

【表紙】

| | |
|------------|------------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成28年6月24日 |
| 【事業年度】 | 第31期（自平成27年4月1日至平成28年3月31日） |
| 【会社名】 | 株式会社データ・アプリケーション |
| 【英訳名】 | Data Applications Company, Limited |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長執行役員 武田 好修 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区日本橋人形町一丁目3番8号 |
| 【電話番号】 | (03)5640-8540(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 執行役員経営企画管理本部長 金子 貴昭 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区日本橋人形町一丁目3番8号 |
| 【電話番号】 | (03)5640-8540(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 執行役員経営企画管理本部長 金子 貴昭 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第27期 | 第28期 | 第29期 | 第30期 | 第31期 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 決算年月 | 平成24年3月 | 平成25年3月 | 平成26年3月 | 平成27年3月 | 平成28年3月 |
| 売上高 (千円) | 1,689,689 | 1,904,284 | 1,845,843 | 2,048,573 | 2,291,638 |
| 経常利益 (千円) | 332,809 | 468,769 | 360,940 | 499,481 | 555,528 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円) | 223,285 | 321,888 | 244,488 | 336,128 | 397,367 |
| 包括利益 (千円) | 224,031 | 326,719 | 247,309 | 343,958 | 405,283 |
| 純資産額 (千円) | 1,479,476 | 1,779,358 | 1,986,775 | 2,282,613 | 2,196,119 |
| 総資産額 (千円) | 1,967,292 | 2,290,859 | 2,415,259 | 2,901,139 | 2,721,777 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 468.22 | 559.23 | 618.47 | 700.79 | 728.88 |
| 1株当たり当期純利益金額 (円) | 71.13 | 101.79 | 76.49 | 104.31 | 121.90 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円) | 69.65 | 99.16 | 74.26 | 102.05 | 120.44 |
| 自己資本比率 (%) | 75.2 | 77.7 | 82.3 | 78.7 | 80.7 |
| 自己資本利益率 (%) | 16.3 | 19.8 | 13.0 | 15.7 | 17.7 |
| 株価収益率 (倍) | 6.85 | 8.84 | 9.94 | 8.04 | 11.39 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | 325,046 | 356,923 | 206,384 | 394,928 | 368,890 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | 7,322 | 7,607 | 6,024 | 21,709 | 33,804 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | 11,023 | 26,252 | 39,655 | 47,798 | 491,723 |
| 現金及び現金同等物の期 末残高 (千円) | 1,371,507 | 1,694,570 | 1,855,275 | 2,180,695 | 2,091,668 |
| 従業員数 (人) | 104 | 106 | 106 | 108 | 111 |
| (外、平均臨時雇用者数) | (2) | (2) | (3) | (4) | (5) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第29期連結会計年度において1株につき200株の株式分割を行いました。第27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、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

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

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第27期 | 第28期 | 第29期 | 第30期 | 第31期 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| 決算年月 | 平成24年 3月 | 平成25年 3月 | 平成26年 3月 | 平成27年 3月 | 平成28年 3月 |
| 売上高 (千円) | 1,655,834 | 1,828,370 | 1,745,288 | 1,943,301 | 2,148,236 |
| 経常利益 (千円) | 312,504 | 432,357 | 312,145 | 443,687 | 484,040 |
| 当期純利益 (千円) | 215,966 | 305,861 | 220,210 | 307,696 | 358,538 |
| 資本金 (千円) | 394,319 | 398,279 | 403,787 | 411,851 | 430,895 |
| 発行済株式総数 (株) | 17,519 | 17,629 | 3,556,400 | 3,601,200 | 3,707,000 |
| 純資産額 (千円) | 1,411,576 | 1,695,430 | 1,878,568 | 2,145,975 | 2,020,652 |
| 総資産額 (千円) | 1,870,192 | 2,172,875 | 2,250,532 | 2,719,793 | 2,477,170 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 446.73 | 532.85 | 584.79 | 658.84 | 670.64 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配 当額) (円) | 2,200 (-) | 3,200 (-) | 16.00 (-) | 20.00 (4.00) | 18.00 (-) |
| 1株当たり当期純利益金 額 (円) | 68.80 | 96.72 | 68.89 | 95.49 | 109.99 |
| 潜在株式調整後1株当 り当期純利益金額 (円) | 67.37 | 94.22 | 66.89 | 93.42 | 108.67 |
| 自己資本比率 (%) | 75.5 | 78.0 | 83.5 | 78.9 | 81.6 |
| 自己資本利益率 (%) | 16.5 | 19.7 | 12.3 | 15.3 | 17.2 |
| 株価収益率 (倍) | 7.09 | 9.31 | 11.03 | 8.79 | 12.63 |
| 配当性向 (%) | 16.0 | 16.5 | 23.2 | 20.9 | 16.4 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人) | 57 (-) | 57 (0) | 56 (0) | 58 (-) | 60 (0) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 前事業年度の1株当たり配当額には、創業30年記念配当4円を含んでおります。

3. 第29期事業年度において1株につき200株の株式分割を行いました。第27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、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。また、発行済株式総数については、第27期から第28期は当該株式分割前の総数を記載し、第29期からは、当該株式分割後の総数を記載しております。1株当たり配当額については、第27期から第28期は当該株式分割前の実際の配当金の額を記載し、第29期からは、当該株式分割後の配当金の額を記載しております。

2【沿革】

| 年月 | 事項 |
|----------|--|
| 昭和57年9月 | 千葉県我孫子市において、資本金3,000千円で設立 |
| 昭和60年11月 | 本格的に事業展開を開始（第1事業年度開始） |
| 昭和60年12月 | 資本金を12,000千円に増資 |
| 昭和61年1月 | 資本金を90,000千円に増資 |
| 昭和63年3月 | FTC(*1)用ネットワークソフトウェア『S-GARNET』の発売開始 |
| 昭和63年12月 | 業容拡大のため、三和プランニング株式会社と合併 |
| 平成元年11月 | FTC用集配信ソフトウェア『ACMS』(*2)の発売開始 |
| 平成2年10月 | 株式会社アイネスが資本参加 |
| 平成11年1月 | ソフトウェア保守サービスを充実させるため、カスタマーサポートセンターを開設 |
| 平成12年12月 | 資本金を133,335千円に増資 |
| 平成13年1月 | 東京都中央区日本橋人形町一丁目に本社移転 |
| 平成13年3月 | 資本金を200,835千円に増資 |
| 平成14年5月 | B2B(*3)インテグレーション・ソフトウェアとして『ACMS B2B』の発売開始 |
| 平成14年7月 | EAI(*4)ソフトウェア『ACMS EAIpro』並びに『ACMS EAIbase』の発売開始 |
| 平成19年4月 | ジャスダック証券取引所に株式を上場 (資本金：386,435千円 発行済株式総数：17,300株) |
| 平成19年5月 | 株式会社ストックラボラトリー（平成19年6月 株式会社コンプレオに商号変更）へ出資（子会社化） |
| 平成20年4月 | 会社分割（簡易分割）により株式会社ホロンテクノロジー（現：連結子会社）を設立 株式会社鹿児島データ・アプリケーション（現：連結子会社）を設立 |
| 平成22年3月 | ソフトウェア製品『ACMS eCASH』に関連する事業をGMOペイメントゲートウェイ株式会社へ譲渡 株式会社コンプレオは、平成22年3月10日に解散決議を実施 |
| 平成22年4月 | ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQに上場 |
| 平成22年12月 | 株式会社コンプレオは、平成22年12月28日に清算終了 |
| 平成25年7月 | 東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場 |
| 平成25年9月 | Web-EDIシステム向けソフトウェア『ACMS WebFramer』の発売開始 |
| 平成25年10月 | 普通株式1株につき200株の割合をもって株式分割を行い、単元株式数を100株とする単元株制度を導入 |
| 平成26年3月 | データハンドリングプラットフォームソフトウェア『RACCOON』の発売開始 |

(注) *1 FTC：Fault Tolerant Computerの略。無停止型コンピュータ。

*2 ACMS：Advanced Communication Management Systemの略。当社の登録商標。

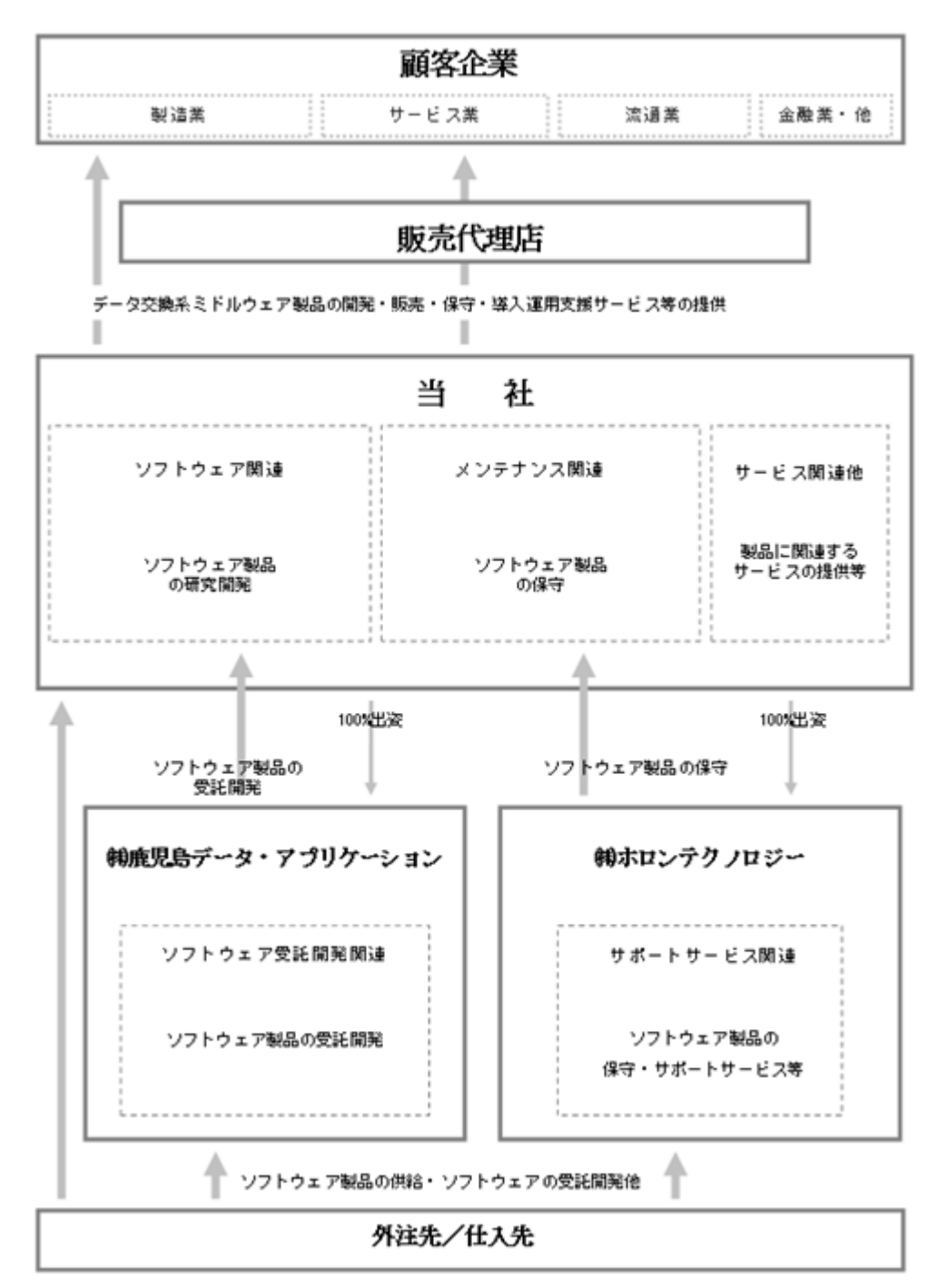
*3 B2B：Business to Businessの略。一般的に企業間取引や企業間電子取引を意味する。

*4 EAI：Enterprise Application Integrationの略。企業内の複数のコンピュータにあるデータや業務プロセスを効率的に統合すること。

3【事業の内容】

当社グループは、当社（株式会社データ・アプリケーション）及び子会社2社（株式会社鹿児島データ・アプリケーション、株式会社ホロンテクノロジー）で構成され、データ交換系ミドルウェアを中心とした企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行っております。また、これらの事業により、顧客企業のシステム開発コストや業務コストの低減を実現し、顧客企業に高い投資収益率を提供することを目指しております。

当連結会計年度末日現在の当社グループの事業系統図は、次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金 (千円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 割合又は被所 有割合(%) | 関係内容 |
|-------------------------|----------|-------------|----------------|----------------------------|-----------------|
| (連結子会社) | | | | | |
| 株式会社ホロンテクノロジー | 東京都中央区 | 50,000 | ソフトウェア 関連事業 | 100.0 | 当社製品の保守 等の委託 |
| 株式会社鹿児島データ・ アプリケーション | 鹿児島県鹿児島市 | 30,000 | ソフトウェア 関連事業 | 100.0 | 当社製品の受託 開発 |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. 株式会社ホロンテクノロジーは、特定子会社であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成28年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|------------|---------|
| ソフトウェア関連事業 | 111(5) |
| 合計 | 111(5) |

- (注) 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員、季節工を含む。)は、年間の平均人員を()外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成28年3月31日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 60(0) | 43.9 | 12.2 | 7,920 |

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員、季節工を含む。)は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、業績賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 当社グループの事業は、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であるため、セグメント別の記載は省略しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であります。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益及び雇用環境の改善等を背景に緩やかな回復基調で推移した一方、中国を始めとするアジア新興国や資源国等の経済減速の影響から、輸出・生産面で横ばいの動きが見られており、先行きに留意すべき状況が続いております。

このような経済状況のもと、情報サービス産業においては、産業総売上高は前年度に対して微増となった一方、ビジネス向けソフトウェア売上高は、前年度に対して減少傾向となっております。

当社グループでは、この経営環境下、製品の主要適用分野であるEDI関連業務での問題解決力の強化や、『ACMS WebFramer』や『RACCOON』といった新製品の市場に対する訴求の強化等、販売力の強化に努めてまいりました。

他方、研究開発面では、既存製品の機能強化を実施するとともに、現在鋭意開発を進めております開発コードネーム『BACH』（注）等、今後の企業成長を担う製品に対する継続投資を実施してまいりました。

その結果、当連結会計年度の売上高は、2,291百万円（前年同期比11.9%増）となりました。利益面では、売上総利益は1,883百万円（前年同期比16.2%増）、売上総利益率は82.2%となっております。

一方、販売費及び一般管理費が1,335百万円となったことにより、営業利益は548百万円（前年同期比11.2%増）、経常利益は555百万円（前年同期比11.2%増）となり、税金等調整後の親会社株主に帰属する当期純利益は397百万円（前年同期比18.2%増）となりました。

なお、当連結会計年度で当社のサーバー系ソフトウェア製品は新たに827本を出荷し、累計出荷実績は8,693本に至っております。

当社グループの事業は、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であります。

（注）平成28年5月に新製品『ACMS Apex』として発表いたしました

売上区分別の状況は、次のとおりであります。

ソフトウェア売上

ソフトウェア売上におきましては、主要適用分野であるEDI関連業務での問題解決力の強化及び応用可能な市場への提案力の強化等、売上の拡大に努めてまいりました。その結果、レガシーシステムの移行に係る大型案件を受注したこと等により、ソフトウェア売上高は1,000百万円（前年同期比8.1%増）となりました。

メンテナンス売上

メンテナンス売上は、当社ソフトウェア製品の導入にあたり保守契約を締結し、毎年一定の保守料金をいただき、製品に関するサポートサービスを提供しております。従いまして、このメンテナンス売上は累計導入企業数の増加とともに、安定的な収益基盤となっております。

メンテナンス売上高は、ソフトウェア売上の伸長による影響や、継続した保守契約の推進活動の実施等により、1,142百万円（前年同期比17.0%増）となりました。

サービス売上その他

サービス売上やその他の売上として、ソフトウェア製品販売に付帯するサービス、オープンソースソフトウェアに対するサポートサービスの提供や、通信機器の販売等があります。当該売上は、オープンソースサポートサービス等による売上が133百万円と大きく寄与したこと等により、148百万円（前年同期比1.6%増）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末から89百万円減少し2,091百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は368百万円（前連結会計年度の得られた資金は394百万円）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益555百万円、売上債権の減少42百万円、未払金の減少26百万円、法人税等の支払額172百万円等があったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により得られた資金は33百万円（前連結会計年度の使用した資金は21百万円）となりました。これは、有価証券の償還による収入50百万円、有形固定資産の取得による支出5百万円、無形固定資産の取得による支出7百万円、差入保証金の差入による支出3百万円があったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動に使用した資金は491百万円（前連結会計年度の使用した資金は47百万円）となりました。内訳は、自己株式の取得による支出477百万円、配当金の支払額52百万円、新株の発行による収入38百万円となっています。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当社グループの事業内容は、主にソフトウェア製品の開発、販売及び保守の提供であることから、生産実績は記載しておりません。

(2) 受注実績

当社グループは、主にソフトウェア製品の開発、販売及び保守の事業を行っており、また、販売に付帯する受託開発の割合も少ないため、受注実績は記載しておりません。

(3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績を売上区別に示すと、次のとおりであります。

| 区分の名称 | 金額（千円） | 前年同期比（％） |
|----------|-----------|----------|
| ソフトウェア売上 | 1,000,606 | 8.1 |
| メンテナンス売上 | 1,142,701 | 17.0 |
| サービス売上 | 146,977 | 3.9 |
| その他 | 1,354 | 70.4 |
| 合計 | 2,291,638 | 11.9 |

（注）1．主な相手先別の販売実績及び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 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|---------|---------|-------|---------|-------|
| | 販売高（千円） | 割合（％） | 販売高（千円） | 割合（％） |
| 富士通株式会社 | - | - | 467,026 | 20.4 |

（注）前連結会計年度の富士通株式会社については、総販売高の100分の10未満のため記載しておりません。

2．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

当社グループは、ソフトウェア製品の開発・販売・保守を中核事業とする研究開発型の企業集団であり、今後の事業成長において、以下の項目を対処すべき課題と認識し、企業価値の向上に取り組んでまいります。

(1) 市場動向への対応

企業間のデータ交換である電子商取引は、従来通信網からインターネット通信網を利用した電子商取引へ転換しており、さらに企業間データ交換も含めたシステムの全体最適化を目指して、分散化する企業内のシステム間におけるプロセス連携、データ連携といったデータ統合需要が拡大することが予想されます。従いまして、当社グループは、当該分野に対してのソフトウェア製品の開発及び販売を強化し、売上の拡大を図ってまいります。

(2) 研究開発体制の強化

当社グループは、研究開発型企業集団であり、市場における製品の優位性を確保し向上し続けることが経営の重要な課題となっております。これを担う研究開発業務が抱える課題としては、「研究開発の効率化」、「品質管理の強化」が挙げられます。従いまして、当社グループは、研究開発業務プロセスの改善や製品開発における標準化技法の改善を推進するとともに、他企業との共同研究や共同開発等にも柔軟に対応可能な体制とすべく、今後の事業成長のための研究開発基盤の強化を行っていく方針であります。

(3) 人材の確保と育成

当社グループは、ソフトウェア製品の開発・販売・保守を主たる事業として行っておりますので、ソフトウェア製品の研究開発のための高度な専門技術や知識を有する技術者が必要不可欠となっております。従いまして、当社グループでは、事業の状況に応じて、適時、適切な人材を確保していくことは重要であり、計画的な採用活動を通じて新卒採用及び中途採用を実施し、市場の優秀な人材の確保に注力していく方針であります。また、人材育成面においても、教育研修を計画的に実施し、専門性の高い技術者の育成を課題としております。

(4) 業務提携・資本提携等

近時の情報技術の発展・進化やそれに伴う顧客要望の変化等、事業環境の変化は著しいものがあります。当社グループは、これらの環境変化に迅速に対応し市場における競争力を維持・強化するために、事業展開の速度を重視し、必要に応じた他企業との業務提携あるいは資本提携も課題と考えております。

4【事業等のリスク】

当社グループにおける事業の状況、経営の状況等に関する事項のうち、リスク要因となる可能性があると考えられる主な事項は次のとおりであります。

事業上のリスクとして具現化する可能性は必ずしも高くないと見られる事項もありますが、当社グループは、これらのリスクの発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であり、情報開示の観点から積極的に開示しております。なお、文中における将来に関する事項については、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 事業内容に関して

事業内容について

当社グループは、データ交換系ミドルウェアを中心とした企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品の開発、販売、保守及び製品関連サービス事業を行っております。当社グループのソフトウェア製品は、ますます分散化するコンピュータ・システム環境下におけるデータ連携やプロセス連携等で業務プロセスを支えるソフトウェア基盤として利用していただくことにより、ユーザーのシステム開発コストや業務コストの低減を実現し、ユーザーに高い投資収益率を提供することを目指しております。しかしながら、国内景気の悪化・低迷等の外的要因あるいは当社グループ固有の問題発生等により、当該事業の展開に何らかの支障が生じた場合は、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

新技術や外部環境について

近時のネットワーク技術やソフトウェア技術等の情報技術の発展・進化に伴う技術環境の変化は急激であり、ソフトウェア市場においても、日々、激しい開発競争、販売競争が行われております。このような状況下、当社グループは常に市場動向、技術動向を分析し新技術や製品の研究開発に努めております。しかしながら、事業を取り巻く市場環境や技術環境が当社グループの予測を超える速度で変化していくことも想定されます。さらに、新規参入者を含めた競争激化による価格低下の圧力の高まり、競合会社の競争優位な新製品の投入や競合会社同士の戦略的提携といったことも想定され、当社グループの技術や製品の陳腐化が発生すること、あるいは何らかの要因で技術変化への対応が困難となることにより、当社グループの市場での競争優位性が確保できず、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

製品の致命的不具合（バグ）の発生による販売への影響の可能性

当社グループのソフトウェア製品において、ソフトウェアの不具合をなくすことは重要な課題であります。当社グループでは、自社製品の開発工程においてソフトウェアを厳格に試験することに努めておりますが、一般的に今日のような高度で複雑なソフトウェア上で不具合を皆無にすることは不可能と云われております。そのため、顧客が当社グループ製品を導入後に不具合を発見する可能性があります。顧客との契約において、このような不具合が発見されたとしても当社グループに直接的な損失は生じないことになっておりますが、該当製品のその後の売上が減少し、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

間接販売（パートナーモデル）への依存について

当社グループの製品及び保守サービスは、主に、システムインテグレーター等のパートナー（販売代理店等）との協業によって販売されております。当社グループの顧客は、製造業、流通業、金融業、通信業、サービス業等業種、業態を問わず多岐にわたっており、規模的にも大企業から中小規模事業者まで広範囲となっております。当社グループでは、これらの幅広い顧客ニーズにきめ細かく応えるため、パートナーを経由した間接販売に注力しており、ソフトウェア製品における間接販売による売上高は、当連結会計年度においても大部分を占めております。従いまして、パートナーとの継続的信頼関係の維持は、当社グループの将来にとって重大な意義を持ちます。例えば、パートナーとの関係が悪化した場合、競合会社が当社グループのパートナーと戦略的提携を行った場合、パートナーの財政状態が悪化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を与える可能性があります。

(2) 組織・管理体制に関して

小規模組織による管理体制について

当社グループは、平成28年3月31日現在で従業員数111名の小規模な組織であり、社内管理体制もこの規模に合わせたものとなっております。従いまして、経営陣はもとより、管理部門社員に業務遂行上の支障が生じた場合に、代替要員の確保の遅延、事務引継手続の滞滞等の理由によって当社グループの業務に支障が生じる恐れがあります。今後、当社グループの業容が拡大した場合、現状のままでは適切かつ十分な人的・組織的対応ができなくなる恐れがあるため、当社グループは、今後とも人員の増強や社内管理体制の一層の充実を図っていく方針であります。

情報セキュリティ管理について

当社グループは、事業遂行に関連して取引先役職員、顧客企業役職員、協力会社役職員等の情報を有しています。これらの個人情報については、社内規程の制定、従業員への教育等管理を徹底しておりますが、予期せぬ事態により流出する可能性が皆無ではなく、このような事態が生じた場合、当社グループの社会的信用に影響を与えるとともに、その対応のための多額の費用負担が発生する可能性があります。

人材の確保と育成について

当社グループの主力事業でありますソフトウェア製品の開発は知的集約型の業務であり、一定水準以上の専門技術、知識を有する技術者要員を確保する必要があります。当社グループは、計画的な採用活動を通じて新卒採用及び中途採用を実施し、人材の確保を図ると同時に、人材育成面においても、教育研修を計画的に実施し、専門性の高い技術を有する人材の育成に注力しております。しかしながら、計画通りの人材を確保できない場合、人材の流出等があった場合や想定通りの人材育成ができなかった場合には、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 財政状態等に関して

財政状態及び経営成績の異常な変動に関わるものについて

当社グループを含めたパッケージソフトウェア事業の特徴として、人件費等の固定費水準が高く、変動費比率が低いことが挙げられます。そのため、売上が増加した場合の増益額が他の事業形態に比べ大きい一方、売上が減少した場合の減益額も他の事業形態に比して大きく、利益の変動額が大きい傾向にあります。

特定の売上項目への依存について

当社グループの売上高の内訳は、ソフトウェア製品の占める割合が高いことが特徴です。当連結会計年度におけるソフトウェア売上高構成比は43.7%となっております。また、このソフトウェア売上高のうち、EDI系製品の売上構成比は63.8%となっており、当該製品の販売動向は当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を与える可能性があります。

(4) 法的規制・その他に関して

知的財産権等について

当社グループは、業務遂行にあたり、第三者の知的財産権の侵害を行わないように留意しておりますが、不可抗力により第三者の知的財産権を侵害する可能性は皆無ではありません。また、いわゆるビジネスモデル特許についても、米国等において既に一般化していること及び今後国内においても当該特許の認定が進むと想定されることから、第三者の知的財産の侵害予防の重要性は増大すると考えております。従いまして、当社グループの事業分野において第三者の特許等が成立した場合、又は現在当社グループの事業分野において当社グループが認識していない特許等が成立している場合、当該第三者より損害賠償及び使用差止等の訴えを起される可能性並びに当該特許等に関する対価の支払等が発生する可能性があります。この場合は当社グループの経営成績及び財政状態等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

災害等について

地震等の自然災害や火災などにより、従業員や設備が被害を受ける可能性があります。また、販売代理店等の販売活動が影響を受ける可能性もあります。従いまして、これらに伴う受注活動の低下等による売上高の減少、設備の修復又は代替のための費用発生等、当社グループの業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

当社グループは、研究開発企業集団として、市場及び技術動向を的確にとらえるとともに、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品を中心とした開発を独自に行っており、当該分野における市場優位性を確立、強化することを目的に、研究開発活動に注力しております。

当連結会計年度の研究開発費の総額は529百万円となっており、主な内訳は、研究開発部門の人件費及び開発外注費であります。

当連結会計年度においては、既存事業分野のEDI市場における顧客ニーズの充足及び付加価値の拡大を図るべく、EDI系サーバー製品では、次世代EDI手順の機能強化・改善、新機能として運用監視機能の実装及び電力向け同期型HTTPクライアント（注）機能の実装を行っており、また、各種クラウド環境への追従対応と、バージョンアップされた各種商用データベースソフトへの追従対応を行っております。一方、EDI系クライアント製品では、OSバージョンアップへの追従対応を行っております。さらに、Web-EDIシステム分野においては、Web-EDI系製品として、エンタープライズWeb-EDIシステム基盤を担う製品の機能強化・改善及び小売業向けテンプレートの機能強化・改善を行っております。新たな市場向けの製品としては、エンタープライズデータ統合基盤を担う製品の開発を、また、データハンドリングプラットフォームを担う製品では、開発支援機能などの機能強化・改善と商用データベースソフトへの追従対応を行っております。

なお、当社グループの事業は、ソフトウェア製品の開発・販売・保守等及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービスの提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であるため、セグメント別の記載は省略しております。

（注） 電力向け同期型HTTPクライアント

電気事業者が電力広域的運営推進機関のシステムと連携するために必要な通信プロトコル。託送契約手続や共通情報検索など、電気事業者が行う電力託送契約の切り替え（スイッチング）を効率的に支援する。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表を作成するにあたり重要となる会計方針につきましては、「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。なお、本項における将来に関する事項については、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(2) 財政状態の分析

(資産の部)

当連結会計年度末の資産残高は、前連結会計年度末から179百万円減少し2,721百万円となりました。これは主に、現金及び預金の減少89百万円、売掛金の減少42百万円、繰延税金資産の減少14百万円、投資有価証券の減少38百万円によるものです。

(負債の部)

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ92百万円減少して525百万円となりました。これは主に、未払金の減少26百万円、未払法人税等の減少27百万円、その他流動負債の減少41百万円によるものです。

(純資産の部)

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ86百万円減少して2,196百万円となりました。これは主に、利益剰余金の増加345百万円、自己株式の増加477百万円によるものです。なお、自己資本比率は80.7%となりました。

(3) 経営成績の分析

売上高

ソフトウェア売上高は1,000百万円(売上構成比43.7%)となりました。また、メンテナンス売上高は1,142百万円(売上構成比49.8%)となりました。サービス売上高は146百万円(売上構成比6.4%)、その他売上高は1百万円(売上構成比0.1%)となりました。以上の結果、当連結会計年度の売上高は2,291百万円(前年同期比11.9%増)となりました。

売上原価、売上総利益

当連結会計年度の売上原価は408百万円(前年同期比4.6%減)となりました。また、売上総利益はソフトウェア売上、メンテナンス売上ともに前年同期を上回ったこと等により、1,883百万円(前年同期比16.2%増)となりました。

販売費及び一般管理費、営業利益、経常利益、当期純利益

既存ソフトウェア製品の機能強化を継続するとともに、今後の企業成長を担う新製品については市場適用性を強化すべく継続投資を実施したこと等により、当連結会計年度の販売費及び一般管理費は1,335百万円となりました。このうち、研究開発費は529百万円であります。これにより、営業利益は548百万円(前年同期比11.2%増)、経常利益は555百万円(前年同期比11.2%増)、親会社株主に帰属する当期純利益は397百万円(前年同期比18.2%増)となりました。

(4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当該事項につきましては、「第2 事業の状況 1. 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」をご参照ください。

(5) 経営戦略と今後の見通しについて

これからの高度情報化社会の中で、企業においては、IT技術を企業の様々な業務プロセスに適用することにより市場における企業の優位性を高めていくことが重要な経営課題となっております。また、企業内のコンピューター・システムはハードウェアの低価格化とともにますます分散化する傾向にあり、これからのIT技術の中核を担う要素技術はネットワーク技術とデータベース技術と考えられます。

一方、企業における業務システムの構築では、日々進化するIT技術への追従やビジネスの変化に伴う業務システムの変更を想定した場合、業務システムの特性に依存しない汎用性の高い機能を提供する基盤型ソフトウェアを活用してシステム構築することで、高い投資収益率を期待できることとなります。

当社グループは、通信ネットワークシステムとして企業間システムのデータ交換を担うEDIソフトウェア分野で、長年に亘り基盤型ソフトウェアとしてのミドルウェア製品を中心に研究開発を行ってまいりました。そして、その導入実績と製品信頼性から、ミドルウェア分野、EDI分野で市場から高いご評価をいただく事ができました。

今後は、インターネット技術を利用した企業間データ交換の普及や分散する企業内システム間におけるプロセス連携、データ連携といったコンピューター・システム間のデータ交換技術を活用し、企業システムを全体として最適化する需要がますます高まってくると考えられます。このような市場の要望に答えるべく、当社グループは、企業の様々な業務プロセスを支える基盤型ソフトウェアを市場に投入し、企業成長を図っていく所存です。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度におきましては20百万円の設備投資を行っております。その主なものは、コンピュータ機器等の5百万円、自社使用ソフトウェアの1百万円、販売用ソフトウェアの13百万円であります。なお、当社グループの事業は、データ交換系ミドルウェア等の企業の業務プロセスを支える基盤型ソフトウェア製品等の開発・販売・保守及びこれらソフトウェア製品の導入や運用を支援するサービス等の提供を行う単一セグメントのソフトウェア関連事業であるため、セグメント別の記載は省略しております。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

平成28年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | セグメント の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | 従業員数 (人) |
|----------------|----------------|----------------------------|------------|---------------------------|--------------------|------------|-------------|
| | | | 建物 (千円) | 工具、 器具及び 備品 (千円) | ソフト ウェア (千円) | 合計 (千円) | |
| 本社 (東京都中央区) | ソフトウェア 関連事業 | 内部造作・ コンピュータ・ ソフトウェア | 6,257 | 5,140 | 21,364 | 32,763 | 60(0) |

- (注) 1. 本社の建物は賃借しており、年間の賃借料は77,026千円であります。
2. 上記金額には、消費税等は含んでおりません。
3. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

(2) 国内子会社

平成28年3月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | セグメント の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | 従業員数 (人) |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|----------------------------|------------|---------------------------|--------------------|------------|-------------|
| | | | | 建物 (千円) | 工具、 器具及び 備品 (千円) | ソフト ウェア (千円) | 合計 (千円) | |
| 株式会社 ホロンテクノ ロジー | 子会社事業所 (東京都中央区) | ソフトウェア 関連事業 | 内部造作・ コンピュータ・ ソフトウェア | 753 | 1,509 | 222 | 2,486 | 37(5) |
| 株式会社 鹿児島デー タ・アプリ ケーション | 子会社事業所 (鹿児島県 鹿児島市) | ソフトウェア 関連事業 | コンピュータ・ ソフトウェア | 574 | 216 | - | 791 | 14(-) |

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含んでおりません。
2. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

重要な設備の新設等の計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 7,200,000 |
| 計 | 7,200,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在発行数(株) (平成28年3月31日) | 提出日現在発行数(株) (平成28年6月24日) | 上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名 | 内容 |
|------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 3,707,000 | 3,707,000 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数 100株 |
| 計 | 3,707,000 | 3,707,000 | - | - |

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

なお、平成18年3月30日開催の臨時株主総会決議にて発行した新株予約権は、平成28年3月30日に行使期間が満了しております。

(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】

記載事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金 増減額 (千円) | 資本準備金 残高 (千円) |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成23年4月1日～ 平成24年3月31日 (注)2 | 170 | 17,519 | 6,120 | 394,319 | 6,120 | 304,319 |
| 平成24年4月1日～ 平成25年3月31日 (注)2 | 110 | 17,629 | 3,960 | 398,279 | 3,960 | 308,279 |
| 平成25年4月1日～ 平成25年9月30日 (注)2 | 55 | 17,684 | 1,980 | 400,259 | 1,980 | 310,259 |
| 平成25年10月1日 (注)1 | 3,519,116 | 3,536,800 | - | 400,259 | - | 310,259 |
| 平成25年10月1日～ 平成26年3月31日 (注)2 | 19,600 | 3,556,400 | 3,528 | 403,787 | 3,528 | 313,787 |
| 平成26年4月1日～ 平成27年3月31日 (注)2 | 44,800 | 3,601,200 | 8,064 | 411,851 | 8,064 | 321,851 |
| 平成27年4月1日～ 平成28年3月31日 (注)2 | 105,800 | 3,707,000 | 19,044 | 430,895 | 19,044 | 340,895 |

(注) 1. 平成25年10月1日付をもって、1株を200株に株式分割いたしました。

2. 新株予約権の行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成28年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数100株) | | | | | | | | 単元未満 株式の状 況(株) |
|---------------------|--------------------|-------|--------------|------------|-------|----|-----------|--------|----------------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 金融商品 取引業者 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人 その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | - | 2 | 19 | 10 | 16 | - | 1,335 | 1,382 | - |
| 所有株式数 (単元) | - | 1,126 | 2,948 | 4,003 | 1,717 | - | 27,272 | 37,066 | 400 |
| 所有株式数 の割合 (%) | - | 3.04 | 7.95 | 10.8 | 4.63 | - | 73.58 | 100 | - |

(注) 自己株式694,000株は、「個人その他」の欄に6,940単元含まれております。

(7)【大株主の状況】

平成28年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%) |
|---|--------------------|--------------|--------------------------------|
| 橋本 慶太 | 千葉県流山市 | 420,000 | 11.32 |
| 武田 好修 | 東京都江東区 | 216,000 | 5.82 |
| 中野 直樹 | 千葉県市原市 | 179,100 | 4.83 |
| 株式会社ワイ・ディ・シー | 東京都府中市府中町1-9 | 125,400 | 3.38 |
| 須藤 敏夫 | 千葉県千葉市 | 100,000 | 2.69 |
| 株式会社SBI証券 | 東京都港区六本木1-6-1 | 92,200 | 2.48 |
| 株式会社アイネス | 神奈川県横浜市都筑区牛久保3-9-2 | 90,000 | 2.42 |
| GOLDMAN, SACHS & CO. REG (常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株式会社) | 東京都港区六本木6-10-1 | 90,000 | 2.42 |
| テニック株式会社 | 東京都渋谷区笹塚1-64-8 | 89,000 | 2.40 |
| 株式会社日立ソリューションズ・クリエイト | 東京都品川区東品川4-12-6 | 80,000 | 2.15 |
| 計 | - | 1,481,700 | 39.97 |

- (注) 1. 前事業年度末において主要株主であった株式会社アイネスは、当事業年度末現在では主要株主ではなくなりました。
2. 上記のほか、当社所有の自己株式が694,000株(18.72%)あります。

(8)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28年3月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------|----------|----|
| 無議決権株式 | - | - | - |
| 議決権制限株式(自己株式等) | - | - | - |
| 議決権制限株式(その他) | - | - | - |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 694,000 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 3,012,600 | 30,126 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 400 | - | - |
| 発行済株式総数 | 3,707,000 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 30,126 | - |

【自己株式等】

平成28年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有 株式数(株) | 他人名義所有 株式数(株) | 所有株式数の 合計(株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%) |
|------------------|---------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| 株式会社データ・アプリケーション | 東京都中央区日本橋人形町一丁目3番8号 | 694,000 | - | 694,000 | 18.72 |
| 計 | - | 694,000 | - | 694,000 | 18.72 |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

なお、平成18年3月30日開催の臨時株主総会決議にて発行した新株予約権は、平成28年3月30日に行使期間が満了しております。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|---|---------|-------------|
| 取締役会(平成28年2月5日)での決議状況 (取得期間 平成28年2月8日~平成28年2月8日) | 350,000 | 477,750,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式 | - | - |
| 当事業年度における取得自己株式 | 350,000 | 477,750,000 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額 | - | - |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%) | - | - |
| 当期間における取得自己株式 | - | - |
| 提出日現在の未行使割合(%) | - | - |

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | - | - | - | - |
| その他 (-) | - | - | - | - |
| 保有自己株式数 | 694,000 | - | 694,000 | - |

3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題と認識しており、研究開発投資や将来の事業展開等に必要な資金を内部留保しつつ、利益水準の中期的展望と各期の業績に基づき、適正な成果の配分を行うことを基本方針としております。

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

このような方針に基づき、平成28年3月期の配当金につきましては、1株当たり18円の配当を実施することを決定いたしました。

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

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成28年6月23日 定時株主総会決議 | 54 | 18 |

4【株価の推移】

(1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次 | 第27期 | 第28期 | 第29期 | 第30期 | 第31期 |
|-------|---------|---------|------------------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成24年3月 | 平成25年3月 | 平成26年3月 | 平成27年3月 | 平成28年3月 |
| 最高(円) | 169,800 | 205,000 | 254,000 1,325 | 993 | 2,735 |
| 最低(円) | 74,700 | 79,000 | 145,100 630 | 647 | 829 |

(注) 1. 最高・最低株価は、平成25年7月16日より東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、それ以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

2. 印は、株式分割(平成25年10月1日、1株 200株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成27年10月 | 11月 | 12月 | 平成28年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|
| 最高(円) | 2,735 | 2,074 | 2,060 | 1,791 | 1,642 | 1,490 |
| 最低(円) | 1,985 | 1,614 | 1,640 | 1,235 | 985 | 1,140 |

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

5【役員の状況】

男性7名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|-------|--------|-------|-------------|--|------|--------------|
| 代表取締役 | 社長執行役員 | 武田 好修 | 昭和27年5月9日生 | 昭和51年4月 デジタルコンピュータ株式会社入社 昭和61年1月 当社出向、取締役就任 昭和63年12月 当社転籍 平成9年5月 常務取締役就任 平成17年6月 代表取締役専務就任 平成20年4月 株式会社鹿児島データ・アプリケーション取締役就任 平成21年4月 取締役執行役員CTO就任 平成21年5月 株式会社ホロンテクノロジー取締役就任 平成22年4月 取締役常務執行役員CTO就任 技術及び開発部門管掌 平成25年4月 技術、開発部門及びマーケティング管掌 平成26年4月 技術部門及びマーケティング管掌 平成27年4月 代表取締役社長執行役員就任 (現任) | (注)3 | 216,000 |
| 取締役 | 執行役員 | 中村 晃治 | 昭和31年1月22日生 | 昭和55年4月 デジタルコンピュータ株式会社入社 平成15年3月 当社入社 平成20年4月 A C M S 統括本部技術本部長 株式会社鹿児島データ・アプリケーション取締役就任(現任) 平成21年4月 執行役員技術本部長(現任) 平成27年5月 株式会社ホロンテクノロジー取締役就任(現任) 平成27年6月 取締役就任(現任) | (注)3 | 4,200 |
| 取締役 | 執行役員 | 安原 武志 | 昭和41年3月20日生 | 平成元年4月 日商エレクトロニクス株式会社入社 平成7年4月 日本オラクル株式会社入社 平成21年4月 当社入社 平成21年6月 営業本部長 平成22年4月 執行役員営業本部長(現任) 平成27年6月 取締役就任(現任) | (注)3 | - |
| 取締役 | - | 吉田 雅彦 | 昭和22年4月1日生 | 昭和44年4月 高千穂交易株式会社入社 平成4年10月 日本タンデムコンピュータズ株式会社取締役就任 平成19年2月 日本ヒューレット・パカード株式会社取締役専務執行役員就任 平成19年7月 日本HPファイナンシャルサービス株式会社代表取締役社長就任 平成21年6月 当社取締役就任(現任) 平成25年4月 日本マイクロソフト株式会社顧問就任(現任) 平成25年6月 株式会社インテック取締役就任 平成27年6月 日本サード・パーティ株式会社取締役就任(現任) | (注)3 | - |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|----------------|----|-------|-------------|--|------|--------------|
| 取締役 (監査等委員) | - | 橋本 慶太 | 昭和23年9月24日生 | 昭和43年4月 日本ビジネスオートメーション株式会社(現・東芝情報システム株式会社)入社 昭和47年7月 デジタルコンピュータ株式会社入社 昭和60年11月 当社出向、取締役就任 昭和61年2月 取締役副社長就任 昭和63年12月 当社転籍 平成11年4月 代表取締役社長就任 平成21年4月 代表取締役社長執行役員就任 営業部門管掌 平成27年4月 代表取締役会長執行役員就任 平成28年6月 取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)4 | 420,000 |
| 取締役 (監査等委員) | - | 浅野 昌孝 | 昭和38年8月29日生 | 平成元年10月 中央監査法人(みずず監査法人へ改称)入所 平成5年4月 公認会計士登録 平成14年4月 公認会計士浅野昌孝事務所開所(現任) 平成14年5月 税理士登録 平成18年10月 あると監査法人(現・あると築地有限責任監査法人)設立 社員就任 平成22年5月 あると築地監査法人(現・あると築地有限責任監査法人)理事長就任(現任) 平成26年6月 当社監査役(非常勤)就任 平成28年6月 当社取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)4 | - |
| 取締役 (監査等委員) | - | 本村 健 | 昭和45年8月22日生 | 平成9年4月 弁護士登録、岩田合同法律事務所入所 平成15年10月 Steptoe & Johnson LLP (Washington, D.C.) 勤務 平成19年6月 学校法人大妻学院、大妻女子大学・監事 平成21年1月 岩田合同法律事務所 パートナー(現任) 平成27年4月 最高裁判所司法研修所民事弁護教官(現任) 平成28年6月 当社取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)4 | 1,600 |
| 計 | | | | | | 641,800 |

(注)1. 平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監査等委員会設置会社に移行しております。

- 取締役 吉田雅彦、浅野昌孝及び本村健は社外取締役であります。
- 平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から1年間であります。
- 平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から2年間あります。
- 当社は執行役員制度を導入しており、提出日現在の執行役員の役職・担当業務は、以下のとおりであります。

| 氏名 | 役職・担当業務 |
|-------|---------------|
| 武田 好修 | 社長執行役員 |
| 中村 晃治 | 執行役員技術本部長 |
| 安原 武志 | 執行役員営業本部長 |
| 金子 貴昭 | 執行役員経営企画管理本部長 |

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

企業統治の体制

- ・企業統治の体制の概要及び企業統治の体制を採用する理由

当社では、株主をはじめとする各ステークホルダーの信頼に足る経営の実現のために、経営の迅速性、正確性及び公平性が企業の姿勢として求められていると認識しております。これらの期待に応え、経営の効率性、健全性及び透明性を確保し、社会からの信頼を得るとともに、企業価値の継続的な向上を実現するため、以下のとおり、コーポレート・ガバナンスの体制を整えております。

・会社の機関の概要

当社は、監査役及び監査役会制度を導入してはいましたが、平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会において、監査等委員会設置会社への移行を内容とする定款変更が決議されたことに伴い、同日付で監査等委員会設置会社に移行いたしました。

移行後の取締役会は、社内取締役4名、社外取締役3名の計7名で構成されており、月1回の定時取締役会開催に加えて、緊急な意思決定が必要な場合に随時、臨時取締役会を開催しております。さらに、取締役、執行役員等による経営会議を月1回開催し、各部門の業務執行状況の管理と情報の共有化を図っております。

監査等委員会は、社内取締役1名、社外取締役2名の計3名により構成されております。

監査等委員会設置会社に移行前の監査役会は、常勤監査役1名、非常勤監査役2名の計3名により構成され、各監査役は取締役会及び経営会議等の重要な会議に出席するほか、取締役の職務遂行における監査、法令及び企業倫理遵守等の状況の監視を行っております。また、内部監査担当者と連携して社内各部門が規程に沿った業務執行及び適正な会計処理がなされているか検証する等、有益に機能してはおります。

なお、当社は、経営の意思決定・監督と業務執行を分離した経営体制を構築すべく執行役員制度を導入しております。提出日現在の執行役員の役職・担当業務につきましては、「第4 提出会社の状況 5. 役員の状況」に記載のとおりであります。

・内部統制システムの整備の状況

当社は、企業の社会的責任を全うし、お客様から信頼される企業であり続けたいという考えのもと、コーポレート・ガバナンスの確立の実現を目的として、取締役会において下記のとおり、「内部統制システムの整備に関する基本方針」について定めております。内部統制システムにつきましては、この方針に基づき整備・運用しております。

1. 当社及び子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

(1) 当社グループは、各社ごとの「経営理念」及びグループの全構成員を対象とする「企業行動規範」を定め、誠実に行動するための基盤とするとともに、企業活動においては、法令、定款、社内規程、企業倫理を遵守する。

(2) 当社は、代表取締役が、グループ経営会議において、当社グループのコンプライアンス活動に係る活動方針等を定めコンプライアンス体制の強化を図るとともに、主要な会議において、当社グループの取締役、使用人の法令遵守の状況の把握や企業倫理意識の浸透に努める。

(3) 当社は、「内部通報規程」を定め、組織的または個人的な法令上の疑義のある行為に関して、情報提供を行える内部通報制度を運営する。

(4) 当社は、業務執行部門とは独立した内部監査部門が、定期的に取り締役及び使用人の職務の執行を含めた当社グループの企業活動全般の適法性、及び適正性を監査し、その結果を社長執行役員及び監査等委員会に報告する。

2. 当社の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

当社は、取締役の職務執行上の意思決定に係る情報を、当社規程・マニュアルに従い、文書または電磁的媒体により適切に記録、保存し、取締役から開示の要求がある場合は速やかに閲覧に供するものとする。

3. 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

(1) 当社は、当社グループ全体の危機発生時の対応とその防止のための体制整備を目的とした「危機管理規程」を定め、危機管理規程の更新や関連するマニュアルの整備、取締役会に対する運営状況の定期的な報告等を行うことを目的とした「リスク管理委員会」を設ける。

(2) 不測の事態が発生した場合は、代表取締役もしくは管理担当取締役を本部長とした対策本部を設置し、必要に応じて外部の専門家の助言を受け迅速な対応を行う。

(3) 内部監査部門は当社グループ全体のリスク管理体制の状況を定期的に監査し、社長執行役員及び監査等委員会に報告する。

4. 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
当社は、グループ会社に対する経営全般についての指導を行うとともに、それぞれの会社の自主性を尊重することとし、当社及び子会社の取締役会は、取締役への業務の委嘱、及び執行役員への執行に係る業務の委嘱を行うとともに、組織責任者及び組織の業務分掌を定めること等を通じて、適正かつ機動的に当社グループ全体の業務執行が行われる体制を確保する。
5. 子会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
当社が定める「グループ会社管理規程」において、子会社から当社への定期的な報告を義務づけるとともに、毎月、当社及び子会社の取締役が出席するグループ経営会議を開催し、子会社において重要な事象が発生した場合には、子会社が当該経営会議において報告することを義務づける。
6. 当社の監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、その使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項、及びその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
(1) 当社の監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、その職務を補助すべき使用人を置く。補助使用人は兼務も可能とするが、当該職務を遂行する場合には取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの指揮命令は受けないものとする。
(2) 当社が監査等委員会補助者を設置した場合は、監査等委員会補助者の人事考課は監査等委員会の同意を要し、監査等委員会補助者の人事に関する事項等については監査等委員会の同意を得るものとする。また、監査等委員会補助者は、監査等委員会の指揮命令に従うことを要し、当該指揮命令に従わなかった場合には社内処分の対象とする。
7. 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人が当社の監査等委員会に報告するための体制
(1) 当社の監査等委員は、意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、当社の取締役会、経営会議ほか重要な会議に出席するとともに、監査等委員会は、監査に必要な書類等を閲覧し、また、取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人にその説明を求める。
(2) 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人は、当社の監査等委員会に対して、会社の業務や業績等に影響を及ぼす重要な事項を報告する。
8. 子会社の取締役・監査役等及び使用人またはこれらの者から報告を受けた者による当社の監査等委員会への報告に関する体制
(1) 当社グループの取締役・監査役等及び使用人は、当社の監査等委員会に対して、当社の内部監査部門を通じて会社の業務に影響を及ぼす重要な事項を報告する。
(2) 当社グループの内部通報制度の担当部署は、当社の監査等委員会から報告の求めがあった場合または内部通報が生じた場合にはその都度、また、求めがなくとも定期的に、当社グループの取締役・監査役等及び使用人からの内部通報の状況について、当社の監査等委員会に対して報告する。
9. 監査等委員会等へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
当社は、当社グループの監査等委員会、監査役会または監査役へ報告を行った当社グループの取締役及び使用人に対し、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する。
10. 当社の監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手續その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
当社は、監査等委員がその職務の執行について、当社に対し、会社法第399条の2第4項に基づく費用の前払い等の請求をした場合または独自の専門家（弁護士・公認会計士等）を雇用することを求めた場合には、当該請求に係る費用または債務が当該監査等委員の職務の執行に必要ではないと明らかに認められる場合を除き、当該費用または債務を負担することとする。
11. その他監査等委員会の監査が実効的に行われていることを確保するための体制
監査等委員会は、代表取締役との定期的な意見交換により相互の意思疎通を図るとともに、内部監査部門や会計監査人とも情報交換を行う等の緊密な連携を図る。

・リスク管理体制の整備の状況

当社は、事業遂行に係わる法令違反や情報セキュリティ等、事業機会に係わる製品開発や設備投資等の経営に重大な影響を及ぼす様々なリスクを未然に防止し、万一発生した場合にも、株主、顧客、取引先、社員等の利益を損なわないように迅速かつ適切に対処し、経営資源の保全と被害の極小化に努めることを目的とした「リスク管理規程」を策定し、実施運用しております。特に、事業遂行等における法令遵守は最重要事項であると認識し、定期的な社内会議や法務研修等を通じて継続的に役職員への周知徹底を図っております。また、昨今問題視されておりますコンピュータによる情報漏洩防止対応につきましては、情報統括責任者を委員長、各部署の責任者を委員としたISM（情報セキュリティ管理者）報告会を定期的に開催し、企業秘密管理規程に基づき秘密情報の格納場所、秘密情報へのアクセス権の制限等管理を徹底し、さらに、社員に対してその重要性の周知徹底を図っております。

内部監査及び監査等委員監査の状況

内部監査室は、内部監査室長を含む2名で構成されており、内部監査室長を内部監査責任者として、各部門の業務が経営方針、社内諸規程並びに関係諸法令に準拠しているかどうか重点を置き、内部監査規程に基づいて、年度計画に則した書類監査及び実地監査を定期的実施しております。さらに、この内部監査において、改善事項の指摘やそれに対する各部門の取組状況及び効果の確認までをフォローすることとし、当社の内部統制制度を支えています。なお、内部監査室に係る内部監査につきましては、内部監査規程に基づき、自己監査にならぬよう社長承認を得た他本部の者を内部監査に従事させております。

また、内部監査担当者及び監査等委員は、会計監査人と相互に連携をとりながら効果的かつ効率的な監査の実施を行うよう情報、意見の交換及び指摘事項の共有を行い、適切な監査の実施及び問題点、指摘事項の改善状況の確認に努めております。また、監査等委員は、監査等委員会策定した監査計画に沿って、取締役会や社内重要会議への出席、定期的な業務状況の調査等により、取締役の職務遂行の監査を実施いたします。

社外取締役の状況

・社外取締役と提出会社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係、選任状況に関する当社の考え方

当社の社外取締役は3名であります。うち、2名が監査等委員である取締役であります。

吉田雅彦は、IT業界におけるビジネス経験及び経営経験が豊富であり、これまでの経験を当社の経営に活かしていただくことができると判断したことから社外取締役に選任しております。なお、同氏は過去において日本ヒューレット・パカード株式会社及び株式会社インテックの取締役であったことがあり、現在において日本サード・パーティ株式会社の取締役であります。当社は日本ヒューレット・パカード株式会社との間に製品販売等の取引関係があります。また、当社と株式会社インテック及び日本サード・パーティ株式会社との間には特別な関係はありません。

浅野昌孝は、直接会社の経営に関与された経験はありませんが、公認会計士及び税理士としての長年の識見と経験を、当社監査体制の強化に活かしていただくため社外監査等委員に選任しております。なお、同氏は当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はございません。

本村健は、直接会社の経営に関与された経験はありませんが、弁護士としての専門的な知識と幅広い経験を当社監査体制の強化に活かしていただくため社外監査等委員に選任しております。なお、同氏は当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はございません。

当社において、社外取締役を選任するための独立性について特段の定めはございませんが、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待され、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として、選任しております。

・企業統治において果たす機能及び役割

監査等委員会設置会社移行前の社外取締役は1名、社外監査役は3名であり、企業統治において果たす機能及び役割は次のとおりでありました。

吉田雅彦は、当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回に出席いたしました。主に経営経験と幅広い見識を活かし意見を述べる等、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、当社は、同氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

児玉高一は、当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回に出席し、監査役会13回のうち13回に出席いたしました。取締役会及び監査役会において、監視・監督を行い意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、当社は、同氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。なお、同氏は平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会終結の時をもって退任しております。

田所正夫は、当事業年度に開催された取締役会17回のうち17回に出席し、監査役会13回のうち13回に出席いたしました。取締役会及び監査役会において、監視・監督を行い意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。なお、同氏は平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会終結の時をもって退任しております。

浅野昌孝は、当事業年度に開催された取締役会17回のうち17回に出席し、監査役会13回のうち13回に出席いたしました。取締役会及び監査役会において、監視・監督を行い意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また、当社は、同氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。なお、同氏は平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会決議により、監査等委員に就任しております。

社外取締役と内部統制部門との関わりにつきましては、意見交換の定期的な場はございませんが、取締役会の開催にあたって、内部統制関連の説明等がなされております。社外監査役と内部統制部門との関わりにつきましては、当社の内部統制システム監査として金融商品取引法に求められる財務に関する業務フローについて、適正な運用がなされているかを随時確認し、その評価について検討を加えておりました。

責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、業務執行役員でない取締役との間で、同法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令の定める責任限度額としております。

役員報酬等

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

| 役員区分 | 報酬等の総額 (千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) | | | | 対象となる 役員の員数 (人) |
|------------------|--------------------|--------------------|---------------|----------|----------|-----------------------|
| | | 基本報酬 | ストック オプション | 賞与 | 退職慰労金 | |
| 取締役 (うち社外取締役) | 72,221 (6,000) | 72,221 (6,000) | - (-) | - (-) | - (-) | 6 (1) |
| 監査役 (うち社外監査役) | 15,900 (15,900) | 15,900 (15,900) | - (-) | - (-) | - (-) | 3 (3) |
| 合計 (うち社外役員) | 88,121 (21,900) | 88,121 (21,900) | - (-) | - (-) | - (-) | 9 (4) |

(注) 1. 役員ごとの報酬等の総額につきましては、1億円以上を支給している役員はありませので記載を省略しております。

2. 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

3. 当事業年度末における取締役は5名(うち社外取締役は1名)、監査役は3名(うち社外監査役は3名)であります。上記の取締役の人数には、平成27年6月23日開催の第30回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名が含まれております。

4. 上記の他、平成27年6月23日開催の第30回定時株主総会の決議に基づき、同総会終結の時をもって退任した取締役に対し、特別功労金30,000千円を贈呈しております。

ロ．使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

| 総額（千円） | 対象となる役員の員数（人） | 内容 |
|--------|---------------|------------------|
| 19,139 | 2 | 執行役員としての給与であります。 |

ハ．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の内容及び決定方法

報酬額につきましては、株主総会で決議された報酬限度額の範囲で、役職、業績等を勘案して決定しております。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

銘柄数：1

貸借対照表計上額の合計額：53,222千円

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

前事業年度

特定投資株式

| 銘柄 | 株式数（株） | 貸借対照表計上額（千円） | 保有目的 |
|----------|--------|--------------|----------|
| 株式会社アイネス | 46,000 | 41,814 | 企業間取引の強化 |

当事業年度

特定投資株式

| 銘柄 | 株式数（株） | 貸借対照表計上額（千円） | 保有目的 |
|----------|--------|--------------|----------|
| 株式会社アイネス | 46,000 | 53,222 | 企業間取引の強化 |

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

該当事項はありません。

ニ．投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表計上額

該当事項はありません。

ホ．投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表計上額

該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名

公認会計士 安藤 見（有限責任 あずさ監査法人 指定有限責任社員、業務執行社員）

公認会計士 大谷はるみ（有限責任 あずさ監査法人 指定有限責任社員、業務執行社員）

なお、継続監査年数は7年以内であるため、記載を省略しております。

監査業務に係わる補助者の構成

公認会計士 8名

その他 1名

（注）その他は、公認会計士試験合格者であります。

取締役の定数

当社の取締役は、当連結会計年度末において9名以内とする旨を定款に定めております。

なお、当社は平成28年6月23日開催の第31回定時株主総会において、監査等委員会設置会社へ移行しております。当該移行により、監査等委員である取締役以外の取締役は9名以内とし、監査等委員である取締役は4名以内と定款を変更しております。

自己株式の取得決議の概要

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

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

責任免除の内容の概要

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、会社法第426条第1項の規定に基づき、取締役（取締役であったものを含む。）の同法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

剰余金の配当の決定機関

当社は、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（以下、「中間配当金」という。）について、取締役会の決議によって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し行うことができる旨を定款に定めております。これは、中間配当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。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社 | 19,500 | - | 19,500 | - |
| 連結子会社 | - | - | - | - |
| 計 | 19,500 | - | 19,500 | - |

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査日数、要員数等を勘案した上で定めております。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。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。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容や変更等を適切に把握し、それらに的確に対応するために、本書提出日現在、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,180,695 | 2,091,668 |
| 売掛金 | 338,696 | 295,886 |
| 仕掛品 | 2,825 | - |
| 繰延税金資産 | 42,989 | 28,477 |
| その他 | 30,987 | 36,993 |
| 流動資産合計 | 2,596,194 | 2,453,025 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 45,533 | 46,010 |
| 減価償却累計額 | 36,441 | 38,423 |
| 建物(純額) | 9,091 | 7,586 |
| 工具、器具及び備品 | 37,283 | 36,832 |
| 減価償却累計額 | 32,491 | 29,965 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 4,792 | 6,866 |
| 有形固定資産合計 | 13,884 | 14,453 |
| 無形固定資産 | 21,678 | 21,277 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 92,124 | 53,222 |
| 長期預金 | 100,000 | 100,000 |
| 差入保証金 | 75,255 | 78,256 |
| 繰延税金資産 | 1,679 | 1,209 |
| その他 | 323 | 333 |
| 投資その他の資産合計 | 269,383 | 233,020 |
| 固定資産合計 | 304,945 | 268,751 |
| 資産合計 | 2,901,139 | 2,721,777 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 44,869 | 43,157 |
| 未払金 | 161,556 | 134,872 |
| 未払法人税等 | 103,629 | 76,031 |
| 前受金 | 229,504 | 231,044 |
| その他 | 76,209 | 34,842 |
| 流動負債合計 | 615,770 | 519,949 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 2,756 | 5,708 |
| 固定負債合計 | 2,756 | 5,708 |
| 負債合計 | 618,526 | 525,658 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 411,851 | 430,895 |
| 資本剰余金 | 321,851 | 340,895 |
| 利益剰余金 | 1,665,925 | 2,011,177 |
| 自己株式 | 125,536 | 603,286 |
| 株主資本合計 | 2,274,091 | 2,179,681 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 8,521 | 16,437 |
| その他の包括利益累計額合計 | 8,521 | 16,437 |
| 純資産合計 | 2,282,613 | 2,196,119 |
| 負債純資産合計 | 2,901,139 | 2,721,777 |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 2,048,573 | 2,291,638 |
| 売上原価 | 428,123 | 408,292 |
| 売上総利益 | 1,620,449 | 1,883,346 |
| 販売費及び一般管理費 | 1, 2 1,127,602 | 1, 2 1,335,121 |
| 営業利益 | 492,847 | 548,225 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3,116 | 4,475 |
| 受取配当金 | 966 | 736 |
| 受取手数料 | 1,000 | 1,000 |
| その他 | 1,578 | 1,141 |
| 営業外収益合計 | 6,661 | 7,352 |
| 営業外費用 | 27 | 49 |
| 経常利益 | 499,481 | 555,528 |
| 特別損失 | | |
| 特別功労金 | 30,000 | - |
| 特別損失合計 | 30,000 | - |
| 税金等調整前当期純利益 | 469,481 | 555,528 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 152,564 | 143,408 |
| 法人税等調整額 | 19,211 | 14,752 |
| 法人税等合計 | 133,352 | 158,161 |
| 当期純利益 | 336,128 | 397,367 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 336,128 | 397,367 |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益 | 336,128 | 397,367 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 7,829 | 7,915 |
| その他の包括利益合計 | 7,829 | 7,915 |
| 包括利益 | 343,958 | 405,283 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 343,958 | 405,283 |
| 非支配株主に係る包括利益 | - | - |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 403,787 | 313,787 | 1,394,045 | 125,536 | 1,986,083 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 新株の発行（新株予約権の行使） | 8,064 | 8,064 | | | 16,128 |
| 剰余金の配当 | | | 64,248 | | 64,248 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 336,128 | | 336,128 |
| 自己株式の取得 | | | | | - |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | 8,064 | 8,064 | 271,880 | - | 288,008 |
| 当期末残高 | 411,851 | 321,851 | 1,665,925 | 125,536 | 2,274,091 |

| | その他の包括利益累計額 | | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | その他の包括利益 累計額合計 | |
| 当期首残高 | 691 | 691 | 1,986,775 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行（新株予約権の行使） | | | 16,128 |
| 剰余金の配当 | | | 64,248 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 336,128 |
| 自己株式の取得 | | | - |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 7,829 | 7,829 | 7,829 |
| 当期変動額合計 | 7,829 | 7,829 | 295,838 |
| 当期末残高 | 8,521 | 8,521 | 2,282,613 |

当連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------|---------|---------|-----------|---------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 411,851 | 321,851 | 1,665,925 | 125,536 | 2,274,091 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 新株の発行（新株予約権の行使） | 19,044 | 19,044 | | | 38,088 |
| 剰余金の配当 | | | 52,115 | | 52,115 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 397,367 | | 397,367 |
| 自己株式の取得 | | | | 477,750 | 477,750 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | 19,044 | 19,044 | 345,251 | 477,750 | 94,410 |
| 当期末残高 | 430,895 | 340,895 | 2,011,177 | 603,286 | 2,179,681 |

| | その他の包括利益累計額 | | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|-------------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | その他の包括利益 累計額合計 | |
| 当期首残高 | 8,521 | 8,521 | 2,282,613 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行（新株予約権の行使） | | | 38,088 |
| 剰余金の配当 | | | 52,115 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | | 397,367 |
| 自己株式の取得 | | | 477,750 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 7,915 | 7,915 | 7,915 |
| 当期変動額合計 | 7,915 | 7,915 | 86,494 |
| 当期末残高 | 16,437 | 16,437 | 2,196,119 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 469,481 | 555,528 |
| 減価償却費 | 9,972 | 13,232 |
| 受取利息及び受取配当金 | 4,082 | 5,211 |
| 特別功労金 | 30,000 | - |
| 売上債権の増減額（は増加） | 110,211 | 42,810 |
| たな卸資産の増減額（は増加） | 2,825 | 2,825 |
| その他の資産の増減額（は増加） | 4,403 | 5,998 |
| 仕入債務の増減額（は減少） | 13,747 | 1,712 |
| 未払金の増減額（は減少） | 17,426 | 26,478 |
| 前受金の増減額（は減少） | 3,951 | 1,540 |
| その他の負債の増減額（は減少） | 56,387 | 39,918 |
| 小計 | 479,443 | 536,616 |
| 利息及び配当金の受取額 | 3,072 | 5,217 |
| 法人税等の支払額 | 87,587 | 172,943 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 394,928 | 368,890 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有価証券の償還による収入 | - | 50,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 1,852 | 5,705 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 19,857 | 7,488 |
| 差入保証金の差入による支出 | - | 3,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 21,709 | 33,804 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 新株の発行による収入 | 16,128 | 38,088 |
| 配当金の支払額 | 63,926 | 52,061 |
| 自己株式の取得による支出 | - | 477,750 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 47,798 | 491,723 |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 325,420 | 89,027 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,855,275 | 2,180,695 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 2,180,695 | 2,091,668 |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 2社

主要な連結子会社の名称

株式会社ホロンテクノロジー

株式会社鹿児島データ・アプリケーション

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ. 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定)

ロ. たな卸資産

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り下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3～15年

工具、器具及び備品 4～15年

ロ. 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用し、市場販売目的のソフトウェアについては、販売可能な見込有効期間(3年)に基づく定額法を採用しております。

(3) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(4) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

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

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|-------|--|--|
| 給料手当 | 309,126千円 | 292,571千円 |
| 研究開発費 | 384,605 | 529,143 |

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--|--|--|
| | 384,605千円 | 529,143千円 |

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金： | | |
| 当期発生額 | 11,513千円 | 11,098千円 |
| 組替調整額 | - | - |
| 税効果調整前 | 11,513 | 11,098 |
| 税効果額 | 3,683 | 3,182 |
| その他有価証券評価差額金 | 7,829 | 7,915 |
| その他の包括利益合計 | 7,829 | 7,915 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成26年4月1日至平成27年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当連結会計年度 期首株式数(株) | 当連結会計年度 増加株式数(株) | 当連結会計年度 減少株式数(株) | 当連結会計年度末 株式数(株) |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式(注) | 3,556,400 | 44,800 | - | 3,601,200 |
| 合計 | 3,556,400 | 44,800 | - | 3,601,200 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 344,000 | - | - | 344,000 |
| 合計 | 344,000 | - | - | 344,000 |

(注) 普通株式の発行済株式総数の増加44,800株は、新株予約権の行使による増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成26年6月24日 定時株主総会 | 普通株式 | 51,398 | 16 | 平成26年3月31日 | 平成26年6月25日 |
| 平成26年10月14日 取締役会 | 普通株式 | 12,849 | 4 | 平成26年9月30日 | 平成26年12月1日 |

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

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成27年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 52,115 | 利益剰余金 | 16 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月24日 |

当連結会計年度(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 当連結会計年度 期首株式数(株) | 当連結会計年度 増加株式数(株) | 当連結会計年度 減少株式数(株) | 当連結会計年度末 株式数(株) |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式(注)1 | 3,601,200 | 105,800 | - | 3,707,000 |
| 合計 | 3,601,200 | 105,800 | - | 3,707,000 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式(注)2 | 344,000 | 350,000 | - | 694,000 |
| 合計 | 344,000 | 350,000 | - | 694,000 |

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加105,800株は、新株予約権の行使による増加であります。

2. 平成28年2月5日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議いたしました。自己株式の増加は、当該決議に基づく自己株式の取得350,000株による増加分であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成27年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 52,115 | 16 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月24日 |

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

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成28年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 54,234 | 利益剰余金 | 18 | 平成28年3月31日 | 平成28年6月24日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 2,180,695千円 | 2,091,668千円 |
| 現金及び現金同等物 | 2,180,695 | 2,091,668 |

(リース取引関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、中長期的資金需要を踏まえた上で運用限度額を設定し、運用対象資産が元本割れとなるリスクのない安定的な金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関し、当社は与信管理規程に従い、財務担当部署が取引先ごとに管理し、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の与信管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

投資有価証券は、その他有価証券の株式及び債券であります。株式については、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に発行体企業の財務状況等を把握しております。債券については市場価格の変動リスクがあり、為替連動型変動金利であるため利率低下リスクに晒されておりますが、金融資産運用管理規程に従い運用対象資産が元本割れとなるリスクのある金融商品での運用は行っておりません。

長期預金については、デリバティブ内包預金で元本割れのリスクがないものであるため預金として処理しております。為替連動型変動金利のため利率低下リスクに晒されておりますが、金融資産運用管理規程に従い運用対象資産が元本割れとなるリスクのある金融商品での運用は行っておりません。

営業債務である買掛金、未払金は、1年以内の支払期日であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表に含めておりません。(注2)をご参照ください。

前連結会計年度(平成27年3月31日)

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 時価(千円) | 差額(千円) |
|-----------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 2,180,695 | 2,180,695 | - |
| (2) 売掛金 | 338,696 | 338,696 | - |
| (3) 投資有価証券 その他有価証券 | 92,124 | 92,124 | - |
| (4) 長期預金 | 100,000 | 104,850 | 4,850 |
| 資産計 | 2,711,516 | 2,716,367 | 4,850 |
| (1) 買掛金 | 44,869 | 44,869 | - |
| (2) 未払金 | 161,556 | 161,556 | - |
| 負債計 | 206,426 | 206,426 | - |

当連結会計年度(平成28年3月31日)

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 時価(千円) | 差額(千円) |
|-----------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 2,091,668 | 2,091,668 | - |
| (2) 売掛金 | 295,886 | 295,886 | - |
| (3) 投資有価証券 その他有価証券 | 53,222 | 53,222 | - |
| (4) 長期預金 | 100,000 | 102,868 | 2,868 |
| 資産計 | 2,540,776 | 2,543,644 | 2,868 |
| (1) 買掛金 | 43,157 | 43,157 | - |
| (2) 未払金 | 134,872 | 134,872 | - |
| 負債計 | 178,030 | 178,030 | - |

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4) 長期預金

長期預金については、取引金融機関から提示された価格によっております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分 | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 差入保証金 | 75,255千円 | 78,256千円 |

上記は、当社及び連結子会社が本社として使用しているオフィスの不動産賃貸借契約に係る差入保証金等であります。現時点で当社及び連結子会社が本社を移転する計画はなく、契約上、賃借期間の制限もないため、差入保証金の将来キャッシュ・フローを見積もることはできません。また、市場価格も存在しないため、時価を把握することが極めて困難であります。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|---|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 2,180,695 | - | - | - |
| 売掛金 | 338,696 | - | - | - |
| 投資有価証券 其他有価証券のうち満 期があるもの 債券(その他) | - | - | - | 50,000 |
| 長期預金 | - | - | - | 100,000 |

当連結会計年度(平成28年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|---|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 2,091,668 | - | - | - |
| 売掛金 | 295,886 | - | - | - |
| 投資有価証券 其他有価証券のうち満 期があるもの 債券(その他) | - | - | - | - |
| 長期預金 | - | - | - | 100,000 |

前連結会計年度において、10年超に区分しておりました債券(その他)につきましては、当連結会計年度中に繰上償還されております。

(有価証券関係)

その他有価証券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|--------------------------------|---------|--------------------|----------|--------|
| 連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの | (1) 株式 | 41,814 | 29,536 | 12,277 |
| | (2) 債券 | 50,310 | 50,000 | 310 |
| | (3) その他 | - | - | - |
| | 小計 | 92,124 | 79,536 | 12,587 |
| 連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え ないもの | (1) 株式 | - | - | - |
| | (2) 債券 | - | - | - |
| | (3) その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 92,124 | 79,536 | 12,587 |

当連結会計年度(平成28年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|--------------------------------|---------|--------------------|----------|--------|
| 連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え るもの | (1) 株式 | 53,222 | 29,536 | 23,685 |
| | (2) 債券 | - | - | - |
| | (3) その他 | - | - | - |
| | 小計 | 53,222 | 29,536 | 23,685 |
| 連結貸借対照表計上 額が取得原価を超え ないもの | (1) 株式 | - | - | - |
| | (2) 債券 | - | - | - |
| | (3) その他 | - | - | - |
| | 小計 | - | - | - |
| 合計 | | 53,222 | 29,536 | 23,685 |

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

当社グループは、退職給付制度がありませんので、該当事項はありません。

なお、当社は平成28年4月より確定拠出年金制度を採用しております。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| | 平成18年 第1回新株予約権 |
|-------------|---|
| 付与対象者の区分及び数 | 取締役 6名 監査役 1名 当社従業員 61名 |
| ストック・オプション数 | 普通株式 301,000株 |
| 付与日 | 平成18年4月20日 |
| 権利確定条件 | 付与日(平成18年4月20日)以降、権利確定日(平成20年4月1日)まで継続して勤務していること。 |
| 対象勤務期間 | 自 平成18年4月20日 至 平成20年4月1日 |
| 権利行使期間 | 自 平成20年4月1日 至 平成28年3月30日 |

(注) 株式数に換算して記載しております。なお、平成25年10月1日付株式分割(1株につき200株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成28年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

| | 平成18年 第1回新株予約権 |
|-----------|-------------------|
| 権利確定前 (株) | |
| 前連結会計年度末 | |
| 付与 | - |
| 失効 | - |
| 権利確定 | - |
| 未確定残 | - |
| 権利確定後 (株) | |
| 前連結会計年度末 | 105,800 |
| 権利確定 | - |
| 権利行使 | 105,800 |
| 失効 | - |
| 未行使残 | - |

(注) 平成25年10月1日付株式分割(1株につき200株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

| | 平成18年 第1回新株予約権 |
|------------------|-------------------|
| 権利行使価格 (円) | 360 |
| 行使時平均株価 (円) | 1,303 |
| 公正な評価単価(付与日) (円) | - |

(注) 平成25年10月1日付株式分割(1株につき200株の割合)による分割後の価格に換算して記載しております。

(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

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 未払賞与 | 22,117千円 | 20,686千円 |
| 未払事業税 | 10,238 | 6,833 |
| 一括償却資産損金算入超過額 | 1,795 | 1,769 |
| 特別功労金 | 9,930 | - |
| その他 | 1,896 | 1,935 |
| 繰延税金資産合計 | 45,978 | 31,225 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4,065 | 7,247 |
| 繰延税金負債合計 | 4,065 | 7,247 |
| 繰延税金資産の純額 | 41,912 | 23,977 |

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

| | 前連結会計年度 (平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (平成28年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率 | 35.6% | 33.1% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.3 | 0.2 |
| 役員賞与 | 1.4 | 1.1 |
| 住民税均等割等 | 0.2 | 0.2 |
| 試験研究費等の法人税の特別控除額 | 9.5 | 6.2 |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.7 | 0.2 |
| その他 | 0.3 | 0.1 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 28.4 | 28.5 |

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は前連結会計年度の計算において使用した32.3%から平成28年4月1日に開始する連結会計年度及び平成29年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については30.9%に、平成30年4月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.6%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は703千円減少し、法人税等調整額が1,106千円、その他有価証券評価差額金が402千円、それぞれ増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当社グループは、当社及び連結子会社のオフィスの不動産賃借契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、当該債務に関する賃借資産の使用期限が明確でなく、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当社グループは、ソフトウェア関連事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

| | ソフトウェア | メンテナンス | その他 | 合計 |
|-----------|---------|---------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 925,793 | 976,712 | 146,066 | 2,048,573 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

| | ソフトウェア | メンテナンス | その他 | 合計 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 1,000,606 | 1,142,701 | 148,331 | 2,291,638 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、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、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|-----------|---------|------------|
| 富士通株式会社 | 467,026 | ソフトウェア関連事業 |

【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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

関連当事者との間における重要な取引がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金 (千円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権等の所有(被所有) 割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|------|--------------|------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----|--------------|
| 主要株主 | 株式会社 アイネス | 横浜市 都築区 | 15,000,000 | 情報・通信 業 | (被所有) 直接 2.98 | ソフトウェア 販売等 | ソフトウェア 販売等 (注2) | 21,724 | 売掛金 | 97 |
| | | | | | | 役員の兼任 1名 | 自己株式の取得 (注3) | 477,750 | - | - |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税は含まず、期末残高には消費税を含んでおります。

2. 価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に当社が希望価格を提示し、価格交渉の上決定しております。

3. 自己株式の取得は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)により取得しており、取引金額は平成28年2月5日の終値によるものであります。

4. 株式会社アイネスは、平成28年2月8日に実施した自己株式の取得に伴い、主要株主ではなくなりました。その結果、株式会社アイネスは関連当事者には該当しなくなりました。取引金額は関連当事者であった期間の取引金額であり、期末残高は関連当事者から外れた時点での金額であります。

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 700.79円 | 728.88円 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 104.31円 | 121.90円 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 102.05円 | 120.44円 |

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後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。

| | 前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益金額(千円) | 336,128 | 397,367 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額(千円) | 336,128 | 397,367 |
| 期中平均株式数(株) | 3,222,412 | 3,259,742 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円) | - | - |
| 普通株式増加数(株) | 71,296 | 39,544 |
| (うち新株予約権(株)) | (71,296) | (39,544) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | | - |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 当連結会計年度 |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高(千円) | 764,569 | 1,263,899 | 1,746,554 | 2,291,638 |
| 税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円) | 338,635 | 403,254 | 455,367 | 555,528 |
| 親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益金額(千円) | 237,984 | 282,545 | 317,607 | 397,367 |
| 1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円) | 72.86 | 85.86 | 96.22 | 121.90 |

| (会計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|----------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 72.86 | 13.44 | 10.56 | 25.43 |

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,957,699 | 1,819,540 |
| 売掛金 | 331,050 | 279,162 |
| 前払費用 | 18,077 | 19,429 |
| 繰延税金資産 | 36,504 | 19,475 |
| その他 | 4,272 | 7,182 |
| 流動資産合計 | 2,347,604 | 2,144,790 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 8,024 | 6,257 |
| 工具、器具及び備品 | 3,254 | 5,140 |
| 有形固定資産合計 | 11,279 | 11,398 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 15,639 | 21,364 |
| ソフトウェア仮勘定 | 6,975 | - |
| 電話加入権 | 1,164 | 1,164 |
| 無形固定資産合計 | 23,779 | 22,529 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 92,124 | 53,222 |
| 関係会社株式 | 80,000 | 80,000 |
| 長期預金 | 100,000 | 100,000 |
| 差入保証金 | 65,006 | 65,006 |
| その他 | - | 224 |
| 投資その他の資産合計 | 337,130 | 298,452 |
| 固定資産合計 | 372,189 | 332,380 |
| 資産合計 | 2,719,793 | 2,477,170 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 101,021 | 79,407 |
| 未払金 | 131,294 | 95,092 |
| 未払法人税等 | 85,635 | 55,131 |
| 未払消費税等 | 49,418 | 17,310 |
| 前受金 | 197,629 | 197,980 |
| 預り金 | 6,041 | 5,798 |
| その他 | 21 | - |
| 流動負債合計 | 571,062 | 450,721 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 2,756 | 5,796 |
| 固定負債合計 | 2,756 | 5,796 |
| 負債合計 | 573,818 | 456,517 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 411,851 | 430,895 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 321,851 | 340,895 |
| 資本剰余金合計 | 321,851 | 340,895 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 2,770 | 2,770 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 1,526,518 | 1,832,941 |
| 利益剰余金合計 | 1,529,288 | 1,835,711 |
| 自己株式 | 125,536 | 603,286 |
| 株主資本合計 | 2,137,453 | 2,004,215 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 8,521 | 16,437 |
| 評価・換算差額等合計 | 8,521 | 16,437 |
| 純資産合計 | 2,145,975 | 2,020,652 |
| 負債純資産合計 | 2,719,793 | 2,477,170 |

【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 1,943,301 | 2,148,236 |
| 売上原価 | 2 511,485 | 2 476,945 |
| 売上総利益 | 1,431,815 | 1,671,291 |
| 販売費及び一般管理費 | 1, 2 1,011,976 | 1, 2 1,214,765 |
| 営業利益 | 419,839 | 456,526 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,360 | 3,444 |
| 受取配当金 | 2 18,466 | 2 21,236 |
| その他 | 4,049 | 2,883 |
| 営業外収益合計 | 23,875 | 27,563 |
| 営業外費用 | 27 | 49 |
| 経常利益 | 443,687 | 484,040 |
| 特別損失 | | |
| 特別功労金 | 30,000 | - |
| 特別損失合計 | 30,000 | - |
| 税引前当期純利益 | 413,687 | 484,040 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 123,052 | 108,613 |
| 法人税等調整額 | 17,062 | 16,888 |
| 法人税等合計 | 105,990 | 125,501 |
| 当期純利益 | 307,696 | 358,538 |

【製造原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) | |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 労務費 | 1 | 250,833 | 46.3 | 237,639 | 37.1 |
| 外注費 | | 224,923 | 41.5 | 344,567 | 53.7 |
| 購入品費 | | 18,838 | 3.5 | 9,138 | 1.4 |
| 経費 | 2 | 46,825 | 8.7 | 50,005 | 7.8 |
| 当期総製造費用 | | 541,420 | 100.0 | 641,350 | 100.0 |
| 他勘定振替高 | 3 | 431,693 | | 564,020 | |
| 当期製品製造原価 | | 109,726 | | 77,330 | |
| ソフトウェア償却費 | | 5,117 | | 7,770 | |
| 製品売上原価 | | 114,844 | | 85,100 | |

原価計算の方法

原価計算の方法は、個別原価計算による実際原価計算であります。

(注) 1 労務費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) |
|----|---|---|
| 賃金 | 215,138千円 | 204,199千円 |

2 経費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) |
|-------|---|---|
| 地代家賃 | 27,677千円 | 31,112千円 |
| 水道光熱費 | 3,978千円 | 3,971千円 |
| 通信費 | 2,430千円 | 2,088千円 |
| 消耗品費 | 2,988千円 | 3,223千円 |
| 減価償却費 | 2,424千円 | 2,720千円 |

3 他勘定振替高の内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日) |
|-----------|---|---|
| 研究開発費 | 403,108千円 | 553,170千円 |
| 営業支援費 | 4,664千円 | 4,809千円 |
| ソフトウェア仮勘定 | 23,921千円 | 6,040千円 |

【メンテナンス売上原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) | |
|------------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 労務費 | 1 | 19,336 | 5.2 | 23,747 | 6.2 |
| 外注費 | | 346,257 | 93.9 | 357,893 | 92.7 |
| 経費 | 2 | 3,292 | 0.9 | 4,439 | 1.1 |
| メンテナンス売上原価 | | 368,885 | 100.0 | 386,081 | 100.0 |

原価計算の方法

原価計算の方法は、個別原価計算による実際原価計算であります。

(注) 1 労務費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|----|--|--|
| 賃金 | 16,584千円 | 20,406千円 |

2 経費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|------|--|--|
| 地代家賃 | 1,974千円 | 2,783千円 |

【サービス売上原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) | |
|----------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 労務費 | 1 | 1,211 | 5.0 | 1,461 | 30.2 |
| 外注費 | | 22,476 | 92.8 | 3,167 | 65.4 |
| 経費 | 2 | 521 | 2.2 | 214 | 4.4 |
| サービス売上原価 | | 24,209 | 100.0 | 4,843 | 100.0 |

原価計算の方法

原価計算の方法は、個別原価計算による実際原価計算であります。

(注) 1 労務費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|----|--|--|
| 賃金 | 1,039千円 | 1,255千円 |

2 経費の主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|------|--|--|
| 地代家賃 | 5千円 | 45千円 |
| 出張費 | 95千円 | 119千円 |
| 賃借料 | 373千円 | 0千円 |

【商品売上原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) | |
|---------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 当期商品仕入高 | | 3,546 | 100.0 | 920 | 100.0 |
| 商品売上原価 | | 3,546 | 100.0 | 920 | 100.0 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
|-------------------------|---------|---------|-------------|-------|-----------------------------|-------------|---------|-----------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | |
| 当期首残高 | 403,787 | 313,787 | 313,787 | 2,770 | 1,283,069 | 1,285,839 | 125,536 | 1,877,876 | |
| 当期変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行（新株予約権の 行使） | 8,064 | 8,064 | 8,064 | | | | | 16,128 | |
| 剰余金の配当 | | | | | 64,248 | 64,248 | | 64,248 | |
| 当期純利益 | | | | | 307,696 | 307,696 | | 307,696 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | - | |
| 株主資本以外の項目の当期 変動額（純額） | | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | 8,064 | 8,064 | 8,064 | - | 243,448 | 243,448 | - | 259,576 | |
| 当期末残高 | 411,851 | 321,851 | 321,851 | 2,770 | 1,526,518 | 1,529,288 | 125,536 | 2,137,453 | |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | 691 | 691 | 1,878,568 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行（新株予約権の 行使） | | | 16,128 |
| 剰余金の配当 | | | 64,248 |
| 当期純利益 | | | 307,696 |
| 自己株式の取得 | | | - |
| 株主資本以外の項目の当期 変動額（純額） | 7,829 | 7,829 | 7,829 |
| 当期変動額合計 | 7,829 | 7,829 | 267,406 |
| 当期末残高 | 8,521 | 8,521 | 2,145,975 |

当事業年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

（単位：千円）

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
|-------------------------|---------|---------|-------------|-------|-----------------------------|-------------|---------|-----------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | |
| 当期首残高 | 411,851 | 321,851 | 321,851 | 2,770 | 1,526,518 | 1,529,288 | 125,536 | 2,137,453 | |
| 当期変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行（新株予約権の 行使） | 19,044 | 19,044 | 19,044 | | | | | 38,088 | |
| 剰余金の配当 | | | | | 52,115 | 52,115 | | 52,115 | |
| 当期純利益 | | | | | 358,538 | 358,538 | | 358,538 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | 477,750 | 477,750 | |
| 株主資本以外の項目の当期 変動額（純額） | | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | 19,044 | 19,044 | 19,044 | - | 306,423 | 306,423 | 477,750 | 133,238 | |
| 当期末残高 | 430,895 | 340,895 | 340,895 | 2,770 | 1,832,941 | 1,835,711 | 603,286 | 2,004,215 | |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | 8,521 | 8,521 | 2,145,975 |
| 当期変動額 | | | |
| 新株の発行（新株予約権の 行使） | | | 38,088 |
| 剰余金の配当 | | | 52,115 |
| 当期純利益 | | | 358,538 |
| 自己株式の取得 | | | 477,750 |
| 株主資本以外の項目の当期 変動額（純額） | 7,915 | 7,915 | 7,915 |
| 当期変動額合計 | 7,915 | 7,915 | 125,322 |
| 当期末残高 | 16,437 | 16,437 | 2,020,652 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

事業年度末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～15年

工具、器具及び備品 4～15年

(2) 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用し、市場販売目的のソフトウェアについては、販売可能な見込有効期間（3年）に基づく定額法を採用しております。

3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

関係会社に対する金銭債権債務は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 流動資産 | | |
| 流動資産のその他 | 1,424千円 | 552千円 |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 65,878千円 | 45,814千円 |
| 未払金 | 2,214千円 | 2,214千円 |

(損益計算書関係)

- 1 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度33%、当事業年度30%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度67%、当事業年度70%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|--------|--|--|
| 業務委託費 | 48,216千円 | 68,694千円 |
| 広告宣伝費 | 38,891 | 58,142 |
| 役員報酬 | 66,744 | 88,121 |
| 給料及び手当 | 266,940 | 244,773 |
| 法定福利費 | 37,214 | 38,930 |
| 地代家賃 | 43,084 | 43,084 |
| 減価償却費 | 1,669 | 2,379 |
| 研究開発費 | 403,108 | 553,170 |

2 関係会社との取引高

| | 前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日) | 当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日) |
|------------|--|--|
| 営業取引による取引高 | | |
| 売上原価 | 366,855千円 | 374,081千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 101,205 | 99,840 |
| 営業取引以外の取引高 | | |
| 受取配当金 | 17,500 | 20,500 |

(有価証券関係)

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は80,000千円、前事業年度の貸借対照表計上額は80,000千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。また、関連会社株式はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 未払賞与 | 17,176千円 | 13,716千円 |
| 未払事業税 | 8,694 | 4,980 |
| 一括償却資産損金算入超過額 | 1,083 | 836 |
| 特別功労金 | 9,930 | - |
| その他 | 929 | 1,392 |
| 繰延税金資産合計 | 37,813 | 20,925 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4,065 | 7,247 |
| 繰延税金負債合計 | 4,065 | 7,247 |
| 繰延税金資産の純額 | 33,748 | 13,678 |

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 (平成27年3月31日) | 当事業年度 (平成28年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | 35.6% | 33.1% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4 | 0.3 |
| 役員賞与 | 1.2 | 1.0 |
| 受取配当金等 | 1.6 | 1.4 |
| 住民税均等割等 | 0.1 | 0.1 |
| 試験研究費等の法人税の特別控除額 | 10.8 | 7.1 |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 0.7 | 0.2 |
| その他 | - | 0.3 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 25.6 | 25.9 |

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は前事業年度の計算において使用した32.3%から平成28年4月1日に開始する事業年度及び平成29年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.9%に、平成30年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、30.6%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は550千円減少し、法人税等調整額が952千円、その他有価証券評価差額金が402千円、それぞれ増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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】

(単位：千円)

| 区分 | 資産の種類 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期償却額 | 当期末残高 | 減価償却 累計額 |
|--------|-----------|--------|--------|--------|-------|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 建物 | 8,024 | - | - | 1,767 | 6,257 | 37,482 |
| | 工具、器具及び備品 | 3,254 | 4,528 | 23 | 2,619 | 5,140 | 21,445 |
| | 計 | 11,279 | 4,528 | 23 | 4,387 | 11,398 | 58,927 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 15,639 | 14,463 | - | 8,738 | 21,364 | - |
| | ソフトウェア仮勘定 | 6,975 | 6,040 | 13,015 | - | - | - |
| | 電話加入権 | 1,164 | - | - | - | 1,164 | - |
| | 計 | 23,779 | 20,504 | 13,015 | 8,738 | 22,529 | - |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

| | | |
|-----------|--------|----------|
| 工具、器具及び備品 | サーバー購入 | 4,528千円 |
| ソフトウェア | 自社使用 | 1,448千円 |
| ソフトウェア | 市場販売目的 | 13,015千円 |
| ソフトウェア仮勘定 | 市場販売目的 | 6,040千円 |

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

| | | |
|-----------|-----------|----------|
| ソフトウェア仮勘定 | ソフトウェアへ振替 | 13,015千円 |
|-----------|-----------|----------|

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|---|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 事業年度終了後3ヶ月以内 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 3月31日、9月30日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 電子公告により行います。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じた場合は、日本経済新聞に掲載して行います。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは以下のとおりです。 https://www.dal.co.jp/ |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権株式の取得を請求する権利及び募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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30期）（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）平成27年6月24日関東財務局長に提出。
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類
平成27年6月24日関東財務局長に提出。
- (3) 四半期報告書及び確認書
（第31期第1四半期）（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日）平成27年8月12日関東財務局長に提出。
（第31期第2四半期）（自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日）平成27年11月11日関東財務局長に提出。
（第31期第3四半期）（自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日）平成28年2月12日関東財務局長に提出。
- (4) 臨時報告書
平成27年6月29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であります。
平成28年2月16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4号（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。
- (5) 自己株券買付状況報告書
平成28年3月2日関東財務局長に提出。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年6月23日

株式会社データ・アプリケーション

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 安藤 見 印指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大谷 はるみ 印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社データ・アプリケーションの平成27年4月1日から平成28年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社データ・アプリケーション及び連結子会社の平成28年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社データ・アプリケーションの平成28年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、株式会社データ・アプリケーションが平成28年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成28年6月23日

株式会社データ・アプリケーション

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 安藤 見 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大谷 はるみ 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社データ・アプリケーションの平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第31期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社データ・アプリケーションの平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。