

【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30年6月25日

【事業年度】 第13期(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

【会社名】 株式会社イントラスト

【英訳名】 Entrust Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長執行役員 桑原 豊

【本店の所在の場所】 東京都千代田区麹町一丁目4番地

【電話番号】 03(5213)0250(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 財務経理部長 太田 博之

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区麹町一丁目4番地

【電話番号】 03(5213)0250(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員 財務経理部長 太田 博之

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

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
売上高 (千円)	2,131,964	2,845,934	2,650,728	2,713,146	2,951,559
経常利益 (千円)	9,454	13,823	541,001	598,192	752,332
当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	3,079	171,400	524,066	409,174	508,729
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	324,000	324,000	391,507	1,026,979	1,030,870
発行済株式総数 (株)	7,773,802	7,773,802	8,313,861	11,042,361	22,145,522
純資産額 (千円)	110,373	281,496	384,175	2,058,597	2,442,607
総資産額 (千円)	1,618,643	1,412,578	1,461,131	3,168,249	3,506,419
1株当たり純資産額 (円)	14.20	36.21	45.42	93.18	110.27
1株当たり配当額(1株当たり中間配当額) (円)	( )	( - )	( - )	8.00 ( )	7.00 (4.00)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額( ) (円)	0.40	22.05	65.07	22.99	23.02
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)				21.20	22.81
自己資本比率 (%)	6.82	19.93	25.84	64.95	69.64
自己資本利益率 (%)			1,090.87	33.60	22.61
株価収益率 (倍)				18.3	33.5
配当性向 (%)				17.40	21.72
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)		387,506	469,208	343,352	532,373
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)		27,842	155,020	30,592	54,171
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)		240,000	148,385	1,265,187	124,752
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)		515,837	681,641	2,259,589	2,613,039
従業員数〔ほか、平均臨時雇用人員〕 (名)	45 〔20〕	60 〔23〕	83 〔30〕	83 〔33〕	92 〔40〕

- (注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 第11期より家賃保証事業にかかる収益とこれに対応する費用の計上基準を変更し、第9期以降の関連する主要な経営指標等について遡及処理後の数値を記載しております。
4. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在しないため記載しておりません。
5. 当社は、平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っておりますが、第12期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。なお、第13期の1株当たり配当額は、株式分割前の中間配当額4円と、株式分割後の期末配当額3円を合計したものであります。
6. 第9期から第11期の1株当たり配当額及び配当性向は、配当を行っていないため記載しておりません。また、第12期の1株当たり配当額8円には、マザーズ市場上場記念配当2円を含んでおります。
7. 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、第9期から第11期までについては当社株式は非上場であり、期中平均株価を把握できないため、記載しておりません。
8. 当社は、平成28年12月7日に東京証券取引所マザーズ市場に上場したため、第12期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、新規上場日から第12期末までの平均株価を期中平均株価とみなして算定しております。
9. 第9期及び第10期の自己資本利益率については、期中平均の自己資本がマイナスであるため記載しておりません。
10. 第9期から第11期の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。
11. 第9期については、キャッシュ・フロー計算書を作成しておりませんので、キャッシュ・フローに係る項目については記載しておりません。
12. 第10期以降の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人により監査を受けておりますが、第9期の財務諸表については、監査を受けておりません。
13. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を〔 〕外数で記載しております。

## 2 【沿革】

当社は、平成18年東京都港区において、わが国の賃貸不動産管理業界における連帯保証人の代替制度（連帯保証人代行システム）の構築を目指し、創業いたしました。

その後、平成22年に本社を東京都千代田区麹町に移転し、現在に至っております。

当社設立以降の経緯は、次のとおりであります。

年月	概要
平成18年3月	東京都港区に、わが国の賃貸不動産管理業界における連帯保証人の代替制度（連帯保証人代行システム）の構築を目指し、フィンテックグローバル株式会社の子会社として株式会社イントラスト（資本金1億円）設立
平成19年10月	大和リビング株式会社と業務提携を開始し、家賃債務保証商品「D-Support」を販売開始
平成22年2月	株式会社プレステージ・インターナショナルの連結子会社となる 決算期を9月30日から3月31日に変更
平成22年6月	本社を東京都千代田区麹町へ移転
平成22年10月	大手信販会社と業務提携を開始し、家賃決済クレジットサービスを組み込んだ家賃債務保証商品「Ce-Trust」を販売開始
平成23年6月	秋田営業所・東京第一営業所・東京第二営業所・名古屋営業所・大阪営業所・福岡営業所を開設
平成25年6月	富山営業所を開設
平成25年12月	東京第一営業所と東京第二営業所を組織再編により統合し、東京営業所を開設
平成26年5月	岡山営業所を開設
平成26年7月	大和リビングマネジメント株式会社、大和リビング株式会社及び大和ハウスフィナンシャル株式会社と業務提携契約を締結し、大和リビングマネジメント株式会社及び大和リビング株式会社が貸主となる管理物件を対象とした連帯保証人不要制度における業務受託を開始
平成26年8月	介護費用保証商品「太陽」を販売開始
平成26年10月	Doc-onサービスの提供を開始
平成27年5月	医療費用保証商品「虹」を販売開始
平成28年9月	保険デスクサービスの提供を開始
平成28年12月	東京証券取引所マザーズ市場に株式を上場
平成29年11月	横浜ソリューションセンターを開設
平成29年12月	東京証券取引所市場第一部へ市場変更

### 3 【事業の内容】

当社は、株式会社プレステージ・インターナショナルを親会社とするプレステージ・インターナショナルグループに属し、総合保証サービス会社として、保証事業及びソリューション事業を展開しております。

当社は、総合保証サービス事業の単一セグメントであり、以下は、サービス別に区分して記載しております。

#### (1) 保証事業

当社は、保証事業として、家賃債務保証、介護費用保証及び医療費用保証を提供しております。

##### 家賃債務保証

家賃債務保証商品は、賃貸契約等の締結時に保証委託契約を締結し、当社が連帯保証人となることで、賃料等の滞納リスクを引き受けるサービスになります。当社は、保証委託契約に基づき、保証委託契約時及び保証委託契約更新時に保証料を受領しますが、当該保証料は、保証期間に応じて収益計上をしております。また、保証委託契約の締結にあたっては、保証委託者の属性情報などを基に審査を実施し、契約の可否を判断しております。

貸主が負っている家賃の滞納リスクを当社の保証商品がカバーすることで、貸主は滞納リスクから解放され、借主は連帯保証人を手当てする必要がなくなります。これにより、賃貸契約の成約率を向上させ、当社の信用を媒介として円滑な取引に貢献できると考えております。

また、当社の家賃債務保証における商品には、賃料等の滞納発生時に、当社が代位弁済を実施する代位弁済型の保証商品及び家賃決済クレジットサービス付商品があります。

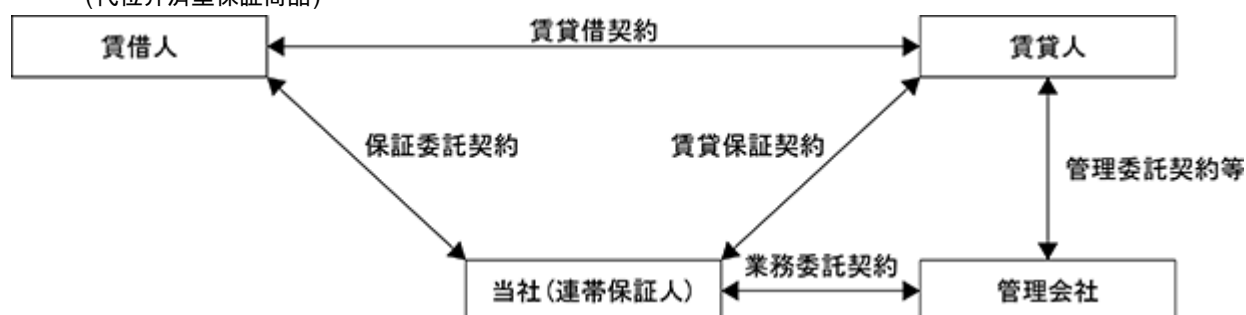
代位弁済型の保証商品は、保証委託契約締結時において、当社の審査システムに基づく審査を実施し、賃料等の滞納発生後に、当社から代位弁済を実施いたします。

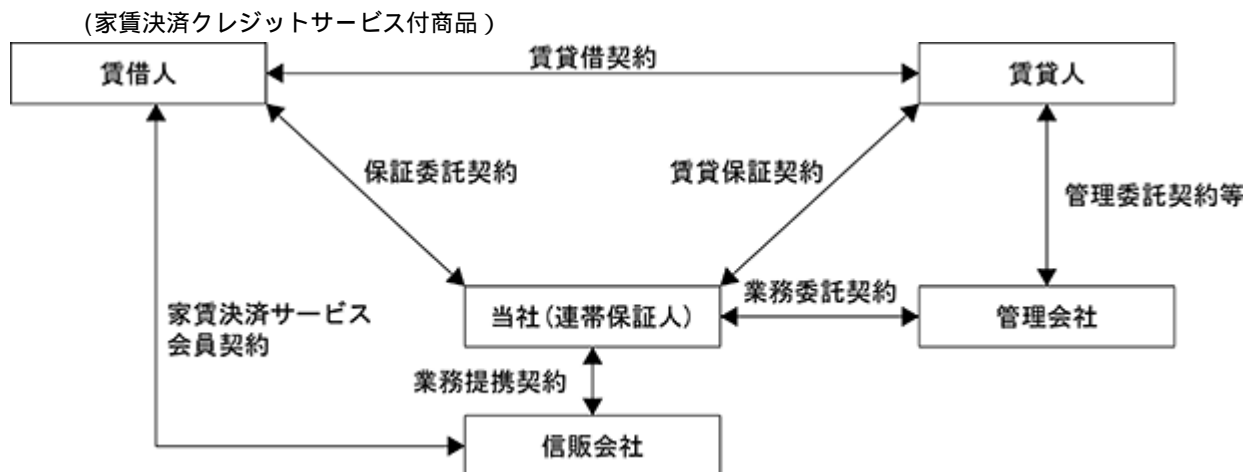
家賃決済クレジットサービス付商品は、大手信販会社と業務提携契約を行い、家賃決済クレジットサービス（金融審査）を組むことにより、家賃等は入居者の登録口座から信販会社により引落が行われ、管理会社等への送金は、原則として当該口座引落の前に実施されます。本商品については、家賃等の滞納残高が3ヶ月相当分（一部商品は6ヶ月相当）を超えた額について、当社が代位弁済を行います。

なお、保証契約期間において保証委託者が保証範囲の家賃等を滞納した場合には、当社は保証委託契約に基づき、求償債権を取得して保証委託者に代位弁済金額の返済請求を行い、回収を図ることになります。当社は引き受けた滞納リスクを安定した回収力によりコントロールすることで、転嫁されたりリスクを最小限に抑え、収益構造の安定化に努めております。特に、求償債権回収にあたっては、コンプライアンスを第一に考えたうえで、早期の回収に努めております。

本サービスの概念図は、次のとおりであります。

(代位弁済型保証商品)





#### 介護費用保証

介護施設の利用料等を対象とした介護費用保証商品「太陽」を提供しております。当該保証商品は、介護施設のサービス利用者と当社において保証委託契約を締結し、当社が連帯保証人となることで、介護施設の利用料等の滞納リスクを引き受ける保証商品になります。当社は保証委託契約に基づき、保証委託契約時及び保証委託契約更新時に保証料を受領いたします。なお、当社は、滞納リスクへの手当てとして、必要に応じて損害保険会社と保険契約を締結しております。

#### 医療費用保証

医療機関の入院費用等を対象とした医療費用保証商品「虹」を提供しております。当該保証商品は、医療機関の入院患者と当社において保証委託契約を締結または医療機関との保証契約をもって、当社が連帯保証人となることで、入院費用自己負担分等の支払に係る滞納リスクを引き受ける保証商品になります。当社は保証委託契約等に基づき、保証委託契約時または保証契約に基づく対象月に保証料を受領いたします。なお、当社は、滞納リスクへの手当てとして、原則として損害保険会社と保険契約を締結しております。

当社の提供する保証サービスの特徴は以下のとおりであります。

##### a カスタマイズ

当社が提供している家賃債務保証商品には、画一的な商品パッケージは存在しません。一般的に広く流通している保証商品には、あらかじめ保証の範囲や、保証料などが設定されている商品がありますが、当社では、提携する不動産管理会社ごとに個別の保証商品をカスタマイズし、それぞれのオリジナル保証商品として提案しております。

これは、賃貸不動産管理において、地域の風土、習慣や管理戸数など、不動産管理会社を取り巻く環境的要素のみならず、不動産管理会社それぞれの方針によって、様々な管理手法があるためです。

また、保証内容等に留まらず不動産管理会社が利用しやすいように保証業務にかかる業務フローについてもカスタマイズし、提供いたします。不動産管理会社における業務負荷の削減の観点においては、滞納督促に係る時間・費用等が当社商品の導入により削減され、業務負担の軽減を図ることが可能です。

##### b 新商品開発

当社は、家賃決済クレジットサービス付商品に代表される、実効性と利便性を追求した、特徴のある商品を開発しております。また、家賃債務保証で培ったノウハウを活かし、他の分野における保証商品を開発、販売しており、介護費用保証商品である「太陽」、医療費用保証商品である「虹」などを通じて、新たな分野において、家賃債務保証と同様の付加価値を提供できるよう新たな保証商品の開発・販売に積極的に取り組んでおります。

c コンプライアンスの徹底

当社は、督促・回収行為においても弁護士の指導のもと不動産管理会社と業務フローを共有しております。また、督促・回収行為の管理のためコールセンターにおいては電話内容の録音、会話内容等を記録しております。長期滞納に対しては、貸主による明け渡し訴訟を提起する等の法的な対応・手続きにおいて、パートナーシップを提携した専門の弁護士が全国をカバーし、適法な手続きに則り対応しております。

(2) ソリューション事業

当社は、家賃債務保証で培ったノウハウをもとに、各種のソリューションサービスを提供しております。

C&O(コンサル&オペレーション)サービス

保証サービスに関連する入居申込受付業務、審査業務、未入金案内業務、債権管理支援業務といった業務を、一括又は個別に受託サービスとして提供しております。当該サービスは、主に賃貸不動産の入居者等を対象としたサービスとなり、不動産管理会社等より業務を受託しております。

当社が提供するソリューションサービスは、保証サービスにおける各業務のノウハウや仕組みをベースにしたものであり、下記の特徴があります。

審査：スコアリングモデルに基づく審査システムを開発し運用しております。

コールセンター：自社内にコールセンターを有し、各種案内業務を提供可能な体制が構築されております。

Doc-onサービス

SMS(ショートメッセージサービス)の一括送信業務、当該SMSにクレジットカード決済機能を付加した「楽クレ」サービス、SMSの一括送信業務にコールセンター機能などを付加したサービスからなっております。

Doc-onサービスは、保証サービスにおいて督促のツールとして利用していたSMSに、各種のサービスを付加して提供しているもので、下記の特徴があります。

高い安全性：国内大手SMS通信事業者の通信網を利用することにより、サーバーが特定され、高い安全性を維持しています。

コスト：葉書等を用いた案内と比較し、郵送コストの面で優れております。

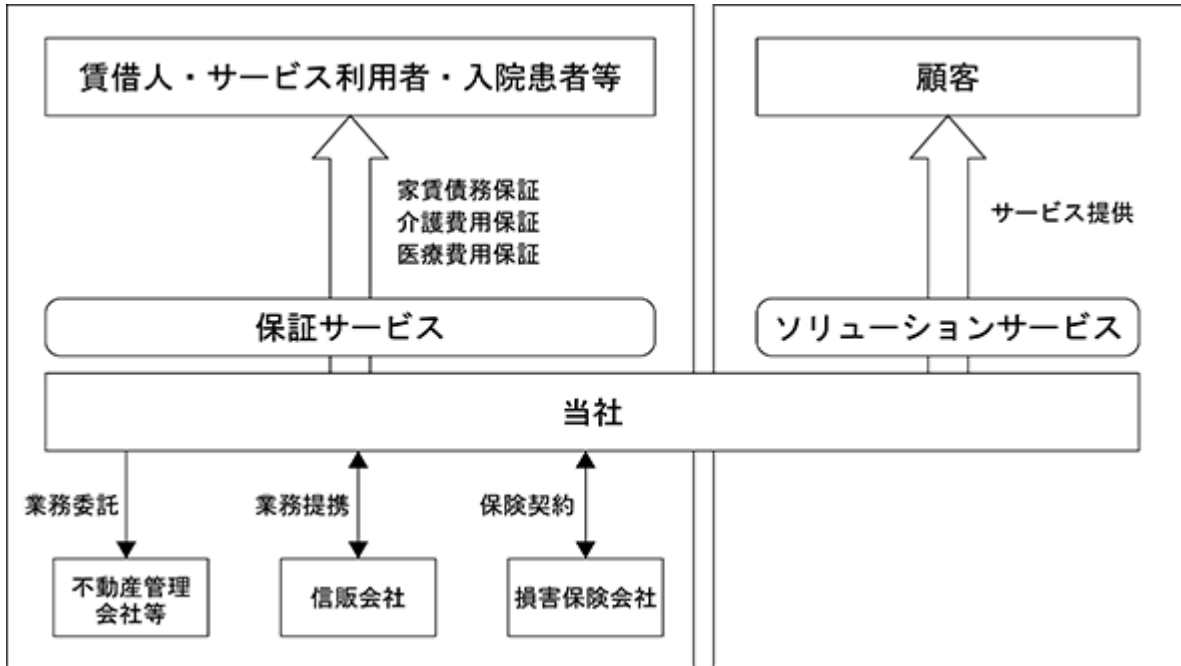
開封率：葉書及びインターネットメールを用いた案内と比較し、高い開封率が期待できると考えております。

付加機能の追加：クレジットカード決済機能や、SMS送付後の問い合わせへの対応など、各種案内の送付に留まらず、各種ニーズに応じたサービスの提供が可能となっております。

保険デスクサービス

不動産管理会社を対象とした保険募集に係る業務受託サービスを提供しております。当該サービスは大手損害保険会社との協業により、不動産管理会社の保険募集、付保管理に係る業務を担います。事務負担の削減、付保率の向上のみならず、保険有資格者が業務を担当することにより、コンプライアンスの徹底を図っております。

事業の系統図は、次のとおりであります。





#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金	主要な事業 の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
(親会社) 株式会社プレステージ・インターナショナル(注)1、2	東京都千代田区	1,461 百万円	ロードアシスト事業 プロパティアシスト事業 インシュアランスBPO事業 ワランティ事業 ITソリューション事業 カスタマーサポート事業 派遣・その他事業	(57.4) 〔57.4〕	サービス提供 業務委託 役員の兼任
(親会社) Prestige International(S) Pte Ltd.(注)2	583 ORCHARD ROAD, #09-03 FORUM, SINGAPORE	9,050,000 シンガポール ドル	インシュアランスBPO事業	(57.4)	役員の兼任

(注) 1. 有価証券報告書の提出会社であります。

2. Prestige International(S) Pte Ltd.は、株式会社プレステージ・インターナショナルの完全子会社であり、Prestige International(S) Pte Ltd.及び株式会社プレステージ・インターナショナルは、当社の親会社に該当しております。

3. 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の〔内書〕は間接所有であります。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

平成30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)
92 〔40〕	40.3	4.59	5,132

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は〔〕内に年間の平均雇用人員(1日8時間換算)を外数で記載しております。

2. 臨時従業員には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

4. 当社は、総合保証サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別従業員数の記載を省略しております。

5. 前事業年度末に比べ従業員数が9名増加しております。主な理由は、業容の拡大に伴い期中採用が増加したことによるものであります。

##### (2) 労働組合の状況

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

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1)経営方針及び経営戦略

当社は、お客様に三つの価値（喜び、安心、信頼）を提供することを経営姿勢として掲げ、総合保証サービス会社として、保証サービス及びソリューションサービスの提供を通じて、お客様をはじめステークホルダーの皆様から常に頼りにされる企業を目指してまいりました。当社が提供する家賃債務保証は、貸主が負う家賃の滞納リスクの低減はもちろんのこと、貸主が滞納リスクから解放されることで、賃貸契約の成約率を向上させ、取引の円滑化に貢献しているものと考えております。また、保証スキームでサービスと流通の活性化を実現するため、家賃債務保証事業で培ったノウハウを活かし、他の分野における保証サービス及びソリューションサービスの提供を推進していく方針です。

なお、平成30年5月に、中期経営計画を策定し開示いたしております。当社は、継続的な企業価値の向上を目指し、効率性を伴った成長を重視しており、本中期経営計画では、重要な指標として、売上高、営業利益、営業利益率について目標値を定めております。また、これらの目標を達成するため「総合保証サービス会社として、保証商品及びソリューションサービスを、創造、展開、拡大、進化させ、事業ステージ毎の課題を解決し、付加価値の創出、生産性の向上、差別化の実現を目指す」ことを事業展開における基本方針としております。

当該中期経営計画は、当社ウェブサイトよりご覧頂くことができます。

（当社ウェブサイト）

<http://www.entrust-inc.jp/>

#### (2)経営環境及び対処すべき課題

当事業年度におけるわが国経済は、企業収益の拡大、設備投資の増加、雇用・所得情勢の改善を受け、景気の回復が続いております。また、世界経済においては、米国の対外政策に係る不透明感、中東やアジアの地政学的リスクが不安視されているものの、引き続き回復傾向で推移しています。

当社の関連業界である住宅関連業界においては、足元の賃貸住宅の着工戸数は減少が続いておりますが、過去10年平均との比較では依然として高い水準で推移しております。

このような経営環境のもと、上記の方針を実現し、安定的に継続して事業を拡大するために、今後も以下の課題に取り組んでまいります。

##### 保証事業の開拓・拡販

保証事業においては、家賃債務保証商品を主として、介護費用保証商品及び医療費用保証商品の拡販に注力いたしました。

家賃債務保証商品について、積極的な新規取引先の開拓を継続することにより新規優良顧客の獲得に努める他、既存クライアントに対しても、新たな商品の開発・販売を促進するなど、引き続き、お客様のニーズを捉え収益に繋げる必要があると考えております。特に、新規取引先につきましては、ターゲットを明確にした上で、顧客のニーズに合った提案を行ってまいります。

介護費用保証商品及び医療費用保証商品については、自社による販売推進に加え、パートナー企業等との協業を通じてマーケットの開拓に努め、新たな分野の保証サービスとして、家賃債務保証商品に並ぶ主力商品となるよう、引き続き拡販を進めてまいります。

また、養育費保証など、今まで保証サービスが提供されていない分野の開拓についても、進めてまいります。

##### ソリューションサービスの拡販

ソリューション事業においては、順調な成長を今後も継続するために、以下の方針のもと取り組んでまいります。

家賃保証関連の業務受託サービスについては、継続的な成長を実現すべく、引き続き安定的なサービス品質及び業務効率を重視したオペレーションに注力いたします。また、自社グループ内に保証会社を有する不動産管理

会社様に対しても、業務上の課題を解決する専門的な業務支援サービスであるソリューションサービスの提案活動を積極的に行なうことで、収益の拡大を図る方針であります。

前事業年度にスタートいたしました賃貸物件を対象とした、保険募集の支援サービスである保険デスクサービスは、順調に受託件数を増加させており、次年度以降も、新規契約先の獲得を進めてまいります。

### (3) 人材の採用及び育成

当社がお客様をはじめ、各パートナー企業から信頼して頂き、頼りにされる企業となるために、常に優秀な人材を確保すると共に、採用した人材を育成していくことが必要と考えております。これまでの採用活動で得られたノウハウを有効利用することで、より優秀な人材を多く採用できるよう尽力してまいります。なお、当社は従来、即戦力として中途採用により人材を確保してまいりましたが、当事業年度より、新卒の採用活動をスタートさせ、平成30年4月には、初めての新卒の新入社員を迎えることができました。今後は、即戦力としての中途採用と、中長期的な企業価値の向上を見据えた新卒採用を並行して行っていく方針です。また、適切な目標管理、各種研修制度を通じて、採用した社員の育成にも力を入れてまいります。

## 2 【事業等のリスク】

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

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

### (1) 外部経営環境による影響について

当社が展開している家賃債務保証及び家賃債務保証関連のソリューションサービスは、住宅の賃貸借契約の存在を前提として提供されるものであります。そのため、賃貸住宅の着工件数、景気及び賃料の動向、人口及び世帯数の増減など、賃貸住宅市場に影響を及ぼす外部経営環境の動向は、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### (2) 信用リスク

当社が提供する保証サービスは、保証委託者の債務不履行が発生した場合に当社が代位弁済を行うものであり、その性質上、代位弁済した立替債権の一部が未回収となる可能性があります。

当社では、想定を超えて立替債権が発生することがないように保証委託契約前に審査を実施しております。審査の実施においては、保証審査規程を整備した上で、代位弁済型の保証商品については、自社の審査システムに基づき、家賃決済クレジットサービス付商品については、大手信販会社と連携し、審査の適切性の確保に努めております。また、発生した立替債権については、滞納案件の状況に応じた適切かつ早期の督促により債権の正常化を図り、圧縮を進めております。その上で、発生する債権の回収不能時の損失及び将来の保証履行発生による損失に備えて、過去の回収実績等をもとに、貸倒引当金及び保証履行引当金を計上し、会計上の手当てを行っております。

しかしながら、著しい経済環境の悪化等により、立替債権が増加し、貸倒引当金及び保証履行引当金が想定を超えて計上された場合には、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

### (3) システムリスク

当社は、保証委託者の情報を一元管理するため、業務の大部分においてシステムを利用しております。各種システムの利用については、その機能や仕様を十分に検討して運用しており、情報セキュリティ基本方針に基づきセキュリティ対策も講じておりますが、事故や災害、ハードウェア・ソフトウェアの不具合、コンピュータウイルスや外部からの不正アクセス並びに人為的ミス等により、システムの停止又は誤作動が発生した場合には、業務の停止や損害の発生により、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

### (4) 風評リスク

当社及び当社が属する家賃債務保証業界に対して否定的な風評が広まった場合、その内容の真偽に関わらず、当社の評判や事業に対する信頼が低下する可能性があります。当社は、コンプライアンスを重視した回収活動を徹底するため、債権管理規程を整備し運用しており、インターネット掲示板等への書き込み等による否定的な風評に対しても、定期的にモニタリングを実施し、リスク・コンプライアンス委員会において、必要な対応を協議することとしております。そうした対応にもかかわらず、否定的な風評が広まった場合には、顧客や取引先からの信用を失い、当社の業績に影響を与える可能性があります。

また、当社は新たな分野の保証サービスとして、介護費用保証及び医療費用保証を提供しております。新たな保証サービスにおいても、コンプライアンスを重視してサービスを提供しておりますが、新たな保証サービスに対して否定的な風評が広まった場合、当該保証サービスの成長性が低下する可能性があります。

### (5) 個人情報漏洩リスク

当社は、事業の性質上、保証委託者をはじめ多くの個人情報を保有しております。当社は、個人情報の漏洩を防ぐため、個人情報について適切な保護措置を講ずる体制を整備し「プライバシーマーク」を取得して、個人情報保護規程に基づき当該情報の管理を徹底しております。しかしながら、悪意による第三者からの当社データベースへの攻撃や、従業員や外部委託者の人為的ミス及び事故等により、当該情報が外部に漏洩した場合には、当社の信用が失われ、当社の業績に影響を与える可能性があります。

## (6) 法的規制等について

当社が提供している保証サービスについては、当事業年度末現在において、事業を直接的に規制する法令等は存在していません。また、サービスを提供するにあたり、法令に基づく関係監督官庁への届出や許認可の取得の義務、並びに業界団体への加入義務等の規制もありません。しかしながら、今後、新たな法的規制の導入や現行法令等の解釈の変化により、サービス内容の変更を余儀なくされ、又は保証事業自体の継続が困難となった場合には、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

## (7) 重要な取引先について

当社は、大和リビング株式会社の管理している物件に関連して、保証サービス及び保証関連の業務受託等のソリューションサービスを提供しており、その内容は下記のとおりであります。なお、当社は大和リビング株式会社との良好な取引関係の維持と更なる発展に努めております。

## 保証サービス

当社が提供している家賃債務保証サービスは、主に賃貸住宅の管理会社等を通じて、賃貸物件の入居者に対して提供されております。当社は、大和リビング株式会社と業務委託契約を締結し、当該業務を委託しており、同社が管理している賃貸物件等にかかる保証サービスの売上高は、平成30年3月期において当社全売上高の24.4%を占めております。当社が提供する保証サービスは、保証委託者との保証委託契約に基づき保証料を収受するものであり、直接の販売先は不特定多数の各保証委託者となっておりますが、同社が管理する物件数又は同社との取引関係に変化が生じた場合や、同社の経営方針に変更が生じた場合には、同社が管理している賃貸物件につき、賃貸借契約の終了に伴い当社保証契約が解約される一方で、同社を介した新規の保証契約数が大幅に減少するなどにより、当社の業績に影響を与える可能性があります。

## ソリューションサービス

当社は、大和リビング株式会社が管理している物件の入居者を対象として、保証関連の業務受託等に関するソリューションサービスを提供しております。本サービスは、同社が連帯保証人不要制度を導入したことに伴い、審査業務、未入金案内業務及び債権管理支援業務等を一括して受託サービスとして提供するものが主であり、連帯保証人不要制度の導入後、契約件数を増加させております。当該サービスは、大和リビング株式会社及び大和ハウスフィナンシャル株式会社から業務を受託しております。両社に対する当該業務受託を含むソリューションサービスの売上高が当社全売上高に占める割合は、平成30年3月期において、大和リビング株式会社が6.2%、大和ハウスフィナンシャル株式会社が40.9%と比較的高い水準にあります。当社は質の高いサービスを提供することで大和リビング株式会社及び大和ハウスフィナンシャル株式会社と良好な取引関係の維持と更なる発展に努めております。しかしながら、大和リビング株式会社が管理する物件数又は両社との取引関係に変化が生じた場合や、両社の経営方針に変更が生じた場合には、取扱件数の減少等により当社の業績に影響を与える可能性があります。

## (8) 株式会社プレステージ・インターナショナルとの関係について

当社は、株式会社プレステージ・インターナショナルの連結子会社に該当いたします。同社は、当事業年度末現在、当社の株式の57.4%を間接的に保有しており、当社取締役7名及び監査役4名のうち、取締役1名及び監査役1名が兼任となっております。

当社は、同社に対し、継続的な取引として、ソリューションサービスの提供及びソリューションサービスにおける業務の一部として審査申込受付に関する業務の委託等を行っておりますが、平成30年3月期において、ソリューションサービスの提供については2,546千円であり、当社の売上高合計に占める割合は1%未満であります。また、審査申込受付等に関する業務委託取引については70,735千円であり、経費の立替等のその他の取引と合計しても、売上原価及び販売費及び一般管理費合計に占める割合は5%未満であります。

上述のとおり同社との取引関係及び人的関係は限定的であり、当社の経営方針及び事業展開において、当社の独立性を阻害する状況にはないものと判断しております。しかしながら、同社は、当社の大株主であり、同社の経営方針に変更が生じた場合、当社の事業展開に影響を与える可能性があります。

(9) 人材の採用及び育成について

当社が実施するサービスの質を向上させ、継続的に事業を拡大していくためには、常に優秀な人材を確保し続け、また、採用した人材を育成していくことが必要と考えております。しかしながら、当社が求める優秀な人材を計画どおりに採用できなかった場合や、社外流出等の事由により既存の人材が失われた場合、また、採用した人材の育成が想定どおりに進まなかった場合には、機会損失や生産性の低下などにより事業運営や事業拡大に支障が生じ、当社の業績に影響を与える可能性があります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

##### 財政状態及び経営成績の状況

保証事業においては、高齢者向けの家賃債務保証商品及び事業用の賃貸物件を対象とした保証商品を開発し、販売を開始いたしました。また、医療保証の分野では、様々な分野のパートナーとの協業により、マーケット開拓に取り組んでまいりました。さらに、新たな保証商品として、養育費保証商品を開発し、今後の展開に向けた販売活動を開始いたしました。

ソリューション事業においては、賃貸物件の入居申込みに係る業務を新たに受託したことを受け、横浜ソリューションセンターを開設し、運営を開始いたしております。

また、当社は平成29年12月7日をもって、東京証券取引所マザーズから東京証券取引所市場第一部へ市場変更いたしました。

以上の結果、売上高に関しましては、保証事業の売上高は、1,464,170千円(前期比5.4%減)、ソリューション事業の売上高は、1,487,388千円(前期比27.6%増)となり、合計で2,951,559千円(前期比8.8%増)となりました。

営業利益に関しましては、売上の増加に伴う費用の増加を一定水準に抑制できたことにより、営業利益率が向上した結果、772,449千円(前期比27.0%増)となりました。経常利益は752,332千円(前期比25.8%増)となり、当期純利益は、508,729千円(前期比24.3%増)となりました。

なお、当社は総合保証サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

また、総資産については業績が順調に推移し、現金及び預金が増加したことなどにより、3,506,419千円となり、前事業年度末に比べ338,170千円増加いたしました。

##### キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物の残高は、2,613,039千円となり、前事業年度末に比べ353,450千円増加(前事業年度は1,577,947千円の増加)となりました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因は、以下のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金の増加は、532,373千円(前事業年度は343,352千円の増加)となりました。主な増加要因は、税引前当期純利益752,160千円、減価償却費29,799千円、前払費用の減少額38,404千円などであり、一方、主な減少要因は、保証履行引当金の減少額18,653千円、前受収益の減少額18,023千円、法人税等の支払額280,128千円などであり、であります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金の減少は、54,171千円(前事業年度は30,592千円の減少)となりました。主な減少要因は有形及び無形固定資産の取得による支出33,919千円、差入保証金の差入れによる支出21,321千円であり、あります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金の減少は、124,752千円(前事業年度は1,265,187千円の増加)となりました。主な減少要因は、配当金の支払額132,352千円などであり、あります。

生産、受注及び販売の状況

a. 生産実績

該当事項はありません。

b. 受注実績

該当事項はありません。

c. 販売実績

当事業年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
総合保証サービス事業	2,951,559	8.8
合計	2,951,559	8.8

(注) 1. 当社は総合保証サービス事業の単一セグメントであります。

2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
大和ハウスフィナンシャル株式会社	1,102,353	40.6	1,205,784	40.9

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成にあたって、事業年度末日における資産、負債の報告金額及び偶発債務の開示並びに事業年度における収益及び費用の報告金額に影響を与えるような見積り及び予測を必要とします。結果として、このような見積りと実績が異なる場合があります。

当社の財務諸表で採用する重要な会計方針は後記「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 重要な会計方針」に記載しており、特に以下の重要な会計方針の適用が当社の財務諸表の作成において使用される見積り及び予測に大きな影響を及ぼすと考えております。

a. 貸倒引当金

当社は、債権回収不能時に発生する損失の見積額について貸倒引当金を計上しております。主として一般債権については貸倒実績率により、債権先の財政状態が悪化しその支払能力が低下した場合は、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。

財政状態が悪化し、その支払能力が低下した債権先からの回収可能見込額を見積る際には、債権先の過去の支払い実績や現在の状況等を考慮しますが、時には見積りや予測を必要とします。そのため、現在回収可能と考えている債権残高に関して、債権先の状況の悪化や経済環境の変化等の追加情報を評価する結果、貸倒引当金を追加で計上する可能性があるると判断される場合もあります。

b. 保証履行引当金

当社は、保証履行により発生する損失の見積額について保証履行引当金を計上しております。保証履行引当金は、保証委託者の状況及び過去の一定期間における回収実績等を勘案して、保証履行による将来の予想損失額を計上しております。

当社が保証履行を行うことにより発生する損失額を見積る際には、保証委託者の状況や過去の回収実績等を考慮しますが、時には見積りや予測を必要とします。そのため、現在想定している保証履行の発生可能性に関



して、保証委託者の状況の悪化や経済環境の変化等の追加情報を評価する結果、保証履行引当金を追加で計上する可能性があるかと判断される場合もあります。

#### 当事業年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

##### a. 経営成績

当事業年度の売上高は前事業年度より238,413千円増加し、2,951,559千円（前期比8.8%増）となりました。これは、既存顧客である大手不動産管理会社が管理する賃貸物件を対象としたサービスが、保証サービスからソリューションサービスへシフトしている影響により、保証事業の売上高は、1,464,170千円（前期比5.4%減）となったものの、保証関連の業務受託サービスなどのC&Oサービスが順調に伸張したことなどにより、ソリューション事業の売上高が、1,487,388千円（前期比27.6%増）となったことによります。

また、業容の拡大により人件費は増加したものの、その他の原価増を抑制できた事により原価率が低減し、売上総利益は169,778千円増加し、1,450,090千円（前期比13.3%増）となりました。

販売費及び一般管理費は前事業年度より5,795千円増加し、677,641千円（前期比0.9%増）となりました。これは、IR関連費用及び新商品開発にかかる弁護士費用などが増加したことなどによります。

この結果、営業利益は163,983千円増加し、772,449千円（前期比27.0%増）となりました。

営業外収益は前事業年度より19千円増加し、51千円（前期比59.6%増）となりました。また、営業外費用は前事業年度より9,862千円増加し、20,168千円（前期比95.7%増）となりました。これは、東京証券取引所市場第一部への市場変更にかかる上場関連費用を計上したことなどによります。

この結果、経常利益は154,139千円増加し、752,332千円（前期比25.8%増）となりました。

特別利益は前事業年度より131千円増加し、131千円（前事業年度は特別利益の計上はありません。）となり、特別損失は前事業年度より302千円増加し、302千円（前事業年度は特別損失の計上はありません。）となりました。また、法人税、住民税及び事業税（法人税等調整額を含む）は243,431千円となりました。

この結果、当期純利益は508,729千円（前期比24.3%増）となりました。

##### b. 財政状態

当事業年度末における総資産は、3,506,419千円となり、前事業年度末に比べ338,170千円増加となりました。

流動資産は、3,266,754千円となり、前事業年度末に比べ309,405千円増加となりました。これは、前払費用が30,974千円減少し、貸倒引当金が12,724千円増加したものの、現金及び預金が353,450千円増加したことなどによります。

固定資産は、239,665千円となり、前事業年度末に比べ28,764千円増加となりました。これは、有形固定資産が18,642千円増加したことなどによります。

当事業年度末における負債合計は、1,063,812千円となり、前事業年度末に比べ45,840千円減少となりました。

流動負債は、994,230千円となり、前事業年度末に比べ43,725千円減少となりました。これは、未払金が22,526千円増加したものの、未払法人税等が47,464千円、保証履行引当金が18,653千円減少したことなどによります。

固定負債は、69,581千円となり、前事業年度末に比べ2,115千円減少となりました。これは、資産除去債務が5,828千円増加したものの、固定負債その他が10,462千円減少したことなどによります。

当事業年度末における純資産合計は、2,442,607千円となり、前事業年度末に比べ384,010千円増加となりました。これは、配当の支払により132,514千円減少したものの、当期純利益508,729千円を計上したことにより、利益剰余金が同額増加したことなどによります。

c. 経営成績に重要な影響を与える要因

当社の主要な業務委託先であります大和リビング株式会社において、平成26年度に連帯保証人不要制度が導入されたことに伴い、同社が管理する賃貸物件を対象とした当社サービスが、家賃債務保証サービスから審査業務、未入金案内業務及び債権管理支援業務等を一括して提供するソリューションサービスへ移行しております。今後も、賃貸物件への入居のタイミングで、順次、当該移行は進んでいくものと見込まれております。

保証事業については、大和リビング株式会社の管理している物件を対象とした保証サービスに係る保有契約者数は、減少が見込まれるものの、家賃債務保証を取り巻く環境は、保証会社の利用が定着し、保証会社利用割合は増加傾向にあるものと考えております。また、民法の改正により、個人の連帯保証人について、極度額を定めることが義務付けられる事などにより、機関保証のニーズは益々高まることが期待されております。このような環境のもと、新規の業務委託先の開拓により、保証サービスの拡販に注力すると共に、既存の大手パートナー企業との協業による家賃保証商品の開発にも力を入れていく方針であります。

また、介護費用保証商品及び医療費用保証商品については、自社による販売推進に加え、パートナー企業との協業を通じてマーケットの開拓に努め、新たな分野の保証サービスとして家賃債務保証商品に並ぶ主力商品となるよう、引き続き拡販に努めてまいります。

なお、販売面において拡販を進める一方で、代位弁済した債権の回収力の安定化により、代位弁済額の圧縮及び求償債権の正常化に継続して取り組んでまいります。

ソリューション事業については、上述のとおり、大和リビング株式会社の管理する物件を対象とした保証関連業務の受託サービスは、順調に推移していることから、今後も収益の拡大に貢献するものと考えております。また、保証関連業務の受託サービスを他の管理会社に対して、個別又は一括で提供することで、新たな収益の柱とすべく積極的な営業活動に努めるほか、Doc-onサービス及び保険デスクサービスについても、引き続き拡販に取り組んでまいります。

なお、中長期的展望としまして家賃債務保証ビジネスはいずれ成熟化し、競争は激しくなっていくものと考えております。そのため、当社は総合保証サービス会社として、家賃債務保証事業で培ったノウハウを活かし、他の分野における保証サービスの開発・販売、業務上の課題を解決する専門的な業務支援サービスであるソリューションサービスの提案を積極的に行うことで、収益の拡大を目指して取り組んでまいります。

これらの方針を事業計画として明示し実行するために、平成30年5月に中期経営計画を策定し開示いたしております。また、当該中期経営計画において、当社の重要な指標として、売上高、営業利益、営業利益率について、目標値を定めております。本目標値を達成し、企業価値を継続的に向上させるため、中期経営計画に掲げた事業展開の基本方針のもと、保証事業及びソリューション事業における以下の重点戦略を推進してまいります。

(中期経営計画の各重点戦略の骨子)

- ・主力事業としての家賃債務保証サービスの拡大・進化
- ・ソリューションサービスの推進
- ・介護費用保証及び医療費用保証における新市場の育成
- ・新たな保証・ソリューションサービスの開発による、次世代事業の創出

なお、中期経営計画は、当社ウェブサイトよりご覧頂くことができます。

(当社ウェブサイト)

<http://www.entrust-inc.jp/>

d. 資本の財源及び資金の流動性

当社は、保証事業において代位弁済を行なうため、一定の立替金が発生いたしますが、当該立替資金については、自己資金で賄われております。

また、当事業年度において実施いたしました設備投資の総額は、39,912千円となり、その他の経費も含め自己資金で行なっております。

今後の資本的支出の予定に関しましては、「第3 設備の状況」の「3 設備の新設、除却等の計画」をご参照下さい。

4 【経営上の重要な契約等】

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実施いたしました設備投資の総額は、39,912千円となりました。その主な内訳は、横浜ソリューションセンター開設に伴う内装設備及び機器等23,915千円、各オフィスの社用車4,688千円、その他家賃債務保証システム改修等のソフトウェア8,619千円等であります。

なお、資産除去債務に係る有形固定資産の増加額は含まれておりません。

また、当事業年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりであります。

なお、当社は総合保証サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

平成30年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
		建物	車両運搬具	工具、器具 及び備品	ソフト ウェア	合計	
本社 (東京都千代田区)	統括業務施設	25,915	-	5,701	38,246	69,863	69 (28)
横浜ソリューション センター (神奈川県横浜市神奈川区)	業務施設	15,571	-	9,813	412	25,798	7 (2)
大阪オフィス他 6ヶ所	営業及び業務 施設	1,521	5,897	2,515	-	9,934	16 (10)

(注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。

2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

3. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は年間の平均人員を(外書)で記載しております。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1)重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
		総額 (千円)	既支払額 (千円)				
本社 (東京都千代田区)	基幹業務システムの 開発	330,000	-	自己資金	平成30年 12月	平成33年 3月	(注) 1
本社 (東京都千代田区)	システム改修等	19,937	-	自己資金	平成30年 5月	平成30年 12月	(注) 1
地方オフィスの移転 (大阪府大阪市)	オフィスの移転	22,400	-	自己資金	平成30年 12月	平成31年 3月	(注) 1

(注) 1. 完成後の増加能力については計数把握が困難であるため、記載を省略しております。

2. 当社は総合保証サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

## 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	60,000,000
計	60,000,000

(注)平成30年1月26日開催の取締役会決議に基づき、平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合での株式分割及びこれに伴う定款変更を行っております。これにより、発行可能株式総数が30,000,000株増加しております。

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成30年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成30年6月25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	22,145,522	22,168,322	東京証券取引所 (市場第一部)	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。
計	22,145,522	22,168,322		

(注)1.提出日現在発行数には、平成30年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。  
2.平成29年12月7日をもって、東京証券取引所マザーズから東京証券取引所市場第一部に市場変更いたしました。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

##### 第3回新株予約権

決議年月日	平成27年9月18日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 4 当社従業員 61
新株予約権の数(個)	1,083 [969] (注)1
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数(株)	普通株式 216,600 [193,800] (注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	125 (注)1、2
新株予約権の行使期間	平成27年10月1日～平成32年9月30日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 128 (注)1 資本組入額 64 (注)1
新株予約権の行使の条件	新株予約権の割り当てを受けたものは、新株予約権の権利行使時においても、当社又は当社関係会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職など、正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。 その他の条件は、当社と新株予約権の割り当てを受けたものとの間で締結した「新株予約権割当契約書」で定めるところによる。
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、これに担保権を設定し、又はその他の処分をすることができない。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)3

当事業年度の末日(平成30年3月31日)における内容を記載しております。当事業年度の末日から提出日の前月末現在(平成30年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末における内容を[ ]内に記載しており、その他の事項については当事業年度の末日における内容から変更はありません。

(注)1.平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っており、各数値の調整を行っております。

新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、200株であります。

ただし、新株予約権の割当日後、当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

2. 新株予約権の割当日後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、新株予約権の割当日後に時価を下回る価額で新株式の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新株発行(処分)株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{1株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新株発行(処分)株式数}}$$

3. 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割、新設分割、株式交換又は株式移転（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）を行う場合において、組織再編行為の効力発生日に新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第 1 項第 8 号イからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件を勘案のうえ、上記 1. に準じて決定する。

- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記 2. で定められる行使価額を調整して得られる再編後行使価額に、上記 3. (3) に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じた額とする。

- (5) 新株予約権を行使することができる期間

上記表「新株予約権の行使期間」の初日と組織再編行為の効力発生日のうち、いずれか遅い日から上記表「新株予約権の行使期間」の末日までとする。

- (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

下記に準じて決定する。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第 1 項に従い算出される資本金等増加限度額の 2 分の 1 の金額とする。計算の結果 1 円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記 3. (6) 記載の資本金等増加限度額から、上記 3. (6) に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による取得の制限については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

- (8) その他新株予約権の行使の条件

上記表「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

- (9) 新株予約権の取得事由及び条件

下記に準じて決定する。

当社が消滅会社となる合併契約、当社が分割会社となる会社分割についての分割契約もしくは分割計画、又は当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画について株主総会の承認（株主総会の承認を要しない場合には取締役会決議）がなされた場合は、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権の全部を無償で取得することができる。

新株予約権者が権利行使をする前に、上記表「新株予約権の行使の条件」に従い本新株予約権の行使ができなくなった場合は、当社は新株予約権を無償で取得することができる。

(10) その他の条件については、再編対象会社の条件に準じて決定する。

【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)
平成27年9月24日 (注) 1	540,059	8,313,861	67,507	391,507	67,507	178,076
平成28年12月6日 (注) 2	1,430,000	9,743,861	414,414	805,921	414,414	592,490
平成28年12月7日～ 平成28年12月26日(注) 3	7,400	9,751,261	947	806,868	947	593,437
平成28年12月27日 (注) 4	339,000	10,090,261	98,242	905,110	98,242	691,679
平成28年12月28日～ 平成29年3月31日(注) 3	952,100	11,042,361	121,868	1,026,979	121,868	813,548
平成29年4月1日～ 平成30年2月28日(注) 3	26,100	11,068,461	3,340	1,030,320	3,340	816,889
平成30年3月1日 (注) 5	11,068,461	22,136,922	-	1,030,320	-	816,889
平成30年3月1日～ 平成30年3月31日(注) 3	8,600	22,145,522	550	1,030,870	550	817,439

(注) 1. 有償第三者割当

割当先 桑原豊、株式会社桑原トラスト、株式会社トリニティジャパン

発行価格 1株当たり250円 資本組入額 1株当たり125円

2. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 630円

引受価額 579.6円

資本組入額 289.8円

3. 新株予約権の行使による増加であります。

4. 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)

発行価格 579.6円

資本組入額 289.8円

割当先 みずほ証券株式会社

5. 平成30年3月1日付で、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。

6. 平成30年4月1日から平成30年5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22,800株、資本金及び資本準備金がそれぞれ1,459千円増加しております。

(5) 【所有者別状況】

平成30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)	-	17	28	36	43	6	3,853	3,983	
所有株式数 (単元)	-	28,688	6,605	9,139	136,765	65	40,176	221,438	1,722
所有株式数 の割合(%)	-	12.96	2.98	4.13	61.76	0.03	18.14	100.00	

(6) 【大株主の状況】

平成30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(%)
Prestige International (S) Pte Ltd. (常任代理人 みずほ証券株式会社)	583 ORCHARD ROAD, #09-03 FORUM, SINGAPORE	12,707,594	57.38
日本マスタートラスト信託銀行株式 会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,588,900	7.17
桑原 豊	東京都千代田区	810,728	3.66
野村信託銀行株式会社(投信口)	東京都千代田区大手町2丁目2-2	642,300	2.90
株式会社桑原トラスト	東京都千代田区三番町12-3	500,000	2.26
株式会社トリニティジャパン	東京都港区虎ノ門5丁目11-2	334,000	1.51
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	220,600	1.00
CHASE MANHATTAN BANK GTS CLIENTS ACCOUNT ESCROW (常任代理人 株式会社みずほ銀行決 済営業部)	5TH FLOOR, TRINITY TOWER 9, THOMAS MORE STREET LONDON, E1W 1YT, UNITED KINGDOM	217,000	0.98
資産管理サービス信託銀行株式会 社(証券投資信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12 晴海アイランドトリトンスクエアオフィス タワーZ棟	211,600	0.96
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	157,600	0.71
計		17,390,322	78.53



(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成30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)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 22,143,800	221,438	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。
単元未満株式	普通株式 1,722		
発行済株式総数	22,145,522		
総株主の議決権		221,438	

【自己株式等】

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】

該当事項はありません。

(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】

該当事項はありません。

### 3 【配当政策】

当社は将来の事業拡大と企業体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、業績と連動した安定的な配当を継続していくことを基本方針としております。

この方針のもと、当事業年度の剰余金の期末配当金につきましては、1株につき普通配当を3円とさせて頂きました。中間期において中間配当金は1株につき2円（平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を実施しており、この影響を考慮しております。）を実施いたしております。

また、内部留保資金につきましては、財務体質のさらなる強化及び事業拡大のため、サービスの開発、品質の向上のために有効活用していきたいと考えております。

なお、平成30年5月に公表いたしました中期経営計画におきまして、平成33年3月期までに配当性向を30%超とする目標値を設定しております。

当社は剰余金の配当について、法令に別段の定めのある場合を除き、取締役会の決議により行うことができる旨を定款に定めております。また、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を、取締役会の決議により行うことができる旨を定款に定めております。これらは、剰余金の配当等の決定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しております。

基準日が当事業年度に属する取締役会決議による剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成29年10月27日 取締役会決議	44,175	4.00
平成30年5月11日 取締役会決議	66,436	3.00

(注) 当社は平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。当該株式分割前の1株当たり配当額については、実際の配当額を記載しております。

### 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9期	第10期	第11期	第12期	第13期
決算年月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月
最高(円)				1,202	2,232 965
最低(円)				671	691 714

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成29年12月7日より東京証券取引所第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズにおける株価を記載しております。
2. 当社株式は、平成28年12月7日から東京証券取引所マザーズに上場しております。それ以前については、該当事項はありません。
3. 印は株式分割（平成30年3月1日、1株 2株）による、権利落後の最高・最低株価を示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年10月	11月	12月	平成30年1月	2月	3月
最高(円)	1,364	1,512	1,850	2,232	2,191 965	918
最低(円)	990	1,280	1,351	1,621	1,517 856	714

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成29年12月7日より東京証券所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズにおける株価を記載しております。
2. 印は、株式分割（平成30年3月1日、1株 2株）による、権利落後の最高・最低株価を示しております。

5 【役員の状況】

男性11名 女性1名(役員のうち女性の比率8%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役社長	執行役員	桑原 豊	昭和33年10月21日	昭和56年4月 I N A 保険会社（現Chubb損害保険株式会 社）入社 平成2年1月 チューリッヒ保険会社日本支社入社 営業部長 平成11年8月 株式会社エム・ファースト代表取締役 平成18年3月 当社設立代表取締役 平成23年2月 当社取締役 平成25年5月 当社代表取締役社長 平成27年4月 当社代表取締役社長執行役員（現任） 平成27年8月 株式会社桑原トラスト代表取締役（現 任）	(注)3	810,728
取締役	執行役員 営業統括本部 長	高堂 潔	昭和28年10月8日	昭和51年4月 中央物産株式会社入社 昭和59年3月 三井ホーム株式会社入社 平成11年1月 三井ホーム北海道株式会社代表取締役社 長 平成19年4月 三井ホーム株式会社九州営業副本部長 三井ホーム鹿児島株式会社取締役 九州ツープイフォー株式会社代表取締役 社長 平成21年4月 三井ホーム株式会社開発営業本部長 平成22年4月 同社東北・北海道営業本部長 三井ホーム北海道株式会社取締役 平成23年4月 三井ホーム株式会社東関東営業本部長 茨城中央ホーム株式会社取締役 平成25年4月 三井ホームエステート株式会社取締役 平成26年4月 同社常務取締役 平成28年7月 当社取締役執行役員 平成29年2月 当社取締役執行役員第1営業部長 平成30年4月 当社取締役執行役員営業統括本部長（現 任）	(注)3	
取締役	執行役員 財務経理部長	太田 博之	昭和49年8月3日	平成11年10月 中央監査法人（みずず監査法人に名称変 更後解散）入所 平成19年12月 株式会社ジークホールディングス 入社経 理部長 当社入社 平成26年10月 当社財務経理部長 平成27年1月 当社取締役執行役員財務経理部長（現 任） 平成27年4月	(注)3	28,000
取締役	執行役員 債権管理部長	藤森 武	昭和46年8月17日	平成7年4月 株式会社武富士（現株式会社日本保証） 入社 平成18年7月 同社債権管理部次長 平成19年12月 同社債権管理本部第二管理部部长 平成24年8月 当社入社 平成25年1月 当社債権管理部長 平成27年4月 当社取締役執行役員債権管理部長（現 任）	(注)3	
取締役	執行役員 総務部長	川島 俊忠	昭和49年9月17日	平成9年4月 アート印刷株式会社入社 平成13年2月 デルコンピュータ株式会社（現デル株式 会社）入社 平成18年9月 株式会社ダイレクト・リンク入社 平成19年12月 同社取締役管理部長 平成21年10月 当社入社 平成23年4月 当社経営企画室長 平成24年6月 当社管理部長兼債権管理部長 平成25年4月 当社管理部長 平成27年1月 当社人事総務部長 平成27年4月 当社取締役執行役員人事総務部長 平成27年10月 当社取締役執行役員人事部長 平成28年4月 当社取締役執行役員法務・情報管理部長 平成29年7月 当社取締役執行役員総務部長（現任）	(注)3	200

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		玉上 進一	昭和30年11月26日	昭和51年4月 昭和61年10月 平成元年2月 平成7年6月 平成19年10月 平成22年2月 平成22年7月 平成25年5月 平成26年4月 平成27年4月 平成29年4月 光伸株式会社入社 株式会社プレステージ・インターナショナル入社 同社代表取締役副社長 同社代表取締役 同社代表取締役兼代表執行役員 当社取締役 株式会社プレステージ・インターナショナル代表取締役 当社代表取締役 株式会社プレステージ・インターナショナル代表取締役兼社長執行役員海外事業本部長 当社取締役(現任) 株式会社プレステージ・インターナショナル代表取締役兼社長執行役員(現任)	(注)3	
取締役		山中 正竹	昭和22年4月24日	昭和45年4月 平成11年4月 平成15年4月 平成22年4月 平成27年6月 平成27年10月 平成29年5月 平成30年5月 住友金属工業株式会社(現新日鐵住金株式会社)入社 法政大学工学部教授 株式会社横浜ベイスターズ(現株式会社横浜DeNAベイスターズ)取締役 法政大学特任教授 一般財団法人全日本野球協会理事 当社取締役(現任) 一般財団法人全日本野球協会業務執行理事 副会長 一般財団法人全日本野球協会代表理事会長(現任)	(注)3	
取締役		松山 哲人	昭和37年7月3日	昭和61年4月 平成9年6月 平成13年3月 平成14年9月 平成15年5月 平成19年10月 平成22年5月 平成24年11月 平成26年12月 平成27年6月 平成30年6月 三菱商事株式会社入社 MCF Financial Services Ltd. 出向 三菱商事証券株式会社(現三菱商事アセットマネジメント株式会社)出向 ナノテク・パートナーズ株式会社代表取締役 株式会社メディカル・プロテオスコープ取締役COO兼CFO、代表取締役社長歴任 株式会社CSK-IS執行役員 株式会社ローソン事業開発本部長、執行役員海外事業グループCOO等歴任 日東紡績株式会社参与、同理事、ニッポーメディカル株式会社専務取締役等歴任 ナノキャリア株式会社入社 同社取締役CFO兼社長室長(現任) 当社取締役(現任)	(注)3	
常勤監査役		佐藤 智之	昭和29年4月21日	昭和53年4月 平成14年6月 平成15年6月 平成16年4月 平成17年6月 平成21年6月 平成26年10月 八千代証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)入社 国際証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)本店営業部長 三菱証券株式会社(現三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)執行役員本店営業部長 同社執行役員 国際投信投資顧問株式会社(現三菱UFJ国際投信株式会社)常勤監査役 同社常勤顧問 当社常勤監査役(現任)	(注)4	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
常勤監査役		竹内 祐博	昭和41年11月4日	平成元年4月 平成13年4月 平成18年4月 平成18年8月 平成23年6月 平成25年11月 平成26年10月 平成27年4月 平成27年10月	三協アルミニウム工業株式会社(現三協立山株式会社)入社 A I U 保険会社日本支社(現A I G 損害保険株式会社)入社 当社入社 市場開発部長 当社営業部長 当社営業本部長 当社営業部長 当社新事業創造室長 当社新事業創造部長 当社常勤監査役(現任)	(注) 4	
監査役		一條 和幸	昭和32年5月5日	昭和56年4月 昭和62年3月 平成4年8月 平成9年2月 平成19年4月 平成24年12月 平成29年6月	株式会社東京ニュースター入社 株式会社ワールド航空サービス入社 株式会社クオニージャパン入社 株式会社プレステージ・インターナショナル入社 同社総務部部長 同社社長室室長 当社監査役(現任) 株式会社プレステージ・インターナショナル監査役(現任)	(注) 5	
監査役		坂田 美穂子 (弁護士職務上の氏名： 大澤 美穂子)	昭和50年10月8日	平成17年10月 平成23年4月 平成24年12月 平成27年10月	第二東京弁護士会に弁護士登録 クレオール日比谷法律事務所入所 中央大学法学部兼任講師就任 クラス銀座法律事務所代表(現任) 防衛省再就職等監察官就任(現任) 当社監査役(現任)	(注) 4	
計							838,928

- (注) 1. 取締役 山中正竹氏及び松山哲人氏は、社外取締役であります。
2. 監査役 佐藤智之氏及び坂田美穂子氏は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、平成30年6月22日の定時株主総会より選任後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。
4. 平成28年6月22日の定時株主総会より選任後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終結の時までであります。
5. 平成29年6月22日の定時株主総会より選任後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、「お客様にどれだけ喜んでいただけるか。」「お客様にどれだけ安心していただけるか。」「お客様にどれだけ信頼していただけるか。」を経営姿勢とし、事業拡大を図っていく中で、「コンプライアンスの維持と株主の利益を最大化すること」を重視し、コーポレート・ガバナンスの強化に努めてまいります。

#### 企業統治の体制

##### a 会社の機関の内容

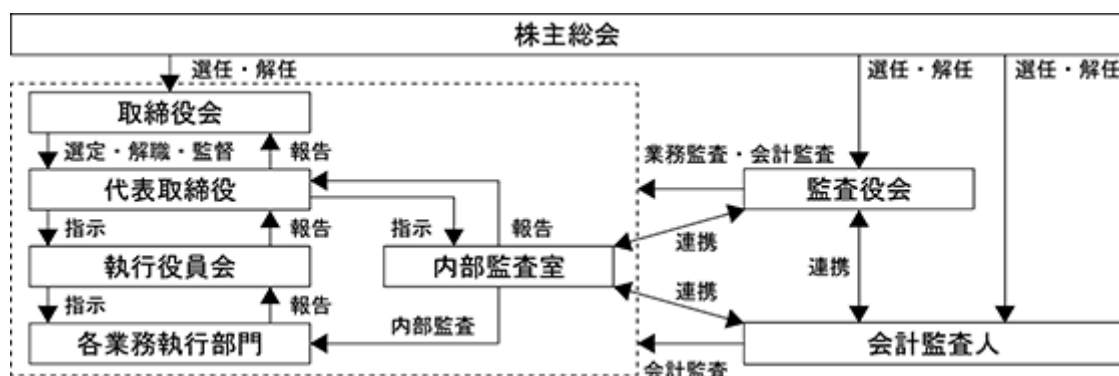
当社は、会社の機関として会社法に規定する取締役会を採用しております。取締役会は、取締役の業務執行の監督及び監視を行っております。また、当社は監査役会を設置しており、取締役会の業務執行の監督について監査を行う体制を執っております。

当社の取締役会は、現在8名（うち2名は社外取締役）で構成されており、会社法で定められた事項及び当社の経営に関する重要事項等について審議・決定する機関とし、経営環境の変化に即応するため毎月定例で開催しております。この他に、緊急を要する場合には、その都度臨時取締役会を招集し、付議すべき議案について機動的に審議しております。

当社の監査役会は4名（うち2名は社外監査役）で構成されており、常勤監査役は2名であります。経営の適法性・効率性について総合的にチェックする機関として月1回以上定期的に開催されており、コーポレート・ガバナンス及びコンプライアンス等の観点から、取締役の業務執行を監視監督しております。各監査役は、毎回の取締役会にて議案の審議、決裁の詳細を傍聴し、必要に応じ意見を述べております。

なお、代表取締役及び各取締役の業務執行を補佐することで、経営環境の変化に柔軟に対応し、業務執行の円滑化を図ることを目的として、執行役員制度を採用しております。

会社の模式図は次のとおりであります。



##### b 内部統制システムの整備の状況

当社は、内部統制システムの整備に関する基本方針について、次のとおり定めております。

###### (a) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

行動規範に基づきコンプライアンス規程を制定し、取締役及び使用人の職務執行が法令・定款等を遵守することを徹底するものとする。また、代表取締役を委員長とするリスク・コンプライアンス委員会において、リスク及びコンプライアンス全般に関する事項について評価・検討を行うことにより、内部統制の構築及び維持向上を図るものとする。併せて、代表取締役直属の組織として内部監査室を設け、各部門の業務執行及びコンプライアンスの状況等について、定期的な監査を実施し、その結果を常勤監査役と連携するとともに、代表取締役に報告するものとする。

###### (b) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報の取扱いは、文書管理規程に基づき、総務部を主管部署として、適切に保存及び管理するものとする。

###### (c) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理規程を制定し、当社の損失の最小化を図る体制を構築・運用するものとする。また、代表取締役を委員長とするリスク・コンプライアンス委員会において、リスクを評価するとともに、リスクの回避及び軽減策等のリスク管理体制の評価を実施するものとする。

(d) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役の業務執行の効率化を実現するため、組織、業務分掌、職務権限等を定めた各種規程を定めるものとする。また、定時取締役会を毎月1回、また臨時取締役会を必要に応じて開催し、迅速な意思決定が行える体制を構築するものとする。

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

当社の行動規範のみならず、親会社であるプレステージ・インターナショナルグループの行動規範に準拠するものとする。また、当社が、将来子会社等を設置する場合には、当該子会社を含めたグループ会社の内部統制の有効性及び妥当性を確保するため、必要な管理規程を制定し、必要な体制を整備するものとする。

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

監査役が職務を補助する使用人を置くことを求めた場合、要請に応じて監査役の業務補助のための使用人を置くこととし、その人事については、監査役と協議の上、決定するものとする。

(g) 監査役がその職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項及び監査役からの指示の実効性に関する事項

監査役が職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性を確保するため、当該使用人への指揮命令は監査役が行うものとし、人事異動・評価等を行う場合には、予め監査役と協議し、監査役の意見を重視することとする。

(h) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制及びその他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並びに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

会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実、又はその事実を発見した場合、役職員が法令もしくは定款に違反する行為をし、又はこれらの行為をするおそれがあると考えられるときは、直ちに監査役に直接報告を行うものとする。また監査役監査規程に基づき、監査役に対する報告事項について実効的且つ機動的な報告がなされるよう、社内体制の整備を行い、監査役に対しての報告体制を確立するものとする。さらに、監査役へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するため、内部通報制度においては、通報者に対する不利益な取扱いを禁止するものとする。

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

監査役が監査の実施のために生じた費用を請求するときは、監査役の求めに応じて適切に処理するものとする。

(j) 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性及び適正性を確保するため、また金融商品取引法に基づく適切な内部統制報告書を提出するために必要な体制の整備及び運用を行い、その有効性を定期的に評価し、必要な是正を行っていくものとする。

(k) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

- イ 当社は、反社会的勢力に対して取引を含む一切の関係を遮断することを基本方針とし、これらの実効性を確保するため「反社会的勢力対策規程」を整備するとともに、顧問弁護士や警察等外部の専門機関と適宜連携しながら、反社会的勢力による経営活動への関与や反社会的勢力からの被害を防止するための対応を行うものとする。
- ロ 反社会的勢力による不当な要求に対しては総務部を対応部署とし、社内外の関係部署と情報の収集及び情報の共有を図り対処を行うものとする。

c リスク管理体制の整備の状況

当社はリスク管理を経営上の極めて重要な活動と認識し、企業価値及び信頼性の向上を目的として、事業活動に伴う各種のリスクに適切に対応し、コンプライアンス体制を維持するための組織として、「リスク・コンプライアンス委員会」を設置しております。

また、当社は「個人情報の保護に関する法律」に定める個人情報取扱事業者該当し、取得した個人情報の漏洩等は当社の信用低下に直結することから、個人情報保護管理者をおき、個人情報管理に関するセキュリティ対策を講ずるとともに、全従業員を対象とした研修を実施し、個人情報の適正管理に努めております。

d 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）及び監査役との間において、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定することができる旨を定款で定めており、山中正竹氏、松山哲人氏及び坂田美穂子氏との間で責任限定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、取締役及び監査役のいずれも法令に規定される最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該業務執行取締役等でない取締役及び監査役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。

内部監査及び監査役監査

当社の内部統制上、内部監査機能は特に重要な機能であると認識しております。内部監査を行う部門として、代表取締役の指示のもと、内部監査室がその任にあたり、専任である2名が年間計画に基づき、各部署の監査を実施しております。監査結果は、直接代表取締役に文書で報告されております。被監査部署に対しては、代表取締役名での改善指示書を発し、その後遅滞なく改善状況回答書を提出させることにより、内部統制システムを充実させ、内部監査の実効性を確保しております。

また、常勤監査役は、取締役会及び重要な社内の会議に出席するほか、取締役等から直接業務執行について聴取し、営業報告、重要な決議資料及び会計資料の閲覧などを適宜行っております。

このほか、監査役は、内部監査室及び会計監査人と定期的に協議を行い、監査内容について意見交換を行っており、それぞれの相互連携が図られております。

社外取締役及び社外監査役

当社は社外取締役2名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役及び社外監査役は、監督機能の強化又は監査役の監査機能強化のため、当社にとって重要な位置づけであると考えております。社外取締役は、議決権を有する取締役の一員として、審議及び決議に参加することで、取締役会としての監督機能の向上に努めております。また、社外監査役による取締役会での発言は経営の客観性、適正な取締役会の運営に貢献しております。

社外取締役山中正竹氏は、他の会社における取締役としての経験及びさまざまな業務経験による幅広い見識を有しており、客観的かつ公正な立場から当社の経営に対する監督機能及び牽制機能を発揮いただけるものと判断し、社外取締役に選任しております。なお、同氏と当社の間には、人的関係、資本的關係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

社外取締役松山哲人氏は、他の会社において社長、取締役等を歴任し、経営に関する幅広い経験と見識を有しており、客観的かつ公正な立場から当社の経営に対する助言や提案を通じて、監督機能及び牽制機能のさらなる強化が期待できるものと判断し、社外取締役に選任しております。なお、同氏と当社の間には、人的関係、資本的關係、取引関係及びその他の利害関係はありません。



社外監査役佐藤智之氏は、証券業界における長期の職務経験並びに監査役としての豊富な経験を有しており、客観的立場から適切な監査を実施いただけるものと判断し、社外監査役に選任しております。なお、同氏と当社の間には、人的関係、資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

社外監査役坂田美穂子氏は、弁護士として法務に関する専門的かつ広範な知識及び豊富な経験を有しており、専門的見地から適切な監査を実施いただけるものと判断し、社外監査役に選任しております。なお、同氏と当社の間には、人的関係、資本的关系、取引関係及びその他の利害関係はありません。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針を定めておりませんが、東京証券取引所の独立役員に関する判断基準等を参考にし、豊富な知識や経験を持ち、公正な立場で取締役に対する監督機能及び牽制機能を十分に発揮できる者を起用しており、社外取締役山中正竹氏及び松山哲人氏並びに社外監査役佐藤智之氏及び坂田美穂子氏は東京証券取引所の定めに基づく独立役員であります。

また、社外取締役及び社外監査役は、常勤監査役及び内部監査室と定期的に協議を行い、必要に応じて意見交換を実施するほか、常勤監査役及び内部監査室と会計監査人の協議の結果等についての報告を受けることで会計監査、内部統制並びに内部監査との相互連携を図っております。

#### 役員の報酬等

##### a 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (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。)	78,000	78,000	-	-	-	5
監査役 (社外監査役を除く。)	6,960	6,960	-	-	-	1
社外取締役	1,800	1,800	-	-	-	1
社外監査役	8,760	8,760	-	-	-	2

(注) 対象となる役員の員数には、無報酬の役員を含めておりません。

##### b 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

##### c 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

取締役及び監査役の報酬の決定については、株主総会でそれぞれ報酬総額の決議を得ております。報酬総額の範囲内で、取締役については、各取締役の職務執行状況等を勘案し代表取締役が報酬額を決定し、監査役については監査役会で決定しております。

取締役の報酬限度額は、平成30年6月22日開催の定時株主総会において年額240百万円以内(但し、使用人分給与は除き、うち社外取締役分年額20百万円を含む)と決議されております。監査役の報酬限度額は、平成27年9月18日開催の臨時株主総会において年額20百万円以内と決議されております。

株式の保有状況

- a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式  
 (a) 銘柄数：1銘柄  
 (b) 貸借対照表計上額の合計額：1,647千円
- b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
ANAホールディングス株式会社	4,000	1,359	株主優待目的

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
ANAホールディングス株式会社	400	1,647	株主優待目的

- c 保有目的が純投資目的である投資株式  
 該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は日高真理子、安藝眞博であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士10名、その他8名であります。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

- a 剰余金の配当  
 当社は、会社法第459条1項各号に定める事項（剰余金の配当等）については、法令に別段の定めのある場合を除き、取締役会の決議により定めることができる旨を定款に定めております。また、取締役会の決議によって中間配当をすることができる旨定款に定めております。これらは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。
- b 取締役及び監査役の責任免除  
 当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めております。
- c 自己株式の取得  
 当社は、経済情勢の変化に対応して財務政策等の諸施策を機動的に実行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、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。

取締役の定数

当社は、取締役の定数を10名以内とする旨を定款に定めております。

**取締役の選任の決議要件**

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

**株主総会の特別決議要件**

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨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。

(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】

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)
11,500	990	11,500	570

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、株式上場に係るコンフォート・レター作成業務であります。

当事業年度

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、東京証券取引所市場第一部指定に係るコンフォート・レター作成業務であります。

【監査報酬の決定方針】

監査報酬の決定方針は、特に定めておりませんが、監査日数等を勘案し、監査役会の同意のうえ決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人の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、連結財務諸表は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、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、専門情報誌の確認及び会計・税務に関連するセミナーへ定期的に参加しております。

## 1 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,259,589	2,613,039
売掛金	167,206	181,510
立替金	694,653	683,693
前払費用	228,121	197,147
繰延税金資産	32,284	27,581
その他	2,300	3,312
貸倒引当金	426,806	439,530
流動資産合計	2,957,348	3,266,754
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	48,509	64,893
減価償却累計額	14,953	21,884
建物（純額）	33,556	43,008
車両運搬具	14,928	16,440
減価償却累計額	10,219	10,543
車両運搬具（純額）	4,708	5,897
工具、器具及び備品	21,947	34,772
減価償却累計額	11,918	16,741
工具、器具及び備品（純額）	10,029	18,030
有形固定資産合計	48,294	66,936
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	42,287	38,659
無形固定資産合計	42,287	38,659
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,359	1,647
長期前払費用	12,146	4,715
その他	106,813	127,706
投資その他の資産合計	120,318	134,069
<b>固定資産合計</b>	210,901	239,665
<b>資産合計</b>	3,168,249	3,506,419

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	1,939	1,719
未払金	101,114	123,640
未払費用	2,702	2,772
未払法人税等	200,111	152,647
前受金	286	101
預り金	3,826	12,778
前受収益	606,371	595,804
賞与引当金	39,423	41,186
保証履行引当金	82,139	63,485
その他	41	93
<b>流動負債合計</b>	<b>1,037,955</b>	<b>994,230</b>
<b>固定負債</b>		
繰延税金負債	4,895	7,414
資産除去債務	33,091	38,920
その他	33,709	23,246
<b>固定負債合計</b>	<b>71,696</b>	<b>69,581</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,109,652</b>	<b>1,063,812</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,026,979	1,030,870
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	813,548	817,439
<b>資本剰余金合計</b>	<b>813,548</b>	<b>817,439</b>
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
繰越利益剰余金	216,929	593,144
<b>利益剰余金合計</b>	<b>216,929</b>	<b>593,144</b>
<b>株主資本合計</b>	<b>2,057,457</b>	<b>2,441,455</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	302	502
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>302</b>	<b>502</b>
新株予約権	837	649
<b>純資産合計</b>	<b>2,058,597</b>	<b>2,442,607</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>3,168,249</b>	<b>3,506,419</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
売上高	2,713,146	2,951,559
売上原価	1,432,834	1,501,469
売上総利益	1,280,311	1,450,090
販売費及び一般管理費	<sup>1</sup> 671,845	<sup>1</sup> 677,641
営業利益	608,465	772,449
営業外収益		
受取利息	9	22
受取配当金	20	24
雑収入	3	4
営業外収益合計	32	51
営業外費用		
固定資産除却損		<sup>2</sup> 0
上場関連費用	10,305	20,168
営業外費用合計	10,305	20,168
経常利益	598,192	752,332
特別利益		
固定資産売却益		<sup>3</sup> 131
特別利益合計		131
特別損失		
固定資産売却損		<sup>4</sup> 302
特別損失合計		302
税引前当期純利益	598,192	752,160
法人税、住民税及び事業税	198,388	236,297
法人税等調整額	9,369	7,133
法人税等合計	189,018	243,431
当期純利益	409,174	508,729

## 【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)		当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
労務費	1	365,224	25.5	445,379	29.7
経費		1,067,610	74.5	1,056,089	70.3
売上原価合計		1,432,834	100.0	1,501,469	100.0

(注) 1 主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
業務委託手数料	621,098	594,396
支払手数料	195,179	168,289



【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越 利益剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	391,507	178,076	178,076	192,244	192,244	377,338
当期変動額						
新株の発行	635,472	635,472	635,472			1,270,944
当期純利益				409,174	409,174	409,174
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)						
当期変動額合計	635,472	635,472	635,472	409,174	409,174	1,680,118
当期末残高	1,026,979	813,548	813,548	216,929	216,929	2,057,457

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	239	239	6,597	384,175
当期変動額				
新株の発行				1,270,944
当期純利益				409,174
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)	62	62	5,760	5,697
当期変動額合計	62	62	5,760	1,674,421
当期末残高	302	302	837	2,058,597

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越 利益剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	1,026,979	813,548	813,548	216,929	216,929	2,057,457
当期変動額						
新株の発行	3,891	3,891	3,891			7,782
剰余金の配当				132,514	132,514	132,514
当期純利益				508,729	508,729	508,729
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)						
当期変動額合計	3,891	3,891	3,891	376,215	376,215	383,997
当期末残高	1,030,870	817,439	817,439	593,144	593,144	2,441,455

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	302	302	837	2,058,597
当期変動額				
新株の発行				7,782
剰余金の配当				132,514
当期純利益				508,729
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)	199	199	187	12
当期変動額合計	199	199	187	384,010
当期末残高	502	502	649	2,442,607

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30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	598,192	752,160
減価償却費	28,546	29,799
貸倒引当金の増減額(は減少)	85,289	12,724
賞与引当金の増減額(は減少)	1,839	1,763
保証履行引当金の増減額(は減少)	40,363	18,653
受取利息及び受取配当金	29	46
固定資産除却損		0
固定資産売却損益(は益)		171
売上債権の増減額(は増加)	53,739	14,303
前払費用の増減額(は増加)	25,723	38,404
未収入金の増減額(は増加)	590	1,012
立替金の増減額(は増加)	199,255	10,959
仕入債務の増減額(は減少)	64	220
未払金の増減額(は減少)	20,487	13,364
前受収益の増減額(は減少)	58,019	18,023
その他	16,657	5,366
小計	383,827	812,455
利息及び配当金の受取額	29	46
法人税等の支払額	40,503	280,128
営業活動によるキャッシュ・フロー	343,352	532,373
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形及び無形固定資産の取得による支出	30,672	33,919
有形及び無形固定資産の売却による収入		640
差入保証金の差入による支出	209	21,321
差入保証金の回収による収入	289	428
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,592	54,171
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
株式の発行による収入	1,025,312	
ストックオプションの行使による収入	239,875	7,600
配当金の支払額		132,352
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,265,187	124,752
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,577,947	353,450
現金及び現金同等物の期首残高	681,641	2,259,589
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,259,589	1 2,613,039

## 【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

##### その他有価証券

##### 時価のあるもの

決算期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)

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

主として定率法を採用しております。但し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	2～18年
車両運搬具	5～6年
工具、器具及び備品	3～15年

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年～5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て、必要と見込まれる金額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

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

##### (3) 保証履行引当金

家賃保証の保証履行による損失に備えるため、当事業年度末における将来の損失発生見込額を計上しております。

#### 4 収益及び費用の計上基準

保証事業における収益とこれに対応する費用については、契約期間にわたって計上する方法によっております。

#### 5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

#### 6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### 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。

(未適用の会計基準等)

1 税効果会計にかかる会計基準等

- ・「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)
- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成30年2月16日)

(1) 概要

個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異の取扱いが見直され、また(分類1)に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いの明確化が行われております。

(2) 適用予定日

平成31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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

2 収益認識に関する会計基準等

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30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 平成30年3月30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

平成34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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

## (貸借対照表関係)

## 1 偶発債務

## 保証債務

家賃保証に係る保証極度相当額は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
保証極度相当額	258,493,855千円	235,428,359千円

## 2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行数行と当座貸越契約を締結しております。

事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
当座貸越極度額	1,000,000千円	1,000,000千円
借入実行残高	"	"
差引額	1,000,000千円	1,000,000千円

## (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並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
給料及び賞与	197,940千円	186,060千円
役員報酬	83,417 "	95,520 "
賞与引当金繰入額	21,057 "	20,244 "
減価償却費	10,528 "	9,034 "
貸倒引当金繰入額	120,478 "	102,598 "
保証履行引当金繰入額	40,363 "	18,653 "
おおよその割合		
販売費	23%	21%
一般管理費	77 "	79 "

## 2 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 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
工具、器具及び備品	千円	0千円

## 3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
車両運搬具	千円	131千円

## 4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
車両運搬具	千円	302千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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)	8,313,861	2,728,500		11,042,361

(変動事由の概要)

普通株式の増加数の内訳は、次のとおりであります。

新株発行による増加	1,769,000株
新株予約権の権利行使による増加	959,500株

2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

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	
平成27年ストックオプションとしての新株予約権(有償)						837
合計						837

(注) 上表の新株予約権は、すべて権利行使可能なものであります。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

次のとおり決議しております。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年5月12日 取締役会	普通株式	利益剰余金	88,338	8.00	平成29年3月31日	平成29年6月8日

(注) 1株当たり配当額には、マザーズ上場記念配当2円が含まれております。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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)	11,042,361	11,103,161		22,145,522

(注) 1. 当社は平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。

2. 変動事由の概要

株式分割による増加	11,068,461株
新株予約権の権利行使による増加	34,700株

2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

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	
平成27年ストックオプションとしての新株予約権(有償)						649
合計						649

(注) 上表の新株予約権は、すべて権利行使可能なものであります。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年5月12日取締役会	普通株式	88,338	8.00	平成29年3月31日	平成29年6月8日
平成29年10月27日取締役会	普通株式	44,175	4.00	平成29年9月30日	平成29年12月11日

(注) 当社は平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。上記の1株当たり配当額は当該株式分割前の実際の配当額を記載しております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

次のとおり決議しております。

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年5月11日取締役会	普通株式	利益剰余金	66,436	3.00	平成30年3月31日	平成30年6月7日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
現金及び預金	2,259,589千円	2,613,039千円
現金及び現金同等物	2,259,589千円	2,613,039千円

(リース取引関係)

該当事項はありません。



(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、運転資金の大部分は自己資金で賄われておりますが、必要に応じて、金融機関からの借入れにより資金調達を行う方針であります。また、資金運用については、基本的には短期的な預金等により、投融資を行う場合には経理規程に基づき適切な承認を得たのち、実行することとしております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金及び立替金は、顧客及び取引先の信用リスクに晒されております。また、投資有価証券は上場株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金及び未払金は、そのすべてが1年以内の支払期日であり、支払期日に支払いを実行できないリスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

売掛金については、販売管理規程に従い、取引先毎に取引開始時における与信調査、期日管理及び残高管理を継続的に行い、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

立替金については、保証審査規程を整備し、保証委託契約締結時に審査部門において審査を行っております。また、発生した立替金については、債権管理規程に従い、早期回収を図ると共に法的手続きによる信用コストの抑制に努めております。

市場リスクの管理

投資有価証券については、四半期毎に時価を把握するとともに、市況等を勘案し、必要に応じて保有状況の見直しを行っております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき財務経理部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2 金融商品の時価等に関する事項

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

前事業年度(平成29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	2,259,589	2,259,589	
(2) 売掛金	167,206	167,206	
(3) 立替金	694,653		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	426,806		
	267,846	267,846	
(4) 投資有価証券	1,359	1,359	
資産計	2,696,001	2,696,001	
(1) 買掛金	1,939	1,939	
(2) 未払金	101,114	101,114	
(3) 未払法人税等	200,111	200,111	
負債計	303,166	303,166	

( ) 立替金に対する貸倒引当金を控除しております。

当事業年度(平成30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	2,613,039	2,613,039	
(2) 売掛金	181,510	181,510	
(3) 立替金	683,693		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	439,530		
	244,163	244,163	
(4) 投資有価証券	1,647	1,647	
資産計	3,040,359	3,040,359	
(1) 買掛金	1,719	1,719	
(2) 未払金	123,640	123,640	
(3) 未払法人税等	152,647	152,647	
負債計	278,007	278,007	

( ) 立替金に対す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及び有価証券に関する事項

### 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金、並びに(3) 立替金

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式等は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記「有価証券関係」を参照ください。

### 負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金及び(3)未払法人税等

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

保証債務契約については、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価の注記を省略してあります。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額  
前事業年度(平成29年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,259,589			
売掛金	167,206			
立替金	694,653			
合計	3,121,448			

当事業年度(平成30年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,613,039			
売掛金	181,510			
立替金	683,693			
合計	3,478,243			

(有価証券関係)

前事業年度(平成29年3月31日)

その他有価証券

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	1,359	922	436
債券			
その他			
合計	1,359	922	436

当事業年度(平成30年3月31日)

その他有価証券

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	1,647	922	724
債券			
その他			
合計	1,647	922	724

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出年金制度を採用しております。

2 退職給付費用に関する事項

当社の確定拠出年金への要拠出額は、前事業年度11,469千円 当事業年度9,890千円でありました。

(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

該当事項はありません。

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
雑収入	3千円	4千円

3 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

平成30年3月1日に普通株式1株を2株とする株式分割を行っておりますが、以下は、当該株式分割を反映した数値を記載しております。

(1) スtock・オプションの内容

	第3回新株予約権
決議年月日	平成27年9月18日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 4 当社従業員 61
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 2,200,000
付与日	平成27年9月30日
権利確定条件	新株予約権の割り当てを受けた者は、新株予約権の権利行使時においても、当社又は当社関係会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職など、正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。
対象勤務期間	
権利行使期間	平成27年10月1日～平成32年9月30日

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当事業年度(平成30年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	第3回新株予約権
決議年月日	平成27年9月18日
権利確定前(株)	
前事業年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後(株)	
前事業年度末	279,000
権利確定	-
権利行使	60,800
失効	1,600
未行使残	216,600

単価情報

	第3回新株予約権
決議年月日	平成27年9月18日
権利行使価格(円)	125
行使時平均株価(円)	848
付与日における公正な評価単価(円)	3

(注) 分割後の価格に換算して記載しております。

4 当事業年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法  
該当事項はありません。

5 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積もりは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成29年 3月31日)	当事業年度 (平成30年 3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
貸倒引当金	131,712千円	134,584千円
保証履行引当金	25,348 "	19,439 "
賞与引当金	12,165 "	12,611 "
資産除去債務	10,132 "	11,917 "
未払事業税	12,350 "	9,211 "
その他	10,277 "	6,116 "
繰延税金資産小計	201,987千円	193,881千円
評価性引当額	167,193 "	165,992 "
繰延税金資産合計	34,794千円	27,888千円
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	133千円	221千円
資産除去債務に対応する除去費用	7,272 "	7,499 "
繰延税金負債合計	7,405千円	7,721千円
繰延税金資産純額	27,388千円	20,167千円

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得後10年～15年と見積り、割引率は0.319%～0.327%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)	当事業年度 (自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日)
期首残高	32,986 千円	33,091 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	"	5,713 "
時の経過による調整額	105 "	114 "
期末残高	33,091 千円	38,920 千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社の事業は、総合保証サービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	保証	ソリューション	合計
外部顧客への売上高	1,547,778	1,165,367	2,713,146

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(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
大和ハウスフィナンシャル株式会社	1,102,353	総合保証サービス事業

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	保証	ソリューション	合計
外部顧客への売上高	1,464,170	1,487,388	2,951,559

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(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
大和ハウスフィナンシャル株式会社	1,205,784	総合保証サービス事業

【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 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

該当事項はありません。



【関連当事者情報】

前事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	桑原 豊			当社代表 取締役	(被所有) 直接 9.5	当社代表 取締役	新株予約権の 権利行使(注) 1	225,575		

(注) 1 . 平成27年9月18日開催の当社臨時株主総会の決議に基づき付与された新株予約権の当事業年度における権利行使を記載しております。

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

株式会社プレステージ・インターナショナル(東京証券取引所に上場)

Prestige International(S) Pte Ltd.(非上場)

(2) 重要な関連会社情報

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

1 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

株式会社プレステージ・インターナショナル(東京証券取引所に上場)

Prestige International(S) Pte Ltd.(非上場)

(2) 重要な関連会社情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり純資産額	93.18円	110.27円
1株当たり当期純利益金額	22.99円	23.02円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	21.20円	22.81円

- (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金額については、新規上場日から前事業年度の末日までの平均株価を期中平均株価とみなし算定しております。
2. 当社は、平成30年3月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
3. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当事業年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	409,174	508,729
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	409,174	508,729
普通株式の期中平均株式数(株)	17,797,501	22,095,220
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	1,500,265	210,208
(うち新株予約権(株))	1,500,265	210,208
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要		

【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	48,509	16,971	587	64,893	21,884	7,518	43,008
車両運搬具	14,928	4,688	3,176	16,440	10,543	2,688	5,897
工具、器具及び備品	21,947	14,896	2,071	34,772	16,741	6,894	18,030
有形固定資産計	85,386	36,556	5,835	116,106	49,170	17,101	66,936
無形固定資産							
ソフトウェア	64,262	9,069	250	73,081	34,421	12,697	38,659
無形固定資産計	64,262	9,069	250	73,081	34,421	12,697	38,659
長期前払費用	12,146	4,625	12,056	4,715	-	-	4,715

【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	426,806	102,598	89,874	-	439,530
賞与引当金	39,423	41,186	39,423	-	41,186
保証履行引当金	82,139	-	-	18,653	63,485

(注) 保証履行引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、洗替による戻入額であります。

【資産除去債務明細表】

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

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 現金及び預金

区分	金額(千円)
預金	
普通預金	2,611,651
当座預金	992
別段預金	394
預金計	2,613,039
合計	2,613,039

## 売掛金

## 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
大和ハウスフィナンシャル株式会社	82,509
大和リビング株式会社	73,207
大和リビングマネジメント株式会社	15,174
パナホーム不動産株式会社 (現パナソニック ホームズ不動産株式会社)	3,436
三井ホームエステート株式会社	1,517
その他	5,664
合計	181,510

## 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	
167,206	3,082,770	3,068,467	181,510	94.4	20.6

(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。

## 立替金

債務保証の履行により生ずる求償債権 683,222千円等であります。

## 前払費用

内容	金額(千円)
前払業務委託手数料	180,788
その他	16,358
合計	197,147

買掛金

相手先	金額(千円)
大和リビング株式会社	636
三井ホームエステート株式会社	251
銀泉株式会社	161
株式会社トラステージ	80
株式会社秋田住宅流通センター	64
その他	523
合計	1,719

前受収益

保証料として一括して受け入れた未経過保証料のうち、契約期間に基づき1年以内に売上高に計上される見込みのもの 595,804千円であります。

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	721,044	1,444,197	2,166,095	2,951,559
税引前 四半期(当期)純利益金額 (千円)	192,237	398,179	540,223	752,160
四半期(当期)純利益金額 (千円)	124,036	268,220	353,663	508,729
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	5.62	12.14	16.01	23.02

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	5.62	6.53	3.87	7.01

(注) 当社は、平成30年3月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で、株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり四半期(当期)純利益を算定しております。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年4月1日から翌年3月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	毎年3月31日
剰余金の配当の基準日	毎年9月30日 毎年3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	東京都中央区八重洲一丁目2番1号　みずほ信託銀行株式会社　本店証券代行部
株主名簿管理人	東京都中央区八重洲一丁目2番1号　みずほ信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載する方法により行います。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.entrust-inc.jp">http://www.entrust-inc.jp</a>
株主に対する特典	毎年3月31日現在の株主名簿に記載または記録された当社株式1単元(100株)以上を保有している株主に対し、クオカード500円分を贈呈いたします。

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を有しておりません。

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

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等の会社名

Prestige International(S) Pte Ltd.

### 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12期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日) 平成29年6月23日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成29年6月23日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第13期第1四半期(自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日) 平成29年8月10日関東財務局長に提出。

第13期第2四半期(自 平成29年7月1日 至 平成29年9月30日) 平成29年11月10日関東財務局長に提出。

第13期第3四半期(自 平成29年10月1日 至 平成29年12月31日) 平成30年2月8日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

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

く臨時報告書

平成29年6月26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30年6月21日

株式会社イントラスト  
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 日 高 真理子 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 安 藝 眞 博 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社イントラストの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第13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。

### 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、株式会社イントラストの平成30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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

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

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。