

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年9月25日
【事業年度】	第12期（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）
【会社名】	日本リビング保証株式会社
【英訳名】	Japan Living Warranty Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 安達 慶高
【本店の所在の場所】	東京都新宿区西新宿四丁目33番4号 （注）2020年9月25日より、本店の所在の場所 東京都渋谷区代々木三丁目28番6号から上記のように移転しております。
【電話番号】	（03）6276-0401（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 竹林 俊介
【最寄りの連絡場所】	東京都新宿区西新宿四丁目33番4号 （注）2020年5月7日より、最寄りの連絡場所 東京都渋谷区代々木三丁目28番6号から上記のように移転しております。
【電話番号】	（03）6276-0401（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 竹林 俊介
【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8期	第9期	第10期	第11期	第12期
決算年月	2016年6月	2017年6月	2018年6月	2019年6月	2020年6月
売上高 (千円)	869,306	1,031,553	1,287,048	1,647,725	1,955,484
経常利益 (千円)	45,654	76,800	158,489	213,092	284,743
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	73,011	89,701	103,051	143,015	186,557
包括利益 (千円)	65,288	92,556	101,780	147,453	178,450
純資産額 (千円)	181,020	88,464	322,088	475,082	630,943
総資産額 (千円)	2,335,041	3,455,928	5,142,745	6,691,892	8,288,758
1株当たり純資産額 (円)	131.55	64.29	67.67	95.30	126.08
1株当たり当期純利益 (円)	53.06	65.19	23.73	29.01	37.35
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	-	-	21.96	27.91	36.51
自己資本比率 (%)	7.75	2.56	6.26	7.10	7.61
自己資本利益率 (%)	-	-	88.22	35.88	33.73
株価収益率 (倍)	-	-	49.65	30.51	36.73
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	600,995	819,071	761,255	889,666	573,199
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	351,551	278,873	128,080	1,275,111	1,469,319
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	-	-	296,434	5,540	74,990
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	994,131	1,534,329	2,463,938	2,082,061	1,262,069
従業員数 (人)	43	54	58	81	92
(外、平均臨時雇用者数)	(10)	(4)	(3)	(7)	(12)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 当社は、2015年9月7日開催の取締役会決議により、2015年9月30日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っておりますが、第8期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

また、当社は、2018年11月14日開催の取締役会決議により2019年1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。第10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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。

3. 第8期及び第9期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。

4. 第10期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、当社株式が2018年3月30日に東京証券取引所マザーズ市場に上場したため、新規上場日から第10期末日までの平均株価(気配値を含む)を期中平均株価とみなして算出しております。

5. 第8期及び第9期の自己資本利益率については、期中平均の自己資本がマイナスのため記載しておりません。

6. 第8期及び第9期の株価収益率については、当社株式は非上場であったため、記載しておりません。

7. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（アルバイト、人材会社からの派遣社員）は、年間の平均人員を（ ）外数で記載しております。
8. 「『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 2018年2月16日）等を第11期の期首から適用しており、第10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8期	第9期	第10期	第11期	第12期
決算年月	2016年6月	2017年6月	2018年6月	2019年6月	2020年6月
売上高 (千円)	800,039	958,512	1,174,006	1,345,569	1,555,528
経常利益 (千円)	46,131	74,009	133,137	167,953	248,851
当期純利益 (千円)	68,388	87,974	85,304	122,067	188,770
資本金 (千円)	48,400	48,400	202,786	205,556	206,771
発行済株式総数 (株)	1,376,000	1,376,000	1,586,500	4,985,100	5,004,300
純資産額 (千円)	167,669	76,839	315,967	450,483	609,967
総資産額 (千円)	1,735,099	2,493,052	3,692,680	4,342,667	5,428,726
1株当たり純資産額 (円)	121.85	55.84	66.39	90.36	121.89
1株当たり配当額 (円)	-	-	-	5.00	5.00
(うち1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益 (円)	49.70	63.93	19.64	24.76	37.80
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	-	-	18.18	23.82	36.94
自己資本比率 (%)	9.66	3.08	8.56	10.37	11.24
自己資本利益率 (%)	-	-	71.35	31.85	35.60
株価収益率 (倍)	-	-	59.98	35.74	36.30
配当性向 (%)	-	-	-	20.19	13.23
従業員数 (人)	42	53	56	79	90
(外、平均臨時雇用者数)	(10)	(4)	(3)	(7)	(12)
株主総利回り (%)	-	-	-	75.5	117.3
(比較指標：TOPIX配当無)	(-)	(-)	(-)	(89.6)	(90.1)
最高株価 (円)	-	-	5,620	1,650 (4,950)	1,718
最低株価 (円)	-	-	2,902	618 (1,856)	659

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

- 第8期及び第9期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であったため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。
- 第10期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、当社株式が2018年3月30日に東京証券取引所マザーズ市場に上場したため、新規上場日から前事業年度末日までの平均株価(気配値を含む)を期中平均株価とみなして算出しております。
- 第8期及び第9期の自己資本利益率については、期中平均の自己資本がマイナスのため記載しておりません。
- 第8期及び第9期の株価収益率、最高株価及び最低株価については、当社株式は非上場であったため、記載しておりません。
- 第8期から第10期までの1株当たり配当額及び配当性向については、配当を実施していないため記載しておりません。

7. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（アルバイト、人材会社からの派遣社員）は、年間の平均人員を（ ）外数で記載しております。
8. 当社株式は2018年3月30日に東京証券取引所マザーズ市場に上場したため、株主総利回り及び比較指標については、2018年6月末を基準として算出しており、第10期以前については記載しておりません。
9. 当社は、2015年9月7日開催の取締役会決議により、2015年9月30日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っておりますが、第8期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。  
また、当社は、2018年11月14日開催の取締役会決議により2019年1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。第10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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。
10. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所（マザーズ）におけるものであります。また、当社は、2019年1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。第11期の株価については株式分割後の最高株価及び最低株価を記載し、（ ）内に株式分割前の最高株価及び最低株価を記載しております。
11. 「『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 2018年2月16日）等を第11期の期首から適用しており、第10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】

### 事業開始に至る経緯について

当社は、当社の取締役4名（安達慶高、荒川拓也、竹林俊介、吉川淳史）が出資し「フェニックス・コンサルティング株式会社」の社名にて2009年3月12日設立しましたが、住宅設備の延長保証の社会的なニーズを取り込むべく2009年7月に「日本リビング保証株式会社」と社名を変更し、現在に至っております。

年月	概要
2009年8月	新築住宅を販売・施行する住宅事業者向けの「住設あんしんサポート」を販売開始
2012年5月	中古住宅の売買を仲介する不動産仲介業者向けの「売買あんしんサポート」を販売開始
2012年8月	100%子会社としてリビングポイント株式会社を設立
2012年10月	リビングポイント株式会社が一般建設業許可取得
2013年6月	太陽光発電機器メーカー向けの「BPO事業」を開始
2013年11月	三井不動産グループの住宅購入者向けに「LOOPおうちサポート」を販売開始
2013年12月	リビングポイント株式会社が一級建築士事務所登録
2014年6月	賃貸管理会社向けの「入居前点検サービス」を販売開始
2015年5月	リビングポイント株式会社が前払式支払手段（第三者型）発行者登録
2015年11月	プライバシーマーク取得
2017年8月	住宅事業者のアフターサービスを一括受注する「長期メンテナンスシステム」を販売開始
2018年3月	東京証券取引所マザーズ市場に株式を上場
2019年7月	大阪市中央区に大阪支社開設
2019年8月	住宅オーナー向けのおうちのトータルサポートサービス「うちもキーピング」を販売開始
2020年3月	福岡市博多区に福岡サービスセンター開設
2020年4月	名古屋市中村区に名古屋サービスセンター開設
2020年5月	本社オフィスを東京都新宿区に移転
2020年7月	横浜ハウス株式会社を完全子会社化

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及び子会社1社により構成されており、「住宅総合アフターサービス企業」として、「おうちのトータルメンテナンス事業」及び「BPO事業」を営んでおります。

なお、次の2事業は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

#### (1) おうちのトータルメンテナンス事業

「おうちのトータルメンテナンス事業」は主に「保証サービス」、「検査補修サービス」、「電子マネー発行サービス」で構成されており、住宅オーナー及び住宅事業者のニーズに合わせて、これらサービスを有機的に組み合わせ提供しております。

##### 「保証サービス」

「保証サービス」はキッチン、バス、給湯器、トイレ、洗面化粧台等の住宅設備を対象に、住宅設備メーカーの保証期間経過後における故障・不具合について無料修理を保証するサービスであります。新築住宅であればメーカーの保証期間は通常1～2年ですが、当社グループは概ね5～10年を保証期間としております。

製品の瑕疵に対する修理保証は、過去、他社においては家電・自動車業界を中心に拡大し続けてきました。住宅設備は、近年機能が多様化・複雑化する一方、長期保証を行う事業者が稀であり、当社グループはその空白マーケットに着目し、2009年8月に主に新築住宅・リフォームを販売する住宅事業者向けに「住宅設備の延長保証（商品名：住設あんしんサポート）」の販売を開始しており、現在、当社グループの主力サービスとなっております。住宅設備機器の保証は、通常、個々の機器に対して提供されますが、「住設あんしんサポート」の特徴は、新築住宅であれば住宅に設置される主要機器（キッチン、バス、給湯器、トイレ、洗面化粧台等）をセットにして提供されます。これにより、住宅購入者にとっては、保証料のセット割引や修理受付がワンストップ化されるメリットがあります。このサービスの販売方式は、( )住宅事業者が、差別化・販促ツールとして自社が販売・施工する住宅（住宅設備）に標準付帯するケースと、( )住宅事業者が、住宅（住宅設備）の販売・施工時にオプションサービスとして斡旋・仲介するケースの主に2種類の方式があります。

また、中古住宅の住宅設備は、経年劣化によるリスクの観点から一律に保証対象とすることは困難ですが、事前に当社グループの検査員が検査を実施し、適合した機器のみを保証対象とする「売買あんしんサポート」を2012年5月から販売開始しております。保証期間は新築住宅の住宅設備と異なり、リスクを勘案して3ヶ月～2年で設定しております。現在、当社は「売買あんしんサポート」を主に中古住宅の個人間売買を取り扱う不動産仲介会社に対してサービスを提供しており、不動産仲介会社においてはこのサービスを販売促進ツールとして利用することで、競合他社との差別化やアフターサービスの負担軽減を図ることが可能となります。

「保証サービス」においては、住宅事業者及びエンドユーザーに対する事業の信頼性を高め、かつ当社の経営リスクにおける将来の偶発債務を排除するため、長期（概ね保証期間2年超）の保証契約に対して、保証期間と同一の保険期間の保険契約を損害保険会社との間で締結しています。

##### 「検査補修サービス」

「検査補修サービス」は中古不動産の住宅設備等の検査・補修を提供するサービスであります。前述の「売買あんしんサポート」の拡販を続ける中で、検査・補修単独での受注が増え、現在は検査・補修単独でもサービスを提供しております。

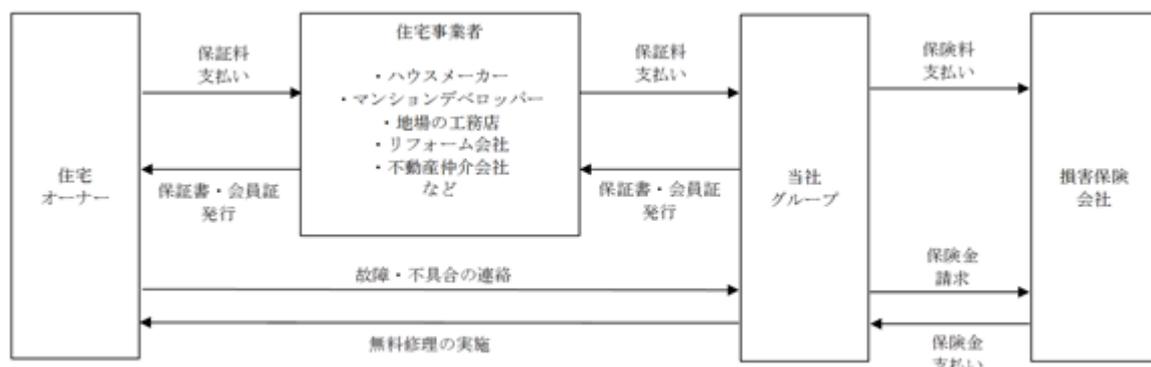
「検査補修サービス」は、当社グループの社員、業務委託を行う個人及び外注先の検査・補修会社が実施します。当社グループが実施する「検査補修サービス」の対象範囲は、住宅設備からスタートし、現在では建物の躯体（屋根・外壁・基礎等）を含む住宅全体にまで拡大しており、住宅事業者のアフターサービスにおける検査・補修業務全般をワンストップで受託することも可能です。

「電子マネー発行サービス」

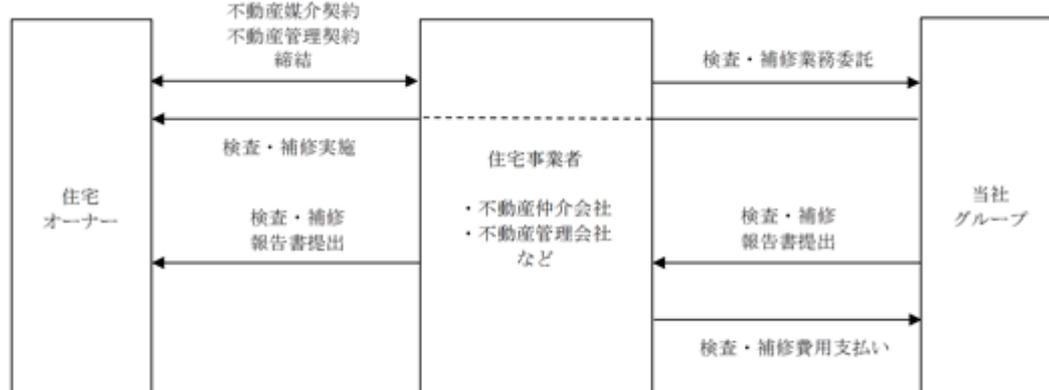
「電子マネー発行サービス」では、100%子会社であるリビングポイント株式会社が、資金決済法における前払式支払手段（第三者型）発行者として、電子マネーである「おうちポイント」を発行しています。「おうちポイント」は、住生活に関連する物品・サービスを購入することができる電子マネーであり、有効期間が15年間と長いため、換気フィルター等の消耗品の交換やハウスクリーニング・家事代行の利用といった日常生活に必要な物品・サービスの購入から、将来のリフォームに向けた資金積立まで幅広い用途で利用できます。電子マネー購入方法は、住宅事業者が顧客に対して販促物として提供する方法、住宅購入者が住宅購入時に一括して購入する方法、住宅購入者が毎月積み立てる方法があります。

これまで、大手の住宅事業者は、「リフォーム積立」の分野において既存の金融商品（「積立型損害保険」「生命保険」「信託」等）を利用してきましたが、住宅購入者に対する普及率は非常に低調でした。そこで、当社グループは、電子マネーを「リフォーム積立」に活用する「LOOPおうちサポート」を三井不動産グループと共同開発、2013年11月に販売開始し、2015年3月からは、「住設あんしんサポート」におうちポイント（電子マネー）を組み合わせた「住設あんしんサポートプレミアム」を、日本全国の住宅事業者に対して販売開始しました。当社グループの電子マネーは、鉄道系・流通系・オンラインゲーム等において特徴的な「少額決済」と、既存の金融商品において特徴的な「長期積立」の2つの機能を併せ持っております。住宅事業者にとっては、（ ）キズ直し等の御用聞きサービスで発生する少額決済時の利便性と、（ ）自社利用を前提とした電子マネーを顧客が積み立てていることによるリフォーム等のリピート率の向上を得られるメリットがあります。前払式支払手段としての電子マネーは、資金決済法により未使用残高の2分の1以上の額を発行保証金として供託する義務がありますが、当社グループにおいては、未使用残高の100%に相当する金額を供託し、信頼性を高めています。

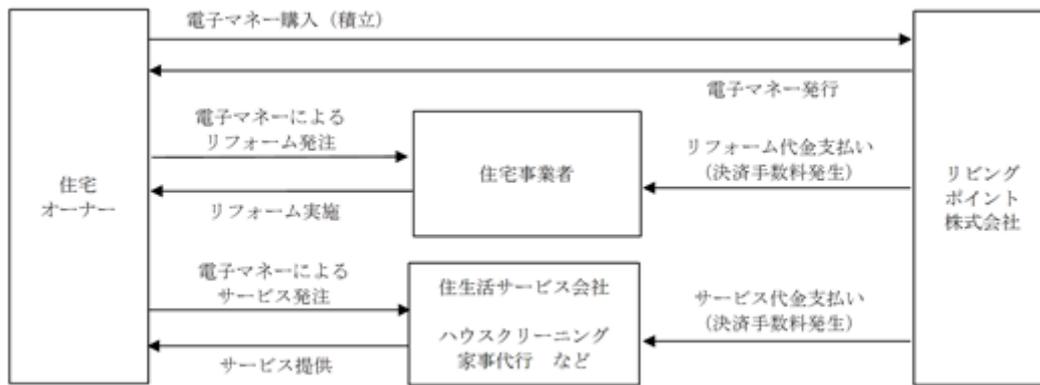
[ 保証サービス システム図 ]



[ 検査補修サービス システム図 ]



[ 電子マネー発行サービス 系統図 ]



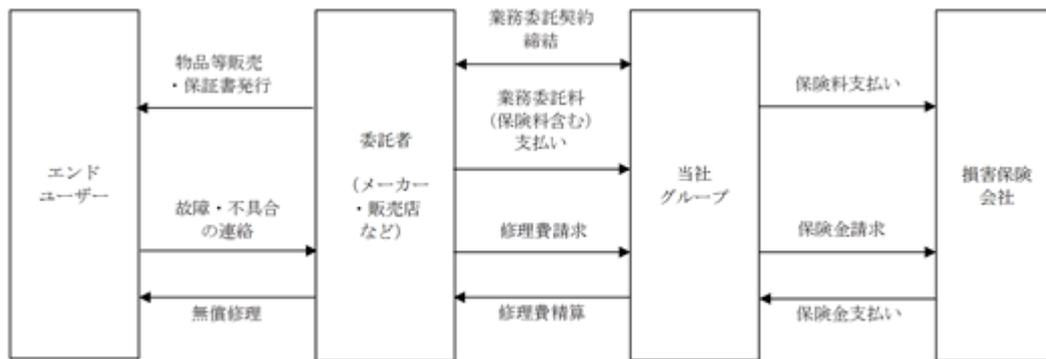
(2) BPO事業 (ビジネス・プロセス・アウトソーシング事業)

「BPO事業」は、当社グループが「うちのトータルメンテナンス事業」により培ってきたノウハウや損害保険会社との提携関係を基に、委託者の延長保証制度構築をサポートし、延長保証制度に係るコールセンター受付、保証料の集金、保証書の発行、検査・補修の手配並びに損害保険会社との間で損害保険料及び保険金の精算業務等を受託する事業であります。

前述の「うちのトータルメンテナンス事業」との違いは、住宅・不動産業界に限らず、多様な事業者からの契約を受託できること、及び当社グループ自身が保証債務を負わず、委託者の自社延長保証制度の構築・運営サポートに特化した事業であることです。

一般的に、延長保証に関連するビジネススキームでは、委託者と損害保険会社間に利益相反が生じる（委託者が、架空の修理を請求する、修理対応可能でも新品交換してしまう）可能性を有するため、委託者の自社延長保証制度構築・運営をサポートする機能と損害保険会社の査定業務をサポートする機能を併せ持つ、当社グループのような第三者としての業務受託会社が必要となります。

[ BPO事業 系統図 ]



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の 内容	議決権の所 有割合又は 被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) リビングポイント㈱ (注) 2、3、4	東京都新宿区	85,000	おうちのトータルメンテナ ンス 事業 BPO事業	100	業務委託及び受託 経営指導 役員の兼任

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。  
 2. 特定子会社に該当しております。  
 3. リビングポイント㈱は、2020年6月1日付で、東京都新宿区に本店を移転しております。  
 4. リビングポイント㈱については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	769,951千円
	(2) 経常利益	110,932千円
	(3) 当期純利益	72,827千円
	(4) 純資産額	180,975千円
	(5) 総資産額	3,083,692千円

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年6月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
おうちのトータルメンテナンス事業	92 (12)
BPO事業	
合計	92 (12)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(アルバイト、人材会社からの派遣社員)は、年間の平均人員を( )外数で記載しております。
2. 当社グループは、セグメントごとの経営組織体系を有しておらず、同一の従業員が複数の事業に従事しているため、セグメントに関連付けての記載は行っていません。
3. 前連結会計年度末に比べ従業員数が11名増加しております。主な理由は、将来の業務規模拡大を見据え、定期採用や中途採用を拡大したためであります。

### (2) 提出会社の状況

2020年6月30日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
90 (12)	37.5	2.3	5,052

セグメントの名称	従業員数(人)
おうちのトータルメンテナンス事業	90 (12)
BPO事業	
合計	90 (12)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数(アルバイト、人材会社からの派遣社員)は、年間の平均人員を( )外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 当社は、セグメントごとの経営組織体系を有しておらず、同一の従業員が複数の事業に従事しているため、セグメントに関連付けての記載は行っていません。
4. 前事業年度末に比べ従業員数が11名増加しております。主な理由は、将来の業務規模拡大を見据え、定期採用や中途採用を拡大したためであります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は結成されておませんが、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】

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

#### (1) 経営方針

当社グループは、「すまいと暮らしの“未来(コレカラ)”を創る」を企業理念として掲げ、住宅のアフター(販売・引渡し後)サービスを「これからのサービス」と捉え、住宅事業者の戦略的パートナーとして新たなサービスを開発し、「すまい」(=ハード)と「暮らし」(=ソフト)の両面から住宅オーナーのより良い未来創りに貢献してまいります。

#### (2) 経営環境

##### [ おうちのトータルメンテナンス事業 ]

おうちのトータルメンテナンス事業の属する住宅・不動産業界を取り巻く環境といたしましては、長期的には少子高齢化・人口減少の急速な進展、大都市圏における後期高齢者の急増などにより世帯数が減少し新築住宅市場は縮小していくことが予想されますが、国土交通省の「住生活基本計画(2016年3月公表)」において挙げられている世帯数減少による空き家の利用促進や老朽化マンションの建て替えなど住宅ストック活用型市場への転換加速による住宅ストックビジネス活性化政策により、既存住宅流通市場やリフォーム市場の規模拡大が予想されます。

住宅オーナーが「すまいと暮らし」において求めるサービスは、今後も安心して高品質、かつ、これまで以上に多種多様となっていくものと考えており、それらのニーズに対応すべく、より一層の業容拡大を推進してまいりたいと考えております。

そのために当社グループの経営陣は、現在の事業環境及び入手可能な情報に基づき、最善の経営戦略を立案し企業価値を最大限に高めることに努めております。当社グループが今後より一層の業容拡大を推進し、より良いサービスを実現するためには、様々な課題に対処していくことが必要であり、「(3)優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題」に記載の項目を対処すべき課題として認識しております。

##### [ BPO事業 ]

BPO事業においては、提携する損害保険会社及び保険代理店との協業関係を深化することにより、住宅・不動産業界に限らず、様々な事業者の延長保証制度の構築に対するアウトソーシングニーズを取り込み、政府による教育用ICT(情報通信技術)環境の整備拡充政策等による需要創出マーケットに対して的確にアプローチできる体制整備を進めてまいりたいと考えております。

#### (3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

##### [ おうちのトータルメンテナンス事業 ]

###### 新築市場・既存住宅流通市場での拡販

当社グループでは、「保証サービス」、「検査補修サービス」及び「電子マネー発行サービス」を住宅オーナー及び住宅事業者のニーズに合わせて有機的に組み合わせ、ワンストップで提供できる体制を整備して差別化を図っております。

新築住宅市場においては、長期的には少子高齢化・人口減少の急速な進展、大都市圏における後期高齢者の急増などにより世帯数が減少し市場が縮小していくことが予想されるため、新築住宅事業者のニーズに応えた独自性と付加価値の高い商品ラインナップの拡充に取り組み、早期に販路拡大を推し進め、マーケットシェアを拡大する必要があると考えております。

既存住宅流通市場においては、2016年5月に成立した宅地建物取引業法の一部を改正する法律が2018年4月1日より施行されることにより、建物状況調査(インスペクション)の実施が増加する見込みであることから、「検査補修サービス」の展開地域拡大の推進などを通じて収益基盤の強化に取り組んでまいります。

###### 住宅ストック市場への展開

政府による住宅ストックの活性化に関する取組みに示されているとおり、中古住宅の資産価値を高める取組みや既存住宅流通市場の環境整備が進められており、中長期的には、中古住宅・リフォーム市場の拡大が見込まれます。当社グループとしては、収益を安定させるために、新築住宅及び既存住宅流通に対する商品の提供に加え、住宅事業者の「OB顧客」(注)に対する商品の拡販を進めることが重要な課題であると認識しております。

当社グループとしては、住宅事業者の「OB顧客」に対し、「保証サービス」、「検査補修サービス」及び「電子マネー発行サービス」等を有機的に組み合わせた商品を提供することで、当社グループの潜在顧客数を拡大し、住宅事業者及び当社グループが住宅ストック市場から収益を獲得できるスキーム構造を展開してまいります。

(注)「OB顧客」とは、住宅事業者が、過去に住宅を販売・引渡した住宅オーナーのことを呼称する住宅・不動産の業界用語です。住宅事業者は、「OB顧客」からリフォーム等のリピート受注を獲得することにより、新築住宅市場が縮小する環境下において生き残りを図っております。当社グループは、「保証サービス」により住宅設備に関する故障・不具合時点を把握し、「検査補修サービス」により住宅オーナーとの顧客接点の回数を増やし、「電子マネー発行サービス」により住宅オーナーのリフォーム積立資金を下支えすることで、住宅事業者による「OB顧客」のリピート受注率が大幅に向上する仕組み作りをサポートしております。

#### [ おうちのトータルメンテナンス事業・BPO事業共通 ]

##### 新規事業の開発

当社グループは、今後、住宅・不動産業界の業界環境や住宅オーナー及び住宅事業者のニーズに変化が生じた場合、競合他社により画期的なビジネスモデルが構築された場合等の問題に対し、対策が必要であると考えております。

当社グループとしては、住宅事業者に対する営業力の強化、損害保険会社や外注先の検査・補修会社との提携関係強化、当社グループにおいて蓄積された金融・検査・補修等のノウハウの活用等を通じて、現行の「おうちのトータルメンテナンス事業」及び「BPO事業」と高いシナジー効果が見込める新たな事業領域を開拓し、商品ラインアップの拡充を図ることで、持続的な成長と収益基盤の強化を追求する方針です。

直近においては、2019年8月より住宅オーナー様向けに、「住宅設備の無料修理」、「住まいのこだわりつけ医」及び「誰でも簡単ウェブ申込み」を特長とするおうちのトータルサポートサービス「うちもキーピング」を販売開始しております。

##### 情報システムの強化

当社グループは、今後の企業規模拡大や事業環境の変化に対応するために情報システムの充実を図ることが重要な課題であると認識しております。事業活動における各種数値及び情報を有効活用し、営業活動管理、請求関連業務、収益管理機能の向上を推進することで、経営判断の迅速化と業務効率の向上を図るため、基幹システム等のIT基盤の整備・強化に取り組んでまいります。

##### 内部管理体制の強化

当社グループが今後も業容拡大を図り、企業価値を継続的に高めていくためには、業務の効率化やリスク管理のための内部管理体制のさらなる整備・強化が重要な課題であると認識しております。社内規程や業務マニュアルの整備、業務フローの周知徹底、定期的な社内研修の実施等を通じて業務効率の向上や法令遵守の徹底を図り、経営の公正性・透明性を確保するための体制強化に取り組んでまいります。

##### 人材の確保・育成

当社グループは、今後の企業規模拡大や事業発展のためには、優秀な人材を継続的に確保・育成することが重要な課題であると認識しております。そのため、新卒・中途採用活動や各種社内研修の実施等を積極的に行うとともに、働きやすい職場環境の整備に取り組むことで、優秀な人材の確保・育成に努めてまいります。

##### 新型コロナウイルス感染症の影響について

新型コロナウイルス感染症の世界的な流行に伴い、2020年4月7日に日本政府による緊急事態宣言が発令され、2020年5月25日に緊急事態宣言が解除されたものの、当社グループではテレワーク・時差出勤を推進するなどの対策を講じ、有価証券報告書提出日現在において事業運営に影響を及ぼす事象は発生していません。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。また、リスク要因となる可能性があると考えられる事項に加えて、当社グループとしては必ずしも事業上のリスクとは考えていない事項についても、投資判断の上で重要と考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から記載しております。当社グループはこれらのリスクの発生の可能性を認識した上で、発生の回避、あるいは発生した場合の適切な対応に努める所存であります。当社株式に関する投資判断は、本項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ります。

なお、当該リスクが顕在化する可能性の程度や時期、当該リスクが顕在化した場合に当社グループの経営成績等の状況に与える影響につきましては、合理的に予見することが困難であるため記載しておりません。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。

### [特に重要なリスク]

#### (1) システム障害について

当社グループは、事業の特性上、顧客との契約管理を中心に多数のシステムを保有しております。従来より、システム事故やエラーが生じないよう高度なシステム技術を駆使するとともに、システムネットワークのセキュリティ強化やデータサーバーの多重管理等、万全の体制を構築するよう努めておりますが、万一、自然災害、事故及び外部からの不正手段によるコンピュータへの侵入等により、システム不良や作動不能等の事態が生じた場合、当社グループの経営成績及び財政状態に重大な影響を及ぼす可能性があります。

### [重要なリスク]

#### (1) 外部経営環境による影響について

当社グループが展開している「うちのトータルメンテナンス事業」は、住宅・不動産市況に影響を受け、「BPO事業」のうち、特に延長保証事務の受託業務については延長保証の対象となる住宅用太陽光発電システム機器等の需要等に影響を受けます。そのため、新築着工件数や既存住宅流通件数の低迷やリフォーム市場の縮小、住宅用太陽光発電システム機器等の需要の減退等、事業環境が悪化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

#### (2) 競合について

当社グループが展開している「うちのトータルメンテナンス事業」において、「保証サービス」及び「検査補修サービス」は、業界に対する法規制も少なく参入障壁も低いことから、大小様々な競合企業が存在します。

当社グループでは、「保証サービス」、「検査補修サービス」及び「電子マネー発行サービス」を住宅オーナー及び住宅事業者のニーズに合わせて有機的に組み合わせ、ワンストップで提供できる体制を整備して差別化を図っております。当社グループとしては、さらにノウハウを蓄積し、住宅事業者に対するきめ細やかな営業体制や住宅オーナーに対する満足度の高い受付体制を構築することで、事業基盤の拡充を図る方針です。しかしながら、今後、さらなる競争の激化により各サービスの収益性が低下する場合や競合他社による類似のサービス展開により当社の独自性が失われた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 損害保険会社との契約及び提携関係について

当社グループが提供している「保証サービス」は、お客様から一定の保証料をいただくことでメーカー保証期間終了後に故障や不具合が発生した場合でも、保証期間内であれば何度でも無料修理を受けることができるサービスです。この「保証サービス」の提供に伴い発生する将来の修理コスト等を担保するために長期（概ね保証期間2年超）の保証契約に対して損害保険会社との間で保険契約を締結しており、保証期間と同一の保険期間を設定することで「保証サービス」の提供に係る実質的なリスクを移転しております。しかしながら、保険料設定時の想定を超えた故障や不具合が発生した場合、将来の支払保険料増加などのコスト上昇に繋がる恐れがあり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、当社グループは当連結会計年度末現在、損害保険会社との提携関係により顧客開拓を進めているため、損害保険会社との業務提携が解消された場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 検査補修サービスの外注依存について

当社グループは、「検査補修サービス」における検査業務・補修業務の一定割合を外部に業務委託しております。そのため、委託件数の多い業務委託先との契約解除や業務委託先の経営破綻等が生じ、代替先の選定や委託取引の開始までに時間を要した場合には、当社グループが取引先から受注している業務及び契約を確実に履行できなくなり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 法的規制について

当社グループが取り扱う業務は、「資金決済に関する法律」「建設業法」「建築士法」及び関連する各種法令による規制を受けております。当社グループは、関連法令を遵守し、当連結会計年度末現在において法令違反等の事象は発生しておりません。また、当社グループでは、コンプライアンス委員会及びコンプライアンス研修を定期的に行い、役職員に対するコンプライアンスの徹底を図っております。しかしながら、将来に何らかの理由により法令違反の事象が発生した場合や、規制の強化や法令等の大幅な改正が行われた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

なお、当連結会計年度末現在における当社グループの許認可等取得状況は、以下のとおりです。

会社名	免許・許可等	取得年月・有効期間	関連法令	取消条件
リビングポイント株式会社	前払式支払手段(第三者型)発行者登録	2015年5月15日 (期限の定めなし)	資金決済に関する法律	第10条、第25条、 第27条、第28条
リビングポイント株式会社	一般建設業許可(般-29)第139048号	自 2017年10月5日 至 2022年10月4日	建設業法	第26条の15
リビングポイント株式会社	一級建築士事務所 東京都知事登録 第59066号	自 2018年12月1日 至 2023年11月30日	建築士法	第9条、 第10条の7、 第10条の16、 第10条の23

(6) 個人情報の流出可能性及び流出した際の影響について

当社グループは、「うちのトータルメンテナンス事業」及び「BPO事業」において、多数の個人情報を取得及び保有しております。これらの個人情報は、当社グループの管理下にあるデータベースにて保管しており、「個人情報保護に関する法律」が定める個人情報取扱事業者としての義務が課せられております。当社グループでは、個人情報に関する管理方針を明確にした上で、プライバシーポリシー及び社内規程に従って厳格に取り扱っておりますが、万一、外部からの不正アクセスや社内管理体制の瑕疵等による情報の外部流出が発生した場合、当社グループに対する損害賠償請求や社会的信用の失墜により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 風評等のリスク

当社グループの属する延長保証業界又は資金決済業界に対して否定的な風評が広まった場合、又は競合他社の不祥事や経営破綻によって業界の評判が悪化した場合には、当社グループの業務遂行及び信用に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 小規模組織であること

当社グループは、当連結会計年度末現在、取締役6名、従業員92名と組織が小さく、内部管理体制も当該組織規模に応じたものとなっております。今後は業容務拡大に伴い、業務執行体制の人員増強と内部管理体制の強化・充実を図っていく予定であります。しかしながら、当社グループの事業の拡大に伴う、優秀な人材の確保・育成が適切に行えず、十分な人的・組織的対応ができない場合、又は現在在籍している人材が大量に流出した場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 人材の確保・育成について

当社グループは、今後の企業規模の拡大や事業発展のためには、優秀な人材の確保と育成が不可欠と考えております。そのため、当社グループでは新卒・中途採用活動や各種社内研修の実施等を積極的に行っており、人材の確保と育成に注力しております。しかしながら、必要な人材の採用が計画どおりに進まない場合や、重要な人材が流出した場合には、当社グループの今後の事業拡大及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 内部管理体制の強化について

当社グループは、企業価値の向上を図るためにはコーポレート・ガバナンスが有効に機能することが不可欠であると認識しており、業務の適正及び財務報告の信頼性を確保するため、これらに係る内部統制が有効に機能する体制を構築、整備、運用しております。しかしながら、事業の急速な拡大等により、内部管理体制の構築が追いつかないという状況が生じる場合には、適切な業務運営が困難となり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 配当政策について

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題として認識しております。当連結会計年度末では1株当たり配当金を5円といたしました。今後におきましても内部留保の充実と事業基盤の整備や収益力強化のための投資を充実させ、なお一層の事業拡大を目指すことが、将来において安定的かつ継続的な利益還元につながるものと考えております。2021年6月期連結会計年度末における1株当たり配当金は5円を予定しております。

(12) ストックオプションについて

当社はストックオプション制度を採用しております。当該ストックオプションは、会社法の規定に基づき、当社取締役及び従業員等に対して新株予約権を付与したものであります。

これらの新株予約権の目的となる株式の数は、当連結会計年度末現在で合計114,600株となり、発行済株式総数の2.3%となっております。また、今後も優秀な人材を確保するために、同様のインセンティブプランを継続して実施していくことを検討しており、これらの新株予約権の行使が行われた場合には、当社の1株当たりの株式価値は希薄化し、当社の株価に影響を与える可能性があります。

(13) 自然災害等による影響について

当社グループの本店所在地がある首都圏において、地震や台風等の大規模な自然災害や事故、火災等によって人的・物的被害を受けた場合には、事業活動に支障が生じ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 新型コロナウイルス感染症の影響について

新型コロナウイルス感染症の世界的な流行に伴い、2020年4月7日に日本政府による緊急事態宣言が発令され、2020年5月25日に緊急事態宣言が解除されたものの、当社グループではテレワーク・時差出勤を推進するなどの対策を講じ、有価証券報告書提出日現在において事業運営に影響を及ぼす事象は発生していません。

しかしながら、さらなる感染症の流行拡大により、「おうちのトータルメンテナンス事業」の属する住宅・不動産業界において、新築住宅着工件数・中古住宅売買取引数が急速に減少し、当社グループの取引先である多数の住宅事業者の経営環境が悪化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

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

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

#### 財政状態及び経営成績の状況

##### a. 経営成績の状況

（当連結会計年度の経営成績の概況）

	2019年6月期 (自2018年7月1日 至2019年6月30日)	2020年6月期 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	増減額	増減率 (%)
売上高(千円)	1,647,725	1,955,484	307,758	18.7
営業利益(千円)	180,957	204,802	23,845	13.2
経常利益(千円)	213,092	284,743	71,651	33.6
親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	143,015	186,557	43,541	30.4
1株当たり当期純利益(円)	29.01	37.35	-	-

当連結会計年度（2019年7月1日から2020年6月30日まで）におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善が継続し、緩やかな回復基調で推移してはりましたが、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大に伴う外出自粛や訪日外国人の大幅な減少により消費が低迷するなど、先行きは不透明な状況となっております。

このような状況のもと、当社グループは、「すまいと暮らしの“未来（コレカラ）”を創る」という企業理念に基づき、「保証サービス」、「検査補修サービス」及び「電子マネー発行サービス」を有機的に組み合わせた「おうちのトータルメンテナンス事業」を主力事業として、独自性と付加価値の高い商品ラインナップの拡充を図っております。顧客ニーズを適切に把握し、迅速に対応できる商品開発体制の強化や提案型営業の推進による新規開拓、既存取引先への拡販に向けた営業体制の強化を図るなど積極的に営業活動を展開するとともに、事業を通じて社会的課題への取組みと人々の快適な暮らしのために出来ることを追求し、お客様に、便利で安心、高品質なアフターサービスを提供することに努めてまいりました。

当連結会計年度は引き続き市場開拓の余地が大きい「新築住宅市場」や、政府による既存住宅流通市場の活性化策によって今後拡大が見込まれる「中古住宅市場」において、収益性の高い長期保証契約の獲得による収益基盤の強化を重点施策として位置づけ事業を推進してまいりました。

この結果、当連結会計年度の経営成績は、売上高1,955,484千円(前年同期比18.7%増)、営業利益204,802千円(同13.2%増)、経常利益284,743千円(同33.6%増)、親会社株主に帰属する当期純利益は186,557千円(同30.4%増)となりました。

セグメント別の経営成績は、次のとおりであります。

なお、当連結会計年度より、事業セグメントの利益又は損失の測定方法を変更しております。以下の前連結会計年度との比較分析において、前連結会計年度のセグメント利益は変更後の算定方法によっております。

(セグメント別売上高)

	2019年6月期 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)		2020年6月期 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)		前期比	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減額(千円)	増減率 (%)
おうちのトータル メンテナンス事業	1,206,630	73.2	1,408,657	72.0	202,027	16.7
BPO事業	441,095	26.8	546,826	28.0	105,731	24.0
合計	1,647,725	100.0	1,955,484	100.0	307,758	18.7

(セグメント別利益)

	2019年6月期 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)		2020年6月期 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)		前期比	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	増減額(千円)	増減率 (%)
おうちのトータル メンテナンス事業	17,861	9.9	115,079	56.2	97,217	544.3
BPO事業	163,095	90.1	89,723	43.8	73,372	45.0
合計	180,957	100.0	204,802	100.0	23,845	13.2

イ. おうちのトータルメンテナンス事業

「保証サービス」においては、「住設あんしんサポート」及び「住設あんしんサポート」に「電子マネー」を組み合わせた「住設あんしんサポートプレミアム」を主力商品として事業を展開し、契約件数が堅調に推移しております。当連結会計年度の新規獲得件数は45.7千件(機器数374.4千件)、保有契約件数は206.7千件(機器数1,474.9千件)となりました。

「検査補修サービス」においては、政府による既存住宅流通の活性化策によって、中古住宅の資産価値を高める取組みや既存住宅流通市場の環境整備が進められるなか、中古住宅売買におけるインスペクション・保証の重要性はますます高まりを見せております。このような環境のもと、消費者への品質保証やアフターサービスという視点で当社グループの「検査補修サービス」に対する需要が拡大しており、受注件数も堅調に推移しております。当連結会計年度の検査件数は13.5千件となりました。

「電子マネー発行サービス」では、100%子会社であるリビングポイント株式会社が発行する「おうちポイント」の発行契約数が順調に推移したことにより、当連結会計年度の発行ポイント数は354,507千ポイント、未使用残高は1,373,053千ポイントとなっております。

この結果、売上高は1,408,657千円(前年同期比16.7%増)、セグメント利益は115,079千円(同544.3%増)となりました。

( ) 「おうちポイント」は、住生活に関連する物品・サービスを購入することができる電子マネーです。

(KPI推移)

(単位：千円、千件)

			2019年6月期				
			第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	年度計
			実績	実績	実績	実績	実績
保証サービス	新規獲得	保証契約金額	324,158	397,050	438,436	501,466	1,661,110
		契約件数	6.8	9.0	8.8	10.3	34.9
		契約単価	47.5	44.2	50.0	48.6	47.6
		契約機器数	69.5	79.2	86.4	90.5	325.6
	期末保有	保証契約残高	3,724,919	3,924,689	4,170,455	4,439,281	4,439,281
		契約件数	155.0	161.7	168.3	176.3	176.3
		契約単価	24.0	24.3	24.8	25.2	25.2
		契約機器数	1,055.0	1,104.4	1,156.2	1,214.9	1,214.9
検査補修サービス	売上高	71,101	67,227	69,929	75,594	283,851	
	受注件数	2.9	3.1	3.5	3.3	12.9	
	受注単価	24.5	21.5	20.0	22.7	22.1	
おうちポイント	発行ポイント数(千P)	78,459	91,719	101,155	104,781	376,114	
	未使用残高(千P)	918,968	985,358	1,060,717	1,131,681	1,131,681	

			2020年6月期					
			第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	年度計	
			実績	実績	実績	実績	実績	前年同期比
保証サービス	新規獲得	保証契約金額	462,053	461,664	488,323	547,177	1,959,217	117.9%
		契約件数	10.3	11.6	11.4	12.4	45.7	131.0%
		契約単価	44.8	39.8	43.0	44.1	42.9	90.0%
		契約機器数	93.5	87.5	95.4	98.0	374.4	115.0%
	期末保有	保証契約残高	4,695,602	4,892,308	5,129,735	5,414,840	5,414,840	122.0%
		契約件数	184.6	191.4	198.5	206.7	206.7	117.2%
		契約単価	25.4	25.6	25.8	26.2	26.2	104.0%
		契約機器数	1,286.0	1,341.7	1,410.6	1,474.9	1,474.9	121.4%
検査補修サービス	売上高	74,876	75,654	69,589	74,580	294,700	103.8%	
	受注件数	3.5	3.4	3.7	3.0	13.5	105.1%	
	受注単価	21.7	22.4	18.8	24.9	21.8	98.8%	
おうちポイント	発行ポイント数(千P)	86,442	95,049	73,902	99,114	354,507	94.3%	
	未使用残高(千P)	1,174,204	1,253,965	1,308,472	1,373,053	1,373,053	121.3%	

(注) 四半期会計期間の数値を使用しております。

## ロ．BPO事業

コールセンター受付、保証料の集金、保証書の発行、検査の手配並びに損害保険料及び保険金の精算業務等の受託を行っており、受注は堅調に推移しました。太陽光発電に対する固定価格買取制度の終了に伴い、蓄電池市場が拡大する中で、大手蓄電池メーカー数社との契約を受注しました。また、政府による教育用ICT(情報通信技術)環境の整備拡充政策として小中学校のパソコン導入が促進される中で、拡大が予想されるパソコンの文教マーケットなど新規分野への事業展開も推進しております。当期のBPO事業の事業拡張に伴い部門人員を増強した結果、当連結会計年度は、売上高は546,826千円(前年同期比24.0%増)、セグメント利益は89,723千円(同45.0%減)となりました。

## b. 財政状態の分析

(当連結会計年度末の財政状態の概況)

	2019年6月期	2020年6月期	増減額
総資産(千円)	6,691,892	8,288,758	1,596,865
純資産(千円)	475,082	630,943	155,861
自己資本比率(%)	7.10	7.61	-
1株当たり純資産(円)	95.30	126.08	-

## (資産)

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べて1,596,865千円増加し8,288,758千円となりました。これは主に、投資事業有限責任組合への出資により出資金が400,000千円、東京法務局へ電子マネー供託金を520,000千円差入れたことにより差入保証金が533,868千円、及び住宅設備保証に伴い発生する修理コスト等を担保するための損害保険会社に対する支払保険料等により長期前払費用が813,683千円それぞれ増加した一方、現金及び預金が644,754千円減少したことによるものです。

## (負債)

当連結会計年度末における負債は、前連結会計年度末に比べて1,441,004千円増加し7,657,814千円となりました。これは主に、おうちポイント(電子マネー)を発行している住宅メンテナンス向けポイント制度の運営に伴う発行ポイント残高等の長期預り金が290,535千円、住宅設備の延長保証事業を行うため一括で受領した保証料のうち1年以内に収益化される予定の前受収益が177,545千円、及び1年超の期間に対応する長期前受収益が798,014千円それぞれ増加したことによるものです。

## (純資産)

当連結会計年度末における純資産は、前連結会計年度末に比べ155,861千円増加し630,943千円となりました。これは主に、親会社株主に帰属する当期純利益が186,557千円計上されたことによるものです。

## キャッシュ・フローの状況

(連結キャッシュ・フローの状況)

	2019年6月期	2020年6月期	増減額
営業活動によるキャッシュ・フロー(千円)	889,666	573,199	316,466
投資活動によるキャッシュ・フロー(千円)	1,275,111	1,469,319	-
財務活動によるキャッシュ・フロー(千円)	5,540	74,990	69,450
現金及び現金同等物に係る換算差額(千円)	1,972	1,136	-
現金及び現金同等物の増減額(千円)	381,876	819,992	-
現金及び現金同等物の期首残高(千円)	2,463,938	2,082,061	381,876
現金及び現金同等物の期末残高(千円)	2,082,061	1,262,069	819,992

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末より819,992千円減少し、1,262,069千円となりました。

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）

営業活動の結果得られた資金は573,199千円（前年同期比35.6%減）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益277,729千円の計上、長期前受収益の増加798,014千円、長期預り金の増加290,535千円等による資金の増加があった一方で、長期前払費用の増加813,683千円、立替金の増加90,956千円等による資金の減少があったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は1,469,319千円（前年同期は1,275,111千円の使用）となりました。これは主に、投資有価証券の取得による支出567,392千円、差入保証金の差入による支出520,000千円、出資金の払込による支出400,000千円があったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は74,990千円（前年同期は5,540千円の取得）となりました。これは主に、長期借入れによる収入100,000千円があったことによるものです。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当社グループで行う事業は、提供するサービスの性格上、生産実績の記載になじまないため、当該記載を省略しております。

b. 受注実績

当社グループで行う事業は、提供するサービスの性格上、受注実績の記載になじまないため、当該記載を省略しております。

c. 販売実績

当連結会計年度の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	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
おうちのトータルメンテナンス事業	1,408,657	16.7
BPO事業	546,826	24.0
合計	1,955,484	18.7

(注) 1. セグメント間の取引はありません。

2. 主要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については、総販売実績の10%以上の相手先が無いため記載を省略しております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。  
なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

( 財政状態の分析 )

財政状態の分析については、「(1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」をご参照ください。

( 経営成績の分析 )

a. 売上高

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度に比べ307,758千円増加し、1,955,484千円となりました。

売上高の分析については、「(1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」をご参照ください。

b. 売上原価、売上総利益

当連結会計年度の売上原価は、前連結会計年度に比べ118,188千円増加し、766,557千円となりました。主な要因は、「うちのトータルメンテナンス事業」の「保証サービス」において契約件数が堅調に推移したこと等により、住宅設備保証に伴い発生する修理コスト等を担保するための損害保険会社に対する支払保険料が増加し、取扱店・代理店に支払う販売手数料や業務委託報酬が増加したことによるものであります。

この結果、当連結会計年度の売上総利益は、前連結会計年度に比べ189,570千円増加し、1,188,926千円となりました。

c. 販売費及び一般管理費、営業利益

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、前連結会計年度に比べ165,725千円増加し、984,123千円となりました。主な要因は、業容拡大を目的とする営業体制強化により人件費等の先行投資費用が増加したことによるものであります。

この結果、当連結会計年度の営業利益は、前連結会計年度に比べ23,845千円増加し、204,802千円となりました。

d. 営業外損益、経常利益

当連結会計年度の営業外収益は、前連結会計年度に比べ53,256千円増加し、105,501千円となりました。主な要因は、有価証券売却益、投資不動産賃貸料によるものであります。

また、当連結会計年度の営業外費用は、投資不動産賃貸費用20,848千円等によるものです。

この結果、当連結会計年度の経常利益は、前連結会計年度に比べ71,651千円増加し、284,743千円となりました。

e. 特別損益、税金等調整前当期純利益

当連結会計年度の特別損失は、固定資産除却損112千円、本社移転費用6,902千円によるものであります。

この結果、当連結会計年度の税金等調整前当期純利益は、前連結会計年度に比べ65,931千円増加し、277,729千円となりました。

f. 親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度の法人税、住民税及び事業税並びに法人税等調整額は91,171千円となりました。

この結果、当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度に比べ43,541千円増加し、186,557千円となりました。

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

キャッシュ・フローの状況の分析については、「(1)経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」  
をご参照ください。

(経営成績に重要な影響を与える要因について)

当社グループは、「2 事業等のリスク」に記載のとおり、事業環境、組織体制、法令遵守、市場動向、人材の確保等、様々なリスク要因が当社グループの経営成績に重要な影響を与える可能性があることを認識しております。そのため当社グループは常に市場動向に留意しつつ、内部管理体制の強化を図りながら、優秀な人材を確保し、市場ニーズに合ったサービスを展開することにより、リスク要因を分散・低減し、適切に対応してまいります。

当社グループの属する住宅・不動産業界におきましては、政府による各種住宅取得支援策の継続や住宅ローン金利の低水準などを背景に新築住宅着工件数は概ね堅調に推移いたしました。既存住宅流通市場においては、宅地建物取引業法の一部を改正する法律が2018年4月1日より施行され、建物状況調査(インスペクション)の実施が増加傾向にあります。

このような状況のもと、当社グループは、「すまいと暮らしの“未来(コレカラ)”を創る」という企業理念に基づき、「保証サービス」、「検査補修サービス」及び「電子マネー発行サービス」を有機的に組み合わせた「おうちのトータルメンテナンス事業」を主力事業として、独自性と付加価値の高い商品ラインナップの拡充を図っております。顧客ニーズを適切に把握し、迅速に対応できる商品開発体制の強化や提案型営業の推進による新規開拓、既存取引先への拡販に向けた営業体制の強化を図るなど積極的に営業活動を展開するとともに、事業を通じて社会的課題への取組みと人々の快適な暮らしのために出来ることを追求し、お客様に、便利で安心、高品質なアフターサービスを提供することに努めてまいります。

住宅・不動産業界においては、2016年5月に成立した宅地建物取引業法の一部を改正する法律が2018年4月1日より施行され、建物状況調査(インスペクション)の実施が増加傾向にあり、当社グループにおける「おうちのトータルメンテナンス事業」のマーケットは、今後しばらくは拡大傾向にあるものと判断しております。

一方で、競争が激化することも予想されるため、当社グループとしましては、「おうちのトータルメンテナンス事業」及び「BPO事業」において培ったノウハウを新サービスの開発・販売に活用し、住宅事業者に対するきめ細やかな営業体制や住宅オーナーに対する満足度の高い受付体制を構築することで、さらなる事業基盤の拡充を図る方針です。

経営者の問題認識につきましては、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおりであります。

(資本の財源及び資金の流動性に係る情報)

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、長期保証サービスのリスク移転先への損害保険料、短期保証サービスの検査補修費用、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要は、投資有価証券の購入、収益不動産の購入等によるものであります。

当社グループは、事業運営上必要な資金の流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。当社の事業の性質上役務提供前にその対価を収受するものとなりますので、基本方針に沿って財源を確保しております。よって、運転資金は自己資金としております。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりましては、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。これらの見積りについては、過去の実績等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は、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。この連結財務諸表を作成するに当たり重要となる会計方針については、「第5 経理の状況

1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されております。なお、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う会計上の見積りについては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 追加情報」に記載しております。

#### 4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資の総額（有形固定資産及び無形固定資産）377,390千円であります。その主な内容は全セグメントに関連する資産として、事務所移転に係る投資55,095千円を実施いたしました。おうちのトータルメンテナンス事業においては業務効率化や管理機能強化を目的とした基幹業務システム等の開発費用99,197千円の設備投資を実施いたしました。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2020年6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					従業員数 (人)
			建物 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	ソフト ウェア (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)	
本社 (東京都新宿区)	全セグメント	本社事務所設備 基幹業務システム サーバー機器等	37,584	-	73,029	45,830	156,443	89 (12)
大阪事務所 (大阪市中央区)	全セグメント	大阪事務所設備	3,881	-	-	-	3,881	1 (-)
その他 (神奈川県足柄下郡 箱根町)	全セグメント	研修・福利厚生施設	5,684	1,339 (149.12)	-	925	7,948	- (-)

- (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. 土地面積は、共有持分按分面積及び区分所有面積であります。  
4. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定及びソフトウェア仮勘定であります。  
5. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（アルバイト、人材会社からの派遣社員）は、年間の平均人員を（ ）外数で記載しております。  
6. 本社事務所は賃借しており、その年間賃借料は45,089千円であります。  
7. 大阪事務所は賃借しており、その年間賃借料は4,390千円であります。  
8. 上記には投資不動産の金額は含まれておりません。  
9. 上記の他、主要な投資不動産の内容は、下記のとおりであります。

投資不動産内容 (所在地)	帳簿価額		
	土地 (千円) (面積㎡)	建物 (千円)	合計 (千円)
共同住宅 (東京都世田谷区)	216,717 (397.23)	84,068	300,785
共同住宅 (北海道札幌市中央区)	65,220 (176.29)	104,778	169,998
共同住宅 (北海道札幌市東区)	112,382 (366.94)	72,769	185,151
共同住宅 (東京都新宿区)	186,341 (332.49)	35,984	222,325

(2) 国内子会社

2020年6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		従業員数 (人)
				ソフトウェア (千円)	合計 (千円)	
リビングポイント株式会社	本社 (東京都新宿区)	全セグメント	ソフトウェア	440	440	2 (-)

- (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 【設備の新設、除却等の計画】

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

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

(1) 重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の増 加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
提出会社	本社 (東京都新宿区)	全セグメント	ICTインフラ投資 (ネットワーク (LAN/WAN)、PC・イ ントラネット用サー バー等機器及びソフ トウェア)	6,000	3,648	自己資金	2020年7月	2021年6月	(注) 2. 3.
提出会社	本社 (東京都新宿区)	全セグメント	システム基盤関連投 資(住宅事業者やエ ンドユーザーとの関 係性の強化を目的と した機能拡張やスマ ートフォン向けア プリ開発等への投 資)	50,000	10,560	自己資金	2020年7月	2021年6月	(注) 2.
提出会社	本社 (東京都新宿区)	全セグメント	コールセンター高機 能化対応のためのシ ステム導入	40,000	4,300	自己資金	2020年7月	2021年6月	(注) 2.
提出会社	その他 (札幌市中央区他)	全セグメント	自己資金運用のため の投資用不動産購入	950,000	243,929	自己資金及 び金融機関 からの借入	2020年7月	2021年6月	(注) 2.

- (注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
2. 完成後の増加能力については、計数的把握が困難であるため、記載を省略しております。  
3. 全社ITシステムの維持・更新に係る、システム開発費用・ソフトウェア及び機器等購入費用等であります。

(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	15,000,000
計	15,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年6月30日)	提出日現在発行数(株) (2020年9月25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	5,004,300	5,004,300	東京証券取引所 (マザーズ)	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	5,004,300	5,004,300	-	-

(注)「提出日現在発行数」欄には、2020年9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】

【ストックオプション制度の内容】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

第1回新株予約権（2009年11月24日臨時株主総会決議）

決議年月日	2009年11月24日
付与対象者の区分及び人数（名）	当社取締役 3 当社従業員 1 社外協力者 1
新株予約権の数（個）	50（注）1
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数（株）	普通株式 30,000（注）1、4、5
新株予約権の行使時の払込金額（円）	17（注）2、4、5
新株予約権の行使期間	自 2011年11月26日 至 2021年11月24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 17（注）4、5 資本組入額 8.5（注）4、5
新株予約権の行使の条件	（注）3
新株予約権の譲渡に関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-

当事業年度の末日（2020年6月30日）における内容を記載しております。提出日の前月末現在（2020年8月31日）において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

(注)1. 新株予約権1個につき目的となる株式数は、600株であります。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的となる株式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、当該時点において未行使の新株予約権の数についてのみ調整し、調整の結果生ずる1株未満の端数は切り捨てる。

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

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2. 新株予約権発行後、当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、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ものとする。

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

また、当社が行使価額を下回る払込金額で新株の発行又は自己株式の処分をするときは、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ものとする。ただし、新株の発行又は自己株式の処分が新株予約権の行使によって行われる場合は、払込金額の調整は行わない。

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

上記算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式数から当社が保有する普通株式にかか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「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分価額」に、それぞれ読み替えるものとする。

3. 新株予約権の行使の条件

新株予約権発行時において当社又は当社の子会社の取締役、監査役もしくは従業員 の地位にある者及び社外協力者であった者は、新株予約権行使時においても当社又は当社の子会社の取締役、監査役もしくは従業員 の地位及び社外協力者であることを要する。ただし、当社又は当社の子会社の取締役もしくは監査役を任期満了により退任した場合、定年退職その他正当な理由のある場合は、新株予約権行使時において当会社の取締役、監査役又は従業員でなくとも、新株予約権を行使することができる。

新株予約権者が在任又は在職中に死亡した場合、前号の条件に該当していれば相続人による本件新株予約権の相続は認められる。

新株予約権は一度の手続きにおいて新株予約権の全部又は一部を行使することができる。

その他の行使の条件は、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の定めるところによる。

4. 2015年9月7日開催の取締役会決議により、2015年9月30日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「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」が調整されております。

5. 2018年11月14日開催の取締役会決議により、2019年1月1日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「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」が調整されております。

第2回新株予約権（2012年9月25日定時株主総会決議）

決議年月日	2012年9月25日
付与対象者の区分及び人数（名）	当社取締役 3 当社従業員 1 社外協力者 2
新株予約権の数（個）	100（注）1
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数（株）	普通株式 60,000（注）1、4、5
新株予約権の行使時の払込金額（円）	17（注）2、4、5
新株予約権の行使期間	自 2014年9月27日 至 2024年9月26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 17（注）4、5 資本組入額 8.5（注）4、5
新株予約権の行使の条件	（注）3
新株予約権の譲渡に関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-

当事業年度の末日（2020年6月30日）における内容を記載しております。提出日の前月末現在（2020年8月31日）において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

（注）1. 新株予約権1個につき目的となる株式数は、600株であります。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的となる株式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、当該時点において未行使の新株予約権の株式の数についてのみ調整し、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てる。

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

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2. 新株予約権発行後、当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、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ものとする。

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

また、当社が行使価額を下回る払込金額で新株の発行又は自己株式の処分をするときは、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ものとする。ただし、新株の発行又は自己株式の処分が新株予約権の行使によって行われる場合は、払込金額の調整は行わない。

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

上記算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式数から当社の保有する普通株式にかかる自己株式を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分価額」に、それぞれ読み替えるものとする。

### 3. 新株予約権の行使の条件

新株予約権発行時において当社又は当社の子会社の取締役、監査役もしくは従業員の状態にある者及び社外協力者であった者は、新株予約権行使時においても当社又は当社の子会社の取締役、監査役もしくは従業員の状態及び社外協力者であることを要する。ただし、当社又は当社の子会社の取締役もしくは監査役を任期満了により退任した場合、定年退職その他正当な理由のある場合は、新株予約権行使時において当会社の取締役、監査役又は従業員でなくとも、新株予約権を行使することができる。

新株予約権者が在任又は在職中に死亡した場合、前号の条件に該当していれば相続人による本件新株予約権の相続は認められる。

新株予約権は一度の手続きにおいて新株予約権者の全部又は一部を行使することができる。

4. 2015年9月7日開催の取締役会決議により、2015年9月30日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「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」が調整されております。
5. 2018年11月14日開催の取締役会決議により、2019年1月1日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「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」が調整されております。

第7回新株予約権（2017年12月25日臨時株主総会及び2017年12月25日取締役会決議）

決議年月日	2017年12月25日
付与対象者の区分及び人数（名）	当社従業員 9
新株予約権の数（個）	8,200（注）1
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数（株）	普通株式 24,600（注）1、4
新株予約権の行使時の払込金額（円）	400（注）2、4
新株予約権の行使期間	自 2020年1月1日 至 2027年12月24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 400（注）4 資本組入額 200（注）4
新株予約権の行使の条件	（注）3
新株予約権の譲渡に関する事項	質入れ、担保権の設定は認めないものとする。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-

当事業年度の末日（2020年6月30日）における内容を記載しております。提出日の前月末現在（2020年8月31日）において、記載すべき内容が当事業年度の末日における内容から変更がないため、提出日の前月末現在に係る記載を省略しております。

（注）1．新株予約権1個につき目的となる株式数は、3株であります。

新株予約権を割当てる日（以下「割当日」という。）後、当社普通株式の株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとする。

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

また、割当日後、当社が合併、会社分割、株式交換又は株式移転（以下総称して「合併等」という。）を行う場合及び株式の無償割当を行う場合、その他上記の付与株式数の調整を必要とする場合には、合併等、株式の無償割当の条件等を勘案のうえ、合理的な範囲内で付与株式数を調整することができる。ただし、以上までの調整により生じる1株未満の端数は切り捨てる。

2．新株予約権の割当日後、当社普通株式につき株式分割又は株式併合を行う場合、行使価額は株式分割又は株式併合の比率に応じ、次の算式により調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

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

また、割当日後、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式の発行又は自己株式の処分を行う場合（当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換又は行使の場合を除く。）、上記の行使価額は、次の算式により調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

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

上記算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、また、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」と読み替える。さらに、割当日後、当社が合併等を行う場合、株式の無償割当を行う場合、その他上記の行使価額の調整を必要とする場合には、合併等の条件、株式の無償割当の条件等を勘案のうえ、合理的な範囲内で行使価額を調整することができる。

3. 新株予約権の行使の条件

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、当社の取締役、監査役、従業員、顧問、当社関連会社の取締役、監査役、従業員及び顧問の地位を保有していることとする。ただし、任期満了による退任、定年退職、その他当社取締役会の承認を得た場合はこの限りではない。新株予約権者は、当社の新株予約権の目的となる株式が日本国内の証券取引所に上場し、かつ上場日以後6ヶ月間を経過した場合に限り、新株予約権を行使することができる。

新株予約権者が死亡した場合は、相続は認めないものとする。

新株予約権の質入れ、担保権の設定は認めないものとする。

4. 2018年11月14日開催の取締役会決議により、2019年1月1日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「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」が調整されております。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数 増減数(株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
2015年9月30日 (注)1.	1,369,120	1,376,000	-	48,400	-	23,400
2017年12月28日 (注)2.	64,000	1,440,000	38,400	86,800	38,400	61,800
2017年12月28日 (注)3.	12,500	1,452,500	7,500	94,300	7,500	69,300
2018年3月29日 (注)4.	110,000	1,562,500	89,056	183,356	89,056	158,356
2018年4月25日 (注)5.	24,000	1,586,500	19,430	202,786	19,430	177,786
2018年10月1日 (注)6.	75,200	1,661,700	2,770	205,556	2,770	180,556
2019年1月1日 (注)7.	3,323,400	4,985,100	-	205,556	-	180,556
2019年7月1日～ 2020年6月30日 (注)6.	19,200	5,004,300	1,215	206,771	1,215	181,771

(注)1. 株式分割(1:200)によるものであります。

2. 有償株主割当

割当先 安達慶高、他11名

64,000株  
発行価格 1,200円  
資本組入額 600円

3. 有償第三者割当

割当先 株式会社アルファステップ

12,500株  
発行価格 1,200円  
資本組入額 600円

4. 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 1,760円  
引受価額 1,619.20円  
資本組入額 809.60円  
払込金総額 178,112千円

5. 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 1,619.20円  
資本組入額 809.60円  
割当先 みずほ証券(株)

6. 新株予約権の行使による増加であります。

7. 株式分割(1:3)によるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2020年6月30日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	4	16	10	15	-	721	766	-
所有株式数(単元)	-	3,176	1,966	4,002	1,906	-	38,982	50,032	1,100
所有株式数の割合(%)	-	6.35	3.93	8.00	3.81	-	77.91	100.00	-

(注) 自己名義株式の83株は「単元未満株式の状況」に含めて記載しています。

(6) 【大株主の状況】

2020年6月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
安達 慶高	東京都世田谷区	680,000	13.59
荒川 拓也	東京都渋谷区	667,000	13.33
竹林 俊介	東京都新宿区	622,000	12.43
愛田 司郎	埼玉県さいたま市大宮区	336,000	6.71
森永 秀一	東京都世田谷区	334,800	6.69
吉川 淳史	東京都新宿区	268,800	5.37
三井不動産レジデンシャル株式会社	東京都中央区日本橋室町3丁目2番1号	228,000	4.56
吉崎 憲	東京都世田谷区	183,000	3.66
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	130,000	2.60
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社	東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号	126,000	2.52
計	-	3,575,600	71.45

(注) 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社は、2020年7月27日付合併により、株式会社日本カストディ銀行に商号変更しております。

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2020年6月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	-	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,003,200	50,032	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。
単元未満株式	普通株式 1,100	-	-
発行済株式総数	5,004,300	-	-
総株主の議決権	-	50,032	-

(注)「単元未満株式」には自己保有株式83株が含まれております。

【自己株式等】

2020年6月30日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
-	-	-	-	-	-
計	-	-	-	-	-

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	83	93,130
当期間における取得自己株式	40	53,000

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (-)	-	-	-	-
保有自己株式数	83	-	123	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題として認識しております。当連結会計年度末では1株当たり配当金を5円といたしました。今後におきましても内部留保の充実と事業基盤の整備や収益力強化のための投資を充実させ、なお一層の事業拡大を目指すことが、将来において安定的かつ継続的な利益還元につながるものと考えております。2021年6月期連結会計年度末における1株当たり配当金は5円を予定しております。

なお、剰余金の配当は、年1回の期末配当を基本方針としており、配当の決定機関は株主総会となっております。また、取締役会の決議により、毎年12月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2020年9月25日 定時株主総会決議	25,021	5

## 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、常に最良のコーポレート・ガバナンスを追求し、当社の持続的な成長及び長期的な企業価値の向上を図る観点から、意思決定の透明性・公正性を確保するとともに、保有する経営資源を十分有効に活用し、迅速・果敢な意思決定により経営の活力を増大させることがコーポレート・ガバナンスの要諦であると考え、次の基本的な考え方に沿って、コーポレート・ガバナンスの充実に取り組めます。

- ・株主の権利を尊重し、平等性を確保します。
- ・株主を含むステークホルダーの利益を考慮し、それらステークホルダーと適切に協働します。
- ・会社に関する情報を適切かつ積極的に開示し、ステークホルダーへの説明責任を果たすとともに、透明性を確保します。
- ・取締役会、監査役及び監査役会が経営監視監督機能を十分に果たせるよう、それぞれの役割・責務を明確化します。
- ・中長期的な株主の利益と合致する投資方針を有する株主との間で建設的な対話を行います。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

取締役会

当社の取締役会は、代表取締役社長である安達慶高を議長として、荒川拓也、竹林俊介、城戸美代子、吉川淳史、社外取締役中川藤雄の6名で構成され、原則として月1回開催し、当社経営上の重要事項及びグループ経営上の重要事項に関する意思決定を行うとともに、取締役の業務執行について相互牽制による監督を行っております。また、取締役会の意思決定機能と監督機能の強化及び業務執行の効率化を図るため執行役員制度を導入しております。

監査役会

当社の監査役会は常勤社外監査役藤田悟を議長として、社外監査役本多正憲、社外監査役蝦名卓の3名で構成され、原則として毎月1回の定例監査役会のほか、重要な事項等が発生した場合、必要に応じて臨時監査役会を開催しております。常勤監査役は取締役会のほか経営執行委員会等の重要な会議に出席し、取締役の職務執行を監査できる体制にあります。また内部監査人及び会計監査人との連携を図りながら、独立した経営の監視・監督機能を担うことによって経営の公正性と透明性を確保しております。これにより適正なコーポレート・ガバナンス機能が保たれるものと判断し、現体制を採用しております。

経営執行委員会

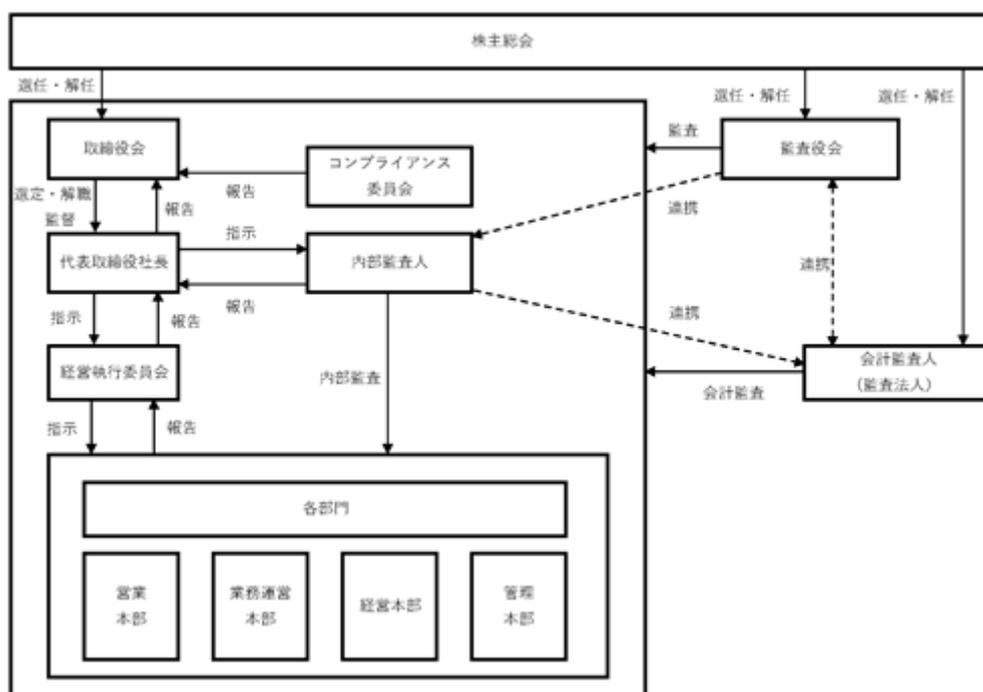
当社の経営執行委員会は代表取締役社長安達慶高を議長として、取締役全員及び執行役員加藤航介、野村唯史により構成され、経営の全般的執行についての方針並びに企画・立案・分析等を行う機関として毎週1回開催しております。必要に応じて、その他関係者の参加も認められており、また年度総合予算案等の審議機関としての機能も有しております。

コンプライアンス委員会

当社のコンプライアンス委員会は、委員長である代表取締役社長安達慶高が指名した常任委員、非常任委員、弁護士等の外部有識者（必要な場合のみ）によって構成されております。

法令等遵守及び適正な業務運営を確保するため、別途「コンプライアンス実践計画」を定めて、コンプライアンスに関する全社的な推進及び「コンプライアンス実践計画」の審議等を行っております。

当社の企業統治の体制を図示すると、次のとおりであります。



#### 企業統治に関するその他の事項

##### a. 内部統制システムの整備の状況

当社は、コーポレート・ガバナンスの実効性を高め当社グループの企業価値向上を進めるためには、確実な内部統制システムの構築が当社グループ全体の事業展開を図る上で欠くことのできないインフラであるとの認識に立ち、職務権限の明確化及び報告体制の確立、コンプライアンス体制・リスク管理体制の強化等を図り、当社グループに共通する管理制度などを常に改善しながら運用しています。

なお、当社の内部統制システム構築の基本方針は以下のとおりです。

##### 1. 取締役及び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

- ・当社は、取締役会規程に基づき原則として毎月1回定時取締役会を開催し、また、必要に応じて臨時取締役会を開催し、取締役間の意思疎通を行い、法令及び定款に適合した体制を確保する。
- ・当社は、取締役会の決議によりコンプライアンス規程の制定及びコンプライアンス統括部門の設置を行い、当社の法令等遵守体制を確保するとともに、代表取締役社長が主催するコンプライアンス委員会を設置し、法令遵守体制にかかる課題について協議を行う。
- ・当社は、代表取締役社長が内部監査人を指定し、内部管理体制の適正性を評価させ、報告を受けるとともに、改善に向けた提言及びフォローアップを実施させる。
- ・当社は、コンプライアンス違反行為の防止及び早期発見による自浄機能の向上を目的として、社員が会社におけるコンプライアンス違反行為の内容を会社に通報する内部通報制度を構築するため、内部通報規程を制定する。

##### 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・当社は、取締役会の決議により文書管理規程を定め、取締役の職務の執行に係る情報を、文書又は電磁的記録に記載又は記録して保存し、管理するものとする。
- ・当社は、取締役会の決議により情報システム管理規程の制定及び情報システム管理部門の設置を行い、電磁的記録のデータ管理体制を構築する。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ・ 当社は、取締役会の決議により、リスク管理規程の制定及びリスク管理統括部門の設置を行い、当社のリスク管理体制を確保するとともに、代表取締役社長が主催するコンプライアンス委員会において当社のリスクにかかる課題について共有を行う。
  - ・ 当社は、大地震などの突発的なリスクが発生し、全社的な対応が重要である場合の対応のために「コンティンジェンシープラン」を制定し、緊急事態対応体制を構築する。
4. 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
  - ・ 当社は、執行役員制度を導入し、取締役及び執行役員で構成する経営執行委員会により取締役会の意思決定機能及び監視・監督機能の強化を図る。
  - ・ 当社は、原則として毎月1回定時取締役会を開催し、また、必要に応じて臨時取締役会を開催し、適時適切に問題解決を行う。
  - ・ 当社は、取締役会の決議により、組織規程、業務分掌規程、職務権限規程及び稟議規程を制定し、取締役、執行役員及び使用人の職務執行について責任の範囲及び執行手続きを明確にし、効率的な意思決定を行う体制を確保する。
5. 当社及び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
  - ・ 当社は、当社及び子会社からなる企業集団（以下「当社グループ」という。）における業務の適正の確保のため、取締役会の決議により関係会社管理規程を制定し、子会社の当社に対する事前協議体制及び報告体制を構築する。
  - ・ 当社は、当社グループの役職員等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、当社に設置するコンプライアンス委員会に適時コンプライアンス上の課題等について報告を求め、情報交換を行う。
  - ・ 当社は、子会社の損失の危険の管理のため、関係会社管理規程に基づき、子会社の損失の危険に関する状況の報告を定期的及び適時に当社の関係会社管理部門に対して行うことを求め、必要に応じてコンプライアンス委員会で協議及び情報交換を行う。
  - ・ 当社は、子会社の役職員等の職務の執行が効率的に行われることを確保するため、取締役間の職務分担を明確にするよう指導する。
6. 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体制及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
  - ・ 当社は、監査役から求めがあったときは、監査役の職務を補助すべき使用人を置く。
  - ・ 監査役の職務を補助すべき使用人は、監査役の職務を補助する範囲内において取締役の指揮命令系統から独立し、当該使用人の人事異動及び人事評価については、監査役と事前に協議し、監査役の同意を得たうえでを行う。
7. 取締役及び使用人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
  - ・ 取締役、執行役員及び使用人は、監査役から求められた場合には、遅滞なく業務の執行状況を報告する。
  - ・ 当社グループの取締役、執行役員及び使用人は、当社グループにおいて、「会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項」、「経営に関する重要な事項」、「重大な法令及び定款に違反する行為」が発生したことを知ったときは、当社の監査役に適時かつ的確に報告する。
  - ・ 監査役は、取締役会等の重要会議に出席し、取締役、執行役員及び使用人から、重要事項の報告を受ける。
  - ・ 当社は、監査役に報告したことを理由として、その報告者に対していかなる不利益な取扱いも行わない。
8. 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
  - ・ 当社は、監査役の求めに応じて、監査役と取締役、執行役員及び使用人との会合を持ち、監査上の重要課題等について意見交換を行う。
  - ・ 当社は、監査役と内部監査人との緊密な連携を可能とする体制を構築するとともに、監査役の求めに応じて内部監査人が監査役に報告する体制を構築する。
  - ・ 当社は、監査役の請求に基づき、監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還並びに債務に関する処理を行う。

b. リスク管理及びコンプライアンス体制の整備の状況

当社は、諸規程（リスク管理規程、コンプライアンス規程、情報システム管理規程、個人情報保護管理規程等）に基づき、様々なリスクに対応できる体制を整備しております。

1. リスク管理規程

リスクの防止及び会社損失の最小化を図ることを目的として、リスク（当社に物理的、経済的もしくは信用上の損失又は不利益を生じさせるすべての可能性を指すものと定義）や事故等（リスクが具現化した事象などを指すものと定義）が発生した際の措置・対応を具体的に規定し、運用しております。また、リスクや事故等発生時の業務運営については、別途「コンティンジェンシープラン」を制定の上、周知徹底しております。

2. コンプライアンス規程

コンプライアンスに関する社内体制を構築するために必要となる事項については、本規程に基本方針及び行動規範から、対応部署モニタリング、報告体制等の具体的な対応までを規定し、法令等を厳格に遵守し、健全かつ適切な業務運営が行われるよう努めております。

また、法令等遵守及び適正な業務運営を確保するため、別途「コンプライアンス実践計画」を定めており、コンプライアンスに関する全社的な推進及び「コンプライアンス実践計画」の審議等を行うために、コンプライアンス委員会を設置しております。同委員会は、委員長である代表取締役社長が指名した常任委員、非常任委員、弁護士等の外部有識者（必要な場合のみ）によって構成されております。

3. 情報システム管理規程

適切にシステムリスク（コンピュータシステムのダウンや誤作動等、システムの不備等により、又は、コンピュータが不正に使用されることにより当社サービス利用者、当社取引先や当社等が損失を被るリスクと定義）の管理を行うことを目的として、システムに障害が発生することにより当社の業務に支障を来すおそれがある場合の措置を本規程に定め、必要に応じた体制整備、緊急時体制構築、システム障害発生時の対応等、様々な安全対策を整えております。

4. 個人情報保護管理規程

当社が保有する個人情報につき、当社の個人情報保護方針に基づく適正な保護を実現することを目的として個人情報保護管理規程を定め、その下部規範としてJIS規格に則ったPMS（個人情報保護マネジメントシステム）マニュアルを定めることで、同マニュアルに沿った厳格な管理及び運営を行っております。

c. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は、子会社における業務の適正を確保するため、関係会社管理規程を定め、子会社等関係会社の管理統括部門の職責を明確化するとともに、当社の定める各種規程及び規則を準用し、内部統制システム構築における対象にも含めております。当社では、子会社を含め当社グループを一体と考え、グループ全体が同等の水準で法令遵守やリスク管理等の管理体制を構築しております。

d. 反社会的勢力の排除に向けた具体的な取組み状況

当社では、反社会的勢力を社会から排除していくことは、社会の秩序や安全を確保する上で極めて重要な課題であり、反社会的勢力との関係を遮断するための取組みを推進していくことは、企業にとって社会的責任を果たす観点から必要かつ重要なことであると考えております。この基本的な考え方のもと、当社自身や役員及び従業員のみならず、利用者等の様々なステークホルダーが被害を受けることを防止するため、反社会的勢力を各種取引から排除するために必要となる事項について、「反社会的勢力対応規程」及び「反社会的勢力に対する対応マニュアル」を制定し、同規程及びマニュアルに基づき、業務を運営しております。

なお、取引先・利用者・株主・役員・従業員に対して行っている反社会的勢力チェックの方法は、次のとおりです。

1. 取引先

取引先につきましては、以下の各方法により、反社会的勢力を排除するよう対応しております。

- ・与信管理規程に基づいて、新規取引の開始時に適宜信用調査を行う。
- ・契約書に可能な限り反社会的勢力排除条項を記載する。
- ・公益財団法人暴力団追放運動推進都民センターが賛助会員に提供しているデータベースを活用する等により反社会的勢力に関して得た情報に関するデータベースで管理される情報等を元に、事業特性等に応じ、事前審査を実施する。
- ・既存の契約の適切な事後検証を行うための体制を整備し、当該体制に従って、事業特性等に応じ、事後検証を実施する。

## 2. 利用者

利用者につきましては、以下の各方法により、反社会的勢力を排除するよう対応しております。

- ・取引約款に反社会的勢力排除条項を記載する。
- ・公益財団法人暴力団追放運動推進都民センターが賛助会員に提供しているデータベースを活用する等により反社会的勢力に関して得た情報に関するデータベースで管理される情報等を元に、適宜事前審査を実施する。
- ・既存の契約の適切な事後検証を行うための体制を整備し、当該体制に従って、事後検証を実施する。

## 3. 株主

既存の外部株主について、上場企業の系列企業に対しては、特段の信用調査等は行っておりません。ただし、それ以外の株主につきましては、紹介者へのヒアリングや風評等のチェックを行うことにより、反社会的勢力を排除するよう対応しております。今後につきましては、公益財団法人暴力団追放運動推進都民センターが賛助会員に提供しているデータベースを活用しつつ、取引金融機関（証券代行会社を含む）の協力も仰ぎながら、年に1回、当社の株主に反社会的勢力が存在するか否かを確認する予定です。

## 4. 役員・従業員

過去におきましては、採用時の面接において個別に確認を取ることにより、反社会的勢力を排除するよう対応しております。今後につきましては、公益財団法人暴力団追放運動推進都民センターが賛助会員に提供しているデータベースを活用しつつ、必要があれば、興信所を活用した信用調査の活用も検討する方針であります。

### 取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨定款に定めております。

### 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の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定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

### 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年12月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

### 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的としております。

### 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款において定めており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

当該定款に基づき、当社は取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役の全員と責任限定契約を締結しております。

### 株主総会の特別決議要件

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

( 2 ) 【 役員の状況】

役員一覧

男性8名 女性1名 ( 役員のうち女性の比率11.1% )

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 ( 株 )
取締役社長 ( 代表取締役 )	安達 慶高	1972年 8月 8日生	1995年 4月 ㈱三和銀行 ( 現 ㈱三菱UFJ銀行 ) 入行 2004年 4月 マーシュ・ジャパン(株) 入社 2006年 8月 日本震災パートナーズ(株) ( 現 SBIリスタ少額短期保険(株) ) 入社 2010年 9月 当社取締役就任 2013年 9月 当社代表取締役就任 ( 現任 )	( 注 ) 3	680,000
取締役会長 営業本部長 ( 代表取締役 )	荒川 拓也	1971年 5月 15日生	1995年 4月 日本火災海上保険(株) ( 現 損害保険ジャパン日本興亜(株) ) 入社 2004年 4月 マーシュ・ジャパン(株) 入社 2006年 8月 日本震災パートナーズ(株) ( 現 SBIリスタ少額短期保険(株) ) 入社 2008年 6月 同社取締役就任 2009年 3月 当社代表取締役就任 ( 現任 )	( 注 ) 3	667,000
取締役 管理本部長	竹林 俊介	1974年 1月 31日生	1997年 4月 住友海上火災保険(株) ( 現 三井住友海上火災保険(株) ) 入社 2003年 10月 ロイズ・ジャパン(株) 入社 2006年 8月 日本震災パートナーズ(株) ( 現 SBIリスタ少額短期保険(株) ) 入社 2009年 4月 辻・本郷税理士法人 入所 2009年 11月 当社取締役就任 ( 現任 )	( 注 ) 3	622,000
取締役 業務運営本部長	城戸 美代子	1960年 2月 19日生	1983年 4月 ㈱CBSソニーグループ ( 現 ㈱ソニー・ミュージックエンタテインメント ) 入社 1993年 4月 ㈱テレマーケティング・ジャパン 入社 2001年 3月 ㈱もしもしホットライン ( 現 りらいあコミュニケーションズ(株) ) 入社 2006年 9月 日本震災パートナーズ(株) ( 現 SBIリスタ少額短期保険(株) ) 入社 2010年 2月 当社入社 2012年 9月 当社執行役員就任 2017年 9月 当社取締役就任 ( 現任 )	( 注 ) 3	46,500
取締役 管理本部副本部長	吉川 淳史	1985年 3月 20日生	2007年 8月 日本震災パートナーズ(株) ( 現 SBIリスタ少額短期保険(株) ) 入社 2009年 7月 当社入社、取締役就任 2012年 9月 当社取締役退任 2012年 9月 当社執行役員就任 2017年 9月 当社取締役就任 ( 現任 )	( 注 ) 3	268,800

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	中川 藤雄	1981年3月11日生	2007年1月 弁護士登録(第一東京弁護士会) 2007年1月 長島・大野・常松法律事務所 入所 2010年9月 弁護士法人匠総合法律事務所 入所 2013年2月 第一東京弁護士会司法研究委員会(宅地建物取引業法研究部会)委員(現任) 2016年4月 豊島総合法律事務所 入所 2017年12月 当社取締役就任(現任) 2018年9月 翼法律事務所 入所	(注)3	-
常勤監査役	藤田 悟	1948年4月19日生	1972年4月 安田火災海上保険(株)(現 損害保険ジャパン日本興亜(株)) 入社 2004年7月 日立キャピタル損害保険(株) 出向 内部監査部長就任 2004年12月 同社転籍 2014年7月 同社シニアフェロー 2017年1月 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	-
監査役	本多 正憲	1949年8月19日生	1973年4月 住友海上火災保険(株)(現 三井住友海上火災保険(株)) 入社 1989年2月 シティバンクエヌ・エイ 入社 1991年1月 オリコ生命保険(株)(現 SBI生命保険(株)) 入社 1997年3月 (株)野村総合研究所 入社 2001年6月 (株)イー・ディー・ワークス 取締役就任 2009年8月 (同)YMS Corporation 代表社員就任(現任) 2015年10月 当社監査役就任(現任) 2018年9月 (一財)あんしん財団 常勤理事就任(現任)	(注)4	-
監査役	蝦名 卓	1962年2月26日生	1984年4月 安田生命保険(相)(現明治安田生命保険(相)) 入社 1988年10月 中央新光監査法人 入社 1989年10月 監査法人加藤事務所(現SK東京監査法人) 入社 1992年3月 公認会計士登録 1995年7月 (株)ジャフコ 入社 2000年5月 蝦名公認会計士事務所 開設 2004年8月 税理士登録 2005年4月 マイクロバイオ(株) 監査役就任(現任) 2013年6月 データコム(株) 取締役就任(現任) 2015年8月 (株)スプリックス 取締役監査等委員就任 2017年1月 当社監査役就任(現任) 2018年7月 (株)ビジョナリーホールディングス取締役監査等委員就任(現任) 2018年7月 (株)メガネスーパー 監査役就任(現任)	(注)4	-
計					2,284,300

- (注) 1. 取締役 中川藤雄は、社外取締役であります。
2. 監査役 藤田悟、本多正憲及び蝦名卓は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2019年6月期の定時株主総会終結の時から、2021年6月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。
4. 監査役の任期は、2018年1月31日開催の臨時株主総会終結の時から、2021年6月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

社外取締役中川藤雄は、弁護士として法務に関する専門的かつ広範な知識及び豊富な経験を有しており、当社の経営に対して中立的な立場からの助言・提言を受けるために社外取締役として選任しております。また、同氏は過去に当社顧問弁護士事務所に所属し、当社の担当弁護士ではありましたが、現在の所属弁護士事務所においては当社との間には、人的関係、資本関係又は取引関係、その他の利害関係はありません。

社外監査役藤田悟は、長きにわたり金融機関に在籍し、内部監査の責任者を通じて培われた豊富な経験と高い見識を有していることから社外監査役に選任しております。

社外監査役本多正憲は、長きにわたり金融機関及びIT関連企業に在籍し、日本アクチュアリー会の正会員の資格を有していることから、そのIT及びリスク管理の専門性を当社の監査に反映いただくため、社外監査役に選任しております。

社外監査役蝦名卓は、公認会計士・税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する高い知見から、その専門性を当社の監査に反映いただくため、社外監査役に選任しております。

上記3名の社外監査役と当社との間には、人的関係、資本関係又は取引関係、その他の利害関係はありません。なお、社外監査役藤田悟は常勤監査役であります。

当社は、社外取締役又は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として明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣からの独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。

#### 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

社外監査役は、原則として毎月1回開催される取締役会に出席し、取締役の業務執行の状況を監査するほか、内部監査人の内部監査の状況、会計監査人による監査の状況を把握するとともに、内部統制システムの整備・運用状況等を監査し、必要に応じてそれぞれと連携をとり、業務の適正化を図っております。

当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を管理監督する機能を持つ取締役会に対する監視機能を強化するため、社外監査役3名を選任しております。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外監査役3名による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っているため、現状の体制としております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役監査は、監査役3名により構成される監査役会が毎期策定される監査計画に基づいて、取締役会及びコンプライアンス委員会などの重要な会議への出席、重要書類の閲覧、役職員への質問等の監査手続きを通じて、経営に関する監視を行っております。

また、会計監査人より監査計画の説明及び定期的な監査実施状況の報告を受けるとともに、会計監査人の独立性について監視しているほか、監査部門からは監査計画及び監査実施状況の報告を受けるなど、会計監査人、監査部門との連携を通して、当社の状況を適時、適切に把握し、効率的な監査を実施することに努めております。

監査役会は、原則として月一回開催するほか、必要に応じて臨時に開催しております。

当事業年度においては、監査役会を15回開催しておりますが、各監査役の出席状況は以下のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
藤田 悟	15	15
本多 正憲	15	11
蝦名 卓	15	15

監査役会においては、監査の方針、監査の実施計画、取締役会に上程される議案内容の事前審議・検証等による経営に対する監視、会計監査人の評価などを主な検討事項として審議しております。

また、常勤監査役の活動として、経営執行委員会等の重要な会議に出席するとともに、重要書類の閲覧監査、役員及び各執行部門の部門長へのヒアリング・意見交換会を実施し、経営の意思決定や事業運営、内部統制システムの整備状況等を確認し、監査役会等で非常勤監査役との間で情報の共有及び意思疎通を図っております。

内部監査の状況

当社は小規模組織であることから独立した内部監査部門は設けておりませんが、代表取締役社長が選任したコンプライアンス部長以下2名が内部監査人として、年間の内部監査計画に基づき、全部門における業務全般の監査を実施しております。内部監査人が所属する部署については、代表取締役社長の承認により指名された者1名が実施して相互に牽制する体制としております。監査結果については代表取締役社長に報告し、被監査部門に対しては改善事項の具体的な指摘及び勧告を行い、改善状況の報告を受けることで実効性の高い監査の実施に努めております。

また、内部監査人、監査役会及び会計監査人は、監査の相互補完及び効率性の観点から、定期的に協議し必要な情報の交換を行い、それぞれの相互連携を図り監査の実効性を高めております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

太陽有限責任監査法人

b. 継続監査期間

5年間

c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 中野 秀俊

指定有限責任社員 業務執行社員 石原 鉄也

d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士1名

その他12名

e. 監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定方針は、会計監査人に求める専門性、独立性及び適格性を有し、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監査法人であることとあります。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価は、監査法人を選定する際、及び会計監査人の報酬への同意の可否を決定する際に加え、監査業務が適切に行われているかどうか等について様々な角度から実施しております。本事業年度中に実施した評価においてはいずれも特段の問題は発見されておらず、適切な監査が実施されているものと考えております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	17,750	-	19,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	17,750	-	19,000	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク(グラントソントン)に対する報酬(a.を除く)

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬については、当社の事業規模、事業の特性及び監査業務に係る人数や日数等の諸要素を勘案し、監査公認会計士と協議のうえ、監査役会の同意を得て決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由として、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況、報酬見積りの算出根拠及び報酬の妥当性などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、監査役会で決議しております。

(4)【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役の報酬は、2010年9月16日開催の定時株主総会で決議された、年額100,000千円の報酬限度額の範囲内において、各取締役への支給額、支給方法、支給時期については各取締役の職責及び当社の経営環境を勘案し、取締役会の決議により、上記の報酬限度額の範囲内において代表取締役社長安達慶高に一任しております。

監査役の報酬は、2015年9月29日開催の定時株主総会で決議された、年額20,000千円の報酬限度額の範囲内において、各監査役への支給額、支給方法、支給時期については監査役会での協議に一任しております。

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 (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。)	78,270	78,270	-	-	-	5
監査役 (社外監査役を除く。)	-	-	-	-	-	-
社外取締役	2,070	2,070	-	-	-	1
社外監査役	8,040	8,040	-	-	-	3

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上に該当する役員が存在しないため、記載していません。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式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する投資を純投資目的である投資株式とし、それ以外を純投資目的以外の目的である投資株式としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	1	0	-	-
非上場株式以外の株式	1	28,864	-	-

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(千円)	売却損益の 合計額(千円)	評価損益の 合計額(千円)
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	1,325	2,387	2,668

## 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」(1976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」(1963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。

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年7月1日から2020年6月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年7月1日から2020年6月30日まで)の財務諸表について、太陽有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、定期的に監査法人やディスクロージャー支援会社等が主催するセミナーへの参加などによる情報収集に努めております。

## 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 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,848,433	1,203,678
売掛金	49,781	46,735
有価証券	234,339	58,390
金銭の信託	99,902	99,902
前払費用	205,956	265,170
立替金	579,133	670,090
その他	51,415	96,711
流動資産合計	3,068,962	2,440,680
固定資産		
有形固定資産		
建物	23,483	49,738
減価償却累計額	3,486	2,588
建物(純額)	19,996	47,150
土地	1,339	1,339
その他	25,078	39,779
減価償却累計額	6,587	11,482
その他(純額)	18,490	28,296
有形固定資産合計	39,827	76,786
無形固定資産		
その他	58,509	91,928
無形固定資産合計	58,509	91,928
投資その他の資産		
投資有価証券	1,604,630	693,952
出資金	100,000	500,000
差入保証金	1,785,000	1,318,868
長期前払費用	1,242,566	2,056,249
投資不動産	673,139	896,238
減価償却累計額	8,034	17,973
投資不動産(純額)	2,665,105	2,878,264
その他	127,289	232,027
投資その他の資産合計	3,524,592	5,679,362
固定資産合計	3,622,929	5,848,077
資産合計	6,691,892	8,288,758

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	71,295	67,139
1年内返済予定の長期借入金	2 -	2 5,880
未払法人税等	51,861	37,350
前受収益	775,511	953,056
賞与引当金	44,000	40,500
その他	281,412	375,324
流動負債合計	1,224,081	1,479,250
固定負債		
長期借入金	2 -	2 91,670
長期前受収益	3,663,769	4,461,783
長期預り金	1,320,264	1,610,800
ポイント引当金	3,970	4,806
その他	4,724	9,503
固定負債合計	4,992,729	6,178,564
負債合計	6,216,810	7,657,814
純資産の部		
株主資本		
資本金	205,556	206,771
資本剰余金	180,556	181,771
利益剰余金	95,796	257,427
自己株式	-	93
株主資本合計	481,908	645,877
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	6,826	14,934
その他の包括利益累計額合計	6,826	14,934
純資産合計	475,082	630,943
負債純資産合計	6,691,892	8,288,758

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
売上高	1,647,725	1,955,484
売上原価	648,369	766,557
売上総利益	999,355	1,188,926
販売費及び一般管理費	1,818,398	1,984,123
営業利益	180,957	204,802
営業外収益		
受取利息	6,264	6,583
受取配当金	2,477	5,712
有価証券売却益	5,277	24,308
投資不動産賃貸料	33,920	48,561
その他	4,304	20,334
営業外収益合計	52,244	105,501
営業外費用		
支払利息	-	293
有価証券売却損	533	3,440
投資不動産賃貸費用	17,437	20,848
その他	2,138	976
営業外費用合計	20,109	25,560
経常利益	213,092	284,743
特別損失		
固定資産除却損	2,129	2,112
本社移転費用	-	6,902
特別損失合計	1,294	7,014
税金等調整前当期純利益	211,797	277,729
法人税、住民税及び事業税	67,883	80,856
法人税等調整額	898	10,315
法人税等合計	68,781	91,171
当期純利益	143,015	186,557
親会社株主に帰属する当期純利益	143,015	186,557

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
当期純利益	143,015	186,557
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	4,437	8,107
その他の包括利益合計	4,437	8,107
包括利益	147,453	178,450
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	147,453	178,450

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
当期首残高	202,786	177,786	47,219	333,353
当期変動額				
新株の発行	2,770	2,770		5,540
親会社株主に帰属する 当期純利益			143,015	143,015
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）				
当期変動額合計	2,770	2,770	143,015	148,555
当期末残高	205,556	180,556	95,796	481,908

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	11,264	11,264	322,088
当期変動額			
新株の発行			5,540
親会社株主に帰属する 当期純利益			143,015
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	4,437	4,437	4,437
当期変動額合計	4,437	4,437	152,993
当期末残高	6,826	6,826	475,082

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	205,556	180,556	95,796	-	481,908
当期変動額					
新株の発行	1,215	1,215			2,430
親会社株主に帰属する 当期純利益			186,557		186,557
剰余金の配当			24,925		24,925
自己株式の取得				93	93
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）					
当期変動額合計	1,215	1,215	161,631	93	163,968
当期末残高	206,771	181,771	257,427	93	645,877

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	6,826	6,826	475,082
当期変動額			
新株の発行			2,430
親会社株主に帰属する 当期純利益			186,557
剰余金の配当			24,925
自己株式の取得			93
株主資本以外の項目の当期変動額 （純額）	8,107	8,107	8,107
当期変動額合計	8,107	8,107	155,861
当期末残高	14,934	14,934	630,943

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	211,797	277,729
減価償却費	24,805	56,330
賞与引当金の増減額(は減少)	18,000	3,500
ポイント引当金の増減額(は減少)	5,023	835
受取利息及び受取配当金	8,742	12,296
支払利息	-	293
本社移転費用	-	6,902
為替差損益(は益)	1,972	1,136
有価証券売却損益(は益)	4,743	20,867
固定資産除却損	1,294	112
投資不動産賃貸料	33,920	48,561
投資不動産賃貸費用	9,402	10,909
売上債権の増減額(は増加)	8,370	3,045
仕入債務の増減額(は減少)	23,570	4,155
前受収益の増減額(は減少)	175,304	177,545
長期前受収益の増減額(は減少)	697,023	798,014
長期預り金の増減額(は減少)	377,470	290,535
前払費用の増減額(は増加)	42,090	59,213
長期前払費用の増減額(は増加)	253,841	813,683
立替金の増減額(は増加)	270,675	90,956
その他	22,561	79,308
小計	935,795	647,191
利息及び配当金の受取額	7,963	12,618
利息の支払額	-	293
法人税等の支払額	54,092	86,316
営業活動によるキャッシュ・フロー	889,666	573,199
<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	-	42,240
無形固定資産の取得による支出	34,740	53,783
有価証券の取得による支出	249	-
投資有価証券の取得による支出	261,438	567,392
有価証券の売却及び償還による収入	-	737
投資有価証券の売却及び償還による収入	62,043	463,212
投資不動産の取得による支出	673,139	235,953
投資不動産の賃貸による収入	33,920	48,561
投資不動産の賃貸による支出	9,402	10,909
差入保証金の差入による支出	284,000	520,000
敷金の差入による支出	9,762	106,269
出資金の払込による支出	100,000	400,000
その他	1,656	45,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,275,111	1,469,319
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	-	100,000
長期借入金の返済による支出	-	2,450
株式の発行による収入	5,540	2,430
自己株式の取得による支出	-	93
配当金の支払額	-	24,896
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,540	74,990
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,972	1,136
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	381,876	819,992
現金及び現金同等物の期首残高	2,463,938	2,082,061
現金及び現金同等物の期末残高	2,082,061	1,262,069

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

リビングポイント株式会社

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

金銭の信託

時価法を採用しております。

デリバティブ

時価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

当社及び連結子会社は定率法を採用しております。ただし、建物(建物附属設備を除く)及び2016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、主な耐用年数は建物8~26年であります。

無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

投資不動産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は21~41年であります。

(3) 重要な引当金の計上基準

賞与引当金

当社及び連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当連結会計年度末における支給見込額に基づき計上しております。

ポイント引当金

連結子会社は顧客に付与したポイントの使用に備えるため、将来利用される可能性のあるポイント残高の全額を利用見込額として計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

おうちのトータルメンテナンス事業

一括にて収受した保証料については、保証期間にわたって均等に期間配分し、当連結会計年度に対応する額を収益計上しております。未経過分の保証料については1年以内に収益化される予定の金額を前受収益、1年を超える予定のものは長期前受収益として計上しております。また、取扱店・代理店に支払う販売手数料についても、保証期間と同一の期間にわたって均等に期間配分し、当連結会計年度に対応する額を費用計上しております。未経過分の販売手数料については1年以内に費用化される予定の金額を前払費用、1年を超える予定のものは長期前払費用として計上しております。

(5) 重要な外貨建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。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、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。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。



- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2021年6月期の年度末から適用します。

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2021年6月期の年度末から適用します。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において、「投資その他の資産」の「その他」に含めていた「出資金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「投資その他の資産」の「その他」に表示していた227,289千円は、「出資金」100,000千円、「その他」127,289千円として組み替えております。

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「有価証券売却損」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた2,672千円は、「有価証券売却損」533千円、「その他」2,138千円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「敷金の差入による支出」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた8,105千円は、「敷金の差入による支出」9,762千円、「その他」1,656千円として組み替えております。

( 会計上の見積りの変更 )

当連結会計年度において、本社を移転したことに伴い、利用不能となる固定資産について耐用年数を短縮し、将来にわたり変更しております。また、不動産賃貸借契約に基づく原状回復に係る費用について、移転時期が明確となり、より精緻な見積りが可能となったことから、敷金のうち回収が最終的に見込めないと認められる金額及び使用見込期間に基づく償却期間の変更を行っております。

これにより、従来の方法に比べて、当連結会計年度の営業利益及び経常利益は15,676千円減少しております。

( 追加情報 )

( 新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り )

新型コロナウイルス感染症の影響は、世界的な規模で経済活動に影響を及ぼしておりますが、現時点で翌連結会計年度における当社グループの活動への影響は軽微と判断して、繰延税金資産の回収可能性の判断や固定資産の減損会計等の会計上の見積りを行っております。

当社グループにおいては、翌連結会計年度の連結財務諸表に与える影響は軽微であると考えておりますが、今後さらなる感染拡大による経済活動の停滞などが生じた場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

( 連結貸借対照表関係 )

1 「資金決済に関する法律」に基づき東京法務局に供託している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 ( 2019年 6月30日 )	当連結会計年度 ( 2020年 6月30日 )
投資有価証券	277,162千円	- 千円
差入保証金	785,000	1,305,000
計	1,062,162	1,305,000

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 ( 2019年 6月30日 )	当連結会計年度 ( 2020年 6月30日 )
投資不動産	- 千円	222,326千円
計	-	222,326

担保に係る債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 ( 2019年 6月30日 )	当連結会計年度 ( 2020年 6月30日 )
1年内返済予定の長期借入金	- 千円	5,880千円
長期借入金	-	91,670
計	-	97,550

3 次の会社の債務について保証を行っております。

	前連結会計年度 ( 2019年 6月30日 )	当連結会計年度 ( 2020年 6月30日 )
エレスル株式会社 ( 借入債務 )	783,830千円	- 千円
( 注 ) 上記会社の債務につきましては、全額保険契約を締結しております。		

( 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 2018年 7月 1日 至 2019年 6月30日 )	当連結会計年度 ( 自 2019年 7月 1日 至 2020年 6月30日 )
役員報酬	89,925千円	94,665千円
給料手当及び賞与	291,051	373,836
賞与引当金繰入額	43,692	39,927
ポイント引当金繰入額	1,058	1,460

2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
建物	449千円	- 千円
その他	845	112
計	1,294	112

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	11,499千円	14,654千円
組替調整額	4,743	20,867
税効果調整前	6,755	6,212
税効果額	2,317	1,894
その他有価証券評価差額金	4,437	8,107
その他の包括利益合計	4,437	8,107

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	1,586,500	3,398,600	-	4,985,100
合計	1,586,500	3,398,600	-	4,985,100
自己株式				
普通株式	-	-	-	-
合計	-	-	-	-

(注) 当社は、2019年1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。

(変動事由の概要)

新株予約権の行使による増加 75,200株

株式分割による増加 3,323,400株

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

該当事項はありません。

(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になるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年9月25日 定時株主総会	普通株式	24,925	利益剰余金	5	2019年6月30日	2019年9月26日

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数（株）	当連結会計年度 増加株式数（株）	当連結会計年度 減少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式（注）1.	4,985,100	19,200	-	5,004,300
合計	4,985,100	19,200	-	5,004,300
自己株式				
普通株式（注）2.	-	83	-	83
合計	-	83	-	83

（変動事由の概要）

- （注）1. 新株予約権の行使による増加 19,200株  
（注）2. 単元未満株式の買取りによる増加 83株

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項  
該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
2019年9月25日 定時株主総会	普通株式	24,925	5	2019年6月30日	2019年9月26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になるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年9月25日 定時株主総会	普通株式	25,021	利益剰余金	5	2020年6月30日	2020年9月28日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 （自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）	当連結会計年度 （自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）
現金及び預金勘定	1,848,433千円	1,203,678千円
有価証券勘定に含まれるMRF	233,628	58,390
現金及び現金同等物	2,082,061	1,262,069

(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、住宅設備の保証を主たる事業としており、この事業を行うため一括にて受領した保証料については、資金の保全を前提とした上で、安全性及び流動性を考慮して長期的な視野に立った運用を行うことを基本方針としております。なお、現在デリバティブは、為替変動等のリスクをヘッジする目的以外でのリスクの高い投機的取引は行わない方針であります。また、運転資金及び設備投資等の資金については自己資金で賄っておりますが、投資用不動産の購入に際しては、購入資金の一部について金融機関から借入れをしております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は顧客の信用リスクに晒されております。有価証券及び投資有価証券は、主として公社債や流動性の高い投資信託等を中心とした運用をしており、市場リスク（市場価格の変動リスク、金利リスク、為替変動リスク、流動性リスク等）に晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが1ヶ月以内支払期日であります。預り金及び長期預り金は、主として「おうちポイント（電子マネー）」を発行している住宅メンテナンス向けポイント制度の運営に伴う発行残高やBPO事業における支払代行業務に係る一時預り金であり、流動性リスクに晒されております。借入金は、主に投資用不動産購入に係る資金の一部調達を目的としたものであり、返済日は最長で借入日後10年であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権について、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況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（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社グループは、有価証券及び投資有価証券について市場動向、時価及び発行体の財政状況等を定期的に把握し、保有状況を継続的に見直しております。なお、外貨建社債等の為替リスクをヘッジするための為替予約取引を行っており、定期的に為替変動による影響額をモニタリングしております。

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

当社財務部が当社グループの日次預金残高管理を実施し、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを適切に管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2019年6月30日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,848,433	1,848,433	-
(2) 売掛金	49,781	49,781	-
(3) 金銭の信託	99,902	99,902	-
(4) 有価証券及び投資有価証券			
満期保有目的の債券	277,162	286,447	9,285
その他有価証券	561,807	561,807	-
資産計	2,837,088	2,846,373	9,285
(1) 買掛金	71,295	71,295	-
(2) 長期預り金	1,320,264	1,335,950	15,686
負債計	1,391,559	1,407,245	15,686

当連結会計年度（2020年6月30日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,203,678	1,203,678	-
(2) 売掛金	46,735	46,735	-
(3) 金銭の信託	99,902	99,902	-
(4) 有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	729,343	729,343	-
(5) 差入保証金	13,461	13,461	-
資産計	2,093,122	2,093,122	-
(1) 買掛金	67,139	67,139	-
(2) 1年内返済予定の長期借入金	5,880	5,880	-
(3) 長期借入金	91,670	91,670	-
(4) 長期預り金	1,610,800	1,591,430	19,370
負債計	1,775,489	1,756,119	19,370
デリバティブ	-	-	-

（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、(2) 売掛金、(3) 金銭の信託

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。

(4) 有価証券及び投資有価証券

有価証券及び投資有価証券の時価について、取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

(5) 差入保証金

通貨関連店頭デリバティブ取引を行うに際しての取引金融機関への保証金であり、取引に応じて値洗いされる特性から、短期間で決済されるとみなして、帳簿価格を時価とみなしております。

負債

(1) 買掛金

買掛金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。

(2) 1年内返済予定の長期借入金、(3) 長期借入金

1年内返済予定の長期借入金及び長期借入金については、変動金利によるものであり、短期間で市場金利を反映しており、当社の信用状況も借入実行時と大きく変動していないため、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) 長期預り金

長期預り金の時価については、将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回り等で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
差入保証金	785,000	1,305,407
非上場株式	0	0
投資事業有限責任組合への出資	100,000	523,000

差入保証金は前払式支払手段の保全措置等として法務局に供託しているものであり、返還時期の見積りが困難であるため、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、本表には含めておりません。

非上場株式及び投資事業有限責任組合への出資は市場価格が無く、時価を把握することが極めて困難と認められることから、本表には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2019年6月30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	1,848,433	-	-	-
売掛金	49,781	-	-	-
金銭の信託	99,902	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
国債	-	48,000	228,000	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
(1) 債券(社債)	11,320	40,779	-	30,000
(2) 債券(その他)	-	8,457	14,034	-
(3) その他	-	10,476	-	-
出資金	-	100,000	-	-
合計	2,009,438	207,712	242,034	30,000

当連結会計年度(2020年6月30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	1,203,678	-	-	-
売掛金	46,735	-	-	-
金銭の信託	99,902	-	-	-
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				
(1) 債券(社債)	-	10,778	-	30,000
(2) 債券(その他)	-	74,307	23,482	-
(3) その他	-	10,490	-	-
出資金	500,000	-	-	-
合計	1,850,317	95,576	23,482	30,000

## 4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2020年6月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	5,880	5,880	5,880	5,880	5,880	68,150
合計	5,880	5,880	5,880	5,880	5,880	68,150

(有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2019年6月30日)

	種類	連結貸借対照表計 上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
時価が連結貸借対照表計上額を 超えるもの	(1) 国債・地方債等	277,162	286,447	9,285
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	277,162	286,447	9,285
時価が連結貸借対照表計上額を 超えないもの	(1) 国債・地方債等	-	-	-
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		277,162	286,447	9,285

当連結会計年度(2020年6月30日)

該当事項はありません。

2. その他有価証券  
 前連結会計年度(2019年6月30日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	72,761	69,349	3,411
	その他	-	-	-
	(3) その他	59,160	51,608	7,551
	小計	131,921	120,958	10,963
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	11,336	12,712	1,376
	その他	22,095	32,017	9,922
	(3) その他	162,826	165,961	3,134
	小計	196,258	210,691	14,432
合計		328,179	331,649	3,469

- (注) 1. 有価証券のうちMRF(連結貸借対照表計上額233,628千円)については、預金と同等の性格を有することから、取得原価をもって連結貸借対照表価額とし、上表の「その他有価証券」には含めておりません。
2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額 0千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2020年6月30日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	12,078	9,561	2,517
	その他	65,314	54,375	10,939
	(3) その他	133,468	129,775	3,692
	小計	210,861	193,711	17,149
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	28,864	31,532	2,668
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	29,160	30,000	840
	その他	27,981	44,217	16,235
	(3) その他	374,084	381,156	7,071
	小計	460,090	486,906	26,815
合計		670,952	680,618	9,665

- (注) 1. 有価証券のうちMRF(連結貸借対照表計上額58,390千円)については、預金と同等の性格を有することから、取得原価をもって連結貸借対照表価額とし、上表の「その他有価証券」には含めておりません。
2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額0千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。
3. 投資事業有限責任組合への出資(連結貸借対照表計上額523,000千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 売却及び償還されたその他有価証券

前連結会計年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

種類	売却額及び償還額(千円)	売却益及び償還益の合計額(千円)	売却損及び償還損の合計額(千円)
(1) 株式	22,331	1,352	533
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	40,820	3,925	-
合計	63,151	5,277	533

当連結会計年度(自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)

種類	売却額及び償還額(千円)	売却益及び償還益の合計額(千円)	売却損及び償還損の合計額(千円)
(1) 株式	32,030	2,387	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	40,372	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	134,298	14,945	3,440
合計	206,701	17,333	3,440

4. 売却した満期保有目的の債券

種類	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)		
	売却原価(千円)	売却額(千円)	売却損益(千円)
国債	277,110	284,085	6,974

売却の理由

保有していた国債は、前払式支払手段の未使用残高に対する保全のための発行保証金として供託していたもので、当連結会計期間中に保全の方法を変更するために売却したものであります。

5. 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(2019年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2020年6月30日)

区分	取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建 米ドル	75,356	-	302	302
合計		75,356	-	302	302

(注) 時価の算定方法

先物為替相場によっております。

(2) 商品関連

前連結会計年度(2019年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2020年6月30日)

区分	取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	商品先物取引				
	先物売り	3,000	-	68	68
合計		3,000	-	68	68

(注) 時価の算定方法

商品先物相場によっております。

(退職給付関係)

該当事項はありません。

(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1回 ストック・オプション	第2回 ストック・オプション	第6回 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 3名 当社従業員 1名 社外協力者 1名	当社取締役 3名 当社従業員 1名 社外協力者 2名	当社従業員 2名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 1,200,000株	普通株式 1,500,000株	普通株式 30,600株
付与日	2009年11月25日	2012年9月26日	2016年9月30日
権利確定条件	権利確定条件の定めはありません。	同左	同左
対象勤務期間	対象期間の定めはありません。	同左	同左
権利行使期間	自 2011年11月26日 至 2021年11月24日	自 2014年9月27日 至 2024年9月26日	自 2018年10月1日 至 2026年4月30日

	第7回 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 9名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 31,800株
付与日	2017年12月26日
権利確定条件	同左
対象勤務期間	同左
権利行使期間	自 2020年1月1日 至 2027年12月24日

(注) 株式数に換算して記載しております。なお、2015年9月30日付株式分割(普通株式1株につき200株の割合)及び2019年1月1日付株式分割(普通株式1株につき3株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（2020年6月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	第1回 ストック・オプション	第2回 ストック・オプション	第6回 ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	-	-	-
付与	-	-	-
失効	-	-	-
権利確定	-	-	-
未確定残	-	-	-
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	30,000	60,000	15,000
権利確定	-	-	-
権利行使	-	-	15,000
失効	-	-	-
未行使残	30,000	60,000	-

	第7回 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	31,800
付与	-
失効	-
権利確定	31,800
未確定残	-
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	-
権利確定	31,800
権利行使	4,200
失効	3,000
未行使残	24,600

(注) 2015年9月30日付株式分割（普通株式1株につき200株の割合）及び2019年1月1日付株式分割（普通株式1株に付3株の割合）による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1回 ストック・オプション	第2回 ストック・オプション	第6回 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	17	17	50
行使時平均株価 (円)	-	-	1,420
付与日における公正な評価単価 (円)	-	-	-

	第7回 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	400
行使時平均株価 (円)	1,420
付与日における公正な評価単価 (円)	-

(注) 2015年9月30日付株式分割(普通株式1株につき200株の割合)及び2019年1月1日付株式分割(普通株式1株に付3株の割合)による分割後の価格に換算して記載しております。

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

その付与時において当社は未公開企業であるため、ストック・オプションの公正な評価単価の本源的価値をもってストック・オプションの評価単価としております。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DCF法(ディスカウントキャッシュフロー法)により算定しております。なお、算定の結果、株式の評価額が新株予約権の行使時の払込金額以下となり、単位当たりの本源的価値はゼロ以下となるため、ストック・オプションの公正な評価価値はゼロと算定しております。

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連結会計年度末における本源的価値の合計額及び当連結会計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

(1) 当連結会計年度末における本源的価値の合計額

145,861千円

(2) 当連結会計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

24,834千円

(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

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
繰延税金資産		
賞与引当金	13,560千円	12,480千円
ポイント引当金	1,373	1,662
未払費用	2,622	2,670
未払事業税	4,510	4,150
資産除去債務	712	119
一括償却資産	461	398
減価償却超過額	0	153
投資有価証券(減損)	160	-
その他引当金	27	258
繰延税金資産小計	23,428	21,892
評価性引当額	160	-
繰延税金資産合計	23,268	21,892
繰延税金負債		
受取保険金	-	4,880
その他有価証券評価差額金	3,356	5,251
保有地金評価益	561	4,619
繰延税金負債合計	3,918	14,751
繰延税金資産の純額	19,350	7,140

(注)繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
投資その他の資産 - その他	19,350千円	10,385千円
固定負債 - その他	-	3,245

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

	前連結会計年度 (2019年6月30日)	当連結会計年度 (2020年6月30日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
住民税均等割	0.5	0.6
その他	1.3	1.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.5	32.8

(資産除去債務関係)

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

なお、賃貸契約に関連する敷金が資産計上されているため、当該資産除去債務の負債計上に代えて、当該不動産賃貸契約に係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)

当社では、東京都その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸共同住宅を有しております。

前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は16,483千円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は27,712千円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

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

(単位:千円)

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	-	665,105
期中増減額	665,105	213,159
期末残高	665,105	878,264
期末時価	685,169	896,202

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額は不動産取得(673,139千円)、主な減少額は減価償却(8,034千円)であります。当連結会計年度の主な増加額は不動産取得(223,098千円)、主な減少額は減価償却(9,939千円)であります。
3. 期末の時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

当社グループは、「保証サービス」、「検査補修サービス」、「電子マネー発行サービス」及び「BPO事業」等、複数のサービスを住宅オーナー及び住宅事業者を提供しており、提供するサービスの特性等に基づき「おうちのトータルメンテナンス事業」と「BPO事業」の2つを報告セグメントとしております。

「おうちのトータルメンテナンス事業」

キッチン、バス、給湯器、トイレ、洗面化粧台などのメンテナンス保証を提供する「保証サービス」を中心に、引き渡し前の竣工検査、引き渡し後のアフター点検や賃貸物件の入居前点検、住まいの設備や建具の故障など大きなトラブルを未然に防ぐ「検査補修サービス」、将来のメンテナンス・リフォームや住生活に関連する物品・サービスを購入することができる「おうちポイント」の発行・管理を行う「電子マネー発行サービス」の3つのサービスを有機的に組み合わせた商品・サービスを提供しております。

「BPO事業」

住宅設備メーカー等の事業者が購買者に対して提供する延長保証サービスの運営をサポートする事業であり、コールセンター受付、保証料の集金、保証書の発行、検査の手配並びに損害保険料及び保険金の精算業務等を受託しております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高及び振替高はありません。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

当連結会計年度より、新商品の提供及び組織変更に伴う事業構造の変化が顕在化したことに伴い、報告セグメント別の経営成績をより適切に反映させるため、本社費用の配賦方法を変更しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報は、変更後の方法で作成しております。

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 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

(単位:千円)

	報告セグメント			調整額 (注1) (注3) (注4)	連結財務諸表 計上額
	うちのトータルメンテナ ンス事業	BPO事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,206,630	441,095	1,647,725	-	1,647,725
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	1,206,630	441,095	1,647,725	-	1,647,725
セグメント利益	17,861	163,095	180,957	-	180,957
セグメント資産(注2)	2,748,654	608,143	3,356,798	3,335,094	6,691,892
セグメント負債(注2)	5,867,616	112,952	5,980,569	236,241	6,216,810
その他の項目					
減価償却費	13,033	3,737	16,770	8,034	24,805
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	26,700	5,400	32,100	694,448	726,548

(注1) セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産及び全社負債であります。全社資産の主なものは、当社グループの余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券、保険積立金)、及び投資不動産等に係る資産であります。全社負債の主なものは、未払法人税等であります。

(注2) おうちのトータルメンテナンス事業のセグメント資産及びセグメント負債には、前払費用197,192千円及び長期前払費用1,242,131千円、前受収益775,380千円及び長期前受収益3,663,769千円がそれぞれ含まれており、その主なものは「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4. 会計方針に関する事項 (4) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(注3) 減価償却費の8,034千円は、投資不動産に係る減価償却費であります。

(注4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額694,448千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の設備投資及び投資不動産であります。

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注1) (注3) (注4)	連結財務諸表 計上額
	うちのトータルメンテナ ンス事業	BPO事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,408,657	546,826	1,955,484	-	1,955,484
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	1,408,657	546,826	1,955,484	-	1,955,484
セグメント利益	115,079	89,723	204,802	-	204,802
セグメント資産（注2）	3,801,359	554,931	4,356,291	3,932,467	8,288,758
セグメント負債（注2）	6,808,802	182,812	6,991,614	666,200	7,657,814
その他の項目					
減価償却費	32,236	14,154	46,391	9,939	56,330
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	42,125	5,000	47,125	265,590	312,715

（注1）セグメント資産及びセグメント負債の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社資産及び全社負債であります。全社資産の主なものは、当社グループの余資運用資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券、保険積立金）、及び投資不動産等に係る資産であります。全社負債の主なものは、未払法人税等であります。

（注2）うちのトータルメンテナンス事業のセグメント資産及びセグメント負債には、長期前払費用2,055,605千円、前受収益944,004千円及び長期前受収益4,430,543千円がそれぞれ含まれており、その主なものは「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4．会計方針に関する事項（4）重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

（注3）減価償却費の9,939千円は、投資不動産に係る減価償却費であります。

（注4）有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額265,590千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の設備投資及び投資不動産であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%に満たないため、主要な顧客ごとの情報の記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2019年7月1日 至 2020年6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開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定の顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%に満たないため、主要な顧客ごとの情報の記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

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】

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
1株当たり純資産額	95.30円	126.08円
1株当たり当期純利益	29.01円	37.35円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	27.91円	36.51円

(注) 1. 当社は、2019年1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。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。

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

	前連結会計年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当連結会計年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	143,015	186,557
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	143,015	186,557
普通株式の期中平均株式数(株)	4,928,236	4,993,867
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	195,568	115,706
(うち新株予約権(株))	(195,568)	(115,706)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

(株式取得による子会社化)

当社は、2020年5月21日開催の取締役会において、横浜ハウス株式会社の全株式を取得し、子会社化することについて決議し、2020年7月1日に株式を取得しております。

(1)株式取得の目的

当社グループは、「アフターサービスプラットフォーマー」として、保証・アフターサービス業務代行・CRM支援などを通じて住宅事業者を中心に、経営効率化・新商流形成の支援を行っております。一方、横浜ハウス株式会社は、住宅建設・リフォーム工事を専門に扱う企業で、主に横浜市を中心にお客様から確かな実績と信頼を築いてまいりました。この度、当社が経営戦略として重点を置く「住宅関連リアルサービス提供体制の強化」を目的に、同社の株式を取得し、完全子会社化することで、当社グループの事業基盤のさらなる充実を図るものであります。

(2)被取得企業の名称、事業の内容及び規模

被取得企業の名称	横浜ハウス株式会社
事業の内容	戸建住宅・マンション・店舗等の全リフォーム工事の請負等
資本金の額	10,000千円

(3)株式取得の時期

2020年7月1日

(4)企業結合の法的形式

株式取得

(5)取得する株式の数、取得価額及び取得後の持分比率

取得する株式の数	200株
取得価額	契約上の守秘義務により非開示 なお、株式価値評価(DCF法等の手法によるもの)を実施し、これらの結果に基づき、相手先との協議の上決定
取得後の持分比率	100%

(6)主要な取得関連費用の内容及び金額

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(7)発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

現時点では確定しておりません。

(8)企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

現時点では確定しておりません。

(重要な固定資産の取得)

当社は、2020年7月15日及び9月15日開催の取締役会において、手許資金による資産運用の一環として、以下の収益不動産を取得することを決議し、売買契約を締結しております。

(1)取得資産の内容及び取得時期

内容	名称	共同住宅
	所在地	北海道札幌市中央区
	敷地面積	207.53㎡
	延床面積	970.16㎡
	取得価額	235百万円
日程	取締役会決議日	2020年7月15日
	不動産売買契約締結日	2020年7月17日
	物件引渡日	2020年8月7日

内容	名称	共同住宅
	所在地	東京都豊島区
	敷地面積	387.84㎡
	延床面積	391.26㎡
	取得価額	260百万円
日程	取締役会決議日	2020年9月15日
	不動産売買契約締結日	2020年9月23日
	物件引渡日	2020年11月30日(予定)

(2)損益に及ぼす重要な影響

当該収益不動産の取得により、当社グループの2021年6月期の経営成績に与える影響は軽微であります。

(共通支配下の取引)

当社は、2020年8月21日開催の取締役会において、当社の連結子会社であるリビングポイント株式会社の一部事業を、吸収分割により当社に承継することを決議いたしました。

(1)取引の概要

対象となった事業の内容 住宅及び住宅設備の検査、点検、修繕に係る事業

企業結合日 2020年10月1日

企業結合の法的形式 リビングポイント株式会社を吸収分割会社とし、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割

その他取引の概要に関する事項

当社グループ内における事業運営の合理化・効率化を図るため、将来的に吸収合併を視野に入れながら、今般同社が扱う事業の一部の承継をすることといたしました。

(2)実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2019年1月16日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理をする予定であります。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	-	5,880	0.79	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	91,670	0.79	2021年～2030年
合計	-	97,550	-	-

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

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	5,880	5,880	5,880	5,880

【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)	486,343	971,297	1,469,490	1,955,484
税金等調整前四半期(当期) 純利益(千円)	121,887	206,540	267,128	277,729
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益(千円)	81,641	137,215	177,547	186,557
1株当たり四半期(当期)純 利益(円)	16.37	27.52	35.57	37.35

(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 (円)	16.37	11.14	8.06	1.80

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	757,534	788,845
売掛金	14,969	17,286
有価証券	224,247	58,390
前払費用	199,667	257,728
立替金	1,585,685	1,562,628
その他	1,63,953	1,102,421
流動資産合計	1,846,057	1,787,301
固定資産		
有形固定資産		
建物	19,996	47,150
工具、器具及び備品	18,490	15,441
土地	1,339	1,339
建設仮勘定	-	12,855
有形固定資産合計	39,827	76,786
無形固定資産		
ソフトウェア	46,453	73,029
ソフトウェア仮勘定	11,340	18,458
無形固定資産合計	57,793	91,488
投資その他の資産		
投資有価証券	175,829	196,262
関係会社株式	160,000	160,000
出資金	-	100,000
長期前払費用	1,206,257	1,960,405
投資不動産	2,665,105	2,878,264
繰延税金資産	15,805	10,385
その他	175,992	167,832
投資その他の資産合計	2,398,989	3,473,150
固定資産合計	2,496,609	3,641,425
資産合計	4,342,667	5,428,726

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1 55,467	1 55,969
1年内返済予定の長期借入金	2 -	2 5,880
未払金	1 61,879	1 48,939
未払費用	17,800	14,146
未払法人税等	31,994	17,341
前受収益	520,918	647,407
預り金	1 134,925	1 181,676
賞与引当金	41,800	38,500
その他	31,876	83,760
流動負債合計	896,663	1,093,620
固定負債		
長期借入金	2 -	2 91,670
長期前受収益	2,783,992	3,375,965
長期預り金	208,004	253,244
その他	3,524	4,258
固定負債合計	2,995,520	3,725,138
負債合計	3,892,184	4,818,758
純資産の部		
株主資本		
資本金	205,556	206,771
資本剰余金		
資本準備金	180,556	181,771
資本剰余金合計	180,556	181,771
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	68,725	232,570
利益剰余金合計	68,725	232,570
自己株式	-	93
株主資本合計	454,838	621,020
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,354	11,052
評価・換算差額等合計	4,354	11,052
純資産合計	450,483	609,967
負債純資産合計	4,342,667	5,428,726

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当事業年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
売上高	1,345,569	1,555,528
売上原価	1,453,517	1,489,479
売上総利益	892,051	1,066,049
販売費及び一般管理費	1,278,825	1,294,416
営業利益	111,226	120,633
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	128,089	178,608
有価証券利息	4,747	5,233
有価証券売却益	5,277	17,333
投資不動産賃貸料	33,920	48,561
その他	2,663	4,933
営業外収益合計	74,697	154,670
営業外費用		
支払利息	-	293
有価証券売却損	533	3,440
投資不動産賃貸費用	17,437	20,848
その他	-	1,869
営業外費用合計	17,970	26,452
経常利益	167,953	248,851
特別損失		
固定資産除却損	31,294	3112
本社移転費用	-	6,902
特別損失合計	1,294	7,014
税引前当期純利益	166,658	241,836
法人税、住民税及び事業税	44,314	48,409
法人税等調整額	277	4,656
法人税等合計	44,591	53,066
当期純利益	122,067	188,770

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年7月1日 至 2019年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越利益剰 余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	202,786	177,786	177,786	53,341	53,341	327,231
当期変動額						
新株の発行	2,770	2,770	2,770			5,540
当期純利益				122,067	122,067	122,067
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）						
当期変動額合計	2,770	2,770	2,770	122,067	122,067	127,607
当期末残高	205,556	180,556	180,556	68,725	68,725	454,838

	評価・換算差額等		純資産合計
	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	11,264	11,264	315,967
当期変動額			
新株の発行			5,540
当期純利益			122,067
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）	6,909	6,909	6,909
当期変動額合計	6,909	6,909	134,516
当期末残高	4,354	4,354	450,483

当事業年度（自 2019年7月1日 至 2020年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越利益剰 余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	205,556	180,556	180,556	68,725	68,725	-	454,838
当期変動額							
新株の発行	1,215	1,215	1,215				2,430
当期純利益				188,770	188,770		188,770
剰余金の配当				24,925	24,925		24,925
自己株式の取得						93	93
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）							
当期変動額合計	1,215	1,215	1,215	163,844	163,844	93	166,181
当期末残高	206,771	181,771	181,771	232,570	232,570	93	621,020

	評価・換算差額等		純資産合計
	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	4,354	4,354	450,483
当期変動額			
新株の発行			2,430
当期純利益			188,770
剰余金の配当			24,925
自己株式の取得			93
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）	6,697	6,697	6,697
当期変動額合計	6,697	6,697	159,484
当期末残高	11,052	11,052	609,967

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

其他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 金銭の信託

時価法を採用しております。

(3) デリバティブ

時価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、建物(建物附属設備を除く)及び2016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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8～26年

工具、器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

(3) 投資不動産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は21～41年であります。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき計上しております。

4. 重要な収益及び費用の計上基準

おうちのトータルメンテナンス事業

一括にて収受した保証料については、保証期間にわたって均等に期間配分し、当事業年度に対応する額を収益計上しております。未経過分の保証料については1年以内に収益化される予定の金額を前受収益、1年を超える予定のものは長期前受収益として計上しております。また、取扱店・代理店に支払う販売手数料についても、保証期間と同一の期間にわたって均等に期間配分し、当事業年度に対応する額を費用計上しております。未経過分の販売手数料については1年以内に費用化される予定の金額を前払費用、1年を超える予定のものは長期前払費用として計上しております。

5. 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、独立掲記していた「貯蔵品」は金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「流動資産」の「その他」に含めております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「貯蔵品」291千円、「その他」63,662千円は、「流動資産」の「その他」63,953千円として組み替えております。

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「有価証券売却損」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた533千円は、「有価証券売却損」533千円として組み替えております。

(会計上の見積りの変更)

当事業年度において、本社を移転したことに伴い、利用不能となる固定資産について耐用年数を短縮し、将来にわたり変更しております。また、不動産賃貸借契約に基づく原状回復に係る費用について、移転時期が明確となり、より精緻な見積りが可能となったことから、敷金のうち回収が最終的に見込めないと認められる金額及び使用見込期間に基づく償却期間の変更を行っております。

これにより、従来の方法に比べて、当事業年度の営業利益及び経常利益は15,676千円減少しております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の影響は、世界的な規模で経済活動に影響を及ぼしておりますが、現時点で翌事業年度における当社の活動への影響は軽微と判断して、繰延税金資産の回収可能性の判断や固定資産の減損会計等の会計上の見積りを行っております。

当社においては、翌事業年度の財務諸表に与える影響は軽微であると考えておりますが、今後更なる感染拡大による経済活動の停滞などが生じた場合には、当社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。

(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 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
短期金銭債権	45,017千円	49,886千円
短期金銭債務	19,601	30,306

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
投資不動産	- 千円	222,326千円
計	-	222,326

担保に係る債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
1年内返済予定の長期借入金	- 千円	5,880千円
長期借入金	-	91,670
計	-	97,550

3 他の会社の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っております。

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
エレソル株式会社(借入債務)	783,830千円	- 千円
(注)上記会社の債務につきましては、全額保険契約を締結しております。		

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当事業年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
営業取引による取引高		
売上高	270,522千円	328,356千円
売上原価	54,633	36,159
販売費及び一般管理費	5,555	5,479
営業取引以外による取引高		
受取配当金	25,600	75,040

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度3.0%、当事業年度2.3%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度97.0%、当事業年度97.7%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当事業年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
役員報酬	85,125千円	88,665千円
給料手当及び賞与	278,311	361,756
賞与引当金繰入額	41,492	37,927
減価償却費	16,253	46,114

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)	当事業年度 (自 2019年7月1日 至 2020年6月30日)
建物	449千円	- 千円
工具、器具及び備品	845	-
ソフトウェア	-	112
計	1,294	112

(有価証券関係)

子会社株式(前事業年度及び当事業年度の貸借対照表計上額は160,000千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
繰延税金資産		
賞与引当金	12,799千円	11,788千円
未払費用	2,454	2,544
未払事業税	2,707	2,333
資産除去債務	712	119
一括償却資産	461	398
減価償却超過額	0	153
投資有価証券(減損)	160	-
その他引当金	27	258
繰延税金資産小計	19,322	17,595
評価性引当額	160	-
繰延税金資産合計	19,162	17,595
繰延税金負債		
受取保険金	-	3,089
その他有価証券評価差額金	3,356	4,120
繰延税金負債合計	3,356	7,209
繰延税金資産の純額	15,805	10,385

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

	前事業年度 (2019年6月30日)	当事業年度 (2020年6月30日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
住民税均等割	0.5	0.6
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.7	9.4
その他	0.3	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.8	21.9

(重要な後発事象)

(株式取得による子会社化)

当社は、2020年5月21日開催の取締役会において、横浜ハウス株式会社の全株式を取得し、子会社化することについて決議し、2020年7月1日に株式を取得しております。

詳細は、「1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な後発事象) (株式取得による子会社化)」をご参照ください。

(重要な固定資産の取得)

当社は、2020年7月15日及び9月15日開催の取締役会において、手許資金による資産運用の一環として、収益不動産を取得することを決議し、売買契約を締結しております。

詳細は、「1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な後発事象) (重要な固定資産の取得)」をご参照ください。

(共通支配下の取引)

当社は、2020年8月21日開催の取締役会において、当社の連結子会社であるリビングポイント株式会社の一部事業を、吸収分割により当社に承継することを決議いたしました。

詳細は、「1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(重要な後発事象) (共通支配下の取引)」をご参照ください。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区 分	資産の種 類	当期首残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当 期 償却額	当期末残 高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	19,996	38,173	-	11,020	47,150	2,588
	工具、器具及び備品	18,490	4,066	-	7,115	15,441	11,482
	土地	1,339	-	-	-	1,339	-
	建設仮勘定	-	12,855	-	-	12,855	-
	計	39,827	55,095	-	18,135	76,786	14,070
無形固定資産	ソフトウェア	46,453	47,377	112	20,688	73,029	-
	ソフトウェア仮勘定	11,340	51,820	44,701	-	18,458	-
	計	57,793	99,197	44,813	20,688	91,488	-
投資その他の資産	投資不動産	665,105	223,098	-	9,939	878,264	17,973
	計	665,105	223,098	-	9,939	878,264	17,973

(注) 当期増減額のうち、主なものは次のとおりであります。

(単位：千円)

建物	増加	新本社建築工事	15,657
建設仮勘定	増加	ニセコヴィラ手付金	12,855
ソフトウェア	増加	うちもキーピングVer.1 開発費用	21,500
ソフトウェア仮勘定	増加	CRMシステム Hamstar ver.4.1	5,280
投資不動産	増加	新宿 ヒルトップ中落合	223,098

【引当金明細表】

(単位：千円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞与引当金	41,800	38,500	41,800	38,500

(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	毎年7月1日から翌年6月末日まで
定時株主総会	毎年9月
基準日	毎年6月30日
剰余金の配当の基準日	毎事業年度末日 毎年12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り(注)2.  取扱場所  株主名簿管理人  取次所  買取手数料	東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部  東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社  -  無料
公告掲載方法	電子公告により行います。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行います。 公告掲載URL <a href="https://www.jlw.jp">https://www.jlw.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注)1. 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行使することができない旨、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) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
  - (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
2. 単元未満株式の買取りを含む株式の取扱いは、原則として証券会社等の口座管理機関を経由して行うこととなっております。ただし、特別口座に記録されている株式については、特別口座の口座管理機関であるみずほ信託銀行株式会社が直接取り扱います。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第11期)(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)2019年9月26日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年9月26日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第12期第1四半期)(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)2019年11月11日関東財務局長に提出

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

(第12期第3四半期)(自 2020年1月1日 至 2020年3月31日)2020年5月18日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2019年9月30日関東財務局長に提出

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

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

2020年9月25日

日本リビング保証株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 中野 秀俊

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 石原 鉄也

**監査意見**

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本リビング保証株式会社の2019年7月1日から2020年6月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

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、日本リビング保証株式会社及び連結子会社の2020年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

**監査意見の根拠**

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

**連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任**

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

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

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

## 連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

## 利害関係

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

以 上

---

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

2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年9月25日

日本リビング保証株式会社

取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 中野 秀俊

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 石原 鉄也

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本リビング保証株式会社の2019年7月1日から2020年6月30日までの第12期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本リビング保証株式会社の2020年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

## 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

## 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。