

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成29年9月27日

【事業年度】 第22期(自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)

【会社名】 株式会社セラーテムテクノロジー

【英訳名】 Celartem Technology Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 藤 本 秀 一

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋本石町3—1—2

【電話番号】 03(6820)0740

【事務連絡者氏名】 管理部 山 田 豪 紀

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋本石町3—1—2

【電話番号】 03(6820)0740

【事務連絡者氏名】 管理部 山 田 豪 紀

【縦覧に供する場所】 該当なし

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18期	第19期	第20期	第21期	第22期
決算年月	平成25年 6 月	平成26年 6 月	平成27年 6 月	平成28年 6 月	平成29年 6 月
売上高 (千円)	6,546,136	7,293,525	7,380,556	6,644,808	4,905,258
経常利益 (千円)	991,398	713,914	617,147	500,366	327,235
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	835,219	563,300	627,500	399,627	271,170
包括利益 (千円)	2,341,367	677,074	2,324,858	1,749,902	893,039
純資産額 (千円)	7,863,439	8,521,262	10,791,293	9,039,949	9,778,755
総資産額 (千円)	9,846,971	11,257,033	13,361,729	11,881,436	13,460,702
1株当たり純資産額 (円)	6,212.80	6,754.61	8,600.27	7,203.93	8,466.45
1株当たり当期純利益 (円)	667.30	450.05	500.56	318.66	226.63
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	78.97	75.10	80.72	76.04	72.65
自己資本利益率 (%)	12.6	6.9	6.5	4.0	2.9
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	443,450	33,356	256,756	219,632	19,820
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	70,807	41,208	30,819	49,239	335,271
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	82,491	97,249	3,807	—	116,051
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	3,456,461	3,353,322	3,698,453	3,276,798	3,042,982
従業員数 (人)	400	406	388	335	289

(注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第18期および第19期は潜在株式は存在するものの、当社株式は平成24年7月20日に上場廃止になっており期中平均株価が把握できないため、また、第20期から第22期は潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3 株価収益率については、当社株式が非上場であるため、記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第18期	第19期	第20期	第21期	第22期
決算年月	平成25年 6 月	平成26年 6 月	平成27年 6 月	平成28年 6 月	平成29年 6 月
売上高 (千円)	88,479	116,365	94,249	103,040	100,738
経常利益又は 経常損失() (千円)	6,509	19,232	24,088	69,992	11,934
当期純利益又は 純損失() (千円)	14,277	12,674	81,194	31,248	13,483
資本金 (千円)	2,583,514	2,583,514	2,586,644	2,586,644	2,586,644
発行済株式総数 (株)	1,251,640	1,251,640	1,254,085	1,254,085	1,254,085
純資産額 (千円)	3,444,884	3,438,208	3,463,561	3,432,312	3,270,201
総資産額 (千円)	3,460,820	3,455,114	3,477,845	3,435,895	3,277,889
1株当たり純資産額 (円)	2,687.22	2,697.35	2,761.82	2,736.91	2,831.34
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり当期純利益 又は純損失() (円)	11.41	10.13	64.77	24.92	11.27
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	97.19	97.71	99.59	99.90	99.77
自己資本利益率 (%)	0.4	0.4	2.4	—	0.4
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
従業員数 (人)	3	2	2	2	2

- (注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第18期および第19期は潜在株式は存在するものの、当社株式は平成24年7月20日に上場廃止になっており期中平均株価が把握できないため、また、第20期から第22期は潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
3 自己資本利益率については、第21期および第22期は当期純損失を計上しているため、記載しておりません。
4 株価収益率については、当社株式が非上場であるため、記載しておりません。

2 【沿革】

年月	事項
平成8年2月	大阪市北区にて有限会社デジタル・パブリッシング・ジャパン設立
平成8年8月	株式会社に組織変更
平成11年1月	本店所在地を京都市に移転
平成12年4月	パリに現地法人、Digital Publishing Japan S.A.R.L.(現CELARTEM TECHNOLOGY EUROPE S.A.)設立(当社100%所有)
平成12年6月	大阪市北区に大阪本社開設
平成12年9月	アメリカに現地法人、DPJ USA INC.(現CELARTEM TECHNOLOGY USA INC.)設立(当社100%所有)
平成13年7月	東京都港区に東京支社開設
平成13年10月	当社商号を株式会社セラーテムテクノロジーに変更 アメリカ現地法人DPJ USA INC.の商号をCELARTEM TECHNOLOGY USA INC.に変更
平成13年12月	大阪証券取引所ナスダック・ジャパン(現大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード))市場に上場
平成14年4月	パリ現地法人Digital Publishing Japan S.A.R.L.の商号をCELARTEM TECHNOLOGY EUROPE S.A.に変更
平成14年9月	米国Extensis, Inc.を買収、連結子会社とする
平成15年6月	本社を大阪から東京に移転、大阪オフィスを閉鎖
平成15年7月	米国DiamondSoft, Incを買収(平成15年8月に同社をExtensis, Inc.に吸収合併)
平成15年8月	米国LizardTech, Inc.及び英国LizardTech Europe BVを買収、連結子会社とする
平成16年1月	パリ現地法人CELARTEM TECHNOLOGY EUROPE S.A.を清算
平成16年5月	京都市中京区に京都事務所開設、本店所在地を同地に移転
平成17年3月	CELARTEM TECHNOLOGY USA INC.、Extensis, Inc. 及びLizardTech, Inc. 子会社3社を合併しCelartem, Inc.(子会社)とする
平成17年4月	韓国ソウル市に韓国支店開設
平成18年6月	英国連結子会社をCelartem Europe Ltd.とする
平成18年9月	本店所在地を東京都港区に移転
平成18年11月	京都事務所閉鎖
平成20年12月	韓国支店閉鎖
平成21年9月	本店所在地を東京都中央区に移転
平成21年12月	北京誠信能環科技有限公司を契約支配型ストラクチャーにより連結子会社とする
平成24年7月	大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)より上場廃止となる
平成24年10月	日本事業部門閉鎖
平成27年8月	東京都中央区に株式会社エクステンシス(連結子会社)を設立

3 【事業の内容】

当社グループは、社名である“Celartem”の由来でもあるラテン語の格言“Arte est celare artem”(真の芸術は作り手の技術をとことん感じさせないもの/The true art is to conceal art)にもその精神が込められているとおり、「本物の技術」を追求するという企業精神のもと、技術開発を行い、製品・サービスを提供し、社会に貢献することを目指します。

当社グループは、過去の一連の事業買収・その後の統合等を通じて、下記の事業分野を持つに至りました。今後とも、デジタル資産からエネルギーに関する管理ソリューションを提供するグローバルテクノロジーカンパニーとして、社会に貢献することを目指してまいります。

1 . デジタルフォント管理事業

セグメント：北米、欧州(英国、ドイツ、フランスなど)

主要業種：広告、メディア、出版/印刷、企業クリエイティブ部門、個人クリエイティブ

製品体系：デスクトップ製品及びサーバー製品

製品ブランド：Universal Type Server、Suitcase Fusion(トップシェアのマーケットリーダー)

顧客ベース：全世界40万人以上のアクティブデスクトップユーザー

2 . デジタル資産管理事業(DAM: Digital Asset Management)

セグメント：北米、欧州(英国、フランスなど)

主要業種：中堅中小企業、大手企業のマーケティング部門など

製品体系：サーバー製品及びサービス

製品ブランド：Portfolio Server(ワークグループDAMとしてトップブランドの1つ)

顧客ベース：6千以上のサーバーインストール

3 . 地理情報システム事業(GIS)

セグメント：北米

業種：政府系機関及びその他業種(オイル、ガス、電気など)

製品体系：デスクトップ製品、サーバー製品、デベロッパーキット

技術ブランド：MrSID(GIS業界標準ファイルフォーマット)

製品ブランド：GeoExpress、MrSID(デファクトスタンダードのフォーマット)

コア技術：米国Los Alamos National Lab.の開発

顧客ベース：北米政府機関(US ArmyよりCertificate of Networthiness 認証取得)

4 . スマートグリッド・電力インフラ建設関連事業、省エネ環境関連事業

セグメント：中国

主要業種：官公庁、発電所、送電網、教育機関、商工業施設など

製品体系：省エネコンサルティング・アフターサービス、スマートグリッド建設

製品ブランド：CEE

顧客ベース：官公庁、教育機関などの政府施設、商工業施設、発電所、送電網

5 . 画像自動編集・配信ソフト販売事業

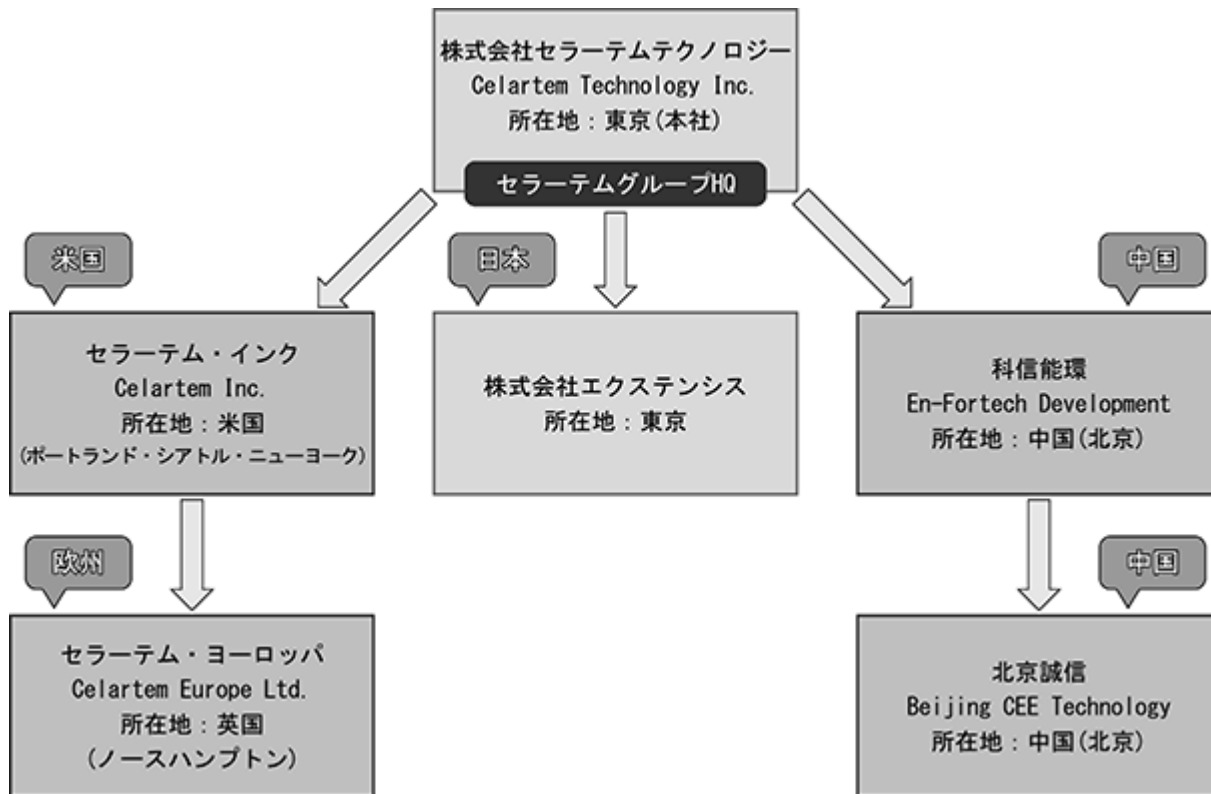
セグメント：日本

主要業種：EC事業者向け商品情報作成支援ASP、画像配信ASP、マーケティング・サービス

製品体系：サーバー製品及びSaaS

< 当社グループ事業系統図 >

企業集団についての事業系統図は次のとおりであります。



当社グループは、日本のヘッド・クォーター(HQ)部門の他、日本、米国、英国、中国に拠点を置き、それぞれ独立した経営単位としてグローバルな展開を行っており、それぞれが報告セグメントとして、「日本」「北米」「欧州」「中国」に対応しております。

親会社である株式会社セラーテムテクノロジーは、ヘッド・クォーター(HQ)部門が連結子会社のコントロールを通じ、連結グループ全体の経営を行っております。報告セグメント上、ヘッド・クォーター(HQ)部門は、全社(共通)として調整項目となっております。

「日本」セグメントでは、株式会社エクステンシスが、日本市場に対し、EC事業者向けの商品情報作成支援ASP、画像配信ASP、マーケティング・サービスを行っております。

「北米」セグメントでは、米国子会社であるセラーテム・インクが、デジタルコンテンツの保存、制作、管理、複製、配信、共有などに関するソフトウェアの基礎技術および製品の開発を行うとともに全世界に対し製品販売を行っております。

「欧州」セグメントでは、英国子会社であるセラーテム・ヨーロッパが、欧州全域において、セラーテム・インク製品の販売促進活動を展開しております。

「中国」セグメントでは、中国子会社である北京誠信能環科技有限公司(以下「北京誠信」と略します)が中心となって、中国国内における公共施設、商工業施設などをターゲットに、スマートグリッド・電力インフラ建設関連事業、省エネ環境関連事業などを展開しております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所 (セグメント名称)	資本金	主要な 事業内容	議決権の 所有割合	関係内容	摘要
(連結子会社) 株式会社エクステンシス	東京都中央区 (日本)	5,400万円	画像自動編集・配 信ソフト販売、 マーケティング サービス	100%	経営指導契約等の締結	(注)3
Celartem, Inc.	アメリカ ワシントン州 (北米)	US\$10,000	ソフトウェア開発 及び販売	100%	経営指導契約等の締結	(注)3 (注)4
Celartem Europe Ltd.	イギリス ノースハンプトン (欧州)	1	ソフトウェア販売	100% (100%)	当社グループ製品の販 売及びサポート	(注)1
北京誠信能環科技有限公 司	中国北京市 (中国)	70,000,000人民元	ITソフトウェア関 連事業、省エネ環 境関連事業等	0% [100%]	役員の兼任 2 名	(注)1 (注)2 (注)3 (注)4
科信能環(北京)技術發展 有限公司	中国北京市 (中国)	33,315,698人民元	省エネ環境関連事 業等	100% (100%)	経営指導契約等の締結	(注)1 (注)3
その他 3 社						

(注) 1 「議決権の所有割合」欄の(内書)は、間接所有であります。また、[]内は、緊密な者又は同意している者の所有割合で外数となっております。

2 北京誠信の子会社化に関しては、中国政府による免許の外資規制等の理由から、当社が直接株式を取得する形式ではなく、他社事例で多く採用されている契約支配型ストラクチャーを採用しております。北京誠信と当社グループが直接株式を100%保有する科信能環との間にExclusive Business Cooperation Agreement(排他的事業協力契約)、Exclusive Option Agreement(排他的購買権契約)、Equity Interest Pledge Agreement(株式担保契約)、Power of Attorney(議決権委託書)など様々な支配目的の複数契約を締結することにより、北京誠信を実質的に当社グループの連結子会社として支配しております。

3 特定子会社に該当しております。

4 Celartem, Inc.、北京誠信能環科技有限公司の売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

	Celartem, Inc.	北京誠信能環科技有限公司
売上高	2,030,636 千円	2,763,970 千円
経常損益	109,091 千円	215,568 千円
当期純損益	99,055 千円	175,429 千円
純資産額	2,074,042 千円	7,485,262 千円
総資産額	3,280,985 千円	9,990,088 千円

5 いずれの会社も有価証券届出書又は有価証券報告書は提出しておりません。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成29年6月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
日本	5
北米	92
欧州	12
中国	178
全社(共通)	2
合計	289

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
2 全社(共通)として記載されている従業員数は、本社ヘッド・クォーター部門に所属するものであります。

(2) 提出会社の状況

平成29年6月30日現在

従業員数	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与
2人	45歳 4ヶ月	10年 1ヶ月	7,402千円

セグメントの名称	従業員数(人)
全社(共通)	2
合計	2

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
2 平均年間給与は、賞与を含んでおります。
3 全社(共通)として記載されている従業員数は、本社ヘッド・クォーター部門に所属するものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における世界経済は、中国、米国ともに全体的な景気が堅調であったものの、海外情勢など先行きは不透明であり、中国子会社と米国子会社が収益の中心である当社グループにおいても、前期に引き続き厳しい状況となりました。

ITソフトウェア関連事業を展開する北米および欧州においては、既存製品が従前通り安定した利益を生み出すものの、売上は減少傾向にあり、これを改善すべく将来に向けた人的リソースへの投資を継続しているため、前年同期に比べ減収減益となりました。

スマートグリッド・電力インフラ建設関連事業、省エネ環境関連事業などを展開する中国子会社では、業界の投資抑制傾向から受注が減少したことや、人件費や物価の上昇による原価の増加があり、前年同期と比べ減収減益となりました。

前期からEC事業者向ASPやマーケティング・サービスを開始した日本においては、連結業績に与える影響額は少ないものの、経営が軌道に乗り、前年同期に比べ増収増益となりました。

営業外の損益項目において為替差益などの収益が発生したものの、営業利益の大幅な減少から、親会社株主に帰属する当期純利益は前年同期に比べ減少いたしました。

以上の結果、当社グループの連結業績は、売上高が4,905百万円（対前年同期比26.2%減）、営業利益が299百万円（対前年同期比46.6%減）、経常利益が327百万円（対前年同期比34.6%減）および親会社株主に帰属する当期純利益が271百万円（対前年同期比32.1%減）となりました。

当社の株価の参考指標となる1株当たり純資産は、自社株買いにより1株当たり純資産額の算定に用いられる普通株式の数が減少したことや、円安により為替換算調整勘定が増加したことなどから、8,466円45銭となりました。これは、前連結会計年度末の7,203円93銭より17.5%増加したものであります。

なお、セグメントの業績は次のとおりであります。

1 日本

100%連結子会社である株式会社エクステンシスが東京を拠点として、日本市場にEC事業者向けの商品情報作成支援ASP、画像配信ASP、マーケティング・サービスを行っております。

当連結会計年度において売上高は110百万円（前年同期比53.8%増）となりました。営業利益は10百万円（前年同期比83.6%増）となりました。

2 北米

100%連結子会社である米国セラーテム・インクが、オレゴン州ポートランドを拠点とするExtensis部門とワシントン州シアトルを拠点とするLizardTech部門を有し、全世界30以上の国と地域にソフトウェアの販売を行っております。

当連結会計年度において売上高は2,030百万円（前年同期比12.6%減）となりました。営業利益は110百万円（前年同期比49.5%減）となりました。

3 欧州

100%連結子会社であるセラーテム・ヨーロッパがイギリスのノースハンプトンを拠点として、フランス、ドイツ他欧州市場全体にフォント管理分野を中心に、米国セラーテム・インク製品の販売促進活動を行っております。

当連結会計年度において売上高はセグメント間の内部売上高を含めて140百万円（前年同期比10.7%減）となりました。営業損失は2百万円（前年同期4百万円の損失）となりました。

4 中国

100%連結子会社である北京誠信能環科技有限公司が中心となり中国北京市を拠点として、中国市場にスマートグリッド・電力インフラ建設関連事業、省エネ環境関連事業およびITソフトウェア関連事業を展開しております。

当連結会計年度において売上高は2,763百万円（前年同期比35.0%減）となりました。営業利益は197百万円（前年同期比45.0%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金および預金同等物は、前連結会計年度末よりも233百万円減少し、3,042百万円となりました。

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)

営業活動の結果使用した資金は、19百万円(前年同期219百万円の獲得)となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益327百万円、たな卸資産の増加877百万円、前受金の増加378百万円等であります。

(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、335百万円(前年同期49百万円の使用)となりました。主な要因は、有形固定資産の取得による支出29百万円、無形固定資産の取得による支出15百万円、差入保証金の差入による支出296百万円等であります。

(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、116百万円となりました(前年同期はなし)。主な要因は、自己株式の取得による支出148百万円であります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは「日本」「北米」「欧州」及び「中国」という4つの地域を基礎とした報告セグメントを有し、取締役会における重要な意思決定を行っております。

当社グループは、ITソフトウェア関連、省エネ環境関連等の製品・サービスを提供しております。これらの生産・販売品目は多種多様であり、同種の製品であっても、その内容は必ずしも一様ではなく、また受注生産形態をとらない製品も多いため、製品・サービスのセグメントごとに生産規模、受注規模、販売規模を金額あるいは数量で示すことはしておりません。

このため生産、受注及び販売の状況については、「1 業績等の概要」におけるセグメントの業績に関連付けて示しております。

3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

株主利益の最大化

当社は、長期的な株主利益の最大化を目指しております。株主利益の最大化の前提として、当社における利益の獲得と内部留保の拡充が必須となります。そのため今後も業績を向上し、当社グループのさらなる成長を実現してまいります。

ガバナンス体制の維持と強化

当社は、米国子会社と中国子会社の2大プロフィット・センターによる継続的な収益体制と安定的な成長基盤を確保しております。監査体制を中心とした日本本社による内部統制システムを維持するとともに、日本語と中国語に堪能でかつ経営や財務会計に精通した社外取締役と監査役により、経営陣レベルでのガバナンス体制の構築も図っております。当社グループは、今後も、日米中の連絡監視体制の強化に努めるなど、ガバナンス体制を強化してまいります。

米国事業の成長

米国子会社のセラーテム・インクにおいては、フォント管理分野および地理情報システム分野を中心に、欧米で高いマーケット・シェアを獲得しております。今後も、既存製品のアップグレード、積極的な新規製品の投入や基礎技術の製品化を通して売上高増大に支えられた利益の拡充を目指します。

中国事業の成長

中国子会社の北京誠信能環科技有限公司がスマートグリッド・電力インフラ建設関連事業、省エネ環境関連事業を展開しております。今後も、スマートグリッド関連を中核事業に据え、中国の省エネマーケットにおける実績を積み重ねてまいります。

グローバルカンパニーとしての事業展開の推進

当社グループは米国子会社と中国子会社において、それぞれ事業展開や投資を行っております。当社グループは、将来的に各地域市場における技術やノウハウを融合しシナジーを創出することで、全世界のお客様に対し高度なソリューションを提供し、企業価値を高めていくことを目指します。

4 【事業等のリスク】

当社グループにおいて、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。当社グループは、これらのリスク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ます。

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

予期しない経営環境の変化について

当社グループが展開するITソフトウェア製品において、これらが正常に稼働する為には、米国マイクロソフト社の提供するウィンドウズのようなオペレーティングシステムや米国インテル社が提供するプロセッサ等が必要です。従って、これらの間接的に影響を及ぼす製品、業界において予期せぬ事象が発生した場合には、その対応の為に、当社グループの事業計画の達成が遅延することがあります。

また、当社グループが中国で展開している省エネ環境関連事業等は、公共設備、公共事業に対する受注割合が多く、政府方針の急転など、予期せぬ事象が発生した場合には、今後の当社グループの事業計画に影響を受ける可能性があります。

製品リリースや納期の遅延について

当社グループは、ITソフトウェア製品において継続的な製品開発と各種製品のリリースを計画しております。新製品および既存製品の主要バージョンアップのリリースが遅延した場合や、ユーザーのニーズの変化を予想することができずに市場の変化に対応する製品の導入に失敗した場合には、売上をはじめとする当社グループの業績は悪化する可能性があります。

また、省エネ環境関連事業等においても、プロジェクトが遅延するなど工事完成が遅れる場合には、売上をはじめとする当社グループの業績は悪化する可能性があります。

競合製品について

ソフトウェア市場は常に激しい競争下にあり、他社による市場参入や競合製品の導入は、当社グループの業績に大きな影響を与える可能性があります。新規参入のほか、既存競合他社による製品市場統合過程にも影響を被ることが予想されます。

また省エネ環境関連事業等においても、技術革新はめざましく、他社による新技術の開発による新たな競争などが生じた場合は、当社グループの業績に大きな影響を与える可能性があります。

新事業展開について

競争と変化の激しいソフトウェア市場および省エネ環境関連事業等において、当社グループは常に新たな事業機会および市場を模索しております。新たな事業機会を獲得するには、技術、販売上の新規および追加的な資源投下が必要となる場合があり、その場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

知的所有権の侵害について

当社グループは、多種多様なソフトウェアプログラム等を活用しており、基本的には当社グループ独自のものの、あるいは適法に使用許諾されたプログラム等であると認識しておりますが、当社グループの認識の範囲外で、第三者の知的所有権を侵害する可能性があります。当社グループ商品開発後に予想外の係争が発生し、これらの係争が当社グループの事業に影響を与える可能性があります。

技術や企業の買収について

当社グループは、今後も将来の成長に不可欠と考えられる場合には、技術や企業自体の買収を行う可能性があります。ITソフトウェアや省エネ環境関連事業の買収は本来的にリスクが高いものであり、買収後の統合過程を適切に、かつタイムリーに行えなかった場合には、買収した技術や事業に加え、当社グループの既存事業、そして当社グループの業績に大きな影響をおよぼす可能性があります。

優秀な社員の確保について

当社グループにとって、エンジニア等的人資源が最も重要な会社の資産であると言えます。競争と変化の激しいITソフトウェア、省エネ環境関連事業等において、当社グループが、必ずしも適時に必要な人員を確保することが出来ない可能性もあります。適時に適切な人員が確保出来ない場合、製品開発スケジュールや品質に大きな影響を受ける可能性があります。

中国連結子会社の事業免許および法的規制に関するリスク

当社グループの中国連結子会社は、業務遂行のため、中国政府当局または部門(以下「関係当局」といいます。)から多様な許可、認可および登録等を取得しなければなりません。関係当局は、中国連結子会社が所定の法令に従っていることを確認するために、随時、中国連結子会社に対して、事前の通告無く、検査を行うことができます。中国連結子会社がかかる中国の法令に違反するかまたはそれを遵守しない場合、関係当局は、中国連結子会社の許可、認可、登録若しくは業務活動を終了、撤回若しくは停止させるか、または中国連結子会社に罰金を課することができます。中国連結子会社の許可、認可、登録または業務活動の終了、撤回または停止は、中国連結子会社が受注しているプロジェクトの全部または一部を中止しなければならないことを意味します。また、中国の法令が変更されたり、関係当局による解釈の変更があった場合には、中国連結子会社はそれらを遵守するために従来どおりの事業遂行の全部または一部が制限されたり、追加的な費用を負担する可能性もあります。これらは、当社グループの財政状態および経営成績に重大な悪影響を及ぼす可能性がある事項です。

北京誠信については、関係当局による免許等に関する外資規制の理由から、当社が直接株式を取得するのではなく、契約支配型ストラクチャーにより、連結子会社化いたしました。今後、法令改正や関係当局の方針変更などにより、北京誠信に与えられた免許等の効力が変更されるといった予期せぬ事象が生じた場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

中国の経済、政治および社会情勢について

中国政府は、中国経済に影響を及ぼす経済措置を実施する権限を有しております。経済措置は、産業ごとに、または中国の様々な地域において、事前の予告無く調整、修正または適用される可能性があります。また、中国政府は、一定の産業の成長率の抑制およびインフレ率の抑制を目指して様々な政策を実施しております。こうした経済措置や経済政策の一部は、当社グループの財政状態および経営成績に重大な悪影響を及ぼす可能性があります。

中国は急速に経済成長している国の一つですが、かかる成長を長期間持続できない可能性があります。また、自然災害、伝染病の発生、政情不安および社会不安等が起こった場合には、経済活動の水準が低下し、中国、アジアおよび世界各地の経済成長率に悪影響を及ぼす可能性があります。上記いずれかの理由により中国経済の成長率が低下または著しく停滞した場合、当社グループの財政状態および経営成績は、重大な悪影響を受けます。

中国政府による法令の解釈および実施について

中国における当社グループの事業および業務、並びに中国における当社グループの顧客および供給業者の事業および業務は、中国政府が公布する法令に従います。中国政府は、より自由な市場経済に移行するための総合的な法令を整備しているところです。当社グループは、現時点での出資構成、当社グループの出資構成や、当社グループとその株主との間の契約上の取決め、当社グループの事業運営、並びにこれを実施するための承認及ライセンスは、現時点におけるあらゆる中国の法令及び規則に適合していると確信しております。しかしながら、中国政府の政治および経済政策の変更は、法令またはその解釈に変更をもたらす可能性もあります。かかる変更は中国における当社グループの経営および事業に影響を及ぼす可能性があります。

法令またはその解釈の変更により、当社グループの業務を中国で行うために、中国当局が追加の許認可等の取得を当社グループに適宜要求することとなった場合には、当社グループは、当該要件に従うため、追加費用を負担する可能性があります。かかる追加費用の負担の結果、当社グループの財政状態および経営成績に影響が及ぶ可能性があります。さらに、当該許認可等の取得の効果が直ちに当社グループに付与されるという保証はありません。当社グループがかかる必要な許認可等の取得に遅れるかまたは取得することができない場合、中国における当社グループの事業運営に支障が生じ、それに従い財政状態および経営成績が、悪影響を受ける可能性があります。

国外親会社への送金について

中国子会社がマネジメントフィーの支払や国外親会社への利益配当のために国外親会社へ送金するには、中国子会社は、登録地の外貨管理局における外貨登記手続きが完了し、かつ、外貨登録証の年度検査に合格する必要があります。これらの登記手続きが適切に行われていない場合、中国子会社はマネジメントフィーの支払や国外親会社への利益配当のための送金を実行することができなくなる可能性があります。

また、中国国外への資金送金は慎重な審査が行われ、しばしば遅延が生じるおそれがあります。また、中国において為替レートは管理浮動制であり、近年は管理を緩和しているものの、今もなお為替レートの規制が慎重に行われております。このように中国国外への資金送金および為替レート管理体制に影響を与える規制の変更が、中国国外における当社グループの支出への充当または当社株主への配当支払能力に悪影響を与える可能性があります。

契約支配型ストラクチャーについて

当社グループは、北京誠信の子会社化に関して、中国政府による免許の外資規制等の理由から、当社が直接株式を取得する形式ではなく、他社事例で多く採用されている契約支配型ストラクチャーを採用しております。北京誠信の所有者と当社グループが直接株式を100%保有する科信能環との間にExclusive Business Cooperation Agreement(排他的事業協力契約)、Exclusive Option Agreement(排他的購買権契約)、Equity Interest Pledge Agreement(株式担保契約)、Power of Attorney(議決権委託書)など様々な支配目的の複数契約を締結することにより、北京誠信を実質的に当社グループの連結子会社として支配しております。当該契約の結果として、当社グループは、かかる中国子会社について、実質的保有者であると考えられ、中国子会社の財政状態及び経営成績が当社グループの連結財務諸表に連結されます。

当該契約に依拠することは、会社を支配するという観点から、当社が直接に株式を保有する場合と比べて実効性を欠く可能性があります。仮に会社又はその子会社若しくは会社の所有者が当該契約に基づく義務を履行しない場合や中国当局により当該契約が違反していると判断された場合は、当該契約による会社の支配は実行力を持たない可能性があります。

中国政府系の受注に関する債権回収の特殊性

当社グループの重要な子会社である北京誠信は、中国において政府系機関のプロジェクトを多く受注しております。中国の政府系機関に対する売上債権の回収は、政府予算に強く影響を受けるものであり、予算の配分や執

行が遅れることにより、債権回収が当初の予想より遅れることがあります。特に大型プロジェクトの場合、売上債権の金額が大きく、回収期間も長期にわたる可能性があります。

為替リスク

当社グループはグローバルに事業を展開しているため、当社グループの業績は為替市場の変動により影響を受ける可能性があります。

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】

当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発活動の金額は、507百万円であります。

北米セグメントにおいて、フォント管理、デジタル資産管理、地理情報システムといったITソフトウェア関連事業について、コア技術及びソフトウェアアプリケーションに関連する開発活動を進めています。当セグメントに係る研究開発費は、396百万円であります。

また、中国セグメントである北京誠信において、ITソフトウェアを基礎とした省エネ環境関連事業等への研究開発活動に取り組んでおります。当セグメントに係る研究開発費は、110百万円であります。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

当連結会計年度末において、流動資産は前連結会計年度末に比べて、11.3%増加し、12,777百万円となりました。

これはたな卸資産が1,226百万円、前渡金が523百万円増加したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、72.4%増加し、682百万円となりました。これは差入保証金が307百万円増加したことなどによります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて、13.3%増加し、13,460百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、31.5%増加し、3,658百万円となりました。これは支払手形及び買掛金が113百万円、前受金が462百万円増加したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて、60.5%減少し、23百万円となりました。これは長期未払金が35百万円減少したことなどによります。

純資産は、前連結会計年度末に比べて、8.2%増加し、9,778百万円となりました。これは、為替換算調整勘定が621百万円増加したことなどによります。

(2) 経営成績の分析

「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1. 業績等の概要 (1)業績」に記載の通りであります。

今後も、米国子会社と中国子会社の2大プロフィットセンターによる継続した営業黒字を堅持しつつ、将来の成長を見据えた新規事業に積極的にチャレンジすることで、当社グループは、中長期的な発展へとつながる堅実な成長を目指してまいります。

(3) キャッシュ・フローの分析

「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1. 業績等の概要 (2)キャッシュ・フローの状況」に記載の通りであります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、研究開発機能の充実および強化を目的とした設備投資を継続的に実施しております。当連結会計年度の設備投資等の総額は、44百万円であり、主要なものとしては、製品開発用の電子機器、ソフトウェア等の購入等が挙げられます。セグメントごとの内訳は、北米が33百万円、中国が10百万円となっております。

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29年6月30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(千円)			従業員数 (人)
			建物	工具、 器具及 び備品	合計	
東京本社 (東京都中央区)	日本 全社(共通)	事務所内装、業務用備品等	1,524	575	2,098	2

(注) 事業所の建物を賃借しております。年間賃借料は8,908千円であります。

(2) 在外子会社

平成29年6月30日現在

会社名	セグメントの名称 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)
			建物付属 設備	工具、 器具及 び備品	ソフト ウェア	合計	
Celartem, Inc.	北米 (アメリカ ワシントン州)	研究開発用設備、ソ フトウェア、事務所 内装、業務用備品等	2,254	33,765	21,286	57,305	92
Celartem Europe Ltd.	欧州 (イギリス ノースハンプトン)	業務用備品等	—	—	—	—	12
北京誠信能環科 技有限公司	中国 (中国北京市)	研究開発用設備、ソ フトウェア、事務所 内装、業務用備品等	9,384	32,043	29,037	70,465	176
科信能環(北京) 技術發展有限公 司	中国 (中国北京市)	事務所内装、業務用 備品等	—	—	—	—	2

3 【設備の新設、除却等の計画】

記載すべき重要な設備の新設、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	4,965,000
計	4,965,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年9月27日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	1,254,085	1,254,085	非上場	当社は単元株制度は採用して おりません。
計	1,254,085	1,254,085	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成26年7月1日～ 平成27年6月30日 (注)1	2,445	1,254,085	3,130	2,586,644	3,130	17,306

(注) 1 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29年6月30日現在

平成29年6月30日現在

区分	株式の状況								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)	—	—	—	47	16	20	4,790	4,873	—
所有株式数 (株)	—	—	—	34,614	664,172	5,429	549,870	1,254,085	—
所有株式数 の割合(%)	—	—	—	2.76	52.96	0.43	43.85	100.00	—

(7) 【大株主の状況】

平成29年6月30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(%)
True Honour Group Limited (常任代理人 株三井住友銀行)	PORTCULLIS TRUSTNET CHAMBERS, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS (東京都千代田区大手町1—2—3)	558,700	44.54
池 田 修	東京都荒川区	71,400	5.69
NEW LIGHT GROUP LIMITED	2ND FLOOR, ABBOTT BUILDING ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	56,710	4.52
永 井 詳 二	東京都港区	38,000	3.03
藤 本 秀 一	東京都渋谷区	36,800	2.93
宮 永 浩 明	東京都港区	32,400	2.58
株式会社インフィナートキャピタル	東京都新宿区三栄町8 萬寿ビル2F	27,000	2.15
細 羽 強	広島県福山市	22,221	1.77
蔡 毅	愛知県名古屋市名東区	20,097	1.60
秋 元 利 規	東京都小平市	20,000	1.59
計	—	883,328	70.44

(注) 当社は自己株式99,085株を保有しておりますが、上記大株主から除いております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年6月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式99,085	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式1,155,000	1,155,000	—
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	1,254,085	—	—
総株主の議決権	—	1,155,000	—

【自己株式等】

平成29年6月30日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社セラーテムテクノロジー	東京都中央区日本橋本石町 3 - 2 - 1	99,085	—	99,085	7.9
計	—	99,085	—	99,085	7.9

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号による普通株式の取得。

(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)	価格の総額(百万円)
取締役会(平成28年8月26日)での決議状況 (取得期間 平成28年9月29日～平成28年11月30日)	100,000	150
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	99,085	148
残存決議株式の総数及び価格の総額	915	1
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	0.9	0.9
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合(%)	0.9	0.9

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他(—)	—	—	—	—
保有自己株式数	99,085	—	99,085	—

3 【配当政策】

当社は剰余金の配当の決定機関について、会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令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の決議により定めることができる旨定款に定めております。また当社は、毎年12月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題とし、業績と内部留保の蓄積に応じた配当を行うことを基本方針としております。

当社グループは、現在、事業の発展に向けた投資が必要であり、内部留保の拡充を優先する必要があります。そのため、当期末も配当を無配といたしました。

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18期	第19期	第20期	第21期	第22期
決算年月	平成25年 6 月	平成26年 6 月	平成27年 6 月	平成28年 6 月	平成29年 6 月
最高(円)	460	-	-	-	-
最低(円)	270	-	-	-	-

- (注) 1. 最高・最低株価は、大阪証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)におけるものであります。
2. 第18期については、平成24年 7 月20日に上場廃止となっておりますので、最終取引日である平成24年 7 月19日までの株価について記載しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

当社株式は、非上場でありますので、該当事項はありません。

5 【役員の状況】

平成29年 9 月27日(有価証券報告書提出日)現在の当社の役員の状況は、以下のとおりであります。

男性 7 名 女性 0 名 (役員のうち女性の比率 0 %)

役名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
代表取締役 会長	王 暉	昭和44年 5 月25日生	平成元年 7 月 北京供電局 エンジニアリングマネージャー 平成 6 年 7 月 北京ベスト銅業有限公司 部門総経理 平成12年10月 北京京供誠信電力工程有限公司 プロジェクトマネージャー 平成13年12月 同社副総経理 平成16年12月 北京誠信能環科技有限公司 取締役総経理就任(現任) 平成21年10月 科信能環(北京)技術发展有限公司 取締役就任 平成21年11月 当社取締役就任 平成24年12月 当社取締役会長就任 平成26年 8 月 当社代表取締役会長就任(現任)	(注)2	一株
代表取締役 社長	藤 本 秀 一	昭和45年 8 月 5 日生	平成 6 年 4 月 株式会社聖建築事務所入社 平成 9 年 4 月 住商ファイングッズ株式会社入社 平成13年 9 月 当社入社、執行役員兼技術開発本部本部長就任 平成15年 8 月 LizardTech, Inc. 日本支社代表就任 平成15年10月 当社営業部長就任 平成17年11月 当社日本・アジアパシフィック事業部門長就任 平成18年 9 月 当社取締役就任 平成19年 7 月 Celartem, Inc. 取締役就任 平成20年 4 月 Equilibrium 事業部門長就任 平成26年 8 月 当社代表取締役社長就任(現任) 平成27年 8 月 株式会社エクステンシス代表取締役会長就任(現任)	(注)2	36,800株
取締役	王 炯	昭和44年10月 9 日生	平成 6 年 3 月 シンガポールCITIC電気工程有限公司 エンジニア 平成 7 年10月 Moeller Electric Pte. Ltd. エンジニア 平成10年10月 Moeller Electric (zhenjiang) Co., Ltd. 副総裁 平成16年 7 月 Daqo Group 大元環境工程技術有限公司 CEO 平成18年 8 月 北京誠信能環科技有限公司 副総経理(現任) 平成27年 9 月 当社取締役就任(現任)	(注)2	一株
取締役	謝 端 明	昭和37年 9 月14日生	昭和58年 8 月 中国軽工業部杭州軽工機械設計研究院 平成 3 年 4 月 コニカ株式会社入社 平成 6 年 9 月 アンダーセン・コンサルティング入社 戦略グループ 平成11年 9 月 イー・ロジック株式会社設立 代表取締役就任 平成18年 9 月 株式会社アットストリーム入社 平成24年 9 月 当社取締役就任(現任) 平成27年10月 BoCo株式会社代表取締役社長就任(現任)	(注)2	一株

役名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数
常勤監査役	青 木 廣	昭和9年5月12日生	昭和34年4月 昭和55年1月 昭和61年12月 平成2年6月 平成6年6月 平成13年2月	大和証券株式会社入社 同社大阪支店事業法人部第一部長に就任 ユニバーサル証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)入社 取締役大阪支店長兼大阪法人部長就任 同社常務取締役大阪支店長就任 同社常勤監査役就任 当社常勤監査役就任(現任)	(注)3	50株
監査役	唐 澤 秀 治	昭和14年8月20日生	昭和38年4月 昭和51年12月 昭和57年12月 昭和59年10月 平成3年10月 平成9年6月 平成12年6月 平成13年7月 平成18年9月	野村證券株式会社入社 東光証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)常務取締役就任 同社代表取締役副社長就任 ユニバーサル証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)代表取締役副社長就任 同社代表取締役社長就任 同社代表取締役副会長就任 つばさ証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)特別顧問就任 協和株式会社監査役就任 当社監査役就任(現任)	(注)3	一株
監査役	陳 詩 揚	昭和57年9月4日生	平成17年5月 平成18年7月 平成22年1月 平成22年4月 平成22年6月 平成22年11月 平成24年9月	ダイキン(中国)投資有限公司入社 内田総研(北京)国際投資顧問有限公司入社 北京誠信能環科技有限公司入社 同社財務部部長代理就任 同社財務部副部長就任 同社財務部部長就任 当社監査役就任(現任)	(注)3	一株
計						36,850株

- (注) 1 常勤監査役 青木廣及び監査役 唐澤秀治の2名は社外監査役であります。また取締役 謝端明は、社外取締役であります。
- 2 平成29年9月27日開催の定時株主総会の終結の時から1年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
- 3 平成28年9月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年以内に終了する事業年度のうち、最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

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、株主、関係者の皆様に最善と思われる方策を実行することを検討し、可能な限り株主の皆様にもご報告していきます。また、当社は株主・投資家・マスコミなどから信頼される企業として、良好な関係を築き持続的に企業価値を高める経営に取り組まなければならないと考えております。そのために、当社は事業戦略・経営状況・業績について深い理解を得ていただくためにコンプライアンス体制の構築を図り、積極的に情報開示に取り組み、コーポレート・ガバナンスの継続的な改善を図ります。

会社の機関の内容および内部統制システムの整備の状況等

1 会社の機関の基本説明

当社は、監査役会設置会社として、取締役会による代表取締役の業務執行状況の監督、監査役及び監査役会による監査を基本として経営監視体制をとっております。

取締役会は取締役4名(うち1名は社外取締役)で構成されており迅速に経営判断が出来るよう運営しております。取締役会において重要事項は全て監査役出席のもと決議され、コンプライアンスにも最大限の注意を払っております。毎月1回以上開催する取締役会により、経営に関する重要事項の決議及び監督を行い迅速かつ的確な経営意思決定を推進しております。また、取締役会前に開催される監査役会において、各監査役からの監査業務の結果報告およびコンプライアンス上の問題点について検討を行い必要に応じて取締役会に勧告を行っております。

2 内部統制システムの整備の状況

1) 取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

社内規程の整備や啓蒙活動を実施し、取締役および使用人におけるコンプライアンスに対する意識の醸成を図ります。また、内部の監査により、取締役および使用人の法令・定款・社内規程への適合性を確認するとともに、監査役により、取締役の職務執行の適法性に対する監督機能の向上を図ります。

2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役の職務執行に係る電磁的記録を含む文書、その他重要な情報については、法令および社内規程に基づき適切に保存・管理いたします。

3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社グループは、法令および社内規程に基づいたリスク管理体制の整備を進め、当社グループを取り巻くリスクを把握したうえで適切なリスク対応を図ります。不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長をリーダーとする対策チームを設置し、顧問弁護士等外部の意見を踏まえた迅速な対応を行い、損害を最小限に止める体制を整えます。

4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務執行については、組織規程、職務分掌規程、職務権限規程により、責任および執行手続について定め、効率的に職務執行が行われる体制をとります。また、取締役会は取締役会規程に基づき、経営に関する重要事項について審議、議決および取締役の業務執行状況の監督を行います。

5) 当社ならびに子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社グループは、法令および社内規程に基づき、主要な子会社に対する適切な経営管理を行います。監査役会は子会社に対し監査を実施する一方、子会社との情報交換を行い、コンプライアンス上の課題、問題の把握に努めます。

6) 監査役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

監査役から求められた場合、監査役を補助する使用人を配置します。

7) 前号における使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役の職務を補助する使用人の任命・異動等人事権に係る事項の決定には、監査役の事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保いたします。

8) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

取締役会は監査役出席のもとに行われ、監査役は経営に関する事項について報告を受けます。また、監査役は定期的に行われる管理部門の会議にも参加し、社内の情報を迅速に把握します。監査役は適宜、取締役または使用人から職務執行の状況について報告を受けます。

9) その他監査役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

監査役の監査が実効的に行われることを確保するため、管理部門等の関連部署が監査役の業務を補助いたします。また、監査役は会計監査人と定期的に会合を持ち、意見および情報の交換を行い、実効的な監査を行います。

3 内部監査および監査役監査の状況

監査役会は監査役3名(うち2名は社外監査役)で構成されており、取締役会等重要な会議に出席し、取締役の意思決定を十分に監視できる体制となっております。また、監査役は、会計監査人に対する監査計画、中間監査ならびに期末監査における監査の実施状況等のヒアリングを通じて、会計監査人が行った監査につき確認を行うなど、会計監査人と相互連携を図っております。

内部監査は常設されておりませんが、随時必要に応じて組織いたします。内部監査は、組織体の経営目標の効果的な達成に役立つことを目的として経営諸活動の遂行状況を合法性と合理性の観点から公正かつ客観的な立場で検討・評価し、監査役会および取締役会に報告することになっております。

4 会計監査の状況

当事業年度における会計監査については、東京第一監査法人および監査法人やまぶきが行っております。業務執行社員は、公認会計士 茂木亮一氏および江口二郎氏であり、監査業務に係わった補助者は公認会計士等 8 名であります。

リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、管理部門が、顧問弁護士の助言のもと、リスクの洗い出し、対応策の検討、社内啓蒙活動などに取り組んでおります。当部署は、想定リスクの予防、並びに不測の事態発生時における損害の最小化をミッションとしております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は 1 名であります。社外取締役である謝端明氏は、中国と日本のビジネスや文化に精通し、日系企業の中国進出のコンサルティング経験が豊富な人物という立場から、当社の企業統治に貢献するものと考えられます。

当社の社外監査役は 2 名であります。社外監査役である青木廣氏および唐澤秀治氏は大手証券会社の役員経験者という立場から、それぞれ豊富な経験と幅広い見識を有しております。両氏は取締役会および監査役会において適宜、積極的な発言を行っており、企業統治において重要な機能を果たしております。また、両氏は、会計監査や内部の管理部門と緊密な連携をとり、効果的な監督機能を発揮しております。

社外取締役及び社外監査役の選任は、法令・定款および社内規定に基づき、取締役会ならびに監査役会において行われております。コーポレート・ガバナンスの観点から、社外役員の人選は妥当なものであると当社は考えており、今後も現状を継続してゆく基本方針であります。

提出会社における役員報酬の内容

区 分	支給人員	支給額
取締役(社外取締役を除く)	3 名	29,765千円
監査役(社外監査役を除く)	1 名	2,640千円
社外役員	3 名	10,440千円
合 計	7 名	42,845千円

- (注) 1. 取締役(社外取締役を除く。)の支給額には、使用人兼取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 役員の人選、個別報酬決定は、法令・定款および社内規定に基づき、取締役会ならびに監査役会において行われております。当社は平成13年 8 月27日開催第 6 回定時株主総会決議により、取締役の年間報酬総額を 8 千万円以内、監査役の年間報酬総額を 3 千万円以内としております。

取締役の定数

当社の取締役は 7 名以内とする旨定款に定めております。

責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役、社外監査役及び会計監査人は、会社法第427条第 1 項の規定に基づき、同法第423条第 1 項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を上限としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役、社外監査役または会計監査人が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

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定款に定めております。また、取締役の選任について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。

剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令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の決議により定めることができる旨定款に定めております。これは、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。

中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、毎年12月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

取締役、監査役、会計監査人の責任免除

当社は、会社法第427条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役(取締役であった者を含む。)、監査役(監査役であった者を含む。)及び会計監査人(会計監査人であった者を含む。)の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役、監査役及び会計監査人が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

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。

その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

情報開示については、電話によるご意見ご質問の受付及び回答、ホームページ上での情報発信など様々な手段により必要な情報を迅速、的確かつ公平に提供するよう努めております。

<反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方および体制の整備状況について>

当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは決して関係を持たず、不当な要求に対しては弁護士や警察等と連携し毅然とした姿勢で対応します。

社内体制としては、反社会的勢力からの接触があった場合、迅速に代表取締役社長をリーダーとする対策チームを設置し、顧問弁護士や警察等の意見を踏まえ、反社会的勢力との関係を遮断するための組織的対応を行います。

(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	21,000	—	21,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	21,000	—	21,000	—

【その他重要な報酬の内容】

東京第一監査法人から監査法人やまぶきへ公認会計士の移籍があったため、平成29年6月27日付で監査公認会計士が東京第一監査法人から監査法人やまぶきへと異動しております。監査報酬は、東京第一監査法人が15,750千円、監査法人やまぶきが5,250千円、合計21,000千円となっております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社グループの規模、特性及び監査日数等を勘案し、監査役会の同意を得た上で決定しております。

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)に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年7月1日から平成29年6月30日まで)の財務諸表について、監査法人やまぶきにより監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり交代しております。

第21期連結会計年度の連結財務諸表及び第21期事業年度の財務諸表	東京第一監査法人
第22期連結会計年度の連結財務諸表及び第22期事業年度の財務諸表	監査法人やまぶき

当該異動について臨時報告書を提出しております。臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

(1) 異動に係る監査公認会計士等の名称

選任する監査公認会計士等の名称	監査法人やまぶき
退任する監査公認会計士等の名称	東京第一監査法人

(2) 異動の年月日 平成29年6月27日

(3) 退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日 平成25年9月26日

(4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等又は内部統制報告書における意見等に関する事項

該当事項はありません。

(5) 当該異動の決定又は当該異動に至った理由及び経緯

当社の会計監査人である東京第一監査法人で当社の監査業務を担当しておりました複数の公認会計士が監査法人やまぶきに移籍することになりました。そこで当社は、現在の適正な監査体制を継続的に維持するため、平成29年6月27日開催の当社監査役会において、監査法人やまぶきを一時会計監査人として選任いたしました。

(6) (5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

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、財務諸表等の適正性を確保するための社内に会計に専門知識を有する人員を配置するなどの取組みを行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (平成29年 6 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,287,094	3,054,182
受取手形及び売掛金	2,968,918	2,626,133
たな卸資産	¹ 4,860,637	¹ 6,086,882
前渡金	366,071	889,214
前払費用	33,680	50,095
その他	90,984	202,260
貸倒引当金	122,042	130,796
流動資産合計	11,485,344	12,777,972
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	139,330	198,749
減価償却累計額	119,923	185,586
建物及び構築物（純額）	19,406	13,163
工具、器具及び備品	396,948	393,636
減価償却累計額	338,098	327,253
工具、器具及び備品（純額）	58,850	66,383
建設仮勘定	17,620	18,794
有形固定資産合計	95,876	98,340
無形固定資産		
特許権	38,137	35,626
ソフトウェア	65,512	50,323
のれん	24,305	18,472
無形固定資産合計	127,956	104,421
投資その他の資産		
長期前払費用	301	3,952
投資有価証券	0	0
差入保証金	130,647	438,141
供託金	11,704	12,484
長期未収入金	13,750	11,950
繰延税金資産	15,855	13,440
投資その他の資産合計	172,258	479,967
固定資産合計	396,091	682,730
資産合計	11,881,436	13,460,702

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (平成29年 6 月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	644,951	758,817
未払金及び未払費用	207,522	224,228
前受金	1,094,812	1,557,367
前受収益	705,351	826,074
未払法人税等	44,255	36,856
短期借入金	—	33,511
その他	85,536	221,775
流動負債合計	2,782,429	3,658,630
固定負債		
長期未払金	59,057	23,317
固定負債合計	59,057	23,317
負債合計	2,841,486	3,681,947
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,586,644	2,586,644
資本剰余金	17,306	17,306
利益剰余金	5,484,335	5,755,505
自己株式	—	148,627
株主資本合計	8,088,286	8,210,829
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	946,056	1,567,926
その他の包括利益累計額合計	946,056	1,567,926
非支配株主持分	5,606	—
純資産合計	9,039,949	9,778,755
負債純資産合計	11,881,436	13,460,702

【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27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
売上高	6,644,808	4,905,258
売上原価	2,898,428	1,938,637
売上総利益	3,746,380	2,966,620
販売費及び一般管理費	1, 2 3,185,605	1, 2 2,667,090
営業利益	560,775	299,530
営業外収益		
受取利息及び配当金	7,350	4,128
業務受託手数料	4,766	—
為替差益	—	8,105
補助金収入	2,669	15,071
その他	555	398
営業外収益合計	15,342	27,704
営業外費用		
為替差損	75,751	—
営業外費用合計	75,751	—
経常利益	500,366	327,235
特別利益		
貸倒引当金戻入額	20,000	—
受取損害賠償金	17,000	—
特別利益合計	37,000	—
特別損失		
損害賠償金	9,300	—
特別損失合計	9,300	—
税金等調整前当期純利益	528,066	327,235
法人税、住民税及び事業税	99,173	52,353
法人税等調整額	28,046	3,710
法人税等合計	127,219	56,064
当期純利益	400,847	271,170
非支配株主に帰属する当期純利益	1,219	—
親会社株主に帰属する当期純利益	399,627	271,170

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
当期純利益	400,847	271,170
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	2,150,749	621,869
その他の包括利益合計	1, 2 2,150,749	1, 2 621,869
包括利益	1,749,902	893,039
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,751,122	893,039
非支配株主に係る包括利益	1,219	—

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
当期首残高	2,586,644	17,306	5,084,708	7,688,659
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益			399,627	399,627
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）				
当期変動額合計			399,627	399,627
当期末残高	2,586,644	17,306	5,484,335	8,088,286

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	3,096,806	3,096,806	5,827	10,791,293
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益				399,627
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,150,749	2,150,749	221	2,150,971
当期変動額合計	2,150,749	2,150,749	221	1,751,344
当期末残高	946,056	946,056	5,606	9,039,949

当連結会計年度(自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30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	2,586,644	17,306	5,484,335	-	8,088,286
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			271,170		271,170
自己株式の取得				148,627	148,627
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計			271,170	148,627	122,542
当期末残高	2,586,644	17,306	5,755,505	148,627	8,210,829

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	946,056	946,056	5,606	9,039,949
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益				271,170
自己株式の取得				148,627
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	621,869	621,869	5,606	616,263
当期変動額合計	621,869	621,869	5,606	738,806
当期末残高	1,567,926	1,567,926	-	9,778,755

【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27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30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	528,066	327,235
減価償却費	74,983	66,807
のれん償却額	4,861	5,833
受取損害賠償金	17,000	-
貸倒引当金の増減額（ は減少 ）	88,000	605
受取利息及び受取配当金	7,350	4,128
売上債権の増減額（ は増加 ）	411,847	530,163
たな卸資産の増減額（ は増加 ）	965,343	877,239
仕入債務の増減額（ は減少 ）	399,285	65,185
前渡金の増減額（ は増加 ）	84,993	484,840
前受金の増減額（ は減少 ）	500,348	378,889
未払金の増減額（ は減少 ）	5,918	814
その他	26,264	27,171
小計	299,343	36,498
利息及び配当金の受取額	7,350	4,128
法人税等の支払額	87,061	60,447
営業活動によるキャッシュ・フロー	219,632	19,820
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	22,717	29,216
無形固定資産の取得による支出	15,179	15,184
差入保証金の回収による収入	10,067	5,397
差入保証金の差入による支出	12,242	296,267
事業譲受による支出	9,166	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	49,239	335,271
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の増減額（ は減少 ）	-	32,576
自己株式の取得による支出	-	148,627
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	116,051
現金及び現金同等物に係る換算差額	592,048	237,326
現金及び現金同等物の増減額（ は減少 ）	421,655	233,815
現金及び現金同等物の期首残高	3,698,453	3,276,798
現金及び現金同等物の期末残高	1 3,276,798	1 3,042,982

【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

全ての子会社を連結しております。

連結子会社の数 8社

主要な連結子会社名

Celartem, Inc.

Celartem Europe Ltd.

北京誠信能環科技有限公司

科信能環(北京)技術发展有限公司

株式会社エクステンシス

2 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、北京誠信能環科技有限公司等5社の決算日は12月31日であります。連結財務諸表の作成に当たって、これらの会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

3 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

(時価のあるもの)

...決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

(時価のないもの)

...移動平均法による原価法

たな卸資産

...移動平均法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切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

有形固定資産(リース資産を除く。)

当社は主に定率法を採用しております。在外子会社は主として定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物..... 5～18年

工具、器具及び備品..... 4～15年

無形固定資産(リース資産を除く。)

ソフトウェア

市場販売目的のソフトウェアについては見込販売可能期間(3年)における見込販売数量に基づく償却額と見込販売可能期間に基づく定額償却額のいずれか大きい額により償却しております。自社利用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)に基づく定額法により償却しております。

その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

(6) 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、取得日より3ヶ月以内に満期日が到来する定期性預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資であります。

(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(連結貸借対照表関係)

1 たな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年6月30日)	当連結会計年度 (平成29年6月30日)
仕掛品	4,799,993千円	6,028,958千円
原材料	60,643	57,924

2 偶発債務

当社は平成26年2月、株主1名から、有価証券届出書等への虚偽記載を根拠に、損害賠償請求訴訟(請求額合計22,893千円)を提起され、現在係争中であります。

(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27年7月1日 至 平成28年6月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)
役員報酬	55,936千円	57,872千円
給与手当	1,186,983	1,053,439
旅費交通費	121,443	81,850
支払報酬	120,947	121,825
研究開発費	588,745	507,112
貸倒引当金繰入額	108,834	605

2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

前連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)
588,745千円	507,112千円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

	前連結会計年度 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
為替換算調整勘定		
当期発生額	2,150,749千円	621,869千円
税効果調整前合計	2,150,749	621,869
税効果額	—	—
その他の包括利益合計	2,150,749	621,869

2 その他の包括利益に係る税効果額

	前連結会計年度 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
為替換算調整勘定		
税効果調整前	2,150,749千円	621,869千円
税効果額	—	—
税効果調整後	2,150,749	621,869
その他の包括利益合計		
税効果調整前	2,150,749千円	621,869千円
税効果額	—	—
税効果調整後	2,150,749	621,869

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,254,085	—	—	1,254,085

2. 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

配当金支払額

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,254,085	—	—	1,254,085

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	—	99,085	—	99,085

(変動事由の概要)

平成28年 8 月26日の取締役会決議による自己株式の取得 99,085株

2. 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

配当金支払額

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成27年 7月 1 日 至 平成28年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7月 1 日 至 平成29年 6月30日)
現金及び預金勘定	3,287,094千円	3,054,182千円
預入期間が3か月を超える定期預金	10,296	11,200
現金及び現金同等物	3,276,798	3,042,982

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

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)

	前連結会計年度 (平成28年 6月30日)	当連結会計年度 (平成29年 6月30日)
1年内	50,923	54,694
1年超	183,874	151,886
合計	234,798	206,580

(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、将来の事業活動に必要な資金を確保し、機動的な投資等をするために、流動性を維持することを財務の基本方針としております。この方針のもと、短期的な資金需要については営業活動によるキャッシュ・フローでの調達を基本とし、中長期的な資金需要については新株発行等により調達しております。また、資金運用については、リスクを限定した短期的な投資を行っております。

(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

営業債権である受取手形及び売掛金等は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、与信管理規程等に基づき担当者が取引先を検討するなど各種社内手続きに従い、リスクの低減を図っております。

投資有価証券として業務提携先の企業に対して出資を行っておりますが、各種社内手続きに従い、相手先企業の財政状態を検討する等、リスクの低減を図っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

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含まれておりません((注)2.参照)。

前連結会計年度(平成28年6月30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	3,287,094	3,287,094	—
(2) 受取手形及び売掛金	2,968,918		
貸倒引当金(*1)	122,042		
	2,846,876	2,846,876	—
(3) 長期未収入金	13,750	13,749	0
資産計	6,147,720	6,147,719	0
(1) 支払手形及び買掛金	644,951	644,951	—
(2) 未払金	96,100	96,100	—
(3) 未払法人税等	44,255	44,255	—
(4) 長期未払金	59,057	54,850	4,206
負債計	844,363	840,156	4,206

(*1)受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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) 長期未収入金

時価は回収見込額を検討した上、その将来キャッシュ・フローを適切な指標を用いた利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、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。

(4) 長期未払金

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

当連結会計年度(平成29年 6 月30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	3,054,182	3,054,182	—
(2) 受取手形及び売掛金	2,626,133		
貸倒引当金(*1)	130,796		
	2,495,337	2,495,337	—
(3) 長期未収入金	11,950	11,949	0
資産計	5,561,469	5,561,468	0
(1) 支払手形及び買掛金	758,817	758,817	—
(2) 短期借入金	33,511	33,511	—
(3) 未払金	82,324	82,324	—
(4) 未払法人税等	36,856	36,856	—
(5) 長期未払金	23,317	21,502	1,814
負債計	934,825	933,010	1,814

(*1)受取手形及び売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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) 長期未収入金

時価は回収見込額を検討した上、その将来キャッシュ・フローを適切な指標を用いた利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金、(4) 未払法人税等

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。

(5) 長期未払金

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

(注) 2. 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

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成28年 6 月30日)	当連結会計年度 (平成29年 6 月30日)
非上場株式	0	0
差入保証金	130,647	438,141

非上場株式については、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、前記表中には含まれておりません。また、差入保証金については、市場価格がなくかつ将来のキャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、前記表中には含まれておりません。

(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28年6月30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	3,287,094	—	—	—
受取手形及び売掛金	2,968,918	—	—	—
長期未収入金	13,750	—	—	—
合計	6,269,762	—	—	—

当連結会計年度(平成29年6月30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	3,054,182	—	—	—
受取手形及び売掛金	2,626,133	—	—	—
長期未収入金	11,950	—	—	—
合計	5,692,265	—	—	—

(注) 4. 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

1. 売買目的有価証券

前連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)

該当事項はありません。

2. その他有価証券

前連結会計年度(平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成29年6月30日)

該当事項はありません。

3. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)

該当事項はありません。

4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成29年6月30日)

該当事項はありません。

(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)

該当事項はありません。

(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

	前連結会計年度 (平成28年6月30日)	当連結会計年度 (平成29年6月30日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	133,391千円	143,938千円
貸倒引当金	8,033	8,033
未払費用	20,119	32,446
固定資産償却超過額	37,929	18,873
繰越欠損金	727,040	703,297
その他	22,185	29,376
繰延税金資産計	948,699	935,965
評価性引当額	932,843	922,525
繰延税金資産の純額	15,855	13,440

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28年6月30日)	当連結会計年度 (平成29年6月30日)
法定実効税率	33.1%	30.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	0.1
住民税均等割	0.2	0.5
在外子会社の税率差異	3.8	8.1
評価性引当金の増減	7.4	6.1
その他	1.2	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.0	17.1

(ストック・オプション等関係)

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、オフィスの不動産賃借契約に基づき、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、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来本社ならびに子会社ともにオフィスを移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができないため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

１．報告セグメントの概要

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

当社は、日本にヘッド・クォーター部門を置き、国内及び海外の包括的な戦略を立案し、日本、米国、英国、中国に重要な現地法人を置いて事業活動を展開しております。日本においては株式会社エクステンシスが、米国、カナダといった北米地域においてはセラーテム・インクが、英国、フランス、ドイツといった欧州地域においてはセラーテム・ヨーロッパが、中国においては北京誠信などの中国子会社が、それぞれ独立した経営単位として各地域における事業活動を展開しております。そのため、当社は「日本」「北米」「欧州」及び「中国」という４つの地域を基礎とした報告セグメントを有し、グローバル戦略に関する重要な意思決定を行っております。

各報告セグメントが提供する製品及びサービスの種類については、「日本」「北米」「欧州」がITソフトウェア関連、「中国」が省エネ環境関連等となっております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間内部売上高は、第三者間取引価格に基づいております。

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

前連結会計年度(自 平成27年 7月 1 日 至 平成28年 6月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					調整額 (注)	連結 財務諸表 計上額
	日本	北米	欧州	中国	計		
売上高							
外部顧客への売上高	71,929	2,322,658	—	4,250,220	6,644,808	—	6,644,808
セグメント間の内部 売上高	—	—	157,338	—	157,338	157,338	—
計	71,929	2,322,658	157,338	4,250,220	6,802,147	157,338	6,644,808
セグメント利益又は損失 ()	5,717	218,258	4,017	358,387	578,345	17,570	560,775
セグメント資産	64,806	2,695,981	20,793	8,846,095	11,627,677	253,758	11,881,436
セグメント負債	7,250	895,486	23,803	1,991,964	2,918,505	77,018	2,841,486
その他の項目							
減価償却費	—	32,878	—	41,388	74,267	716	74,983
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	29,166	30,415	—	7,481	67,063	—	67,063

(注) 調整額の内容は、「４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)」のとおりであります。

当連結会計年度(自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント					調整額 (注)	連結 財務諸表 計上額
	日本	北米	欧州	中国	計		
売上高							
外部顧客への売上高	110,651	2,030,636	—	2,763,970	4,905,258	—	4,905,258
セグメント間の内部 売上高	—	—	140,472	—	140,472	140,472	—
計	110,651	2,030,636	140,472	2,763,970	5,045,730	140,472	4,905,258
セグメント利益又は損失 ()	10,496	110,163	2,356	197,027	315,331	15,801	299,530
セグメント資産	81,589	3,259,280	37,912	9,990,088	13,368,870	91,831	13,460,702
セグメント負債	17,873	1,199,407	11,228	2,504,826	3,733,335	51,388	3,681,947
その他の項目							
減価償却費	—	35,919	—	30,445	66,364	443	66,807
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	—	33,755	—	10,645	44,400	—	44,400

(注) 調整額の内容は、「４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)」のとおりであります。

４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	6,802,147	5,045,730
セグメント間取引消去	157,338	140,472
連結財務諸表の売上高	6,644,808	4,905,258

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	578,345	315,331
セグメント間取引消去	106,799	104,350
ヘッド・クォーター部門に係る費用	124,369	120,151
連結財務諸表の営業利益	560,775	299,530

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	11,627,677	13,368,870
ヘッド・クォーター部門及び各報告セグメント間の債 権の相殺消去	3,182,136	3,186,057
各報告セグメントに配分していない全社資産	3,435,895	3,277,889
連結財務諸表の資産合計	11,881,436	13,460,702

(単位：千円)

負債	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,918,505	3,733,335
ヘッド・クォーター部門及び各報告セグメント間の債務の相殺消去	80,601	59,076
各報告セグメントに配分していない全社負債	3,582	7,687
連結財務諸表の負債合計	2,841,486	3,681,947

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	74,267	66,364	716	443	74,983	66,807
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	67,063	44,400	—	—	67,063	44,400

(注) 減価償却費の調整額は、ヘッド・クォーター部門に係るものであります。

【関連情報】

前連結会計年度(自平成27年7月1日 至平成28年6月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	ITソフトウェア関連	省エネ環境関連等	合計
外部顧客への売上高	3,701,469	2,943,338	6,644,808

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

北米	欧州	アジア	日本	その他	合計
1,630,500	559,923	4,370,700	71,929	11,754	6,644,808

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域は、地理的近接度により区分しております。なお、本邦以外の区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

北米.....米国、カナダ
 欧州.....フランス、イギリス他
 アジア.....中国他
 その他.....オーストラリア他

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

ヘッド・クォーター部門	北米	中国	合計
2,542	26,517	66,816	95,876

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自平成28年7月1日 至平成29年6月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	ITソフトウェア関連	省エネ環境関連等	合計
外部顧客への売上高	2,141,288	2,763,970	4,905,258

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

北米	欧州	アジア	日本	その他	合計
1,405,358	504,459	2,870,424	110,651	14,363	4,905,258

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域は、地理的近接度により区分しております。なお、本邦以外の区分に属する地域の内訳は次のとおりであります。

北米.....米国、カナダ
欧州.....フランス、イギリス他
アジア.....中国他
その他.....オーストラリア他

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

ヘッド・クォーター部門	北米	中国	合計
2,098	36,019	60,222	98,340

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自平成27年7月1日 至平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成28年7月1日 至平成29年6月30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】

前連結会計年度(自平成27年7月1日 至平成28年6月30日)

「日本」セグメントにのみのれんが存在します。当期償却額は4,861千円、当期末残高は24,305千円であります。

当連結会計年度(自平成28年7月1日 至平成29年6月30日)

「日本」セグメントにのみのれんが存在します。当期償却額は5,833千円、当期末残高は18,472千円であります。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自平成27年7月1日 至平成28年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成28年7月1日 至平成29年6月30日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日)		当連結会計年度 (自 平成28年 7月 1日 至 平成29年 6月30日)	
1株当たり純資産額	7,203.93円	1株当たり純資産額	8,466.45円
1株当たり当期純利益	318.66円	1株当たり当期純利益	226.63円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	—	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	—

(注) 1. 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

(注) 2. 算定上の基礎

1株当たり純資産額

	前連結会計年度 (平成28年 6月30日)	当連結会計年度 (平成29年 6月30日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	9,039,949	9,778,755
普通株式にかかる純資産額(千円)	9,034,343	9,778,755
連結貸借対照表の純資産の部の合計額と1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式にかかる連結会計年度末の純資産額との差額(千円)	5,606	—
(うち非支配株主持分(千円))	(5,606)	(—)
普通株式の発行済株式数(株)	1,254,085	1,254,085
普通株式の自己株式数(株)	—	99,085
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	1,254,085	1,155,000

1株当たり当期純利益金額

	前連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年 7月 1日 至 平成29年 6月30日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	399,627	271,170
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式にかかる親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	399,627	271,170
普通株式の期中平均株式数(株)	1,254,085	1,196,534
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の算定に含まれなかった潜在株式の概要	—	—

【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】

該当事項はありません。

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年 6 月30日)	当事業年度 (平成29年 6 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	243,955	79,341
前払費用	786	786
未収収益	¹ 51,480	¹ 56,000
未収入金	5,574	4,714
その他	2,226	7,418
流動資産合計	304,024	148,261
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,362	4,362
減価償却累計額	2,592	2,838
建物（純額）	1,769	1,524
工具、器具及び備品	7,729	7,553
減価償却累計額	6,957	6,978
工具、器具及び備品（純額）	772	575
リース資産	1,779	—
減価償却累計額	1,779	—
リース資産（純額）	—	—
有形固定資産合計	2,542	2,098
投資その他の資産		
投資有価証券	0	0
関係会社株式	3,108,530	3,108,530
差入保証金	7,048	7,048
長期未収入金	13,750	11,950
投資その他の資産合計	3,129,329	3,127,529
固定資産合計	3,131,871	3,129,627
資産合計	3,435,895	3,277,889

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年 6 月30日)	当事業年度 (平成29年 6 月30日)
負債の部		
流動負債		
未払金	—	123
未払法人税等	475	1,548
預り金	1,165	4,112
未払配当金	1,942	1,903
流動負債合計	3,582	7,687
負債合計	3,582	7,687
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,586,644	2,586,644
資本剰余金		
資本準備金	17,306	17,306
その他資本剰余金	460,761	460,761
資本剰余金合計	478,068	478,068
利益剰余金		
利益準備金	24,953	24,953
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	342,646	329,163
利益剰余金合計	367,599	354,116
自己株式	—	148,627
株主資本合計	3,432,312	3,270,201
純資産合計	3,432,312	3,270,201
負債純資産合計	3,435,895	3,277,889

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)	当事業年度 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)
売上高	1 103,040	1 100,738
売上総利益	103,040	100,738
販売費及び一般管理費		
役員報酬	39,146	42,845
給料	18,338	18,603
福利厚生費	5,306	5,021
地代家賃	8,740	8,909
旅費及び交通費	3,645	3,264
支払手数料	41,050	32,002
販売費	989	1,034
I R株主総会費用	2,477	3,841
減価償却費	716	443
その他	3,958	4,186
販売費及び一般管理費合計	124,369	120,151
営業損失（ ）	21,329	19,413
営業外収益		
受取利息	48	1
業務受託手数料	4,766	—
為替差益	—	7,082
雑収入	380	394
営業外収益合計	5,196	7,479
営業外費用		
為替差損	53,859	—
営業外費用合計	53,859	—
経常損失（ ）	69,992	11,934
特別利益		
固定資産売却益	1 12,000	—
貸倒引当金戻入額	20,000	—
受取損害賠償金	17,000	—
特別利益合計	49,000	—
特別損失		
損害賠償金	9,300	—
特別損失合計	9,300	—
税引前当期純損失（ ）	30,292	11,934
法人税、住民税及び事業税	956	1,549
法人税等合計	956	1,549
当期純損失（ ）	31,248	13,483

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,586,644	17,306	460,761	478,068
当期変動額				
当期純損失（ ）				
当期変動額合計				
当期末残高	2,586,644	17,306	460,761	478,068

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金			株主資本合計	
	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	24,953	373,895	398,848	3,463,561	3,463,561
当期変動額					
当期純損失（　）		31,248	31,248	31,248	31,248
当期変動額合計		31,248	31,248	31,248	31,248
当期末残高	24,953	342,646	367,599	3,432,312	3,432,312

当事業年度(自 平成28年 7 月 1 日 至 平成29年 6 月30日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,586,644	17,306	460,761	478,068
当期変動額				
当期純損失（ ）				
自己株式の取得				
当期変動額合計				
当期末残高	2,586,644	17,306	460,761	478,068

	株主資本					純資産合計
	利益剰余金			自己株式	株主資本合計	
	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計			
		繰越利益剰余金				
当期首残高	24,953	342,646	367,599	-	3,432,312	3,432,312
当期変動額						
当期純損失（　）		13,483	13,483		13,483	13,483
自己株式の取得				148,627	148,627	148,627
当期変動額合計		13,483	13,483	148,627	162,110	162,110
当期末残高	24,953	329,163	354,116	148,627	3,270,201	3,270,201

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

(時価のないもの)

移動平均法による原価法を採用しております。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は建物5～18年、工具、器具及び備品は4～15年であります。

3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

	前事業年度 (平成28年6月30日)	当事業年度 (平成29年6月30日)
流動資産		
未収収益	51,480千円	56,000千円

2 偶発債務

当社は平成26年2月、株主1名から、有価証券届出書等への虚偽記載を根拠に、損害賠償請求訴訟(請求額合計22,893千円)を提起され、現在係争中であります。

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)	当事業年度 (自 平成28年7月1日 至 平成29年6月30日)
売上高	103,040千円	100,738千円
固定資産売却益	12,000千円	—千円

(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3,108,530千円、前事業年度の貸借対照表計上額3,108,530千円)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。

(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28年 6 月30日)	当事業年度 (平成29年 6 月30日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	23,008千円	23,008千円
関係会社株式評価損	1,058,421	1,058,421
貸倒引当金	8,033	8,033
繰越欠損金	201,284	165,769
その他	1,386	1,414
繰延税金資産合計	1,292,134	1,256,646
評価性引当金	1,292,134	1,256,646
繰延税金資産の純額	—	—

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、当事業年度とも税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

該当事項はありません。

【債券】

該当事項はありません。

【その他】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	4,362	—	—	4,362	2,838	245	1,524
工具、器具及び備品	7,729	—	176	7,553	6,978	197	575
リース資産	1,779	—	1,779	—	—	—	—
有形固定資産計	13,872	—	1,955	11,916	9,817	443	2,098

【引当金明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

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	7月1日から6月30日まで
定時株主総会	9月中
基準日	6月30日
株券の種類	当社は株券を発行しておりません。
剰余金の配当の基準日	6月30日 12月31日
1単元の株式数	単元株制度を採用していません。
株式の名義書換え	
取扱場所	東京都中央区日本橋本石町3—1—2 株式会社セラーテムテクノロジー 管理部 株式事務担当
株主名簿管理人	同上
取次所	該当事項はありません。
名義書換手数料	無料
新株交付手数料	該当事項はありません。
単元未満株式の買取り	
取扱場所	該当事項はありません。
株主名簿管理人	同上
取次所	同上
買取手数料	同上
公告掲載方法	電子公告。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する。
株主に対する特典	該当事項はありません。

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度(第21期) (自 平成27年 7 月 1 日 至 平成28年 6 月30日)
平成28年 9 月28日関東財務局長に提出。

(2) 半期報告書

第22期中 (自 平成28年 7 月 1 日 至 平成28年12月31日)
平成29年 3 月24日関東財務局長に提出。

(3) 臨時報告書

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

平成28年 9 月28日関東財務局長に提出。

企業内容などの開示に関する内閣府令第19条第 2 項第 9 号の 4 (監査公認会計士等) の規定に基づく臨時報告書

平成29年 6 月30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

平成29年 9 月27日

株式会社セラーテムテクノロジー

取締役会 御中

監査法人やまぶき

指定社員 業務執行社員	公認会計士	茂	木	亮	一
指定社員 業務執行社員	公認会計士	江	口	二	郎

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セラーテムテクノロジーの平成28年7月1日から平成29年6月30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、株式会社セラーテムテクノロジー及び連結子会社の平成29年6月30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。

強調事項

注記事項（連結貸借対照表関係）「2 偶発債務」に記載されているとおり、会社は株主から有価証券届出書等への虚偽記載を根拠に、損害賠償請求訴訟を提訴されており、現在係争中である。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

その他の事項

会社の平成28年6月30日をもって終了した前連結会計年度の連結財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該連結財務諸表に対して平成28年9月28日付けで無限定適正意見を表明している。

利害関係

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

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

2．XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成29年 9 月27日

株式会社セラーテムテクノロジー

取締役会 御中

監査法人やまぶき

指定社員 業務執行社員	公認会計士	茂	木	亮	一
指定社員 業務執行社員	公認会計士	江	口	二	郎

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セラーテムテクノロジーの平成28年7月1日から平成29年6月30日までの第22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、株式会社セラーテムテクノロジーの平成29年6月30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。

強調事項

注記事項（貸借対照表関係）「2 偶発債務」に記載されているとおり、会社は株主から有価証券届出書等への虚偽記載を根拠に、損害賠償請求訴訟を提訴されており、現在係争中である。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

その他の事項

会社の平成28年6月30日をもって終了した前事業年度の財務諸表は、前任監査人によって監査が実施されている。前任監査人は、当該財務諸表に対して平成28年9月28日付けで、無限定適正意見を表明している。

利害関係

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

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