

**【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27日

**【事業年度】** 第20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M C J

**【英訳名】** M C J C o . , L t d .

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役会長 高 島 勇 二

**【本店の所在の場所】** 埼玉県春日部市緑町六丁目14番53号

**【電話番号】** 048-739-1311

**【事務連絡者氏名】** 取締役 石 戸 謙 二

**【最寄りの連絡場所】** 東京都中央区日本橋二丁目7番1号 東京日本橋タワー26階

**【電話番号】** 03-6739-3403

**【事務連絡者氏名】** 取締役 石 戸 謙 二

**【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16期             | 第17期             | 第18期             | 第19期             | 第20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) | 104,003,665      | 102,889,799      | 103,288,233      | 108,727,921      | 124,544,751      |
| 経常利益                        | (千円) | 4,005,767        | 5,217,229        | 5,014,535        | 7,503,621        | 8,743,182        |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益         | (千円) | 1,812,463        | 2,627,281        | 3,087,201        | 5,030,358        | 5,811,557        |
| 包括利益                        | (千円) | 3,248,061        | 2,919,207        | 2,040,892        | 4,482,756        | 7,265,234        |
| 純資産額                        | (千円) | 21,153,854       | 23,456,516       | 24,811,303       | 28,661,743       | 35,549,223       |
| 総資産額                        | (千円) | 49,490,316       | 53,431,353       | 50,681,291       | 55,963,094       | 64,512,027       |
| 1株当たり純資産額                   | (円)  | 418.33           | 475.76           | 502.89           | 580.12           | 701.96           |
| 1株当たり<br>当期純利益金額            | (円)  | 36.38            | 53.83            | 63.48            | 103.44           | 119.49           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額 | (円)  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 自己資本比率                      | (%)  | 42.1             | 43.3             | 48.3             | 50.4             | 52.9             |
| 自己資本利益率                     | (%)  | 9.4              | 11.9             | 13.0             | 19.1             | 18.6             |
| 株価収益率                       | (倍)  | 6.9              | 9.0              | 6.9              | 12.6             | 11.5             |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー        | (千円) | 6,011,451        | 2,650,274        | 3,493,342        | 2,292,104        | 7,749,420        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー        | (千円) | 1,365,445        | 2,698,272        | 289,201          | 810,550          | 3,036,087        |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー        | (千円) | 2,344,426        | 3,211,859        | 4,673,758        | 1,914,428        | 2,266,392        |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高          | (千円) | 12,729,782       | 16,036,270       | 13,952,366       | 14,773,214       | 17,932,266       |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)        | (人)  | 1,074<br>(1,158) | 1,142<br>(1,257) | 1,095<br>(1,135) | 1,148<br>(1,235) | 2,020<br>(1,430) |

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在してい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16期        | 第17期         | 第18期         | 第19期         | 第20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    |
| 売上高及び営業収益 (千円)                     | 2,178,810   | 1,282,134    | 1,573,143    | 1,421,057    | 4,721,593    |
| 経常利益 (千円)                          | 1,582,024   | 754,772      | 996,154      | 676,853      | 3,863,652    |
| 当期純利益 (千円)                         | 1,570,719   | 630,291      | 417,061      | 604,129      | 3,835,009    |
| 資本金 (千円)                           | 3,849,104   | 3,849,104    | 3,849,104    | 3,849,104    | 3,854,491    |
| 発行済株式総数 (株)                        | 50,862,300  | 50,862,300   | 50,862,300   | 50,862,300   | 50,870,600   |
| 純資産額 (千円)                          | 13,342,255  | 13,400,519   | 13,331,295   | 13,306,252   | 15,882,287   |
| 総資産額 (千円)                          | 16,258,820  | 19,001,274   | 17,253,468   | 17,494,039   | 20,816,657   |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 267.77      | 275.55       | 274.13       | 273.62       | 326.53       |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり<br>中間配当額) (円) | 5.46<br>( ) | 10.00<br>( ) | 13.00<br>( ) | 26.00<br>( ) | 36.00<br>( ) |
| 1株当たり<br>当期純利益金額 (円)               | 31.52       | 12.91        | 8.58         | 12.42        | 78.85        |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額 (円)    |             |              |              |              |              |
| 自己資本比率 (%)                         | 82.1        | 70.5         | 77.3         | 76.1         | 76.3         |
| 自己資本利益率 (%)                        | 12.4        | 4.7          | 3.1          | 4.5          | 26.3         |
| 株価収益率 (倍)                          | 8.0         | 37.7         | 51.2         | 105.2        | 17.5         |
| 配当性向 (%)                           | 17.3        | 77.5         | 151.5        | 209.3        | 45.5         |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (人)           | 32<br>(5)   | 37<br>(3)    | 37<br>(3)    | 41<br>(3)    | 44<br>(3)    |

(注) 1. 売上高及び営業収益には消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3. 第16期は、子会社からの配当収入が前期比1,265,904千円増加したため、当期純利益が1,570,719千円となりました。

4. 第20期は、子会社からの配当収入が前期比3,297,400千円増加したため、当期純利益が3,835,009千円となりました。

2 【沿革】

| 年月       | 事項   |
|----------|--|
| 平成10年 8月 | マウスコンピュータージャパン株式会社の製造及び卸部門を分社化し、埼玉県春日部市柏壁東一丁目21番21号に資本金3,000千円をもって、パソコン等の製造販売を目的として有限会社エムシージェイを設立                                |
| 平成12年 9月 | 株式会社エムシージェイに組織変更   |
| 平成13年 4月 | マウスコンピュータージャパン株式会社と合併比率 1 : 1 にて合併   |
| 平成14年 9月 | 本社を埼玉県春日部市大字小淵472番地に移転   |
| 平成15年11月 | 株式会社エムシージェイから株式会社M C J に商号変更   |
| 平成16年 6月 | 東京証券取引所マザーズ上場<br>本社を埼玉県北葛飾郡杉戸町杉戸一丁目14番11号に移転   |
| 平成16年11月 | 東京本社を東京都千代田区神田和泉町 1 番地 1 - 16に移転   |
| 平成17年 1月 | 株式会社M C J デジタルペリフェラルを設立  |
| 平成17年 4月 | 株式会社シネックス(現 テックウインド株式会社 連結子会社)の株式取得  |
| 平成17年 5月 | 株式会社M C J デジタルペリフェラルを、株式会社G T I パートナーズへ商号変更  |
| 平成17年12月 | 株式会社秀和システムの株式取得  |
| 平成18年 1月 | 株式会社ウェルコム(現 W E L L C O M株式会社)の株式取得<br>株式会社イーヤマ販売の株式取得   |
| 平成18年 2月 | 株式会社イーヤマ販売が株式会社イーヤマから営業譲受、iiyama Benelux B.V.(現 連結子会社)の株式取得、株式会社i i y a m aへ商号変更<br>株式会社シネックス(現 テックウインド株式会社 連結子会社)がフリーク株式会社の株式取得 |
| 平成18年 3月 | 東京本社を東京都千代田区岩本町二丁目12番 5 号に移転   |
| 平成18年 7月 | アイシーエムカスタマーサービス株式会社の株式取得   |
| 平成18年 8月 | 株式会社G T I パートナーズを、株式会社M C J パートナーズへ商号変更  |
| 平成18年 9月 | 株式会社ユニティの株式取得  |
| 平成18年10月 | 会社分割による純粋持株会社へ移行し、株式会社マウスコンピューター(現 連結子会社)を設立<br>株式会社i river japanを設立   |
| 平成19年 3月 | 株式会社ウェルコム(現 W E L L C O M株式会社)の株式売却により、同社及び同社の子会社を連結対象より除外   |
| 平成19年 5月 | アロシステム株式会社(現 株式会社ユニットコム 連結子会社)の株式取得  |
| 平成19年10月 | 株式会社M C J パートナーズが朝日ユニバーサルF X株式会社の株式取得  |
| 平成19年12月 | 朝日ユニバーサルF X株式会社を、F Xトレード株式会社へ商号変更  |
| 平成20年 3月 | 株式会社M C J パートナーズから株式会社A & Tの株式取得   |
| 平成20年 4月 | 株式会社A & Tを、カフェスタ株式会社へ商号変更  |
| 平成20年 5月 | 株式会社シネックス(現 テックウインド株式会社 連結子会社)がフリーク株式会社と合併<br>株式会社i i y a m aの子会社株式(iiyama Benelux B.V. 現 連結子会社)を、吸収分割により承継                      |
| 平成20年10月 | 株式会社マウスコンピューター(現 連結子会社)が株式会社i i y a m aと合併   |
| 平成21年 3月 | 株式会社M C J パートナーズと合併  |
| 平成21年 3月 | 東京本社を東京都台東区浅草橋五丁目20番 8 号に移転  |
| 平成21年 6月 | F Xトレード株式会社の株式売却により、同社を連結対象より除外  |
| 平成21年 7月 | 株式会社マウスコンピューター(現 連結子会社)が株式会社i river japanと合併   |
| 平成22年 3月 | カフェスタ株式会社の清算終了   |
| 平成23年 7月 | 本社を埼玉県春日部市緑町六丁目 9 番21号に移転  |
| 平成24年 1月 | 株式会社シネックスを、テックウインド株式会社へ商号変更  |
| 平成24年 3月 | ソルナック株式会社(現 連結子会社)の株式取得  |

| 年月       | 事項  |
|----------|---|
| 平成24年 6月 | 株式会社ユニットコム(現 連結子会社)が株式会社グッドウィルの株式を取得  |
| 平成24年10月 | 株式会社ユニットコム(現 連結子会社)がアイシーエムカスタマーサービス株式会社と合併  |
| 平成25年 4月 | 株式会社ユニットコム(現 連結子会社)が株式会社グッドウィルと合併<br>株式会社エムヴィケーと株式会社ユニティが合併し、株式会社アユート(現 連結子会社)に商号変更 |
| 平成25年 7月 | 本社を埼玉県春日部市緑町六丁目14番53号に移転  |
| 平成25年 8月 | 株式会社アイエスコレーション(現 株式会社aprecio 連結子会社)の株式取得  |
| 平成26年 1月 | 株式会社アイエスコレーションを株式会社aprecioに商号変更   |
| 平成26年 1月 | 東京本社を東京都千代田区神田紺屋町15番地に移転  |
| 平成26年 5月 | 株式会社ワールド情報システムの株式取得   |
| 平成27年 1月 | 株式会社ユニットコム(現 連結子会社)が株式会社コムコーポレーション(現 連結子会社)の株式を取得                                   |
| 平成27年 2月 | 株式会社ユニットコム(現 連結子会社)がティアクラッセ株式会社の株式を取得   |
| 平成27年 4月 | 株式会社ワールド情報システムの株式売却により、同社を連結対象より除外  |
| 平成27年 8月 | 東京証券取引所市場第二部に市場変更   |
| 平成27年12月 | 株式会社秀和システムの株式売却により、同社を連結対象より除外  |
| 平成28年 4月 | ティアクラッセ株式会社の株式売却により、同社を連結対象より除外   |
| 平成29年 3月 | 東京本社を東京都中央区日本橋二丁目7番1号に移転  |
| 平成30年 1月 | R-Logic International Pte Ltd(現 連結子会社)の株式取得   |
| 平成30年 6月 | 株式会社MID(現 連結子会社)を設立   |

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社（株式会社MCJ）及び連結子会社19社の計20社で構成されており、パソコン関連事業、総合エンターテインメント事業の2セグメントに分類される事業を展開しております。当社グループの各社の相関関係及び事業系統図は下記に記載のとおりです。

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基づいて判断することとなります。

#### (1) パソコン関連事業

パソコン本体の製造・販売、パソコンパーツの卸売・販売、モニタの開発・販売等を行っております。

該当会社は、当社連結子会社である株式会社マウスコンピューター、株式会社ユニットコム（及びその国内子会社1社（注1））、テックウインド株式会社（及びその国内子会社2社（注2））、iiyama Benelux B.V.（及びその海外子会社4社（注3））、R-Logic International Pte Ltd（及びその海外子会社6社（注4））となります。

#### (2) 総合エンターテインメント事業

「aprecio」ブランドで複合カフェ店舗の運営を行っております。

該当会社は、当社連結子会社である株式会社aprecioとなります。

注1 国内子会社1社とは、株式会社コムコーポレーションをいいます。

注2 国内子会社2社とは、株式会社アユート及びソルナック株式会社をいいます。

注3 海外子会社4社とは、iiyama Deutschland GmbH（ドイツ）、iiyama France SARL（フランス）、iiyama(UK) Ltd.（イギリス）、iiyama Polska Sp.zo.o（ポーランド）をいいます。

注4 海外子会社6社とは、宏瑞電子科技（上海）有限公司（中国）、PT RLogic Technology Indonesia（インドネシア）、R-Logic Technology Services India Private Limited（インド）、Disc Technology Services Private Limited（インド）、R Logic Customer Care Services Sdn. Bhd.（マレーシア）、R-Logic Sdn. Bhd.（マレーシア）をいいます

【事業系統図】



4 【関係会社の状況】

| 名称  | 住所             | 資本金                     | 主要な事業の内容       | 議決権の所有割合(%) | 関係内容                     |
|---|----------------|-------------------------|----------------|-------------|--------------------------|
| (連結子会社)<br>株式会社マウスコンピュータ<br>(注2、3)                  | 東京都中央区         | 千円<br>100,000           | パソコン関連事業       | 100.0       | 役員の兼任あり<br>資金の貸付<br>債務保証 |
| (連結子会社)<br>テックウインド株式会社<br>(注2、4)                    | 東京都文京区         | 千円<br>499,800           | パソコン関連事業       | 89.9        | 役員の兼任あり<br>資金の貸付<br>債務保証 |
| (連結子会社)<br>iiyama Benelux B.V.<br>(注2、5)            | オランダ<br>北ホラント州 | 千ユーロ<br>75              | パソコン関連事業       | 100.0       | 債務保証                     |
| (連結子会社)<br>株式会社ユニットコム<br>(注2、6)                     | 大阪府大阪市<br>浪速区  | 千円<br>98,000            | パソコン関連事業       | 99.9        | 役員の兼任あり<br>資金の貸付<br>債務保証 |
| (連結子会社)<br>R-Logic International<br>Pte Ltd<br>(注2) | シンガポール         | 千シンガ<br>ポールドル<br>18,448 | パソコン関連事業       | 60.0        | 役員の兼任あり                  |
| (連結子会社)<br>株式会社aprecio                              | 東京都中央区         | 千円<br>70,000            | 総合エンターテインメント事業 | 99.9        | 役員の兼任あり<br>資金の貸付<br>債務保証 |
| その他13社  |                |                         |                |             |                          |

(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. 特定子会社であります。

3. 株式会社マウスコンピュータについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |           |              |
|----------|-----------|--------------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高   | 36,665,318千円 |
|          | (2) 経常利益  | 2,143,043千円  |
|          | (3) 当期純利益 | 1,393,127千円  |
|          | (4) 純資産額  | 4,268,194千円  |
|          | (5) 総資産額  | 12,381,135千円 |

4. テックウインド株式会社については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |           |              |
|----------|-----------|--------------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高   | 30,815,048千円 |
|          | (2) 経常利益  | 917,497千円    |
|          | (3) 当期純利益 | 642,383千円    |
|          | (4) 純資産額  | 4,840,199千円  |
|          | (5) 総資産額  | 12,935,017千円 |

5 . iiyama Benelux B.V.については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |           |              |
|----------|-----------|--------------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高   | 28,006,189千円 |
|          | (2) 経常利益  | 3,993,823千円  |
|          | (3) 当期純利益 | 3,133,131千円  |
|          | (4) 純資産額  | 12,474,008千円 |
|          | (5) 総資産額  | 17,709,637千円 |

6 . 株式会社ユニットコムについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |           |              |
|----------|-----------|--------------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高   | 33,299,951千円 |
|          | (2) 経常利益  | 2,060,369千円  |
|          | (3) 当期純利益 | 1,224,503千円  |
|          | (4) 純資産額  | 4,008,334千円  |
|          | (5) 総資産額  | 13,099,175千円 |



## 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)       |
|----------------|---------------|
| パソコン関連事業       | 1,908 (877)   |
| 総合エンターテインメント事業 | 68 (550)      |
| 全社(共通)         | 44 (3)        |
| 合計             | 2,020 (1,430) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員を含みます。)は、年間の平均人員を( )外数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は、特定セグメントに区分できない管理部門に所属しているものです。
3. パソコン関連事業において、従業員数が前連結会計年度末と比べて増加しておりますが、これは主としてR-Logic International Pte Ltd及びその子会社6社が連結子会社となったことによるものであります。

### (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(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 44 (3)  | 35.6    | 4.7       | 5,583,505 |

| セグメントの名称       | 従業員数(人) |
|----------------|---------|
| パソコン関連事業       |         |
| 総合エンターテインメント事業 |         |
| 全社(共通)         | 44 (3)  |
| 合計             | 44 (3)  |

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数(パートタイマー、人材会社からの派遣社員を含みます。)は、年間の平均人員を( )外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておませんが、労使関係は良好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) 経営方針

当社グループは、2018年3月期を2年目とする3か年の「中期経営計画」において、創業以来築き上げてきた「製品力」と「IT感度の高い顧客層」という2つの強みを活かし、「幅広いITデバイス×幅広いITサービスの提供」を軸とした中長期的な成長を目指す事を目標として掲げております。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は持続的な企業価値の向上につながる収益性の管理に加え、積極的な事業投資と財務の健全性の両立及び利益成長に応じた株主還元強化を図るべく、4つの指標（営業利益率\*1、ROIC\*2、ROE\*3、配当性向\*4）を経営上重要視する指標（以下「重要指標」という）として採用しております。これらの指標管理を通じて、既存及び新規事業における収益性管理、投下資本に対するリターン、資本効率を意識した経営を行い、既存事業及び新規事業・投資に係る事業ポートフォリオ管理を行うとともに、持続的な株主還元強化を図ってまいります。

なお、重要指標の目標値は、営業利益率は5%程度、ROICは10%以上、ROEは10%以上、配当性向は30%以上です。

\*1 営業利益率 = 営業利益 / 売上高

\*2 ROIC = 税引き後営業利益 / (事業性投下資本)

\*3 ROE = 当社株主に帰属する当期純利益 / 株主資本

\*4 配当性向 = 配当総額 / 当社株主に帰属する当期純利益

#### (3) 経営環境及び対処すべき課題

パソコンを含むハードウェア全般を取り巻く環境は、ユーザーニーズの多様化を始めユーザーにとっての選択肢の充実やハードウェアに参入する企業の多様化など、以前よりも複雑化しております。

その様な中、当社グループとしましても、パソコン市場のみの動向にとらわれず、パソコンをハードウェアの一部として捉え、多様化・複雑化するハードウェア市場全般に如何に対応していくかを考える必要があると認識しております。

また、コンテンツやソフトウェア等の利用用途により必要とされるハードウェアの種類や形態が変化する動きもある中で、ハードとソフトの相互依存関係はこれまで以上に高まっております。

そのため、当社グループはハードウェア全般の動きを注視するとともに、関連するコンテンツやソフトウェアの動向にも今まで以上に注意を払うべきであると考えております。

その様な経営環境認識に基づき、当社グループはその「中期経営計画」において今後の長期的な事業の方向性として、当社グループにて取扱うハードウェアの種類拡充による既存のパソコンを中心とするハードウェア事業の強化及びハードウェアと親和性の高い新規領域であるコンテンツなどのサービス分野の強化を掲げており、ハードウェア・サービス分野双方からの相乗効果による企業価値の最大化を目指しております。

そして、その目指す姿を実現する手段として、自社における新製品の開発・販売はもちろんのことそれぞれベンチャー企業投資、M&Aを中心とするアライアンス戦略の推進を、パソコン事業における継続的な経営強化に加えて掲げております。

その様な目指す事業の方向性及び実行手段を鑑みた際に、当社グループとして重点的に取り組む課題は、以下のとおりとなります。

#### 経営管理全般に係る課題

当社は、個々の事業会社の集合体としての側面と事業会社を束ねる持株会社としての側面の両方を兼ね備えており、前者においては収益性の管理を、また後者においては既存及び新規の事業ポートフォリオ管理を如何に効率的に行うかという、両側面でのバランスを取る事が求められます。

そのために、グループ各社の収益性管理の更なる強化、適切なバランスシートマネジメント、将来を見据えた資本政策に加え、今後立案・実行するM&A等においても、中期経営計画に掲げる戦略的方向性を前提としつつ、重要指標を念頭に置いた綿密な計画に基づく実行及び管理の下に推進してまいります。

### 中長期ビジョンの実現に向けたM&A・ベンチャー投資等のアライアンス戦略に係る課題

当社グループの既存事業強化又は既存事業とシナジーを見込める企業群とのアライアンス推進にあたっては、既存事業の現在の状況及び今後の方向性に基づいた注力すべき事業領域の明確な設定に加え、対象となる企業のソーシング活動の強化、案件の見極め、既存事業との連携強化の推進、収益性・採算性管理の強化等が常に求められます。そのため当社では中期経営計画において、向かうべき方向性やそれに基づく投資方針を明確化するとともに、各事業における課題抽出や成長機会の模索を定期的に行い、中期経営計画の方針に沿ったテーマの設定を行うとともに、上記(2)において掲げる重要指標を念頭に今後のアライアンス戦略の立案等を行ってまいります。

### 事業推進にあたっての人材の確保・育成に係る課題

当社グループが現在その事業の中核に据えるハードウェアはもとより、今後の強化領域であるコンテンツなどのサービス分野においても、その事業活動は国内にとどまらず、競争環境やイノベーションの芽はグローバルレベルで考慮する必要があります。

その様な中、グローバルな事業展開及び情報収集を支えるためのグローバル人材の確保・育成に注力するとともに、多様な人材がより一層活躍できる環境と体制の整備を進めてまいります。

また、当社の事業領域が今後も拡大していくことを鑑みて、併せて次世代を担う経営人材の強化・育成にも注力してまいります。

### 各セグメントにおける課題・取組み

#### <パソコン関連事業>

パソコン関連事業においては、ユーザーニーズや技術・価格動向をいち早く察知する情報収集能力、そしてそれらの情報を瞬時に製品に反映する経営のスピード感と柔軟性が求められます。

また、パソコンのコモディティ化が進む現状においては、ユーザーニーズ等の見極めに加え、他社製品との明確な差別化が必須であり、製品面、ブランド面の双方において認知度の向上による顧客層の拡充やマーケットシェアの拡大にも、積極的に取り組む必要があると認識しております。

#### (パソコン本体の製造・販売)

パソコン本体の国内販売市場は成熟化が進行し、競合他社・競合製品が依然として多いことから、パソコン製造・販売を行う子会社においては、ユーザーニーズや技術動向を常に把握するとともに、価格・性能・品質・外観に加え、顧客サポート体制の拡充といった各要素のトータルバランスを常に考慮し、競合他社・製品に対して総合的な差別化を図っていく必要があります。当社グループのBTOメーカーとしてのメリットやこれまで培ってきた経験を最大限に活かし、革新的な製品、ユーザーニーズにあった製品をタイムリーに投入する体制を今後も維持・強化してまいります。

#### (パソコンパーツの卸売・販売)

パソコンパーツは技術革新が早く、市場投入後、時間の経過とともに価値が減少していく傾向があるため、市場動向を見極め、必要な商材をタイムリーに、かつロスなく調達するとともに、各販売先とのリレーションを密にし、鮮度の高い時期により多くの数量を販売できる体制を確保する必要があります。各種販売ツールの提供や販売イベント等、各販売先における取扱商材の訴求力向上を支援するとともに、法人顧客をはじめとする安定的な販売先の獲得、粗利率の向上に向け、営業努力を重ねてまいります。また、価格競争を避けるべく、本事業においては独自製品の開拓・販売が重要な要素となっていることから、継続して新規商材の発掘に注力してまいります。

#### (モニタの開発・販売)

モニタ市場においても、パソコン本体と同様に成熟化が進行していることから、価格・性能・品質・外観等のトータルバランスを考慮しつつ、競合他社・製品に対して総合的な差別化を図る必要があります。

また、欧州地域においては、欧州経済の動向や地政学的なリスクを十分に考慮し、各地域における需要動向及びトレンドを見極めながら事業を展開していく必要があります。ブランド認知度のさらなる向上を目指しつつ、汎用モニタをはじめ、産業用タッチパネルモニタ及びデジタルサイネージ製品の販売網を拡大し、引き続き収益の安定化、多様化を図ってまいります。

<総合エンターテインメント事業>

総合エンターテインメント事業においては、主に「aprecio」ブランドで、カラオケ、ビリヤード、ダーツ等の設備を併設した複合カフェ店舗の運営を行っておりますが、いわゆる「ネットカフェ」業界は縮小傾向にあり、競合他社との差別化や、集客数の安定的確保が課題となっております。

各地域や店舗ごとに顧客の年齢層やニーズが異なるため、会員情報に基づくマーケティング活動を効果的に実施し、地域特性や店舗立地に応じたサービスの展開や顧客属性に即したコンテンツの拡充を行うこと等で顧客満足度の向上を促し、新規顧客の獲得及び会員顧客のリピー率向上に繋げてまいります。

上記の他、当社及び当社グループの事業運営上想定されるリスク要因を常に考慮し、迅速な意思決定に基づく効率的経営を行い、当社グループの企業価値の最大化に向けて邁進してまいります。

## 2 【事業等のリスク】

当社及び当社グループの事業運営上、想定される事業等のリスクは以下のとおりです。なお、以下の各項目は、投資判断上、或いは当社グループの事業活動をご理解いただく上で重要と考えられる事項を、積極的な情報開示の観点から記載しております。また、以下の各項目における将来に関する事項については、2018年6月27日時点において当社で想定される範囲で記載したものであり、当社株式への投資に関連するリスクの全てを網羅するものではありません。

持株会社として連結子会社の事業等のリスクを包括的に抱えることのリスク

### 1) 原材料の調達について

当社グループの製造事業にとって十分な品質の原材料、部品等をタイムリー且つ必要数入手する事は不可欠です。パソコン製造・販売子会社のBTO方式による販売においては、月単位でパソコンパーツの価格を改定し、製品販売価格へ反映することが可能であるため、パソコンパーツの価格変動に対する抵抗力をある程度有しておりますが、急激な原材料価格の高騰や供給不足等が発生した場合には原価上昇リスクや部材確保未達による製品出荷の遅延リスクが、又、販売見込の錯誤又はパーツメーカーによる突発的な価格改定によって未消化在庫を抱える場合があります、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 2) 為替対策について

海外の仕入先から調達を行う子会社においては、外貨建金銭債権債務等の為替変動リスクのヘッジを目的とする為替予約取引、及び借入金等の金利変動リスクの回避を目的とするスワップ取引等を行っており、円高・円安を問わず、急激な為替変動によって契約金額と時価とに大幅な乖離が生じた場合には、一定の評価損が発生し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 3) 取引先の経営破綻について

当社グループ製品の販売は特定の取引先に依存しておらず、各子会社においては、主要な取引先について信用状況を適宜確認するとともに、リスク回避のため必要に応じて取引信用保険に加入しておりますが、主要な取引先が予期せずして経営破綻した場合には、売上債権の全額又は一部を回収できなくなるおそれがあるほか、当該取引先に対する将来の売上が見込めなくなるおそれがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 4) 取引先の業界再編について

パソコン製造・販売子会社においては、複数の家電量販店向けに独自仕様のOEM製品を納入しており、又パソコンパーツ販売子会社においても複数の家電量販店と取引を行っておりますが、家電量販店業界の再編加速により、他社製品を優遇する家電量販店へ支配権が移行した場合には、当社グループ製品の取扱を中止されるおそれがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 5) 店舗展開について

複合カフェ運営子会社及びパソコン製造・販売子会社の一部においては、日本全国の都市部を中心に店舗展開をしておりますが、店舗の確保は建物賃貸借契約を中心としております。したがって、賃貸人の財務状況の悪化等により、貸主としての義務を果たせなくなった場合には、保証金、敷金の全額又は一部を回収できなくなる可能性があります。また、店舗の収益性が悪化し、閉店することとなった場合には、閉店に伴う損失が業績に影響を与える可能性があります。なお、店舗の新規出店を行う場合、大規模小売店舗立地法に基づいて出店調整を受ける場合がありますが、現時点で法的規制は受けておらず、規制対象となる店舗の出店予定も現時点ではありません。

6) 基幹システムについて

パソコン製造・販売子会社におけるBTO方式による受注システムは、自社開発の基幹情報システムによって構築されております。販売数量の増加や販売事務の多様化に対応するために、適宜システムの改修を行っておりますが、改修の遅延や改修前又は改修後システムトラブルが発生する場合には当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

7) インターネットを使用した犯罪について

複合カフェ運営子会社は、各店舗においてインターネット環境の提供サービスを行っておりますが、インターネットは情報収集やコミュニケーションツールとして非常に優れた側面がある一方で、その匿名性を悪用した詐欺行為、個人・社会に対する誹謗中傷又は迷惑メール等の犯罪や不法行為が行われ、社会問題に発展する場合があります。万が一、各店舗におけるインターネットの使用が重大事件に発展することとなった場合には、通常営業に支障をきたし、また、さらなる規制強化によって利用客が減少するおそれがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

8) 顧客情報の管理について

当社グループは、顧客の個人情報の管理について、個人情報の保護に関する法律に従って情報管理体制の整備及び役職員への教育指導等を随時行い、情報漏洩防止に努めておりますが、情報漏洩の発生を完全に防止できない可能性があります。万一、情報漏洩が発生した場合には、当社グループの信用力低下並びに損害賠償請求を受けるおそれがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

9) 法的規制等について

パソコン、モニタ、その他の精密機器を製造する各子会社においては、その製造・販売にあたり、製造物責任法、電気用品安全法、消費者契約法、特定商取引に関する法律その他法令の適用或いは規制を受けており、また、複合カフェを運営する子会社及びホテル事業を行う子会社においては、旅館業法、食品衛生法、風俗営業法、消防法、並びに各都道府県の条例等による規制を受けております。当社グループでは、各種法令の遵守体制には万全を期しておりますが、万一、発火・発煙・爆発・有毒ガス発生等の事故若しくは食中毒等を引き起こし、又は法令違反が重大な争訟問題に発展した場合には、営業許可の取消し、営業の禁止、一定期間の営業停止等を命じられることがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。また、当社グループが現に規制を受けている各種法令又は条例等が改正又は変更され、或いは新法や新条例の制定等により当社グループの事業活動がなんらかの制約を受けることとなった場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

10) 製品の欠陥等、製造物責任について

パソコン、モニタ、その他の精密機器を製造する各子会社においては、製品の品質安定に細心の注意を払っておりますが、製品及び使用している部材等の予測不能な欠陥又は不具合により、納入先顧客から損害賠償を請求される可能性があります。また、製造物責任法に基づく損害賠償請求に対しては、一定額の損害保険に加入し、リスク回避策を講じておりますが、市場における顧客からの信頼を大きく損なった場合や、補償額を超える損害が発生した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

11) 知的財産権について

当社グループ各社が取扱うパソコン、モニタ、その他の精密機器には、最先端の技術を用いた部品が数多く採用されておりますが、知的財産権の適用範囲が多岐に渡っているため、当社グループの製品又は技術が結果的に他社の知的財産権を侵害している可能性があります。当社グループは、侵害行為による紛争が生じないように細心の注意を払っておりますが、想定外の訴訟が発生した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

12) 自然災害等に関するリスクについて

当社グループでは、地震等の自然災害等に関する各種対策を実施しておりますが、大規模災害等による不測の事態が発生した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

持株会社としてのリスク

1) 有能な人材の確保について

当社は、純粋持株会社としてグループ子会社の統括・運営を行っております。効率的かつ合理的な子会社の統括・運営にはマネジメントスキルに優れた管理要員が必須となりますが、グループ内における人材育成や外部からの人材登用等が計画通りに進まず、適正な人材配置が困難となった場合、あるいは業務依存度の高い人材を複数名流出させてしまった場合には、円滑なグループ経営が困難となり、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

2) M&A等にかかるリスクについて

当社グループは事業環境に即応するためにM&A等による新規事業への進出、既存事業の強化、及び関連技術の獲得等を行っており、これらを経営の重要課題として位置付けております。M&A等の実施にあたっては、対象企業の成長性、財務内容、契約関係等についての詳細な事前審査を行い、十分にリスクを検討した上で決定するよう細心の注意を払っておりますが、統合後の偶発債務発生や新たな潜在リスクの判明等、事前調査では把握し切れなかった問題が生じた場合、又は市場・競争環境の劇的な変化等、統合後の事業計画が想定どおりに進まない場合には、当社グループの事業及び業績に影響を与える可能性があります。また、統合により当社グループが従来関与していない新規事業が加わる場合には、その事業固有のリスク要因が、包括的に持株会社のリスクとなります。

3) カントリーリスクについて

当社グループが事業展開する国や地域において、諸外国政府による規制や法令の改正、政治的要因及び経済的要因の悪化並びに法律又は規制の変更など、外的要因によるカントリーリスクが当社グループの業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

また、戦争、紛争、テロ、デモ、ストライキの勃発や、政情不安、通貨危機、輸出入規制の変更、人件費、物価等の大幅な上昇、経済制裁の発動、伝染病の流行などにより、政治・社会・経済的な混乱が生じた場合、当社グループの事業活動が期待通りに展開できない、又は投資の回収が遅延する、若しくは不可能となるなど、当社グループの業績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

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

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) 経営成績の状況

事業全体及びセグメント情報に記載された区分ごとの状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用環境の改善により、引き続き緩やかな回復基調にあるものの、欧米における政策動向の懸念やアジアにおける地政学的リスクの拡大により、依然として先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの属するパソコン市場において、国内の2017年4月から2018年3月の出荷台数は、前年同期比で3%減少、出荷金額については、ノートパソコンが伸長したことから、同0.5%の微増となりました。又、グローバルの市場で見ても、直近2018年1月から3月の出荷台数が前年同期比で横ばいから減少傾向となるなど、当社グループを取り巻くパソコン市場は厳しい環境が続いております。

このような状況の中、当社グループの当期上期においては、引き続き認知度向上による成長を追求し、前期上期に実施していなかった全国テレビCM等の大規模な広告宣伝を行ったことにより、当初計画通り前年同期比で売上は増収となったものの利益面では減益となっております。当期下期においても、全国テレビCMを含む積極的な広告宣伝を継続するとともに、引き続き「mouse」をメインブランドとするBT0（受注生産）による国内におけるパソコンの製造・販売と、欧州における「iiyama」ブランドのモニタ販売を中心に、高付加価値、特化型製品の企画・販売についても積極的に取り組んでまいりました。下期においては大規模な広告宣伝支出が前年同期比で一巡したため利益面でも大きく前年同期比で増益を達成した結果、計画以上に追加投下した広告宣伝費用やM&Aに係る一時的な費用の増加も吸収し、当社グループの当連結会計年度の売上高は124,544百万円（前年同期比14.5%増）、営業利益は8,504百万円（同13.9%増）、経常利益は8,743百万円（同16.5%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は5,811百万円（同15.5%増）となり、売上高、各利益ともに当初計画を上回り、2期連続で過去最高を更新いたしました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

#### （パソコン関連事業）

「mouse」ブランド及び高付加価値、特化型製品であるクリエイター向けパソコン「DAIV」、ゲーム向けパソコン「G-Tune」等のBT0（受注生産）、完成品パソコンの製造・販売と、「iiyama」ブランドによる汎用に加え、タッチパネル、デジタルサイネージ等の欧州におけるモニタ販売を中心に、マーケットのニーズを的確に汲み取りながら事業を展開しております。

パソコン市場全体の低迷が続く中、引き続き市場ニーズが高まっている特化型製品への注力により差別化を図るとともに、より幅広いユーザー層における知名度向上によるマーケットシェアの拡大を狙った大規模な広告宣伝等を積極的に行ってまいりました。その結果、個人向け、法人向けともにパソコンの各販売チャネルにおける売上が堅調に推移し、欧州でのモニタ販売も引き続き好調であったことに加え、保有不動産の売却による一時的な要因が発生したことにより、当事業における当連結会計年度の売上高は121,151百万円（前年同期比15.0%増）、営業利益は8,689百万円（同17.6%増）となりました。

#### （総合エンターテインメント事業）

「aprecio」ブランドによる複合カフェの店舗運営を中心に展開しておりますが、昨年8月下旬にオープンしたホテルの運営が堅調であったことを受けて、当連結会計年度の売上高は3,463百万円（前年同期比0.7%増）となったものの、「aprecio」の既存店舗が苦戦したことや販管費の増加、前期におけるフランチャイズ店舗出店に伴う一時的な収益計上の発生等により、営業利益は246百万円（同16.0%減）となりました。



生産、受注及び販売の状況

a. 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメント別に示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(千円)     | 前年同期比(%) |
|----------|------------|----------|
| パソコン関連事業 | 25,855,525 | 117.5    |
| 合計       | 25,855,525 | 117.5    |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 商品仕入実績

当連結会計年度の商品仕入実績をセグメント別に示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称       | 金額(千円)     | 前年同期比(%) |
|----------------|------------|----------|
| パソコン関連事業       | 69,075,762 | 101.9    |
| 総合エンターテインメント事業 | 277,150    | 82.8     |
| 合計             | 69,352,913 | 101.8    |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 受注状況

当連結会計年度の受注状況をセグメント別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<br>(千円) | 前年同期比<br>(%) | 受注残高<br>(千円) | 前年同期比<br>(%) |
|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| パソコン関連事業 | 41,518,566  | 114.3        | 680,651      | 99.4         |
| 合計       | 41,518,566  | 114.3        | 680,651      | 99.4         |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

d. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメント別に示すと次のとおりであります。

| セグメントの名称       | 金額(千円)      | 前年同期比(%) |
|----------------|-------------|----------|
| パソコン関連事業       | 121,081,189 | 115.0    |
| 総合エンターテインメント事業 | 3,463,561   | 100.8    |
| 合計             | 124,544,751 | 114.5    |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 最近2連結会計年度の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、当該割合が100分の10未満のため、記載を省略しております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 財政状態の分析

### (資産)

当連結会計年度末における総資産は64,512百万円となり、前連結会計年度末と比較して8,548百万円の増加となりました。

これは主に、現金及び預金が18,049百万円（前連結会計年度末14,881百万円）と3,168百万円増加したこと、受取手形及び売掛金が14,622百万円（同12,634百万円）と1,988百万円増加したことに加え、R-Logic International Pte Ltdを連結子会社としたこと等により、固定資産が9,839百万円（同7,364百万円）と2,475百万円増加したこと等によるものであります。

### (負債)

当連結会計年度末における負債合計は28,962百万円となり、前連結会計年度末と比較して1,661百万円の増加となりました。

これは主に、借入金が11,428百万円（前連結会計年度末12,351百万円）と923百万円減少したものの、買掛金が8,409百万円（同7,750百万円）と658百万円増加したこと、未払法人税等が2,052百万円（同1,320百万円）と732百万円増加したほか、営業取引に係る債務が増加したこと等によるものであります。

### (純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は35,549百万円となり、前連結会計年度末と比較して6,887百万円の増加となりました。

これは主に、親会社株主に帰属する当期純利益等により利益剰余金が21,188百万円（前連結会計年度末16,640百万円）と4,547百万円増加したうえ、為替換算調整勘定等の増加によりその他の包括利益累計額が1,061百万円（同311百万円）と1,372百万円増加したこと等によるものであります。

## (3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出や配当金の支払い等の減少要因があったものの、営業活動による資金獲得等の増加要因があったことにより、前連結会計年度末に比べ3,159百万円増加し17,932百万円となりました。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動の結果獲得した資金は7,749百万円（前連結会計年度比238.1%増）となりました。

これは主に、売上債権の増加額1,145百万円（前連結会計年度比39.6%減）や法人税等の支払額2,319百万円（同56.2%増）等の減少要因があったものの、税金等調整前当期純利益8,666百万円（同20.6%増）、たな卸資産の減少額783百万円（前連結会計年度は3,929百万円の増加）、仕入債務の増加額222百万円（同83.4%減）等の増加要因があったこと等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)

当連結会計年度において投資活動の結果使用した資金は3,036百万円（前連結会計年度は810百万円の獲得）となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出385百万円（前連結会計年度比43.7%減）、無形固定資産の取得による支出165百万円（同111.3%増）に加え、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出2,395百万円があったこと等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)

当連結会計年度において財務活動の結果使用した資金は2,266百万円（前連結会計年度比18.4%増）となりました。

これは主に、長期借入れによる収入1,800百万円（前連結会計年度比28.6%増）や、短期借入金の純増額150百万円（同75.0%減）があったものの、長期借入金の返済による支出2,900百万円（同10.1%減）や、配当金の支払額1,263百万円（同100.0%増）があったこと等によるものであります。

(参考)キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                      | 平成26年<br>3月期 | 平成27年<br>3月期 | 平成28年<br>3月期 | 平成29年<br>3月期 | 平成30年<br>3月期 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 自己資本比率(%)            | 42.1         | 43.3         | 48.3         | 50.4         | 52.9         |
| 時価ベースの自己資本比率(%)      | 25.4         | 44.3         | 42.1         | 113.5        | 103.9        |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | 2.3          | 6.7          | 3.9          | 5.4          | 1.5          |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)  | 60.9         | 26.4         | 42.5         | 45.2         | 95.5         |

自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー / 利払い

(注) 1. いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

2. 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

3. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

(4) 資本の財源及び資金の流動性

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、商品や原材料等の仕入代金や販売費及び一般管理費等の営業費用であり、投資を目的とした資金需要は、主にM&Aに係る費用や一部の子会社の設備投資等であります。これらの資金需要に対しては、内部資金又は金融機関からの借入等により資金調達することとしております。

(5) 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等

当社は持続的な企業価値の向上につながる収益性の管理に加え、積極的な事業投資と財務の健全性の両立及び利益成長に応じた株主還元強化を図るべく、4つの指標（営業利益率、ROIC、ROE、配当性向）を経営上重要視する指標を採用しております。

なお、当連結会計年度の重要指標の実績は下記の通りです。

|       | 目標値   | 実績    |
|-------|-------|-------|
| 営業利益率 | 5%程度  | 6.8%  |
| ROIC  | 10%以上 | 17.5% |
| ROE   | 10%以上 | 18.6% |
| 配当性向  | 30%以上 | 30.1% |

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研究開発活動は、パソコン関連事業に関わるものであり、主に新製品開発に伴う費用等であります。この結果、当連結会計年度は研究開発費として総額118,571千円を計上しております。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループでは、販売力、収益力の強化及び業務の効率化を目的としてパソコン関連事業で296,038千円、総合エンターテインメント事業で22,888千円及び全社共通で52,599千円の設備投資を実施いたしました。

このうち主なものとして、パソコン関連事業においては、基幹システム等の整備費用として182,453千円のほか、パソコン及びパソコンパーツ店舗等の新設及びリニューアル費用として28,380千円の設備投資を実施し、総合エンターテインメント事業においては、インターネットカフェ店舗等の新設やリニューアル費用として53,223千円の設備投資を実施いたしました。また、今後の事業拡大を見据え本社機能の拡充を目的としたシステム整備等全社共通で50,367千円の設備投資を実施しております。

なお、当連結会計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】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成30年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)    | セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円)    |               |       |        |         | 従業員数<br>(人) |
|------------------|--------------|-------|-------------|---------------|-------|--------|---------|-------------|
|                  |              |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置及び<br>運搬具 | リース資産 | その他    | 合計      |             |
| 東京本社<br>(東京都中央区) | 全社共通         | 事務所設備 | 58,269      | 3,042         | -     | 65,220 | 126,531 | 44(2)       |

##### (2) 国内子会社

平成30年3月31日現在

| 会社名         | 事業所名<br>(所在地)                    | セグメント<br>の名称               | 設備の内容        | 帳簿価額(千円)    |               |                       |         |        |           | 従業員数<br>(人) |
|-------------|----------------------------------|----------------------------|--------------|-------------|---------------|-----------------------|---------|--------|-----------|-------------|
|             |                                  |                            |              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)           | リース資産   | その他    | 合計        |             |
| ㈱マウスコンピューター | 飯山工場<br>(長野県飯山市)                 | パソコン<br>関連事業               | 事務所・<br>工場設備 | 24,121      | 0             | 94,000<br>(13,956.04) | -       | 4,924  | 123,046   | 94(104)     |
| ㈱ユニットコム     | 本社<br>(大阪府大阪市<br>浪速区)            | パソコン<br>関連事業               | 事務所設備        | 113,975     | 0             | 297,700<br>(351.85)   | -       | 7,211  | 418,887   | 93(13)      |
| ㈱ユニットコム     | 営業店舗<br>(大阪府大阪市<br>浪速区他69店<br>舗) | パソコン<br>関連事業               | 店舗設備         | 412,364     | 0             | -                     | 103,387 | 16,187 | 428,551   | 351(238)    |
| ㈱aprecio    | 営業店舗<br>(静岡県富士宮<br>市他28店舗)       | 総合エン<br>ターテイン<br>メント<br>事業 | 店舗設備         | 822,060     | -             | 185,993<br>(4,206.29) | 15,572  | 41,138 | 1,064,764 | 45(511)     |

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 帳簿価額のうち「その他」は、主に工具、器具及び備品であります。

3. 従業員数の( )は、年間平均の臨時雇用者数を外書しております。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

- (1) 重要な設備の新設等  
該当事項はありません。
  
- (2) 重要な改修  
該当事項はありません。
  
- (3) 重要な設備の除却等  
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 | 151,371,600 |
| 計    | 151,371,600 |

(注) 平成30年5月10日開催の取締役会決議により、平成30年7月1日付で株式分割に伴う定款の変更が行われ、発行可能株式総数は151,371,600株増加し、302,743,200株となります。

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成30年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成30年6月27日) | 上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名 | 内容            |
|------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------------|---------------|
| 普通株式 | 50,870,600                    | 50,870,600                  | 東京証券取引所<br>(市場第二部)         | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 50,870,600                    | 50,870,600                  |                            |               |

(注) 1. 平成29年8月14日付で金銭報酬債権(10,765千円)を対価に、譲渡制限付株式報酬としての新株式8,300株を発行しております。  
2. 平成30年5月10日開催の取締役会決議により、平成30年7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います。これにより発行済株式数は50,870,600株増加し、101,741,200株となります。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日         | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成29年 8月14日 | 8,300                 | 50,870,600           | 5,386          | 3,854,491     | 5,378                | 7,163,546           |

(注) 1. 譲渡制限付株式報酬の付与を目的とした、新株式の有償発行によるものです。

発行価格 1,297円

資本組入額 649円

割当先 社外取締役を除く当社取締役4名

2. 平成30年5月10日開催の取締役会決議により、平成30年7月1日付で1株を2株に株式分割し、発行済株式総数が50,870,600株増加します。

(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<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|--------------------|--------|--------------|------------|--------|----|-----------|---------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |    | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                 |                    |        |              |            | 個人以外   | 個人 |           |         |                      |
| 株主数<br>(人)      |                    | 17     | 32           | 32         | 145    | 3  | 7,506     | 7,735   |                      |
| 所有株式数<br>(単元)   |                    | 85,151 | 12,655       | 2,005      | 94,565 | 3  | 314,297   | 508,676 | 3,000                |
| 所有株式数<br>の割合(%) |                    | 16.74  | 2.49         | 0.39       | 18.59  | 0  | 61.79     | 100.00  |                      |

(注) 1. 自己株式2,231,204株は、「個人その他」に22,312単元及び「単元未満株式の状況」に4株を含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が100単元含まれております。

(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<br>(百株) | 発行済株式<br>(自己株式を<br>除く。)の<br>総数に対する<br>所有株式数の<br>割合(%) |
|--|--|---------------|---|
| 高島 勇二  | 埼玉県春日部市  | 166,832       | 34.29   |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 53,378        | 10.97   |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社(年金信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟                                  | 7,847         | 1.61  |
| GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL<br>(常任代理人:ゴールドマン・サックス証券株式会社)   | 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB U.K.<br>(東京都港区六本木六丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー)     | 6,901         | 1.41  |
| BBH LUX/DAIWA SBI LUX FUNDS SICAV<br>- DSBI JAPAN EQUITY SMALL CAP<br>ABSOLUTE VALUE<br>(常任代理人:株式会社三井住友銀行) | 80 ROUTE D'ESCH LUXEMBOURG LUXEMBOURG L-1470<br>(東京都千代田区丸の内一丁目3番2号)        | 6,000         | 1.23  |
| 資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海アイランドトリトンスクエアオフィスタワーZ棟                                  | 5,997         | 1.23  |
| 浅貝 武司  | 埼玉県草加市   | 5,912         | 1.21  |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号   | 5,822         | 1.19  |
| STATE STREET BANK AND TRUST<br>COMPANY 505104<br>(常任代理人:香港上海銀行東京支店 カストディ業務部)                               | ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111<br>(東京都中央区日本橋三丁目11番1号)             | 5,576         | 1.14  |
| RE FUND 107-CLIENT AC<br>(常任代理人:シティバンク、エヌ・エイ東京支店)  | MINISTRIES COMPLEX ALMURQAB AREA KUWAIT<br>KW 13001<br>(東京都新宿区新宿六丁目27番30号) | 5,439         | 1.11  |
| 計  |  | 269,704       | 55.40   |

(注) 1. 上記の他、当社は自己株式2,231,204株を保有しております。

2. 上記所有株式のうち、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) 5,295,400株

資産管理サービス信託銀行株式会社(年金信託口) 784,700株

資産管理サービス信託銀行株式会社(証券投資信託口) 599,700株

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 575,200株

3. 平成30年2月1日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、大和住銀投信投資顧問株式会社が平成30年1月31日現在で、以下の当社株式を所有している旨が記載されておりますが、当社として実質所有株式数の確認ができていないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 氏名又は名称         | 住所                | 保有株券<br>等の数<br>(百株) | 株券等<br>保有割合<br>(%) |
|----------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| 大和住銀投信投資顧問株式会社 | 東京都千代田区霞が関三丁目2番1号 | 26,623              | 5.23               |



4. 平成30年3月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、アセットマネジメントOne株式会社が平成30年2月28日現在で、以下の当社株式を所有している旨が記載されておりますが、当社として実質所有株式数の確認ができていないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 氏名又は名称            | 住所                | 保有株券等の数(百株) | 株券等保有割合(%) |
|-------------------|-------------------|-------------|------------|
| アセットマネジメントOne株式会社 | 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号 | 26,444      | 5.20       |

5. 平成30年6月7日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、アセットマネジメントOne株式会社が平成30年5月31日現在で、以下の当社株式を所有している旨が記載されておりますが、当社として実質所有株式数の確認ができていないため、上記大株主の状況には含めておりません。

| 氏名又は名称            | 住所                | 保有株券等の数(百株) | 株券等保有割合(%) |
|-------------------|-------------------|-------------|------------|
| アセットマネジメントOne株式会社 | 東京都千代田区丸の内一丁目8番2号 | 19,724      | 3.88       |

(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) | (自己保有株式)<br>普通株式 2,231,200 |          |    |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 48,636,400            | 486,364  |    |
| 単元未満株式         | 普通株式 3,000                 |          |    |
| 発行済株式総数        | 50,870,600                 |          |    |
| 総株主の議決権        |                            | 486,364  |    |

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が10,000株含まれております。また、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数100個が含まれております。

【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(%) |
|-------------------|--------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| (自己保有株式)株式会社M C J | 埼玉県春日部市緑町六丁目14番53号 | 2,231,200    |              | 2,231,200   | 4.39                   |
| 計                 |                    | 2,231,200    |              | 2,231,200   | 4.39                   |

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

取締役に対する譲渡制限付株式報酬制度の導入

取締役に対する譲渡制限付株式報酬制度の概要

当社は、平成29年6月28日開催の定時株主総会において、当社の取締役（社外取締役を除く。以下、同じ。）を対象とした、新しい株式報酬制度の導入を決議いたしました。

本制度では、取締役に対し、当社取締役会決議に基づき、譲渡制限付株式に関する報酬として年額100百万円の範囲内で金銭報酬債権を支給し、各取締役が当該金銭債権の全部を現物出資の方法で給付することにより、譲渡制限付株式の付与をいたします。

取締役に取得させる予定の株式の総数

1年当たり100,000株（上限）

本制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

取締役のうち受益者要件を充足する者

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号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

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(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 67     | 96        |
| 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日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(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 |           |            | 397,880   | 83,855,801 |
| その他                         |           |            |           |            |
| 保有自己株式数                     | 2,231,204 |            | 1,833,324 |            |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成30年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社グループは、株主の皆様への利益還元の充実を経営上の最も重要な課題の1つと考えており、経営成績に応じた業績成果配分型の配当を基本方針として、親会社株主に帰属する当期純利益の30%以上を目標とする配当性向としております。

自己株式の取得、資本準備金の額の減少、剰余金その他の処分については、当社の財務状況等を勘案の上、資本効率の向上を目指し、適宜、適切な対応を検討してまいります。

また、当社は、上記方針に基づき株主の皆様への利益還元を行いつつ、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上のための成長投資についても積極的に行ってまいります。内部留保金については、事業環境（収益、M&A、設備投資の状況等）に応じて機動的かつ有効的にこれを活用し、中長期的な展望に立って企業体質と市場競争力の強化に取り組んでまいります。

なお、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。」旨を定款で定めておりますが、当面は中間配当を見送り、期末配当の年1回の剰余金の配当のみとする方針としております。期末配当の決定機関は株主総会であります。

(注) 当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成30年6月27日<br>定時株主総会決議 | 1,751           | 36.00           |

### 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16期    | 第17期    | 第18期    | 第19期    | 第20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) | 395     | 786     | 624     | 1,340   | 1,509   |
| 最低(円) | 136     | 224     | 304     | 378     | 983     |

(注) 最高・最低株価は、平成27年7月31日までは東京証券取引所マザーズ、平成27年8月1日以降は東京証券取引所第二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) | 1,236    | 1,242 | 1,196 | 1,285   | 1,509 | 1,452 |
| 最低(円) | 1,119    | 983   | 1,094 | 1,183   | 1,222 | 1,272 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所第二部におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性10名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

| 役名          | 職名                | 氏名      | 生年月日         | 略歴  | 任期 | 所有株式数<br>(株) |
|-------------|-------------------|---------|--------------|---|----|--------------|
| 代表取締役<br>会長 | 最高経営<br>責任者       | 高 島 勇 二 | 昭和49年4月2日生   | 平成5年4月 (有)高島屋衣類店(有)タカシマ、マウス<br>コンピュータージャパン(株)に社名変更<br>後、当社に吸収合併)入社<br>平成8年5月 同社 代表取締役社長<br>平成10年8月 (有)エムシージェイ(現当社) 代表取締<br>役社長<br>平成17年9月 (株)シネックス(現テックウインド(株))<br>取締役<br>アロシステム(株)(現(株)ユニットコム)<br>取締役<br>平成18年3月 当社 代表取締役会長<br>平成18年7月 当社 取締役会長<br>平成18年10月 (株)マウスコンピューター 取締役<br>平成20年6月 当社 代表取締役社長兼会長<br>平成24年11月 (株)ユニットコム 代表取締役社長<br>平成25年8月 (株)アイエスコポーレーション(現(株)<br>aprecio) 代表取締役社長<br>平成29年1月 (株)ユニットコム 取締役(現任)<br>(株)aprecio 取締役(現任)<br>平成29年4月 当社 代表取締役会長兼最高経営責任<br>者(CEO)(現任)<br>平成29年7月 一般財団法人高島科学技術振興財団<br>(現公益財団法人高島科学技術振興財<br>団) 代表理事(現任)<br>平成30年6月 (株)M I D 取締役(現任) | 注1 | 16,683,200   |
| 取締役<br>社長   | 最高執行<br>責任者       | 安 井 元 康 | 昭和53年7月23日生  | 平成13年7月 (株)GDH(現(株)ゴンゾ)入社<br>平成14年9月 当社 入社<br>平成16年6月 当社 財務経理部 マネージャー<br>平成17年4月 当社 経営企画室 執行役員<br>平成19年8月 (株)経営共創基盤 マネージャー<br>平成20年6月 びあ(株) 執行役員<br>平成23年7月 (株)経営共創基盤 ディレクター<br>平成25年10月 金融庁検査局 専門調査員<br>平成26年10月 (株)経営共創基盤 プリンシパル<br>平成28年3月 当社 社長室 執行役員<br>平成28年6月 当社 取締役兼グループ事業開発推進<br>及びIR責任者<br>平成29年4月 当社 取締役社長兼最高執行責任者<br>(COO)(現任)<br>平成30年1月 R-Logic International Pte Ltd 取締<br>役(現任)   | 注1 | 3,200        |
| 取締役         | コーポ<br>レート<br>本部長 | 浅 貝 武 司 | 昭和41年12月21日生 | 平成2年4月 (株)協和銀行(現(株)埼玉りそな銀行)入行<br>平成13年4月 当社 取締役<br>平成18年3月 当社 代表取締役社長<br>平成18年10月 (株)マウスコンピューター 取締役(現<br>任)<br>平成20年6月 当社 取締役兼コーポレート本部長<br>(現任)<br>平成25年8月 (株)アイエスコポーレーション(現(株)<br>aprecio) 取締役(現任)<br>平成30年6月 (株)M I D 取締役(現任)   | 注1 | 591,200      |

| 役名  | 職名          | 氏名      | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-----|-------------|---------|-------------|---|------|--------------|
| 取締役 | 最高財務<br>責任者 | 石 戸 謙 二 | 昭和43年4月18日生 | 平成3年4月 (株)三菱銀行(現株)三菱UFJ銀行) 入行<br>平成12年11月 パーキテック(株) 経営企画室長<br>平成15年12月 (株)ヨコハマ地所 管理部次長<br>平成16年4月 同社 取締役兼管理部長<br>平成17年7月 (株)アライヴコミュニティ(現ルーデ<br>ン・ホールディングス(株)) 管理本部長<br>平成18年5月 同社 取締役兼管理本部長<br>平成19年6月 当社 コーポレート本部 経営企画室長<br>(株)アドテック 取締役<br>平成19年8月 当社 コーポレート本部 財務経理部門<br>統括執行役員<br>平成20年6月 当社 取締役兼財務経理部門統括<br>平成20年10月 当社 取締役兼最高財務責任者(CF<br>O)(現任)<br>平成23年6月 (株)シネックス(現テックウインド(株))<br>取締役(現任)<br>平成24年6月 (株)エムヴィケー(現株)アユート) 取<br>締役(現任)<br>平成25年8月 (株)アイエスコポレーション(現株)<br>aprecio) 取締役(現任)<br>平成28年6月 (株)ユニットコム 取締役(現任)<br>平成30年6月 (株)M I D 取締役(現任) | 注1   | 40,900       |
| 取締役 |             | 有 村 佳 人 | 昭和39年2月11日生 | 平成9年4月 弁護士登録<br>平成11年7月 有村総合法律事務所設立(現任)<br>平成19年6月 当社 社外取締役(現任)   | 注1・3 | 25,000       |
| 取締役 |             | 浦 勝 則   | 昭和53年3月14日生 | 平成15年10月 弁護士登録、ブレイクモア法律事務所<br>入所<br>平成19年9月 (株)SVC証券(現株)DMM.com証券) 監<br>査役<br>平成23年7月 スタイル・リンク(株) 社外取締役<br>平成24年1月 ブレイクモア法律事務所 パートナー<br>弁護士(現任)<br>平成27年6月 当社 社外取締役(現任)<br>平成29年8月 (株)フィードフォース 社外監査役(現<br>任)<br>平成29年12月 (株)スタイルポート 監査役(現任)<br>平成30年5月 (株)Fan's 社外監査役(現任)   | 注1・3 | -            |
| 取締役 |             | 松 村 矩 雄 | 昭和19年1月5日生  | 昭和41年4月 日産自動車(株)入社<br>昭和64年1月 同社 海外サービス部 部長<br>平成4年1月 欧州日産自動車会社 取締役副社長<br>平成5年11月 日産モトール・イベリカ会社 取締役<br>社長<br>平成8年6月 日産自動車(株) 取締役<br>平成9年6月 欧州日産自動車会社 取締役社長<br>平成11年6月 日産自動車(株) 取締役副社長<br>平成17年6月 日産プリンス大阪販売(株)(現日産大阪<br>販売(株)) 代表取締役社長<br>平成19年7月 (株)KKRジャパン 顧問(現任)<br>平成25年8月 パナソニックヘルスケアホールディン<br>グス(株)(現PHCホールディングス<br>(株)) 社外取締役(現任)<br>平成29年4月 MMグループホールディングス(株) 代<br>表取締役社長(現任)<br>平成29年6月 当社 社外取締役(現任)<br>平成29年6月 カルソニックカンセイ(株) 社外取締役<br>(現任)  | 注1・3 | 20,000       |

| 役名    | 職名 | 氏名      | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|----|---------|-------------|--|------|--------------|
| 常勤監査役 |    | 堀 口 彰 一 | 昭和54年1月13日生 | 平成9年8月 マウスコンピュータージャパン(株)(当<br>社に吸収合併)入社<br>平成15年4月 当社 メディア戦略室 室長<br>平成17年1月 当社 システム開発室 室長<br>平成19年5月 当社 内部監査室 室長<br>平成23年6月 (株)ウインドウ 監査役(現任)<br>(株)マウスコンピューター 監査役(現<br>任)<br>平成25年8月 (株)アイエスコレーション(現(株)<br>aprecio) 監査役(現任)<br>平成26年6月 当社 常勤監査役(現任)<br>平成27年6月 (株)ユニットコム 監査役(現任)<br>(株)ヒューマンリーグ(現フリーウェイ<br>株) 監査役(現任)<br>平成29年6月 (株)コムコーポレーション 監査役(現<br>任)<br>平成30年6月 (株)M I D 監査役(現任)               | 注2   | 4,100        |
| 監査役   |    | 麻 生 裕 之 | 昭和39年8月18日生 | 昭和63年4月 (株)リクルート 入社<br>平成12年1月 麻生税理士事務所 開業(現任)<br>平成13年6月 (株)ビーマップ 取締役<br>平成14年6月 当社 社外監査役(現任)<br>平成17年5月 (株)シネックス(現テックウインド(株))<br>監査役(現任)<br>平成18年10月 (株)マウスコンピューター 監査役(現<br>任)<br>平成20年6月 (株)グラスキューブ 社外監査役(現<br>任)   | 注2・4 | 80,000       |
| 監査役   |    | 保 田 和 磨 | 昭和21年9月11日生 | 昭和44年4月 コスモ証券(株)(現岩井コスモ証券(株))<br>入社<br>平成8年6月 同社 取締役<br>平成10年4月 コスモ・インフォメーション・セン<br>ター(株)(現富士通(株)) 常務取締役<br>平成11年4月 富士通エフ・エス・オー(株)(現富士通<br>株) 取締役<br>平成11年9月 モルガン・スタンレー証券会社(現三<br>菱UFJモルガン・スタンレー証券(株))<br>エグゼクティブ・ディレクター<br>平成13年12月 ブルデンシャル・ファイナンシャル・<br>アドバイザーズ証券(株)(現キャピタ<br>ル・パートナーズ証券(株)) 本店営業<br>部長<br>平成15年7月 富士警備保障(株)(現富士防災警備<br>株) 理事<br>平成17年4月 同社 常駐警備事業本部長兼執行役員<br>平成19年6月 当社 社外監査役(現任) | 注2・4 | 51,000       |
| 計     |    |         |             |  |      | 17,498,600   |

- (注) 1. 平成29年6月28日開催の定時株主総会終結の時から2年間  
2. 平成27年6月26日開催の定時株主総会終結の時から4年間  
3. 取締役有村佳人氏、浦勝則氏及び松村矩雄氏は、社外取締役であります。  
4. 監査役麻生裕之氏及び保田和磨氏は、社外監査役であります。

## 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、企業経営はゴーイングコンサーンを前提としており、ステークホルダー(株主様、お客様、従業員、社会、取引先)と良好な関係を築き、グループ企業価値を長期安定的に向上させていくためには、コンプライアンス体制、リスク管理体制、企業としての社会的責任の認識、そして適切な内部統制システムの維持・強化が重要であると認識しております。また、業容の拡大や変容、会社を取り巻く環境の変化などに伴い、従来その整備を決定した内部統制システムが十分に機能しなくなった場合には、内部統制システムの見直しを実施し、会社の業務の適正を確保するための体制を整えてまいります。

#### 企業統治の体制

(企業統治の体制の概要及び採用理由)

当社は、経営体制として「純粋持株会社体制」を採用し、当社が純粋持株会社としてグループ全体の経営方針の決定及び経営管理・監督機能を担い、各子会社は、当社からの投資に対して最大のリターンを上げるための事業運営に専念するという役割分担により、事業環境の変化に応じた迅速・果敢な意思決定とグループ全体最適の観点に立った透明性・公平性の高いグループ経営を実現しております。

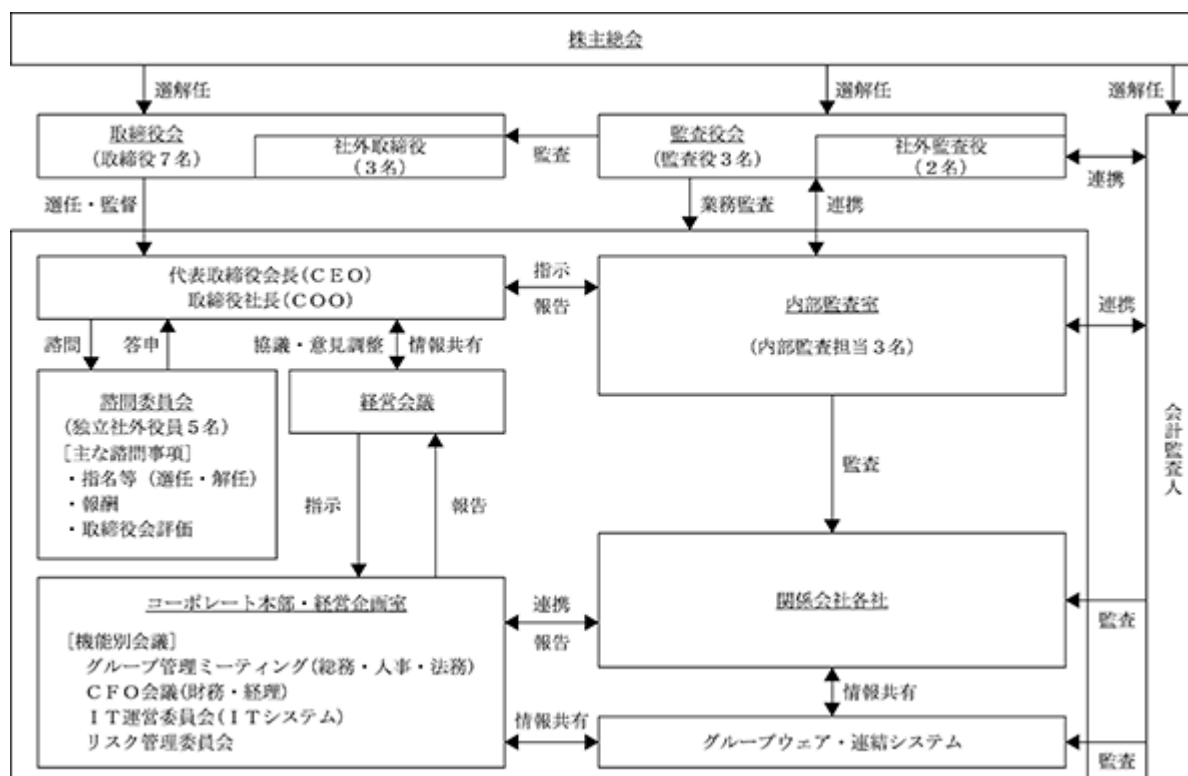
また、当社は、監査役制度を採用しており、取締役会及び監査役会を設置しております。

取締役会は、社外取締役3名を含む7名で構成されており、厳しい経営環境に対応するために、迅速かつ的確な経営判断並びに経営戦略遂行における透明性確保の観点から、取締役会を月1回定期的に開催するとともに、必要に応じて随時開催しております。

監査役会は、常勤監査役1名、社外監査役2名で構成されており、月1回の頻度で監査役会を開催するとともに、各監査役は、透明度の高い経営が行われるよう取締役会に出席し、取締役の業務執行状況の監視・監督業務を果たしております。

加えて、独立社外役員で構成される「諮問委員会」を任意で設置し、取締役の選任・解任や報酬の決定に際しては、「諮問委員会」に諮問し、その答申を反映するというプロセスを経た後、取締役会にて決定するなど、統治機能の充実を図っております。

当社の機関及び内部統制の関係は次のとおりであります。



(内部統制システムの整備の状況及びリスク管理体制の整備の状況)

当社は、業務の有効性及び効率性、財務報告の信頼性、事業活動に関わる法令の遵守並びに資産の保全が図られるよう内部統制システムの整備の方針を定めるとともに、法令上疑義のある行為等について通報・相談を受け付ける窓口として「コンプライアンスホットライン」を設置し、通報者に不利益が生じない体制を構築しております。

また、リスク管理の基本方針、体制及び運用ルールを明確にし、経営に重要な影響を及ぼすリスクが発生した場合に備え「リスク管理規程」を制定及び「リスク管理委員会」を設置するなど、必要な体制整備を図っております。

加えて、コンプライアンスを強化する観点から、法律事務所2先と顧問契約を締結しており、各顧問先は、それぞれの専門分野を活かし、当社の経営活動の合法性確認、法律問題の発生時、及び経営上法律に基づいた判断が必要になった際の確認・指導を随時行っております。

(子会社の業務の適正を確保するための体制)

当社は、当社子会社の業務の適正と効率性を確保するため、当社グループの管理本部であるコーポレート本部と経営企画室が連携し、「関係会社管理規程」に基づき子会社のリスク管理体制及びコンプライアンス体制等の監督及び指導を行い、同規程に従い、子会社に対し、業績、財務状況、その他重要な情報の報告を義務づけるとともに、子会社の取締役又は監査役を当社の役職員から派遣することにより、子会社の取締役の職務執行を監督しております。

また、連結ベースの「中期経営計画」を策定し当社グループの経営目標を示すとともに、「関係会社管理規程」において子会社の権限と義務を明確にすることで、当社グループの取締役の職務執行が適正かつ効率的に行われる体制を確保しています。

加えて、当社グループ子会社間の情報共有と経営戦略上の協議・調整の場として、当社取締役、監査役及び子会社各社の代表者を固定メンバーとする経営会議を四半期に1回定期的に開催し、子会社の経営陣より、事業運営の状況、経営計画の進捗、課題等に対する取組み状況などの報告を受け、意見交換を行うことで、決定された経営計画又は経営戦略に基づいた事業運営が行われるよう監督を行っております。

その他、特定業務に関するグループ運営上の調整、業務遂行上の知識の共有、教育及び啓蒙などを行う場として、総務・人事・法務部門、財務・経理部門、ITシステムの部門毎に機能別のグループ会議を定期的に行うことにより、グループ会社間の情報連絡体制の維持・向上に努めております。

子会社に対する監査体制については、当社コーポレート本部と内部監査室とが連携し、原則として年1回又は必要に応じて子会社の監査を行うとともに、監査結果を当社の取締役会に報告する体制を整備しております。

(反社会的勢力を排除するための体制)

当社は、「企業行動憲章」に反社会的勢力との関係遮断について明記するとともに、「反社会的勢力対応規程」を定め、不当要求防止責任者の設置、警察、弁護士等の外部専門機関との連携、平時・有事における対応等について明記し、役職員にその内容を周知することで、反社会的勢力との関係遮断をより実効的なものとする体制を構築し運用を行っております。

内部監査及び監査役監査の状況

(内部監査の状況)

当社における内部監査は、内部監査室3名により、各部署の所管業務が法令、定款及び社内諸規程に従い、適正かつ有効に運営されているか否かを調査し、その結果を取締役社長に報告するとともに、当該部門に適切な指導を行うことで、当社の財産の保全及び経営効率の向上に資することを目的として行っております。内部監査の方法は、質問、書類の閲覧若しくは実地監査を併用して、会計監査及び業務監査を実施しております。

会計監査については監査法人と、業務監査については監査役との連携により、年度監査計画に基づく監査、及び経営環境の変化に伴い顕在化するリスクに応じた臨時監査を行っております。



(監査役監査の状況)

監査役会は、常勤監査役1名及び社外監査役2名で構成されており、各監査役は、監査役会で協議した方針に従い、グループ各社の取締役会等重要な会議に出席するとともに、重要な文書・決裁内容を閲覧するなど、経営の監視・監督機能を果たしております。

また、監査役は、会計監査人と必要に応じて相互に意見交換を行い、監査業務の実効性の確保と質の向上を図っております。

会計監査の状況

当社は、太陽有限責任監査法人と監査契約を締結し、同監査法人が会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を実施しております。当連結会計年度において業務を執行した公認会計士及び監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 業務を執行した公認会計士の氏名 | 高木 勇、坂本 潤       |
| 監査業務に係る補助者の構成   | 公認会計士15名、その他14名 |

社外取締役及び社外監査役

(選任状況、員数及び会社との人的関係、資本的關係又は取引關係その他利害關係)

当社の社外取締役は3名、社外監査役は2名であります。

|       | 氏名    | 選任理由   | 所有する<br>当社の株式数 |
|-------|-------|--|----------------|
| 社外取締役 | 有村 佳人 | 弁護士として豊富な経験と高い見識、及び過去に当社の顧問弁護士であった経験、その後の当社の社外取締役としての経験から企業経営に通暁しており、当社の企業経営上有益な助言が得られるものと考えております。 | 25,000株        |
|       | 浦 勝則  | 弁護士として豊富な経験と高い見識、及び他社における役員としての経験から企業経営に通暁しており、当社の企業経営上有益な助言が得られるものと考えております。                       | - 株            |
|       | 松村 矩雄 | グローバルに事業を展開する会社の経営者としての豊富な経験から企業経営に通暁しており、経営全般に関し有益な助言が得られるものと考えております。                             | 20,000株        |
| 社外監査役 | 麻生 裕之 | 税理士として財務・会計上の高度な知識を有するとともに、他社での取締役及び監査役の経験から企業経営に通暁しており、当社の社外監査役としての職務を適切に遂行することができるものと考えております。    | 80,000株        |
|       | 保田 和磨 | 金融、企業財務全般についての高度な知識を有するとともに、他社における取締役の経験から企業経営に通暁しており、当社の社外監査役としての職務を適切に遂行することができるものと考えております。      | 51,000株        |

上記の所有株式を除いて、社外取締役及び社外監査役と当社との間には、人的関係、資本的關係又は取引關係その他の利害關係はありません。また、他の法人等の業務執行者としての重要な兼職又は社外役員等としての重要な兼任の状況及び当社と当該他法人等との関係は以下のとおりであります。

| 地位  | 氏名    | 兼務先   | 業務の内容                             |
|-----|-------|---|-----------------------------------|
| 取締役 | 有村 佳人 | 有村総合法律事務所   | 所長                                |
| 取締役 | 浦 勝則  | ブレイクモア法律事務所<br>株式会社スタイルポート<br>株式会社フィードフォース<br>株式会社F a n ' s | パートナー弁護士<br>監査役<br>社外監査役<br>社外監査役 |

|     |       |  |                                 |
|-----|-------|--|---------------------------------|
| 取締役 | 松村 矩雄 | 株式会社K K Rジャパン<br>P H Cホールディングス株式会社<br>MMグループホールディングス株式会社<br>カルソニックカンセイ株式会社 | 顧問<br>社外取締役<br>代表取締役社長<br>社外取締役 |
| 監査役 | 麻生 裕之 | 株式会社マウスコンピューター<br>テックウインド株式会社<br>株式会社グラスキューブ                               | 監査役<br>監査役<br>社外監査役             |

(注) 1. 株式会社マウスコンピューター及びテックウインド株式会社は当社の子会社であります。

2. 当社と有村総合法律事務所、ブレイクモア法律事務所、株式会社スタイルポート、株式会社フィードフォース、株式会社F a n ' s、株式会社K K Rジャパン、P H Cホールディングス株式会社、MMグループホールディングス株式会社、カルソニックカンセイ株式会社、及び株式会社グラスキューブとの間には、特別な関係はありません。

(企業統治において果たす機能及び役割)

社外取締役は、取締役会において、より客観的な立場から、企業経営の豊富な経験と高い見識に裏付けられた発言を行うことにより、重要な業務執行及び法定事項についての意思決定並びに業務執行の監督という取締役会の企業統治における機能・役割を、健全かつより高いレベルで維持することに貢献しています。

社外監査役は、公正中立な監査が実現できるよう実務経験や専門資格等により財務・会計に関する十分な知見を有する人材を登用し、企業統治の仕組みとして当社が採用している監査役機能の充実に貢献しています。

なお、上記(選任状況、員数及び会社との人的関係、資金的関係又は取引関係その他利害関係)に記載のとおり、社外取締役及び社外監査役と当社との間に特別な利害関係はなく、上記機能・役割を果たす上で必要な独立性は確保されていると考えております。また、社外取締役及び社外監査役の計5名は、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反の生じるおそれのない独立役員であり、その旨を届け出ております。

(独立性に関する考え方)

当社は、社外取締役又は社外監査役(以下、併せて「社外役員」という。)が、一般株主と利益相反を生じるおそれがなく、当社経営陣から独立性を有すると判断する基準として、以下の要件を定めております。

#### 記

1. 社外役員は、当社及び当社の現在の関係会社(以下、併せて「当社グループ」という。)の業務執行取締役又は執行役員、支配人その他の使用人(以下、総称して「業務執行者等」という。)であってはならず、かつ、その就任の前10年間に於いて業務執行者等であった者、又はその配偶者、二親等内の親族若しくは同居の親族であってはならない。
2. 社外役員は、以下のいずれかに該当する者であってはならない。

当社の現在の主要株主(議決権所有割合10%以上の株主をいう。以下同じ。)である会社の業務執行者等である者、又は過去5年間に於いて当該会社の業務執行者等であった者

当社が現在主要株主である会社の業務執行者等である者、又は過去5年間に於いて当該会社の業務執行者等であった者

過去5年間のいずれかの会計年度において、当社グループから1千万円以上の報酬又は業務、取引の対価等金銭その他の財産を直接受け取っている者

なお、本人が間接的に受け取っている場合には、その実質について慎重に判断する。

過去5年間のいずれかの会計年度において、当社グループとの業務、取引の対価の支払額又は受取額が、その企業等の年間連結総売上高の2%以上を占める企業等の業務執行者等

過去5年間のいずれかの会計年度において、当社グループから1千万円以上の寄付又は助成を受けている企業等の業務執行者等

当社グループから取締役又は監査役を受け入れている企業等又はその子会社の業務執行者等

当社の資金調達において必要不可欠であり、代替性がない程度に依存している金融機関その他の大口債権者(以下、「大口債権者等」という。)の業務執行者等、又は過去3年間に於いて当社の現在の大口債権者等の業務執行者等であった者

現在において当社グループの会計監査人である公認会計士又は監査法人の社員、パートナー又は従業員である者

過去3年間において、当社グループの会計監査人であった公認会計士又は監査法人の社員、パートナー又は従業員であって当社グループの監査業務を実際に担当していた者(現在退職又は退所している者を含む。)

上記又はに該当しない弁護士、公認会計士又は税理士その他コンサルタントであって、過去3年間のいずれかの会計年度において、当社グループから年間1千万円以上の役員報酬以外の金銭その他の財産上の利益を得ている者

上記又はに該当しない法律事務所、監査法人、税理士法人又はコンサルティング・ファームその他の専門的アドバイザー・ファーム(以下、併せて「ファーム」という。)であって、直前の会計年度において連結総売上高の2%以上の支払を当社グループから受け、当社グループを主要な取引先とするファームの社員、パートナー又は従業員である者

上記からに定める者(使用人を除く。)の配偶者、二親等内の親族又は同居の親族、あるいはそれに類する者(それに類する者とは、個人的な利害関係を有するなど、独立役員としての職務を果たせないと合理的に認められる人間関係を有する者をいう。以下同じ。)

上記からに定める者の配偶者、二親等内の親族又は同居の親族、あるいはそれに類する者

3. 社外役員は、1.に該当する者と生計を一にする利害関係者であってはならない。
4. その他、社外役員は、独立役員としての職務を果たせないと合理的に認められる事情を有してはならない。
5. 社外役員は、1.乃至4.に定める独立性・中立性の要件を、役員就任後も継続して確保するものとする。

(内部監査・監査役監査・会計監査との相互連携や内部統制部門との関係)

社外取締役は、内部監査及び会計監査の報告を受け、取締役の業務執行状況に対して必要に応じて意見を述べることにより、これらの監査と連携のとれた監督機能を果たしています。また、取締役会の一員として、意見又は助言により内部統制部門を有効に機能させることを通じて、適正な業務執行の確保を図っております。

社外監査役は、監査役会や取締役会等への出席を通じ、直接又は間接に、会計監査及び内部監査の報告を受け、必要に応じて意見を述べることにより、監査の実効性を高めています。その上で、高い専門性により監査役監査を実施し、監査役会の監査報告につなげています。また、取締役会において内部統制部門の報告に対して意見を述べ、適正な業務執行の確保を図っております。

(責任限定契約の内容の概要)

当社は、社外取締役有村佳人、浦勝則及び松村矩雄の各氏並びに社外監査役麻生裕之及び保田和磨の両氏との間で、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、30万円又は法令が規定する額のいずれか高い額としております。

役員報酬の内容

(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<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |     |               |               | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----|---------------|---------------|-----------------------|
|                    |                 | 基本報酬            | 賞与  | 譲渡制限付<br>株式報酬 | ストック<br>オプション |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 211             | 78              | 125 | 8             | -             | 4                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 7               | 7               | -   | -             | -             | 1                     |
| 社外役員               | 20              | 20              | -   | -             | -             | 5                     |

(注) 平成30年3月31日現在の取締役の員数は7名、監査役の員数は3名であります。

(提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等)

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在していないため、記載しておりません。

(使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの)

該当事項はありません。

(役員の報酬等の額の決定に関する方針)

当社の取締役の報酬は、平成12年10月2日開催の臨時株主総会において年額300百万円以内(但し、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。)、譲渡制限付株式の割当てのための報酬は、平成29年6月28日開催の第19回定時株主総会において、上記報酬限度額とは別枠で、取締役(社外取締役を除く)につき、年額100百万円以内と決議いただいております。それぞれ報酬限度額の範囲内で、各取締役の責任と業績に対する貢献に応じて決定しております。

また、取締役の報酬は、固定報酬、業績連動報酬及び株式報酬で構成され、報酬額決定の透明性及び公平性を確保するため、社外役員で構成される任意の委員会である「諮問委員会」に諮問し、その答申を反映した上で、取締役会にて協議し決定するというプロセスで決定しております。

なお、社外取締役については、業務執行から独立した立場であることから、固定報酬のみとしております。

・固定報酬

期待する責任(役割・成果)、個人の経験や同等の職業機会を考慮して報酬額を設定しております。

(目的)優秀な人材を確保、リテンション(引き留め)を図るため、安定的な収入源を提供すること。

・業績連動報酬

「役員賞与(業績連動金銭賞与)」

連結年度予算の達成状況を基準に、中期経営計画における経営目標の達成状況等を加味した上で、各取締役の業務執行状況等を総合的に評価し、ゼロベースで支給額を決定しております。

(目的)企業価値向上のインセンティブかつ業績目標達成の褒賞としての役割。

・株式報酬

「譲渡制限付株式報酬」

企業価値の向上及びそれに伴う株価上昇に対するインセンティブプランとして、固定報酬の一定割合に相当する価値の譲渡制限付株式を割り当てるもの。

(目的)企業価値向上に向けた長期的なインセンティブであり、取締役のリテンションを図るとともに、株価上昇に対するインセンティブを株主様と共有する報酬プラン。

「有償ストックオプション」

企業価値の向上及びそれに伴う株価上昇に対するインセンティブプランとして採用しており、付与のタイミングについては、取締役の自社株保有状況などの必要性を勘案の上、随時決定することとしております。

付与対象者としては、当社グループ会社の役員を含みます。

(目的)企業価値向上に向けた長期的なインセンティブであり、株価上昇に対するインセンティブを株主様と共有する報酬プラン。

当社の監査役報酬は、平成12年10月2日開催の臨時株主総会において年額50百万円以内と決議いただ  
いており、その報酬限度額の範囲内で、各監査役の責任に応じて監査役の協議により監査役会において決  
定されます。

なお、監査役報酬は、社外取締役と同様に業務執行から独立した立場であることから、固定報酬のみ  
としております。

#### 株式の保有状況

提出会社の株式の保有状況については以下のとおりです。

(保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式)

該当事項はありません。

(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、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的)

該当事項はありません。

(保有目的が純投資目的である投資株式)

| 区分         | 前事業年度<br>(百万円)   | 当事業年度<br>(百万円)   |               |              |              |
|------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|
|            | 貸借対照表<br>計上額の合計額 | 貸借対照表<br>計上額の合計額 | 受取配当金<br>の合計額 | 売却損益<br>の合計額 | 評価損益<br>の合計額 |
| 非上場株式      | 85               | 87               | -             | -            | (注)          |
| 非上場株式以外の株式 | -                | -                | -             | -            | -            |

(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」は記載しておりません。なお、当事業年度において、上記非上場株式について  
21百万円の減損処理を行っております。

#### その他

(取締役の定数)

当社の取締役は8名以内とする旨定款に定めております。

(取締役の選任及び解任の決議要件)

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、また、累積投票によらない旨定款に定めており  
ます。

(取締役及び監査役の責任免除)

当社は、会社法第426条第1項の規定により、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)の同法第423条第1項の責任について、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の  
範囲内でその責任を免除することができる旨、並びに会社法第427条第1項の規定により、取締役(業務執  
行取締役である者を除く)及び監査役との間で、同法第423条第1項の責任を限定する契約を締結するこ  
とができる。但し、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、金30万円以上であらかじめ定めた金額又は法令  
が定める額のいずれか高い額とする旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行  
するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とす  
るものであります。

(中間配当)

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議をもって、毎年9月30日を基準日として中  
間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするた  
めであります。

(自己株式の取得)

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得できる旨定款で定めております。これは、資本効率の向上を通じて株主の皆様への利益還元を図ること、及び経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能にすることを目的とするものであります。

(株主総会の特別決議要件)

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

| 区分    | 前連結会計年度          |                 | 当連結会計年度          |                 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 17,867           |                 | 40,000           |                 |
| 連結子会社 | 9,900            |                 |                  |                 |
| 計     | 27,767           |                 | 40,000           |                 |

【その他重要な報酬の内容】

当連結会計年度

当社連結子会社であるR-Logic International Pte Ltd (シンガポール) 及びその子会社5社は、当社の監査公認会計士等である太陽有限責任監査法人が属するGrant Thorntonメンバーファームに対し、監査証明業務に基づく報酬を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社は、監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針を定めてはおりませんが、監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画、監査の実施状況及び報酬見積りの算出根拠などを確認し、当事業年度の監査計画及び報酬額の妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

## 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。以下「連結財務諸表規則」という。)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。

なお、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。

なお、当社の監査公認会計士等は次のとおり異動しております。

第19期連結会計年度の連結財務諸表及び第19期事業年度の財務諸表 優成監査法人

第20期連結会計年度の連結財務諸表及び第20期事業年度の財務諸表 太陽有限責任監査法人

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

#### (1) 異動に係る監査公認会計士等の名称

選任する監査公認会計士等の名称 太陽有限責任監査法人

退任する監査公認会計士等の名称 優成監査法人

#### (2) 異動の年月日

平成29年6月28日(第19回定時株主総会開催予定日)

#### (3) 退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日

平成28年6月29日

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

該当事項はありません。

#### (5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社の会計監査人である優成監査法人は、平成29年6月28日開催予定の第19回定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。

監査役会が太陽有限責任監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、同監査法人の規模、品質管理体制、独立性及び専門性等を総合的に勘案し、会計監査が適正に行われることを確保する体制を備えていること、並びに新たな視点での幅広い情報提供等が期待できるものと判断したためであります。

#### (6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等又は内部統制監査報告書の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

### 3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、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できる体制整備のため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構が開催するセミナーへの参加を通じ、適時情報収集に努めているほか、監査法人との連携に加え、会計や税務に係るコンサルティング業務の委託先である会計事務所からの情報収集や専門書等出版物の購読等により、会計基準等の変更等について、適切かつ的確に把握し対応しております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(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          | 14,881,183              | 18,049,848              |
| 受取手形及び売掛金       | 12,634,204              | 14,622,542 <sup>1</sup> |
| 商品及び製品          | 13,709,661              | 15,572,352              |
| 仕掛品             | 1,188,120               | 89,004                  |
| 原材料及び貯蔵品        | 4,324,519               | 4,216,438               |
| 繰延税金資産          | 674,291                 | 690,896                 |
| その他             | 1,199,506               | 1,443,149               |
| 貸倒引当金           | 12,817                  | 11,705                  |
| 流動資産合計          | 48,598,669              | 54,672,527              |
| <b>固定資産</b>     |                         |                         |
| <b>有形固定資産</b>   |                         |                         |
| 建物及び構築物         | 4,552,006               | 3,963,522               |
| 減価償却累計額         | 2,054,749               | 1,869,262               |
| 建物及び構築物(純額)     | 2,497,257               | 2,094,260               |
| 土地              | 1,585,619               | 1,072,910               |
| リース資産           | 292,184                 | 309,653                 |
| 減価償却累計額         | 151,149                 | 158,795                 |
| リース資産(純額)       | 141,035                 | 150,857                 |
| その他             | 1,637,846               | 2,347,490               |
| 減価償却累計額         | 1,360,531               | 1,840,994               |
| その他(純額)         | 277,315                 | 506,496                 |
| 有形固定資産合計        | 4,501,228               | 3,824,526               |
| <b>無形固定資産</b>   |                         |                         |
| のれん             | 4 640,567               | 4 2,426,036             |
| その他             | 475,180                 | 541,794                 |
| 無形固定資産合計        | 1,115,747               | 2,967,831               |
| <b>投資その他の資産</b> |                         |                         |
| 投資有価証券          | 2 154,152               | 2 1,009,118             |
| 繰延税金資産          | 309,997                 | 583,151                 |
| その他             | 1,357,923               | 1,521,778               |
| 貸倒引当金           | 74,624                  | 66,906                  |
| 投資その他の資産合計      | 1,747,448               | 3,047,142               |
| 固定資産合計          | 7,364,424               | 9,839,500               |
| 資産合計            | 55,963,094              | 64,512,027              |



(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>        |                         |                         |
| <b>流動負債</b>        |                         |                         |
| 買掛金                | 7,750,648               | 8,409,625               |
| 短期借入金              | 5,131,224               | 8,038,211               |
| 未払法人税等             | 1,320,330               | 2,052,355               |
| 製品保証引当金            | 725,767                 | 792,836                 |
| 賞与引当金              | 252,682                 | 298,135                 |
| 返品調整引当金            | 13,866                  | 6,857                   |
| ポイント引当金            | 31,259                  | 32,245                  |
| 訴訟損失引当金            | 194,637                 | -                       |
| 株主優待引当金            | 34,471                  | 24,285                  |
| 繰延税金負債             | 4,089                   | 44,883                  |
| その他                | 3,624,075               | 4,128,304               |
| 流動負債合計             | 19,083,054              | 23,827,739              |
| <b>固定負債</b>        |                         |                         |
| 長期借入金              | 7,220,703               | 3,390,269               |
| 退職給付に係る負債          | 294,915                 | 332,478                 |
| 繰延税金負債             | 137,370                 | 169,226                 |
| その他                | 565,307                 | 1,243,090               |
| 固定負債合計             | 8,218,296               | 5,135,064               |
| 負債合計               | 27,301,351              | 28,962,804              |
| <b>純資産の部</b>       |                         |                         |
| <b>株主資本</b>        |                         |                         |
| 資本金                | 3,849,104               | 3,854,491               |
| 資本剰余金              | 8,502,982               | 8,508,582               |
| 利益剰余金              | 16,640,972              | 21,188,119              |
| 自己株式               | 470,144                 | 470,240                 |
| 株主資本合計             | 28,522,914              | 33,080,951              |
| <b>その他の包括利益累計額</b> |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金       | 3,131                   | 2,102                   |
| 為替換算調整勘定           | 351,494                 | 1,073,091               |
| 退職給付に係る調整累計額       | 37,170                  | 9,191                   |
| その他の包括利益累計額合計      | 311,192                 | 1,061,797               |
| 非支配株主持分            | 450,021                 | 1,406,474               |
| 純資産合計              | 28,661,743              | 35,549,223              |
| 負債純資産合計            | 55,963,094              | 64,512,027              |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高             | 108,727,921                                  | 124,544,751                                  |
| 売上原価            | 1 83,761,128                                 | 1 97,018,814                                 |
| 売上総利益           | 24,966,792                                   | 27,525,937                                   |
| 販売費及び一般管理費      | 2, 3 17,503,017                              | 2, 3 19,021,894                              |
| 営業利益            | 7,463,775                                    | 8,504,042                                    |
| 営業外収益           |  |  |
| 受取利息            | 37,802                                       | 85,072                                       |
| 為替差益            | -  | 146,783                                      |
| 負ののれん償却額        | 18,418                                       | 18,418                                       |
| 受取手数料           | 64,541                                       | 47,497                                       |
| 貸倒引当金戻入額        | 28,000                                       | -  |
| その他             | 61,143                                       | 67,266                                       |
| 営業外収益合計         | 209,907                                      | 365,039                                      |
| 営業外費用           |  |  |
| 支払利息            | 51,180                                       | 81,327                                       |
| 為替差損            | 52,306                                       | -  |
| 支払手数料           | 29,571                                       | 21,669                                       |
| その他             | 37,002                                       | 22,903                                       |
| 営業外費用合計         | 170,060                                      | 125,900                                      |
| 経常利益            | 7,503,621                                    | 8,743,182                                    |
| 特別利益            |  |  |
| 固定資産売却益         | 4 437,112                                    | 4 2,415                                      |
| 関係会社株式売却益       | 112,683                                      | -  |
| 訴訟損失引当金戻入額      | -  | 201,031                                      |
| その他             | -  | 9,385  |
| 特別利益合計          | 549,795                                      | 212,831                                      |
| 特別損失            |  |  |
| 固定資産売却損         | 5 367  | 5 107  |
| 固定資産除却損         | 6 5,898                                      | 6 5,852                                      |
| 減損損失            | 7 310,450                                    | 7 235,303                                    |
| 賃貸借契約解約損        | 22,686                                       | 9,655  |
| 投資有価証券評価損       | 51,282                                       | 21,117                                       |
| のれん償却額          | 8 73,533                                     | -  |
| 災害による損失         | 12,751                                       | -  |
| 訴訟関連損失          | 197,476                                      | -  |
| 訴訟損失引当金繰入額      | 190,877                                      | -  |
| その他             | 1,836  | 17,830                                       |
| 特別損失合計          | 867,159                                      | 289,867                                      |
| 税金等調整前当期純利益     | 7,186,257                                    | 8,666,146                                    |
| 法人税、住民税及び事業税    | 2,139,940                                    | 2,951,681                                    |
| 法人税等調整額         | 79,008                                       | 177,779                                      |
| 法人税等合計          | 2,060,932                                    | 2,773,901                                    |
| 当期純利益           | 5,125,325                                    | 5,892,245                                    |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 94,966                                       | 80,688                                       |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 5,030,358                                    | 5,811,557                                    |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 当期純利益        | 5,125,325                                   | 5,892,245                                   |
| その他の包括利益     |   |   |
| その他有価証券評価差額金 | 3,131                                       | 5,233                                       |
| 為替換算調整勘定     | 603,175                                     | 1,424,585                                   |
| 退職給付に係る調整額   | 42,524                                      | 46,361                                      |
| その他の包括利益合計   | 642,568                                     | 1,372,989                                   |
| 包括利益         | 4,482,756                                   | 7,265,234                                   |
| (内訳)         |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益 | 4,387,790                                   | 7,184,546                                   |
| 非支配株主に係る包括利益 | 94,966                                      | 80,688                                      |

【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：千円)

|                      | 株主資本      |           |            |         |            |
|----------------------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|                      | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 当期首残高                | 3,849,104 | 8,502,982 | 12,242,819 | 470,048 | 24,124,858 |
| 当期変動額                |           |           |            |         |            |
| 新株の発行                |           |           |            |         | -          |
| 剰余金の配当               |           |           | 632,206    |         | 632,206    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |           |           | 5,030,358  |         | 5,030,358  |
| 自己株式の取得              |           |           |            | 96      | 96         |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |           |           |            |         | -          |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  |           |           |            |         | -          |
| 当期変動額合計              | -         | -         | 4,398,152  | 96      | 4,398,055  |
| 当期末残高                | 3,849,104 | 8,502,982 | 16,640,972 | 470,144 | 28,522,914 |

|                      | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 非支配株主持分 | 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                | -            | 251,681  | 79,695       | 331,376       | 355,068 | 24,811,303 |
| 当期変動額                |              |          |              |               |         |            |
| 新株の発行                |              |          |              | -             |         | -          |
| 剰余金の配当               |              |          |              | -             |         | 632,206    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |              |          |              | -             |         | 5,030,358  |
| 自己株式の取得              |              |          |              | -             |         | 96         |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |              |          |              | -             |         | -          |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 3,131        | 603,175  | 42,524       | 642,568       | 94,952  | 547,616    |
| 当期変動額合計              | 3,131        | 603,175  | 42,524       | 642,568       | 94,952  | 3,850,439  |
| 当期末残高                | 3,131        | 351,494  | 37,170       | 311,192       | 450,021 | 28,661,743 |

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：千円)

|                      | 株主資本      |           |            |         |            |
|----------------------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|                      | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 当期首残高                | 3,849,104 | 8,502,982 | 16,640,972 | 470,144 | 28,522,914 |
| 当期変動額                |           |           |            |         |            |
| 新株の発行                | 5,386     | 5,378     |            |         | 10,765     |
| 剰余金の配当               |           |           | 1,264,410  |         | 1,264,410  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |           |           | 5,811,557  |         | 5,811,557  |
| 自己株式の取得              |           |           |            | 96      | 96         |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |           | 221       |            |         | 221        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  |           |           |            |         | -          |
| 当期変動額合計              | 5,386     | 5,599     | 4,547,146  | 96      | 4,558,037  |
| 当期末残高                | 3,854,491 | 8,508,582 | 21,188,119 | 470,240 | 33,080,951 |

|                      | その他の包括利益累計額  |           |              |               | 非支配株主持分   | 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                | 3,131        | 351,494   | 37,170       | 311,192       | 450,021   | 28,661,743 |
| 当期変動額                |              |           |              |               |           |            |
| 新株の発行                |              |           |              | -             |           | 10,765     |
| 剰余金の配当               |              |           |              | -             |           | 1,264,410  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |              |           |              | -             |           | 5,811,557  |
| 自己株式の取得              |              |           |              | -             |           | 96         |
| 非支配株主との取引に係る親会社の持分変動 |              |           |              | -             |           | 221        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)  | 5,233        | 1,424,585 | 46,361       | 1,372,989     | 956,453   | 2,329,442  |
| 当期変動額合計              | 5,233        | 1,424,585 | 46,361       | 1,372,989     | 956,453   | 6,887,480  |
| 当期末残高                | 2,102        | 1,073,091 | 9,191        | 1,061,797     | 1,406,474 | 35,549,223 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>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>  |   |   |
| 税金等調整前当期純利益              | 7,186,257                                   | 8,666,146                                   |
| 減価償却費                    | 477,606                                     | 470,075                                     |
| 減損損失                     | 310,450                                     | 235,303                                     |
| のれん償却額                   | 161,287                                     | 70,059                                      |
| 負ののれん償却額                 | 18,418                                      | 18,418                                      |
| 受取利息及び受取配当金              | 37,802                                      | 85,072                                      |
| 支払利息                     | 51,180                                      | 81,327                                      |
| 為替差損益(は益)                | 413   | 34,972                                      |
| 固定資産売却損益(は益)             | 436,745                                     | 2,307                                       |
| 関係会社株式売却損益(は益)           | 112,683                                     | -   |
| 投資有価証券評価損益(は益)           | 51,282                                      | 21,117                                      |
| 売上債権の増減額(は増加)            | 1,897,256                                   | 1,145,390                                   |
| たな卸資産の増減額(は増加)           | 3,929,360                                   | 783,488                                     |
| 仕入債務の増減額(は減少)            | 1,339,783                                   | 222,936                                     |
| 未払金の増減額(は減少)             | 300,339                                     | 52,345                                      |
| 預り金の増減額(は減少)             | 26,937                                      | 91,037                                      |
| その他                      | 30,784                                      | 762,004                                     |
| 小計                       | 3,504,056                                   | 10,064,989                                  |
| 利息及び配当金の受取額              | 36,081                                      | 85,285                                      |
| 利息の支払額                   | 50,687                                      | 81,123                                      |
| 法人税等の支払額                 | 1,485,535                                   | 2,319,732                                   |
| 法人税等の還付額                 | 288,189                                     | -   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 2,292,104                                   | 7,749,420                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 定期預金の預入による支出             | 41,752                                      | 43,251                                      |
| 定期預金の払戻による収入             | 32,136                                      | 33,638                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | -   | 2 2,395,943                                 |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入 | 3 523,453                                   | -   |
| 投資有価証券の取得による支出           | 139,178                                     | 126,453                                     |
| 投資有価証券の売却による収入           | 0   | -   |
| 有形固定資産の取得による支出           | 685,395                                     | 385,674                                     |
| 有形固定資産の売却による収入           | 448,252                                     | 9,470                                       |
| 無形固定資産の取得による支出           | 78,411                                      | 165,668                                     |
| 無形固定資産の売却による収入           | 756,000                                     | -   |
| 営業譲受による支出                | 13,000                                      | -   |
| 差入保証金の差入による支出            | 221,266                                     | 181,485                                     |
| 差入保証金の回収による収入            | 40,205                                      | 179,505                                     |
| 貸付けによる支出                 | 831,640                                     | 466,640                                     |
| 貸付金の回収による収入              | 1,037,042                                   | 551,870                                     |
| その他                      | 15,896                                      | 45,454                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 810,550                                     | 3,036,087                                   |

(単位：千円)

|                            | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月 31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月 31日) |
|----------------------------|--|--|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    |  |  |
| 短期借入金の純増減額（は減少）            | 600,000                                      | 150,000                                      |
| 長期借入れによる収入                 | 1,400,000                                    | 1,800,000                                    |
| 長期借入金の返済による支出              | 3,227,467                                    | 2,900,076                                    |
| 自己株式の取得による支出               | 96   | 96   |
| 配当金の支払額                    | 631,565                                      | 1,263,271                                    |
| その他                        | 55,300                                       | 52,948                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | 1,914,428                                    | 2,266,392                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額           | 385,630                                      | 712,111                                      |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少）         | 802,595                                      | 3,159,051                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高             | 13,952,366                                   | 14,773,214                                   |
| 非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 18,253                                       | -  |
| 現金及び現金同等物の期末残高             | 1 14,773,214                                 | 1 17,932,266                                 |

【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 前期12社、当期19社

主要な連結子会社の名称

株式会社マウスコンピューター

テックウインド株式会社

iiyama Benelux B.V.

株式会社ユニットコム

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

特記すべき主要な非連結子会社はありません。

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、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。

なお、非連結子会社でありましたHPCシステムズ株式会社は支配力が及ばなくなったため、非連結子会社から除外しております。

(3) 連結の範囲の変更

平成29年12月31日をみなし取得日として、R-Logic International Pte Ltd 及びその子会社R Logic Customer Care Services Sdn. Bhd.、R-Logic Sdn. Bhd.、R-Logic Technology Services India Private Limited、Disc Technology Services Private Limited、PT .RLogic Technology Indonesia、宏瑞電子科技(上海)有限公司の計7社を株式取得に伴い連結の範囲に含めております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用しない非連結子会社のうち主要な会社等の名称

特記すべき主要な非連結子会社はありません。

(持分法を適用しない理由)

持分法を適用しない会社は、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

連結子会社のうちiiyama Benelux B.V.、iiyama Deutschland GmbH、iiyama(UK)Ltd.、iiyama France SARL、iiyama Polska Sp.zo.o.、R-Logic International Pte Ltd、R Logic Customer Care Services Sdn. Bhd.、R-Logic Sdn. Bhd.、R-Logic Technology Services India Private Limited、Disc Technology Services Private Limited、PT .RLogic Technology Indonesia及び宏瑞電子科技(上海)有限公司の決算日は、12月31日であります。連結決算日(3月31日)との差は3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の事業年度に係る財務諸表を基礎として連結を行っております。

ただし1月1日から3月31日までの期間に発生し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. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結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。)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ デリバティブ

時価法を採用しております。



## 八 たな卸資産

### 商品、原材料

国内連結子会社は、主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を、在外連結子会社は移動平均法又は先入先出法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)採用しております。

### 製品、仕掛品

連結子会社は、主として個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

### 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法による算定)を採用しております。

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### イ 有形固定資産(リース資産を除く。)

当社及び国内連結子会社は定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに平成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。また、在外連結子会社は定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 2～46年

### ロ 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(5年)に基づいております。

## 八 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## 二 長期前払費用

定額法を採用しております。

## (3) 繰延資産の処理方法

### イ 株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

### ロ 社債発行費

支出時に全額費用として処理しております。

## (4) 重要な引当金の計上基準

### イ 貸倒引当金

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

### ロ 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、賞与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。

## 八 製品保証引当金

連結子会社の一部において、製品及び商品販売後の無償補修費用の支出に備えるため、販売数量を基準として過去の経験率に基づき無償補修費用見込額を計上しております。

## 二 返品調整引当金

連結子会社の一部において、商品の返品による損失に備えるため、過去の返品率等を勘案し、将来の返品に伴う損失予想額を計上しております。

## ホ ポイント引当金

連結子会社の一部において、ポイントカード制度における、顧客に付与したポイント利用に備えるため、当連結会計年度末における将来の売上値引きや販売促進費等の見込額を計上しております。

へ 訴訟損失引当金

連結子会社の一部において、訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。

ト 株主優待引当金

株主優待制度に基づく費用の発生に備えるため、翌期において発生すると見込まれる額を計上しております。

(5) 退職給付に係る会計処理の方法

イ 退職給付見込額の期間帰属方法

連結子会社の一部においては、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、期間定額基準によっております。

ロ 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（5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（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理することとしております。

ハ 小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社の一部においては、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都合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。

(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、在外子会社の資産及び負債は、当該子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

イ ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替予約等については、振当処理の要件を充たしている場合は振当処理を、金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には特例処理を採用しております。

ロ ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

為替予約、金利スワップ、通貨スワップ

ヘッジ対象

外貨建金銭債権債務、借入金利息

ハ ヘッジ方針

当社及び一部の連結子会社は、各社の規程に基づきヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジすることを目的として実需の範囲内で実施しております。

なお、金利スワップ取引については、借入金の金利上昇リスクのヘッジを目的とし、実需に伴う取引に限定し実施しております。

ニ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認することにより有効性の判断に代えております。

(8) 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、10年から20年の期間で均等償却を行っております。

なお、平成22年3月31日以前に発生した負ののれんは、引き続き20年間で均等償却しております。

(9) 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ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(10) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

イ 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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

ロ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(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)
- ・「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

影響額については、現時点では評価中であります。

- ・「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)
- ・「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

影響額については、現時点では評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

1 連結会計期末日満期手形

連結会計期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。

|      | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 |                         | 1,605千円                 |

2 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<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 40,143千円                | 36,143千円                |

3 当社及び連結子会社6社(前連結会計年度は6社)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行9行(前連結会計年度は9行)と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 14,950,000千円            | 16,050,000千円            |
| 借入実行残高     | 2,750,000千円             | 2,900,000千円             |
| 差引額        | 12,200,000千円            | 13,150,000千円            |

4 のれん及び負ののれんは、両者を相殺した差額を無形固定資産に「のれん」として表示しております。相殺前の金額は次のとおりであります。

|       | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| のれん   | 807,343千円               | 2,574,394千円             |
| 負ののれん | 166,776千円               | 148,357千円               |
| 差引額   | 640,567千円               | 2,426,036千円             |

## (連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれており  
ます。

|  | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|--|---|---|
|  | 485,641千円                                   | 367,400千円                                   |

- 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<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|------------|---|---|
| 給料及び手当     | 4,945,421千円                                 | 4,884,725千円                                 |
| 広告宣伝費      | 2,844,357千円                                 | 3,587,234千円                                 |
| 退職給付費用     | 39,139千円                                    | 40,206千円                                    |
| 賞与引当金繰入額   | 236,192千円                                   | 251,007千円                                   |
| 製品保証引当金繰入額 | 272,401千円                                   | 450,082千円                                   |
| 貸倒引当金繰入額   | 5,486千円                                     | 7,046千円                                     |
| 株主優待引当金繰入額 | 14,306千円                                    | 10,552千円                                    |
| ポイント引当金繰入額 | 162千円                                       | 162千円                                       |

- 3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は次のとおりであります。

|  | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|--|---|---|
|  | 139,750千円                                   | 118,571千円                                   |

- 4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|--------|---|---|
| 車両運搬具  | 3,054千円                                     | 千円  |
| 賃貸等不動産 | 433,872千円                                   | 千円  |
| その他    | 185千円                                       | 2,415千円                                     |
| 計      | 437,112千円                                   | 2,415千円                                     |

- 5 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

|     | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|-----|---|---|
| その他 | 367千円                                       | 107千円                                       |
| 計   | 367千円                                       | 107千円                                       |

- 6 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|---------|---|---|
| 建物及び構築物 | 1,500千円                                     | 4,339千円                                     |
| その他     | 4,398千円                                     | 1,512千円                                     |
| 計       | 5,898千円                                     | 5,852千円                                     |

## 7 減損損失

当社グループは以下の資産について減損損失を計上しました。

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)

| 場所            | 用途        | 種類             | 減損損失<br>(千円) |
|---------------|-----------|----------------|--------------|
| 千葉県<br>千葉市 他  | 店舗設備      | 建物、建物附属設備等     | 204,648      |
| 東京都<br>千代田区 他 | その他の事業用資産 | 建物附属設備、ソフトウェア等 | 105,801      |

### (1) 減損損失を認識するに至った経緯

店舗設備については、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであること等から、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

その他の事業用資産については、継続的な使用が見込めなくなったこと等により、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

### (2) グループिंगの方法

管理会計上の区分を基礎として、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位でグループングを行っております。

### (3) 回収可能価額の算定方法

店舗設備の回収可能価額は、使用価値により測定しております。なお、将来キャッシュ・フローがマイナスであるため、具体的な割引率の算定は行っておりません。

その他の事業用資産の回収可能価額は、不動産鑑定評価額等を基にした正味売却価額により測定しており、また、売却見込みの無い資産については評価額を零としております。

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)

| 場所            | 用途        | 種類         | 減損損失<br>(千円) |
|---------------|-----------|------------|--------------|
| 静岡県<br>御殿場市 他 | 店舗設備      | 建物、建物附属設備等 | 202,912      |
| 東京都<br>中央区 他  | その他の事業用資産 | ソフトウェア等    | 10,926       |
|               | その他       | のれん        | 21,464       |

### (1) 減損損失を認識するに至った経緯

店舗設備については、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであること等から、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

その他の事業用資産については、継続的な使用が見込めなくなったこと等により、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

のれんについては、一部の連結子会社において営業活動から生じる損益が継続してマイナスであること、また、一部の事業において当初想定していた収益が見込めなくなったことから、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

### (2) グループングの方法

管理会計上の区分を基礎として、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位でグループングを行っております。

### (3) 回収可能価額の算定方法

店舗設備の回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを3.5%で割り引いて算出しております。

なお、将来キャッシュ・フローがマイナスである店舗については、具体的な割引率の算定は行っておりません。

その他の事業用資産の回収可能価額は、売却見込みが無い資産のため、評価額を零としております。

のれんの回収可能価額は、使用価値により測定しております。なお、将来キャッシュ・フローがマイナスであるため、具体的な割引率の算定は行っておりません。

8 のれん償却額

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)

のれん償却額は、「連結財務諸表における資本連結手続に関する実務指針」(日本公認会計士協会平成26年11月28日会計制度委員会報告第7号)第32項の規定に基づき、連結子会社株式の減損処理に伴って、のれんを償却したものであります。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>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         | 4,156千円                                  | 6,947千円                                  |
| 組替調整額         | 千円                                       | 千円                                       |
| 税効果調整前        | 4,156千円                                  | 6,947千円                                  |
| 税効果額          | 1,024千円                                  | 1,713千円                                  |
| その他有価証券評価差額金  | 3,131千円                                  | 5,233千円                                  |
| 為替換算調整勘定：     |  |  |
| 当期発生額         | 603,175千円                                | 1,424,585千円                              |
| 組替調整額         | 千円                                       | 千円                                       |
| 税効果調整前        | 603,175千円                                | 1,424,585千円                              |
| 税効果額          | 千円                                       | 千円                                       |
| 為替換算調整勘定      | 603,175千円                                | 1,424,585千円                              |
| 退職給付に係る調整額：   |  |  |
| 当期発生額         | 331千円                                    | 7,733千円                                  |
| 組替調整額         | 64,691千円                                 | 63,155千円                                 |
| 税効果調整前        | 65,022千円                                 | 70,889千円                                 |
| 税効果額          | 22,497千円                                 | 24,527千円                                 |
| 退職給付に係る調整額    | 42,524千円                                 | 46,361千円                                 |
| その他の包括利益合計    | 642,568千円                                | 1,372,989千円                              |

(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<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 50,862,300          |                     |                     | 50,862,300         |
| 合計      | 50,862,300          |                     |                     | 50,862,300         |
| 自己株式    |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 2,231,034           | 103                 |                     | 2,231,137          |
| 合計      | 2,231,034           | 103                 |                     | 2,231,137          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加103株は、単元未満株式の買取によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成28年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 632,206        | 13.00           | 平成28年3月31日 | 平成28年6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<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成29年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,264,410      | 利益剰余金 | 26.00           | 平成29年3月31日 | 平成29年6月29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<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|----------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式    |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1 | 50,862,300          | 8,300               |                     | 50,870,600         |
| 合計       | 50,862,300          | 8,300               |                     | 50,870,600         |
| 自己株式     |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)2 | 2,231,137           | 67                  |                     | 2,331,204          |
| 合計       | 2,231,137           | 67                  |                     | 2,231,204          |

(注)1. 普通株式の株式数の増加8,300株は、平成29年8月14日付の譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行に伴うものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加67株は、単元未満株式の買取によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成29年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,264,410      | 26.00           | 平成29年3月31日 | 平成29年6月29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<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成30年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 1,751,018      | 利益剰余金 | 36.00           | 平成30年3月31日 | 平成30年6月28日 |

(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<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定             | 14,881,183千円                             | 18,049,848千円                             |
| 預入期間が3か月を超える<br>定期預金 | 107,968千円                                | 117,582千円                                |
| 現金及び現金同等物            | 14,773,214千円                             | 17,932,266千円                             |

2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

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)

株式の取得により新たにR-Logic International Pte Ltdを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにR-Logic International Pte Ltdの取得価額とR-Logic International Pte Ltd取得のための支出(純増)との関係は次のとおりです。

|             |             |
|-------------|-------------|
| 流動資産        | 1,007,114千円 |
| 固定資産        | 1,144,530千円 |
| のれん         | 1,858,575千円 |
| 流動負債        | 462,311千円   |
| 固定負債        | 45,581千円    |
| 為替換算調整勘定    | 32,388千円    |
| 非支配株主持分     | 875,485千円   |
| 株式の取得価額     | 2,594,453千円 |
| 現金及び現金同等物   | 198,509千円   |
| 差引：取得のための支出 | 2,395,943千円 |

3 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳

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)

金額的重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

パソコン関連事業における店舗等設備(建物及び工具器具備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

|         | 前連結会計年度(平成29年3月31日) |            |         |
|---------|---------------------|------------|---------|
|         | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 建物及び構築物 | 84,474              | 56,668     | 27,806  |
| 合計      | 84,474              | 56,668     | 27,806  |

(単位：千円)

|         | 当連結会計年度(平成30年3月31日) |            |         |
|---------|---------------------|------------|---------|
|         | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 建物及び構築物 | 84,474              | 60,891     | 23,582  |
| 合計      | 84,474              | 60,891     | 23,582  |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円)

|     | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 4,668                   | 4,726                   |
| 1年超 | 27,569                  | 22,843                  |
| 合計  | 32,237                  | 27,569                  |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

|          | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|----------|--|--|
| 支払リース料   | 4,800                                    | 4,800                                    |
| 減価償却費相当額 | 4,223                                    | 4,223                                    |
| 支払利息相当額  | 429                                      | 371                                      |

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

## 2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

|     | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 153,108                 | 165,222                 |
| 1年超 | 280,699                 | 137,685                 |
| 合計  | 433,808                 | 302,908                 |

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(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

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については銀行借入による方針であります。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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に晒されております。また、外貨建ての営業債権は為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券は、主にその他有価証券であり、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は1年以内の支払期日であります。また、その一部には輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

借入金は、主に営業取引に係る資金調達に伴う短期、長期借入金であります。このうち一部は、為替、金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引及び借入金の為替、金利の変動リスクに対するヘッジを目的としたスワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (7) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### 信用リスクの管理

当社グループは、「与信管理規程」に従い、取引先毎の期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を毎期把握する体制としております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

##### 市場リスクの管理

当社グループは、外貨建営業債権債務について、為替予約を利用して為替変動リスクをヘッジしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況を把握しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた「デリバティブ管理規程」に従って行っております。

##### 資金調達に係る流動性リスクの管理

当社グループは、担当部署が月次で資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許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

注記事項(デリバティブ取引関係)におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成29年3月31日)

|                  | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金       | 14,881,183         | 14,881,183 |        |
| (2) 受取手形及び売掛金    | 12,634,204         | 12,634,204 |        |
| (3) 投資有価証券       |                    |            |        |
| その他有価証券          |                    |            |        |
| 資産計              | 27,515,387         | 27,515,387 |        |
| (4) 買掛金          | 7,750,648          | 7,750,648  |        |
| (5) 短期借入金        | 2,750,000          | 2,750,000  |        |
| (6) 長期借入金(*1)    | 9,601,927          | 9,602,528  | 601    |
| 負債計              | 20,102,575         | 2,103,176  | 601    |
| (7) デリバティブ取引(*2) |                    |            |        |
| ヘッジ適用なし          | 36,056             | 36,056     |        |
| ヘッジ適用あり          |                    |            |        |
| デリバティブ取引計        | 36,056             | 36,056     |        |

(\*1) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(\*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で表示しております。

当連結会計年度(平成30年3月31日)

|                  | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金       | 18,049,848         | 18,049,848 |        |
| (2) 受取手形及び売掛金    | 14,622,542         | 14,622,542 |        |
| (3) 投資有価証券       |                    |            |        |
| その他有価証券          | 762,455            | 762,455    |        |
| 資産計              | 33,434,846         | 33,434,846 |        |
| (4) 買掛金          | 8,409,625          | 8,409,625  |        |
| (5) 短期借入金        | 2,900,000          | 2,900,000  |        |
| (6) 長期借入金(*1)    | 8,528,480          | 8,529,076  | 596    |
| 負債計              | 19,838,105         | 19,838,701 | 596    |
| (7) デリバティブ取引(*2) |                    |            |        |
| ヘッジ適用なし          | 34,881             | 34,881     |        |
| ヘッジ適用あり          |                    |            |        |
| デリバティブ取引計        | 34,881             | 34,881     |        |

(\*1) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(\*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で表示しております。

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

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、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) 投資有価証券

これらの時価については、取引金融機関等から提示された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、注記事項(有価証券関係)をご参照ください。

(4) 買掛金、(5) 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。

(6) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(7) デリバティブ取引

注記事項(デリバティブ取引関係)をご参照ください。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分    | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式 | 154,152                 | 246,663                 |

これらについては、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、「(3) 投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

前連結会計年度において、非上場株式について51,282千円の減損処理を行っております。

当連結会計年度において、非上場株式について21,117千円の減損処理を行っております。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成29年3月31日)

|           | 1年内(千円)    |
|-----------|------------|
| 現金及び預金    | 14,881,183 |
| 受取手形及び売掛金 | 12,634,204 |
| 合計        | 27,515,387 |

当連結会計年度(平成30年3月31日)

|           | 1年内(千円)    |
|-----------|------------|
| 現金及び預金    | 18,049,848 |
| 受取手形及び売掛金 | 14,622,542 |
| 合計        | 32,672,391 |

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

前連結会計年度(平成29年3月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,750,000    |                     |                     |                     |                     |             |
| 長期借入金 | 2,381,224    | 4,900,196           | 1,152,225           | 807,492             | 333,380             | 27,410      |
| 合計    | 5,131,224    | 4,900,196           | 1,152,225           | 807,492             | 333,380             | 27,410      |

当連結会計年度(平成30年3月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,900,000    |                     |                     |                     |                     |             |
| 長期借入金 | 5,138,211    | 1,385,403           | 536,885             | 565,519             | 164,268             | 738,192     |
| 合計    | 8,038,211    | 1,385,403           | 536,885             | 565,519             | 164,268             | 738,192     |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成29年3月31日)

該当事項はありません。なお、非上場株式(連結貸借対照表計上額154,152千円)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、記載しておりません。

当連結会計年度(平成30年3月31日)

| 区分                         | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----------------------------|---------------------|--------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  |                     |              |            |
| 株式                         |                     |              |            |
| 債券                         |                     |              |            |
| その他                        |                     |              |            |
| 小計                         |                     |              |            |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの |                     |              |            |
| 株式                         |                     |              |            |
| 債券                         |                     |              |            |
| その他                        | 762,455             | 762,455      |            |
| 小計                         | 762,455             | 762,455      |            |
| 合計                         | 762,455             | 762,455      |            |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額246,663千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません

2. 売却したその他有価証券

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。

3. 保有目的を変更した有価証券

該当事項はありません。

4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、非上場株式について51,282千円の減損処理を行っております。

当連結会計年度において、非上場株式について21,117千円の減損処理を行っております。

なお、下落率が30～50%の株式の減損にあつては、個別銘柄ごとに、連結会計年度における最高値・最安値と帳簿価額との乖離状況等保有有価証券の時価水準を把握するとともに発行体の外部信用格付や公表財務諸表ベースでの各種財務比率の検討等により信用リスクの定量評価を行い、総合的に判断しております。



(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(平成29年3月31日)

| 区分        | 種類                       | 契約額等<br>(千円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) |
|-----------|--------------------------|--------------|------------------------|------------|--------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引<br>売建             |              |                        |            |              |
|           | 英ポンド                     | 213,102      |                        | 214,905    | 1,803        |
|           | ポーランドズロチ                 | 310,062      |                        | 305,352    | 4,709        |
|           | 買建                       |              |                        |            |              |
|           | 米ドル                      | 2,730,164    |                        | 2,718,628  | 11,535       |
|           | 通貨スワップ取引<br>受取ユーロ        | 1,305,423    |                        | 1,288,001  | 17,422       |
|           | 支払英ポンド<br>受取米ドル<br>支払ユーロ | 1,075,908    |                        | 1,103,171  | 27,262       |
| 合計        |                          | 5,634,661    |                        | 5,630,060  | 36,056       |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(平成30年3月31日)

| 区分        | 種類                | 契約額等<br>(千円) | 契約額等の<br>うち1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) |
|-----------|-------------------|--------------|------------------------|------------|--------------|
| 市場取引以外の取引 | 為替予約取引<br>売建      |              |                        |            |              |
|           | 英ポンド              | 775,058      |                        | 772,774    | 2,284        |
|           | ポーランドズロチ          | 471,296      |                        | 483,571    | 12,274       |
|           | 買建                |              |                        |            |              |
|           | 米ドル               | 5,572,838    |                        | 5,547,705  | 25,133       |
|           | 通貨スワップ取引<br>受取ユーロ | 1,578,028    |                        | 1,573,592  | 4,436        |
|           | 支払米ドル             |              |                        |            |              |
|           | 受取ユーロ             | 1,216,258    |                        | 1,212,156  | 4,102        |
|           | 支払英ポンド            |              |                        |            |              |
|           | 受取米ドル<br>支払ユーロ    | 1,913,761    |                        | 1,905,464  | 8,297        |
| 合計        |                   | 11,527,243   |                        | 11,495,264 | 34,881       |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(2) 金利関連

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

前連結会計年度(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(平成30年3月31日)

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

一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

なお、一部の連結子会社が有する確定給付企業年金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

|              | (千円)                                     |  |
|--------------|--|--|
|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
| 退職給付債務の期首残高  | 288,115                                  | 293,725                                  |
| 勤務費用         | 23,321                                   | 20,650                                   |
| 利息費用         | 2,881                                    | 2,937                                    |
| 数理計算上の差異の発生額 | 331                                      | 7,733                                    |
| 退職給付の支払額     | 20,924                                   | 25,097                                   |
| 退職給付債務の期末残高  | 293,725                                  | 299,949                                  |

(2) 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

|                  | (千円)                                     |  |
|------------------|--|--|
|                  | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
| 退職給付に係る負債の期首残高   | 1,190                                    | 1,190                                    |
| 退職給付費用           | -  | -  |
| 退職給付の支払額         | -  | -  |
| 新規連結子会社の取得に伴う増加額 | -  | 31,338                                   |
| 退職給付に係る負債の期末残高   | 1,190                                    | 32,528                                   |

(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

|                       | (千円)                    |                         |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                       | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
| 積立型制度の退職給付債務          | -                       | -                       |
| 年金資産                  | -                       | -                       |
|                       | -                       | -                       |
| 非積立型制度の退職給付債務         | 294,915                 | 332,478                 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 294,915                 | 332,478                 |
| 退職給付に係る負債             | 294,915                 | 332,478                 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 294,915                 | 332,478                 |

(注) 簡便法を適用した制度を含んでおります。

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | (千円)                                     |  |
|-----------------|--|--|
|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
| 勤務費用            | 23,321                                   | 20,650                                   |
| 利息費用            | 2,881                                    | 2,937                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 1,396                                    | 139                                      |
| 過去勤務費用の費用処理額    | 63,295                                   | 63,295                                   |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 38,488                                   | 39,567                                   |

(注) 1. 簡便法を適用した制度の退職給付費用は、勤務費用に含んでおります。

(5) 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。

|          | (千円)                                     |  |
|----------|--|--|
|          | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
| 過去勤務費用   | 63,295                                   | 63,295                                   |
| 数理計算上の差異 | 1,727                                    | 7,594                                    |
| 合計       | 65,022                                   | 70,889                                   |

(6) 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。

|             | (千円)                    |                         |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
| 未認識過去勤務費用   | 63,295                  | -                       |
| 未認識数理計算上の差異 | 6,459                   | 14,054                  |
| 合計          | 56,835                  | 14,054                  |

(7) 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(加重平均で表わしております。)

|  | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) |      | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |      |
|--|--|------|--|------|
|  | 割引率                                      | 1.0% |  | 1.0% |

(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<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産        |                         |                         |
| たな卸資産評価損      | 194,331千円               | 191,052千円               |
| 賞与引当金         | 82,688千円                | 89,098千円                |
| 製品保証引当金       | 126,231千円               | 125,775千円               |
| 退職給付に係る負債     | 102,040千円               | 112,208千円               |
| 投資有価証券評価損     | 112,014千円               | 117,832千円               |
| 繰越欠損金         | 68,679千円                | 70,283千円                |
| 売上原価否認額       | 40,210千円                | 43,326千円                |
| 減損損失否認額       | 191,634千円               | 245,466千円               |
| 貸倒引当金         | 24,783千円                | 23,388千円                |
| 減価償却超過額       | 18,566千円                | 33,764千円                |
| 資産調整勘定        | 17,785千円                | -千円                     |
| その他           | 422,648千円               | 670,988千円               |
| 繰延税金資産小計      | 1,401,615千円             | 1,723,186千円             |
| 評価性引当額        | 382,075千円               | 393,727千円               |
| 繰延税金資産合計      | 1,019,539千円             | 1,329,458千円             |
| 繰延税金負債        |                         |                         |
| その他           | 176,711千円               | 269,521千円               |
| 繰延税金負債合計      | 176,711千円               | 269,521千円               |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 842,828千円               | 1,059,937千円             |

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

|               | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資産 - 繰延税金資産 | 674,291千円               | 690,896千円               |
| 固定資産 - 繰延税金資産 | 309,997千円               | 583,151千円               |
| 流動負債 - 繰延税金負債 | 4,089千円                 | 44,883千円                |
| 固定負債 - 繰延税金負債 | 137,370千円               | 169,226千円               |

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差異の原因となった主な項目別の内訳

|                   | 前連結会計年度<br>(平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成30年3月31日) |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率            | 30.9%                   |                         |
| (調整)              |                         |                         |
| 評価性引当額の増減         | 2.6                     |                         |
| 子会社との税率差異         | 1.2                     |                         |
| のれんの償却額           | 0.2                     |                         |
| 在外子会社の留保利益        | 0.4                     |                         |
| 住民税均等割等           | 0.6                     |                         |
| その他               | 0.4                     |                         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 28.7                    |                         |

(注) 当連結会計年度は、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。

(企業結合等関係)

(取得による企業結合)

1. 企業結合の概要

被取得企業の名称及び事業の内容

被取得企業の名称 R-Logic International Pte Ltd

事業の内容 アジア地域におけるIT製品の修理・技術サポートの提供

企業結合を行った主な理由

当社グループは、平成28年5月13日のニュースリリース「中期経営計画策定のお知らせ」等にてお知らせしましたとおり、今後の成長戦略の一環としてM&Aによるグローバルを含む当社グループのバリューチェーンの拡充や強化、製品軸やサービス軸での事業の強化を掲げております。

このような方針の下、アジア地域の複数国においてパソコンやモニタを含むIT製品の修理、技術サポートを提供するR-Logic International Pte Ltd(以下、「R-Logic」)の株式の60%を取得することにより、今後の当社グループ及び出資先・提携先のグローバル展開の強化を目指します。

R-Logicはシンガポールに本社を置き、アジア地域においてパソコンやモニタ、スマートフォンを中心に、IT関連製品の修理や技術サポートを提供するアジア最大規模の会社で、インドに2社、マレーシアに2社、中国、インドネシアに各1社の合計6社の連結対象子会社を有し、大手グローバル企業の事業を幅広く手掛けています。

R-Logicの事業内容や実績及びノウハウは、当社の掲げるハードウェア販売におけるバリューチェーン及びグローバルビジネスの強化方針に合致しており、今後の当社グループのアジア地域における販売の支援に加え、当社出資先企業やアライアンス先企業のアジア地域への展開においても有効となります。

企業結合日

平成30年1月31日

企業結合の法的形式

株式取得

企業結合後の名称

変更ありません。

取得した議決権比率

60.0%

取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものです。

2. 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

被取得企業の決算日である12月31日は、当連結会計年度末との差異が3カ月を超えていないため、連結財務諸表作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用しております。また、平成29年12月31日をみなし取得日としているため、貸借対照表のみを連結し、連結損益計算書に被取得企業の業績は含まれておりません。

3. 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

|       |        |             |
|-------|--------|-------------|
| 取得の対価 | 現金及び預金 | 2,594,453千円 |
| 取得原価  |        | 2,594,453千円 |

4. 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用等 163,577千円

5. 発生したのれんの金額及び発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん

1,858,575千円

なお、当連結会計年度末においては、取得原価の配分が完了していないため、のれんは暫定的に算定された金額であります。

発生原因

主として今後の事業展開によって期待される超過収益力から発生したものであります。

償却方法及び償却期間

10年にわたる均等償却

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

|      |             |
|------|-------------|
| 流動資産 | 1,007,114千円 |
| 固定資産 | 1,144,530千円 |
| 資産合計 | 2,151,645千円 |
| 流動負債 | 462,311千円   |
| 固定負債 | 45,581千円    |
| 負債合計 | 507,893千円   |

7. 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

当該影響の概算額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

8. 企業結合契約に規定される条件付取得対価の内容及び当連結会計年度以降の会計処理方針

契約時とクロージング時とのネットキャッシュの差額に係る取得価額調整事項があります。これに基づく追加支払が発生した場合には、取得時に支払ったものとみなして取得価額を修正し、のれんの金額及びのれんの償却額を修正することとしています。

(資産除去債務関係)

金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

一部の子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル等(土地を含む)を有しております。

平成29年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は、207,889千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

平成30年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は、221,496千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は以下のとおりであります。

(単位:千円)

|            |       | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|------------|-------|--|--|
| 連結貸借対照表計上額 | 期首残高  | 2,260,489                                | 1,932,296                                |
|            | 期中増減額 | 328,194                                  | 651,819                                  |
|            | 期末残高  | 1,932,296                                | 1,280,477                                |
| 期末時価       |       | 1,947,078                                | 1,221,033                                |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額は、不動産取得(433,125千円)であり、主な減少額は、減価償却費(51,250千円)及び売却(710,067千円)であります。当連結会計年度の主な増加額は、不動産取得等(22,557千円)及び事業用資産から賃貸等不動産への振替(28,708千円)であり、主な減少額は、減価償却費(48,208千円)及び賃貸等不動産から棚卸資産への振替(654,875千円)であります。
3. 期末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による「不動産鑑定評価書」に基づく金額(第三者からの取得時や直近の評価時点から、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループは、当社、パソコン及びパソコンパーツ・周辺機器の製造販売を主要な事業内容とする連結子会社、複合カフェ店舗の運営を主要な事業内容とする連結子会社により構成され、主にパソコン市場に立脚した事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、連結子会社を基礎とした事業内容別のセグメントから構成されており、「パソコン関連事業」及び「総合エンターテインメント事業」の2つを報告セグメントとしております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間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：千円)

|                        | 報告セグメント      |                        |             | 調整額<br>(注) | 連結財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|--------------|------------------------|-------------|------------|---------------|
|                        | パソコン<br>関連事業 | 総合エンタ<br>ーテインメ<br>ント事業 | 計           |            |               |
| 売上高                    |              |                        |             |            |               |
| 外部顧客への売上高              | 105,290,277  | 3,437,643              | 108,727,921 | -          | 108,727,921   |
| セグメント間の内部売上高又は振替高      | 20,547       | 1,942                  | 22,489      | 22,489     | -             |
| 計                      | 105,310,824  | 3,439,586              | 108,750,411 | 22,489     | 108,727,921   |
| セグメント利益                | 7,391,588    | 293,632                | 7,685,220   | 221,445    | 7,463,775     |
| セグメント資産                | 51,225,599   | 2,372,895              | 53,598,494  | 2,364,599  | 55,963,094    |
| その他の項目                 |              |                        |             |            |               |
| 減価償却費                  | 293,803      | 152,572                | 446,376     | 31,230     | 477,606       |
| のれん償却費                 | 55,486       | 32,267                 | 87,753      | -          | 87,753        |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 624,277      | 210,570                | 834,847     | 119,831    | 954,679       |

(注) 1. セグメント利益の調整額 221,445千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用 780,801千円、セグメント間取引消去559,202千円、その他の調整額152千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント資産の調整額2,364,599千円には、セグメント間の債権債務相殺 7,175,647千円、各報告セグメントに配分していない全社資産9,540,246千円が含まれております。全社資産は、主に親会社での余資運用資金(現金及び預金)、関係会社短期貸付金及び管理部門に係る資産等であります。

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：千円)

|                        | 報告セグメント      |                        |             | 調整額<br>(注) | 連結財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|--------------|------------------------|-------------|------------|---------------|
|                        | パソコン<br>関連事業 | 総合エンタ<br>ーテインメ<br>ント事業 | 計           |            |               |
| 売上高                    |              |                        |             |            |               |
| 外部顧客への売上高              | 121,081,189  | 3,463,561              | 124,544,751 | -          | 124,544,751   |
| セグメント間の内部売<br>上高又は振替高  | 70,776       | -                      | 70,776      | 70,776     | -             |
| 計                      | 121,151,966  | 3,463,561              | 124,615,527 | 70,776     | 124,544,751   |
| セグメント利益                | 8,689,983    | 246,631                | 8,936,615   | 432,572    | 8,504,042     |
| セグメント資産                | 60,435,350   | 2,338,015              | 62,773,366  | 1,738,660  | 64,512,027    |
| その他の項目                 |              |                        |             |            |               |
| 減価償却費                  | 267,594      | 132,881                | 400,475     | 69,600     | 470,075       |
| のれん償却費                 | 46,294       | 23,765                 | 70,059      | -          | 70,059        |
| 有形固定資産及び無形<br>固定資産の増加額 | 2,154,613    | 22,888                 | 2,177,501   | 52,599     | 2,230,100     |

- (注) 1. セグメント利益の調整額 432,572千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用 994,835千円、セグメント間取引消去562,594千円、その他の調整額 330千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント資産の調整額1,738,660千円には、セグメント間の債権債務相殺 8,399,421千円、各報告セグメントに配分していない全社資産10,138,081千円が含まれております。全社資産は、主に親会社での余資運用資金(現金及び預金)、関係会社短期貸付金及び管理部門に係る資産等であります。



【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

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高 (単位：千円)

| 日本         | 欧州         | その他       | 合計          |
|------------|------------|-----------|-------------|
| 84,985,004 | 22,587,748 | 1,155,167 | 108,727,921 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産 (単位：千円)

| 日本        | 欧州      | その他 | 合計        |
|-----------|---------|-----|-----------|
| 4,394,476 | 106,751 | -   | 4,501,228 |

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

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高 (単位：千円)

| 日本         | 欧州         | その他       | 合計          |
|------------|------------|-----------|-------------|
| 94,945,654 | 27,945,007 | 1,654,089 | 124,544,751 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産 (単位：千円)

| 日本        | 欧州      | その他     | 合計        |
|-----------|---------|---------|-----------|
| 3,413,810 | 173,045 | 237,669 | 3,824,526 |

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)

(単位：千円)

|      | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計      |
|------|--------------|------------------------|-------|---------|
| 減損損失 | 109,194      | 193,278                | 7,977 | 310,450 |

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：千円)

|      | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計      |
|------|--------------|------------------------|-------|---------|
| 減損損失 | 32,725       | 202,578                | -     | 235,303 |

【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：千円)

|       | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計      |
|-------|--------------|------------------------|-------|---------|
| 当期償却額 | 129,020      | 32,267                 | -     | 161,287 |
| 当期末残高 | 651,864      | 155,479                | -     | 807,343 |

(注) 当期償却額には、特別損失の「のれん償却額」を含んでおります。

なお、平成22年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

|       | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計      |
|-------|--------------|------------------------|-------|---------|
| 当期償却額 | 18,418       | -                      | -     | 18,418  |
| 当期末残高 | 166,776      | -                      | -     | 166,776 |

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：千円)

|       | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計        |
|-------|--------------|------------------------|-------|-----------|
| 当期償却額 | 46,294       | 23,765                 | -     | 70,059    |
| 当期末残高 | 2,451,064    | 123,330                | -     | 2,574,394 |

なお、平成22年4月1日前行われた企業結合により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

|       | パソコン<br>関連事業 | 総合エンター<br>テインメント<br>事業 | 全社・消去 | 合計      |
|-------|--------------|------------------------|-------|---------|
| 当期償却額 | 18,418       | -                      | -     | 18,418  |
| 当期末残高 | 148,357      | -                      | -     | 148,357 |

【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】

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。

(1株当たり情報)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 580.12円                                  | 701.96円                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 | 103.44円                                  | 119.49円                                  |

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

2. 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                             | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>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(千円)            | 5,030,358                                | 5,811,557                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)               |  |  |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する<br>当期純利益(千円) | 5,030,358                                | 5,811,557                                |
| 期中平均株式数(株)                     | 普通株式 48,631,224                          | 普通株式 48,636,386                          |

(重要な後発事象)

(株式分割及び定款の一部変更)

1. 株式分割について

平成30年5月10日開催の当社取締役会において、株式分割及び定款の一部変更について決議いたしました。

(1) 株式分割の目的

分割に伴う市場流通株数の増加及び投資単位の引き下げにより、当社株式の流動性の向上と投資家層の更なる拡大を図ることを目的としております。

(2) 株式分割の概要

分割の方法

平成30年6月30日(土)(当日は株主名簿管理人の休業日につき、実質的には平成30年6月29日(金))を基準日として、同日最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有する普通株式1株につき、2株の割合をもって分割いたします。

分割により増加する株式数

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 株式分割前の発行済株式総数   | 50,870,600株  |
| 今回の分割により増加する株式数 | 50,870,600株  |
| 株式分割後の発行済株式総数   | 101,741,200株 |
| 株式分割後の発行可能株式総数  | 302,743,200株 |

分割の日程

|        |               |
|--------|---------------|
| 基準日公告日 | 平成30年6月13日(水) |
| 基準日    | 平成30年6月30日(土) |
| 効力発生日  | 平成30年7月1日(日)  |

(3) 1株当たり情報に及ぼす影響

当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度及び当連結会計年度における1株当たり情報は、以下のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 290.06円                                  | 350.98円                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 | 51.72円                                   | 59.74円                                   |

2. 株式分割に伴う定款の一部変更

(1) 定款変更の理由

今回の株式分割に伴い、会社法第184条第2項の規定に基づく取締役会決議により、平成30年7月1日(日)をもって、当社定款第6条に定める発行可能株式総数を変更いたします。

(2) 定款変更の内容(下線部は変更部分を示します)

| 現行定款  | 変更後定款  |
|---|--|
| (発行可能株式総数)<br>第6条 当社の発行可能株式総数は、151,371,600株とする。 | (発行可能株式総数)<br>第6条 当社の発行可能株式総数は、 <u>302,743,200株とする。</u>              |
| (新設)  | <u>附則</u><br><u>第6条の変更の効力発生日は、平成30年7月1日とする。なお、本附則は効力発生日をもって削除する。</u> |

(3) 定款変更の日程

|         |            |
|---------|------------|
| 取締役会決議日 | 平成30年5月10日 |
| 効力発生日   | 平成30年7月1日  |

3. その他

(1) 今回の株式分割に際して、資本金の額の変更はありません。

(2) 今回の株式分割は、平成30年7月1日を効力発生日としているため、平成30年3月期期末配当金につきましては、株式分割前の株式が対象となります。

## 【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<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限            |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| 短期借入金                   | 2,750,000     | 2,900,000     | 0.2401      |                 |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 2,381,224     | 5,138,211     | 0.2621      |                 |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 17,564        | 17,392        | 1.2447      |                 |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 7,220,703     | 3,390,269     | 0.2448      | 平成31年～<br>平成36年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 197,382       | 179,989       | 1.2447      | 平成31年～<br>平成40年 |
| 合計                      | 12,566,873    | 11,625,862    |             |                 |

(注) 1. 平均利率については、期末借入金等残高に対する加重平均利率を記載しております。ただし、リース債務の平均利率については、一部の連結子会社においてリース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、当該リース債務については「平均利率」の計算に含めておりません。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 1,385,403       | 536,885         | 565,519         | 164,268         |
| リース債務 | 19,048          | 20,933          | 18,054          | 18,280          |

## 【資産除去債務明細表】

| 区分                | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務 | 672,002       | 9,033         | 72,677        | 608,357       |

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                      | 第1四半期      | 第2四半期      | 第3四半期      | 当連結会計年度     |
|-----------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| 売上高 (千円)                    | 28,395,538 | 55,964,529 | 90,050,856 | 124,544,751 |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (千円)     | 2,037,010  | 3,521,767  | 5,998,978  | 8,666,146   |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (千円) | 1,389,740  | 2,384,196  | 4,047,964  | 5,811,557   |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)       | 28.58      | 49.02      | 83.23      | 119.49      |

| (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) | 28.58 | 20.45 | 34.21 | 36.26 |

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(平成29年 3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年 3月31日) |
|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b> |                        |                        |
| 流動資産        |                        |                        |
| 現金及び預金      | 1,764,622              | 1,136,565              |
| 売掛金         | 1 52,767               | 1 52,205               |
| 前払費用        | 17,520                 | 33,097                 |
| 未収還付法人税等    | -                      | 35,270                 |
| 関係会社短期貸付金   | 4,570,000              | 7,845,000              |
| 繰延税金資産      | 15,354                 | 10,124                 |
| その他         | 1 586,494              | 1 452,551              |
| 流動資産合計      | 7,006,759              | 9,564,814              |
| 固定資産        |                        |                        |
| 有形固定資産      |                        |                        |
| 建物          | 87,814                 | 58,269                 |
| 車両運搬具       | 4,560                  | 3,042                  |
| 工具、器具及び備品   | 24,275                 | 38,139                 |
| 有形固定資産合計    | 116,650                | 99,450                 |
| 無形固定資産      |                        |                        |
| ソフトウェア      | 84,705                 | 84,610                 |
| その他         | 2,481                  | 2,250                  |
| 無形固定資産合計    | 87,186                 | 86,860                 |
| 投資その他の資産    |                        |                        |
| 投資有価証券      | 85,441                 | 157,764                |
| 関係会社株式      | 7,964,510              | 10,666,433             |
| 長期前払費用      | 260                    | 12,800                 |
| 関係会社長期貸付金   | 2,000,000              | -                      |
| 繰延税金資産      | 35,421                 | 33,408                 |
| その他         | 197,809                | 195,124                |
| 投資その他の資産合計  | 10,283,442             | 11,065,531             |
| 固定資産合計      | 10,487,280             | 11,251,842             |
| 資産合計        | 17,494,039             | 20,816,657             |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 300,000               | 3,274,988             |
| 未払金           | 1 335,680             | 1 226,239             |
| 未払費用          | 28,771                | 12,580                |
| 前受収益          | 1 6,472               | 1 34,306              |
| 預り金           | 7,096                 | 9,302                 |
| 未払法人税等        | 335,465               | 9,147                 |
| 賞与引当金         | 9,602                 | 10,451                |
| 株主優待引当金       | 34,471                | 24,285                |
| その他           | 5,224                 | 8,055                 |
| 流動負債合計        | 1,062,786             | 3,609,356             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | 3,125,000             | 1,325,014             |
| 固定負債合計        | 3,125,000             | 1,325,014             |
| 負債合計          | 4,187,786             | 4,934,370             |
| <b>純資産の部</b>  |                       |                       |
| 株主資本          |                       |                       |
| 資本金           | 3,849,104             | 3,854,491             |
| 資本剰余金         |                       |                       |
| 資本準備金         | 7,158,167             | 7,163,546             |
| 資本剰余金合計       | 7,158,167             | 7,163,546             |
| 利益剰余金         |                       |                       |
| その他利益剰余金      |                       |                       |
| 繰越利益剰余金       | 2,765,736             | 5,336,336             |
| 利益剰余金合計       | 2,765,736             | 5,336,336             |
| 自己株式          | 470,144               | 470,240               |
| 株主資本合計        | 13,302,864            | 15,884,133            |
| 評価・換算差額等      |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金  | 3,131                 | 2,102                 |
| 繰延ヘッジ損益       | 256                   | 256                   |
| 評価・換算差額等合計    | 3,388                 | 1,845                 |
| 純資産合計         | 13,306,252            | 15,882,287            |
| 負債純資産合計       | 17,494,039            | 20,816,657            |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成28年 4月 1日<br>至 平成29年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年 4月 1日<br>至 平成30年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>営業収益</b>         |   |   |
| 経営指導料               | 242,880                                   | 243,780                                   |
| 業務委託収入              | 338,177                                   | 340,413                                   |
| 受取配当金               | 840,000                                   | 4,137,400                                 |
| <b>営業収益</b>         | <b>1,421,057</b>                          | <b>4,721,593</b>                          |
| <b>売上総利益</b>        | <b>1,421,057</b>                          | <b>4,721,593</b>                          |
| <b>販売費及び一般管理費</b>   |   |   |
| 役員報酬                | 188,100                                   | 238,098                                   |
| 給料及び手当              | 180,893                                   | 205,225                                   |
| 減価償却費               | 45,178                                    | 87,474                                    |
| 賞与引当金繰入額            | 8,906                                     | 10,451                                    |
| 株主優待引当金繰入額          | 14,306                                    | 10,552                                    |
| 支払報酬                | 103,126                                   | 36,174                                    |
| その他                 | 240,290                                   | 295,387                                   |
| <b>販売費及び一般管理費合計</b> | <b>780,801</b>                            | <b>883,365</b>                            |
| <b>営業利益</b>         | <b>640,256</b>                            | <b>3,838,228</b>                          |
| <b>営業外収益</b>        |   |   |
| 受取利息                | 31,334                                    | 35,185                                    |
| 為替差益                | -   | 718                                       |
| 受取手数料               | 1,280                                     | 1,265                                     |
| システム利用料             | 4,428                                     | 4,608                                     |
| 貸倒引当金戻入額            | 11,529                                    | -   |
| その他                 | 3,438                                     | 2,561                                     |
| <b>営業外収益合計</b>      | <b>52,010</b>                             | <b>44,339</b>                             |
| <b>営業外費用</b>        |   |   |
| 支払利息                | 8,885                                     | 8,737                                     |
| 為替差損                | 659                                       | -   |
| 投資運用損               | 5,869                                     | 10,178                                    |
| <b>営業外費用合計</b>      | <b>15,414</b>                             | <b>18,915</b>                             |
| <b>経常利益</b>         | <b>676,853</b>                            | <b>3,863,652</b>                          |
| <b>特別損失</b>         |   |   |
| 固定資産除却損             | -   | 78  |
| 減損損失                | 7,977                                     | -   |
| 関係会社株式評価損           | 2,000                                     | -   |
| 投資有価証券評価損           | 49,282                                    | 21,117                                    |
| 賃貸借契約解約損            | 19,537                                    | -   |
| その他                 | 1,836                                     | 51  |
| <b>特別損失合計</b>       | <b>80,632</b>                             | <b>21,246</b>                             |
| <b>税引前当期純利益</b>     | <b>596,220</b>                            | <b>3,842,405</b>                          |
| 法人税、住民税及び事業税        | 7,170                                     | 1,561                                     |
| 法人税等調整額             | 738                                       | 8,956                                     |
| <b>法人税等合計</b>       | <b>7,908</b>                              | <b>7,395</b>                              |
| <b>当期純利益</b>        | <b>604,129</b>                            | <b>3,835,009</b>                          |



【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               | 自己株式    |            |
|                         |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |         |            |
| 当期首残高                   | 3,849,104 | 7,158,167 | 7,158,167 | 2,793,813           | 470,048 | 13,331,038 |
| 当期変動額                   |           |           |           |                     |         |            |
| 新株の発行                   |           |           |           |                     |         |            |
| 剰余金の配当                  |           |           |           | 632,206             |         | 632,206    |
| 当期純利益                   |           |           |           | 604,129             |         | 604,129    |
| 自己株式の取得                 |           |           |           |                     | 96      | 96         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |           |           |           |                     |         |            |
| 当期変動額合計                 | -         | -         | -         | 28,077              | 96      | 28,173     |
| 当期末残高                   | 3,849,104 | 7,158,167 | 7,158,167 | 2,765,736           | 470,144 | 13,302,864 |

|                         | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計      |
|-------------------------|------------------|---------|----------------|------------|
|                         | その他有価証券評<br>価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高                   | -                | 256     | 256            | 13,331,295 |
| 当期変動額                   |                  |         |                |            |
| 新株の発行                   |                  |         |                |            |
| 剰余金の配当                  |                  |         |                | 632,206    |
| 当期純利益                   |                  |         |                | 604,129    |
| 自己株式の取得                 |                  |         |                | 96         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) | 3,131            | -       | 3,131          | 3,131      |
| 当期変動額合計                 | 3,131            | -       | 3,131          | 25,042     |
| 当期末残高                   | 3,131            | 256     | 3,388          | 13,306,252 |

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               | 自己株式    |            |
|                         |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |         |            |
| 当期首残高                   | 3,849,104 | 7,158,167 | 7,158,167 | 2,765,736           | 470,144 | 13,302,864 |
| 当期変動額                   |           |           |           |                     |         |            |
| 新株の発行                   | 5,386     | 5,378     | 5,378     |                     |         | 10,765     |
| 剰余金の配当                  |           |           |           | 1,264,410           |         | 1,264,410  |
| 当期純利益                   |           |           |           | 3,835,009           |         | 3,835,009  |
| 自己株式の取得                 |           |           |           |                     | 96      | 96         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |           |           |           |                     |         |            |
| 当期変動額合計                 | 5,386     | 5,378     | 5,378     | 2,570,599           | 96      | 2,581,268  |
| 当期末残高                   | 3,854,491 | 7,163,546 | 7,163,546 | 5,336,336           | 470,240 | 15,884,133 |

|                         | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計      |
|-------------------------|------------------|---------|----------------|------------|
|                         | その他有価証券評<br>価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等<br>合計 |            |
| 当期首残高                   | 3,131            | 256     | 3,388          | 13,306,252 |
| 当期変動額                   |                  |         |                |            |
| 新株の発行                   |                  |         |                | 10,765     |
| 剰余金の配当                  |                  |         |                | 1,264,410  |
| 当期純利益                   |                  |         |                | 3,835,009  |
| 自己株式の取得                 |                  |         |                | 96         |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) | 5,233            | -       | 5,233          | 5,233      |
| 当期変動額合計                 | 5,233            | -       | 5,233          | 2,576,034  |
| 当期末残高                   | 2,102            | 256     | 1,845          | 15,882,287 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物..... 2～4年

車両運搬具..... 6年

工具、器具及び備品... 2～15年

(2) 無形固定資産

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(5年)に基づいております。

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

4. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(2) 貸倒引当金

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

(3) 株主優待引当金

株主優待制度に基づく費用の発生に備えるため、翌期において発生すると見込まれる額を計上しております。

5. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

なお、通貨スワップについては振当処理を、金利スワップについては特例処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

通貨スワップ、金利スワップ

ヘッジ対象

借入金利息

(3) ヘッジ方針

社内規程に基づきヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジすることを目的として実需の範囲内で実施しております。

なお、金利スワップ取引については、借入金の金利上昇リスクのヘッジを目的とし、実需に伴う取引に限定し実施しております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認することにより有効性の判断に代えております。

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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## (貸借対照表関係)

## 1 関係会社に対する資産及び負債

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 626,439千円             | 504,139千円             |
| 短期金銭債務 | 10,730千円              | 33,901千円              |

## 2 偶発債務

## 保証債務

子会社の仕入債務等に対して次のとおり債務保証を行っております。

|  | 前事業年度<br>(平成29年3月31日)       | 当事業年度<br>(平成30年3月31日)   |
|--|-----------------------------|---|
| テックウインド株式会社                            | 3,365,700千円<br>(30,000千米ドル) | テックウインド株式会社<br>3,187,500千円<br>(30,000千米ドル)                            |
| 株式会社マウスコンピューター、<br>iiyama Benelux B.V. | 1,121,900千円<br>(10,000千米ドル) | 株式会社マウスコンピューター、<br>iiyama Benelux B.V.<br>1,062,500千円<br>(10,000千米ドル) |
| 計                                      | 4,487,600千円                 | 計<br>4,250,000千円  |

なお、外貨建債務保証は期末日の為替相場で円換算しており、その外貨額は( )に記載のとおりであります。

子会社の金融機関からの借入金等に対して次のとおり債務保証を行っております。

|                | 前事業年度<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日)                              |
|----------------|-----------------------|--|
| 株式会社マウスコンピューター | 500,000千円             | 株式会社マウスコンピューター<br>500,000千円                        |
| 株式会社aprecio    | 102,508千円             | 株式会社aprecio<br>55,204千円                            |
|                |                       | iiyama Benelux B.V.<br>2,656,250千円<br>(25,000千米ドル) |
| 計              | 602,508千円             | 計<br>3,211,454千円                                   |

## 3 当社は運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行4行(前事業年度は4行)と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

|            | 前事業年度<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日) |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額の総額 | 4,000,000千円           | 4,000,000千円           |
| 借入実行残高     | 千円                    | 千円                    |
| 差引額        | 4,000,000千円           | 4,000,000千円           |

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引の取引高の総額。

|                | 前事業年度<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 営業取引(収入分)      | 1,421,057千円                            | 4,721,593千円                            |
| 営業取引(支出分)      | 11,322千円                               | 9,654千円                                |
| 営業取引以外の取引(収入分) | 35,813千円                               | 39,994千円                               |
| 営業取引以外の取引(支出分) | 千円                                     | 千円                                     |

## 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<br>(自 平成28年4月1日<br>至 平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年4月1日<br>至 平成30年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物        | 千円                                     | 56千円                                   |
| 工具、器具及び備品 | 千円                                     | 21千円                                   |
| 計         | 千円                                     | 78千円                                   |

(有価証券関係)

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式10,666,433千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式7,964,510千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|              | 前事業年度<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 賞与引当金        | 2,963千円               | 3,225千円               |
| 投資有価証券評価損    | 106,137千円             | 112,568千円             |
| 関係会社株式評価損    | 791,791千円             | 790,920千円             |
| 繰越欠損金        | 68,679千円              | 70,283千円              |
| 会社分割による子会社株式 | 22,939千円              | 22,931千円              |
| その他有価証券評価差額  | 千円                    | 854千円                 |
| その他          | 40,324千円              | 32,600千円              |
| 繰延税金資産小計     | 1,032,834千円           | 1,033,385千円           |
| 評価性引当額       | 980,929千円             | 989,748千円             |
| 繰延税金資産合計     | 51,905千円              | 43,636千円              |
| 繰延税金負債       |                       |                       |
| その他有価証券評価差額  | 1,024千円               | 千円                    |
| 繰延ヘッジ損益      | 104千円                 | 104千円                 |
| 繰延税金負債合計     | 1,129千円               | 104千円                 |
| 繰延税金資産の純額    | 50,776千円              | 43,532千円              |

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<br>(平成29年3月31日) | 当事業年度<br>(平成30年3月31日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率            | 30.9%                 | 30.9%                 |
| (調整)              |                       |                       |
| 受取配当等永久差異         | 37.8                  | 30.9                  |
| 評価性引当額の増減         | 5.1                   | 0.2                   |
| 住民税均等割等           | 0.4                   | 0.1                   |
| その他               | 0.1                   | 0.1                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 1.3                   | 0.2                   |

(重要な後発事象)

(株式分割及び定款の一部変更)

平成30年5月10日開催の当社取締役会において、株式分割及び定款の一部変更について決議いたしました。

詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項(重要な後発事象)」に記載のとおりであります。

【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<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 建物        | 131,603       | 885           | 41,274        | 91,213        | 32,944                            | 30,430        | 58,269              |
| 車両運搬具     | 8,203         |               |               | 8,203         | 5,161                             | 1,518         | 3,042               |
| 工具、器具及び備品 | 108,981       | 30,097        | 12,947        | 126,131       | 87,992                            | 16,155        | 38,139              |
| 有形固定資産計   | 248,788       | 30,982        | 54,221        | 225,548       | 126,098                           | 48,104        | 99,450              |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| ソフトウェア    | 170,838       | 21,616        | 480           | 191,974       | 107,364                           | 21,711        | 84,610              |
| その他       | 4,404         |               | 266           | 4,137         | 1,886                             | 231           | 2,250               |
| 無形固定資産計   | 175,243       | 21,616        | 746           | 196,112       | 109,251                           | 21,942        | 86,860              |

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

|           |          |          |
|-----------|----------|----------|
| 建物        | 東京本社設備工事 | 885千円    |
| 工具、器具及び備品 | サーバー等    | 28,322千円 |
| ソフトウェア    | サーバー関連   | 16,116千円 |

2. 当期首残高又は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】

| 科目      | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 賞与引当金   | 9,602         | 10,451        | 9,602         | 10,451        |
| 株主優待引当金 | 34,471        | 24,285        | 34,471        | 24,285        |

(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   | 取扱場所   | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
|   | 株主名簿管理人  | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社       |
|   | 買取手数料  | 無料                                       |
| 公告掲載方法  | 電子公告といたします。但し、事故その他やむを得ない事由により電子公告による公告をすることが出来ないときは、日本経済新聞に掲載する方法といたします。<br>公告記載URL <a href="http://www.mcj.jp/ir/">http://www.mcj.jp/ir/</a> |  |
| 株主に対する特典  | 毎年3月31日現在、100株（1単元）以上を保有する株主に対し、下記のとおりのお社優待品を贈呈いたします。  |  |
|   | 保有株式数 / 優待の内容  | 『パソコンワンコイン診断サービス（1）<br>利用券               |
|   | 10,000円相当の商品<br>（2）  |  |
|   | 100株以上<br>1,000株未満   | 2枚                                       |
| 1,000株以上  | 2枚   | 1点                                       |
| <p>1 『パソコンワンコイン診断サービス』とは、当社の連結子会社である株式会社ユニットコムが実施するサポートサービスであり、利用券は各店舗にてご利用いただけます。</p> <p>2 10,000円相当の当社グループ製品及び飲食料品を掲載した当社オリジナルカタログより、好きな商品1点をお選びいただけます。</p> <p>3 平成30年7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いますが、当該株式分割による内容の変更はなく、100株以上及び1,000株以上保有の基準株数も据え置いたため、実質的な制度拡充となります。</p> |  |  |

(注) 当社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨を定款で定めております。

- (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
- (4) 単元未満株式の買増請求をする権利



## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付資料並びに確認書

事業年度(第19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28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28日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

(第20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20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14日関東財務局長に提出

(第20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14日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

平成29年6月29日関東財務局長に提出

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

平成30年2月2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12号(財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象の発生)に基づく臨時報告書であります。

平成30年2月22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6号の2(株式交換)に基づく臨時報告書であります。

平成30年5月14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3号(特定子会社の異動)に基づく臨時報告書であります。

#### (5) 訂正臨時報告書

平成30年2月27日関東財務局長に提出

平成30年2月22日提出の(株式交換)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27日

株式会社M C J  
取締役会 御中

### 太陽有限責任監査法人

|                    |       |   |   |   |
|--------------------|-------|---|---|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 高 | 木 | 勇 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 坂 | 本 | 潤 |

#### < 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M C J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M C J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。

#### その他の事項

会社の平成29年3月31日をもって終了した前連結会計年度の連結財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該連結財務諸表に対して平成29年6月22日付けで無限定適正意見を表明している。

#### < 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M C J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M C J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、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成30年6月27日

株式会社M C J  
取締役会 御中

### 太陽有限責任監査法人

|                    |       |   |   |   |
|--------------------|-------|---|---|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 高 | 木 | 勇 |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 坂 | 本 | 潤 |

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M C Jの平成29年4月1日から平成30年3月31日までの第20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M C J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。

#### その他の事項

会社の平成29年3月31日をもって終了した前事業年度の財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該財務諸表に対して平成29年6月22日付けで無限定適正意見を表明している。

#### 利害関係

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

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で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。