

【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22日
【事業年度】	第28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S R Aホールディングス
【英訳名】	SRA Holdings, Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 鹿島 亨
【本店の所在の場所】	東京都豊島区南池袋二丁目32番8号
【電話番号】	(03)5979-2666(代表)
【事務連絡者氏名】	管理本部財務部長 小林 俊昭
【最寄りの連絡場所】	東京都豊島区南池袋二丁目32番8号
【電話番号】	(03)5979-2666(代表)
【事務連絡者氏名】	管理本部財務部長 小林 俊昭
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28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 (百万円)	35,146	36,535	39,155	39,142	39,410
経常利益 (百万円)	3,324	3,813	3,850	4,211	4,762
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	2,134	1,638	463	2,646	2,060
包括利益 (百万円)	2,162	2,373	761	1,612	2,772
純資産額 (百万円)	17,083	18,859	18,819	19,674	21,438
総資産額 (百万円)	29,527	31,714	31,823	34,781	37,756
1株当たり純資産額 (円)	1,427.78	1,565.05	1,549.46	1,609.33	1,737.59
1株当たり当期純利益金額 (円)	168.05	136.34	38.40	218.00	168.07
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	166.79	-	38.17	216.88	167.12
自己資本比率 (%)	57.7	59.4	59.0	56.5	56.6
自己資本利益率 (%)	12.4	9.1	2.5	13.8	10.0
株価収益率 (倍)	8.2	12.1	67.5	13.5	18.2
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,131	3,290	3,493	3,900	2,565
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	192	1,626	2,809	5,636	760
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,065	932	616	772	1,047
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	7,909	8,792	8,833	6,265	7,018
従業員数 (人)	1,492	1,453	1,422	1,407	1,407

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第25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、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第24期	第25期	第26期	第27期	第28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
営業収益 (百万円)	2,541	756	257	288	1,995
経常利益 (百万円)	2,210	498	21	27	1,700
当期純利益又は当期純損失 () (百万円)	2,155	181	0	13	1,631
資本金 (百万円)	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
発行済株式総数 (千株)	15,240	15,240	15,240	15,240	15,240
純資産額 (百万円)	9,404	9,164	8,679	7,678	8,168
総資産額 (百万円)	9,452	9,190	8,987	8,799	9,061
1株当たり純資産額 (円)	713.64	691.08	649.47	570.76	600.97
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	40.00 (-)	55.00 (17.00)	70.00 (25.00)	90.00 (30.00)	110.00 (40.00)
1株当たり当期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額 (円)	155.19	13.75	0.01	1.05	121.30
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	154.13	-	-	1.04	120.67
自己資本比率 (%)	99.1	99.4	96.2	86.9	89.5
自己資本利益率 (%)	23.0	2.0	-	0.2	20.7
株価収益率 (倍)	8.9	120.4	-	2,808.6	25.2
配当性向 (%)	25.8	400.0	-	-	90.7
従業員数 (人)	14	3	6	6	6

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 第25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、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。第26期については、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潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を記載しておりません。

3. 第27期の1株当たり配当額には、特別配当5円を含んでおります。第28期の1株当たり配当額には、創立50周年記念配当10円を含んでおります。

4. 第26期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向につきましては、当期純損失であるため記載しておりません。

2【沿革】

年月	事項
平成3年1月	東京都千代田区に、損害保険代理業を目的として、有限会社アール・エム・ビジネスを設立。
平成3年10月	有限会社アール・エム・プランニングを吸収合併。
平成6年10月	有限会社ミスターを吸収合併。
平成18年5月	株式会社アール・エム・ビジネスへの商号変更により、通常の株式会社へ移行し、東京都豊島区へ本店を移転。
平成18年6月	株式会社S R Aホールディングスに商号を変更。
平成18年9月	株式会社S R Aホールディングス（資本金10億円）が東京証券取引所市場第一部に上場。 株式交換により株式会社S R Aを完全子会社化。
平成22年4月	株式会社S R Aを存続会社として株式会社S R A先端技術研究所を吸収合併。
平成23年6月	愛司聯發軟件科技（上海）有限公司を中国上海に設立。
平成23年10月	SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd.をシンガポールに設立。
平成24年6月	SRA International Holdings, Inc.を海外子会社の資産管理を目的に米国に設立。
平成24年9月	Cavirin Systems, Inc.を米国に設立。
平成29年12月	Soft Road Apps d.o.oをセルビア共和国に設立。

3【事業の内容】

当社グループは、株式会社S R Aホールディングス（当社）および子会社16社により構成されており、当社の事業は主に「開発事業」、「運用・構築事業」および「販売事業」の3事業を営む事業会社の統括管理を行っております。

各事業内容、当社と関係会社の位置付けおよびセグメントの関連は、次のとおりであります。

なお、次の3事業は、「第5 経理の状況 1.連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

また、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値について判断することとなります。

	事業区分	事業内容	当社及び関係会社
株 式 会 社 S R A ホ ール デ ィ ン グ ス	開発事業	メインフレーム系大規模システムでの要求定義から開発・保守にいたる一貫したシステム開発 オープン系システムのシステム企画、開発、導入までのシステムインテグレーション ツールやプロダクトを活かしビジネスツールとして提供するソリューションビジネス オープンソースソフトウェアによるシステムの技術サポートを行うオープンソースビジネス	(株)S R A (株)ソフトウェア・サイエンス SRA AMERICA, INC. (株)S R A西日本 (株)S R A東北 SRA (Europe) B.V. (株)A I T SRA India Private Limited 愛司聯發軟件科技(上海)有限公司 Soft Road Apps d.o.o
	運用・構築事業	コンピュータシステムおよびネットワークシステムの運用管理 データ管理、設備管理を含むオペレーション全般 ネットワークシステムの構築 アウトソーシングサービス	(株)S R A (株)A I T
	販売事業	ライセンスを含めたパッケージソフトの販売 インテグレーションサービスにおけるサーバーを中心とするシステム機器の販売 I T導入に関するコンサルティング・サービス	(株)S R A (株)A I T (株)S R Aプロフェッショナルサービス SRA OSS, Inc. InterTech Data Systems, Inc. SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd. Cavirin Systems, Inc.

4【関係会社の状況】

(1) 連結子会社

平成30年3月31日現在

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(株)S R A	東京都豊島区	2,640	開発 運用・構築 販売	100	経営指導・管理及び 役員の兼任あり
(株)ソフトウェア・サイエンス	東京都豊島区	90	開発	100 (100)	-
SRA AMERICA, INC.	米国ニューヨーク州	千米ドル 1,000	開発	100 (100)	役員の兼任あり
(株)S R A西日本	福岡県福岡市博多区	65	開発	100 (100)	-
(株)S R A東北	宮城県仙台市青葉区	55	開発	100 (100)	-
(株)S R Aプロフェッショナル サービス	東京都豊島区	20	販売	100 (100)	-
SRA OSS, Inc.	米国カリフォルニア州	千米ドル 1,000	販売	100 (100)	役員の兼任あり
SRA (Europe) B.V.	オランダアムステル フェーン市	千ユーロ 408	開発	100 (100)	役員の兼任あり
(株)A I T	東京都江東区	400	開発 運用・構築 販売	100 (100)	役員の兼任あり
愛司聯發軟件科技(上海)有 限公司	中国上海市	69	開発	100 (100)	役員の兼任あり
Cavirin Systems, Inc.	米国カリフォルニア州	千米ドル 2	販売	98 (98)	役員の兼任あり

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。
3. SRA OSS, Inc.は債務超過の状況にある会社であり、債務超過の額は1,870百万円であります。なお、SRA OSS, Inc.の債務超過の額は、同社子会社であるCavirin Systems, Inc.を連結した金額であります。
4. 株式会社S R A、SRA AMERICA, INC.、SRA OSS, Inc.及び株式会社A I Tは、特定子会社に該当していません。
5. 株式会社S R Aおよび株式会社A I Tについては、売上高(連結会社間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が100分の10を超えております。

	主要な損益情報等				
	売上高 (百万円)	経常利益 (百万円)	当期純利益 (百万円)	純資産額 (百万円)	総資産額 (百万円)
(株)S R A	20,055	2,878	1,265	16,474	33,366
(株)A I T	11,093	1,028	705	4,504	6,839

(2) 持分法適用の関連会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
深圳市鑫金浪電子有限公司 (Kingnet)	中国深圳市	千人民元 7,400	販売	37.3 (37.3)	資金援助あり
Hackett Enterprises Limited	セーシェル共和国	米ドル 100	投資会社	25.0 (25.0)	資金援助あり
(株)Practechs	東京都渋谷区	42	販売	28.4 (28.4)	資金援助あり

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成30年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
開発事業	862
運用・構築事業	282
販売事業	257
報告セグメント計	1,401
全社(共通)	6
合計	1,407

(注) 1. 従業員数は、就業人員で記載しております。

2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない提出会社の管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

平成30年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
6	57.1	4.2	12,067

セグメントの名称	従業員数(人)
全社(共通)	6
合計	6

(注) 1. 従業員数は、就業人員で記載しております。

2. 平均勤続年数は、株式会社S R Aホールディングスへ出向してからの年数を記載しております。

(3) 労働組合の状況

当社グループに労働組合は結成されておりませんが、中核事業会社である株式会社S R Aにおいて、管理職を除く従業員で構成される「従業員協議会」が組織され、執行委員会、代表委員会が設けられており、給与改訂、賞与支給、職場環境問題等について話し合いによる解決を図っております。

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、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、株式会社S R Aとして創業以来掲げている「自らの職業的実践を通じ、コンピュータサイエンスの諸分野を発展させ、それによって人類の未来に貢献する」という経営理念のもと、IT（情報技術）でユーザーの満足度を最大化することを経営の基本としてまいりました。今後もこの基本理念にもとづき、急速に変化する市場環境の中で、情報サービス産業への期待に応えるべく努力し、収益性と成長性の追求により企業価値と株主利益の向上を目指してまいります。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは、会社の本業の収益力を示す代表的な指標である売上高営業利益率を目標として採用しており、「売上高営業利益率10%以上」の早期達成と維持を中長期的な目標値として設定しております。

また、従来から引き続いて株主資本の効果的運用の指標である自己資本当期純利益率（ROE）も目標として採用し、「連結ROE 2桁の確保・維持」を目標値として設定しております。

なお、連結売上高営業利益率および連結ROEの推移は下表のとおりです。

	連結売上高営業利益率	連結ROE
平成26年3月期実績	8.0%	12.4%
平成27年3月期実績	8.3%	9.1%
平成28年3月期実績	9.5%	2.5%
平成29年3月期実績	10.7%	13.8%
平成30年3月期実績	10.6%	10.0%

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、平成27年6月発表の中期経営計画を延長いたしました。その方向性は以下のとおりです。

企業価値・株主価値の向上を目指し、収益構造の改革（業界トップクラスの営業利益率の確保）を推進し、高収益モデルの確立を図る。この目標達成に向けた経営課題は以下のとおりです。

[1] 既存事業の収益性向上

- ・売上総利益率のさらなる向上と販管費率の改善

[2] ビジネスモデルの変革

- ・「自社IP製品ビジネス+既存事業の高付加価値化」の推進
- ・新たなビジネスモデルの構築

[3] 「自社IP製品ビジネス×海外ビジネス」の強化

- ・成長分野に向けた自社IP製品を増やすとともに、成長市場である海外をターゲットとしたビジネスを展開

株主還元の更なる充実

[1] 連結配当性向と株主配当金

- ・配当性向50%を目途とした安定的な高配当を目指す

[2] 株主資本の効率的活用の指標であるROEの確保

- ・10%以上を継続的に確保する

(4) 経営環境および対処すべき課題

わが国の経済は、雇用・所得環境の改善が続くなかで、各種政策の効果もあって、緩やかな回復が続くことが期待されています。ただし、海外経済の不確実性や金融資本市場の変動の影響に留意する必要があります。

このような状況のもと、当社グループは、今後も既存事業の持続的成長と生産性向上、自社IP製品・サービス活用による高収益モデルの確立及び海外ビジネスの推進に努めてまいります。

すでに実施しております海外事業投資につきましては、企業価値向上に向けた検討を積極的に進めてまいります。

既存事業の持続的成長と生産性向上

[1]売上総利益率のさらなる向上

- ・不採算プロジェクトの撲滅
- ・プロジェクトの管理の精度向上
- ・生産間接費の継続的削減
- ・生産要員規模の適正化

[2]販管費率の改善

- ・アカウントマネージャー制による営業効率の向上
- ・スタッフ部門の効率化、後方支援戦力化の推進

[3]受注・売上拡大

- ・既存顧客の深耕による顧客内シェアの向上
- ・新規ビジネス、新規顧客の拡大に向けた営業力の強化

自社I P製品・サービス活用による高収益モデルの確立

[1]「自社I P製品ビジネス+既存事業の高付加価値化」の推進

[2]I o T、モバイル、セキュリティ、クラウド、ビッグデータ/アナリティックス、ソーシャル技術等の成長分野における新たなビジネスモデルの構築（自社I P製品、新サービス）

海外ビジネスの推進

- ・「自社I P製品ビジネス×海外ビジネス」の強化を図るため、成長分野に向けた自社I P製品を増やすと共に、海外拠点との連携を強化し、成長市場である海外をターゲットとしたビジネスを展開

以上の課題を推進し、当社グループの業界における存在感を一層高め、企業価値・株主価値の向上に努めてまいります。

2【事業等のリスク】

当社がグループ統括会社として予想されるリスクは、次のとおりであります。

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

グループ各社の業績変動リスクについて

グループ各社の諸要因に基づく業績の急激な変動が、当社の業績に影響を与える可能性があります。

顧客情報の秘密保持について

当社グループでは、個人情報を取り扱う機会の多い情報処理サービス企業であることを自覚し、個人情報保護の重要性を十分に認識して、社内の管理体制を確立するとともに、当社グループ社員及びビジネスパートナーへの教育を行い、個人情報の保護に努めております。しかしながら、万が一、情報漏洩が発生した場合には、取引先の信用失墜のみならず、損害賠償を受ける可能性もあり、業績に影響を与える可能性があります。

海外事業投資について

当社グループは、事業戦略の一環として強みである「グローバル・リーチ」を活かし、海外の成長市場開拓を目的に、現地企業との業務・資本提携、M & A等の積極的な事業投資を行っていく方針です。

事業投資を行う際には、事前調査の実施はもとより、投資先経営陣と十分な意見交換を行っております。また、投資後にも定期的に事業の進捗管理を行っております。

しかしながら、当社の想定を超えた急激な世情不安、市場環境悪化、為替変動などや政治・文化、制度、法律、商習慣などの違いによる海外事業に不可避なカントリーリスクが発生したり、投資先企業の経営陣交代、資本構成の変化、事業戦略の転換などにより、期待された収益が確保できずに損失が発生した場合には、業績に影響を与える可能性があります。

なお、当社は、上記以外にも主要な子会社である株式会社S R Aにおける事業等のリスクを包括的に抱えることとなります。

<株式会社S R A >

以下の記載における「当社グループ」は、株式会社S R Aとその子会社群で構成されたグループであります。

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

生産量変動時のビジネスパートナーの対応について

当社グループは、開発事業及び運用・構築事業において、事業拡大に伴う社内技術者不足の計画的補充、自社の保有していない技術の補完並びに生産ピーク時等の生産量変動に対する機動的対応を目的に、社内技術者の他にビジネスパートナーを活用しております。

また、生産原価の低減策のひとつとしてもビジネスパートナーを活用しております。

しかしながら、計画を超える急激な生産量の変動が起きた場合には、当社グループの必要とするスキルを持ったビジネスパートナーの確保が十分にできない、または、ビジネスパートナーのリリースがタイムリーに行うことができない等によって、業績に影響が出る可能性があります。

システム開発におけるプロジェクトの採算について

当社グループの主要事業であるシステム開発においては、システムを一括して請け負い、顧客に対する完成責任を負う一括請負契約を締結する場合があります。一つのプロジェクトで受注から完成・引渡しまでが1年超となる案件もあります。このため、受注時には一定の利益が期待されるプロジェクトであっても、開発作業開始後の顧客からの仕様変更要求、当初の見積りを越えた作業工程の発生などにより採算が悪化することがあります。

また、売上確定後に瑕疵保証等の追加費用発生により最終的に不採算となる可能性もあります。

当社グループでは、このような不採算プロジェクトの発生を抑制すべく、受注時におけるリスク要因のレビュー、見積り精度の向上に努めるとともに、組織的にプロジェクト管理体制を強化しておりますが、多額の不採算プロジェクトが発生した場合には、業績に影響を与える可能性があります。

顧客情報の秘密保持について

当社グループでは、個人情報を取り扱う機会の多い情報処理サービス企業であることを自覚し、個人情報保護の重要性を十分に認識して、社内の管理体制を確立するとともに、プライバシーマークの認定企業として、当社グループ社員及びビジネスパートナーへの教育を行い、個人情報の保護に努めております。しかしながら、万が一、情報漏洩が発生した場合には、取引先の信用失墜のみならず、損害賠償を受ける可能性もあり、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

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）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

当連結会計年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）におけるわが国の経済は、設備投資に持ち直しの動きがみられ、企業収益も改善し、一般的に緩やかな回復基調が続きました。

情報サービス業界におきましても、製造業を中心にIT投資は増加しましたが、依然として競争激化による厳しい受注環境は継続しました。

このような事業環境のもと、当社グループは、中期経営計画の3年目として、以下の重点施策に取り組みました。

既存事業の収益性向上

[1] 売上総利益率のさらなる向上

プロジェクト管理の充実・強化による採算性向上、生産間接費の継続的削減、自社IP製品ビジネスへの取り組み、生産要員規模の適正化を推進した結果、売上総利益率は過去最高の21.6%となりました。

[2] 販管費率の改善

アカウントマネージャー制により営業効率の向上を図るとともに、スタッフ部門とシェアードサービスを担当する株式会社S R Aプロフェッショナルサービスの運営コストの削減に努めました。しかし、新規事業推進に向けた組織の設置と、海外連結子会社の企業価値向上を目的とした投資により、販売費及び一般管理費が増加しました。

[3] 営業利益率の向上

営業利益率は、前年度同様に高水準を維持し10.6%となりました。

[4] 受注・売上拡大

株式会社A I Tの機器販売が減少したものの、既存顧客の深耕による顧客内シェアの向上ならびに成長分野における新規顧客の獲得に注力し、受注・売上拡大に努めた結果、売上高が増加（前連結会計年度比0.7%増）しました。

「自社IP製品ビジネス×海外ビジネス」の強化、ビジネスモデルの変革

・平成28年4月に業務・資本提携契約を締結したTagit Pte. Ltd. のアジアのモバイルバンキング市場における技術優位性と、当社グループの金融分野における技術、業務ノウハウを活かし、信託銀行向けに新たなモバイルサービスの提供を開始するなど成長分野に向けた自社IP製品/サービスの拡充を目指すとともに、成長市場である海外をターゲットとしたビジネスも推進しました。

以上の結果、当連結会計年度の財政状態及び経営成績は次のとおりとなりました。

a. 財政状態

当連結会計年度の資産合計は、前連結会計年度に比べ2,975百万円増加し、37,756百万円となりました。

当連結会計年度の負債合計は、前連結会計年度に比べ1,210百万円増加し、16,317百万円となりました。

当連結会計年度の純資産合計は、前連結会計年度に比べ1,764百万円増加し、21,438百万円となりました。

b. 経営成績

当連結会計年度の経営成績は、売上高39,410百万円（前連結会計年度比0.7%増）、営業利益4,175百万円（同0.1%減）、経常利益4,762百万円（同13.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は2,060百万円（同22.2%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

開発事業は、一部の製造業、銀行、サービス業が増加した結果、売上高21,843百万円（同5.5%増）となりました。また、セグメント利益については3,654百万円（同11.9%増）となりました。

運用・構築事業は、大学関連及び企業向けがいずれも増加した結果、売上高4,640百万円（同5.4%増）となりました。また、セグメント利益については1,202百万円（同11.4%増）となりました。

販売事業は、株式会社A I Tの機器販売が減少した結果、売上高12,926百万円（同7.9%減）となりました。また、セグメント利益については835百万円（同29.6%減）となりました。

なお、売上高についてはセグメント間の取引を相殺処理しており、セグメント利益については各報告セグメントに配分していない全社費用を含んでいます。全社費用は、報告セグメントに属しない一般管理費及び研究開発費であります。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ752百万円増加し、7,018百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果獲得した資金は、2,565百万円（前連結会計年度末は3,900百万円の獲得）となりました。

これは、主に税金等調整前当期純利益3,146百万円、訴訟損失引当金の増加1,198百万円のプラス要因と、法人税等の支払額1,978百万円のマイナス要因によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、760百万円（同5,636百万円の使用）となりました。

これは、主に投資有価証券の売却による収入1,308百万円、貸付金の回収による収入1,020百万円のプラス要因と、貸付による支出1,446百万円、投資有価証券の取得による支出932百万円のマイナス要因によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、1,047百万円（同772百万円の使用）となりました。

これは、ストックオプションの行使による収入172百万円のプラス要因と、配当金の支払1,222百万円等のマイナス要因によるものであります。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度の生産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	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	前連結会計年度比(%)
開発事業(百万円)	22,044	106.2
運用・構築事業(百万円)	4,654	105.4
合計(百万円)	26,699	106.1

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. セグメント間の取引については、相殺処理しております。

b. 仕入実績

当連結会計年度の仕入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	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	前連結会計年度比(%)
販売事業(百万円)	7,357	87.9
合計(百万円)	7,357	87.9

- (注) 1. 金額は、仕入価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. セグメント間の取引については、相殺処理しております。

c. 受注実績

当連結会計年度の受注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	受注高 (百万円)	前連結会計年度比 (%)	受注残高 (百万円)	前連結会計年度比 (%)
開発事業	22,057	103.9	5,304	104.2
運用・構築事業	4,817	100.5	2,189	108.8
販売事業	13,320	94.6	3,589	112.3
合計	40,195	100.3	11,083	107.6

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. セグメント間の取引については相殺処理しております。

d. 販売実績

当連結会計年度の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	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	前連結会計年度比(%)
開発事業(百万円)	21,843	105.5
運用・構築事業(百万円)	4,640	105.4
販売事業(百万円)	12,926	92.1
合計(百万円)	39,410	100.7

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. セグメント間の取引については、相殺処理しております。

(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グループ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、当連結会計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

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。これらの見積り及び判断は、過去の実績や状況に応じて合理的と考えられる要因等に基づき行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果は異なる場合があります。

なお、当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針及び見積りは、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 5. 会計方針に関する事項」に記載のとおりであります。

当連結会計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. 経営成績等の状況

1) 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度に比べ2,975百万円増加の、37,756百万円(前連結会計年度は34,781百万円)となりました。

流動資産は23,136百万円(前連結会計年度末は21,545百万円)となりました。これは主に、繰延税金資産が429百万円増加したことによるものであります。

固定資産は14,619百万円(前連結会計年度末は13,235百万円)となりました。これは主に、株式の取得等により投資有価証券が1,623百万円、関連会社への貸付が増えたことにより長期貸付金が231百万円増加したことによるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度に比べ1,210百万円増加の、16,317百万円(前連結会計年度は15,107百万円)となりました。

流動負債は11,949百万円(前連結会計年度末は10,849百万円)となりました。これは主に、訴訟損失引当金1,198百万円の計上によるものであります。

固定負債は4,368百万円(前連結会計年度末は4,257百万円)となりました。これは主に、繰延税金負債が63百万円増加したことによるものであります。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度に比べ1,764百万円増加の、21,438百万円(前連結会計年度は19,674百万円)となりました。これは主に、利益剰余金が837百万円、自己株式が107百万円増加したことによります。

2) 経営成績

当社グループは、『既存事業の持続的成長と生産性向上』、『「自社IP製品ビジネス・サービス活用による高収益モデルの確立』、『海外ビジネスの強化』という3つの経営課題に取り組みました。

1つ目の課題、『既存事業の持続的成長と生産性向上』につきましては、「売上総利益率のさらなる向上」「販管費率の改善」「受注・売上拡大」の3点に取り組みました。

1点目、「売上総利益率のさらなる向上」につきましては、不採算プロジェクトを撲滅すべく、プロジェクト管理のさらなる徹底を図ってまいりました。

あわせて、「生産間接費の継続的削減」「生産要員規模の適正化」につきましても、取り組んでまいりました。

2点目、「販管費率の改善」につきましては、現場を預かるプロジェクトマネージャー等の営業機能強化により、営業効率の向上を図ってまいりました。さらにスタッフ部門のスキルアップによる業務効率化・後方支援戦力化を進めてまいりました。

3点目、「受注・売上拡大」につきましては、持続的成長の前提として、既存顧客の深耕による顧客内シェアの向上に努めるとともに、新規ビジネスと新規顧客の拡大に向け、営業力の強化を進めております。

次に、2つ目の課題、『自社IP製品・サービス活用による高収益モデルの確立』につきましては、「自社IP製品ビジネス+既存事業の高付加価値化」を推進いたしました。さらに自社IPが生み出す「価値」により、高い売上総利益率を実現し、新サービスや既存事業との相乗効果を図ることで、クラウドセキュリティ等の成長分野において、新たなビジネスモデルの構築を目指します。

最後に、3つ目の課題、『海外ビジネスの推進』につきましては、「自社IP製品ビジネス×海外ビジネス」の強化を図るため、成長分野に向けた自社IP製品を増やすとともに、複数の海外拠点との連携を強化し、成長市場である海外をターゲットとしたビジネスを展開してまいりました。

なお、すでに実施している海外事業投資につきましては、企業価値向上を狙い、一部において積極的に売上拡大施策を進めてまいります。

その結果、当連結会計年度の売上高につきましては、主要子会社である株式会社A I Tの販売事業が減少しましたが、株式会社S R Aが増収となった結果、39,410百万円(前連結会計年度比0.7%増)となりました。

経常利益につきましては、営業外収益（持分法適用会社における一過性の利益）の計上等により、4,762百万円（同13.1%増）となりました。

親会社株主に帰属する当期純利益は、特別損失（訴訟関連損失）の計上等により2,060百万円（同22.2%減）となりました。

3) キャッシュ・フロー

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

b. 資本の財源及び資金の流動性

当社グループは、キャッシュ・マネジメント・システム（CMS）により、グループ内資金を一元的に管理し、機動的かつ効率的な資金調達を行っております。また、短期的な運転資金は銀行借入により調達しております。

c. 経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標

経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標については、会社の本業の収益力を示す代表的な指標である売上高営業利益率を採用し、10%以上の達成・維持を中長期的な目標値としております。当連結会計年度においては10.6%（前年同期比0.1ポイント減）でした。また株主資本の効果的運用の指標として自己資本当期純利益率（ROE）を採用し、同率の2桁台の確保・維持を目標値としております。当連結会計年度については10.0%（同3.8ポイント減）でした。目標値の維持・向上に引き続き取り組んでまいります。

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】

当連結会計年度における当社グループの研究開発活動は、研究開発及びその成果に基づくビジネス展開となりました。株式会社S R Aの先端技術研究所においては、研究開発分野として、形式手法（プログラムを数学的に正しく構築する技術）とインタラクティブデザイン（操作品質の高いユーザインタフェースを構築する手法）を融合した手法の構築に引き続き取り組んでおります。また、「ビッグデータ駆動ソフトウェア工学」を核とした、ビッグデータを対象とするインタラクティブな可視化技術の構築に関する研究も継続して進めております。展開中の自社IP製品と並行する形でソフトウェア開発環境に関する研究も進展しており、成果の一部はオープンソース化しました。また、オープンソース・ソフトウェアの潮流を踏まえた活用のための研究開発を引き続き実施しております。

これらは、主に特定のセグメントに区分できない基礎研究であります。なお、当連結会計年度での研究開発は、当社のグループ会社である株式会社S R Aの先端技術研究所を中心に行っております。研究開発費の総額は35百万円であります。

(1) 高度にインタラクティブな機器を対象とする形式手法の展開

先端技術研究所では、これまでに引き続き「形式手法」と「インタラクティブデザイン」を組み合わせ、他に類をみない極めて革新的なアプローチに取り組んでいます。

形式手法は、数学的な手法によって高品質なソフトウェアを開発する技術です。従来は、高信頼システムの開発に特化した高度に専門化した技術者にしか扱えない技術と捉えられておりました。またインタラクティブデザインは、モバイルデバイスやウェアラブルデバイス、IoTデバイスなどの高度にインタラクティブな特性を生かしたソフトウェアの開発には欠かすことのできないデザイン技術です。

先端技術研究所では、形式手法の成功事例における生産性の高さに注目し、高度にインタラクティブなソフトウェアシステムの開発への応用を目指して、技術開発に取り組んでいます。具体的には、形式手法による厳密な仕様記述を使ったプロトタイプを迅速に構築し、それを操作するユーザとの対話を経ながらソフトウェアの機能仕様を具体化し、各種デバイス向けのソフトウェアとして実現するために必要とされる技術要素を確立し、仕様の策定から実装まで開発全体をカバーするための一連のツール・チェーンを実現することを目指しています。顧客と開発者の間の対話を支援することで、形式手法の利点であるソフトウェアの信頼性と、インタラクティブデザインがもたらすユーザ体験の向上が得られることが期待されます。

(2) ビッグデータのインタラクティブな可視化技術に関する研究

先端技術研究所では、ビッグデータをインタラクティブに扱うための可視化技術の研究開発に取り組んでいます。特に、ソフトウェアサービスの運用によって生み出される時空間的な大規模な履歴データに着目し、データの集約や分類、統計分析を通して、時空間的なデータを再構成し、それを新たなユーザ中心のインタラクティブなサービスへ発展・応用するための研究開発を行なっています。和歌山大学との共同研究としてソフトウェア開発の中で生み出されるデータに対してレポジトリマイニング技術による様々なデータ分析を進めており、インタラクティブなデータ分析と可視化の応用として、インタラクティブなソフトウェア開発のマネージメントに有益な情報を可視化することが可能になります。

また、医療や健康維持などこれからの高齢化社会に向けた応用や、エンターテインメントなどへの応用での、履歴データのインタラクティブな分析と可視化によるフィードバックを用いた新たなサービスへの発展が期待されます。

(3) ソフトウェア開発環境に関わる研究

当社グループでは従前より、ソフトウェア開発プロセスの、機能性、利便性、文脈性のいずれにおいても拡張性の高いソフトウェア開発環境を、容易、安全、低コストで実用化する研究に注力しております。これらの研究開発活動の成果の一部は、「Proj Depot」などの、開発者視点を踏まえた最適化と開発スタイルの多様化に柔軟に対応するような製品やサービスとして展開しております。

昨年11月には、創立50周年を機にソースコード検索システムとして実績と定評のある「Code Depot」の基本機能についてソースコードを公開いたしました。研究開発の成果をより多くの企業の皆様、技術者の皆様に活用していただけるよう、改良を重ねていくことでより良いソフトウェアへと成長していくことを期待しております。

(4) オープンソース・ソフトウェア

オープンソース・ソフトウェアに関しては、以前よりWebアプリケーション・システムの開発環境を「GNU/Linux」、「PostgreSQL」を含むオープンソース・ツールキット群によって構築するための情報収集と整備を行っており、一般情報開示も行っております。このような活動から得た様々なオープンソース・ソフトウェアに対する各種の知見に、ソフトウェア工学の研究成果を組み合わせることによって、オープンソース・ソフトウェアをベースとするソフトウェア開発プロジェクトの管理支援環境を構築し、改良を続けております。すでに、グループ内の多くの開発プロジェクトがこの環境を利用しており、構成管理等プロジェクト管理の基本機能に加えて、生産性や品質に関連する各種メトリクスの可視化等を実装し、プロジェクトの開発状況の可視化と生産性向上に寄与しております。

また、オープンソース・ソフトウェアのデータベースでワールドワイドに開発されている「PostgreSQL」においては、SRA OSS, Inc. が積極的に開発に参加しており、改良及び機能追加の提案が取り込まれるなど成果をあげています。

SRA OSS, Inc. では、ワールドワイドなオープンソース・ソフトウェアの開発プロジェクトに参画するほか、自社がリーダーシップをもつスタイルのオープンソース・ソフトウェア開発にも取り組んでおり、PostgreSQL専用のクラスタソフトウェアである「Pgpool-」や、メールソフト「Sylfeed」、統合監視ツールZabbixの監視テンプレート「pg_monz」などを開発しています。

より研究的な取り組みとしては、データベースの抽象的な取り扱いを可能にする「ビュー」技術の拡張に関する研究へ協力しており、理論を現実世界で利用可能であることの証明のためのプロトタイプ実装を担当しています。

これらはいずれも、ソフトウェアの開発作業で有益となる技術・環境・ツールを目指して進めているものです。実務レベルへの適用を随時行いつつ、国内外の大学や研究機関との連携を通して最新の技術動向を取り入れながら、研究成果を継続的に構築していく実用型の研究です。これらの研究成果の一部は、コンサルティングや他機関との協同研究開発作業等にも活かされております。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

該当事項はありません。

2【主要な設備の状況】

主要な設備はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	60,960,000
計	60,960,000

【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22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	15,240,000	同左	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	15,240,000	同左	-	-

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

決議年月日 (() 内は取締役会決議日)	平成26年6月26日 (平成26年8月7日)	平成28年6月24日 (平成28年8月30日)
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 4名 当社従業員 3名 当社子会社取締役 及び従業員 41名	当社取締役 3名 当社従業員 2名 当社子会社取締役 及び従業員 42名
新株予約権の数(個) (注)1	237 [229]	687 [653]
新株予約権の目的となる株式の種類、内容	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株) (注)2	47,400 [45,800]	137,400 [130,600]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)3	1株当たり1,788	1株当たり2,443
新株予約権の行使期間	自 平成28年7月1日 至 平成30年6月30日	自 平成30年7月1日 至 平成32年6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 1,788 資本組入額 894	発行価格 2,443 資本組入額 1,222
新株予約権の行使の条件	(注)4 対象決算期間：平成27年3月期 行使基準目標値：連結経常利益 34億60百万円以上または当期純 利益22億30百万円以上	(注)4 対象決算期間：平成30年3月期 行使基準目標値：連結経常利益 50億円以上または親会社株主に 帰属する当期純利益35億円以上
新株予約権の譲渡に関する事項	(注)4, 5	
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)6	

決議年月日 (() 内は取締役会決議日)	平成29年6月23日 (平成29年9月21日)
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 3名 当社従業員 3名 当社子会社取締役 及び従業員 45名
新株予約権の数(個) (注)1	741 [707]
新株予約権の目的となる株式の種類、内容	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株) (注)2	148,200 [141,400]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)3	1株当たり3,188
新株予約権の行使期間	自 平成31年7月1日 至 平成33年6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 3,188 資本組入額 1,594
新株予約権の行使の条件	(注)4 対象決算期間：平成30年3月期 行使基準目標値：連結経常利益 50億円以上または親会社株主に 帰属する当期純利益35億円以上
新株予約権の譲渡に関する事項	(注)4, 5
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)6

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、提出日の前月末現在における内容を[]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. 新株予約権1個当たりの目的たる株式の数は200株とする。ただし、2. に定める株式の数の調整が行われた場合は、同様の調整を行うものとする。
2. 当社が普通株式の株式分割(株式無償割当てを含む。)または株式併合を行う場合は、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、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付与株式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。

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

また、当社が他社との合併後存続する場合、当社が他社と株式交換を行い株式交換完全親会社となる場合、その他これらの場合に準じて付与株式数を調整すべき場合にも、必要かつ合理的な範囲で、当社は付与株式数の調整を行うことができるものとする。

3. 当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、時価を下回る価額で新株式を発行する場合または自己株式を処分する場合(新株予約権の行使により新株式を発行する場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行による増加株式数}}$$

上記算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行」を「自己株式の処分」、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

さらに、当社が他社との合併後存続する場合、当社が他社と株式交換を行い株式交換完全親会社となる場合、その他これらの場合に準じて行使価額を調整すべき場合にも、必要かつ合理的な範囲で、当社は行使価額を適切に調整することができるものとする。

4. 新株予約権の行使の条件

- (1) 新株予約権は、当社の対象決算期間における確定した連結損益計算書において、経常利益または親会社株主に帰属する当期純利益が行使基準目標値となった場合に限り、行使できる。ただし、経営環境の急激な変化等が生じた場合、取締役会決議により行使基準目標値を±30%の範囲内において変更することができる。
- (2) 新株予約権の行使時において、当社の取締役、従業員もしくは当社子会社の取締役、執行役員または従業員でない者は、新株予約権を行使できない。ただし、取締役の任期満了による退任、定年退職、その他正当な理由のある場合はこの限りではない。
- (3) 新株予約権の相続は認めない。
- (4) 取締役会は、その他必要な条件を付すことができる。ただし、取締役会が付す条件は当社と新株予約権の割当対象者との間で締結する「新株予約権割当契約」に規定された場合に限り、効力を持つものとする。

5. 譲渡による新株予約権の取得に関する事項

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。

6. 会社の組織再編時の新株予約権交付に関する事項

当社が会社法第236条第1項第8号イないしホに定める行為をする場合、当社の新株予約権者に対し、当該イないしホに定める者(以下、「存続会社等」という。)の新株予約権を交付するものとする。

なお、交付される存続会社等の新株予約権の目的たる株式の数及び払込金額は株式の割当比率に応じたものとし、新株予約権のその他の内容も当社の新株予約権と同等とするが、当社はその判断で、適宜これらを変更できるものとする。

ただし、合併、吸収分割及び株式交換については、それぞれ合併契約、吸収分割契約及び株式交換契約の相手方当事者の同意を条件とする。

【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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成19年8月10日 (注)	-	15,240,000	-	1,000	5,815	1,000

(注) 会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金を減額し、その他資本剰余金へ振替えております。

(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)	-	28	26	34	99	2	5,040	5,229	-
所有株式数 (単元)	-	51,783	1,317	15,139	20,089	17	64,028	152,373	2,700
所有株式数の 割合(%)	-	33.98	0.86	9.93	13.18	0.01	42.04	100	-

- (注) 1. 証券保管振替機構名義の株式が「その他の法人」に10単元含まれております。
 2. 自己株式1,745,557株は、「個人その他」に17,455単元、「単元未満株式の状況」に57株含まれておりま
 す。
 3. 株式会社S R Aが保有する相互保有株式が、「その他の法人」に11,901単元、「単元未満株式の状況」に98
 株含まれております。

(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 (千株)	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 (%)
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1-8-11	1,246	9.23
株式会社S R A	東京都豊島区南池袋2-32-8	1,190	8.81
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2-11-3	760	5.63
第一生命保険株式会社 (常任代理人 資産管理サービス信 託銀行株式会社)	東京都千代田区有楽町1-13-1 (東京都中央区晴海1-8-12 晴海アイランドトリトンスクエア オフィスタワーZ棟)	564	4.17
株式会社三菱東京U F J 銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	560	4.14
S R Aホールディングス社員持株会	東京都豊島区南池袋2-32-8	465	3.44
藤原園美	東京都千代田区	450	3.33
丸森京子	東京都千代田区	435	3.23
J.P.MORGAN BANK LUXEMBOURG S.A 380578 (常任代理人 株式会社みずほ銀 行)	EUROPEAN BANK AND BUSINESS CENTER 6, ROUTE DE TREVES, L-2633 SENNINGERBERG, LUXEMBOURG (東京都港区港南2-15-1 品川インターシティA棟)	320	2.37
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1-8-12 晴海アイランドトリトンスクエアオ フィスタワーZ棟	234	1.73
計	-	6,227	46.15

(注) 1. 上記株式のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	1,246千株
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	760千株
資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口)	234千株

2. 株式会社三菱東京U F J 銀行は、平成30年4月1日に株式会社三菱U F J 銀行に商号変更しています。

3. 株式会社S R Aの所有している株式については、会社法施行規則第67条の規定により議決権の行使が制限されております。

(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)	(自己株式) 普通株式 1,745,500 (相互保有株式) 普通株式 1,190,100	-	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 単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 12,301,700	123,017	同上
単元未満株式	普通株式 2,700	-	同上
発行済株式総数	15,240,000	-	-
総株主の議決権	-	123,017	-

(注) 1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株含まれておりません。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権10個が含まれております。

2. 「単元未満株式」の中には、自己株式及び相互保有株式が次のとおり含まれております。

自己株式 57株
相互保有株式 98株

【自己株式等】

平成30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(%)
(自己株式) 株式会社SRAホールディングス	東京都豊島区南池袋 2-32-8	1,745,500	-	1,745,500	11.45
(相互保有株式) 株式会社SRA	東京都豊島区南池袋 2-32-8	1,190,100	-	1,190,100	7.80
計	-	2,935,600	-	2,935,600	19.26

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	180	574,247
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、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単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(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(新株予約権の権利行使)	100,600	108,248,644	-	-
保有自己株式数	1,745,557	-	1,745,557	-

(注) 当期間における取得自己株式の処理状況には、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権利行使による株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、当社グループの企業価値の増大を目的に、収益力向上と成長性の確保を図るための事業投資に積極的に取り組んでおります。株主還元のさらなる充実を図るため、「目標配当性向50%を目指す」、「株主資本の効率的活用の指標であるROEを継続的に10%以上確保する」ことを目指してまいりました。

なお、当期の配当につきましては、株主還元のさらなる充実を図るため、期末配当金を70円（創業50周年記念配当10円を含む）とし、1株当たり年間配当金を110円（普通配当100円、創業50周年記念配当10円、20円増配、配当性向65.4%）といたしました。

また、次期の配当につきましては、1株当たり普通配当を5円増配の105円（中間配当40円、期末配当65円）と計画しており、この配当を実施した場合の配当性向は、46.1%になる見込みです。

なお、今後につきましても利益還元のさらなる充実を図るという方針のもとに、従来どおり配当性向50%を目標に、「安定的な高配当」を目指してまいります。

自己株式の取得につきましても、株主の皆様に対する有効な利益還元のひとつと考えており、株価の動向や財務状況を考慮しながら適切に対応してまいります。

剰余金の配当の決定機関につきましては、法令に別段の定めがある場合を除き株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨を定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

また、当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として、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。

内部留保資金につきましては、既存事業の持続的成長と生産性の向上、自社IP製品・サービス活用による高収益モデルの確立及び海外ビジネスの推進等に活用し、収益基盤の強化を図ってまいります。

なお、第28期の剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額(円)
平成29年11月9日 取締役会決議	490	40.00
平成30年5月10日 取締役会決議	861	70.00

(注) 1株当たり配当額には、創業50周年記念配当10円を含んでおります。

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24期	第25期	第26期	第27期	第28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)	1,455	1,776	2,972	3,215	4,220
最低(円)	970	1,319	1,591	1,840	2,608

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

(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)	3,240	3,495	4,220	4,075	4,100	3,495
最低(円)	2,959	3,205	3,445	3,810	3,225	2,904

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

男性8名 女性 - 名（役員のうち女性の比率 - %）

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長		鹿島 亨	昭和27年7月28日生	昭和50年4月 日本国有鉄道入社 昭和59年4月 株式会社S R A入社 平成2年7月 SRA AMERICA, INC.代表取締役社長 平成3年6月 SRA (Europe) B.V.代表取締役社長 平成8年6月 株式会社S R A取締役 平成15年4月 同社代表取締役社長 平成18年4月 同社執行役員社長 平成18年6月 当社代表取締役社長（現任） 平成28年6月 株式会社S R A代表取締役会長（現任） 平成30年4月 愛司聯發軟件科技（上海）有限公司 董事長（現任）	（注3）	83
取締役		石曾根 信	昭和38年2月3日生	昭和60年4月 株式会社S R A入社 平成18年10月 同社ニュービジネス創造事業部長 平成19年4月 同社執行役員（現任） 同社最高技術責任者（CTO） 平成21年4月 株式会社S R A先端技術研究所 （現 株式会社S R A ビジネスイ ノベーション本部先端技術研究所） 代表取締役社長 平成22年6月 株式会社S R A取締役 平成26年4月 同社情報化戦略担当役員 （CIO）（現任） 平成28年6月 同社代表取締役社長（現任） 当社取締役（現任）	（注3）	14
取締役		大熊 克美	昭和38年4月11日生	昭和62年4月 日本アイ・ピー・エム株式会社入社 平成13年2月 株式会社A I T営業部長 平成18年4月 同社取締役専務執行役員 平成19年4月 日本アイ・ピー・エム株式会社BTO 事業営業部長 平成20年4月 株式会社A I T取締役副社長 平成21年4月 同社代表取締役社長（現任） 平成23年6月 株式会社S R A取締役 平成26年6月 当社取締役（現任） 平成28年6月 株式会社S R A取締役（現任）	（注3）	4
取締役 (注1)		堀井 哲夫	昭和21年10月1日生	昭和46年4月 東京芝浦電気株式会社（現 株式会 社東芝）入社 平成14年4月 沖電気工業株式会社入社 平成15年2月 株式会社堀井 取締役（現任） 平成21年3月 堀井特許事務所所長（現任） 平成24年6月 当社社外取締役（現任）	（注3）	1
取締役 (注1)		成川 匡文	昭和27年9月6日生	昭和51年4月 東京電力株式会社（現 東京電力 ホールディングス株式会社）入社 平成14年4月 同社建設部土木建築技術センター所 長 平成20年7月 東電環境エンジニアリング株式会社 （現 東京パワーテクノロジー株式 会社）営業副本部長 平成21年6月 同社取締役営業本部長 平成23年9月 同社常務取締役 平成27年6月 当社社外取締役（現任）	（注3）	0

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役 (注2)		新延 正憲	昭和28年2月26日生	昭和51年4月 日本国有鉄道(現 東日本旅客鉄道株式会社)入社 平成3年2月 同社高崎支社総務部長 平成18年6月 同社厚生部長 平成21年6月 財団法人運輸調査局(現 一般財団法人交通経済研究所)理事 平成22年4月 独立行政法人国立病院機構理事 平成24年6月 当社社外常勤監査役(現任) 株式会社S R A社外常勤監査役	(注4)	2
監査役 (注2)		吉田 昇	昭和23年3月18日生	昭和47年4月 日本放送協会入局 昭和50年4月 郵政省(現 総務省)入省 平成5年7月 同省通信政策局情報管理課長 平成6年7月 同省通信政策局技術開発推進課長 平成8年7月 同省放送行政局デジタル放送技術開発課長 平成11年7月 同省信越電気通信監理局長 平成13年7月 総務省九州総合通信局長 平成14年8月 財団法人道路交通情報通信システムセンター(現 一般財団法人道路交通情報通信システムセンター)常務理事 平成21年4月 財団法人移動無線センター(現 一般財団法人移動無線センター)九州センター長 平成26年1月 株式会社S R A顧問 4月 一般社団法人九州テレコム振興センターセンター長 平成26年6月 当社社外監査役(現任) 株式会社S R A社外監査役	(注4)	1
監査役 (注2)		北村 克己	昭和48年2月8日生	平成16年10月 弁護士登録 山本綜合法律事務所(現 山本柴崎法律事務所)入所 平成20年11月 白石篤司法律事務所入所(現任) 平成26年9月 リアルコム株式会社(現 Abalance株式会社)社外監査役 平成26年10月 株式会社S J I(現 株式会社カイク)代表取締役 平成28年6月 当社社外監査役(現任)	(注4)	-
計						108

(注1) 取締役堀井哲夫および成川匡文は、社外取締役であります。

(注2) 監査役新延正憲、吉田昇および北村克己は、社外監査役であります。

(注3) 平成30年6月22日開催の定時株主総会の終結のときから1年間

(注4) 平成30年6月22日開催の定時株主総会の終結のときから4年間

(注5) 当社は、法令に定める監査役の数に欠ける場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は、次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴、地位および重要な兼職の状況	所有株式数 (千株)
吉 村 茂 (昭和29年7月5日生)	昭和52年4月 三菱信託銀行株式会社(現 三菱UFJ信託銀行株式会社)入社 平成18年2月 同行名古屋支店長 平成19年10月 株式会社ディーエム情報システム(現 日本アイ・ピー・エム・ビジネス株式会社)執行役員S S 港南事業本部長 平成20年11月 当社管理本部財務部長兼株式会社S R Aコーポレート本部財務部長 平成22年4月 当社監査室長(現任)	0

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、コーポレート・ガバナンスについて、経営の透明性、公正性および効率性を確保して企業価値の持続的向上を実現するための重要課題と位置づけており、当社のステークホルダーとの調和を図ることが、最終的に株主の利益につながるものと考えております。

ステークホルダーとの良好な関係を築くとともに、株主総会、取締役会、監査役会等の機能を一層整備・強化し、コーポレート・ガバナンスの充実に努めていきたいと考えております。

また、株主・投資家の皆様に対しては、迅速かつ適切な情報開示を行い経営の透明性を高めていきたいと考えております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

[1] 会社の機関の内容

a. 企業統治の体制の概要

当社は、経営を監視する体制として、監査役による監査と取締役間の職務執行監視を評価しており、監査役制度を採用しております。

また、グループ各社の業績の進捗状況の管理と対策について、「S R Aグループ業績対策会議」を設置し予算達成に向けて取り組んでおります。さらに、主要子会社である株式会社S R Aにおいて、社長の諮問機関として「管掌役員会」を設置し、グループ全体に適正な事業投資が行えるようにしております。

b. 取締役会および取締役の機能・役割

当社は、取締役及び監査役が出席して毎月開催される取締役会において経営の基本方針や法令で定められた事項等経営に関する重要な事項を決定するとともに、業務執行状況の監督を行っております。

なお、平成27年6月26日の第25回定時株主総会より、経営体制の一層の強化及び透明性の確保を図るため、取締役5名のうち社外取締役を1名増員し2名にしております。

社外取締役を2名選任した理由としては、独立性の高い社外取締役を2名とすることで、経営の透明性を高め、取締役会における監督機能の強化を図るためです。

社外取締役堀井哲夫氏は海外事業及び特許に関する経営と専門性を有しており、専門家としての客観的立場から当社の経営に対する適切な監督を行っていただけるものと判断しております。

社外取締役成川匡文氏は、豊富な経営経験を有しており、客観的立場から当社の経営に対する適切な監督を行っていただけるものと判断しております。

また、監査役全員（3名）を社外監査役にすることで、客観的・中立的な経営監視を実現しております。

c. 監査役会および監査役の機能・役割

監査役会につきましては監査役3名全員を社外監査役で構成しております。

当社は、監査役3名全員を社外監査役とすることで、経営の監視機能の充実を図っており、ガバナンス上も問題ないと考えております。

また、社外監査役の企業において果たす機能・役割といたしましては、客観性・中立性・独立性の立場から、それぞれの専門知識と経営に関する豊富な経験を活かし監査及び助言を行うことで、経営の監視機能を確保しております。

・監査役は、取締役会への出席、社内各部門及びグループ各社に対する実査等を通じて業務の執行状況を監視し、監査機能の充実を図っております。なお、当社は監査役会の専属スタッフは設置せず、内部監査部門である監査室（1名）に監査業務の委嘱を認めております。

監査室の職員は、監査役が委嘱した事項の内部監査を実施し、その結果を監査役に報告します。監査役より監査業務を委嘱された監査室の職員は、当該事項に関して取締役の指揮命令を受けないこととしております。

また、監査室は社長直轄の部門であり、社長に直接監査報告を行うことは当然ではありますが、内部統制に関する監査結果については監査役にも報告することにしております。

・補欠監査役制度を採用した理由としては、監査役会設置会社では、監査役の人数は3名以上、常勤監査役は1名以上、社外監査役は半数以上の会社法の規制に対して、当社の監査役は3名体制となっており、1名の常勤監査役に事故があった場合に、法令に抵触することになるため、常勤監査役になることが可能な者を補欠監査役として選任しております。

d. 社外取締役及び社外監査役を選任するための基準または方針の内容

当社では、取締役及び経営陣幹部、監査役候補者の提案は、以下の選任基準に基づき、知識・経験・能力等を総合的に勘案して行っております。

取締役会に対する、取締役候補者は選任基準に基づき、代表取締役社長が提案を行います。

監査役候補者についても、選任基準に基づき、監査役会の同意を得た上で、代表取締役社長が行います。

<取締役候補者選任基準>

(1) 社内・社外取締役共通

- (ア) 経営判断、経営執行、経営監督の各能力に優れていること
- (イ) 遵法精神に富んでいること

(2) 社外取締役に特有

- (ア) 当社が定める社外役員の独立性に関する基準に抵触しないこと
- (イ) 出身分野における豊富な経験および見識を有すること

<監査役候補者選任基準>

(1) 社内・社外監査役共通

- (ア) 経営監督の能力に優れていること
- (イ) 遵法精神に富んでいること

(2) 社外監査役に特有

- (ア) 当社が定める社外役員の独立性に関する基準に抵触しないこと
- (イ) 出身分野における豊富な経験および見識を有すること

e. 当社と社外取締役及び社外監査役の人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係の概要

・社外取締役である、堀井哲夫氏及び成川匡文氏は、当社株式を保有しております。堀井哲夫氏は1,000株、成川匡文氏は500株をそれぞれ保有しております。なお、堀井哲夫氏および成川匡文氏の所有株式は役員持株会より振り替えたものです。なお、上記以外に、人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

・社外監査役である3氏のうち2氏は、当社株式を保有しております。新延正憲氏は2,800株、吉田昇氏は1,100株をそれぞれ保有しております。北村克己氏は当社株式を保有しておりません。なお、新延正憲氏および吉田昇氏の所有株式は役員持株会より振り替えたものです。なお、上記以外に、人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

f. 社外取締役及び社外監査役と内部統制部門との連携

当社は、社外取締役2名及び監査役全員(3名)を社外監査役で構成しております。

社外監査役と内部統制部門との連携については、当社の監査室と円滑な情報交換を行うとともに、主要子会社である株式会社S R Aにおいて内部統制部門と内部統制の状況についても連携しております。

社外取締役及び社外監査役は、事業の状況を共有化すべく、主要子会社である株式会社S R Aの監査役も含めた情報連絡会を開催し、取締役の適正な職務執行がなされているかを確認しております。

g. 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役(業務執行取締役等であるものを除く。)及び監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償の責任の限度額は、法令の定める額を上限としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役(業務執行取締役等であるものを除く。)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。

h. I Rの体制および活動

当社は、I Rの専任部門を設けており、株主や投資家に対するI R活動として、アナリストを対象にした決算説明会を開催するとともに、その資料をホームページで公開し、株主や一般投資家が閲覧できるようにしております。

株主総会では、株主に当社グループの状況をより理解していただくために、株主総会のビジュアル化を図っております。また、株主総会後に株主懇親会を開催し、当社の今後の取り組みについて、意見交換する場を設けております。その資料につきましては、当社ホームページで公開しております。

当社は、平成24年6月26日開催の第22回定時株主総会より、より多くの株主が議決権を行使できるように、インターネットによる議決権行使制度を導入しております。また、平成27年3月期の第25回定時株主総会より、機関投資家向けに議決権プラットフォームの利用も可能にいたしました。

i. 子会社の業務の適正を確保するための体制

・子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

当社はグループ管理規程を定めグループ会社の重要な意思決定事項、報告事項について、親会社の取締役会規則、職務責任権限規程において承認、報告がなされる体制としております。

・損失の危険の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンス、災害、個人情報保護を含む情報セキュリティ、プロジェクトの採算、ビジネスパートナーの確保等に係るリスクについては、グループ各社における管理を基本とし、特に事業や業績に重要な影響を与えるリスクについては当社が管理します。規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行う一方、監査室によるモニタリングを行い、トップマネジメントに対する適時適切な報告と被監査部門への改善指示を行い、リスク管理体制の確立に努めております。

・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、取締役および監査役が出席して毎月開催される取締役会において、経営の基本方針や法令で定められた事項等、経営に関する重要な事項を決定するとともに、業務執行状況の監督を行っております。業務運営については、将来の経営環境、業界動向等を踏まえて当社が中期経営計画および年度経営計画・予算を策定し、グループ各社で業績目標を設定してその達成に向けた施策を立案・実施し、毎月の業績会議で進捗状況をフォローしております。なお、スピードの速い経営環境の変化に機動的に対応するため、取締役の任期を1年としております。

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

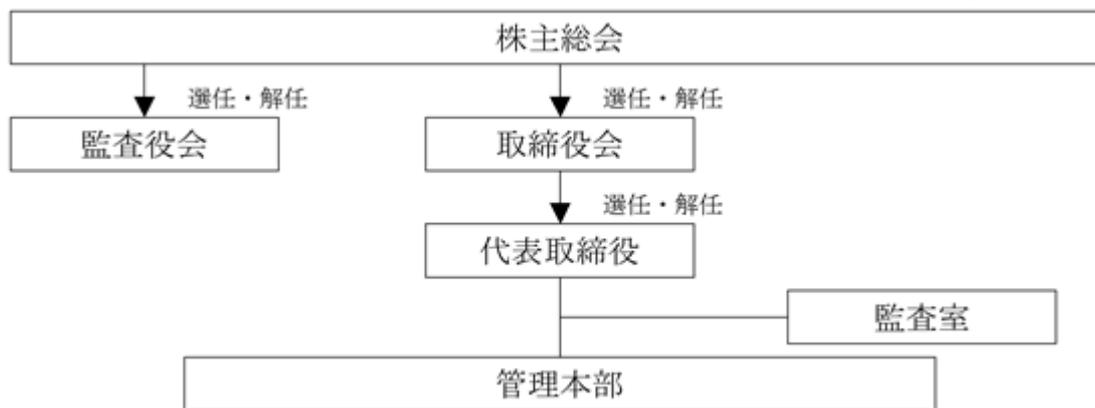
当社グループは、コンプライアンス全体を統括する組織として、グループコンプライアンス委員会を設置し、「グループコンプライアンス・マニュアル」を制定して役職員教育を行う一方、内部通報制度を設け、コンプライアンスリスクの早期発見と是正措置を講じる体制をとっております。

・当社ならびに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

当社は、取締役および監査役が出席して毎月開催される取締役会において、経営の基本方針や法令で定められた事項等経営に関する重要な事項を決定するとともに、業務執行状況の監督を行っております。業務運営については、将来の経営環境、業界動向等を踏まえて当社が中期経営計画および年度経営計画・予算を策定し、グループ各社で業績目標を設定してその達成に向けた施策を立案・実施し、毎月の業績会議で進捗状況をフォローしております。なお、スピードの速い経営環境の変化に機動的に対応するため、取締役の任期を1年としております。

[2] 会社の経営上の意思決定、執行及び監督に関わる経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

当社の経営組織及びコーポレート・ガバナンス体制の概要は、次のとおりであります。



[3] 内部統制システムの整備の状況

「会社法の一部を改正する法律」(平成26年法律第90号)および「会社法施行規則等の一部を改正する省令」(平成27年法務省令第6号)が平成27年5月1日に施行されたことに伴い、平成27年5月14日開催の取締役会の決議により内容を一部改定しております。

なお、改定内容は、当社グループの業務の適正を確保するための体制および監査に関する体制について、当社グループの現状に即した見直し、及び法令の改正に合わせて具体的かつ明確な表現へ変更したものであり、改定後の体制は東京証券取引所および当社ウェブサイトにおいて開示しております。

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

当社グループは、コンプライアンス全体を統括する組織として、グループコンプライアンス委員会を設置し、「グループコンプライアンス・マニュアル」を制定して役職員教育を行う一方、内部通報制度を設け、コンプライアンスリスクの早期発見と是正措置を講じる体制をとっております。

b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

文書管理規程に基づいて取締役の職務執行に係る情報の記録、保存および管理を行います。また、取締役および監査役は、文書管理規程により、常時、これらの文書を閲覧できるものとしております。

- c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
コンプライアンス、災害、個人情報保護を含む情報セキュリティ、プロジェクトの採算、ビジネスパートナーの確保等に係るリスクについては、グループ各社における管理を基本とし、特に事業や業績に重要な影響を与えるリスクについては当社が管理します。規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行う一方、監査室によるモニタリングを行い、トップマネジメントに対する適時適切な報告と被監査部門への改善指示を行い、リスク管理体制の確立に努めております。
- 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、取締役および監査役が出席して毎月開催される取締役会において、経営の基本方針や法令で定められた事項等、経営に関する重要な事項を決定するとともに、業務執行状況の監督を行っております。業務運営については、将来の経営環境、業界動向等を踏まえて当社が中期経営計画および年度経営計画・予算を策定し、グループ各社で業績目標を設定してその達成に向けた施策を立案・実施し、毎月の業績会議で進捗状況をフォローしております。なお、スピードの速い経営環境の変化に機動的に対応するため、取締役の任期を1年としております。
- e. 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
当社は、グループ管理規程を定め、グループ会社の重要な意思決定事項、報告事項について、親会社の取締役会規則、職務責任権限規程において承認、報告がなされる体制としております。
- f. 当社ならびに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
当社は、グループの経営管理を担当するとともに、グループ各社に取締役および監査役を派遣して各社の取締役を監督しております。併せて、当社の監査室がグループ企業の内部監査を実施し、内部統制の充実に努めております。
- g. 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
当社は、監査役会の専属スタッフは設置せず、内部監査部門である監査室に監査業務の委嘱を認めております。
- h. 前号の使用人の取締役からの独立性および当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
監査室の職員は、監査役が委嘱した事項の内部監査を実施し、その結果を監査役に報告いたします。監査役より監査業務を委嘱された監査室の職員は、当該事項に関して、取締役の指揮命令を受けないこととしております。
- i. 取締役、使用人および子会社の取締役等、使用人が監査役に報告するための体制、監査役への報告に関するその他の体制
当社および当社グループ会社の取締役および使用人は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは、法令に従い、その事実を監査役会に報告します。
- j. 前号で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、監査役に報告を行った取締役および使用人に対して、当該報告をしたことを理由に不利益な取扱いを行うことを禁じております。
- k. 会社の監査役職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用または償還の処理に係る方針に関する事項
監査役職務の執行について生ずる費用等請求を受けた時は、監査役職務の執行に明らかに必要ないと認められる場合を除き、その費用を負担することとしております。
- l. その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制
常勤監査役は、取締役会に出席するとともに、重要な意思決定の過程および業務を把握するため、主要な稟議書その他の重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人に説明を求められます。監査役は、代表取締役社長と定期的に意見交換を行っております。また、当社の会計監査人から会計監査の内容について説明を受け、情報交換を行うなど連携を図っております。
監査室は社長直轄の部門であり、社長に直接監査報告を行うことは当然であります。内部統制に関する監査結果については監査役にも報告することとしております。
- m. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその整備状況
当社グループは、反社会的勢力等の排除に向けて「グループコンプライアンス・マニュアル」に基本的な考え方をまとめ、社員への周知を図っています。
また、平素より、警察、公益社団法人警察庁管内特殊暴力防止対策連合会、弁護士等の外部専門機関と連携し、情報収集に努めております。

[4] 定款記載事項

a. 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

b. 取締役の選任の決議要件

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

c. 剰余金の配当決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず、取締役会の決議により定める旨を定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

d. 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

e. 自己株式の取得決議

当社は、会社法第165条第2項の定めにより、機動的な資本政策を遂行できるように、取締役会決議によって市場取引等により自己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。

f. 取締役および監査役の責任免除

当社は、取締役および監査役が期待された役割を十分に発揮できるように、取締役会の決議によって法令の定める範囲内で責任を免除することができる旨ならびに社外取締役及び社外監査役として優秀な人材を招聘できるように、社外取締役の責任を法令の定める限度額に制限する契約を締結できる旨を会社法第426条第1項及び第427条第1項に基づき定款に定めております。

[5] 内部監査の状況

内部監査担当部門である監査室（1名）は、各部門の所管業務が法令、社内規則等に従い、適切かつ有効に運用されているかを監査し、その結果をトップマネジメントに報告するとともに、適切な指導を行って会社財産の保全と経営効率の向上を図っており、年度監査計画に基づき社内各部門及びグループ会社を対象に会計監査、業務監査等を実施しております。

また、監査役、会計監査人と必要に応じて監査計画のすり合わせ等を行う他、実査への同行や具体的な監査事項での連携を行っております。

[6] 会計監査の状況

a. 会計監査業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名、提出会社にかかわる継続監査年数

公認会計士の氏名等		所属する監査法人
指定有限責任社員 業務執行社員	柏木 忠	太陽有限責任監査法人
指定有限責任社員 業務執行社員	田村 知弘	

（注）1. 継続関与年数については、全員7年以内であるため記載を省略しております。

2. 会計監査人である監査法人又は業務執行社員と当社の間には特別な利害関係はなく、会社法監査および金融商品取引法監査を公正な立場で受けております。

b. 監査業務に係る業務補助者の構成

公認会計士 13名
その他 19名

リスク管理体制の整備の状況

グループ各社の業績変動、コンプライアンス、災害、個人情報保護を含む情報セキュリティに係るリスクについては、管理本部で管理しております。

規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行う一方、監査室によるモニタリングを行い、トップマネジメントに対する適時適切な報告と被監査部門への改善指示を行い、リスク管理体制の確立に努めております。

役員報酬の内容

[1] 役員報酬等の算定方法に係る決定方針

役員報酬額については株主総会の決議によって、取締役及び監査役の報酬等の限度額を決定しており、取締役については、取締役会の決議により、監査役については、監査役の協議により決定しております。

なお、役員報酬の決定方法については、取締役の報酬は役割と責任に応じて定めた額の基本報酬、業績目標値の達成度に応じて決定する取締役賞与、中長期的な企業価値の増大に対するインセンティブとして新株予約権を割り当てる中期経営計画連動型ストックオプションにより構成しております。監査役の報酬については、役割と責任に応じて定めた額を基本報酬としております。

なお、当社におきましては、役員退職慰労金制度はございません。

[2] 提出会社の役員区分ごとの報酬の総額、報酬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 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				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。)	48	41	7	-	-	3
監査役 (社外監査役を除く。)	-	-	-	-	-	-
社外役員	38	38	-	-	-	5

- (注) 1. 取締役の報酬限度額は、平成18年6月29日開催の株主総会において年額420百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と承認いただいております。
2. 監査役の報酬限度額は、平成18年6月29日開催の株主総会において年額60百万円以内と承認いただいております。
3. 取締役に対してストックオプションとして発行する新株予約権に係る報酬等の額は、平成19年6月26日開催の株主総会において、年額420百万円の取締役報酬限度額の内枠として、年額50百万円以内と承認いただいております。
4. 支給額には、第14回新株予約権(平成28年8月30日)および第15回新株予約権(平成29年9月21日)による報酬額7百万円(取締役3名)が含まれております。

[3] 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額

連結報酬等の総額が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。

株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最も大きい会社（最大保有会社）である株式会社S R Aについては以下のとおりであります。

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

保有会社	銘柄数	貸借対照表計上額の合計額（百万円）
当社	1 銘柄	316
(株)S R A	3 銘柄	532
合計	4 銘柄	848

[2] 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、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
当社

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（百万円）	保有目的
(株)カイカ	5,050,000	333	資本提携を含む業務協力

(株)S R A

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（百万円）	保有目的
(株)カイカ	5,000,000	339	資本提携を含む業務協力
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	302,630	211	グループによる密接な業務協力
(株)みずほフィナンシャルグループ	23,830	4	グループによる密接な業務協力

みなし保有株式

当社及び連結子会社の株式会社S R Aでは、みなし保有株式は所有しておりません。

当事業年度
特定投資株式
当社

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（百万円）	保有目的
(株)カイカ	5,016,800	316	資本提携を含む業務協力

(株)S R A

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額（百万円）	保有目的
(株)カイカ	5,033,200	317	資本提携を含む業務協力
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	302,630	210	グループによる密接な業務協力
(株)みずほフィナンシャルグループ	23,830	4	グループによる密接な業務協力

みなし保有株式

当社及び連結子会社の株式会社S R Aでは、みなし保有株式は所有していません。

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

当社

該当事項はありません。

(株)S R A

区分	前事業年度 (百万円)	当事業年度 (百万円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	25	20	4	83	(注)
非上場株式以外の株式	1,597	2,265	19	0	691

(注) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「評価損益の合計額」は記載していません。

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

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	23	-	23	-
連結子会社	22	4	22	4
計	45	4	45	4

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

なお、当社の連結子会社である株式会社 A I T は、監査公認会計士等に対して、公認会計士法第 2 条第 1 項に規定する業務以外の業務である「会計処理に関する指導・助言業務」を委託しております。

当連結会計年度

該当事項はありません。

なお、当社の連結子会社である株式会社 A I T は、監査公認会計士等に対して、公認会計士法第 2 条第 1 項に規定する業務以外の業務である「会計処理に関する指導・助言業務」を委託しております。

【監査報酬の決定方針】

決定方針の具体的定めはありませんが、監査業務実態及び監査日数を勘案して決定しております。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(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、太陽有限責任監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または、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。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,794	7,629
受取手形及び売掛金	7,414	6,932
有価証券	126	108
商品及び製品	609	647
仕掛品	2,143	2,156
短期貸付金	412	416
未収入金	2,644	2,874
繰延税金資産	646	1,075
その他	1,475	1,922
貸倒引当金	17	37
流動資産合計	21,545	23,136
固定資産		
有形固定資産		
建物	360	376
減価償却累計額	253	268
建物(純額)	106	107
機械装置及び運搬具	510	530
減価償却累計額	469	491
機械装置及び運搬具(純額)	41	39
その他	129	136
減価償却累計額	82	91
その他(純額)	46	45
有形固定資産合計	194	192
無形固定資産		
のれん	27	-
その他	1,265	1,310
無形固定資産合計	1,293	1,310
投資その他の資産		
投資有価証券	1,729	1,935
長期貸付金	2,948	3,179
繰延税金資産	1,413	1,136
差入保証金	377	384
退職給付に係る資産	46	46
その他	559	555
貸倒引当金	1,308	1,519
投資損失引当金	19	19
投資その他の資産合計	11,747	13,116
固定資産合計	13,235	14,619
資産合計	34,781	37,756

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	3,242	2,871
短期借入金	1,179	1,179
未払費用	950	859
未払法人税等	1,056	735
未払消費税等	467	506
前受金	2,669	2,908
賞与引当金	598	565
役員賞与引当金	97	49
工事損失引当金	2,419	2,780
訴訟損失引当金	-	1,198
その他	167	294
流動負債合計	10,849	11,949
固定負債		
繰延税金負債	5	68
退職給付に係る負債	4,097	4,134
役員退職慰労引当金	154	165
固定負債合計	4,257	4,368
負債合計	15,107	16,317
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000	1,000
資本剰余金	4,589	4,671
利益剰余金	16,527	17,364
自己株式	2,545	2,437
株主資本合計	19,571	20,598
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	103	654
為替換算調整勘定	313	445
退職給付に係る調整累計額	349	319
その他の包括利益累計額合計	68	780
新株予約権	34	59
純資産合計	19,674	21,438
負債純資産合計	34,781	37,756

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
売上高	39,142	39,410
売上原価	1 30,928	1 30,896
売上総利益	8,213	8,514
販売費及び一般管理費	2, 3 4,033	2, 3 4,338
営業利益	4,180	4,175
営業外収益		
受取利息	78	78
受取配当金	40	94
還付消費税等	22	9
為替差益	19	-
持分法による投資利益	-	687
その他	38	36
営業外収益合計	200	905
営業外費用		
支払利息	38	38
為替差損	-	253
証券代行事務手数料	15	16
貸倒引当金繰入額	32	-
持分法による投資損失	80	-
その他	2	9
営業外費用合計	169	318
経常利益	4,211	4,762
特別利益		
投資有価証券売却益	-	328
投資有価証券評価損戻入益	3	2
その他	-	1
特別利益合計	3	332
特別損失		
固定資産除却損	1	0
投資有価証券評価損	10	3
貸倒引当金繰入額	-	311
ゴルフ会員権評価損	9	-
投資損失引当金繰入額	4	-
訴訟関連損失	-	1,612
その他	0	20
特別損失合計	25	1,948
税金等調整前当期純利益	4,188	3,146
法人税、住民税及び事業税	1,631	1,476
法人税等調整額	89	390
法人税等合計	1,542	1,086
当期純利益	2,646	2,060
非支配株主に帰属する当期純損失()	-	0
親会社株主に帰属する当期純利益	2,646	2,060

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
当期純利益	2,646	2,060
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	888	550
為替換算調整勘定	143	60
退職給付に係る調整額	2	30
持分法適用会社に対する持分相当額	-	70
その他の包括利益合計	1,034	1,712
包括利益	1,612	2,772
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,612	2,772
非支配株主に係る包括利益	-	0

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,000	4,524	14,790	2,628	17,686
当期変動額					
剰余金の配当			909		909
親会社株主に帰属する 当期純利益			2,646		2,646
連結子会社の増資による 持分の増減		2			2
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		62		83	145
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	64	1,737	83	1,884
当期末残高	1,000	4,589	16,527	2,545	19,571

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合計		
当期首残高	992	457	347	1,102	30	18,819
当期変動額						
剰余金の配当				-		909
親会社株主に帰属する 当期純利益				-		2,646
連結子会社の増資による 持分の増減				-		2
自己株式の取得				-		0
自己株式の処分				-		145
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	888	143	2	1,034	3	1,030
当期変動額合計	888	143	2	1,034	3	854
当期末残高	103	313	349	68	34	19,674

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,000	4,589	16,527	2,545	19,571
当期変動額					
剰余金の配当			1,222		1,222
親会社株主に帰属する 当期純利益			2,060		2,060
連結子会社の増資による 持分の増減		3			3
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		78		108	186
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	81	837	107	1,026
当期末残高	1,000	4,671	17,364	2,437	20,598

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括 利益累計額合計		
当期首残高	103	313	349	68	34	19,674
当期変動額						
剰余金の配当				-		1,222
親会社株主に帰属する 当期純利益				-		2,060
連結子会社の増資による 持分の増減				-		3
自己株式の取得				-		0
自己株式の処分				-		186
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	550	131	30	712	25	737
当期変動額合計	550	131	30	712	25	1,764
当期末残高	654	445	319	780	59	21,438

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	4,188	3,146
減価償却費	465	444
のれん償却額	27	26
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	143	37
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	10	10
賞与引当金の増減額（は減少）	39	32
役員賞与引当金の増減額（は減少）	36	47
貸倒引当金の増減額（は減少）	30	298
投資損失引当金の増減額（は減少）	3	1
工事損失引当金の増減額（は減少）	4	360
訴訟損失引当金の増減額（は減少）	-	1,198
受取利息及び受取配当金	119	172
支払利息	38	38
為替差損益（は益）	19	253
持分法による投資損益（は益）	80	687
投資有価証券評価損益（は益）	10	3
投資有価証券売却損益（は益）	0	328
固定資産除却損	1	0
売上債権の増減額（は増加）	549	458
たな卸資産の増減額（は増加）	88	165
仕入債務の増減額（は減少）	30	368
その他の流動資産の増減額（は増加）	868	475
その他の負債の増減額（は減少）	1,702	315
未払消費税等の増減額（は減少）	39	38
その他	67	72
小計	5,313	4,426
利息及び配当金の受取額	69	155
利息の支払額	38	38
法人税等の支払額	1,443	1,978
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,900	2,565
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	59	77
有形固定資産の売却による収入	0	-
無形固定資産の取得による支出	618	459
投資有価証券の取得による支出	138	932
投資有価証券の売却による収入	320	1,308
関係会社株式の取得による支出	3,705	-
貸付けによる支出	1,782	1,446
貸付金の回収による収入	473	1,020
定期預金の預入による支出	80	150
差入保証金の差入による支出	50	6
差入保証金の回収による収入	11	0
その他	7	17
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,636	760

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
非支配株主からの払込みによる収入	2	3
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	909	1,222
ストックオプションの行使による収入	134	172
財務活動によるキャッシュ・フロー	772	1,047
現金及び現金同等物に係る換算差額	59	4
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,567	752
現金及び現金同等物の期首残高	8,833	6,265
現金及び現金同等物の期末残高	11,400	7,017

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 11社

株S R A
株ソフトウェア・サイエンス
SRA AMERICA, INC.
株S R A 西日本
株S R A 東北
株S R A プロフェッショナルサービス
SRA OSS, Inc.
SRA (Europe) B.V.
株A I T
愛司聯發軟件科技(上海)有限公司
Cavirin Systems, Inc.

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社
SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd.
SRA International Holdings, Inc.

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社はいずれも小規模で、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 3社

深圳市鑫金浪電子有限公司(Kingnet)
Hackett Enterprises Limited
株Practechs

(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社
SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd.
SRA International Holdings, Inc.

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用の非連結子会社については、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

決算日が連結決算日と異なる会社

会社名	決算日
SRA OSS, Inc.	12月31日 *1
SRA AMERICA, INC.	12月31日 *2
SRA (Europe) B.V.	12月31日 *2
愛司聯發軟件科技(上海)有限公司	12月31日 *2
Cavirin Systems, Inc.	12月31日 *2

*1 連結決算日現在で本決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎としております。

*2 連結子会社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

4. 持分法適用会社の事業年度等に関する事項

決算日が連結決算日と異なる会社

会社名	決算日
深圳市鑫金浪電子有限公司(Kingnet)	12月31日 *1
Hackett Enterprises Limited	12月31日 *1
株Practechs	10月31日 *2

- *1 持分法適用会社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。
- *2 持分法適用会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

5. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

(イ) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

(ロ) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等による時価法（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しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

たな卸資産

(イ) 商品及び製品

先入先出法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(ロ) 仕掛品

個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

（当社及び国内連結子会社）

建物（建物附属設備は除く）

定額法

建物附属設備、構築物

1)平成19年3月31日以前に取得したものは旧定率法

2)平成19年4月1日から平成28年3月31日以前に取得したものは定率法

3)平成28年4月1日以降に取得したものは定額法

その他の減価償却費

1)平成19年3月31日以前に取得したものは旧定率法

2)平成19年4月1日以降に取得したものは定率法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物

15年～39年

機械装置及び運搬具

4年～6年

（在外連結子会社）

定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

(イ) ソフトウエア

当社及び連結子会社は定額法を採用しております。

市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と残存有効期間（3年以内）に基づく均等配分額とを比較し、いずれか大きい額を計上しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。

(ロ) ソフトウエア以外

定額法

リース資産

（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

投資損失引当金

関係会社に対する投資等による損失に備えるため、財政状態及び経営成績等を考慮して必要額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度負担額を計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当連結会計年度における支給見込額に基づいて計上しております。

工事損失引当金

受注案件に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注案件のうち損失の発生が見込まれ、かつ当該損失額を合理的に見積ることができるものについて、その損失見積額を計上しております。なお、損失が見込まれる受注案件に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

訴訟損失引当金

係争中の損害賠償等請求訴訟にかかる損失に備えるため、これらに要する費用および損失等の見積額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年～15年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

(イ) 当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事

工事進行基準（工事の進捗率の見積りについては、あらかじめ契約上の成果物を作業工程単位に分割するとともに各作業工程の価値を決定し、決算日において完了した作業工程の価値が全作業工程に占める割合をもって作業進捗度とする）

(ロ) その他の工事

工事完成基準

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間の定額法により償却を行っております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3か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。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式

(未適用の会計基準等)

- ・「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日改正 企業会計基準委員会)
- ・「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日最終改正 企業会計基準委員会)

(1) 概要

「税効果会計に係る会計基準の適用指針」等は、日本公認会計士協会における税効果会計に関する実務指針を企業会計基準委員会に移管するに際して、基本的にその内容を踏襲した上で、必要と考えられる以下の見直しが行われたものであります。

(会計処理の見直しを行った主な取扱い)

- ・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
- ・(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

(2) 適用予定日

平成31年3月期の期首から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

「税効果会計に係る会計基準の適用指針」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成26年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は平成30年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は平成29年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

平成34年3月期の期首から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

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「為替差損益(は益)」、「持分法による投資損益(は益)」及び「その他の流動資産の増減額(は増加)」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた736百万円は、「為替差損益(は益)」19百万円、「持分法による投資損益(は益)」80百万円、「その他の流動資産の増減額(は増加)」868百万円、「その他」67百万円としております。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
投資有価証券(株式)	4,643百万円	4,643百万円

2 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示してあります。損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産のうち、工事損失引当金に対応する額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
仕掛品	419百万円	780百万円

(連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額

	前連結会計年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
	4百万円	365百万円

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
給料手当・賞与	1,732百万円	1,882百万円
賞与引当金繰入額	72	69
役員賞与引当金繰入額	97	49
退職給付費用	79	73

3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
	36百万円	35百万円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	1,278百万円	1,097百万円
組替調整額	0	307
税効果調整前	1,277	789
税効果額	389	239
その他有価証券評価差額金	888	550
為替換算調整勘定：		
当期発生額	143	60
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	15	29
組替調整額	12	13
税効果調整前	3	43
税効果額	1	13
退職給付に係る調整額	2	30
持分法適用会社に対する持分相当額	-	70
その他の包括利益合計	1,034	712

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(千株)	当連結会計年度増加 株式数(千株)	当連結会計年度減少 株式数(千株)	当連結会計年度末 株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	15,240	-	-	15,240
合計	15,240	-	-	15,240
自己株式				
普通株式	3,113	0	77	3,036
合計	3,113	0	77	3,036

(注) 1. 自己株式の数の増加は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 自己株式の数の減少は、第11回および第12回ストック・オプションの権利行使によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(千株)				当連結会計 年度末残高 (百万円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権	普通株式	-	-	-	-	34

3. 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 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年5月16日 取締役会	普通株式	545	45	平成28年3月31日	平成28年6月10日
平成28年11月10日 取締役会	普通株式	364	30	平成28年9月30日	平成28年11月30日

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

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年5月11日 取締役会	普通株式	732	利益剰余金	60	平成29年3月31日	平成29年6月8日

当連結会計年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（千株）	当連結会計年度増加 株式数（千株）	当連結会計年度減少 株式数（千株）	当連結会計年度末 株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	15,240	-	-	15,240
合計	15,240	-	-	15,240
自己株式				
普通株式	3,036	0	100	2,935
合計	3,036	0	100	2,935

（注）1. 自己株式の数の増加は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 自己株式の数の減少は、第11回および第12回ストック・オプションの権利行使によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（千株）				当連結会計 年度末残高 （百万円）
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 （親会社）	ストック・オプション としての新株予約権	普通株式	-	-	-	-	59

3. 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 （百万円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成29年5月11日 取締役会	普通株式	732	60	平成29年3月31日	平成29年6月8日
平成29年11月9日 取締役会	普通株式	490	40	平成29年9月30日	平成29年11月30日

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

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	配当の原資	1株当たり 配当額 （円）	基準日	効力発生日
平成30年5月10日 取締役会	普通株式	861	利益剰余金	70	平成30年3月31日	平成30年6月7日

（注）1株当たり配当額には、創業50周年記念配当10円を含んでおります。

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 （自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）	当連結会計年度 （自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）
現金及び預金勘定	6,794百万円	7,629百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	565	716
取得日から3か月以内に償還期限の到来 する短期投資（有価証券）	37	105
現金及び現金同等物	6,265	7,018

(リース取引関係)

重要性がないため記載を省略しております。

(金融商品関係)

前連結会計年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に関する取組方針

当社グループは、キャッシュ・マネジメント・システム(CMS)により、グループ内資金を一元的に管理し、機動的かつ効率的な資金調達を行っております。

事業に必要な資金は安全性の高い預金で運用し、一時的な余資は比較的格付けの高い債券等の金融資産で運用しております。また、短期的な運転資金は銀行借入により調達しております。

デリバティブについては、為替変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクをかかえておりますが、ほとんどが短期回収の債権であります。海外取引等により外貨建て債権が発生することもあります。グループとして自国通貨での契約を推奨しており、為替の変動リスクを最小限におさえるように努めております。また、社内規程に従い、必要に応じて先物為替予約を利用してリスクをヘッジしております。有価証券及び投資有価証券は、運用目的の債券及び取引先企業との業務に関連した株式であり、市場価格の変動リスクがあります。

営業債務である買掛金は、ほとんどが3ヶ月以内の支払期日となっております。海外からの仕入等により、外貨建ての債務が発生し、為替の変動リスクをかかえることもありますが、少額であるため為替予約等は行っておりません。なお、大型案件での仕入等で急激に資金量が低下した場合には、流動性リスクが発生することがあります。借入金はすべて短期で、目的は事業の運転資金となっております。市場金利の上昇局面においては、金利負担が増える可能性があります。

(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

当社グループの主要事業会社においては、営業取引等の開始の際に与信管理規程に基づき、取引先の状況を把握して与信限度額を設定するとともに、入金が遅延している債権等については、管理部門と各営業部門が連携し、取引先の財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握およびリスク軽減に努めております。また、比較的小規模の事業会社においては、取引開始時に社長又は営業部長等が直接取引先に赴き、会社の状況を確認し、取引の選別をすることにより、信用リスクの軽減を図っております。

運用目的の債券は、有価証券運用管理基準に従い、比較的格付けの高い債券を対象としているため、信用リスクは僅少であります。

市場リスク(有価証券の市場価格等の変動リスク)の管理

当社グループにおいては、定期的に有価証券及び投資有価証券の時価や発行体の財務状況等を把握しております。その結果を受け、運用目的の債券以外について、稟議制度により取得、売却等の検討を行っております。

また、運用目的の債券については、銘柄選定時に稟議制度を採用しており、購入時点での市場リスク、信用リスク等を多角的な視野で検討することにより、リスクに対応することとしております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社グループでは、各社において管理部門が資金繰り計画を作成するとともに、手元流動性を概ね売上高の1.5~2ヶ月分相当に維持することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、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います。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	6,794	6,794	-
(2) 受取手形及び売掛金	7,414	7,414	-
(3) 有価証券			
その他有価証券	126	126	-
(4) 短期貸付金	412	412	-
(5) 未収入金	2,644	2,644	-
(6) 投資有価証券			
その他有価証券	3,215	3,215	-
(7) 長期貸付金	2,948		
貸倒引当金	1,299		
	1,649	1,649	-
資産計	22,256	22,256	-
(1) 買掛金	3,242	3,242	-
(2) 短期借入金	1,179	1,179	-
負債計	4,421	4,421	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(4) 短期貸付金、並びに(5) 未収入金

これらはほとんどが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。

(3) 有価証券、(6) 投資有価証券

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

(7) 長期貸付金

長期貸付金については、回収可能見込額等に基づいて貸倒見積額を算定しているため、時価は連結決算日における連結貸借対照表価額から現在の貸倒見積額を控除した金額に近似しており、当該価額をもって算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金

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。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額(百万円)
非上場株式	4,514

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(6) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	6,794	-	-	-
受取手形及び売掛金	7,313	101	-	-
有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの	85	-	-	-
短期貸付金	412	-	-	-
未収入金	2,644	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの	-	-	-	-
長期貸付金	-	2,948	-	-
合計	17,250	3,050	-	-

当連結会計年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に関する取組方針

当社グループは、キャッシュ・マネジメント・システム（CMS）により、グループ内資金を一元的に管理し、機動的かつ効率的な資金調達を行っております。

事業に必要な資金は安全性の高い預金で運用し、一時的な余資は比較的格付けの高い債券等の金融資産で運用しております。また、短期的な運転資金は銀行借入により調達しております。

デリバティブについては、為替変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクをかかえておりますが、ほとんどが短期回収の債権であります。海外取引等により外貨建て債権が発生することもあります。グループとして自国通貨での契約を推奨しており、為替の変動リスクを最小限におさえるように努めております。また、社内規程に従い、必要に応じて先物為替予約を利用してリスクをヘッジしております。有価証券及び投資有価証券は、運用目的の債券及び取引先企業との業務に関連した株式であり、市場価格の変動リスクがありません。

営業債務である買掛金は、ほとんどが3ヶ月以内の支払期日となっております。海外からの仕入等により、外貨建ての債務が発生し、為替の変動リスクをかかえることありますが、少額であるため為替予約等は行っておりません。なお、大型案件での仕入等で急激に資金量が低下した場合には、流動性リスクが発生することがあります。借入金はすべて短期で、目的は事業の運転資金となっております。市場金利の上昇局面においては、金利負担が増える可能性があります。

(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

当社グループの主要事業会社においては、営業取引等の開始の際に与信管理規程に基づき、取引先の状況を把握して与信限度額を設定するとともに、入金が遅延している債権等については、管理部門と各営業部門が連携し、取引先の財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握およびリスク軽減に努めております。また、比較的小規模の事業会社においては、取引開始時に社長又は営業部長等が直接取引先に赴き、会社の状況を確認し、取引の選別をすることにより、信用リスクの軽減を図っております。

運用目的の債券は、有価証券運用管理基準に従い、比較的格付けの高い債券を対象としているため、信用リスクは僅少であります。

市場リスク（有価証券の市場価格等の変動リスク）の管理

当社グループにおいては、定期的に有価証券及び投資有価証券の時価や発行体の財務状況等を把握しております。その結果を受け、運用目的の債券以外について、稟議制度により取得、売却等の検討を行っております。

また、運用目的の債券については、銘柄選定時に稟議制度を採用しており、購入時点での市場リスク、信用リスク等を多角的な視野で検討することにより、リスクに対応することとしております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社グループでは、各社において管理部門が資金繰り計画を作成するとともに、手元流動性を概ね売上高の1.5～2ヶ月分相当に維持することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、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います。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	7,629	7,629	-
(2) 受取手形及び売掛金	6,932	6,932	-
(3) 有価証券			
その他有価証券	108	108	-
(4) 短期貸付金	416	416	-
(5) 未収入金	2,874	2,874	-
(6) 投資有価証券			
その他有価証券	4,069	4,069	-
(7) 長期貸付金	3,179		
貸倒引当金	1,511		
	1,668	1,668	-
資産計	23,700	23,700	-
(1) 買掛金	2,871	2,871	-
(2) 短期借入金	1,179	1,179	-
負債計	4,050	4,050	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(4) 短期貸付金、並びに(5) 未収入金

これらはほとんどが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。

(3) 有価証券、(6) 投資有価証券

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

(7) 長期貸付金

長期貸付金については、回収可能見込額等に基づいて貸倒見積額を算定しているため、時価は連結決算日における連結貸借対照表価額から現在の貸倒見積額を控除した金額に近似しており、当該価額をもって算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金

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。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額(百万円)
非上場株式	5,284

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(6) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	7,629	-	-	-
受取手形及び売掛金	6,848	84	-	-
有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの	-	-	-	-
短期貸付金	416	-	-	-
未収入金	2,874	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期 があるもの	-	-	-	-
長期貸付金	-	3,179	-	-
合計	17,768	3,264	-	-

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成29年3月31日)

1. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計 上額が取得原価を 超えるもの	(1) 株式	2,191	1,134	1,056
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	35	33	1
	小計	2,226	1,168	1,058
連結貸借対照表計 上額が取得原価を 超えないもの	(1) 株式	483	1,387	904
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	118	118	-
	その他	9	9	-
	(3) その他	503	505	1
	小計	1,114	2,020	906
	合計	3,341	3,189	152

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	9	0	0
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	304	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	674	-	0
合計	987	0	0

3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について10百万円(子会社および関連会社株式10百万円)の減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

また、子会社および関連会社株式等時価のない株式については、期末の財政状態及び今後の収益性等を考慮し、実質価額の低下があると認められた場合に、必要と認められた額について減損処理を行っております。

当連結会計年度（平成30年3月31日）

1. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表 計上額（百万円）	取得原価（百万円）	差額（百万円）
連結貸借対照表計 上額が取得原価を 超えるもの	(1) 株式	2,276	1,046	1,229
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	308	283	25
	小計	2,584	1,329	1,255
連結貸借対照表計 上額が取得原価を 超えないもの	(1) 株式	1,079	1,391	311
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	29	29	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	484	486	1
	小計	1,594	1,907	313
	合計	4,178	3,236	942

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
(1) 株式	1,028	396	1
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	22	-	66
その他	-	-	-
(3) その他	809	-	-
合計	1,859	396	67

3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について3百万円（その他有価証券の株式3百万円）の減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

また、子会社および関連会社株式等時価のない株式については、期末の財政状態及び今後の収益性等を考慮し、実質価額の低下があると認められた場合に、必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(平成29年3月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(平成30年3月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループの国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、退職一時金制度、及び確定給付型企业年金制度もしくは確定拠出型企业年金制度を設けております。

また、退職金制度の枠外で企業年金基金制度(総合設立型)に加入しており、国内連結子会社1社については、企業年金基金制度(総合設立型)の第2加算年金制度に加入しております。これらの制度については、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様の会計処理をおこなっております。

なお、従業員の退職等に際して、退職給付会計に準拠した数理計算による退職給付債務の対象とされない割増退職金を支払う場合があります。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,489	3,575
勤務費用	184	155
利息費用	40	41
数理計算上の差異の発生額	15	29
退職給付の支払額	155	179
退職給付債務の期末残高	3,575	3,562

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	3,575	3,562
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,575	3,562
退職給付に係る負債	3,575	3,562
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,575	3,562

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
勤務費用	184	155
利息費用	40	41
数理計算上の差異の費用処理額	13	15
過去勤務費用の費用処理額	1	1
確定給付制度に係る退職給付費用	237	210

(4) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
過去勤務費用	1	1
数理計算上の差異	2	44
合 計	3	43

(5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
未認識過去勤務費用	485	486
未認識数理計算上の差異	18	26
合 計	504	460

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
割引率	1.2%	1.2%

3. 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、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	463	521
退職給付費用	98	81
退職給付の支払額	31	21
企業年金制度への拠出額	9	9
退職給付に係る負債の期末残高	521	572

(2) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
退職給付に係る資産の期首残高	46	46
退職給付費用	4	3
退職給付の支払額	0	1
企業年金制度への拠出額	5	5
退職給付に係る資産の期末残高	46	46

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	178	230
年金資産	241	358
	62	127
非積立型制度の退職給付債務	538	653
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	475	525
退職給付に係る負債	521	572
退職給付に係る資産	46	46
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	475	525

(4) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 103百万円 当連結会計年度 85百万円

4. 確定拠出制度

連結子会社の一部の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度95百万円、当連結会計年度94百万円であります。

5. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の企業年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度81百万円、当連結会計年度79百万円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

(単位：百万円)

	(平成28年3月31日現在)	(平成29年3月31日現在)
年金資産の額	737,151	748,654
年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額	715,710	732,391
差引額	21,440	16,263

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合

	(平成28年3月)	(平成29年3月)
掛金拠出額割合	0.94%	0.93%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政上の過去勤務費用残高(平成28年3月31日現在 54百万円、平成29年3月31日現在 28百万円)及び積立超過金(平成28年3月31日現在 21,495百万円、平成29年3月31日現在 16,292百万円)であります。

本制度における過去勤務費用の償却方法は期間5年の元利均等償却ですが、当該過去勤務費用残高は、第2加算年金加入かつ過去期間持込事業主に係るものであり、当社グループの国内連結子会社1社に、過去勤務費用の償却のための特別掛金の拠出があります。

なお、上記(2)の割合は、当社グループの実際の負担割合であります。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
販売費及び一般管理費	14	40

2. スtock・オプションの失効(権利不行使)による利益計上額

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
特別利益	-	1

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

	平成25年(第11回) ストック・オプション	平成26年(第12回) ストック・オプション	平成28年(第14回) ストック・オプション	平成29年(第15回) ストック・オプション
付与対象者の区分及び 人数	当社取締役 4名 当社従業員 5名 当社子会社取締役 及び従業員 42名	当社取締役 4名 当社従業員 3名 当社子会社取締役 及び従業員 41名	当社取締役 3名 当社従業員 2名 当社子会社取締役 及び従業員 42名	当社取締役 3名 当社従業員 3名 当社子会社取締役 及び従業員 45名
株式の種類別のス tock・オプションの 数(注)	普通株式 156,000株	普通株式 182,400株	普通株式 137,400株	普通株式 148,200株
付与日	平成26年5月1日	平成26年8月25日	平成28年9月15日	平成29年10月10日
権利確定条件	「第4 提出会社の状 況 1. 株式等の状 況 (2) 新株予約権等 の状況」に記載して おります。			
対象勤務期間	自 平成26年5月1日 至 平成27年6月30日	自 平成26年8月25日 至 平成28年6月30日	自 平成28年9月15日 至 平成30年6月30日	自 平成29年10月10日 至 平成31年6月30日
権利行使期間	権利確定後、2年以内	同左	同左	同左

(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

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

ストック・オプションの数

	平成25年(第11回) ストック・オプション	平成26年(第12回) ストック・オプション	平成28年(第14回) ストック・オプション	平成29年(第15回) ストック・オプション
権利確定前 (株)				
前連結会計年度末	-	-	137,400	-
付与	-	-	-	148,200
失効	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-
未確定残	-	-	137,400	148,200
権利確定後 (株)				
前連結会計年度末	42,200	116,000	-	-
権利確定	-	-	-	-
権利行使	32,000	68,600	-	-
失効	10,200	-	-	-
未行使残	-	47,400	-	-

単価情報

	平成25年(第11回) ストック・オプション	平成26年(第12回) ストック・オプション	平成28年(第14回) ストック・オプション	平成29年(第15回) ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1,557	1,788	2,443	3,188
行使時平均株価 (円)	2,960	3,209	-	-
公正な評価単価(付与日) (円)	129	149	259	504

4. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された平成29年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式
主な基礎数値及び見積方法

	第15回ストック・オプション 平成29年10月10日
株価変動性(注)1	36.28%
予想残存期間(注)2	2.73年
予想配当(注)3	90円/株
無リスク利率(注)4	0.134%

(注)1. 予想残存期間に対応する直近期間の株価実績に基づき算定しております。

2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。

3. 平成29年3月期の配当実績によっております。

4. 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

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

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産(流動)		
賞与引当金	190百万円	178百万円
未払事業税	73	61
未払賞与	128	89
未払社会保険料	47	41
工事損失引当金	129	240
訴訟損失引当金	-	371
その他	107	93
小計	676	1,075
評価性引当額	30	0
計	646	1,075
繰延税金資産の純額(流動)		
	646	1,075
繰延税金資産(固定)		
繰越欠損金	88	46
会員権評価損	15	14
退職給付に係る負債	1,269	1,282
役員退職慰労引当金	47	50
投資有価証券評価損	235	199
貸倒引当金	401	465
その他	83	17
小計	2,141	2,076
評価性引当額	685	671
計	1,456	1,405
繰延税金負債(固定)		
未収還付法人税等	-	50
その他有価証券評価差額金	48	287
計	48	337
繰延税金資産の純額(固定)		
	1,408	1,067

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

	前連結会計年度 (平成29年3月31日)	当連結会計年度 (平成30年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
損金に算入されない交際費等	0.3	0.5
評価性引当金増減額	2.4	7.1
役員報酬	0.5	0.5
住民税均等割等	0.5	0.7
海外子会社の税率差異	1.4	0.7
持分法投資損益	0.6	6.7
その他	0.2	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.8	34.5

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

当連結会計年度(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

記載すべき重要な事項はありません。

(資産除去債務関係)

1. 資産除去債務のうち、連結貸借対照表に計上しているもの

イ. 当該資産除去債務の概要

当社グループの一部の事業所において、退去時期が明確になったため合理的な見積りが可能となった原状回復費用等であります。

ロ. 当該資産除去債務の金額の算定方法

当該事業所の退去時期は1年以内であるため、割引計算による金額の重要性が乏しいことから、割引前の見積り額を使用して資産除去債務を算定しております。

ハ. 当該資産除去債務の総額の増減

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	当連結会計年度 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)
期首残高	5	-
有形固定資産の取得に伴う増加額	-	-
資産除去債務の履行による減少額	5	-
期末残高	-	-

2. 資産除去債務のうち、連結貸借対照表に計上していないもの

イ. 当社グループでは、退去時期が明確でない事業所において資産除去債務を計上しておりません。

ロ. 資産除去債務を計上していない理由

当連結会計年度末時点及び当社グループの中期計画等において当該事業所の退去・移転等の計画がないこと。

当該事業所の退去・移転等による経済的メリット、合理性が見当たらないことから発生の時点予測が困難であること。

仮に当該事業所の退去・移転等が発生した場合の連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であること。

ハ. 当該資産除去債務の概要

事業所退去に伴う賃貸借契約による原状回復費用等であります。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(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。

当連結会計年度(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。

(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

当社グループの報告セグメントは、当社グループ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およ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、「開発事業」、「運用・構築事業」および「販売事業」の3事業を含む事業会社である子会社を統括管理しております。したがって、当社グループは、「開発事業」、「運用・構築事業」および「販売事業」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントの内容は、次のとおりであります。

開発事業	メインフレーム系大規模システムでの要求定義から開発・保守にいたる一貫したシステム開発 オープン系システムのシステム企画、開発、導入までのシステムインテグレーション ツールやプロダクトを活かしたビジネスツールとして提供するソリューションビジネス オープンソースソフトウェアによるシステム技術サポートを行うオープンソースビジネス
運用・構築事業	コンピュータシステムおよびネットワークシステムの運用管理 データ管理、設備管理を含むオペレーション全般 ネットワークシステム構築 アウトソーシングサービス
販売事業	ライセンスを含めたパッケージソフト販売 インテグレーションサービスにおけるサーバーを中心とするシステム機器販売 IT導入に関するコンサルティング・サービス

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

棚卸資産の評価については、簿価切下げ前の価額で評価しております。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は、市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位: 百万円)

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	開発事業	運用・構築 事業	販売事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	20,710	4,403	14,027	39,142	-	39,142
セグメント間の内部売上高 又は振替高	20	231	384	636	636	-
計	20,731	4,634	14,412	39,778	636	39,142
セグメント利益	3,264	1,079	1,187	5,530	1,350	4,180
セグメント資産	9,865	1,667	6,288	17,821	16,959	34,781
その他の項目						
減価償却費	59	9	391	459	3	463
のれん償却額	-	-	27	27	-	27
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	58	14	632	705	-	705

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 1,350百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。
- (2) 当連結会計年度における資産のうち全社資産の金額は17,317百万円であり、その内容は当社グループの余資運用資金(現金及び預金、有価証券)、短期貸付金、長期投資資金(投資有価証券及び長期貸付金)及び繰延税金資産であります。
- (3) 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の償却額及び増加額がそれぞれ含まれております。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	開発事業	運用・構築 事業	販売事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	21,843	4,640	12,926	39,410	-	39,410
セグメント間の内部売上高 又は振替高	27	210	371	608	608	-
計	21,870	4,850	13,297	40,019	608	39,410
セグメント利益	3,654	1,202	835	5,692	1,516	4,175
セグメント資産	10,410	1,773	6,298	18,482	19,273	37,756
その他の項目						
減価償却費	49	8	385	443	0	444
のれん償却額	-	-	27	27	-	27
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	88	17	393	500	1	502

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額 1,516百万円は、主に各報告セグメントに配分していない全社費用であります。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費及び研究開発費であります。

(2) 当連結会計年度における資産のうち全社資産の金額は19,710百万円であり、その内容は当社グループの余資運用資金（現金及び預金、有価証券）、短期貸付金、長期投資資金（投資有価証券及び長期貸付金）及び繰延税金資産であります。

(3) 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の償却額及び増加額がそれぞれ含まれております。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（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

セグメント情報として、同様の情報が開示されているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度（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

セグメント情報として、同様の情報が開示されているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 平成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。

当連結会計年度（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】

前連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

（単位：百万円）

	開発事業	運用・構築事業	販売事業	全社・消去	合計
当期償却額	-	-	27	-	27
当期末残高	-	-	27	-	27

当連結会計年度（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

（単位：百万円）

	開発事業	運用・構築事業	販売事業	全社・消去	合計
当期償却額	-	-	27	-	27
当期末残高	-	-	-	-	-

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成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。

当連結会計年度（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】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る）等

前連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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	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（百万円）	科目	期末残高（百万円）
役員及びその近親者	鹿島 亨	-	-	当社代表取締役社長	（被所有）直接0.57	-	ストックオプションの権利行使	16 （9千株）	-	-

（注） 平成26年6月26日開催の当社第24回定時株主総会の決議に基づき付与されたストックオプションの当事業年度における権利行使を記載しております。

当連結会計年度（自 平成29年4月1日 至 平成30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	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（百万円）	科目	期末残高（百万円）
役員及びその近親者	鹿島 亨	-	-	当社代表取締役社長	（被所有）直接0.68	-	ストックオプションの権利行使	11 （6千株）	-	-

（注） 平成26年6月26日開催の当社第24回定時株主総会の決議に基づき付与されたストックオプションの当事業年度における権利行使を記載しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29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	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（百万円）	科目	期末残高（百万円）
非連結子会社	SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd.	シンガポール	2,200千シンガポールドル	システム開発	間接100.0	資金の援助 役員の兼任 1名	資金の貸付	974	長期貸付金	963
							利息の受取	4	その他	3
関連会社	深圳市鑫金浪電子有限公司 (Kingnet)	中国深圳市	7,400千人民元	システム開発	間接37.3	資金の援助	資金の貸付	210	短期貸付金	315
							貸付金の回収	64		
							資金の貸付	507	長期貸付金	504
							貸付金の回収	205		
							利息の受取	21	その他	6
増資の引受	205	投資有価証券	955							

（注） 資金の貸付の利息については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
非連結子会社	SRA IP Solutions (Asia Pacific) Pte.Ltd.	シンガポール	2,200千シンガポールドル	システム開発	間接100.0	資金の援助 役員1名の兼任	資金の貸付	-	長期貸付金	972
							利息の受取	9	その他	7
関連会社	深圳市鑫金浪電子有限公司 (Kingnet)	中国深圳市	7,400千人民元	システム開発	間接37.3	資金の援助	資金の貸付	-	短期貸付金	329
							資金の貸付	353	長期貸付金	773
							貸付金の回収	14		
							利息の受取	32	その他	8
	Hackett Enterprises Limited	セーシェル共和国	100米ドル	貸金業、保険代理業	間接25.0	資金の援助	資金の貸付	1,000	-	-
							貸付金の回収	1,000		
利息の受取							6			

(注) 資金の貸付の利息については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(イ)連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

前連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者	Rao. M.Papalu	-	-	当社子会社取締役	-	金銭の貸借	資金の貸付	-	長期貸付金	15

(注) 資金の貸付の利息については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

当連結会計年度(自 平成29年4月1日 至 平成30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	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者	Rao. M.Papalu	-	-	当社子会社取締役	-	金銭の貸借	資金の貸付	-	長期貸付金	14

(注) 資金の貸付の利息については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		当連結会計年度 (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	1,609.33円	1株当たり純資産額	1,737.59円
1株当たり当期純利益金額	218.00円	1株当たり当期純利益金額	168.07円
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	216.88円	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益	167.12円

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当連結会計年度 (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		
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	2,646	2,060
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	2,646	2,060
期中平均株式数(千株)	12,141	12,257
潜在株式調整後1株当たり当期純利益額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数(千株)	62	70
(うち新株予約権(千株))	(62)	(70)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在 株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,179	1,179	1.49	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	1,179	1,179	-	-

(注) 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	9,415	20,002	29,241	39,410
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (百万円)	751	1,949	1,389	3,146
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 金額(百万円)	429	1,154	697	2,060
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	35.17	94.33	56.96	168.07

(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又は 1株当たり四半期純損失金額()(円)	35.17	59.11	37.23	110.87

決算日後の状況

特記事項はありません。

訴訟

損害賠償請求の訴訟提起について

(イ)当社子会社 株式会社S R A(以下、「S R A」という。)は、平成29年12月13日付「当社子会社の訴訟(控訴)の判決に関するお知らせ」でお知らせしましたとおり、株式会社ハピネットとの間の訴訟の控訴判決を不服として、平成29年12月27日付で上告受理の申し立てをいたしました。

(ロ)S R Aは、三幸エステート株式会社(以下、「三幸エステート」という。)に対して、平成27年8月25日、損害賠償請求の訴訟を提起しております。これに対して、平成27年10月6日、三幸エステートはS R Aを相手取って東京地方裁判所に訴訟を提起しております。また、現在係争中であります。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	67	70
営業未収入金	1 25	1 43
前払費用	4	8
未収還付法人税等	-	287
繰延税金資産	27	32
その他	0	0
流動資産合計	126	441
固定資産		
有形固定資産		
機械及び装置	0	0
有形固定資産合計	0	0
無形固定資産		
ソフトウェア	-	1
無形固定資産合計	-	1
投資その他の資産		
投資有価証券	333	316
関係会社株式	8,262	8,262
繰延税金資産	77	40
その他	0	0
投資その他の資産合計	8,672	8,618
固定資産合計	8,672	8,620
資産合計	8,799	9,061
負債の部		
流動負債		
短期借入金	1 1,082	1 833
未払金	17	18
未払費用	1 7	1 7
未払法人税等	5	11
預り金	2	2
その他	5	18
流動負債合計	1,120	892
負債合計	1,120	892

(単位：百万円)

	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)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000	1,000
資本剰余金		
資本準備金	1,000	1,000
その他資本剰余金	5,918	5,997
資本剰余金合計	6,918	6,997
利益剰余金		
利益準備金	29	29
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,658	1,948
利益剰余金合計	1,687	1,977
自己株式	1,986	1,878
株主資本合計	7,620	8,095
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	24	13
評価・換算差額等合計	24	13
新株予約権	34	59
純資産合計	7,678	8,168
負債純資産合計	8,799	9,061

【損益計算書】

(単位：百万円)

	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)
営業収益	1,288	1,995
販売費及び一般管理費	1,240	1,274
営業利益	47	1,720
営業外収益		
受取利息	0	0
その他	0	0
営業外収益合計	0	0
営業外費用		
証券代行事務手数料	15	16
支払利息	14	14
営業外費用合計	20	20
経常利益	27	1,700
特別利益		
新株予約権戻入益	-	1
その他	-	0
特別利益合計	-	1
税引前当期純利益	27	1,702
法人税、住民税及び事業税	6	34
法人税等調整額	7	36
法人税等合計	13	71
当期純利益	13	1,631

【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：百万円)

	株主資本						株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金		
当期首残高	1,000	1,000	5,856	29	2,643	2,069	8,459
当期変動額							
剰余金の配当					998		998
当期純利益					13		13
自己株式の取得						0	0
自己株式の処分			62			83	145
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							-
当期変動額合計	-	-	62	-	985	83	839
当期末残高	1,000	1,000	5,918	29	1,658	1,986	7,620

	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	189	189	30	8,679
当期変動額				
剰余金の配当		-		998
当期純利益		-		13
自己株式の取得		-		0
自己株式の処分		-		145
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	164	164	3	161
当期変動額合計	164	164	3	1,000
当期末残高	24	24	34	7,678

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：百万円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金		
当期首残高	1,000	1,000	5,918	29	1,658	1,986	7,620
当期変動額							
剰余金の配当					1,341		1,341
当期純利益					1,631		1,631
自己株式の取得						0	0
自己株式の処分			78			108	186
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							-
当期変動額合計	-	-	78	-	289	107	475
当期末残高	1,000	1,000	5,997	29	1,948	1,878	8,095

	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	24	24	34	7,678
当期変動額				
剰余金の配当		-		1,341
当期純利益		-		1,631
自己株式の取得		-		0
自己株式の処分		-		186
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	10	10	25	14
当期変動額合計	10	10	25	490
当期末残高	13	13	59	8,168

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

機械及び装置 5年

(2) 無形固定資産

定額法

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示されたものを除く)

	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)
短期金銭債権	25百万円	43百万円
短期金銭債務	1,087	838

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	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)
営業取引による取引高		
営業収益	288百万円	1,995百万円
営業費用	49	50
営業取引以外の取引による取引高の総額	4	4

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度0%、当事業年度0%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度100%、当事業年度100%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は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)
役員報酬	73百万円	80百万円
出向料	24	23
株式報酬費用	14	40
外注費	59	64

(有価証券関係)

前事業年度(平成29年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式8,262百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成30年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式8,262百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
繰延税金資産(流動)		
未払事業税等	1百万円	3百万円
繰越欠損金	26	29
繰延税金資産合計(流動)	27	32
繰延税金資産(固定)		
繰越欠損金	88	46
計	88	46
繰延税金負債(固定)		
その他有価証券評価差額金	10	6
計	10	6
繰延税金資産の純額(固定)	77	40

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

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
受取配当金益金不算入	-	27.5
新株予約権損金算入否認額	16.6	0.7
住民税均等割	4.4	0.1
法人税等還付税額	1.5	-
その他	1.5	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.9	4.2

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	機械及び装置	1	-	-	-	1	1
	計	1	-	-	-	1	1
無形固定資産	ソフトウェア	23	1	-	0	25	23
	計	23	1	-	0	25	23

(注) 当期首残高及び当期末残高については、取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
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	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
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	電子公告とする ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載
株主に対する特典	なし

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

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類ならびに確認書

事業年度（第27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28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28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28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9日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

平成29年6月23日関東財務局長に提出。

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

平成29年9月21日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2（ストックオプションの発行）に基づく臨時報告書であります。

(5) 臨時報告書の訂正報告書

平成29年10月11日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2（ストックオプションの発行）に基づく臨時報告書に係る訂正報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成30年6月22日

株式会社S R Aホールディングス

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 柏木 忠

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田村 知弘

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社S R Aホールディングスの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社S R Aホールディングス及び連結子会社の平成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連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社S R Aホールディングスの平成30年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社S R Aホールディングスが平成30年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成30年6月22日

株式会社S R Aホールディングス

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 柏木 忠

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田村 知弘

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S R Aホールディングスの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第28期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社S R Aホールディングスの平成30年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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

2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。