

【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】 東北財務局長

【提出日】 平成28年6月27日

【事業年度】 第38期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

【会社名】 サイバーコム株式会社

【英訳名】 Cyber Com Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡辺 剛喜

【本店の所在の場所】 宮城県仙台市青葉区一番町二丁目7番17号  
(上記は登記上の本店所在地であり、本社業務は下記  
「最寄りの連絡場所」において行っております。)

【電話番号】 (022)213-1856(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 経営管理部長 兀下 恵子

【最寄りの連絡場所】 神奈川県横浜市神奈川区西神奈川一丁目10番10号

【電話番号】 (045)312-3271(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 経営管理部長 兀下 恵子

【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】

提出会社の最近5事業年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第34期	第35期	第36期	第37期	第38期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
売上高 (千円)	6,483,862	7,163,624	7,634,158	8,257,184	8,876,768
経常利益 (千円)	268,288	409,402	466,325	501,175	522,254
当期純利益 (千円)	90,004	242,386	292,766	295,362	344,442
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	399,562	399,562	399,562	399,562	399,562
発行済株式総数 (株)	2,005,400	2,005,400	2,005,400	4,010,800	8,021,600
純資産額 (千円)	2,904,697	3,098,896	3,335,339	3,560,519	3,816,732
総資産額 (千円)	4,866,594	5,235,800	5,515,233	6,116,749	6,508,031
1株当たり純資産額 (円)	362.11	386.33	415.83	443.90	475.85
1株当たり配当額 (円)	24.00	28.00	35.00	22.00	13.00
(うち1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益 (円)	11.22	30.21	36.49	36.82	42.94
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	59.7	59.2	60.5	58.2	58.6
自己資本利益率 (%)	3.1	8.1	9.1	8.6	9.3
株価収益率 (倍)	19.8	12.8	11.1	14.3	30.3
配当性向 (%)	53.5	23.2	24.0	29.9	30.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	368,602	366,186	185,634	586,431	295,943
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,043,416	611,655	285,035	454,786	143,167
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	47,734	47,812	56,250	69,186	87,652
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,313,354	1,020,073	864,421	926,879	992,004
従業員数 (名)	864	853	825	843	862
(外、平均臨時雇用者数) (名)	(3)	(4)	(4)	(5)	(5)

(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. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社を有していないため記載しておりません。

4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。
5. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(嘱託社員を含んでおります。)は年間の平均人員を( )外数で記載しております。
6. 従業員数には、富士ソフト株式会社からの出向者1名が含まれております。
7. 当社は平成26年4月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割しております。また平成27年9月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割しております。なお、1株当たりの純資産額及び1株当たりの当期純利益は当該株式分割が第34期の期首に行われたと仮定して算定しております。
8. 第37期の1株当たり配当額22円は、東証二部上場記念配当3円を含んでおります。
9. 第38期の1株当たり配当額13円は、東証一部上場記念配当1円50銭を含んでおります。

2 【沿革】

年月	概要
昭和53年12月	資本金100万円で本社を仙台に株式会社ソフトウェア企画（現当社）を設立 コンピュータメーカーのシステム開発を主体とする
昭和54年8月	コンピュータ販売部門を設立
平成2年6月	業務拡張により仙台市青葉区五橋へ本店移転
平成8年7月	業務拡張により仙台市青葉区一番町へ本店移転
平成9年1月	富士ソフトエービー株式会社（現富士ソフト株式会社）が当社株式の過半数を取得し 同社の子会社化
平成9年12月	マイクロソフトソリューションプロバイダーの認定取得
平成14年3月	富士ソフトグループ戦略におけるソフトウェア受託開発子会社の集約によるシナジー効果及び スケールメリットの追求を目的として、株式会社ソフトウェア企画（現当社）を存続会社とし て、サイバーコム株式会社、ポスシステム株式会社及び有明システム株式会社の3社を吸収合 併し、サイバーコム株式会社に商号を変更（各拠点を仙台事業所、横浜事業所、新潟事業所、 熊本事業所に改称）
平成17年3月	経済産業省 システムインテグレータ登録
平成17年4月	業務拡張により東京事業所を開設
平成17年7月	環境省エコアクション21 認証取得
平成17年8月	業務拡張により我孫子事業所を開設
平成18年3月	マイクロソフト認定ゴールドパートナーの認定取得 業務拡張により我孫子事業所を柏市に移転し柏事業所へ改称
平成18年4月	プライバシーマーク認証取得
平成18年6月	ISO9001を認証取得
平成19年6月	ジャスダック証券取引所（現東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））へ上場
平成19年8月	「O C U P プレミア認定ユーザー」の認定取得
平成19年9月	業務拡張により仙台市青葉区一番町内において本店移転
平成20年4月	業務拡張により福岡事業所を開設 業務拡張により我孫子開発センターを開設
平成20年10月	マイクロソフト パートナー・オブ・ザ・イヤー 2008 スマートビジネスアワード受賞
平成21年4月	経営体質強化のため事業部制導入 ソリューション事業部、システム事業部、ネットワーク事業部
平成22年2月	コールセンター向けCTIプロダクト「Cyber CTI」販売開始 営農情報・米検査結果照会プロダクト「携帯ええのう」販売開始
平成23年4月	システムインテグレーション事業（構築・保守・運用）に特化したS I 部 （現S I 事業部）を開設 オフィス電話プロダクト「Cyber IP-PBX」販売開始
平成23年10月	産地直売所販売支援プロダクト「産直はんじょう」販売開始

年月	概要
平成24年1月	月額利用料を抑えた「産直はんじょうLight」販売開始
平成24年4月	「Cyber CTI」及び「Cyber IP-PBX」の販売に特化したCTI部を開設 「Rubyアソシエーション認定 システムインテグレータGold」に認定
平成24年7月	ソフトウェア資産を有効活用するための新プラットフォームへの移行を実現する 「マイグレーションサービス」提供開始 「携帯ええのう」分割販売の提供開始
平成24年9月	ISO27001(ISMS)をシステム事業部が認証取得
平成24年12月	ダウンロード型オフィス電話プロダクト「Cyber Tel」販売開始
平成25年4月	「Cyber AX」サービス提供開始 名古屋地区の事業強化のため名古屋営業所を開設
平成25年7月	業務拡張によりシステム事業部 横浜オフィスのみなとみらいより関内へ移転し 関内オフィスへ改称
平成26年3月	業務拡張によりSI部(現SI事業部)横浜本社オフィスを関内へ移転し 関内オフィスへ改称
平成26年6月	ひかり電話を直接接続できるソフトウェアゲートウェイ「Cyber GW」販売開始 クラウド型「Cyber CTI」及び「Cyber IP-PBX」の販売開始
平成26年8月	パーク保留が可能なコールセンター向けソフトフォン「Cyber CC Phone」 販売開始
平成26年11月	オフィスの電話をスマートフォンで実現する「Cyber Phone」販売開始
平成27年2月	東京証券取引所市場第二部へ市場変更
平成27年4月	組織体制強化のためシステムインテグレーション部をSI事業部へ昇格
平成27年10月	コールセンター向け製品機能を改良した新しい「Cyber MIS」販売開始
平成28年4月	Cyber Smartシリーズがクラウドサービスを提供開始
平成28年4月	東京証券取引所市場第一部指定替え
平成28年6月	執行役員制度導入

### 3 【事業の内容】

当社は、長年積み重ねた通信技術を活かしたソフトウェア開発事業並びにネットワーク/サーバ構築、保守・運用、評価検証を行うS Iサービスや自社プロダクト販売を行うサービス事業を行っております。

各事業の内容は次のとおりであり、セグメントと同一の区分であります。

#### (1) ソフトウェア開発事業

ソフトウェア開発事業は、通信ソフトウェア、制御ソフトウェア及び業務ソフトウェアにおいて、お客様の幅広いニーズに応じた各種ソフトウェアの受託開発を行っております。

##### 通信ソフトウェア

通信ソフトウェアの開発は、高速性、安定性、信頼性が要求される無線通信システムや制御装置等の通信インフラに係わる開発であります。当社は創業期より通信技術を積み重ね、数多くの開発実績とノウハウを保有しております。

具体的には次のようなソフトウェア開発であります。

- ・ルータ/スイッチ開発
- ・ブロードバンドアクセスサーバ開発
- ・無線通信システム開発
- ・ネットワーク監視システム 等

##### 制御ソフトウェア

制御ソフトウェアの開発は、車載と呼ばれる自動車系や複合機（コピー、プリンタ、FAX）をはじめとする製品機器に組み込まれるソフトウェアの開発であります。

この技術は、近年ますます高機能化・複雑化しており、通信機能を備える製品も増加する傾向にあることから、当社においても各種要素技術の強化を図り、受託開発を行っております。

具体的には次のようなソフトウェア開発であります。

- ・車載（自動車搭載）用ECU
- ・車載（自動車搭載）用ボデー制御装置
- ・カーナビゲーションシステム
- ・複合機用ドライバソフト
- ・交通機関運賃精算システム
- ・アミューズメント機器制御ソフト 等

##### 業務ソフトウェア

業務ソフトウェアの開発は、金融向け業務システム、企業向け基幹システム、医療向けシステム、ECサイト構築、エネルギー関連システム等の多様な分野におけるソフトウェアの開発であります。

具体的には次のようなソフトウェア開発であります。

- ・銀行向け業務システム
- ・生命保険会社向け業務システム
- ・インターネットバンキングシステム
- ・チェーン店向け統合経営システム
- ・電子カルテシステム
- ・ECサイトシステム
- ・発電監視システム
- ・自治体向け事務用システム
- ・エネルギーマネージメントシステム 等

(2) サービス事業

サービス事業は、ネットワーク/サーバの構築から保守・運用・評価検証までを提供するS Iサービス、当社がこれまでに培った専門技術力と経験を活かし、自社で開発したオフィス電話システムである「Cyber Smart」シリーズ製品を中心とした自社プロダクトを提供しております。

(S Iサービス)

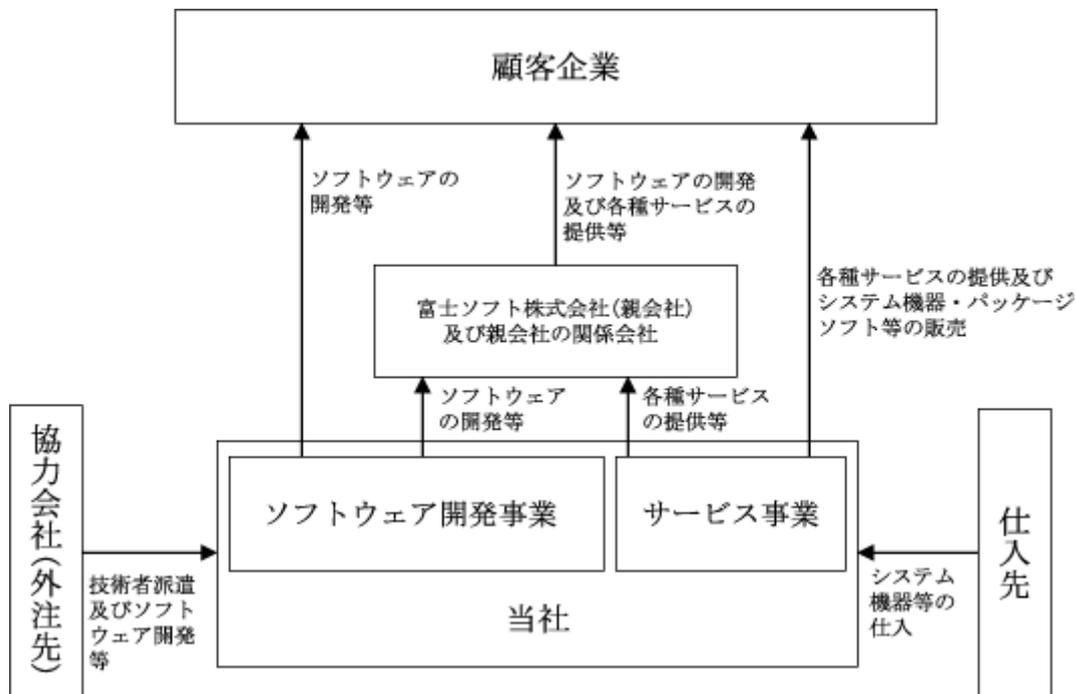
- ・クラウドサービス構築/保守
- ・ネットワーク網設計/構築/導入
- ・サーバ構築設計/導入
- ・ネットワーク/サーバ運用保守
- ・通信ネットワーク網評価検証 等

(自社プロダクト)

- ・オフィス電話ソリューション「Cyber Smartシリーズ」  
「Cyber CTI」  
「Cyber IP-PBX」  
「Cyber Phone」  
「Cyber Tel」 等

当社の事業系統図は、次のとおりであります。

(事業系統図)



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容
(親会社) 富士ソフト 株式会社	神奈川県 横浜市中区	26,200,289	SI(システムインテグ レーション)事業、 ファシリティ事業、 その他	51.88	ソフトウェア開発等の受託、 資金の貸付、不動産の賃借

(注) 富士ソフト株式会社は、有価証券報告書提出会社であります。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平成28年3月31日現在
			平均年間給与(千円)
862 ( 5 )	35.3	9.9	4,797

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(嘱託社員を含んでおります。)は当期の平均人員を( )外数で記載しております。
2. 従業員数には、富士ソフト株式会社からの出向者1名が含まれております。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 当社は、同一の従業員が複数の事業に従事しているため、セグメント別の内訳は記載しておりません。

##### (2) 労働組合の状況

労働組合はありませんが、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わが国の経済は、企業収益や雇用情勢の改善により国内景気が緩やかな回復基調をたどりましたが、新興国経済の成長減速への警戒感や原油安等の影響に加え個人消費に力強さは見られず、先行き不透明な状況で推移いたしました。

当業界におきましては、幅広い分野でソフトウェア投資の回復基調が続き、情報システムやネットワークのセキュリティ対策及び信頼性の確保に対する取り組み、車載、交通分野並びにエネルギー、医療分野等の社会インフラにおける需要拡大に加え、クラウド・コンピューティング利用の本格化に伴うIoT (Internet of Things)、M2M (Machine to Machine)、フィンテック、自動運転といった新たな技術を活用したビジネス、ビッグデータ、マイナンバー制度への対応等によりIT投資需要は堅調に推移してまいりました。しかしながら、IT技術者不足が常態化し人材の確保が大きな課題となっております。

このような状況下、当社は継続案件の確保や新規顧客の開拓に向けた受注活動を継続的に推進し、今後の需要拡大が見込まれる分野への積極的な営業展開を図ってまいりました。また、当社独自の生産管理手法を活用し、工数管理の徹底による生産性向上に向けた取り組みも継続しており、情報セキュリティに対する取り組みとしてISO27001 (ISMS) の認証拡大を行いました。

さらに、動員力強化に向けた取り組みとして中途採用を積極的に実施すると共に、パートナーと位置付ける協力会社とのリレーションシップ強化施策を実施いたしました。

ソフトウェア開発事業におきましては、各部署における得意分野の豊富な実績やノウハウを活かし、開発体制の集約と強化を行ってまいりました。

また、ISO9001に準拠した品質マネジメントシステムの徹底等により品質の向上を図ると共に、OSSの利活用や部品化の徹底、ツールの活用等により生産性向上を図ってまいりました。

サービス事業におきましては、SIサービス (構築・保守・運用・評価検証サービス) の受注強化や、自社プロダクトであるCyber Smartシリーズの機能拡充に向けた取り組みとして「Cyber MIS」 (統計管理分析機能) や「Cyber Phone」のバージョンアップ版の販売を開始すると共に、イベントへの出展等による販売強化に努めてまいりました。

以上の結果、当事業年度における経営成績は、売上高88億76百万円 (前事業年度比7.5%増)、営業利益5億5百万円 (前事業年度比3.7%増)、経常利益5億22百万円 (前事業年度比4.2%増)、当期純利益3億44百万円 (前事業年度比16.6%増) となりました。

当事業年度におけるセグメントごとの業績は以下のとおりであります。

#### [ソフトウェア開発事業]

当社の主力事業でありますソフトウェア開発事業におきましては、売上高71億40百万円 (前事業年度比9.6%増)、営業利益9億57百万円 (前事業年度比3.8%増) となりました。

通信ソフトウェア開発におきましては、国内、海外ともに通信キャリア向けシステム案件が減少となりました。制御ソフトウェア開発におきましては、ECU (Electronic/Engine Control Unit) 関連やカーナビゲーション関連等の車載システムに加え複合機の開発案件が好調に推移いたしました。

さらに、業務ソフトウェア開発におきましては、金融向け業務システム、企業向け基幹システム、医療向けシステム、ECサイト構築、エネルギー関連システム等の開発案件等が好調に推移いたしました。

#### [サービス事業]

サービス事業におきましては、売上高17億35百万円 (前事業年度比0.4%減)、営業利益2億8百万円 (前事業年度比4.7%減) となりました。

SIサービス (構築・保守・運用・評価検証サービス) におきましては、クラウド基盤等の構築案件は堅調に推移いたしました。保守・運用の案件が減少したことに加え、技術者不足の影響を受ける結果となりました。

また、自社プロダクトにおきましては、Cyber Smartシリーズの機能拡充に向けた取り組みに注力し今後の販売拡大に備えた対応を行ってまいりました。これらによりサービス事業における売上高及び営業利益の実績が前年同期を下回る結果となっております。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度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て65百万円増加（7.0%増）し9億92百万円となりました。

営業活動により獲得した資金は、2億95百万円（前事業年度比49.5%減）となりました。これは主に、税引前当期純利益が5億22百万円、賞与引当金の増加83百万円、退職給付引当金の増加が70百万円、売上債権の増加1億82百万円、法人税等の支払2億20百万円によるものであります。

投資活動により支出した資金は、1億43百万円（前事業年度比68.5%減）となりました。これは主に、CMS（キャッシュ・マネジメント・システム）への短期貸付によるものであります。

財務活動により支出した資金は、87百万円（前事業年度比26.7%増）となりました。これは、配当金の支払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

当事業年度における生産実績をセグメント別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前事業年度比(%)
ソフトウェア開発事業	5,804,106	11.4
サービス事業	1,435,911	5.3
合計	7,240,018	10.2

- (注) 1. 金額は、製造原価で表示しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

当事業年度における受注実績をセグメント別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前事業年度比(%)	受注残高(千円)	前事業年度比(%)
ソフトウェア開発事業	7,275,829	9.2	1,243,190	12.2
サービス事業	1,771,537	2.0	255,685	16.2
合計	9,047,367	7.7	1,498,875	12.8

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

当事業年度における販売実績をセグメント別に示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前事業年度比(%)
ソフトウェア開発事業	7,140,955	9.6
サービス事業	1,735,812	0.4
合計	8,876,768	7.5

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)		当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
日本電気通信システム株式会社	1,479,987	17.9	1,109,519	12.5

### 3 【対処すべき課題】

当社では、継続的な事業規模拡大のため、中長期的な経営戦略の実行や下記課題への対応が必要であると考えております。

#### (1)技術力確保と品質向上及び生産性向上

技術革新のスピードが速く、特にソフトウェアを支える技術は日々進化しております。ビッグデータ、クラウド・コンピューティング、IoT (Internet of Things)、M2M (Machine to Machine)、フィンテック、自動運転といった新たな技術の利活用やスマートフォンに代表されるモバイル端末等の変化が急速に進んでおり、当社を取り巻く事業環境は急激に変化しております。こうした事業環境のなか、最先端技術習得の強化と専門技術の高度化を図り、最新の技術力確保に努めることはもとより、W字モデルの開発手法を取り入れた「当社標準開発モデル」の導入やソフトウェアの構造分析を行う「リバースエンジニアリングサービス」の活用等による品質向上に努めてまいります。また、OSSの活用や部品の再利用、ツールの活用、自動化等による開発コストの低減を図り生産性向上に努めてまいります。

#### (2)安定収益基盤の強化

当社が属するソフトウェア業界においては、国内外の同業各社との競合に直面しております。このような状況下、受託開発において生産性向上及びプロジェクトマネジメント力強化に向けた組織的な取り組みや常に顧客ニーズに適う高品質なソフトウェアの提供により一定の利益を確保する取り組みのほか、より高い収益性の実現と成長性を維持するために自社プロダクト及びサービスの拡充を図ってまいります。更には自社技術を活かした新たなソリューションを創出し、安定収益基盤の強化を図ってまいります。

#### (3)技術者の確保

当業界において優秀な技術者を確保することは、企業の発展、成長に欠かせない要件となっております。当社においても、即戦力となる技術者の確保を目的とした中途採用に加え、将来を担う優秀な社員の育成と組織の活性化を目的とした新卒採用活動も強化しており、優秀な技術者の確保に努めてまいります。

また、技術者確保のひとつの方法として、パートナーと位置付ける協力会社からの技術者の受入を行っており、新規開拓及び継続的關係強化により社外からの技術者の確保にも努めてまいります。

#### (4)人材育成

当社は、人材が重要な財産であると認識し、会社を発展成長させるための重要な課題として、人材育成に取り組んでおります。当社人財マネジメント方針に基づき、技術面においては、高度なIT基盤技術力の向上はもとより、プロジェクトマネジメント力及び品質管理能力の向上により更なる顧客満足度の向上を実現してまいります。営業面においては、顧客目線に立った対応力の強化を図ると共に、業界動向や顧客情報の早期情報収集による提案能力の向上を実現してまいります。また、管理面においては、現場の成長を支援、牽制する管理力の向上を図り、経営効率化を実現し会社全体の収益力向上を実現してまいります。

#### (5)業務の適正を確保するための体制の強化

当社は、財務報告の信頼性と業務の有効性・効率性を確保のため、違法行為や不正等が行われることなく、組織が健全かつ有効・効率的に運営されるよう、内部統制システムを整備し適切に運用してまいります。

その実現に向け、コンプライアンスに留意のうえ企業統治を一層強化する観点から、継続的改善に努める旨の内部統制システムの構築に関する基本方針を決定しております。詳細は、「第一部 企業情報 第4 提出会社の状況 6 コーポレート・ガバナンスの状況等」に記載のとおりであります。

## 4 【事業等のリスク】

以下において、当社の事業展開その他に関するリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしもそのようなリスク要因に該当しない事項についても、投資者の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から以下に開示しております。当社は、これらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努めてまいります。

なお、以下の事項のうち将来に関する事項は、当事業年度末において当社が判断したものであり、不確実性を内在しているため、実際の結果と異なる可能性があります。

### (1)事業環境について

#### 情報通信業界における投資動向による影響について

当社の主力事業であるソフトウェア開発事業においては、通信ソフトウェアの受託開発を中心に、その技術に応用したシステム開発やサービスを展開しておりますが、情報通信業界における設備投資及び開発投資動向が当社の想定どおりに推移する保証はなく、顧客の収益動向が悪化した場合は情報サービス投資が縮小し、当社の経営成績及び財政状態は影響を受ける可能性があります。また、当社事業については、情報通信業界以外の各企業等の情報化投資の動向により影響を受ける可能性があります。

#### 競合について

当社が属するソフトウェア業界においては、大規模事業者から小規模事業者まで多数の事業者が存在していることに加えて、ソフトウェア開発において海外オフショアを活用する傾向にあり、これら事業者との競合が生じております。現状においては、政府や民間企業のIT化推進等に伴い業界全体における開発需要は堅調であるものの、一部で競合激化等による価格競争は生じております。この影響による開発需要の減少や新規参入増加等により更に競争が激化した場合は、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2)特定取引先への依存について

当社の販売先上位である日本電気グループ（日本電気株式会社及びその連結子会社）の売上高構成比は、当事業年度において28.1%と依存度が高い状況にあります。当社は日本電気グループ以外にも日立グループ、富士通グループ、キャノングループ、東芝グループ等とも取引拡大に向け注力しており、今後も継続して受注拡大を図って行く方針であります。今後において、当社は、日本電気グループに対して、通信ソフトウェア関連の開発案件の受注拡大を図っていく方針ですが、何らかの要因から当社において顧客の開発ニーズへの十分な対応が困難となった場合には十分な取引拡大等が図られる保証はないことに加えて、日本電気グループの方針や事業戦略等に变化が生じた場合にも、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (3)当社の事業体制等について

#### 開発プロジェクトの管理について

当社のソフトウェア開発事業においては、請負契約による開発案件を受注しております。当該開発業務の性質上、当初の見積以上の作業工数が必要となる場合があり、想定以上の費用負担により開発案件の採算性の悪化や、契約後におけるシステム開発案件に対する仕様変更等による開発費用の追加発生、開発の遅延等が生じる可能性もあります。

当社は、開発案件の採算性に十分留意しつつ受注活動を行う方針ですが、受注競争激化や優秀な技術者不足による見積精度の低下等により、当該事業の採算性の悪化が生じる恐れがあり、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### 情報セキュリティ管理について

当社は顧客の情報システムを構築する過程において、個々の顧客業務内容等の機密情報を入手し得る立場にあることから、個人情報を含めた情報管理のため、情報セキュリティ基本方針に基づき、入退出管理、アクセス可能者の制限、アクセスログ取得等のセキュリティ対策を講じております。

また、当社はISO27001の認証取得拡大を行い、これに準拠した情報セキュリティマネジメントシステムを用いた情報セキュリティ体制を構築しており、今後においても個人情報を含めた機密情報の漏えい防止に留意していく方針であります。

しかしながら、当社の過失や第三者による不法行為によって顧客の個人情報や機密情報、当社が保有する個人情報等が外部へ流出した場合には、当社への損害賠償請求や社会的信用の失墜等により、当社の事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 開発技術等について

##### 技術革新への対応について

情報通信業界においては、技術革新のスピードが速く、特に通信ソフトウェアを支える技術は日々進化しております。当社は、技術者の教育体制を強化することで技術者のスキルアップを図り、最先端技術や市場の変化に迅速に適應しております。

しかしながら、当社全体の最新技術の習得及び開発技術力向上については、個々の技術者の取り組みに依存する部分もあり、業界における技術革新に対して当社の対応が遅れた場合には、顧客企業に提供する技術品質の低下等により、競争力が損なわれ、当社の事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### 当社が開発するソフトウェアの不具合発生について

当社が受託するソフトウェア開発においては、顧客の検収後にシステムの不具合（いわゆるバグ）等が発見される場合があります。当社においては、ISO9001に準拠した品質マネジメントシステムを用いた品質管理体制を構築しており、今後においても不具合等の発生防止に留意していく方針であります。

しかしながら、当社が顧客へ納品するソフトウェアの不具合等に起因して顧客企業等における重大なシステム障害が発生した場合や、不具合等の発生に対して適切且つ迅速な処理または対応が困難となった場合には、顧客からの損害賠償請求や当社の信頼低下等が生じる恐れがあり、当社の事業展開、経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

##### 知的財産権の対応について

当社の開発業務においては、ソフトウェア開発にかかる技術ノウハウの蓄積は推進しているものの、公知の技術を活用した受託開発が主体であることから、当社の開発成果による特許性を有する独自技術等は生じ難い業態であります。一方で、当社が属する業界等においては、自社技術保護の観点から知的財産権が注目され、特許等の申請が増加傾向にあります。

当社においては、第三者が保有する知的財産権を侵害しないように留意しつつ事業を展開しており、現時点において、第三者より知的財産権の侵害に関する指摘等を受けた事実はありません。

しかしながら、当社が事業上用いる技術ノウハウ等について、当社が認識しない第三者が既に知的財産権を取得しているもしくは、第三者が今後において知的財産権を取得した時には、当該第三者より使用差止及び損害賠償等の訴えを起こされる場合や知的財産権の使用にかかる対価の支払い等が発生する恐れがあり、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 富士ソフトグループとの関係について

富士ソフト株式会社は当社の親会社であり、当社は連結子会社として同グループに属しております。同グループにおいては、「各グループ企業が相互に独立した会社としての尊厳と自主性・主体性を尊重する」旨のグループ会社憲章を定め、各グループ企業が独自の方針等により事業を展開すると共に、グループ企業が各々の特徴を活かしたアライアンスを推進していくことにより、グループ全体としての成長を実現していくことをグループ戦略としております。

当社と同グループとの関係は以下のとおりであります。

##### 資本関係について

富士ソフト株式会社は、当事業年度末において当社発行済株式総数の51.88%を保有する親会社であり、当社に対する大株主としての一定の権利を保有することとなります。このことから、当社株式の議決権行使等により当社の経営等に影響を及ぼし得る立場にあり、同社の利益は他の株主の利益と一致しない可能性があります。

##### 役員の兼任について

当事業年度末における当社役員10名（うち監査役3名）のうち、富士ソフトグループの従業員を兼ねるものはありません。

## 取引関係について

当事業年度における当社と富士ソフトグループとの間に以下の取引関係があります。

### (イ)親会社である富士ソフト株式会社との取引

当社は、親会社である富士ソフト株式会社との主な取引は以下のとおりであります。

- ・ソフトウェア開発業務等の受注  
売上高 6億66百万円(前事業年度 6億32百万円)
- ・組織力強化・高度化を図るための出向者受入  
7百万円(前事業年度20百万円)
- ・事業運営に伴う建物の賃借費用  
38百万円(前事業年度38百万円)  
内訳 関内オフィス 32百万円(前事業年度32百万円)  
我孫子オフィス 6百万円(前事業年度 6百万円)

当社では社外取締役 2名並びに社外監査役 2名を選任し、経営の透明性を確保すると共に、取締役会において、当社独自の経営判断に基づき意思決定を行うことで親会社からの独立性確保を図っております。

親会社との取引条件につきましては、市場価格を勘案し、当社との関連を有しない会社との取引と同様に交渉のうえ決定しております。なお、取締役会において、親会社との取引状況のモニタリングを実施し、取引の妥当性を確認しております。

また、当社は富士ソフト株式会社に対し、CMS（キャッシュ・マネジメント・システム）を活用した余剰資金の貸付を行っております。当事業年度末における貸付金残高は23億89百万円（前事業年度末23億10百万円）であり、その貸付金利については市場金利を勘案して合理的に決定しております。

### (ロ)富士ソフトグループ企業との取引

当社は、富士ソフトグループ企業（兄弟会社）各社との間に、ソフトウェア開発業務の委託または受託取引がありますが、これらはグループ企業各社においてそれぞれ得意とする事業領域に関連する開発業務の受委託取引であり、当社及び各社の事業上の必要性に応じ発生しており、その取引額は1億73百万円であります。

なお、富士ソフトグループ各社との取引条件につきましても、市場価格を勘案し、当社との関連を有しない会社との取引と同様に交渉のうえ決定しております。

また、親会社と同様、取締役会において、富士ソフトグループ各社との取引状況についてもモニタリングを実施し、取引の妥当性を確認しております。

## (6)売上計上時期のずれ込みについて

当社の売上計上基準は、検収基準を採用していることから、売上計上が集中する9月または3月において、何らかの要因により契約上予定された期間内に顧客企業による検収を受けることができない場合には、売上計上時期が下半期または翌期にずれ込むことにより、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## (7)法的規制について

当社は、「労働者派遣事業の適正な運営の確保及び派遣労働者の保護等に関する法律」（以下、「労働者派遣法」という。）に基づいた「特定労働者派遣事業」の届出を行っていましたが、平成27年9月30日の派遣法改正に伴い、現在「労働者派遣事業（許可制）」への切替え対応を行っております。

当社では関係法令の遵守に努めておりますが、労働者派遣法に定める派遣元事業主としての欠格事由に該当した場合や、法令に違反した場合等には、当該事業の停止を命じられ、事業が営めなくなるリスクがあります。

また、新たに法規制の緩和や改正等が行われた場合等により、当該事業に不利な影響を及ぼすものであれば、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

## (8)災害等の発生について

地震・暴風雨・洪水等の自然災害、火災・テロ・暴動・戦争等の人災、伝染病が発生し、当社の従業員の勤務に大きな支障をきたした場合、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社の各拠点及び顧客先において、社会インフラの損壊や機能低下等、予想を超える事態が発生した場合は、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社は、ソフトウェア開発事業において多くの実績と専門性の高いノウハウを蓄積しており、これまで蓄積した技術を利用し、新たな価値・サービスを加えた製品を提供するため、研究開発に取り組んでおります。

当事業年度における研究開発費はありませんが、「Cyber MIS」（統計管理分析機能）や「Cyber Phone」のバージョンアップ版の販売、及び「Cyber Smart」シリーズのクラウドサービス提供等の活動を行ってまいりました。

今後も、「Cyber Smart」シリーズを中心とした機能拡充、利便性及び操作性の向上に向けた研究開発活動に取り組んでまいります。

## 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】

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) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成にあたって、見積りが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき会計上の見積りを行っておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

### (2) 経営成績の分析

経営成績の分析は、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1 業績等の概要」に記載のとおりであります。

### (3) 財政状態の分析

#### 資産の部

当事業年度における資産は、前事業年度末に比べて3億91百万円増加（6.4%増）し65億8百万円となりました。その内訳は、流動資産が3億39百万円増加（6.3%増）し57億9百万円となり、固定資産が51百万円増加（6.9%増）し7億98百万円となったことによるものであります。

流動資産増加の主な要因は、受取手形の増加1億20百万円、短期貸付金の増加78百万円、売掛金の増加62百万円によるものであります。

#### 負債の部

当事業年度における負債は、前事業年度末に比べて1億35百万円増加（5.3%増）し26億91百万円となりました。その内訳は、流動負債が59百万円増加（4.6%増）し13億70百万円となり、固定負債が75百万円増加（6.1%増）し13億20百万円となったことによるものであります。

#### 純資産の部

当事業年度における純資産は、前事業年度末に比べて2億56百万円増加（7.2%増）し38億16百万円となりました。

### (4) キャッシュ・フローの分析

経営成績に重要な影響を与える要因については、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1 業績等の概要」に記載のとおりであります。

### (5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因については、「第一部 企業情報 第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度において実施した設備投資等の総額は86百万円であります。

その主な内容は、社内設備の増設やソフトウェアライセンス等への投資によるものであります。

なお、当事業年度における重要な設備の除却又は売却等はありません。

また、当社は、同一の設備を複数の事業で使用しているため、セグメント別の内訳は記載しておりません。

#### 2 【主要な設備の状況】

平成28年3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 及び 構築物	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	その他	合計		
本社	仙台オフィス (宮城県仙台市 青葉区)	事務業務	116,457	9,131	111,613 ( 236.35 )	62,383	299,586	45
	横浜本社 (神奈川県横浜市 神奈川区)							
システム 事業部	関内オフィス (神奈川県横浜市 中区)	生産設備、 事務業務	7,201	2,762	( )	333	10,297	289
	福岡オフィス (福岡県福岡市 博多区)							
	刈谷オフィス (愛知県刈谷市)							
ネットワー ク事業部	東京オフィス (東京都荒川区)	生産設備、 事務業務	4,193	1,261	( )	559	6,014	209
	我孫子オフィス (千葉県我孫子市)							
	新潟オフィス (新潟県新潟市 中央区)							
ソリュー ション事業部	仙台オフィス (宮城県仙台市 青葉区)	生産設備、 事務業務	7,038	1,760	( )	202	9,000	196
S I事業部	関内オフィス (神奈川県横浜市 中区)	生産設備、 事務業務	1,432	2,317	( )	340	4,090	114
	我孫子オフィス (千葉県我孫子市)							

- (注) 1. 現在休止中の設備はありません。  
 2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 3. 帳簿価額のうち「その他」は、ソフトウェア及び電話加入権であります。  
 4. 従業員数は、出向者を含む就業人員数であります。  
 5. 当社は、同一の設備を複数の事業で使用しているため、セグメントの名称は記載しておりません。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等 (平成28年3月31日現在)

重要な設備の新設等の計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等 (平成28年3月31日現在)

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 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	16,043,200
計	16,043,200

(注) 平成28年6月24日開催の定時株主総会において定款の一部変更が行われ、発行可能株式総数は同日より16,043,200株増加し、32,086,400株となっております。

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年6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	8,021,600	8,021,600	東京証券取引所 市場第一部	全て完全議決権株式であり、 権利内容に何ら限定のない、 当社における標準となる株式 であります。なお、単元株式 数は100株であります。
計	8,021,600	8,021,600		

(注) 1. 平成27年8月4日開催の取締役会決議により、平成27年9月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割をしております。これに伴い発行済株式総数は4,010,800株増加し、8,021,600株となっております。

2. 平成28年4月12日付けで、東京証券取引所市場第二部から同取引所市場第一部へ指定替えをしております。

#### (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26年4月1日 (注)1	2,005,400	4,010,800		399,562		307,562
平成27年9月1日 (注)2	4,010,800	8,021,600		399,562		307,562

(注) 1. 平成26年4月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割をしております。これに伴い発行済株式総数が2,005,400株増加しております。

2. 平成27年9月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割をしております。これに伴い発行済株式総数が4,010,800株増加しております。

## (6) 【所有者別状況】

平成28年3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)		3	22	19	12	4	3,887	3,947	
所有株式数(単元)		1,764	2,681	41,762	1,148	8	32,841	80,204	1,200
所有株式数の割合(%)		2.20	3.34	52.07	1.43	0.01	40.95	100.00	

(注) 自己株式744株は、「個人その他」に 7単元、「単元未満株式の状況」44株に含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成28年3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(%)
富士ソフト株式会社	神奈川県横浜市中区桜木町1丁目1番地	4,162,000	51.88
サイバーコム社員持株会	神奈川県横浜市神奈川区西神奈川1丁目10-10	689,700	8.59
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1丁目2番10号	138,300	1.72
澁谷 純治	神奈川県川崎市幸区	90,000	1.12
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	65,700	0.81
BNY GCM CLIENT ACCOUNT JPRD ACISG (FE-AC) (常任代理人) 株式会社三菱東京UFJ銀行 頭取 小山田隆	PETERBOROUGH COURT 133 FLEET STREET LONDON EC4A2BB UNITED KINGDOM (常任代理人住所) 東京都千代田区丸の内2丁目7-1	59,000	0.73
松井証券株式会社	東京都千代田区麹町1丁目4番地	51,800	0.64
佐藤 文昭	宮城県亶理郡亶理町	48,000	0.59
阿部 浩二	宮城県仙台市泉区	44,000	0.54
徳山 教助	兵庫県神戸市北区	40,100	0.49
計		5,388,600	67.17

(注) 発行済株式総数に対する所有株式数の割合は、小数点第三位を切り捨てております。

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成28年3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 700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,019,700	80,197	
単元未満株式	普通株式 1,200		
発行済株式総数	8,021,600		
総株主の議決権		80,197	

## 【自己株式等】

平成28年3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	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) サイバーコム 株式会社	宮城県仙台市青葉区 一番町二丁目7番17号	700		700	0.0
計		700		700	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 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (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	744		744	

(注) 1. 当期間における保有自己株式には、平成28年6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りによる株式数は含めておりません。

2. 当社は、平成27年9月1日付けで普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。

### 3 【配当政策】

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

当期の利益配分につきましては、上記方針に基づき取締役会を決定機関として1株当たり11円50銭の普通配当を予定しておりましたが、平成28年4月12日に東京証券取引所市場第二部より同取引所市場第一部へ指定替えをしたことに伴い、株主の皆様のご支援に対する感謝の意を込め、平成28年3月期の期末配当金において、1株当たり1円50銭の記念配当を実施させていただくこととしております。

これにより1株当たりの期末配当金は、普通配当の11円50銭と合わせて13円となります。

また、当社は会社法第459条の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨を定款に定めております。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応するための人材育成や経営情報システムの高度化に加え、情報セキュリティ強化対策への積極的投資、さらには、M & Aや新事業創出のための研究開発投資等に活用し、経営基盤の強化を図ってまいりたいと考えております。

なお、当社は、毎年9月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(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28年5月20日 取締役会	104,271	13

### 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34期	第35期	第36期	第37期	第38期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
最高(円)	945	1,775	1 2,490 815	2,490	2 1,277 1,550
最低(円)	670	760	1 1,290 783	670	2 921 417

(注) 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)、平成25年7月16日から平成27年2月22日以前は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)、平成27年2月23日以降は東京証券取引所市場第二部におけるものです。

1は、株式分割(平成26年4月1日、1株 2株)による権利落後の株価を示しております。

2は、株式分割(平成27年9月1日、1株 2株)による権利落後の株価を示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年10月	11月	12月	平成28年1月	2月	3月
最高(円)	527	540	525	903	1,455	1,550
最低(円)	420	471	460	445	690	1,022

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものです。

5 【役員の状況】

男性9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 社長		渡辺 剛喜	昭和33年1月10日生	昭和53年4月 株式会社富士ソフトウェア研究所 (現 富士ソフト株式会社) 入社 平成13年6月 同社 取締役 平成18年6月 当社取締役 平成19年6月 富士ソフト株式会社常務取締役 平成20年9月 当社代表取締役副社長 平成24年6月 当社代表取締役社長(現任)	注1 注6	27,400
取締役 常務執行役員	ソリューション 事業部長	菊地 直毅	昭和37年1月10日生	昭和60年4月 株式会社アイ・ジー・エス入社 平成9年3月 富士ソフトエーピーシ株式会社 (現 富士ソフト株式会社) 入社 平成14年10月 同社IT事業本部仙台営業所長 平成21年7月 当社入社 ソリューション事業部 技術部長 平成24年4月 当社ソリューション事業部 副事業部長 平成25年6月 当社取締役(現任) 当社ソリューション事業部長(現任) 平成28年6月 当社常務執行役員(現任)	注1 注6	2,100
取締役 執行役員	システム 事業部長	稲本 聡之	昭和45年10月31日生	平成9年2月 ネオソフト株式会社(現 当社) 入社 平成20年4月 当社横浜事業所副所長 平成20年9月 当社福岡事業所長 平成24年4月 当社システム事業部副事業部長 平成25年6月 当社取締役(現任) 当社システム事業部長 平成26年4月 当社システムインテグレーション (現S I事業部)部長 平成26年12月 当社システム事業部長(現任) 平成28年6月 当社執行役員(現任)	注1 注6	12,600
取締役		大石 健樹	昭和30年11月30日	昭和54年4月 カシオ計算機株式会社入社 平成6年9月 同社 M I C 事業本部企画部次長 平成11年10月 同社 コンシューマ事業部通信機器 統括部長 平成14年4月 同社 通信事業部副事業部長 平成14年6月 同社 執行役員通信事業部副事業部長 平成15年6月 同社 執行役員通信事業部長 平成16年4月 株式会社カシオ日立モバイルコミュニ ケーションズ代表取締役社長 平成22年6月 N E C カシオモバイルコミュニ ケーションズ株式会社取締役執行役員専務 平成27年6月 当社取締役(現任) 平成27年6月 株式会社ヴィンクス社外取締役(現任)	注1 注2	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		堀田 憲司	昭和23年 5月22日	昭和48年 4月 株式会社報知新聞社大阪本社入社 昭和49年 4月 株式会社朝日北九州文化センター（現株式会社朝日カルチャーセンター）入社 昭和50年 1月 株式会社神奈川新聞社入社 平成14年 6月 同社編集局局長兼報道部長 平成16年 6月 同社販売局局長 平成17年 6月 同社取締役 平成21年 6月 同社代表取締役社長 平成24年 4月 一般社団法人道草塾代表理事 平成28年 6月 当社取締役（現任）	注 1 注 2	
常勤監査役		瀧 文男	昭和24年 2月12日生	昭和46年 4月 株式会社富士ソフトウェア研究所（現 富士ソフト株式会社）入社 平成11年 6月 同社 専務取締役 平成13年 7月 株式会社ダイエー情報システム（現 株式会社ヴィンクス）代表取締役副社長 平成14年 4月 ヴィンキュラム ジャパン株式会社（現 株式会社ヴィンクス）代表取締役副社長 平成14年12月 富士ソフトエービーシー株式会社（現 富士ソフト株式会社）専務取締役流通システム事業部長 平成15年 4月 同社 専務取締役 流通システム事業本部長 平成17年10月 富士ソフトディーアイエス株式会社（現 株式会社ヴィンクス）取締役副社長 平成20年 4月 同社 代表取締役社長 平成23年 6月 同社 代表取締役会長 平成24年 4月 同社 顧問 平成25年 4月 株式会社ヴィンクス顧問 平成26年 6月 当社監査役（現任）	注 3 注 5 注 6	900
監査役		堀田 一芙	昭和22年 2月 6日	昭和44年 4月 日本アイ・ビー・エム株式会社入社 平成 8年 3月 同社 取締役 P C 販売事業部長 平成14年 7月 同社 常務取締役ソフトウェア事業部長 平成18年 6月 株式会社テン・アローズ（現 株式会社シャルレ）取締役 平成19年 9月 富士ソフト株式会社入社 副社長 平成20年 6月 同社 代表取締役副会長 平成21年 6月 同社 取締役副会長 平成22年 4月 株式会社内田洋行顧問（現任） 平成24年 4月 富士ソフト株式会社顧問 平成25年 9月 株式会社オフィスコロボックル 代表取締役（現任） 平成26年 3月 サイバネットシステム株式会社取締役 平成27年 2月 特定非営利活動法人 Asuka Academy 理事（現任） 平成27年 3月 サイバネットシステム株式会社 社外取締役（現任） 平成27年 6月 当社監査役（現任）	注 3 注 5 注 6	1,100

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役		工藤 道弘	昭和35年 5月 3日	昭和59年10月 監査法人中央会計事務所 入所 平成 5年 7月 工藤公認会計士事務所代表(現任) 平成 7年 8月 株式会社ハイテックシステム 監査役 (現任) 平成17年 4月 株式会社ハイテックコーポレーション 監査役(現任) 平成21年12月 株式会社デジタルファクトリー 監査役 (現任) 平成28年 6月 当社監査役(現任)	注 4 注 5	
監査役		大堀 健太郎	昭和51年 8月28日	平成13年 4月 日本アイピーエム・ソリューション サービス株式会社入社 平成19年11月 司法修習 平成20年12月 高橋雄一郎法律事務所及び特許業務法 人高橋・林アンドパートナーズ入所 平成23年10月 大堀・山本法律事務所代表弁護士 (現任) 平成28年 6月 当社監査役(現任)	注 4 注 5	
計						44,100

- (注) 1. 取締役の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会の終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会  
終結の時までであります。
2. 取締役大石健樹氏及び堀田憲司氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
3. 瀧文男氏及び堀田一芙氏の任期は、平成27年3月期に係る定時株主総会の終結の時から平成31年3月期に  
係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 工藤道弘氏及び大堀健太郎氏の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会の終結の時から平成32年3月  
期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 監査役瀧文男氏、堀田一芙氏、工藤道弘氏及び大堀健太郎氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役  
であります。
6. 役員の所有株式数は、有価証券報告書提出日現在のものであります。  
なお、この株式数には、当社役員持株会における本人の持分(単元株式)を含めております。
7. 当社は執行役員制度を導入しております。取締役のうち、取締役 常務執行役員 菊地直毅、取締役 執行役  
員 稲本聡之は執行役員を兼務いたします。取締役を兼務しない執行役員につきましては次のとおりであり  
ます。

役職	氏名	担当業務
執行役員	佐藤 文昭	総合管理部長
執行役員	臼井 博幸	ネットワーク事業部長
執行役員	吉村 英樹	S I 事業部長
執行役員	兀下 恵子	経営管理部長

8. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、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	所有株式数 (株)
松倉 哲	昭和25年 7月19日	昭和45年 5月 株式会社富士ソフトウェア研究所 (現 富士ソフト株式会社) 入社 平成13年 4月 同社 代表取締役社長 平成16年 9月 株式会社東証コンピュータシステム代表取締役社長 平成22年 6月 同社 取締役会長 平成23年 4月 同社 相談役 平成25年 6月 同社 監査役(現任) 平成27年 6月 富士ソフトサービスビューロ株式会社社外監査役(現任)	6,000

(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

当社は、お客様、株主、社員等のステークホルダーに対する基本姿勢として、企業理念・行動憲章・行動規範の三要素から構成させる「Cyber Com Way」を制定しております。

これは、社会における当社の存在意義や大切にすべき価値観、あらゆる企業活動において社員一人ひとりが関係法令の遵守を徹底し、高い倫理観を持った行動をとることを掲げたものであります。

当社はこの企業理念に基づき、その継続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するため、オープン・フェアな精神に基づく適時開示と、経営の健全性及び透明性の確保、経営判断の迅速化と監督機能の強化を図りコーポレート・ガバナンス体制を構築して参ります。

企業統治の体制

#### (イ) 企業統治の体制の概要

当社における企業統治の体制の概要は次のとおりであります。

なお、当社は平成27年11月4日開催の取締役会において、主に取締役会の諮問委員会として経営の透明性確保を目的とする「指名報酬委員会」の設置を決議いたしました。取締役の選任・解任や報酬に関する事項は、同委員会において審議のうえ、取締役会において決定しております。

また、業務執行責任の明確化、事業運営の効率化及びスピードアップ、取締役会のスリム化による意思決定の迅速化・経営監督機能強化を図ることを目的に、平成28年5月20日開催の取締役会において「執行役員制度」の導入を決議し、平成28年6月24日の定時株主総会及び取締役会終了後より導入しております。

#### 1) 取締役会

取締役会は、当事業年度末現在7名で構成されておりましたが、平成28年6月開催の定時株主総会終結の時をもって取締役全員が任期満了となりました。さらに、執行役員制度の導入に伴い、取締役構成数を減員し、4名が重任、新たに1名が選任されたため、計5名（社外取締役2名）で取締役会は構成されております。

また、取締役会は取締役会規則に定められた事項の審議と決議及び報告を行い、迅速且つ的確な経営判断を行うため、原則として毎月1回定期的に開催（必要に応じ臨時に開催）しております。

なお、当社は経営体制の強化及び経営環境の変化に迅速に対応するため、取締役の任期を1年としております。

#### 2) 監査役会

監査役会は、当事業年度末現在では常勤監査役1名、監査役2名の計3名（社外監査役2名）で構成されておりましたが、平成28年6月開催の定時株主総会終結の時をもって監査役1名が辞任し、新たに2名が選任されたため、計4名（社外監査役4名）で監査役会は構成されております。

また、監査役会は、監査役会規程に定められた事項に基づき、取締役・取締役会に対する監査機能を働かせており、原則として毎月1回定期的に開催（必要に応じ臨時に開催）しております。

監査役は取締役会等の重要な会議に出席し、取締役の業務執行状況の監査及び重要な事項についての報告を受けております。

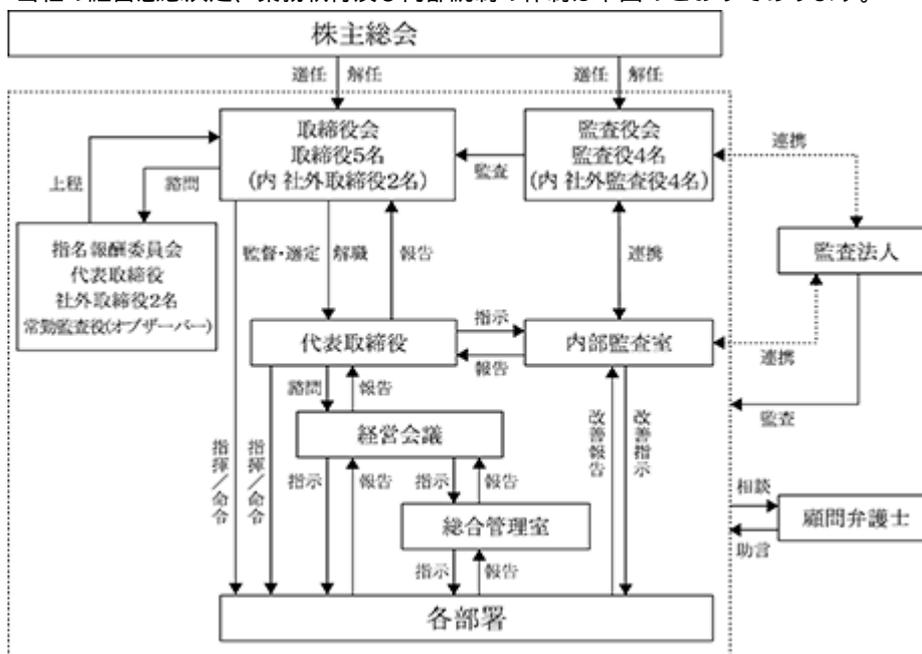
なお、法令に定める監査役員の数を欠くことになる場合に備え、平成28年6月開催の定時株主総会にて会社法第329条第3項に定める補欠監査役を1名選任しております。

### 3) 経営会議

会社法上の機関とは別に、当社は経営会議を設置しており、取締役、執行役員及び部署長で構成され、原則として毎月2回定期的に開催しております。また、オブザーバーとして常勤監査役も出席しております。経営会議では、取締役会決議事項の審議、経営会議規程に規定された事項の審議及び決議、報告を行っております。

経営会議では、取締役会決議事項の審議、経営会議規程に規定された事項の審議及び決議、報告を行っております。

なお、当社の経営意思決定、業務執行及び内部統制の体制は下図のとおりであります。



#### (ロ) 企業統治の体制を採用する理由

当社は、客観性及び中立性を確保した経営監視機能の強化並びに企業の透明性及び経営の健全性強化を図るため、現在の企業統治の体制を採用しております。

#### (ハ) 内部統制システム及びリスク管理体制の整備状況

当社ではコーポレート・ガバナンスの一層の充実に向け、経営上で適確な情報収集と意思決定の仕組みを明確にし、経営の透明性を高めることを目的に制定している取締役会規則・経営会議規程・役員規程やリスクマネジメントの一環として定めた社内規程類を定期的に見直しております。

また、個別の社内規程について主管部署を定め、各主管部署が法令・諸規則の遵守のために責任を持った管理・運用を行っている他、内部統制システムについては、総合管理室にて業務プロセスの見直しによる適正化や関連文書の整備等に取り組んでおります。

なお、当社は平成28年6月24日より「執行役員制度」を導入したことに伴い、以下のとおり「内部統制システム構築に関する基本方針」の変更を行いました。

#### 1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ( ) 取締役会は、法令・定款・取締役会規則等に基づき、経営に関する重要事項を決定すると共に取締役の職務執行を監督する。
- ( ) 監査役は、法令が定める権限を行使すると共に、監査役会規程及び監査役監査実施規程に基づき取締役の職務執行を監査する。
- ( ) 内部監査室は、内部監査規程に基づき使用人の業務全般について法令・定款・社内規程・規則等の遵守状況、業務執行手続き及び内容の妥当性について監査する。
- ( ) 取締役会は、使用人に対して法令・定款並びに就業規則、企業倫理に関する規程等の社内規程を整備し、これらに基づき適正に行動するよう本社各室が業務分掌規程にて定める担当事項を中心にして普及啓蒙・指導に努め遵守意識の浸透を図る。
- ( ) 法令等の遵守体制については、各取締役及び本社各室が既存の組織及び諸規程の追加、見直し等を行い、その一層の充実と体系化ができるよう取締役会へ諮る。

- ( ) 取締役会は、使用人が法令・定款・社内規程違反又はそのおそれのある事実、社会通念に反する行為等を知り得た場合の通報、相談窓口を整備すると共に、通報者に不利益が生じないことを確保する。
- 2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- ( ) 取締役会は、取締役の職務執行に係わる情報（電磁的情報を含む）の管理基準及び管理体制に関し、文書管理に関する規程の整備を図り、法令及び社内規程に準拠して作成・保存すると共に取締役、監査役等が閲覧、謄写可能な状態で管理する。
- ( ) 取締役会は、法令等の適時開示に関する定めにより、情報の開示を定められた事項に関しては速やかに開示を行う。
- 3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- ( ) 当社は、企業リスクに対応するために「リスク管理基本方針」を定め、「リスク管理本部」を設置し、会社におけるリスク管理体制の構築及び維持に努める。
- ( ) 「リスク管理規程」を定め、平常時及び緊急時における全社的なリスク管理を実施し、リスクが発生した場合には、リスク管理本部において対策を検討すると共に適切な対応を行う。
- ( ) 内部監査室は、監査により法令及び定款違反その他の事由に基づき損失の危機のある業務執行行為が発見された場合は、その内容及びそれがもたらす損失の程度について直ちに代表取締役社長に報告し、是正措置を講ずる。
- 4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ( ) 当社は、執行役員制度を導入し、経営上の意思決定及び監督機能と業務執行機能を分離し、業務執行責任の明確化及び事業運営の効率化により意思決定の迅速化を図れる体制を構築する。
- ( ) 取締役及び執行役員は、重要な経営判断が求められる業務執行について、取締役会の承認を経ると共に、業務の執行状況を適宜報告する。
- ( ) 取締役は、取締役の業務執行の効率を高めるため、取締役会を原則として毎月1回以上開催し、経営の全般的執行方針及びその他経営に関する重要事項について協議する。
- ( ) 取締役は、使用人の日常の職務執行に関し、組織及び職務分掌を定めた業務分掌規程及び職務権限を明示した職務権限規程を整備し、各部署の責任者がその権限の範囲で迅速に意思決定できる体制を整備する。
- (v) 取締役会は、毎期中期経営計画及び年度経営方針を策定し、業務の運営を推進する。取締役及び執行役員は、経営会議を通じて各部署より定期的に計画の進捗状況の報告を受け、課題等について協議し具体的対策を実施する。
- 5) 企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ( ) 当社は、経営の独立性を保持し、法令等に照らして、適法、適正な企業活動を行う。
- ( ) 当社は、必要に応じて親会社である富士ソフト株式会社と企業倫理の確立、法令等の遵守体制、その他業務の適正を確保するための体制の整備等について連携を行う。
- ( ) 当社と親会社との取引等については、その公正性、透明性を確保するための体制を整備する。
- 6) 監査役を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び監査役がその職務の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- ( ) 当社は、監査役の独立した立場からの会社の業務の監査、助言活動を充実させるため、監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、監査役の業務を補助する専属の使用人を配置する。
- ( ) 監査役を補助する専属の使用人の独立性を確保するため、当該使用人の人事評価、人事異動及び懲戒等については監査役の意見を尊重し、指揮命令権も監査役が有する。
- 7) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制及び当該報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- ( ) 取締役又は使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、会社の経営に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、コンプライアンスに関わる内部通報の状況及びその内容を速やかに報告する。

- ( ) 取締役又は使用人が監査役へ報告すべき事項及びその方法については、取締役と監査役との協議により決定し、取締役は確実に報告される体制を整備する。
- ( ) 当社は、前二号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けない体制を確保するため「内部通報制度運用基準」を制定し、取締役及び使用人に周知徹底する。

8) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ( ) 取締役は、監査役が要請する内部統制システムの整備に関する事項については、その要請を尊重し、協議の上、その実現に努める。
- ( ) 取締役は、監査役からの経営会議等の重要な会議への出席の要請を受入れる。
- ( ) 取締役及び使用人は、監査役との相互の意思疎通を図るため、定期的に情報や意見の交換を行う。
- ( ) 取締役は、監査計画に基づく監査役の監査及びその他監査役が必要と考える臨時監査等が円滑に実施されるよう協力し、また使用人に協力させる。
- ( ) 当社は、監査役又は監査役会が監査の実施のために弁護士、公認会計士その他の社外の専門家に対して助言や調査、鑑定その他の事務を委託する等、所要の費用を請求するときは、当該請求に係る費用が監査役の職務の執行に必要なと認められない場合を除き、これを負担する。

9) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及び体制整備

- ( ) 当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは一切関係を持たず、全ての取締役、監査役及び従業員に対して反社会的勢力及びその関係者や団体との接触や取引など一切の関わりを禁止することを基本方針とする。
- ( ) 反社会的勢力及びその関係者や団体からの接触があった場合は、直ちに顧問弁護士や所轄警察署と連携し、毅然とした姿勢で組織的かつ法令に即して対処する。

内部監査及び監査役監査の状況

社長直轄の内部監査担当部門である内部監査室（人員：2名）は各部署の所管業務が法令、社内規程等に従い、適切且つ有効に運用されているかを監査し、その結果を社長に報告すると共に、適切な指導を行って、業務上の過誤による不測の事態の発生を予防し、業務の改善と経営効率の向上を図っております。年度監査計画に基づき、社内各部署を対象に会計監査、業務監査等を実施しております。

監査役会は監査役4名で構成され、原則として毎月1回定期的に開催（必要に応じ臨時に開催）しております。監査役は取締役会及び経営会議への出席、期末や四半期の決算監査、社内各部署に対する業務監査や会計監査、監査法人や顧問弁護士との意見交換等を通じて業務の執行状況を監視し、監査機能の充実を図っております。

また、内部監査室と監査役につきましては、それぞれ異なった役割で監査を実施しておりますが、相互補完的且つ効果的な監査が実施できるよう、監査役による内部監査報告書の内容確認や内部監査への立会実施等の情報共有に努め、連携を図っております。

社外取締役及び社外監査役の状況

(イ) 員数及び利害関係

当社の社外取締役は2名、社外監査役は4名であります。

また、各社外取締役及び社外監査役との利害関係及び他の会社等の役員である場合の当社との利害関係は以下のとおりであります。

・社外取締役 大石健樹氏

大石健樹氏は、企業経営者としての豊富な経験、幅広い知見を有しており、公正かつ客観的な立場で適切な監督・助言をいただいております。

同氏は平成25年までNECカシオモバイルコミュニケーションズ株式会社の業務執行者でありましたが、当社とは現在及び過去においても取引は無く、同氏と当社との間にも特別な利害関係はございません。また、同氏は株式会社東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しないことから、一般株主との利益相反の生じる恐れが無いものと判断しており、同取引所へ独立役員として届け出ております。

なお、同氏は現在、当社の兄弟会社である株式会社ヴィンクスの社外取締役を兼任しております。

現在、当社は同社との間で、以下のとおりソフトウェア開発等の受注取引がございますが、同社との取引条件及びその決定方法は他の取引先と同等の条件であり、取引の規模、性質に照らして株主・投資者の判断に影響を及ぼす恐れは無いと判断しております。

株式会社ヴィンクス

年間50百万円（平成28年3月期実績）売上構成比：0.6%

・ 社外取締役 堀田憲司氏

堀田憲司氏は、企業経営者としての豊富な経験、幅広い知見を有しており、経営の監視と適切な助言をいただけるものと判断し招聘しております。

同氏は平成24年まで株式会社神奈川新聞社の業務執行者でありましたが、当社とは現在及び過去においても取引は無く、同氏と当社との間にも特別な利害関係はございません。また、同氏は株式会社東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しないことから、一般株主との利益相反の生じる恐れが無いものと判断しており、同取引所へ独立役員として届け出ております。

・ 社外監査役 瀧文男氏

瀧文男氏は、企業経営者としての豊富な経験、幅広い知見を有しており、社外監査役としての職務を適切に遂行いただいております。

同氏は、平成16年まで当社の親会社である富士ソフトエーピー株式会社（現：富士ソフト株式会社）の業務執行者でありました。また、平成24年まで当社の兄弟会社である株式会社ヴィンクスの業務執行者でありました。現在、当社と両社との間には、以下のとおりソフトウェア開発等の受注取引がございますが、富士ソフト株式会社においては退任後10年以上が経過していることと、株式会社ヴィンクスにおいては取引の規模、性質に照らして株主・投資者の判断に影響を及ぼす恐れは無いと判断しております。

なお、同氏と当社との間には、特別な利害関係はございません。

富士ソフト株式会社

年間 6 億66百万円（平成28年 3 月期実績）売上構成比：7.5%

株式会社ヴィンクス

年間 50百万円（平成28年 3 月期実績）売上構成比：0.6%

・ 社外監査役 堀田一英氏

堀田一英氏は、企業経営者としての豊富な経験、幅広い知見を有しており、社外監査役としての職務を適切に遂行いただいております。

同氏は、当社の親会社である富士ソフト株式会社において、平成19年から平成22年まで業務執行者でありました。また、当社の兄弟会社であるサイバネットシステム株式会社の社外取締役を兼任しております。

現在、当社と両社との間には、以下のとおりソフトウェア開発等の受注取引がございますが、両社との取引条件及びその決定方法は他の取引先と同等の条件であり、サイバネットシステム株式会社においては取引の規模、性質に照らして株主・投資者の判断に影響を及ぼす恐れは無いと判断しております。

富士ソフト株式会社

年間 6 億66百万円（平成28年 3 月期実績）売上構成比：7.5%

サイバネットシステム株式会社

年間 19百万円（平成28年 3 月期実績）売上構成比：0.2%

また、同氏は株式会社内田洋行の顧問及び株式会社オフィスコロボックルの業務執行者でもあります。

現在、当社と株式会社内田洋行及び株式会社オフィスコロボックルとの間に取引関係はなく、同氏と当社との間にも特別な利害関係はございません。

・ 社外監査役 工藤道弘氏

工藤道弘氏は、直接会社経営に関与された経験はございませんが、公認会計士資格を有しており、公認会計士として培われた専門的な知識・経験等を、当社の監査体制に活かしていただけると期待し招聘しております。

同氏は、現在工藤公認会計士事務所代表及び株式会社ハイテックシステム、株式会社ハイテックコーポレーション、株式会社デジタルファクトリーの3社にて監査役を兼任しておりますが、当社とは現在及び過去においても取引は無く、同氏と当社との間にも特別な利害関係はございません。

また、同氏は株式会社東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しないことから、一般株主との利益相反の生じる恐れが無いものと判断しており、同取引所へ独立役員として届け出ております。

・ 社外監査役 大堀健太郎氏

大堀健太郎氏は、直接会社経営に関与された経験はございませんが、弁護士資格を有しており、弁護士として培われた専門的な知識・経験等を、当社の監査体制に活かしていただけると期待し招聘しております。

同氏は、現在大堀・山本法律事務所代表弁護士を兼任しておりますが、当社とは現在及び過去においても取引は無く、同氏と当社との間にも特別な利害関係はございません。

また、同氏は株式会社東京証券取引所が定める独立性基準に抵触しないことから、一般株主との利益相反の生じる恐れが無いものと判断しており、同取引所へ独立役員として届け出ております。

(ロ) 選任するための独立性に関する基準の内容

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準として、以下のとおり「役員候補者指名基準」を設け、一般株主と利益相反が生じるおそれがないこと等を考慮しております。

なお、社外取締役及び社外監査役を独立役員とする場合は、「独立役員候補者の独立性判断基準」を別途設けており、それに基づき指定しております。

(役員候補者指名基準)

1) 役員全般に関する基準

- ( ) 役員としての職務執行に影響を及ぼす恐れのある利害関係・取引関係がないこと
- ( ) 株主をはじめとするステークホルダーに対する受託者責任を果たすことができること
- ( ) バイタリティーがあり、高い人望、品格、倫理観を有していること

2) 取締役全般に関する基準

- ( ) 高い経営知識を有し、客観的判断能力、先見性等に優れていること
- ( ) 当社のコーポレート・ガバナンス及び内部統制において取締役に求められる資質を有していること

3) 社外取締役にに関する基準

- ( ) 会社法における社外要件を満たしていること
- ( ) 独立社外取締役については、( )に加えて「独立役員候補者の独立性判断基準」を満たしていること
- ( ) 出身分野において高い見識を有していること
- ( ) 独立的かつ客観的な立場から、取締役会における意思決定において公正かつ透明性の高い助言・提言ができること
- ( ) 独立的かつ客観的な立場から、取締役会における意思決定を通じて経営の監督を行えること
- ( ) 独立的かつ客観的な立場から、利益相反取引の監督を行えること
- ( ) 独立的かつ客観的な立場から、少数株主をはじめとするステークホルダーの意見を取締役に適切に反映させることができること

4) 監査役全般に関する基準

- ( ) 財務・会計に関する高い知見を有し、経営的知識・客観的判断力に優れていること
- ( ) 監査役監査の品質向上に向けて自己研鑽に努めることができること
- ( ) 当社のコーポレート・ガバナンス及び内部統制において監査役に求められる資質を有していること
- ( ) 独立的かつ客観的な立場から、取締役会における意思決定を通じて、取締役の職務執行状況の監督、妥当性や適法性の観点から適切な助言・提言が行えること

5) 社外監査役にに関する基準

- ( ) 会社法における社外要件を満たしていること
- ( ) 独立社外監査役については、( )に加えて「独立役員候補者の独立性判断基準」を満たしていること
- ( ) 出身分野において高い見識を有していること
- ( ) 独立かつ客観的な立場から取締役会における意思決定にあたり、妥当性、適正性の観点から適切な助言・提言ができること

(独立役員候補者の独立性判断基準)

1)方針

当社における独立役員候補者は、原則として当社が上場する金融商品取引所の定める独立性の要件を満たすと共に、以下の各号にいずれにも該当しない場合、当該候補者は当社に対する独立性を有する者と判断する。

( )最近10年以内に当社の業務執行者であった者

( )最近1年以内に次のいずれかに該当する者

- ・当社を主要取引先とする者、またはその者が法人等である場合にはその業務執行者
- ・当社の主要取引先またはその者が法人等である場合にはその業務執行者
- ・当社から役員報酬以外に多額の金銭その他財産を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家等(当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体に所属する者をいう。)
- ・当社から多額の寄付等を受けている者(当該寄付を得ている者が法人、組合等の団体である場合はその業務執行者をいう。)
- ・当社の親会社または親会社グループに所属する会社の業務執行者
- ・当社の親会社及び親会社グループに所属する会社間の兼任者(業務執行者以外を含む)

( )上記( )~( )に該当する者の二親等以内の近親者

( )前各号の定めに関わらず、当社の一般株主全体との間で利益相反関係が生じる恐れがあると認められる者

(八)相互連携及び内部統制部門との関係

社外取締役及び社外監査役は、取締役会を通じて必要な情報収集及び意見の表明を行い、適宜そのフィードバックを受けることで相互連携を図っております。また、期末監査実施後の監査報告会においても監査法人との意見交換を行い連携を図っております。

なお、社外監査役と内部監査、監査役監査との関係は、前記 内部監査及び監査役監査の状況に記載のとおりであります。

内部統制部門とは、本連携の枠組みの中で適切な距離を保ちながらコーポレート・ガバナンス強化を目指した協力関係を構築しております。

(二)責任限定契約の概要

1)社外取締役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定及び当社定款第30条の規定に基づき、社外取締役2名と同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償の限度額は、当該社外取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がない時に限り、法令の定める最低の責任限度額を限度として、その責任を負うこととしております。

2)社外監査役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定及び当社定款第40条の規定に基づき、社外監査役全員と同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償の限度額は、当該社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がない時に限り、法令の定める最低の責任限度額を限度として、その責任を負うこととしております。

役員の報酬等

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	賞与	退職慰労金	
取締役 (うち社外取締役)	96,128 (7,350)	68,152 (6,300)	22,210 (1,050)	5,765 (-)	7 (2)
監査役 (うち社外監査役)	14,036 (10,136)	12,300 (8,700)	1,325 (1,025)	411 (411)	4 (3)
合計 (うち社外役員)	110,164 (17,486)	80,452 (15,000)	23,535 (2,075)	6,177 (411)	11 (5)

- (注) 1. 役員ごとの報酬等の総額につきましては、1億円以上を支給している役員はありませんので記載を省略しております。
2. 取締役の報酬限度総額は、株主総会において決議しており、取締役個々の報酬につきましては、取締役会において決議しております。
3. 監査役報酬限度総額は、株主総会において決議しており、監査役個々の報酬につきましては、監査役の協議によって定めております。
4. 当社は平成27年11月4日開催の取締役会において、主に取締役会の諮問委員会として経営の透明性確保を目的とする「指名報酬委員会」の設置を決議いたしました。  
第39期(平成28年度)の取締役の選任・解任や報酬に関する事項は、同委員会において審議のうえ、取締役会において決定しております。また、第40期(平成29年度)以降においても、同様に決定してまいります。

株式の保有状況

当社は投資株式を保有しておりませんので、該当事項はありません。

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は、田尻慶太(継続監査年数1年)と和田磨紀郎(同1年)であり、太陽有限責任監査法人に所属しております。また、当社の会計監査業務に係る補助者は公認会計士8名、公認会計士試験合格者等6名であります。

取締役会で決議することができる株主総会決議事項

(イ) 剰余金の配当等の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を図るため、剰余金等会社法第459条第1項に定める事項について、法令に特段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨を定款で定めております。

(ロ) 中間配当の決議機関

当社は、株主への機動的な利益還元を図るため、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9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(ハ) 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって市場取引等により自己株式を取得できる旨を定款に定めております。これは、経営環境に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

(ニ) 取締役及び監査役の責任免除

当社は、職務遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役及び監査役(取締役及び監査役であった者を含む。)の損害賠償責任を法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨を定款で定めております。

取締役及び監査役の選任の決議要件

当社は、取締役及び監査役の選任決議について、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、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらない旨も定めております。

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特別決議要件について、株主総会の円滑な運営を行うため、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に定めております。

**支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針**

当社の親会社であります富士ソフト株式会社は、当社の議決権の51.88%を所有しており、当社の支配株主にあたります。

当社では、社外取締役2名ならびに社外監査役4名を選任し、経営の透明性を確保するとともに、取締役会においては当社独自の経営判断に基づき意思決定を行っており、親会社からの独立性確保を図っております。

親会社との取引条件につきましては、市場価格を勘案し、当社と関連を有しない会社との取引と同様に交渉のうえ決定することとしております。

なお、取締役会において、当社独自の経営判断に基づき意思決定を行うことで親会社からの独立性確保を図っており、少数株主の利益を害することがないように適切に対応しております。

**(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	15,600		14,500	
計	15,600		14,500	

**【その他重要な報酬の内容】**

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】**

該当事項はありません。

**【監査報酬の決定方針】**

該当事項はありませんが、監査日数、規模及び業務特性等の事項を勘案の上、決定しております。

## 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)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27年4月1日から平成28年3月31日まで)の財務諸表について、太陽有限責任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

当社は、子会社を有していないため、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 財務諸表等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、財務諸表等の適正性を確保するため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、会計基準等の変更等についての的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。また、当該機構などが主催するセミナーへ適時参加しております。

## 1 【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27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	926,879	992,004
受取手形	11,024	131,265
売掛金	1 1,815,108	1 1,877,784
商品	2,110	2,627
仕掛品	2 53,094	59,417
前払費用	47,186	46,013
繰延税金資産	185,869	204,926
短期貸付金	1 2,311,196	1 2,389,848
その他	16,991	5,444
流動資産合計	5,369,461	5,709,331
固定資産		
有形固定資産		
建物	189,548	194,560
減価償却累計額	51,716	58,267
建物（純額）	137,831	136,293
構築物	580	580
減価償却累計額	551	551
構築物（純額）	29	29
工具、器具及び備品	29,669	35,642
減価償却累計額	14,739	18,062
工具、器具及び備品（純額）	14,929	17,579
土地	111,613	111,613
有形固定資産合計	264,404	265,515
無形固定資産		
ソフトウェア	30,835	77,319
その他	0	0
無形固定資産合計	30,835	77,319
投資その他の資産		
長期前払費用	90	45
繰延税金資産	407,578	411,144
敷金及び保証金	44,378	44,674
投資その他の資産合計	452,048	455,864
固定資産合計	747,288	798,700
資産合計	6,116,749	6,508,031

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	232,266	286,639
未払金	75,766	114,978
未払費用	162,072	193,795
未払法人税等	133,594	120,472
未払消費税等	208,563	89,514
前受金	5,335	6,215
預り金	22,448	22,294
賞与引当金	427,075	510,680
役員賞与引当金	21,440	23,535
工事損失引当金	2 20,342	-
その他	1,866	2,305
流動負債合計	1,310,772	1,370,430
固定負債		
退職給付引当金	1,223,562	1,294,505
役員退職慰労引当金	21,894	26,363
固定負債合計	1,245,457	1,320,868
負債合計	2,556,230	2,691,299
純資産の部		
株主資本		
資本金	399,562	399,562
資本剰余金		
資本準備金	307,562	307,562
資本剰余金合計	307,562	307,562
利益剰余金		
利益準備金	15,962	15,962
その他利益剰余金		
別途積立金	1,200,000	1,200,000
繰越利益剰余金	1,637,664	1,893,877
その他利益剰余金合計	2,837,664	3,093,877
利益剰余金合計	2,853,626	3,109,839
自己株式	232	232
株主資本合計	3,560,519	3,816,732
純資産合計	3,560,519	3,816,732
負債純資産合計	6,116,749	6,508,031

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上高	1 8,257,184	1 8,876,768
売上原価	2 6,646,480	7,233,695
売上総利益	1,610,704	1,643,072
販売費及び一般管理費		
役員報酬	77,960	80,452
従業員給料	381,687	390,639
従業員賞与	42,682	41,731
法定福利費	78,283	84,736
賞与引当金繰入額	50,446	60,868
退職給付費用	18,742	19,870
役員退職慰労引当金繰入額	4,304	6,177
役員賞与引当金繰入額	21,440	23,535
社宅使用料	52,135	46,611
減価償却費	13,946	17,120
その他	381,912	365,919
販売費及び一般管理費合計	3 1,123,541	1,137,662
営業利益	487,163	505,409
営業外収益		
受取利息	1 9,222	1 7,134
助成金収入	2,600	7,305
受取事務手数料	1,454	1,433
その他	735	971
営業外収益合計	14,012	16,844
経常利益	501,175	522,254
特別損失		
固定資産除却損	4 1,230	4 24
特別損失合計	1,230	24
税引前当期純利益	499,945	522,230
法人税、住民税及び事業税	203,261	200,410
法人税等調整額	1,321	22,622
法人税等合計	204,582	177,788
当期純利益	295,362	344,442

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)		当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
労務費	1	4,231,547	64.1	4,492,665	62.6
外注加工費		2,096,371	31.8	2,427,615	33.8
経費	2	274,740	4.2	259,853	3.6
当期総製造費用		6,602,659	100.0	7,180,133	100.0
期首仕掛品棚卸高		61,417		53,094	
計		6,664,076		7,233,228	
期末仕掛品棚卸高		53,094		59,417	
他勘定振替高		30,287		6,368	
当期製造原価		6,580,695		7,167,442	
期首商品棚卸高		-		2,110	
計		6,580,695		7,169,553	
当期商品仕入高		67,895		66,769	
期末商品棚卸高		2,110		2,627	
当期売上原価		6,646,480		7,233,695	

1 労務費には、次の内容が含まれております。

項目	前事業年度	当事業年度
従業員給与	2,737,780千円	2,885,958千円
従業員賞与	346,472千円	350,212千円
賞与引当金繰入額	376,628千円	449,816千円
退職給付費用	132,428千円	136,751千円

2 経費には、次の内容が含まれております。

項目	前事業年度	当事業年度
旅費交通費	103,808千円	106,806千円
地代家賃	69,930千円	68,970千円

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、実際原価による個別原価計算を採用しております。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年4月1日至 平成27年3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	399,562	307,562	307,562	15,962	1,200,000	1,412,484	2,628,447
当期変動額							
剰余金の配当						70,182	70,182
当期純利益						295,362	295,362
当期変動額合計	-	-	-	-	-	225,179	225,179
当期末残高	399,562	307,562	307,562	15,962	1,200,000	1,637,664	2,853,626

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	232	3,335,339	3,335,339
当期変動額			
剰余金の配当		70,182	70,182
当期純利益		295,362	295,362
当期変動額合計	-	225,179	225,179
当期末残高	232	3,560,519	3,560,519

当事業年度(自 平成27年4月1日至 平成28年3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	399,562	307,562	307,562	15,962	1,200,000	1,637,664	2,853,626
当期変動額							
剰余金の配当						88,229	88,229
当期純利益						344,442	344,442
当期変動額合計	-	-	-	-	-	256,213	256,213
当期末残高	399,562	307,562	307,562	15,962	1,200,000	1,893,877	3,109,839

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	232	3,560,519	3,560,519
当期変動額			
剰余金の配当		88,229	88,229
当期純利益		344,442	344,442
当期変動額合計	-	256,213	256,213
当期末残高	232	3,816,732	3,816,732

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3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	499,945	522,230
減価償却費	16,054	26,528
貸倒引当金の増減額（は減少）	7,654	-
賞与引当金の増減額（は減少）	8,548	83,605
役員賞与引当金の増減額（は減少）	1,000	2,095
工事損失引当金の増減額（は減少）	20,342	20,342
退職給付引当金の増減額（は減少）	91,761	70,943
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	4,304	4,468
受取利息	9,222	7,134
固定資産除却損	1,230	24
売上債権の増減額（は増加）	106,772	182,917
たな卸資産の増減額（は増加）	6,212	6,839
仕入債務の増減額（は減少）	60,387	54,373
未払消費税等の増減額（は減少）	163,180	119,048
その他	8,003	81,555
小計	739,313	509,541
利息の受取額	9,222	7,134
法人税等の支払額	162,105	220,732
営業活動によるキャッシュ・フロー	586,431	295,943
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	26,418	5,860
無形固定資産の取得による支出	27,363	58,358
短期貸付金の増減額（は増加）	402,326	78,652
その他	1,322	296
投資活動によるキャッシュ・フロー	454,786	143,167
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	69,186	87,652
財務活動によるキャッシュ・フロー	69,186	87,652
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	62,457	65,124
現金及び現金同等物の期首残高	864,421	926,879
現金及び現金同等物の期末残高	1 926,879	1 992,004

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

仕掛品

個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～39年

工具、器具及び備品 5～15年

無形固定資産(リース資産を除く)

(イ) 市場販売目的のソフトウェア

見込販売期間(3年以内)における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法

(ロ) 自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

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、残存価額をゼロとして算定する定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

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。

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当事業年度に見合う分を計上しております。

役員賞与引当金

役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当事業年度に見合う分を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(イ) 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

(ロ) 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

#### 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 工事損失引当金

受注制作ソフトウェア開発に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末において損失の発生が見込まれ、かつ、金額を合理的に見積もることができる契約について、損失見込額を計上しております。

#### 4．収益及び費用の計上基準

##### 受注制作ソフトウェア開発に係る収益及び費用の計上基準

受注制作ソフトウェア開発契約のうち、当社の定めた基準に該当し、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準（ソフトウェア開発の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

#### 5．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、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スクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期日の到来する短期投資としております。

#### 6．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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する資産

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
売掛金	95,465千円	87,233千円
短期貸付金	2,310,926千円	2,389,488千円

## 2 たな卸資産及び工事損失引当金の表示

損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

工事損失引当金に対応するたな卸資産の額

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
仕掛品	3,132千円	-

## (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、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上高	814,002千円	826,848千円
受取利息	9,036千円	6,963千円

## 2 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
	20,342千円	-

## 3 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
一般管理費	35,605千円	-

## 4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
建物附属設備	789千円	-
工具、器具及び備品	441千円	24千円
計	1,230千円	24千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3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)	2,005,400	2,005,400	-	4,010,800

(変動事由の概要)

平成26年4月1日の株式分割による増加 2,005,400株

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)	186	186	-	372

(変動事由の概要)

平成26年4月1日の株式分割による増加 186株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 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5月16日 取締役会	普通株式	70,182	35	平成26年3月31日	平成26年6月23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5月19日 取締役会	普通株式	利益剰余金	88,229	22	平成27年3月31日	平成27年6月22日

(注) 1株当たり配当額には、東京証券取引所市場二部への市場変更記念配当3円が含まれております。

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3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)	4,010,800	4,010,800	-	8,021,600

(変動事由の概要)

平成27年9月1日の株式分割による増加 4,010,800株

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)	372	372	-	744

(変動事由の概要)

平成27年9月1日の株式分割による増加 372株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 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5月19日 取締役会	普通株式	88,229	22	平成27年3月31日	平成27年6月22日

(注) 1株当たり配当額には、東京証券取引所市場二部への市場変更記念配当3円が含まれております。

## (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5月20日 取締役会	普通株式	利益剰余金	104,271	13	平成28年3月31日	平成28年6月27日

(注) 1株当たり配当額には、東京証券取引所市場一部への市場変更記念配当1円50銭が含まれております。

## (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は、次のとおりであります。

	前事業年度		当事業年度	
	(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
現金及び預金	926,879千円	926,879千円	992,004千円	992,004千円
現金及び現金同等物	926,879千円	926,879千円	992,004千円	992,004千円

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については元本価額の維持及び流動性の確保を図りつつ安定した収益確保を目指し、安定運用を行うことを基本方針としております。また、資金調達については、銀行借入による方針です。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関し当社では、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を毎期把握する体制としております。

短期貸付金は、CMS（キャッシュ・マネジメント・システム）を利用した余裕資金の運用によるものであります。

営業債務である買掛金は、全て1年以内の支払期日であり、その決済時において流動リスクに晒されております。当該リスクに関し当社では、各部署からの報告に基づき毎月資金繰計画を作成、更新する等の方法によりそのリスクを回避しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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。

## 前事業年度(平成27年3月31日)

	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	926,879	926,879	-
(2) 受取手形	11,024	11,024	-
(3) 売掛金	1,815,108	1,815,108	-
(4) 短期貸付金	2,311,196	2,311,196	-
資産計	5,064,208	5,064,208	-
(1) 買掛金	232,266	232,266	-
負債計	232,266	232,266	-

## 当事業年度(平成28年3月31日)

	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	992,004	992,004	-
(2) 受取手形	131,265	131,265	-
(3) 売掛金	1,877,784	1,877,784	-
(4) 短期貸付金	2,389,848	2,389,848	-
資産計	5,390,902	5,390,902	-
(1) 買掛金	286,639	286,639	-
負債計	286,639	286,639	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金及び(4) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (千円)
現金及び預金	926,879
受取手形	11,024
売掛金	1,815,108
短期貸付金	2,311,196
合計	5,064,208

当事業年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (千円)
現金及び預金	992,004
受取手形	131,265
売掛金	1,877,784
短期貸付金	2,389,848
合計	5,390,902

(有価証券関係)

前事業年度(平成27年3月31日)

当社は有価証券を保有しておりませんので、該当事項はありません。

当事業年度(平成28年3月31日)

当社は有価証券を保有しておりませんので、該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(平成27年3月31日)

当社はデリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

当事業年度(平成28年3月31日)

当社はデリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

## (退職給付関係)

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

## 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、退職金一時金制度を設けております。なお、当社は厚生年金基金に加入しており、退職時に厚生年金基金より支給される一時金相当額を退職一時金より差引いて支給しております。厚生年金基金については「全国情報サービス産業厚生年金基金」に加入しており、このうち、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、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	1,080,775千円
勤務費用	134,937千円
利息費用	17,762千円
数理計算上の差異の発生額	1,789千円
退職給付の支払額	24,471千円
その他	34,943千円
退職給付債務の期末残高	1,175,849千円

(注) 当社が加入する「全国情報サービス産業厚生年金基金」は総合設立型であり、当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出来ないため、当該年金基金からの期末一時金受取可能額を退職給付債務から減額して記載しております。

## (2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,175,849千円
未認識数理計算上の差異	47,713千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,223,562千円
退職給付引当金	1,223,562千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,223,562千円

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	134,937千円
利息費用	17,762千円
数理計算上の差異の費用処理額	1,523千円
確定給付制度に係る退職給付費用	151,176千円

## (4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.3%
-----	------

## 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制度への要拠出額は、34,943千円であります。

## (1) 複数事業主制度の直近の積立状況（平成26年3月31日現在）

年金資産の額	636,261,314千円
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	648,005,851千円
差引額	11,744,536千円

## (2) 複数事業主制度の掛金に占める当社の加入割合（平成26年3月31日現在）

0.48%

## (3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高113,788千円、及び不足金11,630,748千円です。なお、過去勤務債務残高は、当社の財務諸表上に影響するものではありません。上記(2)の割合は、当社の実際の負担割合とは一致していません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

## 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、退職金一時金制度を設けております。なお、当社は厚生年金基金に加入しており、退職時に厚生年金基金より支給される一時金相当額を退職一時金より差引いて支給しております。厚生年金基金については「全国情報サービス産業厚生年金基金」に加入しており、このうち、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、確定拠出制度と同様に会計処理しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	1,175,849千円
勤務費用	142,844千円
利息費用	19,342千円
数理計算上の差異の発生額	157,473千円
退職給付の支払額	42,673千円
その他	43,011千円
退職給付債務の期末残高	1,409,825千円

(注) 当社が加入する「全国情報サービス産業厚生年金基金」は総合設立型であり、当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出来ないため、当該年金基金からの期末一時金受取可能額を退職給付債務から減額して記載しております。

## (2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,409,825千円
未認識数理計算上の差異	115,319千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,294,505千円
退職給付引当金	1,294,505千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,294,505千円

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	142,844千円
利息費用	19,342千円
数理計算上の差異の費用処理額	5,559千円
確定給付制度に係る退職給付費用	156,627千円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.2%
-----	------

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制度への要拠出額は、43,011千円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況（平成27年3月31日現在）

年金資産の額	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	737,816,144千円
差引額	7,147,726千円

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社の加入割合（平成27年3月31日現在）

0.50%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高88,702千円、及び剰余金7,236,428千円です。なお、過去勤務債務残高は、当社の財務諸表上に影響するものではありません。上記(2)の割合は、当社の実際の負担割合とは一致しておりません。

(ストック・オプション等関係)

ストック・オプション等を従業員等に付与しておりませんので、該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	159,853千円	178,161千円
未払事業税	12,240千円	11,210千円
退職給付引当金	387,869千円	393,529千円
役員退職慰労引当金	6,952千円	8,014千円
その他	28,725千円	27,258千円
繰延税金資産小計	595,641千円	618,174千円
評価性引当額	2,193千円	2,103千円
繰延税金資産合計	593,448千円	616,071千円

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27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率	35.0%	32.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7%	1.6%
住民税均等割等	0.8%	0.7%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	11.3%	5.2%
復興特区の税額控除	7.7%	6.9%
その他	0.2%	0.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.9%	34.0%

3. 法人税等の税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28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、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の31.7%から、平成28年4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30.3%に、平成29年4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30.6%に、平成30年4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30.4%となります。

その結果、繰延税金資産の金額は27,050千円減少し、法人税等調整額が27,050千円増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

## (セグメント情報等)

## 1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、サービス別のセグメントから構成されており、ソフトウェア開発事業及びサービス事業の2つの報告セグメントとしております。

各セグメントの主な事業内容は、「第一部 企業情報 第1 企業の概要 3 事業の内容」に記載してあります。

## 2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注) 1	財務諸表 計上額 (注) 2
	ソフトウェア 開発事業	サービス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	6,515,218	1,741,966	8,257,184	-	8,257,184
計	6,515,218	1,741,966	8,257,184	-	8,257,184
セグメント利益	922,457	219,312	1,141,770	654,607	487,163

(注) 1. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに帰属しない全社費用であり、主に販売費及び一般管理費であります。

2. セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. セグメント資産の金額は、当社では報告セグメントに資産を配分していないため、開示しておりません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注) 1	財務諸表 計上額 (注) 2
	ソフトウェア 開発事業	サービス事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	7,140,955	1,735,812	8,876,768	-	8,876,768
計	7,140,955	1,735,812	8,876,768	-	8,876,768
セグメント利益	957,793	208,901	1,166,694	661,284	505,409

(注) 1. セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに帰属しない全社費用であり、主に販売費及び一般管理費であります。

2. セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. セグメント資産の金額は、当社では報告セグメントに資産を配分していないため、開示しておりません。

【関連情報】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、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に分類した額が、損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、貸借対照表の有形固定資産の90%超であるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気通信システム株式会社	1,479,987	ソフトウェア開発事業及びサービス事業

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、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に分類した額が、損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、貸借対照表の有形固定資産の90%超であるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気通信システム株式会社	1,109,519	ソフトウェア開発事業及びサービス事業

【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】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

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】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

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】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

該当事項はありません。

(持分法損益関係)

該当事項はありません。

## 【関連当事者情報】

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	富士ソフト株式会社	神奈川県横浜市中区	26,200,289	情報サービス事業	(被所有)56.87% 直接	当社製品の販売等	ソフトウェア開発売上高等	632,229	売掛金	58,333
						資金の貸付	資金の貸付 資金の回収 利息の受取	601,185 198,758 9,036	短期貸付金	2,310,926

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

ソフトウェア開発売上高等については、市場価格を参考として当社と関連を有しない会社と同様に決定しております。

資金の貸付については、CMS(キャッシュ・マネジメント・システム)による取引であり、金利は市場金利を勘案して合理的に決定しております。また、取引金額においては純額で表示しております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

富士ソフト株式会社(東京証券取引所に上場)

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	富士ソフト株式会社	神奈川県横浜市中区	26,200,289	情報サービス事業	(被所有)51.88% 直接	当社製品の販売等	ソフトウェア開発売上高等	666,614	売掛金	69,472
						資金の貸付	資金の貸付 資金の回収 利息の受取	477,991 399,429 6,963	短期貸付金	2,389,488

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

## 2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

ソフトウェア開発売上高等については、市場価格を参考として当社と関連を有しない会社と同様に決定しております。

資金の貸付については、CMS(キャッシュ・マネジメント・システム)による取引であり、金利は市場金利を勘案して合理的に決定しております。また、取引金額においては純額で表示しております。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

富士ソフト株式会社(東京証券取引所に上場)

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	443.90円	475.85円
1株当たり当期純利益金額	36.82円	42.94円

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
 2. 当社は平成27年9月1日付けをもって、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割しております。これに伴い、当該株式分割が前事業年度の期首に行われたと仮定して1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。  
 3. 1株当たり当期純利益金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 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	295,362	344,442
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	295,362	344,442
普通株式の期中平均株式数(株)	8,020,856	8,020,856

4. 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27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	3,560,519	3,816,732
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	3,560,519	3,816,732
1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数(株)	8,020,856	8,020,856

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

該当事項はありません。

【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	189,548	5,012	-	194,560	58,267	6,551	136,293
構築物	580	-	-	580	551	-	29
工具、器具及び備品	29,669	6,453	480	35,642	18,062	3,803	17,579
土地	111,613	-	-	111,613	-	-	111,613
有形固定資産計	331,412	11,465	480	342,398	76,882	10,354	265,515
無形固定資産							
ソフトウェア	170,112	62,682	-	232,795	155,476	16,198	77,319
その他	0	-	-	0	-	-	0
無形固定資産計	170,113	62,682	-	232,795	155,476	16,198	77,319
長期前払費用	90	-	45	45	-	-	45

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	横浜本社 事務所建物附属設備	2,699千円
工具、器具及び備品	各オフィス テレビ会議システム	4,368千円
ソフトウェア	社内システム	36,500千円
	自社プロダクト用ソフトウェア	16,500千円

【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)
賞与引当金	427,075	510,680	427,075	-	510,680
役員賞与引当金	21,440	23,535	21,440	-	23,535
工事損失引当金	20,342	-	20,342	-	-
役員退職慰労金引当金	21,894	6,177	1,708	-	26,363

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 1. 資産の部

## 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	248
預金	
普通預金	741,010
定期預金	250,000
別段預金	744
計	991,755
合計	992,004

## 受取手形

## イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
セイコーソリューションズ株式会社	89,907
株式会社京三製作所	17,793
日本精機株式会社	13,892
凸版印刷株式会社	6,733
ホーチキ株式会社	1,598
芝浦自販機株式会社	1,339
合計	131,265

## ロ 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成28年4月満期	1,135
平成28年5月満期	83,587
平成28年6月満期	38,457
平成28年7月満期	2,918
平成28年8月満期	5,167
合計	131,265

## 売掛金

## イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
日本電気通信システム株式会社	318,130
NECソリューションイノベータ株式会社	208,398
日立金属株式会社	108,293
東芝ITサービス株式会社	77,511
富士ソフト株式会社	69,472
その他	1,095,978
合計	1,877,784

## □ 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	(C) (A) + (B) × 100	(A) + (D)  (B)  366
1,815,108	9,679,724	9,617,048	1,877,784	83.7	69.6

## 商品

区分	金額(千円)
サービス事業	2,627
計	2,627

## 仕掛品

区分	金額(千円)
ソフトウェア開発事業	52,930
サービス事業	6,487
計	59,417

## 繰延税金資産(流動資産)

区分	金額(千円)
賞与引当金	178,161
未払事業税	11,210
その他	15,554
合計	204,926

## 短期貸付金

相手先	金額(千円)
富士ソフト株式会社	2,389,488
その他	360
計	2,389,848

## 繰延税金資産(固定資産)

区分	金額(千円)
退職給付引当金	393,529
その他	17,615
合計	411,144

2. 負債の部

買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社インフォメーションクリエイティブ	8,691
ソフィアプランニング株式会社	8,656
富士ソフト株式会社	8,062
株式会社リクルートスタッフィング	7,074
テクノブレイブ株式会社	6,790
その他	247,363
合計	286,639

退職給付引当金

区分	金額(千円)
退職給付債務	1,409,825
未認識数理計算上の差異	115,319
合計	1,294,505

(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)	1,999,140	4,269,385	6,447,227	8,876,768
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	114,838	266,829	472,051	522,230
四半期(当期)純利益金額 (千円)	73,635	172,884	308,663	344,442
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	9.18	21.55	38.48	42.94

(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)	9.18	12.37	16.92	4.46

(注) 1. 当社は平成27年9月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割しております。これに伴い、当該株式分割が当事業年度の期首に行われたと仮定して1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3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) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によつて電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行ふ。なお、電子公告は当会社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 <a href="http://www.cy-com.co.jp/">http://www.cy-com.co.jp/</a>
株主に対する特典	なし

(注) 当社定款の定めにより、単元未満を有する株主は、その有する単元未満株式について、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- ・ 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- ・ 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- ・ 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
- ・ 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

なお、富士ソフト株式会社は、当事業年度末日現在、当社発行済株式総数の51.88%を所有する親会社であります。同社は、継続開示会社であり東京証券取引所に上場しております。

### 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確認書 | 事業年度<br>(第37期)  | 自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日   | 平成27年6月22日<br>東北財務局長に提出。 |
| (2) 内部統制報告書及びその添付書類       | 事業年度<br>(第37期)  | 自 平成26年4月1日<br>至 平成27年3月31日   | 平成27年6月22日<br>東北財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書及び確認書           | 第38期<br>第1四半期   | 自 平成27年4月1日<br>至 平成27年6月30日   | 平成27年8月7日<br>東北財務局長に提出。  |
|                           | 第38期<br>第2四半期   | 自 平成27年7月1日<br>至 平成27年9月30日   | 平成27年11月9日<br>東北財務局長に提出。 |
|                           | 第38期<br>第3四半期   | 自 平成27年10月1日<br>至 平成27年12月31日 | 平成28年2月5日<br>東北財務局長に提出。  |
| (4) 四半期報告書の訂正報告書及びその確認書   | 第36期<br>第3四半期   | 自 平成25年10月1日<br>至 平成25年12月31日 | 平成27年11月4日<br>東北財務局長に提出。 |
|                           | 第37期<br>第2四半期   | 自 平成26年7月1日<br>至 平成26年9月30日   | 平成27年11月4日<br>東北財務局長に提出。 |
|                           | 第37期<br>第3四半期   | 自 平成26年10月1日<br>至 平成26年12月31日 | 平成27年11月4日<br>東北財務局長に提出。 |
| (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)の規定に基づくものであります。 |                               | 平成27年6月22日<br>東北財務局長に提出。 |

## 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28年6月27日

サイバーコム株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田 尻 慶 太
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	和 田 磨紀郎

### < 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」に掲げられているサイバーコム株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第38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、サイバーコム株式会社の平成28年3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、サイバーコム株式会社の平成28年3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、サイバーコム株式会社が平成28年3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おりません。