

【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28年6月22日

【事業年度】 第5期(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

【会社名】 株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングス

【英訳名】 Gamecard-Joyco Holdings, Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 石橋保彦

【本店の所在の場所】 東京都千代田区一番町16番地 共同ビル

【電話番号】 03(5214)4777

【事務連絡者氏名】 経理部長 高木準一

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区一番町16番地 共同ビル

【電話番号】 03(5214)4777

【事務連絡者氏名】 経理部長 高木準一

【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】

(1) 連結経営指標等

回次		第1期	第2期	第3期	第4期	第5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	(百万円)	43,575	39,545	34,192	25,741	23,885
経常利益(は損失)	(百万円)	4,543	2,692	1,849	836	1,383
親会社株主に帰属する 当期純利益(は損失)	(百万円)	4,573	1,598	900	293	2,117
包括利益	(百万円)	4,565	1,624	893	291	2,130
純資産額	(百万円)	41,101	41,798	41,835	41,272	38,285
総資産額	(百万円)	65,983	65,510	64,655	59,081	54,781
1株当たり純資産額	(円)	2,881.68	2,930.54	2,933.21	2,893.67	2,684.29
1株当たり 当期純利益金額(は損失)	(円)	320.64	112.08	63.16	20.54	148.49
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額	(円)					
自己資本比率	(%)	62.3	63.8	64.7	69.9	69.9
自己資本利益率	(%)	11.1	3.9	2.2	0.7	5.3
株価収益率	(倍)	4.5	13.6	23.9	81.4	
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	4,266	5,109	4,631	3,844	1,828
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	13,950	1,133	1,146	5,046	841
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	1,998	2,360	2,194	1,799	1,476
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	12,849	16,732	18,022	15,020	14,530
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用人員〕	(名)	294 〔25〕	295 〔30〕	298 〔37〕	297 〔44〕	294 〔43〕

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 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。

3. 株価収益率については、平成28年3月期は1株当たり当期純損失を計上しているため記載しておりません。

4. 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、当連結会計年度より、「当期純利益(は損失)」を「親会社株主に帰属する当期純利益(は損失)」としております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第1期	第2期	第3期	第4期	第5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
営業収益 (百万円)	1,789	1,757	1,571	1,504	1,489
経常利益 (百万円)	1,212	1,185	973	1,069	1,042
当期純利益 (百万円)	1,178	1,162	965	1,032	1,016
資本金 (百万円)	5,500	5,500	5,500	5,500	5,500
発行済株式総数 (株)	14,263,000	14,263,000	14,263,000	14,263,000	14,263,000
純資産額 (百万円)	37,986	38,221	38,331	38,507	38,668
総資産額 (百万円)	38,209	38,263	38,410	38,614	38,770
1株当たり純資産額 (円)	2,663.27	2,679.80	2,687.49	2,699.85	2,711.13
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	60.00 (25.00)	60.00 (30.00)	60.00 (30.00)	60.00 (30.00)	60.00 (30.00)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	82.60	81.52	67.69	72.36	71.28
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	99.4	99.9	99.8	99.7	99.7
自己資本利益率 (%)	3.1	3.1	2.5	2.7	2.6
株価収益率 (倍)	17.6	18.7	22.3	23.1	21.7
配当性向 (%)	72.6	73.6	88.6	82.9	84.2
従業員数 〔ほか、平均臨時雇用 人員〕 (名)	12 〔0〕	13 〔0〕	15 〔0〕	14 〔0〕	13 〔0〕

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 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 【沿革】

当社は、平成23年4月1日に日本ゲームカード株式会社と株式会社ジョイコシステムズが共同株式移転の方法により経営統合し、両社を完全子会社とする共同持株会社として設立されました。

現在までの会社の沿革は、次のとおりであります。

年月	概要
平成22年12月	日本ゲームカード株式会社及び株式会社ジョイコシステムズは、両社の株主総会による承認を前提として、当社を設立することを合意する共同株式移転契約を締結した。
平成23年1月	日本ゲームカード株式会社及び株式会社ジョイコシステムズの臨時株主総会において当社設立が承認可決された。
平成23年4月	当社設立。 大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）（現：東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、連結子会社2社（日本ゲームカード株式会社・株式会社ジョイコシステムズ）により構成されており、パチンコプリペイドカードシステム関連事業を行っております。

日本ゲームカード株式会社と株式会社ジョイコシステムズの主な事業内容である、プリペイドカードシステムには、大きく分けて二つの種類があります。一つ目は第三者発行型と呼ばれる販売者と購入者との間の決済を第三者である発行者が担うもので、日本ゲームカード株式会社はこのタイプになります。二つ目は自家発行型と呼ばれる発行者及びその関係者のみにおいて使用されるもので、株式会社ジョイコシステムズはこのタイプになります。

日本ゲームカード株式会社及び株式会社ジョイコシステムズの事業における取扱品目は、（a）機器（b）カード（c）システム使用料（d）工事・保守の4品目に大別されます。それぞれの詳細につきましては、次のとおりであります。

a . 機器について

機器はカードユニット、券売入金機、精算機等を主に代理店経由で販売しております。

カードユニットは磁気カード対応型、ICカード対応型があります。券売入金機は入金された金額額面のカードを発行する装置、精算機はカード残高の精算を行う装置であります。

b . カードについて

磁気カードは、日本ゲームカード株式会社のみ取り扱っておりますが、金額情報を含めた諸情報を予め記録して、加盟店に販売いたします。

磁気カードは、額面1,000円、2,000円、3,000円、5,000円の使い切りカードであります。

ICカード及びICコインは、券売入金機又は入金機能付カードユニットで入金（リサイクル）できます。

ICカード及びICコインは、リサイクル可能な入金対応式で半永久的に使用可能であり、カード及びコイン媒体の販売に加えて、遊技者の消費金額に応じて加盟店から「情報管理料」を徴収いたします。

c . システム使用料について

基幹的なインフラであるプリペイドカードシステムを運用するための費用として、システム使用料を徴収しております。

d . 工事・保守について

機器の設置工事は、カードユニット等の販売と合わせて主に代理店が加盟店との契約に基づき行います。

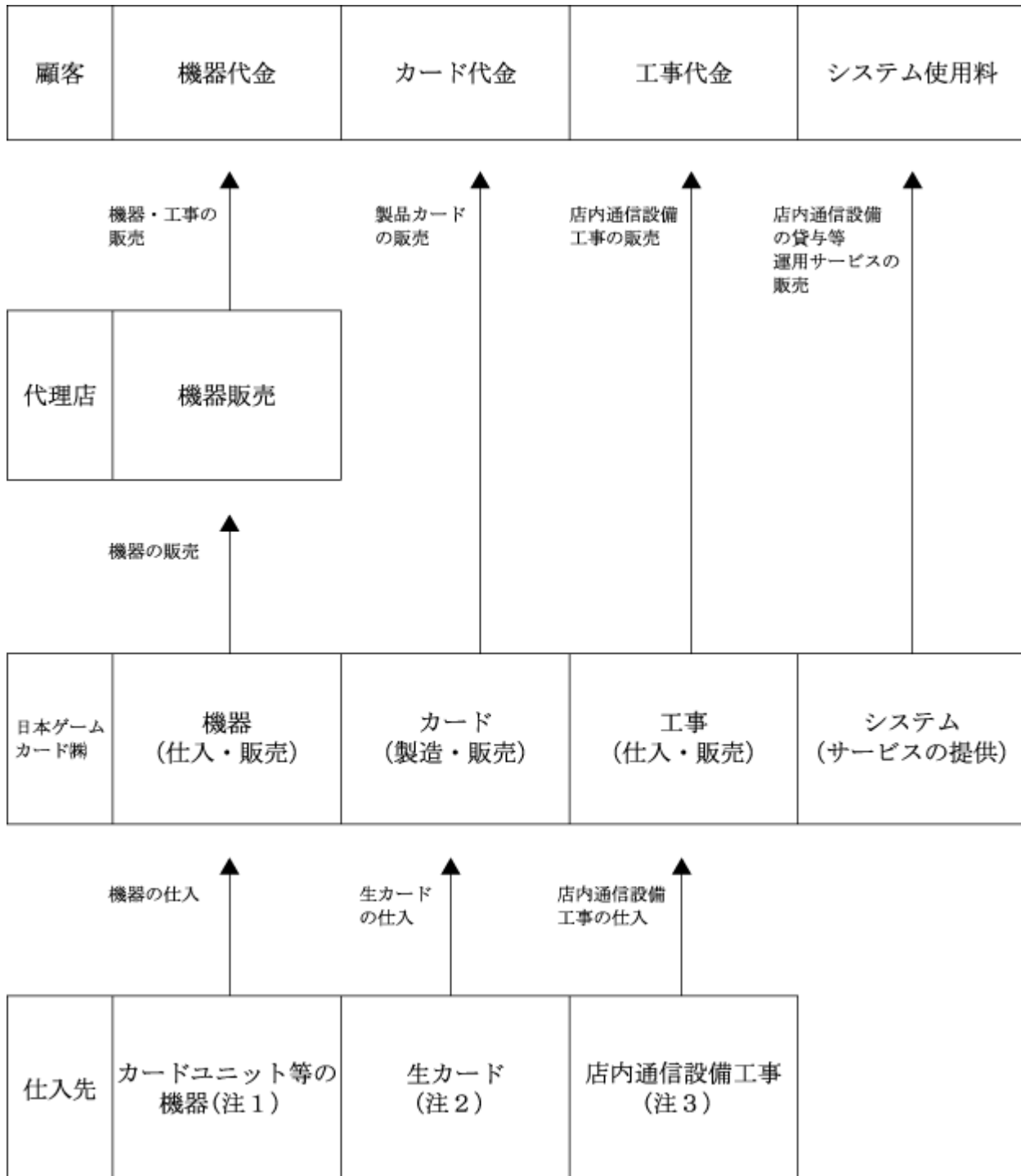
カードユニット等の機器の保守は、主に代理店が加盟店との直接契約により行います。

一方、加盟店に設置し貸与する店内通信設備の工事につきましては、委託業者に工事を委託し、工事代金につきましては主に代理店又は日本ゲームカード株式会社及び株式会社ジョイコシステムズから加盟店に請求いたします。

なお、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

<日本ゲームカード株式会社>

事業の系統図は、次のとおりであります。



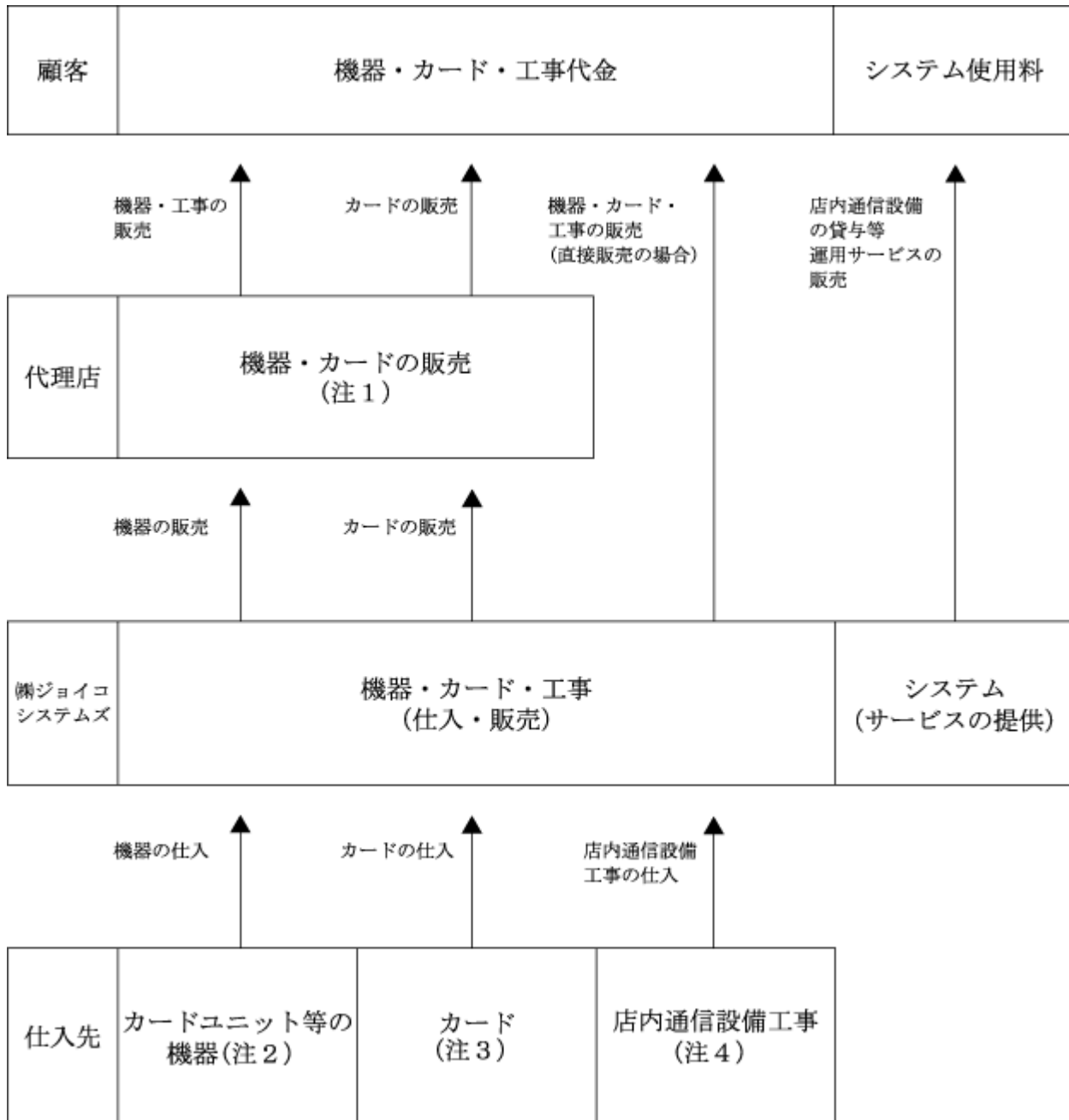
(注1) カードユニットとは、パチンコ遊技用プリペイドカードを利用するパチンコ玉貸機のことです。

(注2) カードとは、パチンコ遊技用プリペイドカードのことであり、生カードとは、プリペイドカードとして必要な情報が記録される前のカードのことです。

(注3) 店内通信設備工事とは、カードユニット等の機器及び管理コンピューター等店内通信設備を設置する工事のことです。

<株式会社ジョイコシステムズ>

事業の系統図は、次のとおりであります。



(注1) 機器・カードは代理店を通じて顧客であるパチンコホールに販売しますが、一部、直接顧客に販売する場合があります。

(注2) カードユニットとは、パチンコ遊技用プリペイドカードを利用したパチンコ玉貸機のことです。

(注3) カードとは、パチンコ遊技用プリペイドカードのことです。

(注4) 店内通信設備工事とは、カードユニット等の機器及び管理コンピューター等店内通信設備を設置する工事のことです。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
(連結子会社) 日本ゲームカード(株) (注)2, 4	東京都渋谷区	5,500	パチンコプリペイド カードシステム関連	100.00	当社と経営指導の契約を締結し ております。 役員の兼任は2名であります。
(株)ジョイコシステムズ (注)2	東京都台東区	2,850	パチンコプリペイド カードシステム関連	100.00	当社と経営指導の契約を締結し ております。 役員の兼任は2名であります。

(注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。

2. 特定子会社であります。

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

4. 当社グループは単一セグメントであるためセグメント情報を開示しておりませんが、当社の連結売上高に占める当該連結子会社の売上高の割合が100分の90を超えているため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成28年3月31日現在

従業員数(名)
294〔43〕

(注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。

2. 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

3. 当社グループは、パチンコプリペイドカードシステム関連事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 提出会社の状況

平成28年3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(千円)
13〔0〕	46.0	12.3	7,457

(注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

4. 当社グループは、パチンコプリペイドカードシステム関連事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されていませんが、労使関係は良好であり、特に記載する事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済環境は、大企業を中心とした企業業績の向上や雇用情勢の改善が見られるなど、緩やかな回復基調で推移しました。しかし一方では、中国経済の減速や原油価格の下落等による新興国の景気の下振れ懸念、地政学的リスクによる世界経済の混乱懸念に加え、為替、株式市況の不安定さが表面化するなど、依然として先行き不透明な状況が継続しております。

当社グループの販売先であるパチンコ業界においては、娯楽の多様化等によるパチンコ・パチスロ人気の低迷、低玉貸し営業の定着、消費税をファンに転嫁できないままであるパチンコホールにとっての消費税増税による負担増加等、パチンコホールの経営環境は依然として厳しい状況が続いております。

このような状況の中、パチンコホールではコスト低減化への取り組み、低価格志向を一層強めており、新規出店やリニューアルを含めた設備投資全般に対して慎重な姿勢が継続し、殊に周辺設備への投資は低調であり、当社グループを取り巻く市場環境は一層厳しい状況となっております。

当社グループでは、消費税をファンに転嫁する方策としてのカード減算方式と玉数調整方式の両方に対応し、5インチ大型液晶で遊技機の映像コンテンツや遊技ガイド等の情報配信機能を強化した新商品「G WIN'Z (ジーウインズ)」を市場投入し、拡販を図ってまいりました。

新商品「G WIN'Z」は市場で相当の高い評価を得て、当社グループの基幹商品に成長しており、その結果、機器販売台数は、厳しい市場環境のもと前連結会計年度を上回りました。

しかしながら、厳しい収益環境を受けたパチンコホールの閉店・廃業等による歯止めの掛からない市場規模の縮小、熾烈な価格競争による販売価格の低下に伴い、すべての販売品目についての売上高、売上総利益が前連結会計年度を下回る結果となりました。

当社グループでは業界の活性化とグループの更なる飛躍、企業価値の向上に向け、新商品・新サービスの開発をはじめとした研究開発活動を積極的に行ってまいりました。しかしパチンコホールの低価格志向が進むなか、開発内容の見直しが必要となり、当連結会計年度において、一部研究開発の中止にかかる費用も含め大規模な研究開発費が発生し、販管費が増加しました。加えて、特別損失として減損損失の計上、繰延税金資産の一部取崩しが発生したことから、多大な損失を計上するに至りました。

以上のことから、当連結会計年度における売上高は23,885百万円（前年同期比7.2%減）、営業損失1,440百万円（前年同期は816百万円の営業利益）、経常損失1,383百万円（前年同期は836百万円の経常利益）、親会社株主に帰属する当期純損失2,117百万円（前年同期は293百万円の親会社株主に帰属する当期純利益）となりました。

販売品目別の業績概況は、次のとおりであります。

機器売上高は、10,654百万円（前年同期比6.5%減）となりました。

カード収入高は、3,957百万円（同6.4%減）となりました。

システム使用料収入は、8,808百万円（同8.4%減）となりました。

その他の収入は、465百万円（同7.6%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は前連結会計年度末と比べて490百万円減少し14,530百万円となりました。

当連結会計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)

営業活動によるキャッシュ・フローは1,828百万円の増加(前年同期比2,016百万円の減少)となりました。主な増加要因は減価償却費1,313百万円、未払金の増加額1,242百万円、たな卸資産の減少額552百万円及び減損損失515百万円であります。一方、主な減少要因は税金等調整前当期純損失1,904百万円、法人税等の支払額602百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によるキャッシュ・フローは841百万円の減少(前年同期比4,204百万円の増加)となりました。主な増加要因は有価証券の償還による収入19,000百万円であります。一方、主な減少要因は有価証券の取得による支出18,998百万円、有形固定資産の取得による支出356百万円、無形固定資産の取得による支出218百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動によるキャッシュ・フローは1,476百万円の減少(前年同期比322百万円の増加)となりました。減少要因は配当金の支払額855百万円及びファイナンス・リース債務の返済による支出621百万円であります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度におけるカードの生産実績は、次のとおりであります。

販売品目	生産高(百万円)	前年同期比(%)
カード	1,364	6.0

- (注) 1. 金額は、製造原価によっております。
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

当連結会計年度における受注実績を販売品目別に示すと、次のとおりであります。

販売品目	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
ICカード	468	16.6	33	14.3
Luternaカード	453	1.1	38	36.6
Luternaコイン	28	25.0	0	86.0
ジョイコイン	44	24.4	1	54.6
ジョイコ会員カード	69	6.2	7	0.9
合計	1,065	5.1	80	28.3

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績を販売品目別に示すと、次のとおりであります。

販売品目	仕入高(百万円)	前年同期比(%)
機器	9,623	1.6
カード	1,233	2.4
合計	10,856	1.7

- (注) 1. 金額は、仕入価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を販売品目別に示すと、次のとおりであります。

販売品目	販売高(百万円)	前年同期比(%)
機器	10,654	6.5
カード	3,957	6.4
システム使用料	8,808	8.4
その他	465	7.6
合計	23,885	7.2

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

遊技人口及びパチンコホールの減少が続く遊技業界は、今までに無い厳しい状況となっており、当社グループが事業を展開するプリペイドカードシステムの分野においては、少ない案件を奪い合う厳しい市場環境が続いております。こうした経営環境のなかで、当社グループは中長期的な成長を維持するために、競合他社にはない商品・サービスを市場に投入すべく、研究開発投資を積極的に行ってまいりました。しかしながら、開発着手時から事業を取り巻く市場環境は大きく変化してきていることから、事業計画の全面見直しを行い、電子マネーサービスを主軸とした「他業種連携サービス」の開発の中止を決断いたしました。

この結果、平成28年3月期は多大な損失を計上することとなり、株主の皆様に変なご心配をおかけしておりますことを、深くお詫び申し上げます。

このような状況のもと平成29年3月期は、赤字体質脱却及び市場の縮小局面にあっても着実に収益を確保できる経営基盤の再構築が最重要課題であると考えております。具体的には次の三つの課題に取り組んでまいります。

なお、経営層による業績に対する責任の一環として、平成28年4月より当面の間、グループ各社の取締役、執行役員の報酬の減額（役位に応じて15%、10%、5%減額）を実施しております。

マーケットの変化に合わせた構造改革、体質改善

1円パチンコに代表される低玉貸営業の普及により売上が縮小安定するなか、遊技機の規制の厳格化が加わり、遊技業界にとっては厳しい状況が続くと想定されます。パチンコホールのコスト意識は一層高まり、今後はローコストオペレーションが求められます。このことから、事業のあり方を根本的に見直し、今後予想されるパチンコホールのローコストオペレーションに対応する製品及びサービスの開発を行ってまいります。さらに、開発手法の改革や購買・物流・製造・システム維持体制の構造改革を図り、原価低減に取り組んでまいります。また、一層のコスト削減に向け、全社員に採算意識を浸透させ、販管費等の徹底した予実損益管理を実施するとともに、人員配置の見直しのほか、あらゆる業務を対象にそのあり方を抜本的に見直し、体質改善を図ってまいります。

開発投資の選択と集中

当社グループはここ数年来、競合他社との商品・サービスの差別化を図るために、研究開発投資に力を注いでまいりました。しかしながら、売上が伸び悩むなか、多額の研究開発投資が当社グループの収益を悪化させる結果となりました。今後の開発投資については、選択と集中を図り、加盟店維持獲得に不可欠なもの、高い確度で収益が見込まれる商品・サービスを中心に行ってまいります。また、変化していく市場にいち早く対応するための開発体制を構築してまいります。

新規ビジネスの創出

当社グループは、現在、グループ全体で加盟店舗数シェア1位というポジションを確保しております。しかしながら、現在の遊技業界の状況を考えると、現事業領域に留まっていたら、成長は望めません。今後中長期的に成長していくためには、新たな事業領域を構築していくことが不可欠であると考えております。グループ全体の技術力を結集させるとともに、遊技機メーカーや提携企業との連携を積極的に行うなど経営資源を有効かつ効率的に活用していくことで、新たな事業を創出し、当社グループの活力を蘇らせてまいります。

4 【事業等のリスク】

現在、当社及び連結子会社を含めた当社グループが認識しております事業等のリスクのうち主要なものは以下のとおりです。このようなリスクが顕在化した場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度の末日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) パチンコ業界の事業環境に関するリスク

当社グループは、パチンコ業界で事業を展開しており、主にパチンコホール向けにプリペイドカードシステム機器等の販売を行っております。従って、パチンコ業界の事業環境が大きく変化した場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。主なリスクとしては以下のものが挙げられます。

パチンコ遊技人口の減少

パチンコ遊技は、わが国における大衆レジャーのひとつとして、多くの人に認められており、現在相当数の遊技人口を有しております。今後、人々の嗜好の変化等により、パチンコ遊技人口が大幅に減少した場合には、当社グループの顧客であるパチンコホールの経営を悪化させ、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

市場規模の縮小

警察庁生活安全局発表の平成27年12月末の全国パチンコホール数は11,310店舗となっており、平成26年12月末の店舗数11,627店舗から317店舗減少しております。全国パチンコホール数の急激な減少は、当社グループが事業を展開しておりますプリペイドカードシステム市場を大きく縮小させることになり、この場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

加盟店舗数の減少

当社グループは、システムを提供する対価として、加盟店から毎月定額のシステム使用料をいただいております。この収益は、当社グループの大きな収益源となっております。当社グループの加盟店舗数が何らかの理由により大幅に減少した場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 法的規制に関するリスク

当社グループの顧客であるパチンコホールは、「風俗営業等の規制及び業務の適正化等に関する法律」、「国家公安委員会規則」及び都道府県条例等の規制を直接受けており、カードユニットの使用にあたっては使用許可の取得又は使用届けが義務付けられております。従って各種法的規制の改正が行われた場合、カードユニット等のパチンコホールへの販売・設置に際して営業上の影響を受け、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 技術革新に関するリスク

当社グループは、信頼性の高いシステムを有し、常に最先端の技術を追求しております。しかしながら、競合他社により、画期的な発明や新技術の急速な出現等、急激な技術革新により、当社グループのシステムや商品等が陳腐化する可能性があります。この場合、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 研究開発に関するリスク

当社グループの研究開発活動に係る情報は第2「事業の状況」の「6 研究開発活動」に記載しておりますが、実用化の機会の逸失や市場環境の急激な変化等により十分な収益を獲得できず、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 競合他社との競争に関するリスク

当社グループが事業を展開しておりますプリペイドカードシステム業界は、競合他社と激しい加盟店獲得競争を繰り広げております。競争に打ち勝つよう、全力を挙げて取り組んでおりますが、何らかの事情により競争力が低下する等競争上不利となった場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 新規事業に関するリスク

当社グループは、業界のリーディングカンパニーとして、現市場に限定することなく、新たな市場や新しいビジネスモデルを求め、新規事業に積極的に経営資源を投下しております。しかしながら、新規事業には不確定要素が多いこともあり、事業が当初の見込みどおりに推移しない場合には、累積された投資負担が回収できず、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 知的財産に関するリスク

当社グループの事業分野において第三者の特許が成立した場合や、当社グループの事業分野において当社グループが認識していない特許等が現在成立している場合、当該第三者より当該特許に関する対価(ロイヤリティ)の支払い請求、又は損害賠償及び使用差止等の訴えを起こされる可能性があります。このような場合、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(8) セキュリティに関するリスク

当社グループのプリペイドカードシステムは、磁気式、IC式いずれにおいてもカード製造からシステムの監視まで、万全なセキュリティ対策がカード媒体、システム全体に施されております。しかしながら、IT関連の技術革新により、プリペイドカードの偽変造、不正使用問題が、今後発生する可能性は否定できません。これらの事象が発生した場合、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 自然災害等に関するリスク

当社グループのシステム運営の中核ともいえる情報管理センターは、不測の事態に備え万全な管理体制及びバックアップ体制をとっております。また、主力商品であるカードユニット等の生産についても、複数社との取引により、リスクを分散しております。しかしながら、想定を超える地震・台風等の大規模自然災害や大規模な事故等が発生し、情報管理センターや取引先が重大な被害を受け、システム障害や生産停止等が生じた場合には事業活動に支障を来し、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 個人情報に関するリスク

平成15年5月30日に「個人情報の保護に関する法律」が公布・施行され、平成17年4月1日に全面施行されております。当社グループにおいては、個人情報の取扱いについて、「個人情報保護規程」を制定し法令及びその他の規範を遵守するとともに、「個人情報保護責任者」を任命し、厳重なセキュリティ対策の下で、個人情報の適切な管理を行っております。この他個人情報相談窓口の設置や、社内における教育の徹底等、事故を未然に防ぐべく対策を講じております。

また、会員サービス等を通じて多くの個人情報を保有する日本ゲームカード株式会社では、個人情報の管理レベルを一層向上させ、維持するため、平成19年12月にプライバシーマークを取得いたしました。

しかしながら、人為的過誤、ネットワーク及びシステムの不具合、ハッキングその他何らかの原因により個人情報が流出した場合、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 引取保証に関するリスク

当社の子会社である、日本ゲームカード株式会社は、加盟店のリース契約に伴う債務に対して引取保証を行っております。この引取保証は、加盟店の支払能力等を十分に勘案したうえで実施しているものですが、加盟店において契約上の債務を履行できない状況が急激に増加した場合には、損失が発生し、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 固定資産の減損に関するリスク

当社グループの経営環境の急激な変化や収益状況の悪化等により、固定資産の減損損失を計上する必要性が生じた場合には、当社グループの経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 繰延税金資産に関するリスク

当社グループは、税効果会計における繰延税金資産の回収可能性については、将来の課税所得に関する予測等に基づき判断しております。しかし収益力の低下等により課税所得が十分に確保されないとの判断により、繰延税金資産を取り崩すこととなった場合には、当社グループの経営成績、財政状況等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】

当社は、平成23年4月1日付で、連結子会社である日本ゲームカード株式会社、株式会社ジョイコシステムズそれぞれとの間において、経営戦略、組織人事、事業計画、営業活動を含む経営全般に関する指導及び助言をするための契約を締結しております。

6 【研究開発活動】

当社グループにおける研究開発活動は、業界の活性化とグループの更なる飛躍、企業価値の向上に向け、新商品・新サービスの開発を積極的に行ってまいりました。しかしパチンコホールの低価格志向が進むなか、開発内容の見直しが必要となり、当連結会計年度において、一部研究開発の中止にかかる費用も含め、3,931百万円という多額の研究開発費が発生いたしました。

今後の研究開発活動については、選択と集中を図り、加盟店維持獲得に不可欠なもの、高い確度で収益が見込まれる商品・サービスを中心に取り組んでまいります。また、変化していく市場にいち早く対応するための開発体制を構築してまいります。

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】

当連結会計年度の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析は、以下のとおりであります。

(1) 財政状態の分析

資産、負債及び純資産の状況

(資産)

当連結会計年度末の総資産は54,781百万円となり、前連結会計年度末と比較し4,299百万円減少いたしました。

これは主に、有価証券が1,000百万円増加した一方で、現金及び預金が490百万円、リース投資資産が1,594百万円、商品及び製品が595百万円、投資有価証券が980百万円、投資その他の資産のその他（主に長期前払費用）が542百万円減少したことによるものであります。

(負債)

負債合計は16,496百万円となり、前連結会計年度末と比較し1,313百万円減少いたしました。

これは主に、流動負債のその他（主に未払金）が802百万円増加した一方で、リース債務が2,111百万円減少したことによるものであります。

(純資産)

純資産合計は38,285百万円となり、前連結会計年度末と比較し2,986百万円減少いたしました。

主な減少要因は、利益剰余金2,973百万円の減少によるものであります。

(2) 経営成績の分析

「第一部 [企業情報] 第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (1)業績」をご参照ください。

(3) キャッシュ・フローの分析

「第一部 [企業情報] 第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2)キャッシュ・フローの状況」をご参照ください。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、サービスの向上、設備の整備のため、総額で497百万円の設備投資を行いました。

また、設備の減少については、機能劣化・生産終了等による不用資産の除却を中心に1,317百万円の処分を行いました。

(1) 設備投資の主な内容を販売品目別に示すと、次のとおりであります。

・ 機器関連	
カードユニット等機能追加・金型等の取得	259百万円
・ カード関連	
カード生産設備の取得・機能拡充	43百万円
・ システム使用料関連	
加盟店用通信機器の取得	101百万円
・ 全社共通	
社内業務システムの設備の取得・機能追加	69百万円

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 設備の減少の主な内容を販売品目別に示すと、次のとおりであります。

・ 機器関連	
機能劣化・生産終了等による不用資産の除却等	259百万円
・ システム使用料関連	
加盟店用通信機器の除却	766百万円
機能劣化等による不用資産の除却等	153 "
・ 全社共通	
事務所設備の不用資産の除却	45百万円

(注) 1. 上記の金額は、取得価額によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成28年3月31日現在

事業所名 (所在地)	販売品目	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	
			建物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	ソフトウェア	長期前払 費用	リース資産		合計
本社 (東京都千代田区)	全社(共通)	本社機能	10		1				11	13

- (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。

(2) 国内子会社

平成28年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	販売品目	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)	
				建物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	ソフト ウェア	長期前払 費用	リース資産		合計
日本ゲーム カード(株)	カードエンコード センター (川崎市幸区)	カード関連	生産設備	16		19	23			59	6
	技術開発本部 (東京都渋谷区)	全社(共通)	研究開発 設備			9	525			534	52
	情報管理センター (東京都三鷹市 他1ヶ所)	システム 使用料関連	情報管理 設備	3		16	62	470		552	
	営業部 (大阪市北区 他5ヶ所)	全社(共通)	販売設備	7		11				18	63
	本社 (東京都渋谷区)	全社(共通)	その他の 設備等	21	0	105	943		460	1,532	127
(株)ジョイコ システムズ	本社 (東京都台東区)	全社(共通)	その他の 設備等	13	0	5	0			19	19
	本社 (東京都台東区)	システム 使用料関連	販売設備			34	85			119	
	本社 (東京都台東区)	機器関連	研究開発 設備及び 生産設備			9	0			9	
	本社 (東京都台東区)	カード関連	生産設備	4	10	0				15	
	本社 (東京都台東区)	その他収入 関連	販売設備				30			30	
	渋谷事務所 (東京都渋谷区)	全社(共通)	販売設備			0	2			2	11
	情報管理センター (東京都三鷹市 他1ヶ所)	システム 使用料関連	情報管理 設備			13	17			30	

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 帳簿価額のうちソフトウェアは、ソフトウェア及びソフトウェア仮勘定の合計であります。
4. 帳簿価額のうち長期前払費用は、情報管理設備の使用権であり、リース資産は、加盟店用通信機器であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	販売品目	設備の内容	投資予定額		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 (百万円)	既支払額 (百万円)				
日本ゲーム カード(株)	本社 (東京都渋谷区)	機器関連	金型等	66		自己資金	平成28年4月	平成29年3月	
			カードユニット等 機能追加	67		自己資金	平成27年12月	平成28年4月	
				46		自己資金	平成26年7月	平成28年9月	
				90		自己資金	平成28年7月	平成28年12月	
				65		自己資金	平成28年6月	平成29年3月	
		システム 使用料関連	情報管理センター 設備機能拡充	334		自己資金	平成27年8月	平成28年9月	
				50		自己資金	平成28年4月	平成28年10月	
			全社 (共通)	社内業務用 システム開発等	1,256		自己資金	平成27年3月	平成28年4月
株)ジョイコ システムズ	本社 (東京都台東区)	機器関連	研究開発設備 及び生産設備	74		自己資金	平成28年4月	平成28年6月	
				10		自己資金	平成28年4月	平成28年10月	
		その他収入 関連	販売設備	35		自己資金	平成28年4月	平成28年9月	
				10		自己資金	平成28年7月	平成28年12月	
		全社 (共通)	社内業務用 システム開発等	236		自己資金	平成28年10月	平成28年10月	

(注) 上記金額には、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	50,000,000
計	50,000,000

【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22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	14,263,000	14,263,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株であります。
計	14,263,000	14,263,000		

(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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成23年4月1日 (注)	14,263,000	14,263,000	5,500	5,500	2,000	2,000

(注) 会社設立によるものです。

(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)		1	8	97	31	15	9,424	9,576	
所有株式数 (単元)		6	37	112,837	11,261	396	18,072	142,609	2,100
所有株式数 の割合(%)		0.00	0.03	79.12	7.90	0.28	12.67	100.00	

(注) 1. 自己株式121株は「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に21株含まれております。

2. 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が3単元含まれております。

(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 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社SANKYO	東京都渋谷区渋谷3-29-14	2,131	14.94
株式会社データ・アート	東京都渋谷区東1-32-12	632	4.43
株式会社平和	東京都台東区東上野1-16-1	612	4.29
京楽産業・株式会社	愛知県名古屋市中区錦3-24-4	611	4.29
サミー株式会社	東京都豊島区東池袋3-1-1	611	4.29
株式会社大一商会	愛知県北名古屋市沖村西ノ川1	611	4.29
株式会社ニューギン	愛知県名古屋市中村区烏森町3-56	611	4.29
株式会社藤商事	大阪府大阪市中央区内本町1-1-4	611	4.29
サクサ株式会社	東京都港区白金1-17-3	510	3.57
株式会社サンセイアールアンドディ	愛知県名古屋市中区丸の内2-11-13	463	3.24
株式会社三洋物産	愛知県名古屋市中区今池3-9-21	463	3.24
株式会社大都技研	東京都台東区東上野1-1-14	463	3.24
株式会社高尾	愛知県名古屋市中川区中京南通3-22	463	3.24
株式会社竹屋	愛知県春日井市美濃町2-98	463	3.24
豊丸産業株式会社	愛知県名古屋市中村区長戸井町3-12	463	3.24
計	-	9,723	68.17

(注) タワー投資顧問株式会社から平成25年7月1日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書により、平成25年6月28日現在で以下の株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。
なお、大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等 保有割合 (%)
タワー投資顧問株式会社	東京都港区芝大門1-2-18	727	5.10

(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 100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 14,260,800	142,608	
単元未満株式	普通株式 2,100		
発行済株式総数	14,263,000		
総株主の議決権		142,608	

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が300株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数3個が含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、自己株式が21株含まれております。

【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 (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) 株式会社ゲームカード・ジョイコ ホールディングス	東京都千代田区一番町 16番地	100		100	0.00
計		100		100	0.00

(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 (百万円)	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)
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	121		121	

(注) 当期間における保有自己株式数には、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。

3 【配当政策】

当社は、株主への適正な利益還元を最も重要な経営課題の一つと考え、財務面での健全性を維持し、安定した配当をしていくことを利益配分についての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回を配当方針として掲げております。当社は取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定款に定めており、中間配当の決定機関は取締役会、期末配当の決定機関は株主総会であります。

このような方針のもと、第5期につきましては、1株当たり60円（中間配当30円を含む）の配当を実施しました。

今後もグループ全体の企業価値の向上を目指した内部留保による既存事業の強化及び新規事業への投資を通じて、株主利益を最大化するべく、業績の向上に努めてまいります。

(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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成27年11月10日取締役会決議	427	30
平成28年6月22日定時株主総会決議	427	30

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1期	第2期	第3期	第4期	第5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)	1,600	1,678	1,747	1,839	1,725
最低(円)	912	1,097	1,400	1,406	1,490

(注) 最高・最低株価は、平成25年7月16日より東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、それ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)	1,600	1,620	1,619	1,673	1,628	1,647
最低(円)	1,529	1,540	1,580	1,590	1,490	1,520

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5 【役員状況】

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 会長兼社長		石橋 保彦	昭和22年 2月19日	昭和41年4月 ㈱平和入社 昭和61年3月 同社取締役 平成6年4月 同社常務取締役 平成11年3月 同社専務取締役 平成14年2月 同社代表取締役専務 平成14年10月 同社代表取締役副社長 平成18年4月 同社代表取締役社長 平成20年6月 ㈱ジョイコシステムズ取締役 平成20年10月 同社取締役会長 平成23年4月 当社取締役会長 平成24年1月 PGMホールディングス㈱取締役(現任) 平成24年6月 ㈱平和相談役(現任) 平成24年10月 当社代表取締役会長兼社長(現任) 平成25年5月 ㈱ジョイコシステムズ代表取締役会長 平成26年4月 同社代表取締役会長兼社長 平成27年4月 同社代表取締役会長(現任) 平成28年2月 日本ゲームカード㈱代表取締役社長(現任)	(注)3	10,000
取締役		柳 漢呉	昭和32年 10月 26日	平成9年3月 ㈱平和入社 平成20年11月 ㈱ジョイコシステムズ技術部長 平成21年6月 同社取締役 平成23年4月 日本ゲームカード㈱取締役執行役員 平成24年4月 同社取締役常務執行役員 平成26年4月 同社取締役専務執行役員(現任) 平成26年4月 ㈱ジョイコシステムズ取締役 平成26年6月 当社取締役(現任) 平成27年4月 ㈱ジョイコシステムズ代表取締役社長(現任)	(注)3	1,000
取締役		市原 高明	昭和34年 1月3日	昭和59年4月 ㈱大一商会取締役 平成元年8月 ㈱大一販売取締役 平成13年3月 ㈱ジョイコシステムズ監査役 平成13年6月 同社取締役 平成14年5月 ㈱大一商会代表取締役(現任) 平成14年5月 ㈱大一販売代表取締役(現任) 平成23年4月 当社取締役(現任)	(注)3	0
取締役		筒井 公久	昭和28年 4月1日	平成3年9月 ㈱SANKYO入社 平成10年6月 同社取締役社長室長 平成13年3月 日本アドバンスカードシステム㈱監査役 平成14年6月 ㈱SANKYO常務取締役社長室長 平成14年6月 日本ゲームカード㈱監査役 平成14年7月 ㈱SANKYO常務取締役経営企画室長 平成20年4月 同社取締役専務執行役員管理本部長兼経営企画部長兼経理部長 平成22年4月 同社取締役副社長執行役員 平成23年4月 当社監査役 平成24年4月 ㈱SANKYO代表取締役社長COO(現任) 平成25年6月 当社取締役(現任)	(注)3	0
取締役		関口 正夫	昭和32年 7月8日	平成12年2月 日本アドバンスカードシステム㈱監査役 平成12年3月 ㈱コスモ・スタジオ(現 ㈱データ・アート)取締役 平成14年6月 日本ゲームカード㈱監査役 平成18年6月 マミヤ・オービー㈱監査役(現任) 平成19年6月 ㈱データ・アート代表取締役専務(現任) 平成23年4月 当社取締役(現任)	(注)3	0
取締役		井上 孝司	昭和25年 2月17日	昭和45年4月 東芝コンポネンツ㈱入社 昭和47年7月 ㈱藤商事入社 平成52年4月 同社名古屋工場長 平成5年12月 同社取締役名古屋工場長 平成16年6月 同社常務取締役開発製造本部長 平成18年3月 同社専務取締役 平成18年6月 ㈱サンタエンタテイメント監査役(現任) 平成20年10月 ㈱ジョイコシステムズ取締役 平成24年4月 ㈱藤商事代表取締役専務 平成27年6月 当社取締役(現任) 平成28年4月 ㈱藤商事代表取締役社長(現任)	(注)3	0

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役		加藤 大三郎	昭和24年 11月20日	昭和45年4月 ㈱東通入社 昭和55年6月 日本設計㈱入社 平成2年8月 日本レジャーカードシステム㈱入社 平成10年7月 同社物流本部長兼カード物流部長 平成12年4月 同社物流本部長兼カスタマーサービス本部長 平成14年2月 同社購買本部長 平成15年6月 同社取締役購買本部長 平成18年7月 同社取締役営業本部長 平成20年4月 日本ゲームカード㈱執行役員管理本部付 平成20年6月 同社監査役 平成23年4月 当社監査役(現任)	(注)4	700
監査役		相浦 義則	昭和44年 1月18日	平成6年11月 小比賀税務会計事務所入所 平成14年2月 杉山税理士事務所入所 平成15年10月 ㈱プロジェクト入社 平成20年8月 税理士法人緑川・運見事務所(現 青空税理士法人)代表社員 平成22年1月 ㈱ジョイコシステムズ監査役 平成23年4月 当社監査役(現任) 平成24年3月 日本コンセプト㈱監査役 平成25年7月 相浦税理士事務所所長(現任) 平成28年3月 日本コンセプト㈱取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	0
監査役		蒔田 穂高	昭和37年 11月14日	昭和63年4月 カシオ計算機㈱入社 平成10年11月 ㈱SANKYO入社 平成17年6月 日本レジャーカードシステム㈱監査役 平成18年6月 ㈱ビスティ監査役(現任) 平成22年4月 ㈱SANKYO経営企画部長 平成27年2月 ㈱ジェイビー監査役(現任) 平成27年4月 ㈱SANKYO執行役員経営企画部長(現任) 平成27年4月 ㈱三共エクセル監査役(現任) 平成27年6月 当社監査役(現任)	(注)4	0
計						11,700

(注) 1. 取締役 市原高明、筒井公久、関口正夫及び井上孝司は、社外取締役であります。

2. 監査役 相浦義則及び蒔田穂高は、社外監査役であります。

3. 取締役の任期は、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29年3月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。

4. 監査役の任期は、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の終結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】

当社は、高い倫理観と誠実さを基本とした独創性豊かな人間集団を醸成し、遊技業界の透明性・健全性を高めるという社会的使命を常に念頭におき事業に取り組んでおり、継続的な成長・発展を図ることを経営上の最も重要な課題のひとつと位置付け、コーポレート・ガバナンスに関する基本方針としております。

上記方針に基づいて、経営の効率性及び公平性をチェックすることを大原則と考え、取締役会制度、監査役会制度を導入し、以下の3点を重点施策としてコーポレート・ガバナンスのさらなる強化に努めております。

- ・ 監督・牽制機能の実効性の向上

当社は監査役設置会社として、重要な経営判断と業務執行の監督を担う取締役会と取締役会から独立した監査役及び監査役会により、監督・牽制機能の実効性の向上に努めております。

- ・ 法令遵守の徹底

当社は、「行動規範」を制定し、全役職員に徹底するとともに、「コンプライアンス管理規程」を制定し、これを浸透させ、また企業倫理委員会の設置等により、全役職員における法令遵守の意識を継続的に醸成し、さらなるコンプライアンスの徹底に努めております。

- ・ 経営内容の透明性の向上

情報開示を迅速、正確かつ公平に行うとともに、ステークホルダーに対して説明責任を確実に果たすことは、健全な経営を維持し、継続的な企業の発展には必要不可欠であるとの考えに基づき、積極的なIR活動に努めております。

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要及びその体制を採用する理由

当社は、企業倫理とコンプライアンスの重要性を認識し、経営の透明性・公平性を高めるべくコーポレート・ガバナンス強化を企図した、以下の体制を構築しております。

- ・ 取締役会

取締役会は、6名の取締役（うち社外取締役4名）で構成し、監査役3名（うち社外監査役2名）の出席の下、定時取締役会の他、必要に応じて臨時取締役会を開催し、当社及び当社グループの重要な経営方針の決定、業務執行の監督、業務執行状況の報告等を行っております。また、各取締役との間では、活発な議論及び意見交換がなされ、また監査役も適宜意見を述べております。なお、社外取締役を含む4名の取締役はグループ経営会議のメンバーとして、取締役会決議事項の事前審議や経営に係る重要戦略等、経営全般に関する様々な討議を積極的に行っております。

- ・ 監査役会

監査役は常勤監査役1名の他、社外監査役2名の3名で構成されております。当社では、各監査役が公正かつ客観的視点をもって、実態を正確に把握し、予防監査の視点から各種リスク発生の未然防止・危機対応の体制整備に向けて、法令・諸ルール遵守等のコンプライアンスの徹底を図り、一層の監査機能の充実に注力することにより、企業の健全な発展が実現するものと考えております。また常勤監査役は、取締役会はもとより、グループ経営会議、その他重要会議にも参加し、日々、取締役の執務状況をチェックしております。なお、当社では、社外監査役のうち1名を独立性を有する者として、独立役員に指定しております。

- ・ 会計監査人

当社は、新日本有限責任監査法人との間で監査契約を締結し、会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を受けております。

- ・ 内部監査

内部監査は、代表取締役直轄の内部監査部が厳正中立の立場で各業務部門の業務監査を実施し、法令及び社内規程遵守の観点に基づき適切な指導を行うとともに、監査役と緊密な連携を保ち、活発なコミュニケーションを図ることにより、効率的かつ効果的な監査になるよう努めております。

ロ．内部統制システム、リスク管理体制及び子会社の業務の適正性を確保するための体制の整備の状況

当社グループの経営が誰のために行われているかを明らかにし、株主の視点に立って、経営の効率性や経営の公平性をチェックすることをコーポレート・ガバナンスの大原則と考え、コンプライアンス体制並びにリスク管理体制を有効に機能させ、その体制の強化を図るために、子会社の業務の適正性を確保するための体制整備を含めた内部統制システムの構築・運用に関する以下の基本方針を取締役会決議により定めております。

・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

各取締役の業務執行並びに経営意思決定に係る情報の保存及び管理に関し、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

各種会議及びグループ経営会議並びに取締役会の議事録に関し、取締役会及び監査役会における監督体制を確保するために、検索、閲覧しやすいファイリングシステムを維持するものとする。

代表取締役が決裁する稟議書・決裁書は、取締役会及び監査役会における監督体制を確保するために、検索、閲覧しやすいファイリングシステムを維持する。

各種会議及びグループ経営会議並びに取締役会の報告事項・決議事項については、経営環境に合わせて適宜見直すこととする。

稟議書、決裁書、議事録、会議付議資料の取扱いについては、文書管理規程等に定めるものとする。

・当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループのリスクマネジメント体制（リスク回避のための体制）及び危機管理体制（リスクが顕在化した場合の体制）の強化のため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

総務部における当社グループの事業計画の立案及び進捗管理、内部監査部における当社グループに対する実地監査において、事業リスクを考慮したチェック体制を維持する。

当社グループは、平素のリスク管理意識の高揚とリスク防止体制を構築することを目的にリスク管理規程を制定し、リスク管理指針を明確にする。

当社グループは、リスク管理規程に基づき、リスク管理主管部門活動、リスク管理委員会活動、緊急対策本部の設置等、リスクに対する組織的対応を実施するとともに、運用状況のモニタリング体制を構築する。

当社グループは、個人情報相談窓口等外部からの情報フィードバック窓口を設置し、フィードバック情報の分析体制を構築する。

モニタリング結果に関するグループ経営会議への報告体制を構築する。

・当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社グループの取締役の業務執行並びに経営意思決定に関する職務執行が効率的に行われることを確保するため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

当社グループの事業計画立案に際して、各取締役の役割、責任を明らかにし、予算統制並びに監査役監査におけるモニタリングを容易にする。また、計画の実行可能性の確保のため、要員・資金等の経営資源を適正に配分・再配分することとする。

当社グループの役職員の業務執行に関しては、職務責任一覧及び各業務規程に準拠して行い、経営環境の変化に合わせて規程のメンテナンスを行うものとする。

当社グループの事業計画と目標管理制度のリンケージ及び目標進捗チェック体制を確保し、当社グループの全役職員が経営目標に邁進する体制を構築する。

当社グループの取締役の職務執行の支援体制として、必要に応じて弁護士、弁理士、公認会計士、税理士、社会保険労務士等、社外の専門家との相談体制を確保するものとする。

・当社及び当社子会社の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

当社グループのコンプライアンス体制の強化のため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

当社グループにおける行動規範の浸透・普及活動を推進し、定期的に法令・定款の遵守状況をモニタリングする企業倫理委員会を設置する。当委員会は当社社長直属とし、当社管理本部長を委員長とする。コンプライアンス違反の抑止体制を構築することを目的に当社グループのコンプライアンスに関する規程を制定し、コンプライアンス管理指針を明確にするとともに、コンプライアンスに関する規程の遵守状況を企業倫理委員会及び内部監査等でモニタリングする体制を構築する。

当社グループの役職員に対する行動規範及びコンプライアンスに関する研修等の体制を構築する。モニタリング結果のグループ経営会議への報告体制を構築し、緊急事態が発生した場合は緊急対策本部等を設置する。

・当社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

企業集団における業務の適正を確保するため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

常勤監査役、内部監査部長、総務部長は、内部統制システムが有効に機能するように、グループ会社の監査役、内部監査部門、予算統制部門等との情報交換を必要に応じて実施するものとする。

グループ会社と取引が発生する場合は、取引基本契約書を締結し、取引内容につき内部監査、監査役監査の対象とするものとする。

グループ会社において、規模・事業特性に応じた内部統制システムを独自に構築させるとともに、当社内部統制システムのチェック対象とするものとする。

子会社において経営上重要な事項を決定する場合は、社内規程等に基づき、当社へ事前協議等が行われる体制を構築する。

・監査役職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役職務を支援するため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

内部統制システムの運用チェック部門である内部監査部、管理本部各部署は、監査役監査に全面的に協力するものとする。

監査役会から会社法施行規則第100条第3項第1号に関する要求が為された場合には、監査役会の意見を尊重し、速やかに専任者を配置するものとする。

・監査役職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関し、以下のように取り決める。

監査役会の依頼に基づき、監査役職務を補助すべき使用人を選任する場合には、当該使用人は監査役の指揮命令下に置くものとし、取締役及びその使用人の指揮命令は受けないものとする。

監査役職務を補助すべき使用人が他の業務を兼務すること、当該使用人の人事考課、人事異動に関しては、監査役の同意を得るものとする。

・取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制及びその他の監査役への報告に関する体制

監査役への報告体制の確立のため、以下の体制を継続的に維持し必要に応じて修正するものとする。

監査役は、社内の全ての会議、委員会に出席し、また社内の全ての資料を閲覧し意見を述べるができる。その際、監査役から報告依頼等が為された場合、役職員は、監査役の要求に協力しなければならない。

役職員は、監査役に以下の内容を含む当社グループの重要事項を定期的に報告しなければならない。

- ・ 内部監査結果
- ・ 予算統制結果
- ・ コンプライアンス体制の運用結果
- ・ リスク管理体制の運用結果
- ・ 外部からのフィードバック情報
- ・ 会計監査人、証券取引所、監督官庁からの依頼事項、提出文書

当社グループの取締役・監査役及び使用人または、これらの者から報告を受けた者は、以下の事項を監査役に報告するものとする。

- ・ 当社グループにおける法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事項
- ・ 会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事項
- ・ 内部通報制度の運用及び通報の内容

当社グループの監査役へ報告を行った当社グループの役職員に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを一切行わないものとする。

- ・ 監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

当社グループは、監査役がその職務の執行について、会社に対し、会社法第388条に基づく費用の前払等の請求をしたときは、当該請求に係る費用又は債務が当該監査役職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

当社グループは、監査役職務の執行について生ずる費用等を支弁するため、毎年、予算を計上するものとする。

- ・ その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制は、以下のとおりとする。

監査役職務の執行が円滑に行われるように、取締役は、監査役職務の重要性を認識し、各部門長及び社員に協力体制を指導する。

監査役会とグループ経営会議メンバーの定期的意見交換の場を設定するものとする。

八．責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役は、当社定款の定めに基づき、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、同法第425条第1項に定める額を責任の限度としております。

内部監査及び監査役監査

監査役は、会計監査人による監査計画、監査実施状況及び監査結果について四半期ごとに報告を受け、その相当性を評価するとともに、会計監査人との積極的な情報交換等を行うことにより、有用な情報や意見等を監査役監査に最大限活用し、より一層効率的かつ効果的な監査に努めております。この他、会計監査人による在庫棚卸実査には、原則として常勤監査役が立会う等、お互いの独立性を保ちながら、積極的な連携を図ることにより、相互の機能強化に努めております。

また、監査役は、当社の内部監査部門である内部監査部（専任者3名）と緊密な連携を保ち、内部監査部が実施した監査結果を必要に応じて活用するとともに、内部監査部とは常に積極的に情報交換を行い、活発なコミュニケーションを図ることにより、監査役監査と内部監査の両者が効率的かつ効果的な監査になるよう努めております。常勤監査役は、毎月内部監査部より内部監査の結果及び改善内容等についての詳細な説明を受け、必要に応じてその内容を監査役会にて報告する等、両者はお互いに独立性を保持しつつ、積極的な連携に努めております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は4名、社外監査役は2名であります。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための当社グループからの独立性に関する基準又は方針については定めておりませんが、コーポレート・ガバナンスの強化は必要であると認識しており、高い見識等に基づき当社の経営を実質的に監視・監督できる者を選任することにより、経営への監視機能を強化しております。社外取締役及び社外監査役の選任において、当該候補者が当社グループの取引先や株主である企業の業務執行者である場合、当社グループと当該企業等との現在における取引全体額に占めるウエイト、発行済み株式総数に占める当該企業等の持株比率等を勘案しつつ、当社グループとの特別な利害関係及び一般株主との利益相反が生じるおそれの有無を判断しております。

社外取締役であります市原高明氏、筒井公久氏、関口正夫氏及び井上孝司氏の4名につきましては、長年にわたる企業経営者としての豊富な経験に基づき、当社経営の重要事項の決定に際し有用な意見・助言をいただけるとともに、業務執行を行う経営陣から独立した立場から、社外取締役として業務執行の監督に十分な役割を果たしていただけることを期待しております。

社外取締役4名は、当社グループとの特別な利害関係はありません。また、筒井公久氏は、当社の主要株主であり当社グループの取引先である株式会社SANKYOの代表取締役社長COOを、市原高明氏は、当社グループの取引先である株式会社大一販売の代表取締役を、井上孝司氏は、当社グループの取引先である株式会社藤商事の代表取締役社長をそれぞれ務めておりますが、持株比率及び取引額の程度から、現時点で当社グループとの特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれはありません。なお、関口正夫氏は、当社グループの主要取引先であるマミヤ・オーピー株式会社の監査役であります。

社外監査役相浦義則氏につきましては、税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する豊富な知識と経験を有していることから、当社の監査体制が更に強化できるものと判断しております。同氏と当社グループとの間に特別な利害関係はありません。同氏は相浦税理士事務所の所長及び日本コンセプト株式会社の社外監査役であります。当社グループと相浦税理士事務所及び日本コンセプト株式会社との間に取引関係はなくその他にも記載すべき関係はありません。なお、東京証券取引所に独立役員として届け出ております。

社外監査役藤田穂高氏につきましては、会社経営に関する高い見識を有しており、当社の経営全般に対する監督、チェック機能を果たしていただくことで、当社の監査体制がさらに強化できるものと判断しております。同氏と当社グループとの間に特別な利害関係はありません。同氏は当社の主要株主であり当社グループの取引先である株式会社SANKYOの執行役員を務めておりますが、持株比率及び取引額の程度から、現時点で当社グループと株式会社SANKYOとの間に特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれはありません。

社外取締役及び社外監査役は、取締役会・監査役会・取締役等との意見交換等を通じて、監査役監査、内部監査、会計監査との連携を図り、また、内部統制システムの構築・運用状況等について、監督・監査を行っております。

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 (百万円)	報酬等の種類別の 総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	110	79	24	6	3
監査役 (社外監査役を除く。)	11	10		0	1
社外役員	3	3			1

ロ．提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

八．使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

二．役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役及び監査役の報酬につきましては、株主総会での決議により、取締役及び監査役それぞれの報酬総額の最高限度額を決定しております。

株式の保有状況

当社は、子会社の経営管理を行うことを主たる業務としております。当社が保有する株式はすべて子会社株式であり、それ以外の保有目的が純投資目的もしくは純投資目的以外の目的の株式は保有していません。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最も大きい会社（最大保有会社）日本ゲームカード㈱については以下のとおりであります。

イ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

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

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

	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式					
非上場株式以外の株式	427	507	15		80

会計監査の状況

当社では、新日本有限責任監査法人との間で監査契約を締結し、会計監査を受けております。当事業年度の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名及び会計監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

イ．業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

布施木孝叔（新日本有限責任監査法人）

三宅孝典（新日本有限責任監査法人）

（注） 継続監査年数については、いずれも7年以内のため記載を省略しております。

ロ．監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 10名

その他 9名

取締役の定数

当社の取締役の定数は12名以内とする旨を定款に定めております。

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定款に定めております。

株主総会決議事項のうち取締役会で決議することができる事項

イ．自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、経済情勢・市場の動向等の環境変化に対して迅速な対応を可能とするため、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に定めております。

ロ．中間配当に関する事項

当社は、株主に対して機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議は、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に定めております。

(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	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	14		14	
連結子会社	45		43	
計	60		57	

【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】

監査の内容及び項目、監査予定時間等を勘案し、事業年度ごとに決定する方針であります。

第5 【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 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、連結会計年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(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、新日本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、企業会計等の内容を適切に把握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に加入し、また、新日本有限責任監査法人が主催する研修会に参加するなど、連結財務諸表等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。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	14,021	13,530
受取手形及び売掛金	2,148	2,652
営業未収入金	1,042	714
リース投資資産	6,005	4,411
有価証券	1 10,999	1 11,999
発行保証金信託	1 7,002	1 7,188
商品及び製品	2,569	1,974
原材料及び貯蔵品	618	540
繰延税金資産	243	135
その他	650	792
貸倒引当金	17	5
流動資産合計	45,284	43,934
固定資産		
有形固定資産		
建物		
建物	255	256
減価償却累計額	168	179
建物（純額）	87	76
機械装置及び運搬具		
機械装置及び運搬具	59	67
減価償却累計額	53	56
機械装置及び運搬具（純額）	5	11
工具、器具及び備品		
工具、器具及び備品	5,570	5,244
減価償却累計額	4,959	5,017
工具、器具及び備品（純額）	610	227
土地		
土地	0	0
リース資産		
リース資産	2,163	1,432
減価償却累計額	1,409	972
リース資産（純額）	753	460
建設仮勘定		
建設仮勘定	29	-
有形固定資産合計	1,486	776
無形固定資産		
ソフトウェア		
ソフトウェア	1,137	859
その他		
その他	1,758	1,367
無形固定資産合計	2,896	2,226
投資その他の資産		
投資有価証券	1 6,695	1 5,714
繰延税金資産	1,228	1,173
その他	1,703	1,160
貸倒引当金	213	205
投資その他の資産合計	9,413	7,844
固定資産合計	13,796	10,847
資産合計	59,081	54,781

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	2,211	2,402
営業未払金	17	14
リース債務	2,849	2,156
賞与引当金	201	202
製品取替引当金	37	52
株主優待引当金	26	28
カード未精算勘定	2,591	2,530
その他	2,172	2,975
流動負債合計	10,107	10,363
固定負債		
リース債務	4,252	2,834
役員退職慰労引当金	91	110
退職給付に係る負債	440	481
その他	2,917	2,706
固定負債合計	7,702	6,132
負債合計	17,809	16,496
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,500	5,500
資本剰余金	5,122	5,122
利益剰余金	30,581	27,608
自己株式	0	0
株主資本合計	41,204	38,230
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	67	55
その他の包括利益累計額合計	67	55
純資産合計	41,272	38,285
負債純資産合計	59,081	54,781

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 4 月 1 日 至 平成27年 3 月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4 月 1 日 至 平成28年 3 月31日)
売上高	25,741	23,885
売上原価	¹ 16,076	¹ 15,471
売上総利益	9,665	8,413
販売費及び一般管理費	^{2, 3} 8,848	^{2, 3} 9,854
営業利益又は営業損失()	816	1,440
営業外収益		
受取利息	33	23
受取配当金	15	15
貸倒引当金戻入額	34	47
貸与資産修繕収入	18	15
その他	56	37
営業外収益合計	157	139
営業外費用		
支払利息	39	26
支払保証料	46	43
その他	51	11
営業外費用合計	137	82
経常利益又は経常損失()	836	1,383
特別損失		
減損損失	-	⁴ 515
その他	-	5
特別損失合計	-	521
税金等調整前当期純利益 又は税金等調整前当期純損失()	836	1,904
法人税、住民税及び事業税	371	42
法人税等調整額	172	170
法人税等合計	543	213
当期純利益又は当期純損失()	293	2,117
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純損失()	293	2,117

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
当期純利益又は当期純損失()	293	2,117
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1	12
その他の包括利益合計	1	12
包括利益	291	2,130
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	291	2,130

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	5,500	5,122	31,144	0	41,766	69	69	41,835
当期変動額								
剰余金の配当			855		855			855
親会社株主に帰属する 当期純利益			293		293			293
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						1	1	1
当期変動額合計			562		562	1	1	563
当期末残高	5,500	5,122	30,581	0	41,204	67	67	41,272

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	その他の 包括利益 累計額合計	
当期首残高	5,500	5,122	30,581	0	41,204	67	67	41,272
当期変動額								
剰余金の配当			855		855			855
親会社株主に帰属する 当期純損失()			2,117		2,117			2,117
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						12	12	12
当期変動額合計			2,973		2,973	12	12	2,986
当期末残高	5,500	5,122	27,608	0	38,230	55	55	38,285

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益 又は税金等調整前当期純損失()	836	1,904
減価償却費	2,056	1,313
のれん償却額	391	391
長期前払費用償却額	178	212
差入保証金償却額	3	3
固定資産除却損	34	6
減損損失	-	515
貸倒引当金の増減額(は減少)	14	20
製品取替引当金の増減額(は減少)	21	9
株主優待引当金の増減額(は減少)	2	2
その他の引当金の増減額(は減少)	43	18
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	46	41
受取利息及び受取配当金	48	38
支払利息	85	70
売上債権の増減額(は増加)	1,598	43
たな卸資産の増減額(は増加)	694	552
仕入債務の増減額(は減少)	809	180
カード未精算勘定の増減額(は減少)	69	60
未収入金の増減額(は増加)	829	11
未払金の増減額(は減少)	1,190	1,242
長期預り金の増減額(は減少)	223	210
預り金の増減額(は減少)	5	2
その他	72	3
小計	4,303	2,300
利息及び配当金の受取額	31	23
利息の支払額	85	69
法人税等の支払額	599	602
法人税等の還付額	194	176
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,844	1,828
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	15,998	18,998
有価証券の償還による収入	15,000	19,000
供託金の預入による支出	2,000	-
供託金の返還による収入	2,000	-
発行保証金信託の取得による支出	220	180
有形固定資産の取得による支出	911	356
無形固定資産の取得による支出	1,379	218
投資有価証券の取得による支出	5,327	99
投資有価証券の償還による収入	5,000	-
差入保証金の差入による支出	11	0
長期前払費用の取得による支出	1,272	1
その他	73	14
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,046	841

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	855	855
ファイナンス・リース債務の返済 による支出	943	621
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,799	1,476
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	3,001	490
現金及び現金同等物の期首残高	18,022	15,020
現金及び現金同等物の期末残高	1 15,020	1 14,530

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 2社

連結子会社の名称

日本ゲームカード(株)

(株)ジョイコシステムズ

(2) 非連結子会社の名称

該当する会社はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

- ・満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

- ・その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

たな卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

- ・商品、製品、原材料、貯蔵品

移動平均法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

建物(建物附属設備は除く)

平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの

旧定額法を採用しております。

建物以外

- ・平成19年3月31日以前に取得したもの

旧定率法を採用しております。

- ・平成19年4月1日以降に取得したもの

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 3～18年

機械装置及び運搬具 6～12年

工具、器具及び備品 2～20年

また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

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、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法によっております。

長期前払費用

均等償却によっております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため一般債権については合理的に見積もった貸倒実績率により、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勘案し、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計上しております。

製品取替引当金

当連結会計年度以前において販売した機器の内蔵部品等の取替について、負担すべき取替費用の支出に備えるため、必要な見積額を計上しております。

株主優待引当金

将来の株主優待制度に伴う費用負担に備えるため、当連結会計年度末において翌連結会計年度に発生すると見込まれる額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

当社及び連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

(6) のれんの償却に関する事項

のれんは、10年間で均等償却しております。

(7) 連結キャッシュ・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。

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。)、 「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。)、及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。)等を当連結会計年度から適用し、当期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については連結財務諸表の組替えを行っております。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「無形固定資産」の「のれん」は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「無形固定資産」に表示していた「のれん」862百万円、「その他」896百万円は、「その他」1,758百万円として組み替えております。

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「流動負債」の「未払法人税等」は、金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」に表示していた「未払法人税等」258百万円、「その他」1,913百万円は、「その他」2,172百万円として組み替えております。

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外費用」の「固定資産除却損」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」に表示していた「固定資産除却損」34百万円、「その他」17百万円は、「その他」51百万円として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

1. 次の資産を前払式支払手段の発行保証金として、担保に供しております。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
有価証券	百万円	999百万円
発行保証金信託	7,002 "	7,188 "
投資有価証券	6,267 "	5,207 "

2. 加盟店のリース契約に伴う債務に対して次のとおり引取保証を行っております。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
店舗数	473店舗	412店舗
引取保証額	4,156百万円	2,805百万円

(連結損益計算書関係)

1. 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
売上原価	156百万円	163百万円

2. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
給与手当	1,452百万円	1,455百万円
賞与引当金繰入額	157 "	160 "
退職給付費用	42 "	39 "
役員退職慰労引当金繰入額	14 "	20 "
研究開発費	3,146 "	3,931 "
製品取替引当金繰入額	8 "	11 "
貸倒引当金繰入額	57 "	86 "
株主優待引当金繰入額	22 "	27 "

3. 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
一般管理費	3,146百万円	3,931百万円

4. 減損損失の内容は、次のとおりであります。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

当社グループでは、減損の兆候を把握するに当たり、主としてサービスを提供するホールシステムを独立したキャッシュ・フローを生み出す単位として資産のグルーピングを行っております。

なお、以下の資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として認識し特別損失に計上しております。

用途	場所	種類	減損損失(百万円)
事業用資産	東京都三鷹市他2ヶ所	建物	0
		工具、器具及び備品	0
		長期前払費用	253
		前払費用	74
		リース資産	42
	東京都渋谷区	工具、器具及び備品	86
		建設仮勘定	10
	東京都台東区	工具、器具及び備品	6
		ソフトウェア	3
	千葉県柏市	工具、器具及び備品	2
ソフトウェア		37	
合計			515

(注) 事業の収益性が低下し固定資産の帳簿価額の回収が見込まれないため、減損損失を計上いたしました。なお、回収可能価額は使用価値を零として算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

1. その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	7百万円	20百万円
組替調整額	〃	〃
税効果調整前	7百万円	20百万円
税効果額	5 〃	7 〃
その他有価証券評価差額金	1百万円	12百万円
その他の包括利益合計	1百万円	12百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(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	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	14,263,000			14,263,000

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	121			121

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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月20日 定時株主総会	普通株式	427	30	平成26年3月31日	平成26年6月23日
平成26年11月6日 取締役会	普通株式	427	30	平成26年9月30日	平成26年12月1日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月19日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	427	30	平成27年3月31日	平成27年6月22日

当連結会計年度(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	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	14,263,000			14,263,000

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	121			121

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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月19日 定時株主総会	普通株式	427	30	平成27年3月31日	平成27年6月22日
平成27年11月10日 取締役会	普通株式	427	30	平成27年9月30日	平成27年12月1日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	427	30	平成28年3月31日	平成28年6月23日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結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。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
現金及び預金	14,021百万円	13,530百万円
取得日から3ヶ月以内に 償還期限の到来する短期投資	999 "	999 "
現金及び現金同等物	15,020百万円	14,530百万円

2. ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
ファイナンス・リース取引に係る 資産及び債務の額	1,522百万円	958百万円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産 加盟店用通信機器であります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(貸主側)

(1) リース投資資産の内訳

流動資産

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
リース料債権部分	6,343	4,649
受取利息相当額	337	237
リース投資資産	6,005	4,411

(2) リース投資資産に係るリース料債権部分の連結会計年度末日後の回収予定額

流動資産

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース投資資産	2,567	1,834	1,181	570	165	24

(単位：百万円)

	当連結会計年度 (平成28年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース投資資産	1,978	1,359	771	371	127	41

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
1年内	4	4
1年超	6	12
合計	10	17

(貸主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
1年内	7	6
1年超	13	7
合計	21	13

(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

当社グループは、設備投資計画に照らして必要な資金及び短期的な運転資金は自己資金により賅っております。

資金運用については安全性の高い金融資産で運用する方針であります。

また、当社グループはデリバティブ取引を全く利用しておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金、営業未収入金、リース投資資産は、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は、譲渡性預金、国債等の満期保有目的の債券、資本上・業務上の関係を有する企業の株式であり、それぞれ市場価格の変動リスクに晒されております。

発行保証金信託は金銭の信託であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金、営業未払金及びカード未使用額からカード収入高に収益計上したものを控除した残高を示しているカード未精算勘定は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に営業用設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は連結決算日後、最長で6年後であります。

(3) 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

当社グループは、債権管理規程に従い、営業債権について、営業管理部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

満期保有目的の債券は、格付の高い債券を主な対象としているため信用リスクは僅少であります。

市場リスクの管理

当社グループは、有価証券及び投資有価証券、発行保証金信託については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社グループは、各社の経理部門が日次で収支日報を作成・更新することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(平成27年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	14,021	14,021	
(2) 受取手形及び売掛金	2,148	2,148	
(3) リース投資資産	6,005	6,071	65
(4) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	17,267	17,289	22
その他有価証券	427	427	
(5) 発行保証金信託	7,002	7,002	
資産計	46,872	46,960	87
(1) 支払手形及び買掛金	2,211	2,211	
(2) リース債務	7,102	7,173	71
負債計	9,313	9,385	71

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	13,530	13,530	
(2) 受取手形及び売掛金	2,652	2,652	
(3) リース投資資産	4,411	4,425	14
(4) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	17,207	17,281	73
その他有価証券	507	507	
(5) 発行保証金信託	7,188	7,188	
資産計	45,498	45,586	88
(1) 支払手形及び買掛金	2,402	2,402	
(2) リース債務	4,990	4,996	5
負債計	7,393	7,398	5

(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

預金はすべて短期であるため、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。

(2) 受取手形及び売掛金

大部分が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。

(3) リース投資資産

元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 有価証券及び投資有価証券

譲渡性預金については短期で決済されるため、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り、株式は取引所の価格により、市場価格のある債券については、取引金融機関から提示された価格により、市場価格のない債券については、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(5) 発行保証金信託

信託財産構成物は譲渡性預金であり、短期で決済されるため、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) 支払手形及び買掛金

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。

(2) リース債務

元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	14,016			
受取手形及び売掛金	1,919	227	0	
リース投資資産	2,396	3,584	23	
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(譲渡性預金)	9,000			
満期保有目的の債券(コマーシャル・ペーパー)	2,000			
満期保有目的の債券(国債)		6,000		
発行保証金信託	7,002			
合計	36,335	9,812	24	

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	13,528			
受取手形及び売掛金	2,483	168		
リース投資資産	1,857	2,516	37	
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(譲渡性預金)	9,000			
満期保有目的の債券(コマーシャル・ペーパー)	2,000			
満期保有目的の債券(国債)	1,000	5,000		
発行保証金信託	7,188			
合計	37,058	7,684	37	

(注3) リース債務の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成27年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
リース債務	2,849	2,055	1,327	646	196	26
合計	2,849	2,055	1,327	646	196	26

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
リース債務	2,156	1,465	828	399	127	12
合計	2,156	1,465	828	399	127	12

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額 を超えるもの			
国債	6,267	6,290	22
コマーシャル・ペーパー	999	999	0
小計	7,267	7,289	22
時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの			
譲渡性預金	9,000	9,000	
コマーシャル・ペーパー	999	999	0
小計	9,999	9,999	0
合計	17,267	17,289	22

当連結会計年度(平成28年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額 を超えるもの			
国債	6,207	6,281	73
コマーシャル・ペーパー	1,999	2,000	0
小計	8,207	8,281	73
時価が連結貸借対照表計上額 を超えないもの			
譲渡性預金	9,000	9,000	
小計	9,000	9,000	
合計	17,207	17,281	73

2. その他有価証券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	427	327	100
合計	427	327	100

当連結会計年度(平成28年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	419	327	91
小計	419	327	91
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	88	99	11
小計	88	99	11
合計	507	427	80

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

当社及び連結子会社の退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	393百万円	440百万円
退職給付費用	52 "	46 "
退職給付の支払額	6 "	4 "
退職給付に係る負債の期末残高	440 "	481 "

(2) 退職給付債務の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債の調整表

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	440百万円	481百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	440 "	481 "
退職給付に係る負債	440百万円	481百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	440 "	481 "

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度52百万円 当連結会計年度46百万円

(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

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	66百万円	62百万円
貸倒引当金	73 "	63 "
たな卸資産	110 "	90 "
固定資産等償却額	823 "	959 "
会員権評価損	27 "	28 "
退職給付に係る負債	142 "	148 "
役員退職慰労引当金	29 "	19 "
繰越欠損金	189 "	319 "
減損損失	"	111 "
その他	95 "	142 "
繰延税金資産小計	1,560百万円	1,945百万円
評価性引当金	53 "	601 "
繰延税金資産合計	1,506百万円	1,343百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	32 "	24 "
その他	1 "	10 "
繰延税金負債合計	34百万円	34百万円
繰延税金資産(負債)の純額	1,472百万円	1,308百万円

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	243百万円	135百万円
固定資産 - 繰延税金資産	1,228 "	1,173 "

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

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率	35.6%	%
(調整)		
税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正	16.8 "	"
のれん償却費	16.7 "	"
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.0 "	"
住民税均等割	2.0 "	"
試験研究費等の税額控除	9.4 "	"
その他	0.3 "	"
税効果会計適用後の法人税等の負担率	65.0%	%

(注) 当連結会計年度は、税金等調整前当期純損失を計上しているため、注記を省略しております。

3. 法人税等の税率の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」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の32.3%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.9%、平成30年4月1日以降のものについては30.6%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が61百万円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額が62百万円、その他有価証券評価差額金額が1百万円それぞれ増加しております。

（資産除去債務関係）

重要性が乏しいため記載を省略しております。

（セグメント情報等）

【セグメント情報】

当社グループの報告セグメントは、パチンコプリペイドカードシステム関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結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. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(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

外部顧客への売上高のうち、連結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】

当社グループの報告セグメントは、パチンコプリペイドカードシステム関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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】

当社グループの報告セグメントは、パチンコプリペイドカードシステム関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (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 2,893.67円	1株当たり純資産額 2,684.29円
1株当たり当期純利益金額 20.54円	1株当たり当期純損失金額() 148.49円
なお、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いません。	なお、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いません。

(注) 1. 1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失() (百万円)	293	2,117
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益又は 普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純損失() (百万円)	293	2,117
普通株式の期中平均株式数(株)	14,262,879	14,262,879

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	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	41,272	38,285
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)		
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	41,272	38,285
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)	14,262,879	14,262,879

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定のリース債務	2,849	2,156	3.63	
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	4,252	2,834	3.67	平成29年4月3日～ 平成34年2月3日
其他有利子負債 長期預り金	370	347	0.55	
合計	7,472	5,338		

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	1,465	828	399	127

3. 其他有利子負債の得意先からの「長期預り金」については返済期限の定めはありません。

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計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) 【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高 (百万円)	6,234	12,609	18,788	23,885
税金等調整前四半期 純利益金額又は 税金等調整前四半期 (当期)純損失金額() (百万円)	435	464	645	1,904
親会社株主に帰属する 四半期純利益金額又は 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純損失金額() (百万円)	252	234	612	2,117
1株当たり四半期 純利益金額又は 1株当たり四半期 (当期)純損失金額() (円)	17.71	16.42	42.97	148.49

(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 四半期純利益金額又は 1株当たり 四半期純損失金額() (円)	17.71	1.29	59.39	105.53

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,190	1,337
売掛金	16	19
前払費用	7	7
繰延税金資産	8	6
その他	179	189
流動資産合計	1,402	1,559
固定資産		
有形固定資産		
建物	25	25
減価償却累計額	13	15
建物(純額)	12	10
工具、器具及び備品	14	14
減価償却累計額	12	13
工具、器具及び備品(純額)	1	1
有形固定資産合計	13	11
無形固定資産		
ソフトウェア	0	-
無形固定資産合計	0	-
投資その他の資産		
関係会社株式	37,164	37,164
繰延税金資産	9	12
その他	23	22
投資その他の資産合計	37,197	37,199
固定資産合計	37,211	37,210
資産合計	38,614	38,770
負債の部		
流動負債		
未払金	19	9
未払費用	1	2
未払法人税等	15	9
預り金	2	2
賞与引当金	10	11
株主優待引当金	26	28
流動負債合計	77	63
固定負債		
退職給付引当金	8	10
役員退職慰労引当金	20	27
固定負債合計	29	38
負債合計	106	101

(単位：百万円)

	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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,500	5,500
資本剰余金		
資本準備金	2,000	2,000
その他資本剰余金	29,664	29,664
資本剰余金合計	31,664	31,664
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,343	1,504
利益剰余金合計	1,343	1,504
自己株式	0	0
株主資本合計	38,507	38,668
純資産合計	38,507	38,668
負債純資産合計	38,614	38,770

【損益計算書】

(単位：百万円)

	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)
営業収益		
関係会社受取配当金	1 998	1 998
関係会社経営管理料	1 505	1 491
営業収益合計	1,504	1,489
営業費用		
一般管理費	2 435	2 448
営業利益	1,069	1,041
営業外収益		
受取利息	0	0
保険配当金	0	0
法人税等還付加算金	0	-
雑収入	0	0
その他	0	0
営業外収益合計	0	0
営業外費用		
支払利息	3 0	-
営業外費用合計	0	-
経常利益	1,069	1,042
税引前当期純利益	1,069	1,042
法人税、住民税及び事業税	41	26
法人税等調整額	4	1
法人税等合計	37	25
当期純利益	1,032	1,016

【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：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	5,500	2,000	29,664	31,664
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
当期変動額合計				
当期末残高	5,500	2,000	29,664	31,664

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	1,166	1,166	0	38,331	38,331
当期変動額					
剰余金の配当	855	855		855	855
当期純利益	1,032	1,032		1,032	1,032
当期変動額合計	176	176		176	176
当期末残高	1,343	1,343	0	38,507	38,507

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：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	5,500	2,000	29,664	31,664
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
当期変動額合計				
当期末残高	5,500	2,000	29,664	31,664

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
	繰越利益剰余金				
当期首残高	1,343	1,343	0	38,507	38,507
当期変動額					
剰余金の配当	855	855		855	855
当期純利益	1,016	1,016		1,016	1,016
当期変動額合計	160	160		160	160
当期末残高	1,504	1,504	0	38,668	38,668

【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

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

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 15年

工具、器具及び備品 5～8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、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

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

(2) 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。

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。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 株主優待引当金

将来の株主優待制度に伴う費用負担に備えるため、当事業年度末において翌事業年度に発生すると見込まれる額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

(損益計算書関係)

1. 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)
関係会社受取配当金	998百万円	998百万円
関係会社経営管理料	505百万円	491百万円

2. 一般管理費のうち主要な費目及び金額は、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)
役員報酬	121百万円	118百万円
給料手当	90 "	87 "
賞与引当金繰入額	10 "	11 "
退職給付費用	2 "	2 "
役員退職慰労引当金繰入額	7 "	7 "
減価償却費	3 "	3 "
株主優待引当金繰入額	22 "	27 "
地代家賃	50 "	50 "
支払手数料	47 "	69 "

3. 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)
支払利息	0百万円	百万円

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額37,164百万円)は、市場価格がなく、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、記載しておりません。

当事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額37,164百万円)は、市場価格がなく、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、記載しておりません。

(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

繰延税金資産

	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)
賞与引当金	3百万円	3百万円
未払事業税	3 "	1 "
退職給付引当金	2 "	3 "
役員退職慰労引当金	6 "	8 "
その他	2 "	2 "
繰延税金資産合計	18百万円	19百万円

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	35.6%	33.1%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8 "	0.8 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	33.3 "	31.7 "
住民税均等割	0.1 "	0.1 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.2 "	0.1 "
その他	0.0 "	0.0 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.5%	2.4%

3. 法人税等の税率の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」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の32.3%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.9%、平成30年4月1日以降のものについては30.6%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額が1百万円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が1百万円増加しております。

(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 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は 償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	25			25	15	2	10
工具、器具及び備品	14	0	0	14	13	1	1
有形固定資産計	40	0	0	39	28	3	11
無形固定資産							
ソフトウェア	1			1	1	0	
無形固定資産計	1			1	1	0	

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
賞与引当金	10	11	10		11
株主優待引当金	26	28	25	1	28
役員退職慰労引当金	20	7			27

(注) 株主優待引当金の当期減少額の「その他」は、洗替による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

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月中
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) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 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1号 三井住友信託銀行株式会社
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	当社の公告方法は電子公告としております。 但し、事故その他やむを得ない事由によって電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 https://www.gamecard-joyco.co.jp/
株主に対する特典	毎年3月31日現在における保有株式数及び保有期間に応じて、オリジナルカタログギフトを贈呈いたします。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株式を有する株主は、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並びに単元未満株式の売り渡しを請求する権利以外の権利を有しておりません。

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、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。

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 第4期(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)平成27年6月19日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成27年6月19日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

事業年度 第5期第1四半期(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)平成27年8月12日関東財務局長に提出

事業年度 第5期第2四半期(自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日)平成27年11月13日関東財務局長に提出

事業年度 第5期第3四半期(自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日)平成28年2月12日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

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

平成27年6月23日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28年6月22日

株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングス
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 布施 木 孝 叔

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 三 宅 孝 典

< 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ゲームカード・ジョイコホールディングスの平成27年4月1日から平成28年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結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連結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連結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、独立の立場から連結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、当監査法人に連結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、連結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連結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、連結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連結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、上記の連結財務諸表が、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、株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングス及び連結子会社の平成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連結会計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、株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングスの平成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、株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングスが平成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いません。

独立監査人の監査報告書

平成28年6月22日

株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングス
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 布施 木 孝 叔

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 三 宅 孝 典

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ゲームカード・ジョイコホールディングスの平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第5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、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、株式会社ゲームカード・ジョイコホールディングスの平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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。