

【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】	北陸財務局長
【提出日】	2020年6月25日
【事業年度】	第53期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	KYCOMホールディングス株式会社
【英訳名】	KYCOM HOLDINGS CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 福田 正樹
【本店の所在の場所】	福井県福井市月見五丁目4番4号
【電話番号】	0776 - 34 - 3512（代表）
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理部長 吉村 仁博
【最寄りの連絡場所】	福井県福井市月見五丁目4番4号
【電話番号】	0776 - 34 - 3512（代表）
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理部長 吉村 仁博
【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49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	4,039,079	4,814,691	4,834,034	4,912,012	4,708,724
経常利益 (千円)	140,663	163,743	146,859	268,033	166,439
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	240,342	54,448	64,227	169,389	35,373
包括利益 (千円)	150,513	45,107	62,095	192,032	6,726
純資産額 (千円)	1,986,568	2,031,371	2,093,244	2,285,276	2,278,549
総資産額 (千円)	5,025,521	4,670,181	4,654,083	4,560,137	5,539,191
1株当たり純資産額 (円)	388.79	398.47	412.90	449.90	448.57
1株当たり当期純利益 (円)	47.30	10.71	12.64	33.34	6.96
潜在株式調整後1株当 り当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	39.3	43.3	45.0	50.1	41.1
自己資本利益率 (%)	12.6	2.7	3.1	7.7	1.6
株価収益率 (倍)	5.3	28.1	29.1	13.7	58.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	179,765	294,816	278,572	389,933	407,355
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	926,706	2,615	17,706	2,537	1,054,986
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	787,712	357,179	265,761	296,659	804,860
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	677,276	610,377	605,345	701,531	854,104
従業員数 (名)	741	751	759	603	648

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

3 「『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52期の期首から適用しており、第51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49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	165,712	149,332	157,498	147,405	152,568
経常利益又は 経常損失 () (千円)	1,075	19,283	20,077	28,046	21,441
当期純利益又は 当期純損失 () (千円)	97,361	15,942	19,051	26,741	13,063
資本金 (千円)	1,612,507	1,612,507	1,612,507	1,612,507	1,612,507
発行済株式総数 (株)	5,115,492	5,115,492	5,115,492	5,115,492	5,115,492
純資産額 (千円)	1,723,647	1,707,399	1,688,125	1,661,383	1,648,320
総資産額 (千円)	2,154,033	2,099,664	2,078,255	1,842,775	1,823,421
1株当たり純資産額 (円)	339.23	336.09	332.33	327.07	324.50
1株当たり配当額 (円)	-	-	-	-	-
(うち1株当たり中間配 当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益又 は1株当たり当期純損失 (円)	19.16	3.13	3.75	5.26	2.57
潜在株式調整後1株当 たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	80.0	81.3	81.2	90.2	90.4
自己資本利益率 (%)	5.8	-	-	-	-
株価収益率 (倍)	13.0	-	-	-	-
配当性向 (%)	-	-	-	-	-
従業員数 (名)	5	5	6	4	6
株主総利回り (%)	69.8	84.1	102.8	127.7	112.8
(比較指標: 配当込み TOPIX) (%)	(89.2)	(102.3)	(118.5)	(112.5)	(101.8)
最高株価 (円)	493	338	530	857	856
最低株価 (円)	199	209	279	322	338

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 1株当たり配当額については、配当がないため記載しておりません。

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

4 第50期、第51期、第52期及び第53期の自己資本利益率及び株価収益率については、当期純損失のため記載しておりません。

5 配当性向については、配当がないため記載しておりません。

6 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(JASDAQスタンダード)におけるものであります。

2【沿革】

1968年5月、コンピュータによる受託計算業務の専門会社として福井商工会議所のイニシアチブのもと、福井県内有力企業数社の共同出資により、福井県福井市に㈱福井共同電子計算センター（現・KYCOMホールディングス㈱）として設立いたしました。

年月	概要
1968年5月	㈱福井共同電子計算センターを設立。
1973年5月	商号を共同コンピュータ㈱に変更。
1980年3月	㈱共栄データセンター（現・連結子会社）を設立。
1989年9月	㈱九州共栄システムズ（現・連結子会社）を設立。
1990年12月	社団法人日本証券業協会に店頭登録。
1995年4月	YURISOFT, INC.（現・連結子会社）を設立。
2004年10月	会社分割により持株会社に移行し、商号を共同コンピュータホールディングス㈱に変更。事業承継会社共同コンピュータ㈱を設立。
2005年2月	サムソン総合ファイナンス㈱（現・連結子会社）を設立。
2006年10月	㈱共栄システムズ（現・連結子会社）を設立。
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に上場。
2010年10月	大阪証券取引所の市場統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場。
2011年3月	共同コンピュータ㈱（本店：福井市）（現・連結子会社）を設立。
2011年6月	商号をKYCOMホールディングス㈱に変更。
2011年7月	KYCOM ASIA PTE. LTD.（現・連結子会社）を設立。
2013年1月	ASHAKY㈱（2016年2月㈱KYCOMネクストに商号変更。現・連結子会社）を設立。
2013年4月	㈱そんとくを設立。
2013年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、東京証券取引所JASDAQスタンダードに上場。
2014年2月	連結子会社の共同コンピュータ㈱（商号をKYCOM㈱に変更）が新設分割し、共同コンピュータ㈱（本店：東京都千代田区）（現・連結子会社）を設立。
2015年1月	GISコンサルティング㈱の全株式を取得し、GISコンサルティング㈱とGISシステムサービス㈱を連結子会社化。
2015年10月	北陸エリア・レンタカー㈱（現・連結子会社）を設立。
2016年3月	サポタント㈱の全株式を取得し、連結子会社化。
2017年7月	北陸エリア・レンタカー㈱は㈱そんとくを吸収合併。
2018年11月	サポタント㈱の全保有株式を譲渡。

3【事業の内容】

- (1) 当社グループは、当社（KYCOMホールディングス㈱）、子会社12社、関連会社3社で構成され、情報処理事業（ソフトウェア開発、コンピュータ関連サービス、データエントリー業務等）、不動産事業、レンタカー事業、その他の事業を行っております。

当社グループの事業内容及び主要子会社の位置付け及びセグメントとの関係は、次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一の区分であります。

セグメントの名称	事業内容	主要子会社
情報処理事業 (ソフトウェア開発、 コンピュータ関連サービス、 データエントリー業務等)	情報システムのコンサルティング、企画、設計、開発、保守等の業務 ヘルプデスク、コンピュータ運用業務 経理及び人事・労務等のアウトソーシング受託業務 文字データ及びイメージデータのエントリー業務 指紋認証システムの開発及び販売、コンピュータ機器等オフィス設備のリース業等	共同コンピュータ㈱(東京) 共同コンピュータ㈱(福井) ㈱共栄システムズ ㈱共栄データセンター GISコンサルティング㈱ ㈱KYCOMネクスト
不動産事業	社員寮と兼用したマンション経営、太陽光発電事業	共同コンピュータ㈱(東京) ㈱共栄システムズ ㈱共栄データセンター サムソン総合ファイナンス㈱
レンタカー事業	北陸エリアを中心としたレンタカー事業	北陸エリア・レンタカー㈱
その他	教育・介護・医療関連業務及びシステム開発、オフショア関連業務	KYCOM ASIA PTE.LTD.

当社は有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

事業部門の系統図は次のとおりであります。

2020年3月31日現在



4【関係会社の状況】

2020年3月31日現在

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有又は 被所有割合(%)	関係内容
(連結子会社) 共同コンピュータ㈱ (注)1、4	東京都千代田区	100,000	ソフトウェア開発 不動産事業	100	役員の兼任 3名 建物の一部を賃貸
㈱共栄データセンター (注)2	福井県福井市	82,500	ソフトウェア開発 データエントリー受託計算 サービス	100 (7.9)	役員の兼任 2名
㈱共栄システムズ (注)1、4	東京都千代田区	100,000	ソフトウェア開発 コンピュータ関連サービス 不動産事業	100	役員の兼任 5名
㈱九州共栄システムズ	福岡県福岡市博多区	68,750	ソフトウェア開発	100	役員の兼任 1名
サムソン総合ファイナンス㈱ (注)1、2	福井県福井市	495,000	コンピュータ、機械等の リース業 不動産事業	100 (13.7)	役員の兼任 3名
共同コンピュータ㈱ (注)1	福井県福井市	50,000	ソフトウェア開発 コンピュータ関連サービス	100	役員の兼任 2名
YURISOFT, INC.	アメリカ合衆国 カリフォルニア州	千米ドル 160	IT関連の情報収集	100	役員の兼任 1名
KYCOM ASIA PTE.LTD.	シンガポール共和国	千シンガポ ールドル 1,600	教育・介護・医療関連業務 及びシステム開発、オフ ショア関連業務	100	役員の兼任 2名
㈱KYCOMネクスト (注)2	東京都千代田区	30,000	ソフトウェア開発 コンピュータ関連サービス	100 (100)	役員の兼任 2名
GISコンサルティング㈱	東京都千代田区	30,000	ソフトウェア開発 コンピュータ関連サービス	100	役員の兼任 2名
KYCOMデジタル㈱ (注)2	石川県金沢市	20,000	ソフトウェア開発 コンピュータ関連サービス	100 (100)	役員の兼任 2名
北陸エリア・レンタカー㈱ (注)2、3	石川県金沢市	40,000	レンタカー事業	100 (87.5) [12.5]	役員の兼任 3名

(注)1. 特定子会社であります。

2. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合を内数で示しております。

3. 議決権の所有割合の[]内は、緊密なもの又は同意している者の所有割合を外数で示しております。

4. 共同コンピュータ㈱(本店：東京都千代田区)及び㈱共栄システムズについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高除く)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

	共同コンピュータ㈱	㈱共栄システムズ
売上高	1,847,520千円	1,508,120千円
経常利益	184,733千円	95,917千円
当期純利益	120,271千円	71,110千円
純資産額	852,465千円	637,629千円
総資産額	1,331,336千円	1,854,712千円

5. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
情報処理事業	598
不動産事業	0
レンタカー事業	13
報告セグメント計	611
その他	37
合計	648

(注) 従業員数は就業人員であり、使用人兼務取締役は含んでおりません。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
6	56.0	5.50	4,568

(注) 1. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

2. 従業員は就業人員であり、使用人兼務取締役及び臨時従業員は含んでおりません。

(3) 労働組合の状況

現在、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、主に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

当社は1968年に地域企業によるコンピュータの共同利用を目的として創立され、情報産業の発展とともにその業容を拡大し、第53期を迎えております。当社グループの経営の基本方針は次の三つであり、これらに基づいて経営戦略を立案、実行しております。

収益拡大と経費節減
企業リスクの管理
新規分野への挑戦

即ち、経営にあたっては、株主各位、お客様、お取引先、地域社会ならびに従業員に利益を還元すべく収益拡大に努めコスト管理を徹底し、遵法精神を貫いて業務に精励し、常に業務に潜むリスクを回避すべく万全を期し、更にお客様始めステークホルダーへの貢献を増大すべく新規分野に挑戦努力することを経営理念としております。

(2)経営環境

当連結会計年度におけるわが国経済は、輸出が弱含むなかで、製造業を中心に弱さが一段と増しているものの、企業収益や雇用・所得環境の改善を背景として緩やかな回復傾向が続きました。しかし、貿易摩擦の長期化や中国経済の先行きなど、海外の政治状況・経済の不確実性に加え、新型コロナウイルス感染症の影響により、景気は急速に落ち込み、厳しい状況となりました。

このような環境のなかで当社グループは、事業の柱である情報処理事業において、ソフトウェア開発及び関連業務では、よりユーザーに近い立場での開発業務ができるようにグループ会社間で連携を取りながら企業体質の強化を怠りませんでした。また、コンピュータ関連サービス分野におきましても、サービスの質の向上に伴い、ユーザーからも評価していただけるような提案営業の強化を怠りませんでした。

また新型コロナウイルス感染症の影響につきましては、収束の時期を見通せない状況ではあるものの、情報処理事業においては、可能な限りの感染防止対策、テレワーク環境への移行、Webによるオンラインでの営業活動など、事業活動への影響が軽微になるよう努めております。またレンタカー事業においては、外出自粛の影響を受け、売上が減少しており、保有台数や体制の見直しを始め、コスト削減に努めております。

(3)中長期的な会社の経営戦略

当社グループは従来より子会社を国内主要都市に設立し、お客様の環境及び状況を把握しつつ、その要望に即応できる体制を整備してまいりました。ソフトウェア開発業務、運用管理、サポート業務については、IT人材の需給逼迫持続が予想される中、要員確保は大きな課題であると認識しています。またこれら業務の受注価格を維持向上するためには、技術者の付加価値を不断に向上させることが必要です。今後は更に営業力の強化を図り、高付加価値のソリューション及び関連製品の提供と技術者の技術力向上と資格取得を進めてまいります。

技術者の技術力の向上を行います。特に若年技術者には資格取得の推進を図るとともに、経験を積んだ技術者に対しては、付加価値の高い新しい技術の習得機会を増やし、引き続きお客様に信頼されるサービスを提供するよう努めます。

優秀な人材確保のため、通年中途採用を実施します。

積極的な新卒採用を実施します。

従業員満足度や定着率の向上を目指して、従業員が成長を実感できるような人事制度や研修制度の充実を推進して参ります。

営業力及び技術力強化のために社内外から適切な要員を登用し、新規顧客の獲得に努めます。

更なる収益重視とコスト削減により、高収益体質への転換を図り、本業以外の事業拡大に挑戦するための原資を確保し、次世代事業の育成を図るべく、新たな事業の企画、調査、検討、実行の推進に努めます。

(4)目標とする経営指標

当社グループは、中期計画において次のとおり目標を設定いたしております。

売上高経常利益率 目標 6%

株主資本利益率(ROE) 目標 15%

しかしながら、この目標としておりました経営指標に対し、「第2 事業の状況、3 経営者による財政状態、経営成績及び対処すべき課題等(1) 経営成績等の状況の概要」にあるように、当該目標を下回る状況が続いております。このような状況に鑑み、現在新たな指標の導入や、事業区分ごとの目標設定を検討しております。

2【事業等のリスク】

当社グループの事業に関する主なリスクとして、株主各位の判断に影響すると考えられるものを次に記します。当社グループは、これらのリスクを認識し、その防止と回避に努めるものであり、発生時には真摯に対応に取り組む所存であります。なお、これらの事態は必ずしも発生するものではなく、積極的な情報開示という観点から当社グループの事業に内包するリスクを公表するものであります。なお、文中の将来に関する事項は、主に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。

子会社と密接に連動するリスク：

当社は純粋持株会社であり、売上高の大部分は連結子会社から得られる経営指導料であります。この経営指導料は子会社の売上高及び営業外収益の一定割合として算出しますので、当社の業績は子会社の業績と密接に連動するというリスクがあります。

お客様におけるリスク：

子会社の重要なお客様の動向は、子会社の業績に多大な影響を及ぼします。現在、子会社は、公共関連事業、通信事業、電力事業、旅行事業等の案件を受注しておりますが、発注元であるお客様は、景気の動向、競合による業績の変動、原油価格高騰の長期化、為替の動向、金利の変動、不慮の災害等のリスクを抱えるものであり、お客様にかかるリスクが発生した場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

価格競争によるリスク：

情報サービス業界においては非常に競争が激しく、製品やサービスの価格の下落を招いております。当社グループでは新規顧客の開拓及び更なる経費節減に努めておりますが、想定を超える受注価格の下落が発生した場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

規制、法制によるリスク：

公的規制、政策や税制が業績に影響を及ぼす可能性があります。例えば、当社グループには、労働者派遣事業法に基づき、資格ある優秀な技術者の派遣を事業としている子会社がありますが、労働条件や租税等に関する法令の変動により対応コストが増加し利益が減少する等、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。その他退職給付債務、関税、消費税、環境リサイクル法等による規制も当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

情報セキュリティのリスク：

当社グループが保有する機密情報及び個人情報については、「情報機密保護規程」及び「個人情報保護規程」を制定し、かつ情報開示にあたっては常に機密保持契約を交わし、その保護に万全を期しております。更にプライバシーマーク（JIS規格）認証及びISO9001等を取得し、データセンター事業の運営においてセキュリティ及び品質管理を徹底している子会社もありますが、予期し得ない不正アクセスにより情報漏洩等が発生する場合があります。この場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

新規事業及び海外投資におけるリスク：

新規事業及び海外投資には、相当の体制及び環境を整備し知識と情報を集約しても、経験不足によって潜在リスクを認識できず、対応が遅れる場合があります。この場合は、新規事業及び海外への投資額が大ききとき、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。また、海外投資において著しい為替変動が生じた場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

他社との業務提携、合併事業、戦略的投資によるリスク：

子会社がお客様のニーズに対応するため、また当社グループ発展のために必要と判断し、国内外の他社との業務提携、合併事業、戦略的投資を行うことが考えられますが、当事者間の利害の不一致、交渉期間の延長、適切な人材の配置が困難等により、計画どおりの成果が得られない場合があります。この場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

訴訟等の法的手続きによるリスク：

当社グループが自己の認識あるいは責任の有無にかかわらず、第三者の権利や利益を侵害したという理由で損害賠償等の訴訟を提起された場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。また、現在は当社グループの労使関係は良好ですが、何らかの理由で労使関係に変化が生じ訴訟に発展した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

その他のリスク：

製品やサービスの欠陥、自然災害、テロ、ストライキ等のリスク、人材確保と育成が計画どおりに進まなかった場合のリスク等が、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

新型コロナウイルスの感染拡大によるリスク：

当社グループは、可能な限りの感染防止対策、テレワーク環境への移行、Webによるオンラインでの営業活動など、事業活動への影響が軽微になるよう努めております。しかしながら、新型コロナウイルスの影響が長期化し、お客様の業績悪化によるIT投資が抑制された場合、新規の開発案件が先送りされることや既存の運用保守要員が削減される恐れがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(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

当連結会計年度におけるわが国経済は、輸出が弱含むなかで、製造業を中心に弱さが一段と増しているものの、企業収益や雇用・所得環境の改善を背景として緩やかな回復傾向が続きました。しかし、貿易摩擦の長期化や中国経済の先行きなど、海外の政治状況・経済の不確実性に加え、新型コロナウイルス感染症の影響により、景気は急速に落ち込み、厳しい状況となりました。

このような環境のなかで当社グループは、事業の柱であるIT関連分野において、ソフトウェア開発及び関連業務では、よりユーザーに近い立場での開発業務ができるようにグループ会社間で連携を取りながら企業体質の強化をしております。また、コンピュータ関連サービス分野におきましても、サービスの質の向上に伴い、ユーザーからも評価していただけるような提案営業の強化をしております。

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度において「人材関連事業」を売却したこと等により、47億8百万円（前年同期比4.1%減）となりました。営業利益は2億4百万円（前年同期比15.0%減）、経常利益は、有価証券運用損58百万円等の計上により1億66百万円（前年同期比37.9%減）となりました。これに、減損損失37百万円等の特別損益の計上及び税金費用等を加味した結果、親会社株主に帰属する当期純利益は35百万円（前年同期比79.1%減）となりました。

当第連結会計年度におけるセグメントの業績は次のとおりです。

当社グループの報告セグメントは、業績の評価、事業戦略の構築、経営資源の配分等を行ううえで重要性に基づいて決定しており、「情報処理事業」、「不動産事業」、「レンタカー事業」の3つで構成されています。

当連結会計年度におけるセグメントの業績は、情報処理事業の売上高は44億8百万円（前年同期比4.5%増）、営業利益は2億51百万円（前年同期比18.6%減）、不動産事業の売上高は1億49百万円（前年同期比12.1%増）、営業利益は52百万円（前年同期比11.1%増）、レンタカー事業の売上高は2億11百万円（前年同期比3.1%減）、営業損失は77百万円（前年同期は51百万円の営業損失）となりました。これに、その他及び調整額を加味した結果、売上高は47億8百万円（前年同期比4.1%減）、営業利益は2億4百万円（前年同期比15.0%減）となりました。

また、「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、(3)中長期的な会社の経営戦略」に記載しました各種施策に取り組んでおりますが、経営指標につきましては売上高経常利益率3.5%、ROE1.6%となっており、中期計画において目標としておりました売上高経常利益率6%、ROE15%をそれぞれ下回る結果となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は8億54百万円で、前連結会計年度末に比べて1億52百万円増加しました。

当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況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、増加した資金は4億7百万円（前年同期は3億89百万円の増加）となりました。主な増加の内訳は、税金等調整前当期純利益1億33百万円、減価償却費1億71百万円、有価証券運用損58百万円及び減損損失37百万円であります。主な減少の内訳は、法人税等の支払額1億17百万円等であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、減少した資金は10億54百万円（前年同期は2百万円の増加）となりました。主な増加の内訳は、投資有価証券の売却による収入5億60百万円であります。主な減少の内訳は、有形固定資産の取得による支出10億72百万円、投資有価証券の取得による支出4億92百万円であります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、増加した資金は8億4百万円（前年同期は2億96百万円の減少）となりました。増加の内訳は、短期借入れによる収入15億20百万円、長期借入れによる収入4億93百万円であります。減少の内訳は、短期借入金の返済による支出9億50百万円、長期借入金の返済による支出2億7百万円及びファイナンス・リース債務の返済による支出51百万円であります。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前期比(%)
情報処理事業	4,414,065	104.2
不動産事業	-	-
レンタカー事業	-	-
報告セグメント計	4,414,065	104.2
その他	-	-
合計	4,414,065	104.2

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の取引については相殺消去前の数値によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

当連結会計年度の受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前期比(%)
情報処理事業	4,347,221	100.4
不動産事業	-	-
レンタカー事業	-	-
報告セグメント計	4,347,221	100.4
その他	-	-
合計	4,347,221	100.4

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の取引については相殺消去前の数値によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

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	販売高(千円)	前期比(%)
情報処理事業	4,408,425	104.5
不動産事業	149,211	112.1
レンタカー事業	211,886	96.9
報告セグメント計	4,769,523	97.3
その他	60,798	-
合計	4,708,724	95.9

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去前の数値によっております。なお、「その他」の欄には、報告セグメントに含まれない事業セグメントの販売高とセグメント間の内部売上高消去額の合計を記載しております。

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

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
(株)日立システムズ	647,993	13.2	702,154	14.9
(株)日立製作所	355,848	7.2	538,016	11.4

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。

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって、経営者による会計方針の採用や、資産・負債及び収益・費用の計上ならびに開示に関する経営者の見積りを必要とします。経営者は、これらの見積りについて過去の実績等を勘案して合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況、1 連結財務諸表等、(1)連結財務諸表、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、4 会計方針に関する事項」に記載しております。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a. 財政状態の分析

(資産)

当連結会計年度末の総資産は55億39百万円となり、前連結会計年度末に比べ9億79百万円の増加となりました。

流動資産は18億97百万円となり、1億89百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が1億52百万円増加したこと及び、有価証券が36百万円減少したことによるものであります。

固定資産は36億41百万円となり、7億89百万円増加いたしました。これは主に有形固定資産の建物及び構築物（純額）が77百万円、機械装置及び運搬具（純額）が4億67百万円、土地が3億99百万円増加したこと及び、リース資産（純額）が56百万円、投資その他の資産の投資有価証券が80百万円減少したことによるものであります。

建物及び構築物ならびに土地の増加は、主に不動産事業における賃貸用マンションの取得によるものであります。安定的な家賃収入が見込まれるほか、当社グループの社員寮としても活用し、福利厚生の上昇に寄与することが期待されます。

機械装置及び運搬具の増加は、主に不動産事業における太陽光発電設備の取得によるものであります。長期安定的に稼働し収益に貢献することが見込まれます。

(負債)

当連結会計年度末の負債は32億60百万円となり、前連結会計年度末に比べ9億85百万円の増加となりました。

流動負債は20億57百万円となり、6億81百万円増加いたしました。これは主に短期借入金が5億70百万円、未払金が1億25百万円増加したことによるものであります。

固定負債は12億3百万円となり、3億4百万円増加いたしました。これは主に長期借入金が2億91百万円増加したことによるものであります。

b. 経営成績の分析

(売上高)

売上高は、前連結会計年度において「人材関連事業」を売却したこと等により、47億8百万円（前年同期比4.1%減）となりました。セグメント別の内訳は、情報処理事業が44億8百万円（前年同期比4.5%増）、不動産事業が1億49百万円（前年同期比12.1%増）、レンタカー事業が2億11百万円（前年同期比3.1%減）であります。

(売上原価、販売費及び一般管理費)

のれん償却が終了したこと及びコスト抑制に努めた結果、売上原価は37億47百万円（前年同期比2.7%減）、販売費及び一般管理費は7億57百万円（前年同期比7.8%減）となりました。

(営業利益)

上記の結果、営業利益は2億4百万円（前年同期比15.0%減）となりました。

(営業外損益、経常利益)

新型コロナウイルス蔓延に伴う株式相場下落により発生した、有価証券運用損58百万円等の営業外損益を営業利益に加味した結果、経常利益は1億66百万円（前年同期比37.9%減）となりました。

(特別損益、法人税等合計、親会社株主に帰属する当期純利益)

新型コロナウイルス感染症の影響により先行き不透明であることからレンタカー事業において計上した、固定資産の減損損失37百万円等の特別損益及び税金費用等を経常利益に加味した結果、親会社株主に帰属する当期純利益は35百万円（前年同期比79.1%減）となりました。

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額は1,085百万円となりました。その主なものは、不動産事業における太陽光発電設備の取得555百万円、賃貸用マンションの取得412百万円であります。また、当連結会計年度中に重要な影響を及ぼす設備の売却、撤去等はありません。

2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

該当事項はありません。

(2) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
共同コンピュータ㈱	本社(淡路町サニービル) (東京都千代田区)	情報処理事業	ソフトウェア 開発設備他	3,246	-	-	3,146	6,393	129
共同コンピュータ㈱	福井ビル (福井県福井市)	不動産事業	賃貸不動産等	236,503	-	-	0	236,503	-
共同コンピュータ㈱	賃貸不動産等 (神奈川県藤沢市)	不動産事業	賃貸不動産等	45,774	-	47,781 (217.62)	405	93,961	-
㈱共栄システムズ	本社(淡路町サニービル) (東京都千代田区)	情報処理事業	コンピュータ 関連サービス 設備他	5,499	-	-	3,488	8,987	268
㈱共栄システムズ	太陽光発電所 (富山県富山市)	不動産事業	太陽光発電設備	6,871	182,838	431,275 (20,390.24)	-	620,986	-
㈱共栄システムズ	太陽光発電所 (福島県耶麻郡 猪苗代町)	不動産事業	太陽光発電設備	-	468,560	75,000 (44,706)	-	543,560	-
㈱共栄システムズ	賃貸不動産等 (東京都江戸川区)	不動産事業	賃貸不動産等	15,099	-	50,241 (99.17)	-	65,341	-
㈱共栄システムズ	施設建設用地 (福井県坂井市)	情報処理事業	施設建築用土 地	-	-	84,970 (17,340.83)	-	84,970	-
サムソン総合 ファイナンス㈱	賃貸不動産等 (神奈川県川崎市)	不動産事業	賃貸不動産等	163,477	-	377,502 (639.26)	-	540,979	-
サムソン総合 ファイナンス㈱	賃貸不動産等 (神奈川県横浜市)	不動産事業	賃貸不動産等	104,032	-	306,973 (663.67)	-	411,006	-
㈱共栄データセンター	本店(福井県福井市)	情報処理事業	データエント リ-設備他	22,116	-	60,999 (1,561.11)	-	83,116	-

(注) 1 「その他」の内容は、主として工具、器具及び備品であります。

2 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃借料(千円)
共同コンピュータ㈱	本社(淡路町サニービル) (東京都千代田区)	情報処理事業	本店建物	32,760
共同コンピュータ㈱	本店 (東京都千代田区)	情報処理事業	本店建物	19,110
共同コンピュータ㈱	中部営業所 (名古屋市中区)	情報処理事業	中部営業所建物	4,047

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	16,000,000
計	16,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (2020年6月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	5,115,492	5,115,492	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株であります。
計	5,115,492	5,115,492	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2013年6月28日 (注)	-	5,115,492	-	1,612,507	48,480	-

(注) 2013年6月28日開催の定時株主総会において、資本準備金を48,480千円減少し、欠損填補を行っております。

(5)【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	3	19	24	14	1	1,126	1,187	-
所有株式数(単 元)	-	153	617	12,195	927	1	37,252	51,145	992
所有株式数の割 合(%)	-	0.30	1.21	23.84	1.81	-	72.83	100	-

(注) 1 自己株式は「個人その他」に359単元、「単元未満株式」に73株含まれております。

2 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が180単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する 所有株式数の割合(%)
吉村 昭一	東京都三鷹市	978,700	19.26
アルディート・アセット・マネジメント(株)	東京都中央区佃2丁目1-1	710,000	13.97
カズオ ヨシムラ (常任代理人 みずほ証券(株))	Singapore, Republic of Singapore (東京都千代田区大手町1丁目5-1)	517,248	10.18
KYCOMグループ社員持株会	東京都千代田区神田須田町1丁目2-7	352,600	6.94
(株)ファースト・システムズ	東京都三鷹市下連雀3丁目33-8	337,000	6.63
小林 勇雄	栃木県下都賀郡野木町	247,520	4.87
KYCOMグループ役員持株会	東京都千代田区神田須田町1丁目2-7	96,400	1.89
小原 浩之	福井県福井市	84,000	1.65
福田 正樹	東京都杉並区	80,000	1.57
吉村 仁博	東京都大田区	79,000	1.55
計	-	3,482,468	68.55

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 35,900		-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,078,600	50,786	-
単元未満株式	普通株式 992	-	-
発行済株式総数	5,115,492	-	-
総株主の議決権	-	50,786	-

(注)1. 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が18,000株(議決権180個)含まれております。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数の 割合(%)
(自己保有株式) KYCOMホールディングス株 式会社	福井県福井市月見五丁目4 番4号	35,900	-	35,900	0.70
計	-	35,900	-	35,900	0.70

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

該当事項はありません。

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己 株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転 を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	35,973	-	35,973	-

(注) 当期間における保有自己株式には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3【配当政策】

当社及び当社グループは株主各位に対する利益還元を重要な課題と位置付けており、強固な経営基盤の確保によって、安定した収益体質による株主資本利益率の向上に努め、業績に裏付けられた適正な利益配分を行うことが必要と認識しております。従いまして、資金需要、業績等を勘案し、配当、株式分割等を早期に実現すべく、検討して行く所存であります。

当社は中間配当を行うことができる旨を定めておりますので、剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針とし、配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

なお、当期の配当につきましては、株主の皆様には誠に遺憾ではございますが、無配とさせていただきます。

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「企業とは、株主各位、お客様、お取引先、地域社会並びに従業員に対して責任を有し、法令遵守及び企業倫理の徹底がかかる社会的責任を果たすための最低要件である。」との認識に立つものであります。

コーポレート・ガバナンスとは、かかる認識の下、当社を株主各位、お客様、お取引先、地域社会並びに従業員が誇りを持ち夢を実現できる場とするための内部統制機能と位置付けており、いかなる業務においても執行する機関(者)と監視する機関(者)とが存在する体制を構築し、内部牽制を機能させることが基本であると考えております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は定款で取締役の員数を10名以内、監査役の員数を5名以内と定めており、純粋持株会社として迅速な意思決定等機動性を重視し、また社外監査役による監査体制が独立性を持つ経営監視機能として有効であると考えているため監査役会設置会社を採用しております。

以下に、提出日時点における当社の機関及びその概要、並びに当社グループの内部統制図を記します。

イ 株主総会：業務執行の最高機関である取締役会、監査の最高機関である監査役会の各メンバーを選任し、選任した取締役及び監査役の職務執行を監督します。

ロ 取締役会：株主総会において選任された代表取締役社長兼最高執行責任者(COO)兼最高財務責任者(CFO) 福田正樹が議長を務め、代表取締役兼最高経営責任者(CEO) 吉村昭一、常務取締役管理部長 吉村仁博、取締役経営指導部長 辰巳保彦、取締役 吉村一男、社外取締役 松木武、取締役情報システム統制部長 笹岡晴雄らが、経営方針等の重要事項について意思決定を行うと同時に、各取締役の職務執行を監督します。毎月1回定例取締役会を、必要に応じて臨時取締役会を開催し、当社及びグループ各社の業績を論議し、対策を検討します。取締役会には、取締役のほか、常勤監査役 八木橋英男、監査役 三輪玄二郎、監査役 田辺信彦、執行役員経理部長 山田慶政及び内部統制委員長 杉本泰治も出席し、意見を述べます。

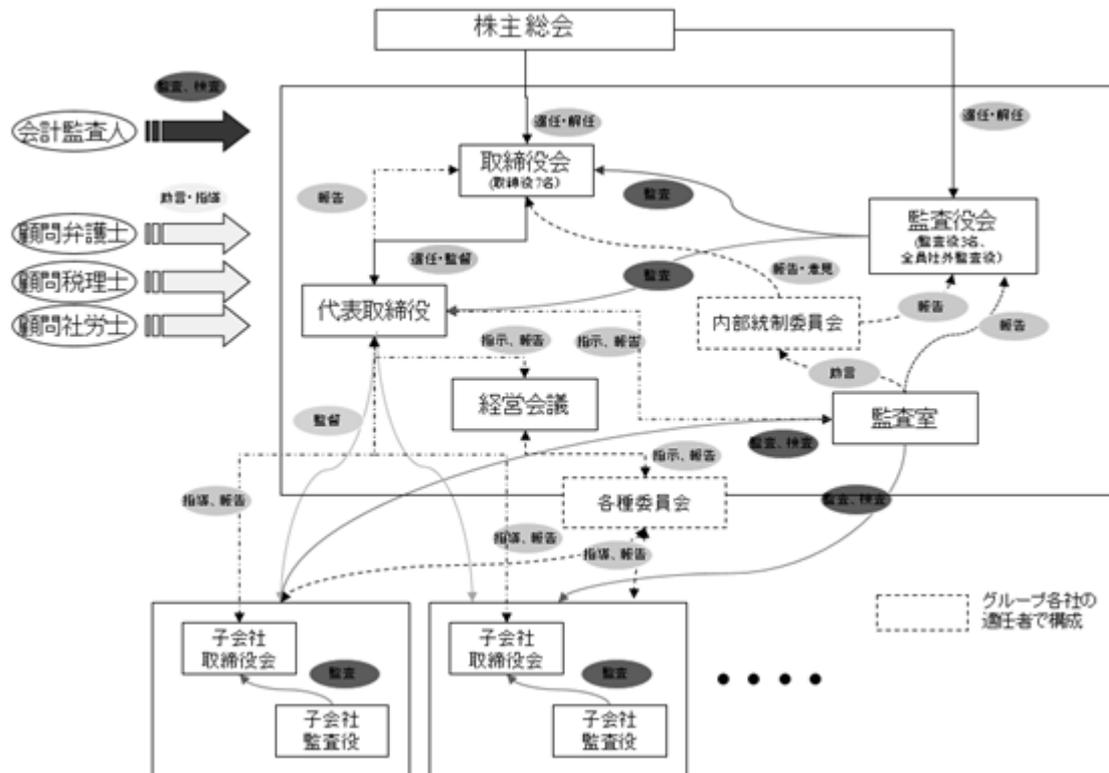
ハ 監査役・監査役会：3名の社外監査役(上記3名)が、取締役の業務の執行を監査します。即ち、取締役会その他重要な会議に出席して意見を表明し、また必要に応じて社外取締役や常務取締役管理部長、監査室、内部統制委員会から報告を受け、取締役及び会計監査人等から受領した報告内容を検証し、財産の状況を調査し、取締役等への助言・勧告を行い、取締役の行為の差し止めを行います。監査役会においては各監査役の監査報告に基づき、監査役会監査報告を作成し通知します。

ニ 経営会議：最高経営責任者(CEO) 吉村昭一が議長を務め、役付取締役、最高執行責任者(COO)、上級執行役員、ならびに管理部長(取締役社長兼最高執行責任者である福田正樹、役付取締役兼管理部長である吉村仁博)で構成され、1か月に2回開催し、取締役会で定められた方針に基づき、当会社及びグループ各社の経営に関する重要事項を協議しております。組織上の合議機関として、付議された事項は経営会議の議を経て、取締役社長 福田正樹または最高経営責任者(CEO) 吉村昭一が決定します。また必要に応じて社外取締役 松木武、基本組織長(主に経営指導部長 辰巳保彦、経営統制部長 田中一紀)や監査室の要員も出席し、報告を受けます。

ホ 監査室：グループ各社の内部監査を、定期的及び臨時に実施します。監査室長 福岡誠のほか専従者2名が内部監査を行う体制になっております。業務監査においては監査役・監査役会と連携し、財務に係る重要事項に関しては会計監査人と連携して監査を実施します。

へ 社外専門家：顧問弁護士には法務に関する指導・助言を仰ぎ、顧問税理士には税務に関する指導・助言を、顧問社労士には総務人事労務に関する指導・助言を受け、遵法性の確保に努めております。

ト 内部統制委員会：当社及びグループ各社の内部統制の統括管理機関として、当社取締役会の下に、内部統制委員会を設置し、内部統制委員長のほか、グループ各社の適任者（主に総務人事部長、営業統括責任者及びシステム担当者等）で構成され、当社及びグループ各社の内部統制システムの構築、整備、運用、是正を企画、実施します。



企業統治に関するその他の事項

イ 内部統制システムの整備の状況

当社では、社外の有識者を委員長とする当社及び子会社の従業員で構成される内部統制委員会を設置し、当社及びグループ子会社の内部統制システムの整備運用について、定期的なモニタリングを実施しております。また、取締役会等の重要な会議に内部統制委員長がオブザーバーとして出席し、取締役の職務の執行が法令及び定款に適合しているか、その他会社の業務の適正性が確保されているかモニタリングを実施しております。

ロ リスク管理体制の整備の状況

- 当社は、グループ各社を統制、管理する純粋持株会社として、法令及び定款の遵守、企業倫理の徹底に努め、規程及びマニュアルの整備により管理体制を明文化しております。
- 「関係会社管理規程」及び「グループ稟議規程」により、グループ各社の管理の理念と基準を明確にし、グループ各社の重要事項は事前に当社最高経営責任者（CEO）の決裁を得ることとし、リスク防止を図っております。
- 「公印管理規程」、「保健衛生管理規程」、「安全衛生委員会規程」、「固定資産管理規程」等により、当社の重要な財産の損失を防止しております。
- グループ各社は、お客様の情報を漏洩することを最大のリスクと捉え、「情報機密保護規程」及び「個人情報保護規程」を遵守するとともに、プライバシーマークを取得しております。

ハ 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

- 当社の取締役会の下に、内部統制委員会を設置し、当社及びグループ子会社の内部統制システムの整備運用を統括しております。
- 「関係会社管理規程」により、当社のグループ子会社に対する管理の理念と基準を明確にしております。
- グループ子会社の重要事項は、事前協議のうえ「グループ稟議規程」により当社最高経営責任者（CEO）の決裁を得ております。
- 当社の監査室は、「内部監査規程」に従ってグループ子会社の監査を実施しております。

- e. 当社は、「業務分掌規程」により、当社の基本組織がグループ子会社への指導と統括をする内容を明確にしております。またその機能を十分に果たすための各種会合（主に予算統制、総務人事、情報システム、リクルート）を、原則毎月1回程度開催し、グループ子会社の担当責任者を招集し、指導と統括をしております。

二 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外取締役及び社外監査役との間に、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しております。当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額としております。

ホ 取締役の選任及び解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することのできる株主の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、解任決議は、議決権を行使することのできる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2をもって行う旨を定款で定めております。なお、取締役の選任は累積投票によらない旨を定款で定めております。

へ 取締役会で決議できる株主総会決議事項

a. 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役（取締役であった者を含む）及び監査役（監査役であった者を含む）の会社法第423条第1項の賠償責任について、法令に定める要件に該当する場合には、取締役会の決議により賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として、免除することができる旨を定款で定めております。これは、取締役及び監査役が、期待される役割を十分に発揮することができるようにすることを目的とするものであります。

b. 中間配当金

当社は、取締役会の決議によって毎年9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当金）をすることができる旨を定款で定めております。これは、機動的な配当政策及び資本政策を遂行するためであります。

c. 自己株式の取得

当社は、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、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議をもって、市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

ト 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使できる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 10名 女性 0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長執行役員 最高執行責任者 最高財務責任者 経営企画室長 新規事業推進部長 海外事業室長	福田 正樹	1956年1月17日生	1979年4月 株式会社日本興業銀行 入行 1993年7月 興銀証券株式会社 資本市場部長 1995年9月 アジア興銀 Executive Director 1999年12月 ウィット・キャピタル証券株式会社 執行役員 2001年3月 ソフトウェア生産技術研究所株式会社 広報室長 2001年6月 当社 取締役 2004年6月 当社 監査役 2006年10月 ジー・イー・フリード・サービス 株式会社 取締役副社長 2011年6月 当社 取締役 2013年1月 株式会社KYCOMネクスト 代表取締役社長 2014年6月 当社 最高財務責任者CFO(現任) 2015年4月 当社 代表取締役社長執行役員COO (現任) 当社 経営企画室長(現任) 当社新規事業推進部長(現任) 2017年5月 株式会社共栄データセンター 代表取締役社長(現任) 2020年4月 北陸エリア・レンタカー株式会社 代表取締役社長(現任) 2020年6月 当社 海外事業室長(現任)	(注)3	80
代表取締役 最高経営責任者	吉村 昭一	1931年1月26日生	1971年5月 株式会社福井共同電子計算センター (現・KYCOMホールディングス 株式会社)常務取締役 1978年5月 当社 専務取締役 1985年6月 当社 代表取締役社長 2005年2月 サムソン総合ファイナンス株式会社 代表取締役社長 2008年6月 株式会社共栄システムズ 取締役相談役 2009年6月 共同コンピュータ株式会社 (本店:東京都千代田区) 取締役相談役 2011年4月 当社 代表取締役最高経営責任者グループ CEO(現任) 2013年6月 株式会社共栄システムズ 取締役会長	(注)3	978
常務取締役 管理部長	吉村 仁博	1981年7月6日生	2004年4月 株式会社共栄システムズ 入社 2013年6月 サムソン総合ファイナンス株式会社 代表取締役社長(現任) 2014年1月 当社 管理部長(現任) 2015年6月 当社 取締役 2016年5月 北陸エリア・レンタカー株式会社 代表取締役社長 2020年6月 当社 常務取締役(現任)	(注)3	79

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 経営指導部長	辰巳 保彦	1952年7月3日生	1975年4月 株式会社日立製作所 入社 2003年4月 同社 産業システム事業部 産業第一本部長 2005年8月 株式会社日立ファルマエヴォリューションズ 代表取締役社長 2009年6月 共同コンピュータ株式会社 (本店:東京都千代田区) 取締役営業統括本部長 2011年4月 当社 経営指導部長(現任) 2011年6月 当社 取締役(現任) 2014年2月 共同コンピュータ株式会社 (本店:東京都千代田区) 取締役社長 2015年5月 共同コンピュータ株式会社 (本店:東京地千代田区) 代表取締役社長(現任)	(注)3	30
取締役	吉村 一男	1956年7月21日生	1979年4月 株式会社日本興業銀行 入行 1987年3月 同行 ニューヨーク支店 シニア・エコノミスト 1991年8月 同行 香港現地法人 Director 1996年6月 AIDEC(ASIAN INFRASTRUCTURE DEVELOPMENT COMPANY)MANAGEMENT COMPANY Managing Director 1998年6月 株式会社共栄システムズ 取締役 2011年6月 当社 取締役(現任) 2011年10月 KYCOM ASIA PTE.LTD. Managing Director(現任) 2014年1月 当社 経営統制部長 2015年5月 共同コンピュータ株式会社 (本店:福井県福井市) 取締役会長 2018年2月 当社 海外事業室長	(注) 3,8	517
取締役	松木 武	1950年8月14日生	1977年4月 株式会社日立製作所 入社 2000年8月 同社 i.e.ネットサービスグループ情報 サービス事業部サービス企画本部長 2005年4月 日立電子サービス株式会社 首都圏支社金融本部副本部長 2009年4月 クリエイティブソリューション 株式会社 取締役 2011年4月 クリエイティブソリューション 株式会社 代表取締役 2012年4月 株式会社日立システムズエンジニアリン グアンドソリューション 専務取締役 2014年6月 当社 監査役 2015年6月 当社 社外取締役(現任)	(注) 1,3	-
取締役 情報システム統制部長	笹岡 晴雄	1964年7月8日生	1988年6月 共同コンピュータ株式会社(現・KYCOM ホールディングス株式会社)入社 2011年3月 共同コンピュータ株式会社 (本店:福井県福井市) 取締役、システム開発部長 2014年2月 共同コンピュータ株式会社 (本店:東京都千代田区) 取締役 2015年5月 共同コンピュータ株式社 (本店:福井県福井市) 代表取締役社長(現任) 2015年6月 当社 取締役(現任) 2016年11月 当社 情報システム統制部長(現任)	(注)3	30

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	八木橋 英男	1952年6月7日生	1975年4月 株式会社興銀情報開発センター 入社 1998年4月 ソフトウェア生産技術研究所株式会社 入社 2006年7月 日本証券テクノロジー - 株式会社 入社 2011年4月 同社人事担当部長 2012年3月 株式会社M 代表取締役 (現任) 2013年2月 システム企画研修(株) 講師 (現任) 2015年6月 当社 監査役 (現任)	(注) 2,6	-
監査役	三輪 玄二郎	1951年10月11日生	1974年4月 三菱油化株式会社 (現・三菱ケミカル株式会社) 入社 1984年7月 Bain & Company, Inc 入社 1990年1月 St. Thomas Associates, Inc. 代表取締役社長 (現任) 1994年6月 当社 監査役 2011年6月 当社 監査役 (現任) 2011年9月 株式会社メガカリオン 代表取締役社長 2019年10月 株式会社メガカリオン 取締役会長任 (現任)	(注) 2,4	32
監査役	田辺 信彦	1947年2月2日	1974年4月 弁護士登録 (第一東京弁護士会会員) 1978年6月 田辺総合法律事務所創立 1994年6月 法制審議会 (国際私法部会) 幹事 1996年4月 第一東京弁護士会副会長就任 東京地方裁判所所属民事調停委員 2003年4月 日本弁護士連合会常務理事 2005年6月 極東貿易株式会社 監査役 2006年4月 嘉悦大学教授 2006年4月 東京地方裁判所民事調停協会幹事長 2009年5月 全国弁護士協同組合連合会専務理事及び 東京都弁護士協同組合副理事長 2011年5月 全国弁護士協同組合連合会専務理事長 2012年4月 公益財団法人国際保険振興会評議員 (現任) 2012年10月 株式会社総合臨床ホールディングス 監査役 2014年6月 当社 監査役 (現任) 2017年6月 極東貿易株式会社 取締役監査等委員 2019年6月 一般財団法人外務精励会 理事 (現任)	(注) 2,5	-
計					1,746

- (注) 1 取締役松木武は、社外取締役であります。
2 監査役八木橋英男、三輪玄二郎及び田辺信彦は、社外監査役であります。
3 取締役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時
までであります。
4 監査役三輪玄二郎の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総
会終結の時までであります。
5 監査役田辺信彦の任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総
会終結の時までであります。
6 監査役八木橋英男の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期に係る定時株主総
会終結の時までであります。
7 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査
役1名を選出しています。補欠監査役の略歴は下記のとおりであります。

(氏名) (生年月日)

郷原 淳良 1956年2月10日生

(略歴)

1979年4月 株式会社日本長期信用銀行 (現・株式会社新生銀行) 入行
2000年6月 日本電子決済企画株式会社 (現・楽天銀行株式会社) 入行
2009年12月 楽天銀行株式会社 常務執行役員
2013年6月 同社 執行役員 コンプライアンス総括本部長
2015年1月 株木建設株式会社 顧問
2015年6月 日立セメント株式会社 監査役
2015年6月 日立コンクリート株式会社 監査役
2015年8月 株木建設株式会社 取締役
2018年4月 コインチェック株式会社 監査役

- 8 取締役吉村一男は、代表取締役吉村昭一の長男であります。

社外役員の状況

当社は社外取締役を1名選任しており、監査役3名は全員社外監査役です。

社外監査役は取締役会に出席して取締役の業務執行を監督するほか、専門的な立場から適時意見を述べており、経営監視の体制は機能していると考えております。

なお、当社は社外取締役候補者の要件を会社法施行規則第2条第3項第7号、社外監査役候補者の要件を会社法施行規則第2条第3項第8号としております。

2020年6月25日現在の取締役1名、監査役3名と当社との利害関係は次のとおりであります。

イ 社外取締役松木 武氏は当社の社外監査役でありました。松木 武氏は当社との間には資本関係、特別な利害関係はありません。

ロ 社外監査役八木橋 英男氏は株式会社Mの代表取締役社長であります。なお、会社と当社との間には資本関係、取引関係等、特別な利害関係はありません。八木橋英男氏と当社との間には資本関係、特別な利害関係はありません。

ハ 社外監査役三輪 玄二郎氏はSt.Thomas Associates, Inc. 代表取締役社長、(株)メガカリオンの取締役会長であります。なお、会社と当社との間には資本関係、取引関係等、特別な利害関係はありません。三輪 玄二郎氏は当社の株主であります。

ニ 社外監査役田辺 信彦氏と当社との間には資本関係、取引関係等、特別な利害関係はありません。

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

社外取締役又は社外監査役に対し、グループ各社の内部監査を実施している監査室や内部統制委員会から、各種会議で報告を行っており、会計監査人からも適宜報告が行われております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社における監査役監査は、取締役の業務執行を監視するほか、専門的立場から適時意見を述べて経営監視を行っております。監査役3名は社外監査役です。

八木橋英男氏には、システムに関する幅広い知見と経営者を歴任されてきた豊富な経験により経営全般の監視と有効な助言を、三輪玄二郎氏には、パイオ関連・IT関連に精通された深い知識を生かして、当社の監査役機能に貢献していただけるものとし、田辺信彦氏には、過去に会社経営に取締役、監査役として参画された経験もあり、弁護士及び弁護士事務所のパートナーとして、培われた専門的な知識・経験等を当社の監査体制に活かしていただいております。

社外監査役の監査役会における活動状況につきましては、当期に開催された13回中、八木橋英男氏は13回全て出席し、田辺信彦氏は12回出席し、三輪玄二郎氏は11回出席し、それぞれ監査役会で定めた監査方針及び業務分担に基づいて行った監査の内容を監査役会で報告するなど、監査役監査に努めております。

常勤監査役の活動としては、定期的に代表取締役社長や社外取締役、会計監査人と意見交換し、取締役の業務執行状況を監督しており、当社の監査室が当社及びグループ各社に実施している内部監査状況の報告や、内部統制委員会が行う当社及びグループ子会社の内部統制システムのモニタリングについて報告を受けております。

監査役会としては、監査役として取締役会へ出席し取締役の業務執行を監督するほか、常勤監査役からの活動報告をはじめ、社外取締役からの報告や当社及びグループ各社の重要情報が集約される管理部からの報告を受け、当社及びグループ各社の活動状況を監査しております。

内部監査の状況

当社における内部監査は、主に監査室がグループ各社の内部監査を定期的及び臨時に実施しており、専従者3名が内部監査を行う体制になっております。業務監査においては監査役・監査役会と連携し、財務に係る重要事項に関しては会計監査人と連携しております。また、監査室は必要に応じ、内部統制委員会とも連携しております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

アスカ監査法人

b. 業務を執行した公認会計士

石渡 裕一郎

今井 修二

c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、会計士試験合格者等3名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定方針は、有効なマネジメントのもと高品質で透明性の高い会計監査を提供出来、当社グループの主力事業である情報処理事業に対しての監査実績や業務理解がある監査法人としております。その中で監査法人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等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、当社が選任出来る監査法人を選定いたしました。

e. 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。この評価については、会計監査人が適正な監査を実施しているかを監視し、会計監査人から職務の執行状況について報告を受け必要に応じ説明を求めたうえで、その内容について検証し、問題ないと評価しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	15,500	-	15,500	-
連結子会社	-	-	-	-
計	15,500	-	15,500	-

(注) 監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

会計監査人に対する報酬の額の決定に関する方針は、代表取締役が監査役会の同意を得て定める旨を定款に定めております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りなどが当社の事業規模や事業内容に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、会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は1990年6月18日であり、決議の内容は取締役報酬総額を月額8百万円以内(ただし、使用人を兼ねている取締役の使用人分給与額を含まない。)、監査役報酬総額を月額1百万円以内とするものです。この支給対象となる員数は、定款上の取締役10名以内、監査役5名以内です。

当社の取締役の報酬等は、「役員執務規程」に則し、各人への配分は職務内容とその責務、貢献度等を総合的に勘案し、取締役会で委任を受けた代表取締役社長が決定しております。また当社取締役は事業会社である子会社の代表取締役も兼任していることが多く、その場合には兼任する子会社の業績や、当社とその子会社との業務負担の割合を総合的に勘案し、当社からではなく子会社から報酬等を得ております。

当社の監査役の報酬等は、監査役の協議により決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬額の種類の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬の総額 (千円)	報酬等の種類の総額(千円)		対象となる員数(人)
		固定報酬		
取締役(社外取締役を除く)	50,400	50,400		3
監査役(社外監査役を除く)	-	-		0
社外役員	9,600	9,600		3

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等
該当事項はありません。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの
該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、投資株式について、もっぱら株式の価値の変動または配当の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式(政策保有株式)に区分しております。

サムソン総合ファイナンス株式会社における株式の保有状況

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額が最も大きい会社(最大保有会社)であるサムソン総合ファイナンス株式会社については、以下のとおりであります。

イ 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。

ロ 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	2	4,913	1	38
非上場株式以外の株式	9	81,067	9	91,202

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	6,388	-	17,774

提出会社における株式の保有状況

提出会社については以下のとおりであります。

イ 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。

ロ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。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いません。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、アスカ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、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等の内容を適切に把握できる体制の整備に努めております。

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3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	701,531	854,104
受取手形及び売掛金	643,692	632,784
有価証券	2 259,706	2 223,120
商品	2,629	9,966
仕掛品	26,452	30,606
原材料及び貯蔵品	1,636	1,044
リース投資資産	29,082	18,983
その他	47,110	141,860
貸倒引当金	3,947	15,201
流動資産合計	1,707,893	1,897,267
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	962,177	1,066,389
減価償却累計額	414,446	441,315
建物及び構築物(純額)	2 547,731	2 625,073
機械装置及び運搬具	402,040	951,047
減価償却累計額	153,724	234,950
機械装置及び運搬具(純額)	2 248,315	2 716,097
工具、器具及び備品	115,602	119,760
減価償却累計額	80,619	88,577
工具、器具及び備品(純額)	34,983	31,182
土地	2 1,157,272	2 1,556,329
リース資産	157,780	-
減価償却累計額	101,415	-
リース資産(純額)	56,364	-
建設仮勘定	1,710	1,500
有形固定資産合計	2,046,377	2,930,183
無形固定資産		
のれん	19,857	-
その他	11,638	16,922
無形固定資産合計	31,496	16,922
投資その他の資産		
投資有価証券	1, 2 492,416	1, 2 412,355
長期貸付金	115,940	110,900
繰延税金資産	80,784	100,203
破産更生債権等	31,195	31,195
その他	85,040	71,308
貸倒引当金	31,195	31,195
投資その他の資産合計	774,181	694,767
固定資産合計	2,852,055	3,641,874
繰延資産	187	49
資産合計	4,560,137	5,539,191

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	86,991	78,827
短期借入金	3 240,000	3 810,000
1年内返済予定の長期借入金	2 188,733	2 183,146
リース債務	55,667	25,047
未払金	2 440,071	2 565,214
未払法人税等	75,996	74,975
賞与引当金	100,652	111,156
その他	187,887	208,866
流動負債合計	1,375,999	2,057,233
固定負債		
長期借入金	2 767,908	2 1,059,406
リース債務	35,168	28,811
繰延税金負債	20,166	4,530
退職給付に係る負債	71,614	90,299
その他	4,002	20,360
固定負債合計	898,860	1,203,408
負債合計	2,274,860	3,260,641
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,612,507	1,612,507
資本剰余金	7,309	7,309
利益剰余金	614,327	649,701
自己株式	9,636	9,636
株主資本合計	2,224,507	2,259,881
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	59,293	31,512
繰延ヘッジ損益	-	9,664
為替換算調整勘定	1,475	3,180
その他の包括利益累計額合計	60,769	18,668
純資産合計	2,285,276	2,278,549
負債純資産合計	4,560,137	5,539,191

【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	4,912,012	4,708,724
売上原価	3,850,691	3,747,133
売上総利益	1,061,320	961,590
販売費及び一般管理費	1,820,866	1,757,096
営業利益	240,454	204,494
営業外収益		
受取利息及び配当金	18,412	22,652
有価証券運用益	11,612	-
助成金収入	8,492	9,564
その他	15,472	14,479
営業外収益合計	53,990	46,696
営業外費用		
支払利息	15,689	15,892
有価証券運用損	-	58,074
為替差損	-	2,474
その他	10,721	8,309
営業外費用合計	26,411	84,751
経常利益	268,033	166,439
特別利益		
投資有価証券売却益	13,768	8,371
関係会社株式売却益	122,688	-
受取和解金	-	10,937
特別利益合計	136,457	19,308
特別損失		
投資有価証券評価損	35,303	10,530
投資有価証券売却損	2,823	2,596
訴訟関連損失	9,769	-
固定資産除却損	1,081	747
減損損失	2,45,720	2,37,743
リース解約損	811	652
特別損失合計	95,509	52,269
税金等調整前当期純利益	308,981	133,478
法人税、住民税及び事業税	102,219	116,757
法人税等調整額	37,371	18,653
法人税等合計	139,591	98,104
当期純利益	169,389	35,373
(内訳)		
親会社株主に帰属する当期純利益	169,389	35,373
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	20,451	27,780
繰延ヘッジ損益	-	9,664
為替換算調整勘定	2,191	4,656
その他の包括利益合計	3,22,642	3,42,100
包括利益	192,032	6,726
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	192,032	6,726

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,612,507	7,309	444,937	9,636	2,055,117
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			169,389		169,389
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	169,389	-	169,389
当期末残高	1,612,507	7,309	614,327	9,636	2,224,507

	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	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	38,841	715	38,126	2,093,244
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益				169,389
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	20,451	2,191	22,642	22,642
当期変動額合計	20,451	2,191	22,642	192,032
当期末残高	59,293	1,475	60,769	2,285,276

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,612,507	7,309	614,327	9,636	2,224,507
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			35,373		35,373
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	35,373	-	35,373
当期末残高	1,612,507	7,309	649,701	9,636	2,259,881

	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	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	59,293	-	1,475	60,769	2,285,276
当期変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益					35,373
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	27,780	9,664	4,656	42,100	42,100
当期変動額合計	27,780	9,664	4,656	42,100	6,726
当期末残高	31,512	9,664	3,180	18,668	2,278,549

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	308,981	133,478
減価償却費	151,162	171,290
のれん償却額	40,459	19,857
繰延資産償却額	137	137
貸倒引当金の増減額(は減少)	4,038	11,254
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	3,029	18,685
賞与引当金の増減額(は減少)	15,050	10,504
受取利息及び受取配当金	18,412	22,652
支払利息	15,689	15,892
減損損失	45,720	37,743
固定資産除却損	1,081	747
関係会社株式売却損益(は益)	122,688	-
有価証券運用損益(は益)	11,612	58,074
投資有価証券評価損益(は益)	35,303	10,530
投資有価証券売却損益(は益)	10,945	5,775
受取和解金	-	10,937
訴訟関連損失	9,769	-
売上債権の増減額(は増加)	54,229	10,907
たな卸資産の増減額(は増加)	11,532	10,898
仕入債務の増減額(は減少)	13,047	8,163
その他	54,592	70,945
小計	454,507	511,622
利息及び配当金の受取額	18,424	22,660
利息の支払額	15,618	17,881
和解金の受取額	-	8,937
訴訟関連損失の支払額	9,769	-
法人税等の支払額	57,610	117,983
営業活動によるキャッシュ・フロー	389,933	407,355
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	93,866	1,072,298
無形固定資産の取得による支出	1,578	8,010
投資有価証券の取得による支出	517,485	492,377
投資有価証券の売却による収入	475,548	560,186
貸付金の回収による収入	5,040	5,040
連結の範囲の変更を伴う関係会社株式の売却による収入	2 143,477	-
その他	8,598	47,527
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,537	1,054,986
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	980,000	1,520,000
短期借入金の返済による支出	1,010,000	950,000
長期借入れによる収入	50,000	493,900
長期借入金の返済による支出	253,035	207,989
ファイナンス・リース債務の返済による支出	63,623	51,050
財務活動によるキャッシュ・フロー	296,659	804,860
現金及び現金同等物に係る換算差額	374	4,656
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	96,185	152,572
現金及び現金同等物の期首残高	605,345	701,531
現金及び現金同等物の期末残高	1 701,531	1 854,104

【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 12社

主要な連結子会社名は「第1 企業の状況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。

2 持分法の適用に関する事項

持分法非適用関連会社 3社

(株)エージェントバンク

Ashaky Limited

グローバル福井(株)

持分法を適用している会社はありません。持分法を適用していない関連会社3社については、連結純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であるため持分法を適用せず、原価法により評価しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、YURISOFT. INC.の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては同決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日までに生じた重要な取引については、連結上調整を行うこととしております。

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

イ 売買目的有価証券

時価法(売却原価は、移動平均法により算定)によっております。

ロ その他有価証券

(イ) 時価のあるもの

連結会計年度末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)によっております。

(ロ) 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法によっております。

デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

たな卸資産

イ 商品、原材料

先入先出法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

ロ 仕掛品

個別法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

ハ 貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 6～50年

機械装置及び運搬具 4～17年

無形固定資産

定額法によっております。

なお、市場販売目的のソフトウェアについては、販売可能な見込有効年数(3年)に基づいており、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、翌期賞与支給見込額のうち当連結会計年度に帰属する部分の金額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

ソフトウェアの受託制作に係る売上高及び売上原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受託制作については工事進行基準（工事の進捗率の見積は原価比例法）を適用し、その他の受託制作については工事完成基準を適用しております。

(6) 重要な外貨建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、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外連結子会社等の資産及び負債は、各社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は各社の決算期の期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に計上しております。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。また、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

イ ヘッジ手段

金利スワップ

ロ ヘッジ対象

借入金

ヘッジ方針

金利スワップは金利変動リスクを回避する目的で行っております。

ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、両者の変動額を基礎にして判断しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

(8) のれんの償却期間及び償却方法

のれんは5年間で均等償却しております。

(9) 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。

(10) 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。

連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

- ・「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3月期の年度末から適用します。

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

(追加情報)

(会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の拡大は、経済や企業活動に広範な影響を与える事象であり、本感染症の収束時期やその影響の程度を正確に予測することは困難であります。感染症拡大に伴う経済への影響は概ね年内まで続くとの仮定のもと、当連結会計年度において、固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りを行っております。

なお、この仮定は不確実性が高く、その影響が長期化した場合には将来において損失が発生する可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に係る注記

各科目に含まれている関連会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	5,686千円	2,161千円

2 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
有価証券	259,706千円	223,120千円
投資有価証券	258,244	241,544
建物及び構築物	471,427	552,308
機械装置	207,300	182,838
土地	1,037,403	1,244,447
計	2,234,081	2,444,258

上記の対応債務は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未払金(信用取引)	205,451千円	259,391千円
長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)	755,860	1,060,269
計	961,311	1,319,660

3 当座貸越契約

当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。

これらの契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
当座貸越極度額	780,000千円	1,450,000千円
借入実行残高	240,000	810,000
差引額	540,000	640,000

(連結損益及び包括利益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費の主な費目別内訳は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
役員報酬	152,320千円	154,756千円
給料手当	283,504	248,296
支払手数料	92,425	78,433
賞与引当金繰入額	10,248	8,895
退職給付費用	3,445	3,836
貸倒引当金繰入額	653	11,254
のれん償却額	40,459	19,857

2 減損損失

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類
東京都江戸川区	賃貸不動産等	土地

当社グループは、事業資産については管理会計上の区分を基準に、賃貸不動産及び遊休資産については個別物件ごとにグルーピングを行っております。

賃貸不動産等のうち、時価が著しく下落した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(45,720千円)として特別損失に計上しました。

なお、当該資産グループの回収可能価額は主として使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを4.54%で割り引いて算定しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類
石川県金沢市	事業用資産	建物及び構築物、工具、器具及び備品、及びリース資産

当社グループは、事業資産については管理会計上の区分を基準に、賃貸不動産及び遊休資産については個別物件ごとにグルーピングを行っております。

事業用資産のうち、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(37,743千円)として特別損失に計上しました。

その内訳は、建物及び構築物 5,433千円、工具、器具及び備品 392千円、及びリース資産 31,916千円であります。

なお、当該資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローが見込めないため零として評価しております。

3 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	5,052千円	44,704千円
組替調整額	24,357	4,755
税効果調整前	29,410	39,948
税効果額	8,958	12,168
その他有価証券評価差額金	20,451	27,780
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	-	13,897
組替調整額	-	-
税効果調整前	-	13,897
税効果額	-	4,233
繰延ヘッジ損益	-	9,664
為替換算調整勘定：		
当期発生額	2,191	4,656
組替調整額	-	-
税効果調整前	2,191	4,656
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	2,191	4,656
その他の包括利益合計	22,642	42,100

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

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	5,115,492	-	-	5,115,492
合計	5,115,492	-	-	5,115,492
自己株式				
普通株式	35,973	-	-	35,973
合計	35,973	-	-	35,973

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

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	5,115,492	-	-	5,115,492
合計	5,115,492	-	-	5,115,492
自己株式				
普通株式	35,973	-	-	35,973
合計	35,973	-	-	35,973

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	701,531千円	854,104千円
現金及び現金同等物	701,531	854,104

2 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

株式の売却によりサポタント株式会社が連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳並びに株式の売却価額と売却による収入は次のとおりであります。

流動資産	113,838千円
固定資産	28,372
のれん	54,837
流動負債	74,084
固定負債	45,652
関係会社株式売却益	122,688
株式の売却価額	200,000
現金及び現金同等物	56,522
差引：売却による収入	143,477

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、機械装置及び運搬具であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

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

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

(1) リース投資資産

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動資産	29,082	18,983

(2) リース債務

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動負債	10,575	10,575
固定負債	19,388	8,812

(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、必要に応じ、銀行借入等により資金を調達しております。資金運用については、主に預金、上場有価証券等の流動性の高い金融資産で行っております。デリバティブ取引は、資金調達に係る金利変動リスクの回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、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、主に投資目的の株式、債券及び投資信託であり、これらは市場価格の変動リスクや発行体の信用リスクに晒されております。

長期貸付金は、貸付先の信用リスクに晒されております。

借入金は、主に運転資金と設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。主として固定金利での借入であるため、金利の変動リスクに晒される可能性は僅かであり、一方で変動金利の借入金は金利変動リスクに晒されておりますが、金利スワップを利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、長期債務に係る金利変動リスクを回避するための金利スワップ取引を行っております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法については、「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 (7) 重要なヘッジ会計の方法」に記載しております。

(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

受取手形及び売掛金は、信用リスクに晒されておりますが、社内規程に従い、営業部門が中心となって与信管理並びに売掛金回収管理を行っております。取引先ごとに回収遅滞管理及び与信残高管理を行うとともに、信用状況の定期的なモニタリングを行い、与信限度額の見直しを行っております。長期貸付金についても、財務部門において継続的な回収管理を行っております。

当期の連結決算日における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額により表されております。

デリバティブ取引については、契約先を信用度の高い国内金融機関に限定しているため、信用リスクは僅少であると認識しております。

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、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。当該デリバティブ取引については、借入金に係る社内決裁手続において、個別案件ごとに決定されます。取引の実行及び管理は財務担当部門が行っております。

有価証券及び投資有価証券は、市場価格の変動リスクや発行体の信用リスクに晒されておりますが、財務部門において定期的に時価や発行体の財務状況等を把握するようにしております。

外貨建債権債務は僅少であるため、リスクに晒される可能性は僅かであり、

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

営業債務及び借入金は流動性リスクに晒されておりませんが、各社ごとに資金繰り見通しを作成し、財務部門においてグループ内の事業会社各社の資金ニーズを把握し、グループファイナンスにより事業会社間で資金の融通を行うことにより資金を効率的に使用するとともに、適正な手許流動性を維持することにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価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、次表には含まれておりません。

前連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	701,531	701,531	-
(2) 受取手形及び売掛金	643,692		
貸倒引当金(*1)	789		
	642,902	642,902	-
(3) リース投資資産	29,082	28,870	212
(4) 有価証券及び投資有価証券			
(売買目的有価証券)	259,706	259,706	-
(その他有価証券)	396,354	396,354	-
(5) 長期貸付金	115,940	115,940	-
資産計	2,145,516	2,145,304	212
(1) 支払手形及び買掛金	86,991	86,991	-
(2) 未払金	440,071	440,071	-
(3) 短期借入金	240,000	240,000	-
(4) リース債務(流動負債)	55,667	55,776	108
(5) 長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)	956,641	975,870	19,229
(6) リース債務(固定負債)	35,168	34,394	774
負債計	1,814,540	1,833,103	18,563
デリバティブ取引(*2)	-	-	-

(*1) 売掛金に係る貸倒引当金を控除しております。

(*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	854,104	854,104	-
(2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金(*1)	632,784 11,760		
	621,024	621,024	-
(3) リース投資資産	18,983	18,449	533
(4) 有価証券及び投資有価証券 (売買目的有価証券)	223,120	223,120	-
(其他有価証券)	294,483	294,483	-
(5) 長期貸付金	110,900	110,900	-
資産計	2,122,615	2,122,082	533
(1) 支払手形及び買掛金	78,827	78,827	-
(2) 未払金	565,214	565,214	-
(3) 短期借入金	810,000	810,000	-
(4) リース債務(流動負債)	25,047	24,632	414
(5) 長期借入金(1年内返済予 定の長期借入金を含む)	1,242,552	1,242,036	515
(6) リース債務(固定負債)	28,811	27,625	1,185
負債計	2,750,452	2,748,337	2,115
デリバティブ取引(*2)	(13,897)	(13,897)	-

(*1) 売掛金に係る貸倒引当金を控除しております。

(*2) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については()で示しております。

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

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) リース投資資産

元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、上場株式については取引所の価格によっております。

また、非上場株式は、市場価格がなく、時価を把握することが困難と認められることから、「(4) 有価証券及び投資有価証券(其他有価証券)」には含めておりません。

(5) 長期貸付金

これらの時価は、元利金の合計額を新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金、(3) 短期借入金

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

(4) リース債務(流動負債)、(5) 長期借入金(1年内返済の長期借入金を含む)、(6) リース債務(固定負債)

時価の算定については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引く方法によっております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご覧ください。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式	96,062	117,871

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(4) 有価証券及び投資有価証券(その他有価証券)」には含めておりません。

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内(千円)	1年超5年以内(千円)	5年超10年以内(千円)	10年超(千円)
現金及び預金	701,531	-	-	-
受取手形及び売掛金	643,692	-	-	-
リース投資資産	10,575	18,506	-	-
長期貸付金	5,040	102,410	4,640	3,850
合計	1,360,839	120,916	4,640	3,850

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内(千円)	1年超5年以内(千円)	5年超10年以内(千円)	10年超(千円)
現金及び預金	854,104	-	-	-
受取手形及び売掛金	632,784	-	-	-
リース投資資産	10,575	8,408	-	-
長期貸付金	5,040	99,610	3,000	3,250
合計	1,502,504	108,018	3,000	3,250

(注) 4 長期借入金その他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以 内(千円)	2年超3年以 内(千円)	3年超4年以 内(千円)	4年超5年以 内(千円)	5年超 (千円)
短期借入金	240,000	-	-	-	-	-
長期借入金	188,733	145,106	97,701	65,792	49,811	409,498
リース債務	55,667	21,768	13,400	-	-	-
合計	484,400	166,874	111,101	65,792	49,811	409,498

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以 内(千円)	2年超3年以 内(千円)	3年超4年以 内(千円)	4年超5年以 内(千円)	5年超 (千円)
短期借入金	810,000	-	-	-	-	-
長期借入金	183,146	135,491	103,832	87,851	69,847	662,385
リース債務	25,047	20,249	6,849	1,712	-	-
合計	1,018,193	155,740	110,681	89,563	69,847	662,385

(有価証券関係)

1. 売買目的有価証券

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
連結会計年度の損益に含まれた評価差額	12,450	78,075

2. その他有価証券で時価のあるもの

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

	種類	連結貸借対照表計上額	取得価額	差額
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	70,548	50,476	20,072
	(2) その他	212,133	130,718	81,414
	小計	282,682	181,195	101,487
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	67,331	112,932	45,601
	(2) その他	46,340	52,264	5,924
	小計	113,672	165,197	51,525
合計		396,354	346,392	49,961

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

	種類	連結貸借対照表計上額	取得価額	差額
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	44,023	32,961	11,061
	(2) その他	137,308	76,702	60,605
	小計	181,332	109,664	71,667
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	79,990	98,416	18,425
	(2) その他	33,161	48,092	14,930
	小計	113,151	146,508	33,356
合計		294,483	256,173	38,310

3. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:千円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	11,234	2,997	1,727
(2) その他	63,105	10,771	1,096
合計	74,340	13,768	2,823

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	-	-	-
(2) その他	44,348	8,371	2,596
合計	44,348	8,371	2,596

4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、投資有価証券について35,303千円(その他有価証券の株式35,303千円)の減損処理を行っております。

当連結会計年度において、投資有価証券について10,530千円(その他有価証券のその他7,005千円、非上場株式3,525千円)の減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
金利スワップの特例 処理	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	431,020	369,460	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	336,460	310,900	13,897 (注) 1
金利スワップの特例 処理	金利スワップ取引 変動受取・固定 支払	長期借入金	33,000	-	(注) 2
合計			369,460	310,900	13,897

(注) 1. 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2. 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しています。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

一部の子会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

また、一部の子会社は、確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	74,643千円	71,614千円
退職給付費用	-	19,460
退職給付の支払額	3,029	775
退職給付に係る負債の期末残高	71,614	90,299

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非積立型制度の退職給付債務	71,614千円	90,299千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	71,614	90,299
退職給付に係る負債	71,614	90,299
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	71,614	90,299

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 - 千円 当連結会計年度 19,460千円

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度44,083千円、当連結会計年度46,103千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金(注)2	33,216千円	47,269千円
貸倒引当金	14,833	10,141
賞与引当金	36,115	39,966
退職給付に係る負債	25,741	32,445
減損損失	152,004	165,233
投資有価証券評価損	39,380	30,764
仕掛品	6,491	2,972
その他	80,630	101,856
繰延税金資産小計	388,414	430,650
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	30,391	47,269
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	271,433	278,136
評価性引当額小計(注)1	301,824	325,406
合計	86,590	105,243
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	25,971	9,570
合計	25,971	9,570
繰延税金資産の純額	60,618	95,673

(注)1 評価性引当額が23,582千円増加しております。この主な内容は、一部の連結子会社における税務上の繰越欠損金が増加したことによるものであります。

2 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(1)	-	-	3,078	137	-	30,000	33,216
評価性引当額	-	-	359	31	-	30,000	30,391
繰延税金資産	-	-	2,719	105	-	-	(2)2,825

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(2) 税務上の繰越欠損金33,216千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産2,825千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより、一部を回収可能と判断しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠損金(1)	-	-	-	-	-	47,269	47,269
評価性引当額	-	-	-	-	-	47,269	47,269
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

2. 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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	34.6%	34.6%
(調整)		
住民税均等割	1.6	4.1
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	0.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.1	0.4
のれん償却	4.5	5.2
連結修正による影響	1.5	12.2
評価性引当額の増減	7.4	17.5
その他	1.4	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	45.2	73.5

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当社グループは、本社等の不動産賃貸借契約に基づく、退去時の原状回復に係る債務等を有しておりますが当該債務に関連する貸借資産の使用期間が明確でなく、現時点において将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

当社の連結子会社では東京都及び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用のマンションを所有しております。また、当該マンションは一部を厚生施設として利用しております。

その他に当社の連結子会社で福井県において、施設建設用土地を所有しております。

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31,283千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)、減損損失は45,720千円(特別損失に計上)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34,118千円(賃貸収益は売上高に、賃貸費用は売上原価に計上)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4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	962,235	904,574
期中増減額	57,660	398,340
期末残高	904,574	1,302,915
期末時価	685,191	1,082,233

- (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及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 当連結会計年度の増減額は、主として賃貸用マンションの取得(412,769千円)の計上による増加であります。また、前連結会計年度の増減額は、主として賃貸用マンションの減損損失(45,720千円)の計上による減少であります。
3. 期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)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

当社グループの報告セグメントは、当社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、持株会社制を採用しております。持株会社である当社は、グループにおける経営戦略の立案や各事業を担う子会社の業績管理を行い、当社子会社である各事業会社において、各社が取り扱うサービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、事業会社を基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、「情報処理事業」、「不動産事業」及び「レンタカー事業」の3区分を報告セグメントとしております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表を作成するために採用される会計方針に準拠した方法であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

前連結会計年度において「人材関連事業」を行っていたサポタント株式会社の全株式を2018年11月30日付で譲渡し、連結の範囲から除外したことに伴い、第1四半期連結会計期間より当該報告セグメントを廃止しております。

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

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2、4	連結損益及び包括利益 計算書計上額 (注) 3
	情報処理 事業	不動産 事業	レンタ カー事業	人材関連 事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	4,195,331	93,815	218,556	331,864	4,839,567	72,444	4,912,012	-	4,912,012
セグメント間の内部売上高又は振替高	21,694	39,239	-	18	60,952	7,228	68,180	68,180	-
計	4,217,025	133,054	218,556	331,882	4,900,519	79,673	4,980,192	68,180	4,912,012
セグメント利益又は損失()	309,064	47,462	51,093	32,318	273,114	5,414	267,700	27,245	240,454
セグメント資産	1,634,634	1,772,116	123,855	-	3,530,606	78,097	3,608,704	951,433	4,560,137
その他の項目									
減価償却費	14,344	54,742	80,462	812	150,361	490	150,851	310	151,162
のれん償却額	24,211	-	-	16,248	40,459	-	40,459	-	40,459
減損損失	-	45,720	-	-	45,720	-	45,720	-	45,720
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	31,658	1,636	62,149	-	95,444	-	95,444	-	95,444

- (注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、子会社の一部の事業を含んでおります。
- 2 セグメント利益又は損失()の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社収益及び全社費用が含まれております。全社収益は各グループ会社からの経営指導料等であり、全社費用は主に報告セグメントに帰属しない持株会社運営に係る費用であります。
- 3 セグメント利益又は損失()は、連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。
- 4 セグメント資産の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産が含まれております。全社資産は、主に余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)等であります。
- 5 「人材関連事業」を行っていたサポタント株式会社の全株式を2018年11月30日付で譲渡したことにより、連結の範囲から除外しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2、 4	連結損益及 び包括利益 計算書計上 額(注) 3
	情報処理 事業	不動産 事業	レンタカー 事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	4,387,568	109,269	211,886	4,708,724	-	4,708,724	-	4,708,724
セグメント間の 内部売上高又は振替高	20,856	39,942	-	60,798	7,695	68,493	68,493	-
計	4,408,425	149,211	211,886	4,769,523	7,695	4,777,218	68,493	4,708,724
セグメント利益又は損失 ()	251,653	52,737	77,141	227,249	1,905	225,343	20,849	204,494
セグメント資産	1,883,822	2,697,198	101,821	4,682,842	69,923	4,752,765	786,426	5,539,191
その他の項目								
減価償却費	26,368	64,088	80,152	170,608	475	171,084	206	171,290
のれん償却額	19,857	-	-	19,857	-	19,857	-	19,857
減損損失	-	-	37,743	37,743	-	37,743	-	37,743
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	75,162	986,303	23,842	1,085,308	-	1,085,308	-	1,085,308

- (注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、子会社の一部の事業を含んでおります。
- 2 セグメント利益又は損失()の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社収益及び全社費用が含まれております。全社収益は各グループ会社からの経営指導料等であり、全社費用は主に報告セグメントに帰属しない持株会社運営に係る費用であります。
- 3 セグメント利益又は損失()は、連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。
- 4 セグメント資産の調整額には、各報告セグメントに配分していない全社資産が含まれております。全社資産は、主に余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)等であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の内容と同一であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益及び包括利益計算書の売上高の90%を超えるため記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
(株)日立システムズ	647,993	情報処理事業

当連結会計年度（自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の内容と同一であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益及び包括利益計算書の売上高の90%を超えるため記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

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

3 主要な顧客ごとの情報

（単位：千円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
(株)日立システムズ	702,154	情報処理事業
(株)日立製作所	538,016	情報処理事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自2018年 4月 1日 至2019年 3月31日）

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は、[セグメント情報] 4. 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のその他の項目に記載しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自2019年 4月 1日 至2020年 3月31日）

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は、[セグメント情報] 4. 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のその他の項目に記載しているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

（単位：千円）

	情報処理 事業	不動産事業	レンタカー 事業	人材関連 事業	その他 (注)	全社・消去	合計
当期償却額	24,211	-	-	16,248	-	-	40,459
当期末残高	19,857	-	-	-	-	-	19,857

(注)「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、子会社の一部の事業を含んでおりません。

当連結会計年度（自2019年4月1日 至2020年3月31日）

（単位：千円）

	情報処理 事業	不動産事業	レンタカー 事業	その他 (注)	全社・消去	合計
当期償却額	19,857	-	-	-	-	19,857
当期末残高	-	-	-	-	-	-

(注)「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、子会社の一部の事業を含んでおりません。

【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】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
役員	福田正樹	-	-	当社代表取締役社長 (株)KYCOMネクスト代表取締役社長、(株)共栄データセンター代表取締役社長)	(被所有) 直接 1.6	資金の貸付	資金の回収 貸付金利息の受取 (注)1	2,640 462	長期貸付金	21,690
役員	吉村仁博	-	-	当社取締役 (サムソン総合ファイナンス(株)代表取締役社長、北陸エリア・レンタカー(株)代表取締役社長)	(被所有) 直接 1.6	資金の貸付 債務被保証	資金の回収 貸付金利息の受取 (注)1 子会社銀行借入に対する債務被保証 (注)2	2,400 318 42,503	長期貸付金	14,600 -
重要な子会社の役員	小林勇雄	-	-	(株)共栄システムズ代表取締役社長	(被所有) 直接 4.9	債務被保証	子会社銀行借入に対する債務被保証 (注)3	160,000	-	-
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	(株)ファースト・システムズ	東京都三鷹市	90,000	不動産賃貸業	(被所有) 直接 4.5	資金の貸付	貸付金利息の受取 (注)1、4	1,487	長期貸付金	74,400

取引条件及び取引条件の決定方法等

(注)1. 資金の貸付については、市場金利等を勘案して合理的に条件を決定しております。なお、担保として当社株式を受け入れております。

2. 北陸エリア・レンタカー(株)は、銀行借入に対して同社代表取締役社長・吉村仁博より債務保証を受けております。なお保証料の支払は行っておりません。

3. (株)共栄システムズは、銀行借入に対して同社代表取締役社長・小林勇雄より債務保証を受けております。なお保証料の支払は行っておりません。

4. (株)ファースト・システムズ(旧社名：(有)ファースト・システムズ)の議決権の95.6%を連結財務諸表提出会社の役員の吉村一男が所有しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	福田正樹	-	-	当社代表取締役社長 (株)KYCOMネクスト代表取締役社長、(株)共栄データセンター代表取締役社長)	(被所有) 直接 1.6	資金の貸付	資金の回収 貸付金利息の受取 (注)1	2,640 410	長期貸付金	19,050
役員	吉村仁博	-	-	当社取締役(サムソン総合ファイナンス(株)代表取締役社長、北陸エリア・レンタカー(株)代表取締役社長)	(被所有) 直接 1.6	資金の貸付 債務被保証	資金の回収 貸付金利息の受取 (注)1 子会社銀行借入に対する債務被保証(注)2	2,400 270 32,507	長期貸付金	12,200 -
重要な子会社の役員	小林勇雄	-	-	(株)共栄システムズ代表取締役社長	(被所有) 直接 4.9	債務被保証	子会社銀行借入に対する債務被保証(注)3	80,000	-	-
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	(株)ファースト・システムズ	東京都三鷹市	91,000	不動産賃貸業	(被所有) 直接 6.6	資金の貸付	貸付金利息の受取 (注)1、4	1,491	長期貸付金	74,400

取引条件及び取引条件の決定方法等

(注)1. 資金の貸付については、市場金利等を勘案して合理的に条件を決定しております。なお、担保として当社株式を受け入れております。

2. 北陸エリア・レンタカー(株)は、銀行借入に対して同社代表取締役社長・吉村仁博より債務保証を受けております。なお保証料の支払は行っておりません。

3. (株)共栄システムズは、銀行借入に対して同社代表取締役社長・小林勇雄より債務保証を受けております。なお保証料の支払は行っておりません。

4. (株)ファースト・システムズの議決権の95.6%を連結財務諸表提出会社の役員吉村一男が所有しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	449.90円	448.57円
1株当たり当期純利益	33.34円	6.96円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	169,389	35,373
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)	169,389	35,373
期中平均株式数(千株)	5,079	5,079

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	240,000	810,000	0.6483	-
1年以内に返済予定の長期借入金	188,733	183,146	1.0389	-
1年以内に返済予定のリース債務	55,667	25,047	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	767,908	1,059,406	0.8277	2021年～2044年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	35,168	28,811	-	2021年～2023年
合計	1,287,477	2,106,410	-	-

(注) 1 「平均利率」は、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における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	135,491	103,832	87,851	69,847
リース債務	20,249	6,849	1,712	-

【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)	1,066,203	2,298,844	3,377,982	4,708,724
税金等調整前四半期 (当期)純利益(千円)	16,254	147,361	211,020	133,478
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益(千円)	8,850	100,639	132,766	35,373
1株当たり四半期 (当期)純利益(円)	1.74	19.81	26.13	6.96

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は 1株当たり四半期純損失()(円)	1.74	18.07	6.32	19.17

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,176	732
売掛金	19,519	12,305
前払費用	1,846	2,151
未収入金	86,893	72,247
流動資産合計	113,437	87,436
固定資産		
有形固定資産		
建物	63	54
工具、器具及び備品	0	0
有形固定資産合計	63	54
無形固定資産		
ソフトウェア	519	7,355
その他	215	182
無形固定資産合計	735	7,537
投資その他の資産		
関係会社株式	1,728,130	1,728,130
破産更生債権等	31,195	31,195
繰延税金資産	309	162
その他	100	100
貸倒引当金	31,195	31,195
投資その他の資産合計	1,728,539	1,728,392
固定資産合計	1,729,338	1,735,985
資産合計	1,842,775	1,823,421
負債の部		
流動負債		
1年内返済予定の長期借入金	75,600	33,000
未払金	6,792	10,815
未払費用	736	306
未払法人税等	38,935	45,928
仮受金	24,473	82,379
その他	1,854	2,672
流動負債合計	148,392	175,101
固定負債		
長期借入金	33,000	-
固定負債合計	33,000	-
負債合計	181,392	175,101
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,612,507	1,612,507
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	58,513	45,449
利益剰余金合計	58,513	45,449
自己株式	9,636	9,636
株主資本合計	1,661,383	1,648,320
純資産合計	1,661,383	1,648,320
負債純資産合計	1,842,775	1,823,421

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	1,147,405	1,152,568
売上原価	266	163
売上総利益	147,138	152,404
販売費及び一般管理費	1,2173,841	1,2173,118
営業損失()	26,702	20,714
営業外収益		
受取利息及び配当金	1	0
還付加算金	283	-
その他	427	-
営業外収益合計	712	0
営業外費用		
支払利息	1,373	617
その他	682	111
営業外費用合計	2,056	728
経常損失()	28,046	21,441
特別利益		
関係会社株式売却益	14,000	-
特別利益合計	14,000	-
特別損失		
訴訟関連損失	9,769	-
特別損失合計	9,769	-
税引前当期純損失()	23,815	21,441
法人税、住民税及び事業税	33,533	8,525
法人税等調整額	36,459	146
法人税等合計	2,925	8,378
当期純損失()	26,741	13,063

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	1,612,507	85,254	85,254	9,636	1,688,125	1,688,125
当期変動額						
当期純損失()		26,741	26,741		26,741	26,741
当期変動額合計	-	26,741	26,741	-	26,741	26,741
当期末残高	1,612,507	58,513	58,513	9,636	1,661,383	1,661,383

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	1,612,507	58,513	58,513	9,636	1,661,383	1,661,383
当期変動額						
当期純損失()		13,063	13,063		13,063	13,063
当期変動額合計	-	13,063	13,063	-	13,063	13,063
当期末残高	1,612,507	45,449	45,449	9,636	1,648,320	1,648,320

【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) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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)に基づいております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

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

4. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。また、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

金利スワップ

ヘッジ対象

借入金

(3) ヘッジ方針

金利スワップは金利変動リスクを回避する目的で行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、両者の変動額を基礎にして判断しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては有効性の評価を省略しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(追加情報)

(会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の拡大は、経済や企業活動に広範な影響を与える事象であり、本感染症の収束時期やその影響の程度を正確に予測することは困難であります。感染症拡大に伴う経済への影響は概ね年内まで続くとの仮定のもと、当事業年度において、固定資産の減損、繰延税金資産の回収可能性などの会計上の見積りを行っております。

なお、この仮定は不確実性が高く、その影響が長期化した場合には将来において損失が発生する可能性があります。

(貸借対照表関係)

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示されたものを除く)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	106,413千円	83,204千円
短期金銭債務	30,218	92,098

保証債務

次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
共同コンピュータ㈱	91,990千円	60,310千円
サムソン総合ファイナンス㈱	362,020	336,460
計	454,010	396,770

(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4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	147,289千円	148,358千円
販売費及び一般管理費	22,089	23,491

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

なお、販売費はありません。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
役員報酬	60,000千円	60,000千円
給料手当	28,806	30,207
支払手数料	36,281	32,317
外注費	24,293	26,833
減価償却費	10	8

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式1,727,444千円、関連会社株式686千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式1,727,444千円、関連会社株式686千円)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. 繰延税金資産の発生的主要原因別内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	25,891千円	25,891千円
その他	77,556	72,566
小計	103,447	98,457
評価性引当額	103,138	98,294
合計	309	162
繰延税金資産の純額	309	162

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差異の原因となった主な項目別の内訳
前事業年度及び当事業年度は、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(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	63	-	-	8	54	13,519
	工具、器具及び備品	0	-	-	-	0	1,047
	計	63	-	-	8	54	14,567
無形固定資産	電 話 加 入 権	149	-	-	-	149	-
	ソ フ ト ウ エ ア	519	7,000	-	163	7,355	-
	商 標 権	66	-	-	33	33	-
	計	735	7,000	-	197	7,537	-

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸 倒 引 当 金	31,195	-	-	31,195

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 買取手数料	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 無料
公告掲載方法	当社の公告の方法は電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行く。 当社の公告掲載URLは次のとおり。http://www.kyd.co.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 1. 当社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することはできません。

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

(注) 2. 2020年6月26日付で、株主名簿管理人を次のとおり変更いたしました。変更後の事務取扱場所及び株主名簿管理人は次のとおりです。

事務取扱場所 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号
三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号
三井住友信託銀行株式会社

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52期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月27日 北陸財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度 第52期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月27日 北陸財務局長に提出

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第53期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年8月7日 北陸財務局長に提出

第53期第2四半期(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日) 2019年11月12日 北陸財務局長に提出

第53期第3四半期(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) 2020年2月13日 北陸財務局長に提出

(4) 臨時報告書

金融商品取引法第24条の5第4項及び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の規定に基づ
く臨時報告書 2019年7月1日 北陸財務局長に提出

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月25日

KYCOMホールディングス株式会社

取締役会 御中

アスカ監査法人
東京事務所

指定社員 公認会計士 石渡裕一郎
業務執行社員

指定社員 公認会計士 今井修二
業務執行社員

<財務諸表監査>

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているKYCOMホールディングス株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、KYCOMホールディングス株式会社及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

< 内部統制監査 >

監査意見

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

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

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

- 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。
監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。
監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以上

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

独立監査人の監査報告書

2020年6月25日

KYCOMホールディングス株式会社

取締役会 御中

アスカ監査法人
東京事務所

指定社員 公認会計士 石渡裕一郎
業務執行社員

指定社員 公認会計士 今井修二
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているKYCOMホールディングス株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第53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、KYCOMホールディングス株式会社の2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

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

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

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

利害関係

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

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。