

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	令和元年12月26日
【事業年度】	第40期(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
【会社名】	ジョルダン株式会社
【英訳名】	Jorudan Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 佐藤俊和
【本店の所在の場所】	東京都新宿区新宿二丁目5番10号
【電話番号】	03(5369)4051 (代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画室長 岩田一輝
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区新宿二丁目5番10号
【電話番号】	03(5369)4051 (代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員経営企画室長 岩田一輝
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月	令和元年9月
売上高 (千円)	4,295,423	4,385,355	4,288,313	4,005,648	4,332,053
経常利益 (千円)	463,575	496,877	481,086	269,224	275,263
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	295,714	250,554	336,839	126,311	128,328
包括利益 (千円)	337,535	183,975	376,163	109,581	91,372
純資産額 (千円)	4,272,389	4,399,746	4,621,900	4,664,784	4,698,768
総資産額 (千円)	5,128,843	5,469,183	5,577,479	5,559,702	5,704,930
1株当たり純資産額 (円)	816.47	840.03	898.97	907.08	912.16
1株当たり当期純利益 金額 (円)	56.65	48.00	65.28	24.62	24.99
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)					
自己資本比率 (%)	83.1	80.2	82.7	83.7	82.2
自己資本利益率 (%)	7.2	5.8	7.5	2.7	2.7
株価収益率 (倍)	13.4	14.9	15.9	40.6	56.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	302,845	658,976	412,669	288,431	145,969
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	783,749	318,925	153,847	160,904	39,224
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	67,817	63,139	153,799	66,645	64,647
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	3,030,820	3,285,868	3,405,844	3,471,211	3,493,171
従業員数 (名)	182 (48)	190 (45)	189 (46)	189 (46)	193 (49)

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、潜在株式がないため記載しておりません。
3 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員（契約社員を含む）であります。なお、臨時従業員の平均雇用人員を()に外書して記載しております。
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）等を第40期の期首から適用しており、第39期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。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月	令和元年9月
売上高 (千円)	3,324,162	3,412,935	3,477,382	3,284,659	3,626,748
経常利益 (千円)	447,062	455,503	457,478	315,271	297,513
当期純利益 (千円)	262,482	173,762	325,822	132,581	210,782
資本金 (千円)	277,375	277,375	277,375	277,375	277,375
発行済株式総数 (株)	5,255,000	5,255,000	5,255,000	5,255,000	5,255,000
純資産額 (千円)	3,955,411	4,046,907	4,227,396	4,289,706	4,415,499
総資産額 (千円)	4,503,084	4,777,384	4,900,072	5,027,705	5,182,605
1株当たり純資産額 (円)	757.80	775.34	823.96	836.11	859.04
1株当たり配当額 (円)	13	13	13	13	13
(内1株当たり 中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益 金額 (円)	50.29	33.29	63.15	25.84	41.05
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)					
自己資本比率 (%)	87.8	84.7	86.3	85.3	85.2
自己資本利益率 (%)	6.8	4.3	7.9	3.1	4.8
株価収益率 (倍)	15.2	21.5	16.5	38.7	34.1
配当性向 (%)	25.9	39.1	20.6	50.3	31.7
従業員数 (名)	140 (44)	146 (42)	147 (42)	147 (40)	158 (41)
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	110.1 (108.4)	105.5 (103.9)	153.4 (134.3)	149.4 (148.9)	208.0 (133.5)
最高株価 (円)	1,300	852	1,149	1,264	2,114
最低株価 (円)	675	610	700	953	922

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、潜在株式がないため記載しておりません。
3 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員(契約社員を含む)であります。なお、臨時従業員の平均雇用人員を()に外書して記載しております。
4 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。
5 「『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)等を第40期の期首から適用しており、第39期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。

2 【沿革】

年月	事項
昭和54年12月	ソフトウェア開発を目的として東京都新宿区百人町一丁目19番3号に株式会社ジョルダン情報サービスを設立。
昭和55年8月	東京都新宿区百人町二丁目27番4号に住所を移転。
平成元年12月	ジョルダン株式会社に商号を変更。
平成11年2月	ゲーム開発の強化を図るため東京都新宿区百人町二丁目27番4号に株式会社ねこぐみを設立。
平成11年11月	「乗換案内」のインターネットサーバー設置、運営のためJORUDAN AMERICA, INC.を米国カリフォルニア州に設立。
平成13年3月	新規事業参入を目的としてコンパスティビー株式会社を東京都新宿区百人町二丁目27番4号に設立(現連結子会社)。
平成13年3月	株式会社ねこぐみを清算終了。
平成13年10月	東京都新宿区新宿二丁目1番9号に住所を移転。
平成14年3月	JORUDAN AMERICA, INC.を清算終了。
平成15年4月	大阪証券取引所ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」市場に株式を上場。
平成16年12月	携帯電話向け「乗換案内」関連の新規事業展開に向け、調査、企画及びサイト運営等を行うため、東京都新宿区新宿二丁目1番9号に株式会社ジェイ・オフタイムを設立。
平成18年2月	法人向けシステムの企画開発の強化を図るため、ゼストプロ株式会社(現連結子会社)の株式取得により、同社及び同社の子会社である有限会社プロセス(現連結子会社)を子会社化。
平成19年2月	株式会社ジェイ・オフタイムを清算終了。
平成21年3月	携帯電話向けサービス提供の強化を図るため、株式会社エキスプレス・コンテンツバンク(現持分法適用関連会社)の株式取得により、同社及び同社の子会社であるEXCB ASIA PACIFIC LIMITED(現関連会社)を子会社化。
平成22年10月	大阪証券取引所JASDAQ市場、同取引所ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」市場及び同取引所NEO市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場。
平成22年12月	マルチメディア事業関連の新規事業展開に向け、雑誌ネット株式会社を子会社化。
平成23年2月	投資運用業を行うため、東京都新宿区新宿二丁目1番9号にきぼうキャピタル株式会社を設立。
平成24年4月	東京都新宿区新宿二丁目5番10号に住所を移転。
平成24年6月	乗換案内事業関連のソフトウェア開発及びサービス提供等のため、Jorudan Transit Directory, Inc.(現連結子会社)を米国カリフォルニア州に設立。
平成24年6月	乗換案内事業関連のウェブサイト開発、運営等を行うため、東京都新宿区新宿二丁目5番10号に株式会社Doreicu(現連結子会社)を設立。
平成24年9月	飲食店情報サービス等との連携による事業領域の拡大を図るため、株式会社グルメぴあネットワークの株式取得により、同社を子会社化。
平成24年11月	旅行関連事業の強化を図るため、イーツアー株式会社(現連結子会社)の株式取得により、同社及び同社の子会社である億旅(上海)信息技术有限公司を子会社化。
平成25年4月	連結子会社であった株式会社グルメぴあネットワークを吸収合併。

年月	事項
平成25年7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の現物市場統合に伴い東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場。
平成25年10月	関連会社であった納威辟(上海)軟件開發有限公司に追加出資を行い子会社化し、若尔丹(上海)軟件開發有限公司(現持分法適用非連結子会社)に社名変更。
平成26年7月	食事に関する福利厚生サービスの提供等を行うため、東京都新宿区新宿二丁目5番10号にRemunera Jorudan株式会社(現持分法適用非連結子会社)をRemunera International S.A.と共同で設立。
平成26年7月	出版業の拡大を図るため、東京都新宿区新宿二丁目3番11号に株式会社悟空出版(現連結子会社)を設立。
平成26年8月	位置情報に関するサービス等の新規事業展開に向け、青森県青森市古川三丁目22番3号に株式会社フォルテNEXTを設立。
平成27年10月	IoTビジネスの推進を目的として、東京都新宿区新宿二丁目5番10号にKiwi株式会社を株式会社クリプトン等と共同で設立。
平成28年5月	通信販売業等を行うため、東京都新宿区新宿二丁目5番10号にジョルダン企画株式会社を設立。
平成28年7月	株式会社フォルテNEXTを清算結了。
平成28年9月	きぼうキャピタル株式会社を清算結了。
平成28年12月	中国における事業展開の強化に向け事業領域の拡大を図るため、若尔丹(上海)軟件開發有限公司の出資により杰昱(上海)信息技術有限公司(現持分法適用非連結子会社)を中国上海市に設立。
平成29年2月	億旅(上海)信息技術有限公司を清算結了。
平成29年9月	雑誌ネット株式会社を清算結了。
平成30年2月	ジョルダン企画株式会社を株式会社ジェイフロンティア(現連結子会社)に社名変更。
平成30年4月	Kiwi株式会社(現持分法適用非連結子会社)の株式を段階取得し、同社を子会社化。
平成30年7月	ICTを活用した移動手段の手配・販売・提供サービス等の新規事業展開に向け、東京都新宿区新宿二丁目5番10号にJ MaaS株式会社(現連結子会社)を設立。
平成30年8月	ソフトウェア・アプリケーション等の企画・開発等を行うため、Jorudan Taiga Limited(現非連結子会社)をバングラデシュ人民共和国ダッカに設立。

3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、コンパスティビー株式会社（連結子会社）、ゼストプロ株式会社（連結子会社）、有限会社プロセス（連結子会社）、株式会社Doreicu（連結子会社）、Jorudan Transit Directory, Inc.（連結子会社）、イーツアー株式会社（連結子会社）、株式会社悟空出版（連結子会社）、株式会社ジェイフロンティア（連結子会社）、J MaaS株式会社（連結子会社）、若尔丹(上海)軟件開發有限公司（持分法適用非連結子会社）、Remunera Jorudan株式会社（持分法適用非連結子会社）、杰昱(上海)信息技術有限公司（持分法適用非連結子会社）、Kiwi株式会社（持分法適用非連結子会社）、Jorudan Taiga Limited（非連結子会社）、株式会社エキスプレス・コンテンツバンク（持分法適用関連会社）、EXCB ASIA PACIFIC LIMITED（関連会社）、長城学院株式会社（関連会社）及び株式会社ブノワ（関連会社）で構成されております。主な事業の内容は、鉄道等の経路検索・運賃計算ソフトウェア「乗換案内」の製造・販売、ホームページ及びモバイルでの「乗換案内」及び付随サービスの提供、旅行の取扱、その他インターネット向けコンテンツの提供、及び受託ソフトウェア開発であります。

コンパスティビー株式会社は、主に広告代理業を営んでおります。当社との主な関係は、当社のインターネット向け「乗換案内」の広告スペースの販売及び当社サービスの広告宣伝の委託であります。ゼストプロ株式会社は、システム・ソフトウェアの企画・設計・開発・保守等を行っております。当社との主な関係は、当社製品の開発委託であります。有限会社プロセスは、情報関連機器のリース等を行っております。株式会社Doreicuは、ウェブサイトの開発・運営等を行っております。Jorudan Transit Directory, Inc.は、ソフトウェア・コンテンツの開発及びサービス提供等を行う目的で設立しております。イーツアー株式会社は、旅行の取扱を行っております。当社との主な関係は、旅行の手配等の委託であります。株式会社悟空出版は、出版業を行っております。株式会社ジェイフロンティアは、システム・ソフトウェアの企画・設計・開発・保守等を行っております。当社との主な関係は、当社製品の開発委託であります。J MaaS株式会社は、ICTを活用した移動手段の手配・販売・提供サービス等を行う目的で設立しております。若尔丹(上海)軟件開發有限公司は、システム・ソフトウェアの開発・保守等を行っております。当社との主な関係は、当社製品の開発委託であります。杰昱(上海)信息技術有限公司は、ハードウェアの販売・保守等を行っております。Kiwi株式会社は、オーディオプレイヤー等のハードウェア・ソフトウェアの開発等を行っております。株式会社エキスプレス・コンテンツバンクは、コンテンツの企画・制作・販売やインターネット広告業、通信販売業等を行っております。

当社グループの事業における当社及び当社の関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

（乗換案内事業）

個人向けには、「乗換案内」のパソコン向け製品の販売とそのバージョンアップサービス等を行っております。また、法人向けには、「乗換案内」等の法人向け製品等の販売の他、法人内の情報システムの旅費精算部分への組み込みや他企業・団体のウェブサービス向け提供、バスロケーションシステムの提供等を行っております。

インターネットでも「乗換案内」や飲食店情報等の提供を行っております。「乗換案内」のモバイル向け有料サービスの提供、広告スペースの販売、及び旅行の企画・手配・販売等を収益源といたしております。

（主な関係会社）当社、コンパスティビー株式会社、株式会社Doreicu、Jorudan Transit Directory, Inc.、イーツアー株式会社、J MaaS株式会社、若尔丹(上海)軟件開發有限公司、Remunera Jorudan株式会社、株式会社エキスプレス・コンテンツバンク

（マルチメディア事業）

ニュースサイトやスマートフォン向けアプリケーション等のコンテンツの提供を行っております。また、書籍の出版等も行っております。

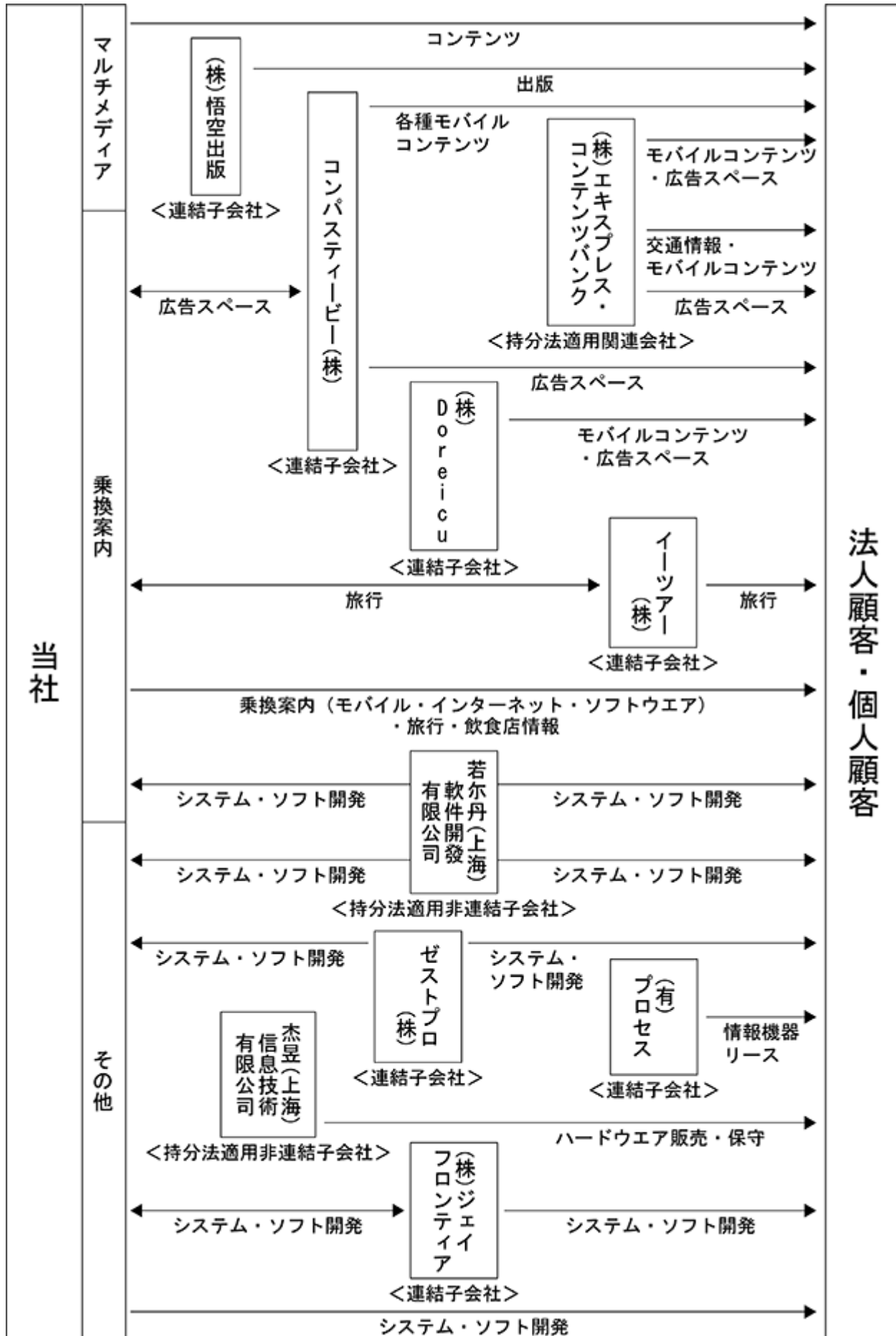
（主な関係会社）当社、コンパスティビー株式会社、株式会社悟空出版、株式会社エキスプレス・コンテンツバンク

（その他）

受託ソフトウェア開発、情報関連機器リース等の事業を行っております。

（主な関係会社）当社、ゼストプロ株式会社、有限会社プロセス、株式会社ジェイフロンティア、若尔丹(上海)軟件開發有限公司、杰昱(上海)信息技術有限公司、Kiwi株式会社

当社グループの事業系統図は以下のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社) コンパスティービー株式会社 (注) 3、5	東京都新宿区	40,000	乗換案内事業 マルチメディア 事業	100.0		「乗換案内」等の広告販売 広告宣伝の委託 役員の兼任2名
ゼストプロ株式会社 (注) 3	北海道函館市	63,000	その他	96.6		当社製品の開発委託 役員の兼任2名
有限会社プロセス (注) 4	北海道函館市	3,000	その他	100.0 (100.0)		
株式会社Doreicu	東京都新宿区	15,000	乗換案内事業	90.0		役員の兼任1名 資金援助あり
Jorudan Transit Directory, Inc. (注) 3	米国カリフォル ニア州	1,500 千USドル	乗換案内事業	100.0		役員の兼任1名
イーツアー株式会社 (注) 3	東京都新宿区	260,500	乗換案内事業	100.0		旅行の手配等の委託 役員の兼任2名
株式会社悟空出版	東京都新宿区	20,000	マルチメディア 事業	90.0		役員の兼任1名 資金援助あり
株式会社ジェイフロンティア	東京都新宿区	12,500	その他	100.0		当社製品の開発委託 役員の兼任1名
J MaaS株式会社 (注) 3	東京都新宿区	50,000	乗換案内事業	100.0		役員の兼任1名
(持分法適用非連結子会社) 若尔丹(上海)軟件開發有限公司 (注) 3	中国上海市	800 千USドル	乗換案内事業 その他	87.5		当社製品の開発委託 役員の兼任2名 資金援助あり
Remunera Jorudan株式会社 (注) 3	東京都新宿区	50,000	乗換案内事業	100.0		役員の兼任1名 資金援助あり
杰昱(上海)信息技術有限公司 (注) 3, 4	中国上海市	5,000 千人民元	その他	100.0 (100.0)		
Kiwi株式会社	東京都新宿区	25,000	その他	94.0		役員の兼任1名
(持分法適用関連会社) 株式会社エクスプレス・コンテ ンツバンク	東京都港区	30,000	乗換案内事業 マルチメディア 事業	39.9		役員の兼任1名

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
 2 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している関係会社はありません。
 3 特定子会社であります。
 4 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。
 5 コンパスティービー株式会社については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	売上高	459,330千円
	経常利益	53,975千円
	当期純利益	36,124千円
	純資産額	194,758千円
	総資産額	284,015千円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

令和元年9月30日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
乗換案内事業	160 (43)
マルチメディア事業	3 (2)
その他	13 (4)
全社(共通)	17 (-)
合計	193 (49)

- (注) 1 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員（契約社員を含む）であります。なお、臨時従業員の最近1年間平均雇用人員を()に外書して記載しております。
- 2 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

令和元年9月30日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
158 (41)	39.2	9.3	5,293,849

セグメントの名称	従業員数(名)
乗換案内事業	140 (41)
マルチメディア事業	1 (-)
その他	- (-)
全社(共通)	17 (-)
合計	158 (41)

- (注) 1 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員（契約社員を含む）であります。なお、臨時従業員の最近1年間平均雇用人員を()に外書して記載しております。
- 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 3 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「自社こそが最強の開発集団である」を基本スタンスとする「もの作り」の集団であり、ICT（情報通信）技術を背景とした独創的な構想力に基づく「もの」を世に問い、社会の進展に貢献することを目指しております。また、斬新な企画・新しい技術にチャレンジする集団であるべく、「『個』を大切にする」「最新の技術に敏感である」「持てるエネルギーのすべてを商品にぶつける」の3つを基本理念としております。

当社グループが世に問う「もの」とは、ライフスタイルを大きく変える「サービス（＝ソフトウェア、ハードウェア）」であり、思考に大きな影響を与える「情報（＝コンテンツ）」であります。これらにより、より便利な未来、誰もがよりクリエイティブになり、個性を發揮する社会の実現を目指してまいります。

当社グループは、構成員の「『個』を大切にする」、すなわち個性を活かせるワークスタイルを尊重し、かつ、学習・コミュニケーションの場を提供します。そのような設定の下、構成員は「最新の技術・商品に敏感である」ことを旨とし、「持てるエネルギーのすべてを商品にぶつける」ことにより、各個人の自己実現にトライしながら、当社グループの発展を目指すものとしたしております。

ICT技術の進歩やエネルギー問題等を背景として、人々のライフスタイルや価値観、社会が大きく変わろうとする中で、当社グループはそれらの「サービス」「情報」を社会に提供していくことで、その変化を率先して担ってまいります。そのことにより、当社グループの業績及び企業価値の向上を図るとともに、社会全体に広く貢献できる企業グループとなることを基本方針としております。

(2) 目標とする経営指標

長期的には資本の効率性の観点から、自己資本利益率を目標とする経営指標として考えております。また、中期的には、長期の目標の前提となる収益性の確保のため、売上高、営業利益及び経常利益の絶対額を経営指標として重視しております。

(3) 経営環境

ICT産業においては、現在、20年に一度の大きな変化の時期が訪れていると認識しております。特に、IoT（モノのインターネット）やAI（人工知能）技術の高度化・実用化の進展等により、「いつでもどこでも」ネットにつながる環境が実現し、独創的なサービスが次々に登場してくるものと考えております。

また、通信キャリアやポータルサイトが主体となって提供するサービスの増加・拡大、サービスの無料化等による競争環境の激化や、ネット環境の普遍化に伴って今いる場所からの案内のニーズが高まり、これまで以上に乗換案内と地図サービスの融合が進むこと等が予想されます。加えて、「MaaS（Mobility as a Service）」（モビリティのサービス化：各種の移動手段を組み合わせ、一括して利用できるサービスとして提供するもの）の普及が進むことも考えられます。

これらの経営環境を踏まえ、当社グループは、既存事業の更なる強化に加え、事業領域の拡大・ビジネスモデルの多様化の必要に迫られていると考えております。

(4) 中長期的な経営戦略

ライフスタイルを大きく変える「サービス」と思考に大きな影響を与える「情報」の提供を基本に、ビジネスの拡大を目指してまいります。「ライフスタイルを大きく変えるサービス」の提供としては、「乗換案内」の機能強化等による事業推進とともに、その周辺領域である位置や移動に関する各種事業（コンテンツ提供のみならずハードウェアや、MaaSのような実際の移動手段の提供を含む）への展開を進め、時間短縮や効率化・省資源化といった価値を提供していく方針です。その上で、「移動に関するNo.1 ICTカンパニー」としての地位を確立してまいります。「思考に大きな影響を与える情報」の提供としては、各種コンテンツの提供を行い、時間短縮や効率化だけでなく時間の質的向上をも提供する会社への展開を図ってまいります。

また、それらの目的を果たすため、IoTやAI技術の高度化・実用化の進展等の環境変化に対応したビジネスモデル確立による収益源の確保を図るとともに、今後の成長軸として新たな付加価値の提供を目指してまいります。

乗換案内事業

i. インターネット

a. モバイル

スマートフォン等のモバイル端末については、非常に広く普及していることに加え、容易に持ち運べるという端末特性から、情報・通信端末としての中心的役割を果たしていくものと考えております。しかし同時に、新たなモバイル端末の登場等は、市場に大きな質的变化をもたらしております。

その中で、現在、スマートフォン向けアプリケーションとして「乗換案内」及び「乗換案内Plus」、モバイルサイトとして「乗換案内NEXT」の提供を行っておりますが、今後も引き続き機能強化と収益獲得を目指してまいります。また、新たなモバイル端末への迅速な対応を行ってまいります。

無料サービスについては、利用者数・利用回数とともに今後も増加させるべく、機能の充実等の施策を講じつつ、収益獲得の見込める機能・サービスを積極的に導入することで、広告・付随サービス売上の増加を目指す方針です。

有料サービスについては、地図等を含めたナビゲーション機能の充実や、スポット情報等を含む「ポイントtoポイント」の検索等の強化を中心に、継続的な機能拡張、使いやすさの改善等を実施するとともに、人気キャラクターとのコラボレーション企画等も継続して行っております。これらの施策により、新規会員の開拓を行うとともに、既存会員の維持を目指してまいります。また、コンテンツ取り放題サービスへの「乗換案内」の提供による収益確保等を行ってまいります。

b. PC向けインターネット

PC向けインターネットについては、通信環境等については普及が進み利用者数は飽和に近付いているものと考えられますが、その上で提供されるサービスに関しては、情報の量的・質的拡大や市場規模の拡大が予想されます。

PC向けインターネットの「乗換案内」もモバイルと同様、利用者数・利用回数の増加を目的とした機能強化等を行い、広告・付随サービス等の売上増加につなげてまいります。

c. 広告

インターネット広告については、通信速度の高速化、検索・コンテンツ連動型広告や行動ターゲティング広告の増加等に加え、AI技術の高度化・実用化の進展等により、環境が大きく変化すると同時に市場が拡大していくものと考えられます。

その中で、当社グループとしましては、媒体である無料サービスの利用者数・利用回数増加による広告の表示回数の増加を図ってまいります。それに加え質的な対策として、「乗換案内」の特性やビッグデータ、広告ツール等を活用した広告表示の最適化等を進めてまいります。

ii. 個人(PC)向け

PCソフト「乗換案内」は、既存の利用者に対するバージョンアップの提供が売上の中心となっております。従って、これを継続的に行って収益の確保を図ってまいります。

iii. 法人向け

情報システムのクラウド化・分散化の需要は今後も増加していくものと考えております。また、企業における旅費・通勤費や事務コストの削減は引き続き課題の1つとなるものと思われれます。加えて、外国人を含む観光客や住民向けの移動に関するサービス需要の増加も予想されます。

その中で当社グループとしては、「乗換案内Biz」等のクラウド型サービスの強化を行い、クラウド化・分散化ニーズへの対応を図るとともに、他社の法人向けサービスとの連携を進め、販路の拡大を図ってまいります。また、「Jorudan Style」の拡販等を含めた公共部門への取り組み強化や、バス情報の充実・外国語対応等による公共交通機関・ポータルサイト・観光関連企業等へのサービス提供拡大を進めてまいります。加えて、ハードウェアを含めたパスロケーションシステムの提供拡大を図ってまいります。

iv. 旅行

旅行に関しては、既にインターネットでの市場規模が大きい分野の1つですが、今後さらに電子商取引化が進むものと推測され、旅行のインターネット市場規模はさらに拡大していくものと予測されます。

現在、当社グループとしては、PC向けインターネットやモバイル向けに「イーツアー」や「ジョルダントラベル」として展開し、各種旅行商品の予約・販売等のサービスを行っております。また、国内のLCCや高速バスの予約サービスも開始しております。

今後は、高速バス等の販売拡大、処理の自動化等による予約の迅速化、「乗換案内」を含めた当社グループの他のサービスとの連携による利用拡大等を進めていく方針です。

v. グルメ

飲食店情報等については、当社グループの提供する位置や移動に関するサービスとの親和性が高い情報の1つであると考えております。現在、スマートフォン・PC向けに「美味案内」のサービスを提供しております。

今後は、掲載情報の充実化・利便性の向上や、移動後あるいは今いる場所からの目的検索・案内との相乗効果等により、利用者の増加・収益拡大に努めてまいります。また、飲食店等への新たなサービスの提供も図ってまいります。

vi. 地域情報等

GPS搭載端末等の普及に伴い、移動後あるいは今いる場所からの目的検索や案内等を含めた情報の充実が必要性を増しているものと考えております。

その中で当社グループとしては、020（オンラインtoオフライン：インターネットで情報提供して実際の店舗等に誘導する）ビジネスの展開の1つとして、店舗・施設等の割引・特典情報を提供する「ジョルダンクーポン」を展開しております。今後も、サービスの充実化や地図等を含めたナビゲーション機能との連携等により、コンテンツ利用料以外の収益拡大に努めてまいります。

vii. 訪日旅行者向け

訪日外国人旅行者向けのサービス（外国語の日本版等）については、既に「乗換案内」が13言語に対応しております。今後は、訪日旅行者の更なる増加や大規模な国際イベントの開催等に対応し、対応プラットフォームの増加を進めるとともに、店舗・施設等の情報提供や、提供するサービス領域の拡大等を図り、収益拡大を目指してまいります。

viii. MaaS

これまでの事業で培ったノウハウや利用者数等の基盤を活用してMaaS事業を本格展開し、実際の移動手段の提供を更に進め、利便性の向上と新たな収益源の獲得を目指してまいります。当面は、実際の移動手段を保有する各交通機関等との連携拡大を進め、観光等を目的としたデジタルチケットの提供を軸に事業拡大を図ってまいります。また、MaaS事業者のためのプラットフォーム整備についても進めてまいります。

マルチメディア事業

i. 出版

株式会社悟空出版において事業を展開しており、話題性のある内容を取り上げる等により引き続き書籍の刊行を行ってまいります。

ii. ニュース

モバイル・PC向けにニュースサービス「ジョルダンソクラニュース」の提供を行っております。コンテンツの充実や、当社グループの他のサービスとの連携等による相乗効果の拡大に努めてまいります。

iii. その他コンテンツ

モバイル・PC向けに各種コンテンツを提供することで、情報料収入や広告等による収益の拡大を目指してまいります。

その他

i. 受託ソフトウェア開発

各種のソフトウェアの設計・開発業務の受託を行ってまいります。特に、「乗換案内」に併せた法人内のシステム全体の受託や、公共交通・地域情報等に関連する案件の受託に取り組んでまいります。また、「乗換案内」のサービス提供で培った技術を活かし、モバイル・クラウド関連の案件の受託にも努めてまいります。

ii. その他サービス

基本戦略としての「ライフスタイルを大きく変えるサービス」の提供の一環として、スマートフォン向けを中心に新しいサービスの提供を今後も引き続き進めていく方針です。

(5) 会社の対処すべき課題

当社グループの事業は、主としてICT（情報通信）産業に属しており、中でも位置や移動に関わるアプリケーション・コンテンツといった分野を中核事業としております。これらの分野においては、新たな技術やそれを利用したサービスや事業の登場といった大きな環境の変化が常に起こっております。最近ではMaaSの取り組みが各所で進んでおり、当社グループにおいてもMaaSの事業展開を加速することが必要な状況となっております。また、当社グループは、従来のソフトウェアの分野のみならず、ハードウェアの分野にも事業領域を拡大しつつあります。

このような状況の中で、様々な変化に対応し事業を成功させるためには、変化に対応する事業戦略を有していること、そこで求められる新技術やノウハウを常に先行して蓄積し続けること、及びそれらを可能にする体制が構築されていること等が重要であると考えております。

優秀な人材の発掘及び育成

当社グループは、新しい技術への対応が常に要求される事業を営んでおります。最先端の技術を習得し、高度な技術力に裏付けられた、消費者に使いやすいサービスの提供を目指しております。また今後は、各種ネットワーク端末やクラウド関連及びAI等の技術力並びに革新的で高品質なサービスの企画・開発力が競争力の源泉となります。その確保のためには、優秀なスタッフと、それらによって構成された開発体制が必要であると認識しております。今後の当社グループの成長のため、現在当社グループに在籍しているスタッフと同等もしくはそれ以上の人材の発掘・育成を行ってまいります。

組織の柔軟性・機動性の確保

当社グループは、事業の特性上、変化への素早い対応が不可欠であります。そのため、部門及びグループ各社毎の責任の明確化を図るとともに、事業展開に応じて組織の組み替えが容易にできるような組織の柔軟性の確保、意思決定の迅速化による機動性の確保等を行ってまいります。

各種ソフトウェア・ハードウェア技術の蓄積

当社グループでは、今後の事業展開において、スマートフォンやIoT、AI等に関連する事業が、これまでも増して重要になるものと認識しております。従って、現状において優先的に蓄積すべき技術は、これらに関連する各種ソフトウェア・ハードウェアに関する技術であると考えております。社会における情報通信環境が、日々進化を続ける中、当社グループにおいても、新技術の獲得・技術の更新を継続して行ってまいります。

収益源の多様化

当社グループの事業の拡大のため、収益源の多様化が必要になると考えております。特に、スマートフォンやタブレット端末の普及並びにIoTやAI技術の高度化・実用化の進展等による事業環境の変化に際しては、収益獲得手段の確保が至上命題となっております。その例といたしましては、既に一部実施しておりますが、店舗・施設への利用者の誘導による手数料収入、提供するコンテンツに関連する商品の販売、IoT関連のハードウェアの開発・販売等が挙げられます。また、MaaS事業における交通手段の提供による収益等も考えられます。必要に応じて多角的な業務提携の推進や各種の投融資等を行い、収益源の多様化に努めてまいります。

製品・サービスの信頼性・利便性向上

当社グループの提供する製品・サービスの利用者数増加、更には今後の事業展開に向けて、当社グループの提供する製品・サービスの信頼性や利便性がこれまでも増して重要になってくるものと考えております。そのため、開発技術や製品・サービスに関する知識についての複数のメンバーでの情報共有や作業の標準化、突発的な事故や災害等への対策の強化を図り、メンテナンス・バージョンアップ体制の強化に努めることで、製品・サービスの信頼性向上に努めてまいります。また、機能強化や提供する情報の充実化等を継続的に行っていくことで、競合サービスとの差別化を図り、利便性向上に努めてまいります。

情報セキュリティの強化

当社グループの提供する製品・サービスの利用者数が増加し、システムやデータの規模が拡大するに伴い、外部からの不正な手段による侵入等によって、個人情報等を含む重要なデータが消去される、あるいは、外部に流出する恐れも増加することになります。これらの情報の保護等の体制強化のため、当社は情報セキュリティマネジメントシステムの国際標準規格であるISO27001 (ISO/IEC27001:2013) 及びその国内規格であるJIS Q 27001 (JIS Q 27001:2014) の認証を取得いたしておりますが、今後とも、役職員の情報取扱に関する教育・訓練等を含め、情報セキュリティ管理体制の継続的な強化に努めてまいります。

コーポレート・ガバナンス体制の強化

当社グループは、企業価値の最大化を図るに当たり必要となる経営の効率化や各種のステークホルダーに対する会社の透明性・公正性の確保のため、コーポレート・ガバナンスが重要であると考えております。当社は、執行役員制度を導入するとともに複数の社外取締役を招聘し、取締役会の意思決定機能及び監督機能の強化や、執行責任の明確化及び業務執行の迅速化等を図っておりますが、事業及び組織の拡大に伴い、具体的な組織・制度の変更等の対応を含め、体制の見直し・強化を常に行っていく必要があるものと考えております。

内部体制の充実

当社グループは、現在のところ小規模ながら、徐々に規模を拡大しつつあります。内部組織も現在の規模に応じた体制を整えておりますが、規模の拡大に伴い、各種の対策を講じていく必要があると認識しております。また、既に進めておりますが、財務報告に係る各種の開示制度への対応の効率化も必要になっております。そのため、今後の事業拡大に伴い、コーポレートサービス機能のIT化・集中管理化・グループ全体としての最適化を進める等、内部管理体制の一層の充実に努め、組織的業務効率や業務の正確性の向上及びコンプライアンス体制の強化を図るとともに、各種法令・制度への対応の効率化を今後とも進めてまいります。

新規事業の立ち上げ

当社グループは、継続的な成長のため、新規事業の立ち上げに向けた挑戦等を行っていくことが常に必要であると考えております。当社グループは、今後の更なる成長に向け、新たな収益の柱となり得る新規事業の立ち上げを目指し、社内における新しい組織の設置や関係会社の新規設立等を含む各種施策を実施してまいります。

他企業との連携

当社グループは、当社グループの成長のため、既存事業の強化や利用者数拡大、新たな事業への展開や新市場への進出等を目指すに当たり、そのスピードアップを図るため、今後とも引き続き状況によっては他企業との提携やM & A等が必要になるものと考えております。そのため、今後の事業展開においても、他企業との連携の必要性を常に考慮に入れた上で進めてまいります。

海外展開

スマートフォン・タブレット端末の普及等の市場環境の変化に伴い、アプリケーション・コンテンツといった分野においてもグローバル化が進んでおり、当社グループとしてもこれらの変化に対応していく必要性が強まっております。そのため、今後とも引き続き状況を踏まえつつ、外国語対応の強化や外国人向けサービスの充実、海外企業との取引強化、現地法人の設立・資本参加及び現地事業の強化等を進めてまいります。

2 【事業等のリスク】

以下において、本書に記載した「第2 事業の状況」、「第5 経理の状況」等に関する事項のうち、当社グループの事業上のリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしも事業上のリスクに該当しない事項についても、投資者の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資者に対する情報開示の観点から積極的に開示しております。当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避、発生した場合の対応に努める方針であります。当社グループの経営状況及び将来の事業についての判断は、本書の本項目以外の記載内容も併せて、慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。

なお、文中における将来に関する事項は、当社グループが当連結会計年度末現在において入手している情報に基づき、その時点において判断したものであります。また、以下の記載は当社グループの事業リスクを全て網羅するものではないことをご留意ください。

(1) セグメント別の状況について

乗換案内事業

連結売上高に占める当該セグメントの売上高の割合が非常に大きく、当連結会計年度においては、91.9%になっております。従って、当社グループの業績についても当該セグメントへの依存度が高く、当該セグメントの業績動向によっては、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

マルチメディア事業

当該セグメントにおいては、平成13年9月期以来損失の発生が続いております。その対策として出版事業の拡大やその他の事業の再編等を進め黒字化を図る方針であり、当連結会計年度においても、事業の拡大や新たな事業展開への取り組み等の各種施策を実施し、改善を進めてまいりました。しかしながら、現在のところは損失の発生が継続しており、今後についても目論見通りに業績が推移するとは限りません。

また、出版物やニュースコンテンツ等に関して、外部から著作物やコンテンツの提供等を受けて製品・サービスを提供しておりますが、取引条件を含め、権利者との関係に変化があった場合、当該セグメントの業績に影響を及ぼす可能性があります。

その他

当該セグメントにおいては、特定の企業グループに対する売上高の割合が大きいため、何らかの理由によりそれが減少した場合、当該セグメントの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 業界動向について

パソコン等のコンピュータのソフトウェア・サービス需要

「乗換案内」のパソコン向け及び法人向け製品等の提供においては、ソフトウェアの需要動向の影響を受けます。また、法人向けにインターネット経由での利用を想定したサービス提供等も行っており、こちらはインターネット経由によるサービスの需要動向の影響を受けることになります。従って、パソコン等のコンピュータの出荷台数の減少や、ソフトウェアのインターネットサービスへの移行の動向等により、ソフトウェア・サービスの需要に大きな変化が生じた場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

モバイル・パソコン等からのインターネット利用

モバイル・パソコン等からのインターネットの日本における利用者数は、これまで増加基調で推移しています。また、通信速度の向上や通信量の増大も進んでおり、同時に利用者にとっての利便性も向上してきております。これらの利用者数の増加や利用状況の向上が、当社グループがインターネット関連事業を拡大するに当たっての前提となります。しかしながら、モバイル・パソコン等からのインターネットの日本における利用者数が徐々に飽和に近づく等により、その増加率が当社グループの想定を下回った場合や、特にモバイルについて、通信キャリアや端末・OSメーカー各社の方針変更、通信速度の向上、スマートフォン・タブレット端末の普及等に伴う利用の多様化、新しいタイプの端末の登場、IoTの高度化・実用化の進展等により、インターネット利用やそれを通じた情報提供の環境に大きな変化が生じた場合には、当社グループの事業展開や経営成績に影響を与える可能性があります。

(3) 競合状況について

経路検索ソフトウェア・サービス

経路検索のソフトウェア・サービスの市場においては、現在は数社が競合先として挙げられます。パソコン向け及び法人向けの製品・サービスにおいては株式会社ヴァル研究所の「駅すばあと」、モバイル向けサービスにおいては株式会社駅探の「駅探」や株式会社ナビタイムジャパンの「NAVITIME」が、有力な競合先であると考えております。これら競合先の動向や新規参入企業の出現等によっては、競争が激化すること考えられます。

また、近年は経路検索と地図サービスが連携する等、経路検索と地図の領域の融合が進んでおります。当社グループとしても、地図等を含めたナビゲーションサービスの提供を進めていく方針であり、今後更に競合領域が拡大していくものと考えられます。

加えて、ポータルサイト等が提供する経路検索サービスが機能強化を行う動きも進んでおります。そのため、当社グループのような経路検索サービスの提供会社においても、一般利用者向けサービスという観点ではポータルサイト等との競合関係が更に強まることも予想されます。

それらの結果、当社グループの事業展開及び経営成績に影響を与える可能性があります。

インターネット向けのコンテンツ提供

モバイルやパソコン向けインターネットのコンテンツ提供については、大きな参入障壁がないこと等により新規参入企業の増加や既存企業の事業拡大等が続いており、通信キャリアやポータルサイトが主体となって提供するコンテンツも増加しております。加えて、スマートフォン・タブレット端末の急速な普及や新たなモバイル端末の登場、モバイル向けコンテンツの無料化の進行といった大きな環境の変化も起きております。従って、当社グループがモバイル・パソコン向けインターネットの「乗換案内」サービスやその他のインターネットコンテンツの事業を推進するに当たり、厳しい競争環境にさらされることとなり、当社グループの事業展開及び経営成績に影響を与える可能性があります。

インターネットでの旅行販売

インターネットでの旅行の販売については、市場が拡大しており、それに伴い、専門の旅行予約サイトの他、ポータルサイト、通販サイト、旅行会社、鉄道会社、航空会社等、異業種を含む多くの企業が参入し、競争が激化しております。当社グループとしては、モバイルやパソコン向けインターネットの「乗換案内」サービスを基盤とし、それらとの連携により差別化を図りつつ旅行販売を展開していく方針ですが、当社グループの事業展開に応じて競合領域が拡大し、更に競争が激化することも予想され、その状況によっては、当社グループの事業展開及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

飲食店情報の提供

飲食店情報の提供サービスについては、強力な競合先が複数存在しております。当社グループとしては、機能面及び利用者の誘導の面で、「乗換案内」等との連携を軸に事業を展開していく方針ですが、厳しい競争環境にさらされることも予想され、当社グループの事業展開及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(4) 業績の季節変動性について

「乗換案内」の法人向けの製品については、法人の決算期の影響を受け、季節によって売上高が変動する傾向にあります。また、旅行関連事業においては、需要が季節により大きく変動する傾向にあります。そのため、四半期の財政状態及び経営成績の変動に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 特定の製品・サービスへの依存について

「(1) セグメント別の状況について」にも記載のとおり、当社グループ全体の売上高及び利益に占める乗換案内事業の割合は大きく、当社グループ全体の業績は「乗換案内」製品・サービスの動向に大きく依存しております。

特に、モバイルやパソコン向けインターネットの「乗換案内」サービスについて、無料サービスのアクセス数を基盤として、有料サービスへの誘導や付随サービスの提供、広告スペースの販売等を行っており、旅行の販売や飲食店等の店舗・施設情報の提供、更にはMaaS事業の展開等も含め、今後もその延長線上に事業拡大を図る方針です。従って、モバイルやパソコン向けインターネットの「乗換案内」サービスへの依存度も今後とも高水準で推移していくものと予想され、そのアクセス数や利用者数の動向によっては、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 特定の取引先への依存及び経営上の重要な契約について

時刻表データ等の利用

当社グループは乗換案内事業における時刻表データに関して、「4 経営上の重要な契約等」に記載のとおり、主に株式会社交通新聞社と時刻表データの利用に関する契約を締結しており、それら契約に基づいて、当社は時刻表データをダイヤ改正前にデジタルデータで収受しております。そのため、当社は「乗換案内」のアップデートを迅速に行う体制を整えることが可能となっております。従って、当該契約が何らかの理由により終了した場合又は契約内容の変更があった場合、あるいは上記契約相手先の方針変更等により時刻表データ等の状況に変更があった場合には、「乗換案内」のアップデートの遅れや情報の誤り等が発生し、その価値が低下する、あるいは、当社グループの費用負担が増加する可能性があります。その結果、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

モバイル向けの情報提供

当社グループは、モバイル向けの情報提供に関して、「4 経営上の重要な契約等」に記載のとおり株式会社NTTドコモ、KDDI株式会社等、ソフトバンク株式会社等とそれぞれ情報提供及び情報料の回収に関する契約を締結しており、それら契約に基づいてモバイル向けに情報を提供しております。連結売上高に占めるモバイル向け情報提供に関連する売上高の割合は、徐々に減少しつつあるものの、依然として高い水準となっております。従って、当該契約が何らかの理由により終了した場合又は契約内容の変更があった場合、あるいは上記各社の情報提供や情報料の回収サービス等に関する方針やモバイル向け公式コンテンツの扱いの変更、業界動向等によりモバイル向けの情報提供の状況に変更があった場合には、当社グループの提供するモバイル向けサービスやコンテンツのアクセス数や利用者数が減少、あるいは収益性が低下する可能性があります。その結果、当社グループの経営戦略及び経営成績に影響を受ける可能性があります。

また、スマートフォン・タブレット端末向けのサービスに関しては、Apple Inc.及びGoogle Inc.の2社のOS及び配信プラットフォームにおいてアプリケーションの提供を行っております。当社グループの当該アプリケーションのアクセス数・利用者数は非常に多く、それらを基盤とする収益についても拡大しつつあり、今後は更にその割合が増加していくものと見込んでおります。従って、上記各社のスマートフォン・タブレット端末向けOS及び配信プラットフォームに関する方針変更等によりアプリケーション提供の状況に変更があった場合には、当社グループの提供する当該アプリケーションのアクセス数や利用者数の減少、あるいは収益性の低下もしくは費用負担の増加等の可能性があります。その結果、当社グループの経営戦略及び経営成績に影響を与える可能性があります。

法人向けの製品・サービス提供

当社グループは、法人向けの製品・サービス提供を行っており、その売上高は近年増加傾向にあります。その中では、少数の情報システム開発会社経由の売上高や地方自治体向けの売上高、並びに公共交通事業者やインターネットサービス事業者等特定の企業グループに対する売上高の割合が大きくなっております。従って、それらの法人における方針変更等何らかの理由によりそれらの売上高が減少した場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(7) 社内体制について

内部組織

当社グループは、令和元年9月30日現在、当社含めグループ会社19社、連結従業員数193名と小規模ながら、徐々に規模を拡大しつつあります。内部組織についても、現状では現在の規模に応じた体制を整えておりますが、規模の拡大に伴い組織体制の強化を図るべく、内部管理体制の充実等、各種の対策を講じることにより、体制の強化・見直しを行っております。しかしながら、当社グループが適切かつ十分な対応を行ったにもかかわらず、組織体制の強化が順調に進まない場合、組織的業務効率が低下する可能性や、関係者のミスや不正行為等により問題が発生する可能性があります。それらの結果として、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

技術者への依存

当社グループは、少数精鋭で効率的な製品開発を実施しております。徐々に体制を強化し、複数のメンバーで開発技術が共有できるよう試みておりますが、現段階ではまだ十分とは言えません。そのため、主要な技術者の病気、死亡、退職等が、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

また、当社グループは、新しい技術への対応が常に要求される事業を営んでおります。その中で、競争力を確保するためには、優秀な技術者とそれによって構成された開発体制が必要であると認識しております。今後の当社グループの成長のため、現在当社グループに在籍している技術者と同等もしくはそれ以上の人材の発掘及び育成が必要になります。的確な人材を適切な時期にかつ十分に確保できなかった場合、当社グループの将来における事業展開が制約を受ける可能性があります。

特定人物への依存及びその影響力

当社の設立以来の代表取締役社長であり発行済株式総数の50.00%を所有（令和元年9月30日現在）する佐藤俊和は、当社グループの経営方針や戦略の決定及び業務執行に加え、株主総会での承認を必要とする各種事項を含む当社グループの最終決定に対し、多大な影響力を持っております。当社グループは、今後、コーポレート・ガバナンス体制の強化や内部体制の充実等による各事業担当者への権限委譲等を進めてまいりますが、現状では佐藤への依存度は大きく、何らかの理由で佐藤が職務を遂行できなくなった場合、当社グループの経営方針及び業績に影響を与える可能性があります。

(8) システム障害について

外部からの不正な手段による当社グループのシステム内への侵入等の犯罪や、役職員の過誤等によって、当社グループのシステム内の重要なデータが消去される、あるいは、外部に流出する恐れがあります。また、アクセス増加等の一時的な過負荷、システムの欠陥、あるいはコンピュータウイルスへの感染等によって、当社グループのシステムに障害が発生し、サービスの停止等につながる可能性があります。これらのリスクを低減するため、当社グループとしましては、ISMSの認証取得や、データセンターの多重化を含めたサーバー等のネットワーク関連設備の増強等、各種の対策を進めておりますが、万一そのような事態が発生した場合、直接的な損害が生じる他、当社グループのシステム自体への信頼性の低下を招きかねず、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 製品・サービスの品質について

誤作動・バグ（瑕疵）

当社グループが提供する製品・サービスに誤作動・バグ（瑕疵）等が生じた場合、損害賠償責任が発生する可能性があります。当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。さらに、そのような場合には、当社グループはユーザーからの信頼を喪失することも予想され、当社グループの事業展開及び経営成績に影響を与える可能性があります。

陳腐化

ICT（情報通信）産業においては、技術革新、業界標準及び顧客ニーズの変化、新技術及び新サービスの登場等が激しく、その中で事業を展開している当社グループにおいても、的確かつ効率的な研究開発を経常的に行い、技術革新に対応するよう努めております。しかしながら、当社グループにおける技術革新への対応等が順調に進まない場合、当社グループの提供する製品・サービスが陳腐化することで競争力が弱体化し、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 知的財産権について

当社グループは、現時点において第三者より知的財産権に関する侵害訴訟等を提起されることや、そのような通知は受けておりません。また、他社の特許状況について情報収集に努め、必要に応じて弁護士・弁理士に相談する体制を整えております。しかしながら、将来、当社グループの事業活動に関連して第三者が知的財産権の侵害を主張する可能性があります。また、当社グループの属する市場が大きくなり、事業活動が複雑・多様化するにつれ、知的財産権をめぐる紛争が発生する可能性は大きくなるものと考えられます。それらの結果、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(11) 法的規制について

現状において、当社グループの事業展開上の障害となるような法的規制はありませんが、当社グループの事業を取り巻く規制の状況によっては事業活動の領域が狭まることが考えられます。特に、インターネットの利用等に関しては、現行法令の適用範囲の拡大や新法令の制定、あるいは事業者間における自主規制等が行われることも予想されます。それらの影響により、当社グループの事業が制約される可能性があります。

また、当社グループは旅行関連の事業を営んでおり、今後も旅行関連の事業拡大を図っていく方針です。当該分野に関しては、当社及びイーツアー株式会社は旅行業法に基づき第一種旅行業登録を行っております。今後、同法及び関係法令の改定等によって、新たな規制が導入されて事業が制約される可能性、あるいは規制が緩和されて競合が激化する可能性があります。

それらの結果、当社グループの経営戦略や経営成績に影響を与える可能性があります。

(12) 個人情報の取扱について

当社グループでは、「乗換案内」製品・サービスの顧客の登録情報や購入履歴、旅行事業の顧客情報等の各種個人情報を保有しております。これらの個人情報については、外部からの不正アクセスに対する技術的な対応、情報へのアクセス制限、個人情報取扱に関する社員教育等を進め、ISMSの認証取得も行き、流出の防止に努めております。しかしながら、個人情報が万一流出した場合、損害賠償請求や関係当局等による制裁、刑事罰等を受ける、あるいは社会的信用を失う等の可能性があります。その結果、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(13) 大規模災害の発生について

当社グループの設備については、大地震等の大規模災害が発生した場合、設備に被害を受け、直接的な損害が生じる可能性があります。また、データセンターの多重化等による対策を行っておりますが、コンピュータシステム等の設備が被害を受け、バージョンアップした製品や、モバイル・パソコン向けインターネットのサービスが提供できない場合、機会損失が発生する、あるいは顧客離れを引き起こす可能性があります。さらに、複数の公共交通機関の路線等が長期間に渡って不通となった場合や、ダイヤが変則的になりデータの事前入手が困難になるあるいは頻繁なデータの修正が必要になるといった場合等においては、「乗換案内」の各種製品・サービスの必要性が低下する、実態との間に差が生じ実質的に製品・サービスの質が低下する、あるいは対応のためにコストが発生する等が考えられます。それらの結果として、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(14) 国際情勢について

当社グループは、海外旅行を含む旅行の販売等の事業を展開しております。海外旅行需要については、国際政治情勢や戦争・地域紛争、伝染病等の発生・流行等の影響を受けます。特に、紛争地域や伝染病等の発生・流行地域に対する渡航自粛勧告が発せられる場合や、不要不急の旅行を回避する動きが顕著になる場合には、当該地域への旅行の需要が減少する、あるいは旅行商品の手配が困難になる等が考えられます。それらの結果、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

(15) 会計基準の変更について

当社グループは、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構への加入等も含め、各種会計基準の変更に対して適宜対応しております。しかしながら、将来において会計基準の大きな変更があった場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(16) 投融資について

当社及び当社の連結子会社は、令和元年9月30日現在、主に事業上の提携を目的として合計11社に投資を行っております。また、投資事業有限責任組合への出資も行っております。加えて、非連結子会社・関連会社も計9社あり、それらの株式も保有しております。その他、関係会社等への融資も行っております。当該保有投資有価証券・関係会社株式や貸付金については、必要に応じて評価損を計上する、持分法の適用対象とする、引当金を計上する等の措置を取っておりますが、投融資先の今後の業績によっては、当社グループの将来の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

また、当社グループは今後も引き続き、事業展開のスピードアップや既存事業の強化・利用者数拡大、収益源の多様化、新たな事業への展開等を目的として、第三者企業への資本参加、子会社設立、合併事業への参加、企業買収、設備投資等を含む各種の投融資を行っていく方針です。その際、投融資先の状況及びそれに伴うリスク等を慎重に検討した上で投融資を実行していく方針ですが、これらの投融資の結果を確実に予測することは困難であり、投融資に見合う収益が得られない、あるいは損失が発生する等により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(17) 訴訟について

当社グループは現時点において、当社グループの事業に関連した訴訟を提起されることや、そのような通知は受けておりませんが、事業の性格上、あるいは今後の事業展開により、訴訟を受ける可能性があります。特に、インターネットを通じた事業を行っているため、不特定多数のユーザー等から訴訟を提起される可能性があります。訴訟の内容、金額及び相手先の数等によっては、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(18) 海外展開について

当社グループは、海外の関係会社の保有等、徐々に海外事業を展開しつつあり、スマートフォン・タブレット端末の普及等の市場環境の変化に伴って海外企業との取引についても増加傾向にあります。また、今後、サービスの提供範囲拡大や海外企業への出資等により海外展開を更に進めていくことも考えられます。展開を行う国や地域によっては、各種コストの増加や、政治・社会情勢の変化や法令・規制等の制定・改正、為替相場の大きな変動、通商問題の動向等の影響が想定され、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(19) 今後の事業展開について

当社グループは今後、ライフスタイルを大きく変える「サービス」と思考に大きな影響を与える「情報」の提供を基本に、ビジネスの拡大を目指していく方針です。しかしながら、既に記載したとおり、競合状況の激化やモバイル向けの情報提供に関する状況の変化、モバイル・パソコン向けインターネットの「乗換案内」サービスの競争力低下、法的規制に伴う制約、個人情報流出等の事態により、当社グループの目論見通りに推移するとは限りません。あるいは、初期投資及び追加発生する費用が過大になることも考えられます。また、ハードウェアやMaaS等、事業領域の拡大に伴い多大なコスト負担が生じることも考えられます。その結果、当社グループの事業展開や財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループにおいては、将来の成長のため、その他の新規事業についても立ち上げを目指してまいります。その実行に当たっては、十分な検討を行う方針ですが、市場環境や顧客ニーズの変化等不測の事態により当初計画を達成できず、投資及び費用負担に見合う収益が得られない可能性があります。また、計画通りに推移する場合でも、立ち上げ期においては投資及び費用負担が過大になることも考えられます。それらの結果として、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

「『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、財政状態の状況については、当該会計基準等を遡って適用した後の数値で前連結会計年度との比較・分析を行っております。

(経営成績等の状況の概要)

(1) 経営成績の状況

当連結会計年度（平成30年10月1日～令和元年9月30日）におけるわが国経済は、景気の一部で弱さが続いているものの緩やかな回復が続いてまいりましたが、一方で通商問題の動向等を含め、海外経済の不確実性等に留意が必要な状況が続いてまいりました。

情報通信業界におきましては、企業のソフトウェア投資は緩やかな増加傾向となっており、情報サービス業及びインターネット附随サービス業の売上高についても前連結会計年度（平成29年10月1日～平成30年9月30日）と比べ増加となりました。また、1世帯当たりのインターネットを利用した支出についても前連結会計年度と比べ増加となりました。このような中、IoT（モノのインターネット）やAI（人工知能）技術の高度化・実用化の進展等、情報通信に関する市場環境の変化は更に加速してまいりました。また、交通サービスの領域におきましても、「MaaS（Mobility as a Service）」（モビリティのサービス化）の流れが進展してまいりました。

当社グループにおきましても、この市場環境の変化に対応した事業展開のための基盤整備に取り組んでまいりました。「乗換案内」の各種インターネットサービス（携帯電話サイト・スマートフォンアプリ・スマートフォンサイト・PCサイト）の検索回数は令和元年8月には月間約2億3,500万回となっており、多くの方々に広くご利用いただいております。

このような環境の中で、当連結会計年度における当社グループの売上高は4,332,053千円（前連結会計年度比8.1%増）、営業利益は274,830千円（前連結会計年度比14.3%減）、経常利益は275,263千円（前連結会計年度比2.2%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は128,328千円（前連結会計年度比1.6%増）という経営成績となりました。

売上高につきましては、乗換案内事業セグメント及びその他セグメントの売上高が大きく増加したこと等により、全体として前連結会計年度と比べ大きく増加いたしました。営業利益につきましては、乗換案内事業セグメントにおいて利益がやや増加したものの、マルチメディア事業セグメントの損失の増加及び全社費用の増加等があり、全体として前連結会計年度と比べ減少いたしました。経常利益につきましては、為替差損が発生したものの、持分法による投資損益が大幅に改善し、前連結会計年度と比べやや増加いたしました。親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、投資有価証券売却益の発生一方で減損損失の発生等があり、前連結会計年度と比べ若干の増加となりました。

(2) 財政状態の状況

当連結会計年度末における財政状態は、資産は5,704,930千円（前連結会計年度末と比べ145,227千円増）、負債は1,006,161千円（前連結会計年度末と比べ111,243千円増）、純資産は4,698,768千円（前連結会計年度末と比べ33,984千円増）となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比べ21,959千円増の3,493,171千円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローはそれぞれ、営業活動によるキャッシュ・フローは145,969千円の収入（前連結会計年度比49.4%減）、投資活動によるキャッシュ・フローは39,224千円の支出（前連結会計年度比75.6%減）、財務活動によるキャッシュ・フローは64,647千円の支出（前連結会計年度比3.0%減）となりました。

(生産、受注及び販売の実績)

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
乗換案内事業	2,533,030	+ 5.2
マルチメディア事業	162,219	+ 6.2
その他	211,386	+ 84.9
合計	2,906,637	+ 8.7

- (注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。
 2 金額は、販売価格によっております。
 3 セグメント間取引については、相殺消去しております。

(2) 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
乗換案内事業	911,163	+ 20.5	472,620	+ 4.2
マルチメディア事業	31,270	+ 10,323.3	14,770	
その他	227,989	+ 67.0	100,788	+ 14.2
合計	1,170,423	+ 31.1	588,179	+ 8.6

- (注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。
 2 セグメント間取引については、相殺消去しております。
 3 受託開発以外の製品については見込生産を行っております。
 4 当連結会計年度において、受注高に著しい変動がありました。これは、乗換案内事業とその他において法人向け案件の受注が増加したこと等によるものであります。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
乗換案内事業	3,983,283	+ 6.0
マルチメディア事業	115,626	+ 5.1
その他	233,143	+ 69.7
合計	4,332,053	+ 8.1

- (注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。
 2 セグメント間取引については、相殺消去しております。

(経営者の視点による経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容)

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

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

(1) 経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

各損益項目の状況

i. 売上高

売上高は4,332,053千円（前連結会計年度と比べ326,404千円、8.1%増）となりました。

これは、セグメント別の売上高（セグメント間の内部売上高控除後）について、乗換案内事業が3,983,283千円（前連結会計年度と比べ224,984千円増）、マルチメディア事業が115,626千円（前連結会計年度と比べ5,662千円増）、その他が233,143千円（前連結会計年度と比べ95,757千円増）といずれも増加したことによるものです。乗換案内事業における売上高増加の主要因は、モバイル向け有料サービスの売上高は減少したものの、一方で、法人向けの事業において新たにパスワードシステムの提供を開始したこと等によりその売上高が大きく増加し、加えて旅行関連の事業や広告等の売上高も増加したことです。マルチメディア事業における売上高増加の主要因は、出版関連事業における売上高はやや減少したものの、それ以外の事業展開にも取り組んだ結果、その売上高が増加したことです。その他における売上高増加の主要因は、受託ソフトウェア開発等の事業における案件の受注・納品が順調に推移したことです。

ii. 売上原価等

売上原価等（返品調整引当金戻入額及び返品調整引当金繰入額の差引を含む。）は2,597,106千円（前連結会計年度と比べ316,930千円、13.9%増）となりました。

前連結会計年度と比べた増加の主要因は、売上高に占める売上原価の割合が高い旅行関連事業において売上高が増加したことに加え原価率も増加したこと、法人向けの事業における売上高が増加したこと等に伴い外注費等が増加したこと、今後の事業展開を見据えた費用が増加していることです。これらに加え、売上高に占める売上原価の割合が低いモバイル向け有料サービスの売上高が減少したこと等により、売上原価等の売上高に占める割合については60.0%となり、前連結会計年度と比べ3.1ポイント増加いたしました。

以上の結果、差引売上総利益は1,734,946千円（前連結会計年度と比べ9,473千円、0.5%増）となりました。

iii. 販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費は1,460,115千円（前連結会計年度と比べ55,364千円、3.9%増）となりました。

前連結会計年度と比べた増加の主要因は、事業活動におけるコンサルティング費用の増加等に伴う支払報酬の増加や広告の販売等に係る通信費の増加です。しかしながら、売上高の増加の影響が大きかったこともあり、販売費及び一般管理費の売上高に占める割合については33.7%となり、前連結会計年度と比べ1.3ポイント減少いたしました。

以上の結果、営業利益は274,830千円（前連結会計年度と比べ45,890千円、14.3%減）となりました。

iv. 営業外損益

営業外収益については、持分法による投資利益等の計上により26,132千円（前連結会計年度と比べ15,101千円増）となりました。前連結会計年度と比べた増加の主要因は、持分法による投資利益19,670千円（前連結会計年度は営業外費用として持分法による投資損失が発生）が新たに計上されたことです。持分法による投資利益については、大部分の持分法適用会社で前連結会計年度と比べ損益が改善した結果、発生しております。

営業外費用については、為替差損等の計上により25,699千円（前連結会計年度と比べ36,827千円減）となりました。前連結会計年度と比べた減少の主要因は、持分法による投資損失が当連結会計年度は無くなった（前連結会計年度と比べ50,255千円減）こと等の影響が、為替差損17,387千円（前連結会計年度は営業外収益として為替差益が発生）が新たに計上されたこと等の影響を上回ったことです。

以上の結果、経常利益は275,263千円（前連結会計年度と比べ6,039千円、2.2%増）となりました。

v. 特別損益

特別利益については、投資有価証券売却益の計上により46,786千円（前連結会計年度と比べ42,948千円増）となりました。前連結会計年度と比べた増加の主要因は、純投資目的以外の目的で保有していた投資株式（上場株式）1銘柄を売却したことにより投資有価証券売却益46,786千円が新たに計上されたことです。

特別損失については、減損損失や投資有価証券評価損等の計上により55,210千円（前連結会計年度と比べ44,714千円増）となりました。前連結会計年度と比べた増加の主要因は、ソフトウェア等について減損損失38,600千円が新たに計上されたことです。

以上の結果、税金等調整前当期純利益は266,839千円（前連結会計年度と比べ4,272千円、1.6%増）となりました。

vi. 法人税等合計

法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額を合わせた法人税等合計は139,148千円（前連結会計年度と比べ4,159千円増）と、概ね前連結会計年度と同程度となりました。税効果会計適用後の法人税等の負担率についても52.15%（前連結会計年度と比べ0.74ポイント増加）と、概ね前連結会計年度と同程度となりました。これは、評価性引当額の増加額が増えた一方で、持分法による投資損益が改善したこと等によるものです。

以上の結果、当期純利益は127,691千円（前連結会計年度と比べ113千円、0.1%増）となりました。

vii. 非支配株主に帰属する当期純損益

非支配株主に帰属する当期純損益については、非支配株主に帰属する当期純損失が637千円（前連結会計年度は非支配株主に帰属する当期純利益が1,266千円でその差1,903千円）となりました。

以上の結果、親会社株主に帰属する当期純利益は128,328千円（前連結会計年度と比べ2,017千円、1.6%増）となりました。

セグメント別の状況

乗換案内事業

乗換案内事業では、モバイル向け有料サービスの売上高は前連結会計年度と比べ減少したものの、一方で、法人向けの事業において新たにバスロケーションシステムの提供を開始したこと等によりその売上高が大きく増加し、加えて旅行関連の事業や広告等の売上高も増加いたしました。それらの影響により、乗換案内事業全体の売上高は前連結会計年度と比べ大きく増加いたしました。一方、費用面では、旅行関連事業の売上高や原価率の増加に伴う仕入高の増加や、今後の事業展開を見据えた費用の増加等の影響も生じており、乗換案内事業全体の利益は前連結会計年度と比べ小幅な増加に止まりました。

それらの結果、乗換案内事業全体としては売上高3,987,505千円（前連結会計年度比6.1%増）、セグメント利益554,782千円（前連結会計年度比1.6%増）となりました。

マルチメディア事業

マルチメディア事業では、出版関連事業における売上高は前連結会計年度と比べやや減少いたしましたが、それ以外の事業展開にも取り組んだ結果、マルチメディア事業全体の売上高は前連結会計年度と比べ若干増加いたしました。一方、損益面では、新たな事業展開に伴う費用の増加等の影響があり、損失が拡大いたしました。

それらの結果、売上高115,626千円（前連結会計年度比5.1%増）、セグメント損失37,413千円（前連結会計年度は4,372千円の損失）となりました。

その他

受託ソフトウェア開発等の事業におきましては、案件の受注・納品が順調に推移したこと等により、売上高は前連結会計年度と比べ大きく増加いたしました。一方、費用面では、業容の拡大に伴う外注費や人件費の増加等の影響も生じており、利益は前連結会計年度と比べやや減少いたしました。

それらの結果、売上高288,374千円（前連結会計年度比50.5%増）、セグメント利益48,658千円（前連結会計年度比7.8%減）となりました。

なお、上記のセグメント別の売上高は、セグメント間の内部売上高を相殺しておりません。また、セグメント利益又は損失は、連結損益計算書における営業利益をベースとしておりますが、各報告セグメントに配分していない全社費用及びセグメント間の内部取引費用の控除前の数値であり、合計は連結営業利益と一致しておりません。

(2) 財政状態の状況に関する認識及び分析・検討内容

資産、負債及び純資産の状況

i. 資産

資産は、流動資産につきましては、4,505,644千円（前連結会計年度末と比べ184,958千円増）となりました。これは、受取手形及び売掛金が573,786千円（前連結会計年度末と比べ79,248千円増）、仕掛品が42,412千円（前連結会計年度末と比べ37,688千円増）、その他が130,742千円（前連結会計年度と比べ39,307千円増）となったこと等によるものです。受取手形及び売掛金の増加は、売上高の増加等によるものです。仕掛品の増加は、法人向けの大型の受託案件の増加等によるものです。その他の増加は、主に前払費用の増加によるものです。

固定資産につきましては、1,199,285千円（前連結会計年度末と比べ39,731千円減）となりました。これは、有形固定資産が220,225千円（前連結会計年度末と比べ14,736千円増）、無形固定資産が67,285千円（前連結会計年度と比べ52,012千円減）、投資その他の資産が911,774千円（前連結会計年度末と比べ2,454千円減）となったことによるものです。有形固定資産は、工具、器具及び備品の取得等により、増加いたしました。無形固定資産は、償却が進んでいることに加え、減損損失の計上により、大きく減少いたしました。投資その他の資産は、投資有価証券の売却による減少等の一方で、その他に含まれる長期前払費用の増加等があり、全体としてほぼ同程度となりました。

ii. 負債

負債は、流動負債につきましては、998,762千円（前連結会計年度末と比べ111,227千円増）となりました。これは、支払手形及び買掛金が258,045千円（前連結会計年度と比べ78,911千円増）、未払法人税等が103,812千円（前連結会計年度と比べ36,306千円増）となったこと等によるものです。支払手形及び買掛金の増加は、売上原価の増加等によるものです。未払法人税等の増加は、税務上損金に算入されない費用の増加等によるものです。

固定負債につきましては、大きな変動は無く、7,399千円（前連結会計年度末と比べ16千円増）となりました。

iii. 純資産

純資産は、株主資本につきましては、4,668,720千円（前連結会計年度末と比べ71,036千円増）となりました。これは、利益剰余金が4,193,763千円（前連結会計年度末と比べ61,631千円増）となったこと等によるものです。利益剰余金の増加は、親会社株主に帰属する当期純利益が剰余金の配当を上回ったことによるものです。

その他の包括利益累計額につきましては、19,840千円（前連結会計年度末と比べ36,318千円減）となりました。これは、その他有価証券評価差額金が6,356千円（前連結会計年度末と比べ25,996千円減）、為替換算調整勘定が26,197千円（前連結会計年度末と比べ10,322千円減）となったことによるものです。その他有価証券評価差額金の減少は、対象となるその他有価証券の売却等によるものです。

非支配株主持分につきましては、大きな変動は無く、10,207千円（前連結会計年度末と比べ733千円減）となりました。

セグメント別の資産の状況

乗換案内事業

乗換案内事業につきましては、2,736,613千円（前連結会計年度末と比べ16,831千円減）となりました。

これは、現金及び預金、ソフトウェアが減少した一方で、受取手形及び売掛金、前払費用、長期前払費用が増加したこと等により、全体として大きな増減とはならなかったものです。

マルチメディア事業

マルチメディア事業につきましては、115,284千円（前連結会計年度末と比べ36,809千円増）となりました。

これは、受取手形及び売掛金が増加したこと等によるものです。

その他

その他につきましては、262,355千円（前連結会計年度末と比べ9,911千円増）となりました。
これは、受取手形及び売掛金が増加したこと等によるものです。

なお、上記のセグメント別の資産は、各報告セグメントに配分していない全社資産が含まれておらず、また、セグメント間の内部取引の控除前の数値であり、合計は連結資産合計と一致しておりません。

(3) キャッシュ・フローの状況に関する認識及び分析・検討内容

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは145,969千円の収入（前連結会計年度比49.4%減）となりました。

前連結会計年度と比べての変動の要因は、持分法による投資利益が19,670千円（前連結会計年度は損が50,255千円でその差69,926千円）、売上債権の増加額が79,248千円（前連結会計年度は減少額が30,172千円でその差109,420千円）、前連結会計年度には無かった投資有価証券売却益が46,786千円、その他の営業活動によるキャッシュ・フローが64,237千円（前連結会計年度は841千円でその差63,395千円）となった影響が、仕入債務の増加額が77,950千円増の80,639千円となった影響を上回ったこと等です。

売上債権の増加額が増えた主要因は、売上が増加したことです。その他の営業活動によるキャッシュ・フローの変動の主要因は、長期前払費用が増加したことです。仕入債務の増加額が増えた主要因は、売上原価が増加したことです。

投資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・フローは39,224千円の支出（前連結会計年度比75.6%減）となりました。

前連結会計年度と比べての変動の要因は、前連結会計年度にそれぞれ投資有価証券の取得による支出が26,971千円、子会社株式の取得による支出が23,362千円、長期貸付けによる支出が20,000千円だったものが無くなり、加えて前連結会計年度には無かった投資有価証券の売却による収入が77,312千円となった影響が、有形固定資産の取得による支出が53,192千円増の69,123千円となった影響を上回ったこと等です。

有形固定資産の取得による支出は、工具、器具及び備品の取得が増加したこと等により増加いたしました。

財務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・フローは64,647千円の支出（前連結会計年度比3.0%減）となりました。

前連結会計年度と比べ、大きな変動はありませんでした。

(4) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

現状における当社グループの資金需要の主なものは、運転資金、納税資金、固定資産への投資資金及びM & Aを含む各種投融資資金です。運転資金の主な内容は、製造費、商品仕入、販売費及び一般管理費等の営業費用です。製造費の内訳は、人件費、時刻表データ等の情報使用料、外注費、通信費等です。商品仕入については、主に旅行商品の仕入です。販売費及び一般管理費の内訳は、人件費、広告宣伝費、支払手数料等です。固定資産への投資資金の主な内容は、データセンター設備等の有形固定資産、ソフトウェア等の無形固定資産、並びに敷金及び保証金等の投資その他の資産への投資資金です。投融資資金の主な内容は、主に事業上の提携を目的とした投資有価証券または関係会社株式の取得のための資金です。

資金調達については、主に内部留保資金により調達しております。今後、大きな資金需要が発生した場合には、借入・増資等による資金調達の可能性もありますが、当面必要な運転資金、固定資産への投資資金及び各種投融資資金等については、内部留保資金及び営業活動によるキャッシュ・フローにより十分調達可能であると考えております。

4 【経営上の重要な契約等】

(1) 時刻表データに関する契約

契約会社名	契約先名・契約名	契約内容	契約日	契約期間
ジョルダン株式会社	株式会社交通新聞社 「時刻情報使用許諾基本契約」	JR各社から提供を受けた時刻表に関するデジタル・データを提供して、非独占的な複製利用を許諾する契約。	平成25年4月1日	平成25年4月1日から平成26年3月31日までの1年間。期間満了の3箇月前までに、書面により更新しない旨の申し出がないときは、次の1年間自動的に更新し、以降も同様。
ジョルダン株式会社	株式会社交通新聞社 「時刻情報使用許諾基本契約（会社線）」（注）	鉄道会社等から提供を受けた時刻表に関するデジタル・データを提供して、非独占的な複製利用を許諾する契約。	平成25年3月27日	平成25年4月1日から平成26年3月31日まで。期間満了の3箇月前までに、いずれからも書面による更新しない旨の申し出がないときは、次の1年間自動的に更新し、以降も同様。

(注) 許諾を受ける鉄道会社等の範囲を拡大するため、平成29年10月1日付で契約内容の変更に関する覚書を締結いたしました。

(2) モバイル向けの情報提供に関する契約

契約会社名	契約先名・契約名	契約内容	契約日	契約期間
ジョルダン株式会社	株式会社NTTドコモ 「情報サービス提供契約」	iモード及びspモードを利用した情報の提供に関する契約（有料提供するコンテンツの情報料をそのコンテンツの利用者等に請求し、収納を代行する契約を含む）。	平成23年9月28日	平成23年9月28日から平成24年9月27日まで。期間満了の1ヶ月前までにいずれからの特段の申出がない限り、更に1年間更新されるものとし、以降も同様。
ジョルダン株式会社	KDDI株式会社 「EZインターネット情報提供契約」	EZインターネットを利用した情報の提供サービスに関する契約。	平成12年7月1日	平成12年7月1日から平成13年6月30日まで。期間満了の3ヶ月前までに、いずれから書面による何らの意思表示もないときは、1年間自動的に延長、以降も同様。
ジョルダン株式会社	KDDI株式会社等 「EZweb情報料回収代行サービス利用規約」	EZwebを利用して提供される情報サービスの情報料について、利用者からの回収を代行して行う契約。	平成17年3月31日	平成17年4月1日から（期限の定めなし）。
ジョルダン株式会社	ソフトバンク株式会社 「オフィシャルコンテンツ提供規約」	ソフトバンク株式会社の情報提供サービスを通じた文字情報等の提供に関する契約。	平成18年1月10日	平成18年1月10日から平成18年3月31日まで。提供期間終了の90日前までにいずれから申出がない場合はなお半年間継続し、以降も同様。
ジョルダン株式会社	ソフトバンク株式会社等 「有料情報サービス等の提供および情報料回収代行に関する契約」	ウィルコム通信サービスを利用して行う有料情報サービス等の提供及びその利用料金の回収代行に関する契約。	平成17年8月10日	平成17年8月10日から平成18年2月9日まで。期間満了日の30日前までに何れから契約終了の意思表示がなかった場合は、なお6ヶ月間同一条件で継続し、以降も同様。

5 【研究開発活動】

当社グループは、技術革新、業界標準及び顧客ニーズの変化、新技術及び新サービスの登場等が激しいICT業界において、主に事業を展開しております。その中で、新しい技術への対応を行い、競争力を確保するため、的確かつ効率的な研究開発活動を経常的に行うよう努めております。

当連結会計年度の研究開発活動は主に、企画営業本部、法人本部、営業技術部、研究開発部並びに当社及び連結子会社のコンパスティビー株式会社からの委託により連結子会社のゼストプロ株式会社にて行ってまいりました。さらに、シナジー効果の活用を図るため、必要に応じプロジェクトチームを編成し、研究開発活動を行ってまいりました。その結果、研究開発費の総額は、70,886千円となりました。

セグメントごとの研究開発活動を示すと、次のとおりであります。

乗換案内事業

モバイル端末向けの地図や移動に関するナビゲーション、スポット情報等の機能について、前連結会計年度に引き続き研究開発を進め、スマートフォン向けの「乗換案内」アプリケーションへの搭載を行いました。

また、MaaSにおけるモバイルチケット、パスロケーションシステムの新機能、店舗・施設等の割引・特典情報サービスにおける新機能についても研究開発を行い、いずれも提供開始に至っております。

上記の研究開発活動等の結果、乗換案内事業セグメントにおける研究開発費は31,258千円となりました。

マルチメディア事業

スマートフォン向けのニュースアプリケーションの新機能について研究開発を行い、提供開始に至っております。

上記の研究開発活動等の結果、マルチメディア事業セグメントにおける研究開発費は2,486千円となりました。

その他

「ライフスタイルを大きく変えるサービス」の提供の一環として、新しいサービスやハードウェアの研究開発を進めております。

上記の研究開発活動等の結果、その他セグメントにおける研究開発費は37,141千円となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループは、モバイル・パソコン向けインターネット関連サービスの利用者の増加や法人向け「乗換案内」のクラウド型サービスの利用拡大、端末の通信速度の向上やスマートフォン・タブレット端末の普及、IoTの本格化、新しいサービスの投入等に伴うデータ通信量の増加に対応し、安定的にサービスを提供するとともに処理速度の維持・向上を図ること、並びに技術革新等に対応した新しいソフトウェア・サービスの開発及び既存ソフトウェア・サービスのメンテナンス効率や信頼性・安定性の向上等を主目的として、設備投資を行っております。

当連結会計年度の設備投資の総額は69,731千円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

乗換案内事業

当連結会計年度における設備投資額は62,506千円であり、その主な内容は、データセンター設備の増設及び更新のための工具、器具及び備品の取得であります。

なお、工具、器具及び備品の除却損3,278千円を計上しております。

また、工具、器具及び備品の減損損失1,961千円を計上しております。

マルチメディア事業

当連結会計年度において、設備投資は行っておりません。

なお、重要な設備の除却及び売却はありません。

また、工具、器具及び備品の減損損失824千円を計上しております。

その他

当連結会計年度における設備投資額は6,150千円であり、その主な内容は、賃貸用の工具、器具及び備品の取得であります。

なお、工具、器具及び備品の除却損1千円を計上しております。

全社(共通)

当連結会計年度における設備投資額は1,074千円であり、その主な内容は、業務用の工具、器具及び備品の取得であります。

なお、工具、器具及び備品の除却損56千円を計上しております。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

令和元年9月30日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)	
			建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計		
本社 (東京都新宿区)	乗換案内事業	開発・ ネットワーク 関連・その他 設備						72,444	72,444	121(37)
	全社(共通)	その他設備	8,448	3,831				4,000	16,067	17()

- (注) 1 本社建物を賃借しており年間賃借料は109,112千円であります。なお、その一部を関係会社に転貸しております。
- 2 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員(契約社員を含む)であります。なお、臨時従業員の最近1年間平均雇用人員を()に外書して記載しております。
- 3 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。
- 4 現在休止中の主要な設備はありません。
- 5 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 国内子会社

令和元年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
ゼストプロ 株式会社	本社 (北海道 函館市)	その他	開発・ネッ トワーク関 連・その他 設備	21,203	58	50,400 (916)		111	71,773	10(4)
有限会社 プロセス	本社 (北海道 函館市)	その他	賃貸用・ その他設備				15,812	7,769	23,582	()
株式会社 悟空出版	本社 (東京都 新宿区)	マルチ メディア 事業	その他設備					81	81	2(2)
株式会 社 ジェイフ ロ ンティア	本社 (東京都 新宿区)	その他	開発・そ 他設備					109	109	3()

- (注) 1 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員(契約社員を含む)であります。なお、臨時従業員の最近1年間平均雇用人員を()に外書して記載しております。
- 2 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。
- 3 現在休止中の主要な設備はありません。
- 4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 在外子会社

令和元年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
Jorudan Transit Directory, Inc.	本社 (米国カリフォル ニア州)	乗換案内 事業	その他設備	15,922		35,803 (140)			51,725	()

- (注) 1 従業員数は、使用人兼務役員を含まない就業人員(契約社員を含む)であります。なお、臨時従業員の最近1年間平均雇用人員を()に外書して記載しております。
 2 現在休止中の主要な設備はありません。
 3 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当社グループは、期末時点では設備の新設・拡充の計画を個々のプロジェクトごとに決定しておりません。そのため、設備の内容ごとの今後1年間の計画のうち重要なものを開示する方法によっております。

令和元年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定額		資金調達 方法	完了後の 能力増強
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		
提出会社	本社 (東京都新宿区)	乗換案内事業	ネットワーク 関連設備	25,000		自己資金	処理速度及び 安定性の向上

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

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	19,000,000
計	19,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (令和元年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (令和元年12月26日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	5,255,000	5,255,000	東京証券取引所 JASDAQ(スタン ダード)	権利内容に何ら限定のない当 社における標準となる株式で あり、単元株式数は100株で あります。
計	5,255,000	5,255,000		

(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 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成15年4月16日(注)	500,000	5,255,000	83,000	277,375	121,500	284,375

(注) 有償一般募集(ブックビルディング方式)

発行価格	440円
引受価額	409円
発行価額	332円
資本組入額	166円

(5) 【所有者別状況】

令和元年9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)		1	24	21	22	4	3,584	3,656	
所有株式数(単元)		3	1,685	1,257	969	70	48,546	52,530	2,000
所有株式数の割合(%)		0.01	3.21	2.39	1.84	0.13	92.42	100.00	

(注) 自己株式114,943株は「個人その他」に1,149単元、「単元未満株式の状況」に43株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

令和元年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
佐藤俊和	東京都新宿区	2,627	51.12
坂口京	東京都練馬区	333	6.50
ジョルダン従業員持株会	東京都新宿区新宿2丁目5-10	196	3.82
岩田明夫	愛知県春日井市	120	2.33
佐藤照子	東京都新宿区	90	1.75
小田恭司	千葉県船橋市	74	1.44
若杉精三郎	大分県別府市	70	1.36
株式会社光通信	東京都豊島区西池袋1丁目4-10	65	1.28
JPMorgan証券株式会社	東京都千代田区丸の内2丁目7-3 東京ビルディング	65	1.27
山野井さち子	東京都新宿区	60	1.17
計		3,703	72.05

(注) 上記のほか当社所有の自己株式114千株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

令和元年9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)	(自己保有株式) 普通株式 114,900		単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,138,100	51,381	同上
単元未満株式	普通株式 2,000		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	5,255,000		
総株主の議決権		51,381	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式43株が含まれております。

【自己株式等】

令和元年9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(%)
(自己保有株式) ジョルダン株式会社	東京都新宿区新宿2丁目 5番10号	114,900		114,900	2.19
計		114,900		114,900	2.19

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 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
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 (譲渡制限付株式としての自己株式 の処分)	9,500	9,405		
保有自己株式数	114,943		114,943	

(注) 当期間における保有自己株式数には、令和元年12月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社グループは、配当につきましては、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保を確保しつつ、ある程度配当の継続性・安定性を考慮した上で、経営成績に応じた配当を実施していくことを基本方針としております。その上で、基本方針に基づく具体的な目標として、連結配当性向20%を定めております。

当社の剰余金の配当の回数につきましては、配当事務に係るコスト等を考慮し、現在のところ期末日を基準とする年1回の現金配当を基本方針としており、この剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

なお、当社は「取締役会の決議によって、毎年3月31日を基準日として中間配当をすることができる。」旨を定款に定めております。

当期の剰余金の配当は期末配当として1株当たり13円としております。この結果、連結配当性向は52.0%となりました。

これと合わせ、資本効率の向上を図るとともに、企業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、状況に応じて自己株式の取得を弾力的に実施していく方針です。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、製品・サービスの機能強化や研究開発体制の強化等を目的として投入し、今まで以上に競争力を高めるとともに、新規事業の創造や他企業との連携、M & A等のために活用し、積極的な事業展開・拡大を図ってまいりたいと考えております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
令和元年12月20日 定時株主総会決議	66,820	13

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

企業価値の最大化を図るに当たり必要となる経営の効率化や各種のステークホルダーに対する会社の透明性・公正性の確保のため、コーポレート・ガバナンスが重要であると考えております。また、その具体的施策として、会社の意思決定機関である取締役会の迅速化・活性化、業務執行に対する監督機能の強化、取締役に対する経営監視機能の強化、及び内部統制システムの整備が重要であると考えております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社の現状のガバナンス機構に関しましては、監査役設置会社形態を採用しており、社外役員による監査・監督機能を取り入れるため社外取締役及び社外監査役を選任しております。また、執行役員制度を導入し代表取締役社長及び執行役員による業務執行をベースにした体制を採っております。

現状の体制を採用している理由としましては、会社規模・事業規模等に鑑み、また、複数の社外取締役と社外監査役が半数以上を占める監査役会等との連携による監査・監督が十分に機能するものと考え、当該体制を採用しているものであります。加えて、執行役員制度を導入し、取締役会の意思決定機能及び監督機能の強化、執行責任の明確化及び業務執行の迅速化を図ることで、その体制を十分に強化できるものと考えております。

i. 会社の機関の内容

a. 取締役会

取締役会については、経営上の意思決定機関として、迅速化・活性化を図るべく、4名の取締役（うち2名が社外取締役）による体制を採っております。定例取締役会を3ヶ月に1回以上開催する他、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、業務執行を担う代表取締役社長・執行役員及び各部門責任者の選任を行うとともに、社長又は担当執行役員から当社及びグループ会社の営業・開発活動の状況等について報告を行うことで、取締役会が業務執行に対する監督の役割を担っております。特に、その実効性を高めるため、取締役中に複数の社外取締役を含めており、原則として毎回取締役会に出席し必要に応じて意見を述べることで、代表取締役社長の職務執行の監督を行っております。なお、構成員の氏名等については、後記「(2)役員の状況」をご参照ください。

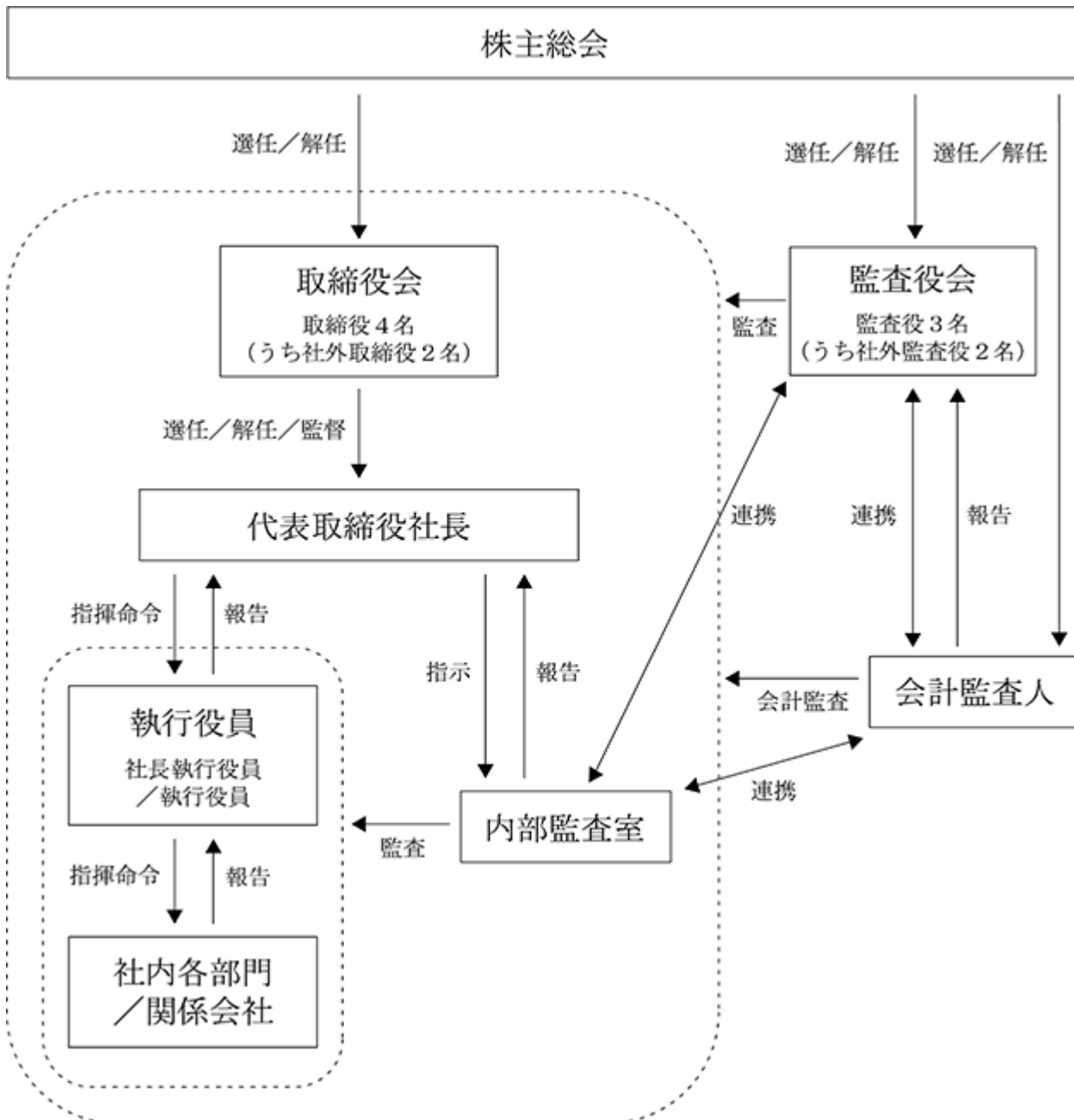
b. 監査役会・会計監査人（監査法人）・内部監査室

組織等については、後記「(3)監査の状況」を、監査役会の構成員の氏名等については、後記「(2)役員の状況」を、それぞれご参照ください。

c. 執行役員

取締役会にて選任された執行役員が、経営方針に基づき、社長の指揮命令の下、実際の業務執行を担っております。その際、各部門責任者を兼ねる執行役員が、社長に直接、もしくは原則として月1回以上行う執行役員会等で、部門又はプロジェクト毎の進捗状況及び営業・開発活動の状況等について報告を行うことで、業務執行における責任の明確化と効率性の向上を図っております。なお、構成員の氏名等については、後記「(2)役員の状況」をご参照ください。

ii. 会社の機関及び内部統制システムの概略



企業統治に関するその他の事項

i. 内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システム構築の基本方針は、以下の通りであります。

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

ア)取締役および使用人は、社会倫理、法令、定款および各種社内規程等を遵守するとともに、「経営理念」に基づいた適正かつ健全な企業活動を行う。

イ)取締役会は、「取締役会規程」「職務権限規程」等の職務の執行に関する社内規程を整備し、使用人は定められた社内規程に従い業務を執行する。

ウ)コンプライアンスの状況は、各部門責任者を兼ねる執行役員が参加する執行役員会等を通じて取締役および監査役に対し報告を行う。各部門責任者は、部門固有のコンプライアンス上の課題を認識し、法令遵守体制の整備および推進に努める。

エ)代表取締役社長直轄の内部監査室を設置し、各部門の業務執行およびコンプライアンスの状況等について定期的に監査を実施し、その評価を代表取締役社長および監査役に報告する。また、法令違反その他法令上疑義のある行為等については、社内報告体制として内部通報制度を構築し運用するものとし、社外からの通報については、経営企画室を窓口として定め、適切に対応する。

b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

ア)取締役の職務の執行に係る記録文書、稟議書、その他の重要な情報については、文書または電磁的媒体に記録し、法令および「文書管理規程」「稟議規程」等に基づき、適切に保存および管理する。

イ)取締役および監査役は、必要に応じてこれらの文書等を閲覧できるものとする。

c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

ア)取締役会は、コンプライアンス、個人情報、品質、セキュリティおよびシステムトラブル等の様々なリスクに対処するため、社内規程を整備し、定期的に見直すものとする。

イ)リスク情報等については執行役員会等を通じて各部門責任者より取締役および監査役に対し報告を行う。個別のリスクに対しては、それぞれの担当部署にて、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとし、組織横断的リスク状況の監視および全社対応は経営企画室が行うものとする。

ウ)不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長指揮下の対策本部を設置し、必要に応じて顧問法律事務所等の外部専門機関とともに迅速かつ確な対応を行い、損害の拡大を防止する体制を整える。

エ)内部監査室は、各部門のリスク管理状況を監査し、その結果を代表取締役社長に報告するものとし、取締役会において定期的にリスク管理体制を見直し、問題点の把握と改善に努める。

d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

ア)取締役会の意思決定機能および監督機能の強化を行い、執行責任の明確化および業務執行の迅速化を図る観点から執行役員制度を採用する。

イ)取締役会は3ヶ月に1回以上、または必要に応じて適時開催し、法令に定められた事項のほか、経営理念、経営方針、中期経営計画および年次予算を含めた経営目標の策定および業務執行の監督等を行う。各部門においては、その目標達成に向け具体策を立案・実行する。

ウ)執行役員は、社長執行役員の指示の下、取締役会決議および社内規程等に基づき自己の職務を執行する。執行役員会を原則として月に1回以上、または必要に応じて適時開催する。執行役員会は会社経営に関する情報を相互に交換し、必要に応じ、あるいは取締役会の求めに応じて取締役会に対し、経営政策、経営戦略を建言するものとする。

エ)各部門においては、「職務権限規程」および「業務分掌規程」に基づき権限の委譲を行い、責任の明確化をはかることで、迅速性および効率性を確保する。

e. 当社並びにその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

ア)子会社の経営については「関係会社管理規程」に基づき、当社に対し事業内容の定期的な報告を行い、重要案件については事前協議等を行う。

イ)子会社のコンプライアンス体制の整備および運用並びにリスク管理等は経営企画室が行うものとし、必要に応じて子会社の取締役または監査役として当社の取締役、監査役または使用人が兼任するものとする。取締役は当該会社の業務執行状況を監視・監督し、監査役は当該会社の取締役の職務執行を監査する。

ウ) 当社の監査役および内部監査室は、子会社の監査役や管理部門と連携し、子会社の取締役および使用人の職務執行状況の監査や指導を行うものとする。

エ) その他、子会社における業務の適正を確保するための体制の整備に当たっては、a.c. およびd. を準用する。

f. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項並びに当該使用人の取締役からの独立性および当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

ア) 監査役は、管理部門所属の使用人に監査業務に必要な事項を指示することができる。指示を受けた使用人はその指示に関して監査役の指揮命令のみに従うものとし、取締役、部門長等の指揮命令を受けないものとする。なお、当該使用人の人事については、事前に取締役と監査役が意見交換を行い、決定することとする。

g. 取締役および使用人並びに子会社の取締役、監査役および使用人等が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

ア) 監査役は、重要な意思決定のプロセスや業務の執行状況を把握するため、取締役会等の重要な会議に出席し、必要に応じ稟議書等の重要な文書を閲覧し、取締役および使用人に説明を求めることができることとする。

イ) 当社の取締役および使用人、並びに子会社の取締役、監査役および使用人等は、当社の監査役に対して、法定の事項に加え、業務または業績に重大な影響を与える事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況およびその内容を報告する体制を整備し、監査役の情報収集・交換が適切に行えるよう協力する。

ウ) 監査役への報告を行った当社の取締役および使用人、または子会社の取締役、監査役および使用人等に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社並びに子会社の取締役および使用人に周知徹底する。

h. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

ア) 監査役は、内部監査室と連携を図り情報交換を行い、必要に応じて内部監査に立ち会うものとする。

イ) 監査役は、法律上の判断を必要とする場合は、随時顧問法律事務所等に専門的な立場からの助言を受け、会計監査業務については、会計監査人に意見を求めるなど必要な連携を図ることとする。

ウ) 監査役がその職務の執行について、費用の前払いまたは償還、負担した債務の弁済を請求したときは、当該請求に係る費用等が監査役の職務の執行に必要でないと証明された場合を除き、速やかに費用または債務を処理するものとする。

i. 財務報告の信頼性を確保するための体制

ア) 内部統制システムの構築に関する基本方針および別途定める「財務報告に係る内部統制の基本方針」に基づき、財務報告に係る内部統制の整備および運用を行う。

j. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその整備状況

ア) 反社会的勢力とは一切の関係を持たないこと、不当要求については拒絶することを基本方針とし、これを各種社内規程等に明文化する。また、取引先がこれらと関わる個人、企業、団体等であることが判明した場合には取引を解消する。

イ) 総務部を反社会的勢力対応部署と位置付け、情報の一元管理・蓄積等を行う。また、役員および使用人が基本方針を遵守するよう教育体制を構築するとともに、反社会的勢力による被害を防止するための対応方法等を整備し周知を図る。

ウ) 反社会的勢力による不当要求が発生した場合には、警察および顧問法律事務所等の外部専門機関と連携し、有事の際の協力体制を構築する。

ii. リスク管理体制の整備の状況

リスク管理体制につきましては、部門又はプロジェクト毎の会議を通じ、又はそれらを踏まえて各部門責任者を兼ねる執行役員等から執行役員会等を通じて、社長や担当執行役員へ状況報告を行うこととしております。さらに、これらの報告のうち重要なものについては、社長又は担当執行役員から取締役会に報告することとしております。これらの体制により、対処すべきリスクや重要事実の発生可能性等の情報の集約を図り、迅速な対処につなげております。

iii. 当社の子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社の子会社の業務の適正を確保するため「関係会社管理規程」を定め、適宜情報交換を行い重要案件については事前協議を行うなど、子会社を管理・支援する体制を整備しております。また、当社の取締役会においては、取締役及び監査役の情報共有と当社グループ全体の経営管理の充実を図ることを目的として、子会社管理を担当する執行役員経営企画室長が出席し、各社の業績及び営業状況を報告する体制を採っております。

取締役の定数並びに取締役の選任及び解任の決議要件

i. 取締役の定数

当社の取締役は3名以上10名以内とする旨を定款に定めております。

ii. 取締役の選任及び解任の決議要件

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、並びに累積投票によらない旨を定款に定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

i. 剰余金の配当等

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定めることができる旨を定款で定めております。これは、機動的な資本政策及び配当政策の遂行を可能とするためであります。

ii. 取締役、監査役及び会計監査人の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）、監査役（監査役であった者を含む。）及び会計監査人（会計監査人であった者を含む。）の賠償責任を法令に定める範囲内で免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役、監査役及び会計監査人がその期待される職務をより適切に行えるようにするためであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項の定めによるべき決議は、定款に別段の定めがある場合のほか、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会の特別決議の定足数の確保をより確実にし、株主総会を円滑に運営するためであります。

(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	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役社長 社長執行役員 MaaS事業本部長	佐藤 俊 和	昭和24年 8月24日生	昭和54年12月 株式会社ジョルダン情報サービス(現ジョルダン株式会社)設立 代表取締役社長(現任) 平成18年12月 当社社長執行役員(現任) 平成24年 6月 Jorudan Transit Directory, Inc. 設立 President(現任) 平成29年 4月 コンパスティビー株式会社 代表取締役社長(現任) 平成30年 7月 J MaaS株式会社設立 代表取締役社長(現任) 令和元年10月 当社MaaS事業本部長(現任)	(注) 3	2,627,660
取締役	坂口 京	昭和24年 7月19日生	昭和52年10月 株式会社エル・エス・アイ入社 昭和54年12月 当社入社 取締役(現任) 平成15年11月 推論機構室マネージャー 平成18年12月 当社開発本部長 平成23年10月 当社執行役員 当社研究開発部長	(注) 3	333,980
取締役	東條 巖	昭和19年 2月14日生	昭和54年 3月 株式会社数理技研設立 代表取締役社長 昭和63年 4月 長城コンサルティング株式会社 社外取締役(現任) 平成11年 5月 東京めたりっく通信株式会社設立 代表取締役会長 平成23年 3月 株式会社数理技研 特別顧問(現任) 平成28年12月 当社取締役(現任)	(注) 3	
取締役	馬野 耕 至	昭和28年 5月16日生	平成 7年 9月 株式会社読売新聞社(現株式会社読売新聞東京本社)政治部主任 平成15年 9月 同社メディア戦略局開発部長 平成18年 4月 同社メディア戦略局専門委員 平成18年 6月 東京メトロポリタンテレビジョン株式会社社外取締役(現任) 平成23年 6月 株式会社CS日本取締役 平成24年 6月 同社常務取締役 平成28年 6月 同社専務取締役 平成29年 6月 同社取締役副社長 平成29年12月 当社取締役(現任) 令和元年 6月 株式会社CS日本特別顧問(現任)	(注) 3	

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役(常勤)	小田 恭司	昭和30年6月5日生	昭和55年5月 昭和61年10月 平成26年1月 平成27年12月	当社入社 当社取締役 当社技術開発部長 当社監査役(現任)	(注)4	74,160
監査役	井門 俊治	昭和25年2月17日生	昭和54年5月 昭和62年11月 平成8年4月 平成14年4月 平成25年12月 平成27年4月	大阪大学助手 埼玉大学工学部助教授 JICAポーランド日本情報工科大学プロジェクト専門家団長兼務 埼玉工業大学工学部教授 埼玉工業大学情報基盤センター長兼務 当社監査役(現任) 埼玉工業大学特任客員教授(現任)	(注)5	
監査役	窪田 哲夫	昭和21年3月20日生	平成2年10月 平成6年7月 平成10年7月 平成12年7月 平成20年7月 平成25年7月 平成28年12月	株式会社ジェイアール東海エージェンシー総務担当課長 同社営業二部次長 同社営業開発部長 当社取締役営業三部長 当社常務取締役(営業三部、CD部) 同社退任 拓殖大学日本文化研究所(現国際日本文化研究所)客員教授 当社監査役(現任)	(注)6	
計						3,035,800

- (注) 1 取締役 東條巖及び取締役 馬野耕至は、社外取締役であります。
 2 監査役 井門俊治及び監査役 窪田哲夫は、社外監査役であります。
 3 取締役の任期は、平成30年9月期に係る定時株主総会終結の時から令和2年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
 4 監査役 小田恭司の任期は、令和元年9月期に係る定時株主総会終結の時から令和5年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
 5 監査役 井門俊治の任期は、平成29年9月期に係る定時株主総会終結の時から令和3年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
 6 監査役 窪田哲夫の任期は、平成28年9月期に係る定時株主総会終結の時から令和2年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
 7 当社では、取締役会の意思決定機能及び監督機能の強化、執行責任の明確化及び業務執行の迅速化を図るために、執行役員制度を導入しております。執行役員は9名で、取締役を兼務している上記1名のほか、以下の8名で構成されております。

職名	氏名
執行役員 経営企画室長	岩田 一輝
執行役員 マーケティング部長	田中 輝
執行役員 企画営業本部長	東寺 浩
執行役員 法人本部長	結川 昌憲
執行役員 営業技術部長	長岡 豪
執行役員 研究開発部長	平井 秀和
執行役員 システム部長	吉田 毅洋
執行役員 戦略企画部長	佐藤 博志

社外役員の状況

当社は、健全で透明性のある経営を図るため社外取締役（2名）を選任し、経営のチェック機能の充実を図るため社外監査役（2名）を選任しております。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、選任にあたっては株式会社東京証券取引所の定める独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外取締役 東條巖氏は、長城コンサルティング株式会社社外取締役を兼任しております。当社は長城コンサルティング株式会社の株式を1.4%保有しており、乗換案内事業セグメントにおいて取引関係があります。社外取締役 馬野耕至氏は、東京メトロポリタンテレビジョン株式会社社外取締役を兼任しております。当社は東京メトロポリタンテレビジョン株式会社の株式を1.4%保有しており、その他セグメントにおいて取引関係があります。社外監査役 窪田哲夫氏は、過去に、当社の取引先である株式会社ジェイアール東海エージェンシーの業務執行者でしたが、既に退任後1年以上が経過しており、また現在の同社との取引規模、性質に照らしても株主・投資者の判断に影響を及ぼすおそれはないと判断しております。上記の他は、各社外取締役及び社外監査役と当社との間に利害関係はありません。

以上により、社外取締役及び社外監査役は当社から独立していると認識しております。なお当社は、社外取締役及び社外監査役全員を株式会社東京証券取引所が規定する独立役員に指定しております。

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

社外取締役及び社外監査役に対し、その他の役員及び使用人が、法定の事項に加え、業務または業績に重大な影響を与える事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況及びその内容を報告する体制を整備し、情報収集・交換が適切に行えるよう協力することとしております。また、社外取締役又は社外監査役において財務及び会計に関する専門的な知見が必要となる場合等においては、監査法人に意見を求める等、必要な連携を図ることとしております。

加えて、社外監査役は、監査役会において緊密な審議及び意見交換等を行うとともに、会社法及び金融商品取引法の規定に基づく監査の結果について、期末及び必要に応じ四半期末の決算時に監査法人から報告・説明を受けることで、会計監査についての監視・検証等を行うこととしております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役監査については、3名の監査役による体制をとっております。監査役のうち2名は社外監査役であり、これにより監査における独立的な立場の確保を図っております。また、監査役会を設置し、原則として3ヶ月に1回以上開催することで、監査役による緊密な審議及び意見交換等を行うこととしております。

各監査役は監査役会の定めた監査の方針、監査計画、監査の方法、業務の分担に従い、業務執行の適法性及び財産の状況調査等を通じ取締役の職務遂行の監査を行っております。具体的には、監査役は原則として全員が取締役会に出席し、必要に応じて意見を述べることで、取締役の職務執行の監査を行っております。また、代表取締役社長との会合、執行役員会等の社内の重要な会議への出席、稟議書等の重要書類の閲覧、子会社の調査、取締役や使用人からのヒアリング等を行うことで、重要な意思決定プロセスや業務の執行状況を把握した上で、業務全般の妥当性・有効性等の監査を行い、必要に応じて助言を行っております。加えて、取締役及び使用人が、監査役に対して、法定の事項に加え、業務または業績に重大な影響を与える事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況及びその内容を報告する体制を整備し、監査役の情報収集・交換が適切に行えるよう協力することとしております。また、法律上の判断を必要とする場合は、随時顧問法律事務所等から専門的な立場からの助言を受ける等、必要な連携を図ることとしております。

監査役監査と会計監査との連携に関しましては、会社法及び金融商品取引法の規定に基づく監査の結果について、期末及び必要に応じ四半期末の決算時に監査法人から報告・説明を受けることで、監査法人が行う会計監査についての監視・検証等を行うこととしております。また、監査役監査において財務及び会計に関する専門的な知見が必要となる場合等には、監査法人に意見を求める等、必要な連携を図ることとしております。

内部監査の状況

内部監査については、社長直属の組織として内部監査室（人員1名）を置き、内部監査規程に基づいて、必要に応じて監査役や会計監査と連携しながら、各部門の業務執行・管理体制の妥当性及び法令及び社内規程への適合性、会計記録の信頼性等に関する内部監査を実施する体制を採っております。各部門に対する内部監査の実施に当たっては、必要に応じて監査役が同行するとともに、監査の結果を監査役の求めに応じて報告する等により情報交換を行い、監査役監査との連携を図っております。

会計監査の状況

i. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

ii. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 大田原吉隆

指定有限責任社員 業務執行社員 西口 昌宏

(注) 継続監査年数については、7年以内であるため記載を省略しております。

iii. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 4名

その他 8名

iv. 監査法人の選定方針と理由

当社は特段の選定方針は定めておりませんが、当監査法人の品質管理体制、独立性及び専門性等を総合的に勘案し当社の会計監査が適正かつ妥当に行われることを確保する体制を備えているものと判断したため選定しております。

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)iからの規定に経過措置を適用しております。

i. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	25,000		30,000	
連結子会社				
計	25,000		30,000	

ii. その他重要な報酬の内容

前連結会計年度及び当連結会計年度

いずれの年度も該当事項はありません。

iii. 監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容

前連結会計年度及び当連結会計年度

いずれの年度も該当事項はありません。

iv. 監査報酬の決定方針

該当事項はありません。

v. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画、監査の実施状況及び報酬見積りの算定根拠などを確認し、検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は、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は定めておりません。株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、個々の役員の職責および実績、経営内容や経済情勢を勘案し、取締役の報酬等は取締役会の決議により代表取締役社長に一任のうえ代表取締役社長が、監査役の報酬等は監査役の協議により決定しております。

取締役の報酬限度額は、平成12年12月21日開催の第21期定時株主総会において年額100百万円以内（ただし、使用人兼務役員の使用人給与は含まない。）と決議しており、監査役の報酬限度額は、平成14年12月19日開催の第23期定時株主総会において年額20百万円以内と決議しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績 連動報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	36,800	34,800		2,000		2
監査役 (社外監査役を除く。)	10,600	9,600		1,000		2
社外役員	5,400	4,800		600		4

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

(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と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的として保有する株式を純投資目的とし、それ以外の目的で保有する株式を純投資目的以外の目的として区分しています。なお、当社の保有する投資株式はすべて純投資目的以外の目的で保有しています。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

i. 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、中長期的な視点に立ち、安定的な取引関係並びに緊密な協力関係の維持及び強化等を図るため、当社の企業価値の向上に資するものを対象に株式の政策保有を行います。継続的な取引を前提に取引先企業の株式を保有することは、安定的な関係構築の有効な手段であり、中長期的な企業価値の向上につながるものと考えています。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につきましては、今後検討して参ります。

ii. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	10	195,856
非上場株式以外の株式		

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	1	77,312

iii. 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 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株) 貸借対照表計上額 (千円)	株式数(株) 貸借対照表計上額 (千円)		
株式会社エム ティーアイ		112,000	取引関係の維持強化のために保有していましたが、当事業年度に保有株式全てを売却しております。	無(注)
		70,448		

(注) 前事業年度末においては「有」となっておりましたが、当事業年度末においては「無」となっております。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当する事項はありません。

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

該当する事項はありません。

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

該当する事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成30年10月1日から令和元年9月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成30年10月1日から令和元年9月30日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構が行うセミナーへ参加するなどしております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,523,274	3,547,433
受取手形及び売掛金	494,538	573,786
商品及び製品	26,975	21,937
仕掛品	4,723	42,412
原材料及び貯蔵品	85	107
前渡金	190,368	195,783
その他	91,435	130,742
貸倒引当金	10,716	6,559
流動資産合計	4,320,685	4,505,644
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	114,060	113,051
減価償却累計額	64,758	67,476
建物及び構築物(純額)	49,302	45,574
機械装置及び運搬具	11,487	11,487
減価償却累計額	5,654	7,596
機械装置及び運搬具(純額)	5,833	3,890
工具、器具及び備品	343,088	352,328
減価償却累計額	280,812	267,772
工具、器具及び備品(純額)	62,275	84,556
土地	88,077	86,203
有形固定資産合計	205,489	220,225
無形固定資産		
ソフトウェア	116,800	64,787
その他	2,498	2,498
無形固定資産合計	119,298	67,285
投資その他の資産		
投資有価証券	553,548	486,326
敷金及び保証金	242,859	230,862
長期貸付金	72,440	82,440
繰延税金資産	45,072	73,975
その他	17,044	62,937
貸倒引当金	16,735	24,766
投資その他の資産合計	914,229	911,774
固定資産合計	1,239,017	1,199,285
資産合計	5,559,702	5,704,930

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	179,133	258,045
未払費用	80,050	85,234
未払法人税等	67,505	103,812
未払消費税等	15,883	18,029
前受金	434,122	422,784
賞与引当金	67,816	68,042
役員賞与引当金	3,600	3,600
返品調整引当金	6,226	12,738
ポイント引当金	2,978	2,999
その他	30,219	23,477
流動負債合計	887,535	998,762
固定負債		
ポイント引当金	2,383	2,399
その他	5,000	5,000
固定負債合計	7,383	7,399
負債合計	894,918	1,006,161
純資産の部		
株主資本		
資本金	277,375	277,375
資本剰余金	287,291	289,130
利益剰余金	4,132,131	4,193,763
自己株式	99,115	91,548
株主資本合計	4,597,683	4,668,720
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	19,639	6,356
為替換算調整勘定	36,520	26,197
その他の包括利益累計額合計	56,159	19,840
非支配株主持分	10,941	10,207
純資産合計	4,664,784	4,698,768
負債純資産合計	5,559,702	5,704,930

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
売上高	4,005,648	4,332,053
売上原価	² 2,284,473	² 2,590,594
売上総利益	1,721,174	1,741,458
返品調整引当金戻入額	10,524	6,226
返品調整引当金繰入額	6,226	12,738
差引売上総利益	1,725,472	1,734,946
販売費及び一般管理費	^{1, 2} 1,404,751	^{1, 2} 1,460,115
営業利益	320,721	274,830
営業外収益		
受取利息	2,779	3,102
受取配当金	2,395	2,394
持分法による投資利益	-	19,670
為替差益	4,699	-
受取事務手数料	333	333
雑収入	823	631
営業外収益合計	11,030	26,132
営業外費用		
持分法による投資損失	50,255	-
投資事業組合運用損	2,410	2,352
為替差損	-	17,387
貸倒引当金繰入額	7,072	5,959
貸倒損失	2,000	-
雑損失	789	0
営業外費用合計	62,527	25,699
経常利益	269,224	275,263
特別利益		
固定資産売却益	³ 815	-
投資有価証券売却益	-	46,786
関係会社株式売却益	0	-
段階取得に係る差益	3,022	-
特別利益合計	3,838	46,786
特別損失		
固定資産除却損	⁴ 2	⁴ 3,336
減損損失	-	⁵ 38,600
投資有価証券評価損	10,313	13,273
関係会社株式評価損	179	-
特別損失合計	10,495	55,210
税金等調整前当期純利益	262,566	266,839
法人税、住民税及び事業税	136,537	155,827
法人税等調整額	1,548	16,679
法人税等合計	134,989	139,148
当期純利益	127,577	127,691
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失()	1,266	637
親会社株主に帰属する当期純利益	126,311	128,328

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
当期純利益	127,577	127,691
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	3,574	27,697
為替換算調整勘定	1,020	7,193
持分法適用会社に対する持分相当額	15,442	1,427
その他の包括利益合計	17,996	36,318
包括利益	109,581	91,372
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	108,314	92,009
非支配株主に係る包括利益	1,266	637

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9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	277,375	287,291	4,072,517	99,115	4,538,069
当期変動額					
剰余金の配当			66,697		66,697
親会社株主に帰属する当期純利益			126,311		126,311
自己株式の処分					-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	59,614	-	59,614
当期末残高	277,375	287,291	4,132,131	99,115	4,597,683

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	37,507	36,648	74,155	9,674	4,621,900
当期変動額					
剰余金の配当					66,697
親会社株主に帰属する当期純利益					126,311
自己株式の処分					-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	17,868	128	17,996	1,266	16,730
当期変動額合計	17,868	128	17,996	1,266	42,884
当期末残高	19,639	36,520	56,159	10,941	4,664,784

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9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	277,375	287,291	4,132,131	99,115	4,597,683
当期変動額					
剰余金の配当			66,697		66,697
親会社株主に帰属する当期純利益			128,328		128,328
自己株式の処分		1,838		7,566	9,405
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	1,838	61,631	7,566	71,036
当期末残高	277,375	289,130	4,193,763	91,548	4,668,720

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	19,639	36,520	56,159	10,941	4,664,784
当期変動額					
剰余金の配当					66,697
親会社株主に帰属する当期純利益					128,328
自己株式の処分					9,405
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	25,996	10,322	36,318	733	37,052
当期変動額合計	25,996	10,322	36,318	733	33,984
当期末残高	6,356	26,197	19,840	10,207	4,698,768

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	262,566	266,839
減価償却費	99,167	107,741
減損損失	-	38,600
株式報酬費用	-	1,710
のれん償却額	1,959	-
持分法による投資損益（は益）	50,255	19,670
貸倒引当金の増減額（は減少）	6,352	3,874
返品調整引当金の増減額（は減少）	4,298	6,512
ポイント引当金の増減額（は減少）	260	37
賞与引当金の増減額（は減少）	9,033	226
役員賞与引当金の増減額（は減少）	2,400	-
受注損失引当金の増減額（は減少）	3,534	-
受取利息及び受取配当金	5,174	5,496
売上債権の増減額（は増加）	30,172	79,248
前受金の増減額（は減少）	41,306	11,337
たな卸資産の増減額（は増加）	15,306	32,672
仕入債務の増減額（は減少）	2,688	80,639
前渡金の増減額（は増加）	31,798	5,414
未払費用の増減額（は減少）	5,372	5,187
未払消費税等の増減額（は減少）	2,115	2,194
投資有価証券売却損益（は益）	-	46,786
投資有価証券評価損益（は益）	10,313	13,273
関係会社株式評価損	179	-
固定資産売却損益（は益）	815	-
投資事業組合運用損益（は益）	2,410	2,352
関係会社株式売却損益（は益）	0	-
段階取得に係る差損益（は益）	3,022	-
その他	841	64,237
小計	415,127	264,322
利息及び配当金の受取額	3,499	3,521
法人税等の支払額又は還付額（は支払）	130,195	121,875
営業活動によるキャッシュ・フロー	288,431	145,969

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	60,616	68,516
定期預金の払戻による収入	52,214	71,117
有形固定資産の取得による支出	15,931	69,123
有形固定資産の売却による収入	2,766	-
無形固定資産の取得による支出	60,822	45,341
投資有価証券の取得による支出	26,971	-
投資有価証券の売却による収入	-	77,312
関係会社株式の売却による収入	0	-
子会社株式の取得による支出	23,362	-
短期貸付けによる支出	-	4,481
短期貸付金の回収による収入	-	2,528
長期貸付けによる支出	20,000	-
長期貸付金の回収による収入	5,000	-
敷金及び保証金の差入による支出	13,181	2,719
投資活動によるキャッシュ・フロー	160,904	39,224
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	-	2,000
配当金の支払額	66,645	66,551
非支配株主への配当金の支払額	-	95
財務活動によるキャッシュ・フロー	66,645	64,647
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,486	20,137
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	65,367	21,959
現金及び現金同等物の期首残高	3,405,844	3,471,211
現金及び現金同等物の期末残高	3,471,211	3,493,171

【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) 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

連結子会社の数 9社

連結子会社の名称

コンパスティービー株式会社

ゼストプロ株式会社

有限会社プロセス

株式会社Doreicu

Jorudan Transit Directory, Inc.

イーツアー株式会社

株式会社悟空出版

株式会社ジェイフロンティア

J MaaS株式会社

(2) 主要な非連結子会社の名称等

若尔丹(上海)軟件開發有限公司

Remunera Jorudan株式会社

杰昱(上海)信息技術有限公司

Kiwi株式会社

Jorudan Taiga Limited

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社5社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社の数

5社

会社等の名称

非連結子会社

若尔丹(上海)軟件開發有限公司

Remunera Jorudan株式会社

杰昱(上海)信息技術有限公司

Kiwi株式会社

関連会社

株式会社エクスプレス・コンテンツバンク

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社の名称等

非連結子会社

Jorudan Taiga Limited

関連会社

EXCB ASIA PACIFIC LIMITED

長城学院株式会社

株式会社ブノワ

持分法を適用しない理由

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

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

決算日が連結決算日と異なる場合の内容等

連結子会社のうち株式会社Doreicu、Jorudan Transit Directory, Inc.、イーツアー株式会社、株式会社悟空出版、株式会社ジェイフロンティア及びJ MaaS株式会社の決算日は3月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、9月30日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

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

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

但し、投資事業有限責任組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）

については、入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

ロ たな卸資産

商品及び製品、仕掛品

個別法（一部の製品は総平均法）に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定率法

但し、建物（建物附属設備は除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 10～50年

機械装置及び運搬具 6～10年

工具、器具及び備品 4～10年

ロ 無形固定資産

市場販売目的のソフトウェア

販売可能な見込有効期間（3年以内）に基づく定額法

自社利用目的のソフトウェア

社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

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

ハ 役員賞与引当金

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

ニ 返品調整引当金

製品の返品による損失に備えるため、過去の返品実績率に基づく返品損失見込額を計上しております。

ホ ポイント引当金

顧客へ付与したポイントの将来の使用に伴う費用負担に備えるため、将来使用されると見込まれる額を計上しております。

ヘ 受注損失引当金

受注業務に係る将来の損失に備えるため、損失発生の可能性が高く、かつ、その損失見込額を合理的に見積もることができる受注業務について、当該損失見込額を計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) 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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

収益認識に関する会計基準等

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

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に、又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

令和4年9月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(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)を当連結会計年度の期首から適用しており、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するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

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」45,221千円、「投資その他の資産」の「その他」のうち28千円及び「固定負債」の「繰延税金負債」177千円を「投資その他の資産」の「繰延税金資産」45,072千円に含めて表示しております。

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。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
投資有価証券(株式)	180,525千円	199,377千円

(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 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
給与手当	495,947千円	493,627千円
賞与引当金繰入額	39,255千円	37,474千円
役員賞与引当金繰入額	3,600千円	3,600千円
広告宣伝費	141,319千円	148,925千円
減価償却費	37,106千円	39,227千円
貸倒引当金繰入額	204千円	27千円
支払手数料	126,576千円	129,387千円
のれん償却額	1,959千円	

2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
	48,110千円	70,886千円

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
機械装置及び運搬具	815千円	

4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
工具、器具及び備品	2千円	3,336千円

5 減損損失

当連結会計年度において、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。

場所等	用途	種類	減損損失(千円)
(乗換案内事業) イーツアー株式会社	事業用資産	工具、器具及び備品、 ソフトウェア	37,775
(マルチメディア事業) 提出会社	事業用資産	工具、器具及び備品	824

当社グループは、原則として事業セグメントごとに会社単位で1つの資産グループとしてグルーピングしております。

乗換案内事業のうちイーツアー株式会社において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっているため、当該資産の使用価値を零とし、帳簿価額の全額を減損損失として特別損失に計上しております。その内訳は、工具、器具及び備品1,961千円及びソフトウェア35,814千円であります。また、マルチメディア事業のうち提出会社においても同様に、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっているため、当該資産の使用価値を零とし、帳簿価額の全額を減損損失として特別損失に計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	5,152千円	6,864千円
組替調整額		46,786千円
税効果調整前	5,152千円	39,921千円
税効果額	1,577千円	12,224千円
その他有価証券評価差額金	3,574千円	27,697千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	1,020千円	7,193千円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	13,880千円	1,427千円
組替調整額	1,562千円	
持分法適用会社に対する持分相当額	15,442千円	1,427千円
その他の包括利益合計	17,996千円	36,318千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,255,000			5,255,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	124,443			124,443

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年12月22日 定時株主総会	普通株式	66,697	13.00	平成29年9月30日	平成29年12月25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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年12月21日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	66,697	13.00	平成30年9月30日	平成30年12月25日

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,255,000			5,255,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	124,443		9,500	114,943

(変動事由の概要)

平成31年2月14日の取締役会決議による譲渡制限付株式としての自己株式処分による減少 9,500株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成30年12月21日 定時株主総会	普通株式	66,697	13.00	平成30年9月30日	平成30年12月25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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
令和元年12月20日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	66,820	13.00	令和元年9月30日	令和元年12月23日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
現金及び預金	3,523,274千円	3,547,433千円
預入期間が3ヶ月超の定期預金	52,063千円	54,262千円
現金及び現金同等物	3,471,211千円	3,493,171千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

(貸主側)

(1) リース投資資産の内訳

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
リース料債権部分	18,780	26,257
見積残存価額部分	1,058	2,002
受取利息相当額	11,540	12,448
リース投資資産	8,298	15,812

(2) リース債権及びリース投資資産に係るリース料債権部分の連結会計年度末日後の回収予定額

流動資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権						
リース投資資産	14,850	3,604	150	132	44	

(単位：千円)

	当連結会計年度 (令和元年9月30日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権						
リース投資資産	12,387	8,752	5,117			

2 オペレーティング・リース取引

(貸主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
1年内		3,408
1年超		11,462
合計		14,870

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については安全性の高い金融商品に限定し、売買差益を獲得する目的や投機的目的のための運用は行わない方針であります。また資金調達については、製品開発投資計画に照らして必要な資金を内部留保等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並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金並びに長期貸付金は、取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

投資有価証券は、主に関係会社株式及び取引先企業との業務・資本提携等関係強化を目的として中長期的に保有する株式並びに投資事業有限責任組合への出資であります。上場株式は市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価の把握を行っております。非上場株式及び投資事業有限責任組合への出資については、発行体企業及び投資事業有限責任組合の財務状況等の悪化等によるリスクを有しておりますが、定期的に決算書等により財務状況等を把握しております。

敷金及び保証金は、主に事務所敷金及び営業保証金であり差入れ先の信用リスクに晒されておりますが、差入れ先の状況を定期的にモニタリングし、回収懸念の早期把握に努めております。

営業債務である買掛金や未払費用は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。営業債務や未払法人税等は流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは、各社が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

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

2 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(平成30年9月30日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,523,274	3,523,274	
(2) 受取手形及び売掛金	494,538		
貸倒引当金()	8,644		
	485,894	485,894	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	70,448	70,448	
(4) 敷金及び保証金	63,147	56,194	6,952
(5) 長期貸付金	72,440		
貸倒引当金()	13,440		
	59,000	59,097	97
資産計	4,201,764	4,194,909	6,854
(1) 支払手形及び買掛金	179,133	179,133	
(2) 未払費用	80,050	80,050	
(3) 未払法人税等	67,505	67,505	
負債計	326,689	326,689	

() 受取手形及び売掛金、長期貸付金に対応する貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,547,433	3,547,433	
(2) 受取手形及び売掛金	573,786		
貸倒引当金()	6,559		
	567,227	567,227	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券			
(4) 敷金及び保証金	65,222	62,881	2,341
(5) 長期貸付金	82,440		
貸倒引当金()	21,471		
	60,968	61,065	97
資産計	4,240,851	4,238,608	2,243
(1) 支払手形及び買掛金	258,045	258,045	
(2) 未払費用	85,234	85,234	
(3) 未払法人税等	103,812	103,812	
負債計	447,091	447,091	

() 受取手形及び売掛金、長期貸付金に対応する貸倒引当金を控除しております。

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

資 産

(1) 現金及び預金、並びに(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

時価について、株式は取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

(4) 敷金及び保証金

事務所の敷金等の時価については、合理的に見積もった返還予定時期に基づき、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な利率で割り引いた現在価格により算定しております。

(5) 長期貸付金

一般債権の時価については、元利金の合計額を、新規に同様の新規貸付けを行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

また、貸倒懸念債権については、担保及び保証による回収見込額等に基づいて貸倒見積額を算定しているため、時価は連結決算日における連結貸借対照表計上額から現在の貸倒引当金を控除した額に近似しており、当該帳簿価額によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2)未払費用、並びに(3)未払法人税等

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

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

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
非上場株式	389,654	395,233
投資事業有限責任組合への出資	93,445	91,093
敷金及び保証金	179,712	165,640

非上場株式及び投資事業有限責任組合への出資については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

また、敷金及び保証金の一部については、返還期限の合理的な見積りが困難なことから、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 敷金及び保証金」には含めておりません。

前連結会計年度において、非上場株式について10,492千円の減損処理を行っております。

当連結会計年度において、非上場株式について13,273千円の減損処理を行っております。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成30年9月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,521,388			
受取手形及び売掛金	494,538			
敷金及び保証金	436	3,370		59,341
長期貸付金	59,000			
合計	4,075,363	3,370		59,341

長期貸付金のうち、13,440千円については償還予定額が見込めないため記載しておりません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,545,596			
受取手形及び売掛金	573,786			
敷金及び保証金	344	3,462		61,416
長期貸付金	60,968			
合計	4,180,695	3,462		61,416

長期貸付金のうち、21,471千円については償還予定額が見込めないため記載しておりません。

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成30年9月30日)

区分	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	70,448	30,526	39,921

その他有価証券(連結貸借対照表計上額 非上場株式209,129千円及び投資事業有限責任組合への出資93,445千円)並びに、子会社株式及び関連会社株式(連結貸借対照表計上額 関係会社株式180,525千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、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、記載していません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

その他有価証券(連結貸借対照表計上額 非上場株式195,856千円及び投資事業有限責任組合への出資91,093千円)並びに、子会社株式及び関連会社株式(連結貸借対照表計上額 関係会社株式199,377千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、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、記載していません。

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自平成29年10月1日至平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成30年10月1日至令和元年9月30日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	77,312	46,786	

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

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 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
(繰延税金資産)		
未払事業税	6,197千円	8,018千円
賞与引当金	23,949千円	24,127千円
研究開発費損金不算入額	19,960千円	32,654千円
貸倒引当金	8,508千円	9,690千円
たな卸資産評価損	7,742千円	10,436千円
繰越欠損金(注)2	52,192千円	78,017千円
ポイント引当金	1,641千円	1,652千円
関連会社株式評価損	55千円	55千円
その他	29,563千円	49,984千円
繰延税金資産小計	149,811千円	214,638千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2		78,017千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額		62,644千円
評価性引当額小計(注)1	92,515千円	140,662千円
繰延税金資産合計	57,296千円	73,975千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	12,224千円	
繰延税金負債合計	12,224千円	
繰延税金資産(負債)の純額	45,072千円	73,975千円

(注) 1 評価性引当額が48,147千円増加しております。この増加の主な内容は、連結子会社の税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を26,759千円、減損損失に係る評価性引当額を11,566千円追加的に認識したことに伴うものであります。

2 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
 当連結会計年度(令和元年9月30日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	2,531		3,042	5,640	1,328	65,474	78,017千円
評価性引当額	2,531		3,042	5,640	1,328	65,474	78,017千円
繰延税金資産							

(a) 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の差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
法定実効税率	30.86%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.59%	0.64%
同族会社の留保金額に係る法人税及び住民税額	1.73%	3.23%
評価性引当額の増減	10.02%	18.04%
法人税額の特別控除	1.51%	1.21%
住民税均等割額	3.05%	3.06%
のれん償却額	0.23%	
持分法投資損益	5.91%	2.26%
その他	0.53%	0.03%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	51.41%	52.15%

(資産除去債務関係)

当社グループは、事務所等の不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しております。

なお、当該資産除去債務に関しては、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当連結会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社グループは、内部管理上採用している区分により「乗換案内事業」「マルチメディア事業」の2つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントの主な製品等は以下のとおりであります。

乗換案内事業 …… 鉄道等の経路検索・運賃計算ソフトウェア「乗換案内」、各種旅行商品、飲食店関連情報等

マルチメディア事業 …… 各種エンターテインメントコンテンツ、書籍等

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部売上高又は振替高は、市場実勢価格に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	乗換案内事業	マルチ メディア事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	3,758,299	109,963	3,868,262	137,385		4,005,648
セグメント間の内部 売上高又は振替高	146		146	54,253	54,399	
計	3,758,445	109,963	3,868,409	191,638	54,399	4,005,648
セグメント利益又は損失()	546,221	4,372	541,849	52,763	273,891	320,721
セグメント資産	2,753,444	78,474	2,831,919	252,443	2,475,339	5,559,702
その他の項目						
減価償却費	89,520	171	89,692	3,040	6,434	99,167
のれんの償却額					1,959	1,959
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	65,093	899	65,992	4,754	8,018	78,765

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、受託開発ソフトウェア業、情報関連機器リース業等を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失()の調整額 273,891千円には、のれん償却額 1,959千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 271,932千円が含まれております。

(2) セグメント資産の調整額2,475,339千円には、セグメント間取引消去 617,459千円、各報告セグメントに配分されていない全社資産3,092,798千円が含まれております。

(3) 減価償却費の調整額は、各報告セグメントに配分されていない全社資産の減価償却費であります。

(4) のれんの償却額の調整額は、各報告セグメントに配分されていないのれんの償却額であります。

(5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、各報告セグメントに配分されていない全社資産の増加額であります。

3 セグメント利益又は損失()は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注) 1	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	乗換案内事業	マルチ メディア事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	3,983,283	115,626	4,098,909	233,143		4,332,053
セグメント間の内部 売上高又は振替高	4,222		4,222	55,230	59,453	
計	3,987,505	115,626	4,103,132	288,374	59,453	4,332,053
セグメント利益又は損失()	554,782	37,413	517,369	48,658	291,196	274,830
セグメント資産	2,736,613	115,284	2,851,897	262,355	2,590,677	5,704,930
その他の項目						
減価償却費	99,757	63	99,820	2,545	5,374	107,741
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	107,392		107,392	4,879	1,074	113,345

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、受託開発ソフトウェア業、情報関連機器リース業等を含んでおります。

2 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失()の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

(2) セグメント資産の調整額2,590,677千円には、セグメント間取引消去 537,850千円、各報告セグメントに配分されていない全社資産3,128,527千円が含まれております。

(3) 減価償却費の調整額は、各報告セグメントに配分されていない全社資産の減価償却費であります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、各報告セグメントに分配されていない全社資産の増加額であります。

3 セグメント利益又は損失()は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を記載しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	その他	合計
3,527,496	389,526	88,625	4,005,648

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	合計
150,548	54,940	205,489

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載事項はありません。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を記載しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	その他	合計
3,764,265	442,766	125,021	4,332,053

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	合計
168,499	51,725	220,225

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載事項はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他	会社・消去	合計
	乗換案内事業	マルチメディア事業	計			
減損損失	37,775	824	38,600			38,600

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

のれんの償却額に関しては、セグメント情報に同様の情報を記載しているため、記載を省略しております。のれんの未償却残高に関しては、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又 は出資金	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
非連結 子会社	若尔丹(上海) 軟件開發 有限公司	中国 上海市	800千 米ドル	システム・ ソフトウェアの 開発・保守等	(所有) 直接 87.5	ソフトウェア 開発等委託 資金貸付 役員の兼任	資金貸付 (注)		長期貸付金	59,000

(注) 資金貸付に対する貸付利息については、市場金利を勘案して決定しております。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又 は出資金	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
非連結 子会社	若尔丹(上海) 軟件開發 有限公司	中国 上海市	800千 米ドル	システム・ ソフトウェアの 開発・保守等	(所有) 直接 87.5	ソフトウェア 開発等委託 資金貸付 役員の兼任	資金貸付 (注)		長期貸付金	59,000

(注) 資金貸付に対する貸付利息については、市場金利を勘案して決定しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
1株当たり純資産額	907円08銭	912円16銭
1株当たり当期純利益金額	24円62銭	24円99銭

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

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	4,664,784	4,698,768
連結貸借対照表の純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	10,941	10,207
うち非支配株主持分(千円)	10,941	10,207
普通株式に係る純資産額(千円)	4,653,842	4,688,560
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(千株)	5,130	5,140

3 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
連結損益計算書上の親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	126,311	128,328
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)	126,311	128,328
普通株式の期中平均株式数(千株)	5,130	5,135

(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 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金		2,000	1.0	
1年以内に返済予定の長期借入金				
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)				
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計		2,000		

(注) 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	962,952	2,218,556	3,264,606	4,332,053
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	1,358	227,812	317,935	266,839
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益又は親会社株主に帰属する四半期純損失() (千円)	14,629	122,180	175,791	128,328
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円)	2.85	23.81	34.24	24.99

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円)	2.85	26.67	10.43	9.23

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 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,989,690	2,994,297
売掛金	1 431,206	1 496,391
商品及び製品	19,034	12,721
仕掛品	2,407	45,042
原材料及び貯蔵品	15	37
前渡金	26,792	34,799
前払費用	39,003	77,193
その他	1 27,937	1 28,421
貸倒引当金	8,289	4,143
流動資産合計	3,527,799	3,684,761
固定資産		
有形固定資産		
建物	10,129	8,448
車両運搬具	5,745	3,831
工具、器具及び備品	55,523	76,485
有形固定資産合計	71,397	88,765
無形固定資産		
ソフトウェア	78,553	64,595
電話加入権	1,099	1,099
無形固定資産合計	79,652	65,694
投資その他の資産		
投資有価証券	373,023	286,949
関係会社株式	686,124	686,124
長期貸付金	13,440	23,440
関係会社長期貸付金	104,000	104,000
長期滞留債権	3,460	3,460
長期前払費用	5,189	56,032
敷金及び保証金	1 181,907	1 183,982
繰延税金資産	39,952	65,817
その他	3,495	3,345
貸倒引当金	61,735	69,766
投資その他の資産合計	1,348,855	1,343,384
固定資産合計	1,499,906	1,497,844
資産合計	5,027,705	5,182,605

(単位：千円)

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1 158,422	1 254,448
未払金	306	-
未払費用	1 69,665	1 74,724
未払法人税等	51,093	85,787
未払消費税等	9,370	12,637
前受金	253,955	252,485
預り金	1 114,456	6,562
賞与引当金	64,036	62,402
役員賞与引当金	3,600	3,600
返品調整引当金	134	87
その他	7,957	9,370
流動負債合計	732,999	762,106
固定負債		
その他	5,000	5,000
固定負債合計	5,000	5,000
負債合計	737,999	767,106
純資産の部		
株主資本		
資本金	277,375	277,375
資本剰余金		
資本準備金	284,375	284,375
その他資本剰余金	2,915	4,753
資本剰余金合計	287,290	289,128
利益剰余金		
利益準備金	3,600	3,600
その他利益剰余金		
別途積立金	20,000	20,000
繰越利益剰余金	3,772,858	3,916,944
利益剰余金合計	3,796,458	3,940,544
自己株式	99,115	91,548
株主資本合計	4,262,008	4,415,499
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	27,697	-
評価・換算差額等合計	27,697	-
純資産合計	4,289,706	4,415,499
負債純資産合計	5,027,705	5,182,605

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)		当事業年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)	
売上高	2	3,284,659	2	3,626,748
売上原価	2	1,978,226	2	2,296,574
売上総利益		1,306,432		1,330,173
返品調整引当金戻入額		572		134
返品調整引当金繰入額		134		87
差引売上総利益		1,306,870		1,330,220
販売費及び一般管理費	1, 2	1,017,762	1, 2	1,046,419
営業利益		289,107		283,800
営業外収益				
受取利息	2	2,645	2	2,974
受取配当金	2	9,672	2	15,267
為替差益		4,621		-
受取事務手数料	2	5,500	2	5,611
経営指導料	2	15,000	2	15,000
雑収入		508		275
営業外収益合計		37,946		39,127
営業外費用				
投資事業組合運用損		2,410		2,352
為替差損		-		17,103
貸倒引当金繰入額		7,072		5,959
貸倒損失		2,000		-
雑損失		300		0
営業外費用合計		11,782		25,415
経常利益		315,271		297,513
特別利益				
固定資産売却益		815		-
投資有価証券売却益		-		46,786
特別利益合計		815		46,786
特別損失				
固定資産除却損		-		3,335
減損損失		-		824
投資有価証券評価損		10,313		13,273
関係会社株式評価損		179		-
子会社株式評価損		65,078		-
特別損失合計		75,571		17,433
税引前当期純利益		240,515		326,866
法人税、住民税及び事業税		108,471		129,725
法人税等調整額		536		13,641
法人税等合計		107,934		116,083
当期純利益		132,581		210,782

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計
		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	利益剰余金 合計	
					別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	277,375	284,375	2,915	287,290	3,600	20,000	3,706,974	3,730,574
当期変動額								
剰余金の配当							66,697	66,697
当期純利益							132,581	132,581
自己株式の処分								
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	65,884	65,884
当期末残高	277,375	284,375	2,915	287,290	3,600	20,000	3,772,858	3,796,458

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	99,115	4,196,124	31,272	31,272	4,227,396
当期変動額					
剰余金の配当		66,697			66,697
当期純利益		132,581			132,581
自己株式の処分		-			-
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）			3,574	3,574	3,574
当期変動額合計	-	65,884	3,574	3,574	62,309
当期末残高	99,115	4,262,008	27,697	27,697	4,289,706

当事業年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	277,375	284,375	2,915	287,290	3,600	20,000	3,772,858	3,796,458
当期変動額								
剰余金の配当							66,697	66,697
当期純利益							210,782	210,782
自己株式の処分			1,838	1,838				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	1,838	1,838	-	-	144,085	144,085
当期末残高	277,375	284,375	4,753	289,128	3,600	20,000	3,916,944	3,940,544

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	99,115	4,262,008	27,697	27,697	4,289,706
当期変動額					
剰余金の配当		66,697			66,697
当期純利益		210,782			210,782
自己株式の処分	7,566	9,405			9,405
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			27,697	27,697	27,697
当期変動額合計	7,566	153,490	27,697	27,697	125,792
当期末残高	91,548	4,415,499	-	-	4,415,499

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

但し、投資事業有限責任組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品及び製品、仕掛品

個別法（一部の製品は総平均法）に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

(2) 原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

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

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	10～18年
車両運搬具	6年
工具、器具及び備品	4～10年

(2) 無形固定資産

市場販売目的のソフトウェア

販売可能な見込有効期間（3年以内）に基づく定額法

自社利用目的のソフトウェア

社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

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

(3) 役員賞与引当金

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

(4) 返品調整引当金

製品の返品による損失に備えるため、過去の返品実績率に基づく返品損失見込額を計上しております。

(5) 受注損失引当金

受注業務に係る将来の損失に備えるため、損失発生の可能性が高く、かつ、その損失見込額を合理的に見積もることができる受注業務について、当該損失見込額を計上しております。

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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(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)を当事業年度の期首から適用しており、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」40,129千円及び「固定負債」の「繰延税金負債」177千円を「投資その他の資産」の「繰延税金資産」39,952千円に含めて表示しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
短期金銭債権	56,750千円	87,460千円
長期金銭債権	1,420千円	1,420千円
短期金銭債務	127,362千円	43,591千円

2 保証債務

関係会社の仕入債務に対して、次のとおり連帯保証を行っております。

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
イーツアー株式会社	17千円	

(損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当事業年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
給与手当	353,294千円	352,413千円
賞与引当金繰入額	36,413千円	33,532千円
役員賞与引当金繰入額	3,600千円	3,600千円
法定福利費	68,166千円	67,126千円
広告宣伝費	104,898千円	109,746千円
減価償却費	20,076千円	22,911千円
貸倒引当金繰入額	153千円	43千円
支払手数料	97,724千円	94,499千円
販売費に属するおおよその割合	70%	70%
一般管理費に属するおおよその割合	30%	30%

2 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当事業年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
営業取引による取引高		
売上高	278,306千円	329,451千円
売上原価	140,098千円	194,280千円
販売費及び一般管理費	27,173千円	18,457千円
営業取引以外の取引による取引高		
受取利息	2,049千円	2,049千円
受取配当金	7,280千円	12,875千円
受取事務手数料	5,500千円	5,611千円
経営指導料	15,000千円	15,000千円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
(1) 子会社株式	618,284	618,284
(2) 関連会社株式	67,839	67,839
計	686,124	686,124

上記については、市場価格がありません。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ります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
(繰延税金資産)		
未払事業税	4,780千円	6,241千円
賞与引当金	22,449千円	21,885千円
研究開発費損金不算入額	19,960千円	31,876千円
貸倒引当金	21,441千円	22,631千円
たな卸資産評価損	1,920千円	1,905千円
子会社株式評価損	81,810千円	81,810千円
関連会社株式評価損	26,517千円	26,517千円
その他	22,889千円	29,000千円
繰延税金資産小計	201,769千円	221,868千円
評価性引当額	149,593千円	156,051千円
繰延税金資産合計	52,176千円	65,817千円
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	12,224千円	
繰延税金負債合計	12,224千円	
繰延税金資産(負債)の純額	39,952千円	65,817千円

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の差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
法定実効税率	30.86%	30.62%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.64%	0.51%
同族会社の留保金額に係る法人税及び住民税額	1.89%	2.63%
受取配当金等の益金不算入額	1.00%	1.25%
評価性引当額の増減	11.19%	1.98%
法人税額の特別控除	1.65%	0.98%
住民税均等割額	2.78%	2.04%
その他	0.17%	0.04%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.88%	35.51%

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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】

区分	資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期償却額 (千円)	当期末残高 (千円)	減価償却 累計額 (千円)
有形固定資産	建物	10,129			1,681	8,448	20,653
	車両運搬具	5,745			1,913	3,831	4,715
	工具、器具及び備品	55,523	63,325	2,380 (824)	39,983	76,485	241,040
	計	71,397	63,325	2,380 (824)	43,577	88,765	266,410
無形固定資産	ソフトウェア	78,553	32,042		46,000	64,595	67,153
	電話加入権	1,099				1,099	
	計	79,652	32,042		46,000	65,694	67,153

(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	サービス用サーバ等	59,881千円
ソフトウェア	「乗換案内」の機能追加相当額	32,042千円

2 当期減少額の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

科目	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	70,024	7,353	3,467	73,910
賞与引当金	64,036	62,402	64,036	62,402
役員賞与引当金	3,600	3,600	3,600	3,600
返品調整引当金	134	87	134	87

(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	10月1日から9月30日まで
定時株主総会	12月中
基準日	9月30日
剰余金の配当の基準日	3月31日、9月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じた場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.jorudan.co.jp/ir/
株主に対する特典	毎年9月30日及び3月31日現在、所有株式数が100株以上の株主に対し、毎年9月末権利確定株主には翌年1月1日から6月30日まで、毎年3月末権利確定株主には当年7月1日から12月31日までの「乗換案内PREMIUM(株主優待版)」半年間利用権を贈呈する。

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

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書 及びその添付書類 並びに確認書	事業年度 (第39期)	自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日	平成30年12月27日 関東財務局長に提出
(2) 内部統制報告書 及びその添付書類	事業年度 (第39期)	自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日	平成30年12月27日 関東財務局長に提出
(3) 四半期報告書 及び確認書	第40期	自 平成30年10月1日	平成31年2月14日
	第1四半期	至 平成30年12月31日	関東財務局長に提出
	第40期	自 平成31年1月1日	令和元年5月15日
	第2四半期	至 平成31年3月31日	関東財務局長に提出
(4) 臨時報告書	第40期	自 平成31年4月1日	令和元年8月13日
	第3四半期	至 令和元年6月30日	関東財務局長に提出
(4) 臨時報告書	企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項 第9号の2(株主総会における議決権行使の結果) の規定に基づく臨時報告書		平成30年12月27日 関東財務局長に提出
	企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項 第9号の2(株主総会における議決権行使の結果) の規定に基づく臨時報告書		令和元年12月24日 関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

令和元年12月26日

ジョルダン株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大田原吉隆

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西口昌宏

<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」に掲げられているジョルダン株式会社の平成30年10月1日から令和元年9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、ジョルダン株式会社及び連結子会社の令和元年9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、ジョルダン株式会社の令和元年9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、ジョルダン株式会社が令和元年9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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

令和元年12月26日

ジョルダン株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 大田原吉隆

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西口昌宏

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」に掲げられているジョルダン株式会社の平成30年10月1日から令和元年9月30日までの第40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、ジョルダン株式会社の令和元年9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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。