日生	昭和59年4月 平成4年4月 平成19年10月	弁護士登録(東京弁護士会) 井上法律事務所開設(現任) 当社 監査役(現任)	(注)4	400
監査役		石垣禎信	昭和21年10月6日生	昭和44年4月 平成10年4月 平成13年11月 平成16年10月 平成21年6月 平成22年6月 平成22年6月 平成22年10月	日本アイ・ビー・エム株式会社入 社 同社 理事 アウトソーシング事 業部長 セビエント株式会社代表取締役社 長 株式会社アット東京代表取締役社 長 同社 取締役会長 同社 顧問 ITホールディングス株式会社社 外取締役(現任) 当社 監査役(現任)	(注)5	100
計							100,700

- (注) 1 取締役濱逸夫、石井貞行、廣田光次は、社外取締役であります。
- 2 監査役井上展成、石垣禎信は、社外監査役であります。
- 3 取締役の任期は平成26年7月期に係る定時株主総会終結の時から、平成28年7月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は平成27年7月期に係る定時株主総会終結の時から、平成31年7月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役の任期は平成26年7月期に係る定時株主総会終結の時から、平成30年7月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 当社では、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能の分離による取締役会の活性化のため、執行役員制度を導入しております。執行役員は取締役兼務3名(田上正勝、松本俊男、牛島操)及び管理本部副本部長兼システム部長 山本浩、ネットワーク本部長兼ネットワーク企画部長 川村渉、管理本部経営企画部長 滝山重治の計6名で構成されております。
- 7 当社は、法令に定める社外監査役の員数を欠くこととなる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
花川泰雄	昭和20年2月3日生	昭和43年4月 平成9年6月 平成10年6月 平成15年9月 平成16年4月 平成19年6月	株式会社日本長期信用銀行(現株 式会社新生銀行)入行 第一證券株式会社(現三菱UFJ モルガン・スタンレー証券株式会 社)常務取締役 ニッセイアセットマネジメント株 式会社常務取締役 名古屋商科大学総合経営学部教授 名古屋商科大学会計ファイナンス 学部教授 フジテック株式会社社外取締役 (現任)	(注)	

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。



## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

経済活動のグローバル化及びIT化進展のなかで、企業経営も国際基準に沿った公正さ、透明性とスピードが必要となってきております。当社は情報通信サービス業という性格から社会的インフラの色彩も強く、社会的存在としてのニュートラルな公正さ及び透明性と、より早く変化に対応するスピードが求められており、この点を充分踏まえたうえで企業活動を展開しております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

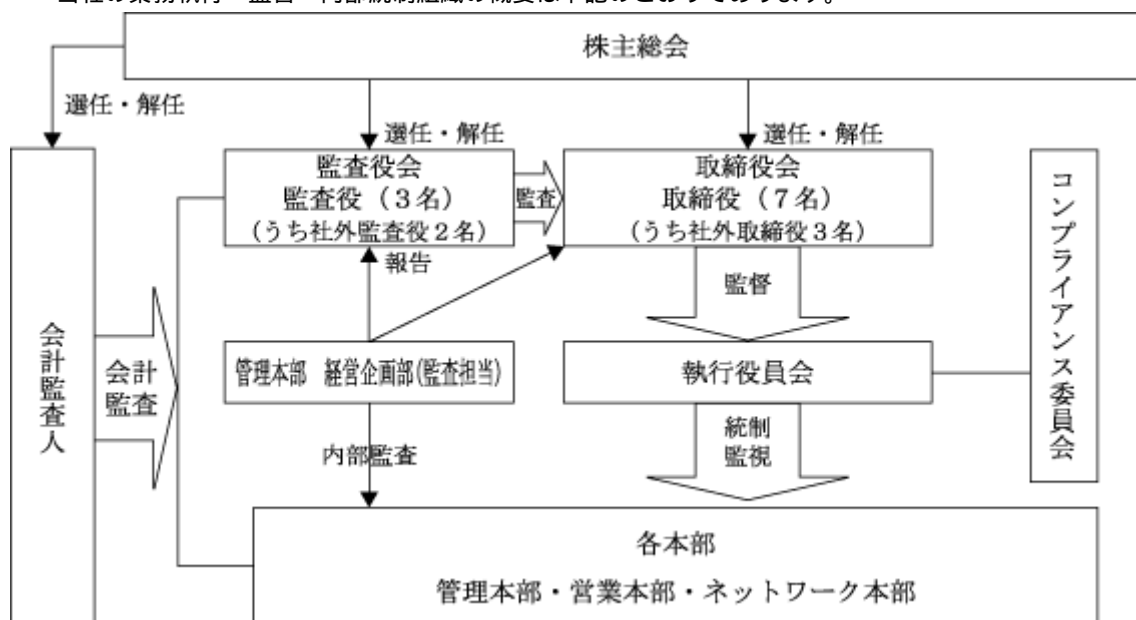
#### イ．会社の機関の内容及び採用理由

取締役会は、経営上の意思決定及び業務執行の監督を行なう機関として位置付け、運用を行っております。平成27年10月27日現在7名の取締役（うち社外取締役3名）で構成され、月1回定例取締役会を、また、必要に応じて臨時取締役会を開催し、十分な議論を尽くして経営上の意思決定を行っております。また、業務執行の強化及び意思決定の迅速化を図るため、執行役員制度を導入し業務執行しております。

当社は、社外監査役を含めた監査役による監査体制が経営監視機能として有効であると判断し、監査役設置会社を採用しております。

また、当社は、監査役会を設置しております。3名の監査役（うち社外監査役2名）は、取締役会のほか重要な会議に出席し、取締役及び執行役員の職務執行について、厳正な監視を行っております。

当社の業務執行・監督・内部統制組織の概要は下記のとおりであります。



#### ロ．内部統制システムの整備の状況

当社は、組織規程及び業務分掌規程をはじめとする各種規程を整備しており、各職位が明確な権限と責任を持って業務を遂行することで内部統制が図られております。

また、内部統制システムの有効性の検証として、内部監査組織として管理本部経営企画部に属する監査担当者1名が社長直轄の下で内部監査を実施しております。

## 八．内部監査及び監査役監査の状況

管理本部経営企画部に属する監査担当者1名が、年間監査計画に基づき内部監査を実施しております。また、3名の監査役（うち社外監査役2名）は、取締役会のほか重要な会議に出席し、取締役及び執行役員の職務執行について、厳正な監視を行っております。

管理本部経営企画部に属する監査担当者、監査役会及び監査法人は、意見交換を行うなどの連携を密にして、監査体制の充実を図っております。

## 二．会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名等は次のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属監査法人	継続監査年数
岡本 悟	仰星監査法人	1年
鈴木 恵介	仰星監査法人	5年

（注） 監査業務に係る補助者は、公認会計士2名、その他2名であります。

## ホ．社外取締役及び社外監査役との関係

当社は、社外取締役3名及び社外監査役2名を選任しております。

社外取締役濱逸夫は、ライオン株式会社の代表取締役社長であり、経営者としての豊富な経験と幅広い見識のもとに、当社の経営を監督していただくとともに、当社の経営全般に対し、適切な助言をいただけるものと判断し、選任しております。また、同社は当社の株式を保有しており、当社の通信処理サービスを利用しております。

社外取締役石井貞行は、株式会社インテックの専務執行役員であり、情報技術分野での専門的な知識・経験等を当社の経営に活かしていただきたいと判断し、選任しております。また、同社は当社の株式を保有しており、当社のネットワークの運用監視業務及びシステム開発を受託しております。

社外取締役廣田光次は、経営者としての豊富な経験と金融業界に精通した立場からの意見を当社の経営に活かしていただきたいと判断し、選任しております。また、同氏と当社は、人的関係、資本的關係、取引関係、その他の利害関係はありません。なお、同氏は東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員であります。

社外監査役井上展成は、弁護士として企業法務等に関する豊富な専門的知見を、当社の監査体制に活かしていただき、客観的立場から当社の経営を監査していただけるものと判断し、選任しております。また、同氏には弁護士として、当社業務に関する法的助言を依頼することがありますが、弁護士報酬については一般的な取引条件に基づいて行われており、その他の利害関係はありません。なお、同氏は東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じおそれのない独立役員であります。

社外監査役石垣禎信は、ITホールディングス株式会社の社外取締役であり、これまで培ってきた経験等を当社の監査体制に活かしていただき、客観的立場から当社の経営を監査していただけるものと判断し、選任しております。また、同社の完全子会社である株式会社インテックは当社の株式を保有しており、当社のネットワークの運用監視業務及びシステム開発を受託しております。

なお、ライオン株式会社、株式会社インテックとの取引はいずれも市場動向等を勘案して一般的な取引条件に基づいて行われており、その他の利害関係はありません。

社外取締役及び社外監査役を選任するための当社からの独立性に関する基準及び方針は定めておりませんが、選任にあたっては東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理に関する総括責任者としてリスク管理担当執行役員を責任者とする『事業継続計画プロジェクト』を設置し、全社横断的なリスク管理体制を設けております。また、従来から安全・中立・標準化・継続性を重視したインフラ構築に取り組み、ユーザーに信頼されるEDIサービスなどを提供してまいりました。平成16年9月、全社、全従業員を適用範囲とする「情報セキュリティマネジメントシステム（ISMS）適合性評価制度（一般財団法人日本情報経済社会推進協会が運用）」の認証を取得しました。また、この認証基準が国際規格化（ISO27001）及びJIS化（JIS-Q27001）したことにより、平成19年2月、移行審査を受審して、これらの認証を取得することにより、一層のリスク管理に取り組んでおります。

責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び社外監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備するため、会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役と社外監査役の間で、会社法第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、法令が規定する額としております。

役員の報酬等

イ 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

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 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	183,765	122,700		30,000	31,065	6
監査役 (社外監査役を除く。)	12,600	12,000			600	1
社外役員	12,218	11,418			800	5

- (注) 1 対象となる役員の員数ならびに報酬等の総額には、当期中に退任した取締役1名分を含んでおります。  
2 退職慰労金には役員退職慰労引当金の当期増加分が含まれております。

- ロ 報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等  
該当事項はありません。

ハ 役員の報酬等の額の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社は、株主総会の決議により取締役及び監査役の報酬総額の限度額を決定し、各取締役の報酬は取締役会の授権を受けた代表取締役が内規に基づき決定し、各監査役の報酬は監査役の協議により決定しております。また、退職慰労金は内規に基づき決定しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 4銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 238,260千円

□ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)アイスタイル	140,000	62,580	事業上の関係の維持・強化

みなし保有株式

該当事項はありません。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)アイスタイル	140,000	218,260	事業上の関係の維持・強化

みなし保有株式

該当事項はありません。

八 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

自己株式の取得の決定機関

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

取締役の定数

当社の取締役は12名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使できる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び取締役選任については累積投票によらない旨を定款で定めております。

中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年1月31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で定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前事業年度		当事業年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	11,400		11,400	

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度、当事業年度ともに該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度、当事業年度ともに該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

前事業年度、当事業年度ともに該当事項はありませんが、規模・特性・監査日数等を勘案したうえで定めております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成26年8月1日から平成27年7月31日まで)の財務諸表について、仰星監査法人により監査を受けております。

なお、従来から当社が監査証明を受けている明和監査法人は、平成26年7月1日付をもって仰星監査法人と合併し、名称を仰星監査法人に変更しております。臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

#### (1) 当該異動に係る監査公認会計士等の名称

存続する監査公認会計士等の概要

名称	仰星監査法人
所在地	東京都千代田区九段南3-3-6 麹町ビル2階

消滅する監査公認会計士等の概要

名称	明和監査法人
所在地	東京都中央区銀座5-15-1 南海東京ビル

#### (2) 当該異動の年月日

平成26年7月1日

#### (3) 消滅する監査公認会計士等の直近における就任年月日

平成25年10月24日

#### (4) 消滅する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等又は内部統制監査報告書における意見等に関する事項

該当事項はありません。

#### (5) 当該異動の決定又は当該異動に至った理由及び経緯

当社の会計監査人である明和監査法人(消滅法人)が平成26年7月1日付で、仰星監査法人(存続法人)と合併したことに伴うものであります。

これに伴いまして、当社の監査証明を行う監査公認会計士等は仰星監査法人となります。

#### (6) (5)の理由及び経緯に対する監査報告書等又は内部統制監査報告書の記載事項に係る消滅する監査公認会計士等の意見

特段の意見はないとの申し出を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社には子会社が存在しないため、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 財務諸表の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,917,923	2,265,658
売掛金	1 387,286	1 405,833
前払費用	6,854	7,091
繰延税金資産	21,042	20,309
その他	4,098	11,302
貸倒引当金	2,400	2,400
流動資産合計	2,334,805	2,707,796
固定資産		
有形固定資産		
建物	43,931	52,345
減価償却累計額	23,845	27,500
建物(純額)	20,085	24,845
工具、器具及び備品	19,655	32,794
減価償却累計額	14,171	14,702
工具、器具及び備品(純額)	5,483	18,092
有形固定資産合計	25,569	42,937
無形固定資産		
ソフトウェア	538,566	428,427
ソフトウェア仮勘定	10,213	18,640
電話加入権	1,383	1,383
無形固定資産合計	550,163	448,451
投資その他の資産		
投資有価証券	272,708	338,981
関係会社株式	259,702	317,679
破産更生債権等	6,484	5,900
繰延税金資産	43,622	
敷金及び保証金	49,903	51,783
保険積立金	57,358	72,878
その他	30,069	34,418
貸倒引当金	6,484	5,900
投資その他の資産合計	713,364	815,740
固定資産合計	1,289,097	1,307,129
資産合計	3,623,902	4,014,926



(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1 154,915	1 155,420
未払金	1 95,629	1 76,527
未払費用	17,841	18,748
未払法人税等	164,336	152,915
未払消費税等	26,907	48,984
賞与引当金	19,950	21,307
役員賞与引当金	28,000	30,000
その他	9,272	9,363
流動負債合計	516,851	513,266
固定負債		
繰延税金負債		23,598
退職給付引当金	91,906	105,523
役員退職慰労引当金	108,100	112,875
資産除去債務	9,329	11,244
固定負債合計	209,335	253,241
負債合計	726,187	766,507
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	436,100	436,100
資本剰余金		
資本準備金	127,240	127,240
資本剰余金合計	127,240	127,240
利益剰余金		
利益準備金	18,700	18,700
その他利益剰余金		
別途積立金	670,000	710,000
繰越利益剰余金	1,560,619	1,719,047
利益剰余金合計	2,249,319	2,447,747
自己株式	1,662	1,725
株主資本合計	2,810,997	3,009,362
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	86,718	239,055
評価・換算差額等合計	86,718	239,055
純資産合計	2,897,715	3,248,418
負債純資産合計	3,623,902	4,014,926

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)	当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)
<b>売上高</b>		
E D I 事業売上高	2,352,163	2,419,833
データベース事業売上高	371,494	375,812
その他の事業売上高	20,168	19,966
売上高合計	1 2,743,826	1 2,815,611
<b>売上原価</b>		
E D I 事業売上原価	806,955	814,897
データベース事業売上原価	182,939	184,266
その他の事業売上原価	22,872	21,721
売上原価合計	1 1,012,767	1 1,020,885
<b>売上総利益</b>	1,731,058	1,794,726
<b>販売費及び一般管理費</b>		
給料手当及び賞与	299,859	331,299
賞与引当金繰入額	19,950	21,307
退職給付費用	24,790	20,593
役員報酬	144,318	146,118
役員賞与引当金繰入額	28,000	30,000
役員退職慰労引当金繰入額	12,425	25,075
法定福利費	46,874	51,330
事務委託費	55,353	53,631
不動産賃借料	64,182	66,064
賃借料	4,353	4,327
通信費	6,739	6,399
旅費及び交通費	24,307	28,260
広告宣伝費	39,677	44,028
減価償却費	50,901	50,895
貸倒引当金繰入額	8,692	
業務委託費	53,878	52,224
その他	157,477	180,172
販売費及び一般管理費合計	2 1,041,782	2 1,111,728
<b>営業利益</b>	689,276	682,998
<b>営業外収益</b>		
受取利息	356	392
受取配当金	1 1,545	1 1,854
有価証券利息	1,860	15,456
投資有価証券評価益	22,582	38,839
貸倒引当金戻入額		583
雑収入	945	1,072
営業外収益合計	27,290	58,197

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)	当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)
経常利益	716,566	741,196
特別利益		
固定資産売却益		3 168
投資有価証券償還益	447	8,570
特別利益合計	447	8,738
特別損失		
固定資産除却損	4 7,692	4 34
役員退職慰労引当金繰入額	29,550	
投資有価証券償還損		1,270
その他の投資評価損	0	
特別損失合計	37,242	1,305
税引前当期純利益	679,772	748,629
法人税、住民税及び事業税	291,592	303,018
法人税等調整額	14,224	1,836
法人税等合計	277,368	304,855
当期純利益	402,404	443,774

【売上原価明細書】

(1) E D I 事業売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)		当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
経費					
1 通信費		272,771		273,267	
2 運用・保守料		453,614		449,081	
3 減価償却費		78,957		91,204	
4 その他		1,611		1,344	
EDI事業売上原価		806,955	100.0	814,897	100.0

(2) データベース事業売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)		当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
人件費					
業務委託料		21,697	11.9	20,619	11.2
経費					
1 運用・保守料		83,351		82,140	
2 画像撮影料		1,164		3,182	
3 減価償却費		65,243		65,485	
4 外注費		8,140		9,756	
5 その他		3,343	88.1	3,082	88.8
データベース事業売上原価		182,939	100.0	184,266	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金		
					別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	436,100	127,240	127,240	18,700	630,000	1,430,300	2,079,000
当期変動額							
剰余金の配当						232,085	232,085
別途積立金の積立					40,000	40,000	
当期純利益						402,404	402,404
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計					40,000	130,319	170,319
当期末残高	436,100	127,240	127,240	18,700	670,000	1,560,619	2,249,319

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,606	2,640,734	68,350	68,350	2,709,085
当期変動額					
剰余金の配当		232,085			232,085
別途積立金の積立					
当期純利益		402,404			402,404
自己株式の取得	56	56			56
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			18,367	18,367	18,367
当期変動額合計	56	170,262	18,367	18,367	188,630
当期末残高	1,662	2,810,997	86,718	86,718	2,897,715

当事業年度(自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)

(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	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	繰越利益剰余金	
当期首残高	436,100	127,240	127,240	18,700	670,000	1,560,619	2,249,319
当期変動額							
剰余金の配当						245,346	245,346
別途積立金の積立					40,000	40,000	
当期純利益						443,774	443,774
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当期変動額合計					40,000	158,428	198,428
当期末残高	436,100	127,240	127,240	18,700	710,000	1,719,047	2,447,747

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	1,662	2,810,997	86,718	86,718	2,897,715
当期変動額					
剰余金の配当		245,346			245,346
別途積立金の積立					
当期純利益		443,774			443,774
自己株式の取得	62	62			62
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			152,337	152,337	152,337
当期変動額合計	62	198,365	152,337	152,337	350,703
当期末残高	1,725	3,009,362	239,055	239,055	3,248,418

## 【キャッシュ・フロー計算書】

	(単位：千円)	
	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)	当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	679,772	748,629
減価償却費	199,061	211,100
のれん償却額	1,120	
貸倒引当金の増減額( は減少)	8,671	583
投資有価証券評価損益( は益)	22,582	38,839
受取利息及び受取配当金	1,901	2,246
投資有価証券償還損益( は益)	447	7,299
売上債権の増減額( は増加)	23,961	18,546
たな卸資産の増減額( は増加)		712
仕入債務の増減額( は減少)	2,243	505
賞与引当金の増減額( は減少)	825	1,357
退職給付引当金の増減額( は減少)	1,763	13,617
役員賞与引当金の増減額( は減少)		2,000
役員退職慰労引当金の増減額( は減少)	41,975	4,775
未払金の増減額( は減少)	5,814	5,624
未払消費税等の増減額( は減少)	20,526	22,076
その他	1,455	17,785
小計	911,426	912,422
利息及び配当金の受取額	3,851	15,417
法人税等の支払額	259,245	314,335
営業活動によるキャッシュ・フロー	656,032	613,505
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の償還による収入	8,346	150,000
投資有価証券の取得による支出	49,486	10,000
ソフトウェアの取得による支出	243,127	119,433
関係会社株式の取得による支出	51,000	
有形固定資産の取得による支出		19,131
差入保証金の差入による支出		1,880
その他	15,140	19,932
投資活動によるキャッシュ・フロー	350,408	20,377
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	231,824	245,329
自己株式の取得による支出	56	62
財務活動によるキャッシュ・フロー	231,881	245,392
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	73,743	347,735
現金及び現金同等物の期首残高	1,814,180	1,887,923
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,887,923	1 2,235,658

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

…決算末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(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しております。)

なお、組込デリバティブの時価を区分して測定することができない複合金融商品については、複合金融商品全体を時価評価し、評価差額を当事業年度の損益に計上しております。

また、社債のうち、「取得原価」と「債券金額」との差額の性格が金利の調整と認められるものについては、償却原価法により原価を算定しております。

時価のないもの

…移動平均法による原価法によっております。

関連会社株式

…移動平均法による原価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(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8年～18年

器具及び備品 4年～20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、のれんについては5年間の定額法、またソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

#### (3) 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、残存価額をゼロとする定額法によっております。

### 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

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。



(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付引当金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) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

4 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(退職給付関係)

「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日)の改正に伴い、複数事業主制度に基づく退職給付に関する注記の表示方法を変更し、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

なお、財務諸表の組替えの内容及び財務諸表の主な項目に係る前事業年度における金額は当該箇所に記載しております。

(貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する主な資産・負債

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
売掛金	31,344千円	30,743千円
買掛金	148,099千円	146,002千円
未払金	64,206千円	47,127千円

(損益計算書関係)

## 1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次の通りであります

	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
売上高	170,621千円	171,184千円
売上原価	815,971千円	810,764千円
受取配当金	1,545千円	1,854千円

## 2 研究開発費の総額

	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
販売費及び一般管理費 に含まれる研究開発費	48,888千円	51,595 千円

## 3 固定資産売却益の内容

	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
工具、器具及び備品	千円	168千円

## 4 固定資産除却損の内容

	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
工具、器具及び備品	千円	34千円
ソフトウェア	7,692千円	千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	6,632,800			6,632,800

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,776	47		1,823

(変動事由の概要)

増加は、単元未満株式の買取によるものであります。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年10月24日 定時株主総会	普通株式	125,989	19	平成25年7月31日	平成25年10月25日
平成26年2月25日 取締役会	普通株式	106,095	16	平成26年1月31日	平成26年4月7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事業年度となるもの

決議	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
平成26年10月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	125,988	19	平成26年7月31日	平成26年10月29日

当事業年度（自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日）

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	6,632,800			6,632,800

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式（株）	1,823	46		1,869

(変動事由の概要)

増加は、単元未満株式の買取によるものであります。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年10月28日 定時株主総会	普通株式	125,988	19	平成26年 7月31日	平成26年10月29日
平成27年 2月25日 取締役会	普通株式	119,357	18	平成27年 1月31日	平成27年 4月 6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事業年度となるもの

決議	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
平成27年10月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	125,987	19	平成27年 7月31日	平成27年10月28日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)	当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)
現金及び預金勘定	1,917,923千円	2,265,658千円
預入期間 3 か月超の定期預金	30,000千円	30,000千円
現金及び現金同等物	1,887,923千円	2,235,658千円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、大半を短期的な預金で運用しており、投機的な取引は行わない方針であります。なお、一部の余剰資金を高い利回りで運用することを目的として債券及び、デリバティブを組み込んだ複合金融商品への投資を行っております。

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。有価証券及び投資有価証券並びに関係会社株式は業務上の関係を有する会社の株式、その他有価証券の債券、デリバティブを組み込んだ複合金融商品であり、市場価格の変動、為替変動及び日経平均株価の変動等によるリスクを有しておりますが、時価評価及びポジション等の内容は定期的に執行役員会に報告されております。営業債務である買掛金及び未払金は、そのほとんどが2ヵ月以内の支払期日であります。未払法人税等は、そのほとんどが2ヵ月以内の支払期日であります。

金融商品に係るリスク管理体制

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、経理規程等に従い、定期的に取引先ごとに期日及び残高の管理を行うことにより、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

また、投資有価証券の取引につきましては、信用度の高い金融機関等と行っており、取引の相手方の契約不履行により生じる信用リスクは極めて少ないと認識しております。

市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券及び関係会社株式については、定期的に時価や発行企業の財務状況等を把握すると共に、取引先企業との関係を勘案して保有状況等も見直しております。

デリバティブ取引については、資産運用の安全確保を目的に運用担当者と管理部門を明確に分離しており、管理部門が取引の確認、ポジション管理等を行い、内部牽制が機能するように留意しております。なお、時価評価を含むポジション等の状況は、定期的に執行役員会にて報告されております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、管理部門が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の確保などにより流動性リスクを管理しております。

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

前事業年度(平成26年7月31日)

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	1,917,923	1,917,923	
(2)売掛金	387,286		
貸倒引当金(1)	2,400		
	384,886	384,886	
(3)投資有価証券	262,708	262,708	
(4)関係会社株式	117,560	117,560	
資産計	2,683,079	2,683,079	
(1)買掛金	154,915	154,915	
(2)未払金	95,629	95,629	
(3)未払法人税等	164,336	164,336	
負債計	414,880	414,880	

1 売掛金に含まれる貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)投資有価証券、(4)関係会社株式

これらの時価については、株式は取引所の価格等によっており、債券は取引先金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負 債

(1)買掛金、(2)未払金、(3)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成26年7月31日
非上場株式	152,141

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、(3)投資有価証券、(4)関係会社株式には含まれておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の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	1,917,923			
売掛金	387,286			
投資有価証券 その他有価証券のうち満期 のあるもの 債券(社債)			20,000	228,000
合計	2,305,210		20,000	228,000

当事業年度(平成27年7月31日)

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	2,265,658	2,265,658	
(2)売掛金	405,833		
貸倒引当金(1)	2,400		
	403,433	403,433	
(3)投資有価証券	318,981	318,981	
(4)関係会社株式	175,537	175,537	
資産計	3,163,610	3,163,610	
(1)買掛金	155,420	155,420	
(2)未払金	76,527	76,527	
(3)未払法人税等	152,915	152,915	
負債計	384,863	384,863	

1 売掛金に含まれる貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)投資有価証券、(4)関係会社株式

これらの時価については、株式は取引所の価格等によっており、債券は取引先金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負 債

(1)買掛金、(2)未払金、(3)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成27年7月31日
非上場株式	162,141

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、(3)投資有価証券、(4)関係会社株式には含まれておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の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	2,265,658			
売掛金	405,833			
投資有価証券 その他有価証券のうち満期 のあるもの 債券(社債)			48,000	50,000
合計	2,671,491		48,000	50,000

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前事業年度(平成26年7月31日)

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	180,140	40,499	139,641
債券			
その他			
小計	180,140	40,499	139,641
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式			
債券	200,128	205,113	4,985
その他			
小計	200,128	205,113	4,985
合計	380,268	245,613	134,655

(注) 貸借対照表計上額が取得原価を超えないものの債券には、組込デリバティブの時価を区分して測定することができない複合金融商品が含まれており、その評価差額(21,981千円)は損益計算書の営業外収益に計上しております。



当事業年度（平成27年7月31日）

区分	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	393,797	40,499	353,297
債券			
その他			
小計	393,797	40,499	353,297
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式			
債券	100,721	100,908	187
その他			
小計	100,721	100,908	187
合計	494,518	141,407	353,110

（注）貸借対照表計上額が取得原価を超えないものの債券には、組込デリバティブの時価を区分して測定することができない複合金融商品が含まれており、その評価差額（17,630千円）は損益計算書の営業外収益に計上しております。

2 事業年度中に償還したその他有価証券

前事業年度（自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日）

区分	償還額(千円)	償還益の合計額(千円)	償還損の合計額(千円)
債券	8,346	447	
合計	8,346	447	

当事業年度（自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日）

区分	償還額(千円)	償還益の合計額(千円)	償還損の合計額(千円)
債券	150,000	8,570	1,270
合計	150,000	8,570	1,270

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度及び厚生年金基金制度を設けております。

当社の加入する全国情報サービス産業厚生年金基金（代行部分含む）は総合設立方式であり、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、年金基金への要拠出額を退職給付費用として処理しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)	当事業年度 (自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)
退職給付引当金の期首残高	90,142千円	91,906千円
退職給付費用	15,803千円	13,857千円
退職給付の支払額	14,040千円	240千円
退職給付引当金の期末残高	91,906千円	105,523千円

(2)退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	前事業年度 (平成26年 7月31日)	当事業年度 (平成27年 7月31日)
非積立型制度の退職給付債務	91,906千円	105,523千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	91,906千円	105,523千円
退職給付引当金	91,906千円	105,523千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	91,906千円	105,523千円

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度15,803千円 当事業年度13,857千円

3. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前事業年度8,987千円、当事業年度6,736千円であります。

(1)複数事業主制度の直近の積立状況

	前事業年度 平成26年 3月31日現在	当事業年度 平成27年 3月31日現在
年金資産の額	636,261,314千円	744,963,870千円
年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額（注）	648,005,851千円	737,816,144千円
差引額	11,744,536千円	7,147,726千円

（注）前事業年度においては「年金財政計算上の給付債務の額」と掲記していた項目であります。

(2)複数事業主制度の掛金に占める当社の割合

前事業年度 0.04% （平成26年 3月分掛金拠出額）

当事業年度 0.04% （平成27年 3月分掛金拠出額）

(3)補足説明

上記(1)の差引額の要因は、年金財政計算上の未償却過去勤務債務残高（前事業年度113,788千円及び不足金11,630,748千円、当事業年度88,702千円及び剰余金7,236,428千円）であります。

なお、上記(2)の割合は当社の実際の負担割合とは一致しません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(1) 流動の部

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
(繰延税金資産)		
未払事業税	11,402千円	11,383千円
賞与引当金	7,102千円	7,052千円
その他	2,537千円	1,873千円
計	21,042千円	20,309千円

(2) 固定の部

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
(繰延税金資産)		
退職給付引当金	32,718千円	34,084千円
役員退職慰労引当金	38,483千円	36,476千円
投資有価証券評価損	9,092千円	8,249千円
資産除去債務	3,321千円	3,631千円
その他の投資評価損	3,741千円	3,394千円
その他	5,799千円	6,413千円
繰延税金資産計	93,155千円	92,250千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	47,937千円	114,054千円
資産除去債務	1,596千円	1,794千円
繰延税金負債計	49,533千円	115,849千円
繰延税金資産の純額	43,622千円	
繰延税金負債の純額		23,598千円

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

	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
法定実効税率	38.0%	35.6%
(調整)		
交際費等の永久差異	1.4%	1.5%
役員賞与引当金	1.6%	1.4%
住民税均等割額	0.1%	0.1%
税額控除	0.6%	0.8%
税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正	0.3%	1.4%
修正申告による調整分		1.4%
その他	0.0%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	40.8%	40.7%

### 3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引き下げ等が行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、平成27年8月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については前事業年度の35.6%から33.1%に、平成28年8月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.3%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金負債の金額（繰延税金資産の金額を控除した金額）が2,492千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が10,694千円、その他有価証券評価差額金が11,652千円それぞれ増加しております。

#### （持分法損益等）

	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
関連会社に対する投資の金額	142,141千円	142,141千円
持分法を適用した場合の投資の金額	199,833千円	155,451千円
持分法を適用した場合の投資損失の金額	37,459千円	47,724千円

#### （資産除去債務関係）

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、報告セグメントが単一となっており、区分すべき事業セグメントが存在しないため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社のサービスは、その種類や性質、販売市場等の類似性に基づく同種・同系列のグループが単一となっており、区分すべき製品・サービス区分が存在しないため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

当社は、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 平成26年 8月 1日 至 平成27年 7月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社のサービスは、その種類や性質、販売市場等の類似性に基づく同種・同系列のグループが単一となっており、区分すべき製品・サービス区分が存在しないため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

当社は、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前事業年度(自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)

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)
その他の 関係 会社	(株)インテック	富山県 富山市	20,830	情報・通信 業	(被所有) 直接16.08	ネットワー クの運用監 視業務の委 託及びシス テム開発 役員の兼任 1名	ネットワーク の運用監視業 務の委託 (注2)	815,971	買掛金	148,099
							システム開発 (注2)	180,972	未払金	44,394
その 他の 関係 会社	ライオン(株)	東京都 墨田区	34,433	日用品 製造販売業	(被所有) 直接16.08	通信処 理サー ビス等 の提供 役員の兼任 1名	通信処理サー ビス等の提供 (注2)	168,451	売掛金	31,149
関 連 会 社	カスタマー・ コミュニケーションズ(株)	東京都 港区	979	マーケ ティ ング情 報の 処理 及び 提供	所有 直接25.82	役員の兼任 2名	増資の引き受 け(注4)	51,000		

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んでおります。  
2 取引条件については、市場動向等を勘案して一般取引条件を参考にして決定しております。  
3 (株)インテックの議決権被所有割合の直接には、退職給付信託口を含んでおります。  
4 当社がカスタマー・コミュニケーションズ(株)の行った第三者割当増資を1株につき30,000円で引き受けたものです。

当事業年度(自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)

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)
その他の 関係 会社	(株)インテック	富山県 富山市	20,830	情報・通信 業	(被所有) 直接16.08	ネットワー クの運用監 視業務の委 託及びシス テム開発 役員の兼任 1名	ネットワーク の運用監視業 務の委託 (注2)	810,764	買掛金	146,002
							システム開発 (注2)	89,544	未払金	37,616
その 他の 関係 会社	ライオン(株)	東京都 墨田区	34,433	日用品 製造販売業	(被所有) 直接16.08	通信処 理サー ビス等 の提供 役員の兼任 1名	通信処理サー ビス等の提供 (注2)	169,024	売掛金	30,549

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んでおります。  
2 取引条件については、市場動向等を勘案して一般取引条件を参考にして決定しております。  
3 (株)インテックの議決権被所有割合の直接には、退職給付信託口を含んでおります。

(1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
1株当たり純資産額	437円00銭	489円89銭
1株当たり当期純利益金額	60円69銭	66円92銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (平成26年7月31日)	当事業年度 (平成27年7月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	2,897,715	3,248,418
普通株式に係る純資産額(千円)	2,897,715	3,248,418
貸借対照表の純資産の部の合計額と 1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式に係る事業年度末の純資産額と の差額(千円)		
普通株式の発行済株式数(株)	6,632,800	6,632,800
普通株式の自己株式数(株)	1,823	1,869
1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(株)	6,630,977	6,630,931

3 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成25年8月1日 至 平成26年7月31日)	当事業年度 (自 平成26年8月1日 至 平成27年7月31日)
1株当たり当期純利益金額		
損益計算書上の当期純利益(千円)	402,404	443,774
普通株式に係る当期純利益(千円)	402,404	443,774
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	6,630,997	6,630,965

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高(千円)
有形固定資産							
建物	43,931	8,413		52,345	27,500	3,654	24,845
器具及び備品	19,655	14,798	1,659	32,794	14,702	2,106	18,092
有形固定資産計	63,586	23,212	1,659	85,139	42,202	5,760	42,937
無形固定資産							
ソフトウェア	996,080	95,200	58,790	1,032,490	604,062	205,339	428,427
ソフトウェア仮勘定	10,213	36,341	27,913	18,640			18,640
電話加入権	1,383			1,383			1,383
無形固定資産計	1,007,676	131,541	86,703	1,052,513	604,062	205,339	448,451

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

ソフトウェア	E D I サービスシステム改善投資	38,515千円
	データベースサービスシステム改善投資	36,210千円
	社内システム改善投資	11,007千円

2 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

ソフトウェア	E D I サービスシステム他償却完了	58,790千円
--------	---------------------	----------

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金(注)	8,884	18		602	8,300
賞与引当金	19,950	21,307	19,950		21,307
役員賞与引当金	28,000	30,000	28,000		30,000
役員退職慰労引当金	108,100	25,075	20,300		112,875

(注) 貸倒引当金の当期減少額のうち、入金による取崩等があります。



【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 資産の部

イ 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,741
預金	
当座預金	20
普通預金	2,228,090
定期預金	30,000
別段預金	1,192
郵便振替貯金	4,614
計	2,263,917
合計	2,265,658

ロ 売掛金

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ライオン株式会社	30,549
ユニ・チャーム株式会社	29,989
プロクター・アンド・ギャンブル・ジャパン株式会社	19,661
サンスター株式会社	12,294
アース製薬株式会社	10,824
その他	302,513
合計	405,833

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
387,286	3,040,762	3,022,215	405,833	88.16	47.60

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には、消費税等が含まれております。

八 投資有価証券

相手先	金額(千円)
株式	
株式会社アイスタイル	218,260
プラネット物流株式会社	10,000
株式会社グルーヴノーツ	10,000
株式会社シアンスアール	0
計	238,260
債券	
国際金融公社債	51,855
みずほ銀行劣後債	28,632
三菱東京UFJ銀行劣後債	20,233
計	100,721
合計	338,981

二 関係会社株式

相手先	金額(千円)
ITホールディングス株式会社	175,537
カスタマー・コミュニケーションズ株式会社	142,141
合計	317,679

b 負債の部

イ 買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社インテック	146,002
白馬堂印刷株式会社	4,082
株式会社インフォメーション・ディベロプメント	1,765
株式会社ねこじゃらし	1,258
サイバーエリアリサーチ株式会社	1,222
その他	1,090
合計	155,420

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	700,826	1,392,207	2,075,650	2,815,611
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	210,849	388,212	546,403	748,629
四半期(当期)純利益金額 (千円)	124,692	241,189	332,411	443,774
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	18.80	36.37	50.13	66.92

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	18.80	17.57	13.76	16.79

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	8月1日から7月31日まで
定時株主総会	10月中
基準日	7月31日
剰余金の配当の基準日	1月31日、7月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無 料
公告掲載方法	日本経済新聞
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに有価証券報告書の確認書

事業年度(第29期)(自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)平成26年10月28日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度(第29期)(自 平成25年 8月 1日 至 平成26年 7月31日)平成26年10月28日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第30期第 1 四半期(自 平成26年 8月 1日 至 平成26年10月31日)平成26年12月12日関東財務局長に提出

第30期第 2 四半期(自 平成26年11月 1日 至 平成27年 1月31日)平成27年 3月16日関東財務局長に提出

第30期第 3 四半期(自 平成27年 2月 1日 至 平成27年 4月30日)平成27年 6月12日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項第 9 号の 2 (株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書

平成26年10月30日に関東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成27年10月27日

株式会社プラネット  
取締役会 御中

仰星監査法人

代表社員 業務執行社員	公認会計士	岡	本	悟
業務執行社員	公認会計士	鈴	木	恵 介

### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社プラネットの平成26年8月1日から平成27年7月31日までの第30期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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財務諸表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財務諸表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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、株式会社プラネットの平成27年7月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。



#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社プラネットの平成27年7月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社プラネットが平成27年7月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

#### 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

---

(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。