

【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】 2022年6月21日

【事業年度】 第9期(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

【会社名】 T D S E 株式会社  
(旧会社名 テクノスデータサイエンス・エンジニアリング株式会社)

【英訳名】 T D S E Inc.  
(旧英訳名 TECNOS DATA SCIENCE ENGINEERING INCORPORATED)

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 東垣 直樹

【本店の所在の場所】 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号

【電話番号】 03-6383-3261(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 浦川 健

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号

【電話番号】 03-6383-3261

【事務連絡者氏名】 取締役 浦川 健

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次                                 | 第5期       | 第6期       | 第7期            | 第8期             | 第9期             |
|------------------------------------|-----------|-----------|----------------|-----------------|-----------------|
| 決算年月                               | 2018年3月   | 2019年3月   | 2020年3月        | 2021年3月         | 2022年3月         |
| 売上高 (千円)                           | 1,018,588 | 1,351,729 | 1,377,117      | 1,323,880       | 1,723,649       |
| 経常利益 (千円)                          | 103,223   | 212,024   | 127,706        | 68,611          | 219,547         |
| 当期純利益 (千円)                         | 75,000    | 146,282   | 90,370         | 190,881         | 148,331         |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)               |           |           |                |                 |                 |
| 資本金 (千円)                           | 553,500   | 833,180   | 833,180        | 833,180         | 833,180         |
| 発行済株式総数 (株)                        | 1,005,000 | 2,200,000 | 2,200,000      | 2,200,000       | 2,200,000       |
| 純資産額 (千円)                          | 649,305   | 1,350,297 | 1,300,720      | 1,590,465       | 1,708,297       |
| 総資産額 (千円)                          | 829,264   | 1,539,591 | 1,955,969      | 1,804,088       | 2,051,533       |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 349.09    | 658.68    | 634.50         | 775.85          | 830.49          |
| 1株当たり配当額<br>(1株当たり中間配当額) (円)       | 5<br>( )  | 10<br>( ) | 10<br>( )      | 20<br>( )       | 10<br>( )       |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)                   | 44.55     | 76.40     | 44.08          | 93.11           | 72.19           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)        |           |           |                |                 |                 |
| 自己資本比率 (%)                         | 78.3      | 87.7      | 66.5           | 88.2            | 83.3            |
| 自己資本利益率 (%)                        | 13.4      | 14.6      | 6.8            | 13.2            | 9.0             |
| 株価収益率 (倍)                          |           | 62.8      | 40.5           | 21.7            | 16.9            |
| 配当性向 (%)                           | 5.6       | 13.1      | 22.7           | 21.5            | 13.9            |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)          | 53,723    | 168,519   | 75,420         | 47,336          | 224,141         |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)          | 2,547     | 73,177    | 818,088        | 1,008,996       | 13,129          |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)          | 107,250   | 543,430   | 479,553        | 520,496         | 40,763          |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)            | 531,766   | 1,170,539 | 907,425        | 1,443,262       | 1,613,509       |
| 従業員数<br>〔ほか、平均臨時<br>雇用人員〕 (名)      | 91<br>〔3〕 | 93<br>〔5〕 | 103<br>〔3〕     | 111<br>〔4〕      | 114<br>〔6〕      |
| 株主総利回り<br>(比較指標：配当込み<br>TOPIX) (%) | ( )       | ( )       | 37.5<br>(90.5) | 42.8<br>(128.6) | 26.3<br>(131.2) |
| 最高株価 (円)                           |           | 7,680     | 5,280          | 3,660           | 2,082           |
| 最低株価 (円)                           |           | 4,530     | 1,360          | 1,700           | 1,040           |

- (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. 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. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。
4. 2018年2月13日付で普通株式1株につき100株の株式分割、2018年11月6日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。第5期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、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。なお、1株当たり配当額において、第6期中間配当以前については当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。また、第6期の1株当たり配当額10円には東証マザーズ上場記念配当5円が含まれております。第8期の1株当たり配当額20円には特別配当10円が含まれております。
5. 従業員数は就業人数(嘱託社員及び社外から当社への出向者を含み、当社から社外への出向者を除いております。)であり、従業員数の〔 〕外書きは、臨時従業員(人材派遣会社からの派遣社員を含んでおります。)の年間の平均雇用人数(1日8時間換算)であります。
6. 第5期及び第6期の株主総利回り及び比較指標は、2018年12月18日に東京証券取引所マザーズに上場したため、記載しておりません。
7. 株価は、2022年4月4日以前は東京証券取引所マザーズにおけるものであり、2022年4月4日以降は東京証券取引所グロースにおけるものであります。ただし、当社株式は、2018年12月18日に東京証券取引所マザーズに上場したため、第5期の株価収益率、最高株価及び最低株価は該当事項がありません。

## 2 【沿革】

当社設立以降の経緯は、次のとおりであります。

| 年月       | 概要   |
|----------|--|
| 2013年10月 | ビッグデータ事業を開始するため、当社設立。  |
| 2013年12月 | 早稲田大学とのビッグデータ活用研究に関する産学連携開始。   |
| 2014年 9月 | NetBase Solutions, Inc.と業務提携、グローバル規模のソーシャルデータ分析サービスを開始するため、同社のAI製品「Netbase」 <sup>(注)1</sup> 取扱い開始。 |
| 2015年 1月 | 統計アルゴリズム <sup>(注)2</sup> を活用したAI <sup>(注)3</sup> 製品「scorobo」販売開始。                                  |
| 2015年 9月 | 日本マイクロソフト(株)とMicrosoft Azure を利用したIoT分野で協業。  |
| 2016年 4月 | エンジニアリング事業強化の目的からテクノスデータサイエンス・エンジニアリング(株)に社名変更   |
| 2016年12月 | (株)フィスコとAI製品「scorobo for Fintech」による銘柄選択レポート提供開始。  |
| 2017年 4月 | (株)フィスコとAI製品「scorobo for Fintech」による経済指標予測AI提供開始。  |
| 2017年 9月 | (株)エヌ・ティ・ティ・データとあいおいニッセイ同和損害保険(株)が資本参加し、両社と業務提携。   |
| 2017年11月 | 東京電力パワーグリッド(株)とディープラーニング技術を活用した架空送電線診断システムの共同開発開始。   |
| 2018年11月 | Cognigy GmbH社と業務連携、同社の対話型AIプラットフォーム「Cognigy」 <sup>(注)4</sup> のグローバル販売契約締結。                         |
| 2018年12月 | 東京証券取引所マザーズに株式を上場 <sup>(注)5</sup> 。  |
| 2019年 2月 | DataRobot, Inc.とパートナー契約締結。機械学習プラットフォーム製品DataRobot <sup>(注)6</sup> を通じたAIコンサルティング及び人材育成支援サービスで連携。   |
| 2019年 2月 | (株)SKIYAKIと業務提携、ファンマーケティングにおけるサービスの共同開発開始。   |
| 2019年 4月 | 北海道札幌市に札幌オフィスを開設。  |
| 2019年 6月 | 『scorobo for Infrastructure』を活用した社会インフラ向け劣化検知ソリューション提供。  |
| 2019年 7月 | キーウェアソリューションズ(株)の株式取得及び資本業務提携。   |
| 2020年 5月 | (株)アイデミーとAI人材育成分野で業務提携。  |
| 2020年 6月 | Google LLCが提供するGoogle Cloud上で「Cognigy」 <sup>(注)4</sup> を活用したサービス提供。                                |
| 2020年 6月 | キーウェアソリューションズ(株)と業務提携。   |
| 2020年10月 | EYストラテジー・アンド・コンサルティング(株)とコーポレートファイナンスにおけるDX支援で協業。  |
| 2020年11月 | (株)スマートウィルとリテール領域にて協業、接客AIプラットフォームAICO開発。  |
| 2020年11月 | 東北電力ネットワーク(株)向け、架空送電線画像解析AIの導入。  |
| 2021年 2月 | 非接触センサーを用いたバイタルモニタリングサービス『ScoroboVital』実証開始。   |
| 2021年 4月 | 製造業向けデータ分析実践研修の提供開始 ～製造業を対象とした体験型研修～   |
| 2021年 5月 | 熊本市が「Cognigy」 <sup>(注)4</sup> を活用したAIチャットボットを導入 ～多言語による観光案内を自動化～                                   |
| 2021年 9月 | 「Cognigy」 <sup>(注)4</sup> を活用したコロナワクチン接種予約ボットを導入～事前問診取得の自動化～                                       |
| 2021年12月 | 「T D S E(株)」へ商号変更(旧商号「テクノスデータサイエンス・エンジニアリング(株)」)   |
| 2021年12月 | オントロジー技術を活用したQA自動生成サービス『QAジェネレーター』を提供開始  |
| 2022年 2月 | (株)はせがわのDX推進支援 AIによるお問い合わせ・来店予約の自動対話を実現  |

- (注) 1. 「Netbase」：米国発、TwitterなどのSNS投稿をリアルタイムで分析できる自然言語解析技術(NLP)を有するAI製品です。競合サービス分析やキャンペーン反応から消費者の興味・関心度が分析でき、また炎上防止やリスク分析など様々な用途に活かすことができます。50以上の言語に対応しています。
2. 統計アルゴリズムとは、膨大な観測データの背後に潜むルール・規則を統計的に記述し、データから自動的に獲得する機械学習手法をいいます。
3. AI(Artificial Intelligence、人工知能)とは、人工的にコンピュータ上で人間と同様の知能を実現させようという試み、あるいはそのための一連の基礎技術をいいます。
4. 「Cognigy」：ドイツ発、VUIやChatbotなど音声やテキストによる対話サービスに対して、最先端の22言語に対応した自然言語処理(NLP)と自然言語理解(NLU)技術を用いて自動応答を可能とする対話型AIプラットフォーム製品です。ユーザーインターフェイスに優れ、LINE・Facebook・Slack・WhatsApp・Twilioなど20以上のコミュニケーションツールと連携可能で、短期間で業務システムと連携した自動化サービスを構築することができます。音声やテキストによるCRMと連携した24時間顧客問合せの自動応答や、販売オーダーの自動化に至っては決済機能と連携することで一貫した顧客サービスが実現できるなど、対話接点がある業務に関し、幅広くサービスを提供することができます。
5. 2022年4月4日に東京証券取引所の市場区分の見直しによりマザーズ市場からグロース市場へ移行しております。
6. 「DataRobot」：米国発、高精度の予測と自動化を実現する機械学習自動化プラットフォーム製品です。ユーザーインターフェイスが優れており、操作ステップも他の分析ソフトウェア製品と比べ、少なく済みます。プラットフォーム上にある多くのアルゴリズム群から自動で分析精度の高いものを抽出することができます。データサイエンティストやユーザーの業務効率化を進めることが可能です。

### 3 【事業の内容】

私たちの身の回りのあらゆる情報がデジタルデータとして蓄積されたビッグデータは、製造業における故障予知や消耗品の消費予測、金融におけるFintechによる技術革新、デジタルマーケティング領域における消費者行動分析、ユーザー指向に合わせたレコメンドなど、業務の生産性向上だけでなく、新市場の創出にも活用され、企業経営全般におけるデジタルを用いた企業変革につながっております。これら企業変革に大きな影響を及ぼすビッグデータから価値を創出するためには、「ビッグデータ活用技術」及び「AI技術」が必要であり、双方ともに専門技術を保有する人材が不可欠となります。

当社は、AIノウハウをコアバリュー<sup>(注)</sup>とするデータサイエンティストや、様々な業界・業務に精通した知識及びビッグデータ活用技術を保有するエンジニアをはじめとする国内最高峰のデータサイエンス集団であり、データ活用コンサルティングやAI製品提供を通じて、デジタルトランスフォーメーションを推進し、データ経営を目指す企業の業務改革や新事業創造を支援することで、産業界および社会の発展に貢献することを志向しております。

(注) コアバリューとは、企業がビジネスを推進するにあたり、中核として重要視するもの、または価値観をいいます。

#### (1) 事業サービス

当社の事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しておりますが、提供する主たるサービスは「AIノウハウを軸としたコンサルティングサービス」と「AI製品等によるサブスクリプションサービス」の2つに分類され、その特徴は以下のとおりです。

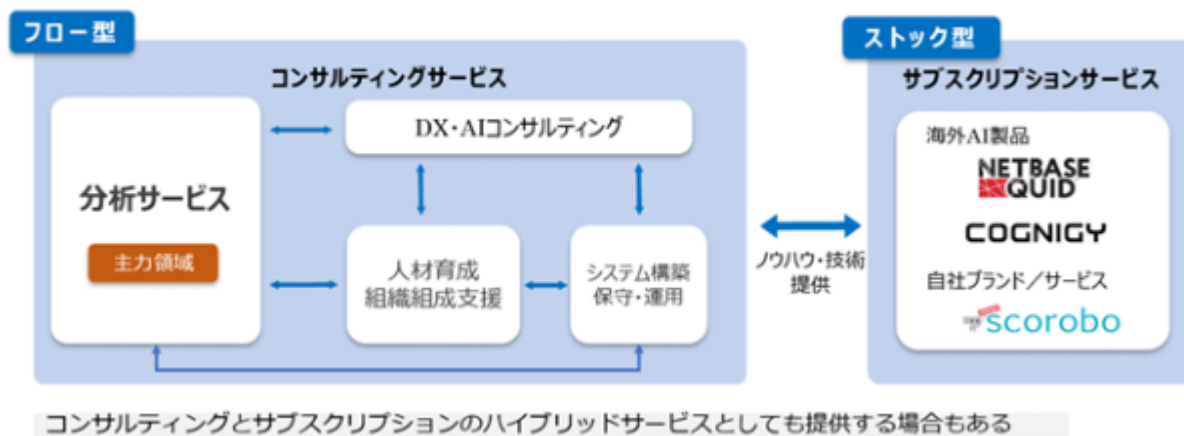
コンサルティングサービスは安定成長事業、サブスクリプションサービスは高成長事業と位置付けており、この安定成長と高成長といった二つを組み合わせたハイブリッドのビジネスを展開しています。

図：事業全体像

- 安定成長事業の「AIノウハウを軸としたコンサルティングサービス（フロー型）」
  - 高成長事業の「AI製品等によるサブスクリプションサービス（ストック型）」
- の2軸によるハイブリッドビジネスを展開しています。



図：サービス体系図



《 AI ノウハウを軸としたコンサルティングサービス 》

当社はデータ経営を目指す企業向けにAIを中心とした統合型ソリューションサービスを提供しております。企業のデジタルトランスフォーメーションを共に推進していくため、顧客企業が進める事業戦略に沿う形でデータ活用のテーマ抽出～データ分析～AIシステム実装～教育まで一気通貫したコンサルティングサービスを提供しております。

DXコンサルティングサービス

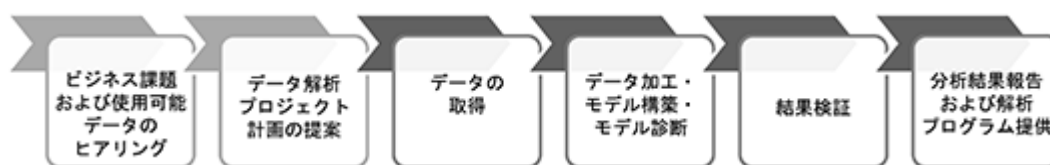
顧客企業がデジタルトランスフォーメーションを推進する際に、DX成熟度およびビジネスゴールの可視化を実施した上で、推進体制および業務設計等の上流のコンサルティング領域からアプローチし、テーマアセスメントによる分析の企画を行います。デジタル戦略領域に長けた当社のDXコンサルタントを通じて、顧客企業の現状及び問題を整理し、「データ経営方針」・「データ経営ロードマップ」・「デジタル戦略組立て」・「デジタル戦略人材の確保」・「解析方針策定」など課題及び対策を明確にし、必要なノウハウを提供します。

データ解析コンサルティングサービス

当社のデータサイエンティストが、のDXコンサルティングサービスにより抽出された顧客企業のビジネス課題を把握の上、数理課題に置き換えて分析を実施し、分析結果をフィードバックします。

この分析結果等に基づき、ビジネス課題の解決を支援しております。

図：データ解析支援サービスの流れ



データ活用人材教育及び組織組成支援サービス

顧客企業の様々な業態・要望に合わせ、データサイエンティストや機械学習自動化ツールおよびビジネスインテリジェンスツールを活用するデータ活用人材の候補者を育成するための教育プログラムを提供しています。

さらに実務担当者のみならず、決定権限を有する経営者層へも教育も行っており、データ分析をビジネスから経営判断への応用に至るまで内製化することを目指す企業向けに組織組成を支援しております。

トータルAIエンジニアリングサービス

当社のデータエンジニアによる、顧客企業のデータ・AI活用に向けた分析基盤におけるコンサルティング、データ収集・加工およびデータマート構築を支援致します。また、AIエンジニアによるAIを組み込んだシステム構築・運用/保守サポートを行います。

## 《 AI製品等によるサブスクリプションサービス 》

当社独自AI製品「scorobo」シリーズや他社AI製品などの製品販売、または業務特有のAIモジュール(注)を顧客企業向けに提供し、使用料及び運用保守料を受領するサブスクリプションサービスを推進しています。当該サービスは収益基盤を築き上げるサービスとして注力しています。

(注) AIモジュールとは、AIシステムを構成する機能となるツールであり、それ単体で活用するよりも業務システムやアプリケーション等と組み合わせて動かすものをいいます。

### 自社AI製品「scorobo」等を活用したサービス

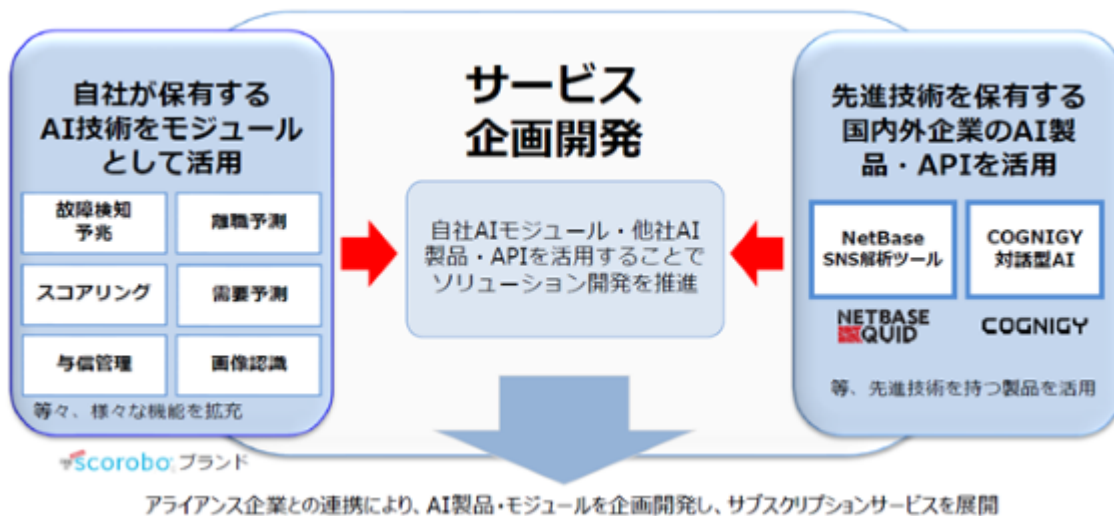
当社は、ディープラーニング技術など機械学習等を活用した独自のAI製品「scorobo」を提供しております。現在、稼働中のサービスとしては、送電線異常検知に関する「scorobo for 送電線AI異常検知」を複数の電力会社様に提供しております。今後、コンサルティングで蓄積されたAI技術ノウハウを活用し、多くの顧客企業で共通しているビジネス課題に応じた製品およびサービスの充実を図ってまいります。

### 他社AI製品等を活用したサービス

当社は自社製品展開だけでなく、他社AI製品を活用したサービスも展開しています。具体的には、SNSソーシャルリスニングツール「Netbase」、またChatBotや音声アシスタント等の対話サービスに対して、自動応答機能を提供する対話型AIプラットフォーム製品「Cognigy」が挙げられます。

当社は、米国シリコンバレーや欧州・アジアを始めとして、国内外にあるベンチャー企業のリサーチを進めており、当該企業が持つテクノロジー及びプロダクトが、当社の新たなソリューションサービスとして適用できるかどうかの妥当性を調査し、導入が相応しいと判断した場合は、ビジネス化を図ることとしております。なお、海外ベンチャー企業調査についても、調査協力体制を構築しております。

図：当社サブスクリプションサービスの展開イメージ





(2) 事業の特徴

3つのコアコンピタンス

当社がビッグデータ・AI市場でビジネスを推進するに当たり、以下の点で優位性があると考えております。

図：コアコンピタンス



a．国内最高峰のデータサイエンティスト集団

当社の社員は、8割以上がデータサイエンティストとエンジニアで構成されています。更に、データサイエンティスト職の9割が理系修士以上、その内5割が後期課程進学者・博士学位取得者で構成されており、また、素粒子・宇宙物理・航空工学など専門的に科学教育を受け、先進国の研究所で解析技術・知識を得た多彩なデータサイエンティストが多数おり、国内最高峰のデータサイエンティスト集団と自負しております。

b．幅広い領域で活かせるAI技術を保有する「scorobox」

創業以来、様々な業界・業種におけるコンサルティングにより経験してきたプロジェクト実績、AI技術、ノウハウを「scorobox」というライブラリーに蓄積しております。これらを当社の知的財産として活用することで、コンサルティングの高度化・効率化を図るとともに、経験の浅い技術社員への早期育成にも活用しております。また、自社サービス開発への活用も推進してまいります。

c．AIビジネスを推進する協業ネットワーク

当社は単独でのビジネス推進ではなく、相互に強みを補完できるAI企業・IT企業、事業会社や大学・専門団体等、協業先等と共創体制を構築しながら、最新技術キャッチアップおよび新サービス企画・研究・開発を推進しています。

図：[AIビジネス協業ネットワーク]



業界別展開

当社は、優秀な解析技術および経験を有するデータサイエンティストとエンジニアを擁しており、創業当初はデータが蓄積されている金融業界および通信・メディア業界を中心に展開してまいりました。現在は、金融業界および通信・メディア業界の以外にも製造業、社会インフラ等の大企業を中心とした中長期に渡る取引を継続しております。また、直近では、小売・流通業の顧客企業への展開も進んでおります。

今後は、顧客企業との継続した関係構築および拡大を図るとともに、業界ごとの市場の成長性や規模などを考慮しながら、コンサルティングサービスにおいては、大企業を中心に展開していくとともに、AI製品等のサブスクリプションサービスについては、大企業だけでなく、中堅企業もターゲットにした幅広い新規顧客の拡大を推進してまいります。

各業界別でのAI／分析ケース一例

|                | 金融                                       | 製造・社会インフラ          | 小売・物流 |
|----------------|--|--------------------|-------|
| 戦略系            | DX<br>教育・組織構築・分析基盤・内製化等                  |                    |       |
| アフターサポート       | 離反分析                                     | 故障予測               |       |
| 物流・配送系         |  | 配送計画・ルート最適化        |       |
| 製造系            | 商品分析                                     | 異常検知・最適化<br>歩留まり改善 | 需要予測  |
| 営業・マーケティング系    | デジタルマーケ<br>(ターゲティング・離反・広告宣伝費最適化等)        |                    |       |
| 管理系(人事・法務・経理等) | 人事 (採用・配置・退職・ハイパフォーマー分析)<br>法務 (リーガルテック) |                    |       |

#### 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

2022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) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 114 (6) | 35.4    | 3.8       | 5,950      |

- (注) 1. 従業員は、就業人員(当社への出向者を含む。)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. 従業員数は就業人数(嘱託社員及び社外から当社への出向者を含み、当社から社外への出向者を除いております。)であり、従業員数の( )外書きは、臨時従業員(人材派遣会社からの派遣社員を含んでおります。)の年間の平均雇用人数(1日8時間換算)であります。  
4. 当社は、ビッグデータ・AIソリューション事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

##### (2) 労働組合の状況

当社には労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 経営方針

当社は、AIビジネスを取り巻く環境が日々変化中、更なる飛躍と一層の企業価値の向上を目指し、全社員で共有されるべき新たな「ミッション・ビジョン・バリュー（Mission, Vision, Value 以下、M V V）」を制定致しました。これを機に社名も、お客様や証券市場でも浸透し親しまれている現商号の略称である「T D S E」へ変更いたしました。

私たち「TDSE」は、社員一人ひとりが以下の現実に向けて、**主体的に考え・行動する組織**に変革します。



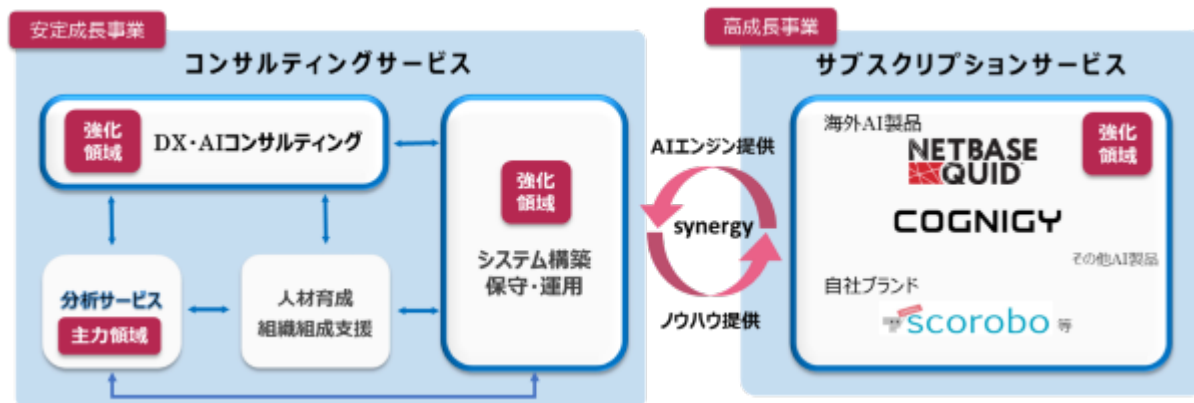
#### (中長期的な経営戦略)

当社は新たなミッション・ビジョンの実現に向けて、『AIを中心とした統合型ソリューション企業』を目指し、顧客企業に対するコンサルティングサービスの充実を図りながら、大企業を中心とした中長期に渡る関係構築を推進するとともに、サブスクリプションサービスによるサービス利用拡大および新規サービス開発を推進しております。

また、コンサルティングサービスは安定成長事業、サブスクリプションサービスは高成長事業と位置付けており、この安定成長と高成長といった二つを組み合わせたハイブリッドのビジネスで展開してまいります。

当社は経営戦略の方針として、コンサルティングサービスとサブスクリプションサービスとの相乗効果を狙っており、双方の顧客へアプローチするだけでなく、コンサルティングサービスで得たAIノウハウを活用し、AI製品化を研究開発することで、新たなサブスクリプションサービスを提供するという好循環を目指しております。

図：経営戦略イメージ



（コンサルティングサービスの考え方）

現在の中核ビジネスであるコンサルティングサービスは、売上拡大にむけて、「大規模×長期化」を目指しております。具体的には、データ利活用を全社的に推進しようとしている企業もしくは、より拡大しようとしている企業を攻略先として定め、DX/AI アセスメント～データ解析/AIモデル構築～AIシステム実装/運用まで一気通貫でのサービス提供を進めることとしています。また、顧客企業との関係性については、当社サービスを通じて信頼を獲得し、同一顧客にて複数のテーマを実行することで、受注金額拡大を図ることとしております。当社はコンサルティングメニューを強化し、中長期にわたり顧客への経営支援を行う体制を構築し、安定的な収益基盤として強化してまいります。さらに顧客と共にサービス展開を実施していく事業参加型案件の獲得とそれを担う人材の獲得及び育成による生産性向上策を進めてまいります。

また蓄積したライブラリーを活用したプロジェクト運営の効率化、プロジェクト毎の工数を短縮し、利益率の向上を図ってまいります。

（サブスクリプションサービスの考え方）

当社は顧客・協業先と進めてきた数多くのプロジェクトを通じ、解析技術等のノウハウをライブラリーとして蓄積し、自社AI製品「scorobo」やAIモジュールの充実を図っております。また、NetbaseやCognigyなど先端技術を保有する海外AI製品を活用して、国内企業向けサービスを展開しております。先進のビッグデータ活用技術やAI技術を持った国内外企業の調査は継続しており、当該企業が保有するサービス及びプロダクトを取り込んだソリューション展開を図っていくことで、ビジネス拡大を図ってまいります。また、サービス開発においては、データ保有企業やサービス企画企業など当社と補完関係を築くことのできる協業企業とともに、サービス開発及び提供を進めてまいります。サブスクリプションサービスは、当社の将来基盤を築き上げる高成長事業として注力してまいります。

(目標とする経営指標)

新型コロナウイルスによる経済への影響も徐々に回復しており、顧客企業のデジタルトランスフォーメーションの推進に対しては、積極的に取り組んでおることから、市場動向についても順調に拡大していくと認識しております。

現在推進しているコンサルティングサービスにおける「大規模×長期化」が順調に進んでいることから売上については、継続した拡大を見込んでいる一方で、更なる成長に向けた、人財採用および教育の強化、サブスクリプションサービスの研究・開発への継続的な投資が必要と考えております。

2023年3月期については、本業を通じて得られる事業収益を経営の主な指標として定めており、売上高20.2億円(対前年比117.2%)、営業利益2.2億円(対前年100.9%)を目指すこととしております。

図：2023年3月期事業計画

(百万円)

|       | 2021年度実績<br>(2022年3月期) |        |       | 2022年度予想<br>(2023年3月期) |        |       |
|-------|------------------------|--------|-------|------------------------|--------|-------|
|       |                        | 対前年    | 利益率   |                        | 対前年    | 利益率   |
| 売上高   | 1,723                  | 130.2% | -     | 2,020                  | 117.2% | -     |
| 営業利益  | 217                    | 430.4% | 12.6% | 220                    | 100.9% | 10.9% |
| 経常利益  | 219                    | 320.0% | 12.7% | 220                    | 100.2% | 10.9% |
| 当期純利益 | 148                    | 77.7%  | 8.6%  | 124                    | 83.6%  | 6.1%  |

上記実績予想は、当社が現在入手できる範囲で得られた情報をもとに作成した暫定的な業績予想であり、実際の業績等は様々な要因により変更となる可能性があります。

(2) 経営環境

経済全体では、新型コロナウイルスによる経済への影響は徐々に回復に向かうと思われるものの、インフレ懸念など先行き不透明さは残るものと思われます。ただ、このような状況においても、各企業のデジタル技術やAI技術の活用に対する投資意欲は強く、AI・ビッグデータ市場は大きく成長することが予測されます。

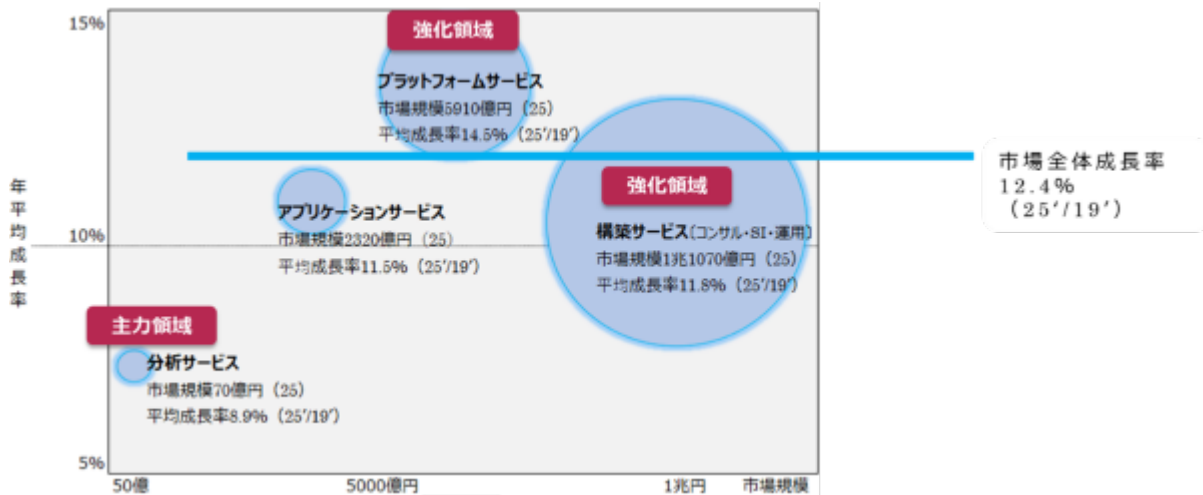
一方で、当社の売上の大半を占めるデータ分析コンサルティングに関しては、市場規模は徐々に拡大してはいるものの、より市場規模が大きく、成長力の高い「プラットフォーム」および「構築サービス」領域への展開を強化してまいります。

(参考) AI(人工知能)ビジネス国内市場予測について

企業のIT投資は新型コロナの影響は受けるものの、この事態で露呈した社会共通の課題を解決するには、ITやAIの技術要素活用が大きく期待すると考えられます。

- ・ AIビジネス市場は加速的に拡大し、2025年に約2兆円に達する見込み（平均成長率12.4% '25/'19'）
- ・ 当社の主力領域「分析サービス」は、市場規模が小さいが、高度な技術を要するため、引き続き当社強みとして注力。
- ・ 市場規模が大きく、成長力の高い「プラットフォーム」・「構築サービス」領域は、事業拡大の目的から強める領域とする。

出典：株式会社富士キメラ総研「2020 人工知能ビジネス総調査」（2020年9月公表）



株式会社富士キメラ総研「2020 人工知能ビジネス総合調査（2020年9月公表）から当社作成

### (3) 対処すべき課題

当社は、2021年12月に更なる成長に向け、新たなビジョン「データを活用した可能性に溢れた豊かな社会」を掲げ、社会や顧客企業に対して「データに基づいて意思決定を高度化する」ことを当社の社会的役割と位置付け、「コンサルティングサービス(フロー型ビジネス)」と「サブスクリプションサービス(ストック型ビジネス)」の両軸で事業を推進しております。

現在、各事業の売上比率は、「コンサルティングサービス」が90%程度、「サブスクリプションサービス」が10%程度でとなっております。直近は、「継続的な売上成長の確立」を重点的な取組とし、「コンサルティングサービス」による持続的な売上成長を維持しつつ、「サブスクリプションサービス」での積み増しによる高成長の実現に取り組んでまいります。

#### (1) コンサルティングサービス(フロー型ビジネス)による継続的な売上成長

創業以来蓄積してきたデータ活用の実績とノウハウを用いて、DX/AIアセスメント～データ分析～システム実装、教育までを一気通貫で提供することで顧客と中長期にわたる関係を構築し、「大規模×長期化」による累積売上最大化を目指してまいります。今年度は以下を重点的に取り組んでまいります。

- ・人財の採用と定着  
事業成長のためには、優秀なデータサイエンティストおよびデータエンジニア等のDX人財の採用と定着が必要不可欠であることから、採用体制および採用広告を強化すると共に、定着強化に向けた各種制度の見直しを図ることで執務環境の充実度向上を図ります。
- ・最新技術のキャッチアップ  
当社の属しているAI関連技術の革新速度は非常に早く、社会や顧客内のデータ活用領域を拡大するためにも、最新技術のキャッチアップは不可欠と考えております。常に最新技術をキャッチアップするために、社員間で最新の論文や事例などを共有する意識の醸成を図ると共に、最新技術のキャッチアップと共有する仕組みの強化を図ります。
- ・パートナー企業との連携  
より多くのパートナー企業と協力体制を強化することで、DX人財を確保し売上の拡大を図ります。
- ・デジタルマーケティング強化  
コロナ禍によりデジタルマーケティングによる新規営業の重要性が加速したことから、弊社創業以来蓄積してきたノウハウを活用したコンテンツによる情報発信を拡充すると共に、会社認知度の向上に向けた取組を強化します。

#### (2) サブスクリプションサービス(ストック型ビジネス)による高成長への取組強化

現在、サブスクリプションサービスとしては、グローバルで活用されているSNS分析AIツール「Netbase」、対話型AIプラットフォーム製品である「Cognigy」を中心に売上拡大を推進しております。また、マーケットニーズを取り入れた当社AI製品の拡充にも取り組んでまいります。今年度は製品毎に以下を重点的に取り組んでまいります。

- ・当社AI製品の拡充  
現在、当社は創業以来、数多くのAI技術を蓄積するライブラリー「scorobox」の充実を図っており、これを活用したAI製品の研究・開発に取り組んでおりますが、今後はマーケットニーズに重点を置き、テストマーケティングなどを取り入れながら、製品開発を進めてまいります。現在、以下のAI製品のテストマーケティングを実施しており、マーケットニーズを取り込みながら製品化に向けた判断を実施してまいります。
- QAジェネレーター  
規約やマニュアルなど構造化された文章よりTDSE独自の自然言語処理とオントロジー技術を活用し、質問(Q)と回答(A)を自動生成し、企業内の各種問合せ業務の自動化の仕組みを効率的に構築できるサービス
- SNS-LINK  
SNS上の話題の中心的なコミュニティやマイクロインフルエンサーを探索し、企業のデジタルマーケティングを強力にサポートするサービス



・ Netbase/Cognigyによる売上拡大

サブスクリプションサービスであることから、売上拡大のためには、新規顧客獲得と既存顧客の継続利用がカギになります。そのため、デジタルマーケティングによる認知度向上と営業体制を強化することで、新規顧客の獲得と継続に向けたサポート強化を図ります。また、各製品の弊社代理店数を増やすことで自社だけでなく、代理店による更なる売上拡大に取り組んでまいります。

(注)

Netbase : 米国発、TwitterなどのSNS投稿をリアルタイムで分析できる自然言語解析技術(NLP)を有するAI製品です。競合サービス分析やキャンペーン反応から消費者の興味・関心度が分析でき、また炎上防止やリスク分析など様々な用途に活かすことができます。50以上の言語に対応しています。

Cognigy : ドイツ発、VUIやChatbotなど音声やテキストによる対話サービスに対して、最先端の22言語に対応した自然言語処理 (NLP)と自然言語理解 (NLU)技術を用いて自動応答を可能とする対話型AIプラットフォーム製品です。ユーザーインターフェイスに優れ、LINE・Facebook・Slack・WhatsApp・Twilioなど20以上のコミュニケーションツールと連携可能で、短期間で業務システムと連携した自動化サービスを構築することができます。音声やテキストによるCRMと連携した24時間顧客問合せの自動応答や、販売オーダーの自動化に至っては決済機能と連携することで一貫した顧客サービスが実現できるなど、対話接点がある業務に関し、幅広くサービスを提供することができます。

## 2 【事業等のリスク】

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

なお、文中における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、当社の事業等に係るリスクをすべて網羅するものではありません。

### (1) 事業環境に関するリスク

#### ビッグデータ・AIソリューションサービスの技術革新の影響について

当社は、ビッグデータ活用技術及びAI技術に基づく事業を展開しておりますが、当該分野は新技術の開発が相次いでおり、変化の激しい業界となっております。当社は、顧客ニーズに応じた競争力のあるサービスを提供できるよう、人材の採用・育成や技術、ノウハウ等の取得に注力しておりますが、当社サービスに代わる競合他社の代替サービスが登場し、当社の競争力に影響を与える場合は、当社の事業に影響を与える可能性があります。

#### 景気動向及び業界動向の変動による影響について

企業を取り巻く環境や企業経営の効率化等の動きにより、AI関連市場が今後急速に拡大すると当社では確信しております。このような状況下であるものの、ウクライナ情勢もあり景気動向や業界動向の変化等により顧客企業の事業環境や業績が悪化した場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### システム障害について

当社の事業は、サービスの基盤をインターネット通信網や大規模なコンピュータサーバー群に依存しております。そのため、顧客へのサービス提供が妨げられるようなシステム障害の発生やサイバー攻撃によるシステムダウン等を回避すべく、稼働状況の監視及びシステムの冗長化、セキュリティ対策等による未然防止策を実施しております。このように対応は行っているものの、大規模なシステム障害等が発生した場合は、当社の事業に影響を及ぼす可能性があります。

#### 知的財産権におけるリスク

当社は、ビッグデータ解析及びAIにおける技術革新、知的財産権ビジネスの拡大等に伴い、知的財産権の社内管理体制を強化し、第三者の知的財産権侵害の可能性は可能な範囲で調査しております。当社にて十分な対応を行っているものの、万一他社の特許を侵害してしまった際には、ロイヤリティの支払や損害賠償請求等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### プロジェクトの検収時期の変動あるいは赤字化によるリスク

当社の提供する請負契約方式による受注制作のソフトウェア開発に係るサービスは、顧客の検収に基づき売上が計上しております。そのため、当社はプロジェクトごとの進捗を管理し、計画どおりに売上及び利益の計上ができるように努めておりますが、プロジェクトの進捗如何では納期が変更されることもあります。この場合、顧客の検収タイミングにより売上計上時期が変動し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、プロジェクトは、想定される工数を基に見積もりを作成し受注をしております。そのため、当社は顧客の要求する仕様に対する認識のズレや想定工数が大幅に乖離することがないように慎重に工数の算定をしておりますが、業務量は顧客企業から受領するデータの内容に依存することから、事前に正確な工数を見込むことは困難であります。そのため見積もり作成時に想定されなかった不測の事態等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### ソーシャルメディア活用に関するリスク

当社は業務上、ソーシャルメディアから日々大量に生成されるデータを取得しております。しかしながら、ソーシャルメディア運営側の方針転換等により情報提供の方針が変更となった場合、サービス品質の低下や情報の取得に対する追加コストの発生等により、当社サービスに影響を及ぼす可能性があります。

また、ソーシャルメディアデータに関する法整備においては、2010年1月に施行された改正著作権法でインターネット上の検索サービスを提供する事業者が、その検索サービスに必要な情報を収集する行為が一定の条件下で認められるようになりました。しかしながら、今後、新たな法律の制定や既存の法律の変更等により自主規制が求められるようになる可能性は否定できず、当社のサービスを提供する上での情報収集やサービスの提供方法自体に何らかの制約を受けることとなった場合、当社サービスに影響を及ぼす可能性があります。

## (2) 当社の事業体制に関するリスク

### 人材の確保について

当社は、今後のさらなる事業拡大及び多様化に対応するため、専門的な情報技術や業務知識を有する優秀な人材を確保していくことが必要であると考えております。しかしながら、優秀な人材の確保が計画どおりに進まない場合や社外に流出した場合には、競争力の低下や事業拡大の制約要因が生じる可能性があり、結果として、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 特定の取引先の依存について

当社は株式会社リクルートへの売上高が2022年3月期売上高に対して24.1%となっております。同社との関係性は良好であります。同社の事情や経営施策によっては取引が大きく減少することにより、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 内部管理体制について

当社は、企業価値を最大化すべく、コーポレート・ガバナンスの充実を経営の重要課題の一つと位置づけ、監査役監査及び内部監査室による内部監査の実施、規程・マニュアルの制定により内部管理体制の強化を図っております。このような対応にも関わらず、法令等に抵触する事態や不正行為等が発生した場合は、当社の事業に影響を及ぼす可能性があります。

### 業務委託先の確保について

当社は、自社の人材の確保及び育成に注力している一方、プロジェクトを成功させるためには、プロジェクトの各局面に応じて適切な業務委託先を確保することも必要であると考えております。そのため、業務委託先との関係を強化し、柔軟に事業規模を拡大する仕組みの構築に取り組んでおります。しかしながら、プロジェクトに対する業務委託先の関与割合が高まった場合には、顧客が要求する品質水準に達するまでに、契約時点では予見不能な追加コストが発生する可能性や、当社の品質水準を満たす業務委託先を選定できない場合や業務委託先の経営不振等によりプロジェクトが遅延する可能性があり、その場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## (3) 自然災害に関するリスク

### 自然災害などによるリスク

大地震・火災・洪水等の自然災害の発生により、当社の事業活動が中断し、サービスに遅延が生じるおそれがあります。これにより、売上が減少し、事業の回復に多大な費用が生じた場合、当社業績に大きく影響を及ぼす可能性があります。

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況の概要は次のとおりであります。

##### 経営成績の状況

当事業年度における国内経済は、新型コロナウイルス感染症は徐々に回復の兆しが見えて来ていますが、ロシアによるウクライナへの侵攻による国内経済への影響もインフレなどの形で今後も出てくるものと思われます。

一方で、このような経済環境においても、各企業のデジタル活用の意欲は衰えず先進的なAIやIT技術を活用した市場は中長期的な拡大が見込めるものと考えております。

このような状況の下、当社はフロー型ビジネスではデータ解析技術およびDX/AIコンサルティングを基に、デジタルマーケティングを活用した新規顧客開拓を図るとともに、既存顧客の深耕により、受注拡大に努めてまいりました。また、ストック型ビジネスではCognigyを活用したコロナワクチン接種予約ポットおよび小売業における問合せ・来店予約のAIチャットポット、既存文書からのQA自動作成サービス「QAジェネレーター」、Netbaseを活用したインフルエンサー分析サービス「SNS-LINK」の提供を開始し、サブスクリプションサービス充実にむけた取組を推進しております。

以上のとおり取組んできました結果、当事業年度の業績につきましては、売上高は、特にフロー型ビジネスでは案件の大規模化が進み、またストック型ビジネスではNetbaseの新規顧客獲得が進んだことで、堅調に推移し、1,723,649千円(前年同期比30.2%増)となり、利益面では、事業強化を目的とした技術社員の増強や非対面での営業推進やデジタル技術等を用いてのマーケティングの強化を行いながらも、営業利益は217,989千円(前年同期比330.4%増)、経常利益は219,547千円(前年同期比220.0%増)、当期純利益は148,331千円(前年同期は190,881千円の当期純利益[注1])となりました。

注1：前年度においては、特別利益として投資有価証券売却益207,375千円が計上されています。

なお各四半期(各三ヵ月間)では、以下のとおりとなっており、第2四半期会計期間以降では営業利益、経常利益、四半期純利益とも利益を確保しております。

|        | 第1四半期会計期間 | 第2四半期会計期間 | 第3四半期会計期間 | 第4四半期会計期間 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高    | 316,599千円 | 418,250千円 | 482,140千円 | 506,658千円 |
| 営業利益   | 11,916千円  | 72,109千円  | 84,339千円  | 73,457千円  |
| 経常利益   | 11,510千円  | 72,155千円  | 84,617千円  | 74,285千円  |
| 四半期純利益 | 8,833千円   | 49,287千円  | 57,753千円  | 50,123千円  |

##### 財政状態の状況

当事業年度末における資産合計は、前事業年度末と比べ247,445千円増加し2,051,533千円となりました。

##### (流動資産)

流動資産の残高は、前事業年度末と比べ216,765千円増加し1,891,573千円となりました。これは主に現金及び預金が170,247千円、売掛金及び契約資産が28,995千円それぞれ増加したこと等によるものであります。

##### (固定資産)

固定資産の残高は、前事業年度末と比べ30,679千円増加し159,960千円となりました。これは主に無形固定資産が4,607千円、繰延税金資産が23,441千円それぞれ増加したこと等によるものであります。

当事業年度末における負債合計は、前事業年度末と比べ129,613千円増加し343,236千円となりました。

(流動負債)

流動負債の残高は、前事業年度末に比べ129,613千円増加し323,236千円となりました。これは主に買掛金が15,054千円、賞与引当金が60,168千円、未払消費税等が25,840千円それぞれ増加したこと等によるものであります。

(固定負債)

固定負債の残高は、前事業年度末から変動なく、20,000千円となりました。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は、前事業年度末と比べ117,831千円増加し1,708,297千円となりました。これは主に当期純利益148,331千円を計上したこと等により繰越利益剰余金が107,331千円増加したこと等によるものであります。

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1,613,509千円となり、前事業年度末1,443,262千円と比べ170,247千円増加しました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、224,141千円(前事業年度は47,336千円の獲得)となりました。これは主に税引前当期純利益218,869千円(前事業年度は277,074千円)、減価償却費、賞与引当金の増加、その他の負債の増加等のプラス要因、売上債権の増加、法人税等の支払額等のマイナス要因によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、13,129千円(前事業年度は1,008,996千円の獲得)となりました。これは主に無形固定資産の取得による支出、敷金及び保証金の差入による支出、保険積立金の積立による支出等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、40,763千円(前事業年度は520,496千円の使用)となりました。これは配当金の支払額によるものであります。

(2) 生産、受注及び販売の実績

生産実績

当社が行う事業は、提供するサービスの性格上、生産実績の記載に馴染まないため、記載しておりません。

受注実績

当事業年度における受注実績は、次のとおりであります。

| セグメントの名称           | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|--------------------|-----------|----------|----------|----------|
| ビッグデータ・AIソリューション事業 | 1,916,535 | 148.3    | 534,650  | 156.4    |
| 合計                 | 1,916,535 | 148.3    | 534,650  | 156.4    |

販売実績

当事業年度における販売実績は、次のとおりであります。

| セグメントの名称           | 販売高(千円)   | 前年同期比(%) |
|--------------------|-----------|----------|
| ビッグデータ・AIソリューション事業 | 1,723,649 | 130.2    |
| 合計                 | 1,723,649 | 130.2    |

(注) 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は次のとおりであります。

| 相手先               | 前事業年度   |       | 当事業年度   |       |
|-------------------|---------|-------|---------|-------|
|                   | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| (株)リクルート          | 320,163 | 24.1  | 415,873 | 24.1  |
| あいおいニッセイ同和損害保険(株) | 211,459 | 15.9  | 247,546 | 14.3  |
| (株)エヌ・ティ・ティ・データ   | 34,171  | 2.5   | 187,801 | 10.9  |

### (3) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。また、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準29号 2020年3月31日）等を当事業年度の期首から適用しております。これによる影響は軽微です。

#### 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り重要となる会計方針は「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項 重要な会計方針」に記載のとおりであります。

その作成には、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。経営者は、これらの見積りについて合理的に判断しておりますが、実際の結果は、見積りによる不確実性のため、これらの見積りと異なる場合があります。

#### 経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討結果

##### (売上高)

当事業年度の売上高は、フロー型ビジネスではデータ解析技術およびDX/AIコンサルティングを基に、デジタルマーケティングを活用した新規顧客開拓を図るとともに、既存顧客の深耕により、受注拡大に努めてまいりました。また、ストック型ビジネスではCognigyを活用したコロナワクチン接種予約ポットおよび小売業における問合せ・来店予約のAIチャットボット、既存文書からのQA自動作成サービス「QAジェネレーター」、Netbaseを活用したインフルエンサー分析サービス「SNS-LINK」の提供を開始し、サブスクリプションサービス充実にむけた取組を推進しております。以上の結果、前事業年度比30.2%増の1,723,649千円となりました。

##### (売上原価、売上総利益)

当事業年度における売上原価は、前事業年度比19.1%増の1,018,048千円となりました。これは主に技術社員の増強に伴う労務費の増加等によるものであります。

この結果、当事業年度の売上総利益は、前事業年度比50.4%増の705,600千円となりました。

##### (販売費及び一般管理費、営業利益)

当事業年度における販売費及び一般管理費は、前事業年度比16.5%増の487,610千円となりました。

この結果、当事業年度の営業利益は、前事業年度比330.4%増の217,989千円となりました。

##### (営業外損益、経常利益)

当事業年度における営業外収益は、前事業年度比91.5%減の1,557千円となりました。この減少は主に前事業年度には投資有価証券の受取配当金があったことによるものであります。

この結果、当事業年度の経常利益は、前事業年度比220.0%増の219,547千円となりました。

##### (特別損益、当期純利益)

当事業年度における特別利益は144千円となりました。前事業年度は、投資有価証券売却益207,375千円を計上したため209,022千円でした。

この結果、当事業年度の当期純利益は、前事業年度比22.3%減の148,331千円となりました。

#### キャッシュ・フローの状況の分析

キャッシュ・フローの状況の分析につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

当社の資本の財源及び資金の流動性については、次のとおりであります。

当社の事業活動における運転資金需要の主なものは、労務費、外注費のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用、研究開発のための費用であります。当事業年度における現金及び現金同等物の残高は、利益剰余金の増加等により、前事業年度末より170,247千円増加の1,613,509千円となりました。流動比率は585.2%と、流動性を十分に確保しております。運転資金や投資資金については、自己資金により調達することを基本としておりますが、必要に応じて金融機関等より調達を行うこととしております。

#### 経営上の目標の達成・進捗状況

当事業年度の業績につきましては、売上高は、特にフロー型ビジネスでは案件の大規模化が進み、またストック型ビジネスではNetbaseの新規顧客獲得が進んだことで堅調に推移し、1,723,649千円（前年同期比30.2%増）となり、利益面では、事業強化を目的とした技術社員の増強や非対面での営業推進やデジタル技術等を用いてのマーケティングの強化を行いながらも、営業利益は前年同期比増益の217,989千円（前年同期比330.4%増）、経常利益は前年同期比増益の219,547千円（前年同期比220.0%増）、当期純利益は148,331千円（前年同期は190,881千円の当期純利益[注1]）となりました。

注1：前年度においては、特別利益として投資有価証券売却益207,375千円が計上されています。

次事業年度以降においては、新型コロナウイルスによる経済への影響は徐々に回復に向かうと思われるものの、インフレ懸念など先行き不透明さは残るものと思われます。このような状況においても、各企業のデジタルやAIの活用に対する投資意欲は強く、AI・ビッグデータ市場は大きく成長することが予測されます。

2023年3月期については、本業を通じて得られる事業収益/利益を経営の主な指標として定めており、売上高20.2億円(前年同期比17.2%増)、営業利益は、利益は案件増加に対応した技術社員の人員増および教育や外注費増に伴う費用増に伴い2.2億円(前年同期比0.9%増)を目指すものとします。

当社の経営成績に重要な影響を与える要因については、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりであり、当社が今後、持続的な成長を果たすためには、「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載の様々な課題に対処していくことが必要であると認識しております。これらの課題に対し常に最大限入手可能な情報に基づき、現在及び将来の事業環境を認識し最適かつ迅速な対応に努めていく方針であります。



## 4 【経営上の重要な契約等】

## ビッグデータ・AIソリューション事業に関する契約

| 相手先の名称                  | 国名  | 契約締結日      | 契約期間                                     | 契約内容  |
|-------------------------|-----|------------|--|---|
| NETBASE SOLUTIONS, INC. | 米国  | 2014年9月26日 | 2014年9月26日から<br>2015年9月25日まで<br>1年毎の自動更新 | 販売代理店契約<br>NETBASE SOLUTIONS, INC. が所有する製品の国内における販売権の取得等。 |
| Cognigy GmbH            | ドイツ | 2018年8月1日  | 2018年8月1日から<br>2019年7月31日まで<br>1年毎の自動更新  | 販売代理店契約<br>Cognigy GmbHが所有する製品の販売権の取得等。                   |

## 5 【研究開発活動】

当社は、成長戦略であるサブスクリプションサービス拡充にむけて、AI製品・モジュールブランドである『scorobo』の開発や『Netbase』『cognigy』等のAI製品を活用したサービス企画・開発を進めております。新型コロナウイルスの影響、その先にあるWith/Afterコロナの時代を見据え、経済の回復局面を迎える需要特性に合わせ、特に従来型業務からのデジタルシフトが加速する領域、規制緩和に伴うデジタル改革が進んでいく領域の調査も含め、サービス企画を進めております。

具体的には、『Cognigy』の開発期間短縮、運用効率向上を図っていくため、Cognigyを活用したコロナワクチン接種予約ポットおよび小売業における問合せ・来店予約のAIチャットポット、インフルエンサー分析サービス「SNS-LINK」および、既存文書からのQA自動作成サービス「QAジェネレーター」の提供を開始し、サブスクリプションサービス充実にむけた取組を推進しております。

当事業年度の研究開発投資は0千円でありました。

当社は、ビッグデータ・AIソリューション事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度における設備投資の総額は11,104千円であり、主として、業務の効率化及びリモートワークへの対応を目的とした、社内ワークフローシステム及び基幹システム構築に対する投資であります。なお、設備投資の金額は無形固定資産への投資を含んでおります。

#### 2 【主要な設備の状況】

2022年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)  | 設備の内容          | 帳簿価額(千円) |              |        |        | 従業員数<br>(名) |
|----------------|----------------|----------|--------------|--------|--------|-------------|
|                |                | 建物       | 工具器具及び<br>備品 | ソフトウェア | 合計     |             |
| 本社<br>(東京都新宿区) | 本社設備及び<br>開発設備 | 17,607   | 1,401        | 16,896 | 35,904 | 112         |

(注) 1. 当社は、ビッグデータ・AIソリューション事業の単一セグメントであるため、セグメント情報に関連づけた記載は行っておりません。

2. 事務所はすべて賃借しており、年間賃借料は71,339千円です。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

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 | 8,000,000   |
| 計    | 8,000,000   |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(2022年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(2022年6月21日) | 上場金融商品取引所名又は<br>登録認可金融商品取引業協<br>会名          | 内容   |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|---|--|
| 普通株式 | 2,200,000                         | 2,200,000                       | 東京証券取引所マザーズ市<br>場(事業年度末現在)<br>グロース市場(提出日現在) | 完全議決権株式であり、株<br>主としての権利内容に何ら<br>限定のない当社における標<br>準となる株式であり、単元<br>株式数は100株であります。 |
| 計    | 2,200,000                         | 2,200,000                       |   |  |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の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) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                 | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 2017年9月27日<br>(注)1  | 2,550                 | 10,050               | 178,500        | 553,500       |                      |                     |
| 2018年2月13日<br>(注)2  | 994,950               | 1,005,000            |                | 553,500       |                      |                     |
| 2018年11月6日<br>(注)3  | 1,005,000             | 2,010,000            |                | 553,500       |                      |                     |
| 2018年12月17日<br>(注)4 | 190,000               | 2,200,000            | 279,680        | 833,180       | 279,680              | 279,680             |

(注) 1. 有償第三者割当によるものであります。

主な割当先 あいおいニッセイ同和損害保険株式会社、株式会社エヌ・ティ・ティ・データ、  
当社役員、当社従業員、当社従業員持株会

発行価格 70千円

資本組入額 70千円

2. 株式分割(1:100)によるものであります。

3. 株式分割(1:2)によるものであります。

4. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)によるものであります。

発行価格 3,200円

引受価額 2,944円

資本組入額 1,472円

払込金総額 559,360千円

## (5) 【所有者別状況】

2022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<br>株式の状況<br>(株) |       |
|-----------------|--------------------|-------|--------------|------------|-------|------|-----------|----------------------|-------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関  | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等 |      | 個人<br>その他 |                      | 計     |
|                 |                    |       |              |            | 個人以外  | 個人   |           |                      |       |
| 株主数<br>(人)      |                    | 4     | 18           | 23         | 12    | 4    | 1,629     | 1,690                |       |
| 所有株式数<br>(単元)   |                    | 1,737 | 877          | 5,540      | 559   | 6    | 13,260    | 21,979               | 2,100 |
| 所有株式数<br>の割合(%) |                    | 7.90  | 3.99         | 25.20      | 2.54  | 0.02 | 60.33     | 100.0                |       |

(注) 自己株式143,026株は「個人その他」に1,430単元、「単元未満株式の状況」に26株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2022年3月31日現在

| 氏名又は名称  | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>(自己株式を<br>除く。)の<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---|---|---------------|---|
| 株式会社テクノスジャパン  | 東京都新宿区西新宿3丁目20番2号   | 380           | 18.47   |
| 城谷 直彦   | 東京都武蔵野市   | 166           | 8.08  |
| あいおいニッセイ同和損害保険株式会社  | 東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号   | 160           | 7.78  |
| 株式会社エヌ・ティ・ティ・データ  | 東京都江東区豊洲3丁目3-3  | 160           | 7.78  |
| 城谷 紀子   | 東京都武蔵野市   | 80            | 3.89  |
| 白井 孝秀   | 兵庫県宝塚市  | 60            | 2.92  |
| NOMURA PB NOMINESS LIMITED OMNIBUS-<br>MARGIN(CASHPB)<br>(常任代理人 野村證券株式会社) | 1 ANGEL LANE, LONDON EC4R 3AB,<br>UNITED KINGDOM<br>(東京都中央区日本橋1丁目13番1<br>号) | 43            | 2.10  |
| 和田 吉満   | 東京都豊島区  | 22            | 1.08  |
| 林 健吾  | 東京都江戸川区   | 22            | 1.07  |
| TDSE従業員持株会  | 東京都新宿区  | 21            | 1.06  |
| 計   |   | 1,115         | 54.24   |

(注) 上記のほか当社所有の自己株式143千株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2022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)<br>普通株式<br>143,000 |          |                   |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>2,054,900           | 20,549   |                   |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>2,100               |          | 1 単元 (100株) 未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 2,200,000                   |          |                   |
| 総株主の議決権        |                             | 20,549   |                   |

【自己株式等】

2022年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称          | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>T D S E (株) | 東京都新宿区西新宿三丁目20番2号 | 143,000              |                      | 143,000             | 6.50                               |
| 計                       |                   | 143,000              |                      | 143,000             | 6.50                               |

## 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<br>(千円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額<br>(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式              |         |                 |         |                 |
| 消却の処分を行った取得自己株式                  |         |                 |         |                 |
| 合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |         |                 |         |                 |
| その他<br>(取締役(社外取締役を含まない)に対する株式報酬) | 7,000   | 14,000          |         |                 |
| 保有自己株式数                          | 143,026 |                 | 143,026 |                 |

## 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対し会社の業績に応じた適正な利益還元に加え、経営基盤の強化と将来の事業展開に備えるため内部留保の充実を図ることが重要と考えております。この方針に従い、剰余金の配当は会社の業績や財務状況、配当性向等を総合的に勘案のうえ決定しております。

当社の剰余金の配当は、年1回の期末配当を基本としており、剰余金の配当等会社法459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定める旨を定款に定めております。また、将来の中間配当の実施に備え、剰余金の配当基準日は、期末配当は毎年3月31日、中間配当は毎年9月30日とする旨を定款に定めております。

内部留保の用途につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応する事業展開に備えた事業基盤の強化、技術者拡充の採用活動、技術高度化のための教育活動等に充てることにいたします。

当期の期末配当につきましては、上記方針を踏まえ、2022年5月13日開催の取締役会において普通配当10円とすることを決議いたしました。

なお、当事業年度の剰余金の配当は、次のとおりであります。

| 決議年月日              | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 2022年5月13日<br>取締役会 | 20,569         | 10              |

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

#### 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、「新しい価値を創造し、変化をもたらす次世代のチャレンジャー」という経営ビジョンのもと、持続的に成長し、株主、取引先、従業員等のステークホルダーの信頼を得、継続的な企業価値の向上を実現するため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の重要な課題であると認識しております。経営環境の急速な変化やコンプライアンスの重要性が増大する中、コンプライアンス体制及びリスク管理体制の構築・強化を図り、取締役会を中心に「経営の効率化」及び「監督機能の強化」に主眼を置き、健全で透明性が高く、経営環境の変化に迅速に対応できる経営体制の構築に努めております。

#### 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### a . 企業統治の体制の概要

当社は監査役制度を採用しており、監査役3名(うち、社外監査役2名)で監査役会が構成されております。監査役は、監査計画に基づき監査を実施する一方、取締役会等の重要な会議に出席するほか、取締役や執行役員に業務の報告を求めるとともに、主要な部門を往査のうえ業務及び財産等の状況の調査を行うことにより、取締役の職務執行を監視・監査しております。

取締役会は、月1回の定例取締役会のほか、必要に応じ臨時取締役会を開催し、取締役会規程に定める決議事項の審議及び決議、並びに重要な報告を行っております。当社は意思決定、監督機能と業務執行機能を分離し、業務執行機能の強化を図るため、執行役員制度を導入しております。執行役員は取締役会によって選任され、取締役会が決定した基本方針に従って業務執行にあっております。

リスク管理を一元的に実施するため、また、コンプライアンス体制の構築、強化を図るために、リスク・コンプライアンス委員会を設置しており、審議結果について取締役会に適宜報告することとしております。リスク・コンプライアンス委員会の委員長は管理担当役員、委員は各部門の責任者の中から委員長が選出しております。また、リスク・コンプライアンス委員会は3か月に1回以上開催しております。

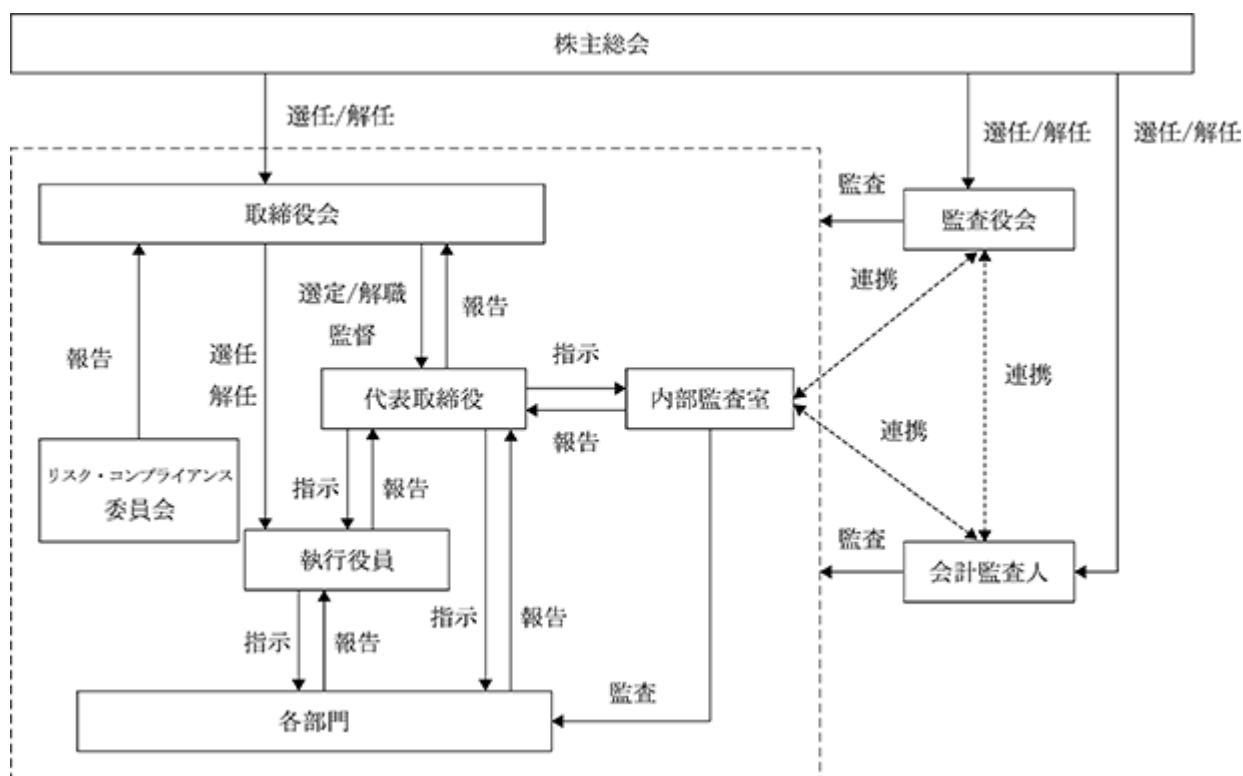
代表取締役直属の内部監査室は、各部門の業務執行状況を監査しており、内部監査の結果につきましては、代表取締役に報告しております。常勤監査役は内部監査室と適時情報を共有しており、会計監査人とは、四半期に一回程度会合を持ち、各監査の状況を相互に共有して連携を図り、効率的かつ有効な監査の実施に努めております。

##### b . 当該体制を採用する理由

当社は、社外監査役には、専門性と経験等を活かして、会社の経営に対して監視・助言できる人材を選任しております。社外監査役は取締役会に参加して経営を監視及び監督し、内部監査室、会計監査人と連携して監査を実施しており、業務の適正は確保されていると考えられるため、監査役会設置会社としてコーポレート・ガバナンス体制を構築しております。



(コーポレート・ガバナンス体制図)



企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法に定める「取締役の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するために必要なものとして法務省令で定める体制の整備」に関して、当社で定める内部統制システム構築の基本方針に従って、以下のように体制を整備しております。

イ. 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

- ・取締役及び使用人が業務を遂行するにあたり遵守すべき基本的事項、及びコンプライアンスの取組について「企業行動規範」、「コンプライアンス規程」に定め、周知徹底する。
- ・コンプライアンス重視の経営を実践するため、リスク・コンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス体制の構築・強化を図る。
- ・内部通報制度を設け、法令遵守上疑義のある行為等を発見した場合に直接通報する手段を確保し、不正行為等の早期発見と是正を図る。
- ・内部監査部門を設置し、定期的に業務執行及びコンプライアンスの状況等の確認、内部統制システムの適正性、効率性の検証等を行う。

ロ. 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

- ・取締役の職務執行に係る議事録等の文書その他の情報は、法令及び社内規程に基づき、適切に保存、管理する。
- ・取締役及び監査役は、これらの文書を必要に応じ閲覧できるものとする。
- ・情報セキュリティ管理の基本的事項について「情報セキュリティ管理規程」に定め、情報セキュリティの維持・向上のための対策を実施する。

ハ．損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・リスク管理に関して必要な事項について「リスク管理規程」に定め、リスクの発生防止に係る整備、発生したリスクへの対応等を行う。
- ・リスクを一元的に把握、管理するため、リスク・コンプライアンス委員会を設置し、リスクの管理を適正に行い、リスク発生を未然に防止し、リスク発生時の対処を行う体制を構築・強化する。

二．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

- ・毎月1回、定例の取締役会を開催するほか、必要に応じて随時開催し、重要事項の審議及び決定を行う。
- ・執行役員制度を採用し、取締役会で選任された執行役員が取締役会が決定した基本方針に従って業務を執行する。
- ・取締役及び執行役員の職務執行状況については適宜取締役会に報告する。

ホ．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性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の体制が必要になった場合には、速やかに当該体制を構築する。

へ．監査役を補助すべき使用人に関する事項、その使用人の取締役からの独立性及びその使用人に対する監査役の指示の実効性の確保に関する事項

- ・監査役が補助使用人を置くことを求めた場合には、監査役と取締役が協議の上、使用人を置く。
- ・補助使用人は監査役の指揮命令によりその職務を行い、取締役又は他の使用人の指揮命令を受けないものとする。
- ・補助使用人の人事評価、異動等については監査役の同意を得た上で決定する。

ト．取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制、その他監査役への報告に関する体制並びに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

- ・監査役は、取締役会に出席するほか、必要と認める重要な会議に出席し、取締役及び使用人の職務の執行状況について報告を求められることができる。
- ・取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼす事項又はそのおそれのある事項、法令・定款に違反する事項その他コンプライアンスに関する重要な事項を知ったときは、速やかに監査役に報告する。
- ・取締役及び使用人は、内部通報制度を利用して監査役に報告することができ、監査役は必要に応じて取締役及び使用人に対し報告を求め、自ら事実関係を調査することができる。
- ・監査役への報告を行った通報者に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を周知徹底する。

チ．監査役の職務の執行について生ずる費用等の処理に係る方針

- ・監査役が職務執行について生ずる費用に関して支払(前払又は償還を含む)を求めたときは、監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用を支払う。

リ．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

- ・監査役は代表取締役及びその他の取締役との間で適宜意見交換を行う。
- ・監査役は内部監査部門及び会計監査人と情報交換、意見交換を行い、互いに連携を図る。

ヌ．財務報告の信頼性を確保するための体制

- ・金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制報告制度に適切に対応するため、財務報告に係る内部統制システムの構築を行い、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、不備があれば適宜是正し、適切な運用に努めることにより、財務報告の信頼性を確保する。

ル．反社会的勢力の排除に向けた基本的な考え方及びその体制

- ・市民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の関係を持たず、不当な要求には一切応じな

いことを基本方針とする。

- ・「企業行動規範」に「反社会的勢力との関係の排除方針」を規定し、周知するとともに、反社会的勢力の対応部署を定め、外部専門機関との連携を図る等、反社会的勢力に対して組織的に毅然とした姿勢で対応する体制を整備する。

b．リスク管理体制の整備の状況

リスク管理に関して必要な事項について「リスク管理規程」に定め、リスク・コンプライアンス委員会を設置して全社のリスク管理を行うこととしております。リスク・コンプライアンス委員会は、当社における様々なリスクを一元的に把握し、リスク回避・軽減策を検討するとともに、リスクの発生を未然に防止し、リスク発生時の対処を行う体制の構築、強化に努めております。

c．役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、当該保険により被保険者が負担することになる損害賠償金および争訟費用の損害を填補することとしております。当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社取締役・監査役・執行役員であり、すべての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

d．取締役会で決議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、機動的な資本政策及び配当政策を図るため、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項について、法令等に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず、取締役会決議によって定めることとする旨を定款に定めております。また、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定款に定めております。これらは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

ロ．取締役及び監査役の実任免除

当社は、職務の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、取締役(取締役であった者を含む)及び監査役(監査役であった者を含む)の会社法第423条第1項の実任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議によって法令の定める限度額の範囲内でその責任を免除することができる旨を定款に定めております。

e．取締役の定数

当社の取締役は8名以内とする旨を定款で定めております。

f．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、出席した当該株主の議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

g．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) 【役員の状況】

役員一覧

男性6名 女性1名(役員のうち女性の比率14%)

| 役職名           | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|---------------|-------|-------------|--|------|--------------|
| 代表取締役社長       | 東垣 直樹 | 1981年1月21日  | 2003年4月 (株)テクノスジャパン入社<br>2017年4月 同社ソリューションセンター副センター長<br>2017年9月 当社執行役員エンジニアリンググループ長<br>2018年7月 当社執行役員技術・営業統括エンジニアリンググループ長<br>2019年1月 当社執行役員技術統括<br>2019年2月 当社執行役員常務技術統括<br>2019年6月 当社取締役執行役員常務技術統括<br>2019年7月 当社取締役執行役員常務技術統括統括長<br>2020年5月 当社取締役執行役員常務<br>2020年6月 当社代表取締役社長(現任)                             | (注)3 | 16,450       |
| 取締役<br>執行役員専務 | 浦川 健  | 1965年12月19日 | 1989年4月 (株)太陽神戸銀行(現 (株)三井住友銀行)入行<br>1991年10月 さくら投資顧問(株)(現 三井住友DSアセットマネジメント(株))出向<br>2002年1月 国民年金基金連合会出向<br>2004年1月 (株)三井住友銀行帰任<br>2017年5月 当社出向 管理グループ長<br>2018年5月 当社入社 執行役員管理グループ長<br>2018年6月 当社取締役管理グループ長<br>2018年9月 当社取締役執行役員専務管理統括長 兼 管理グループ長<br>2020年5月 当社取締役執行役員専務管理統括長<br>2022年6月 当社取締役執行役員専務管理本部長(現任) | (注)3 | 250          |
| 取締役<br>執行役員常務 | 池野 成一 | 1968年10月25日 | 1997年2月 (株)アリスエフ入社<br>2000年9月 ユニコテクノス(株)(現 日本ラッド(株))入社<br>2008年12月 (株)ブレインチャイルド入社<br>2014年2月 当社執行役員マーケティング&セールスグループ長<br>2018年6月 当社執行役員ソリューショングループ長<br>2019年1月 当社執行役員技術統括<br>2019年6月 当社取締役執行役員常務技術統括<br>2019年7月 当社取締役執行役員常務技術統括副統括長<br>2020年5月 当社取締役執行役員常務<br>2022年6月 当社取締役執行役員常務プロダクト本部長(現任)                 | (注)3 | 850          |
| 取締役           | 宮本 竜哉 | 1964年6月7日   | 1991年4月 日本ジョンソン・アンド・ヒギンズ(株)(現 マーシュジャパン(株))入社<br>2001年4月 筑波大学ビジネス科学研究科非常勤講師就任<br>2001年10月 KPMG ビジネスアシュアランス(現 有限責任あずさ監査法人)入社<br>2004年8月 日本オラクル(株)入社<br>2007年7月 (株)イエルバ・ブエナ代表取締役<br>2015年9月 立教大学経営学部兼任講師就任(現任)<br>2016年12月 当社監査役<br>2019年1月 (株)イエルバ・ブエナ代表取締役(現任)<br>2022年6月 当社取締役(現任)                           | (注)3 | 2,000        |

|             |        |            |  |  |      |        |
|-------------|--------|------------|--|--|------|--------|
| 監査役<br>(常勤) | 桜井 えり子 | 1964年3月29日 | 1986年4月<br>1990年7月<br>1993年7月<br>1999年12月<br>2013年4月<br>2016年7月<br>2017年1月<br>2022年6月  | 太田昭和監査法人(現 EY新日本<br>有限責任監査法人)入所<br>和光堂㈱入社<br>尾台会計事務所入所<br>㈱テクノスジャパン入社<br>同社内部監査室<br>当社入社 管理グループ<br>当社内部監査室長<br>当社監査役(現任)   | (注)4 | 4,600  |
| 監査役         | 徳賀 芳弘  | 1955年12月6日 | 1987年4月<br>1990年4月<br><br>2000年4月<br>2002年10月<br>2006年4月<br><br>2012年4月<br><br>2015年10月<br>2016年4月<br><br>2018年9月<br>2019年2月<br>2021年4月<br><br>2021年4月<br><br>2021年6月<br>2022年4月 | 九州大学経済学部助教授<br>ワシントン大学経営学大学院客員<br>研究員<br><br>九州大学大学院経済学研究院教授<br>京都大学大学院経済学研究科教授<br>京都大学大学院経営管理研究部教<br>授<br>京都大学大学院経営管理研究部<br>長・教育部長(経営管理大学院<br>長)<br>京都大学副学長<br>金融庁公認会計士・監査審査会非<br>常勤委員(現任)<br>日本会計研究学会会長<br>金融庁企業会計審議会会長(現任)<br>京都大学名誉教授(現任)・産官学<br>連携本部特任教授<br>京都先端科学大学理事・経済経営<br>学部長・教授(現任)<br>当社監査役(現任)<br>京都大学産官学連携本部顧問(現<br>任) | (注)4 |        |
| 監査役         | 城谷 佳佑  | 1984年5月4日  | 2007年4月<br><br>2019年2月<br>2021年9月<br><br>2022年6月   | 東洋ビジネスエンジニアリング㈱<br>(現 ビジネスエンジニアリング<br>㈱)入社<br>EY新日本有限責任監査法人入社<br>税理士法人お茶の水税経入社 社<br>員税理士(現任)<br>当社監査役(現任)  | (注)4 |        |
| 計           |        |            |  |  |      | 24,150 |

- (注) 1. 取締役宮本竜哉は、社外取締役であります。
2. 監査役徳賀芳弘及び城谷佳佑は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2022年6月20日開催の定時株主総会終結の時から1年以内に終了する事業年度に関する定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査役桜井えり子、徳賀芳弘及び城谷佳佑の任期は、2022年6月20日開催の定時株主総会終結の時から4年以内に終了する事業年度に関する定時株主総会終結の時までであります。
5. 当社では、業務執行の強化を図るため、執行役員制度を導入しております。なお、本書提出日現在の執行役員は執行役員専務 浦川健、執行役員常務 池野成一、執行役員常務 結束晃平、執行役員 秋元崇、執行役員 山本聡、執行役員 柴田敦、執行役員 和田吉満の7名で構成されております。

#### 社外取締役及び社外監査役

当社は社外取締役1名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役の宮本竜哉は、他の法人において代表者として経営に携わる他、大学において講師を務める等、豊富な知見と経験を有しております。なお、同氏は当社の普通株式を2,000株を所有しております。当社と同氏の間にはそれ以外に人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役の徳賀芳弘は、大学の副学長を務めるなど、豊富な専門的知識と経験を有しており、城谷佳佑は、システム会社及び公認会計士として監査法人での勤務の経歴のほか、税理士登録を行っております。当社と社外監査役の間には、人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係はありません。

なお、当社は、社外役員の選任にあたり独立性に関する基準又は方針はありませんが、東京証券取引所の定める独立性基準を参考にし、業務執行者の影響を受けず、高い見識に基づいた客観的な意見が期待でき、監督・監査機能の強化に適する人材を招聘することを基本としております。

#### 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

内部監査室と常勤監査役は定期的に意見交換の場を持ち、内部監査室から監査実施予定の部門及び監査結果の報告を行うとともに、常勤監査役より助言、指導を受けております。意見交換の内容は、監査役会において他の社外監査役と共有されており、必要に応じ、社外取締役にも報告することとしております。また、会計監査人とは、四半期に一回程度会合を持ち、各監査の状況を相互に共有して連携を図り、効率的かつ有効な監査の実施に努めております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

当社は監査役会設置会社であります。監査役会は、常勤監査役1名、監査役2名の計3名体制をとっており、いずれも社外監査役であります。監査役は、取締役会に出席するほか定期的に監査役会を実施し、監査の分担などについて他の監査役と連携してその職務を遂行するとともに、会計監査人からは期初に監査計画の説明を受け、期中に適宜監査状況を聴取し、期末に監査結果の報告を受けるなど、密接な連携を図っております。また、取締役会に出席し、議事運営、決議内容等を監査し、必要により意見表明を行っております。

当事業年度において当社は監査役会を14回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

| 氏名      | 開催回数 | 出席回数 |
|---------|------|------|
| 花 畑 彦子郎 | 14   | 14   |
| 徳 賀 芳 弘 | 10   | 10   |
| 宮 本 竜 哉 | 14   | 13   |

## 監査役会における検討事項・活動状況

監査役会においては、監査報告の作成、常勤監査役の選定及び解職、監査の方針・業務及び財産の状況の調査の方法その他監査役の職務の執行に関する事項の決定を主な検討事項としております。また、会計監査人の選解任又は不再任に関する事項や、会計監査人の報酬等に対する同意等、監査役会の決議による事項について検討を行っております。本年度の重点監査事項である請負プロジェクトにおけるリスク管理に関しては、定期監査役会で当該プロジェクトの詳細な進捗・採算等を検討・評価しております。

## 常勤監査役の活動状況

常勤監査役は監査役会議長として監査役会を主催するほか、取締役会・リスクコンプライス委員会・営業会議等の重要会議への出席、内部監査部門及び会計監査人との情報交換等を実施しております。これらの情報は、随時非常勤監査役と共有しております。

## 非常勤監査役の活動状況

当社の非常勤監査役は独立社外役員であり、それぞれの専門的知見やバックグラウンドを活かし、監査役会に出席するほか、取締役会で経営方針・成長戦略・人材育成等に関して独立役員の立場から意見表明を行っております。

## 内部監査の状況

内部監査は、代表取締役直属の内部監査室が担当しており、人員は内部監査室長1名となっております。内部監査室は、内部監査計画に基づき、各部門の業務執行状況、法令、社内規程等の遵守状況、会社法、金融商品取引法による内部統制システムの有効性を確認しております。内部監査の結果につきましては、代表取締役に報告するとともに、改善指示、フォローアップを徹底し、コーポレート・ガバナンスの充実を図っております。

内部監査室と監査役は、各々の監査計画に基づき各部門の業務監査等を行っており、監査実施状況を相互に確認しております。また、内部監査室と会計監査人は、連携をとりながら効率的な監査を実施しております。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

太陽有限責任監査法人

## b. 継続監査期間

6年間

## c. 業務を執行した公認会計士

業務執行社員：宮崎哲、下川高史

## d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士2名、その他20名であります。

e . 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人の選定にあたり執行部門と連携し、適切な選定基準のもと候補者を決定し、取締役会は当該決定に基づき当該議案を株主総会に提出いたします。

太陽有限責任監査法人を選定した理由は、その適格性、監査体制、監査計画等が選定基準を満たしており、また、監査の継続性も勘案し検討した結果、適任と判断したためとなります。

f . 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」（公益社団法人日本監査役協会）に準拠して、会計監査人の評価を行っております。

監査役及び監査役会は、会計監査人との定期的な意見交換や確認事項の聴取、監査実施状況の報告等を通じて、会計監査人の品質管理体制、監査チームの独立性と専門性、監査の有効性と効率性等について確認を行っており、現在、当社の会計監査人である太陽有限責任監査法人について問題はないものと認識しております。

監査報酬の内容等

a . 監査公認会計士等に対する報酬

| 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) |
| 12,500           |                 | 15,000           |                 |

b . 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬（ a . を除く）

該当事項はありません。

c . その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d . 監査報酬の決定方針

監査公認会計士等からの監査報酬の見積もり提案をもとに、当社の規模、特性、監査日数及び監査や従業者の構成等を勘案して検討し、監査役会の同意を得た上で決定しております。

e . 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。



(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

1．基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るに十分なものとし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。具体的には、業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬および株式報酬により構成し、社外取締役については、その職務に鑑み、基本報酬のみを支払うこととしております。

2．報酬の個人別の報酬等の額の決定に関する方針

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定金銭報酬とし、役位、職責に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとします。株式報酬は譲渡制限付株式とし、役位、職責に応じて他社水準、従業員給与の水準をも考慮しながら総合的に勘案して決定した額の譲渡制限付株式を、毎年、定時株主総会の後に交付します。譲渡制限付株式の譲渡制限期間は譲渡制限付株式の交付日から対象取締役が当社の取締役を退任するまでの期間とします。但し、対象となる取締役が当社の取締役会が定める期間が満了する前に退任した場合には、当社は、譲渡制限付株式を当然に無償で取得します。

3．金銭報酬の額または非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、役位、職責に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとします。

4．取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額および譲渡制限付株式の額または数については取締役会決議にもとづき代表取締役がその具体的内容について委任をうけるものとし、その権限の内容は、各取締役の個人別の報酬額および譲渡制限付株式の額または数の決定（業務執行取締役の種類別の報酬割合の決定を含む。）としております。取締役会は、当該権限が代表取締役によって適切に行使されるよう決定をしなければならないことを申し伝えるものとしております。

5．取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の金銭報酬の額は、2018年6月21日開催の第5期定時株主総会において年額80,000千円以内と決議されております（使用人兼務役員の使用人分の報酬は含まない）。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は4名です。

取締役の株式報酬は、2021年6月25日開催の第8期定時株主総会において、譲渡制限付株式として発行又は処分をされる当社の普通株式の総数は、年22,000株以内（ただし、当社の普通株式の株式分割（当社の普通株式の無償割当てを含む。）又は株式併合が行われた場合には、分割比率又は併合比率に応じて当該総数を調整する。）とし、またその総額は、年額24,000千円以内と決議されております。当該定時株主総会終結時点の取締役（社外取締役を除きます。）の員数は4名です。

監査役の金銭報酬の額は、2022年6月20日開催の定時株主総会において年額20,000千円以内と決議されております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名です。

6．取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

役員の報酬額の決定権限は、取締役会の決議により代表取締役に再一任しており、代表取締役は、各取締役の担当業務及びその内容、経済情勢等を考慮し報酬額を決定しております。取締役会は、役員の報酬額の決定過程において、その決定権限を有する者を適正に選任しております。

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<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |        |        | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|--------------------|----------------|----------------|--------|--------|-----------------------|
|                    |                | 固定報酬           | 業績連動報酬 | 非金銭報酬等 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 80,100         | 69,600         |        | 10,500 | 4                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) |                |                |        |        |                       |
| 社外取締役              | 3,600          | 3,600          |        |        | 1                     |
| 社外監査役              | 11,400         | 11,400         |        |        | 4                     |

- (注) 1. 使用人兼務としての給与及び賞与の支給、利益処分による支給はありません。  
2. 当事業年度末現在の人員は、取締役5名(うち社外取締役1名)、監査役3名(うち社外監査役3名)であります。  
3. 非金銭報酬等として取締役(社外取締役を含まない)に対して株式報酬を交付しております。

役員ごとの報酬等の総額等

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。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分については、投資対象会社との長期かつ安定的な関係及び連携の強化、事業戦略上のメリットの享受等が図られ、当社の企業価値の向上に資すると判断される合理性が認められた場合、政策保有目的で純投資目的以外の目的である投資株式として保有することを基本方針としております。

また、当社は一時的な余資は主に安全性の高い金融資産で運用する方針であるため、株式の価格の変動や株式に係る配当によって利益をうけることを目的とする純投資目的である投資株式は、原則として保有しないこととしております。

なお、政策保有株式については、定期的に保有の合理性を検証し、合理性が認められる場合は継続保有しますが、合理性がないと判断される株式については、市場や発行体の業務に与える影響などの様々な状況を考慮したうえで、売却することとしております。

保有目的が純投資目的以外の目的である株式投資

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である株式投資

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1．財務諸表の作成方法について

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2021年4月1日から2022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

当社は子会社がありませんので、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について

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組を行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、的確に対応するために、社内体制の構築、会計専門誌の購読、セミナーへの参加等を行っております。

## 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<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 1,443,262             | 1,613,509             |
| 売掛金及び契約資産     | 1 172,840             | 1 201,835             |
| 仕掛品           | -                     | 426                   |
| 貯蔵品           | 383                   | 644                   |
| 前渡金           | 32,258                | 43,672                |
| 前払費用          | 25,766                | 31,484                |
| その他           | 296                   | -                     |
| 流動資産合計        | 1,674,807             | 1,891,573             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 35,300                | 36,572                |
| 減価償却累計額       | 13,881                | 18,965                |
| 建物(純額)        | 21,418                | 17,607                |
| 工具、器具及び備品     | 1,516                 | 2,942                 |
| 減価償却累計額       | 1,301                 | 1,541                 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 214                   | 1,401                 |
| 有形固定資産合計      | 21,632                | 19,008                |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| ソフトウェア        | 1,866                 | 16,896                |
| ソフトウェア仮勘定     | 10,421                | -                     |
| 無形固定資産合計      | 12,288                | 16,896                |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 長期前払費用        | 2,407                 | 2,895                 |
| 繰延税金資産        | 15,119                | 38,560                |
| 敷金及び保証金       | 71,753                | 74,220                |
| その他           | 6,079                 | 8,379                 |
| 投資その他の資産合計    | 95,359                | 124,055               |
| 固定資産合計        | 129,281               | 159,960               |
| 資産合計          | 1,804,088             | 2,051,533             |

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b> |                       |                       |
| 流動負債        |                       |                       |
| 買掛金         | 9,130                 | 24,184                |
| 未払金         | 19,411                | 25,418                |
| 未払費用        | 12,503                | 26,532                |
| 未払法人税等      | 75,772                | 61,477                |
| 未払消費税等      | 23,541                | 49,382                |
| 前受金         | 49,775                | 63,310                |
| 預り金         | 3,487                 | 12,763                |
| 賞与引当金       | -                     | 60,168                |
| 流動負債合計      | 193,622               | 323,236               |
| 固定負債        |                       |                       |
| 資産除去債務      | 20,000                | 20,000                |
| 固定負債合計      | 20,000                | 20,000                |
| 負債合計        | 213,622               | 343,236               |
| 純資産の部       |                       |                       |
| 株主資本        |                       |                       |
| 資本金         | 833,180               | 833,180               |
| 資本剰余金       |                       |                       |
| 資本準備金       | 279,680               | 279,680               |
| その他資本剰余金    | -                     | 8,046                 |
| 資本剰余金合計     | 279,680               | 287,726               |
| 利益剰余金       |                       |                       |
| 利益準備金       | 4,215                 | 4,215                 |
| その他利益剰余金    |                       |                       |
| 繰越利益剰余金     | 525,974               | 633,306               |
| 利益剰余金合計     | 530,189               | 637,521               |
| 自己株式        | 52,583                | 50,130                |
| 株主資本合計      | 1,590,465             | 1,708,297             |
| 純資産合計       | 1,590,465             | 1,708,297             |
| 負債純資産合計     | 1,804,088             | 2,051,533             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 1,323,880                                 | 1,723,649                                 |
| 売上原価         | 854,602                                   | 1,018,048                                 |
| 売上総利益        | 469,278                                   | 705,600                                   |
| 販売費及び一般管理費   | 1、2 418,635                               | 1、2 487,610                               |
| 営業利益         | 50,643                                    | 217,989                                   |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 12  | 14  |
| 受取配当金        | 16,620                                    | -   |
| 為替差益         | -   | 4   |
| 確定拠出年金返還金    | 1,347                                     | 839                                       |
| その他          | 368                                       | 699                                       |
| 営業外収益合計      | 18,348                                    | 1,557                                     |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 265                                       | -   |
| 為替差損         | 114                                       | -   |
| 営業外費用合計      | 379                                       | -   |
| 経常利益         | 68,611                                    | 219,547                                   |
| 特別利益         |   |   |
| 投資有価証券売却益    | 207,375                                   | -   |
| 保険解約返戻金      | 1,647                                     | 144                                       |
| 特別利益合計       | 209,022                                   | 144                                       |
| 特別損失         |   |   |
| 固定資産除却損      | 3 417                                     | 3 292                                     |
| リース解約損       | 141                                       | 529                                       |
| 特別損失合計       | 559                                       | 821                                       |
| 税引前当期純利益     | 277,074                                   | 218,869                                   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 86,279                                    | 93,979                                    |
| 法人税等調整額      | 86  | 23,441                                    |
| 法人税等合計       | 86,193                                    | 70,538                                    |
| 当期純利益        | 190,881                                   | 148,331                                   |

【売上原価明細書】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |            |
|-------------|----------|--|------------|--|------------|
|             |          | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| (製造原価明細書)   |          |  |            |  |            |
| 労務費         |          | 643,160                                | 78.3       | 731,673                                | 74.8       |
| 外注費         |          | 63,756                                 | 7.8        | 118,486                                | 12.1       |
| 経費          | 1        | 114,484                                | 13.9       | 128,095                                | 13.1       |
| 当期総製造費用     |          | 821,400                                | 100.0      | 978,255                                | 100.0      |
| 合計          |          | 821,400                                |            | 978,255                                |            |
| 期末仕掛品棚卸高    |          |  |            | 426                                    |            |
| 他勘定振替高      | 2        | 52,043                                 |            | 56,716                                 |            |
| 当期製造原価      |          | 769,357                                |            | 921,111                                |            |
| (商品原価明細書)   |          |  |            |  |            |
| 当期商品仕入高     |          | 78,175                                 |            | 96,124                                 |            |
| ソフトウェア償却費   |          | 5,457                                  |            | 414                                    |            |
| 当期商品原価      |          | 83,633                                 |            | 96,539                                 |            |
| (委託保守原価明細書) |          |  |            |  |            |
| 当期保守原価      |          | 1,611                                  |            | 397                                    |            |
| 当期売上原価      |          | 854,602                                |            | 1,018,048                              |            |

(注) 1 主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目    | 前事業年度(千円) | 当事業年度(千円) |
|-------|-----------|-----------|
| 旅費交通費 | 3,206     | 1,912     |
| 消耗品費  | 21,021    | 35,034    |
| 賃借料   | 8,338     | 7,709     |
| 地代家賃  | 60,717    | 57,071    |
| 雑費    | 1,980     | 563       |

2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。

| 項目    | 前事業年度(千円) | 当事業年度(千円) |
|-------|-----------|-----------|
| 販売促進費 | 46,810    | 56,716    |
| 研究開発費 | 5,232     |           |
| 計     | 52,043    | 56,716    |

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、プロジェクト別の個別原価計算であります。



## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

|                         | 株主資本    |         |          |         |       |                     |         |
|-------------------------|---------|---------|----------|---------|-------|---------------------|---------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金   |          |         | 利益剰余金 |                     |         |
|                         |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |
| 当期首残高                   | 833,180 | 279,680 | -        | 279,680 | 4,215 | 355,593             | 359,808 |
| 当期変動額                   |         |         |          |         |       |                     |         |
| 剰余金の配当                  |         |         |          |         |       | 20,500              | 20,500  |
| 当期純利益                   |         |         |          |         |       | 190,881             | 190,881 |
| 自己株式の取得                 |         |         |          |         |       |                     |         |
| 自己株式の処分                 |         |         |          |         |       |                     |         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |         |         |          |         |       |                     |         |
| 当期変動額合計                 | -       | -       | -        | -       | -     | 170,381             | 170,381 |
| 当期末残高                   | 833,180 | 279,680 | -        | 279,680 | 4,215 | 525,974             | 530,189 |

|                         | 株主資本   |           | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-------------------------|--------|-----------|------------------|----------------|-----------|
|                         | 自己株式   | 株主資本合計    | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |           |
| 当期首残高                   | 52,500 | 1,420,168 | 119,447          | 119,447        | 1,300,720 |
| 当期変動額                   |        |           |                  |                |           |
| 剰余金の配当                  |        | 20,500    |                  |                | 20,500    |
| 当期純利益                   |        | 190,881   |                  |                | 190,881   |
| 自己株式の取得                 | 83     | 83        |                  |                | 83        |
| 自己株式の処分                 |        |           |                  |                |           |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |        |           | 119,447          | 119,447        | 119,447   |
| 当期変動額合計                 | 83     | 170,297   | 119,447          | 119,447        | 289,745   |
| 当期末残高                   | 52,583 | 1,590,465 | -                | -              | 1,590,465 |

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：千円)

|                         | 株主資本    |         |          |         |       |                     |         |
|-------------------------|---------|---------|----------|---------|-------|---------------------|---------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金   |          |         | 利益剰余金 |                     |         |
|                         |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |
| 当期首残高                   | 833,180 | 279,680 | -        | 279,680 | 4,215 | 525,974             | 530,189 |
| 当期変動額                   |         |         |          |         |       |                     |         |
| 剰余金の配当                  |         |         |          |         |       | 40,999              | 40,999  |
| 当期純利益                   |         |         |          |         |       | 148,331             | 148,331 |
| 自己株式の取得                 |         |         |          |         |       |                     |         |
| 自己株式の処分                 |         |         | 8,046    | 8,046   |       |                     |         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |         |         |          |         |       |                     |         |
| 当期変動額合計                 | -       | -       | 8,046    | 8,046   | -     | 107,331             | 107,331 |
| 当期末残高                   | 833,180 | 279,680 | 8,046    | 287,726 | 4,215 | 633,306             | 637,521 |

|                         | 株主資本   |           | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-------------------------|--------|-----------|------------------|----------------|-----------|
|                         | 自己株式   | 株主資本合計    | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |           |
| 当期首残高                   | 52,583 | 1,590,465 | -                | -              | 1,590,465 |
| 当期変動額                   |        |           |                  |                |           |
| 剰余金の配当                  |        | 40,999    |                  |                | 40,999    |
| 当期純利益                   |        | 148,331   |                  |                | 148,331   |
| 自己株式の取得                 |        |           |                  |                |           |
| 自己株式の処分                 | 2,453  | 10,500    |                  |                | 10,500    |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |        |           |                  |                |           |
| 当期変動額合計                 | 2,453  | 117,831   | -                | -              | 117,831   |
| 当期末残高                   | 50,130 | 1,708,297 | -                | -              | 1,708,297 |

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022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                | 277,074                                    | 218,869                                    |
| 減価償却費                   | 11,270                                     | 8,828                                      |
| 固定資産除却損                 | 417  | 292  |
| 投資有価証券売却損益(は益)          | 207,375                                    | -  |
| 賞与引当金の増減額(は減少)          | -  | 60,168                                     |
| 株式報酬費用                  | -  | 10,500                                     |
| 受取利息                    | 12   | 14   |
| 受取配当金                   | 16,620                                     | -  |
| 支払利息                    | 265  | -  |
| 売上債権及び契約資産の増減額(は増加)     | 4,671                                      | 28,995                                     |
| 棚卸資産の増減額(は増加)           | 42   | 687  |
| 仕入債務の増減額(は減少)           | 2,363                                      | 15,054                                     |
| 未払金の増減額(は減少)            | 4,089                                      | 4,274                                      |
| その他の資産の増減額(は増加)         | 2,149                                      | 17,366                                     |
| その他の負債の増減額(は減少)         | 709  | 61,292                                     |
| 小計                      | 63,556                                     | 332,215                                    |
| 利息及び配当金の受取額             | 14,085                                     | 12   |
| 利息の支払額                  | 306  | -  |
| 法人税等の支払額                | 29,998                                     | 108,086                                    |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>47,336</b>                              | <b>224,141</b>                             |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 投資有価証券の売却による収入          | 1,017,975                                  | -  |
| 無形固定資産の取得による支出          | 7,713                                      | 8,406                                      |
| 敷金及び保証金の差入による支出         | 16   | 2,881                                      |
| 敷金及び保証金の回収による収入         | -  | 413  |
| 保険積立金の積立による支出           | 1,248                                      | 2,255                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 1,008,996                                  | 13,129                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 短期借入金の純増減額(は減少)         | 500,000                                    | -  |
| 配当金の支払額                 | 20,412                                     | 40,763                                     |
| 自己株式の取得による支出            | 83   | -  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 520,496                                    | 40,763                                     |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | -  | -  |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)      | 535,837                                    | 170,247                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 907,425                                    | 1,443,262                                  |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 1 1,443,262                                | 1 1,613,509                                |

## 【注記事項】

### (重要な会計方針)

#### 1．棚卸資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 貯蔵品

最終仕入原価法によっております。

##### (2) 仕掛品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)によっております。

#### 2．固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 7年

工具、器具及び備品 4年

##### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における見込利用可能期間(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

##### 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期に見合う分を計上しております。

#### 4．収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

- |                              |   |
|------------------------------|---|
| (1) アナリティクス・<br>コンサルティング等    | 役務を提供する契約期間にわたり、作業時間に応じて収益を認識しております。  |
| (2) 受注制作のソフトウェア開発等(エンジニアリング) | 契約期間を履行義務の充足期間として、履行義務を充足するにつれて契約期間にわたり収益を認識しております。<br>なお、当事業年度末において履行義務を充足するにつれて契約期間にわたり収益を認識したプロジェクトは発生しておりません。<br>また、契約期間等の重要性が低いものについては成果物の検収時又は役務の完了報告時に一括して収益を認識しております。 |
| (3) AI製品のライセンス使用許諾及び関連サービス   | AI製品のライセンス使用許諾及び関連サービスに係る契約期間を履行義務の充足期間として、履行義務を充足するにつれて契約期間にわたり収益を認識しております。  |

#### 5．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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的な投資からなっております。

#### 6．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しておりますが、当該期首残高に与える影響はありません。また、収益認識会計基準等の適用による、財務諸表に与える影響はありません。

収益認識会計基準等を適用したため、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「売掛金」は、当事業年度より「売掛金及び契約資産」に含めて表示することといたしました。また、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」に表示していた「売上債権の増減額(は増加)」は、当事業年度より「売上債権及び契約資産の増減額(は増加)」に含めて表示することとしました。なお、収益認識会計基準第89-3項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る「収益認識関係」注記については記載しておりません。

(時価の算定に関する会計基準の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、時価をもって貸借対照表価額とする金融商品を保有しておらず、財務諸表に与える影響はありません。

(表示方法の変更)

損益計算書関係

前事業年度において「受託売上」「商品売上」「委託保守売上」に区分表示しておりました売上高は、財務諸表等規則の改正に伴い、表示科目を見直した結果、当事業年度より「売上高」として一括表示しております。

これに伴い、前事業年度において「製造原価」「商品売上原価」「委託保守売上原価」に区分表示しておりました売上原価も同様に「売上原価」として一括表示しております。当該変更に伴い、前事業年度の売上原価明細書を一部変更しております。

前事業年度において独立掲記しておりました「受託売上」1,185,664千円、「商品売上」136,425千円、「委託保守売上」1,790千円は、「売上高」1,323,880千円として表示しております。また、前事業年度において独立掲記しておりました「製造原価」769,357千円、「商品売上原価」83,633千円、「委託保守売上原価」1,611千円は、「売上原価」854,602千円として表示しております。

(貸借対照表関係)

- 1 顧客との契約から生じた債権の残高及び契約資産の残高は、それぞれ以下のとおりです。

|      | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 売掛金  | 172,840 千円            | 201,835 千円            |
| 契約資産 | 千円                    | 千円                    |

(損益計算書関係)

顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、財務諸表「注記事項（収益認識関係）1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

- 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

|         | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|---------|--|--|
| 役員報酬    | 79,860千円                               | 84,600千円                               |
| 給料手当    | 109,731千円                              | 116,966千円                              |
| 販売促進費   | 46,810千円                               | 56,716千円                               |
| 減価償却費   | 1,275千円                                | 1,799千円                                |
| おおよその割合 |  |  |
| 販売費     | 32%                                    | 33%                                    |
| 一般管理費   | 68%                                    | 67%                                    |

- 2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-------|--|--|
| 研究開発費 | 5,232千円                                | 千円                                     |

- 3 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<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------|--|--|
| ソフトウェア | 417千円                                  | 292千円                                  |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021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) | 2,200,000 |    |    | 2,200,000 |

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) | 150,000 | 26 |    | 150,026 |

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 26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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2020年5月15日<br>取締役会 | 普通株式  | 20,500         | 10              | 2020年3月31日 | 2020年6月11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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2021年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 40,999         | 20              | 2021年3月31日 | 2021年6月11日 |

(注) 1株当たり配当額には特別配当10円が含まれております。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022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) | 2,200,000 |    |    | 2,200,000 |

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) | 150,026 |    | 7,000 | 143,026 |

(変動事由の概要)

自己株式の処分 7,000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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2021年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 40,999         | 20              | 2021年3月31日 | 2021年6月11日 |

(注) 1株当たり配当額には特別配当10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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-----------|
| 2022年5月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 20,569         | 10              | 2022年3月31日 | 2022年6月3日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

|                  | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金           | 1,443,262千円                            | 1,613,509千円                            |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 千円                                     | 千円                                     |
| 現金及び現金同等物        | 1,443,262千円                            | 1,613,509千円                            |



(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

当社がリースの借主であるリース取引は、全ての事業内容に照らして重要性が乏しく、かつリース契約1件当たりの金額が少額であるため、注記を省略しております。

2. オペレーティング・リース取引

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：千円)

|      | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 17,834                |                       |
| 1年超  |                       |                       |
| 合計   | 17,834                |                       |

(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、一時的な余資は主に安全性の高い金融資産で運用しております。なお、デリバティブ取引は、将来の為替変動リスクを回避する目的としており、投機目的のための取引は実施しない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

敷金及び保証金は、建物賃貸借契約に係るものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金、未払金は、ほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。また、買掛金の一部は外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク管理

当社は、「与信管理規程」に従い、営業債権について取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、取引先の信用状況を定期的に把握する体制としております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社は、月次に資金繰り表を作成することにより、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

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(2021年3月31日)

|         | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|------------------|------------|------------|
| 敷金及び保証金 | 71,753           | 71,753     |            |

当事業年度(2022年3月31日)

|         | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|------------------|------------|------------|
| 敷金及び保証金 | 74,220           | 74,220     |            |

(注)「現金及び預金」「売掛金及び契約資産」「買掛金」「未払金」「未払法人税等」及び「未払消費税等」については、現金及び短期間で決済されるため帳簿価格に近似するものであることから、記載を省略しております。

## 3. 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に必要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(注)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

敷金及び保証金

合理的に見積もった返還期日までの将来キャッシュ・フローをリスクフリーレートで割り引いた現在価値により算出しております。

(1) 時価で貸借対照表に計上している金融商品

当事業年度(2022年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

当事業年度(2022年3月31日)

| 区分      | 時価(千円) |        |      |        |
|---------|--------|--------|------|--------|
|         | レベル1   | レベル2   | レベル3 | 合計     |
| 敷金及び保証金 |        | 74,220 |      | 74,220 |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(2022年3月31日)

該当事項はありません。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

| 区分 | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 1,017,975   | 207,375         |                 |
| 合計 | 1,017,975   | 207,375         |                 |

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出年金制度を設けているほか、総合設立型の確定給付企業年金(日本ITソフトウェア企業年金基金)に加入しており、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出年金制度と同様に会計処理しております。

2. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度(確定拠出年金制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の確定給付企業年金制度を含む)への要拠出額は、前事業年度22,411千円、当事業年度22,563千円でありました。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

|                               | (千円)                  |                       |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                               | 前事業年度<br>(2020年3月31日) | 当事業年度<br>(2021年3月31日) |
| 年金資産の額                        | 49,775,272            | 54,166,754            |
| 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 | 48,053,556            | 52,445,038            |
| 差引額                           | 1,721,716             | 1,721,716             |

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社の割合

前事業年度 0.3%(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当事業年度 0.3%(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、前事業年度は別途積立金(2,520,436千円)、当事業年度は別途積立金(1,721,716千円)によるものであります。

(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

|                 | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産          |                       |                       |
| 未払事業税           | 4,776千円               | 4,630千円               |
| 資産除去債務          | 6,120千円               | 6,120千円               |
| 減価償却費           | 2,594千円               | 3,199千円               |
| 研究開発費           | 4,159千円               | 1,697千円               |
| 賞与引当金           | 千円                    | 21,162千円              |
| その他             | 1,182千円               | 4,588千円               |
| 繰延税金資産合計        | 18,832千円              | 41,398千円              |
| 繰延税金負債          |                       |                       |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | 3,713千円               | 2,838千円               |
| 繰延税金負債合計        | 3,713千円               | 2,838千円               |
| 繰延税金資産純額        | 15,119千円              | 38,560千円              |

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度は、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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

本社の建物賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を入居から7年と見積り、割引率は0.0%を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当該資産除去債務の増減

|                 | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 期首残高            | 20,000千円                               | 20,000千円                               |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 |  |  |
| 資産除去債務の履行による減少額 |  |  |
| 期末残高            | 20,000千円                               | 20,000千円                               |

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:千円)

|               | ビッグデータ・AIソリューション事業 |
|---------------|--------------------|
| 主要な財又はサービスの種類 |                    |
| アナリティクス       | 1,227,060          |
| エンジニアリング      | 231,443            |
| コンサルティング      | 43,695             |
| 教育・研修         | 24,345             |
| AI製品及び関連サービス  | 192,585            |
| その他           | 4,518              |
| 顧客との契約から生じる収益 | 1,723,649          |
| その他の収益        |                    |
| 外部顧客への売上高     | 1,723,649          |

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

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

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

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

当社の契約資産及び契約負債については、残高に重要性が乏しく、重大な変動も発生していないため、記載を省略しております。また、過去の期間に充足(又は部分的に充足)した履行義務から、当事業年度に認識した収益に重要性はありません。

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社では、残存履行義務に配分した取引価格については、当初に予想される契約期間が1年を超える重要な契約がないため、実務上の便法を適用し、記載を省略しております。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社はビッグデータ・AIソリューション事業の単一セグメントのため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

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

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

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(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         |
|-------------------|---------|--------------------|
| (株)リクルート          | 320,163 | ビッグデータ・AIソリューション事業 |
| あいおいニッセイ同和損害保険(株) | 211,459 | ビッグデータ・AIソリューション事業 |

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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

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

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(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         |
|-------------------|---------|--------------------|
| (株)リクルート          | 415,873 | ビッグデータ・AIソリューション事業 |
| あいおいニッセイ同和損害保険(株) | 247,546 | ビッグデータ・AIソリューション事業 |
| (株)エヌ・ティ・ティ・データ   | 187,801 | ビッグデータ・AIソリューション事業 |

【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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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

(ア)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(イ)財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

前事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

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

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 775.85円                                    | 830.49円                                    |
| 1株当たり当期純利益金額 | 93.11円                                     | 72.19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. 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<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月 31日) | 当事業年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月 31日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額     |  |  |
| 当期純利益(千円)        | 190,881                                    | 148,331                                    |
| 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) | 190,881                                    | 148,331                                    |
| 普通株式の期中平均株式数(株)  | 2,049,980                                  | 2,054,845                                  |

3. 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<br>(2021年 3月 31日) | 当事業年度<br>(2022年 3月 31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                  | 1,590,465               | 1,708,297               |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円)          |                         |                         |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円)             | 1,590,465               | 1,708,297               |
| 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) | 2,049,974               | 2,056,974               |

(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<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 建物        | 35,300        | 1,272         |               | 36,572        | 18,965                            | 5,083         | 17,607              |
| 工具器具及び備品  | 1,516         | 1,425         |               | 2,942         | 1,541                             | 239           | 1,401               |
| 有形固定資産計   | 36,816        | 2,698         |               | 39,514        | 20,506                            | 5,322         | 19,008              |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| ソフトウェア    |               |               |               | 28,334        | 11,438                            | 3,505         | 16,896              |
| ソフトウェア仮勘定 |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 無形固定資産計   |               |               |               | 28,334        | 11,438                            | 3,505         | 16,896              |
| 長期前払費用    | 2,407         | 900           | 413           | 2,895         |                                   |               | 2,895               |

(注) 1 . 無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため「当期首残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【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<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 賞与引当金 |               | 129,473       | 69,305                  |                        | 60,168        |

【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)    |
|------|-----------|
| 現金   | 210       |
| 預金   |           |
| 普通預金 | 1,612,534 |
| 当座預金 | 413       |
| 別段預金 | 351       |
| 計    | 1,613,298 |
| 合計   | 1,613,509 |

売掛金

相手先別内訳

| 相手先               | 金額(千円)  |
|-------------------|---------|
| (株)リクルート          | 53,383  |
| あいおいニッセイ同和損害保険(株) | 25,262  |
| (株)ファーストリテイリング    | 20,900  |
| (株)エヌ・ティ・ティ・データ   | 20,259  |
| アコム(株)            | 18,150  |
| その他               | 63,880  |
| 合計                | 201,835 |

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)<br>$\frac{(A) + (D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{365}$ |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------------------------|---|
| (A)       | (B)       | (C)       | (D)       | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ |   |
| 172,840   | 1,890,984 | 1,861,988 | 201,835   | 90.2                               | 36.3  |

貯蔵品

| 区分  | 金額(千円) |
|-----|--------|
| 回数券 | 632    |
| その他 | 11     |
| 合計  | 644    |

買掛金  
相手先別内訳

| 相手先                     | 金額(千円) |
|-------------------------|--------|
| (株)ISIDインターテクノロジー       | 4,367  |
| (株)ラクスパートナーズ            | 4,082  |
| (株)アイドリーム21             | 3,685  |
| Modis(株)                | 2,024  |
| Human Robot Analysis(株) | 1,841  |
| その他                     | 8,184  |
| 合計                      | 24,184 |

(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)                         | 316,599 | 734,849 | 1,216,990 | 1,723,649 |
| 税引前四半期(当期)純利益又は税引前四半期純損失 (千円)    | 11,510  | 60,645  | 145,262   | 218,869   |
| 四半期(当期)純利益又は四半期純損失 (千円)          | 8,833   | 40,453  | 98,207    | 148,331   |
| 1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失 (円) | 4.31    | 19.71   | 47.81     | 72.19     |

| (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又は1株当たり四半期純損失 (円) | 4.31  | 23.98 | 28.08 | 24.37 |

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 毎年4月1日から翌年3月31日まで  |
| 定時株主総会     | 事業年度末日の翌日から3か月以内   |
| 基準日        | 毎年3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 毎年9月30日<br>毎年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       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社  |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 無料   |
| 公告掲載方法     | 当会社の公告方法は、電子公告とする。<br>ただし事故その他やむを得ない事由により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する。<br>公告掲載URL <a href="https://www.tdse.jp/">https://www.tdse.jp/</a> |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません。  |

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨定款に定めております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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。

### 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8期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)2021年6月28日関東財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

2021年6月28日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第9期第1四半期(自 2021年4月1日 至 2021年6月30日)2021年8月10日関東財務局長に提出。

第9期第2四半期(自 2021年7月1日 至 2021年9月30日)2021年11月12日関東財務局長に提出。

第9期第3四半期(自 2021年10月1日 至 2021年12月31日)2022年2月14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

2021年6月28日関東財務局長に提出。

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

2021年12月1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

2022年 6月21日

T D S E 株式会社  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 宮崎 哲

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 下川 高史

### < 財務諸表監査 >

#### 監査意見

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TDSE株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第9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。

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、TDSE株式会社の2022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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

| アナリティクス・コンサルティング等及びエンジニアリングに係る収益の期間帰属の適切性について  |  |
|--|--|
| 監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由   | 監査上の対応   |
| <p>会社は、ビッグデータ・AIソリューション事業を単一セグメントとして事業運営しており、当事業年度における収益の合計は、1,723,649千円であるが、このうちアナリティクスで1,227,060千円、受注制作のソフトウェア開発等（以下、「エンジニアリング」とする。）で231,443千円、コンサルティングで43,695千円の収益を認識している。当事業年度における会社の売上高に占めるこれら3区分の収益の構成割合は、87.2%であり、重要な割合を占めている。</p> <p>【注記事項】（重要な会計方針）4．収益及び費用の計上基準に記載のとおり、会社は、アナリティクス・コンサルティング等に係る収益は、役務を提供する契約期間にわたり、作業時間に応じて収益を認識している。また、エンジニアリングに係る収益は、履行義務を充足するにつれて契約期間にわたり収益を認識し、契約期間等の重要性が低いものについては、主に成果物の検収時に一括して収益を認識している。なお、当事業年度末において履行義務を充足するにつれて契約期間にわたり収益を認識したプロジェクトは発生していない。</p> <p>上記のように、当事業年度末においては、アナリティクス・コンサルティング等に係る収益は、顧客による作業時間の確認に基づいて認識され、エンジニアリングに係る収益は、成果物に関する顧客の検収に基づいて認識されている。このため、顧客による作業時間の確認や成果物に関する検収タイミングに応じて、アナリティクス・コンサルティング等及びエンジニアリングの収益認識の時期が変動する可能性があり、会社の売上高及び損益に重要な影響を及ぼす可能性がある。</p> <p>以上のことから、当監査法人は、アナリティクス・コンサルティング等及びエンジニアリングの収益に係る期間帰属の適切性を監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p> | <p>当監査法人は、アナリティクス・コンサルティング等及びエンジニアリングに係る収益の期間帰属の適切性を検討するに当たり、主として以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 関連する内部統制の検証<br/>収益の区分がアナリティクス・コンサルティング等又はエンジニアリングであるかにかかわらず、会社はプロジェクトごとに予算を策定し、人員配置、作業実施期間及び納期等の管理を行うとともに、プロジェクト別・各人別に作業時間実績を集計管理しており、これらの内部統制の整備・運用状況を検証した。</p> <p>(2) 期末における監査上の対応<br/>アナリティクス・コンサルティング等に係る収益について</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ アナリティクス・コンサルティング等に係る収益のうち、一定金額以上のプロジェクトについて、契約書との突合により契約金額、契約内容及び契約期間を検証した。</li> <li>・ 収益の計算基礎となる作業時間の正確性を検証するため、一定金額以上のプロジェクトについて、会社が顧客から承認を受けた作業完了報告書と突合を行った。</li> <li>・ 当事業年度の期末月に収益認識された一定金額以上のプロジェクトについて、期末日後の勤怠管理システム上の実績時間と照合し、売上計上後の作業時間発生の有無について検証した。</li> <li>・ エンジニアリングに係る収益について</li> <li>・ エンジニアリングに係る収益のうち、一定金額以上のプロジェクトについて、契約書との突合により契約金額、契約内容及び契約期間を検証した。</li> <li>・ エンジニアリングに係る収益のうち、一定金額以上のプロジェクトについて、顧客からの検収書と突合を行った。</li> </ul> |

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。



## 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

## < 内部統制監査 >

### 監査意見

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、TDSE株式会社の2022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。

当監査法人は、TDSE株式会社が2022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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。

- ・ 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。

- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

会社と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。