

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月26日
【事業年度】	第55期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	株式会社電算
【英訳名】	DENSAN CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 轟 一太
【本店の所在の場所】	長野県長野市鶴賀七瀬中町276番地6
【電話番号】	026-224-6666（代表）
【事務連絡者氏名】	管理本部経営企画部長 久保田 雅史
【最寄りの連絡場所】	長野県長野市鶴賀七瀬中町276番地6
【電話番号】	026-224-6666（代表）
【事務連絡者氏名】	管理本部経営企画部長 久保田 雅史
【縦覧に供する場所】	株式会社電算東京支社 （東京都中央区新川一丁目28番25号） 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51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	-	-	-	14,088,305	14,869,947
経常利益又は経常損失 ( ) (千円)	-	-	-	385,144	313,301
親会社株主に帰属する当期純利益 又は親会社株主に帰属する当期純 損失 ( ) (千円)	-	-	-	1,062,319	261,367
包括利益 (千円)	-	-	-	1,036,605	270,451
純資産額 (千円)	-	-	-	7,435,098	7,533,775
総資産額 (千円)	-	-	-	19,400,996	18,693,776
1株当たり純資産額 (円)	-	-	-	1,333.57	1,348.72
1株当たり当期純利益又は1株当 たり当期純損失 ( ) (円)	-	-	-	191.28	46.94
潜在株式調整後1株当たり当期純 利益 (円)	-	-	-	-	46.86
自己資本比率 (%)	-	-	-	38.2	40.2
自己資本利益率 (%)	-	-	-	-	3.5
株価収益率 (倍)	-	-	-	-	42.76
営業活動によるキャッシュ・フ ロー (千円)	-	-	-	287,359	1,371,961
投資活動によるキャッシュ・フ ロー (千円)	-	-	-	186,229	514,255
財務活動によるキャッシュ・フ ロー (千円)	-	-	-	144,747	778,313
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	-	-	-	369,125	448,283
従業員数	-	-	-	736	742
(外、平均臨時雇用者数) (人)	(-)	(-)	(-)	(87)	(78)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第54期より連結財務諸表を作成しているため、第53期以前については記載しておりません。

3. 第54期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

4. 第54期の自己資本利益率及び株価収益率については、当期純損失であるため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	14,226,602	14,799,774	13,597,667	13,714,679	14,405,963
経常利益又は経常損失 ( ) (千円)	616,102	600,331	1,044,739	332,281	295,554
当期純利益又は当期純損失 ( ) (千円)	969,680	419,652	744,514	1,011,493	247,459
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	1,395,482	1,395,482	1,395,482	1,395,482	1,395,482
発行済株式総数 (株)	5,837,200	5,837,200	5,837,200	5,837,200	5,837,200
純資産額 (千円)	7,956,751	8,220,530	8,823,922	7,639,313	7,715,161
総資産額 (千円)	16,149,247	18,706,886	18,943,917	19,346,163	18,585,853
1株当たり純資産額 (円)	1,448.26	1,482.83	1,586.35	1,370.31	1,381.27
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	40.00 (17.00)	35.00 (17.00)	35.00 (17.00)	35.00 (17.00)	35.00 (17.00)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 ( ) (円)	177.12	76.22	134.51	182.13	44.45
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	76.08	134.15	-	44.36
自己資本比率 (%)	49.2	43.8	46.4	39.4	41.4
自己資本利益率 (%)	12.5	5.2	8.8	-	3.2
株価収益率 (倍)	12.99	29.65	17.61	-	45.15
配当性向 (%)	22.6	45.9	26.0	-	78.7
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,570,472	666,951	2,180,625	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	268,822	2,415,504	1,790,829	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,347,985	1,429,953	206,922	-	-
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,089,498	770,731	952,789	-	-
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	735 (84)	720 (83)	713 (82)	712 (78)	715 (70)
株主総利回り (%) (比較指標：配当込みTOPIX) (%)	104.0 (89.2)	103.8 (102.3)	110.2 (118.5)	94.1 (112.5)	97.2 (101.9)
最高株価 (円)	2,532	2,547	2,679	2,422	2,308
最低株価 (円)	2,000	1,721	2,066	1,801	1,778

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

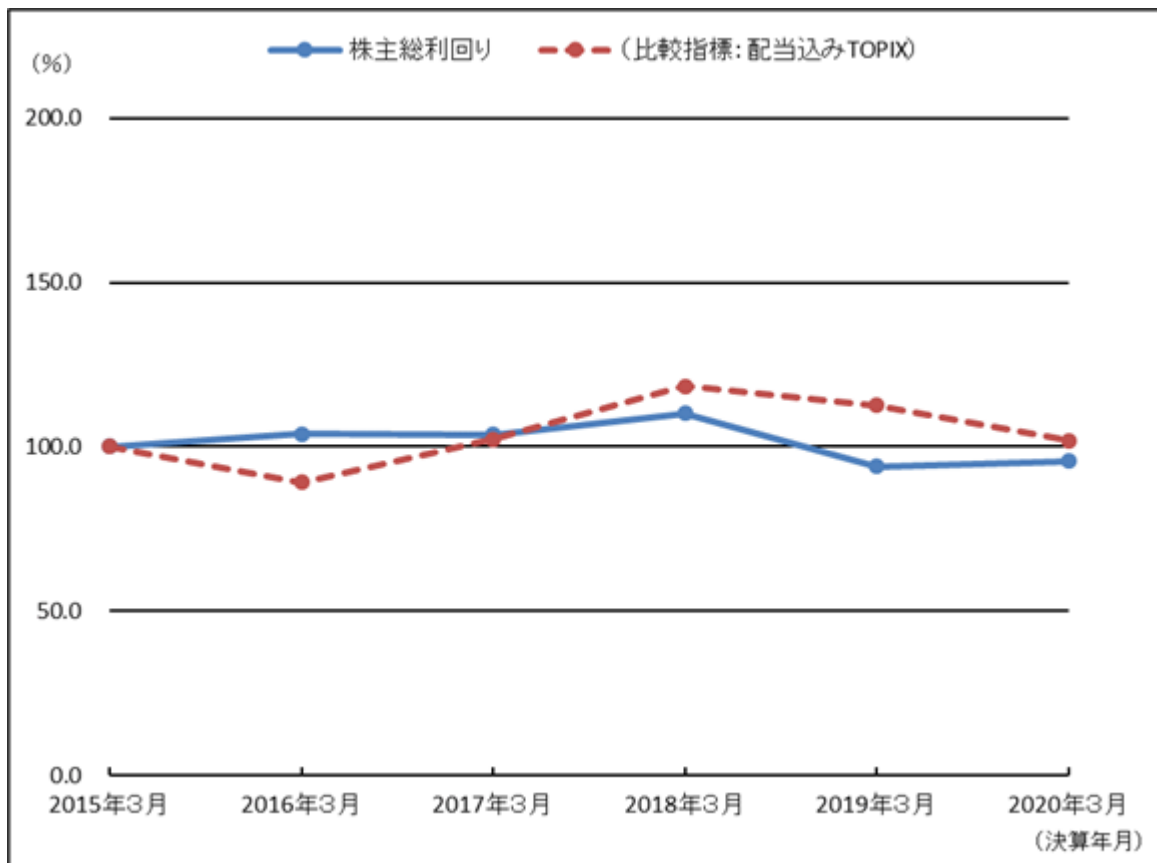
2. 第54期の経常利益及び当期純利益の大幅な減少は、新規顧客の導入作業による売上原価の増加及びソフトウェア資産の減損処理による特別損失の計上等によるものであります。

3. 持分法を適用した場合の投資利益については、第53期以前につきましては、持分法を適用する重要な関連会社がないため記載しておりません。また、第54期より連結財務諸表を作成しているため、第54期以降については記載しておりません。

4. 第51期の1株当たり配当額には、創立50周年記念配当5円を含んでおります。

5. 第54期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。

6. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第51期につきましては、潜在株式は存在するものの希薄化効果を有しないため記載しておりません。第54期につきましては、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。
7. 従業員数は期末現在の就業人員（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みます。）であり、臨時雇用者数（契約社員、嘱託社員を指し、派遣社員は含みません。）は、期中の平均人員を（ ）内に外数で記載しております。
8. 第54期より連結財務諸表を作成しているため、第54期以降の営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー及び現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。
9. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所（市場第一部）におけるものであります。
10. 株主総利回り及び比較指標の最近5年間の推移は以下のとおりであります。



2【沿革】

年月	事項
1966年 3月	信越放送株式会社を中心となり、自治体や民間団体における情報処理の受託を目的として、長野県長野市に、株式会社長野電子計算センター（現 当社）を設立
1968年 4月	長野県松本市に、松本営業所を開設（1990年 7月松本支社に変更）
1969年 4月	長野県飯田市に、飯田営業所を開設（1996年 4月飯田支社に変更）
1969年12月	商号を株式会社電算に変更
1970年 4月	本社を長野市県町 電算ビルに移転
1970年 5月	新潟県新潟市に、新潟営業所を開設（1983年 7月新潟支社に変更）
1973年 2月	東京都中央区に、東京営業所を開設（1982年 7月東京支社に変更、1984年 7月東京本社に変更、2006年 4月東京支社に変更）
1985年 4月	長野県佐久市に、佐久営業所を開設（1996年 4月佐久支社に変更）
1985年 4月	一般第二種電気通信事業者の届出を行い、受理される
1987年 9月	VAN 事業の自由化に伴う地域VAN 設立のため、長野県内の卸売業者と共同で株式会社信州流通ネットワークを設立
1989年 7月	大阪市中央区に、関西支社を開設（2001年12月閉鎖）
1990年 5月	仙台市青葉区に、東北支社を開設（2006年 4月サポートサービスセンターに変更、2017年 4月閉鎖）
1991年 8月	福岡市博多区に、九州支社を開設（1996年 4月閉鎖）
1991年12月	札幌市中央区に、北海道支社を開設（2001年12月閉鎖）
1995年 5月	インターネットサービスプロバイダ（avis）事業を開始
1996年12月	通商産業省（現 経済産業省）の情報サービス業安全対策実施事業所の認定を受ける
1997年 3月	通商産業省（現 経済産業省）の特定システムオペレーション企業（S0）の認定を受ける
2000年 4月	新潟県新井市（現 上越市）に、上越支社を開設（2006年 4月サポートサービスセンターに変更）
2001年 3月	ISO14001の認証を取得（本社）
2001年12月	埼玉県さいたま市大宮区に、北関東支社を開設（2006年 4月サポートサービスセンターに変更）
2002年 6月	流通VAN 事業拡大のため、株式会社信州流通ネットワークを子会社化
2002年 6月	株式会社信州流通ネットワークが商号を株式会社サンネットに変更
2003年 1月	電算データセンター 竣工
2004年 1月	情報セキュリティマネジメントシステム（ISMS）認証取得（データセンター）
2004年 6月	プライバシーマーク 認証取得
2007年11月	シナジー効果による事業拡大のため、日商エレクトロニクス株式会社と資本及び業務提携
2009年12月	ISO9001：2008の認証を取得（本社）
2010年 6月	東京証券取引所市場第二部に上場
2012年 7月	子会社株式会社サンネットが解散
2013年 2月	東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
2013年 3月	本社を現在地に移転

年月	事項
2014年 3月	ISO/IEC20000を認証取得
2014年11月	日商エレクトロニクス株式会社との資本及び業務提携を解消
2016年 7月	株式会社ティー・エム・アール・システムズの全株式を取得し、子会社化
2018年 4月	山梨県甲府市に、山梨支社を開設
2019年 1月	情報セキュリティマネジメントシステム（ISMS）を更新登録とともに、認証取得（長野本社）

文中、印については「用語解説」を参照ください。

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社1社（株式会社ティー・エム・アール・システムズ）により構成されており、公共分野及び産業分野の2つのセグメント別に情報処理事業（情報処理・通信サービス、ソフトウェア開発・システム提供サービス、システム機器販売等及びその他関連サービス）を主な業務としております。

当社グループの事業内容と位置付けは、次のとおりであります。

#### 1. 当社グループの事業内容と位置付け

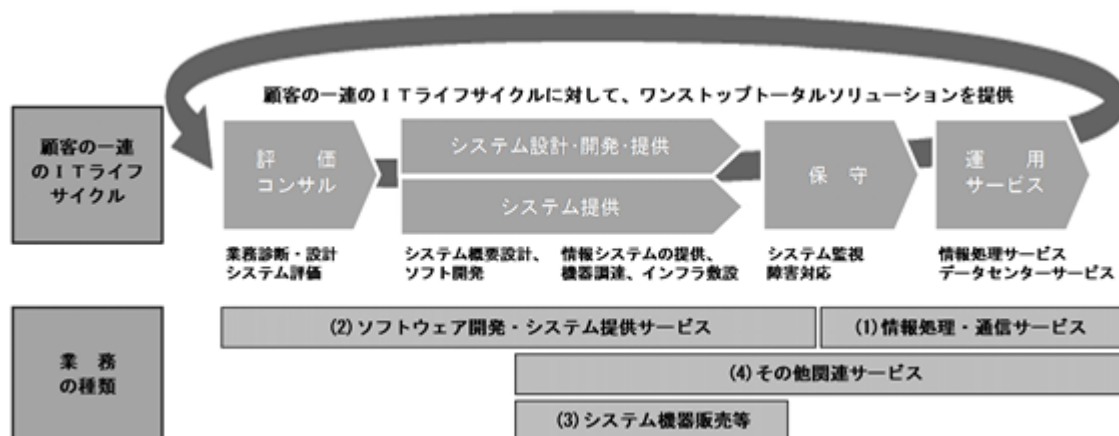
セグメント	主な業務内容	会社名
(1)公共分野	主に地方公共団体及び関係する諸団体向けに、システム提供サービス、機器システム・用品販売、情報処理サービス及びデータセンターサービス等の各種サービスを提供しております。	当社
(2)産業分野	主に民間企業及び医療・福祉機関向けに、ソフトウェア開発、機器システム・用品販売、情報処理サービス及びデータセンターサービス等の各種サービスを提供しております。 また、一般個人向けにインターネットサービスも提供していません。	当社、 株式会社ティー・エム・アール・システムズ

業務の種類	主な業務内容	会社名
(1)情報処理・通信サービス	情報処理サービス インターネットサービス データセンターサービス	当社
(2)ソフトウェア開発・システム提供サービス	ソフトウェア開発 システム提供サービス	当社、 株式会社ティー・エム・アール・システムズ
(3)システム機器販売等	機器システム・用品販売	当社、 株式会社ティー・エム・アール・システムズ
(4)その他関連サービス	その他システム関連サービス 機器賃貸・保守サービス	当社

#### 2. 各業務の概要

当社グループは、評価コンサル、システム設計・開発、システム提供、保守、運用サービスといったフェーズからなる、顧客の一連のITライフサイクルに対し、一貫してサービスを提供するワンストップトータルソリューションを提供しており、各フェーズにおいて、「情報処理・通信サービス」「ソフトウェア開発・システム提供サービス」「システム機器販売等」「その他関連サービス」といった業務を行っております。

以上を概念図で示すと以下のとおりとなります。



各業務の概要は以下のとおりであります。

なお、主要な取引先は、長野県・新潟県及び首都圏を中心に、全国の地方公共団体、民間企業、医療機関、諸団体等であります。

(1) 情報処理・通信サービス

情報処理サービス

当社のコンピュータシステムによる受託計算処理・オンライン処理及びデータ入力業務を行っております。また、流通業向けのVAN 事業やシステム運用管理業務も行っております。

インターネットサービス

長野県内の地方公共団体、民間企業及び一般個人を対象に、「avis」という名称でインターネットサービスプロバイダ事業を行っており、電話回線や光回線だけでなく、ケーブルテレビ会社と連携し、ケーブルテレビの回線を利用したインターネット接続サービスも行っております。

データセンターサービス

強固なセキュリティマネジメントシステム、震度7クラスの地震から機器を守る耐震免震構造、24時間365日有人による運用・監視体制を備えたデータセンターによるハウジング サービス、ホスティング サービス、ASP（アプリケーションサービスプロバイダ）サービス、運用・監視サービス等を行っております。また、バックアップサービス、仮想サーバサービス、ファイル共有サービス、ビデオ会議システム及び名刺情報管理システム等のクラウドサービス「AirCloud」も行っております。

(2) ソフトウェア開発・システム提供サービス

ソフトウェア開発

ソフトウェアの受託開発、ソフトウェア保守サービス、コンテンツ制作サービス等を行っております。

主に民間企業を対象に、システムの企画から設計、開発、運用、保守まで、長年蓄積された業務ノウハウとシステム構築力によりシステムインテグレーション サービスを提供しております。

システム提供サービス

当社の主力商品である総合行政情報システム「Reams」等、主に地方公共団体向けのパッケージシステムを開発・販売するとともに、付随するシステム運用支援サービス、プロダクトソフト 保守サービス等を行っております。

業務系SE・技術系SE・サポート要員を自社で育成し、きめ細かいサービスを提供しています。特に、地方公共団体向けには、自社開発のパッケージシステムであるため、頻繁な法制度改正に対して迅速なシステム変更が可能であり、各種情報処理サービス等のアウトソーシングを含めた総合的なメニューでサービスを提供しています。

また、当社グループのその他自社開発パッケージシステムとしては、リース業務パッケージ、販売管理システム「Altus」、広告管理システム、総合健診システム「TM-HMS」、IVF 管理システム「wish」等があります。その他、ナレッジマネジメント システム（SmartKMS）、電子ブック作成・公開システム（AirLibro）の販売等があります。

なお、公共分野の商品別売上高構成比率と商品の特徴、産業分野の業種別売上高構成比率と主力商品及び特徴については、「4. 主力商品の売上高比率とその特徴」を参照ください。

(3) システム機器販売等

ソフトウェア開発やシステム提供サービスに付随する機器やシステムの販売及び帳票等の用品販売を行っております。

(4) その他関連サービス

その他システム関連サービス

その他、自社による機器保守サービスやLAN構築等のシステム環境構築サービス、コンピュータ関連の教育研修サービス等を行っております。

機器賃貸・保守サービス

システム機器の賃貸サービス、外部委託による機器システム保守サービスを行っております。



### 3. サービス・販売拠点、提携パートナーについて

当社は全国約450の地方公共団体及び関連する諸団体を中心に、民間企業及び諸団体等に各種サービスを提供していますが、広範囲のお客様と当社を結ぶネットワークを維持するため、各支社（合計6拠点）とサポートサービスセンター（合計3拠点）を設置しております。専任の担当者がお客様を訪問し、当社システムの導入・運用支援を行っており、常に「利用者の立場」を意識し地域密着型のサービスを展開しています。

さらに、全国レベルで事業展開を行うために、本社支社による直接販売の他に、子会社と連携した提案活動や、提携パートナー（販売提携契約を締結している全国各地の販売提携企業）による販売を行っており、双方の販売チャネルにより販路拡大の推進を図っております。

なお、支社は、各地域における営業拠点であり、サポートサービスセンターは、システムの運用サポートや保守サポート等を行う出先機関であります。

### 4. 主力商品の売上高比率とその特徴

#### (1) 公共分野の商品別売上高構成比率と商品の特徴

商品	売上高構成比率	商品の特徴
総合行政情報システム 「Reams」	39.6%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・自社開発のシステムとして、初代システムから40年以上に亘る、地方公共団体業務システムの開発・運用実績があります</li> <li>・地方公共団体向けの基幹システムであり、パッケージ化された30種類を超える業務支援機能 (住民記録、固定資産税、個人・法人住民税、国保税(料)、軽自動車税、印鑑登録、国保資格、児童手当、選挙、教育、国民年金、介護保険料等)</li> </ul>
財務会計システム	3.1%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・予算編成から決算統計まで、財務会計業務の一連の処理・作業に対応し、財政部門や会計部門の職員の日常業務を支援</li> </ul>
水道料金システム	2.2%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・「窓口業務」「検針業務」「調定業務」「収納業務」「口座業務」「会計受入業務」「お客様」「メータ」等のサブシステムから構成されており、使用者の台帳管理から調定、収納までの業務をサポート</li> <li>・例月・隔月調定、冬期精算、消費税、料金改定等、市町村の実情に合わせた処理方式をパッケージにしたシステム</li> </ul>
国保連向けシステム	2.0%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・国民健康保険を運営する市町村から委託を受けて、給付確認事務等行っている国民健康保険団体連合会（国保連）向けのシステム</li> <li>・診療報酬請求書の審査支払・国保保険者事務及び老人保健市町村事務・国保高額医療費共同事業・介護保険事業等を支援</li> </ul>
その他商品	22.1%	高齢者福祉システム、児童扶養手当システム、健康管理システム等
その他の売上 (システム機器販売等)	31.0%	上記商品に付随して提供するパソコンやサーバ等の機器販売等

(注) 1. 上記売上高構成比率は公共分野の2020年3月期売上高(10,280,264千円)を基準としております。

2. 上記総合行政情報システム「Reams」からその他商品の売上高構成比率には、各システムに関わる機器販売等の売上を含んでおりません。

3. 公共分野の売上は、主に地方公共団体及び販売パートナー経由の地方公共団体に対する売上です。

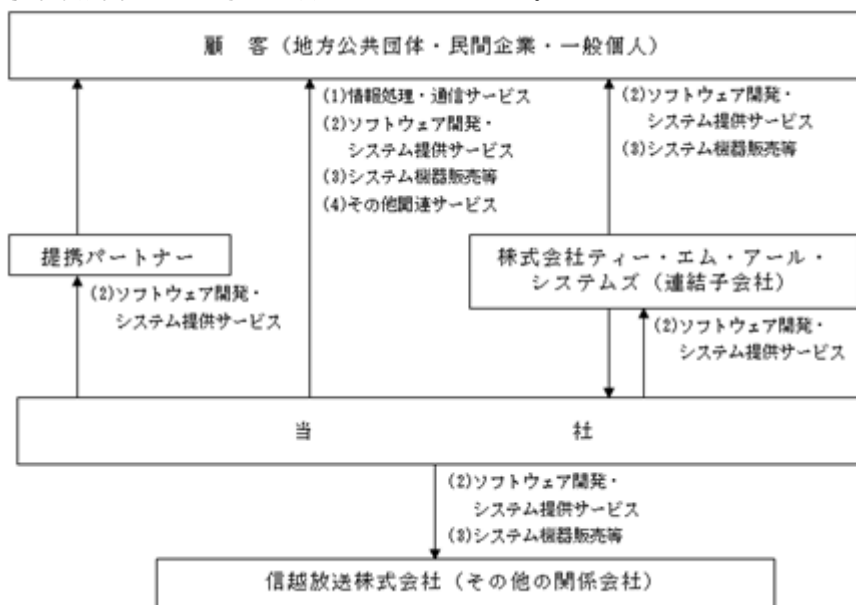
(2) 産業分野の業種別売上高構成比率と主力商品及び特徴

業種	売上高構成比率	主力商品及び特徴
医療・福祉	33.0%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・電子カルテシステム（大規模総合病院から小規模病院、診療所向けの製品を取り扱っており、システム導入から立上げまでの客先への指導やシステムのカスタマイズ、導入後の保守等全て当社でサービス提供）</li> <li>・介護システム（社会福祉法人、医療法人向けの介護サービス支援システムを提供。システム導入から立上げまでの客先への指導やシステムのカスタマイズ、導入後の保守等全て当社でサービス提供）</li> <li>・総合健診システム（受診者への的確な健康管理サービスを効率的に推進していくとともに、膨大な健康管理情報を迅速に収集・分析し、健診施設へ付加価値の高い情報を提供）</li> <li>・IVF管理システム（IVF（不妊治療）における体外受精のための培養室の業務サポートを行うシステムを提供）</li> </ul>
金融業	17.3%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・リース業務パッケージ（リース会社向けに、商談発生から案件審査、契約締結、満了、物件処分までのリース業務の全体の事務処理、それに付随する様々な業務とリースに関わる会計伝票の起票までを網羅したトータルシステム）</li> </ul>
情報サービス業	8.4%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ハウジング 等のデータセンターサービス、パートナー経由のシステム販売等</li> </ul>
流通（小売・卸売）業	7.5%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・地域VAN（主に県内の地域流通VAN 会社に対してデータセンターを利用したアウトソーシング形態で提供。日本チェーンストア協会、全国銀行協会の通信手順を通信専用機（FEP）により、小売店、卸売業へ提供）</li> <li>・販売管理システム「Altus」（受注／出荷／請求／入金管理、在庫管理、発注／仕入／買掛／支払といった業務に対して、効率化と管理精度の向上を支援する豊富な機能を搭載）</li> <li>・流通業向けのシステムインテグレーション</li> </ul>
その他業種	25.3%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・サービス業、報道、製造業、諸団体向けのシステムインテグレーション</li> </ul>
一般個人・法人向けインターネットサービス	8.5%	<ul style="list-style-type: none"> <li>・個人・法人向けインターネット接続サービス、サーバのハウジング サービス（高速かつ冗長性ある上位接続を有し、エンドユーザーまでのインターネット接続環境を提供。少人数向けの低価格プランから、大容量・専用サーバまでのサービスプランを提供。各種ドメイン の取得管理サービスも提供）</li> </ul>

(注) 1. 上記売上高構成比率は産業分野の2020年3月期売上高(4,589,683千円)を基準としております。  
2. 産業分野の売上は、主に民間企業及び一般個人に対する売上です。

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 関係会社の信越放送株式会社の事業の内容については、「4 関係会社の状況」に記載しております。

[用語解説]

ここに示す用語解説は、文中で印で示す用語の本書内での意味を説明するものであり、必ずしも一般的な用法用例を包含するとは限りません。(アルファベット、50音順)

用語	解説・定義
ASP	Application Service Providerの略。業務アプリケーション・ソフトウェアをはじめとする各種システム機能をネットワーク経由で提供するサービスのこと。企業の情報システム部門の大きな負担となっていたインストールや管理、アップグレードにかかる費用・手間を節減することができる。
FEP	Front End Processorの略。通信専用のコンピュータ設備のこと。
ISMS	Information Security Management Systemの略。情報セキュリティマネジメントシステムと訳される。コンピュータシステムのセキュリティ対策だけでなく、情報を扱う際の基本的な方針(セキュリティポリシー)や、それに基づいた具体的な計画、計画の実施・運用、一定期間ごとの方針・計画の見直しまで含めた、トータルなリスクマネジメント体系のことを指す。
IVF	In Vitro Fertilizationの略。生殖医療における体外受精のこと。
VAN	Value Added Networkの略。付加価値通信網。通信回線を利用し複数企業とのデータ通信やデータ変換等の付加価値を与えるサービス形態のこと。
クラウドサービス	クラウドコンピューティングによって提供されるサービスの総称。クラウドコンピューティングとは、ユーザがハードウェアやソフトウェアを所有せずネットワークを経由して利用する、新しいコンピュータの利用形態。
システムインテグレーション	顧客の要求に合わせ、情報システムの企画・立案からシステムの開発、ハードウェア・ソフトウェアの選定・導入、システムの保守・運用までを総合的に行うこと。
電算データセンター	ホスティングサービス・ハウジングサービスやASPサービス等の拠点となる当社のデータセンター施設。
ドメイン	インターネット上のコンピュータを特定するための記号であり、インターネット上の住所にあたるもの。ドメインを使用するためには、ドメイン名登録機関に対し登録申請をする必要がある。
ナレッジマネジメント	個人の知識やノウハウを組織の財産として共有し、業務の効率化、イノベーション創出を図る経営手法。
ハウジング	利用者の通信機器や情報発信用のコンピュータ(サーバ)を、自社の回線設備の整った施設に設置するサービス。高速な回線や耐震設備、安定した電源設備等を安価に提供することができる。

用語	解説・定義
プライバシーマーク	一般財団法人日本情報経済社会推進協会(JIPDEC)が1998年より行っている「個人情報保護に関する事業者認定制度」であり、認定にあたってはJIS Q 15001に基づいた審査が行われ、要件を満たす事業者の事業活動に対して「プライバシーマーク」が付与され、使用が認められる。
プロダクトソフト	汎用的機能を有した、複数顧客に提供可能な自社開発のパッケージ型ソフトウェア製品のこと。当社グループでは特定顧客のためのソフトウェアと区別してプロダクトソフトという。
ホスティング	電源、サーバ、ネットワーク機器、インターネット接続等のインフラを当社が用意し、共用(共有)サーバサービスのようにサーバの一部を利用者に提供したり、専用サーバサービスのように、サーバ1台を丸ごと利用者に提供するサービス。
ワンストップトータルソリューション	評価コンサルティング、システム設計・開発、システム提供、保守、運用サービスといった、顧客の情報システムにおける一連の段階において、単一の企業が一貫してサービスを提供すること。

#### 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の 内容	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社ティー・エム・アール・システムズ	東京都中央区	30	産業分野	100	役員の兼任 2名 営業取引
(その他の関係会社) 信越放送株式会社	長野県長野市	450	放送事業	被所有 40.4 (2.4)	役員の兼任 1名 当社システム等の販売先 賃借取引

- (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. 信越放送株式会社は、有価証券報告書を提出しております。  
3. 「議決権の被所有割合」の( )内は、間接被所有割合で内数であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)	
公共分野	361	(28)
産業分野	155	(10)
報告セグメント計	516	(38)
全社(共通)	226	(40)
合計	742	(78)

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含みます。)であり、臨時雇用者数(契約社員、嘱託社員を指し、派遣社員は含みません。)は、期中の平均人員を( )に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数は、管理部門及び報告セグメントに含まれない開発・運用等の部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

2020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)
715 (70)	42.7	18.2	6,763,889

セグメントの名称	従業員数(人)	
公共分野	361	(28)
産業分野	132	(6)
報告セグメント計	493	(34)
全社(共通)	222	(36)
合計	715	(70)

- (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みます。)であり、臨時雇用者数(契約社員、嘱託社員を指し、派遣社員は含みません。)は、期中の平均人員を( )に外数で記載しております。
2. 平均年齢、平均勤続年数、平均年間給与は、臨時雇用者を除いた従業員に対して算出しております。
3. 平均年間給与は、2020年3月末の従業員に対して支給された年間の給与、賞与及び基準外賃金を合計したものであります。
4. 全社(共通)として記載されている従業員数は、管理部門及び報告セグメントに含まれない開発・運用等の部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【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

DENSAN VALUES（電算の価値観）

<Corporate Mission（会社の使命）>

1.5歩進んだ情報技術を、豊かな発想と情熱で活用することにより「お客さまにワンランク上の仕事を」、「人々の生活に便利さを」提供する

<Business Values（仕事の価値観）>

お客さまにとって「頼りになる企業」になろう

電算の事業である情報サービス分野は、お客さまの仕事の中核を担うものです。電算は、お客さまにとって真に役立つサービスを長期的に提供する事ができる「頼りになる企業」になります。

高い志を持ち、自ら創り出す事ができる社員になろう

お客さまに高いサービスを提供するためには、一人ひとりが担当分野のプロフェッショナルになる必要があります。私たちは高い志・夢を持ち、その実現に向けてチャレンジします。

そして、チーム・個人自らが、主体的にビジョン、高い目標を持ち、具体的に行い、結果に対し責任を持ちます。

誠実でフェアであり続け、誇り高い行動をとろう

電算は、誠実でフェアな企業であり続け、社員は誇りを持ち正直な行動をとります。

仕事に感動を吹き込もう

私たちが目指すのは、お客さまからの高い評価や、目標を達成した時に得られる感動ある仕事です。そのために「仕事への想い」「仕事を通じての成長」「明るいコミュニケーション」を大切にします。

利益ある事業成長を目指そう

利益は、お客さまが私たちの仕事を評価してくれた結果であり、社員の生活の向上、企業成長のための投資、株主へのリターン、社会貢献のための原資です。

そのため電算は、利益ある事業成長を目指します。

<Corporate Vision（目指す企業像）>

「輝く会社」「輝いている社員」「輝ける仕事」

#### (2) 経営戦略等

情報サービス産業は、1950年代のコンピューターの民間利用拡大を皮切りに、ソフトウェア開発の拡大、アウトソーシング化、インターネットの普及、クラウドコンピューティングやビッグデータの浸透と、急速な発展を遂げております。あわせて、携帯電話やインターネットの普及により、ICT(Information and Communication Technology：情報通信技術)は私たちの日常生活をより便利なものにし、また、地方公共団体や企業などにおいても効率的な業務やサービス実現に向け、システムインテグレーションが必要不可欠なものになっております。

今後につきましては、公共分野において、システムの共同化による顧客数の減少・売上の減少や、政府・自治体の財源不足から情報化投資が低迷するなど、既存ICTソリューション市場は伸び悩む傾向がみられるものの、他方で、AI(Artificial Intelligence：人工知能)、IoT(Internet of Things)等、新領域におけるニーズの拡大や超高齢化社会の到来による健康医療福祉分野の成長が見込まれます。

当社グループは、1990年に通産省よりシステムインテグレーターの認定を受け、2003年には自社のデータセンターを建設し、時代の流れとともに変化する、ホスティング、C/S、Webアプリケーション、クラウドコンピューティング等のソフトウェア形態に合わせて、システムの世代交代を重ねてきました。システム提供だけでなく、顧客の業務を把握し、要求に合わせ、課題解決のためのコンサルティングから設計、開発、運用・保守までを一貫して請け負うワンストップトータルソリューションを提供しております。

これまで当社グループでは、甲信越地域における公共向けICT企業としてのブランド力、全国の提携パートナーと連携した営業力、50年間の実績に裏付けされた信頼、高いコストパフォーマンス力、お客様の要望に対し柔軟にカスタマイズできる対応力、データセンター事業を手掛け、公共分野の情報システムをサポートする力、ICTソリューション企業として県内唯一の上場企業、といった強みを生かし、成果を積み上げてまいりました。

今後も地方が生き残り、持続可能な成長を続けるためにはICTの力は不可欠であり、当社グループはそのソリューションを提供し続ける企業として存在する必要があると考えております。お客様の期待に応え、既存事業を強化す

るとともに、環境変化に対応した新製品開発や新技術への対応に積極的にチャレンジし、飛躍的な成長を目指してまいります。

そのために、公共分野においては、地方公共団体を対象とする独立系情報サービス企業で全国トップレベルを目指して山梨県、首都圏、中京圏等の重点エリアにおける新規ユーザ獲得を推し進めるとともに、提携パートナーとの提携強化を図り、新総合行政情報システムをはじめとした製品の全国展開によるベース売上の底上げにより、制度改正の多寡に左右されない安定的かつ強固な事業基盤づくりを進めます。

産業分野においては、リース業務パッケージ、販売管理システム等の主力パッケージシステム及び生産管理システム等の受注に注力します。また医療機関向けサービスでは、病院総合情報システムの新規顧客獲得に向けた積極的な営業活動とクラウド型電子カルテシステムや健診システム、医事会計システム等の部門システム商談について、計画的な営業プロセスを実施するとともに、子会社である株式会社ティー・エム・アール・システムズとの連携により事業拡大を目指します。

さらに、品質の高いサービスを提供するため、高度な技術スキル・ビジネススキルの向上に向けた教育研修の充実、資格取得支援等を図り、人材の育成を積極的に推進してまいります。また、社員の意識改革及びスキル向上による生産性の向上を目指すとともに、今後はRPA(Robotic Process Automation)等の利活用による作業効率化についても積極的に実施してまいります。

### (3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上課題

当社グループはこれまで、情報サービス企業として、地域や企業の情報化推進のために寄与してまいりました。これからの高度情報化社会のなかで、当社グループの果たすべき使命はますます大きくなると考えております。

今後も急激に進化するICT技術への対応、情報化のセキュリティ対策等、顧客ニーズは大きく変化、拡大していくことが予想されます。

当社グループは、このような状況に対応できるよう、全力をあげて下記課題に対応し、経営体質の強化及び業績の拡大を図ってまいります。

#### 成長企業の基盤構築

当社グループは今後の成長戦略として、新製品の開発への積極的な投資、首都圏を含む全国エリアへの営業強化、データセンター事業の拡大等を図り、さらに短期及び長期の業績向上に資する新たな製品・サービスを提供します。

産業分野の拡大と収益性の向上に向けて、リース業務パッケージ、販売管理システム等の主力パッケージシステムの業務知識を活かしたシステムの機能強化の実施及び提案活動による拡販ならびに子会社と協業し医療関連システム事業を更に拡大することで、産業分野における安定的・継続的な成長を目指します。

当社の長野県・新潟県内（民間企業については本社所在地基準）での売上高は10,567百万円（2020年3月期）と、売上高全体の71.1%を占めており、長野県・新潟県以外への展開が課題です。全国展開を推進するために、当社製品群の競争力を向上させることは無論のこと、自社の営業員の増員、提携パートナーとの協働の強化を図ります。

また、先端技術の研究・評価を通じて、他社に先んじた新たなビジネスモデルの構築を図ります。

上記により継続的かつ飛躍的に業績を拡大することができる体質を持った成長企業としての基盤を構築します。

#### 既存事業の競争力強化

日々変化する顧客ニーズを的確に把握すること及び原価低減により、製品の収益性を向上させることが、製品・品質の優位性を保ち、当社グループ製品群の競争力を向上する上で大きな課題です。

当社グループは、顧客ニーズを的確かつ継続的に把握するため、当社グループ製品を日々利用されている顧客との情報交換会を行っております。当情報交換会は、顧客と当社グループサービス開発担当者が定期的に打ち合わせをするもので、ユーザビリティの改善、顧客満足度の向上に役立っています。

また、主力製品のバージョン整理・統合などの製品戦略を進め、既存事業の競争力向上を目指します。

#### 人材の確保及び積極的な人材育成

積極的な事業展開及び企業成長のために、一定水準以上のスキルを有する優秀な技術者の確保が不可欠であり、人材の確保は最重要の課題です。このような状況のもと、当社グループでは継続的に優秀な人材を採用していくために、採用基準のレベルアップを前提として、新卒・中途採用の区別なく通年で必要な人材を求める採用方針を適用しています。さらに、今後増加が見込まれるシニア層が、継続して活躍し続けるための施策を実施し、スキルを持つシニア層の、長期にわたる更なる能力発揮と貢献を促します。

また、優秀な人材の確保とあわせ、社員の人材育成さらには社員一人当たりの生産性向上を目指します。高度情報セキュリティ技術者、システム開発技術者の技術力向上と、営業・管理部門の専門知識の向上を図り、サービス力・顧客対応力・提案力等の総合力が顧客及び業界から評価される企業を目指します。

さらに、事業の企画立案と推進及び組織マネジメントの中心となる管理者に必要なスキルを定め、計画的に教育を行うなど、管理者や業務リーダーの育成を強化していきます。

#### システム開発の品質・生産性向上

近年、大規模なシステム開発において、当初の予定開発工数を大幅に超過する開発案件が発生しており、利益を圧迫する要因となっております。

このような状況のもと、当社グループでは開発管理本部を中心に、新総合行政情報システムを含む当社製品の品質対策と生産性向上を行い、原価低減を図ることで、利益を確保してまいります。

また、システム開発において、予定開発工数を超過することが見込まれる場合には、原因究明を行い、稟議書や取締役会による承認を取ることとしております。また、今後各種の対策を実施することにより生産性の向上を図り、開発工数の削減に努めてまいります。

#### 新技術の調査研究とサービス提供

情報サービス関連分野は、新技術の開発及びそれに基づく新サービスの導入が相次いで行われており、変化が激しい業界となっております。当社グループでは、引き続き拡大が見込まれるクラウドサービスを核に、AI、IoT、ドローン、ビッグデータ等の各領域を連動させ、成長領域に対する新たな製品・サービスを企画、新規事業としての展開を図ります。

#### データセンターでの提供サービスの充実

当社データセンターで提供しているデータセンターサービスの売上のうち58.0%（2020年3月期）がハウジングサービスとなっております。より顧客の利便性を高め、コスト削減、安全性の確保等のニーズに応えるため、データセンターを活用したクラウドサービス、仮想サーバーサービス等の充実が課題です。データセンターのクラウドサービス拡販と顧客の既存システムのクラウド化提案によるデータセンター事業の拡大にも引き続き注力し、ストックビジネスの強化につなげてまいります。

#### (4) 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

当社グループは、利益の源泉となる売上高の拡大に注力する一方、適切な研究開発投資や積極的な人材育成への投資を進めながらコスト削減を図り、利益体質の向上を図ってまいります。また、収益力の向上を図るため、売上高営業利益率を経営指標とするとともに、キャッシュ・フローを重視しております。なお、売上高営業利益率につきましては、10%以上を目指しております。

#### [用語解説]

ここに示す用語解説は、文中で 印で示す用語の本書内での意味を説明するものであり、必ずしも一般的な用法用例を包含するとは限りません。（アルファベット、50音順）

用語	解説・定義
AI(Artificial Intelligence：人工知能)	人間が使う自然言語を理解し、論理的な推論を行ったり、経験から学習したりするソフトウェアやシステム等のこと。
C/S	通信ネットワークを利用したコンピュータシステムの形態の一つで、機能や情報を提供する「サーバ」と、利用者が操作する「クライアント」をネットワークで結び、クライアントからの要求にサーバが応答する形で処理を進める方式。
ICT(Information and Communication Technology：情報通信技術)	情報通信技術を指す略語。IT(Information Technology:情報技術)とほぼ同義だが、ITは技術そのもの、ICTは技術の利用方法も含んで使われることが多く、国際的にはICTを用いることが多い。
IoT(Internet of Things)	従来、インターネットに接続されていたパソコンやサーバー、プリンター等の情報通信関連機器に加えて、それ以外のさまざまな機器や装置をつなげる技術。膨大な量の情報を共有するクラウド技術やビッグデータ技術、人工知能等の登場により、あらゆる“モノ(Things)”に高度な通信機能が組み込まれ、インターネットで相互に情報伝達できるようになる。

用語	解説・定義
RPA(Robotic Process Automation)	人間がコンピュータを操作して行う作業を、ソフトウェアによる自動的な操作によって代替すること。主にデスクワークにおけるパソコンを使った業務の自動化・省力化を行うもので、業務の効率化や低コスト化を進めることができる。



用語	解説・定義
Webアプリケーション	Webの技術を利用して構築されたアプリケーションソフトのこと。利用者は操作するWebブラウザや専用のクライアントソフトなどを用いてWebサーバにアクセスし、必要なデータの処理や転送を指示する。

## 2【事業等のリスク】

当社グループは、事業活動に関わるあらゆるリスクを的確に把握し、リスクの発生頻度や経営への影響を低減していくための活動を行っております。全社的な視点でリスクマネジメントを統括・推進する役員を置くとともに、リスク管理部門が各部門へヒアリングを行い、事業現場におけるリスクの洗い出しを実施しています。リスク評価の結果から、優先的に取り組むべきリスクを特定し、経営層によるマネジメントレビューを経て、次年度の年度経営計画にリスク対応方針を盛り込み、リスク低減活動へとつなげています。

以下においては、当社グループの事業展開その他リスクに関する要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしもそのようなリスク要因に該当しない事項についても、投資判断、あるいは当社グループの事業活動を理解するうえで重要と考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から記載しております。

当社グループは、これらリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。本株式に対する投資判断は、本項及び本書中の本項以外の記載も併せて、慎重に検討したうえで行われる必要があると考えております。

なお、以下の記載は本株式の投資判断に関連するリスクをすべて網羅するものではありません。

また、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) 公共分野への依存度が高いことについて

当社グループは、長野・新潟地域を中心に「情報処理・通信サービス」、「ソフトウェア開発・システム提供サービス」、「システム機器販売等」及び「その他関連サービス」を展開し、特に地方公共団体向け等の公共分野のシステムは同地域で高いマーケットシェアを持ち、当社グループの売上に占める公共分野の売上の割合は、2020年3月期において69.1%とウエイトが高い収益構造となっております。

このため、公共基幹業務および周辺システムの見直しによる軽量化、柔軟化を行い、同分野でのコスト削減を通じて得た経営資源を産業分野へシフトし、新規顧客への資源投入を行ってまいります。しかしながら、地方公共団体間での情報システムの共同利用や国家主導での業務プロセス・システムの標準化の流れの動向によっては、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 信越放送株式会社との関係について

信越放送株式会社は、当社グループ株式の発行済株式総数の40.4%（間接保有分を含む）を保有しており、当社グループのその他の関係会社となっております。

当社グループは経営に関する総合的な意見を得るため、信越放送株式会社の取締役相談役の小根山克雄氏を社外取締役として招聘しております。

また、当社グループは信越放送株式会社に対して、システム提供サービス及びシステム機器販売等を行っており、2020年3月期における当該取引の状況は下記のとおりです。

#### 1 主要株主（自2019年4月1日 至2020年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
主要株主	信越放送（株）	長野県長野市	450,000	放送事業	（被所有） 直接 38.0 間接 2.4	当社システム等の販売先 賃借取引 役員の兼任	システム運用支援他	79,534	売掛金	7,494
							賃借取引等	15,369	未払金	872

（注）1．取引金額には消費税等を含んでおりません。

2．当社製品の販売については、市場価格を参考に決定しております。

上記のとおり、当社グループと信越放送株式会社との間に役員派遣関係及び取引関係がありますが、当社グループの事業戦略、人事政策及び資本政策等について、何らかの制約等は受けておりません。

信越放送株式会社は、今後も当面の間、大株主であり続けるものと思われ、当社グループの方針決定に何らかの影響を与える可能性があります。

### (3) システム開発での不採算案件について

当社グループでは開発管理本部を中心に生産性及び品質の向上に取り組んでおります。しかしながら、開発工数の増加や開発業務の遅延等により大幅に当初の見込みを超えて開発費用が増加した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(4) システムの不具合等について

受託ソフトウェア開発及びプロダクトソフト開発等、当社グループの提供しているサービスにおいては、顧客の検収後にシステムの不具合（バグ）等が発見される場合があります。当社グループは、品質管理の徹底を図り、不具合等の発生防止に努めております。しかしながら、今後、当社グループの過失によって生じたシステムの不具合等により顧客に損害を与えた場合には、損害賠償や信頼喪失等により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(5) システム障害について

システム運用・管理サービス等においては、免震構造を備えた当社グループデータセンターにシステム機器を設置する等、当社グループシステムについて一定の安全性を確保しております。しかしながら、地震、火災及びその他の自然災害、システム・ハード及び通信の不具合、コンピュータウイルス等による予測不可能な事態によりシステム障害が発生した場合には、サービスの提供に重大な支障が生じることになり、損害賠償や信頼喪失等により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 情報漏洩について

当社グループは、情報処理あるいはシステム開発のためにお客様から個人情報及び顧客情報を含んだ情報資産を預かっております。当社グループは、ISMSやプライバシーマークの認定を取得するとともに、情報漏洩防止に努めております。しかしながら、個人情報等の情報が漏洩した場合、損害賠償請求による費用の発生や情報サービス企業として信用を失墜することが考えられ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 人材の確保及び人材育成について

積極的な事業展開及び企業成長のために、一定水準以上のスキルを有する優秀な技術者の確保が不可欠であり、人材の確保は最重要の課題です。優秀な人材の採用とあわせ、社員の人材育成さらには社員一人当たりの生産性向上を目指します。しかしながら、情報サービス業界での人材獲得競争は激しく、業務上必要とされる知識及び経験を備えた人材を確保できないリスクがあります。優秀な人材を十分かつ適時に確保できなかった場合及び社内の人材が流出してしまった場合には、今後の事業展開に制約を受けることとなり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 労務管理について

社員の勤怠管理や時間外勤務管理につきましては、労働基準法の規制が適用されます。当社グループでは、個人別の就業時間管理及び部署別の時間外勤務申請管理等により労働時間を管理しております。また、毎月、部長職が部署別に時間外勤務時間に関する報告や時間外削減状況に関する報告を行い、長時間労働の削減を図っております。

しかしながら、システム開発における当初見積り以上の工数の発生や予期せぬトラブルの発生等により法定内の長時間労働が連続することがあります。これにより、社員に健康被害等が発生した場合は、開発人員の欠員につながり、更なる時間外勤務時間の増加や納期遅延等が発生し、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 価格競争激化による利益率の低下について

当社グループの属する情報サービス産業においては、顧客の情報化投資に対する費用対効果要求の高まりや海外情報サービス産業企業の参入等により価格競争が激化しております。このような状況に対し、当社グループでは業種業態を絞り込み、顧客業務のノウハウを蓄積することで付加価値の高いサービスを提供し、生産性向上施策の推進に取り組んでおります。しかしながら、予想を超える発注単価の低減の動きにより利益率が低下した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 全国展開について

当社グループは、今後の成長戦略として、山梨県、首都圏、中京圏等を重点地域として営業体制の強化を図り、長野県・新潟県中心の企業から全国で事業を展開する企業を志向しております。全国展開を推進するために、営業員の増員や提携パートナーの積極的な活用・拡大を図ってまいりますが、事業計画で予定している全国展開による受注の確保が計画通り進捗しない場合には、当社グループの経営成績及び財政状態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

当社グループは、現時点において、当社グループの事業活動に影響を及ぼすような特許権、商標権その他知的財産権が第三者によって取得されているという事実は確認しておりません。また、第三者から知的財産権に関する警告を受けたり、侵害訴訟等を提起されたことはありません。しかしながら、将来の当社グループの事業活動に関連して、第三者が知的財産権の侵害を主張し、当社グループの事業が差し止められたり、損害賠償等、金銭的な負担を余儀なくされた場合、または第三者の知的財産権につき実施許諾が必要となりロイヤリティの支払が発生したり、あるいは実施許諾が得られない場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 外注管理について

当社グループは、受託ソフトウェア開発及びプロダクトソフト開発等において、ノウハウの蓄積を目的として自社による開発を基本としておりますが、開発業務を効率的に遂行するために、開発工程における一部のプログラミング業務等については、外注先企業を活用しております。当社グループが安定的に事業を拡大していくため、今後も、有能な外注先企業の確保及び品質保持のための管理体制の強化を図ってまいります。有能な外注先企業が確保できない場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 情報技術革新への対応について

情報サービス関連分野は、新技術の開発及びそれに基づく新サービスの導入が相次いで行われており、変化が激しい業界となっております。当社グループでは、顧客ニーズに適時に応えることができる技術力の保持と迅速なサービス提供を目指し、AI、IoT、ドローン、ビッグデータ、RPA等の新技術の研究・評価を進めておりますが、今後、情報技術革新への対応が遅れた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 後継者の育成

経営陣幹部の後継者の育成は最も重要な責務の一つであると認識し、経営陣幹部となる戦略的ビジョン、リーダーシップおよび業務執行力等を有する人材を特定するとともに、十分な時間と資源をかけて計画的にその育成に努めております。しかしながら、後継者候補人材の流出や育成が適切に進まなかった場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(15) 大規模な感染症拡大の影響について

当社グループでは大規模な感染症罹患者の発生に備え、感染拡大防止のための行動指針および対応方針を定めております。しかしながら、感染拡大の状況によっては、社員の就業状況や顧客先の経営状況の変動により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

なお、国内での新型コロナウイルス感染症の拡大を受け、顧客、関係者、社員の健康や安全確保、並びに安定したサービスを継続的に提供するための対応を行っております。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

##### 経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善により緩やかに回復していましたが、新型コロナウイルス感染症の影響により、足元で大幅に下押しされており、厳しい状況を迎えています。先行きにつきましても、新型コロナウイルス感染症の影響による厳しい状況が続くと見込まれます。

情報サービス産業におきましては、ソフトウェア投資が緩やかに増加しています。社会全体のICT化を背景に、マイナンバーカードやIoT利活用の推進等、引き続き各分野におけるICT投資の拡大が続くことが期待されますが、新型コロナウイルス感染症の影響により、先行きは不透明となっています。

このような状況の中、当社グループは下記の重点施策・事業の推進を行いました。

- 公共分野では、総合行政情報システム及び共同利用型システムの計画的な提案・販売活動、販売網の拡大のための新規パートナー企業獲得活動及び既存パートナーとの提携強化、基幹系及び情報系システム更改、各種法制度改正対応に伴うシステム開発。
- 産業分野では、リース業務パッケージ、販売管理システム、生産管理システム等の開発及び導入、各種システムの新規受注獲得及び医療機関向けシステムの販売拡大に向けた計画的な販売活動。
- 開発プロセス遵守の徹底、蓄積された開発・運用情報と障害情報の利活用など、製品品質・サービス品質の確保及び向上のための取り組み。
- AI、IoT、RPAを用いた新サービスのプロトタイプ開発、実証実験。技術力・開発力向上のための社内教育や研修の実施など、新サービス創出に向けたICT人材の育成。
- 社員の意識改革やRPAを利用した業務作業効率の改善による長時間労働の削減、テレワーク制度の利用など、働き方改革の推進。

当連結会計年度の業績については、次のとおりです。

	2020年3月期 (百万円)	前年同期比 (%)
売上高	14,869	105.5
営業利益	300	-
経常利益	313	-
親会社株主に帰属する 当期純利益	261	-

(注) 営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益の前年同期比につきましては、前年同期に営業損失、経常損失、親会社株主に帰属する当期純損失を計上しているため記載しておりません。

セグメントごとの業績は、次のとおりです。

セグメントの名称	売上高 (百万円)	前年同期比 (%)	セグメント利益 又は損失( ) (百万円)	前年同期比 (%)
公共分野	10,280	104.1	299	-
産業分野	4,589	109.0	2	-
調整額	-	-	4	-
合計	14,869	105.5	300	-

- (注) 1. セグメント利益又は損失の算定にあたり、営業費用の配賦方法を当社の経営管理手法により即したものとし、セグメント利益又は損失の実態をより明瞭に表示するために、当社の管理部門等のうち、報告セグメントに帰属しない費用については「調整額」に含めております。
2. セグメント利益又は損失の前年同期比につきましては、前年同期にセグメント損失を計上しているため記載しておりません。

また、業務の種類別による売上高の状況は、次のとおりです。

業務の種類別	売上高 (百万円)	前年同期比 (%)	構成比 (%)
情報処理・通信サービス	3,034	109.0	20.4
ソフトウェア開発・ システム提供サービス	5,967	100.1	40.1
システム機器販売等	3,288	118.8	22.1
その他関連サービス	2,578	100.2	17.4
合計	14,869	105.5	100.0

#### 財政状況

当連結会計年度末における財政状態については、次のとおりです。

##### (資産)

当連結会計年度末の資産につきましては、前連結会計年度末と比較して707百万円減少し、18,693百万円となりました。これは主に無形固定資産が377百万円、受取手形及び売掛金が227百万円及び商品が149百万円減少したこと等によるものです。

##### (負債)

負債につきましては、前連結会計年度末と比較して805百万円減少し、11,160百万円となりました。これは主に未払法人税等が101百万円増加したものの、長期借入金(固定負債)が351百万円、買掛金が351百万円及び1年内返済予定の長期借入金が198百万円減少したこと等によるものです。

##### (純資産)

純資産につきましては、前連結会計年度末と比較して98百万円増加し、7,533百万円となりました。これは主に期末配当及び中間配当により194百万円減少したものの、親会社株主に帰属する当期純利益261百万円を計上したことに加え、自己株式の処分により30百万円増加したこと等によるものです。

## 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、財務活動によるキャッシュ・フローにおいて778百万円、投資活動によるキャッシュ・フローにおいて514百万円使用したものの、営業活動によるキャッシュ・フローにおいて1,371百万円資金獲得したことにより、前連結会計年度末に比べ79百万円増加し、当連結会計年度末には448百万円（前年同期比21.4%増）となりました。

また、当連結会計年度における各キャッシュ・フローは次のとおりであります。

## （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度において、営業活動の結果得られた資金は1,371百万円（前年同期は287百万円の資金使用）となりました。これは、主に仕入債務の減少351百万円により資金が減少したものの、減価償却費844百万円、税金等調整前当期純利益305百万円の計上、立替金の減少270百万円及び売上債権の減少227百万円により資金獲得したこと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514百万円（前年同期は186百万円の資金使用）となりました。これは、主に定期預金の払戻による収入300百万円により資金獲得したものの、有形固定資産の取得による支出436百万円、定期預金の預入による支出350百万円により資金使用したこと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778百万円（前年同期は144百万円の資金使用）となりました。これは、主に長期借入金の返済による支出550百万円、配当金の支払194百万円により資金使用したこと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

	2019年3月期	2020年3月期
自己資本比率（％）	38.2	40.2
時価ベースの自己資本比率（％）	56.5	59.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率（年）	-	4.8
インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）	-	75.4

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．有利子負債は、連結貸借対照表上に計上されている負債のうち利子を支払っているすべての負債を対象としております。

5．2019年3月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオにつきましては、営業キャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当社グループの生産は、サービスメニューごとの規模等により作業手順、作業時間、工程管理等が異なります。さらに、受注形態も個別かつ、多岐にわたっている上に完成後直ちに顧客へ引き渡しており、生産実績は販売実績とほぼ一致しているため記載をしておりません。

b. 受注実績

当連結会計年度の受注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	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
公共分野	11,410,467	123.6	7,590,164	117.5
産業分野	4,507,874	108.2	2,747,132	97.1
合計	15,918,341	118.8	10,337,297	111.3

なお、当連結会計年度の受注実績を業務の種類別に示すと、次のとおりであります。

業務の種類別	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
情報処理・通信サービス	3,355,536	121.5	2,895,087	112.5
ソフトウェア開発・ システム提供サービス	6,832,839	132.7	4,730,383	122.0
システム機器販売等	3,219,730	110.5	555,295	89.0
その他関連サービス	2,510,234	97.6	2,156,531	97.4
合計	15,918,341	118.8	10,337,297	111.3

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

c. 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	販売高 (千円)	前年同期比 (%)
公共分野	10,280,264	104.1
産業分野	4,589,683	109.0
合計	14,869,947	105.5

なお、当連結会計年度の販売実績を業務の種類別に示すと、次のとおりであります。

業務の種類別	販売高 (千円)	前年同期比 (%)
情報処理・通信サービス	3,034,942	109.0
ソフトウェア開発・ システム提供サービス	5,967,861	100.1
システム機器販売等	3,288,296	118.8
その他関連サービス	2,578,847	100.2
合計	14,869,947	105.5

(注) 1. 当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未満であるため、記載を省略しております。

2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。



(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

当連結会計年度の財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

当連結会計年度の経営成績

当連結会計年度は、公共分野での、基幹系及び情報系システムの更改、共同利用型システムの運用保守、幼児教育の無償化・プレミアム付商品券・児童扶養手当等の法制度改正対応等、また、産業分野での、リース業務パッケージ及び販売管理システム等の各種パッケージシステムの構築・導入並びに病院総合情報システムの更改等で売上を確保しました。

利益につきましては、新総合行政情報システムのソフトウェア償却費や保守等による売上原価の増加、競争の激化に伴う作業の増加等があったものの、法制度改正対応の受注・売上が順調に伸展したことにより増益となりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は14,869百万円（前年同期比5.5%増）、営業利益は300百万円（前年同期は380百万円の営業損失）、経常利益は313百万円（前年同期は385百万円の経常損失）及び親会社株主に帰属する当期純利益は261百万円（前年同期は1,062百万円の親会社株主に帰属する当期純損失）となりました。

a. 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

当社グループは、収益力の向上を図るため、売上高営業利益率につきましては10%以上を目指すとともに、キャッシュ・フローを重視しております。

当連結会計年度における、売上高営業利益率は2.0%となり、前連結会計年度と比べて4.7ポイント増加しております。

また、キャッシュ・フローは前連結会計年度末に比べ79百万円増加し、448百万円（前連結会計年度比21.4%増）となりました。

今後も、設備や人材育成への投資を進めつつ、売上高の拡大、コスト削減など利益率の向上を図り、キャッシュ・フローの更なる改善を目指してまいります。

b. 新技術・新サービスへの取り組み

当連結会計年度はAI・IoTに関する取組み強化の一環として、画像データを活用した製造業向けのAI外観検査システムを構築し実証実験を開始しました。多くの製造業において品質向上や外観検査業務の効率化は喫緊の課題となっています。当社が独自に開発したAI技術は従来のシステムでは誤判定の原因になりやすかった油やほこりなどの異物が付着しても不良品と判定しない考慮を加えたことで、効率的な外観検査と精度の高い検知が可能となっています。今後は解析対象を画像だけではなく、数値や音声データにも広げること、製造業に限らず、さまざまな分野における業務の効率化・高度化にも対応していきます。

セキュリティ分野においては、重要インフラ事業者を中心に「2020年東京オリンピック・パラリンピック競技大会」に向けたサイバーセキュリティの確保が進められているなか、長野県内の金融機関を対象としたWebとプラットフォームのセキュリティ診断を実施しました。本診断は分野を問わずシステムの脆弱性を診断することができるサービスです。今後も幅広くお客様のセキュリティ対策に貢献できるよう、サービスを展開してまいります。また、総務省信越総合通信局との共催による「サイバーセキュリティワークショップ 2020 in 長野」ではセキュリティインシデント 対応訓練研修の体験ワークショップを実施、産学官によるサイバーセキュリティに関する協定では組織の垣根を越え、サイバー空間の脅威に対処するための体制を構築しました。引き続き、地域のセキュリティ向上に貢献してまいります。

セグメントごとの財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

公共分野の状況

公共分野におきましては、住民税・国民健康保険・固定資産税・介護保険等の受託処理、総合行政情報システム等のシステム保守のほか、基幹系及び情報系システム等の受注・開発・導入作業を進めました。

当連結会計年度は、総合行政情報システムにおける既存顧客のシステム更改では、21団体の基幹系システム更改を、15団体の情報系システム更改を行いました。また、戸籍総合システムにおける既存顧客のシステム更改では、8団体の更改を行っております。既存顧客への新規システム販売では、児童手当・子ども医療費助成システムを1団体に、財務会計システムを1団体に、公営企業会計システムを3団体に、人事給与システムを4団体に販売しました。またパートナー企業を通じた新規システム販売では、総合行政情報システムを1団体に、後期高齢者医療システムを1団体に販売しております。そのほか、愛知県における直接販売では、介護保険システム及び地域包括支援システムを新規に1団体に、また、長野県における基幹系システム共同化で3市共同化・5町村共同化をそれぞれ受注し、市場シェアを拡大しています。

システム提供サービスでは、2019年度の法制度改正対応として、幼児教育の無償化・プレミアム付商品券・介護保険・児童扶養手当等の対応を行いました。なお、2020年度の法制度改正の対応として、国民健康保険のオンライン資格確認対応等のシステム開発を進めております。

データセンターサービスでは、総合行政情報システムを軸としたクラウドサービスを新規に5団体に、共同利用型コンビニ交付サービスを2団体に提供しました。

新サービスの提供では、セキュリティ研修及びセキュリティインシデント対応訓練研修を15団体に提供しました。

これらの結果、公共分野の売上高は10,280百万円（前年同期比4.1%増）、営業利益は299百万円（前年同期は368百万円の営業損失）となりました。

#### 産業分野の状況

産業分野におきましては、リース業務パッケージの開発・導入作業をはじめ、製造・流通業向けの販売管理システム・生産管理システムの開発、電子カルテ・医事会計システム・介護支援システムを中心とした医療系・福祉系システムの受注・更改を進めました。

当連結会計年度は、主力商品であるリース業務パッケージにおいて、2社に対し開発・導入を進め予定どおり稼働しました。また、新規顧客の開拓では、新たに3社を受注し、現在稼働に向けた開発及び準備を行っております。引き続き、全国の地銀系及びその他リース会社に対し営業活動を実施してまいります。

医療機関向けシステム提供サービスでは、電子カルテシステム・医事会計システムを含む病院総合情報システムで2病院の更改を行いました。また、11団体の介護支援システムの更改を行いました。

製造・流通業向けの販売管理システムでは、3社を新規受注し、4社の更改を行いました。生産管理システムでは、2社に対し新規導入するとともに、新たに2社を受注しました。

データセンターサービスでは、仮想サーバサービスを17社へ提供、インターネット事業では、16社のコンテンツ管理システムの更改を実施、新サービスの提供では、AIを搭載したナレッジマネジメントシステム「SmartKMS」を5社に提供しました。

しかしながら、一部のシステム導入案件における売上原価の増加が発生し、これらの結果、産業分野の売上高は4,589百万円（前年同期比9.0%増）、営業損失は2百万円（前年同期は3百万円の営業利益）となりました。

#### キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社グループは、運転資金及び設備資金につきましては、内部資金または借入により資金調達することとしております。なお、運転資金の効率的な調達を行うため、主要取引金融機関と総額80億50百万円の当座貸越契約を締結しており、当連結会計年度末における借入実行残高は29億32百万円であります。また、当連結会計年度末における、総資産に占める有利子負債（リース債務は除く）は前事業年度と比べて1.9%減少し、25.1%となっております。今後は、営業活動によるキャッシュ・フローにより有利子負債の削減を進めてまいります。

当社グループは、設備や研究開発などへの積極的な投資を行っております。設備及び研究開発への投資につきましては、「第3 設備の状況」及び「5 研究開発活動」に記載しております。

#### 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりまして、損益及び資産の状況に影響を与える見積りは、過去の実績やその時点での情報に基づき合理的に判断しておりますが、実施の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループの連結財務諸表の作成に当たって採用している重要な会計方針は「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等（1）連結財務諸表（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）」に記載しております。

#### 経営者の問題意識と今後の方針について

当社グループは、主に長野県・新潟県を中心とした地方公共団体向けの情報システムの開発・提供を行い、着実に成長してまいりました。しかしながら、情報システムの共同利用やクラウドサービスの普及により、今後ますます顧客獲得競争が激化するものと考えております。このような状況のもと、公共分野におきましては、新総合行政情報システムの計画的な販売活動を進めてまいります。あわせて、システム共同利用の提案、重点エリアにおける新規ユーザ獲得を推し進めるとともに、提携パートナーの新規獲得と既存提携パートナーとの提携強化を図り、全国の市区町村への販売を拡大してまいります。産業分野におきましては、リース業務パッケージ、販売管理システム等の主力パッケージシステムの業務知識を活かしたシステムの機能強化の実施及び提案活動による拡販並びに子会社と協業し医療関連システム事業を更に拡大することで、産業分野における安定的・継続的な成長を目指してまいります。また、商品構成及びサービスの多様化と、データセンターサービスを中心としたストックビジネスの拡販により、継続的かつ飛躍的に業績を拡大することができる体質を持った成長企業としての基盤を構築します。

あわせて、当社グループの事業に内在するリスクを分析・評価し、対応策を検討・実施することによって、課題を着実に解決してまいりたいと考えております。

当社グループの今後の成長のためには、一定水準以上のスキルを有する優秀な技術者の確保が不可欠であると認識しており、事業規模拡大に合わせた人材の採用及び技術力向上を目的とした人材育成、さらにスキルを持つシニア層の活躍促進について、重要課題として取り組んでまいります。また、新たな技術取得や企業規模の拡大を目的とするM&Aの実施や他社との新たなアライアンス、海外企業との連携強化による新規事業の開拓を実施し、長期的な視点から業績向上や財務体質の改善につなげていきたいと考えております。

#### 新型コロナウイルス感染症による当社グループへの影響について

当社グループの主要顧客は地方公共団体であり、その売上割合は、2020年3月期において69.1%と、公共分野への依存度が高い収益構造となっております。そのため、新型コロナウイルス感染症が当社グループに与える影響は、現在のところ軽微なものと判断しております。しかしながら、新型コロナウイルス感染症の収束時期は依然として不透明な状況であるため、今後の収束状況によっては業績が大きく変動する可能性があります。

#### 【用語解説】

ここに示す用語解説は、文中で印で示す用語の本書内での意味を説明するものであり、必ずしも一般的な用法用例を包含するとは限りません。(アルファベット、50音順)

用語	解説・定義
セキュリティインシデント	情報管理やシステム運用において、その安全性を脅かす事象のこと。例えば、マルウェア感染や不正アクセス、Webサイトの改ざんなどがある。

#### 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】

当社グループは、日々刻々と変化するITの進化や情報サービスに対するニーズに迅速に対応するために、プロダクトソフト開発及びソフトウェア開発において、最適なシステムを提供するための研究開発を進めております。

当連結会計年度の研究開発費は公共分野において14百万円、産業分野において9百万円、総額は23百万円であり、主な研究開発は次のとおりであります。

研究開発	セグメントの種類	研究開発の内容	研究開発費 (百万円)
国民健康保険 市町村事務処理標準システム への移行・連携機能	公共分野	当社パッケージ商品である総合行政情報システムと、国が提供する「国民健康保険 市町村事務処理標準システム」へのデータ移行及び連携機能の開発。	14

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、当連結会計年度において、507百万円の設備投資を実施しました。

主な投資として、サーバ室空調機更新工事に319百万円、サーバ室電源設備増設工事に26百万円、Reams/SaaS-Oracle専用基盤追加に14百万円、火災報知設備更新に13百万円の設備投資を実施しました。

上記金額には、有形固定資産への投資のほか、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
本社 (長野県長野市)	全て	統括業務施設及びデータセンター	4,599,805	54,671	1,732,845 (13,400.61)	3,022,598	9,409,921	632(61)
東京支社 (東京都中央区)	全て	販売設備	1,573	-	-	20,220	21,793	26(2)
松本支社 (長野県松本市)	全て	販売設備	4,064	-	-	9,713	13,777	14(-)
山梨支社 (山梨県甲府市)	全て	販売設備	296	-	-	9,657	9,953	9(-)
新潟支社 (新潟県新潟市 中央区)	全て	販売設備	82	-	-	5,541	5,624	12(1)
飯田支社 (長野県飯田市)	全て	販売設備	121	-	-	4,118	4,239	9(1)
佐久支社 (長野県佐久市)	全て	販売設備	464	-	-	3,525	3,990	7(1)
北関東SS他2拠点	公共分野	販売設備	-	-	-	2,595	2,595	6(1)

(注) 1. 帳簿価額の「その他」は工具、器具及び備品、無形固定資産、リース資産であり、建設仮勘定及びソフトウェア仮勘定は含まれておりません。なお、上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. 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みます。)であり、臨時雇用者数(契約社員、嘱託社員を指し、派遣社員は含みません。)は、期中の平均人員を( )内に外数で記載しております。

3. 上記の他、主要な賃借している設備はありません。

##### (2) 国内子会社

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	機械装置 及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
株式会社ティー・ エム・アール・シ ステムズ (東京都中央区)	産業分野	統括業務施設	715	-	- (-)	17,777	18,493	27(8)

(注) 1. 帳簿価額の「その他」は工具、器具及び備品、無形固定資産、リース資産であり、建設仮勘定及びソフトウェア仮勘定は含まれておりません。なお、上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. 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みます。)であり、臨時雇用者数(契約社員、嘱託社員を指し、派遣社員は含みません。)は、期中の平均人員を( )内に外数で記載しております。

3. 上記の他、主要な賃借している設備はありません。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

なお、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

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
本社 (長野県長野市)	全社	データセンター空調機更新	226,227	-	自己資金	2020年 4月	2021年 3月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	全社	データセンター非常用発電 設備部品交換	100,000	-	自己資金	2020年 7月	2020年 7月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	全社	汎用機システムリプレイス	49,000	-	自己資金	2020年 6月	2021年 3月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	公共分野	レセプトOCRシステム更新	36,100	-	自己資金	2020年 7月	2021年 2月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	公共分野	SSEV公共-高速ストレージ 新設	21,000	-	自己資金	2020年 8月	2020年 11月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	産業分野	クラウド仮想-民間用 VMwareサーバ追加	20,547	-	自己資金	2020年 7月	2020年 9月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	公共分野	Reams/SaaS向け機器新設	18,000	-	自己資金	2020年 6月	2020年 9月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	公共分野	Reams/SaaS-基盤VMware サーバ新設	16,993	-	自己資金	2020年 10月	2020年 11月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	全社	就業管理システムリプレイ ス	14,000	-	自己資金	2020年 9月	2020年 10月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	全社	クラウド仮想-社内用 SAS/NLストレージ更新	13,647	-	自己資金	2020年 7月	2020年 9月	増加能力の 測定不能
本社 (長野県長野市)	全社	エントリーシステム更新	11,170	-	自己資金	2020年 7月	2020年 10月	増加能力の 測定不能

#### (2) 重要な改修

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	20,000,000
計	20,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年6月26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	5,837,200	5,837,200	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数100株
計	5,837,200	5,837,200	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

ストックオプション制度の内容は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」の(ストック・オプション等関係)に記載しております。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2012年4月1日～ 2013年3月31日	27,200	5,837,200	21,875	1,395,482	21,875	1,044,925

(注) 2012年9月7日及び2013年1月11日の新株予約権の行使により、発行済株式総数が27,200株、資本金及び資本準備金がそれぞれ21,875千円増加しております。

#### (5)【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況 (株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	3	16	12	71	15	14	8,884	9,015	-
所有株式数 (単元)	112	5,321	419	32,899	126	15	19,469	58,361	1,100
所有株式数の割合 (%)	0.19	9.12	0.72	56.37	0.21	0.03	33.36	100.0	-

(注) 自己株式264,681株は、「個人その他」に2,646単元、「単元未満株式の状況」に81株を含めて記載しております。

( 6 ) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合(%)
信越放送株式会社	長野県長野市鶴賀問御所町1200-3	2,118,800	38.02
トーテックアメニティ株式会社	愛知県名古屋市西区名駅2丁目27-8	605,500	10.87
信濃毎日新聞株式会社	長野県長野市南長野南県町657	289,200	5.19
電算従業員持株会	長野県長野市鶴賀七瀬中町276-6	234,600	4.21
株式会社八十二銀行	長野県長野市中御所字岡田178番地8	120,000	2.15
株式会社長野銀行	長野県松本市渚2丁目9番38号	101,600	1.82
株式会社エステート長野	長野県長野市南長野南県町680	92,000	1.65
東芝デジタルソリューションズ 株式会社	神奈川県川崎市幸区堀川町72-34	72,000	1.29
日本スタートラスト信託銀行株 式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	61,700	1.11
長野県信用組合	長野県長野市新田町1103-1	60,000	1.08
計	-	3,755,400	67.39

(注) 1. 2020年3月31日現在における、日本スタートラスト信託銀行株式会社の信託業務に係る株式数については、当社として把握することができないため記載しておりません。

2. 当社は、自己株式を264,681株保有しております。

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 264,600	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,571,500	55,715	権利内容に限定のない標準となる株式
単元未満株式	普通株式 1,100	-	-
発行済株式総数	5,837,200	-	-
総株主の議決権	-	55,715	-

(注)「単元未満株式」欄には、当社保有の自己株式81株が含まれております。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社電算	長野県長野市鶴賀七瀬中町276-6	264,600	-	264,600	4.53
計	-	264,600	-	264,600	4.53



## 2【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

#### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	49	110,201
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、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

#### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(注)1	14,100	27,623,800	-	-
保有自己株式数(注)2	264,681	-	264,681	-

(注)1. 当事業年度の内訳は、新株予約権の権利行使(株式数2,500株、処分価額の総額4,505,000円)及び譲渡制限付株式報酬に係る自己株式の処分(株式数11,600株、処分価額の総額23,118,800円)であります。

2. 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の最重要課題のひとつに位置付けたうえで、経営体質の強化と積極的な事業展開に必要な内部留保の確保及び毎期の業績に基づき安定的な配当を実施し、中間配当及び期末配当の年2回の配当を基本方針としております。また配当性向は20%以上を目指してまいります。なお、これらの剰余金の配当の決定機関は、取締役会であります。

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定め、株主総会によらない旨及び中間配当ができる旨を定款に定めております。

また、内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、更なるコスト競争力の向上、市場ニーズに応える技術開発体制の強化に充当していきたいと考えております。

2020年3月期の配当につきましては、以下のとおり、1株当たり35円の配当(うち中間配当17円、期末配当18円)を実施することを決定しました。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
2019年10月30日 取締役会決議	94	17
2020年5月15日 取締役会決議	100	18

## 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業価値の継続的向上を目的に、経営の透明性と健全性の確保及び環境の変化に迅速・適切に対応できる経営機能の強化がコーポレート・ガバナンスの重要な目的であると考えております。今後もコーポレート・ガバナンスの充実に取り組んでまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、監査役会設置会社とし、重要な経営判断と業務執行の監督を担う取締役会と、取締役会から独立した監査役及び監査役会により、監督・牽制機能の実効性の維持・向上を図っております。

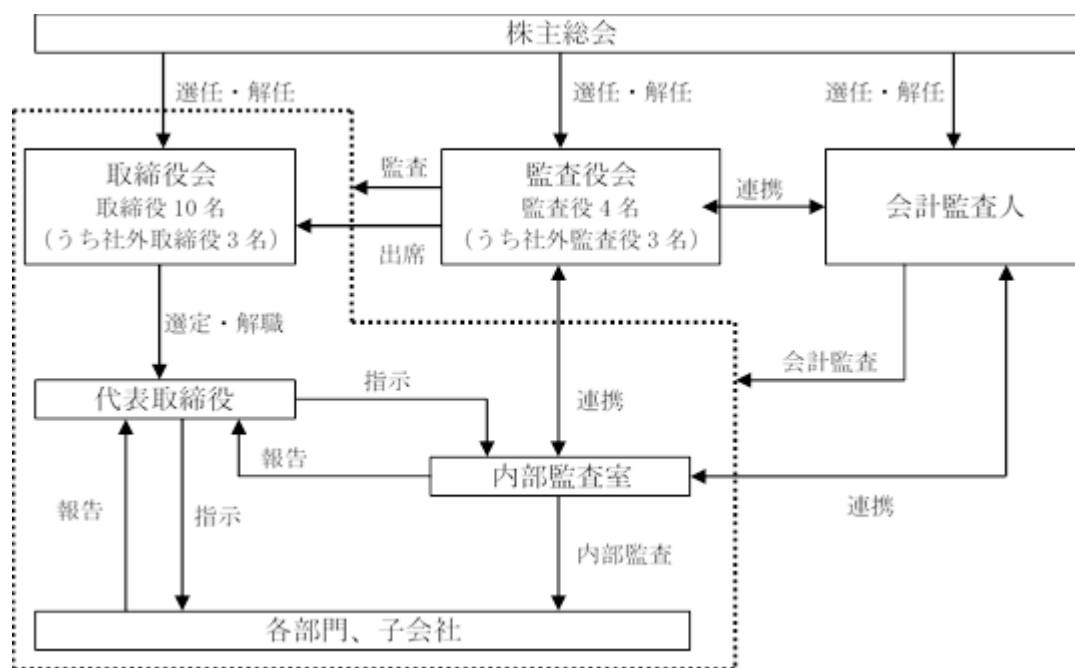
当社の取締役会は、取締役10名（うち社外取締役3名）で構成され、毎月1回定例的に開催しているほか必要に応じて開催しております。取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役社長が招集し、その議長となります。取締役会には、監査役全員が出席し、重要な経営の意思決定について適宜意見を述べております。取締役会の目的は、業務執行に対する意思決定と取締役の職務執行を監督することであり、

当社の監査役会は、監査役4名のうち3名が社外監査役で構成されております。監査役会は、その決議によって監査役の中から議長を定め、月1回以上監査役会を開催し、取締役会の業務執行状況及び各取締役の業務執行について、その適法性及び有効性等を監査しております。

取締役会及び監査役会の構成員につきましては、「(2) 役員の状況 役員一覧」に記載しております。

また、外部会計監査人は、監査役及び監査役会ならびに内部監査室等と連携し、効果的な監査を遂行しております。当社は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、会社法監査及び金融商品取引法監査を受けております。

当社の機関、経営管理体制及び内部統制の仕組みは以下のとおりです。



企業統治に関するその他の事項

#### a. 内部統制システムの整備の状況

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は、以下「内部統制システムの構築に関する基本方針」のとおりであります。

- A 当社の取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制について
- (a) 当社は、取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合し、かつ社会的責任を果たすため、「コンプライアンス・ポリシー」を定め、これを取締役及び従業員に周知徹底させます。
  - (b) 当社のコンプライアンスに関する体制は、管理部門担当取締役をコンプライアンス担当役員とし、広報・CSR部をコンプライアンス担当部署とします。

- B 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制について
- (a) 当社は、株主総会議事録、取締役会議事録及び取締役を決議者とする稟議書などの取締役の職務執行に係る文書については、法令・社内規程に従い、適切に保存及び管理を行います。  
また、情報の管理については、「情報セキュリティ方針」及び「個人情報保護方針」に従い対応します。
- C 当社のリスクの管理に関する規程その他の体制について
- (a) 当社は、管理部門担当取締役をリスク管理担当役員とし、広報・CSR部をリスク管理担当部署として、「リスク管理規程」を制定し、リスク管理を実施します。
- (b) 当社は、代表取締役社長に直属する部署として、内部監査室を設置し、内部監査を実施します。内部監査室は、定期的に業務監査実施項目及び実施方法を見直し、必要があれば監査方法の改訂等を行います。
- D 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制について
- (a) 当社は、定例の取締役会を毎月1回開催し、重要事項の決定及び取締役の業務執行状況の監督等を行います。また、「取締役会規程」により定められている事項及びその付議事項についてはすべて取締役会に付議することを遵守します。
- (b) 業務の運営については、将来の事業環境を踏まえ中期経営計画及び各年度予算を策定し、全社的な目標を設定します。各部門においては、その目標達成に向けて具体策を策定・実行します。また、毎月予算実績報告を取締役に報告し、全社及び各部門の目標の達成状況を検証します。
- E 当社及び子会社から成る企業グループにおける業務の適正を確保するための体制について
- (a) 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制について  
当社は、経営企画部を子会社管理の担当部署とし、「関係会社管理規程」に従い、子会社の事業が適正に行われているか定期的に報告を求め、子会社の経営内容を把握します。  
子会社における経営上の重要な案件を、当社への合議・承認が必要となる事項として定め、関係書類の提出を求めるなど、事前協議の上、意思決定を行います。  
子会社における業務執行状況及び決算などの財務状況に関する定期的な報告を受け、子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われているか確認します。
- (b) 子会社のリスクの管理に関する規程その他の体制について  
子会社のリスクについては、子会社管理部署が、当社グループ全体のリスクの把握・管理を行います。グループ各社は、重大なリスクが発生した場合には、直ちに当社のリスク管理担当役員及び子会社管理部署に報告し、当社は事案に応じた支援を行います。また、グループ各社は、各社ごとのリスク管理体制を整備します。
- (c) 子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制について  
子会社管理について、子会社管理部署が子会社の指導・育成の基本方針を立案し、事業及び経営の両面から子会社を指導・育成します。  
子会社管理部署は、子会社に対し、貸借対照表・損益計算書などの経営内容、予算実績対比等の提出及び報告を定期的に求め、子会社の経営内容を的確に把握します。また、子会社管理部署は、子会社の決算損益等を定期的に当社取締役会に報告します。
- (d) 子会社の取締役等及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制について  
当社は「コンプライアンス・ポリシー」を当社グループ全体のコンプライアンス基本方針とし、コンプライアンスに関する規程及び関連規程に基づき、当社グループ内の子会社におけるコンプライアンス推進を支援します。  
当社取締役及び従業員を必要に応じて出向させるとともに、「関係会社管理規程」に基づき子会社の業務を所管する部署と連携し、子会社における法令及び定款に適合するための指導・支援を実施します。  
当社の内部監査部門が、「内部監査規程」に基づき法令や定款、社内規程等への適合等の観点から、子会社の監査を実施します。
- F 当社の監査役の職務を補助すべき従業員に関する事項及び当該従業員の取締役からの独立性に関する事項について
- (a) 監査役を補助すべき従業員については、管理部門担当取締役が監査役の意見を十分に検討し、必要に応じて人員を配置します。
- (b) 監査役を補助すべき従業員の人事異動については、監査役と管理部門担当取締役が協議し、決定します。

G 当社の監査役の前号の従業員に対する指示の実効性の確保に関する事項について

- (a) 監査役を補助すべき従業員は当社の就業規則に従いますが、当該従業員への指揮命令権は各監査役に属するものとし、異動、処遇、懲戒等の人事事項については監査役と事前協議のうえ実施します。

H 当社の監査役への報告に関する体制について

- (a) 当社の取締役及び従業員が監査役に報告するための体制について

監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、全社幹部会議などの重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または従業員にその説明を求めます。

取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれがある事実があることを発見したときは、法令に従い、直ちに監査役に報告します。

- (b) 子会社の取締役、監査役及び従業員またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告するための体制について

当社の監査役は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、子会社の主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて子会社の取締役、監査役または従業員にその説明を求めます。

子会社の取締役、監査役及び従業員またはこれらの者から報告を受けた者が、子会社に著しい損害を及ぼすおそれがある事実その他重要な事実があることを発見したときは、法令に従い、直ちに当社の監査役に報告します。

I 前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制について

- (a) 「内部通報の取扱いに関する規程」において、内部通報に携わる者は通報・相談の受付、事実確認及び調査等で知り得た秘密事項を漏らすことを禁止しており、漏らした場合には当社または子会社の社内規程に従い処分を科します。

また、いかなる場合においても、通報窓口への通報・相談者に対して、不利益な取扱い（降格、減給、解雇、派遣労働者の交代、労働者派遣契約の解除等）を禁止しています。

J 当社の監査役の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項について

- (a) 取締役は監査役による監査に協力し、監査に要する諸費用については、監査の実行を担保するべく予算を措置します。

K その他、監査役による監査が実効的に行われることを確保するための体制について

- (a) 取締役及び従業員は、監査役による監査に対する理解を深め、監査体制の実効性を高めるため、監査役による監査に協力します。

- (b) 監査役は、代表取締役、会計監査人とそれぞれ随時に意見交換会を開催し、また内部監査室と連携を図り、効果的な監査業務を遂行します。

L 当社の財務報告の適正性を確保するための体制の整備について

- (a) 当社は、金融商品取引法及びその他の法令の定めに従い、財務報告に係る具体的な内部統制の整備及び運用を定め、財務報告の信頼性及び適正性を確保します。

M 当社及び子会社から成る企業グループにおける反社会的勢力排除に向けた体制整備に関する内容について

- (a) 当社グループは、反社会的勢力とは取引関係も含めて一切の関係をもちません。また、反社会的勢力からの不当要求に対しては、組織全体として毅然とした対応をとります。

- (b) 当社グループは、反社会的勢力についての理解を深め、関係を排除するための対応及び毅然とした対応ができるよう、定期的に社内教育を行います。

b. リスク管理体制の整備の状況

当社では、「リスク管理規程」を制定しており、管理部門担当取締役をリスク管理担当役員とし、広報・CSR部をリスク管理担当部署として全社のリスク管理を行っております。

c. 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、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役及び監査役の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役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。

d．責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役または社外監査役が、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

e．取締役の定数

当社の取締役は18名以内とする旨定款に定めております。

f．取締役の選任の決議要件

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

g．剰余金の配当等の決定機関

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

h．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、自己株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、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とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

i．株主総会の特別決議要件

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

株式会社の支配に関する基本方針について

当社は、2014年10月30日開催の当社取締役会において、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を決定し、さらに2015年6月25日開催の当社第50期定時株主総会、2018年6月27日開催の当社第53期定時株主総会において、株主の皆様のご承認をいただいております。その内容等（会社法施行規則第118条第3号に掲げる事項）は次のとおりであります。

基本方針の内容の概要

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の企業価値の源泉を理解し、当社が企業価値ひいては株主の皆様の共同の利益を継続的かつ安定的に確保し、向上していくことを可能とする者である必要があると考えております。

当社は、当社の支配権の移転を伴う買収提案についての判断は、最終的には当社の株主の皆様全体の意思に基づいて行われるべきものと考えております。また、当社株式について大量買付けが行われる場合、当該行為が当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益に資するものであれば、これを一概に否定するものではありません。

しかしながら、株式の大量買付行為の中には、その目的等から見て企業価値及び株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすもの、株主に株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、対象会社の取締役会や株主が株式の大量買付けの内容等について検討し、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないもの、対象会社が買収者の提示した条件よりも有利な条件をもたらすために買収者との協議・交渉を必要とするもの等、対象会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さないものも少なくありません。

当社株式の大量買付けを行う者が、当社の事業及び財務の内容ならびに当社の企業価値を理解し、当社の企業価値の源泉を中長期的に確保・向上させることができなければ、当社の企業価値ひいては株主の皆様の共同の利益が毀損されることとなります。また、当社株式の大量買付けを行う提案を受けた際、株主の皆様が最善の選択を行うためには、大量買付行為が当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益に及ぼす影響を判断する必要があり、そのために必要な情報や時間が確保されないまま大量買付行為が強行される場合には、当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益が毀損されることとなります。

当社は、そのような当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益に資さない大量買付けを行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であり、このような者による大量買付行為に対しては、必要

かつ相当な対抗措置を採ることにより、当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益を確保する必要があると考えております。

#### 会社の支配に関する基本方針の実現に資する特別な取り組みの概要

当社においては、「Reams（リームス）」に代表される当社の技術・知識・ノウハウが最大限活かされて開発された各種ソフトウェア資産、技術・知識・ノウハウが蓄積された人材、お客様密着型の企業文化、提携ビジネスパートナーとの協働関係の確立、及び独立系情報サービス企業であることなどが、当社の企業価値及び株主の皆様の共同の利益の源泉であると考えております。当社は、これらの企業価値の源泉を踏まえ、成長企業としての基盤構築、積極的な人材育成による技術力の向上、次期システムの研究開発及び設備投資、システム開発の品質・生産性向上といった諸施策を実行していくことにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益の向上を図ってまいります。

また、当社は、コーポレート・ガバナンスの強化として、取締役の任期を1年とし、また社外取締役及び社外監査役のうち5名を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しております。このような役員体制のもと、毎月定例的に開催する取締役会では、各社外取締役及び社外監査役は、取締役会の重要な意思決定及び業務執行の妥当性・適正性を確保する機能・役割を担うなど、経営の透明性及び健全性の確保及び環境の変化に迅速・適切に対応できる経営機能の強化を図っております。なお、監査役は取締役会のほか重要な会議に出席し、取締役の職務遂行状況を監査するとともに、内部監査担当者及び会計監査人と緊密な連携を保ち、情報交換を行い、相互の連携を深め、監査の有効性を高めております。

#### 会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取り組みの概要

当社は、2018年5月29日開催の取締役会の決議及び2018年6月27日開催の定時株主総会（以下「本定時株主総会」といいます。）の決議に基づき、「当社株式の大量買付行為への対応策」（買収防衛策）を継続いたしました（以下、「本プラン」といいます。）。

本プランは、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保・向上させることを目的として、当社の株券等の大量買付行為が行われる場合に、大量買付行為を行おうとする者（以下「大量買付者」といいます。）に対し、（i）事前に当該大量買付行為に関する必要かつ十分な情報の提供を求め、（ii）当社が当該大量買付行為についての情報収集・検討等を行う時間を確保した上で、（iii）株主の皆様に対し当社経営陣の計画や代替案等を提示すること、あるいは大量買付者との交渉を行っていくための手続を定めています。

当社取締役会は、大量買付者が本プランに定められた手続を遵守したか否か、大量買付者が本プランに定められた手続を遵守した場合であってもその大量買付行為が当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうものとして対抗措置を発動するか否か、及び、対抗措置を発動するか否かについて株主総会に諮るか否かの判断については、その客観性、公正性及び合理性を担保するため、当社は、当社取締役会から独立した組織として独立委員会を設置し、独立委員会に必ず諮問することとします。

本プランは、以下のないし のいずれかに該当し、またはその可能性がある行為がなされ、またはなされようとする場合（ただし、当社取締役会があらかじめ承認したものを除きます。以下「大量買付行為」といいます。）を適用対象とします。

当社が発行者である株券等に関する大量買付者の株券等保有割合が20%以上となる当該株券等の買付その他の取得

当社が発行者である株券等に関する大量買付者の株券等所有割合とその特別関係者の株券等所有割合との合計が20%以上となる当該株券等の買付その他の取得

当社が発行者である株券等に関する大量買付者が、当社の他の株主との間で当該他の株主が当該大量買付者の共同保有者に該当することとなる行為を行うことにより、当該大量買付者の株券等保有割合が20%以上となるような行為

大量買付行為を行う大量買付者には、大量買付行為の実行に先立ち、本プランに定める手続を遵守する旨の誓約文言を含む書面（以下「意向表明書」といいます。）を当社に対して提出していただきます。当社は、意向表明書を受領した日から10営業日以内に、買付説明書（以下に定義されます。）の様式を大量買付者に対して交付いたします。大量買付者は、当社が交付した書式に従い、当社株主の皆様との判断及び当社取締役会としての意見形成のために必要かつ十分な情報（以下「本必要情報」といいます。）等を記載した書面（以下「買付説明書」といいます。）を、当社に提出していただきます。

大量買付者より本必要情報の提供が十分になされたと認めた場合、当社取締役会は、大量買付行為の内容の評価、検討、協議、交渉、代替案作成のための期間として、60日間（対価を現金（円貨）のみとする公開買付けによる当社全株式の買付けの場合）または90日間（その他の大量買付行為の場合）の取締役会評価期間を設定しま

す（なお、止むを得ない事情がある場合、当社取締役会は、独立委員会の勧告に基づき、最大30日間延長することができます。）。

独立委員会は、大量買付者及び当社取締役会から提供された情報に基づき、必要に応じて外部専門家等の助言を得て大量買付行為の内容の評価・検討等を行い、取締役会評価期間内に対抗措置の発動もしくは不発動または対抗措置発動の可否等につき株主総会に諮るべきである旨を当社取締役会に勧告を行います。

当社取締役会は、独立委員会の前述の勧告を最大限尊重し、取締役会評価期間内に対抗措置の発動もしくは不発動に関する会社法上の機関としての決議または株主総会招集の決議その他必要な決議を遅滞なく行います。対抗措置発動の可否等につき株主総会において株主の皆様にお諮りする場合には、株主総会招集の決議の日より最長60日以内に株主総会を開催することとします。当社が本プランに基づき発動する大量買付行為に対する対抗措置は、新株予約権無償割当て等、会社法その他の法令及び当社の定款上認められている措置とします。対抗措置として新株予約権無償割当てを実施する場合には、新株予約権者は、当社取締役会が定めた1円以上の額を払い込むことにより新株予約権を行使し、当社普通株式を取得することができるものとし、当該新株予約権には、大量買付者等による権利行使が認められないという行使条件や当社が大量買付者等以外の者から当社株式と引換えに新株予約権を取得することができる旨の取得条項等を付すことがあるものとし、

本プランの有効期間は、本定時株主総会終結の時から3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとします。

なお、本プランの詳細については、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <https://www.ndensan.co.jp/ir/press.html>）に掲載の2018年5月29日付プレスリリースをご覧ください。

#### 具体的取り組みに対する当社取締役会の判断及びその理由

に記載した当社の財産の有効な活用、適切な企業集団の形成その他の会社支配に関する基本方針の実現に資する特別な取り組みは、に記載した通り、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を向上させるための具体的方策であり、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではなく、上記に記載した当社の基本方針に沿うものです。

また、本プランは、当社取締役会から独立した組織として独立委員会を設置し、対抗措置の発動もしくは不発動または株主総会招集の判断の際には取締役会はこれに必ず諮問することとなっていること、独立委員会は当社の費用で独立した第三者である外部専門家等を利用することができることとされていること、本プランの有効期間は3年であり、その継続については株主の皆様のご承認をいただくこととなっていること等、その内容において公正性・客観性が担保される工夫がなされている点において、企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであって、上記に記載した当社の基本方針に沿うものであり、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではありません。

( 2 ) 【 役員の状況】

役員一覧

男性 14名 女性 -名 ( 役員のうち女性の比率 -% )

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 ( 株 )
代表取締役 社長	轟 一太	1946年 1月18日生	1969年 3月 信越放送株式会社入社 2000年 6月 同社 取締役 総務局長 2003年 6月 同社 常務取締役 経理局長・技術局 担当 2004年 6月 当社 取締役 2005年 6月 当社 専務取締役 管理部門担当兼総 務本部長兼経営管理本部長兼業務管 理本部長 2007年12月 当社 専務取締役総括 2008年 6月 当社 代表取締役専務 2011年 6月 当社 代表取締役社長 ( 現任 )	(注) 3	33,000
代表取締役 専務 管理本部担当兼 情報開示担当	丸山 沢水	1962年 2月12日生	1985年 4月 当社入社 2007年12月 内部監査室長 2013年 4月 管理本部人事部長 2014年 6月 取締役 管理本部担当兼経営企画本部 担当兼情報開示担当管理本部長 2016年 7月 株式会社ティー・エム・アール・シ ステムズ 代表取締役社長 2018年 4月 取締役 管理本部担当兼情報開示担当 管理本部長 2018年 6月 代表取締役専務 管理本部担当兼情報 開示担当管理本部長 2020年 5月 株式会社ティー・エム・アール・シ ステムズ 取締役 ( 現任 ) 2020年 6月 代表取締役専務 管理本部担当兼情報 開示担当 ( 現任 )	(注) 3	5,300
取締役 データセンター担当 データセンター長	河井 聡司	1963年 3月13日生	1985年 4月 当社入社 2009年 4月 公共事業本部公共ソリューション 3 部長 2010年 4月 公共事業本部公共ソリューション 1 部長 2012年 4月 公共事業本部公共統括部長 2013年 4月 ビジネス事業本部長 2014年 4月 ビジネス事業本部長兼データセン ター長 2014年 6月 取締役 ビジネス事業本部担当兼デー タセンター担当ビジネス事業本部長 兼データセンター長 2015年 4月 取締役 技術推進本部担当兼データセ ンター担当技術推進本部長兼データ センター長 2018年 4月 取締役 技術推進本部担当兼データセ ンター担当データセンター長 2019年 4月 取締役 公共開発本部担当兼ビジネス 開発本部担当兼データセンター担当 データセンター長 2020年 6月 取締役 データセンター担当データセ ンター長 ( 現任 )	(注) 3	3,500



役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 開発管理本部担当 開発管理本部長	長門 博文	1958年11月22日生	1982年4月 当社入社 2015年4月 技術推進本部品質監理部長 2018年4月 公共開発本部長 2018年6月 取締役 公共開発本部担当兼ビジネス 開発本部担当公共開発本部長 2019年4月 取締役 開発管理本部担当兼技術推進 本部担当 開発管理本部長 2019年6月 取締役 開発管理本部担当 開発管理 本部長(現任)	(注)3	1,700
取締役 営業本部担当	村松 文男	1960年12月13日生	1982年6月 当社入社 2010年4月 公共事業本部公共営業部長 2014年4月 ビジネス事業本部ビジネス営業部長 2015年4月 東京支社営業部長 2016年4月 東京支社長 2017年4月 公共事業本部長 2018年4月 営業本部長 2019年6月 取締役 営業本部担当(現任)	(注)3	1,900
取締役 技術推進本部担当 技術推進本部長	吉川 満則	1965年10月6日生	1989年4月 当社入社 2013年4月 技術開発センター長 2014年6月 経営企画本部技術開発センター長 2015年4月 技術推進本部技術開発部長 2018年4月 技術推進本部長 2019年6月 取締役 技術推進本部担当 技術推進 本部長(現任)	(注)3	1,800
取締役 公共開発本部担当兼 ビジネス開発本部担当 公共開発本部長	依田 頼和	1967年2月4日生	1987年4月 当社入社 2012年4月 公共事業本部公共ソリューション1 部長 2017年4月 公共事業本部商品開発部長 2018年4月 公共開発本部商品開発部長 2019年4月 公共開発本部長 2020年6月 取締役 公共開発本部担当兼ビジネス 開発本部担当 公共開発本部長 (現任)	(注)3	-
取締役	小林 秀明	1945年12月19日生	1988年7月 在オーストラリア日本国大使館参事 官 1992年1月 在ポーランド日本国大使館公使 1995年4月 総理府事務官 公正取引委員会事務局 官房審議官 1997年8月 在アメリカ合衆国日本国大使館特命 全権公使 2000年2月 国際連合日本政府代表部特命全権大 使 2001年4月 儀典長 2002年10月 東宮侍従長 2005年11月 在タイ日本国大使館特命全権大使 2008年10月 内閣府迎賓館館長 2011年6月 当社 取締役(現任)	(注)3	3,900

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	小根山 克雄	1943年2月25日生	1965年3月 信越放送株式会社入社 1997年6月 同社 取締役 東京支社長 2001年6月 同社 常務取締役 東京支社長 2004年6月 同社 専務取締役 営業本部長 2005年6月 同社 代表取締役専務 2010年6月 同社 代表取締役副社長 2011年6月 同社 代表取締役社長 当社 取締役(現任) 2015年6月 信越放送株式会社 代表取締役会長 2018年6月 同社 取締役会長 2020年6月 同社 取締役相談役(現任)	(注)3	6,000
取締役	宇都宮 進一	1955年9月29日生	1983年1月 長野トヨタ自動車株式会社入社 1989年5月 同社 代表取締役副社長 2003年5月 同社 代表取締役社長 2017年6月 当社 取締役(現任) 2020年4月 株式会社Uホールディングス 代表取締役社長(現任)	(注)3	11,600
常勤監査役	橋本 宣彦	1958年7月2日生	1981年4月 当社入社 2002年4月 公共事業本部公共システム部長 2006年4月 品質監理室長 2009年6月 管理本部総務人事部長 2012年4月 管理本部情報システム部長 2013年4月 内部監査室長 2017年4月 ビジネス事業本部長 2018年6月 株式会社ティー・エム・アール・システムズ 監査役(現任) 2019年6月 常勤監査役(現任)	(注)4	5,000
監査役	小出 貞之	1947年6月18日生	1970年4月 株式会社八十二銀行入行 2000年6月 同行 執行役員企画部長 2002年6月 同行 常務執行役員諏訪支店長 2004年6月 同行 常務取締役 2007年6月 同行 代表取締役副頭取 2011年4月 長野経済研究所理事長 2013年6月 当社 監査役(現任)	(注)4	400
監査役	宮坂 直慶	1969年1月7日生	1995年4月 朝日監査法人(現有限責任 あずさ監査法人)入所 2000年4月 公認会計士登録 2003年8月 公認会計士宮坂直慶事務所代表(現任) 2008年7月 ながの公認会計士共同事務所代表(現任) 2019年6月 当社 監査役(現任)	(注)4	-
監査役	石田 和彦	1953年2月10日生	1977年4月 信濃毎日新聞株式会社入社 2008年4月 同社 総務局長兼社長室長(役員待遇) 2009年3月 同社 メディア局長兼事業局長(役員待遇) 2010年3月 同社 東京支社長(役員待遇) 2011年3月 同社 取締役 東京支社長 2014年3月 同社 常務取締役 松本本社代表 2016年3月 同社 専務取締役 松本本社代表 2019年3月 同社 代表取締役専務(現任) 2019年6月 当社 監査役(現任)	(注)4	-
計					74,100

(注)1. 取締役小林秀明、小根山克雄及び宇都宮進一は、社外取締役であります。

2. 監査役小出貞之、宮坂直慶及び石田和彦は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2020年6月26日開催の定時株主総会の終結時から、1年間であります。
4. 監査役任期は、2019年6月26日開催の定時株主総会の終結時から、4年間あります。ただし、社外監査役小出貞之の任期は、2017年6月28日開催の定時株主総会の終結時から、4年間あります。
5. 2020年4月1日以降の取得株式数は、有価証券報告書提出日現在において確認ができないため、2020年3月31日現在の実質持株数を記載しております。

#### 社外役員の状況

当社の取締役10名のうち、3名は社外取締役であります。また、監査役4名のうち、3名は社外監査役であります。

社外取締役である小林秀明氏と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外取締役である小根山克雄氏は、信越放送株式会社の取締役相談役であり、当事業年度末において、同社は当社議決権の40.4%（間接保有分を含む）を所有しており、同社と当社との間には、取引関係がありますが、この取引は定型的な取引であり、一般株主との利益相反は生じないものと考えております。また、社外取締役個人と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外取締役である宇都宮進一氏は、株式会社Uホールディングスの代表取締役社長であり、同社と当社との間には、取引関係がありますが、この取引は定型的な取引であり、一般株主との利益相反は生じないものと考えております。また、社外取締役個人と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外監査役である小出貞之氏と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外監査役である宮坂直慶氏は、公認会計士宮坂直慶事務所の代表であり、同社と当社との間には取引関係がありますが、この取引は定型的な取引であり、一般株主との利益相反は生じないものと考えております。また、社外監査役個人と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外監査役である石田和彦氏は、信濃毎日新聞株式会社の代表取締役専務であり、当事業年度末において、同社は当社議決権の5.2%を所有しており、同社と当社との間には取引関係がありますが、この取引は定型的な取引であり、一般株主との利益相反は生じないものと考えております。また、社外監査役個人と当社との間に資本的関係、取引関係等において特別な利害関係はありません。

社外取締役3名及び社外監査役3名のうち、社外取締役の小林秀明氏及び宇都宮進一氏並びに社外監査役の小出貞之氏、宮坂直慶氏及び石田和彦氏につきましては、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはなく十分な独立性を有していると判断し、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しております。

当社は、東京証券取引所が定める「上場管理等に関するガイドライン」の判断基準に加え、当社独自の「社外役員の独立性判断基準」を策定し、社外取締役および社外監査役を選任しております。当社の社外取締役または社外監査役が独立性を有するという場合には、当該社外取締役または社外監査役が以下の何れにも該当してはならないものとしております。

- a. 当社の親会社または兄弟会社の業務執行者
- b. 当社を主要な取引先（当社との取引の支払額または受取額が当該企業の売上高の3%以上を占めている企業）とする者またはその業務執行者
- c. 当社の主要な取引先（当社との取引の支払額または受取額が当社の売上高の3%以上を占めている企業）またはその業務執行者
- d. 当社から役員報酬以外に多額の金銭（個人の場合は年間1,000万円以上、団体の場合は当該団体の連結売上高の2%以上）その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家（当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は、当該団体に所属する者をいう。）
- e. 最近1年間において、aからdまでの何れかに該当していた者
- f. 次のAからCまでの何れかに掲げる者（重要でない者を除く。）の二親等内の親族
  - A aからdまでに掲げる者
  - B 当社またはその子会社の業務執行者（社外監査役を独立役員として指定する場合にあっては、業務執行者でない取締役を含む。）
  - C 最近1年間においてBに該当していた者

なお、社外取締役及び社外監査役の選任理由は下記のとおりです。

区分	氏名	選任の理由
社外取締役	小林 秀明	国際政治経済についての長年の経験と知見を当社経営に反映し、業務執行を行う経営陣から独立した客観的視点から提言をいただくため、社外取締役として選任しております。

区分	氏名	選任の理由
社外取締役	小根山 克雄	会社経営に関する豊富な経験と知見を当社経営に反映し、業務執行を行う経営陣から独立した客観的視点から提言をいただくため、社外取締役として選任しております。
社外取締役	宇都宮 進一	会社経営に関する豊富な経験と知見を当社経営に反映し、業務執行を行う経営陣から独立した客観的視点から提言をいただくため、社外取締役として選任しております。
社外監査役	小出 貞之	会社経営者としての豊富な経験並びに経営に関する高い見識と監督能力を当社の監査体制に反映していただくため、社外監査役として選任しております。
社外監査役	宮坂 直慶	会計士の資格を有し、また会計監査業務の経験から企業財務・経理に精通しており、当社の監査体制強化のため、社外監査役として選任しております。
社外監査役	石田 和彦	会社経営に関する豊富な経験並びに経営に関する高い見識と監督能力を当社の監査体制に反映していただくため、社外監査役として選任しております。

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

社外取締役及び社外監査役は、それぞれの知見・経験を活かした独自の見地から取締役会において発言及び提言等を行っており、これにより当社の監査体制及びコーポレート・ガバナンス体制の充実・強化が図られるとともに、当社経営に対する客観的・中立的な監視・監督が行われております。

社外取締役は、取締役会において内部監査室、監査役、会計監査人及び内部統制部門から適宜報告を受けて相互の連携を図っております。また、社外監査役は、監査役会において他の監査役、会計監査人及び内部監査室から適宜それぞれの監査の方法と結果について報告を求めるほか、適宜個別に情報交換を行い相互の連携を図っております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

当社における監査役会は、常勤監査役1名及び社外監査役3名からなり、当事業年度において当社は監査役会を合計13回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

役職	氏名	出席状況（出席率）
常勤監査役	橋本 宣彦	10回 / 10回（100%）
社外監査役	小出 貞之	13回 / 13回（100%）
社外監査役	宮坂 直慶	10回 / 10回（100%）
社外監査役	石田 和彦	10回 / 10回（100%）

全回数の違いは、就任時期の違いによるものです。

監査役会において、監査役は独立の立場に基づき監査を行うとともに、能動的・積極的に意見を表明し、監査の実効性を確保しており、監査の方針及び監査実施計画の策定、監査報告書の作成、会計監査人の選解任、会計監査人の評価を主な検討事項としております。なお、社外監査役の宮坂直慶は、公認会計士の資格を有し、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

各監査役の活動として、取締役会に出席し、意見を述べ、取締役等から経営上の重要事項に関する説明を聴取するとともに、業務の適正を確保するための体制の整備状況を監視・検証するなど、取締役の職務執行について適法性・妥当性の観点から監査を行っております。

また、常勤監査役は、取締役会以外の全社幹部会議等の重要な会議に出席するとともに、重要な業務執行に係る文書を開覧し、事業部門、管理部門の各部署長から業務の遂行状況を聴取しております。また、代表取締役及び会計監査人と必要に応じて随時意見交換会を開催する等情報交換を適宜行い、内部監査室と相互に連携を図り、日常的に効率的な監査を行っており、監査役会にて社外監査役に定期的に報告しております。

## 内部監査の状況

当社における内部監査は、社長直轄部署である内部監査室を設置し、7名が内部監査業務を遂行しております。内部監査室は、当社各部門全部署及び子会社の業務遂行状況を監査しております。また、監査計画の立案および監査の実施に当たっては、監査役及び監査法人与事前打合せを行うなど連携を図っております。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

## b. 継続監査期間

14年間

## c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 轟 芳英 氏

指定有限責任社員 業務執行社員 岩瀬 弘典 氏

## d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名

その他 7名

## e. 監査法人の選定方針と理由

当社の監査役及び監査役会は、会計監査人の選定に際して、監査役会で決議している「会計監査人の選定基準」に則り、監査法人の概要、欠格事由、独立性、品質管理体制、監査実施体制及び監査報酬見積額等を調査・確認し、選定する方針としております。

会計監査人である有限責任あずさ監査法人は、上記選定基準を十分に満たすと判断し選定しております。

なお、監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査役会で決議している「会計監査人の評価基準」に則り、監査法人の独立性、品質管理体制、監査実施体制、監査報酬見積額及び職務遂行状況等を調査・確認するとともに、管理部門、内部監査室等の見解を確認し評価した結果、有限責任あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると判断しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

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	41,040	1,980	42,100	5,244
連結子会社	-	-	-	-
計	41,040	1,980	42,100	5,244

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、新収益認識基準の適用に関する助言業務等であります。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬(a.を除く)

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、代表取締役が監査役会の同意を得て定めることとしております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査役会は、会計監査人から監査計画(監査目的、監査項目、監査予定時間等)の説明を受けた後、その内容及び報酬見積額について、前事業年度の計画と実績、報酬総額、時間当たり報酬単価等との比較検討及び経理部門等の情報・見解の確認を行い検討した結果、報酬等の額は妥当と判断し、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役の報酬につきましては、取締役会にて取締役報酬決定の基本方針を以下のとおり決定しております。

- a. 月額固定報酬（基礎報酬および役位報酬）と業績変動報酬を基本構成要素とし、各役職に応じた報酬体系とする。
- b. 当社業績および株式価値の連動性を明確にし、株主との価値共有を進めることを目的に、役員に対し株式累積投資制度を導入する。
- c. 中長期的な業績や株式価値と連動する投資制度として、インセンティブプランを設け、持続的な企業価値向上への動機づけを図る。
- d. 業務執行から独立した社外取締役の報酬は、月額固定報酬のみで構成し、業績変動報酬は支給しない。

以上に基づき、当社の社外取締役を除く取締役の報酬決定について、株主総会の決議による報酬総額の限度内で、会社業績、貢献度等を斟酌し、社外取締役を含む取締役会の責任の下で、その授権を受けた代表取締役が決定します。

また、監査役の報酬につきましては、監査役の全員の同意がある場合には、監査役会において協議することができるものと監査役会規程で定めております。

当社の取締役の報酬限度額は、2002年6月28日開催の第37期定時株主総会において、年額300,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない）と決議いただいております。また、かかる金銭報酬の枠内にて、2018年6月27日開催の第53期定時株主総会において、譲渡制限付株式の付与のために支給する報酬額として年額50,000千円以内（うち、社外取締役7,500千円以内）と決議いただいております。この譲渡制限付株式報酬制度は、当社の業績向上に対する意欲や士気を高め、より一層株主の皆様様の利益を重視した業務展開を図ることを目的として導入したものであります。

また、監査役の報酬限度額は、2002年6月28日開催の第37期定時株主総会において、年額40,000千円以内と決議いただいております。

なお、決議に係る役員の員数については、定款で定める取締役の員数は18名以内としており、本有価証券報告書提出日現在は10名、定款で定める監査役の員数は4名以内としており、本有価証券報告書提出日現在は4名であります。

当事業年度における当社の役員の報酬等の額の決定における取締役会の活動は、2019年6月26日の取締役会において、2002年6月28日開催の第37期定時株主総会で決議された取締役の報酬総額「年額300,000千円以内」に基づき、取締役の報酬決定を代表取締役社長に一任することを承認可決いたしました。

役員報酬額につきましては、売上高、営業利益及び個人評価を勘案し、固定報酬額及び業績変動報酬額を決定いたしました。

また、監査役会の活動は、2019年6月26日の監査役会において、2002年6月28日開催の第37期定時株主総会で決議された監査役の報酬総額「年額40,000千円以内」の枠内で協議し、同規模の企業と比較の上、決定いたしました。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績変動報酬	譲渡制限付株式報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	124,513	90,333	14,454	19,726	-	8
監査役 (社外監査役を除く)	13,380	13,080	300	-	-	2
社外役員	30,017	26,490	-	3,527	-	8

(注) 1. 取締役の報酬等には、使用人兼務取締役(3名)に対する使用人分給与は含まれておりません。

2. 譲渡制限付株式報酬の額は、当事業年度に費用計上した額であります。

3. 上記には、2019年6月26日開催の第54期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役2名及び監査役3名(うち社外監査役2名)が含まれております。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式について、当該株式が取引先等との良好な取引関係および協業関係を構築・維持・強化し、当社の事業機会の創出および事業の円滑な推進が図れると判断した場合について、保有していく方針です。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

個別の政策保有株式について、保有意義、保有目的の適切性、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているかなど、保有の適否について定期的に検証を行い、取締役会において報告するとともに、その結果について開示するものとしております。

なお、保有意義や合理性等が乏しくなった政策保有株式については、市場への影響およびその他考慮すべき事情を勘案し、売却・縮減を検討いたします。

また、政策保有株式の議決権については、提案された議案が株主価値の毀損に繋がらないか、中長期的な企業価値の向上に寄与するかといった観点および投資先企業の状況等を勘案したうえで、適切に賛否を判断します。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	16	279,025
非上場株式以外の株式	2	11,333

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	-	-	-

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-



c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報  
特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 (注)及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
信越ポリマー(株)	10,000	10,000	取引先との関係強化	無
	8,440	8,180		
日本ユニシス(株)	1,000	1,000	取引先との関係強化	無
	2,893	2,932		

(注) 1. 保有銘柄数が60銘柄に満たないため、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下であります、保有する特定投資株式のすべての銘柄について記載しております。

2. 保有銘柄について、そのリターンとリスクなどを踏まえた中長期的な経済合理性や将来の見通しについて検証した結果、政策保有株式の発行企業とは現在取引継続中の関係にある、あるいは将来の事業連携等が見込まれるため、当該株式の保有には十分な合理性があると判断しております。  
なお、当事業年度につきましては、2019年3月末を基準として保有の可否を検証し、政策保有株式の検証結果を2019年5月の取締役会へ報告しております。

みなし保有株式

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

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの

該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

なお、当事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成30年3月23日内閣府令第7号。以下「改正府令」という。）による改正後の財務諸表等規則第8条の12第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表について有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、

(1) 会計基準等の内容を適切に把握し、対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。また、会計基準設定主体等の行う研修に参加しております。

(2) 当社の業務は現在日本国内に限定されており、海外での活動がないことから、当面は日本基準を採用することとしておりますが、今後の外国人株主比率の推移及び国内他社のIFRS（国際財務報告基準）採用動向を踏まえつつ、社内規程の整備を行い、その適用について検討を進めていく方針であります。

## 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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	577,125	706,283
受取手形及び売掛金	4,632,959	4,405,232
リース投資資産	1,826,621	1,797,397
商品	195,568	45,833
仕掛品	117,034	5,144,969
原材料及び貯蔵品	32,601	30,646
その他	520,092	398,391
貸倒引当金	325	289
流動資産合計	7,901,676	7,528,463
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	2,734,085	2,765,985
減価償却累計額	2,859,240	3,052,862
建物及び構築物(純額)	2,448,845	2,460,713
機械装置及び運搬具	229,293	229,293
減価償却累計額	122,855	174,621
機械装置及び運搬具(純額)	106,438	54,671
土地	1,732,845	1,732,845
その他	1,436,388	1,434,680
減価償却累計額	1,010,881	1,064,043
その他(純額)	425,506	370,637
有形固定資産合計	6,753,636	6,765,278
<b>無形固定資産</b>		
のれん	164,013	142,144
ソフトウェア	3,069,514	2,709,397
その他	28,651	33,603
無形固定資産合計	3,262,179	2,885,145
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	291,163	290,358
繰延税金資産	1,040,793	1,073,870
その他	162,395	161,531
貸倒引当金	10,848	10,870
投資その他の資産合計	1,483,503	1,514,890
固定資産合計	11,499,319	11,165,313
資産合計	19,400,996	18,693,776

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1,437,492	1,086,419
短期借入金	2,932,000	2,932,000
1年内返済予定の長期借入金	550,236	351,996
リース債務	427,376	498,574
未払法人税等	24,626	126,341
賞与引当金	686,534	657,418
製品保証引当金	5,691	4,948
受注損失引当金	125,846	5,104,826
その他	1,126,891	1,194,710
流動負債合計	7,316,695	6,957,235
固定負債		
長期借入金	1,756,672	1,404,676
リース債務	1,475,141	1,379,086
退職給付に係る負債	1,416,983	1,418,598
その他	405	405
固定負債合計	4,649,202	4,202,765
負債合計	11,965,897	11,160,000
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,395,482	1,395,482
資本剰余金	1,091,357	1,088,102
利益剰余金	5,597,298	5,663,879
自己株式	610,427	579,658
株主資本合計	7,473,710	7,567,805
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,541	4,705
退職給付に係る調整累計額	65,666	56,745
その他の包括利益累計額合計	61,124	52,039
新株予約権	22,512	18,010
純資産合計	7,435,098	7,533,775
負債純資産合計	19,400,996	18,693,776

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	14,088,305	14,869,947
売上原価	1 10,925,964	1 11,042,131
売上総利益	3,162,341	3,827,816
販売費及び一般管理費	2, 3 3,542,651	2, 3 3,526,853
営業利益又は営業損失( )	380,309	300,962
営業外収益		
受取利息	67	67
受取配当金	7,677	7,725
受取保険金	-	17,904
その他	7,184	5,153
営業外収益合計	14,929	30,849
営業外費用		
支払利息	19,452	18,190
その他	312	321
営業外費用合計	19,764	18,511
経常利益又は経常損失( )	385,144	313,301
特別損失		
減損損失	5 963,964	-
固定資産除却損	4 3,382	4 7,722
その他	592	-
特別損失合計	967,939	7,722
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	1,353,083	305,578
法人税、住民税及び事業税	16,162	81,266
法人税等調整額	306,926	37,055
法人税等合計	290,764	44,210
当期純利益又は当期純損失( )	1,062,319	261,367
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失( )	1,062,319	261,367

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益又は当期純損失( )	1,062,319	261,367
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,466	163
退職給付に係る調整額	28,180	8,921
その他の包括利益合計	25,714	9,084
包括利益	1,036,605	270,451
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,036,605	270,451
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,395,482	1,091,882	6,853,928	639,116	8,702,176
当期変動額					
剰余金の配当			194,310		194,310
親会社株主に帰属する 当期純損失（ ）			1,062,319		1,062,319
自己株式の処分		525		28,689	28,164
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	525	1,256,630	28,689	1,228,465
当期末残高	1,395,482	1,091,357	5,597,298	610,427	7,473,710

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	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	7,008	93,846	86,838	27,015	8,642,352
当期変動額					
剰余金の配当					194,310
親会社株主に帰属する 当期純損失（ ）					1,062,319
自己株式の処分					28,164
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	2,466	28,180	25,714	4,502	21,211
当期変動額合計	2,466	28,180	25,714	4,502	1,207,254
当期末残高	4,541	65,666	61,124	22,512	7,435,098

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,395,482	1,091,357	5,597,298	610,427	7,473,710
当期変動額					
剰余金の配当			194,786		194,786
親会社株主に帰属する 当期純利益			261,367		261,367
自己株式の取得				110	110
自己株式の処分		3,255		30,879	27,623
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当期変動額合計	-	3,255	66,581	30,769	94,094
当期末残高	1,395,482	1,088,102	5,663,879	579,658	7,567,805

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	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	4,541	65,666	61,124	22,512	7,435,098
当期変動額					
剰余金の配当					194,786
親会社株主に帰属する 当期純利益					261,367
自己株式の取得					110
自己株式の処分					27,623
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	163	8,921	9,084	4,502	4,582
当期変動額合計	163	8,921	9,084	4,502	98,676
当期末残高	4,705	56,745	52,039	18,010	7,533,775



## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	1,353,083	305,578
減価償却費	717,070	844,063
のれん償却額	21,868	21,868
減損損失	963,964	-
貸倒引当金の増減額( は減少)	336	13
賞与引当金の増減額( は減少)	4,013	29,115
退職給付に係る負債の増減額( は減少)	41,164	14,443
製品保証引当金の増減額( は減少)	289	743
受注損失引当金の増減額( は減少)	125,827	21,020
受取利息及び受取配当金	7,745	7,792
支払利息	19,452	18,190
受取保険金	-	17,904
固定資産除却損	3,382	7,722
売上債権の増減額( は増加)	347,011	227,727
たな卸資産の増減額( は増加)	82,117	123,755
立替金の増減額( は増加)	250,534	270,525
仕入債務の増減額( は減少)	402,729	351,073
その他	240,294	24,433
小計	19,311	1,381,779
利息及び配当金の受取額	7,766	7,792
利息の支払額	19,326	18,007
保険金の受取額	-	6,323
法人税等の支払額	295,111	5,925
営業活動によるキャッシュ・フロー	287,359	1,371,961
<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	205,000	350,000
定期預金の払戻による収入	457,000	300,000
有形固定資産の取得による支出	204,684	436,329
無形固定資産の取得による支出	204,634	28,375
投資有価証券の取得による支出	79,209	-
投資有価証券の売却による収入	49,001	-
その他	1,297	449
投資活動によるキャッシュ・フロー	186,229	514,255
<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)	620,000	-
長期借入れによる収入	80,000	-
長期借入金の返済による支出	618,419	550,236
リース債務の返済による支出	32,018	33,184
配当金の支払額	194,310	194,786
その他	-	107
財務活動によるキャッシュ・フロー	144,747	778,313
現金及び現金同等物に係る換算差額	719	234
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	617,617	79,158
現金及び現金同等物の期首残高	986,743	369,125
現金及び現金同等物の期末残高	369,125	448,283

【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

連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

(株)ティー・エム・アール・システムズ

2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

3. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

たな卸資産

当社及び連結子会社においては原価法(貸借対照表価額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。

商品

個別法による原価法(一部の商品については移動平均法による原価法)

仕掛品

個別法による原価法

原材料及び貯蔵品

移動平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び連結子会社は定率法(ただし、1998年4月1日以降に取得した建物及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 6～50年

機械装置及び運搬具 4～7年

無形固定資産(リース資産を除く)

市場販売目的のソフトウェア

見込販売数量に基づく償却額と残存見込販売有効期間(3年)に基づく均等償却額との、いずれか大きい金額を採用しております。

自社利用目的のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年～10年)に基づく定額法を採用しております。

その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権その他これに準ずる債権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。

賞与引当金

従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

製品保証引当金

製品の無償保証に係る支出に備えるため、過去の実績を基礎に将来の見込を加味して、翌連結会計年度の保証期間内の製品保証費用見積額を計上しております。

受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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

過去勤務費用については、そ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（1年）による定額法により費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度による給付額を控除した額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な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。

(6) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注契約

工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を採用しております。

その他の受注契約

工事完成基準を採用しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、10年以内の定額法により償却を行っております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクが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。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。



## (2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

## (1) 概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかな場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引き継ぐこととされております。

## (2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

## (連結貸借対照表関係)

## 1 保証債務

以下のとおり、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)		当連結会計年度 (2020年3月31日)
電算共済会	40,000千円	電算共済会	40,000千円

2 過年度に取得した資産のうち、国庫補助金による圧縮記帳額は263,367千円であり、連結貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は建物263,367千円であります。

3 当社及び連結子会社（（株）ティー・エム・アール・システムズ）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5行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく連結会計年度末における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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの 総額	8,050,000千円	8,050,000千円
借入実行残高	2,932,000	2,932,000
差引額	5,118,000	5,118,000

## 4 受取手形割引高

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形割引高	34,823千円	- 千円

5 損失が見込まれる受注契約に係る仕掛品は、これに対応する受注損失引当金（当連結会計年度60,612千円）と相殺表示しております。

## (連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	125,846千円	39,592千円

## 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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給料及び手当	1,237,737千円	1,382,003千円
賞与引当金繰入額	237,082	225,788
退職給付費用	72,518	67,592

## 3 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	164,964千円	23,196千円

## 4 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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物及び構築物	2,789千円	7,680千円
機械装置及び運搬具	268	-
その他	324	41
計	3,382	7,722

## 5 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

場所	用途	種類
長野県長野市	新総合行政情報システム	無形固定資産(ソフトウェア仮勘定)

当社グループは、原則として、事業用資産については事業部を基準としてグルーピングを行っており、除却予定資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

新総合行政情報システムは、稼働環境を見直したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(963,964千円)として特別損失に計上しました。

なお、当該資産の回収可能価額については使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローが見込まれないため、回収可能価額を零として評価しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

## (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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	4,139千円	234千円
組替調整額	592	-
税効果調整前	3,546	234
税効果額	1,080	71
その他有価証券評価差額金	2,466	163
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	25,753	18,446
組替調整額	14,770	5,617
税効果調整前	40,524	12,828
税効果額	12,343	3,907
退職給付に係る調整額	28,180	8,921
その他の包括利益合計	25,714	9,084

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(千株)	当連結会計年度増加 株式数(千株)	当連結会計年度減少 株式数(千株)	当連結会計年度末株 式数(千株)
発行済株式				
普通株式	5,837	-	-	5,837
合計	5,837	-	-	5,837
自己株式				
普通株式	291	-	13	278
合計	291	-	13	278

(注) 普通株式の自己株式の株式数の減少13千株は、取締役会決議による譲渡制限付株式報酬として自己株式の処分による減少10千株、新株予約権の行使による減少2千株であります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権 の目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(千株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権	-	-	-	-	-	22,512
合計		-	-	-	-	-	22,512

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年5月15日 取締役会	普通株式	99,816	18	2018年3月31日	2018年6月12日
2018年10月30日 取締役会	普通株式	94,493	17	2018年9月30日	2018年12月4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 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月15日 取締役会	普通株式	100,052	利益剰余金	18	2019年3月31日	2019年6月11日

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(千株)	当連結会計年度増加 株式数(千株)	当連結会計年度減少 株式数(千株)	当連結会計年度末株 式数(千株)
発行済株式				
普通株式	5,837	-	-	5,837
合計	5,837	-	-	5,837
自己株式				
普通株式	278	0	14	264
合計	278	0	14	264

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少14千株は、取締役会決議による譲渡制限付株式報酬として自己株式の処分による減少11千株、新株予約権の行使による減少2千株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権 の目的とな る株式の種 類	新株予約権の目的となる株式の数(千株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権	-	-	-	-	-	18,010
合計		-	-	-	-	-	18,010

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月15日 取締役会	普通株式	100,052	18	2019年3月31日	2019年6月11日
2019年10月30日 取締役会	普通株式	94,733	17	2019年9月30日	2019年12月9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 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月15日 取締役会	普通株式	100,305	利益剰余金	18	2020年3月31日	2020年6月11日



(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	577,125千円	706,283千円
預入期間が3か月を超える定期預金	208,000	258,000
現金及び現金同等物	369,125	448,283

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

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

(ア) 有形固定資産

主として車両(「機械装置及び運搬具」)であります。

(イ) 無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(貸主側)

1. ファイナンス・リース取引

(1) リース投資資産の内訳

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
リース料債権部分	1,826,621	1,797,397
見積残存価額部分	-	-
受取利息相当額	-	-
リース投資資産	1,826,621	1,797,397

(2) リース投資資産に係るリース料債権部分の決算日後の回収予定額

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース投資資産	398,481	381,356	326,573	240,971	178,937	300,300

(単位：千円)

	当連結会計年度 (2020年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース投資資産	469,974	414,869	329,268	267,115	135,086	181,082

## 2. 転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で連結貸借対照表に計上している額

## (1) リース投資資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動資産	1,826,621	1,797,397

## (2) リース債務

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動負債	398,479	469,952
固定負債	1,428,140	1,327,422

## (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、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しています。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、売掛金及びリース投資資産は顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。

借入金、運転資金（主として短期）及び設備投資に係る資金調達（主として長期）を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後6年であります。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、販売管理規程に従い、業務管理部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況などの悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。グループ会社についても、当社の管理体制に準じて、同様の管理を行っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握しております。

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

各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持等により流動性のリスクを管理しております。グループ会社についても、当社の管理体制に準じて、同様の管理を行っております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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

## 前連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	577,125	577,125	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,632,959	4,632,959	-
(3) リース投資資産	1,826,621	1,808,613	18,007
(4) 投資有価証券 その他有価証券	11,112	11,112	-
資産計	7,047,818	7,029,810	18,007
(1) 買掛金	1,437,492	1,437,492	-
(2) 短期借入金	2,932,000	2,932,000	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	550,236	549,552	683
(4) 長期借入金	1,756,672	1,756,672	-
(5) リース債務	1,902,518	1,850,958	51,559
負債計	8,578,919	8,526,676	52,242

## 当連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	706,283	706,283	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,405,232	4,405,232	-
(3) リース投資資産	1,797,397	1,784,493	12,903
(4) 投資有価証券 その他有価証券	11,333	11,333	-
資産計	6,920,246	6,907,342	12,903
(1) 買掛金	1,086,419	1,086,419	-
(2) 短期借入金	2,932,000	2,932,000	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	351,996	351,996	-
(4) 長期借入金	1,404,676	1,404,676	-
(5) リース債務	1,877,660	1,851,660	26,000
負債計	7,652,752	7,626,752	26,000

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(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、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) リース投資資産

これらの時価について、一定の期間ごとに分類した債権ごとに、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金

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

(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 長期借入金、(5) リース債務

これらの時価は、元利金合計額を、同様の新規借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。変動金利による長期借入金は、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式	280,051	279,025

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、上表には含めておりません。

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(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	577,125	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,632,959	-	-	-
リース投資資産	398,481	1,127,839	300,300	-
合計	5,608,565	1,127,839	300,300	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	706,283	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,405,232	-	-	-
リース投資資産	469,974	1,146,340	181,082	-
合計	5,581,490	1,146,340	181,082	-

4. 長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	550,236	351,996	351,996	351,996	346,684	354,000
リース債務	427,376	402,309	341,804	250,027	180,699	300,300
合計	977,612	754,305	693,800	602,023	527,383	654,300

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	351,996	351,996	351,996	346,684	324,000	30,000
リース債務	498,574	437,675	345,799	276,229	138,299	181,082
合計	850,570	789,671	697,795	622,913	462,299	211,082

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	11,112	2,615	8,497
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	11,112	2,615	8,497
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	75,177	77,434	2,257
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	75,177	77,434	2,257
合計		86,289	80,049	6,239

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 204,874千円)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。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	種類	連結貸借対照表計上額（千円）	取得原価（千円）	差額（千円）
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	11,333	2,615	8,718
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	11,333	2,615	8,718
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	74,151	76,394	2,243
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	74,151	76,394	2,243
合計		85,484	79,009	6,474

（注）非上場株式（連結貸借対照表計上額 204,874千円）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 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	49,001	97	592
合計	49,001	97	592

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度、確定拠出型の制度として確定拠出年金制度を設けております。  
なお、連結子会社の退職給付の算定に当たっては、簡便法を使用しております。

## 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( (2) に掲げられた簡便法を適用した制度を除く )

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	1,411,761千円	1,412,144千円
勤務費用	73,050	71,612
利息費用	3,529	3,530
数理計算上の差異の発生額	190	18,446
退職給付の支払額	50,443	54,388
過去勤務費用の発生額	25,563	-
退職給付債務の期末残高	1,412,144	1,414,453

## (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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	4,581千円	4,838千円
退職給付費用	550	280
退職給付の支払額	293	413
退職給付に係る負債の期末残高	4,838	4,144

## (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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	1,416,983千円	1,418,598千円
未積立退職給付債務	1,416,983	1,418,598
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,416,983	1,418,598
退職給付に係る負債	1,416,983	1,418,598
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,416,983	1,418,598



(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	73,050千円	71,612千円
利息費用	3,529	3,530
数理計算上の差異の費用処理額	16,900	17,815
過去勤務費用の費用処理額	2,130	23,433
確定給付制度に係る退職給付費用	91,350	69,525

(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。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
過去勤務費用	23,433千円	23,433千円
数理計算上の差異	17,091	36,262
合計	40,524	12,828

(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。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識過去勤務費用	23,433千円	- 千円
未認識数理計算上の差異	117,862	81,600
合計	94,429	81,600

(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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
割引率	0.25%	0.25%

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額（中小企業退職金共済制度への要拠出額を含む）は、前連結会計年度147,833千円、当連結会計年度142,214千円であります。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

該当事項はありません。

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	取締役会の決議日 (2016年7月19日)
決議年月日	2016年7月19日
付与対象者の区分及び人数	取締役8名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 15,000株
付与日	2016年8月3日
権利確定条件	定めておりません。
対象勤務期間	定めておりません。
権利行使期間(注)2	自 2016年8月3日 至 2046年8月2日
新株予約権の数(個)(注)2	100
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び株式数(注)2	普通株式 10,000株(注)3
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)2	1
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(注)2	発行価格 1,802円 資本組入額 (注)4
新株予約権の行使の条件(注)2	(注)5
新株予約権の譲渡に関する事項(注)2	新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要するものとする。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項(注)2	(注)6

(注)1. 株式数に換算して記載しております。

2. 当連結会計年度末における内容を記載しております。なお、有価証券報告書提出日の属する月の前月末(2020年5月31日)現在において、これらの事項に変更はありません。

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

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割(または併合)の比率

また、本新株予約権の割当日後、当社が合併、会社分割または資本金の額の減少を行う場合その他これらの場合に準じ付与株式数の調整を必要とする場合には、合理的な範囲で、付与株式数は適切に調整されるものとする。

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

(2) 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記4.(1)記載の資本金等増加限度額から、上記4.(1)に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

5. 新株予約権の行使の条件

- (1) 新株予約権者は、行使期間内において、当社または当社関係会社の取締役、監査役及び従業員等の地位を喪失した日の翌日から10日（10日目が休日に当たる場合には前営業日）を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使することができるものとする。
- (2) 新株予約権者は、上記(1)の規定にかかわらず、当社が消滅会社となる合併契約または当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画について株主総会の承認（株主総会の承認を要しない場合には取締役会決議）がなされた場合は、当該承認日の翌日から30日間に限り、新株予約権を行使できるものとする。
- (3) 新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使することができるものとする。
- (4) 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における授權株式数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできない。
- (5) 各本新株予約権1個未満の行使を行うことはできない。

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

- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数  
新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。
- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類  
再編対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数  
組織再編行為の条件を勘案のうえ、本新株予約権の取り決めに準じて決定する。
- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額  
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、行使価額を調整して得られる再編後行使価額に、上記6.(3)に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じた額とする。
- (5) 新株予約権を行使することができる期間  
本新株予約権の行使期間の初日と組織再編行為の効力発生日のうち、いずれか遅い日から本新株予約権の行使期間の末日までとする。
- (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項  
本新株予約権の取り決めに準じて決定する。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による取得の制限については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。
- (8) その他新株予約権の行使の条件  
本新株予約権の取り決めに準じて決定する。
- (9) 新株予約権の取得事由及び条件  
本新株予約権の取り決めに準じて決定する。
- (10) その他の条件については、再編対象会社の条件に準じて決定する。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（2020年3月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	取締役会の決議日 (2016年7月19日)
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	12,500
権利確定	-
権利行使	2,500
失効	-
未行使残	10,000

単価情報

	取締役会の決議日 (2016年7月19日)
権利行使価格 (円)	1
行使時平均株価 (円)	2,013
付与日における公正な評価単価(円)	1,801

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

該当事項はありません。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

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

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
税務上の繰越欠損金(注)	386,762千円	318,718千円
退職給付引当金	431,812	432,276
賞与引当金	209,651	200,782
受注損失引当金	38,332	50,392
未払社会保険料	29,089	28,167
未払事業税	6,175	16,996
株式報酬費用	12,262	16,750
減価償却超過額	9,626	11,381
未払事業所税	6,066	6,109
投資有価証券評価損	3,708	3,708
資産除去債務	3,391	3,522
その他	35,822	35,774
小計	1,172,701	1,124,580
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	97,268	11,282
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	32,665	37,188
評価性引当額小計	129,934	48,470
繰延税金資産合計	1,042,767	1,076,110
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務	7	6
投資の資本剰余金払戻	267	463
その他有価証券評価差額金	1,698	1,769
繰延税金負債計	1,973	2,239
繰延税金資産の純額	1,040,793	1,073,870

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠 損金(1)	-	-	-	-	-	386,762	386,762
評価性引当額	-	-	-	-	-	97,268	97,268
繰延税金資産	-	-	-	-	-	289,493	(2) 289,493

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(2) 税務上の繰越欠損金386,762千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産289,493千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断した部分については評価性引当額を認識しておりません。

当連結会計年度（2020年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠 損金（ 3 ）	-	-	-	-	-	318,718	318,718
評価性引当額	-	-	-	-	-	11,282	11,282
繰延税金資産	-	-	-	-	-	307,435	（ 4 ） 307,435

（ 3 ）税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

（ 4 ）税務上の繰越欠損金318,718千円（法定実効税率を乗じた額）について、繰延税金資産307,435千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断した部分については評価性引当額を認識しておりません。

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	- %	30.4%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	4.8
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	0.3
住民税均等割	-	3.7
試験研究費特別控除	-	0.3
評価性引当額	-	26.6
のれん償却額	-	2.1
連結子会社との税率差異	-	0.5
その他	-	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	14.4

（注）前連結会計年度は、税金等調整前当期純損失のため、記載を省略しております。

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1. 報告セグメントの概要

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

当社グループは、市場を公共と民間に区分し、取り扱う製品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。従いまして当社グループは、「公共分野」、「産業分野」の2つを報告セグメントとしております。

「公共分野」は、主に地方公共団体及び関連する諸団体向けに、パッケージシステムの開発・販売、運用支援、機器販売及び情報処理等の各種サービスを提供しております。

「産業分野」は、主に民間企業及び医療・福祉機関向けに、ソフトウェア開発、機器販売及び情報処理等の各種サービスを提供しております。また、一般個人向けのインターネット接続サービスについても「産業分野」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」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

## 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 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注)1	連結財務諸表計上額 (注)2
	公共分野	産業分野	計		
売上高					
外部顧客への売上高	9,879,118	4,209,187	14,088,305	-	14,088,305
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	9,879,118	4,209,187	14,088,305	-	14,088,305
セグメント利益又は損失( )	368,330	3,227	365,103	15,206	380,309
セグメント資産	8,922,230	1,539,165	10,461,395	8,939,600	19,400,996
その他の項目					
減価償却費	437,770	279,299	717,070	-	717,070
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	196,755	11,281	208,037	570,328	778,365

(注)1. 調整額は、以下のとおりであります。

セグメント利益又は損失の調整額 15,206千円は、各報告セグメントに配賦していない全社費用であり、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。

セグメント資産の調整額8,939,600千円、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額570,328千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産(本社建物及びデータセンター等)及び管理部門の資産が含まれております。

なお、各報告セグメントに配分されていない全社資産(本社建物及びデータセンター等)及び管理部門の資産に係る減価償却費は、各報告セグメントに配分しております。

2. セグメント利益又は損失の合計は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表計上額 (注) 2
	公共分野	産業分野	計		
売上高					
外部顧客への売上高	10,280,264	4,589,683	14,869,947	-	14,869,947
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	10,280,264	4,589,683	14,869,947	-	14,869,947
セグメント利益又は損失( )	299,912	2,968	296,944	4,017	300,962
セグメント資産	8,274,753	1,431,994	9,706,748	8,987,028	18,693,776
その他の項目					
減価償却費	534,801	309,261	844,063	-	844,063
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	19,631	10,687	30,318	477,535	507,853

(注) 1. 調整額は、以下のとおりであります。

セグメント利益又は損失の調整額4,017千円は、各報告セグメントに配賦していない全社費用であり、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。

セグメント資産の調整額8,987,028千円、有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額477,535千円には、各報告セグメントに配分していない全社資産（本社建物及びデータセンター等）及び管理部門の資産が含まれております。

なお、各報告セグメントに配分されていない全社資産（本社建物及びデータセンター等）及び管理部門の資産に係る減価償却費は、各報告セグメントに配分しております。

2. セグメント利益又は損失の合計は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。



【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	情報処理・ 通信サービス	ソフトウェア開 発・システム提 供サービス	システム機器 販売等	その他 関連サービス	合計
外部顧客への売上高	2,783,965	5,963,650	2,767,879	2,572,809	14,088,305

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

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%以上を占める相手がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	情報処理・ 通信サービス	ソフトウェア開 発・システム提 供サービス	システム機器 販売等	その他 関連サービス	合計
外部顧客への売上高	3,034,942	5,967,861	3,288,296	2,578,847	14,869,947

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

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 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	公共分野	産業分野	計	全社・消去	連結財務諸表計 上額
減損損失	963,964	-	963,964	-	963,964

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】  
前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	公共分野	産業分野	計	全社・消去	連結財務諸表計上額
当期償却額	-	21,868	21,868	-	21,868
当期末残高	-	164,013	164,013	-	164,013

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	公共分野	産業分野	計	全社・消去	連結財務諸表計上額
当期償却額	-	21,868	21,868	-	21,868
当期末残高	-	142,144	142,144	-	142,144

【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 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報 )

	前連結会計年度 ( 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 )	当連結会計年度 ( 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 )
1 株当たり純資産額	1,333.57円	1,348.72円
1 株当たり当期純利益又は 1 株当たり当期純損失 ( )	191.28円	46.94円
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	- 円	46.86円

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

2 . 1 株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 ( 2019年 3月 31日 )	当連結会計年度 ( 2020年 3月 31日 )
純資産の部の合計額 ( 千円 )	7,435,098	7,533,775
純資産の部の合計額から控除する金額 ( 千円 )	22,512	18,010
普通株式に係る期末の純資産額 ( 千円 )	7,412,586	7,515,765
1 株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 ( 千株 )	5,558	5,572

3 . 1 株当たり当期純利益又は 1 株当たり当期純損失及び潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 ( 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 )	当連結会計年度 ( 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 )
1 株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 ( ) ( 千円 )	1,062,319	261,367
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当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 ( ) ( 千円 )	1,062,319	261,367
期中平均株式数 ( 千株 )	5,553	5,567
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 ( 千円 )	-	-
普通株式増加数 ( 千株 )	-	10
( うち新株予約権 ( 千株 ) )	-	10
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,932,000	2,932,000	0.3	-
1年以内に返済予定の長期借入金	550,236	351,996	0.3	-
1年以内に返済予定のリース債務	427,376	498,574	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,756,672	1,404,676	0.3	2021年～2025年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,475,141	1,379,086	-	2021年～2026年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	7,141,426	6,566,332	-	-

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、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、記載しておりません。

3. 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 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	351,996	351,996	346,684	324,000
リース債務	437,675	345,799	276,229	138,299

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表等規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

## (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)	3,128,489	6,573,260	10,029,529	14,869,947
税金等調整前四半期(当期)純利益又は税金等調整前四半期(当期)純損失( )(千円)	206,831	237,538	121,669	305,578
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益又は親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失( )(千円)	157,603	186,097	114,625	261,367
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期(当期)純損失( )(円)	28.35	33.45	20.59	46.94

(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又は1株当たり四半期純損失( )(円)	28.35	5.12	12.83	67.47

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	544,445	664,026
受取手形	1,596	1,037
売掛金	3 4,580,563	3 4,282,564
リース投資資産	1,826,621	1,797,397
商品	193,827	44,530
仕掛品	109,036	142,492
原材料及び貯蔵品	32,560	30,604
前払費用	116,828	159,986
その他	400,981	230,096
貸倒引当金	325	289
流動資産合計	7,806,134	7,352,446
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	2 4,446,150	2 4,568,561
構築物	41,824	37,846
機械及び装置	106,438	54,671
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	346,496	296,479
土地	1,732,845	1,732,845
リース資産	63,365	69,467
建設仮勘定	9,670	795
有形固定資産合計	6,746,791	6,760,667
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	3,048,404	2,696,407
リース資産	1,431	-
ソフトウェア仮勘定	10,954	12,060
その他	15,633	15,616
無形固定資産合計	3,076,423	2,724,084
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	291,163	290,358
関係会社株式	285,000	285,000
破産更生債権等	373	395
長期前払費用	30,240	31,026
繰延税金資産	998,540	1,031,896
その他	3 122,343	3 120,847
貸倒引当金	10,848	10,870
投資その他の資産合計	1,716,813	1,748,653
固定資産合計	11,540,028	11,233,406
資産合計	19,346,163	18,585,853

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1,423,090	1,051,339
短期借入金	2,912,000	2,882,000
1年内返済予定の長期借入金	534,240	336,000
リース債務	425,343	496,598
未払金	3 739,185	3 662,328
未払費用	93,433	90,506
未払法人税等	24,521	118,874
未払消費税等	107,437	262,566
前受金	25,907	54,711
預り金	128,447	88,274
賞与引当金	673,634	644,509
製品保証引当金	5,691	4,948
受注損失引当金	125,846	104,826
その他	695	773
流動負債合計	7,219,473	6,798,256
固定負債		
長期借入金	1,698,000	1,362,000
リース債務	1,471,255	1,377,176
退職給付引当金	1,317,715	1,332,852
資産除去債務	405	405
固定負債合計	4,487,376	4,072,434
負債合計	11,706,849	10,870,691
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,395,482	1,395,482
資本剰余金		
資本準備金	1,044,925	1,044,925
その他資本剰余金	46,432	43,176
資本剰余金合計	1,091,357	1,088,102
利益剰余金		
利益準備金	87,500	87,500
その他利益剰余金		
別途積立金	5,760,000	4,760,000
繰越利益剰余金	111,653	941,020
利益剰余金合計	5,735,846	5,788,520
自己株式	610,427	579,658
株主資本合計	7,612,259	7,692,446
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,541	4,705
評価・換算差額等合計	4,541	4,705
新株予約権	22,512	18,010
純資産合計	7,639,313	7,715,161
負債純資産合計	19,346,163	18,585,853

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	1 13,714,679	1 14,405,963
売上原価	1 10,678,208	1 10,754,419
売上総利益	3,036,471	3,651,543
販売費及び一般管理費	1, 2 3,364,358	1, 2 3,363,711
営業利益又は営業損失( )	327,887	287,832
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	7,744	7,791
為替差益	720	-
受取保険金	-	12,904
その他	6,136	4,959
営業外収益合計	14,601	25,655
営業外費用		
支払利息	18,995	17,698
為替差損	-	235
営業外費用合計	18,995	17,933
経常利益又は経常損失( )	332,281	295,554
特別損失		
減損損失	963,964	-
固定資産除却損	3 3,316	3 7,722
投資有価証券売却損	592	-
特別損失合計	967,873	7,722
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	1,300,154	287,832
法人税、住民税及び事業税	10,392	73,800
法人税等調整額	299,053	33,427
法人税等合計	288,661	40,372
当期純利益又は当期純損失( )	1,011,493	247,459

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		200,050	2.3	253,189	3.0
労務費	1	3,889,696	45.5	4,003,559	48.2
経費	2	4,456,677	52.2	4,055,649	48.8
当期総製造費用		8,546,424	100.0	8,312,398	100.0
期首仕掛品たな卸高		115,134		109,036	
期首前払費用		946		-	
合計		8,662,504		8,421,434	
期末仕掛品たな卸高		109,036		142,492	
期末前払費用		-		22	
サービス売上原価		8,553,468		8,278,919	
期首商品たな卸高		82,181	3.5	193,827	7.7
当期商品仕入高		2,236,386	96.5	2,326,204	92.3
合計		2,318,567	100.0	2,520,031	100.0
期末商品たな卸高		193,827		44,530	
当期商品売上原価		2,124,740		2,475,500	

1. 原価計算の方法

実際原価による個別原価計算を行っております。

2. 賃借料、委託保守料の前払分を前払費用に含めて資産計上しております。

(注) 1. 労務費の主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給料手当(千円)	2,378,102	2,529,166
法定福利費(千円)	488,655	505,045
賞与引当金繰入額(千円)	413,145	419,563

2. 経費の主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
委託保守料(千円)	1,207,493	1,244,076
減価償却費(千円)	570,534	703,237
業務委託費(千円)	705,252	462,793
ソフト外注費(千円)	759,201	373,689



【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	1,395,482	1,044,925	46,957	1,091,882	87,500	5,260,000	1,594,150	6,941,650
当期変動額								
剰余金の配当							194,310	194,310
当期純損失（ ）							1,011,493	1,011,493
別途積立金の積立						500,000	500,000	-
自己株式の処分			525	525				
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	525	525	-	500,000	1,705,803	1,205,803
当期末残高	1,395,482	1,044,925	46,432	1,091,357	87,500	5,760,000	111,653	5,735,846

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	639,116	8,789,899	7,008	7,008	27,015	8,823,922
当期変動額						
剰余金の配当		194,310				194,310
当期純損失（ ）		1,011,493				1,011,493
別途積立金の積立		-				-
自己株式の処分	28,689	28,164				28,164
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			2,466	2,466	4,502	6,968
当期変動額合計	28,689	1,177,639	2,466	2,466	4,502	1,184,608
当期末残高	610,427	7,612,259	4,541	4,541	22,512	7,639,313

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	1,395,482	1,044,925	46,432	1,091,357	87,500	5,760,000	111,653	5,735,846
当期変動額								
剰余金の配当							194,786	194,786
当期純利益							247,459	247,459
別途積立金の積立						1,000,000	1,000,000	-
自己株式の取得								
自己株式の処分			3,255	3,255				
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	3,255	3,255	-	1,000,000	1,052,673	52,673
当期末残高	1,395,482	1,044,925	43,176	1,088,102	87,500	4,760,000	941,020	5,788,520

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	610,427	7,612,259	4,541	4,541	22,512	7,639,313
当期変動額						
剰余金の配当		194,786				194,786
当期純利益		247,459				247,459
別途積立金の積立		-				-
自己株式の取得	110	110				110
自己株式の処分	30,879	27,623				27,623
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			163	163	4,502	4,339
当期変動額合計	30,769	80,187	163	163	4,502	75,848
当期末残高	579,658	7,692,446	4,705	4,705	18,010	7,715,161

【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

(2) その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

個別法による原価法（貸借対照表価額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。

なお、一部の商品については、移動平均法による原価法（貸借対照表価額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。

(2) 仕掛品

個別法による原価法（貸借対照表価額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。

(3) 原材料及び貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額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。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6～50年

機械及び装置 4～7年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

市場販売目的のソフトウェア

見込販売数量に基づく償却額と残存見込販売有効期間（3年）に基づく均等償却額との、いずれか大きい金額を採用しております。

自社利用目的ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年～10年）に基づく定額法を採用しております。

その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 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。

(4) 長期前払費用

均等償却を採用しております。

4. 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。

## 5. 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

売上債権その他これに準ずる債権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。

### (2) 賞与引当金

従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

### (3) 製品保証引当金

製品の無償保証に係る支出に備えるため、過去の実績を基礎に将来の見込を加味して、翌事業年度の保証期間内の製品保証費用見積額を計上しております。

### (4) 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

### (5) 退職給付引当金

従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

#### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

#### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）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翌事業年度から費用処理しております。

過去勤務費用については、そ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（1年）による定額法により費用処理しております。

## 6. 収益及び費用の計上基準

### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注契約

工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を採用しております。

その他の受注契約

工事完成基準を採用しております。

## 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### (2) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

### (会計方針の変更)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1 保証債務

以下のとおり、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)		当事業年度 (2020年3月31日)
電算共済会	40,000千円	電算共済会	40,000千円

2 過年度に取得した資産のうち、国庫補助金による圧縮記帳額は263,367千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は建物263,367千円であります。

3 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	7,643千円	7,659千円
長期金銭債権	2,122	2,122
短期金銭債務	1,195	7,903

4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの 総額	8,000,000千円	8,000,000千円
借入実行残高	2,912,000	2,882,000
差引額	5,088,000	5,118,000

( 損益計算書関係 )

1 関係会社取引高

	前事業年度 ( 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 )	当事業年度 ( 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 )
営業取引による取引高	212,608千円	105,975千円

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度31%、当事業年度35%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度69%、当事業年度65%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 ( 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 )	当事業年度 ( 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 )
給料及び手当	1,191,337千円	1,338,345千円
賞与引当金繰入額	233,133	221,524
減価償却費	126,121	128,111
研究開発費	160,784	22,806
貸倒引当金繰入額	505	141

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 ( 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 )	当事業年度 ( 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 )
建物	2,723千円	7,680千円
機械及び装置	268	-
工具、器具及び備品	324	41
計	3,316	7,722

(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子会社株式285,000千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式285,000千円)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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	360,716千円	299,784千円
退職給付引当金	401,376	405,986
賞与引当金	205,189	196,317
受注損失引当金	38,332	50,392
未払社会保険料	28,441	27,550
株式報酬費用	12,262	16,750
未払事業税	6,175	16,411
減価償却超過額	9,626	11,381
未払事業所税	6,066	6,109
投資有価証券評価損	3,708	3,708
資産除去債務	2,408	2,485
その他	31,027	30,366
小計	1,105,331	1,067,244
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	79,416	3,252
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	25,400	29,855
評価性引当額小計	104,817	33,107
繰延税金資産計	1,000,513	1,034,136
繰延税金負債		
資産除去債務	7	6
投資の資本剰余金払戻	267	463
その他有価証券評価差額金	1,698	1,769
繰延税金負債計	1,973	2,239
繰延税金資産の純額	998,540	1,031,896

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	- %	30.4%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	-	5.1
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	0.3
住民税均等割	-	3.8
試験研究費特別控除	-	0.3
評価性引当額	-	24.9
その他	-	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	-	14.0

(注) 前事業年度は、税引前当期純損失のため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	4,446,150	379,317	7,680	249,225	4,568,561	2,992,250
	構築物	41,824	1,250	-	5,228	37,846	57,132
	機械及び装置	106,438	-	-	51,766	54,671	173,603
	車両運搬具	0	-	-	-	0	1,018
	工具、器具及び備品	346,496	74,755	41	124,731	296,479	996,671
	土地	1,732,845	-	-	-	1,732,845	-
	リース資産	63,365	33,282	-	27,179	69,467	55,560
	建設仮勘定	9,670	795	9,670	-	795	-
	計	6,746,791	489,400	17,392	458,131	6,760,667	4,276,236
無形固定資産	ソフトウェア	3,048,404	20,998	-	372,994	2,696,407	2,274,693
	リース資産	1,431	-	-	1,431	-	9,540
	ソフトウェア仮勘定	10,954	12,060	10,954	-	12,060	-
	その他	15,633	-	-	16	15,616	1,240
	計	3,076,423	33,058	10,954	374,442	2,724,084	2,285,474

(注) 当期増加額・減少額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	増加額(千円)	データセンター火災報知設備更新	13,018
	増加額(千円)	データセンターサーバ室空調機更新工事	319,595
	増加額(千円)	データセンターサーバ室電源設備増設工事	26,000
工具、器具及び備品	増加額(千円)	Reams/SaaS-Oracle専用基盤追加	14,240

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	11,174	685	699	11,160
賞与引当金	673,634	644,509	673,634	644,509
製品保証引当金	5,691	4,948	5,691	4,948
受注損失引当金	125,846	104,826	125,846	104,826

(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 その他、取締役会で決定
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	-
取次所	-
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL <a href="https://www.ndensan.co.jp/koukoku">https://www.ndensan.co.jp/koukoku</a>
株主に対する特典	100株以上保有の株主を対象に4,000円分の商品券を贈呈

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株式株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利以外の権利を有していません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第54期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2019年6月26日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月26日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第55期第1四半期）（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日）2019年8月14日関東財務局長に提出

（第55期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）2019年11月14日関東財務局長に提出

（第55期第3四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）2020年2月14日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2019年7月4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。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月26日

株式会社電算

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 轟 芳英  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 岩瀬 弘典  
業務執行社員

### < 財務諸表監査 >

#### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社電算の2019年4月1日から2020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。

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、株式会社電算及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### 連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して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。

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

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

#### 連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

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

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

##### 監査意見の根拠

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

##### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

##### 内部統制監査における監査人の責任

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

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

- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月26日

株式会社電算

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 轟 芳英  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 岩瀬 弘典  
業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社電算の2019年4月1日から2020年3月31日までの第55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。

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、株式会社電算の2020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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。