

【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】 2020年6月24日

【事業年度】 第32期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 株式会社ベクター

【英訳名】 Vector Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 梶 並 伸 博

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区幡ヶ谷二丁目19番7号

【電話番号】 (03)5333 - 7010

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部長 梶 並 京 子

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区幡ヶ谷二丁目19番7号

【電話番号】 (03)5333 - 7010

【事務連絡者氏名】 執行役員管理部長 梶 並 京 子

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

提出会社の経営指標等

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
営業収益 (千円)	1,555,441	1,475,361	1,275,256	1,150,302	949,480
経常利益又は経常損失 (千円)	82,015	57,448	223,001	138,859	41,513
当期純利益又は当期純損失 (千円)	89,628	171,374	229,187	207,008	39,484
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	1,017,210	1,017,210	1,018,718	1,018,718	1,018,718
発行済株式総数 (株)	13,997,000	13,997,000	14,007,000	14,007,000	14,007,000
純資産額 (千円)	1,668,921	1,498,012	1,266,477	1,059,468	1,098,947
総資産額 (千円)	1,954,196	1,770,689	1,528,651	1,926,918	1,531,768
1株当たり純資産額 (円)	120.33	108.00	91.25	76.33	79.18
1株当たり配当額 (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益又は当期純損失 (円)	6.47	12.36	16.52	14.91	2.84
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	85.4	84.6	82.8	55.0	71.7
自己資本利益率 (%)	5.3	10.8	16.6	17.8	3.7
株価収益率 (倍)					62.2
配当性向 (%)					
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	79,892	74,333	152,557	46,828	159,647
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	229,914	365,457	276,489	506,281	138,309
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	18,979		3,000		
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,381,329	1,089,761	1,216,694	757,242	778,580
従業員数(ほか、平均臨時雇用者数) (名)	62 (20)	56 (14)	55 (13)	54 (10)	25 (2)
株主総利回り (%)	51.8	63.2	73.0	65.8	26.6
(比較指標：日経225) (%)	(87.3)	(98.4)	(111.7)	(110.4)	(98.5)
最高株価 (円)	800	1,313	1,030	633	485
最低株価 (円)	282	292	364	240	146

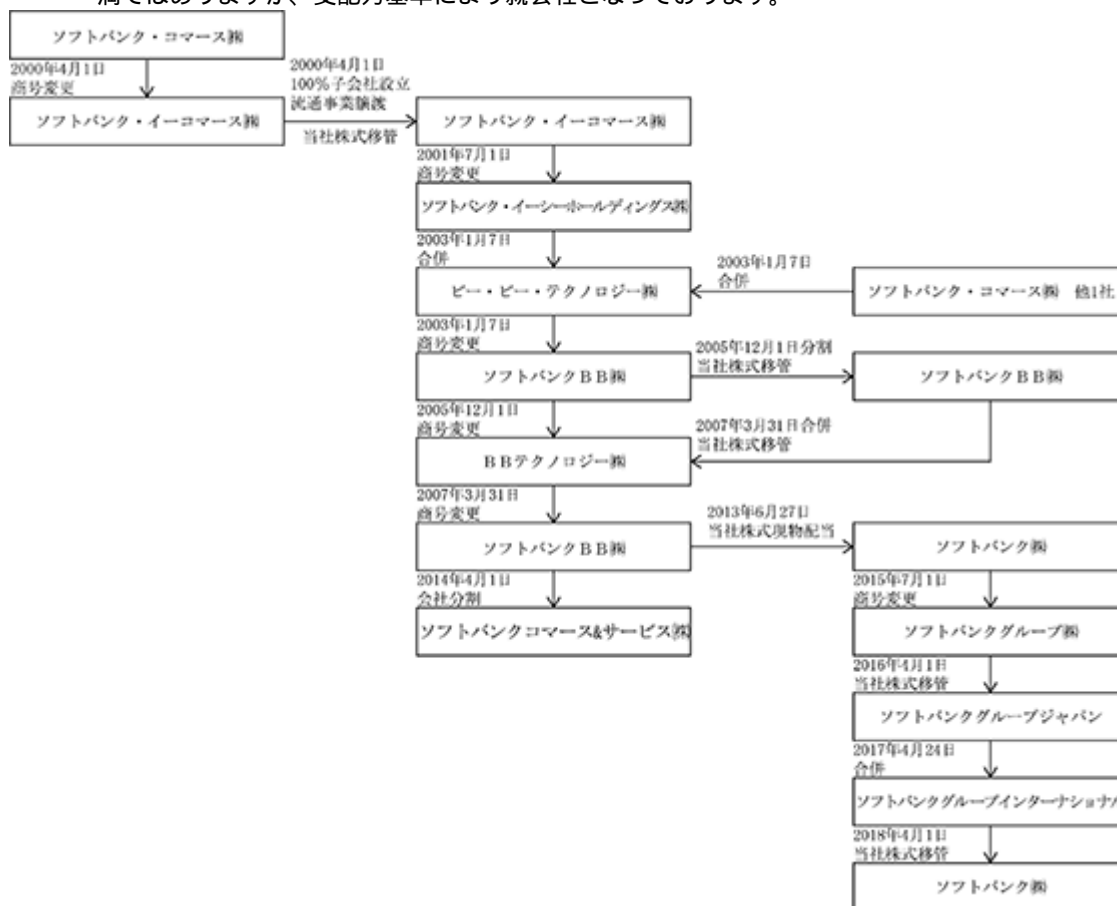
- (注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
2. 当社は関連会社がありませんので、持分法を適用した場合の投資利益については記載しておりません。
3. 第28期、第29期、第30期及び第31期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。なお、第32期の潜在株式は存在しません。
4. 第28期、第29期、第30期及び第31期の株価収益率については、1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。
5. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場JASDAQにおけるものであります。

## 2 【沿革】

年月	概要
1989年2月	東京都千代田区に、(有)ベクターデザインを出資金200万円をもって設立する。
1993年5月	本社事務所を東京都練馬区に移す。
1994年7月	「PACK2000 1994年後期版」(CD-ROM付フリーソフト・シェアウェア集)を発行する。
1995年12月	インターネット上でのパソコンソフトのダウンロード専門サイト「THE COMMON for SOFTWARE」を開設する。
1996年10月	サイト名を「Vector Software PACK」に変更する。
1996年11月	有限会社を株式会社に改組、商号を株式会社ベクターに変更する。
1998年3月	インターネット上でシェアウェアの送金代行サービス「シェアレジ・サービス」を開始する。
1998年10月	サイト名を「Vector」に変更する。
1999年3月	ヤフー(株)が当社に資本参加する。
1999年7月	インターネット上でソフトハウスのプロダクトソフトを対象にした本格的なダウンロード販売サービス「プロレジ・サービス」を開始する。
1999年7月	書籍事業から撤退する。
2000年1月	ソフトバンク・コマース(株)(注)1とパソコン用ソフトウェアのダウンロード販売分野で業務提携。併せてソフトバンク・イーコマース(株)(旧ソフトバンク・コマース(株))を割当先とする第三者割当増資を実施。同社の持株比率は46%強となり当社の筆頭株主となる。
2000年8月	当社株式を大阪証券取引所ナスダック・ジャパン(ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」)市場に上場する。
2001年7月	携帯電話向けソフトウェアのポータルサイト運営のため、スパイシーソフト(株)と合併で子会社スパイシー・ベクター(株)を設立する。
2002年12月	CD、DVDなどマルチメディア・コンテンツの企画、制作、販売業務を行うため、完全子会社(株)ラスターを設立する。
2003年8月	子会社スパイシー・ベクター(株)について、当社の保有する全株式をスパイシーソフト(株)に譲渡したため、子会社でなくなる。
2003年9月	子会社(株)ラスターについて、ゲームソフト等のワンコイン(500円)CDが販売不振に陥り、回復困難と判断して当該事業から撤退する。
2003年12月	インターネットを通じてパソコンソフトのパッケージ販売を開始する。
2004年6月	インターネットを通じてパソコン及び同周辺機器(ハードウェア)の販売を開始する。
2004年10月	インターネットを利用したパソコン・同周辺機器などハードウェア並びにパソコンソフトのパッケージ販売を行うバリューモア(株)の株式を取得し、子会社化する。
2005年9月	ソフトパッケージ販売事業及びハードウェア販売事業の業務を子会社バリューモア(株)に移管する。
2006年11月	オンラインゲーム事業の課金サービスを開始する。
2007年5月	オンラインゲームサービスの企画、運営、配信を行う(株)GAMESPACE24(同年7月商号変更を行い、(株)ベルクスとなる)の株式を取得し、子会社化する。
2007年9月	当社のオンラインゲーム事業を吸収分割により連結子会社(株)ベルクスに統合する。
2008年3月	(株)ガーラに資本参加し、日米欧で展開する新規オンラインゲームタイトルの検討・交渉・獲得並びに運営等に係る業務提携を結ぶ。
2009年2月	連結子会社(株)ベルクスを吸収合併する。
2009年2月	100%子会社(株)ラスターを解散し、清算する。
2009年2月	(株)AQインタラクティブとオンラインゲームのうちブラウザゲームの国内流通・販売・運営並びに共同開発に係る業務提携を結ぶ。
2009年9月	連結対象子会社バリューモア(株)の保有全株式を売却したため、連結対象からはずれる。
2010年10月	大阪証券取引所は傘下のJASDAQ市場とヘラクレス市場及びNEO市場を統合して、新JASDAQ市場を発足させ、当社株式は同市場のスタンダードに上場された。
2013年6月	ソフトバンクBB(株)保有の当社株式の全株式が、親会社ソフトバンク(株)(注)1に現物配当された。
2013年7月	大阪証券取引所が現物市場を東京証券取引所に統合したことにより、当社株式は東京証券取引所JASDAQ市場スタンダードの上場となる。

年月	概要
2016年4月	親会社ソフトバンクグループ(株)保有の当社株式の全株式が、同社の中間持ち株会社ソフトバンクグループジャパン合同会社(注)1に移管された。
2017年4月	ソフトバンクグループインターナショナル合同会社を存続会社、ソフトバンクグループジャパン合同会社を消滅会社とする吸収合併により、ソフトバンクグループインターナショナル合同会社(注)1がその他の関係会社となる。
2018年4月	ソフトバンクグループインターナショナル合同会社保有の当社株式の全株式が、ソフトバンク(株)(注)1に移管され、ソフトバンク(株)がその他の関係会社となる。
2019年1月	「App Pass(注)2」運用事業を開始する。
2019年5月	オンラインゲーム事業をライオンズフィルム(株)に事業譲渡する。
2019年10月	本社事務所を東京都渋谷区に移す。

(注)1. 親会社の変遷については、以下の通りであります。なお、ソフトバンク株式会社は、当社の株式保有率が50%未満ではありますが、支配力基準により親会社となっております。



2. 「App Pass」とは、ソフトバンク(株)が提供するAndroidスマートフォン向けアプリ取り放題サービスであります。

### 3 【事業の内容】

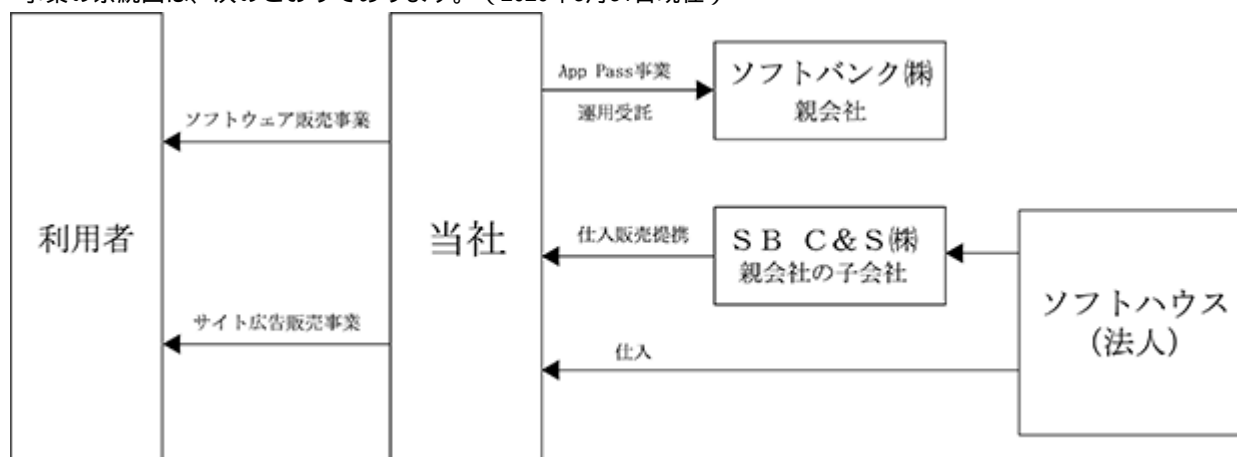
当期において、ソフトバンク㈱はヤフー㈱を子会社化し、当社株式の直接所有分42.4%に加えて間接所有分9.7%を合計して52.1%を所有して当社の親会社となりました。その後、ヤフー㈱が当社株式を売却してソフトバンク㈱の所有分は42.4%となりましたが、当該会社が定める支配基準により当社を子会社と判断しており、当社もソフトバンク㈱を親会社であると認識しております。

また、ソフトバンクグループ㈱はソフトバンク㈱の親会社であるため、当社から見てソフトバンクグループ㈱は親会社の親会社であります。

当社の事業内容は、2019年5月8日付けでオンラインゲーム事業をライオンズフィルム㈱へ譲渡したことにより、ソフトウェア販売事業(インターネットを利用したパソコンソフトのダウンロード販売事業)、サイト広告販売事業及びApp Pass事業等となっております。

(注) S B C & S㈱は、IT関連製品の製造・流通・販売、IT関連サービスの提供を行っており、ソフトバンク㈱の完全子会社であります。当社のソフトウェア販売事業に係る主要な仕入先となっております。

事業の系統図は、次のとおりであります。(2020年3月31日現在)



セグメント別の内容は、以下のとおりであります。

(1) ソフトウェア販売事業

当社に登録されているソフトウェアは、利用者のサイトの利便性やソフトウェアのダウンロード頻度の向上を目的とした「ライブラリサービス」によってサイト上で多角的(新着情報、ダウンロードランキング等)に紹介されております。この「ライブラリサービス」に登録されているソフトウェアのうち、利用者に有償で提供するシェアウェアの送金代行サービス及びプロダクトソフトの販売サービスが「レジサービス」であります。

当社は、ソフトウェア作者(ソフトハウス含む)及び利用者から手数料を収受しており、これがダウンロードによるソフトウェア販売事業の収益となっております。

次表のように「プロダクトソフト」を対象とした「プロレジ・サービス」(以下、「プロレジ」という)とシェアウェアを対象とした「シェアレジ・サービス」(以下、「シェアレジ」という)の2種類があります。

そのほか、ソフトハウス向け総合支援サービス(ソフトダウンロード販売システムの提供、代金決済代行等)などを行っております。

プロレジとシェアレジとの比較

		プロレジ	シェアレジ
対象	作者	プロレジに登録された法人作者 (ソフトハウスなど)	シェアレジに登録された個人 (一部法人作者を含む)
	ソフトウェア	プロダクトソフト	シェアウェア
	標準価格	800円～29,899円	500円～15,000円
決済	方法	SSL方式クレジット決済 コンビニ決済	SSL方式クレジット決済
手数料	作者	標準価格の25% + 100円	標準価格の15%
	利用者		100円

(注) 価格は税抜き表示であります。

(2) サイト広告販売事業

当社の運営するソフトダウンロード専門サイト上における広告スペースの販売を行うサービスであります。当社の場合、サイト上でバナーと呼ばれる広告スペースを主として販売しております。こうしたWeb広告のほかに、当社の運営する会員制電子メールマガジン上の広告スペース販売を行うサービスがあります。

(3) App Pass事業

「App Pass」とは、ソフトバンク(株)が提供するAndroidスマートフォン向けアプリ取り放題サービスであり、当該事業はその運用に関する業務受託等を行っております。

(4) その他

スマートフォン向けのサービス等となっております。

#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の被所有 割合(%)	関係内容
(親会社) ソフトバンクグループ(株)	東京都港区	238,772	純粋持ち株会社	(42.4)	事業上の取引関係はありません。
(親会社) ソフトバンク(株)	東京都港区	204,309	移動通信サービスの提供、 携帯端末の販売、固定通信 サービスの提供、インター ネット接続サービスの提供	42.4	App Passの運営に関する業務提携

- (注) 1. ソフトバンクグループ(株)は、ソフトバンク(株)の親会社であり、当社の親会社の親会社であります。  
2. ソフトバンク(株)及びソフトバンクグループ(株)は、有価証券報告書提出会社であります。  
3. 「議決権の被所有割合」欄の(内書)は間接被所有割合であります。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
25 (2)	47.4	13.2	5,701

セグメントの名称	従業員数(名)
App Pass事業	6 (2)
ソフトウェア販売事業	6 (-)
サイト広告販売事業	1 (-)
オンラインゲーム事業	- (-)
その他	7 (-)
全社(共通)	5 (-)
合計	25 (2)

- (注) 1. 臨時従業員数はパートタイマーのみを対象にしており、( )内に当事業年度の平均人員を外数で記載しております。  
2. 平均年間給与には、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3. 全社(共通)は、管理部門の従業員であります。  
4. 2019年5月8日付でオンラインゲーム事業を譲渡したこと等により、当事業年度末時点の従業員数は前事業年度末より37名減少し、27名(臨時従業員を含む)となっております。

##### (2) 労働組合の状況

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



## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社はインターネットを通じて多くの人々の生活が「より便利に、より楽しく」なるサービスを創造することをモットーに経営を展開しております。

当社では、インターネットビジネスが当社のコアコンピタンスであるとの認識のもと、ヒト、モノ、カネ、情報などからなるすべての経営資源を最大限に活用して収益機会の多様化を図り、企業価値の向上を通じて、株主の皆様の期待に応えるべく努力してまいります。

また、新型コロナウイルス感染症(Covid-19)が当社の経営環境に与える影響につきましては、直近の販売実績等から軽微と考えておりますが、日々変化している状況に応じて適宜対応してまいります。

### 2 【事業等のリスク】

当社の経営成績、財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。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所存ではありますが、あくまでも当事業年度末現在において把握している主要なリスクであり、リスクのすべてを網羅するものではありません。

#### 1. インターネット通信回線及びサーバー機器等のトラブルについて

当社の事業は、すべてインターネット上で展開しているため、インターネットサービスを支えるサーバーについて複数サーバーによる負荷分散、バックアップの励行等を図り、その安全運用に努めております。また、利用者数の増大に合わせたサーバー増強を継続的に行う方針であります。こうした対応にもかかわらず、予期せぬ規模の自然災害の発生等により通信回線の遮断やサーバー機器等のシステムトラブルが発生した場合には、利用者へのサービス提供が出来なくなり、業績に影響を与える可能性があります。

#### 2. 個人情報の保護について

当社は、2005年11月に財団法人日本情報処理開発協会（JIPDEC）より「プライバシーマーク」の認定を取得し、JISQ15001に適合した個人情報保護体制を構築・運用しております。不測の事態により、万が一個人情報の漏洩があった場合には、信用低下による取引の縮小や停止、損害賠償が発生するなど業績に影響を与える可能性があります。

#### 3. データベースの保護について

当社のデータベースは、すべて外部からの不正アクセスができないように、ファイアウォール等のセキュリティ手段によって保護されております。さらにソフトウェアの販売サービスのデータベースは、当社の他のデータベースとは独立し、このデータベースには外部からの接続はもとより、社内でも限られた者しかアクセスできないようになっています。これらのデータの漏洩等があった場合には、信用低下による取引の縮小や停止、損害賠償が発生するなど業績に影響を与える可能性があります。

#### 4. 不動作、コンピュータウィルスのチェックについて

当社は、ソフトウェアの公開前に「各ソフトの作者から公開の許諾を得ること」、「コンピュータウィルスをチェックすること」、「分類目的で内容をチェックすること」を行っていますが、それ以外のチェックは原則として行っておりません。また、ソフトウェアが利用者の意図したとおりに動作しないこと、ソフトウェアのコンピュータウィルス感染などに対して発生した損失や損害に関して、一切責任を負わないことをソフトダウンロードサービスの利用に際して免責事項としております。しかしながら、ソフトウェアの動作不良やコンピュータウィルス感染が取扱い商品の多くで起こった場合、当社の信用低下に繋がり、業績に影響を与える可能性があります。

## 5. 決済方法とセキュリティについて

当社は、利用者が商品の購入代金やサービスの利用代金を決済する方法の一つとしてクレジットカード決済を提供しており、その業務を株式会社イーコンテクストに委託しております。これにより、原則として当社が利用者のクレジットカード情報を保持しないこととしております。

また、盗用されたクレジットカードが当社の決済に不正使用されることを防止するため、3Dセキュア（本人認証サービス）や独自の監視システムを導入しております。

上記のように、リスクの最小化とセキュリティレベルの向上に努めておりますが、不測の事態により、万が一利用者のクレジットカード情報が漏洩した場合、あるいは盗用されたクレジットカードが当社の決済に不正使用されることが増加した場合、信用低下による取引の縮小や停止、損害賠償が発生するなど業績に影響を与える可能性があります。

## 6. 事業体制について

当社は、2020年3月31日現在、役員7名並びに従業員25名と比較的組織が小さく、内部管理体制も当該規模に応じたものになっております。今後の事業組織の拡大、人員の増加とともに、内部管理体制の一層の充実を図る方針であります。

しかし、コンピュータ技術、あるいは管理部門に精通しているなど当社が必要とする人材の確保は容易ではありません。人材の確保及び管理体制の強化が順調に進まなかった場合には、適切かつ十分な組織的対応できず、業務に支障をきたす可能性があります。

また、人材の確保及び管理体制の強化が順調に行われた場合でも、人件費、教育及び設備コスト増大など固定費の増加によって収益性の悪化を余儀なくされる可能性があります。

## 7. ソフトバンクグループ各社との関係について

### (1) S B C & S(株)との提携関係及び仕入先の依存状況について

S B C & S(株)は当社の親会社であるソフトバンク(株)の子会社であります。当社と同社は、2000年1月8日付けでソフトウェアのダウンロード販売等に関する業務提携に関する契約を締結しており、ダウンロード販売事業の仕入れの約3割を同社から行っております。現在、同社との関係性は良好であり、安定的に仕入れを行っておりますが、提携関係の変更・解消があった場合には、業績に影響を与える可能性があります。

### (2) ソフトバンク(株)との提携関係及び受託先の依存状況について

当社の親会社であるソフトバンク(株)と当社は、2018年5月23日付けで同社が提供するAndroidアプリ取り放題サービス「App Pass」の運用に関する業務提携の契約を締結しており、App Pass事業の運用について同社から委託され受託を行っております。現在、同社との関係性は良好であり、安定的に受託収益を計上しておりますが、提携関係の変更・解消があった場合には、業績に影響を与える可能性があります。

## 8. 知的財産権について

当社は、第三者が保有する知的財産権のライセンスを受けて事業を行っているものが一部含まれております。弊社内において可能な範囲で他者の権利を侵害していないかをチェックしておりますが、他者より知的財産権の侵害について提訴された場合には、使用差し止めや多額のロイヤリティーの支払いが発生したり、訴訟費用などの関連支出により業績に影響を与える可能性があります。

#### 9. 法令について

当社は、企業活動に関わる各種法令（公正な競争、消費者保護、プライバシー保護、労務、知的財産権、租税、為替に関する各種関係法令を含みますが、これらに限りません。）の規制を受けています。当社がこれらの法令に違反する行為を行った場合、違反の意図の有無にかかわらず、行政機関からの行政処分や行政指導を受ける可能性があります。その結果、当社の信頼性や企業イメージが低下したり、事業展開に支障が生じたりする可能性があるほか、金銭的負担の発生により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。また、これらの法令の改正もしくは新たな法令の施行または法令の解釈・適用(その変更を含みます。)により、当社の期待通りに事業を展開できなくなる可能性があります。

#### 10. 新型コロナウイルス感染症(Covid-19)について

世界的な新型コロナウイルス感染症(Covid-19)の影響により、従業員の安心・安全を第一に、次のような対策により感染予防に取り組んでおります。

- ・安全衛生の徹底(マスク着用、手指のアルコール消毒の設置)
- ・在宅勤務、時差出勤の推進
- ・Web会議等の活用

今後も動向を注視しながら適宜対策を講じてまいります。さらなる感染拡大等、想定を超えるような事態が発生する場合には、当社の財政状態や業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

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

#### (業績等の概要)

##### (1) 業績

当事業年度(2019年4月1日～2020年3月31日)におけるわが国経済は、緩やかな景気回復が持続しておりましたが、世界的な通商問題に加え、2019年10月に実施された消費増税により個人消費が停滞し、足踏み状態となりました。直近では、新型コロナウイルス感染症の拡散により国内外の経済が大きく影響を受け、景気及び先行きは非常に厳しい状況となっております。

当社の事業領域であるソフトウェア販売を取り巻く環境としましては、2020年1月のWindows7のサポート終了に伴う入れ替え需要など法人市場での拡大が続いており、減少が続く個人需要を法人需要が牽引するかたちとなっております。

このような環境のもと、ソフトウェア販売事業につきましては、消費増税前の駆け込み需要の反動はあったものの、拡販施策等により当事業年度の営業収益は前事業年度に比べて増収の結果となりました。

また、ソフトバンク(株)との業務提携により2019年1月より「App Pass」の運用業務を開始したことにより、営業収益及び営業利益が増加しております。

なお、ゲーム市場での競争の激化、パソコン向けゲーム市場の縮小等の影響を受け、パソコン向けゲーム、スマートフォン向けゲーム等のサービスを提供しておりましたオンラインゲーム事業を2019年5月8日付けでライオンズフィルム(株)へ譲渡しました。

また、2020年3月末時点での販売実績等の動向に大きな変化はなく、新型コロナウイルス感染症(Covid-19)が当社の業績に与える影響につきましては軽微と考えておりますが、引き続き各事業領域への影響を注視してまいります。

以上の結果、当事業年度の営業収益は9億49百万円(前事業年度比17.5%減)、営業利益は36百万円(前事業年度は1億41百万円の営業損失)、経常利益は41百万円(前事業年度は1億38百万円の経常損失)、当期純利益は39百万円(前事業年度は2億7百万円の当期純損失)となりました。

当事業年度のセグメント別販売実績については、以下のとおりであります。

(単位：千円、%)

	第32期3月期		
	金額	前年同期比	構成比
App Pass事業	479,425	194.0	50.5
ソフトウェア販売事業	394,129	6.9	41.5
サイト広告販売事業	31,744	24.1	3.3
オンラインゲーム事業	32,214	94.3	3.4
その他	11,966	4.0	1.3
合計	949,480	17.5	100.0

##### App Pass事業

当事業年度におけるApp Pass事業の販売金額は、4億79百万円(前事業年度比194.0%増)となりました。App Pass運用受託の開始が2019年1月であったため、前事業年度が3ヵ月間の実績だったことに対し、当事業年度は通年での実績となっております。App Pass利用者数に応じた収入が当該事業の販売金額となっております。当事業年度のApp Pass事業のセグメント利益は、2億5百万円(前事業年度比111.1%増)となりました。

## ソフトウェア販売事業

当事業年度におけるソフトウェア販売事業の販売金額は、3億94百万円(前事業年度比6.9%増)となりました。法人向け市場は底堅く推移し、個人向け市場は減少が続いております。しかしながら、Windows7のサポート終了に伴うOSの入れ替えが進み、それに伴って新たにニーズが発生したことや、2019年10月の消費増税前に一定の駆け込み需要があったこと等により、販売金額は増加しております。当事業年度のソフトウェア販売事業のセグメント利益は、11百万円(前事業年度比%22.2減)となりました。

## サイト広告販売事業

当事業年度におけるサイト広告販売事業の販売金額は、31百万円(前事業年度比24.1%減)となりました。ネットワーク配信型広告(キーワード広告、ユーザーの傾向を分析する行動ターゲティング広告等)の営業収益は、配信単価の下落の影響を受けて減少の結果となりました。当事業年度のサイト広告販売事業のセグメント利益は、6百万円(前事業年度比39.1%減)となりました。

## その他

当事業年度におけるその他の販売金額は、11百万円(前事業年度比4.0%減)となりました。その他の販売金額には、スマートフォン向けサービスの販売金額が含まれております。当事業年度のその他のセグメント損失は、48百万円(前事業年度は4百万円の利益)となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

### 現金及び現金同等物

当事業年度において現金及び現金同等物は、期首残高の7億57百万円から21百万円増加し、期末残高が7億78百万円となりました。

### 営業活動によるキャッシュ・フロー

当事業年度の営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前当期純利益40百万円から減価償却費1億78百万円、売上債権の減少額等を加算した小計段階で1億58百万円の収入となり、利息及び配当金の受取りと法人税等の支払いを加減算した結果、1億59百万円の収入(前事業年度は46百万円の収入)となりました。

### 投資活動によるキャッシュ・フロー

当事業年度の投資活動によるキャッシュ・フローは、無形固定資産(ソフトウェア)取得による支出1億34百万円、有形固定資産の取得による支出8百万円等があり、1億38百万円の支出(前事業年度は5億6百万円の支出)となりました。

### 財務活動によるキャッシュ・フロー

当事業年度の財務活動によるキャッシュ・フローの収支はありませんでした(前事業年度はありません)。

### 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

営業活動によるキャッシュ・フローと投資活動によるキャッシュ・フローを合わせた純現金収支(フリーキャッシュ・フロー)は、21百万円の収入(前事業年度は4億59百万円の支出超過)となっております。

### (キャッシュ・フロー関連指標の推移)

	2016年 3月期	2017年 3月期	2018年 3月期	2019年 3月期	2020年 3月期
自己資本比率(%)	85.4	84.6	82.8	55.0	71.7
時価ベースの自己資本比率(%)	244.9	329.8	441.3	315.5	160.4
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)					
インスタント・カバレッジ・レシオ(倍)					

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 生産実績

該当事項はありません。

(2) 受注実績

該当事項はありません。

(3) 商品仕入実績

当事業年度における商品仕入実績は次のとおりであります。

セグメントの名称	金額(千円)	前年同期比(%)
ソフトウェア販売事業	270,981	5.7
合計	270,981	5.7

- (注) 1. ソフトウェア販売事業のうちプロレジ・サービスについてのみプロダクトソフトを商品として仕入計上しております。  
2. 金額は、仕入金額によっております。  
3. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

当事業年度における販売実績は次のとおりであります。

セグメントの名称	販売金額(千円)	前年同期比(%)
App Pass事業	479,425	194.0
ソフトウェア販売事業	394,129	6.9
サイト広告販売事業	31,744	24.1
オンラインゲーム事業	32,214	94.3
その他	11,966	4.0
合計	949,480	17.5

(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

	前事業年度		当事業年度	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
ソフトバンク株	165,979	14.4	479,425	50.5

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(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

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて作成しております。この財務諸表の作成にあたっては、経営者による資産及び負債並びに収益及び費用の報告数値及び開示に影響を与える見積りを必要とします。経営者は、これらの見積りについて過去の実績や状況を勘案し合理的に判断を行っておりますが、見積り特有の不確実性により、これらの見積りと実際の結果との間に差異が生じる場合があります。

当社の財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 2 [財務諸表等] (1)[財務諸表] [注記事項] (重要な会計方針)」に記載しております。

(2) 財政状態及び経営成績の分析

財政状態の分析

a. 事業全体の状況

当事業年度末の資産合計は、前事業年度末に比べ3億95百万円減少して15億31百万円となりました。また、負債合計が前事業年度末に比べ4億34百万円減少して4億32百万円となり、純資産合計が前事業年度末に比べ39百万円増加して10億98百万円となりました。

(資産)

流動資産減少の主な要因は、現金及び預金が21百万円増加し、貸倒引当金が1百万円減少したものの、売掛金が1億6百万円、未収入金が1億24百万円、前払費用が4百万円、その他が3百万円減少したことによるものです。

固定資産減少の主な要因は、有形固定資産が2百万円増加したものの、無形固定資産が1億75百万円、投資その他の資産が5百万円減少したことによるものです。

(負債)

流動負債減少の主な要因は、未払金が1億52百万円、預り金が1億92百万円、事業譲渡損失引当金が32百万円、賞与引当金が13百万円減少したこと等によるものです。

固定負債減少の要因は、退職給付引当金が15百万円減少したことによるものです。

(純資産)

純資産増加の主な要因は、当期純利益39百万円を計上したこと等によるものです。

また、自己資本比率は71.7%となりました。

b. セグメント情報に記載された区分ごとの状況

(App Pass事業)

当事業年度末のセグメント資産は、固定資産の償却などにより前事業年度末に比べて3億54百万円減少し、5億71百万円となりました。

(ソフトウェア販売事業)

当事業年度末のセグメント資産は、期末時点の売掛金増加などにより前事業年度末に比べて5百万円増加し、48百万円となりました。

(サイト広告販売事業)

当事業年度末のセグメント資産は、期末時点の売掛金減少などにより前事業年度末に比べて3百万円減少し、4百万円となりました。

(その他)

当事業年度末のセグメント資産は、固定資産の取得などにより前事業年度末に比べて5百万円増加し、6百万円となりました。

経営成績の分析

当事業年度の経営成績に関する分析につきましては、「第2 [事業の状況] 3 [経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析] (1)業績」に記載しております。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2[事業の状況] 2[事業等のリスク]」に記載しております。

(4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

キャッシュ・フローの分析

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

資金需要

当社の資金需要のうち主なものは、仕入債務の支払いおよび無形固定資産を取得するためのものです。

4 【経営上の重要な契約等】

提出会社の経営上の重要な契約等は以下のとおりであります。

重要な業務提携契約

相手方の名称	契約内容	契約期間
S B C & S(株)(注)1	ソフトウェアのダウンロード販売等に関する業務提携	(注)2
ソフトバンク(株)(注)3	App Passに関する事業提携	2018年5月23日から 2019年12月31日まで (注)4

(注)1. S B C & S(株)は、2014年4月1日を効力発生日としてソフトバンク B B(株)の C & S 事業を分割（新設分割）し、2019年1月1日付けでソフトバンクコマース&サービス(株)から社名変更をしております。

2. 契約期間は、契約締結日(2000年1月8日)から、ソフトバンク B B(株)及び同社の子会社及び関連会社が保有する当社株式の総和が、当社の発行済株式総数の3分の1を下回らない期間について有効としております。2013年6月27日付でソフトバンク B B(株)が保有する当社普通株式の全株式を当該会社の親会社であるソフトバンク(株)に現物配当したことによる当該契約の取り扱いについて、その継続を当社とソフトバンク B B(株)の相互で同意しております。

業務提携の骨子は、以下のとおりであります。

- ・ 同社は、当社が運営するインターネットサイトでダウンロード販売するソフトウェアの仕入業務を引き受け、当社の取扱いソフトの品揃えを拡大するためにソフトハウス向けに積極的にプロモーション活動を行う。
- ・ 同社は、利用者向けのソフトウェアダウンロード販売を当社に担当させ、自らは行わない。

3. ソフトバンク(株)はヤフー(株)を子会社化し、当社株式の直接所有分42.4%に加えて間接所有分9.7%を合計して52.1%を所有して当社の親会社となりました。その後、ヤフー(株)が当社株式を売却してソフトバンク(株)の所有分は42.4%となりましたが、当該会社が定める支配基準により当社を子会社と判断しており、当社もソフトバンク(株)を親会社であると認識しております。

4. 契約満了日の3ヶ月前までに、相互何れから書面による申し出がなされない限り、同一条件にて1年間延長され、以後も同様とする。

重要な事業譲渡契約

当社は、オンラインゲーム事業について、2019年3月20日開催の取締役会で決議し、2019年5月8日付けでライオンズフィルム株式会社に譲渡いたしました。

1. 事業譲渡の理由

当社は、2006年にオンラインゲーム事業を開始して以来、パソコン向けゲーム、携帯電話向けゲーム、スマートフォン向けゲーム等で事業を展開してまいりました。しかしながら、昨今のスマートフォン向けゲーム市場での競争の激化、PC向けゲーム市場の縮小等の影響を受け、ゲーム事業の売上はここ数年、減少の一途を辿っております。当社では、新規タイトルのリリース、運営コストの圧縮等の諸施策を実施して参りましたが、業績改善を図ることは困難と判断し、オンラインゲーム事業を譲渡することいたしました。

2. 譲渡する相手会社の名称

ライオンズフィルム株式会社

3. 譲渡する事業の内容、規模

譲渡する事業	オンラインゲーム事業
--------	------------



直近の売上高	564,106千円(第31期3月期)
--------	--------------------

4. 譲渡する資産・負債の額

譲渡する資産 ソフトウェア  
ただし、減価償却及び減損損失を行っているため帳簿価額はありません。

譲渡する負債 ありません。

5. 譲渡時期

2019年5月8日

6. 譲渡価額

譲渡後の一定期間、オンラインゲームの売上の一部を金銭で受け取るになっています。

7. その他重要な特約等がある場合にはその内容

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度において、本社移転に伴う内装及び設備工事等を行い、8百万円の投資を実施しました。  
なお、当事業年度に経営に重要な影響を及ぼす設備の売却、撤去はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

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 (名)
			建物	工具、器具 及び備品	ソフト ウェア	合計	
本社 (東京都渋谷区)	App Pass事業 ソフトウェア販売事業 サイト広告販売事業 オンラインゲーム事業 その他	事務所	6,518	1,790		8,309	25(2)
本社 (東京都渋谷区)	App Pass事業	ソフト ウェア			309,166	309,166	6(2)

(注)1. 本社事務所用建物は賃借しており、その床面積は415.73㎡であります。

2. 従業員数の( )は、パートタイマー人員を外書きしております。

3. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	54,800,000
計	54,800,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020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	14,007,000	14,007,000	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	単元株式数は、100株であります。
計	14,007,000	14,007,000		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 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)
2015年4月1日～ 2016年3月31日 (注)1	63,200	13,997,000	9,684	1,017,210	9,684	356,208
2017年4月1日～ 2018年3月31日 (注)2	10,000	14,007,000	1,507	1,018,718	1,507	357,715

- (注)1. 2015年4月1日から2016年3月31日までの間に、新株予約権の行使により発行済株式総数が63,200株、資本金及び資本準備金がそれぞれ9,684千円増加しております。
2. 2017年4月1日から2018年3月31日までの間に、新株予約権の行使により発行済株式総数が10,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ1,507千円増加しております。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状 況(株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		3	19	25	19	14	5,069	5,149	
所有株式数 (単元)		308	4,288	61,063	2,930	562	70,906	140,057	1,300
所有株式数 の割合(%)		0.22	3.06	43.60	2.09	0.40	50.63	100.00	

(注) 自己株式127,200株は、「個人その他」に1,272単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020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(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合(%)
ソフトバンク(株)	東京都港区東新橋1-9-1	5,878,900	42.4
梶並 伸博	東京都渋谷区	1,657,900	11.9
幸泉 勝	東京都中野区	255,300	1.8
(株)S B I証券	東京都港区六本木1-6-1	176,850	1.3
(株)U Y E K I	大阪府大阪市淀川区木川東3-6-25	130,000	0.9
天野 純一	神奈川県藤沢市	107,600	0.8
J.P.MORGAN SECURITIES PLC	25 BANK STREET CANARY WHARF LONDON UK	104,500	0.8
今川 弘典	大阪府門真市	90,000	0.6
楽天証券(株)	東京都世田谷区玉川1-14-1	63,700	0.5
JACM合同会社	神奈川県藤沢市片瀬山4-15-1	63,300	0.5
計		8,528,050	61.4

(注) 上記のほか、自己株式127,200株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 127,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 13,878,500	138,785	
単元未満株式	普通株式 1,300		
発行済株式総数	14,007,000		
総株主の議決権		138,785	

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の合計 (株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ベクター	東京都渋谷区 幡ヶ谷2-19-7	127,200		127,200	0.91
計		127,200		127,200	0.91

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式				
その他( )				
保有自己株式数	127,200		127,200	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社では、企業価値(株主価値)の向上を図り、可能な限り株主の皆様への利益還元を増大させていくことが経営の重要課題であると認識しております。配当金につきましては、業績動向、財務状況、新規事業計画等を見ながら、一方で企業体質の強化及び今後の事業展開に備えるための内部留保の必要性を勘案し決定する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回実施することとしております。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。なお、当社は定款に中間配当をすることができる旨定めておりますが、実施したことはありません。

当期の剰余金の配当につきましては、業績の向上に鋭意努めてまいりましたが、「第2[事業の状況] 3[経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析](業績等の概要)(1)業績」に記載しておりますとおり、当社を取り巻く環境、当期の業績を勘案いたしまして、無配とさせていただきますことと存じます。

株主の皆様には、誠に申し訳ございませんが、ご了承賜りますようお願い申し上げます。引き続き業績の向上に全社をあげて対処し、早期に復配できますように努力してまいります。

#### 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社では、企業業績向上と企業競争力強化の観点から経営判断の迅速化を図ると同時に、経営の公正性・透明性の観点から経営のチェック機能を充実させることが最重要課題と考えております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

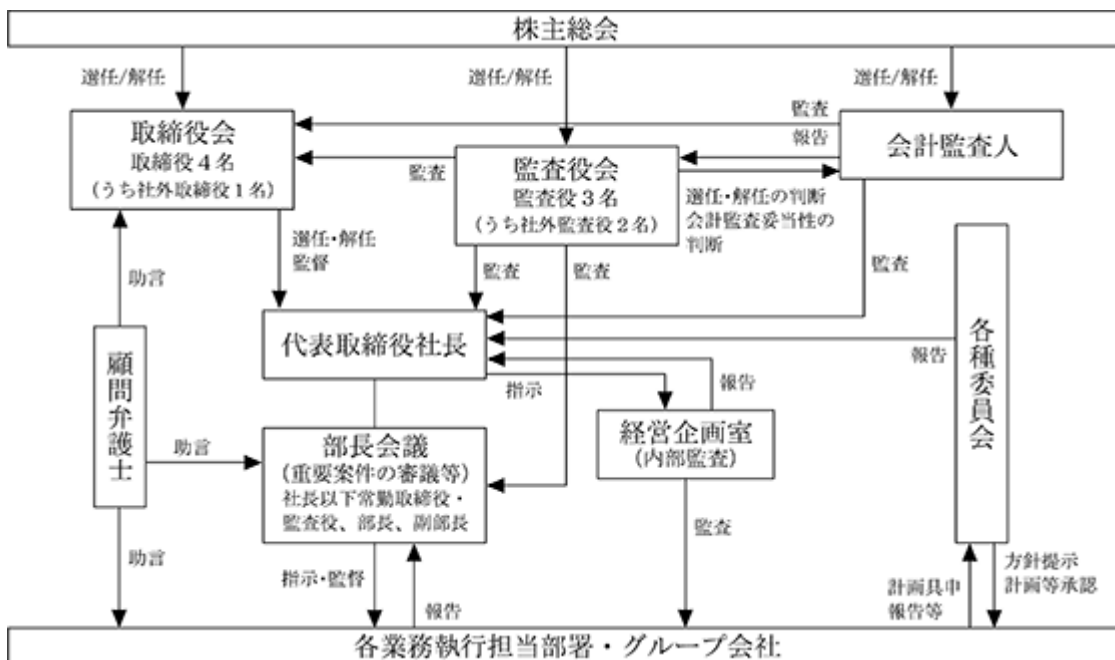
当社における企業統治の体制として、会社の機関は下図のとおりであります。

当社は監査役会設置会社であります。本報告書提出日現在当社の取締役会は4名で構成され、うち1名は社外取締役であります。

また、監査役会は、本報告書提出日現在3名で構成され、うち2名は社外監査役であります。

なお、社外監査役のうち、1名は東京証券取引所が指定を義務付けている一般株主と利益相反が生じる恐れのない独立役員として要件を満たしております。

こうした体制を採用した理由は、当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方に沿って経営を展開することは株主の皆様にとって企業価値を高めることにつながり、それにふさわしい体制と考えております。このため、当社では、月1回の取締役会開催とは別に社長以下常勤取締役及び常勤監査役並びに幹部従業員などから構成される「部長会議」を週1回開催し、事業環境の分析、利益計画の進捗状況など情報の共有化、コンプライアンス（法令遵守）の徹底を図り、経営判断に反映させております。



(注) 当社は、事業規模・従業員数等に鑑みて独立した内部監査組織を設置しておらず、経営企画室に内部監査業務の担当者を配置しております。今後、業容拡大に伴う組織の増大や業務の複雑化の進捗状況に応じて、独立した内部監査組織の設置を検討してまいります。

## 企業統治に関するその他の事項

内部統制システムの整備の状況は、以下の通りであります。

取締役および使用人の職務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（コンプライアンス体制）

当社は、当社の親会社が定める「ソフトバンク行動規範」を遵守する。

当社は、コンプライアンス最高責任者（CCO）を選任し、CCOは高い倫理観とコンプライアンス精神の浸透のため、マニュアル等を使って社員教育を実施する。

当社は、社員が会社の法令違反を通報する窓口「ベクター・コンプライアンス事務局」を設置し、法令違反の早期発見とその対策を講じる。

当社の子会社には、当社のコンプライアンス体制に準じた体制の整備を求め、子会社毎のコンプライアンス体制の整備運用状況について担当部門より当社のCCOに報告する。また、必要に応じて当社担当部門が子会社の整備状況について監査を実施する。

取締役および使用人の職務執行が法令・定款等に適合しているかについて、当社担当部門が内部監査を実施し、結果を社長に報告する。また、当該結果を監査役に提供することにより、監査役と連携を図る。

当社は、暴力団等の反社会的勢力並びに団体とは断固として関わりを持たない。また、不当な要求に対しては代表取締役社長をはじめとする役員・社員が一丸となって毅然とした対応をとることを内外に宣言する。

取締役の職務執行に係る情報の保存および管理に関する体制（情報保存体制）

当社は、文書管理規程など社内規程およびそれに関する各種管理マニュアルに従い、取締役の職務執行情報（議事録、稟議書等）を適切に保存管理し、必要に応じて見直し等を行う。

当社は、職務執行情報を電磁的にデータベース化し、情報の存否および保存状況を常時検索可能にする。

取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制（効率的職務執行体制）

当社は、「取締役会規程」を定め、取締役会の決議事項および報告事項を明確にするとともに、「稟議規程」等の機関決定に関する規程を定め、決裁権限を明確にする。

当社は、社外取締役を含む取締役が取締役会において十分審議ができるようにするため、取締役会資料を事前に送付するとともに、取締役から要請があった場合には、取締役会資料に追加・補足を行う。

当社は、「職務分掌規程」「職務権限規程」「職務権限基準表」を定め、業務遂行に必要な職務の範囲および権限と責任を明確にする。

当社の子会社には、当社の効率的職務執行体制に準じた体制の整備を求め、子会社毎の効率的職務執行体制の整備運用状況について担当部門より当社の代表取締役に報告する。また、必要に応じて当社担当部門が子会社の整備状況について監査を実施する。

当社ならびにその親会社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制（グループ会社管理体制）

当社および当社の子会社は、「ソフトバンク企業行動憲章」および「ソフトバンク行動規範」を企業集団共通に適用する規範とし、当社および当社の子会社はこれらを遵守する。

当社の子会社には、当社部長会議に子会社の取締役の出席を求め、事業内容の定期的な報告と重要案件の協議を行い、必要に応じて当社担当部門が子会社の業務監査を実施する。

監査役職務を補助すべき使用人を置くことおよびその使用人の取締役からの独立性を確保するための体制（監査役サポート体制）

当社は、監査役から職務の補助として使用人の配置を要請された場合には、これを配置する。また、当該使用人への指揮・命令は監査役が行うものとする。



監査役への報告体制その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制（実効的監査執行体制）

当社の取締役および使用人は、定期的に当社および当社の子会社に関する経営・財務・事業遂行上の重要な事項等を監査役に報告する。

当社の子会社の取締役および使用人は、法令等の違反行為等当社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実について、発見次第、直ちに当社の監査役に報告する。

当社は、監査役が職務遂行上必要と認めた会議の出席、議事録等重要な文書の閲覧を認める。監査役は、必要に応じて取締役または使用人に議事内容や文書内容についての説明を求めることができる。

監査役は、会計監査人や内部監査人と連携を保ち、情報交換を定期的に行う。代表取締役社長は、監査役の監査が実効的に行われるよう、監査役との意見交換に努める。

監査役に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、監査役に報告をした者に対して、当該報告をしたことを理由として、解雇、降格等の懲戒処分や、配置転換等の人事上の措置等いかなる不利益な取扱いも行わない。

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

当社は、監査役が職務の執行について生じる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、当該監査役職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。

損失の危険の管理に関する規程その他の体制（リスク管理体制）

当社は、損失の危険があるリスクを未然に防止するため「リスク管理委員会」を設置し、防止策の検討・決定・実施とモニタリングを行い、重大な経営リスクに関しては、その防止策を取締役会に報告する。

当社の子会社には、当社のリスク管理体制に準じた体制の整備を求め、子会社毎のリスク管理体制の整備運用状況について担当部門より当社の「リスク管理委員会」に報告する。また、必要に応じて当社担当部門が子会社の整備状況について監査を実施する。

業務の適正を確保するための体制の運用状況

当社では、上記に掲げた業務の適正を確保するための体制整備とその適切な運用に努めており、以下の具体的な取り組みを行っております。

主な会議の開催状況として、取締役会は12回開催され、取締役職務執行の適法性を確保し、取締役職務執行の適正性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役が全てに出席いたしました。その他、監査役会は13回、経営会議は12回開催いたしました。

監査役は、監査役会において定めた監査計画に基づき監査を行うとともに、当社代表取締役社長及び他の取締役、会計監査人、内部監査担当者との間で意見交換会を実施し、情報交換等の連携を図っております。

内部監査担当者は、内部監査計画に基づき当社の各部門の業務執行等の監査を実施いたしました。

リスク管理体制の整備の状況は、以下の通りであります。

顧問弁護士を介在させた内部通報制度などリスクを未然に防止する一方、リスク顕在化時における諸手続・規程類を定め、コンプライアンスについてもマニュアル等を使って、高い倫理観とコンプライアンス精神の浸透のための社員教育を実施しております。

今後も「内部統制システムに関する基本方針」に沿ってリスク管理体制をさらに強化するため整備促進と実効性のモニタリングを行っていく体制をとる方針であります。

責任限定契約については、以下の通りであります。

当社定款は、非業務執行取締役及び監査役との間に会社法第427条第1項および同法第423条第1項の規定に基づいた損害賠償責任を限定する契約を締結することができることとしております。ただし、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、100万円以上であらかじめ定めた金額又は法令が規定する額のいずれか高い額とする旨を定めており、非業務執行取締役、監査役それぞれと当該責任限定契約を締結しております。

その他コーポレート・ガバナンスに関する事項については、以下の通りであります。

#### 取締役及び監査役の定数

当社は、取締役は3名以上8名以内とする旨定款で定めております。また、当社は、監査役は4名以内とする旨定款で定めております。

#### 取締役及び監査役の選任方法

当社は、取締役及び監査役の選任は、それぞれ株主総会にお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の決議をもって行う旨定款で定めております。なお、取締役の選任決議については、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。また、取締役の解任については、定款に会社法と異なる別段の定めをしておりません。

#### 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項及びその理由

##### 責任免除

当社は、取締役及び監査役に対して、職務の遂行について期待される役割を十分に発揮できるよう、責任を軽減することを目的に、善意かつ重大な過失がない場合、取締役会の決議によって法令の定める範囲内で、その責任を免除することができる旨、定款に定めております。

また、同様の主旨により定款に会社法第427条第1項の規定により、非業務執行取締役及び監査役との間に、同法第423条第1項に規定する損害賠償責任を限定する契約を締結することができ、ただし当該契約に基づく賠償責任の限度額は、100万円以上であらかじめ定めた金額又は法令が規定する額のいずれか高い額とする旨を定めており、非業務執行取締役、監査役それぞれと当該責任限度契約を締結しております。

##### 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能にするため、毎年9月30日を基準日とし、取締役会の決議によって中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

##### 自己株式の取得

当社は、機動的な資本政策の遂行のため、会社法第165条第2項の規定により、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、株主総会の円滑な運営を行うため、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。

( 2 ) 【役員の状況】

役員一覧

男性7名 女性0名 ( 役員のうち女性の比率 % )

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役社長	梶並 伸博	1957年3月1日生	1980年4月 1981年3月 1988年3月 1989年2月 1996年11月 2004年11月 2007年6月 2014年10月 2015年1月	栃木県庁入庁 (株)日経マグロウヒル(現(株)日経BP社)入社 同社退社 (有)ベクターデザイン設立、代表取締役 同社を株式会社に改組、新商号(株)ベクター代表取締役社長(現任)兼営業部長 パリュームア(株)取締役 (株)ベルクス代表取締役 兼国際ゲーム部長 兼事業戦略室長	(注)3	1,657,900
代表取締役副社長	齊藤 雅志	1969年8月11日生	1992年4月 2002年10月 2005年4月 2007年6月 2009年6月 2014年3月 2016年10月 2017年6月	(株)エドウィン入社 (株)東京個別指導学院入社 当社入社 当社営業部長 当社取締役営業部長 当社取締役第2ゲーム部長 兼CS部長 当社専務取締役国際ゲーム部長 当社代表取締役副社長(現任)	(注)3	800
取締役	上村 穣	1966年3月13日生	1988年4月 1998年11月 2001年2月 2003年10月 2014年10月 2016年4月 2017年10月 2018年3月 2018年6月 2018年6月 2020年6月	(株)アイアンドエス(現(株)アイアンドエス・ピービーディー)入社 ライコスジャパン(株)入社 ピクチャーIQジャパン(株)入社 日本テレコム(株)(現ソフトバンク(株))入社 テレコムエンジニアリング(株)(現S Bエンジニアリング(株))取締役(現任) S Bドライブ(株)(現BOLDLY(株))取締役(現任) mysta(株)取締役(現任) ソフトバンク(株)財務統括 経営企画本部 本部長(現任) S Bプレイヤーズ(株)取締役(現任) S Bイノベンチャー(株)取締役(現任) 当社取締役(現任)	(注)3,6	
取締役	西久保 慎一	1955年7月25日生	1985年2月 1993年7月 2000年6月 2003年10月 2004年1月 2015年1月 2015年8月 2019年6月	(株)システム工学社設立 代表取締役社長就任 マスターネット(株)買収 社名を「ゼロ(株)」に変更 (株)スカイマークエアラインズ(現スカイマーク(株))顧問就任 同社代表取締役就任 同社辞任 クイックウェブ(株)設立 代表取締役社長就任(現任) 当社社外取締役(現任)	(注)3	
常勤監査役	松浦 行男	1949年8月4日生	1973年4月 2003年4月 2007年4月 2011年4月 2011年6月 2011年6月	(株)三菱銀行入行 ダイヤモンドコンピュータサービス(株)(現三菱総研DCS)入社 同社リスク管理部長 同社リスク管理部担当部長 同社総合企画部担当部長 当社社外監査役(現任)	(注)4	

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	新道 誠	1962年7月28日生	1990年1月 日本テレコム(株)(現ソフトバンク(株))入社 2008年4月 ソフトバンクテレコム(株)(現ソフトバンク(株))財務本部 経理統括部 経理部長 2012年5月 同社 財務統括 財務本部 経理統括部長 2015年4月 ソフトバンクモバイル(株)(現ソフトバンク(株))財務統括 財務経理本部 経理統括部 担当部長(現任) 2015年8月 ソフトバンクモバイルサービス(株)(現S Bモバイルサービス(株)) 監査役(現任) 2016年7月 テレコムエンジニアリング(株)(現S Bエンジニアリング(株)) 監査役(現任) 2018年1月 HAPSモバイル(株) 監査役 2019年7月 東邦電気工業(株) 監査役(現任) 2020年6月 当社監査役(現任)	(注)4,7	
監査役	中野 明安	1963年8月9日生	1991年4月 弁護士登録 丸の内総合法律事務所入所 2008年6月 (株)オリエンタルランド 社外監査役就任 2009年5月 日本弁護士連合会 災害復興支援委員会委員長 2010年1月 (株)JALUX 社外監査役就任 2010年4月 第二東京弁護士会 副会長 2015年6月 新日鉄住金ソリューションズ(株)(現日鉄ソリューションズ(株)) 社外監査役就任(現任) 2015年6月 アグレ都市デザイン(株)社外監査役(現任) 2017年6月 当社社外監査役(現任)	(注)5	
計					1,658,700

- (注)1. 取締役西久保慎一氏は、会社法施行規則第2条第3項第5号に規定する社外役員に該当する社外取締役ではありません。
- 監査役松浦行男氏、中野明安氏の両名は、会社法施行規則第2条第3項第5号に規定する社外役員に該当する社外監査役であります。
  - 当該取締役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
  - 当該監査役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期の定時株主総会終結の時までであります。
  - 当該監査役の任期は、2017年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
  - 当社定款第20条第2項の定めにより、任期満了前に退任した取締役の補欠として選任された取締役の任期は、前任取締役の任期の満了する時までであります。
  - 当社定款第32条第2項の定めにより、任期満了前に退任した監査役の補欠として選任された監査役の任期は、前任監査役の任期の満了する時までであります。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名であります。社外取締役は、当社の業務執行に関する意思決定に参加し、適切な助言を行っております。

当社の社外監査役は2名であります。各社外監査役は、監査役会で決定した監査方針に基づき監査を実施し、また会計監査人から監査計画及び監査結果について説明を受け、随時意見交換を行うなど相互に効果的に監査を実施できるよう連携を図っております。

各社外取締役及び社外監査役につき、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

社外取締役西久保愼一氏は、クイックウェブ㈱の代表取締役社長を務めておりますが、当社との間には特別な利害関係はありません。同氏は、事業会社及び株式上場企業の代表取締役社長の経験者であり、企業経営に関する相当程度の知見を有しており、豊富な知識・経験等を活かして、当社の経営全般に助言いただくことで、当社の経営体制がさらに強化できるものと判断し、社外取締役として選任しております。

社外監査役松浦行男氏は、当社との間には特別な利害関係はありません。同氏は、銀行出身で金融機関系列のシンクタンクの子会社に勤務してきた経緯がありますが、同社とは人的、資本的关系及び事業上の取引関係はありません。同氏はこれまで金融界で培ってきた専門的な知識、経験等を活かして当社の経営管理体制のより一層の充実に寄与することが期待され、当社監査役として選任しております。なお、同氏は、一般株主と利益相反が生じる恐れのないため独立役員として東京証券取引所に届け出ております。

社外監査役中野明安氏は、当社との間には特別な利害関係はありません。同氏は弁護士として丸の内総合法律事務所に勤務しておりますが、同法律事務所とは人的、資本的关系及び事業上の取引関係はありません。同氏は法律に関する知識を有しており、複数の上場会社の社外監査役を務めております。これらの知識と経験等を活かして当社社外監査役として当社取締役に対する厳格な監査体制構築に寄与することが期待され、当社監査役として選任しております。

当該社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割

当社の社外取締役は、取締役会における適切な意思決定と経営監督機能を通じて、また、社外監査役は、監督体制の一層の中立性・独立性の向上を通じてそれぞれが社内取締役（社外取締役以外の取締役）、社内監査役（社外監査役以外の監査役）とは異なる視点から経営の執行者から一定の距離を置いてコーポレート・ガバナンス体制の実効性の確立に大きな役割を担っております。

当該社外取締役又は社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針の内容

当社は、社外取締役及び社外監査役の選任に当って、企業経営者の独走を牽制する観点から独立性のある社外の人材を活用することを旨としておりますが、社外取締役及び社外監査役の会社からの独立性に関する基準については特に設けておりません。

当該社外取締役又は社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方

社外取締役又は社外監査役の選定に際して会社法及び証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にして、社外取締役の選任にあたっては企業経営者としての自覚をもって豊富な経験に基づく、実践的な視点から経営判断のできる人材を選任する方針であります。

社外監査役の選任にあたってはさまざまな分野にわたって豊富な知識、経験を有し、一方で中立的・客観的な視点から監査を行うことにより、経営の健全性に役立つ人材を選任する方針であります。

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

当社は、事業規模・従業員数等に鑑みて独立した内部監査組織を設置しておらず、経営企画室に内部監査業務の担当者を配置しております。今後、業容拡大に伴う組織の増大や業務の複雑化の進捗状況に応じて、独立した内部監査組織の設置を検討してまいります。監査役監査は、内部監査と同質化しない限度において内部監査業務担当者として協力して、内部監査機能の一部を担うかたちをとっております。具体的には監査役と内部監査担当者は、内部監査に係る期中監査計画の内容について事前に打合せを行い、それぞれ合意した事項について監査を実施し、結果についても適宜情報交換しております。

会計監査との関係については、会計監査人としてEY新日本有限責任監査法人を選任しており、常に正確な経営情報を提供し、公正不偏な監査ができる環境を整備するとともに適宜、会計監査の過程における内部統制に関する発見事項についてアドバイスを受けております。なお、法的対応が必要な場合、顧問弁護士に依頼しております。

当社の内部統制部門は経営企画室が担っており、コンプライアンス所管、リスク管理所管を統括管理しております。

内部統制監査が法定監査の一環として実施されたことに伴い、全社的内部統制、決算・財務報告プロセス統制、業務プロセス統制、IT全般統制の各内部統制領域に及び経営者評価に対して、独立監査人の監査を受けております。これらの監査・レビュー結果について、経営陣、監査役、経理部門責任者が報告を受けるとともに、内部統制部門を統括する経営企画室を通じて独立監査人からの改善勧告事項に対する全社的な是正対応の周知徹底を図っております。

### (3) 【監査の状況】

#### 監査役監査の状況

##### a 監査役会の開催頻度・個々の監査役の出席状況

(a) 開催数及び開催間隔等	毎月1回(5月のみ2回)、年間13回開催
(b) 監査役の出席回数・出席率	松浦行男 13回(出席率100%) 中野明安 12回(出席率 92%) 廣野公一 11回(出席率 85%)
(c) 平均所要時間	1時間

##### b 監査役会の主な検討事項

- (a) 内部統制システムの整備・運用状況
- (b) 重点監査項目等
- (c) 会計監査人の監査の相当性
- (d) 利益相反取引
- (e) インシデント等への対応

##### c 常勤及び非常勤監査役の活動状況

- (a) 代表取締役へのヒアリング
- (b) 重要会議への出席
- (c) 重要な決裁書類等の閲覧
- (d) 取締役・取締役会・使用人に対する助言
- (e) その他の対応等

#### 内部監査の状況

内部監査については、事業規模・従業員数等を鑑みて独立した内部監査組織を設置しておらず、代表取締役社長の直下に業務ラインから独立している経営企画室に内部監査業務の担当者1名を配置しております。内部監査規程及び代表取締役社長が承認した監査方針や監査計画に基づき、内部監査担当者が業務運営の適切性及び資産の健全性の確保を目的として、内部統制、リスク対策、業務プロセスの観点から内部監査を実施しております。

また、内部監査の実施結果については、代表取締役社長に報告するとともに、必要に応じて被監査部門に対して再発防止策や抜本的な改善策の策定とそれらの実行を要請する等、適正化に向けた実効性ある内部監査活動の推進に取り組んでおります。

さらに、監査役会にも監査計画及び監査結果を報告しております。

監査役、内部監査人及び会計監査人は、適宜互いの監査によって得られた情報を共有し、三様監査の連携を強めて実効的な監査環境の整備に努めております。

#### 会計監査の状況

##### a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

##### b. 継続監査期間

1999年3月期以降の22年

##### c. 業務を執行した公認会計士

業務執行社員 入江秀雄

業務執行社員 立石康人

##### d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名

会計士試験合格者 2名

その他 11名

##### e. 監査法人の選定方針と理由

当社は、会計監査人の選定及び評価に際しては、当社の広範な業務内容に対応して効率的な監査業務を実施することができる一定の規模と世界的なネットワークを持つこと、審査体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び具体的な監査実施要領並びに監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績などにより総合的に判断いたします。また、日本公認会計士協会の定める「独立性に関する指針」に基づき独立性を有することを確認するとともに、必要な専門性を有することについて検証し、確認いたします。

##### f. 監査役会による監査法人の評価

当社の監査役会は、監査法人に対して評価を行っており、同法人による会計監査は、従前から適正に行われていることを確認しております。

また、監査役会は会計監査人の再任に関する確認決議をしており、その際には日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づき、総合的に評価しております。

#### 監査報酬の内容等

##### a. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
15,000		16,000	

(注) 当事業年度は、上記以外に前事業年度の監査に係る監査報酬1,900千円があります。

##### b. その他重要な報酬の内容

前事業年度及び当事業年度において、該当事項はありません。

c. 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

前事業年度及び当事業年度において、該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の規模や業務の特性等を勘案して監査日数等を検討した上で、報酬総額を決定しています。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査方法及び監査内容などを確認し、検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。



(4) 【役員の報酬等】

役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬は、株主総会の決議により取締役及び監査役それぞれの報酬等の限度額を決定しております。2000年6月9日開催の株主総会の決議による役員報酬限度額は、取締役分が年額総額500,000千円以内、監査役分が年額総額50,000千円以内であります。2008年6月20日開催の定時株主総会において取締役及び監査役の報酬等の額の改定の件が付議され、通常の報酬等の額の別枠として取締役にあっては総額1億円、監査役にあっては総額1,000万円を上限として、毎年ストックオプションを割当できる旨決議されております。さらに、2010年6月22日開催の定時株主総会において取締役及び監査役の報酬等の額に役員賞与の支給額を含め、併せて取締役の報酬額である年額総額500,000千円以内のうち、社外取締役分については100,000千円以内とする旨決議されております。

各取締役の報酬額の決定については、取締役会の決議に基づき代表取締役社長に一任しております。

各監査役の報酬額の決定については、監査役会の決議により決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック・オ プション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	39,222	25,222			14,000	4
監査役 (社外監査役を除く。)						
社外役員	10,470	10,470				4

(注) 期末現在の役員数は取締役4名、監査役3名であります。また、無報酬の取締役が1名、監査役が1名在任しております。

ロ 提出会社の役員ごとの報酬等の総額

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の員数(名)	内容
3,000	2	管理職として使用人給与に含まれている金額

ニ 提出会社の役員報酬等の額又はその算定方法に関する方針

当該方針を定めていないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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、会計基準等の内容を適切に把握し、改正に適時に対応できる体制を整備するための人員を配置し、これらの者を監査法人等の行う各種の会計セミナー等に派遣しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	757,242	778,580
売掛金	1 212,872	1 105,913
未収入金	1 318,438	1 193,573
前払費用	22,175	17,275
その他	6,192	2,770
貸倒引当金	3,247	1,748
流動資産合計	1,313,673	1,096,363
固定資産		
有形固定資産		
建物	8,503	6,785
減価償却累計額	4,286	267
建物（純額）	4,217	6,518
車両運搬具	2,826	-
減価償却累計額	2,826	-
車両運搬具（純額）	0	-
工具、器具及び備品	94,675	48,053
減価償却累計額及び減損損失累計額	93,265	46,262
工具、器具及び備品（純額）	1,410	1,790
有形固定資産合計	5,627	8,309
無形固定資産		
ソフトウェア	485,833	310,766
その他	328	328
無形固定資産合計	486,161	311,095
投資その他の資産		
投資有価証券	100,000	100,000
長期前払費用	579	360
敷金	20,875	15,639
投資その他の資産合計	121,455	115,999
固定資産合計	613,245	435,404
資産合計	1,926,918	1,531,768

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	60,556	53,400
未払金	167,686	15,319
未払費用	13,166	4,498
未払法人税等	9,652	870
前受金	5,887	-
預り金	493,293	300,769
賞与引当金	24,021	10,446
事業譲渡損失引当金	32,477	-
その他	13,639	15,518
流動負債合計	820,382	400,823
固定負債		
退職給付引当金	47,066	31,997
固定負債合計	47,066	31,997
負債合計	867,449	432,821
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,018,718	1,018,718
資本剰余金		
資本準備金	357,715	357,715
その他資本剰余金	1,050,000	1,050,000
資本剰余金合計	1,407,715	1,407,715
利益剰余金		
利益準備金	750	750
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,272,769	1,233,284
利益剰余金合計	1,272,019	1,232,534
自己株式	94,952	94,952
株主資本合計	1,059,462	1,098,947
新株予約権	5	-
純資産合計	1,059,468	1,098,947
負債純資産合計	1,926,918	1,531,768

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
<b>営業収益</b>		
売上高	1,150,302	949,480
営業収益合計	1,150,302	949,480
<b>営業費用</b>		
ソフトウェア販売原価	256,380	270,981
オンラインゲームロイヤリティ	90,411	4,778
支払手数料	207,494	69,682
広告宣伝費	63,659	13,837
給料手当及び賞与	275,056	145,147
賞与引当金繰入額	22,508	10,446
通信費	58,018	50,138
減価償却費	121,937	178,594
その他	196,798	169,051
営業費用合計	1,292,264	912,658
営業利益又は営業損失( )	141,962	36,822
<b>営業外収益</b>		
受取利息	0	0
有価証券利息	2,039	4,010
受取手数料	520	10,535
為替差益	-	653
貸倒引当金戻入額	-	1,499
その他	1,380	354
営業外収益合計	3,939	17,054
<b>営業外費用</b>		
為替差損	12	-
通信費	-	9,393
事務所移転費用	785	2,845
その他	39	124
営業外費用合計	836	12,363
経常利益又は経常損失( )	138,859	41,513
<b>特別利益</b>		
事業譲渡損失引当金戻入額	-	2,996
その他	-	154
特別利益合計	-	3,151
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	1 873	1 4,309
減損損失	2 19,423	2 -
事業譲渡損	45,554	-
特別損失合計	65,851	4,309
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	204,710	40,355
法人税、住民税及び事業税	2,298	870
法人税等調整額	-	-
法人税等合計	2,298	870
当期純利益又は当期純損失( )	207,008	39,484

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	1,018,718	357,715	1,050,000	1,407,715	750	1,065,760	1,065,010
当期変動額							
新株の発行(新株予 約権の行使)	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益又は当期 純損失( )	-	-	-	-	-	207,008	207,008
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	207,008	207,008
当期末残高	1,018,718	357,715	1,050,000	1,407,715	750	1,272,769	1,272,019

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	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	94,952	1,266,471	-	-	5	1,266,477
当期変動額						
新株の発行(新株予 約権の行使)	-	-	-	-	-	-
当期純利益又は当期 純損失( )	-	207,008	-	-	-	207,008
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	207,008	-	-	-	207,008
当期末残高	94,952	1,059,462	-	-	5	1,059,468

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	1,018,718	357,715	1,050,000	1,407,715	750	1,272,769	1,272,019
当期変動額							
新株の発行(新株予 約権の行使)	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益又は当期 純損失( )	-	-	-	-	-	39,484	39,484
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	39,484	39,484
当期末残高	1,018,718	357,715	1,050,000	1,407,715	750	1,233,284	1,232,534

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	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	94,952	1,059,462	-	-	5	1,059,468
当期変動額						
新株の発行(新株予 約権の行使)	-	-	-	-	-	-
当期純利益又は当期 純損失( )	-	39,484	-	-	-	39,484
株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額)	-	-	-	-	5	5
当期変動額合計	-	39,484	-	-	5	39,478
当期末残高	94,952	1,098,947	-	-	-	1,098,947



## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	204,710	40,355
減価償却費	121,937	178,594
減損損失	19,423	-
貸倒引当金の増減額( は減少)	3,247	1,499
退職給付引当金の増減額( は減少)	2,258	15,068
賞与引当金の増減額( は減少)	118	13,575
受取利息及び受取配当金	2,039	4,011
固定資産除却損	873	4,309
事業譲渡損失引当金の増減額( は減少)	32,477	32,477
売上債権の増減額( は増加)	360,624	225,937
仕入債務の増減額( は減少)	22,521	5,321
預り金の増減額( は減少)	459,983	192,524
未払又は未収消費税等の増減額	20,332	1,878
その他	23,028	28,573
小計	47,491	158,023
利息及び配当金の受取額	1,139	3,913
法人税等の支払額又は還付額( は支払)	1,801	2,289
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>46,828</b>	<b>159,647</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	100,000	-
有形固定資産の売却による収入	-	0
有形固定資産の取得による支出	5,194	8,259
無形固定資産の取得による支出	410,431	134,759
長期前払費用の取得による支出	554	322
敷金の差入による支出	3,943	15,844
敷金の回収による収入	19,192	27,765
資産除去債務の履行による支出	5,350	6,890
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>506,281</b>	<b>138,309</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	459,452	21,337
現金及び現金同等物の期首残高	1,216,694	757,242
現金及び現金同等物の期末残高	1 757,242	1 778,580

【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)満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

(2)その他有価証券

(イ)時価のあるもの

決算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、売却原価は移動平均法により算定)

(ロ)時価のないもの

移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具、器具及び備品 4～10年

(2)無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(2年から3年)に基づいております。

3 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

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

(2)賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付に関する会計基準の適用指針(企業会計基準適用指針第25号)に定める簡便法に基づき会社規程による期末自己都合要支給額を計上しております。

(4)事業譲渡損失引当金

事業の譲渡に伴い発生すると予想される損失に備えるため、将来発生見込額を計上しております。

4 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

5 その他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)

該当事項はありません。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
売掛金	114,942千円	62,559千円
未収入金	307,187千円	184,559千円

(損益計算書関係)

1 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	822千円	4,038千円
工具、器具及び備品	51千円	270千円
計	873千円	4,309千円

2 減損損失の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
オンラインゲーム(ソフトウェア)	13,031千円	千円
オンラインゲーム(その他)	6,391千円	千円
計	19,423千円	千円

(注) オンラインゲーム事業については、各タイトルごとにグルーピングをしておりますが、オンラインゲームのタイトルのうち採算がとれず回復が見込めないものにつき、減損損失を認識いたしました。回収可能価額は、使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローがマイナスのため零と算定しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	14,007,000			14,007,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	127,200			127,200

3 新株予約権等に関する事項

内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(千円)
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末	
有償ストック・オプション (2009年10月5日発行)						5
合計						5

4 配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	14,007,000			14,007,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	127,200			127,200

3 新株予約権等に関する事項

内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(千円)
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末	
有償ストック・オプション (2009年10月5日発行)						
合計						

4 配当に関する事項

該当事項はありません。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金	757,242 千円	778,580 千円
現金及び現金同等物	757,242 千円	778,580 千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用に当っては収益性を重視して積極的にリスクを取りにいこうような取組み姿勢はとらず、基本的に安全性及び流動性を重視したスタンスを取っております。したがって、原則的に短期的な預金及び短期債券等に限定した運用を行っており、デリバティブ取引は行っておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

当社の金融商品の内容は下表のとおりであります。有価証券及び投資有価証券については、株式等であり市場の動向によっては、相当の価格変動リスクが生じますが、四半期ごとに時価の把握を行っております。売掛金についても、相手先企業の経営動向によっては、相当の信用リスクが生じます。

(3)金融商品に係るリスクの管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理については、新規取引先の場合、取引先としての適正性を事前調査し、稟議を起こして承認を受けるなど社内手続を経て行っております。継続的に取引を行う場合、業務委託基本契約を締結した上で、与信限度の設定など社内手続を行います。これらを「経理規程」に盛り込み、それに沿ってリスク低減を図っております。

市場リスク(資金運用リスク)の管理については、以下のルールに沿ってリスク低減に努めております。

有価証券(投資有価証券を含む)の取得に当って、次の場合いずれも取締役会の承認を受けるものとしております。

満期保有目的債券については、1銘柄2億円を超える(ただし、総額10億円を限度とする)場合

「其他有価証券」及び子会社・関連会社株式の取得は合わせて総額が純資産の20%を超える場合

なお、それぞれの金額が取締役会付議事項に満たない場合でも、稟議を起こして承認を受けるなどの社内手続を経て行っております。

(4)金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

該当事項はありません。

(5)信用リスクの集中

当事業年度の貸借対照表日現在における営業債権(売掛金)のうち、特定の大口取引先に対する割合は59.1%であります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（2019年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	757,242	757,242	
(2)売掛金	212,872	212,872	
資産計	970,115	970,115	
買掛金	60,556	60,556	
負債計	60,556	60,556	

当事業年度（2020年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	778,580	778,580	
(2)売掛金	105,913	105,913	
資産計	884,493	884,493	
買掛金	53,400	53,400	
負債計	53,400	53,400	

(注)1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

### 資 産

(1)現金及び預金、並びに(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

### 負 債

買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

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の貸借対照表計上額

区分	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券	
その他	100,000

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（2019年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
現金及び預金	757,163	
売掛金	212,872	
有価証券及び投資有価証券		
満期保有目的の債券（社債）		
その他有価証券のうち満期のあるもの		
合計	970,115	

当事業年度（2020年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 (千円)
現金及び預金	778,538	
売掛金	105,913	
有価証券及び投資有価証券		
満期保有目的の債券（社債）		
その他有価証券のうち満期のあるもの		
合計	884,451	

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決算日後の返済予定額

前事業年度（2019年3月31日）及び当事業年度（2020年3月31日）

該当事項はありません。

（有価証券関係）

1. 満期保有目的の債券

前事業年度（2019年3月31日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
時価が貸借対照表計上額を超えないもの 社債			
合計			

当事業年度（2020年3月31日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの			
時価が貸借対照表計上額を超えないもの 社債			
合計			

2. その他有価証券

前事業年度（2019年3月31日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 株式			
小計			
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 株式 その他	100,000	100,000	
小計	100,000	100,000	
合計	100,000	100,000	

当事業年度（2020年3月31日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 株式			
小計			
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 株式 その他	100,000	100,000	
小計	100,000	100,000	
合計	100,000	100,000	

3. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計(千円)	売却損の合計(千円)
株式			
債券			
その他			
合計			

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計(千円)	売却損の合計(千円)
株式			
債券			
その他			
合計			

(退職給付関係)

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。

当社の確定給付制度は退職一時金制度であり、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、当該退職一時金制度は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	44,808	千円
退職給付費用	7,401	"
退職給付の支払額	5,143	"
退職給付引当金の期末残高	47,066	"

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

非積立型制度の退職給付債務	47,066	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	47,066	"
退職給付引当金	47,066	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	47,066	"

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	7,401	千円
----------------	-------	----



当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用しております。

当社の確定給付制度は退職一時金制度であり、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、当該退職一時金制度は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	47,066	千円
退職給付費用	3,861	"
退職給付の支払額	18,930	"
退職給付引当金の期末残高	31,997	"

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

非積立型制度の退職給付債務	31,997	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	31,997	"
退職給付引当金	31,997	"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	31,997	"

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	3,861	千円
----------------	-------	----

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

	前事業年度	当事業年度
株式報酬費用(営業費用)	千円	千円

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

	前事業年度	当事業年度
新株予約権戻入益(特別利益)	千円	5千円

3. 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

会社法に基づき発行した新株予約権

決議年月日	2009年9月18日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 6名、監査役 2名
株式の種類及び付与数	普通株式 165,000株
付与日	2009年10月5日
権利確定条件	権利確定条件は付されておられません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	2009年10月5日～2019年10月4日

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

会社法に基づき発行した新株予約権

決議年月日	2009年9月18日
権利確定前	
期首(株)	
付与(株)	
失効(株)	
権利確定(株)	
未確定残(株)	
権利確定後	
期首(株)	4,000
権利確定(株)	
権利行使(株)	
失効(株)	4,000
未行使残(株)	

単価情報

会社法に基づき発行した新株予約権

決議年月日	2009年9月18日
権利行使価格(円)	300
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な 評価単価(円)	

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	7,355 千円	3,198 千円
未払事業税	2,254 "	2,443 "
退職給付引当金	14,411 "	9,797 "
減価償却費	18,190 "	25,966 "
税務上の繰越欠損金(注)	506,546 "	520,530 "
減損損失	13,345 "	1,190 "
前渡金償却	6,283 "	6,221 "
貸倒引当金	994 "	535 "
事業譲渡損	9,944 "	"
その他	3,533 "	555 "
繰延税金資産小計	582,860 千円	570,438 千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	506,546 "	520,530 "
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	76,314 "	49,908 "
評価性引当額小計	582,860 "	570,438 "
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	"	"
繰延税金負債合計	"	"
繰延税金資産純額	千円	千円

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前事業年度(2019年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)		19,870	184,037	91,669	25,599	185,367	506,546千円
評価性引当額		19,870	184,037	91,669	25,599	185,367	506,546千円
繰延税金資産							千円

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当事業年度(2020年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	19,870	184,037	91,669	25,599	36,542	162,811	520,530千円
評価性引当額	19,870	184,037	91,669	25,599	36,542	162,811	520,530千円
繰延税金資産							千円

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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（2019年3月31日）

税引前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。

当事業年度（2020年3月31日）

	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.6%
（調整）	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2%
住民税均等割	2.2%
評価性引当額の増減	30.8%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	2.2%

(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。

当社は本社に事業別の部署を置き、各部署は取扱う事業サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しており、App Pass事業、オンラインゲーム事業、ソフトウェア販売事業、サイト広告販売事業の4つを報告セグメントとしております。

なお、App Pass事業は、App Pass(ソフトバンク株)が提供するAndroidスマートフォン向けアプリ取り放題サービス)の運用に関する業務受託を行っております。オンラインゲーム事業は、オンラインゲームの企画・運営・配信業務を行っております。ソフトウェア販売事業は、ソフトダウンロード販売(プロレジ・サービス、シェアレジ・サービス)、ソフトハウス向けダウンロード販売総合支援サービス業務などを行っております。サイト広告販売事業は、Web広告販売、メール広告販売業務などを行っております。

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の方法は、「重要な会計方針」における記載と概ね同一であります。報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

なお、セグメント間の内部売上高及び振替高はありません。

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

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他	合計
	App Pass 事業	オンライン ゲーム事業	ソフトウエ ア販売事業	サイト広告 販売事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	163,049	564,106	368,853	41,822	1,137,831	12,470	1,150,302
セグメント間の内部 売上高又は振替高							
計	163,049	564,106	368,853	41,822	1,137,831	12,470	1,150,302
セグメント利益又は セグメント損失( )	97,177	159,228	14,988	10,318	36,743	4,603	32,140
セグメント資産	925,696	69,038	43,664	7,836	1,046,235	471	1,046,707
その他の項目							
減価償却費	44,247	77,496	125	59	121,929	8	121,937
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	530,000	12,931			542,931		542,931

(注) その他の区分は、報告セグメントに含まれない事業であり、ゲーム以外のスマートフォン向けサービスを含んでおります。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他	合計
	App Pass 事業	オンライン ゲーム事業	ソフトウエ ア販売事業	サイト広告 販売事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	479,425	32,214	394,129	31,744	937,514	11,966	949,480
セグメント間の内部 売上高又は振替高							
計	479,425	32,214	394,129	31,744	937,514	11,966	949,480
セグメント利益又は セグメント損失( )	205,146	52,628	11,653	6,282	170,453	48,483	121,970
セグメント資産	571,288	2,884	48,846	4,418	627,438	6,337	633,776
その他の項目							
減価償却費	176,942	127	403	140	177,614	980	178,594
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,390		2,410	739	5,539	4,979	10,519

(注) その他の区分は、報告セグメントに含まれない事業であり、ゲーム以外のスマートフォン向けサービスを含んでおります。

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

(単位：千円)

売上高	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	1,137,831	937,514
「その他」の区分の売上高	12,470	11,966
セグメント間取引消去		
財務諸表の売上高	1,150,302	949,480

(単位：千円)

利益	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	36,743	170,453
「その他」の区分の利益	4,603	48,483
セグメント間取引消去		
全社費用(注)	109,821	85,148
財務諸表の営業利益又は営業損失( )	141,962	36,822

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない新規事業に係る開発関連費及び管理部門に係る費用であります。

(単位：千円)

資産	前事業年度	当事業年度
報告セグメント計	1,046,235	627,438
「その他」の区分の資産	471	6,337
全社資産(注)	880,210	897,992
その他の調整額		
財務諸表の資産合計	1,926,918	1,531,768

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない余裕運用資金(現金及び預金等)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額		財務諸表計上額	
	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度	前事業年度	当事業年度
減価償却費	121,929	177,614	8	980			121,937	178,594
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	542,931	5,539		4,979			542,931	10,519

【関連情報】

前事業年度(2019年3月31日)

1. サービスごとの情報

セグメント情報の中に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦における売上高が90%を超えているため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
ソフトバンク株	165,979	App Pass事業

当事業年度(2020年3月31日)

1. サービスごとの情報

セグメント情報の中に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦における売上高が90%を超えているため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
ソフトバンク株	479,425	App Pass事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他	全社・消去	合計
	App Pass事業	オンラインゲーム事業	ソフトウェア販売事業	サイト広告販売事業	計			
減損損失		19,423			19,423			19,423

(注) 上記金額のほか、事業譲渡損 45,554千円には減損損失 8,298千円が含まれており、オンラインゲーム事業セグメントに該当します。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。



【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)  
該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)  
該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019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 (百万円)	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)
その他の 関係会社	ソフトバンク㈱ (ソフトバンクグループ ㈱の子会社)	東京都 港区	197,694	移动通信サービスの提供、携帯 端末の販売、固定 通信サービスの提供、イン ターネット接続 サービスの提供	被所有 直接42.4	業務受託先	App Pass運営 の業務受託他	165,496	売掛金 未収入金	114,942 307,187
親会社の 子会社	S B C & S㈱ (ソフトバンクグループ ㈱の子会社)	東京都 港区	500	IT関連製品の製 造・流通・販 売、IT関連サー ビスの提供	なし	仕入先	ソフトウェア 販売事業にか かる仕入	85,140	買掛金	16,686

(注)1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針

ソフトウェア販売事業に係る仕入については、先方から提示された価格に基づき、交渉により決定しております。

App Passに関わる取引金額については、契約に基づき決定しております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020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 (百万円)	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)
親会社	ソフトバンク㈱ (ソフトバンクグループ ㈱の子会社)	東京都 港区	204,309	移动通信サービスの提供、携帯 端末の販売、固定 通信サービスの提供、イン ターネット接続 サービスの提供	被所有 直接42.4	業務受託先	App Pass運営 の業務受託他	479,425	売掛金 未収入金	62,559 184,559
親会社の 子会社	S B C & S㈱ (ソフトバンク㈱の子会 社)	東京都 港区	500	IT関連製品の製 造・流通・販 売、IT関連サー ビスの提供	なし	仕入先	ソフトウェア 販売事業にか かる仕入	106,778	買掛金	23,000

(注)1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針

ソフトウェア販売事業に係る仕入については、先方から提示された価格に基づき、交渉により決定しております。

App Passに関わる取引金額については、契約に基づき決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

ソフトバンクグループ株式会社（東京証券取引所に上場）

ソフトバンク株式会社（東京証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	76.33円	79.18円
1株当たり当期純利益又は当期純損失( )	14.91円	2.84円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		

(注)1. 前事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。なお、当事業年度の潜在株式は存在しません。

2. 1株当たり当期純利益又は当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益又は当期純損失( )(千円)	207,008	39,484
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( )(千円)	207,008	39,484
普通株式の期中平均株式数(株)	13,879,800	13,879,800

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	1,059,468	1,098,947
純資産の部の合計から控除する金額(千円)	5	-
(うち、新株予約権(千円))	(5)	(-)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	1,059,462	1,098,947
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)	13,879,800	13,879,800

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (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	8,503	6,785	8,503	6,785	267	445	6,518
車両運搬具	2,826		2,826				
工具、器具及び備品	94,675	1,474	48,096	48,053	46,262	823	1,790
有形固定資産計	106,005	8,259	59,426	54,839	46,529	1,269	8,309
無形固定資産							
ソフトウェア	766,795	2,259	114,901	654,152	343,386	177,325	310,766
その他	328	2,259	2,259	328			328
無形固定資産計	767,123	4,518	117,160	654,481	343,386	177,325	311,095
長期前払費用	764	322	328	758	398	272	360
繰延資産							
繰延資産計							

(注)1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	事務所移転に伴う内装及び設備工事等	6,785千円
工具、器具及び備品	事務所移転に伴う回線工事等	1,474千円
ソフトウェア	スマートフォン専用のWebサービスのシステム構築	2,259千円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品	除却	48,096千円
ソフトウェア	償却及び減損済み資産の譲渡	114,901千円

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	3,247			1,449	1,748
賞与引当金	24,021	10,446	24,021		10,446
事業譲渡損失引当金	32,477		32,477		

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	41
預金	
当座預金	
普通預金	778,538
預金計	778,538
合計	778,580

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ソフトバンク(株)	62,559
三菱UFJニコス(株)	19,236
(株)ジェーシービー	7,439
(株)イーコンテクト	4,469
PayPal Pte. Ltd.	2,880
その他	9,327
合計	105,913

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ <u>(B)</u> 366
212,872	3,418,873	3,525,833	105,913	97.1	17.0

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

未収入金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ソフトバンク(株)	184,559
三菱UFJニコス(株)	3,012
ライオンズフィルム(株)	2,884
(株)ジェーシービー	1,288
(株)イーコンテクト	1,137
その他	690
合計	193,573

買掛金  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
S B C & S(株)	23,000
(株)ワンダーシェアソフトウェア	5,623
(株)エクサゴン	2,921
(有)山屋商店	2,413
(株)D E G I C A	1,677
その他	17,762
合計	53,400

預り金  
内容別内訳

内容別	金額(千円)
App Pass コンテンツプロバイダ	284,022
シェアレジ作者	12,814
従業員預り社会保険料	1,812
その他	2,119
合計	300,769

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報

	第1四半期 累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	第2四半期 累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	第3四半期 累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年12月31日)	第32期 事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業収益(千円)	283,236	506,242	742,854	949,480
税引前四半期(当期) 純利益金額(千円)	28,126	35,298	46,432	40,355
四半期(当期) 純利益金額(千円)	27,888	34,903	45,799	39,484
1株当たり四半期(当期) 純利益金額(円)	2.01	2.51	3.30	2.84

	第1四半期 会計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	第2四半期 会計期間 (自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)	第3四半期 会計期間 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)	第4四半期 会計期間 (自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり四半期純利益 金額又は四半期純損失金 額( )(円)	2.01	0.51	0.79	0.46

## 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	毎年事業年度末日から3か月以内
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行 証券代行部 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によ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して行う。なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりであります。 <a href="http://www.vector.co.jp">http://www.vector.co.jp</a>
株主に対する特典	



## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第31期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日） 2019年6月21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

2019年6月21日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第32期第1四半期（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日） 2019年8月7日関東財務局長に提出。

第32期第2四半期（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日） 2019年11月7日関東財務局長に提出。

第32期第3四半期（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日） 2020年2月7日関東財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

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

2020年6月24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

2020年6月24日

株式会社ベクター  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	入	江	秀	雄
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	立	石	康	人

#### < 財務諸表監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ベクターの2019年4月1日から2020年3月31日までの第32期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ベクターの2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

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

##### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

##### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切

な監査証拠を入手する。

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

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

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

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ベクターの2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社ベクターが2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

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

##### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

##### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

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

- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

・財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。

・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

- 
- 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。