

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成30年4月26日

【事業年度】 第26期(自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)

【会社名】 株式会社ネオジャパン

【英訳名】 NEOJAPAN Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 齋藤 晶議(戸籍名:齋藤 章浩)

【本店の所在の場所】 神奈川県横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号  
横浜ランドマークタワー10階

【電話番号】 045 - 640 - 5917

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理部部長 大坪 慶穰(戸籍名:大坪 克也)

【最寄りの連絡場所】 神奈川県横浜市西区みなとみらい二丁目2番1号  
横浜ランドマークタワー10階

【電話番号】 045 - 640 - 5917

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理部部長 大坪 慶穰(戸籍名:大坪 克也)

【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】

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成26年1月	平成27年1月	平成28年1月	平成29年1月	平成30年1月
売上高 (千円)	1,552,235	1,724,851	1,904,105	2,116,872	2,312,325
経常利益 (千円)	211,800	265,378	386,237	428,533	451,298
当期純利益 (千円)	129,506	172,523	246,250	296,634	324,144
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	99,050	99,050	264,910	281,215	288,262
発行済株式総数 (株)	5,205	5,205	1,193,200	3,671,400	14,805,600
純資産額 (千円)	1,655,660	1,877,200	2,536,172	2,827,141	3,121,524
総資産額 (千円)	2,303,933	2,676,779	3,397,025	3,727,145	4,092,868
1株当たり純資産額 (円)	137.56	155.97	177.13	192.51	210.83
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	2,100.00 (-)	3,400.00 (-)	24.00 (-)	8.50 (-)	5.50 (-)
1株当たり 当期純利益金額 (円)	10.76	14.34	19.95	20.64	22.05
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)			18.56	20.04	21.75
自己資本比率 (%)	71.9	70.1	74.7	75.9	76.3
自己資本利益率 (%)	8.1	9.8	11.2	11.1	10.9
株価収益率 (倍)			27.4	24.5	78.6
配当性向 (%)	8.1	9.9	10.0	10.3	24.9
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	224,130	434,819	384,221	378,760	423,286
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	74,584	369,858	196,902	195,224	227,002
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	9,528	10,531	404,848	4,065	16,999
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,543,938	1,598,999	2,191,121	2,378,601	2,557,211
従業員数 〔ほか、平均臨時 雇用者数〕 (名)	70 〔7〕	73 〔8〕	81 〔8〕	92 〔4〕	107 〔7〕

- (注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社が存在していないため記載しておりません。
4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権の残高がありますが、第22期及び第23期においては当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できないため、記載しておりません。
5. 当社は、平成27年11月27日に株式会社東京証券取引所マザーズに上場したため、第24期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、新規上場日から第24期の期末までの平均株価を期中平均株価とみなして算定しております。
6. 第22期及び第23期の株価収益率は、当社株式が非上場であるため記載しておりません。
7. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数（派遣社員、パートタイマー及びアルバイト）は、年間の平均人員を〔 〕内に外数で記載しております。
8. 当社は、平成27年9月8日付で普通株式1株につき200株の割合、平成28年2月1日付で普通株式1株につき3株の割合、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っておりますが、第22期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
9. 平成30年1月期の1株当たり配当額5.50円には、東京証券取引所市場第一部への市場変更の記念配当1.00円を含んでおります。

## 2 【沿革】

年月	概要
平成4年2月	横浜市荏田に株式会社ネオジャパン設立
平成8年8月	事業拡大のため、横浜市都筑区に本社移転
平成11年1月	Webグループウェア「iOffice2000」のパッケージ開発・販売開始
平成12年2月	パッケージ製品の販売拠点として東京都港区に東京オフィス開設
平成16年8月	本社及び東京オフィスを現在地に移転
平成18年9月	クラウド提供型のグループウェア「Applitus」（アプリタス）を販売開始
平成21年1月	株式会社ビットアイル（現：エクイニクス・ジャパン・エンタープライズ株式会社）が資本参加
平成22年10月	子会社として株式会社ライブラネオ（非連結子会社）を設立
平成24年12月	「HTML5」を全面採用した「desknet's NEO」の販売開始
平成27年4月	株式会社ライブラネオの全株式を株式会社ビットアイル（現：エクイニクス・ジャパン・エンタープライズ株式会社）へ譲渡
平成27年11月	東京証券取引所 マザーズに株式を上場
平成29年1月	大阪市北区に大阪営業所を新設
平成30年1月	東京証券取引所市場第一部に市場変更

### 3 【事業の内容】

当社は、「リアルなITコミュニケーションで豊かな社会形成に貢献する。」という経営理念のもと、ウェブ技術をベースとしたグループウェア( 1)である「desknet's NEO」とその関連製品・サービスの開発、販売を主な事業として行っております。

当社の事業はソフトウェア事業の単一セグメントであります。売上区分につきましては、グループウェア及びその関連製品をインターネット経由で提供するサービスに関連した売上である「クラウドサービス」、グループウェア及びその関連製品のライセンス販売に関連した売上である「プロダクト」、ソフトウェアの受託開発に関連した売上である「技術開発」に区分しております。

各売上区分の詳細は以下のとおりであります。

#### (1) クラウドサービス

当社においては、desknet's NEOを主力製品とするグループウェア及びその関連製品をインターネット経由で提供するサービスに関連する売上を「クラウドサービス」として区分しております。「クラウドサービス」には、自社で提供しているクラウドサービスの利用料売上、外部のASP事業者( 2)に対して提供している自社製品のライセンス売上及びこれらに関連する役務作業売上が含まれております。

「クラウドサービス」は、主に中規模・小規模ユーザーを対象にしており、販売については広告宣伝やセミナーの開催を契機とする自社販売に加えて、販売代理店及びASP事業者を通じて販売しております。ユーザーはインターネット環境さえあれば、サービスを利用することができ、特別なシステム投資やシステムに関する知識なしで利用できることを特徴とします。当社は製品開発、販売、保守に特化しており、サービス提供に必要なデータセンターについては、外部のデータセンターを利用しております。

#### (2) プロダクト

当社においては、desknet's NEOを主力製品とするグループウェア及びその関連製品のライセンス販売に関連する売上を「プロダクト」に区分しております。「プロダクト」には、グループウェア及びその関連製品のライセンス売上、当該製品のサポートサービス売上、製品のカスタマイズ売上、その他これらに付随する役務作業売上等が含まれております。

「プロダクト」では、中規模・小規模ユーザー(5~300ユーザー)に対しては「スモールライセンス」を販売しており、大規模・中規模ユーザー(300~数万ユーザー)に対しては、「エンタープライズライセンス」を販売しております。販売については、主に販売代理店(SIer( 3)を含む)を通じた販売を行っております。

#### (3) 技術開発

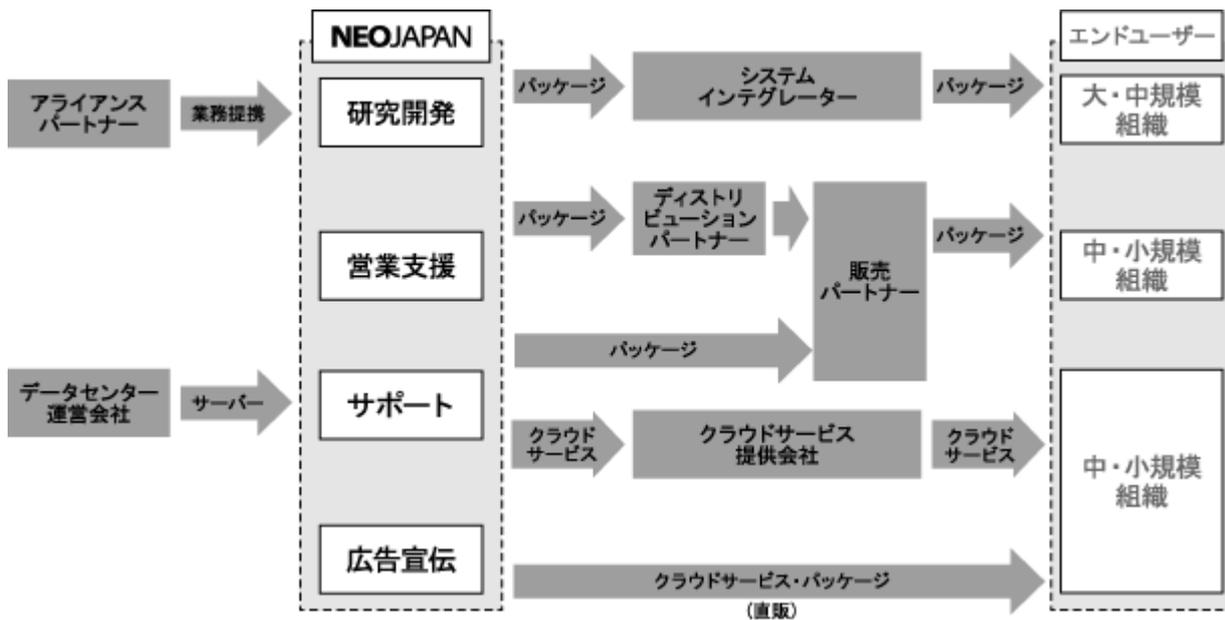
当社においては、上記「クラウドサービス」、「プロダクト」に直接関連しないソフトウェアの受託開発に関連する売上を「技術開発」に区分しております。

「技術開発」は、その名が示すとおり高い利益率を目指すよりも技術を自社に蓄積することを目的としており、「クラウドサービス」、「プロダクト」における製品・サービスの開発につながるような開発案件を受託しております。

(「desknet's NEO」の提供形態)

	小規模ユーザー(5~300ユーザー)	大規模ユーザー(300~数万ユーザー)
クラウド提供	desknet's クラウド	
パッケージ提供	スモールライセンス	エンタープライズライセンス

## 〔事業系統図〕



- 1 「グループウェア」とは、企業等の組織内のコンピューターネットワークやインターネットを利用して、組織のメンバーのコミュニケーションを円滑にし、業務を効率よく行うことを支援するためのソフトウェアであります。
- 2 「ASP事業者」とは、アプリケーションソフトの機能をネットワーク経由で顧客にサービスとして提供することを事業として営んでいる事業者であります。
- 3 「SIer」とは、顧客の業務内容を分析し、問題に合わせた情報システムの企画、構築、運用などの業務を一括して請け負う業者であります。

## 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

## 5 【従業員の状況】

## (1) 提出会社の状況

平成30年1月31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(千円)
107〔7〕	34.3	7.7	5,530

- (注) 1．従業員数は就業人員であり、臨時従業員数(派遣社員、パートタイマー及びアルバイト)は、年間の平均人員を〔 〕内に外数で記載しております。
- 2．平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 3．当社はソフトウェア事業の単一セグメントであるため、セグメント情報との関連については記載しておりません。
- 4．従業員数が前事業年度末と比較して15名増加しておりますが、定期新卒採用及び事業拡大に伴う中途採用による増員によるものであります。

## (2) 労働組合の状況

労働組合は組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 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当事業年度におけるわが国の経済は、企業収益や雇用・所得環境の改善が見られ、緩やかな景気回復基調となりました。一方で、海外においては、米国の新政権の政策や長期金利上昇によりもたらされる影響、欧州における政治リスク、北朝鮮の核問題などもあることから、先行きは予断を許さない状況となっております。

当社が属するソフトウェア業界におきましては、クラウドサービスの利用を第一の選択肢として検討する企業が増加してきており、これまで以上にクラウドサービスの位置付けが高まっております。また、国内で進む「働き方改革」に対するアプローチ製品として、グループウェア製品の認知度が高まってきており、働く場所や時間を問わず利用できるクラウドサービスの需要は拡大し、今後も年11%程度の市場成長率が見込まれております。（「ソフトウェアビジネス新市場2017年版」 株式会社富士キメラ総研）。

このような状況の中、サポートサービスの契約率向上を図るため、desknet's NEO製品サイト内にお客様サポートサイトを設置し、サポートサービス契約のお客様向けに、ライセンスキーの自動再発行やオフラインヘルプのダウンロードを行えるようにいたしました。

この他、7月には、当社新製品である「AppSuite」の製品発表を行うと同時に、「働き方改革」をテーマとしたトークセッション「desknet's WORK SHIFT SESSION 2017」を開催いたしました。上記「AppSuite」とともにグループウェア「desknet's NEO V4.0」を10月10日より提供開始しており、導入者数も着実に増加していくものと想定しております。

また、平成30年1月18日に、当社株式は東京証券取引所マザーズ市場から東京証券取引所市場第一部へ市場変更されました。

以上の結果、当事業年度における売上高は2,312,325千円（前年同期比9.2%増）、営業利益は432,649千円（前年同期比10.4%増）、経常利益は451,298千円（前年同期比5.3%増）、当期純利益は324,144千円（前年同期比9.3%増）となりました。

売上区分別の状況を示すと、以下のとおりであります。

売上区分	第25期事業年度 (自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日)		第26期事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)		
	売上高 (千円)	構成比 (%)	売上高 (千円)	構成比 (%)	増減率 (%)
クラウドサービス	1,083,870	51.2	1,259,073	54.4	16.2
プロダクト	993,565	46.9	991,745	42.9	0.2
技術開発	39,436	1.9	61,507	2.7	56.0
合計	2,116,872	100.0	2,312,325	100.0	9.2

#### クラウドサービス

クラウドサービスにつきましては、desknet's NEOクラウド版の利用ユーザー数が順調に推移し同サービスの売上高は931,245千円（前年同期比39.1%増）となりました。

また、ASP事業者向けの売上高は、一部事業者がdesknet's NEOクラウド版の再販に移行した一方で、新たにサービス提供を開始した事業者があったことにより125,159千円（前年同期比0.6%増）となりました。

以上の結果、クラウドサービス全体での売上高は1,259,073千円（前年同期比16.2%増）となりました。

#### プロダクト

クラウドサービスの利用ユーザー数が順調に伸びている反面、中小規模ユーザー向けのスモールライセンス（旧製品除く）の売上高は77,906千円（前年同期比16.7%減）となりました。大規模ユーザー向けのエンタープライズライセンス（旧製品除く）につきましては、主に1,000ユーザー未満の新規案件の受注数が減少したことにより187,317千円（前年同期比8.2%減）となりました。

カスタマイズにつきましては、第1四半期に比較的規模が大きい金融機関向けのカスタマイズ案件があったこと、第3四半期及び第4四半期においても比較的規模が大きいカスタマイズ案件を受注したことなどにより、売上高は88,150千円（前年同期比13.7%増）となりました。

また、desknet's NEO（旧製品を含む）のサポートサービスの売上高につきましては、堅調に推移し512,946千円（前年同期比5.6%増）となりました。

以上の結果、プロダクト全体での売上高は991,745千円（前年同期比0.2%減）となりました。

#### 技術開発

技術開発につきましては、過年度に受託したソフトウェアの保守売上や自社製品との連携可能性のある受託開発案件を受託したことなどにより、売上高は61,507千円(前年同期比56.0%増)となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前事業年度末と比較して178,610千円増加し、2,557,211千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果獲得した資金は423,286千円（前事業年度は378,760千円の収入）となりました。収入の主な内訳は税引前当期純利益453,958千円、減価償却費109,002千円、前受収益の増加額51,094千円であり、支出の主な内訳は売上債権の増加80,367千円、法人税等の支払額149,874千円であります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により支出した資金は227,002千円（前事業年度は195,224千円の支出）となりました。収入の主な内訳は有価証券の売却による収入100,180千円であり、支出の主な内訳は無形固定資産の取得による支出156,803千円、投資有価証券の取得による支出111,026千円であります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により支出した資金は16,999千円（前事業年度は4,065千円の収入）となりました。これは株式の発行による収入14,092千円、配当金の支払額31,092千円によるものであります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当社は単一セグメントであり、当事業年度における生産実績は、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(%)
ソフトウェア事業	613,768	109.2
合計	613,768	109.2

(注) 1. 金額は、総製造費用より他勘定振替高を控除した金額によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

当社は受注開発を行っておりますが、受注高及び受注残高の金額に重要性はありません。

### (3) 販売実績

当社は単一セグメントであり、当事業年度における販売実績は、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(%)
ソフトウェア事業	2,312,325	109.2
合計	2,312,325	109.2

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前事業年度 (自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日)		当事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
ダイワボウ情報システム(株)	313,197	14.8	335,657	14.5
ソフトバンクコマース&サービス(株)	223,775	10.6	233,270	10.1

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【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、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

#### (1) 会社経営の基本方針

当社は、「リアルなITコミュニケーションで豊かな社会形成に貢献する」ことを経営理念とし、一部の先進企業だけでなく、全ての企業にすぐれたITのメリットを提供することを目指しております。この経営理念を実践するため具体的には以下の三つを行動指針としております。

柔軟な思考と発想で、次世代のニーズをつかむ  
ゼロから何かを生み出す喜びをお客様とともに  
一人ひとりがパイオニア精神を持ち続けること

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、技術革新の進捗が早く、常に革新的な製品・サービスが求められるソフトウェア業界に属しております。そのような状況の中、当社は研究開発や難易度の高い開発を受託することで社内に技術を蓄積し、技術的優位性を維持しながら、市場ニーズに応じた革新的な製品・サービスを適切な時期に市場に投入することで、販売価格が低価格ながらも高い利益率を確保することを目指しております。

具体的な経営指標としては、売上高成長率及び売上高経常利益率の向上に努めてまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

インターネット・イントラネット関連技術は技術革新の進捗が早く、またそれに応じて業界標準及び利用者ニーズが急速に変化するなど、当社の事業環境は日々変化しております。このような事業環境のなか、当社が継続的に事業規模を拡大させていくため、今後も引き続き成長が見込まれるクラウドサービス市場でのシェア拡大に努めるとともに、当社の技術力がより発揮される大規模ユーザー向け製品の拡販に努めてまいります。

#### (4) 対処すべき課題

インターネット・イントラネット関連技術は技術革新の進捗が早く、またそれに応じて業界標準及び利用者ニーズが急速に変化するなど当社の事業環境は日々変化しております。このような事業環境の中、当社が継続的に事業規模を拡大させていくためには、下記の課題への対応が必要であると考えております。

#### 人材の確保

当業界において優秀な人材を確保することは、企業の発展、成長に欠かせない要件となっております。当社においては、まずは本人の意欲と適性を重視して、新卒採用を行い、その後の技術者等育成に注力してまいりました。今後も新卒採用により人材採用を行い、優秀な人材を育成していくという基本方針は変わりませんが、わが国は少子高齢化が進み、若い人材の不足は今後一層深刻となり、新卒採用による人材、特に技術者の確保が困難になっていくことが見込まれることから、今後は中途採用や第二新卒、外国人をターゲットとした採用枠の拡大により技術者を確保できるよう努めてまいります。

さらに、当社の新たな取り組みとして、教育体系を再整備し、人材の育成に力を入れてまいります。特に技術者の育成については、環境の整備をはじめ、具体的な育成プログラムを整備し、短期間で高い水準の技術者育成を目指しています。

#### 新たな顧客を創造する新製品・サービスの開発・提供

スマートフォンやタブレットの普及拡大やクラウドコンピューティング市場の発展、AIやIoT技術の発展に伴い、それらの変化に対応した新製品・新サービス提供の重要性が高まっております。付加価値機能の追加などによる既存製品・サービスの強化充実、顧客ニーズを満たす新製品・新サービスの開発をさらに推し進めるとともに、新製品・新サービスの認知度の向上、販売チャネルの拡大に取り組んでまいります。

中でも昨年リリースした「AppSuite」は、当社の基幹製品となる「desknet's NEO」をプラットフォームとした新たな付加価値を生む製品であり、市場からの注目、評価も高い製品です。直近では、この「AppSuite」に対して市場へのアピールを強化し、ユーザーの課題解決を軸にした営業活動を活性化し、販売の拡大を目指します。

#### クラウドサービスの安定提供

クラウドサービスは、中期的に最も安定的な成長を見込んでおりますが、利用者が益々増加するにあたり、サービスを安定的にかつ継続的に提供するためには、計画的なサービス基盤拡大と、しっかりした保守・運用が必要となります。運用技術者の増強、チームの増強を図る他、データセンターとの連携を一層強化し、必要な体制を十分に強化するとともに、今後のサービス提供について、根本的なサービス基盤設計や運用設計に取り組んでまいります。

#### 新規事業へのチャレンジ

既存事業を成長させ、中期的な収益目標を達成するとともに、AI、IoTといった先進的な情報技術の取り込みによる新しい製品や顧客向けソリューション提供を新たな事業としてチャレンジし、今後の新たな事業の柱となるビジネスモデルを検討してまいります。

#### 財務報告に係る内部統制の強化

当社が継続的に成長可能な企業体質を確立するため、財務報告に係る内部統制の強化が重要な課題と認識しております。

業務の有効性及び効率性を高めるべく、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への適切な対応を推進してまいります。また、財務報告に係る内部統制が有効かつ適正に行われる体制の運用・評価を継続的に行うことで、経営の公正性・透明性の確保に努めるとともに、当社の業績管理体制を確立し、さらなる内部統制の強化に努めてまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

以下において、当社の事業展開その他に関してリスク要因となり得る主な事項及び投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項を記載しております。

なお、文中の将来に関する事項は、本書提出日現在において当社が判断したものであり、将来において発生の可能性のあるすべてのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) インターネット技術分野における技術革新について

当社の製品・サービス群はインターネット技術を基盤にしておりますが、インターネット関連技術は技術革新の進捗が早く、それに伴って業界標準及び利用者ニーズが急速に変化し、関連製品やサービスが逐次生み出されております。当社も技術革新及び顧客ニーズの変化に対応すべく、積極的に最新の情報の収集、技術の蓄積及びそれらの技術を使用した製品・サービスの開発に取り組んでおります。しかしながら、当社の対応力を上回る急激な技術革新が生じた場合、当社製品やサービスの陳腐化や競争力の低下を引き起こし、当社の事業及び業績に影響を与える可能性があります。

##### (2) システムダウン及び情報セキュリティに係るリスクについて

当社がクラウドで提供しているソフトウェアは、サービスの基盤をインターネット通信網に依存しております。従って、自然災害や事故によりインターネット通信網が切断された場合には、クラウドサービスの提供が不可能となります。また、予想外の急激なアクセス増加による一時的な過負荷によるサーバーダウンや、当社や取引先のハードウェアやソフトウェアの不具合等により、当社のクラウドサービスが停止する可能性があります。このようなシステム障害等が発生し、サービスの安定的な提供が行えないような事態が発生した場合には、当社の業績の低下につながる可能性があります。また、コンピューターウィルスの混入や外部からの不正な手段によるサーバー内への侵入による顧客情報等の漏洩、役職員の過誤等による重要なデータの消去等の可能性があり、このような事態が発生した場合には、当社に直接的・間接的な損害が発生する可能性があるほか、当社クラウドサービスへの信用が失墜し、当社の事業及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

当社内で取り扱う顧客情報等の管理につきましては、顧客情報の取り扱い部門において情報セキュリティマネジメントシステム(ISMS)の認証を取得し、その取り扱いには留意しておりますが、当該情報の漏洩等が発生した場合には、当社の信用が失墜し、当社の事業及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) グループウェア製品への高い依存度について

当社の主力製品・サービスである「desknet's NEO」は、有力なグループウェアとして発売以来多くのユーザーの支持を得ております。また、グループウェア市場は、今後の有望な成長分野であることから、当社としては引き続き販売に注力していく予定であります。仕事の効率化に対する要望は強く、企業における主要なコミュニケーションの仕組みとして、今後も引き続きグループウェア市場は順調に拡大すると思われませんが、グループウェアに代替する仕組みが登場する等の何らかの理由により、グループウェアの必要性が低下した場合、当社の事業及び業績に悪影響を与える可能性があります。

##### (4) 競合について

当社が属しますグループウェア市場は、パッケージやクラウドともにユーザー当たりの価格単価が低下する傾向にあります。こうした傾向を受け、国内大手ソフトウェアベンダの中には自社製品の継続開発を停止している企業も出ており、競合他社も実勢価格での低価格な営業活動を行っております。また、今後、当市場に更なる低価格、無償での製品・サービス提供、高付加価値サービス提供を行う新規参入企業も予想されます。

当社の製品については、同業他社と比較して機能、性能、価格面等で優位性を有しており、付加価値の高いサービスを提供していると判断しておりますが、当社と比較して企業規模の大きい企業が豊富な資本力を背景に、低価格・無料での製品提供、および付加価値の高いサービス提供を行い本格的に市場に参入してきた場合は、当社製品・サービスの競争優位性が低下し、当社の事業及び業績に悪影響を与える可能性があります。

(5) 業績の変動要因について

当社は、競合他社との差別化を図るために、新製品及びバージョンアップ製品等への開発投資を常に行い、開発した製品等を随時市場に投入しております。当社は投入した新製品等のソフトウェアに係る減価償却を比較的短期間にて実施する方針をとっておりますので、それらを市場に投入する時期によっては、四半期決算の減価償却費が増加又は減少し、当該四半期の収益が大幅に変動する可能性があります。当該四半期決算の経営成績だけをもち、当社の当該事業年度又は次期事業年度の経営成績を見通すことは困難である点には留意する必要があります。

(6) 特定のデータセンター業者への依存について

当社が提供するクラウドサービスのサービス基盤としては、安全性、安定性、価格を総合的に勘案し、エクイニクス・ジャパン株式会社のデータセンターを中心に利用しております。今後、大規模自然災害の発生等の理由によりエクイニクス・ジャパン株式会社がサービスを継続できなくなった場合や、当社へのサービス提供を中止した場合には、アマゾンウェブサービス（AWS）をはじめとする他のサービス基盤も利用できる体制を構築しているものの、当社の事業及び業績に悪影響を与える可能性があります。また、特定事業者への依存度を低下させる目的で、他の事業者の利用を拡大する場合、一定期間データセンター利用料が重複で発生することや移行作業費用がかかることから、業績に悪影響を与える可能性があります。

(7) 知的財産権について

当社はソフトウェア業界に属しており、知的財産権の保護については重要な課題であると認識しております。ただし、製品の開発過程等において意図しない形で、第三者の知的財産権等を侵害する可能性があります。そうした事態が生じた場合、当該第三者より損害賠償の訴訟等が提起され、不測の損害が生じる可能性があります。

(8) 特定人物への依存について

当社の代表取締役社長齋藤晶議（戸籍名：齋藤章浩）は、創業以来の当社の最高経営責任者であり、事業の立案や運営、開発活動の遂行等についてリーダーシップを発揮しております。

こうした属人的な経営体制を改めるために、権限の委譲や業務分掌に取り組んだ結果、事業展開における当人の依存度は低下しつつありますが、今後不慮の事故等何らかの理由により当人が当社の事業展開に関与することが困難になった場合には、当社の事業及び業績に悪影響を与える可能性があります。

(9) 小規模組織であることについて

当社は、現在従業員数が107名（平成30年1月末現在）と比較的小規模な組織であり、業務執行体制もこれに応じたものとなっております。当社は今後の事業拡大に応じて従業員の育成、人員の採用を行うとともに業務執行体制の充実を図っていく方針であります。これらの施策が適時適切に進行しなかった場合には当社の事業及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 技術者の人材確保と育成について

当社は、継続的に技術者の新卒採用を行い技術者の育成に努めております。しかしながら、学生の理系離れや団塊世代の退職による採用需要の高まりにより、新卒採用で優秀な人材を適切に確保することの困難性が高まっております。今後一層、新卒採用に注力してまいります。人材の確保及び育成が計画通りに進まなかった場合には、当社の事業展開に支障が生じ、当社の事業成長及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 法的規制について

現時点で、今後の当社の事業そのものを規制する法的規制はないと認識しておりますが、インターネット業界の変革は激しく、状況に応じては、今後新たな法令等の整備が行われる可能性があり、その内容によっては、当社の経営成績に悪影響を与える可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

インターネット・イントラネット関連技術は技術革新の進捗が早く、またそれに応じて業界標準及び利用者ニーズが急速に変化するため、新技術・新製品・新サービスが相次いで登場しております。そこで当社は、これらの新技術の習得に積極的に取り組み、顧客の求める質の高い新製品・新サービスを低価格で提供できるように研究開発に取り組んでおります。

当事業年度における研究開発費の総額は、61,409千円となっております。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、本書提出日現在において当社が判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。その作成には、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。経営者は、これらの見積りについて、過去の実績を勘案し合理的に判断しておりますが、実績の結果は、見積りによる不確実性のため、これらの見積りと異なる場合があります。この財務諸表の作成にあたる重要な会計方針につきましては、「第5 経理の状況」に記載しております。

### (2) 財政状態の分析

#### （流動資産）

当事業年度末の流動資産は前事業年度末より148,764千円増加し、2,909,148千円となりました。これは主に現金及び預金が183,338千円、売掛金が80,367千円増加した一方で、主に保有していた社債を売却したことにより有価証券が116,260千円減少したことによるものであります。

#### （固定資産）

当事業年度末の固定資産は前事業年度末より216,958千円増加し、1,183,719千円となりました。これは有価証券として計上されていた社債を売却し、新たに長期の社債を購入したことを主な要因として投資有価証券が105,972千円増加したことに加え、新製品の発売や既存製品のバージョンアップなどによりソフトウェアが70,536千円増加したことなどによるものであります。

#### （流動負債）

当事業年度末の流動負債は前事業年度末より51,909千円増加し、719,911千円となりました。これは主にサポートサービスやクラウドサービスの加入者の増加により前受収益が51,094千円増加したことによるものであります。

#### （固定負債）

当事業年度末の固定負債は前事業年度末より19,429千円増加し、251,431千円となりました。これは主に長期前受収益が11,476千円増加したことによるものであります。

#### （純資産）

当事業年度末の純資産は前事業年度末より294,383千円増加し、3,121,524千円となりました。これは主に第1四半期において剰余金の配当31,206千円を実施した一方で、当期純利益324,144千円が計上された結果、利益剰余金が292,937千円増加したことによるものであります。

### (3) 経営成績の分析

#### (売上高)

当事業年度における売上高は前事業年度より195,453千円増加し、2,312,325千円(前事業年度比9.2%増)となりました。これは主にクラウドサービスの売上高が175,202千円増加したことによるものであります。クラウドサービスの売上高増加は、当社の中核クラウドサービスであるdesknet's NEOクラウド版のユーザー数が順調に拡大したことを主な要因とするものであります。

#### (売上原価)

当事業年度における売上原価は前事業年度より58,869千円増加し、642,353千円(前事業年度比10.1%増)となりました。これは主に、新卒採用等により労務費が41,682千円増加したこと、及びクラウドサービスの売上増加に伴うデータセンタ利用料が28,765千円増加した一方で、前事業年度において資産計上された販売目的ソフトウェアの金額が比較的小さかったことにより、販売目的ソフトウェアの減価償却費が減少したことを主な要因として減価償却費が16,153千円減少したことによるものであります。

この結果、売上総利益は136,583千円増加し、1,669,972千円(前事業年度比8.9%増)となりました。

#### (販売費及び一般管理費)

当事業年度の販売費及び一般管理費は前事業年度より95,777千円増加し、1,237,323千円(前事業年度比8.4%増)となりました。これは主に、広告宣伝費の増加37,583千円、従業員の増加等による給料及び手当の増加31,979千円加えて、主に市場変更に関連した費用により業務委託費が26,681千円、支払手数料が18,370千円増加した一方で、研究開発費が63,886千円減少したことによるものであります。

この結果、営業利益は40,806千円増加し、432,649千円(前事業年度比10.4%増)となりました。

#### (営業外損益)

当事業年度における営業外収益は前事業年度より15,898千円減少し、20,792千円(前事業年度比43.3%減)となりました。これは主に、保険の解約に伴う返戻金が11,536千円減少したことによります。また、営業外費用は主に投資事業組合運用損が2,092千円発生したことにより前事業年度より2,142千円増加し、2,142千円となりました。

この結果、経常利益は22,764千円増加し、451,298千円(前事業年度比5.3%増)となりました。

#### (特別損益及び当期純損益)

当事業年度における特別利益は前事業年度より503千円減少し、2,660千円となりました。これは、有価証券(1年以内償還予定の保有社債)の売却による売却益2,660千円が発生した一方で、投資有価証券売却益(前事業年度計上金額3,163千円)が当事業年度には発生していないことによるものであります。また、法人税、住民税及び事業税(法人税等調整額を含む)は129,814千円となりました。

この結果、当期純利益は27,509千円増加し、324,144千円(前事業年度比9.3%増)となりました。

### (4) キャッシュ・フローの状況の分析

当事業年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前事業年度末と比較して178,610千円増加し、2,557,211千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は423,286千円(前事業年度は378,760千円の収入)となりました。収入の主な内訳は税引前当期純利益453,958千円、減価償却費109,002千円、前受収益の増加額51,094千円であり、支出の主な内訳は売上債権の増加80,367千円、法人税等の支払額149,874千円であります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により支出した資金は227,002千円(前事業年度は195,224千円の支出)となりました。収入の主な内訳は有価証券の売却による収入100,180千円であり、支出の主な内訳は無形固定資産の取得による支出156,803千円、投資有価証券の取得による支出111,026千円であります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により支出した資金は16,999千円（前事業年度は4,065千円の収入）となりました。これは株式の発行による収入14,092千円、配当金の支払額31,092千円によるものであります。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社は、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載のとおり、事業環境の変化や組織体制の整備等、さまざまなリスク要因が当社の成長や経営成績に重要な影響を与える可能性があるとして認識しております。そのため、当社は、常に新技術の動向や市場動向に留意しつつ、内部管理体制を強化し、優秀な人材を確保育成し、顧客ニーズを満たす製品・サービスを開発し提供していくことにより、経営成績に重要な影響を与えるリスク要因の低減を図ってまいります。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社経営陣は、現在の事業環境並びに入手可能な情報に基づき、迅速かつ最善な経営戦略の立案、施策の実施に努めております。当社が今後も持続的に成長するためには、技術者を中心として事業拡大の原動力となる人材を拡充していくとともに、組織体制を継続的に強化していくことが重要であると認識しております。このため、必要な人材を適時に採用するとともに、採用した人材の教育研修制度の充実、内部管理体制の強化等を進め、更なる企業価値の向上を目指してまいります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度において、実施した設備投資等の総額は178,763千円であります。その主な内訳は、販売目的ソフトウェアの開発費147,826千円であります。

なお、当社の事業は単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

また、当事業年度において重要な設備の除却、売却はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

平成30年1月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
		建物	車両運搬具	工具、器具 及び備品	ソフトウェア	合計	
本社 (神奈川県横浜市西区)	本社機能 及びサーバー設備	29,080	2,901	8,317	104,944	145,244	101 (6)
大阪営業所 (大阪府大阪市北区)	営業所機能	11,629		1,305		12,935	6 (1)

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。  
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 本社事業所および大阪営業所の建物を賃借しており、年間賃借料の合計は86,732千円であります。  
4. ソフトウェアにはソフトウェア仮勘定を含んでおります。  
5. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数(派遣社員、パートタイマー及びアルバイト)は、年間の平均人員を( )内に外数で記載しております。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却等

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	38,400,000
計	38,400,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成30年1月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成30年4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	14,805,600	14,811,600	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	14,805,600	14,811,600		

(注) 提出日現在の発行数には、平成30年4月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

新株予約権

平成27年9月29日の取締役会決議に基づいて発行した会社法に基づく新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成30年1月31日)	提出日の前月末現在 (平成30年3月31日)
新株予約権の数(個)	120(注)1	115(注)1
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	144,000(注)1	138,000(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	163(注)2	163(注)2
新株予約権の行使期間	自平成29年10月1日 至平成37年8月31日	自平成29年10月1日 至平成37年8月31日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 163 資本組入額 81.5 (注)2	発行価格 163 資本組入額 81.5 (注)2
新株予約権の行使の条件	(注)3	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	(注)4

(注) 1. 新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、1,200株であります。

なお、新株予約権の割当日後、当社が株式分割(株式無償割当を含む。)又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前付式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換もしくは株式移転を行う場合又はその他やむを得ない事由が生じた場合には、新株予約権の目的となる株式の数は、合理的な範囲で調整されるものとする。

2. 当社が株式分割(株式無償割当を含む。)又は株式併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、1円未満の端数は切り上げる。

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

また、当社が行使価額を下回る払込金額で募集株式の発行又は自己株式の処分を行う場合(新株予約権の行使に基づく株式の発行・処分を除く)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

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

さらに、上記のほか、当社が吸収合併、新設合併、吸収分割、新設分割、株式交換もしくは株式移転を行う場合又はその他やむを得ない事由が生じた場合には、行使価額は、合理的な範囲で調整されるものとする。

3. 新株予約権の行使条件は以下のとおりであります。

新株予約権の割当を受けた者（以下「新株予約権者」という。）は、権利行使時においても、当社又は当社子会社の取締役、監査役、従業員その他これに準ずる地位を有していなければならない。ただし、新株予約権者が任期満了により退任又は定年退職した場合、あるいは取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。

新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないものとする。

4. 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項は次のとおりであります。

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

交付する再編対象会社の新株予約権の数

組織再編行為の効力発生の時点において残存する募集新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案の上、上記1. に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案の上、上記2. で定められた行使価額を調整して得られる再編後払込金額に上記 に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。

新株予約権を行使することができる期間

平成29年10月1日と組織再編行為の効力発生日のうち、いずれか遅い日から平成37年8月31日までとする。

新株予約権の行使の条件

上記3. に準じて決定する。

増加する資本金及び資本準備金に関する事項

現在の発行内容に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の承認を要するものとする。

新株予約権の取得事由

現在の発行内容に準じて決定する。

(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) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【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27年9月8日 (注) 1	1,035,795	1,041,000		99,050		89,050
平成27年11月26日 (注) 2	72,000	1,113,000	96,048	195,098	96,048	185,098
平成27年12月30日 (注) 3	33,000	1,146,000	44,022	239,120	44,022	229,120
平成27年2月1日～ 平成28年1月31日 (注) 4	47,200	1,193,200	25,790	264,910	25,790	254,910
平成28年2月1日 (注) 5	2,386,400	3,579,600		264,910		254,910
平成28年2月1日～ 平成29年1月31日 (注) 4	91,800	3,671,400	16,305	281,215	16,305	271,215
平成29年7月1日 (注) 6	3,671,400	7,342,800		281,215		271,215
平成29年11月16日 (注) 7	7,342,800	14,685,600		281,215		271,215
平成29年2月1日～ 平成30年1月31日 (注) 4	120,000	14,805,600	7,046	288,262	7,046	278,262

(注) 1 . 平成27年8月17日開催の取締役会決議により、平成27年9月8日付で普通株式1株につき200株の割合で株式分割し、これにより発行済株式総数が1,035,795株増加し、発行済株式総数は1,041,000株となっております。

2. 有償一般募集（ブックビルディング方式による募集）
  - 発行価格 2,900円
  - 引受価額 2,668円
  - 資本組入額 1,334円
3. 有償第三者割当（オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資）
  - 発行価格 2,900円
  - 引受価額 2,668円
  - 資本組入額 1,334円
  - 割当先 SMBC日興証券株式会社
4. 新株予約権（ストックオプション）の権利行使による増加であります。
5. 平成28年1月13日開催の取締役会決議に基づき、平成28年2月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。これにより発行済株式総数は2,386,400株増加し、発行済株式総数は3,579,600株となっております。
6. 平成29年6月9日開催の取締役会決議に基づき、平成29年7月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。これにより発行済株式総数は3,671,400株増加し、発行済株式総数は7,342,800株となっております。
7. 平成29年10月23日開催の取締役会決議に基づき、平成29年11月16日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。これにより発行済株式総数7,342,800株増加し、発行済株式総数は14,685,600株となっております。
8. 平成30年2月1日から平成30年3月31日までの間に、新株予約権（ストック・オプション）の行使により、発行済株式総数が6,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ489千円増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成30年1月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		4	23	29	24	1	3,445	3,526	
所有株式数(単元)		12,704	1,302	12,679	3,282	20	118,056	148,043	1,300
所有株式数の割合(%)		8.58	0.88	8.56	2.22	0.01	79.74	100	

(7) 【大株主の状況】

平成30年1月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
齋藤 晶議(戸籍名:齊藤 章浩)	神奈川県横浜市青葉区	5,568	37.61
大坪 慶穰(戸籍名:大坪 克也)	神奈川県横浜市青葉区	2,536	17.13
松倉 二美	神奈川県横浜市神奈川区	1,123	7.59
株式会社プロシードゥス	神奈川県横浜市青葉区あざみ野南3丁目17番3号	900	6.08
日本スタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	825	5.58
野村信託銀行株式会社(投信口)	東京都千代田区大手町2丁目2番2号	370	2.50
ネオジャパン従業員持株会	神奈川県横浜市西区みなとみらい2丁目2番1号 横浜ランドマークタワー10階	306	2.07
エクイニクス・ジャパン・エンタープライズ株式会社	東京都中央区日本橋2丁目7番1号	264	1.78
後藤 健	神奈川県横浜市都筑区	208	1.41
大神田 守	東京都八王子市	192	1.30
計		12,294	83.04

(注) 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本スタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	825千株
野村信託銀行株式会社(投信口)	370 "

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成30年1月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 14,804,300	148,043	
単元未満株式	普通株式 1,300		
発行済株式総数	14,805,600		
総株主の議決権		148,043	

【自己株式等】

該当事項はありません。

(9) 【ストック・オプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストック・オプション制度を採用しております。当該制度は、会社法の規定に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。当該制度の内容は以下のとおりであります。

第3回（平成27年9月29日の取締役会決議）

決議年月日	平成27年9月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役3名 当社監査役3名 当社従業員78名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

(注) 1. 「付与対象者の区分及び人数」欄は、付与日における区分及び人数を記載しております。

2. 本書提出日現在、付与対象者は退職及び権利行使により減少し、当社取締役2名、当社監査役3名、当社従業員53名であります。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

該当事項はありません。

#### (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】

該当事項はありません。

## 3 【配当政策】

当社は、長期にわたる安定的な経営基盤の確保や将来の事業拡大のために必要な内部留保の充実を図りつつ、配当の安定性・継続性を考慮の上、経営成績に応じた利益還元を行うことを基本方針としております。具体的には配当性向20%以上を目標とし、今後の事業環境を勘案しつつ決定いたします。

当社は、年1回の剰余金の配当を期末に行うことを基本としており、配当の決定機関は株主総会であります。なお、当社は、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、上記基本方針に基づき、1株当たり5.5円（うち1円は東京証券取引所市場第一部への市場変更の記念配当）としております。

（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）
平成30年4月25日 定時株主総会	81,430	5.5

#### 4 【株価の推移】

##### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成26年 1月	平成27年 1月	平成28年 1月	平成29年 1月	平成30年 1月
最高(円)			16,490 2,450	2,372	2,740 2,542 1,895
最低(円)			5,500 2,031	1,351	1,740 1,155 895

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成30年1月18日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズにおけるものであります。
2. 当社株式は、平成27年11月27日から東京証券取引所マザーズに上場しております。それ以前については、該当事項はありません。
3. 印は、株式分割（平成28年2月1日、1：3）による権利落後の最高・最低株価を示しております。
4. 印は、株式分割（平成29年7月1日、1：2）による権利落後の最高・最低株価を示しております。
5. 印は、株式分割（平成29年11月16日、1：2）による権利落後の最高・最低株価を示しております。

##### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年 8月	9月	10月	11月	12月	平成30年 1月
最高(円)	1,461	1,649	2,542	2,411 1,094	1,371	1,895
最低(円)	1,155	1,274	1,551	2,005 895	922	1,350

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成30年1月18日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズにおけるものであります。
2. 印は、株式分割（平成29年11月16日、1：2）による権利落後の最高・最低株価を示しております。

5 【役員の状況】

男性9名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長		齋藤 晶議 ( 戸籍名： 齋藤 章浩 )	昭和36年12月16日	昭和55年 4月 平成 2年 8月 平成 4年 2月 平成18年11月	日本電信電話公社(現 日本電信電話株式会社)入社 株式会社ビジネスインフォア入社 当社設立 代表取締役社長(現任) 株式会社プロシードゥス 代表取締役(現任)	(注) 3	5,568,000
専務取締役	管理部部长	大坪 慶穰 ( 戸籍名： 大坪 克也 )	昭和36年11月 7日	昭和63年 4月 平成 2年 8月 平成 4年 2月	福岡ビデオシステム株式会社入社 株式会社ビジネスインフォア入社 当社設立 専務取締役 管理部部长(現任)	(注) 3	2,536,000
常務取締役	プロダクト 事業本部 本部長	大神田 守	昭和31年10月 8日	昭和55年 7月 平成17年 2月 平成17年 7月 平成28年 5月	東芝エンジニアリング株式会社(現東芝デジタルソリューション株式会社)入社 当社入社 プロダクト事業本部本部長(現任) 当社取締役 当社常務取締役(現任)	(注) 3	192,000
取締役	マーケティング統括 部 部長	小沼 尚夫 ( 戸籍名： 小沼 久夫 )	昭和38年 8月23日	昭和62年 4月 平成 9年 4月 平成15年12月 平成17年 7月	アドホック株式会社入社 横浜システム制御株式会社入社 当社取締役(現任) マーケティング統括部 部長(現任)	(注) 3	166,000
取締役		尾崎 博史	昭和47年11月 3日	平成 8年 4月 平成10年 5月 平成17年 4月 平成17年 4月 平成27年 7月	DDI pocket株式会社(現ソフトバンクモバイル株式会社)入社 尾崎会計事務所入所 税理士登録 尾崎博史税理士事務所設立 所長(現任) 当社取締役(現任)	(注) 3	
取締役		松本 滋彦	昭和29年 8月 6日	昭和53年 4月 平成22年 4月 平成23年 6月 平成27年 6月 平成30年 4月	株式会社住友銀行(現 三井住友銀行)入行 株式会社日本総合研究所 執行役員就任 同社取締役常務執行役員就任 同社取締役専務執行役員就任 当社取締役(就任)	(注) 3	
常勤監査役		松尾 勤	昭和23年11月23日	昭和46年 4月 平成11年11月 平成17年 5月 平成20年 2月 平成21年 2月 平成26年 4月	株式会社三菱銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)入行 ダイヤモンドキャピタル株式会社(現三菱UFJキャピタル株式会社)常務取締役 株式会社フジソク代表取締役社長 大三製鋼株式会社 取締役 同社常務取締役 当社監査役(現任)	(注) 4	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役		藤井 正夫	昭和23年 6月12日	昭和56年10月 昭和59年 4月 平成 5年 9月 平成15年 3月 平成18年 4月 平成22年 6月 平成25年 6月	司法試験合格 弁護士登録（第一東京弁護士会）岩田 合同法律事務所入所 同法律事務所パートナー（現任） 奥多摩工業株式会社監査役（現任） 当社監査役（現任） 株式会社みちのく銀行取締役 極東鋼弦コンクリート振興株式会社監 査役（現任）	(注) 4	
監査役		岩崎 俊男	昭和21年 7月 9日	昭和45年 5月 平成11年 2月 平成14年12月 平成18年 6月 平成19年 4月 平成19年 4月 平成19年 6月 平成22年 9月 平成23年 6月 平成23年 6月 平成26年 6月 平成27年 4月 平成27年 6月	株式会社三菱銀行（現株式会社三菱UFJ銀行）入行 ダイヤモンドキャピタル株式会社（現三菱UFJキャピタル株式会社）専務取締役 株式会社セルフリーサイエンス取締役（現任） 株式会社アールテックウエノ取締役 株式会社e コンセルボ監査役 当社顧問就任 アニコムホールディングス株式会社取締役 アーキタイプ株式会社 社外取締役 株式会社レクメド 監査役 株式会社箱根カントリー倶楽部取締役 株式会社レクメド 取締役（現任） 当社監査役（現任） 株式会社箱根カントリー倶楽部代表取締役（現任）	(注) 4	
計							8,462,000

- (注) 1. 取締役尾崎博史、松本滋彦の両氏は、社外取締役であります。  
2. 監査役松尾勤氏、藤井正夫氏、岩崎俊男氏は、社外監査役であります。  
3. 取締役の任期は、平成29年1月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年1月期に係る定時株主総会終結の時までであります。なお、松本滋彦氏は取締役の増員に伴う就任につき、その任期は当社定款の定めにより、他の在任取締役の任期の満了の時までとなります。  
4. 監査役の任期は、就任の時から平成31年1月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
5. 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (株)
進藤 直滋	昭和23年 1月31日	昭和50年 8月 昭和54年 3月 昭和63年 6月 平成17年 3月 平成19年 7月 平成24年 9月	監査法人中央会計事務所入所 公認会計士登録 監査法人中央会計事務所代表社員 税理士登録 監査法人A & Aパートナーズ パートナー 監査法人A & Aパートナーズ 統括代表社員	

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、「リアルなITコミュニケーションで豊かな社会形成に貢献する」ことを経営理念とし、一部の先進企業だけでなく、すべての企業にすぐれたITのメリットを提供することを目指しております。

この経営理念のもと、株主、取引先、従業員等のステークホルダーの期待と信頼にこたえ企業価値を向上させるためには、コーポレート・ガバナンスの構築が必要不可欠であり、経営の健全性・効率性及び透明性を確保すべく、最適な経営管理体制の構築に努めております。

#### 企業統治の体制

当社は監査役会制度を採用しており、会社法に基づく機関として、株主総会、取締役会、監査役会を設置しております。

#### a. 取締役会

取締役会は、取締役6名（うち社外取締役2名）で構成され、経営方針等の経営に関する重要事項並びに法令で定められた事項を決定するとともに業務執行状況の監督を行っております。取締役会は、原則として月1回定期的開催するとともに、必要に応じて随時開催し、経営意思決定の迅速化を図っております。

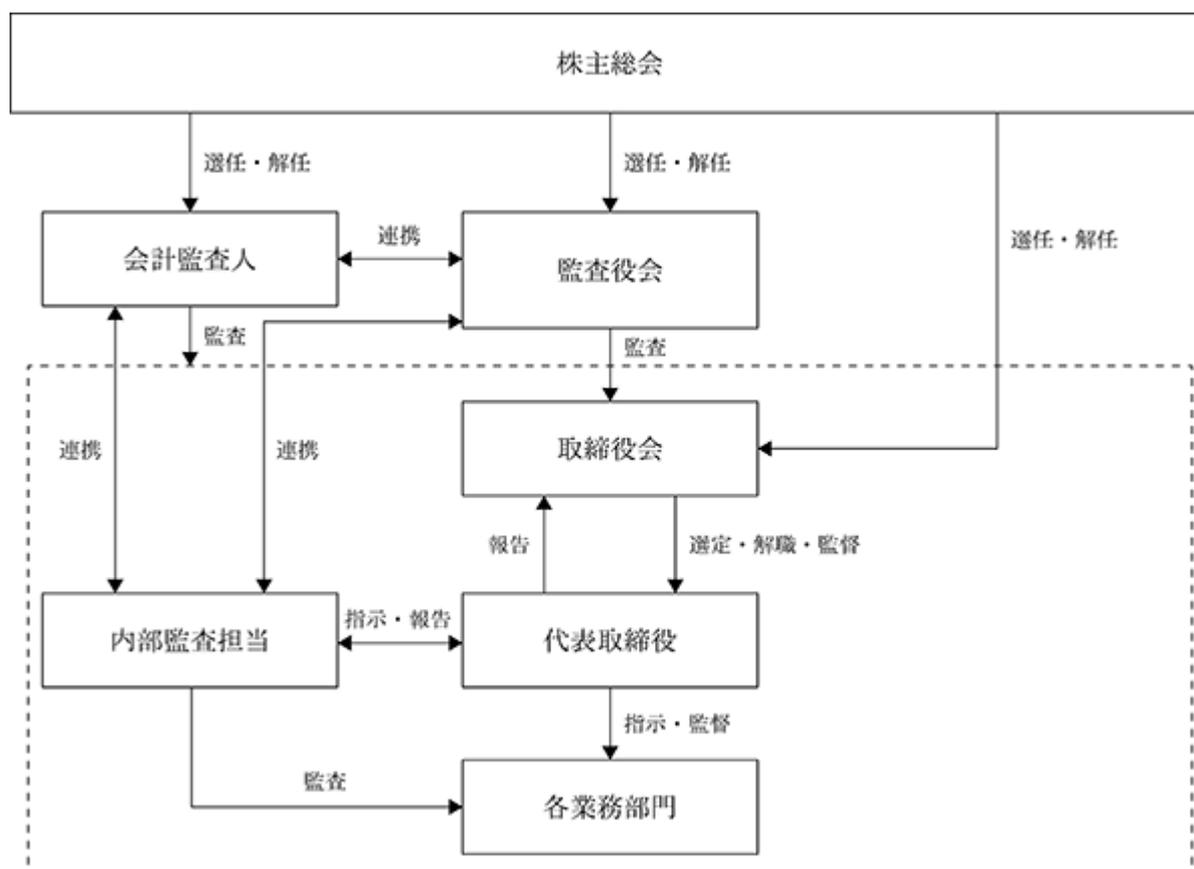
#### b. 監査役会

監査役会は、監査役3名（うち社外監査役3名）で構成され、そのうち1名は常勤監査役であります。監査役会は原則として月1回開催し、監査状況の確認及び協議を行うほか内部監査担当者や会計監査人とも連携し、随時監査についての報告を求めています。監査役は、取締役会に出席し、取締役の意見聴取や資料の閲覧等を通じて業務監査、会計監査を実施しております。また、常勤監査役においては、取締役会以外の重要な会議にも出席し、取締役の業務執行状況を十分に監査できる体制となっております。

#### c. 内部監査担当

当社は、独立した内部監査室は設けておりませんが、代表取締役の命を受けた内部監査担当者2名が自己の属する部門を除く当社全体をカバーするように法令の遵守状況及び業務活動の効率性などについて、内部監査を実施し、代表取締役に監査結果を報告するとともに被監査部門に対して業務改善に向け具体的に助言・勧告を行っております。また、内部監査担当者は、監査役、会計監査人と連携し、三様監査を実施しております。

なお、これらの模式図は次のとおりです。



#### 企業統治の体制を採用する理由

当社は取締役6名（うち社外取締役2名）による迅速な意思決定と取締役会の活性化を図るとともに、3名全員が社外監査役である監査役による業務執行の客観的・中立的な監査のもと経営の公正性と透明性を維持しており、効率的な経営システムと経営監視機能が十分に機能する体制が整っているものと判断しております。

#### 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といたしましては、取締役会において「内部統制システム構築の基本方針」を定め、業務の有効性及び適正性を確保する体制を構築しております。具体的には、取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制や損失の危険の管理に関する規程その他の体制等になります。

また、当方針で定めた内容を実現するために整備された諸規程を必要に応じて見直すとともに、内部監査により所定の内部統制が有効に機能しているかを定期的に検証し、継続的にその改善・強化に努めております。

#### リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、法令はもとより、社内規程、企業倫理、社会規範を遵守尊重することを基本とし、コンプライアンス規程及びリスク管理規程を制定することにより運用を行っております。また、監査役監査、内部監査により社内規程の遵守状況を確認し、発見された潜在的な問題に対しては社内体制の整備・強化を図っております。

このほか、常勤取締役を統括責任者とする社内規程に基づくコンプライアンス委員会及びリスクマネジメント委員会をリスクコンプライアンス委員会として設置し、法令遵守意識を取締役及び使用人に浸透させるため、定期的に教育研修を実施するとともに、使用人が察知した法令違反行為について、コンプライアンス統括責任者・監査役、外部の弁護士等に直接通報可能な内部通報制度を導入し、法令遵守を実効性あるものとしております。

#### 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査につきましては、独立した内部監査部門を設けておりませんが、代表取締役の命を受けた内部監査担当者2名が自己の属する部門を除く当社全体をカバーするように内部監査を実施しております。内部監査担当者は、当社の業務部門の監査を、内部監査規程及び年度計画に基づいて行い、会社の業務運営が法令、社内規程、経営方針等に従って、適切かつ有効に執行されているかを監査しております。そして、監査の結果報告を代表取締役・監査役等に行うとともに、各部門へ業務改善案等の助言も行っております。

監査役監査につきましては、監査役監査計画に定められた内容に基づき監査を行うと共に、取締役会その他の重要な会議へ出席し、経営の監視機能強化を図るとともに、重要な決裁書類等を閲覧し、取締役の職務執行及び意思決定についての適正性を監査しております。

また、監査役は定期的に内部監査担当者及び会計監査人と協議、意見交換を行い、連携を行う体制になっております。

#### 会計監査の状況

当社は、監査契約を有限責任 あずさ監査法人と締結しております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行役員と当社との間には、特別な利害関係はありません。なお、会計監査業務を執行した公認会計士は、山本哲也氏、貝塚真聡氏の2名であります。当社の監査業務に係る補助者は公認会計士5名、その他6名であります。

#### 社外取締役及び社外監査役

提出日現在、当社は社外取締役を2名、社外監査役3名を選任しております。

当社は、コーポレート・ガバナンスの強化充実を経営上の重要な課題の一つとして位置づけており、経営の健全性及び透明性を向上させることを目的として、社外取締役及び社外監査役が中立的な立場から有益に監督及び監査を行える体制を整備し、経営監視機能の強化に努めております。社外取締役及び社外監査役は、さまざまな業界での豊富な経験、専門性の高い知識など幅広い知見と経験をもち、当社の取締役会に参加し、業務執行に関する意思決定について協議し、監督又は監査を行っております。

当社では、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する事項等を参考にして、社外役員の独立性判断基準を定めております。

社外取締役尾崎博史氏は、税理士としての多くの法人顧客に関与してきた豊富な経験と高い見識を有していること、松本滋彦氏は、金融機関において幅広く法人業務に携わるとともに、システム開発等を行う事業会社の経営に携わったことによる豊富な経験と高い見識を有していることから当社社外取締役として適任であると判断しております。社外監査役松尾勤氏、岩崎俊男氏は、金融機関における長年の経験及び経営者としての高い見識と豊富な経験、財務及び会計に関する相当の知見を有していること、藤井正夫氏は弁護士として法務に関する専門知識と豊富な経験を有していることから当社社外監査役として適任であると判断しております。

なお、当社と社外取締役、社外監査役との間に、人的関係、資本的關係又は取引関係その他の利害関係はありません。

役員報酬等

イ．役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる役員 の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	161,670	161,670				4
監査役 (社外監査役を除く。)						
社外役員	16,800	16,800				4

ロ．提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

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。

ハ．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

当社は役員の報酬等の額に関する方針は定めておりませんが、株主総会決議により取締役及び監査役それぞれの報酬等の限度額を決定しております。各取締役及び各監査役の報酬額は、取締役については取締役会の決議により決定し、監査役については監査役会の決議により決定しております。

株式の保有状況等

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

1銘柄 3,836千円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
該当事項はありません。

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

取締役の員数

当社の取締役は8名以内とする旨定款に定めております。

責任限定契約の内容の概要

当社と取締役(業務執行取締役等であるものを除く)及び監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、金100万円又は法令の定める最低責任限度額とのいずれか高い額としております。

取締役の選任決議要件

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

#### 株主総会の特別決議要件

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

#### 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

##### イ．中間配当

当社は、会社法第454条第5項に定める中間配当の事項について、取締役会の決議によって、毎年7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。これは、中間配当を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

##### ロ．自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項に基づき、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

##### ハ．取締役及び監査役の責任免除

当社では、会社法第426条第1項に基づき、取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できるよう、取締役会の決議をもって、取締役（取締役であった者を含む）及び監査役（監査役であった者を含む）の損害賠償責任を法令の限度において、免除することができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
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)
25,000		24,000	

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査法人より提示された監査計画、監査内容、監査日数等について、当社の規模・業界の特性等を勘案して、双方協議の上で決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成29年2月1日から平成30年1月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人の監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 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、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため管理部門は各種セミナーへ参加し、社内において関連各部署への意見発信及び情報交換、普及等を行っております。

## 1 【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29年1月31日)	当事業年度 (平成30年1月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,368,277	2,551,616
売掛金	209,094	289,462
有価証券	121,855	5,594
仕掛品	9,450	7,861
貯蔵品	4,749	1,785
前渡金	770	291
前払費用	21,222	26,495
繰延税金資産	9,781	11,677
その他	16,763	15,965
貸倒引当金	1,581	1,601
流動資産合計	2,760,383	2,909,148
固定資産		
有形固定資産		
建物	61,165	74,175
減価償却累計額	30,601	33,465
建物（純額）	30,563	40,710
車両運搬具	12,277	12,277
減価償却累計額	7,927	9,376
車両運搬具（純額）	4,350	2,901
工具、器具及び備品	200,842	206,950
減価償却累計額	191,848	197,327
工具、器具及び備品（純額）	8,994	9,623
有形固定資産合計	43,907	53,235
無形固定資産		
商標権	2	-
ソフトウェア	24,900	95,436
ソフトウェア仮勘定	22,516	9,507
その他	677	677
無形固定資産合計	48,096	105,622
投資その他の資産		
投資有価証券	654,139	760,112
破産更生債権等	308	377
長期前払費用	5,238	4,350
繰延税金資産	50,336	58,120
その他	165,043	202,278
貸倒引当金	308	377
投資その他の資産合計	874,757	1,024,861
固定資産合計	966,761	1,183,719
資産合計	3,727,145	4,092,868

(単位：千円)

	前事業年度 (平成29年1月31日)	当事業年度 (平成30年1月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	16,891	20,527
未払金	139,148	148,448
未払費用	11,792	18,508
未払法人税等	86,379	75,713
前受金	586	210
預り金	14,898	20,840
前受収益	350,235	401,329
賞与引当金	14,376	15,450
その他	33,695	18,882
流動負債合計	668,002	719,911
固定負債		
退職給付引当金	101,612	109,566
長期前受収益	130,389	141,865
固定負債合計	232,001	251,431
負債合計	900,004	971,343
純資産の部		
株主資本		
資本金	281,215	288,262
資本剰余金		
資本準備金	271,215	278,262
その他資本剰余金	46,284	46,284
資本剰余金合計	317,499	324,546
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	2,199,085	2,492,022
その他利益剰余金合計	2,199,085	2,492,022
利益剰余金合計	2,199,085	2,492,022
株主資本合計	2,797,800	3,104,830
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	29,340	16,694
評価・換算差額等合計	29,340	16,694
純資産合計	2,827,141	3,121,524
負債純資産合計	3,727,145	4,092,868

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)	当事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)
売上高	2,116,872	2,312,325
売上原価	583,483	642,353
売上総利益	1,533,389	1,669,972
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	308,967	346,550
役員報酬	178,140	178,470
給料及び手当	180,857	212,837
賞与引当金繰入額	7,461	7,091
退職給付費用	4,102	4,240
減価償却費	5,513	7,962
貸倒引当金繰入額	968	561
研究開発費	1 125,296	1 61,409
その他	330,239	418,201
販売費及び一般管理費合計	1,141,546	1,237,323
営業利益	391,843	432,649
営業外収益		
受取利息	133	42
有価証券利息	17,270	17,794
保険解約返戻金	11,631	95
為替差益	42	-
その他	7,612	2,859
営業外収益合計	36,690	20,792
営業外費用		
投資事業組合運用損	-	2,092
その他	-	50
営業外費用合計	-	2,142
経常利益	428,533	451,298
特別利益		
有価証券売却益	-	2,660
投資有価証券売却益	3,163	-
特別利益合計	3,163	2,660
税引前当期純利益	431,697	453,958
法人税、住民税及び事業税	136,682	134,072
法人税等調整額	1,619	4,257
法人税等合計	135,063	129,814
当期純利益	296,634	324,144

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)		当事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	1	638	0.1	176	0.0
労務費		332,146	43.8	373,829	45.0
経費		425,438	56.1	457,275	55.0
当期総製造費用		758,223	100.0	831,281	100.0
仕掛品期首たな卸高		4,672		9,450	
合計		762,896		840,731	
仕掛品期末たな卸高		9,450		7,861	
他勘定振替高	2	196,209		217,512	
当期製品製造原価		557,236		615,356	
当期商品仕入高		26,247		26,996	
売上原価		583,483		642,353	

(注) 1 主な内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
賃借料	122,813	151,862
減価償却費	117,193	101,040
ライセンス料	56,274	70,641
業務委託費	53,437	51,696

2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
研究開発費	142,296	61,409
ソフトウェア仮勘定	53,913	156,103
計	196,209	217,512

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、個別原価計算による実際原価計算であります。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)

(単位：千円)

	株主資本						評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	株主資本合計		
		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 繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金	
当期首残高	264,910	254,910	46,284	301,194	1,931,087	2,497,191	38,980	2,536,172
当期変動額								
新株の発行	16,305	16,305		16,305		32,611		32,611
剰余金の配当					28,636	28,636		28,636
当期純利益					296,634	296,634		296,634
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)							9,640	9,640
当期変動額合計	16,305	16,305	-	16,305	267,997	300,608	9,640	290,968
当期末残高	281,215	271,215	46,284	317,499	2,199,085	2,797,800	29,340	2,827,141

当事業年度(自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)

(単位：千円)

	株主資本						評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	株主資本合計		
		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 繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金	
当期首残高	281,215	271,215	46,284	317,499	2,199,085	2,797,800	29,340	2,827,141
当期変動額								
新株の発行	7,046	7,046		7,046		14,092		14,092
剰余金の配当					31,206	31,206		31,206
当期純利益					324,144	324,144		324,144
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)							12,646	12,646
当期変動額合計	7,046	7,046	-	7,046	292,937	307,029	12,646	294,383
当期末残高	288,262	278,262	46,284	324,546	2,492,022	3,104,830	16,694	3,121,524

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)	当事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	431,697	453,958
減価償却費	122,706	109,002
有価証券売却損益 (は益)	-	2,660
投資有価証券売却損益 (は益)	3,163	-
投資事業組合運用損益 (は益)	-	2,092
貸倒引当金の増減額 (は減少)	845	89
賞与引当金の増減額 (は減少)	568	1,074
退職給付引当金の増減額 (は減少)	5,254	7,953
受取利息及び受取配当金	17,403	17,837
保険解約返戻金	11,631	95
売上債権の増減額 (は増加)	58,105	80,367
たな卸資産の増減額 (は増加)	3,496	4,552
前渡金の増減額 (は増加)	571	479
前払費用の増減額 (は増加)	5,265	5,272
仕入債務の増減額 (は減少)	6,395	3,635
未払金の増減額 (は減少)	39,405	13,010
未払費用の増減額 (は減少)	6,243	6,716
未払消費税等の増減額 (は減少)	21,414	15,095
前受金の増減額 (は減少)	954	376
預り金の増減額 (は減少)	5,285	5,941
前受収益の増減額 (は減少)	9,220	51,094
長期前受収益の増減額 (は減少)	12,673	11,476
その他	956	5,805
小計	456,034	555,178
利息及び配当金の受取額	15,984	17,982
法人税等の支払額	104,081	149,874
保険解約返戻金の受取額	10,822	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	378,760	423,286
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	2,049	21,960
無形固定資産の取得による支出	53,624	156,803
有価証券の売却による収入	-	100,180
投資有価証券の取得による支出	334,621	111,026
投資有価証券の売却による収入	218,646	-
敷金及び保証金の差入による支出	10,461	22,573
保険積立金の積立による支出	15,267	15,153
保険積立金の払戻による収入	2,152	333
投資活動によるキャッシュ・フロー	195,224	227,002
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
株式の発行による収入	32,611	14,092
配当金の支払額	28,545	31,092
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,065	16,999
現金及び現金同等物に係る換算差額	121	673
現金及び現金同等物の増減額 (は減少)	187,479	178,610
現金及び現金同等物の期首残高	2,191,121	2,378,601
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,378,601	1 2,557,211

## 【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

##### その他有価証券

##### 時価のあるもの

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

##### 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（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、組合契約に規定される決算報告日に応じて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) 仕掛品

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

##### (2) 貯蔵品

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

#### 3 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～50年
車両運搬具	6年
工具、器具及び備品	4～15年

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

##### 市場販売目的ソフトウェア

見込販売期間（12ヶ月）における見込販売収益に基づく償却額と販売可能な残存販売可能期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法によっております。

##### 自社利用ソフトウェア

見込利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。

#### 4 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

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

##### (2) 賞与引当金

従業員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当事業年度負担額を計上しております。

##### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

5 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる請負契約については、工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）を、それ以外の請負契約については工事完成基準を適用しております。

6 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理していません。

7 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 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(追加情報)

（繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

(損益計算書関係)

1 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。

	前事業年度 (自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)	当事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)
一般管理費	125,296千円	61,409千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,193,200	2,478,200	-	3,671,400

(変動事由の概要)

株式分割による増加	2,386,400株
新株予約権の行使による増加	91,800株

2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年 4月27日 定時株主総会	普通株式	28,636	24.0	平成28年 1月31日	平成28年 4月28日

(注) 当社は、平成28年 2月 1日付で普通株式 1株につき 3株の割合、平成29年 7月 1日付及び平成29年11月16日付それぞれ普通株式 1株につき 2株の割合で株式分割を行っておりますが、上記 1株当たり配当額は、当該株式分割前の配当額を記載しております。当該株式分割の影響を考慮すると 1株当たり配当額は 2円となります。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

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29年 4月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	31,206	8.5	平成29年 1月31日	平成29年 4月27日

当事業年度（自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日）

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	3,671,400	11,134,200	-	14,805,600

(変動事由の概要)

株式分割による増加	11,014,200株
新株予約権の行使による増加	120,000株

2 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年4月26日 定時株主総会	普通株式	31,206	8.5	平成29年1月31日	平成29年4月27日

(注) 当社は、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っておりますが、上記1株当たり配当額は、当該株式分割前の配当額を記載しております。当該株式分割の影響を考慮すると1株当たり配当額は2.13円となります。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

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4月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	81,430	5.5	平成30年1月31日	平成30年4月26日

(注) 1株当たり配当金5.5円には、東証一部市場変更記念配当1円を含んでおります。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日)	当事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)
現金及び預金	2,368,277千円	2,551,616千円
有価証券	121,855 "	5,594 "
計	2,490,133 "	2,557,211 "
満期期間が3か月を超える有価証券	111,532 "	- "
現金及び現金同等物	2,378,601千円	2,557,211千円

(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

当社は、設備投資を含む必要資金について、営業活動による自己資金及び随時の銀行借入等により調達することとしております。また、一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用することとしており、投機的なデリバティブは一切行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

有価証券は外貨建MMFであり安全性と流動性の高い金融商品であります。為替変動のリスクに晒されております。投資有価証券は、主に市場価格を有する社債で、市場価格の変動リスク及び為替変動のリスクに晒されております。

営業債務である買掛金、未払金、預り金は、短期的に決済されるものであります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当該リスクに関しては、取引先ごとに与信管理を徹底し、回収期日や残高を定期的に管理することで、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク（市場価格の変動リスク）の管理

当該リスクに関しては、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握することで減損懸念の早期把握や軽減を図っております。また、外貨建社債の為替リスクにつきましては、定期的な為替変動による影響額をモニタリングしております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

(5) 信用リスクの集中

当期の決算日現在における営業債権のうち42%が大口顧客3社に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

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)を参照ください。)

前事業年度(平成29年1月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,368,277	2,368,277	-
(2) 売掛金	209,094		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	1,581		
	207,513	207,513	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	672,158	672,158	-
(4) 破産更生債権等	308		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	308		
	-	-	-
資産計	3,247,949	3,247,949	-
(1) 買掛金	16,891	16,891	-
(2) 未払金	139,148	139,148	-
(3) 未払法人税等	86,379	86,379	-
(4) 預り金	14,898	14,898	-
負債計	257,317	257,317	-

( ) 売掛金及び破産更生債権等に対応して計上している貸倒引当金を控除しております。

当事業年度(平成30年1月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,551,616	2,551,616	-
(2) 売掛金	289,462		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	1,601		
	287,861	287,861	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	663,699	663,699	-
(4) 破産更生債権等	377		
貸倒引当金 <sup>( )</sup>	377		
	-	-	-
資産計	3,503,177	3,503,177	-
(1) 買掛金	20,527	20,527	-
(2) 未払金	148,448	148,448	-
(3) 未払法人税等	75,713	75,713	-
(4) 預り金	20,840	20,840	-
負債計	265,530	265,530	-

( ) 売掛金及び破産更生債権等に対応して計上してい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及び有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、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)有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。ただし、MMFは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)破産更生債権等

回収見込額に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額をもって時価としております。

負 債

(1)買掛金、(2)未払金、(3)未払法人税等、(4)預り金

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。

(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貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成29年1月31日	平成30年1月31日
投資事業有限責任組合出資金	100,000	98,171
非上場株式	3,836	3,836

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成29年1月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	300,000	-	-	-
売掛金	209,094	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの(社債)	100,000	113,810	227,620	210,000
合計	609,094	113,810	227,620	210,000

破産更生債権等については、償還予定額が見込めないため記載しておりません。

当事業年度(平成30年1月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	300,000	-	-	-
売掛金	289,462	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの(社債)	-	230,634	108,790	310,000
合計	589,462	230,634	108,790	310,000

破産更生債権等については、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

前事業年度(平成29年1月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	-	-	-
債券	436,133	386,424	49,708
その他	10,323	9,808	514
小計	446,457	396,233	50,223
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	3,836	3,836	-
債券	225,701	234,008	8,307
その他	100,000	100,000	-
小計	329,537	337,844	8,307
合計	775,994	734,077	41,916

当事業年度(平成30年1月31日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
株式	-	-	-
債券	440,392	399,878	40,513
その他	-	-	-
小計	440,392	399,878	40,513
貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
株式	3,836	3,836	-
債券	217,712	234,482	16,770
その他	103,765	105,753	1,987
小計	325,315	344,072	18,757
合計	765,707	743,951	21,755

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31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			
債券	218,646	3,163	
その他			
合計	218,646	3,163	

当事業年度(自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31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			
債券	100,180	2,660	
その他	13,414	387	
合計	113,594	3,047	

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)		当事業年度 (自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)	
	退職給付引当金の期首残高	96,357千円		101,612千円
退職給付費用	8,520 "		8,616 "	
退職給付の支払額	3,265 "		662 "	
退職給付引当金の期末残高	101,612 "		109,566 "	

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	前事業年度 (平成29年 1月31日)		当事業年度 (平成30年 1月31日)	
	非積立型制度の退職給付債務	101,612千円		109,566 千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	101,612 "		109,566 "	
退職給付引当金	101,612 "		109,566 "	
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	101,612 "		109,566 "	

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	前事業年度	8,520千円	当事業年度	8,616千円
----------------	-------	---------	-------	---------

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

該当事項はありません。

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	第2回新株予約権	第3回新株予約権
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名 当社の従業員 31名	当社取締役 3名 当社監査役 3名 当社の従業員 78名
株式の種類及び付与数(株) (注)1,2	普通株式 638,400株	普通株式 192,000株
付与日	平成20年1月30日	平成27年9月30日
権利確定条件	(注)3	(注)4
対象勤務期間	期間の定めはありません。	期間の定めはありません。
権利行使期間	自 平成22年1月29日 至 平成30年1月28日	自 平成29年10月1日 至 平成37年8月31日

(注)1. 株式数に換算して記載しております。

2. 平成27年9月8日付で普通株式1株につき200株の割合、平成28年2月1日付で普通株式1株につき3株の割合、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っており、株式分割後の株式数に換算して記載しております。

3. 権利確定条件は次のとおりであります。

新株予約権者は、権利行使時においても、当社もしくは当社の子会社の取締役、監査役及び従業員(執行役員を含む)の地位にあることを要するものとする。ただし、定年退職、任期満了による退任、業務上の疾病に起因する退任・退職及び転籍その他正当な理由の存する場合は、取締役会の承認を条件に、地位喪失後6ヶ月間(ただし、権利行使期間内に限る)は権利行使をなし得るものとする。

新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権の相続を認めないものとする。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

4. 権利確定条件は次のとおりであります。

新株予約権の割当を受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社又は当社子会社の取締役、監査役、従業員その他これに準ずる地位を有していなければならない。ただし、新株予約権者が任期満了により退任又は定年退職した場合、あるいは取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。

新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の権利行使は認めないものとする。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

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

ストック・オプションの数

	第2回新株予約権	第3回新株予約権
権利確定前 (株)		
前事業年度末		184,800
付与		
失効		2,400
権利確定		182,400
未確定残		
権利確定後 (株)		
前事業年度末	81,600	
権利確定		182,400
権利行使	81,600	38,400
失効		
未行使残		144,000

(注) 平成27年9月8日付で普通株式1株につき200株の割合、平成28年2月1日付で普通株式1株につき3株の割合、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っており、株式分割後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

	第2回新株予約権	第3回新株予約権
権利行使価格 (円)	96	163
行使時平均株価 (円)	1,119	1,116
公正な評価単価(付与日) (円)	-	-

(注) 平成27年9月8日付で普通株式1株につき200株の割合、平成28年2月1日付で普通株式1株につき3株の割合、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っており、権利行使価格は株式分割考慮後の権利行使価格により記載しております。

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

ストック・オプション付与日時点において、当社株式は非上場であったため、付与日における公正な評価単位の本源的な価値は、単位当たりの本源的価値を見積る方法により算定しております。

また、単位当たりの本源的価値を算定する基礎となる当社株式の評価方法は、純資産価額方式により算定しております。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

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

5. ストック・オプションの単位当たりの本源的価値により算定を行う場合の当事業年度末における本源的価値の合計額及び権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値合計

当事業年度末における本源的価値の合計額

226,080千円

当事業年度において権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額

120,081千円

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成29年1月31日)	当事業年度 (平成30年1月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
未払事業税	6,464千円	4,715千円
賞与引当金	4,355 "	4,681 "
未払費用	2,487 "	867 "
退職給付引当金	30,483 "	32,869 "
減価償却超過額	28,069 "	32,452 "
投資有価証券評価損	4,849 "	4,849 "
その他	839 "	1,448 "
繰延税金資産小計	77,549千円	81,884千円
評価性引当額	4,855 "	4,932 "
繰延税金資産合計	72,694千円	76,951千円
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	12,576千円	7,153千円
繰延税金負債合計	12,576 "	7,153 "
繰延税金資産純額	60,117千円	69,797千円

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

	前事業年度 (平成29年1月31日)	当事業年度 (平成30年1月31日)
法定実効税率 (調整)		30.3%
交際費等永久に損金に算入されない項目		0.5%
所得拡大促進税制の税額控除		2.4%
その他		0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率		28.6%

(注) 前事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(資産除去債務関係)

当社は、事務所の不動産賃貸借契約に基づき、事務所の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が、当該債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

なお、当事業年度末における資産除去債務は、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、当事業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。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、ソフトウェア事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	クラウドサービス	プロダクト	技術開発	合計
外部顧客への売上高	1,083,870	993,565	39,436	2,116,872

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

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

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
ダイワボウ情報システム(株)	313,197	ソフトウェア事業
ソフトバンクコマース&サービス(株)	223,775	ソフトウェア事業

当事業年度(自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

	クラウドサービス	プロダクト	技術開発	合計
外部顧客への売上高	1,259,073	991,745	61,507	2,312,325

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

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

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
ダイワボウ情報システム(株)	335,657	ソフトウェア事業
ソフトバンクコマース&サービス(株)	233,270	ソフトウェア事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

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】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前事業年度(自 平成28年 2月 1日 至 平成29年 1月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成29年 2月 1日 至 平成30年 1月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日)	当事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)
1株当たり純資産額	192円51銭	210円83銭
1株当たり当期純利益金額	20円64銭	22円05銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	20円04銭	21円75銭

(注) 1. 当社は、平成29年7月1日付及び平成29年11月16日付でそれぞれ普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日)	当事業年度 (自 平成29年2月1日 至 平成30年1月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	296,634	324,144
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(千円)	296,634	324,144
普通株式の期中平均株式数(株)	14,371,127	14,700,122
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	433,244	200,740
(うち新株予約権(株))	(433,244)	(200,740)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	-	-

3. 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	前事業年度 (平成29年1月31日)	当事業年度 (平成30年1月31日)
純資産の部の合計額(千円)	2,827,141	3,121,524
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	2,827,141	3,121,524
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数の数(株)	14,685,600	14,805,600

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	61,165	13,010	-	74,175	33,465	2,863	40,710
車両運搬具	12,277	-	-	12,277	9,376	1,448	2,901
工具、器具及び備品	200,842	6,108	-	206,950	197,327	5,479	9,623
有形固定資産計	274,285	19,119	-	293,404	240,169	9,791	53,235
無形固定資産							
商標権	330	-	330	-	-	2	-
ソフトウェア	49,782	169,111	65,824	153,068	57,632	98,574	95,436
ソフトウェア仮勘定	22,516	156,103	169,111	9,507	-	-	9,507
その他	677	-	-	677	-	-	677
無形固定資産計	73,306	325,214	235,266	163,254	57,632	98,577	105,622
長期前払費用	6,693	-	254	6,439	2,088	633	4,350

(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。

ソフトウェア	ソフトウェア仮勘定からの振替額	169,111
ソフトウェア仮勘定	市場販売目的ソフトウェアの製作費	147,826

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア	償却完了による除却	65,824
ソフトウェア仮勘定	ソフトウェアへの振替額	169,111

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金(流動)	1,581	1,601	209	1,371	1,601
貸倒引当金(固定)	308	377	262	46	377
賞与引当金	14,376	15,450	14,376	-	15,450

- (注) 1. 貸倒引当金(流動)の「当期減少額(その他)」は、主に一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。  
2. 貸倒引当金(固定)の「当期減少額(その他)」は、主に貸倒処理時の仮受消費税の戻入であります。

【資産除去債務明細表】

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、当事業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いるため、該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	274
預金	
普通預金	2,251,135
別段預金	205
定期預金	300,000
計	2,551,341
合計	2,551,616

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)リコー(注)1	69,567
ダイワボウ情報システム(株)	30,733
ソフトバンクコマース&サービス(株)	19,944
(株)アイネット	16,895
東芝デジタルソリューションズ(株)	13,781
その他	138,538
合計	289,462

(注)1 上記金額の中には、ファクタリング取引契約に基づきリコーリース(株)へ債権譲渡した金額が含まれております。

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2} - \frac{(B)}{365}$
209,094	2,497,219	2,416,851	289,462	89.3	36.4

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

仕掛品

品名	金額(千円)
受託開発仕掛品	6,321
製品カスタマイズ仕掛品	1,539
合計	7,861

貯蔵品

区分	金額(千円)
カタログ等販促品	1,785
合計	1,785

投資有価証券

区分及び銘柄	金額(千円)
株式	
株式会社ウェブインパクト	3,836
計	3,836
債券	
第564回東京電力(株)社債	115,613
第3回ソフトバンク(株)社債	111,422
Apple Inc.社債(L0606)	106,051
Amazon.com Inc.社債(L0643)	107,305
ソフトバンク(株)2022年満期米ドル建普通社債	110,828
第486回東北電力社債	94,164
トヨタネザーランズ米ドル建社債2021年満期	12,719
計	658,104
その他	
ジャフコSV5-A投資事業有限責任組合	98,171
計	98,171
合計	760,112

買掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)ジインズ	4,796
ダイワボウ情報システム(株)	2,657
ビッグローブ(株)	1,721
(株)ドヴァ	1,620
(株)syno	1,424
その他	8,306
合計	20,527

前受収益

区分	金額(千円)
サ - ビス契約前受分	401,329
合計	401,329

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高 (千円)	598,271	1,127,816	1,695,064	2,312,325
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	168,282	264,228	421,726	453,958
四半期(当期)純利益金額 (千円)	116,956	182,846	291,834	324,144
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	7.97	12.45	19.87	22.05

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	7.97	4.49	7.42	2.19

(注) 当社は、平成29年7月1日付および平成29年11月16日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり四半期(当期)純利益金額を算定しております。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年2月1日から翌年1月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	1月31日
剰余金の配当の基準日	毎年1月31日、毎年7月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	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 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 無料
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 電子公告掲載URL <a href="http://www.neo.co.jp">http://www.neo.co.jp</a>
株主に対する特典	毎年1月末及び7月末現在の株主名簿に記載された株主に対し、所有株式数に応じてクオカードを下記のとおり贈呈いたします。 100株以上200株未満 500円 200株以上 1,000円

(注) 当社の株主は、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行使することができない旨を定款に定めております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- (3) 募集株式又は募集新株予約権の割当を受ける権利

## 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、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

第25期(自 平成28年2月1日 至 平成29年1月31日) 平成29年4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

平成29年4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26期第1四半期(自 平成29年2月1日 至 平成29年4月30日) 平成29年6月13日関東財務局長に提出。

第26期第2四半期(自 平成29年5月1日 至 平成29年7月31日) 平成29年9月13日関東財務局長に提出。

第26期第3四半期(自 平成29年8月1日 至 平成29年10月31日) 平成29年12月12日関東財務局長に提出。

#### (4) 四半期報告書の訂正報告書及び確認書

第25期第3四半期(自 平成28年8月1日 至 平成28年10月31日) 平成29年4月7日関東財務局長に提出。

#### (5) 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)に基づく臨時報告書

平成29年4月26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

平成30年4月26日

株式会社ネオジャパン  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山本 哲也

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 貝塚 真聡

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ネオジャパンの平成29年2月1日から平成30年1月31日までの第26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、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ネオジャパンの平成30年1月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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。

### 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。