

**【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】      | 中国財務局長                           |
| 【提出日】      | 2019年9月27日                       |
| 【事業年度】     | 第39期（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）   |
| 【会社名】      | 株式会社データホライゾン                     |
| 【英訳名】      | DATA HORIZON CO., LTD.           |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 内海 良夫                    |
| 【本店の所在の場所】 | 広島市西区草津新町一丁目21番35号 広島ミクス・ビル      |
| 【電話番号】     | (082) 279 - 5525                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役 内藤 慎一郎                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 広島市西区草津新町一丁目21番35号 広島ミクス・ビル      |
| 【電話番号】     | (082) 279 - 5525                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役 内藤 慎一郎                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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34期       | 第35期     | 第36期     | 第37期        | 第38期        | 第39期        |
|---------------------------------------|------------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 決算年月                                  | 2015年3月    | 2016年3月  | 2016年6月  | 2017年6月     | 2018年6月     | 2019年6月     |
| 売上高 (千円)                              | 1,707,805  | -        | -        | 1,828,021   | 2,544,729   | 2,256,994   |
| 経常利益又は経常損失 (千円)                       | 126,904    | -        | -        | 110,941     | 287,760     | 37,551      |
| 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) | 12,018     | -        | -        | 101,969     | 210,599     | 21,305      |
| 包括利益 (千円)                             | 8,908      | -        | -        | 102,825     | 214,295     | 21,471      |
| 純資産額 (千円)                             | 852,460    | -        | -        | 914,829     | 1,131,831   | 1,122,980   |
| 総資産額 (千円)                             | 1,176,313  | -        | -        | 1,319,221   | 1,783,387   | 1,575,806   |
| 1株当たり純資産額 (円)                         | 241.50     | -        | -        | 258.22      | 319.71      | 317.21      |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (円)            | 3.46       | -        | -        | 29.12       | 59.97       | 6.02        |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)                 | -          | -        | -        | 28.90       | 59.57       | -           |
| 自己資本比率 (%)                            | 71.4       | -        | -        | 68.6        | 63.5        | 71.3        |
| 自己資本利益率 (%)                           | 1.4        | -        | -        | 11.3        | 20.7        | 1.9         |
| 株価収益率 (倍)                             | 277.5      | -        | -        | 66.5        | 35.8        | 413.6       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)                 | 63,244     | -        | -        | 184,135     | 545,422     | 76,543      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)                 | 60,299     | -        | -        | 144,254     | 94,046      | 70,775      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)                 | 110,827    | -        | -        | 11,683      | 8,781       | 43,113      |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)                   | 253,487    | -        | -        | 453,343     | 895,938     | 705,507     |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)                 | 103<br>(6) | -<br>(-) | -<br>(-) | 184<br>(11) | 191<br>(10) | 208<br>(11) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第34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、第39期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3. 第35期および第36期は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、前連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

5. 記載金額は、千円未満を四捨五入して記載しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                         | 第34期       | 第35期       | 第36期        | 第37期       | 第38期       | 第39期       |
|----------------------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                       | 2015年3月    | 2016年3月    | 2016年6月     | 2017年6月    | 2018年6月    | 2019年6月    |
| 売上高 (千円)                   | 1,272,760  | 1,677,498  | 241,969     | 1,828,021  | 2,330,900  | 2,124,446  |
| 経常利益又は経常損失 (千円)            | 71,449     | 102,096    | 116,176     | 110,941    | 269,730    | 43,687     |
| 当期純利益又は当期純損失 (千円)          | 40,388     | 75,480     | 136,225     | 98,587     | 195,884    | 28,192     |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)       | -          | -          | -           | -          | -          | -          |
| 資本金 (千円)                   | 454,200    | 454,800    | 456,600     | 456,600    | 456,600    | 456,600    |
| 発行済株式総数 (千株)               | 3,557      | 3,559      | 3,565       | 3,565      | 3,565      | 3,565      |
| 純資産額 (千円)                  | 852,315    | 936,258    | 811,113     | 911,446    | 1,113,733  | 1,113,769  |
| 総資産額 (千円)                  | 1,174,853  | 1,531,083  | 1,031,524   | 1,277,619  | 1,669,268  | 1,570,683  |
| 1株当たり純資産額 (円)              | 241.46     | 264.74     | 228.54      | 257.25     | 314.60     | 314.61     |
| 1株当たり配当額 (円)               | -          | -          | -           | 5.00       | 8.00       | 8.00       |
| (うち1株当たり中間配当額) (円)         | (-)        | (-)        | (-)         | (-)        | (-)        | (-)        |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (円) | 11.61      | 21.69      | 39.02       | 28.16      | 55.78      | 7.96       |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)      | -          | 21.54      | -           | 27.94      | 55.41      | -          |
| 自己資本比率 (%)                 | 71.5       | 60.2       | 77.6        | 70.5       | 66.7       | 70.9       |
| 自己資本利益率 (%)                | 4.7        | 8.6        | 15.8        | 11.6       | 19.4       | 2.5        |
| 株価収益率 (倍)                  | 82.6       | 39.4       | 25.7        | 68.8       | 38.4       | 312.8      |
| 配当性向 (%)                   | -          | -          | -           | 17.8       | 14.3       | 100.5      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)      | -          | 73,549     | 479,401     | -          | -          | -          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)      | -          | 134,265    | 19,162      | -          | -          | -          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)      | -          | 160,031    | 240,050     | -          | -          | -          |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)        | -          | 204,957    | 425,146     | -          | -          | -          |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)      | 103<br>(6) | 107<br>(8) | 112<br>(13) | 136<br>(9) | 147<br>(8) | 162<br>(8) |
| 株主総利回り (%)                 | 186.6      | 166.3      | 195.1       | 377.6      | 419.6      | 488.5      |
| (比較指標: 東証マザーズ指数) (%)       | (114.6)    | (133.0)    | (131.6)     | (154.0)    | (142.1)    | (116.6)    |
| 最高株価 (円)                   | 1,533      | 1,346      | 1,472       | 2,098      | 3,145      | 2,500      |
| 最低株価 (円)                   | 428        | 620        | 800         | 989        | 1,432      | 1,220      |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第34期および第36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、第39期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第34期、第37期、第38期および第39期は連結財務諸表を作成しているため、持分法を適用した場合の投資利益、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・フローおよ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。
4. 第35期および第36期の持分法を適用した場合の投資利益は、関連会社の損益等に重要性が乏しいため、記載しておりません。
5. 第36期は、決算期変更により2016年4月1日から2016年6月30日までの3カ月間となっております。
6. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当事業年度の期首から適用しており、前事業年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
7. 最高株価および最低株価は東京証券取引所マザーズ市場におけるものであります。
8. 記載金額は、千円未満を四捨五入して記載しております。

2【沿革】

| 年月       | 概要  |
|----------|---|
| 1982年 3月 | 広島市中区鉄砲町において㈱ワイエス企画を設立。<br>(ソフトウェアの受託開発を開始。)                                      |
| 1983年 4月 | ガソリンスタンド向け販売管理システムを開発、発売開始。<br>(受託開発からパッケージソフトの開発に進出。)                            |
| 1985年 4月 | 養豚場向け生産管理システム「システム・ザ・ポーク」を開発、発売開始。  |
| 1989年 1月 | 保険薬局向け薬剤師支援システム「ぶんぎょうめいと」を開発、発売開始。<br>(医療関連情報システムに進出。)                            |
| 1993年 8月 | 本社を広島市西区草津新町一丁目21番35号に移転。   |
| 1996年 5月 | 医療関連データベースの作成を目的として、関連会社㈱医療情報研究所を設立。  |
| 1996年 7月 | 病院向け処方監査システム「薬局応援団」を開発、発売開始。  |
| 2000年 3月 | 商号を㈱ワイエス企画から㈱データホライゾンに変更。   |
| 2000年 6月 | 病院向け在庫管理システム「W i T H L」を開発、発売開始。  |
| 2000年10月 | 保険薬局向けのA S Pシステムの開発のために関連会社㈱イーメディカルを設立。   |
| 2000年12月 | 病院向けレセプトチェックシステムを開発、発売開始。   |
| 2001年 3月 | 当社への情報関連技術者の派遣およびシステムの受託開発を目的として、フィリピン共和国に子会社DATA HORIZON PHILS, INC. (現：子会社)を設立。 |
| 2001年 6月 | I S O 9 0 0 1 (品質マネジメントシステム) 認証を取得。   |
| 2001年10月 | 保険薬局向け薬剤師支援A S Pシステム「アポバーン」を開発、発売開始。  |
| 2002年12月 | 保険薬局向け薬剤師支援A S Pシステム「ぶんぎょうめいと+ e」を開発、発売開始。  |
| 2003年 4月 | 保健事業支援システムを開発、健康保険組合に発売開始。<br>(医療関連情報サービスである保険者向け情報サービスの開始。)                      |
| 2005年 3月 | ㈱イーメディカルの株式を取得し子会社とする。  |
| 2005年 9月 | J I S Q 1 5 0 0 1 (プライバシーマーク) 認証を取得。  |
| 2006年 3月 | ㈱医療情報研究所の株式を取得し100%子会社とする。  |
| 2006年 7月 | ジェネリック医薬品通知サービスを開発、健康保険組合に提供開始。<br>製薬会社向け情報サービスを提供開始。                             |
| 2008年 6月 | ジェネリック医薬品通知サービスを、地方公共団体(国民健康保険)に提供開始。   |
| 2008年 9月 | 東京証券取引所マザーズに株式を上場。  |
| 2009年 7月 | 医療費分解解析装置、医療費分解解析方法およびコンピュータプログラムに関する特許(特許第4312757号)取得。                           |
| 2010年 6月 | 子会社㈱医療情報研究所を解散。   |
| 2010年10月 | C O S M O S Y S T E M S ㈱の株式を取得し100%子会社とする。                                       |
| 2010年11月 | I S O 2 7 0 0 1 (情報セキュリティマネジメントシステム) 認証を取得。                                       |
| 2010年12月 | 合併により㈱D P Pヘルスパートナーズを設立。(現：連結子会社)   |
| 2011年 6月 | 子会社㈱イーメディカルを解散。   |
| 2012年 1月 | 子会社C O S M O S Y S T E M S ㈱がコスモシステムズ㈱に商号変更。                                      |
| 2012年10月 | 首都圏を中心とした営業強化のため、東京オフィスを東京支店に昇格。  |
| 2013年 3月 | 傷病管理システムに関する特許(特許第5203481号)取得。  |
| 2014年 9月 | 子会社DATA HORIZON PHILS, INC.の解散を決議。  |
| 2014年10月 | 子会社コスモシステムズ㈱の全株式を㈱イーエムシステムズに譲渡。   |
| 2015年 3月 | 総務省地方創生に資する地域情報化大賞「地域サービス創生部門賞」受賞。  |
| 2016年 1月 | 北海道地方の営業強化のため、札幌オフィスを開設。  |
| 2016年 2月 | 首都圏の営業拡大に対応するため、東京支店を移設と同時に東京本社に昇格。   |
| 2016年 7月 | レセプト分析システムおよび分析方法に関する特許(特許第5992234号)取得。   |
| 2017年 4月 | 近畿・中部地方の営業強化のため、関西営業所を開設。   |
| 2017年 5月 | ㈱中国放送より㈱D P Pヘルスパートナーズの株式を追加取得し子会社とする。  |

### 3【事業の内容】

当社グループの事業の目的は、我が国で少子高齢化が進み医療費の増加が大きな社会問題となるなか、国民の健康と医療費適正化に貢献し続けることであり、当社グループは、当社および子会社2社で構成されております。

当社グループが営む医療関連情報サービス事業は、自社で制作している医療関連データベース（\*1）を利用したソフトウェアを開発し、このソフトウェアを利用したデータヘルス（\*2）関連サービスを保険者等に提供することを主としております。なお、当社グループは医療関連情報サービス事業の単一セグメントであります。

#### 1. 医療関連情報サービス

当社グループの医療関連情報サービスは、主に保険者（\*3）に提供するデータヘルス関連の保険者向け情報サービスとなっております。

保険者向け情報サービスは、保険者から預かったレセプト（\*4）と健診のデータを分析し、医療費適正化のために、データヘルス計画作成と保健事業の支援、ジェネリック医薬品普及促進のための通知、レセプト点検システムの提供に加え、新たにポリファーマシー（\*5）対策サービスの提供を開始しました。

レセプトは、医科・調剤の全てに対応しており、紙レセプトの画像データをレセプトOCR変換技術（\*6）でコード化し、電子レセプトは未コード化病名（\*7）をコード化したうえで、分析を行っております。

コード化と分析については、長年にわたって開発してきた医療関連データベースと、特許を取得している三つの技術（傷病ごとの医療費を把握する医療費分解（\*8）、傷病のステージ別の患者を抽出・階層化する傷病管理システム（\*9）、現在治療中の傷病名だけを判定することが出来るレセプト分析システムおよび分析方法（\*10））を、活用しております。

##### (1) データヘルス計画作成支援

データヘルス計画を作成するために、保険者の現状の把握、課題の抽出、課題に応じた事業の選定、目標の設定、ポテンシャル分析 から製本まで、保険者のニーズに合わせた支援を行っております。

##### (2) 保健事業支援

医療費適正化のための保健事業（重症化予防指導、生活習慣病放置者受診勧奨通知・指導、頻回受診者指導、重複受診者指導、重複服薬者指導、薬剤併用禁忌対象者抽出）の対象者のリスト作成や、保険者がリストを作成するためのシステム、保健事業支援システムの提供および、リスト作成を含めたアウトソーシングサービスとして保健事業（指導と通知書の発送など）を代行して被保険者とその扶養家族に行うものであります。

また、保健事業の結果をレセプトを分析することで、モニタリング・チェック・成果測定を行い、PDCAサイクルに乗ったアウトカムが見える事業として提供しております。

なお、重症化予防指導は、慢性疾患（現在は主に糖尿病を対象）に罹患された方に対し、適切な情報および問題解決技法等の提供を通じ、病気の進行の防止や健康なライフスタイルの維持を図るものであり、連結子会社㈱DPPヘルスパートナーズは、この指導を行っております。

##### (3) ジェネリック医薬品普及促進のための通知 ジェネリック医薬品通知サービス

保険者の医療費負担（薬剤費）を削減するため、被保険者とその扶養家族に対して、処方された先発医薬品から変更可能なジェネリック医薬品（\*11）の紹介とジェネリック医薬品に変更した場合の薬代の削減額を記載した案内文を送付し、ジェネリック医薬品の普及を促進するサービスであります。

##### (4) レセプト点検システム

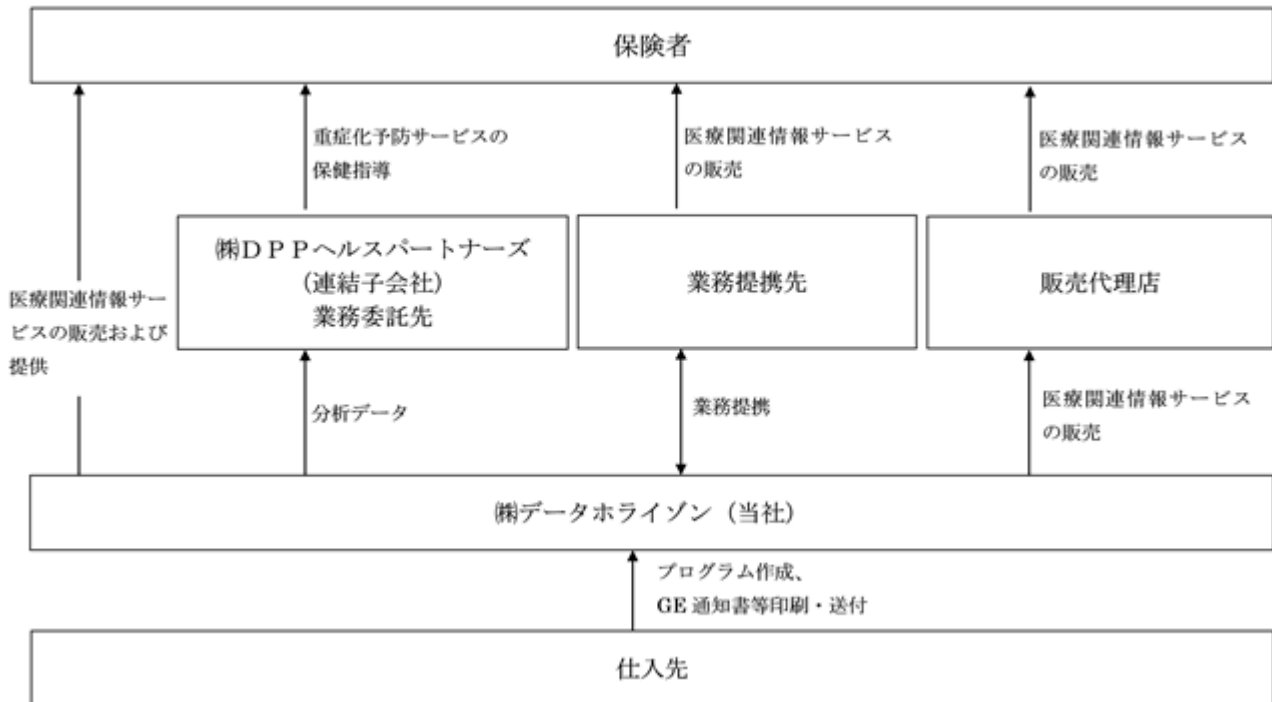
保険者のレセプト二次点検業務の効率化を図るため、全レセプトから点検の必要性の高いレセプトを絞り込むために、点検のノウハウをシステム化したものであります。

##### (5) ポリファーマシー対策サービス

保険者から受け取ったレセプトデータの分析により、薬剤の見直しが必要と思われる患者に服薬情報を記載した通知書を送付し、患者がその通知書を薬局に持参することで、薬剤師と医師が連携して患者の服薬指導を行うサービスであります。

[ 事業系統図 ]

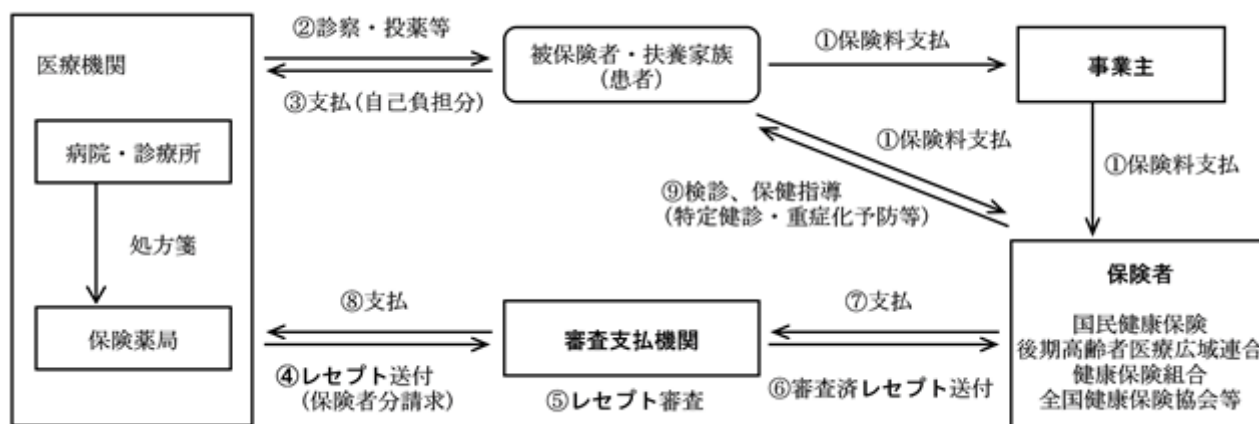
以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 日本の医療保険制度の解説

日本では、国民皆保険制度により、日本国民ならだれでも、健康保険（会社で働く人が加入する組合管掌健康保険と全国健康保険協会）、共済組合（公務員等）、船員保険、後期高齢者医療制度（75歳以上の全ての人）、国民健康保険（自営業、無職の人を中心に前記制度に加入していない全ての人）のいずれかの医療保険制度に加入することになっております。

次の図は、医療保険制度に加入した国民（被保険者）が保険料を支払い、医療機関が診療報酬を受けとる流れを表したものであります。



被保険者は、保険者に毎月、保険料を支払います。

健康保険組合、全国健康保険協会の加入者は事業主を通じて保険者に支払い、後期高齢者医療制度、国民健康保険の加入者は直接保険者に支払います。

患者（被保険者とその扶養家族）は、病気やケガをすると、医療機関で診察・投薬等を受けます。

患者は医療機関に自己負担分（多くは3割）を支払います。

医療機関は診療報酬の請求のために毎月患者ごとにレセプトを作成し、審査支払機関（\*12）に提出します。

審査支払機関は、レセプトに誤りがないかを審査し、誤ったレセプトは医療機関に差し戻します。

審査支払機関は、合格した審査済レセプトを保険者に送付します。

保険者は、レセプトの合計金額を審査支払機関に支払います。

審査支払機関は、診療報酬を医療機関ごとに支払います。

保険者は、被保険者に健康診断と保健指導を行います。なお、2008年4月から40歳以上の被保険者に対して、特定健診、特定保健指導が義務付けられました。

(注) 用語の解説

\* 1 医療関連データベース

1996年から蓄積してきた、2019年6月30日現在の当社グループの10万件におよぶ傷病、診療行為辞書データベース、400万件におよぶ傷病と診療行為、医薬品チェックデータベース、そして年間約3億7,700万件のレセプト分析情報などの医療関連データベースは当社グループの主要な製品・サービスに使用されています。

\* 2 データヘルス

データヘルスとは、レセプトや特定健康診査（特定健診）などから得られるデータの分析に基づいて、PDCAサイクルで実施する効率のよい保健事業です。

\* 3 保険者

保険者とは、保険制度を運営する主体のことで、全国健康保険協会、健康保険組合、共済組合（公務員等）、後期高齢者医療広域連合、市町村および特別区（国民健康保険）などです。

\* 4 レセプト

レセプトは、医療機関から、月に一度、審査支払機関へ提出する患者ごとの請求書のことで、診療報酬明細書とも言われます。

その内容は、診療報酬点数表に基づき、薬、処置、検査などを点数化して、医療費を計算したものです。



\* 5 ポリファーマシー

多くの薬を服用（多剤併用）することにより副作用等の薬物有害事象を起こすことをいいます。ポリファーマシー対策のためには服薬情報の一元管理が求められています。

\* 6 レセプトOCR変換技術

画像データを単にテキスト化することは他社でも可能であります。しかし、レセプトの画像から文字だけを抜き出し、その文字を病名、診療行為、医薬品などに分類し、病名と診療行為および医薬品を結びつけてテキスト化するのは困難です。

これを、当社グループでは、医療関連データベースを基にした技術で自動的にテキスト化しています。

\* 7 未コード化病名

いわゆるワープロ病名で、傷病名マスターに収載されていない病名を使用する場合に、未コード化傷病名コードを使用して、病名がワープロ入力されたものです。

\* 8 医療費分解

レセプトには、複数の傷病名が記載され、使用した医薬品、検査、処置、保険点数は傷病名ごとに分類されることなく記載されており、傷病名ごとの医療費は明確ではありません。

医療費分解とは、傷病名ごとに医薬品、検査、処置などの保険点数を分解し、傷病名ごとの医療費を計算することと当社グループで定義しております。

また、当社グループは、医療費分解解析装置、医療費分解解析方法およびコンピュータプログラムに関する特許を日本国内において、設定登録（特許第4312757号）しております。

\* 9 傷病管理システム

傷病管理システムは、レセプト（診療報酬明細書）に記載の傷病識別情報、医薬品識別情報および診療行為識別情報に基づき、傷病のステージ別の患者を抽出・階層化するもので、傷病管理システムに関する特許を日本国内において、設定登録（特許第5203481号）しております。

\* 10 レセプト分析システムおよび分析方法

レセプト分析技術および分析方法は、レセプトに記載されている傷病名のうち、現在治療中の傷病名だけを判定することができ、高精度な保健事業対象者の抽出を可能にするもので、レセプト分析システムおよび分析方法に関する特許を日本国内において、設定登録（特許第5992234号）しております。

\* 11 ジェネリック医薬品

ジェネリック医薬品（後発医薬品）とは、成分そのものやその製造方法を対象とする特許権が消滅した先発医薬品について、特許権者ではなかった製薬会社はその特許の内容を利用して製造した、同じ主成分を含んだ医薬品です。

ジェネリック医薬品は新薬に比べ実施する試験項目が少ないため、開発費が少なく、価格は先発医薬品に対して2割～8割の価格になっています。

現状でジェネリック医薬品の普及が進んでいる国は、米国、英国、ドイツなどで、普及率（数量ベース）は、次のとおりです。

日本62%、米国92%、英国77%、ドイツ87%

出典：厚生労働省ホームページ

([https://www.mhlw.go.jp/stf/seisakunitsuite/bunya/kenkou\\_iryuu/iryuu/kouhatu-iyaku/index.html](https://www.mhlw.go.jp/stf/seisakunitsuite/bunya/kenkou_iryuu/iryuu/kouhatu-iyaku/index.html)) 参考資料1「後発医薬品の市場シェア(新目標)」各国の後発医薬品の数量シェア(2017年)

\* 12 審査支払機関

審査支払機関は、レセプトの審査と、医療機関への診療報酬の支払業務を保険者に代わって行い、「社会保険診療報酬支払基金」「国民健康保険団体連合会」があります。

#### 4【関係会社の状況】

連結子会社は以下のとおりであります。

| 名称                   | 住所    | 資本金<br>(千円) | 主要な事業の内容               | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容                                    |
|----------------------|-------|-------------|------------------------|---------------------|---|
| ㈱DPPヘルスパート<br>ナーズ(注) | 広島市南区 | 47,000      | 看護師等による疾病<br>管理および疾病予防 | 100                 | 当社のデータ分析結果に基<br>づき重症化予防指導を実施<br>役員の兼任4名 |

(注) 1. 特定子会社に該当しております。

2. 当社は、2018年10月29日をもって㈱DPPヘルスパートナーズの発行株式の全てを取得し、100%子会社  
といたしました。

#### 5【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

2019年6月30日現在

|         |         |
|---------|---------|
| 従業員数(人) | 208(11) |
|---------|---------|

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの  
出向者を含む。)であり、臨時雇用者数は年間の平均人員を( )外数で記載しております。また、パート  
タイマー社員については、毎日出勤しているパートタイマー社員は就業人員に、それ以外の者は臨時雇  
用者数に含めております。

2. 当社グループは医療関連情報サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数の記載  
は省略しております。

##### (2) 提出会社の状況

2019年6月30日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 162(8)  | 40.1    | 6.9       | 5,455      |

セグメント情報を記載していないため、部門別の従業員数を示すと次のとおりであります。

| 部門の名称      | 従業員数(人) |
|------------|---------|
| 医療情報サービス部門 | 69(2)   |
| 開発部門       | 22(1)   |
| 営業部門       | 52(3)   |
| 管理部門       | 19(2)   |
| 合計         | 162(8)  |

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、臨時  
雇用者数は年間の平均人員を( )外数で記載しております。また、パートタイマー社員については、毎  
日出勤しているパートタイマー社員は就業人員に、それ以外の者は臨時雇用者数に含めております。

2. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

##### (3) 労働組合の状況

当社グループには労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円滑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)会社の経営の基本方針

当社グループは、「感謝・感恩・感動の三感を源にして、縁ある方々の期待を超える感動の流れを生み出し、社会の進化と未来の環境に貢献し続ける」ことを経営理念として掲げております。

この理念のもと、医療関連データベースをコアコンピタンスにした、医療情報関連のサービスと製品を通して、日本の医療費の適正化と国民のQOL（Quality of Life）向上に貢献することを経営の基本方針としております。

#### (2)目標とする経営指標

当社グループは、新しい形態の事業を展開しているため他社や業界と比較した目標を設定できません。また、中期的な経営戦略の実現のため、柔軟な経営判断を行えるように特定の経営指標を目標として定めておりません。

#### (3)中期的な会社の経営戦略と対処すべき課題

当社グループは、医療関連データベース、レセプトデータ分析および重症化予防指導などの独自技術をもとに、保険者にデータヘルスのPDCAサイクルのPlan（データヘルス計画の立案）、Do（保健事業の実施）、Check（保健事業の検証）、Act（改善、次年度の計画へ）を一貫して提供するサービスに加え、新たにポリファーマシー対策のための多剤服薬情報通知サービスの提供を開始し、医療費適正化とQOL向上に貢献しております。

2018年度から国民健康保険の財政運営が都道府県単位となり、都道府県・市町村が連携し医療費適正化を進めることが求められています。

また、2018年6月に閣議決定された「経済財政運営と改革の基本方針2018（骨太の方針）」には、データヘルスの推進、レセプト情報を活用した医師や薬剤師が投薬履歴等を閲覧できる仕組みの構築や多剤投与の適正化が記載されるなど、データヘルスやポリファーマシー対策への保険者からの需要が高まっております。

さらに、生活保護法の改正により医療扶助適正化と生活保護受給者への健康管理が2021年度より義務化され、データヘルスの需要は広がりつつあります。

これらの需要を受注に結びつけるための対処すべき課題は、サービスラインアップの強化、サービス提供体制の強化、データ作成・分析・抽出技術の向上と認識し、次のとおり取り組んでおります。

##### サービスラインアップの強化

##### （イ）生活保護向けデータヘルスの提供

生活保護受給者に対する医療扶助適正化と健康管理に対応したサービスメニューの開発と、急増する需要に対する供給体制を構築してまいります。

##### （ロ）ポリファーマシー対策支援システムの提供

ポリファーマシー対策のための多剤服薬情報通知事業を新たな事業として展開してまいります。

2018年9月より広島市において、多剤服薬情報通知サービスおよび薬剤師の多剤に関するポリファーマシー対策支援システムの提供を開始しました。この事業はポリファーマシーの解消に繋がり、薬剤費の低減のみならず、薬物有害事象の防止による患者のQOL向上に貢献するものです。

##### （ハ）重症化予防指導の専門者教育の確立

糖尿病性腎症を始めとした生活習慣病の重症化予防の需要は全国に拡大しており、患者を当社グループ社員が直接指導する方法では、日本全国をカバーすることは難しい状況となっております。

このため、全国の自治体職員や保健指導会社社員などの保健師・看護師を重症化予防の専門者として教育する事業を確立して対応してまいります。

##### （ニ）データヘルスの自治体間比較と経年比較

データヘルスが事業成果を求められるようになるなか、国民健康保険の財政運営が都道府県単位になることを踏まえ、保健事業の実施状況とその効果について、自治体間比較や経年比較を行うサービスを提供してまいります。

##### サービス提供体制の強化

当社グループは、常にお客様の潜在的なニーズを掴み、新しいサービスを開発・提供してまいりました。これからは保険者のニーズに対応したサービスを短納期で大量に提供するため、部門間の連携を深めるとともに効率的な業務を行えるよう社内体制を整備してまいります。

データ作成・分析・抽出技術の向上

当社グループのレセプトに関する強みは、特許（注1, 2, 3）も認められたレセプト情報の高度な分析能力および処理能力の高さであります。

今後は、各サービスに必要な分析能力をさらに向上させるための研究開発と、大学等の研究機関と共同で分析を統計的に実証するための研究と実験を行います。

（注1）「医療費分解解析装置、医療費分解解析方法およびコンピュータプログラム」に関する特許（特許第4312757号）

レセプトに記載された複数の疾病に対応する医薬品や診療行為について、いずれの疾病に対応するかを特定することができ、疾病毎の医療費を正確かつ効率的に把握することが可能となります。

（注2）「傷病管理システム」に関する特許（特許第5203481号）

レセプトに記載された傷病識別情報、医薬品識別情報および診療行為識別情報に基づき、傷病のステージ別の患者を抽出・階層化するものです。この技術により、傷病ごとの重度・軽度を判定し、将来の重症化予測を行うことが可能となります。

（注3）「レセプト分析システムおよび分析方法」に関する特許（特許第5992234号）

レセプトに記載されている病名のうち、現在治療中の病名だけを判定することができ、高精度な保健事業対象者の抽出が可能となります。

## 2【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財政状態に影響をおよぼす可能性のあるリスクの一部を以下で取り上げておりますが、全てのリスクを網羅している訳ではありません。当社グループの事業は、現在は未知のリスク、あるいは現時点では特筆すべき、または重要と見なされていない他のリスクの影響を将来的に受ける可能性もあります。なお、文中における将来に関する事項は、本書提出日（2019年9月27日）現在において当社グループが判断したものであります。

### 医療関連情報サービスの競合他社の参入と価格競争

当社グループが提供する医療関連情報サービスの市場は、今後拡大を続けていくと想定しておりますが、当社グループのビジネスモデルと一部重複するビジネスモデルを掲げる競合企業が現れてきました。

当社グループは、長年にわたり培ってきた医療関連データベース、および特許を取得した3つのレセプト分析技術により、他社との差別化を図り継続的な事業成長に努めておりますが、競合他社により当社グループの優位性が失われた場合は、価格競争が激化し、当社グループの業績および今後の事業展開に影響をおよぼす可能性があります。

### 個人情報保護

当社グループは、医療関連情報サービスのサービス提供などにおいて、多くの個人情報を取り扱っております。当社は2005年9月に、連結子会社である㈱D P Pヘルスパートナースは2012年9月にそれぞれ「プライバシーマーク」認証を取得し、更新審査等を通じて個人情報を保護する体制の維持に努めておりますが、不正や事故などにより個人情報の漏洩が起こる可能性があり、そのようなことが発生した場合、当社グループの業績に影響をおよぼす可能性があります。

### 特定の取引先に対する依存

当連結会計年度における、㈱エヌ・ティ・ティ・データおよび㈱マイティネットに対する売上高および当該売上高の総売上高に対する割合は「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 生産、受注及び販売の実績（ハ）販売実績」に記載のとおりであり、販売割合が高くなっております。

㈱エヌ・ティ・ティ・データおよび㈱マイティネットに対する売上高は、主にジェネリック医薬品通知サービスやデータヘルス関連サービスなどの保険者向け情報サービスであります。

当社グループといたしましては、独自性の高い他の追随を許さないサービスを提供するなど、今後も取引の継続性や安定性を確保できるように努めてまいります。が、㈱エヌ・ティ・ティ・データおよび㈱マイティネットの経営施策や取引方針の変更によっては、当社グループの業績に影響をおよぼす可能性があります。

また、当社は、医療関連情報サービス事業において、㈱エヌ・ティ・ティ・データと様々な業務提携の契約を締結し、営業活動を㈱エヌ・ティ・ティ・データと協同で行っております。当社と㈱エヌ・ティ・ティ・データは良好な関係を保っておりますが、これらの契約が更新されなかった場合、および当社に不利に更新された場合は、当社グループの業績および今後の事業展開に影響をおよぼす可能性があります。

### 人材の確保

現在、情報産業業界においては優秀な人材の確保が難しい状況であり、必要な人材を獲得するため積極的な求人活動を行っております。

しかしながら、当社グループが必要な人材獲得を目標どおりできない場合、また、優秀な従業員が退職するなどの事態が発生した場合には、製品開発の遅れや売上計画の未達、残業時間の増加や人材の採用などに伴う経費の増加により、当社グループの業績および今後の事業展開に影響をおよぼす可能性があります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社および連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

##### 経営成績の状況

当社グループは医療関連情報サービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略してあります。

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府や日銀による経済・金融政策の効果などを背景に、雇用、所得環境の改善が続くなど、景気は緩やかに回復しました。

しかし、当社グループの主要顧客である自治体（国民健康保険）、健康保険組合などの保険者においては依然として厳しい財政状態が続いており、その改善のため、疾病等の予防・健康づくりの推進および医療費適正化に向けての取組が進められております。その結果、当社グループの主力であるデータヘルス関連サービスの需要は国民健康保険を中心に年々増加しております。また、ポリファーマシー対策についても近年関心が高まっております。

さらに、生活保護制度の医療扶助適正化事業ならびに健康管理支援事業としてのデータヘルス導入のほか、企業・健康保険組合においても健康経営への関心が高まりデータヘルスの需要が広がっております。

このような状況下で、当連結会計年度において当社グループは、保険者向け情報サービスにおいて、データヘルス関連サービスおよびポリファーマシー関連サービスの販売活動を積極的に推進いたしました。

データヘルス関連サービスについては、前連結会計年度に第2期データヘルス計画等の計画支援業務で獲得した新規顧客から、当期での保健事業のサービス受注に繋げることが出来ず、前年同期に比べて受注が減少いたしました。

また、ポリファーマシー関連サービスは、緩やかに拡大傾向にあるものの、想定した受注にいたらず、自治体の生活保護担当部門からの受注も、多くは、補助金申請が本格化する来期以降の案件となりました。

これらの結果、当連結会計年度の業績は、売上高は22億56百万円（前期比11.3%減）となり営業利益が36百万円（前期比87.4%減）、経常利益が37百万円（前期比87.0%減）、親会社株主に帰属する当期純利益が21百万円（前期比89.9%減）となりました。

##### 財政状態の状況

当連結会計年度末の資産残高は、前期末に比べて2億7百万円減少し、15億75百万円となりました。

当連結会計年度末の負債残高は、前期末に比べて1億98百万円減少し、4億52百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産残高は、前期末に比べて8百万円減少し、11億22百万円となりました。

なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度末の数値で比較を行っております。

##### 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、前期末に比べ1億90百万円減少し、当連結会計年度末には7億5百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は、76百万円（前連結会計年度は5億45百万円の獲得）となりました。

これは、税金等調整前当期純利益37百万円および減価償却費93百万円など資金の増加要因から、前期の決算賞与支払による賞与引当金の減少49百万円や法人税等の支払額69百万円およびその他に含まれる前受金や未払消費税等の減少などが差し引かれたことによるものです。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、70百万円（前連結会計年度は94百万円の使用）となりました。

これは、主に固定資産の取得による支出によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、43百万円(前連結会計年度は8百万円の使用)となりました。

これは、配当金の支払いおよびリース債務の返済による支出によるものです。

生産、受注及び販売の実績

(イ)生産実績

当社グループの事業は提供するサービスの性格上、生産実績の記載に馴染まないため、当該記載を省略しております。

(ロ)受注実績

当連結会計年度の受注保険者数および受注保険者数残高の実績は、次のとおりであります。

| サービスの名称     | 受注保険者数<br>(件) | 前年同期比<br>(%) | 受注保険者数<br>残高<br>(件) | 前年同期比<br>(%) |
|-------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|
| 保険者向け情報サービス | 554           | 93.9         | 521                 | 113.8        |

(ハ)販売実績

当連結会計年度の販売実績をサービスの区分ごとに示すと、次のとおりであります。

(金額単位：千円)

| サービスの名称     | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) | 前年同期比<br>(%) |
|-------------|--|--------------|
| 保険者向け情報サービス | 2,170,497                                | 89.5         |
| その他         | 86,497                                   | 73.1         |
| 合計          | 2,256,994                                | 88.7         |

(注)1. 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先             | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) |       | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |       |
|-----------------|--|-------|--|-------|
|                 | 販売高(千円)                                  | 割合(%) | 販売高(千円)                                  | 割合(%) |
| (株)エヌ・ティ・ティ・データ | 261,494                                  | 10.3  | 238,734                                  | 10.6  |
| (株)マイティネット      | 233,509                                  | 9.2   | 224,678                                  | 10.0  |

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および分析・検討内容は次のとおりであります。

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

重要な会計方針および見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたりまして、見積りや仮定によることが必要になります。経営者は、過去の実績や状況および現在入手可能な情報を総合的に勘案し、その時点でもっとも合理的と考えられる見積りや仮定を継続的に採用しております。当社グループが採用しております会計方針のうち、重要となる事項につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 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）」に記載しております。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

(イ) 経営成績等

a. 財政状態

(資産の状況)

資産合計の当連結会計年度末の残高は、前期末に比べて2億7百万円減少し、15億75百万円となりました。

このうち、流動資産は前年の決算賞与の支払いおよび納税などにより現金及び預金が1億90百万円減少したことなどにより1億64百万円減少し、当連結会計年度末の残高は10億26百万円となりました。

また、固定資産に大きな増減はありません。

(負債の状況)

負債合計の当連結会計年度末の残高は、前期末に比べて1億98百万円減少し、4億52百万円となりました。

このうち、流動負債は未払法人税等の減少68百万円および未払消費税等の減少32百万円などのほか、営業収入の前受金の減少などにより1億86百万円減少し、当連結会計年度末の残高は4億18百万円となりました。

また、固定負債に大きな増減はありません。

(純資産の状況)

当連結会計年度末の純資産の残高は、親会社株主に帰属する当期純利益21百万円により利益剰余金が増加した一方で、配当支払により利益剰余金が28百万円減少し、11億22百万円となりました。

また、自己資本比率は71.3%となりました。

なお、「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当連結会計年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前連結会計年度末の数値で比較を行っております。

b. 経営成績

(売上高)

当社グループの当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度に計画支援業務及び獲得した新規顧客から、当期での保健事業のサービス受注につなげることが出来ず、前期と比べて2億87百万円の減少（前期比11.3%減）となり、22億56百万円となりました。

(売上総利益)

売上総利益は、国民健康保険向け売上高の減少により、前期と比較して2億53百万円減少し、11億25百万円となりました。なお、売上高総利益率は、49.9%となりました。

(営業利益)

営業利益は、減収の影響により、前期と比較して2億53百万円減少し、36百万円となりました。売上高営業利益率は、前期と比較して9.8ポイント悪化し1.6%となりました。

(経常利益)

経常利益は、減収の影響により、前期と比較して2億50百万円減少し、37百万円となりました。売上高経常利益率は、前期と比較して9.6ポイント悪化し1.7%となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

親会社株主に帰属する当期純利益は、前期と比較して1億89百万円減少し、21百万円となりました。



c. キャッシュ・フローの状況

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

(ロ) 経営成績等の状況に関する認識および分析・検討内容

当連結会計年度において、売上高が11.3%減少した大きな要因は次の3点と認識しております。

a. 前期獲得した計画支援業務受注先の減少

前期獲得した計画支援業務が当期の保健事業実施の受注に結びつかなかった要因は、計画の発表だけで保健事業の実施が遅れている、または、保健事業を自治体自身が他社で実施しているためと認識しており、保健事業の成果測定などを通して当社グループの保健事業の優位性を説明し今後の受注に繋げてまいります。

b. ポリファーマシー関連サービス

ポリファーマシー関連サービスが想定していた受注に至りませんでした。この要因は、自治体からのニーズは高まっているものの、薬剤師会や医師会などの調整や調剤薬局への説明など実施に向けた課題が多いためと認識しております。しかし、関係者へのポリファーマシー対策の必要性の認識も広まりつつあり、今後の受注拡大に繋げてまいります。

c. 生活保護担当部門への販売活動

自治体の生活保護担当部門への販売活動を行ったものの、当期の受注と結びつきませんでした。一方で生活保護のデータヘルスとも言える医療扶助適正化事業、健康管理支援事業が国の補助金で行える次期の提案は急拡大しており、今後の受注拡大に繋げてまいります。

また、減収の影響で営業利益も前期比87.4%減となり、親会社株主に帰属する当期純利益も前期比89.9%減と大きく減少いたしました。費用面で大きな増加は無く、今後、増収が増益に繋がると認識しております。

(ハ) 資本の財源および資金の流動性

当社グループの事業活動における運転資金需要の主なものは人件費および業務委託費であります。

資金調達につきましては、内部資金および金融機関からの借入金により調達しております。また、機動的な資金確保のため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。なお、将来大規模な投資資金などの資金需要が発生した場合には、エクイティファイナンス等による調達手段を検討してまいります。

(ニ) 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、レセプトデータを分析し、医療情報関連のサービスと製品を提供することで日本の医療費の適正化と国民のQOLに貢献することを経営の基本方針としております。

近年、国策として、データヘルスの推進および都道府県・市町村が連携した医療費適正化の推進などが掲げられ、当社グループが実施する事業の需要が年々高まっております。この需要を受注につなげ、シェアおよび売上高の拡大を目指します。また、ポリファーマシー対策のための多剤服薬情報通知事業の拡大のために、販売活動およびシステム開発を進めていきます。

そのほか、生活保護制度において2021年度から健康管理支援事業の義務化が決定しており、2019年度から当該事業の準備事業に対して補助金が支給されることから需要増加が見込まれております。当社グループは生活保護システムの導入実績がある北日本コンピュータサービス(株)と連携し、積極的な営業活動により事業の拡大を目指します。

具体的な経営指標については、中期的な経営戦略の実現のため、柔軟な経営判断を行えるように特定の経営指標を目標として定めておりません。

#### 4【経営上の重要な契約等】

- (1) ㈱エヌ・ティ・ティ・データとジェネリック医薬品通知サービスの提供に関する基本契約を締結しております。  
契約締結日 2006年7月1日  
契約期間 2006年7月1日から、㈱エヌ・ティ・ティ・データおよび当社が顧客に本サービスの提供を全て終了するまで。  
なお、本基本契約に基づき、当社と㈱エヌ・ティ・ティ・データおよび保険者との三者間によるジェネリック医薬品通知書サービスの契約を、2019年6月30日現在で10件締結しております。
- (2) ㈱エヌ・ティ・ティ・データと同社のレセプトチェックシステムに対して提供されるソフトウェアの使用許諾および販売に関する契約を締結しております。  
契約締結日 2007年9月28日  
契約期間 2007年10月1日から2008年9月30日まで。以後一方当事者から期間満了の3カ月前までに別段の意思表示がない限り1年間自動延長され、以後も同様とします。
- (3) ㈱エヌ・ティ・ティ・データと同社のレセプトチェックシステムに対して提供されるデータベースの販売および保守に関する契約を締結しております。  
契約締結日 2007年10月1日  
契約期間 2007年10月1日から2008年9月30日まで。以後一方当事者から期間満了の3カ月前までに別段の意思表示がない限り1年間自動延長され、以後も同様とします。
- (4) ㈱エヌ・ティ・ティ・データと当社に当社が保有している医療関連データベースの著作権の一部を譲渡し共同所有とする契約を締結しております。  
契約締結日 2014年3月28日
- (5) ㈱エヌ・ティ・ティ・データと当社が共同所有している医療関連データベースの利用に関する契約を締結しております。  
契約締結日 2014年3月28日  
契約期間 2014年4月1日から2019年3月31日まで。以後一方当事者から期間満了の3カ月前までに別段の意思表示がない限り1年間自動延長され、以後も同様とします。

## 5【研究開発活動】

当社グループは、日本の医療費削減と国民の健康に貢献するためのサービスと製品の研究開発を進めております。

現在の研究開発は、医療関連データベースの開発およびメンテナンス、医療関連情報サービスの機能開発を当社で行っております。また、自社で使用するシステムの開発は、当社の開発部およびデータセンター運用部で行っております。

当連結会計年度の研究開発は、ポリファーマシー対策支援システムの機能強化、保健事業支援システムの機能強化、データヘルス運営システムの機能強化、その他医療関連情報サービスの提供に使用する自社システムの効率化および機能強化等を行っております。

なお、研究開発スタッフはグループ全体で22名であり、これは総従業員数の10.6%にあたります。

当社グループの研究開発活動の結果はその内容により、ソフトウェアまたは研究開発費に分けて計上されます。

当連結会計年度における研究開発活動は、総額が151百万円で、ソフトウェアは32百万円、ソフトウェア仮勘定に15百万円計上し、研究開発費は103百万円となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループは、当連結会計年度において社内備品や設備の更新などを中心に総額17百万円の設備投資を実施いたしました。

なお、重要な設備の除却または売却はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

2019年6月30日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 部門の名称  | 設備の内容              | 帳簿価額(千円)    |       |               |                    |         | 従業員数<br>(人) |
|-------------------|--|--------------------|-------------|-------|---------------|--------------------|---------|-------------|
|                   |  |                    | 建物及び<br>構築物 | 車輛運搬具 | 工具、器具<br>及び備品 | 土地<br>(面積㎡)        | 合計      |             |
| 本社<br>(広島市<br>西区) | 医療情報<br>サービス部<br>データセン<br>ター運用部<br>開発部<br>営業部門<br>管理部門 | 本社事務<br>所および<br>設備 | 55,573      | 1,692 | 36,654        | 70,844<br>(321.42) | 164,763 | 127(8)      |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は年間の平均人員を( )外数で記載しております。また、パートタイマー社員については、毎日出勤しているパートタイマー社員は就業人員に、それ以外の者は臨時雇用者数に含めております。

2. 当社の本社事務所は広島ミクス・ビルの一部を購入し、一部を賃借(下表に記載。本社の従業員数は上記の本社事務所に含めております。)しております。

| 事業所名<br>(所在地) | 部門の名称                                   | 設備の内容   | 年間賃借料<br>及びリース料<br>(千円) |
|---------------|---|---------|-------------------------|
| 本社<br>(広島市西区) | 医療情報サー<br>ビス部<br>データセン<br>ター運用部<br>管理部門 | 事務所(賃借) | 14,887                  |

3. 上記の他、主要な賃借およびリース設備として、以下のものがあります。

| 事業所名<br>(所在地)      | 部門の名称 | 設備の内容   | 従業員数<br>(人) | 年間賃借料<br>及びリース料<br>(千円) |
|--------------------|-------|---------|-------------|-------------------------|
| 東京本社<br>(東京都文京区)   | 営業部門  | 事務所(賃借) | 24          | 14,762                  |
| 札幌オフィス<br>(札幌市中央区) | 営業部門  | 事務所(賃借) | 4           | 1,292                   |
| 関西営業所<br>(大阪市浪速区)  | 営業部門  | 事務所(賃借) | 7           | 2,775                   |

##### (2) 国内子会社

㈱D P Pヘルスパートナーズについては重要性が乏しいため、記載を省略しております。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

特記事項はありません。

## 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)<br>(2019年6月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2019年9月27日) | 上場金融商品取引<br>所名又は登録認可<br>金融商品取引業協<br>会名 | 内容                   |
|------|-------------------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| 普通株式 | 3,565,060                     | 3,565,060                   | 東京証券取引所<br>(マザーズ)                      | 単元株式数は100<br>株であります。 |
| 計    | 3,565,060                     | 3,565,060                   | -                                      | -                    |

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                             | 発行済株式総<br>数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|---------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 2015年4月1日～<br>2016年3月31日<br>(注) | 2,000                 | 3,559,060        | 600            | 454,800       | 600              | 154,800         |
| 2016年4月1日～<br>2016年6月30日<br>(注) | 6,000                 | 3,565,060        | 1,800          | 456,600       | 1,800            | 156,600         |

(注)新株予約権の行使による増加であります。

## (5) 【所有者別状況】

2019年6月30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)      | -                  | 2    | 19       | 16     | 12    | 1    | 668    | 718          | -   |
| 所有株式数(単元)   | -                  | 395  | 2,421    | 7,009  | 2,858 | 3    | 22,957 | 35,643       | 760 |
| 所有株式数の割合(%) | -                  | 1.11 | 6.79     | 19.66  | 8.02  | 0.01 | 64.41  | 100.00       | -   |

(注) 自己株式24,891株は、「個人その他」に248単元および「単元未満株式の状況」に91株を含めて記載しておりません。

## (6) 【大株主の状況】

2019年6月30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(%) |
|--|--|-----------|-----------------------------------|
| 内海 良夫  | 広島市中区<br>25 CABOT SQUARE, CANARYWHARF, LONDON<br>E14 4QA, U.K. | 962,000   | 27.17                             |
| MSIP CLIENT SECURITIES<br>(常任代理人モルガン・スタンレーMUFG証券(株)) | (東京都千代田区大手町1-9-7 大手町フィナンシャルシティ サウスタワー)                         | 268,500   | 7.58                              |
| (株)ベネフィット・ワン   | 東京都千代田区大手町2-6-2  | 250,000   | 7.06                              |
| 渡邊 定雄  | 東京都板橋区   | 124,000   | 3.50                              |
| ティーエスアルフレッサ(株)                                       | 広島市西区商工センター1-2-19  | 120,000   | 3.39                              |
| 鹿沼 史明  | 群馬県前橋市   | 118,800   | 3.36                              |
| (株)マネックス   | 東京都品川区荏原5-9-19   | 110,900   | 3.13                              |
| (株)エヌ・ティ・ティ・データ                                      | 東京都江東区豊洲3-3-3  | 96,000    | 2.71                              |
| 岩佐 実次  | 東京都新宿区   | 82,900    | 2.34                              |
| 渡邊 毅人  | 東京都板橋区   | 66,000    | 1.86                              |
| 計  | -  | 2,199,100 | 62.10                             |

(注) 2019年5月22日付けで公衆の縦覧に供されている大量保有報告書 変更報告書No. 2において、Bridge Capital Asset Management株式会社が2019年5月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2019年6月30日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| 大量保有者   | Bridge Capital Asset Management株式会社 |
| 住所      | 東京都千代田区九段南二丁目5-1                    |
| 保有株券等の数 | 株式 280,700株                         |
| 株券等保有割合 | 7.87%                               |

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2019年6月30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 24,800    | -        | -              |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 3,539,500 | 35,395   | -              |
| 単元未満株式         | 普通株式 760       | -        | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 3,565,060      | -        | -              |
| 総株主の議決権        | -              | 35,395   | -              |

【自己株式等】

2019年6月30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)データホライゾン | 広島市西区草津新町一丁目21番35号 広島ミクシス・ビル | 24,800       | -            | 24,800      | 0.70                   |
| 計           | -                            | 24,800       | -            | 24,800      | 0.70                   |

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】普通株式

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度  |                | 当期間    |                |
|-----------------------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                             | 株式数(株) | 処分価額の総額<br>(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額<br>(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -      | -              | -      | -              |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -      | -              | -      | -              |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -      | -              | -      | -              |
| その他(-)                      | -      | -              | -      | -              |
| 保有自己株式数                     | 24,891 | -              | 24,891 | -              |

## 3【配当政策】

当社グループは、株主に対する利益還元を経営の重要課題と位置づけ、財務体質の強化および積極的な事業展開に備えるため必要な内部留保を確保しつつ、業績に対応した配当を行うことを基本方針としております。

内部留保は、設備投資、製品の機能強化のためのソフトウェア開発投資などのために使用し、収益力並びに企業価値の向上に努める所存であります。

これらを踏まえて、中期的な配当方針は、配当性向30%程度を目安として配当を実施することとしております。

なお、配当を行う場合は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については、株主総会の決議(基準日は毎年6月30日)、中間配当については、取締役会の決議(基準日は毎年12月31日)により行うことができる旨を定款で定めております。

当期の配当につきましては、配当性向30%を上回るものの、十分な内部留保があることから期首の配当予想を維持し、1株当たり8.00円(連結配当性向132.9%)といたしました。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決済年月日                  | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 2019年9月26日<br>定時株主総会決議 | 28,321         | 8.00            |



#### 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、「社会の進化と未来の環境に貢献し続ける」ことを企業理念とし、「医療費の適正化」を目指しております。その実現に向け、当社は、経営の透明性とチェック機能を高め、絶えず経営管理制度、組織および仕組みの見直しと改善に努めることにより、経営環境の厳しい変化に迅速かつ的確に対応するとともに、公明正大な経営の構築および維持を重要な課題として位置付けております。

経営組織およびコーポレート・ガバナンス体制の概要とその体制を採用する理由

当社は、2018年9月26日開催の当社第38回定時株主総会の承認をもって、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しました。委員の過半数が社外取締役で構成される監査等委員会を設置し、監査等委員である取締役に取締役会での議決権を付与することで、取締役会の監督機能およびコーポレート・ガバナンスの強化を図るためです。また、責任限定契約を締結することができる役員等の範囲が変更となり、社内社外を問わず、業務を執行しない取締役との間で責任限定契約を締結することが可能となったことから、取締役がその期待される役割を十分に発揮できると考えられます。

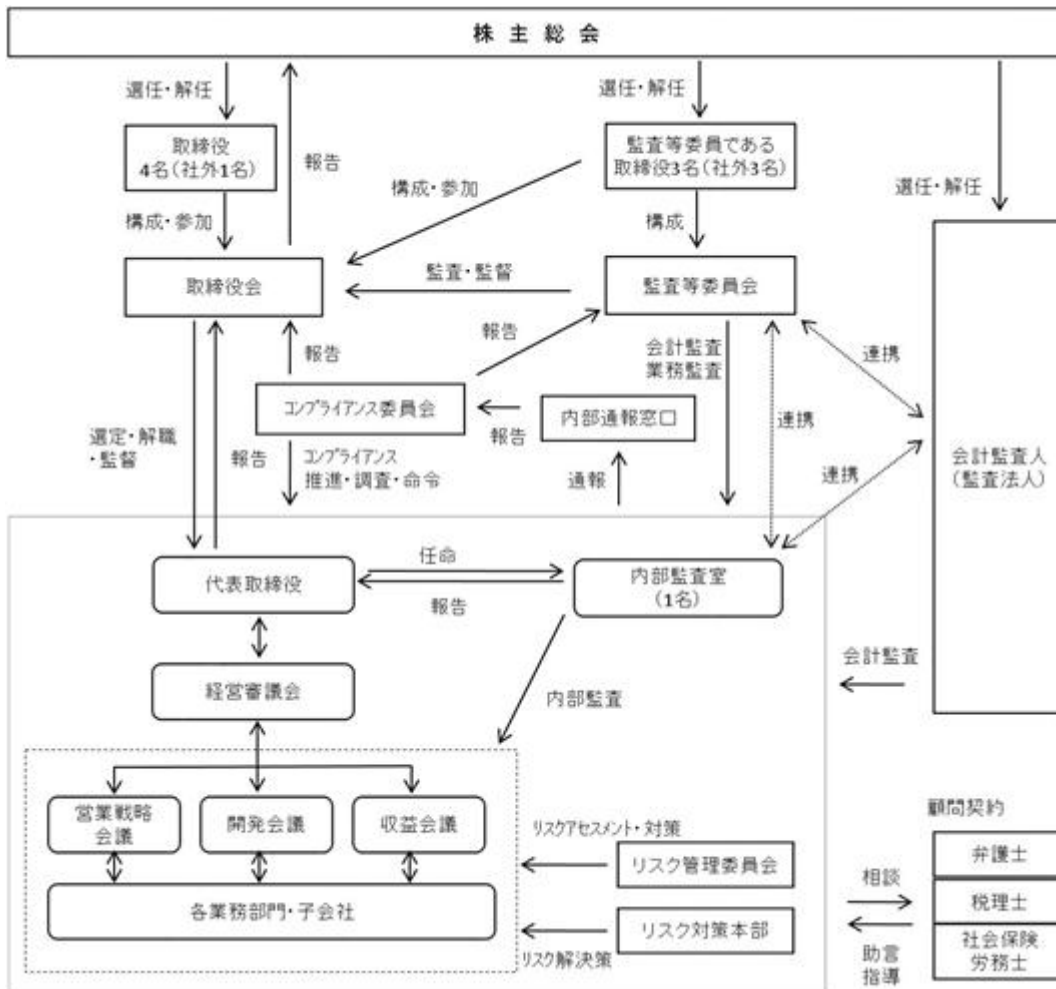
本報告書提出日現在の取締役会の構成について、取締役（監査等委員である取締役を除く。）は議長である代表取締役の内海良夫氏、林和昭氏、内藤慎一郎氏、濱宏一郎氏の4名であり、監査等委員である取締役は野間寛氏、神出二允氏、竹島哲郎氏の3名であります。原則として毎月1回の取締役会と必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営の重要事項についての意思決定を行うとともに、経営の監視・監督機能として、各取締役の職務執行の状況の監督を行っております。

会計監査につきましては、連結財務諸表及び個別財務諸表について当社の会計監査人である監査法人より監査を受けております。当社と同監査法人又は当社監査に従事する監査法人の業務執行社員との間に特別な利害関係はありません。

上記の体制を通じて、内部統制システムの有効性を確保してまいります。

企業統治に関するその他の事項

当社の経営組織およびコーポレート・ガバナンス体制を図示すると、次のとおりであります。



(イ) 内部統制システムの整備の状況

a. 取締役会

当社の取締役会は7名の取締役（社外取締役4名）で構成されており、うち3名は監査等委員である取締役です。取締役会は定例で月1回開催しており、また、重要な議案が生じた場合、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。

取締役会においては、内部統制実現のため、法令および定款に定める事項や経営上の重要事項等に係る意思決定を行うほか、会社の業務執行に係る報告・確認・監督等を行っております。

b. 監査等委員会

監査等委員会は、監査等委員である3名の取締役で構成されており、3名全員が社外取締役であります。

各人が有する財務・会計、企業経営などの専門的知見や幅広い経験を活かして、独立した立場から取締役の職務執行の監査等を行います。

c. 経営審議会

原則として毎週1回、常勤取締役および部長が出席する経営審議会を開き、取締役会の付議事項に関する基本方針ならびに経営管理の執行方針の事前審議、社長の意思決定のための協議、各部の運営状況等の確認および具体的なリスク管理についての討議を行っております。

また、営業戦略会議、開発会議および収益会議の結果が報告され、すべての部門の状況が把握されております。

d. その他の重要な会議

・ 営業戦略会議

毎月1回、月初に、営業担当取締役が課長職以上の出席する営業戦略会議を開催し、販売実績および今後の見通しの報告と施策について検討しております。

・ 開発会議

毎月1回、原則として取締役会の開催までに、開発担当取締役が課長職以上の出席する開発会議を開催し、開発の進捗および今後の見通しの報告と施策について検討しております。

・ 収益会議

毎月1回、原則として取締役会の開催までに、経営管理部担当取締役が課長職以上と常勤の監査等委員である取締役の出席する収益会議を開催し、部門ごとの予算実績分析、損益予測を行っております。

e. コンプライアンス委員会

当社は、コンプライアンス委員会を設置し、原則として半期に1回、必要に応じて随時開催することとしております。本委員会は、弁護士等の外部有識者が委員長となり、常勤取締役、常勤の監査等委員である取締役、内部監査室長および部長職の者が委員を務めております。

本委員会では、コンプライアンス推進のために、規程および社内体制の整備、社内教育など各種施策を行っております。

また、本委員会はコンプライアンス上の事故発生時には、原因調査および再発防止策の制定を行うものとしております。

f. リスク管理委員会

当社は、リスク管理委員会を設置し、原則として半期に1回、必要に応じて随時開催することとしております。本委員会は、常勤取締役、常勤の監査等委員である取締役、内部監査室長および部長職の者が委員を務めております。

本委員会では、リスクの発生防止のために、リスクアセスメントを行い適切なリスク管理を行うものとしております。

g. リスク対策本部

当社は、物理的、経済的もしくは信用上の損失または不利益が生じる事態になった場合に、その対策本部を設置することとしております。

h. その他外部専門家の状況

当社は、弁護士、税理士および社会保険労務士と顧問契約を締結し、重要な契約、法的判断およびコンプライアンス、税務申告に関する事項について相談し、助言ないし指導を受けております。

(ロ) リスク管理体制の整備の状況

当社は、業務上抱える各種リスクを正確に把握・分析し、適切に対処すべく、継続的にリスク管理体制の強化に取り組んでおります。総合的なリスク管理につきましては、常勤取締役、監査等委員である取締役、内部監査室長、および部長職の者が委員を務めるリスク管理委員会で討議し、必要に応じて取締役会で検討しております。

また、災害、重大事故、訴訟等の経営に重大な影響を与える事実が発生した場合には、社長を本部長、経営管理部担当取締役を事務局長としたリスク対策本部を設置し、状況を迅速・正確に把握し、対処することとしております。

(ハ) 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社および子会社からなる企業集団の管理は「関係会社管理規程」に基づいて、経営管理部が担当しております。

取締役会は当社グループの経営企画を決議し、経営管理部はその進捗を毎月取締役会に報告しております。

内部監査室は、当社および子会社の内部監査を実施し、その結果を代表取締役に報告しております。

また、当社グループにおいて年1回経営方針発表会を開催し、子会社従業員に対しても当社の経営方針に関する説明を行うとともに、毎月1回朝礼にて「コンプライアンス基本方針・行動規範」を社員全員で唱和し、法令遵守の意識の浸透に努めております。

(二) 責任限定契約の内容の概要

当社は、監査等委員である社外取締役の神出二允氏および竹島哲郎氏との間で、会社法第427条第1項および定款の規定に基づき、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。当該契約により、両名がその任務を怠ったことにより当社に損失を与えた場合で、かつその職務を行うときに善意でかつ重大な過失の無いときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として当社に対し、責任を負うものとしております。

(ホ) 取締役の定数

当社の監査等委員ではない取締役は9名以内、監査等委員である取締役4名以内とする旨を定款で定めております。

(ヘ) 取締役の選任および解任の要件

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

(ト) 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以上の多数をもって行う旨を定款で定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(チ) 取締役会で決議できる株主総会決議事項

a. 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得することが出来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。

b. 中間配当の決定機関

当社は、取締役会の決議により、毎年12月31日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款で定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能とすることを目的とするものであります。

(リ) 取締役の責任免除

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（取締役であった者を含む）の責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性7名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

| 役職名<br>(担当)   | 氏名             | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数    |
|---|----------------|--------------|--|-------|----------|
| 代表取締役社長<br>(営業本部)<br>(健康サポート薬局支援システム<br>開発部)<br>(医療情報企画部) | 内海 良夫          | 1947年7月29日生  | 1972年3月 学習塾開業<br>1982年3月 当社設立、代表取締役社長(現<br>任)<br>2001年3月 DATA HORIZON<br>PHILS, INC. CEO (現任)<br>2010年12月 ㈱DPPヘルスパートナース取締<br>役<br>2012年6月 コスモシステムズ㈱取締役会長<br>2017年5月 ㈱DPPヘルスパートナース代表<br>取締役社長(現任)<br>2018年11月 当社営業本部担当(現任)<br>2019年7月 ㈱ブリッジ取締役(現任)          | (注) 5 | 962,000株 |
| 取締役<br>医療情報サービス部長<br>(医療情報サービス部)<br>(データセンター運用部)          | 林 和昭           | 1961年11月26日生 | 1982年4月 ㈱広島コンピュータサービス入<br>社<br>1986年10月 当社入社<br>2002年10月 当社開発部長<br>2006年11月 当社取締役(現任)<br>2009年4月 当社医療情報サービス部長(現<br>任)<br>2014年6月 コスモシステムズ㈱取締役<br>2017年5月 ㈱DPPヘルスパートナース取締<br>役(現任)<br>2017年7月 当社データセンター運用部担当<br>(現任)  | (注) 5 | 6,400株   |
| 取締役<br>(経営管理部)  | 内藤 慎一郎         | 1960年6月26日生  | 1986年4月 ㈱やまびこ(旧新ダイワ工業<br>㈱)入社<br>2006年5月 当社入社<br>2007年12月 当社経理部長<br>2008年4月 DATA HORIZON<br>PHILS, INC. 取締役(現任)<br>2010年6月 当社取締役(現任)<br>2012年6月 ㈱DPPヘルスパートナース取締<br>役<br>2012年10月 当社経営管理部長(現任)<br>2014年6月 当社営業管理部長<br>2017年5月 ㈱DPPヘルスパートナース常務<br>取締役(現任)    | (注) 5 | -        |
| 取締役   | 濱 宏一郎<br>(注) 2 | 1968年5月28日生  | 1991年4月 ㈱エヌ・ティ・ティ・データ入<br>社<br>2008年4月 同社ヘルスケア事業本部部長<br>2010年10月 同社保険・医療ビジネス事業本<br>部部長<br>2011年7月 同社ライフサポート事業本部部<br>長<br>2013年7月 同社公共システム事業本部部長<br>2014年4月 同社公共システム事業本部ヘル<br>スケア事業部第二統括部長<br>2016年4月 同社第二公共事業本部ヘルスケ<br>ア事業部第一統括部長(現任)<br>2017年9月 当社取締役(現任) | (注) 5 | -        |

| 役職名<br>(担当)      | 氏名                     | 生年月日         | 略歴  | 任期    | 所有株式数    |
|------------------|------------------------|--------------|---|-------|----------|
| 取締役<br>(常勤監査等委員) | 野間 寛<br>(注) 1, 2, 3, 4 | 1951年 1月28日生 | 2006年 6月 ㈱もみじ銀行監査役<br>2006年10月 ㈱山口フィナンシャルグループ<br>監査役<br>2014年 6月 もみじ地所㈱顧問<br>2015年 6月 当社監査役<br>2017年 5月 ㈱DPPヘルスパートナーズ監査<br>役(現任)<br>2018年 9月 当社取締役(常勤監査等委員)<br>(現任) | (注) 6 | -        |
| 取締役<br>(監査等委員)   | 神出 二允<br>(注) 1, 2, 3   | 1941年 6月10日生 | 2001年 4月 チチヤス乳業㈱顧問<br>2005年11月 サンタ実業㈱代表取締役社長<br>2009年 6月 当社監査役<br>2010年10月 コスモシステムズ㈱監査役<br>2015年 6月 当社監査役辞任<br>2016年 6月 当社監査役<br>2018年 9月 当社取締役(監査等委員)(現任)          | (注) 6 | -        |
| 取締役<br>(監査等委員)   | 竹島 哲郎<br>(注) 1, 2, 3   | 1949年 2月 3日生 | 1996年 6月 社会福祉法人広島光明学園 事<br>務局長<br>2002年 3月 竹島哲郎税理士事務所開業(現<br>職)<br>2016年 6月 当社監査役<br>2018年 9月 当社取締役(監査等委員)(現任)  | (注) 6 | -        |
| 計                |                        |              |   |       | 968,400株 |

- (注) 1. 当社は、2018年 9月26日付で監査等委員会設置会社に移行しました。これに伴い、常勤監査役野間寛氏、監査役神出二允氏および竹島哲郎氏の任期が満了し、野間寛氏は取締役(常勤監査等委員)、神出二允氏および竹島哲郎氏はそれぞれ取締役(監査等委員)に就任しております。
2. 取締役濱宏一郎氏ならびに取締役(常勤監査等委員)野間寛氏、取締役(監査等委員)神出二允氏および竹島哲郎氏は、社外取締役であります。
3. 取締役(常勤監査等委員)野間寛氏、取締役(監査等委員)神出二允氏および竹島哲郎氏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、同取引所に届け出ております。
4. 監査等委員会の監査・監督機能を強化するため、取締役(監査等委員を除く。)からの情報収集および重要な社内会議における情報共有ならびに内部監査部門と監査等委員会の十分な連携を可能とすべく、野間寛氏を常勤監査等委員として選定しております。
5. 取締役の任期は、2019年 9月26日開催の定時株主総会における選任時から2020年 6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 監査等委員である取締役の任期は、2018年 9月26日開催の定時株主総会における選任時から2020年 6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

## 社外役員の状況

当社の社外取締役は4名であり、うち3名は監査等委員である取締役であります。また、監査等委員である取締役3名は、東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。

社外取締役および監査等委員である社外取締役を選任するための当社からの独立性に関する基準または方針については特に定めておりませんが、専門的な知見および客観的な立場より監督または監査を行い得ることを期待し、監査等委員である社外取締役3名を東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考として、選任しております。

社外取締役である濱宏一郎氏は、(株)エヌ・ティ・ティ・データの第二公共事業本部ヘルスケア事業部第一統括部長であります。(株)エヌ・ティ・ティ・データは2019年6月末時点において、当社の株式96,000株を保有しておりますが、全株式の3%未満であり、重要性はないものと判断しております。また、当社と(株)エヌ・ティ・ティ・データとの間に医療関連情報サービスに関する業務委託契約等の取引関係があります。当社は、独立性の有無に関わらず、同氏の長年医療情報サービスおよび公共ヘルスケアの業務に従事してきた豊富な専門知識や経験をもって、当社の経営全般にわたるアドバイスや外部の視点からの意見が期待できる人物であると判断し、社外取締役に選任いたしました。

常勤監査等委員である社外取締役の野間寛氏は、当社との資本的関係およびその他の利害関係は一切ありません。また、同氏およびその近親者は、当社関係会社の業務執行者、当社の主要株主もしくはその業務執行者ではなく、当社との役員報酬以外の金銭等の授受は存在していないことから、一般株主との間で利益相反の生じるおそれはないと判断し、同氏を独立役員として指定しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、同氏の金融機関における豊富な経験や識見を活かし、当社の監査等委員である社外取締役としての監査機能および役割を果たして頂けると判断し、監査等委員である社外取締役に選任いたしました。

監査等委員である社外取締役の神出二允氏は、当社との資本的関係およびその他の利害関係は一切ありません。また、同氏およびその近親者は、当社関係会社の業務執行者、当社の主要株主もしくはその業務執行者ではなく、当社との役員報酬以外の金銭等の授受は存在していないことから、一般株主との間で利益相反の生じるおそれはないと判断し、同氏を独立役員として指定しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、同氏の企業経営に関する豊富な経験と識見を活かし、当社の監査等委員である社外取締役としての監査機能および役割を果たして頂けると判断し、監査等委員である社外取締役に選任いたしました。

監査等委員である社外取締役の竹島哲郎氏は、税理士であり、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。また、同氏と、当社との資本的関係およびその他の利害関係は一切ありません。また、同氏およびその近親者は、当社関係会社の業務執行者、当社の主要株主もしくはその業務執行者ではなく、当社との役員報酬以外の金銭等の授受は存在していないことから、一般株主との間で利益相反の生じるおそれはないと判断し、同氏を独立役員として指定しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、同氏の財務および会計に関する専門家としての経験や識見を活かし、当社の監査等委員である社外取締役としての監査機能および役割を果たして頂けると判断し、監査等委員である社外取締役に選任いたしました。

社外取締役又は監査等委員である社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会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

社外取締役および監査等委員である社外取締役は、原則月1回開催される取締役会へ出席し、社外取締役は、医療関連情報サービスに関する豊富な専門知識や経験に基づき、経営陣から独立した立場から適宜意見を表明し、経営の監督機能を果たしております。監査等委員である社外取締役は、専門的知識と豊富な経験に基づき、経営陣から独立した立場から取締役会にて適宜意見を表明し、経営の監督機能を果たしております。また、適宜内部監査人および会計監査人と意見交換を行い適正なコーポレート・ガバナンスの維持を図っております。

### (3)【監査の状況】

監査等委員である取締役の監査の状況

監査等委員会は監査等委員である取締役3名で構成され、その内訳は、常勤取締役1名(社外取締役)、非常勤取締役2名(社外取締役2名)となっております。

監査等委員である取締役は、取締役会に出席し、取締役の職務の執行を監視しております。また、常勤の監査等委員である取締役は、経営審議会および営業戦略会議等の重要な会議に出席し報告を受けるとともに、帳票類の実査や各部門への往査を実施し、取締役および使用人に説明を求めることにより健全な経営体制と効率的な運用を図るために助言を行っております。

内部監査の状況

当社は、社長直轄の内部監査室に専任担当者1名を置き、内部監査を実施しております。各部門を対象に監査計画に基づき網羅的に内部監査を実施し、監査の結果は、随時、社長に報告するとともに被監査部門等にフィードバックされ、当社の経営の健全性・効率性・信頼性の向上に寄与しております。

また、監査等委員会と内部監査室は随時、それぞれの監査の実施状況について情報交換を行うとともに、取締役会等の重要な会議に出席して、経営や業務に関する情報の共有を図っております。監査等委員会および内部監査室と会計監査人との情報交換、意見交換については、報告会等で情報共有を図るとともに、監査上の問題点の有無や今後の課題等について随時、意見交換等を行っております。

会計監査の状況

(イ) 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

(ロ) 業務を執行した公認会計士

尾崎 更三

河合 聡一郎

(ハ) 監査業務に係る補助者の構成

当社の2019年6月期の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士6名、その他1名であります。

(ニ) 監査法人の選定方針と理由

当社では、会計監査人が欠格事由に該当していないのはもちろんのこと、職業的専門家として遵守すべき監査基準、品質管理基準、監査実務指針の遵守状況、監査事務所の沿革・実績等を基に、会計監査人を選定いたします。

(ホ) 監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員会は、会計監査の適正性及び信頼性を確保するため、会計監査人が公正不偏の態度及び独立の立場を保持し、職業的専門家として適切な監査を実施しているかを検証するため、会計監査人監査の相当性判断のチェックリストに基づき、監査方法及び監査結果の相当性の判断を行っております。監査等委員会における相当性判断に加え、経理部門における会計監査人再任に関する意見・監査評価等、会計監査人からの監査レビューおよび監査計画（監査方針・監査体制・監査項目・監査予定時間等）等を基に、監査等委員会において会計監査人の再任の適否を審議しております。

監査報酬の内容等

「企業内容等の開示に関する内閣府令の一部を改正する内閣府令」（平成31年1月31日内閣府令第3号）による改正後の「企業内容等の開示に関する内閣府令」第二号様式記載上の注意(56)d(f)から の規定に経過措置を適用しております。

(イ) 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  | 16,000           | -               | 16,000           | -               |
| 連結子会社 | -                | -               | -                | -               |
| 計     | 16,000           | -               | 16,000           | -               |

当社および当社連結子会社における非監査業務に基づく報酬につきましては前連結会計年度、当連結会計年度ともに該当事項はありません。

(ロ) その他重要な報酬の内容

前連結会計年度、当連結会計年度ともに該当事項はありません。

(ハ) 監査報酬の決定方針

該当事項はありませんが、当社の規模・特性・監査日数等を勘案して決定しております。

(二) 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画における監査時間および監査報酬の推移ならびに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討いたしました。その結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容に係る事項

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬限度額は、2018年9月26日開催の第38回定時株主総会において年額100,000千円以内（うち社外取締役分は10,000千円以内。なお、使用人分給与は含まない。）と決議されており、その範囲内で、経済環境、業界動向および業績を勘案し、取締役会が報酬総額を決定したうえで、各取締役（監査等委員である取締役を除く。）が担当する職務の質及び量に応じて、その報酬額を取締役会の授権を受けた代表取締役社長が決定しております。取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬は、固定報酬である基本報酬のみを支給しており、賞与ならびに業績連動指標に基づいてのみ算出される業績連動報酬は現時点ではありません。

監査等委員である取締役の報酬限度額は、同じく2018年9月26日開催の第38回定時株主総会において年額20,000千円以内と決議されており、監査等委員である各取締役が担当する職務の質及び量に応じてその報酬額を監査等委員である取締役の協議により決定しております。監査等委員である取締役の報酬は、固定報酬である基本報酬のみを支給しており、賞与ならびに業績連動指標に基づいてのみ算出される業績連動報酬は現時点ではありません。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分                      | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----|-------|-----------------------|
|                           |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役（監査等委員および社外取締役を除く。）    | 65,820         | 65,820         | -             | -  | -     | 4                     |
| 取締役（監査等委員）<br>（社外取締役を除く。） | -              | -              | -             | -  | -     | -                     |
| 監査役<br>（社外監査役を除く。）        | -              | -              | -             | -  | -     | -                     |
| 社外役員                      | 11,400         | 11,400         | -             | -  | -     | 3                     |

(注) 1. 当社は、2018年9月26日付で監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。  
2. 上表には、2018年12月31日をもって退任した取締役1名を含んでおります。

連結報酬等の総額が1億円以上である者の連結報酬等の総額等  
該当事項はありません。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの  
該当事項はありません。



(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である投資株式は運用の対象としておりません。純投資目的以外の目的である投資株式は、取引先等との業務上の関係の維持および強化や取引の円滑化を図り、企業価値向上につなげることを目的として、取引先等の株式を保有しております。

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

当社は、保有目的が純投資以外の目的である投資株式について、当該株式の保有が安定した取引関係の構築や、事業シナジーを目的とした業務提携などにより当社の中長期的な価値の向上に資すると判断した場合には継続保有し、一方その保有の意義が薄れたと判断した場合は売却する方針であります。

その方針のもと、毎期取締役会において保有する経済合理性や意義を検証し、保有の適否を判断しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の<br>合計額(千円) |
|------------|-------------|----------------------|
| 非上場株式      | 1           | 1,000                |
| 非上場株式以外の株式 | 2           | 36,406               |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

- 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<br>及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の<br>保有の有無 |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
|                   | 株式数(株)           | 株式数(株)           |                               |                 |
|                   | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |                               |                 |
| アルフレッサホールディングス(株) | 13,404           | 13,404           | 当社グループのサービスに係る業務のより円滑な推進のため   | 有               |
|                   | 35,628           | 34,917           |                               |                 |
| (株)広島銀行           | 1,500            | 1,500            | 金融取引に係る業務のより円滑な推進のため          | 無               |
|                   | 779              | 1,107            |                               |                 |

(注) 特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法について記載いたします。当社は、毎期個別の特定投資株式について保有する経済的合理性や意義を検証しており、2019年9月17日の取締役会において、現状保有する特定投資株式の継続保有は妥当であるとの結論に至っております。

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。

## 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）に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（2018年7月1日から2019年6月30日まで）の連結財務諸表および事業年度（2018年7月1日から2019年6月30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、以下のような特段の取組みを行っております。

会計基準等の内容を適切に把握するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、監査法人等の行う研修への参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                         |                         |
| <b>流動資産</b>     |                         |                         |
| 現金及び預金          | 895,938                 | 705,507                 |
| 売掛金             | 116,857                 | 166,713                 |
| 仕掛品             | 136,667                 | 111,628                 |
| 貯蔵品             | 9,008                   | 18,121                  |
| 前払費用            | 18,382                  | 19,568                  |
| その他             | 15,567                  | 6,214                   |
| 貸倒引当金           | 701                     | 1,000                   |
| 流動資産合計          | 1,191,718               | 1,026,750               |
| <b>固定資産</b>     |                         |                         |
| <b>有形固定資産</b>   |                         |                         |
| 建物及び構築物         | 151,283                 | 159,456                 |
| 減価償却累計額         | 77,913                  | 83,307                  |
| 建物及び構築物(純額)     | 73,370                  | 76,149                  |
| 車両運搬具           | 9,336                   | 9,336                   |
| 減価償却累計額         | 6,796                   | 7,645                   |
| 車両運搬具(純額)       | 2,540                   | 1,692                   |
| 工具、器具及び備品       | 216,067                 | 218,750                 |
| 減価償却累計額         | 157,244                 | 175,000                 |
| 工具、器具及び備品(純額)   | 58,823                  | 43,749                  |
| 土地              | 70,844                  | 70,844                  |
| 有形固定資産合計        | 205,578                 | 192,434                 |
| <b>無形固定資産</b>   |                         |                         |
| ソフトウェア          | 185,267                 | 174,466                 |
| ソフトウェア仮勘定       | 22,592                  | 22,945                  |
| のれん             | 32,356                  | 24,267                  |
| その他             | 404                     | 404                     |
| 無形固定資産合計        | 240,618                 | 222,082                 |
| <b>投資その他の資産</b> |                         |                         |
| 投資有価証券          | 37,024                  | 37,406                  |
| 出資金             | 48,426                  | 48,426                  |
| 長期前払費用          | 4,994                   | 3,664                   |
| 長期預け金           | 2,294                   | 4,320                   |
| 差入保証金           | 28,579                  | 30,615                  |
| 繰延税金資産          | 24,155                  | 10,108                  |
| その他             | 0                       | 0                       |
| 投資その他の資産合計      | 145,473                 | 134,539                 |
| <b>固定資産合計</b>   | 591,669                 | 549,055                 |
| <b>資産合計</b>     | 1,783,387               | 1,575,806               |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 買掛金           | 7,431                   | 1,379                   |
| リース債務         | 12,922                  | 13,140                  |
| 未払金           | 71,083                  | 80,062                  |
| 未払費用          | 110,834                 | 116,135                 |
| 未払法人税等        | 79,153                  | 10,810                  |
| 未払消費税等        | 101,377                 | 69,149                  |
| 前受金           | 84,094                  | 26,707                  |
| 預り金           | 40,391                  | 53,290                  |
| 賞与引当金         | 97,266                  | 47,860                  |
| その他           | 377                     | 171                     |
| 流動負債合計        | 604,927                 | 418,702                 |
| 固定負債          |                         |                         |
| リース債務         | 29,165                  | 16,025                  |
| 退職給付に係る負債     | 17,464                  | 18,098                  |
| 固定負債合計        | 46,629                  | 34,123                  |
| 負債合計          | 651,557                 | 452,825                 |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 456,600                 | 456,600                 |
| 資本剰余金         | 165,229                 | 163,229                 |
| 利益剰余金         | 509,802                 | 502,786                 |
| 自己株式          | 16,588                  | 16,588                  |
| 株主資本合計        | 1,115,043               | 1,106,027               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 16,787                  | 16,953                  |
| その他の包括利益累計額合計 | 16,787                  | 16,953                  |
| 非支配株主持分       | -                       | -                       |
| 純資産合計         | 1,131,831               | 1,122,980               |
| 負債純資産合計       | 1,783,387               | 1,575,806               |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高             | 2,544,729                                | 2,256,994                                |
| 売上原価            | 1,165,451                                | 1,131,141                                |
| 売上総利益           | 1,379,278                                | 1,125,854                                |
| 販売費及び一般管理費      | 1, 2 1,089,407                           | 1, 2 1,089,283                           |
| 営業利益            | 289,871                                  | 36,571                                   |
| 営業外収益           |  |  |
| 受取利息            | 2  | 2  |
| 受取配当金           | 550                                      | 673                                      |
| 受取家賃            | 540                                      | 450                                      |
| 助成金収入           | 1,613                                    | -  |
| 貸倒引当金戻入額        | 171                                      | -  |
| 雑収入             | 1,159                                    | 1,469                                    |
| 営業外収益合計         | 4,034                                    | 2,594                                    |
| 営業外費用           |  |  |
| 支払利息            | 2,375                                    | 1,481                                    |
| 支払保証料           | 690                                      | 134                                      |
| 支払手数料           | 3,080                                    | -  |
| 営業外費用合計         | 6,145                                    | 1,614                                    |
| 経常利益            | 287,760                                  | 37,551                                   |
| 特別利益            |  |  |
| 新株予約権戻入益        | 1,178                                    | -  |
| 特別利益合計          | 1,178                                    | -  |
| 特別損失            |  |  |
| 固定資産除却損         | 3 156                                    | 3 25                                     |
| 減損損失            | 4 14,535                                 | -  |
| 特別損失合計          | 14,691                                   | 25                                       |
| 税金等調整前当期純利益     | 274,247                                  | 37,526                                   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 80,546                                   | 2,390                                    |
| 法人税等調整額         | 16,897                                   | 13,831                                   |
| 法人税等合計          | 63,648                                   | 16,221                                   |
| 当期純利益           | 210,599                                  | 21,305                                   |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | -  | -  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 210,599                                  | 21,305                                   |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益        | 210,599                                  | 21,305                                   |
| その他の包括利益     |  |  |
| その他有価証券評価差額金 | 3,696                                    | 166                                      |
| その他の包括利益合計   | 1, 2 3,696                               | 1, 2 166                                 |
| 包括利益         | 214,295                                  | 21,471                                   |
| (内訳)         |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益 | 214,295                                  | 21,471                                   |
| 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 2017年7月1日 至 2018年6月30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                   | 456,600 | 159,582 | 316,716 | 41,527 | 891,371   |
| 当期変動額                   |         |         |         |        |           |
| 剰余金の配当                  |         |         | 17,514  |        | 17,514    |
| 自己株式の取得                 |         |         |         | 73     | 73        |
| 自己株式の処分                 |         | 5,647   |         | 25,013 | 30,660    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益     |         |         | 210,599 |        | 210,599   |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |         |         |        |           |
| 当期変動額合計                 | -       | 5,647   | 193,085 | 24,939 | 223,672   |
| 当期末残高                   | 456,600 | 165,229 | 509,802 | 16,588 | 1,115,043 |

|                         | その他の包括利益累計額      |                   | 新株予約権  | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|-------------------------|------------------|-------------------|--------|---------|-----------|
|                         | その他有価証券評価<br>差額金 | その他の包括利益累<br>計額合計 |        |         |           |
| 当期首残高                   | 13,092           | 13,092            | 10,366 | -       | 914,829   |
| 当期変動額                   |                  |                   |        |         |           |
| 剰余金の配当                  |                  |                   |        |         | 17,514    |
| 自己株式の取得                 |                  |                   |        |         | 73        |
| 自己株式の処分                 |                  |                   |        |         | 30,660    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益     |                  |                   |        |         | 210,599   |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | 3,696            | 3,696             | 10,366 | -       | 6,670     |
| 当期変動額合計                 | 3,696            | 3,696             | 10,366 | -       | 217,002   |
| 当期末残高                   | 16,787           | 16,787            | -      | -       | 1,131,831 |

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30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                    | 456,600 | 165,229 | 509,802 | 16,588 | 1,115,043 |
| 当期変動額                    |         |         |         |        |           |
| 剰余金の配当                   |         |         | 28,321  |        | 28,321    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益      |         |         | 21,305  |        | 21,305    |
| 非支配株主との取引に<br>係る親会社の持分変動 |         | 2,000   |         |        | 2,000     |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額）  |         |         |         |        |           |
| 当期変動額合計                  | -       | 2,000   | 7,016   | -      | 9,016     |
| 当期末残高                    | 456,600 | 163,229 | 502,786 | 16,588 | 1,106,027 |

|                          | その他の包括利益累計額      |                   | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|--------------------------|------------------|-------------------|---------|-----------|
|                          | その他有価証券評価<br>差額金 | その他の包括利益累<br>計額合計 |         |           |
| 当期首残高                    | 16,787           | 16,787            | -       | 1,131,831 |
| 当期変動額                    |                  |                   |         |           |
| 剰余金の配当                   |                  |                   |         | 28,321    |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益      |                  |                   |         | 21,305    |
| 非支配株主との取引に<br>係る親会社の持分変動 |                  |                   |         | 2,000     |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額）  | 166              | 166               | -       | 166       |
| 当期変動額合計                  | 166              | 166               | -       | 8,850     |
| 当期末残高                    | 16,953           | 16,953            | -       | 1,122,980 |



## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                            | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30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                | 274,247                                  | 37,526                                   |
| 減価償却費                      | 96,264                                   | 93,818                                   |
| のれん償却額                     | 8,089                                    | 8,089                                    |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少)         | 1,641                                    | 634                                      |
| 賞与引当金の増減額(は減少)             | 55,165                                   | 49,406                                   |
| 貸倒引当金の増減額(は減少)             | 181                                      | 299                                      |
| 受取利息及び受取配当金                | 551                                      | 675                                      |
| 支払利息                       | 2,375                                    | 1,481                                    |
| 新株予約権戻入益                   | 1,178                                    | -  |
| 固定資産除却損                    | 156                                      | 25                                       |
| 減損損失                       | 14,535                                   | -  |
| 売上債権の増減額(は増加)              | 27,673                                   | 49,856                                   |
| たな卸資産の増減額(は増加)             | 32,751                                   | 15,926                                   |
| 仕入債務の増減額(は減少)              | 1,538                                    | 6,052                                    |
| その他                        | 150,526                                  | 70,466                                   |
| 小計                         | 597,545                                  | 18,659                                   |
| 利息及び配当金の受取額                | 551                                      | 675                                      |
| 利息の支払額                     | 2,375                                    | 1,481                                    |
| 法人税等の支払額                   | 50,299                                   | 69,520                                   |
| 法人税等の還付額                   | -  | 12,441                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           | 545,422                                  | 76,543                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出             | 28,236                                   | 17,831                                   |
| 無形固定資産の取得による支出             | 73,668                                   | 48,506                                   |
| 資産除去債務の履行による支出             | 6,691                                    | 2,480                                    |
| 敷金及び保証金の差入による支出            | 8,015                                    | 8,113                                    |
| 敷金の回収による収入                 | 22,564                                   | 6,155                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           | 94,046                                   | 70,775                                   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    |  |  |
| 自己株式の取得による支出               | 73                                       | -  |
| 配当金の支払額                    | 17,473                                   | 28,191                                   |
| リース債務の返済による支出              | 12,707                                   | 12,922                                   |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出 | -  | 2,000                                    |
| ストックオプションの行使による収入          | 21,473                                   | -  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | 8,781                                    | 43,113                                   |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)         | 442,595                                  | 190,432                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高             | 453,343                                  | 895,938                                  |
| 現金及び現金同等物の期末残高             | 1,895,938                                | 1,705,507                                |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

㈱D P Pヘルスパートナース

(2) 主要な非連結子会社の名称等

非連結子会社の名称

DATA HORIZON PHILS, INC.

DATA HORIZON PHILS, INC. は清算手続きを完了し、フィリピン国政府機関の認可を待っている状態にあり、重要性がないため連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社 (DATA HORIZON PHILS, INC.) は清算手続きを完了し、フィリピン国政府機関の認可を待っている状態にあり、重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

(イ) 時価のあるもの

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

(ロ) 時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

(イ) 仕掛品

個別法による原価法 (貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(ロ) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法 (貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(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)

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物 (建物附属設備を除く) ならびに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法を採用しております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6 ~ 46年

工具、器具及び備品 4 ~ 15年

また、2007年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却する方法によっております。

無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法を採用しております。

当社グループで制作した、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間 (5年) に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与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。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

当社および連結子会社は、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間で均等償却しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

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

(2) 適用予定日

2022年6月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」31,497千円は、「固定負債」の「繰延税金負債」7,342千円と相殺して、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」24,155千円として表示しており、変更前と比べて総資産が7,342千円減少しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。

(連結貸借対照表関係)

過年度に取得した建物のうち、国庫補助金による圧縮記帳額は次のとおりであり、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。

|         | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物 | 2,395千円                 | 2,395千円                 |

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|----------|--|--|
| 役員報酬     | 82,902千円                                 | 81,420千円                                 |
| 給与手当     | 324,126千円                                | 354,573千円                                |
| 賞与引当金繰入額 | 42,510千円                                 | 24,131千円                                 |
| 退職給付費用   | 8,451千円                                  | 8,556千円                                  |
| 研究開発費    | 134,119千円                                | 103,848千円                                |
| 減価償却費    | 15,347千円                                 | 17,658千円                                 |

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は次のとおりであります。

|  | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|--|--|--|
|  | 134,119千円                                | 103,848千円                                |

(注) 当期製造費用に含まれる研究開発費はありません。

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|           | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|-----------|--|--|
| 工具、器具及び備品 | 10千円                                     | 25千円                                     |
| ソフトウェア    | 146千円                                    | -千円                                      |
| 計         | 156千円                                    | 25千円                                     |

4 減損損失

前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

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。

| 場所        | 用途    | 種類        |
|-----------|-------|-----------|
| 本社(広島市西区) | 事業用資産 | 工具、器具及び備品 |

当社グループは、原則として、事業用資産については単一事業であるため全社単位でグルーピングを行っており、遊休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。

当連結会計年度において、業務効率を向上させる新規システム開発を行った結果、今後の使用が見込まれない既存システム(工具、器具及び備品)について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(14,535千円)として特別損失に計上いたしました。

なお、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しておりますが、売却の目途がたっていないため備忘価額により評価しております。

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

|               | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|---------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金： |  |  |
| 当期発生額         | 5,484千円                                  | 382千円                                    |
| 組替調整額         | - 千円                                     | - 千円                                     |
| 税効果調整前合計      | 5,484千円                                  | 382千円                                    |
| 税効果額          | 1,788千円                                  | 216千円                                    |
| その他の包括利益合計    | 3,696千円                                  | 166千円                                    |

2 その他の包括利益に係る税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|---------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金： |  |  |
| 税効果調整前        | 5,484千円                                  | 382千円                                    |
| 税効果額          | 1,788千円                                  | 216千円                                    |
| 税効果調整後        | 3,696千円                                  | 166千円                                    |
| その他の包括利益合計    |  |  |
| 税効果調整前        | 5,484千円                                  | 382千円                                    |
| 税効果額          | 1,788千円                                  | 216千円                                    |
| 税効果調整後        | 3,696千円                                  | 166千円                                    |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30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(株) | 当連結会計年度増加株式数(株) | 当連結会計年度減少株式数(株) | 当連結会計年度末株式数(株) |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 発行済株式          |                 |                 |                 |                |
| 普通株式           | 3,565,060       | -               | -               | 3,565,060      |
| 合計             | 3,565,060       | -               | -               | 3,565,060      |
| 自己株式           |                 |                 |                 |                |
| 普通株式 (注) 1. 2. | 62,351          | 40              | 37,500          | 24,891         |
| 合計             | 62,351          | 40              | 37,500          | 24,891         |

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加40株は、単元未満株式の買い取り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37,500株は、ストック・オプションの権利行使によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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      |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 2017年9月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 17,514     | 5.00        | 2017年6月30日 | 2017年9月29日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 2018年9月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 28,321     | 利益剰余金 | 8.00        | 2018年6月30日 | 2018年9月27日 |

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30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<br>首株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 3,565,060           | -                   | -                   | 3,565,060          |
| 合計    | 3,565,060           | -                   | -                   | 3,565,060          |
| 自己株式  |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 24,891              | -                   | -                   | 24,891             |
| 合計    | 24,891              | -                   | -                   | 24,891             |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

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<br>（千円） | 1株当たり<br>配当額<br>（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|------------|
| 2018年9月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 28,321         | 8.00                | 2018年6月30日 | 2018年9月27日 |

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

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2019年9月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 28,321         | 利益剰余金 | 8.00            | 2019年6月30日 | 2019年9月27日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

|           | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|-----------|--|--|
| 現金及び預金勘定  | 895,938千円                                | 705,507千円                                |
| 現金及び現金同等物 | 895,938千円                                | 705,507千円                                |

(リース取引関係)

(借主側)

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

(1) リース資産の内容

有形固定資産

医療関連情報サービスにおける設備(工具、器具及び備品)であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

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

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|     | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 7,381                   | -                       |
| 1年超 | -                       | -                       |
| 合計  | 7,381                   | -                       |



(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、主に医療関連情報サービス事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金を調達しております。

一時的な余剰は定期預金等の極めて安全性の高い金融資産で運用し、また、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

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、すべて4カ月以内の回収期日であります。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、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およびその他の金銭債務である未払金、未払費用、未払法人税等ならびに未払消費税等はおおむね2カ月以内の支払期日であります。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は最長で3年後であります。

(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に係るリスク)の管理

当社グループは、与信管理規程に従い、営業債権について、各事業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況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。

市場リスク(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

当社グループは、各部署からの報告に基づき経営管理部が適時に資金繰計画を作成・更新し、流動性リスクを管理しております。

信用リスクの集中

当連結会計年度末における営業債権のうち、57.1%は特定の大口顧客に対するものであります。

(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、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およ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（2018年6月30日）

|            | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 895,938            | 895,938   | -      |
| (2) 売掛金    | 116,857            | 116,857   | -      |
| (3) 投資有価証券 | 36,024             | 36,024    | -      |
| 資産計        | 1,048,819          | 1,048,819 | -      |
| (1) 買掛金    | 7,431              | 7,431     | -      |
| (2) 未払金    | 71,083             | 71,083    | -      |
| (3) 未払費用   | 110,834            | 110,834   | -      |
| (4) リース債務  | 42,087             | 42,019    | 68     |
| (5) 未払法人税等 | 79,153             | 79,153    | -      |
| (6) 未払消費税等 | 101,377            | 101,377   | -      |
| 負債計        | 411,964            | 411,896   | 68     |

当連結会計年度（2019年6月30日）

|            | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)  | 差額(千円) |
|------------|--------------------|---------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 705,507            | 705,507 | -      |
| (2) 売掛金    | 166,713            | 166,713 | -      |
| (3) 投資有価証券 | 36,406             | 36,406  | -      |
| 資産計        | 908,626            | 908,626 | -      |
| (1) 買掛金    | 1,379              | 1,379   | -      |
| (2) 未払金    | 80,062             | 80,062  | -      |
| (3) 未払費用   | 116,135            | 116,135 | -      |
| (4) リース債務  | 29,165             | 29,162  | 3      |
| (5) 未払法人税等 | 10,810             | 10,810  | -      |
| (6) 未払消費税等 | 69,149             | 69,149  | -      |
| 負債計        | 306,701            | 306,698 | 3      |

（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) 売掛金

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

(3) 投資有価証券

時価について取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払費用、(5) 未払法人税等、(6) 未払消費税等

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

(4) リース債務

リース債務の時価は、元利金の合計額を、同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分        | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式(千円) | 1,000                   | 1,000                   |

これらについては、市場価値がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もるには過大なコストを要すると見込まれます。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、「資産(3)投資有価証券」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(2018年6月30日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 895,938      | -                   | -                    | -            |
| 売掛金    | 116,857      | -                   | -                    | -            |
| 合計     | 1,012,795    | -                   | -                    | -            |

当連結会計年度(2019年6月30日)

|        | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|--------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 705,507      | -                   | -                    | -            |
| 売掛金    | 166,713      | -                   | -                    | -            |
| 合計     | 872,219      | -                   | -                    | -            |

4. 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(2018年6月30日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| リース債務 | 12,922       | 13,140              | 13,362              | 2,663               | -                   | -           |
| 合計    | 12,922       | 13,140              | 13,362              | 2,663               | -                   | -           |

当連結会計年度(2019年6月30日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| リース債務 | 13,140       | 13,362              | 2,663               | -                   | -                   | -           |
| 合計    | 13,140       | 13,362              | 2,663               | -                   | -                   | -           |

(有価証券関係)  
その他有価証券  
前連結会計年度(2018年6月30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  | 株式  | 36,024         | 11,895   | 24,130 |
|                        | その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計  | 36,024         | 11,895   | 24,130 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式  | -              | -        | -      |
|                        | その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計  | -              | -        | -      |
| 合計                     |     | 36,024         | 11,895   | 24,130 |

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,000千円)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(2019年6月30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  | 株式  | 35,628         | 10,812   | 24,816 |
|                        | その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計  | 35,628         | 10,812   | 24,816 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式  | 779            | 1,083    | 305    |
|                        | その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計  | 779            | 1,083    | 305    |
| 合計                     |     | 36,406         | 11,895   | 24,512 |

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,000千円)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。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、確定給付型の制度として非積立型の退職一時金制度および確定拠出年金制度を併用しております。

当社グループが有する非積立型の退職一時金制度は、簡便法により退職給付債務および退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1)簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

|                | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|----------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 15,823千円                                 | 17,464千円                                 |
| 退職給付費用         | 1,682千円                                  | 634千円                                    |
| 退職給付の支払額       | 41千円                                     | -千円                                      |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 17,464千円                                 | 18,098千円                                 |

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

|                       | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務         | 17,464千円                | 18,098千円                |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 17,464千円                | 18,098千円                |
| 退職給付に係る負債             | 17,464千円                | 18,098千円                |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 17,464千円                | 18,098千円                |

(3)退職給付費用

|                |         |         |         |       |
|----------------|---------|---------|---------|-------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 前連結会計年度 | 1,682千円 | 当連結会計年度 | 634千円 |
|----------------|---------|---------|---------|-------|

3. 確定拠出制度

当社グループの確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)14,544千円、当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)15,224千円であります。

(ストック・オプション等関係)  
該当事項はありません。

(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

|                       | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産                |                         |                         |
| 未払事業税                 | 6,800千円                 | 3,808千円                 |
| 賞与引当金                 | 29,627千円                | 14,578千円                |
| 税務上の繰越欠損金(注)          | -千円                     | 17,976千円                |
| ソフトウェア                | 71,289千円                | 63,788千円                |
| 子会社株式評価損              | 10,013千円                | 10,013千円                |
| 退職給付に係る負債             | 5,320千円                 | 5,512千円                 |
| 減価償却費償却限度超過額          | 16,827千円                | 11,517千円                |
| その他                   | 8,645千円                 | 5,454千円                 |
| 繰延税金資産小計              | 148,519千円               | 132,647千円               |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注) | -千円                     | 17,976千円                |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 117,022千円               | 97,004千円                |
| 評価性引当額小計              | 117,022千円               | 114,981千円               |
| 繰延税金資産合計              | 31,497千円                | 17,666千円                |
| 繰延税金負債                |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金          | 7,342千円                 | 7,559千円                 |
| 繰延税金負債合計              | 7,342千円                 | 7,559千円                 |
| 繰延税金資産の純額             | 24,155千円                | 10,108千円                |

(注)税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2018年6月30日)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(2019年6月30日)

|              | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|--------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|------------|
| 税務上の繰越欠損金( ) | -            | -                   | -                   | -                   | 17,976      | 17,976     |
| 評価性引当額       | -            | -                   | -                   | -                   | 17,976      | 17,976     |
| 繰延税金資産       | -            | -                   | -                   | -                   | -           | -          |

( )税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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

|                    | 前連結会計年度<br>(2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(2019年6月30日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率             | 30.7%                   | 30.5%                   |
| (調整)               |                         |                         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4                     | 2.8                     |
| 住民税均等割             | 0.8                     | 6.1                     |
| 繰越欠損金の利用           | 12.5                    | -                       |
| 評価性引当額の増減          | 5.3                     | 5.4                     |
| のれん償却額             | 0.9                     | 6.6                     |
| その他                | 2.4                     | 2.7                     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 23.2                    | 43.2                    |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称または氏名    | 売上高     | 関連するセグメント名   |
|---------------|---------|--------------|
| ㈱エヌ・ティ・ティ・データ | 261,494 | 医療関連情報サービス事業 |
| ㈱マイティネット      | 233,509 | 医療関連情報サービス事業 |

当連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称または氏名    | 売上高     | 関連するセグメント名   |
|---------------|---------|--------------|
| ㈱エヌ・ティ・ティ・データ | 238,734 | 医療関連情報サービス事業 |
| ㈱マイティネット      | 224,678 | 医療関連情報サービス事業 |

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2017年7月1日 至 2018年6月30日）

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30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 2017年7月1日 至 2018年6月30日）

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

当社グループの事業セグメントは、医療関連情報サービス事業のみの単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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 2017年7月1日 至 2018年6月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 2017年7月1日 至 2018年6月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

該当事項はありません。



( 1株当たり情報 )

|                   | 前連結会計年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|-------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額         | 319.71円                                  | 317.21円                                  |
| 1株当たり当期純利益        | 59.97円                                   | 6.02円                                    |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 59.57円                                   | -円                                       |

(注) 1. 当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、潜在株式が存在しないため、記載していません。

2. 1株当たり当期純利益および潜在株式調整後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<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30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(千円)                             | 210,599                                  | 21,305                                   |
| 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(千円)                      | 210,599                                  | 21,305                                   |
| 期中平均株式数(千株)                                     | 3,512                                    | 3,540                                    |
| 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)                                     | 23                                       | -  |
| (うち新株予約権(千株))                                   | (23)                                     | (-)                                      |
| 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                      | 当期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限  |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 短期借入金                   | -             | -             | -           | -     |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | -             | -             | -           | -     |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 12,922        | 13,140        | 1.8         | -     |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | -             | -             | -           | -     |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 29,165        | 16,025        | 1.8         | 2021年 |
| その他有利子負債                | -             | -             | -           | -     |
| 合計                      | 42,087        | 29,165        | -           | -     |

(注) 1. 平均利率については、期末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(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| リース債務 | 13,362          | 2,663           | -               | -               |

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                                   | 第1四半期   | 第2四半期   | 第3四半期     | 当連結会計年度   |
|--|---------|---------|-----------|-----------|
| 売上高(千円)                                  | 271,918 | 588,761 | 1,367,809 | 2,256,994 |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前四半期純損失( )(千円)         | 195,834 | 339,904 | 149,062   | 37,526    |
| 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四半期純損失( )(千円) | 203,906 | 359,287 | 155,622   | 21,305    |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり四半期純損失( )(円)            | 57.60   | 101.49  | 43.96     | 6.02      |

| (会計期間)                         | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|--------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失( )(円) | 57.60 | 43.89 | 57.53 | 49.98 |

決算日後の状況

特記事項はありません。

訴訟

該当事項はありません。

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>       |                       |                       |
| <b>流動資産</b>       |                       |                       |
| 現金及び預金            | 861,856               | 653,794               |
| 売掛金               | 113,701               | 181,192               |
| 仕掛品               | 86,930                | 85,517                |
| 貯蔵品               | 7,589                 | 8,231                 |
| 前払費用              | 14,101                | 16,651                |
| 短期貸付金             | 2 30,000              | 2 115,000             |
| その他               | 10,356                | 6,296                 |
| 貸倒引当金             | 682                   | 1,087                 |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>1,123,852</b>      | <b>1,065,594</b>      |
| <b>固定資産</b>       |                       |                       |
| <b>有形固定資産</b>     |                       |                       |
| 建物                | 1 140,112             | 1 148,114             |
| 減価償却累計額           | 76,572                | 81,261                |
| 建物(純額)            | 63,540                | 66,853                |
| 構築物               | 880                   | 880                   |
| 減価償却累計額           | 863                   | 866                   |
| 構築物(純額)           | 17                    | 14                    |
| 車両運搬具             | 9,336                 | 9,336                 |
| 減価償却累計額           | 6,796                 | 7,645                 |
| 車両運搬具(純額)         | 2,540                 | 1,692                 |
| 工具、器具及び備品         | 212,430               | 215,112               |
| 減価償却累計額           | 156,583               | 173,521               |
| 工具、器具及び備品(純額)     | 55,847                | 41,592                |
| 土地                | 70,844                | 70,844                |
| <b>有形固定資産合計</b>   | <b>192,788</b>        | <b>180,995</b>        |
| <b>無形固定資産</b>     |                       |                       |
| ソフトウェア            | 183,322               | 163,369               |
| ソフトウェア仮勘定         | 22,592                | 22,945                |
| その他               | 404                   | 404                   |
| <b>無形固定資産合計</b>   | <b>206,318</b>        | <b>186,718</b>        |
| <b>投資その他の資産</b>   |                       |                       |
| 投資有価証券            | 37,024                | 37,406                |
| 関係会社株式            | 4,228                 | 6,228                 |
| 出資金               | 48,426                | 48,426                |
| 長期前払費用            | 4,994                 | 3,664                 |
| 長期預け金             | 2,294                 | 4,320                 |
| 差入保証金             | 25,188                | 27,224                |
| 繰延税金資産            | 24,155                | 10,108                |
| <b>投資その他の資産合計</b> | <b>146,310</b>        | <b>137,376</b>        |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>545,417</b>        | <b>505,089</b>        |
| <b>資産合計</b>       | <b>1,669,268</b>      | <b>1,570,683</b>      |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>  |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 買掛金          | 7,431                 | 1,379                 |
| リース債務        | 12,922                | 13,140                |
| 未払金          | 71,431                | 138,755               |
| 未払費用         | 89,935                | 92,405                |
| 未払法人税等       | 79,153                | 10,435                |
| 未払消費税等       | 87,524                | 59,232                |
| 前受金          | 52,670                | 21,632                |
| 預り金          | 37,669                | 46,313                |
| 賞与引当金        | 70,130                | 39,330                |
| その他          | 41                    | 171                   |
| 流動負債合計       | 508,906               | 422,790               |
| 固定負債         |                       |                       |
| リース債務        | 29,165                | 16,025                |
| 退職給付引当金      | 17,464                | 18,098                |
| 固定負債合計       | 46,629                | 34,123                |
| 負債合計         | 555,536               | 456,913               |
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 456,600               | 456,600               |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 156,600               | 156,600               |
| その他資本剰余金     | 8,629                 | 8,629                 |
| 資本剰余金合計      | 165,229               | 165,229               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 繰越利益剰余金      | 491,704               | 491,575               |
| 利益剰余金合計      | 491,704               | 491,575               |
| 自己株式         | 16,588                | 16,588                |
| 株主資本合計       | 1,096,946             | 1,096,817             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 16,787                | 16,953                |
| 評価・換算差額等合計   | 16,787                | 16,953                |
| 純資産合計        | 1,113,733             | 1,113,769             |
| 負債純資産合計      | 1,669,268             | 1,570,683             |

【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          |  |  |
| 製品売上高        | 2,330,900                              | 2,124,446                              |
| 売上高合計        | 2,330,900                              | 2,124,446                              |
| 売上原価         |  |  |
| 当期製品製造原価     | 1,051,054                              | 1,085,921                              |
| 製品売上原価       | 1,051,054                              | 1,085,921                              |
| 売上原価合計       | 1,051,054                              | 1,085,921                              |
| 売上総利益        | 1,279,845                              | 1,038,526                              |
| 販売費及び一般管理費   | <sup>1</sup> 1,016,282                 | <sup>1</sup> 1,001,647                 |
| 営業利益         | 263,564                                | 36,879                                 |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 424                                    | 449                                    |
| 受取配当金        | 550                                    | 673                                    |
| 受取家賃         | 540                                    | <sup>2</sup> 3,408                     |
| 業務受託手数料      | <sup>2</sup> 4,252                     | <sup>2</sup> 2,777                     |
| 助成金収入        | 1,613                                  | -                                      |
| 貸倒引当金戻入額     | 171                                    | -                                      |
| 雑収入          | 992                                    | 983                                    |
| 営業外収益合計      | 8,541                                  | 8,289                                  |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 2,375                                  | 1,481                                  |
| 営業外費用合計      | 2,375                                  | 1,481                                  |
| 経常利益         | 269,730                                | 43,687                                 |
| 特別利益         |  |  |
| 新株予約権戻入益     | 1,178                                  | -                                      |
| 特別利益合計       | 1,178                                  | -                                      |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産除却損      | <sup>3</sup> 156                       | <sup>3</sup> 25                        |
| 減損損失         | 14,535                                 | -                                      |
| 特別損失合計       | 14,691                                 | 25                                     |
| 税引前当期純利益     | 256,217                                | 43,663                                 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 77,231                                 | 1,640                                  |
| 法人税等調整額      | 16,897                                 | 13,831                                 |
| 法人税等合計       | 60,334                                 | 15,471                                 |
| 当期純利益        | 195,884                                | 28,192                                 |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) |            | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |            |
|-----------|----------|--|------------|--|------------|
|           |          | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| 材料費       | 1        | 584                                    | 0.0        | 326                                    | 0.0        |
| 労務費       |          | 401,008                                | 32.5       | 400,519                                | 32.4       |
| 外注費       |          | 94,496                                 | 7.7        | 38,539                                 | 3.1        |
| 経費        |          | 737,264                                | 59.8       | 796,268                                | 64.4       |
| 当期総製造費用   |          | 1,233,353                              | 100        | 1,235,652                              | 100        |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 88,622                                 |            | 86,930                                 |            |
| 合計        |          | 1,321,975                              |            | 1,322,582                              |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 86,930                                 |            | 85,517                                 |            |
| 他勘定振替高    | 2        | 183,990                                |            | 151,145                                |            |
| 当期製品製造原価  |          | 1,051,054                              |            | 1,085,921                              |            |

原価計算の方法

原価計算の方法は、個別原価計算による実際原価計算であります。

(注) 1. 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<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|---------------|--|--|
| 荷造発送費(千円)     | 110,718                                | 100,502                                |
| ソフトウェア償却費(千円) | 45,776                                 | 46,423                                 |
| 業務委託費(千円)     | 397,052                                | 481,700                                |
| 消耗品費(千円)      | 57,197                                 | 48,544                                 |

2. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。

| 項目         | 前事業年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|------------|--|--|
| 研究開発費(千円)  | 134,119                                | 103,413                                |
| ソフトウェア(千円) | 37,845                                 | 37,189                                 |
| 販売促進費(千円)  | 12,026                                 | 10,543                                 |
| 合計(千円)     | 183,990                                | 151,145                                |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年7月1日 至 2018年6月30日）

（単位：千円）

|                         | 株主資本    |         |          |         |                     |         |        | 自己株式      | 株主資本合計 |
|-------------------------|---------|---------|----------|---------|---------------------|---------|--------|-----------|--------|
|                         | 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 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |        |           |        |
| 当期首残高                   | 456,600 | 156,600 | 2,982    | 159,582 | 313,334             | 313,334 | 41,527 | 887,989   |        |
| 当期変動額                   |         |         |          |         |                     |         |        |           |        |
| 剰余金の配当                  |         |         |          |         | 17,514              | 17,514  |        | 17,514    |        |
| 自己株式の取得                 |         |         |          |         |                     |         | 73     | 73        |        |
| 自己株式の処分                 |         |         | 5,647    | 5,647   |                     |         | 25,013 | 30,660    |        |
| 当期純利益                   |         |         |          |         | 195,884             | 195,884 |        | 195,884   |        |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |         |          |         |                     |         |        |           |        |
| 当期変動額合計                 | -       | -       | 5,647    | 5,647   | 178,370             | 178,370 | 24,939 | 208,957   |        |
| 当期末残高                   | 456,600 | 156,600 | 8,629    | 165,229 | 491,704             | 491,704 | 16,588 | 1,096,946 |        |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-------------------------|------------------|----------------|--------|-----------|
|                         | その他有価証券評価<br>差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |        |           |
| 当期首残高                   | 13,092           | 13,092         | 10,366 | 911,446   |
| 当期変動額                   |                  |                |        |           |
| 剰余金の配当                  |                  |                |        | 17,514    |
| 自己株式の取得                 |                  |                |        | 73        |
| 自己株式の処分                 |                  |                |        | 30,660    |
| 当期純利益                   |                  |                |        | 195,884   |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | 3,696            | 3,696          | 10,366 | 6,670     |
| 当期変動額合計                 | 3,696            | 3,696          | 10,366 | 202,286   |
| 当期末残高                   | 16,787           | 16,787         | -      | 1,113,733 |

当事業年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

(単位：千円)

|                         | 株主資本    |         |          |         |                     |         |        | 自己株式      | 株主資本合計 |
|-------------------------|---------|---------|----------|---------|---------------------|---------|--------|-----------|--------|
|                         | 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 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |        |           |        |
| 当期首残高                   | 456,600 | 156,600 | 8,629    | 165,229 | 491,704             | 491,704 | 16,588 | 1,096,946 |        |
| 当期変動額                   |         |         |          |         |                     |         |        |           |        |
| 剰余金の配当                  |         |         |          |         | 28,321              | 28,321  |        | 28,321    |        |
| 当期純利益                   |         |         |          |         | 28,192              | 28,192  |        | 28,192    |        |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |         |          |         |                     |         |        |           |        |
| 当期変動額合計                 | -       | -       | -        | -       | 129                 | 129     | -      | 129       |        |
| 当期末残高                   | 456,600 | 156,600 | 8,629    | 165,229 | 491,575             | 491,575 | 16,588 | 1,096,817 |        |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                         | その他有価証券評価<br>差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 当期首残高                   | 16,787           | 16,787         | 1,113,733 |
| 当期変動額                   |                  |                |           |
| 剰余金の配当                  |                  |                | 28,321    |
| 当期純利益                   |                  |                | 28,192    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） | 166              | 166            | 166       |
| 当期変動額合計                 | 166              | 166            | 36        |
| 当期末残高                   | 16,953           | 16,953         | 1,113,769 |



【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(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

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 仕掛品

個別法による原価法

（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

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）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）ならびに、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法を採用しております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6～46年

工具、器具及び備品 4～15年

また、2007年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌事業年度から5年間で均等償却する方法によっております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与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) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付引当金および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

## (表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」31,497千円は、「固定負債」の「繰延税金負債」7,342千円と相殺して、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」24,155千円として表示しており、変更前と比べて総資産が7,342千円減少しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第4項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(1)(評価性引当額の合計額を除く。)に記載された内容を追加しております。

## (貸借対照表関係)

1 過年度に取得した建物のうち、国庫補助金による圧縮記帳額は次のとおりであり、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。

|    | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 2,395千円               | 2,395千円               |

2 関係会社に対するものは次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 短期貸付金 | 30,000千円              | 115,000千円             |

## (損益計算書関係)

1 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度45%、当事業年度45%、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55%、当事業年度55%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。

|          | 前事業年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|----------|--|--|
| 役員報酬     | 82,902千円                               | 77,220千円                               |
| 給与手当     | 295,506千円                              | 327,552千円                              |
| 賞与引当金繰入額 | 37,468千円                               | 22,622千円                               |
| 退職給付費用   | 8,451千円                                | 8,556千円                                |
| 研究開発費    | 134,119千円                              | 103,533千円                              |
| 減価償却費    | 14,877千円                               | 17,024千円                               |

2 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

|                | 前事業年度<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|----------------|--|--|
| 関係会社からの受取家賃    | - 千円                                   | 2,958千円                                |
| 関係会社からの業務受託手数料 | 4,252千円                                | 2,776千円                                |

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<br>(自 2017年7月1日<br>至 2018年6月30日) | 当事業年度<br>(自 2018年7月1日<br>至 2019年6月30日) |
|-----------|--|--|
| 工具、器具及び備品 | 10千円                                   | 25千円                                   |
| ソフトウェア    | 146千円                                  | - 千円                                   |
| 計         | 156千円                                  | 25千円                                   |

(有価証券関係)

関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式6,228千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式4,228千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                       | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産                |                       |                       |
| 未払事業税                 | 6,800千円               | 3,808千円               |
| 賞与引当金                 | 21,361千円              | 11,980千円              |
| 税務上の繰越欠損金             | -千円                   | 8,821千円               |
| ソフトウェア                | 71,289千円              | 63,788千円              |
| 子会社株式評価損              | 10,013千円              | 10,013千円              |
| 退職給付引当金               | 5,320千円               | 5,512千円               |
| 減価償却費償却限度超過額          | 5,607千円               | 3,472千円               |
| その他                   | 4,106千円               | 2,773千円               |
| 繰延税金資産小計              | 124,496千円             | 110,167千円             |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額    | -千円                   | 8,821千円               |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 92,999千円              | 83,680千円              |
| 評価性引当額小計              | 92,999千円              | 92,500千円              |
| 繰延税金資産合計              | 31,497千円              | 17,666千円              |
| 繰延税金負債                |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金          | 7,342千円               | 7,559千円               |
| 繰延税金負債合計              | 7,342千円               | 7,559千円               |
| 繰延税金資産の純額             | 24,155千円              | 10,108千円              |

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

|                    | 前事業年度<br>(2018年6月30日) | 当事業年度<br>(2019年6月30日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率             | 30.7%                 | 30.5%                 |
| (調整)               |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4                   | 2.4                   |
| 住民税均等割             | 0.6                   | 3.5                   |
| 繰越欠損金の利用           | 13.4                  | -                     |
| 評価性引当額の増減          | 7.6                   | 1.1                   |
| その他                | 2.4                   | 0.2                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 23.5                  | 35.4                  |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期<br>末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                       |               |                     |
| 建物        | 140,112       | 8,002         | -             | 148,114       | 81,261                                | 4,690         | 66,853              |
| 構築物       | 880           | -             | -             | 880           | 866                                   | 3             | 14                  |
| 車両運搬具     | 9,336         | -             | -             | 9,336         | 7,645                                 | 848           | 1,692               |
| 工具、器具及び備品 | 212,430       | 9,549         | 6,867         | 215,112       | 173,521                               | 23,756        | 41,592              |
| 土地        | 70,844        | -             | -             | 70,844        | -                                     | -             | 70,844              |
| 有形固定資産計   | 433,603       | 17,552        | 6,867         | 444,287       | 263,293                               | 29,297        | 180,995             |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                       |               |                     |
| ソフトウェア    | 524,375       | 41,678        | -             | 566,053       | 402,684                               | 61,630        | 163,369             |
| ソフトウェア仮勘定 | 22,592        | 15,296        | 14,943        | 22,945        | -                                     | -             | 22,945              |
| その他       | 404           | -             | -             | 404           | -                                     | -             | 404                 |
| 無形固定資産計   | 547,371       | 56,974        | 14,943        | 589,402       | 402,684                               | 61,630        | 186,718             |
| 長期前払費用    | 4,994         | -             | 1,330         | 3,664         | -                                     | -             | 3,664               |

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品

医療関連情報サービス用什器

9,549千円

ソフトウェア

医療関連情報サービス用社内ソフトウェア

36,836千円

社内基幹システム

4,842千円

(注2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品

医療関連情報サービス用什器

6,867千円

【引当金明細表】

| 区分    | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 682           | 1,087         | -                       | 682                    | 1,087         |
| 賞与引当金 | 70,130        | 39,330        | 70,130                  | -                      | 39,330        |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(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  | 7月1日から6月30日まで   |
| 定時株主総会  | 事業年度末日の翌日から3カ月以内  |
| 基準日   | 6月30日   |
| 剰余金の配当の基準日  | 12月31日、6月30日  |
| 1単元の株式数   | 100株  |
| 単元未満株式の買取り<br><br>取扱場所<br><br>株主名簿管理人<br><br>取次所<br><br>買取手数料 | (特別口座)<br>大阪府中央区北浜四丁目5番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部<br>(特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社<br><br>株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額  |
| 公告掲載方法  | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法で行う。<br>当社の公告掲載URLは次のとおり。 <a href="http://www.dhorizon.co.jp/">http://www.dhorizon.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典  | 該当事項はありません。   |

(注) 1. 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定により請求をする権利ならびに株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当て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) 有価証券報告書およびその添付書類ならびに確認書  
(事業年度 第38期 自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)  
2018年9月27日中国財務局長に提出。
- (2) 内部統制報告書およびその添付書類  
2018年9月27日中国財務局長に提出。
- (3) 四半期報告書および確認書  
第39期第1四半期(自 2018年7月1日 至 2018年9月30日) 2018年11月9日中国財務局長に提出  
第39期第2四半期(自 2018年10月1日 至 2018年12月31日) 2019年2月14日中国財務局長に提出  
第39期第3四半期(自 2019年1月1日 至 2019年3月31日) 2019年5月14日中国財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
2019年9月27日中国財務局長に提出。  
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

2019年9月26日

株式会社データホライゾン

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 尾崎 更三  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 河合 聡一郎  
業務執行社員

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社データホライゾンの2018年7月1日から2019年6月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社データホライゾン及び連結子会社の2019年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。



#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社データホライゾンの2019年6月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社データホライゾンが2019年6月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

---

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

2. XBR 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

2019年9月26日

株式会社データホライゾン

取締役会 御中

### 有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 尾崎 更三

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 河合 聡一郎

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データホライゾンの2018年7月1日から2019年6月30日までの第39期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社データホライゾンの2019年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

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

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。