

【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29年10月25日

【事業年度】 第32期(自 平成28年8月1日 至 平成29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】 経営本部管理部長 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】 経営本部管理部長 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28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	平成25年7月	平成26年7月	平成27年7月	平成28年7月	平成29年7月
売上高 (千円)	2,692,839	2,743,826	2,815,611	2,902,262	2,974,322
経常利益 (千円)	729,616	716,566	741,196	700,626	705,480
当期純利益 (千円)	440,279	402,404	443,774	447,845	478,843
持分法を適用した場合の 投資利益又は投資損失() (千円)	10,200	37,459	47,724	19,756	32,817
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)	2,709,085	2,897,715	3,248,418	3,653,084	3,817,055
総資産額 (千円)	3,387,332	3,623,902	4,014,926	4,476,746	4,634,771
1株当たり純資産額 (円)	408.55	437.00	489.89	550.92	575.65
1株当たり配当額 (円)	34	35	37	38	39
(うち1株当たり 中間配当額) (円)	(15)	(16)	(18)	(19)	(19)
1株当たり当期純利益 (円)	66.40	60.69	66.92	67.54	72.21
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	80.0	80.0	80.9	81.6	82.4
自己資本利益率 (%)	17.0	14.4	14.4	13.0	12.8
株価収益率 (倍)	14.3	19.4	25.1	22.1	31.0
配当性向 (%)	51.2	57.7	55.3	56.3	54.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	525,612	656,032	613,505	603,131	713,932
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	191,283	350,408	20,377	629,645	627,724
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	205,089	231,881	245,392	252,050	251,926
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,814,180	1,887,923	2,235,658	1,957,094	1,791,375
従業員数 [外・平均臨時 雇用者数] (名)	37 [14]	38 [14]	38 [14]	39 [14]	40 [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、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
- 4 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せん。

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1000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（現 株式会社T r u e D a t a）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
平成25年3月	商品データベースプラスサービス開始
平成28年11月	中国で越境流通プラットフォーム事業を行う合弁事業会社設立に合意

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、E D I 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。

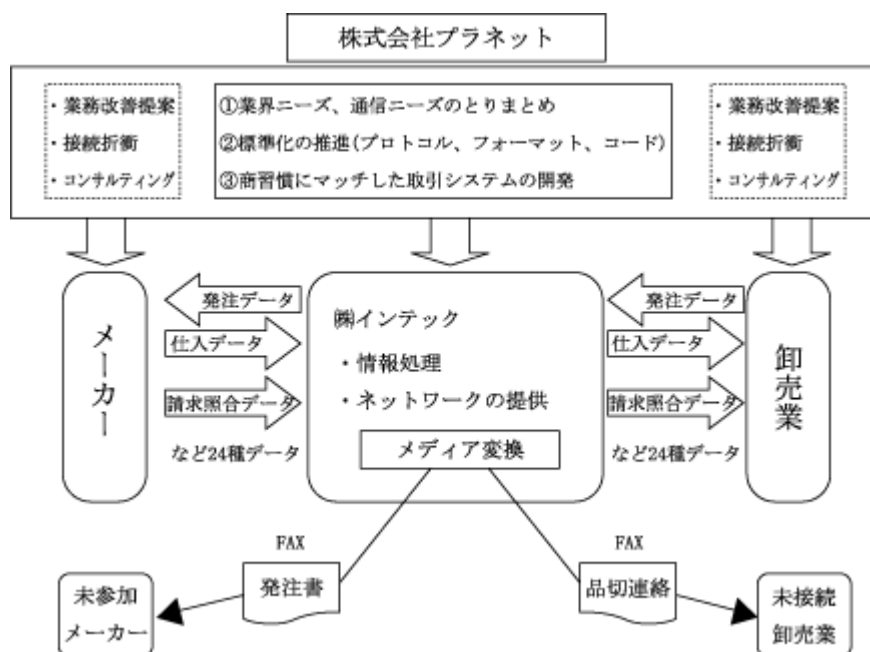
E D I 事業 資材サプライヤー・メーカー・卸売業間の商取引に必要なデータ交換を行うE D I（注1）サービスであります。参加企業は、業界で統一されたフォーマットと標準化されたコードを利用することで、複数の企業とE D I を容易に開始することができます。

「基幹E D I」「MITEOS」「Web発注」「販売レポートサービス」「資材E D I」等のサービスがあり、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）

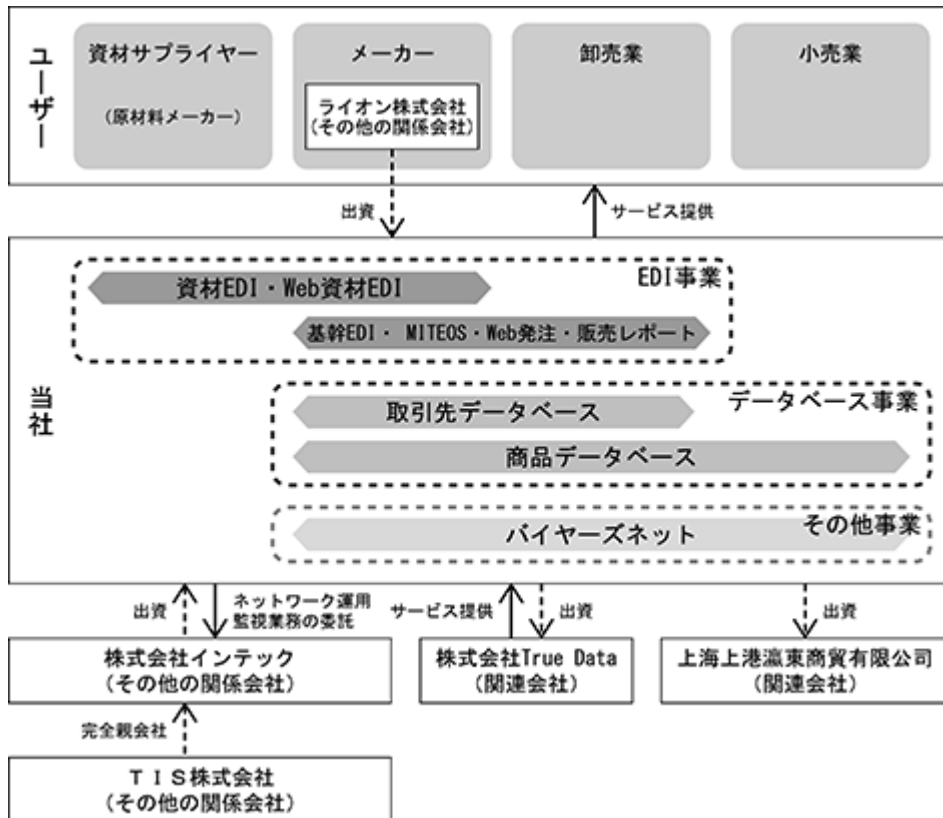


- 「基幹E D I」 日用品・化粧品・O T C医薬品・ペット業界等各メーカーと卸売業間の取引業務の効率化を支援するE D Iサービスであります。受発注から決済までの24種類のデータを稼動しております。
- 「M I T E O S」 基幹E D Iを利用している卸売業と取引先メーカーとの双方向のデータ交換を支援するサービスであります。W e bブラウザ上で受注処理と仕入情報の作成・送信ができます。
- 「W e b発注」 プラネット参加メーカーと卸売業間のE D Iを支援するサービスであります。インターネットを利用し、パソコンで簡単にE D Iを行うことができます。
- 「販売レポートサービス」 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あります。
- 「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：複数の企業や団体等の間で、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です。

- 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」等のサービスがあります。
- 「取引先データベース」はE D Iサービスの納品先指定に用いられる「標準取引先コード」情報を提供するサービスで、小売店舗や卸売業の物流センター等全国約43万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、ペットフード・ペット用品をはじめとする消費財メーカーの商品情報を提供するサービスであります。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等の作成業務を省力化します。
- その他事業 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」等のサービスがあります。

事業の系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) T I S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、株式会社True Data及び上海上港瀛東商貿有限公司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) T I S(株)(注)1,2	東京都新宿区	10,001	事業持株会社	(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) (株)True Data(注)4	東京都港区	1,130	マーケティング 情報の処理 及び提供	直接所有 29.51	役員の兼任(1名) 従業員の派遣(1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 T I S(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。
- 4 (株)True Dataは、平成29年7月18日付けでカスタマー・コミュニケーションズ(株)から社名変更しております。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成29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)
40 (14)	43.3	12.0	9,403,932

- (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きませんが、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、全体として緩やかな回復基調でありましたが、年度後半からは「デフレ型消費による回復」と言われているように消費関連企業の景況感が上昇し、国内消費は堅実に持ち直してきました。当社事業が中心的に関わる一般消費財流通業においては、ドラッグストアの出店増が顕著であり、また価格訴求のディスカウント品の売れ行きが良い一方、高単価・高付加価値の売り上げも好調に推移しました。さらに、訪日旅客数も対前年二桁の伸びで増勢は継続し、リピーター率も過半数を超えてインバウンド需要による日用品・化粧品の国内消費を支えました。

このような状況のもと、当社は、「プラネット ビジョン2025」に基づき、中立的な立場で「企業間取引における業務効率の追求」「企業間におけるコミュニケーションの活性化」「流通における情報活用の推進」「社会に役立つ情報の収集と発信」を行うことで業界と社会に貢献すべく各施策への取り組みを継続いたしました。特に、IT環境が変化し続ける中でも継続的に安定したサービスを提供するため、Web受注・仕入通信サービス「MITEOS（ミテオス）」、「販売レポートサービス」、データベースサービス全般、及び「パイヤーズネット」等のWebサービスのネットワーク基盤入れ替えを実施いたしました。また、従来に引き続き、日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、OTC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）サービスの利用企業数増加とデータ利用の拡大を目指して活動してまいりました。さらに、EDIサービスとともに利用されるデータベースサービスの付加価値向上のための取り組みに注力いたしました。

これら3つの事業への取り組みの結果、主にEDI通信処理データ量が増加したことに支えられ、当事業年度の売上高は2,974,322千円（前期比2.5%増）となりました。一方、売上原価、販売費及び一般管理費が増加したこと等により、営業利益は686,802千円（前期比0.8%減）となりましたが、営業外収益が増加したこと等により、経常利益は705,480千円（前期比0.7%増）となり、当期純利益は478,843千円（前期比6.9%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）

メーカー・卸売業間の「基幹EDI」サービスのさらなる普及活動により、新規利用メーカー・卸売業社数及び1社当たりの利用データ種数が増加し、EDI通信処理データ量も増加しました。また、主に中小メーカー・大手卸売業間において、Web受注・仕入通信サービス「MITEOS（ミテオス）」の導入推進活動を継続し、新規利用メーカー社数を増やすとともに、卸売業の業務効率化を支援いたしました。

また、卸売業の販売実績をメーカーに通知する「販売データ」の利用拡大や、「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いたしました。

これらの結果、売上高は2,612,923千円（前期比4.3%増）となりました。

（データベース事業）

小売業の店舗や、卸売業の支店・物流センター等を示す「標準取引先コード」を蓄積した「取引先データベース」において、小売店舗の「立地条件」と「店舗情報」のデータを増やすための調査とデータ登録を継続いたしました。

また、日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、OTC医薬品等のナショナルブランドの商品情報を蓄積した「商品データベース」において、登録及び利用推進のための機能改善を行うとともに、新製品を掲載する「新製品カタログ」を発行いたしました。さらに、今後もインバウンド需要の増加が予想されるため、「商品データベース」の多言語対応に関する調査・研究に力を入れるなど、各データベースサービスの付加価値向上のための取り組みを継続いたしました。

しかし、EDI通信処理量の増加を促すべく改定した料金体系において、取引先データベースの利用料金を可変長方式EDIの利用料金に含まれるよう設計したため、取引先データベースの売上高が減少しました。

これらの結果、売上高は339,823千円(前期比9.7%減)となりました。

(その他事業)

業界の膨大な取引データをビッグデータとして上手く活用することで実現し得る「見える化サービス」開発への取り組みを継続いたしました。

これらの結果、売上高は21,576千円(前期比0.7%増)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165,719千円減少し、1,791,375千円となりました。

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)

当事業年度において営業活動により得た資金は、713,932千円(前期比110,800千円の増加)となりました。これは、主に、税引前当期純利益(704,780千円)及び減価償却費197,419千円の計上があった一方で、法人税等の支払額(237,862千円)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、627,724千円(前期比1,920千円の減少)となりました。これは、ソフトウェアの取得による支出(305,687千円)及び投資有価証券の取得による支出(199,400千円)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、251,926千円(前期比123千円の減少)となりました。これは、配当金の支払額(251,926千円)があったこと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28年 8月 1日 至 平成29年 7月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
E D I 事業	2,612,923	104.3
データベース事業	339,823	90.3
その他事業	21,576	100.7
合計	2,974,322	102.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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) 会社の経営の基本方針

当社は、流通機構全体の機能強化を目指し、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を進め、ひいては国民生活の向上に貢献することを企業理念として事業を展開しております。

事業の展開にあたっては、以下を基本方針としております

- | | |
|-----------------------|--|
| ユーザーに安心してご利用頂くために、 | 1. 安全なサービス
2. 中立的なサービス
3. 標準化されたサービスを継続的に提供します。 |
| ユーザーに最適なサービスを提供するために、 | 1. 最新情報技術の研究
2. 情報・流通関連の標準の研究
3. 流通業界の構造変化の研究について継続的に努力します |
| ユーザーの情報機密を守るために、 | 1. 情報セキュリティ管理体制の構築
2. 不正なアクセス、破壊工作からの防御
3. 要員のセキュリティ意識の徹底について最大限の努力をします。 |

(2) 目標とする経営指標

当社は、売上高及び営業利益を成長の一つの指針として考えております。また、営業利益率、経常利益率等を意識した経営を進めてまいります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社の役割は、一言で言えば“インフォメーション・オーガナイザー”です。日々取引のある企業を複数対複数でつなぎ相互のEDIを実現するというサービスで、できあがったネットワークはまさに業界インフラとして機能します。これにより業界全体のIT化が進み、より合理的な取引が展開されるわけですが、流通機構全体の機能強化を目指して次のとおりの施策を遂行しております。

企業間取引における業務効率の追求

日用品・化粧品、ペットフード・ペット用品、OTC医薬品、健康食品、介護用品、及びそれらに隣接する各業界において、取引企業数の拡大とデータ種別のオンライン化比率の向上を目指します。また、日中の貿易インフラとしての越境流通プラットフォーム構築に向けて、関係会社を通じた事業活動を展開してまいります。

企業間におけるコミュニケーションの活性化

流通の将来や一般消費財流通業界に共通する課題について検討する場を提供し、業界のコミュニティづくりと課題解決を支援してまいります。

流通における情報活用の推進

業界の取引データをビッグデータとして活用することで実現し得るとされる「見える化サービス」の提供へ向けて、メーカー自社データ/市場データ活用の見える化推進、メーカー各社の収集データ活用の見える化推進、業界共同データ活用の見える化推進に努めてまいります。また、経済産業省が主導する「商品情報の多言語化対応プロジェクト」に全面協力し、外国人観光客向けの情報インフラづくりを支援してまいります。

社会に役立つ情報の収集と発信

インバウンド調査レポートの発刊及び消費者調査「Fromプラネット」等、メーカー・卸売業の各社が関心を持ちつつも自社では調査しないようなテーマについて調査研究を行い、成果を発表してまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

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と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」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。

また、Webサービスに続き、「基幹EDI」、「資材EDI」等のEDIサービスにおいても、安定したサービスを継続して提供するため、ネットワーク基盤を強化いたします。

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り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43万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利用拡大を図ってまいります。

「商品データベース」については、商品の規格情報・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」の提供へ向けた取り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、ネットワークとハードウェアの基盤の定期的な入れ替え及び運用の拠点分散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、本年7月31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40名、臨時従業員12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、将来へ向けた取り組みとして以下の研究開発を行いました。

(1)見える化

これまで分析目的としては活用できていなかった取引データを蓄積し、組み合わせて分析することで、あらたな気付き(予測、早期発見等)を模索する検証を行いました。あわせて、大量データを短時間で加工・集計し、実務として利用可能な環境構築の検証を行いました。

(2) Webクローリング&スクレイピング技術検証

インターネットを經由したWebサイトからの自動的な情報収集手段として、Webクローリング及びスクレイピングの有効性や課題の検証を行いました。有効性は確認できたため、検証を継続してサービスへの適用に向けた検討を行います。

(3) AI、機械学習の研究

ビジネス分野でのAIや機械学習の応用が進んでいる中で、流通業界全体の効率化に寄与する可能性についての検証を進めています。今期は「取引先データベースに登録されている店舗属性をロボットに調査させる」をテーマに情報収集と整理といった調査業務をサポートする研究を行いました。

(4)訪日外国人の買物行動と意識に関する調査

2016年には2,400万人を超え、今後も増加が期待される訪日外国人の日本での購買行動と意識について調査しました。今期は対象国を6カ国・地域に拡大し、それぞれの特徴と傾向についても把握できるレポートを作成しました。

なお、当事業年度の研究開発費の総額は、64,658千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158,024千円（3.5%）増加し、4,634,771千円となりました。流動資産は155,298千円（6.3%）減少し、2,293,396千円となりました。これは、主に、現金及び預金が165,719千円減少し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313,323千円（15.4%）増加し、2,341,375千円となりました。これは、主に、関係会社株式及びソフトウェアの増加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5,946千円（0.7%）減少し、817,716千円となりました。流動負債は1,153千円（0.2%）の微増にとどまり、465,988千円となりました。また、固定負債は前事業年度末に比べて7,099千円（2.0%）減少し、351,728千円となりました。これは、主に、繰延税金負債の減少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163,971千円（4.5%）増加し、3,817,055千円となりました。

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72,060千円（2.5%）増加し、2,974,322千円となりました。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、より安全なシステム基盤の構築・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51,332千円（5.0%）増加し、1,073,293千円となりました。また、販売費及び一般管理費は、業務委託費等が増加したこと等により、前事業年度に比べ26,529千円（2.2%）増加し、1,214,226千円となりました。

この結果、当事業年度の営業利益は、前事業年度に比べ5,800千円（0.8%）減少し686,802千円となりました。

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、受取配当金や有価証券利息等の増加等により前事業年度に比べ8,800千円（89.1%）増加し18,677千円となりました。この結果、経常利益は前事業年度に比べ4,854千円（0.7%）増加し705,480千円となりました。税引前当期純利益は、前事業年度に比べ4,154千円（0.6%）増加し、704,780千円となりました。

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減少等により、前事業年度に比べ14,510千円（5.8%）減少し、233,725千円となりました。

以上の結果、当期純利益は478,843千円となり、前事業年度に比べ30,997千円（6.9%）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、プラットフォームシステム改善投資196,401千円、データベースサービスシステム改善投資38,385千円等のソフトウェア開発投資であり、投資総額は281,674千円となりました。

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29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	17,853	11,953	514,297	544,103	40 (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、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

なお、平成29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EDI	292,300		自己資金	平成29年8月	平成30年5月	
本社 (東京都港区)	データベース	119,936		自己資金	平成29年8月	平成30年7月	
本社 (東京都港区)	プラットフォーム	41,000		自己資金	平成29年12月	平成30年7月	
本社 (東京都港区)	その他	75,896		自己資金	平成29年12月	平成30年7月	
合計		529,132					

(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29年7月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年10月25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29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	36	6	-	884	937	
所有株式数（単元）	-	10,720	85	42,867	32	-	12,613	66,317	1,100
所有株式数の割合（%）	-	16.16	0.13	64.64	0.05	-	19.02	100.00	

(注) 自己株式1,911株は、「個人その他」に19単元、「単元未満株式の状況」に11株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29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29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 1,900		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 6,629,800	66,298	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		66,298	

【自己株式等】

平成29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	1,900		1,900	0.0
計		1,900		1,900	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】 普通株式

- (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】
該当事項はありません。
- (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	1,911		1,911	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成29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19円実施するとともに、期末配当金を1株当たり20円とし、年間合計39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29年2月24日 取締役会決議	125,986	19
平成29年10月25日 定時株主総会決議	132,617	20

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28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	平成25年7月	平成26年7月	平成27年7月	平成28年7月	平成29年7月
最高(円)	1,100	1,330	1,760	1,686	2,369
最低(円)	815	920	1,060	1,270	1,462

(注) 1 最高・最低株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所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29年2月	3月	4月	5月	6月	7月
最高(円)	2,260	2,101	2,105	2,280	2,250	2,265
最低(円)	1,888	1,981	1,990	2,053	2,147	2,205

(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	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 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(現任)	(注)3	8,400
常務取締役	執行役員常務 ネットワーク 推進本部長	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 平成28年4月 株式会社インテック 入社 同社 執行役員 C I O 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 C I O 当社 常務取締役 執行役員常務 C I O 当社 常務取締役 執行役員常務 ネットワーク推進本部長(現任)	(注)3	1,000
取締役	執行役員 経営本部長	山 崎 哲 哉	昭和31年9月12日生	昭和55年4月 平成17年4月 平成20年4月 平成23年1月 平成28年6月 平成28年8月 平成28年10月 日本航空株式会社入社 同社 経理・財務、収入管理部次長 同社 運行本部企画室 統括次長 GLG Research,Gerson Lehman Group,Inc. Council Member 当社入社 参与 当社 経営本付 参与 当社 取締役執行役員 経営本部長 (現任)	(注)3	
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29年3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、社 長執行役員、取締役会議長、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28年1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 社会システム 戦略事業部長(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 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 CSK-RB証券株式会社代表取締役 平成15年4月 平成19年1月 平成20年12月 平成22年10月	(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(現TIS株式会社)社外取締役(現任) 当社 監査役(現任)	(注)5	100	
計								91,900

- (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28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。
- 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、山崎哲哉)及びネットワーク推進本部副本部長兼ネットワーク管理部長 山本浩、サービス本部兼企画部長 川村渉、経営本部副本部長兼経営企画部長 滝山重治、ネットワーク推進本部副本部長兼営業部長 上原英智、イノベーション推進室長 今村佳嗣の計8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

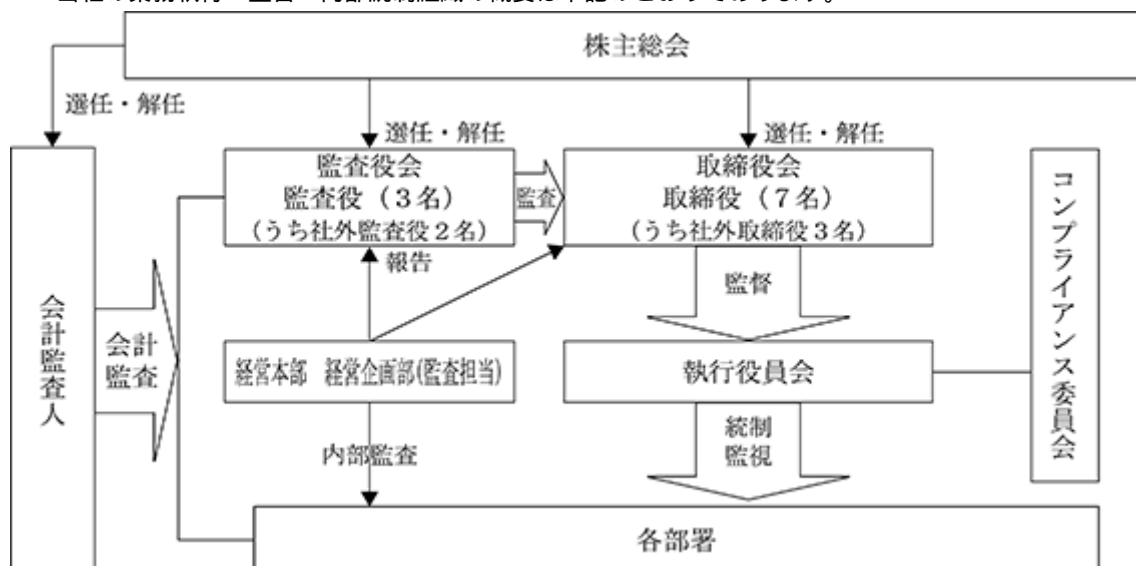
イ．会社の機関の内容及び採用理由

取締役会は、経営上の意思決定及び業務執行の監督を行う機関として位置付け、運用を行っております。平成29年10月25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経営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

経営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。

経営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、意見交換を行う等の連携を密にして、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	3年
三島 陽	仰星監査法人	2年

（注） 監査業務に係る補助者は、公認会計士1名、その他3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る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、T I S 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サービス等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。)	172,164	115,320	-	32,000	24,844	5
監査役 (社外監査役を除く。)	24,600	24,000	-	-	600	1
社外役員	13,418	12,618	-	-	800	5

(注) 1 対象となる役員の員数並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 3銘柄
貸借対照表計上額の合計額 420,480千円

ロ. 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	560,000	519,120	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	560,000	410,480	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	12,900		14,000	

【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28年8月1日から平成29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。

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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,987,094	1,821,375
売掛金	1 428,114	1 435,609
前払費用	12,227	14,229
繰延税金資産	16,574	14,834
その他	7,083	1 7,447
貸倒引当金	2,400	100
流動資産合計	2,448,695	2,293,396
固定資産		
有形固定資産		
建物	52,345	52,345
減価償却累計額	31,237	34,491
建物（純額）	21,107	17,853
工具、器具及び備品	32,794	32,519
減価償却累計額	18,492	20,566
工具、器具及び備品（純額）	14,302	11,953
有形固定資産合計	35,409	29,806
無形固定資産		
ソフトウェア	372,139	514,297
ソフトウェア仮勘定	95,929	42,772
電話加入権	1,383	1,383
無形固定資産合計	469,452	558,452
投資その他の資産		
投資有価証券	991,178	1,028,462
関係会社株式	356,418	534,785
破産更生債権等	121	121
敷金及び保証金	51,783	51,783
保険積立金	90,620	103,046
その他	33,188	35,038
貸倒引当金	121	121
投資その他の資産合計	1,523,189	1,753,116
固定資産合計	2,028,051	2,341,375
資産合計	4,476,746	4,634,771

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1 157,213	1 160,964
未払金	1 81,703	1 80,665
未払費用	19,846	20,723
未払法人税等	119,438	122,632
未払消費税等	14,275	15,183
賞与引当金	21,750	23,017
役員賞与引当金	30,000	32,000
その他	20,607	10,802
流動負債合計	464,835	465,988
固定負債		
繰延税金負債	107,848	70,585
退職給付引当金	120,361	137,147
役員退職慰労引当金	119,200	132,400
資産除去債務	11,418	11,594
固定負債合計	358,827	351,728
負債合計	823,662	817,716
純資産の部		
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	750,000	790,000
繰越利益剰余金	1,874,917	2,061,786
利益剰余金合計	2,643,617	2,870,486
自己株式	1,786	1,786
株主資本合計	3,205,171	3,432,040
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	447,912	385,014
評価・換算差額等合計	447,912	385,014
純資産合計	3,653,084	3,817,055
負債純資産合計	4,476,746	4,634,771

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)	当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29年 7月31日)
売上高		
E D I 事業売上高	2,504,578	2,612,923
データベース事業売上高	376,262	339,823
その他の事業売上高	21,422	21,576
売上高合計	1 2,902,262	1 2,974,322
売上原価		
E D I 事業売上原価	821,857	874,748
データベース事業売上原価	172,402	175,347
その他の事業売上原価	27,701	23,197
売上原価合計	1 1,021,961	1 1,073,293
売上総利益	1,880,301	1,901,029
販売費及び一般管理費		
給料手当及び賞与	353,271	367,074
賞与引当金繰入額	21,750	23,017
退職給付費用	19,482	20,254
役員報酬	146,718	151,938
役員賞与引当金繰入額	30,000	32,000
役員退職慰労引当金繰入額	22,850	22,575
法定福利費	62,993	62,149
事務委託費	54,824	51,629
不動産賃借料	67,027	66,873
賃借料	3,900	4,627
通信費	4,692	6,427
旅費及び交通費	31,577	32,596
広告宣伝費	63,803	60,797
減価償却費	44,781	30,699
業務委託費	52,057	83,566
その他	207,964	197,999
販売費及び一般管理費合計	2 1,187,697	2 1,214,226
営業利益	692,603	686,802
営業外収益		
受取利息	445	23
受取配当金	1 2,319	1 4,523
有価証券利息	3,677	6,422
貸倒引当金戻入額	1,236	2,297
雑収入	2,198	5,411
営業外収益合計	9,877	18,677
営業外費用		
投資有価証券評価損	1,855	
営業外費用合計	1,855	

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)	当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29年 7月31日)
経常利益	700,626	705,480
特別損失		
会員権評価損		700
特別損失合計		700
税引前当期純利益	700,626	704,780
法人税、住民税及び事業税	248,236	233,725
法人税等調整額	4,544	7,788
法人税等合計	252,780	225,937
当期純利益	447,845	478,843

【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27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)		当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29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		274,337		282,915	
2 運用・保守料		461,217		480,222	
3 減価償却費		82,392		95,618	
4 その他		3,909		15,991	
EDI事業売上原価		821,857	100.0	874,748	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27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)		当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29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		19,343	11.2	21,132	12.1
経費					
1 運用・保守料		79,921		79,830	
2 画像撮影料		2,128		1,872	
3 減価償却費		59,916		59,589	
4 外注費		8,971		10,921	
5 その他		2,121	88.8	2,001	87.9
データベース事業売上原価		172,402	100.0	175,347	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年 8月 1日 至 平成28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	710,000	1,719,047	2,447,747
当期変動額							
剰余金の配当						251,975	251,975
別途積立金の積立					40,000	40,000	
当期純利益						447,845	447,845
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	155,869	195,869
当期末残高	436,100	127,240	127,240	18,700	750,000	1,874,917	2,643,617

	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	1,725	3,009,362	239,055	239,055	3,248,418
当期変動額					
剰余金の配当		251,975			251,975
別途積立金の積立					
当期純利益		447,845			447,845
自己株式の取得	61	61			61
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			208,857	208,857	208,857
当期変動額合計	61	195,808	208,857	208,857	404,665
当期末残高	1,786	3,205,171	447,912	447,912	3,653,084

当事業年度(自 平成28年 8月 1日 至 平成29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	750,000	1,874,917	2,643,617
当期変動額							
剰余金の配当						251,973	251,973
別途積立金の積立					40,000	40,000	
当期純利益						478,843	478,843
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	186,869	226,869
当期末残高	436,100	127,240	127,240	18,700	790,000	2,061,786	2,870,486

	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	1,786	3,205,171	447,912	447,912	3,653,084
当期変動額					
剰余金の配当		251,973			251,973
別途積立金の積立					
当期純利益		478,843			478,843
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			62,898	62,898	62,898
当期変動額合計		226,869	62,898	62,898	163,971
当期末残高	1,786	3,432,040	385,014	385,014	3,817,055

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)	当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29年 7月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	700,626	704,780
減価償却費	190,622	197,419
貸倒引当金の増減額(は減少)	5,779	2,300
投資有価証券評価損益(は益)	1,855	
受取利息及び受取配当金	2,764	4,546
売上債権の増減額(は増加)	22,281	7,495
たな卸資産の増減額(は増加)	712	
仕入債務の増減額(は減少)	1,792	3,750
賞与引当金の増減額(は減少)	443	1,267
退職給付引当金の増減額(は減少)	14,837	16,786
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)	6,325	13,200
未払金の増減額(は減少)	11,897	22,974
未払消費税等の増減額(は減少)	34,709	908
その他	15,407	8,028
小計	878,984	940,715
利息及び配当金の受取額	8,519	11,079
法人税等の支払額	284,372	237,862
営業活動によるキャッシュ・フロー	603,131	713,932
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の償還による収入	50,000	20,000
投資有価証券の取得による支出	402,086	199,400
ソフトウェアの取得による支出	208,489	305,687
関係会社株式の取得による支出	49,000	137,510
有形固定資産の取得による支出	2,328	
その他	17,741	5,126
投資活動によるキャッシュ・フロー	629,645	627,724
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	251,989	251,926
自己株式の取得による支出	61	
財務活動によるキャッシュ・フロー	252,050	251,926
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	278,564	165,719
現金及び現金同等物の期首残高	2,235,658	1,957,094
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,957,094	1 1,791,375

【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。

(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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
売掛金	31,812千円	33,731千円
立替金	千円	1,684千円
買掛金	149,546千円	148,322千円
未払金	49,448千円	38,513千円

(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27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29年7月31日)
売上高	172,882千円	179,865千円
売上原価	827,637千円	833,244千円
受取配当金	2,039千円	2,225千円

2 研究開発費の総額

	前事業年度 (自 平成27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29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	59,025千円	64,658千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成27年8月1日 至 平成28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)	1,869	42		1,911

(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27年10月27日 定時株主総会	普通株式	125,987	19	平成27年7月31日	平成27年10月28日
平成28年2月24日 取締役会	普通株式	125,987	19	平成28年1月31日	平成28年4月5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28年10月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	125,986	19	平成28年7月31日	平成28年10月27日

当事業年度(自 平成28年8月1日 至 平成29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)	1,911			1,911

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28年10月26日 定時株主総会	普通株式	125,986	19	平成28年7月31日	平成28年10月27日
平成29年2月24日 取締役会	普通株式	125,986	19	平成29年1月31日	平成29年4月4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29年10月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	132,617	20	平成29年7月31日	平成29年10月26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27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29年7月31日)
現金及び預金勘定	1,987,094千円	1,821,375千円
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	1,957,094千円	1,791,375千円

(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、手許流動性の確保等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28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	1,987,094	1,987,094	
(2)売掛金	428,114		
貸倒引当金(1)	2,400		
	425,714	425,714	
(3)投資有価証券	971,178	971,178	
(4)関係会社株式	165,277	165,277	
資産計	3,549,264	3,549,264	
(1)買掛金	157,213	157,213	
(2)未払金	81,703	81,703	
(3)未払法人税等	119,438	119,438	
負債計	358,356	358,356	

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28年7月31日
非上場株式	211,141

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	1,987,094			
売掛金	428,114			
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)			148,000	300,000
合計	2,415,209		148,000	300,000

当事業年度(平成29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	1,821,375	1,821,375	
(2)売掛金	435,609		
貸倒引当金(1)	100		
	435,509	435,509	
(3)投資有価証券	1,018,462	1,018,462	
(4)関係会社株式	206,133	206,133	
資産計	3,481,480	3,481,480	
(1)買掛金	160,964	160,964	
(2)未払金	80,665	80,665	
(3)未払法人税等	122,632	122,632	
負債計	364,262	364,262	

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29年7月31日
非上場株式	338,652

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	1,821,375			
売掛金	435,609			
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)			128,000	500,000
合計	2,256,985		128,000	500,000

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前事業年度(平成28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	684,397	40,499	643,897
債券	310,663	304,231	6,431
その他			
小計	995,060	344,731	650,329
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式			
債券	141,395	146,316	4,921
その他			
小計	141,395	146,316	4,921
合計	1,136,455	491,047	645,407

当事業年度（平成29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	616,613	40,499	576,113
債券	28,470	28,428	41
その他			
小計	645,083	68,928	576,154
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式			
債券	579,512	600,890	21,378
その他			
小計	579,512	600,890	21,378
合計	1,224,595	669,819	554,776

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27年8月1日 至 平成28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	50,000		
合計	50,000		

当事業年度（自 平成28年8月1日 至 平成29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	20,000		
合計	20,000		

(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。

なお、当社が加入しておりました総合設立型の全国情報サービス産業厚生年金基金は平成29年7月1日付で厚生労働大臣から確定給付企業年金設立の認可を受けたことに伴い、後継制度として設立した全国情報サービス産業企業年金基金に移行しております。

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27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29年7月31日)
退職給付引当金の期首残高	105,523千円	120,361千円
退職給付費用	15,785千円	16,786千円
退職給付の支払額	948千円	千円
退職給付引当金の期末残高	120,361千円	137,147千円

(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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
非積立型制度の退職給付債務	120,361千円	137,147千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	120,361千円	137,147千円
退職給付引当金	120,361千円	137,147千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	120,361千円	137,147千円

(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15,785千円 当事業年度16,786千円

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3,696千円、当事業年度3,468千円であります。

(1)全国情報サービス産業厚生年金基金の直近の積立状況

	前事業年度 平成28年3月31日現在	当事業年度 平成29年3月31日現在
年金資産の額	737,151,599千円	748,654,555千円
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	715,710,918千円	732,391,260千円
差引額	21,440,681千円	16,263,295千円

(注) 全国情報サービス産業企業年金基金は制度移行のため、直近時点で金額が確定しておらず、記載を省略しております。

(2)全国情報サービス産業厚生年金基金の掛金に占める当社の割合

前事業年度 0.04% (平成28年3月分掛金拠出額)

当事業年度 0.04% (平成29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54,419千円及び剰余金21,495,100千円、当事業年度28,770千円及び剰余金16,292,065千円）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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
(繰延税金資産)		
未払事業税	7,648千円	6,147千円
賞与引当金	6,720千円	7,112千円
その他	2,205千円	1,574千円
計	16,574千円	14,834千円

(2) 固定の部

	前事業年度 (平成28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
(繰延税金資産)		
退職給付引当金	36,830千円	41,967千円
役員退職慰労引当金	36,475千円	40,514千円
投資有価証券評価損	7,815千円	7,815千円
資産除去債務	3,493千円	3,548千円
その他の投資評価損	3,215千円	3,429千円
その他	3,282千円	3,166千円
繰延税金資産計	91,113千円	100,441千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	197,494千円	169,761千円
資産除去債務	1,466千円	1,265千円
繰延税金負債計	198,961千円	171,027千円
繰延税金負債の純額	107,848千円	70,585千円

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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
法定実効税率	33.1%	30.9%
(調整)		
交際費等の永久差異	1.7%	0.9%
役員賞与引当金	1.4%	1.4%
住民税均等割額	0.1%	0.1%
税額控除	1.0%	1.2%
税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正	0.8%	-
その他	0.0%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	36.1%	32.1%

(持分法損益等)

	前事業年度 (自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)	当事業年度 (自 平成28年 8月 1日 至 平成29年 7月31日)
関連会社に対する投資の金額	191,141千円	230,252千円
持分法を適用した場合の投資の金額	191,318千円	204,712千円
持分法を適用した場合の投資損失の金額	19,756千円	32,817千円

損益等からみて重要性の乏しい関連会社については、除外してこれらの金額を算出しております。

(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27年 8月 1日 至 平成28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28年 8月 1日 至 平成29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

前事業年度(自 平成27年 8月 1日 至 平成28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)	827,637	買掛金	149,546
							システム開発 (注2)	151,347	未払金	34,063
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)	169,592	売掛金	31,585
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	1,130	マーケティング情報の処理及び提供	所有 直接23.71	役員の兼任 1名 従業員の派遣 1名	増資の引き受け (注4)	49,000	-	-

- (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35,000円で引き受けたものです。

当事業年度(自 平成28年 8月 1日 至 平成29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)	832,644	買掛金	148,322
							システム開発 (注2)	255,857	未払金	6,881
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)	177,345	売掛金	33,144

- (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27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29年7月31日)
1株当たり純資産額	550円92銭	575円65銭
1株当たり当期純利益金額	67円54銭	72円21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28年7月31日)	当事業年度 (平成29年7月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	3,653,084	3,817,055
普通株式に係る純資産額(千円)	3,653,084	3,817,055
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)	1,911	1,911
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)	6,630,889	6,630,889

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27年8月1日 至 平成28年7月31日)	当事業年度 (自 平成28年8月1日 至 平成29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)	447,845	478,843
普通株式に係る当期純利益(千円)	447,845	478,843
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)	6,630,924	6,630,889

(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	52,345			52,345	34,491	3,254	17,853
器具及び備品	32,794	855	1,130	32,519	20,566	3,203	11,953
有形固定資産計	85,139	855	1,130	84,864	55,058	6,458	29,806
無形固定資産							
ソフトウェア	804,954	333,118	140,812	997,261	482,964	190,961	514,297
ソフトウェア仮勘定	95,929	24,527	77,685	42,772			42,772
電話加入権	1,383			1,383			1,383
無形固定資産計	902,267	357,646	218,497	1,041,416	482,964	190,961	558,452

(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 プラットフォームシステム改善投資 196,401千円
データベースサービスシステム改善投資 38,385千円

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 サービスシステム改善投資他償却完了 140,812千円

【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)	2,521		3	2,297	221
賞与引当金	21,750	23,017	21,750		23,017
役員賞与引当金	30,000	32,000	30,000		32,000
役員退職慰労引当金	119,200	22,575	9,375		132,400

(注) 貸倒引当金の当期減少額のうち他は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【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	1,482
預金	
当座預金	20
普通預金	1,786,986
定期預金	30,000
別段預金	527
郵便振替貯金	2,358
計	1,819,892
合計	1,821,375

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	33,144
ユニ・チャーム株式会社	32,137
プロクター・アンド・ギャンブル・ジャパン株式会社	20,195
サンスター株式会社	11,971
アース製薬株式会社	10,371
その他	327,789
合計	435,609

(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) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
428,114	3,212,251	3,204,756	435,609	88.08	49.07

(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	410,480
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	420,480
債券	
第21回みずほ銀行劣後債	28,470
シルフリテッドシリーズ50366	91,330
シルフリテッドシリーズ50166	180,300
第7回三菱UFJフィナンシャルグループ劣後債	108,412
第8回三井住友フィナンシャルグループ劣後債	49,680
第9回みずほフィナンシャルグループ劣後債	49,890
シルフリテッドシリーズ50267	99,900
計	607,982
合計	1,028,462

二 関係会社株式

相手先	金額(千円)
T I S 株式会社	206,133
株式会社True Data	230,252
上海上港瀛東商貿有限公司	98,400
合計	534,785

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	148,322
白馬堂印刷株式会社	4,298
株式会社Geolocation Technology	3,140
株式会社グルーヴノーツ	2,386
株式会社インフォメーション・ディベロプメント	1,852
その他	963
合計	160,964

(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)	747,137	1,479,071	2,202,102	2,974,322
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	211,866	385,313	551,926	704,780
四半期(当期)純利益金額 (千円)	140,695	257,409	370,638	478,843
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	21.22	38.82	55.90	72.21

(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)	21.22	17.60	17.08	16.32

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31期)(自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)平成28年10月26日関東財務局長に提出

(2) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

事業年度(第31期)(自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)平成28年12月20日関東財務局長に提出

(3) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度(第31期)(自 平成27年 8月 1日 至 平成28年 7月31日)平成28年10月26日関東財務局長に提出

(4) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第32期第 1 四半期(自 平成28年 8月 1日 至 平成28年10月31日)平成28年12月14日関東財務局長に提出

第32期第 2 四半期(自 平成28年11月 1日 至 平成29年 1月31日)平成29年 3月14日関東財務局長に提出

第32期第 3 四半期(自 平成29年 2月 1日 至 平成29年 4月30日)平成29年 6月14日関東財務局長に提出

(5) 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28年10月28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29年10月25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	三	島	陽

<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28年8月1日から平成29年7月31日までの第32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29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29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29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。