

【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】      | 東海財務局長  |
| 【提出日】      | 平成30年3月28日  |
| 【事業年度】     | 第51期（自平成29年1月1日至平成29年12月31日）  |
| 【会社名】      | 株式会社電算システム  |
| 【英訳名】      | Densan System Co., Ltd.   |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長執行役員 田中 靖哲   |
| 【本店の所在の場所】 | 岐阜県岐阜市日置江一丁目58番地  |
| 【電話番号】     | 058 - 279 - 3456  |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員管理本部長 近藤 登  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 岐阜県岐阜市日置江一丁目58番地  |
| 【電話番号】     | 058 - 279 - 3456  |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員管理本部長 近藤 登  |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社名古屋証券取引所<br>（名古屋市中区栄三丁目8番20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47期       | 第48期       | 第49期       | 第50期       | 第51期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 平成25年12月   | 平成26年12月   | 平成27年12月   | 平成28年12月   | 平成29年12月   |
| 売上高 (千円)                | 24,559,386 | 26,494,424 | 28,956,596 | 30,369,587 | 33,545,024 |
| 経常利益 (千円)               | 1,021,884  | 1,163,045  | 1,071,947  | 1,157,141  | 1,336,559  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)    | 593,631    | 685,097    | 660,382    | 732,361    | 821,590    |
| 包括利益 (千円)               | 676,802    | 749,730    | 720,457    | 682,248    | 855,509    |
| 純資産額 (千円)               | 7,072,616  | 7,678,868  | 7,974,445  | 8,613,426  | 9,331,499  |
| 総資産額 (千円)               | 26,396,714 | 27,350,499 | 30,064,594 | 44,991,092 | 31,724,496 |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 723.51     | 776.68     | 812.42     | 866.60     | 933.05     |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 63.70      | 70.43      | 67.81      | 75.42      | 84.13      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円) | 62.53      | 70.20      | 67.74      | 75.40      | -          |
| 自己資本比率 (%)              | 26.4       | 27.7       | 26.2       | 18.8       | 28.8       |
| 自己資本利益率 (%)             | 9.1        | 9.4        | 8.6        | 9.0        | 9.4        |
| 株価収益率 (倍)               | 22.0       | 22.4       | 28.3       | 23.2       | 24.4       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 1,140,695  | 1,130,650  | 806,608    | 1,354,347  | 1,285,898  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 1,183,435  | 978,791    | 685,197    | 1,118,039  | 1,063,882  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 625,821    | 53,494     | 335,852    | 18,514     | 111,583    |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)     | 2,540,708  | 2,746,062  | 2,531,621  | 2,787,106  | 3,120,785  |
| 従業員数 (名)                | 673        | 690        | 716        | 759        | 765        |
| [外、平均臨時雇用者数]            | [96]       | [94]       | [117]      | [93]       | [108]      |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、株式分割が第47期の期首に行われたと仮定して算定しております。

3. 第51期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第49期及び第50期の1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数、第49期、第50期及び第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、電算システム従業員持株会信託が保有している当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

5. 従業員数欄の[外書]は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                      | 第47期       | 第48期       | 第49期       | 第50期       | 第51期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 平成25年12月   | 平成26年12月   | 平成27年12月   | 平成28年12月   | 平成29年12月   |
| 売上高 (千円)                | 23,611,915 | 25,272,333 | 27,166,593 | 28,496,926 | 30,926,571 |
| 経常利益 (千円)               | 980,023    | 1,071,736  | 977,549    | 1,083,257  | 1,094,944  |
| 当期純利益 (千円)              | 578,087    | 641,020    | 610,808    | 691,012    | 719,327    |
| 資本金 (千円)                | 1,189,937  | 1,220,485  | 1,227,363  | 1,229,213  | 1,229,213  |
| 発行済株式総数 (株)             | 9,904,100  | 10,009,800 | 10,033,600 | 10,040,000 | 10,040,000 |
| 純資産額 (千円)               | 6,907,228  | 7,456,768  | 7,696,383  | 8,230,633  | 8,821,616  |
| 総資産額 (千円)               | 25,976,736 | 26,766,207 | 29,499,039 | 43,977,274 | 30,565,713 |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 715.83     | 764.41     | 794.77     | 844.74     | 901.53     |
| 1株当たり配当額 (円)            | 20         | 22         | 23         | 24         | 25         |
| (内、1株当たり中間配当額)          | (10)       | (11)       | (11)       | (12)       | (12)       |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 62.03      | 65.90      | 62.72      | 71.16      | 73.66      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円) | 60.90      | 65.68      | 62.66      | 71.14      | -          |
| 自己資本比率 (%)              | 26.6       | 27.9       | 26.1       | 18.7       | 28.9       |
| 自己資本利益率 (%)             | 8.9        | 8.9        | 8.1        | 8.7        | 8.4        |
| 株価収益率 (倍)               | 22.6       | 23.9       | 30.5       | 24.6       | 27.8       |
| 配当性向 (%)                | 32.2       | 33.4       | 36.7       | 33.7       | 33.9       |
| 従業員数 (名)                | 569        | 569        | 583        | 584        | 557        |
| [外、平均臨時雇用者数]            | [51]       | [45]       | [64]       | [44]       | [61]       |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割いたしました。1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、株式分割が第47期の期首に行われたと仮定して算定しております。また、第47期の1株当たり配当額及び1株当たり中間配当額につきましては、株式分割後の金額を記載しており、実際の1株当たり中間配当額は20円となります。

3. 第51期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 第49期及び第50期の1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数、第49期、第50期及び第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、電算システム従業員持株会信託が保有している当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

5. 従業員数欄の[外書]は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

## 2【沿革】

- 昭和42年3月 岐阜県内主力4銀行及び繊維関係を中心とした主要企業29社の共同出資により、株式会社岐阜電子計算センターを設立（資本金：20,000千円、本社：岐阜県岐阜市）
- 昭和49年8月 オンライン・リアルタイムサービスを開始
- 昭和52年1月 株式会社電算システムに社名変更
- 昭和53年10月 情報化促進企業として、通商産業大臣表彰を受賞
- 昭和57年5月 POSオンラインサービスを開始
- 10月 チェーンストア取引データ交換システムサービス（VAN事業：付加価値通信網）を開始
- 昭和59年2月 郵政省「VAN（付加価値通信網）事業者」に認定
- 3月 本社を岐阜県岐阜市司町から岐阜県岐阜市日置江に移転し、本社屋を新築
- 昭和60年6月 通商産業省「電子計算機システム安全対策実施事業所」に認定
- 平成2年7月 岐阜県高山市地元15社と共同出資により、株式会社システムエンジニアリングを設立（現・持分法適用関連会社、本社：岐阜県高山市）
- 平成7年4月 Net Ware対応型Windows版異機種間通信エミュレータ「BE52Win」を販売開始
- 7月 自社情報通信サービス網「DS・RINET」によるネットワークサービスを開始
- 11月 歯科医院向けに「デンタルクィーン」を販売開始
- 平成8年9月 インターネット接続サービス「alato-internet」を開始
- 平成9年2月 コンビニでの代金決済代行サービスを開始
- 平成10年5月 システム開発及び研究の拠点として、岐阜県大垣市ソフトピアジャパン内にテクノセンターを開設
- 平成11年6月 株式会社システムアイシー設立（現・連結子会社、本社：岐阜県岐阜市）
- 平成15年1月 東京本社を設置。岐阜本社とともに二本社制
- 5月 情報セキュリティマネジメントシステム（ISMS）の認証を取得
- 5月 岐阜本社にIDCセンターを設置
- 平成17年7月 「プライバシーマーク制度」に基づくプライバシーマーク認定事業所の資格を取得
- 平成19年5月 ISO/IEC27001の認証を取得
- 7月 株式会社コンピュータ・サポートより事業譲渡（譲受）
- 8月 一般労働者派遣事業許可の取得
- 平成20年10月 東京証券取引所市場第二部及び名古屋証券取引所市場第二部に株式を上場
- 平成21年7月 大垣データセンター「DSK-IDC」（岐阜県大垣市）を開設
- 平成22年1月 東京本社を中央区八丁堀へ移転
- 1月 株式会社ソフトテックス（本社：宮崎県宮崎市）を子会社化
- 8月 株式会社ニーズエージェンシー（本社：東京都中央区）を子会社化（平成29年5月に株式会社DSテクノロジーへ社名変更）
- 平成23年2月 「資金移動業者（東海財務局長第00001号）」に登録
- 7月 企業の送金・返金業務代行サービス「DSKスマート送金」を開始
- 平成24年2月 ウェスタンユニオン社と提携し、コンビニを窓口とした国際送金サービスを開始
- 9月 東京証券取引所市場第一部及び名古屋証券取引所市場第一部に指定
- 平成25年11月 東濃データセンター「T-IDC」（岐阜県土岐市）を開設
- 平成26年9月 ガーデンネットワーク株式会社（本社：東京都中央区）を子会社化
- 平成28年10月 株式会社ゴーガ（本社：東京都渋谷区）を子会社化
- 平成29年10月 名古屋支社を中区錦へ移転

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社（株式会社システムアイシー、株式会社ソフトテックス、株式会社DSテクノロジーズ、ガーデンネットワーク株式会社、株式会社ゴーガ、株式会社ゴーガ解析コンサルティング）及び関連会社（株式会社システムエンジニアリング）の8社で構成されており、総合型情報処理サービス企業として、情報サービス事業と収納代行サービス事業の2つのセグメントで事業を展開しております。

情報サービス事業はさらに、ソフトウェアをシステム機器に組み込んで提供するサービス、ソフトウェア開発受託及び技術者派遣等を行うシステムソリューション、創業以来培ってきたメインフレームからクライアントサーバー、ウェブ技術に至る各種のプラットフォームにおける運用・管理等のノウハウを生かした情報処理サービス、取引先に対するいわゆるワンストップサービスの一環として手がけている商品プロダクト、システム機器、サプライ用品などの商品販売の3つのサービスで構成されております。

収納代行サービス事業は、平成9年に業界で初のコンビニ収納代行サービスを開始するなど、民間企業が行う収納代行サービスのパイオニアとして事業を展開しております。また、平成23年に資金移動業者登録を行い国内の送金サービスを開始し、平成24年にはThe Western Union Company社と提携し海外への送金サービスの事業を新たに開始しております。また、平成28年にフィリピンの収納代行最大手であるCIS Bayad Center, Inc.との技術業務提携を締結し、平成29年には資本提携締結に進めており、現地での新サービス稼働を目指しております。

2つのセグメントにおける展開状況は、次のとおりであります。

#### (1) 情報サービス事業

当社グループは、いわゆる独立系情報サービス企業であり、特定の取引先に偏った人的・資本的關係はありません。情報サービス事業の展開に当たっては、当社と子会社及び関連会社と連携して事業を行っております。

情報サービス事業の展開状況は以下のとおりであります。

#### システムソリューション

##### a システムインテグレーション（S I）

システムインテグレーションサービスにおいては、システム機器をベースに、ソフトウェアプロダクト製品を組み込んで提供するものと、ユーザーの固有ニーズに対応するアプリケーションシステム（業務ソフトウェア）を開発し、それらをシステム機器に組み込む方式で提供するものがあります。

当社グループの代表的なソフトウェアプロダクト製品には、販売実績のあるオークション関連のトータル管理システムがあります。このシステムはコンサルティングからシステム構築、会場施設の調達にいたるまで、トータルなシステムインテグレーションを提供しております。

また、クラウドサービスの提供や農業業界におけるB to BやB to C（注1）取引向けのインターネットサイトなどの企画提案、インターネット技術を利用した開発・運用までをトータルサポートしており、また、多様な業種業態におけるユーザーニーズに基づく業務ソフトウェアを開発し、システム機器に組み込んで提供しております。

なお、システムインテグレーションで取り扱っている主なソフトウェアプロダクト製品は、以下のとおりであります。

| ソフトウェアプロダクト名   | 特徴   |
|----------------|--|
| ザ・大繁盛Cube      | 主にアパレル産業に向けた受注から販売、回収までのトータル販売管理システムで、岐阜地区、東京地区を中心に販売しております。   |
| DS-mart ERP    | 不特定の業種に対応した業務統合型（販売・生産・会計）のERPパッケージで岐阜地区、東京地区を中心に販売しております。   |
| トータルモニタリングシステム | ネットワークカメラ監視システムで200台程度のネットワークカメラを1台のサーバーで統合・制御するシステムであります。カメラ映像のモニタリング機能、ドアの開閉・人の動きなどのトリガーによる録画機能、スケジュール録画機能などを装備しております。 |
| COMPANY        | ㈱ワークスアプリケーションズが開発及び販売する大手企業向けのERPパッケージ製品で、東京地区を中心に販売を行っております。  |
| HUE            | ㈱ワークスアプリケーションズが開発及び販売するAI（人工知能）を搭載したERPパッケージ製品で、東京地区を中心に販売を行っております。  |

b システム開発・保守の受託・技術者派遣

システム開発・保守の分野においては、ERP（注2）パッケージを中心に事業推進する分野と、顧客の要望に応じたカスタマイズのシステム開発を行う分野の2つがあります。これらについて、受託あるいは技術者派遣の形態で対応しております。前者においては、企業の基幹システムの再構築業務や改善業務、維持管理業務について、大手顧客を中心に対応しております。後者においては、従来から取引実績のある大手顧客を中心に、システム開発業務や維持管理業務を継続的に行っております。この分野においては、近年技術基盤が更に多様化しており、クラウドの利用やモバイル系端末の案件についても、技術移転を行い対応しております。

c システムアウトソーシング

システム開発は、システムを開発し顧客に納品するまでの作業をその範囲としておりますが、当社グループでは、自社のIDC（注3）設備などを利用し、システム開発完了後の運用業務を含めたサービスを提供しております。これにより、顧客との取引の継続性が高まり、運用・保守ノウハウの蓄積とともに、顧客の業務ノウハウを習得する場となっております。さらに、運用技術においては、ISMS（注4）に則ったシステム運用・保守を実施することにより、システムの安定運用を図っております。また、このようなシステム開発を提供することにより、以後のシステム開発において高レベルのサービス提供やシステムの保守運用の引き受け（システムアウトソーシング）、技術者の派遣などを行いながら、老朽化したシステムの再構築など、継続的・安定的な業務の受託を実現しております。

d 通信関連ソリューション

通信エミュレーター（注5）、インターネットリアルオークション、ネットワークカメラ監視システムなどの製品に当社グループの高度な通信技術が活かされております。汎用機と各種端末用通信機器とを接続する通信エミュレーション技術、インターネット上の多数のユーザーに対して、安定的に高速なレスポンスを実現する技術、多数の監視カメラを統合し、映像をモニタリング・録画する技術等を提供しております。

e グーグル関連製品・サービスの提供

| 製品・サービス名                                     | 特徴  |
|--|---|
| ジースウィート（G Suite）                             | 世界最高レベルのクラウド型コラボレーションツールです。大手メーカーからグローバル企業など様々な企業に導入されております。                      |
| ジースウィート フォー ビジネス（G Suite for Business）       | G Suiteの上位サービスで容量無制限・eディスカバリー対応製品です。  |
| ジースウィート フォー エンタープライズ（G Suite for Enterprise） | G Suiteの最上位サービスでバックアップ、企業監査等に対応した大企業向け製品です。                                       |
| スプリングボード（Spring Board）                       | グーグルの検索テクノロジーを企業内情報検索で活用するためのツールです。G Suite内のあらゆるデータを検索でき、他社クラウドサービスを含めた横断検索も可能です。 |
| グーグル クラウド プラットフォーム（Google Cloud Platform）    | グーグルの提供するプラットフォームサービス及び、グーグルサービス全般の補完や、各種プログラム開発型提供システムをクラウド環境で安価に提供することが可能です。    |
| グーグル・クロームブック（Google ChromeBook）              | グーグル・クロームOSを搭載したシンクライアントタイプの高セキュリティ・低価格を実現した新世代PCです。                              |
| クロームボックス・フォー・ミーティング（ChromeBOX for Meeting）   | G Suiteに連携した低価格高性能のテレビ会議システムです。   |
| グーグルマップス・エーピーアイ（GoogleMaps API）              | グーグルマップの企業用ライセンスを販売しております。  |
| データ分析サービス                                    | グーグルクラウドを活用したデータ分析サービスを各種クラウドサービスと連携して低価格のサービスから本格分析まで提供致します。                     |

## 情報処理サービス

### a ギフト販売業務ビジネスプロセスアウトソーシングの提供

当社は、コールセンター、データ入力、プリントサービス、封入・封緘・仕分・発送等を主として農水産物や加工食品業界向けにワンストップで提供しております。最近の動向として、ギフトと通信販売を複合化した商品購入ニーズが高まっております。このような市場のニーズに対して、ギフト商品として産直品、加工食品などの食品を取り扱う企業が多くなっており、中元、歳暮、クリスマス、バレンタイン、母の日などその時期にあった商品がカタログ通信販売という方法で販売されております。当社BPOセンターでは、一時的に発生する大量のデータ処理にも対応できる設備を保有し、このようなカタログ通信販売事業者を対象に大量受発注データの受付、処理加工、受注後の商品納品確認、産直企業との資金決済等の運用業務を提供しております。今後も拡大が予測されるイーコマース市場の多様化するニーズに対応できるよう、情報処理サービス、決済サービス及びデータセンターサービスを統合して提供しております。

### b 日本郵便「郵便局のみまもりサービス」の事務センター業務受託

当社は、データ登録や各種帳票の発行、コールセンター等のトータルサポートにより、「郵便局のみまもりサービス」に関する契約関連書類の管理や、データ処理、申し込み内容の登録、各種帳票の発行、問い合わせ対応などの事務センター業務（バックオフィスサービス）を提供しております。

### c 人事給与ビジネスプロセスアウトソーシングの提供

人事給与業務（月例給与、賞与、年末調整、異動、昇給、退職金等）に係るデータ入力、計算処理実施、計算処理結果チェック、管理帳票出力、問合せ対応等のビジネスプロセスアウトソーシングを提供しております。人事部門担当者が本来実施すべきコア業務（人事企画・評価）に集中して頂く為、定型業務のフルアウトソーシングを可能としたサービスを提供しております。当サービスを利用することで、属人化の解消や異動による引継業務からの解放も可能となります。利用開始後に発生する法改正にも、追加費用なしで業務変更に対応したサービスを提供しております。

### d エネルギー業界向け情報処理サービス

ガソリンスタンドやガス販売店などのエネルギー業界を中心に幅広くデータ入力から計算処理、請求書や統計資料の作成まで、コンピュータ処理受託サービスを提供しております。

#### ・コンピュータ処理受託

お客様より、顧客・取引情報をいただき、当社グループにて勘定系処理を行い、請求書・統計資料を作成し納品いたします。国内石油元売会社より、計算センターとして指定をうけており、全国の特約店・販売店を対象に、「POSオンラインシステム」の後方支援業務を受託しております。（N-RUX、Garden-SS、CRAFT）

#### ・パッケージソフトウェア販売・システムサービス提供

端末型ガソリンスタンド向け勘定系システム（S S 繁盛）、LPガス卸/販売店向け販売・業務管理パッケージシステム（GAS21、GASFr@me）の販売、ASP型システムサービス（GAS-X）の提供をしております。

#### ・顧客管理サービス

ポイント管理システム（リライトワン、とくとくカード）、メールクーポン配信システムを提供しております。

### e IDC（注3）（データセンターサービス）の提供

高度な免震設備や冗長化電源・入退館の多重セキュリティ対策等を講じたデータセンターを保有し、ハウジングサービスやホスティングサービスを提供しております。また、これらのIDCを利用したSaaS（注6）を提供しております。

#### ・BizGr@nd（ビズグランド）

物理サーバーと同等の安定性能を発揮する性能確保型の仮想専用サーバーによる仮想化ホスティングサービスを提供しております。

#### ・BizTr@nk（ビズバンク）

大容量データの転送を可能とする、ファイル転送サービスを提供しております。

#### ・BizFileforce（ビズファイルフォース）

高い安全性と拡張性を備えたクラウド型ファイルマネージメントサービスを提供しております。

#### ・BizSecu@Screen（ビズセキュアスクリーン）

メール誤送信対策やログ/アーカイブ機能などを提供するメールセキュリティサービスを提供しております。

#### ・BizCl@sstream（ビズクラストリーム）

視聴者を限定することができるセキュアな映像配信システムを提供しております。

#### 商品販売

ユーザーでのIT化をトータルかつワンストップでサポートするために、システムインテグレーションとは別に、ユーザーからの求めに応じて商品プロダクト、システム機器やサプライ用品を調達し販売しております。なお、当社グループが手がけております商品プロダクトには次のようなものがあります。

| 商品プロダクト名   | 特徴  |
|------------|---|
| デンタルクィーンV3 | 歯科医院・病院歯科部門を対象にしたソフトウェアプロダクトです。「デンタルクィーン 3」は、主に、東海地区、関東地区、九州地区、関西地区で販売しております。 |
| HOPEシリーズ   | 富士通㈱の医療機関向けの医事会計・オーダーリング・電子カルテシステムです。   |
| ほのぼのシリーズ   | 介護サービス事業者を対象にしたNDソフトウェア㈱のソフトウェアプロダクトです。主に、中部地区で販売しております。                      |

(2) 収納代行サービス事業  
サービスの品目と特徴は以下のとおりです。

| サービス名          | 特徴  |
|----------------|---|
| コンビニ収納代行サービス   | 当社グループと提携している大手から中小までの全国のコンビニエンスストアにて、所定のバーコード付き払込票によって代金・料金を回収できるサービスを提供しております。収納事業者は、当社が提供するソフトウェアを導入するだけで、簡単かつ短期間でサービスの利用開始が可能です。また、コンビニエンスストアが窓口なので、消費者から信頼され、利便性などが評価されるとともに、入金の一元管理が図れます。さらに、スマートフォンを活用した新しい支払い方法を拡大してゆくことで、より利便性の高いサービスを提供しております。  |
| ゆうちょ振替MT代行サービス | コンビニ収納代行と併用することで、コンビニエンスストアが少ない地域でも、全国のゆうちょ銀行または郵便局にて、確実に代金・料金の回収ができます。また、入金の一元管理も可能ですので、事務の効率化が図れます。   |
| モバイル決済サービス     | コンビニ収納代行と併用することで、顧客が手元に届いた払込票のバーコードまたはQRコードを携帯電話のカメラで読み取り、モバイルサイトで電子マネー、ネットバンク、クレジットで決済することにより、代金の回収ができます。また、入金の一元管理も可能ですので、事務の効率化が図れます。  |
| クレジットカード決済サービス | 当社グループが包括加盟契約をしている5つのクレジットカード国際ブランドでの代金決済サービスを提供しております。また、入金の一元管理も可能ですので、事務の効率化が図れます。   |
| ペーパーレス決済サービス   | インターネット等のマルチメディアを利用して商品販売を行う事業者向けに、「払込票を利用しない」ペーパーレスのコンビニ収納代行として提供しております。販売事業者が、そのインターネット上のショッピングカート等と連動して支払い案内を顧客に通知するだけで、顧客がコンビニエンスストアで代金の払込みができるサービスです。同様に電子マネー、ネットバンク決済も利用可能になり、これにより、利用事業者はペーパーレスで代金回収が可能となるとともに、全国のコンビニエンスストアと顧客のパソコン、モバイルからの電子マネー、ネットバンク等を代金回収窓口とすることが可能となります。また、サービス利用料、督促案内等の請求通知から決済までパッケージ化し、SMS送信から決済までワンストップで利用できるサービスを提供しております。 |
| 口座振替サービス       | 顧客から毎月振込票で料金を回収している収納事業者の事務処理を、当社グループが金融機関と収納事業者の間に仲介し、口座振替処理を行う事務代行サービスです。収納事業者は当社の提供するシステムの専用ホームページから請求データを送信し、その後各金融機関からの振替結果を当社グループから受信するだけで、料金回収が図れます。   |
| 業務代行サービス       | 当社グループが収納情報処理システムを運用し、収納事業者の多様なフォーマットの請求書払込票を印刷、封入封緘、郵送までを行う請求書作成代行サービスや収納事業者に代わりトータルな業務代行を行うサービスです。  |
| 収納代行窓口サービス     | コンビニエンスストアや金融機関でしかできなかった収納代行の窓口受付の仕組みを、スーパーマーケットやドラッグストア等の小売店舗などでもできる収納代行窓口サービス専用のサービスパッケージです。  |
| 送金サービス         | 国内送金サービスの「DSKスマート送金」は、収納企業の顧客への迅速な送金、返金の手続きまでを含めたサービスです。一時的に発生する多量な送金処理や煩雑な返金業務を簡素化できます(当社は平成23年に資金移動業者登録をしております。)。また、国際送金サービスは、「Western Union® Money TransferSM(ウエスタンユニオン国際送金)サービス」があり、コンビニエンスストアや当社復代理店を受付窓口とし、利用者は口座開設をすることなく海外送金ができるサービスです。   |

当社グループは、収納代行サービスを提供することにより、基本料及び取扱件数または取扱金額に基づいた手数料をいただいております。なお、基本料及び手数料は固定制ではなく、取引が発生した月ごとに課金するシステムを基本としておりますので、事業者の初期投資の低減を実現しているものと考えております。送金サービスについては、国内送金サービスの「D S Kスマート送金」は処理件数に基づいた手数料を、国際送金サービスの「ウエストユニオン国際送金サービス」は送金金額に応じた手数料をいただいております。

当社グループが提供するサービスにおいては、大量の個人情報を取扱っておりますが、適切な保護措置を講ずる体制を整備して、プライバシーマークも取得しております。また、送金サービス業務遂行において、内部統制の観点からもコンプライアンスの徹底に努めております。

(注) 1. B to B (Business to Business) 及び B to C (Business to Consumer)

B to Bは企業間で行われる商取引のことであり、B to Cは企業と消費者の間で行われる商取引のことです。

2. E R P 企業資源計画 (Enterprise Resource Planning)

企業全体を経営資源の有効活用の観点から統合的に管理し、経営の効率化を図るための手法・概念のことで、「企業資源計画」と訳されます。これを実現するための統合型(業務横断型)ソフトウェアを「E R Pパッケージ」と呼びます。

3. I D C (Internet Data Center)

ハウジングサービスやホスティングサービスを提供する施設であり、インターネットへの接続回線や保守・運用サービスなども提供します。

4. I S M S (Information Security Management System)

「情報セキュリティマネジメントシステム」と呼ばれます。I S M Sは組織・企業内にある様々な「情報資産」について、災害による喪失、情報システムの破壊、漏洩及び改ざん等のリスクからの保護を目的とした、安全に事業を展開するための基準です。

5. エミュレーター

コンピュータや機械装置の模倣装置あるいは模倣ソフトウェアのことです。あるシステム上で他のOSやCPUの機能を再現し、そのOS(CPU)向けのアプリケーションソフトを動作させるソフトウェアです。

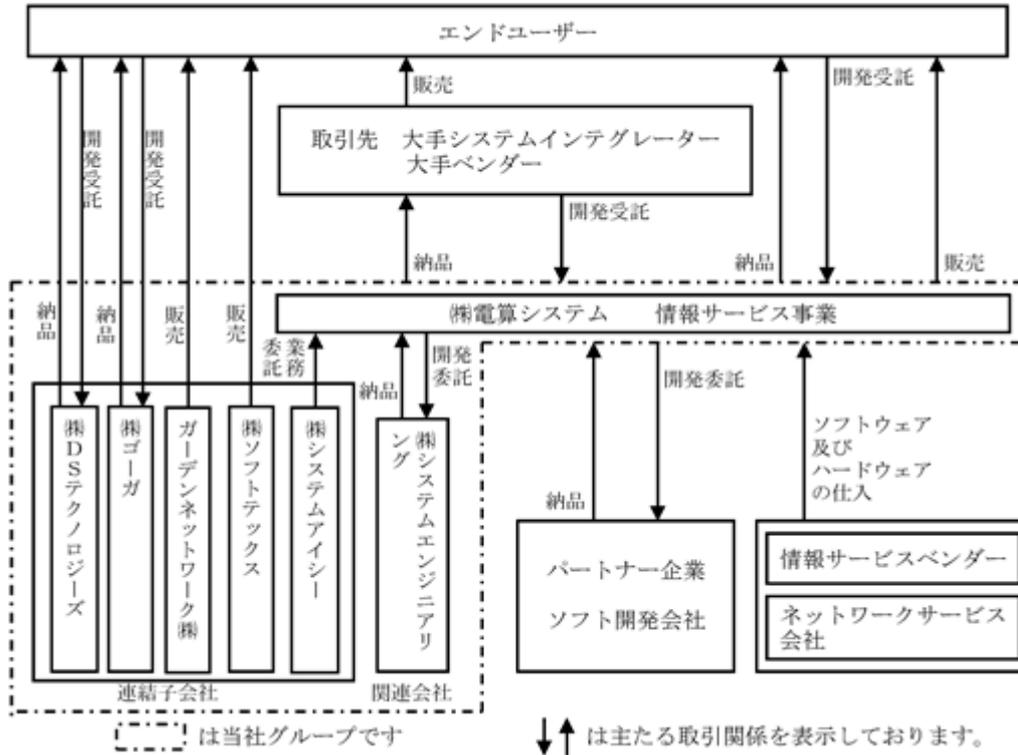
6. S a a S (Software as a Service)

ソフトウェアの機能のうち、ユーザーが必要とするものだけをサービスとして配布し利用できるようにしたソフトウェアの配布形態のことです。サービス型ソフトウェアとも呼ばれます。

[ 事業系統図 ]

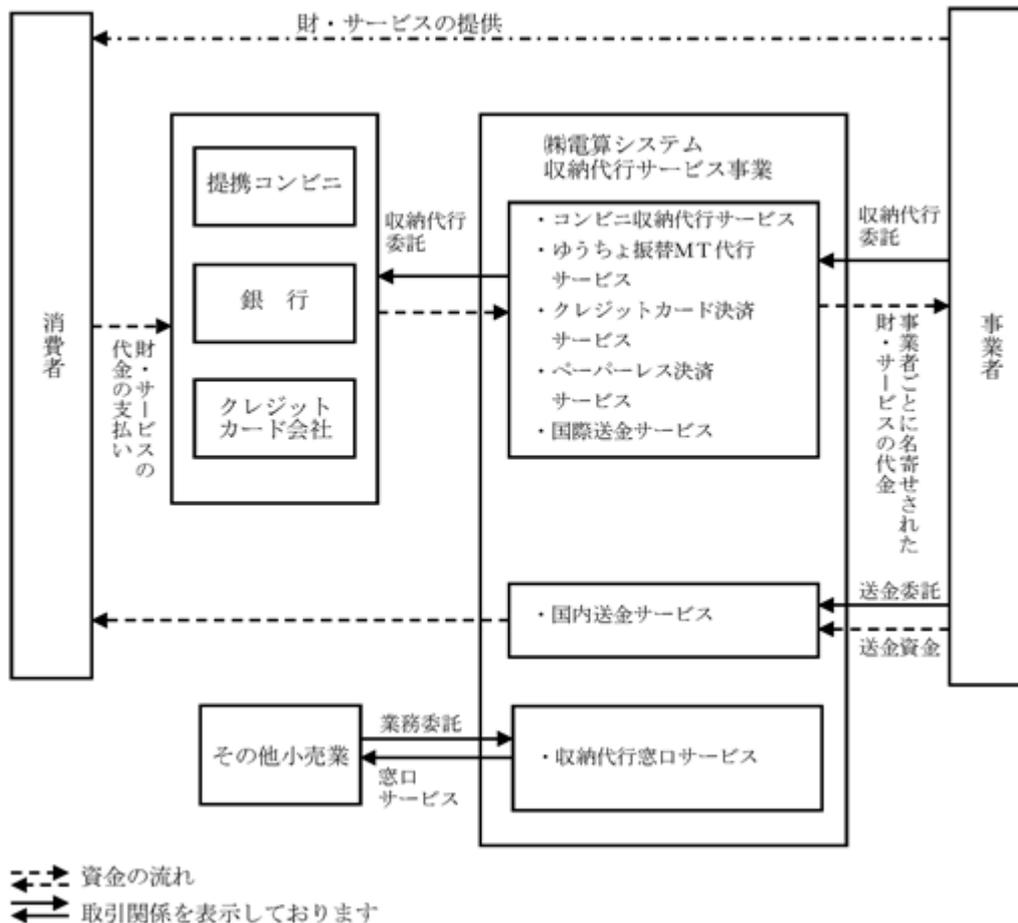
以上の事項を事業系統図によって示すと、次のとおりであります。

< 情報サービス事業 >



関連会社である株式会社システムエンジニアリングは持分法適用関連会社であります。

< 収納代行サービス事業 >



4【関係会社の状況】

平成29年12月31日現在

| 名称                           | 住所     | 資本金<br>(千円) | 主要な事業内容  | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容  |
|------------------------------|--------|-------------|----------|---------------------|---|
| (連結子会社)<br>㈱システムアイシー         | 岐阜県岐阜市 | 33,600      | 情報サービス事業 | 100.0               | 当社から情報処理業務を受託しております。<br>当社の配送業務を行っております。<br>役員の兼任があります。 |
| (連結子会社)<br>㈱ソフトテックス          | 宮崎県宮崎市 | 20,000      | 情報サービス事業 | 55.0                | 当社からデータ入力業務を受託しております。<br>役員の兼任があります。                    |
| (連結子会社)<br>㈱DSテクノロジーズ        | 東京都中央区 | 45,000      | 情報サービス事業 | 100.0               | 当社からシステム開発を受託しております。<br>役員の兼任があります。                     |
| (連結子会社)<br>ガーデンネットワーク㈱       | 東京都中央区 | 100,000     | 情報サービス事業 | 100.0               | 当社から情報処理を受託しております。<br>役員の兼任があります。                       |
| (連結子会社)<br>㈱ゴーガ              | 東京都渋谷区 | 15,000      | 情報サービス事業 | 51.08               | 当社からシステム開発を受託しております。<br>役員の兼任があります。                     |
| (連結子会社)<br>㈱ゴーガ解析コンサルティング    | 東京都渋谷区 | 5,000       | 情報サービス事業 | 100.0<br>(100.0)    | -   |
| (持分法適用関連会社)<br>㈱システムエンジニアリング | 岐阜県高山市 | 48,000      | 情報サービス事業 | 31.3                | 当社からシステム開発を受託しております。<br>役員の兼任があります。                     |

(注) 1. 「主要な事業内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

3. ㈱DSテクノロジーズは平成29年5月1日付で、社名を㈱ニーズエージェンシーより変更しております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成29年12月31日現在

| セグメントの名称   | 従業員数（名）     |
|------------|-------------|
| 情報サービス事業   | 694 [ 104 ] |
| 収納代行サービス事業 | 50 [ 1 ]    |
| 全社（共通）     | 21 [ 3 ]    |
| 合計         | 765 [ 108 ] |

- (注) 1. 従業員数は、当社グループ外からの出向者を含む就業人員数であります。  
 2. 従業員数は、当社グループ外への出向者を除いております。  
 3. 従業員数欄の [ 外書 ] は、臨時従業員の年間平均雇用人員（1日8時間換算）であります。  
 4. 臨時従業員には、契約社員、パート社員及び嘱託社員を含み、派遣社員を除いております。  
 5. 全社（共通）として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成29年12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） |
|------------|---------|-----------|------------|
| 557 [ 61 ] | 41.2    | 13.9      | 5,872      |

| セグメントの名称   | 従業員数（名）    |
|------------|------------|
| 情報サービス事業   | 486 [ 57 ] |
| 収納代行サービス事業 | 50 [ 1 ]   |
| 全社（共通）     | 21 [ 3 ]   |
| 合計         | 557 [ 61 ] |

- (注) 1. 従業員数は、他社からの出向者を含む就業人員数であります。  
 2. 従業員数は、他社への出向者を除いております。  
 3. 従業員数欄の [ 外書 ] は、臨時従業員の年間平均雇用人員（1日8時間換算）であります。  
 4. 臨時従業員には、契約社員、パート社員及び嘱託社員を含み、派遣社員を除いております。  
 5. 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) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

## 1【業績等の概要】

## (1)業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、企業業績や雇用情勢の改善が見られ、景気は緩やかな回復基調が続いておりますが、世界情勢の緊張状態など先行き不透明な状態で推移しております。

このような経営環境において、当社グループは、新しい価値の創造により、顧客に感動を、社員に夢を、株主に満足をもたらす経営理念のもと、さらなる業容の拡大と成長を志向し、継続的な営業努力と効率的な事業運営に努め、経営計画の達成を目指してまいりました。

各セグメント別の概況は以下のとおりとなっております。

## (情報サービス事業)

SI・ソフト開発においては、G Suite及びその周辺サービスが順調に推移したことや、Googleマップ事業を主力とした株式会社ゴーガを前第4四半期連結会計期間より新たに連結の範囲に含めたことにより、グーグル製品をはじめとしたクラウド関連サービスの売上が順調に推移いたしました。また、クラウド型デジタルサイネージ販売、人事給与システム販売などにより大幅に売上が伸びました。商品販売においては、介護事業所向けシステム販売、大手ゼネコン向け機器販売、地方自治体向けのシステム機器導入などにより売上が伸びました。情報処理サービスにおいては、既存の請求書作成代行や、当連結会計年度より新たにサービスを開始した「郵便局のみまもりサービス」などのデータ処理サービスが順調に推移したものの、エネルギー業界向け処理サービスの低調により減収となりました。

以上の結果、情報サービス事業の売上高は172億12百万円（前年同期比12.4%増）、営業利益は7億58百万円（前年同期比46.9%増）となりました。

## (収納代行サービス事業)

収納代行サービス事業においては、地方自治体を含む新規取引先の獲得が順調に推移いたしました。また、当連結会計年度は、うるう年であった昨年より日数が一日少ないこと、5月、8月の休日の並び等の要因により月毎の伸び率に多少の変動が見られたものの、年間を通しては概ね良好な結果となりました。また、スーパーマーケットやドラッグストアチェーン店舗向けの収納窓口サービスの導入店舗数につきましても、一部翌連結会計年度に導入がずれ込んだ案件があるものの、ほぼ計画通りに増加いたしました。一方、当連結会計年度に計画しておりましたシステム基盤の東濃データセンターへの移行は、予定通り完了いたしました。

以上の結果、収納代行サービス事業の売上高は163億32百万円（前年同期比8.5%増）、営業利益は6億29百万円（前年同期比2.2%減）となりました。

これらの結果、当連結会計年度における売上高は335億45百万円（前年同期比10.5%増）、利益においては、営業利益は12億97百万円（前年同期比15.3%増）、経常利益は13億36百万円（前年同期比15.5%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は8億21百万円（前年同期比12.2%増）となりました。

当社グループのセグメントごとの業績は次のとおりであります。

| セグメントの名称   | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |            | 前年同期比増減      |            |
|------------|---|------------|---|------------|--------------|------------|
|            | 売上高<br>(千円)                               | 構成比<br>(%) | 売上高<br>(千円)                               | 構成比<br>(%) | 増減金額<br>(千円) | 増減率<br>(%) |
| 情報サービス事業   |   |            |   |            |              |            |
| SI・ソフト開発   | 9,040,317                                 | 29.7       | 10,491,883                                | 31.3       | 1,451,566    | 16.1       |
| 情報処理サービス   | 5,034,619                                 | 16.6       | 5,004,630                                 | 14.9       | 29,988       | 0.6        |
| 商品販売       | 1,245,114                                 | 4.1        | 1,716,124                                 | 5.1        | 471,009      | 37.8       |
| 小計         | 15,320,051                                | 50.4       | 17,212,638                                | 51.3       | 1,892,587    | 12.4       |
| 収納代行サービス事業 | 15,049,535                                | 49.6       | 16,332,385                                | 48.7       | 1,282,850    | 8.5        |
| 計          | 30,369,587                                | 100.0      | 33,545,024                                | 100.0      | 3,175,437    | 10.5       |

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末と比較して3億33百万円増加し、当連結会計年度末残高は31億20百万円(前期末比12.0%増)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主な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、増加した資金は12億85百万円(前連結会計年度は13億54百万円の増加)となりました。これは主に、売上債権の増加6億76百万円、法人税等の支払額5億53百万円により資金が減少したものの、税金等調整前当期純利益13億36百万円、減価償却費5億36百万円、その他の流動負債の増加2億46百万円により資金が増加したことによるものであります。

(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10億63百万円(前連結会計年度は11億18百万円の減少)となりました。これは主に、投資有価証券の取得7億13百万円、無形固定資産の取得2億24百万円、有形固定資産の取得2億8百万円により資金が減少したことによるものであります。

(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1億11百万円(前連結会計年度は18百万円の増加)となりました。これは主に、長期借入金の返済4億32百万円、配当金の支払い2億34百万円により資金が減少したものの、長期借入金7億円により資金が増加したことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

#### (情報サービス事業)

情報サービス事業は、情報サービス産業に分類され、いわゆるサービス業であるため、該当事項はありません。

#### (収納代行サービス事業)

収納代行サービス事業は、収納事業者からの代金回収の代行を委任（準委任）され、継続的に行うサービスであり、該当事項はありません。

### (2) 受注実績

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

#### (情報サービス事業)

| 受注高<br>(千円) | 前年同期比<br>増減(%) | 受注残高<br>(千円) | 前年同期比<br>増減(%) |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 18,177,366  | 12.2           | 4,255,532    | 29.3           |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (収納代行サービス事業)

収納代行サービス事業は、収納事業者からの代金回収の代行を委任（準委任）され、継続的に行うサービスであり、該当事項はありません。

### (3) 販売実績

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

| セグメントの名称   | 販売高(千円)    | 前年同期比増減(%) |
|------------|------------|------------|
| 情報サービス事業   |            |            |
| S I・ソフト開発  | 10,491,883 | 16.1       |
| 情報処理サービス   | 5,004,630  | 0.6        |
| 商品販売       | 1,716,124  | 37.8       |
| 小計         | 17,212,638 | 12.4       |
| 収納代行サービス事業 | 16,332,385 | 8.5        |
| 計          | 33,545,024 | 10.5       |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 経営方針

ミッション（存在意義）

「新しい価値の創造」により、顧客に感動を、社員に夢を、株主に満足をもたらす経営を目指します。

経営姿勢（社是）

「CHALLENGE・INNOVATION・SPEED」

行動模範

高い志と情熱を持って、倍行動します。

#### (2) 経営環境及び対処すべき課題等

あらゆるモノがインターネットでつながるIoT。IoTの活用による第4次産業革命の幕が開きました。この創造的破壊により産業が総デジタル化の波による新たなテクノロジーの時代が到来し、新しいサービスやビジネスモデルの創造が期待されております。このような中、IT市場は2019年をピークに縮小に転じ、これまでのような大口投資は、全盛期に比べ減少するものと予想されております。この大きな変化が予測される中で、当社グループは「従来の延長線上で、競争に勝ち抜くことはできない」と考えており、グループ丸となって迅速かつ円滑な事業運営を目指すことが重要であると認識しております。このような背景を踏まえ、今後当社グループが持続的成長を目指して取るべき成長戦略は以下のとおりであります。

##### 資本業務提携による成長市場の開拓

当社グループの成長の源泉は、売上高の拡大にあります。そのためにはいかに新たなサービスや商品を創出（成長のエンジン）し、フローからストックへ転換することが最重要課題であります。このため、当社グループは、激変する社会や技術に対応するため、成長著しい分野については積極的に資本業務提携を進め、スピーディーに成長戦略の強化を図ってまいります。

##### M&Aによる速やかな業務拡大

世界企業によるM&Aは過去最高のペースで加速しており、国内企業においても成長戦略として必須の課題となっています。特に、第4次産業革命の幕が開けた今、その革命の変化に対応（人材、資金、時間等の確保を含め）すべく迅速かつ果敢に挑戦することが必要であることを認識し、当社の既存ブランドを補完しながら成長する機会を得る「業態変革」を目指す手段として、M&Aを進めてまいります。

##### 海外展開の強化

当社が手がけてきた収納代行サービスは、当社の業績拡大に貢献してきましたが、国内でのサービスは飽和状態になってきており、これまで培ってきたIT技術と収納代行サービスのノウハウを海外で展開することにより、新たな市場開拓を目指す必要があります。このため、まずは、フィリピンでの収納代行サービスを展開することで、当社ビジネスのグローバル拡大をめざしてまいります。

##### 名古屋を中心とした東海地区の市場拡大

2027年のリニア新幹線の開通で、東海地区は首都圏企業の受け皿として大きな役割を持つことが期待されるとともに、第4次産業革命などにより製造業に強い地域として発展が予想されます。名古屋は航空宇宙産業、ロボットなど次世代産業の発展が期待され、更にAIやIoTなどの新しい技術領域と融合し、持続的な成長が見込まれ、世界とつながる力があります。移転拡充した名古屋支社を拠点に、東海地区のマーケットの拡大に努めてまいります。

##### 新BPO宣言

これまで主流であった従来型の業務システムの受注案件は、近い将来に減少すると言われております。このような環境の変化と人材不足に対応し、デジタル技術を取り入れ、より高いセキュリティ性と拡張性による効率的で高品質なBPOサービスを幅広い業務分野に提供し、さらなる事業の拡大をめざすとともに、お客様の企業価値の最大化に貢献してまいります。

#### 先端技術開発による事業拡大

AI、IoT、フィンテック、ブロックチェーンなど、今後どのような事業においても次世代技術への対応が不可欠になります。当社においてもストックビジネス、フロービジネスの両面において、当社を特徴づける技術やパッケージ、サービスを創ることが重要です。このため、「技術の進歩が未来の一步」の考えに立ち、「先端技術開発センター」を開設し様々な次世代の技術に対応し、新しい技術に強い電算システムの実現をめざします。

#### 持続的成長を担う人材育成

会社の成長のエンジンは「人」にあり、特に新ビジネスの創出には人づくりが欠かせないとの認識に立って社員の教育を急ぐ必要があります。一方、今後急速に成長が見込まれるAIやIoT分野では、人材の獲得競争が過熱しており、社内外での人材確保と育成が急務であります。このため、専門技術教育から人間力の強化に至るまで幅広い課題に対応した体系的な人材育成に力を注いでまいります。

## 4【事業等のリスク】

事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資家の判断に重大な影響を及ぼす可能性のある事項は、以下のとおりであります。

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

### (1) 事業環境等の影響

近年、当社グループが所属する情報サービス業界においては、競合商品とのサービスや価格競争の激化、急速な技術革新、お客様の属する業界の経営環境、業容及びニーズ等の変化が続いております。当社グループはこのような変化に即応するため、経営体質の改善、新技術の習得及び人材の補強などに努めておりますが、著しい経済情勢の変化等により、当社グループを取り巻く事業環境が急激に変化した場合、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### (2) システム開発の受託におけるリスクについての影響

当社グループが行う受託システム開発においては、プロジェクト管理者が品質・納期・コスト・リスク等の管理を行うとともに、プロジェクト管理システム等で工期や費用の費消の状況をモニタリングしております。しかしながら、システム開発受託の大型案件において契約の受注時に採算性が見込まれるプロジェクトであっても、開発中の大幅な仕様変更等が発生し、作業工数が当初の見積り以上に増加することにより、最終的に案件が不採算化することがあります。また、長期のプロジェクトは環境や技術の変化に応じた諸要件の変更が生ずる可能性があります。このような大幅な仕様変更や諸要件の変更あるいは品質上のトラブルが発生した場合、結果的にお客様と合意した納期の未達成等が起こり、売上計上の遅延、追加コストの発生や損害賠償等により、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 人材確保等の影響

当社グループにおいては、お客様の高度で多様化するニーズにお応えするためには、優秀な技術者の確保が最重要課題であり、採用活動への積極的な取り組み、人材の育成と実務能力の向上を目的とした教育制度を充実させるとともに、具体的な人材配置においても社内外からの適材の手配を行っております。しかしながら、案件が技術的にも高度化・複雑化することに伴い、当社が必要とする適材の確保が難しい場合、失注や受注規模の縮小などによる売上減少など当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 情報漏洩等の影響

当社グループでは、お客様のシステムの運用・保守、データの加工・処理を主要業務の一つとしております。これら業務においては、個人情報、あるいはお客様にとって価値の高い情報を取り扱っております。当社グループはプライバシーマーク認定事業者の資格並びにISO/IEC 27001（情報セキュリティマネジメントシステム）の認証を取得し、それらの規格基準に沿って日常業務で各種のセキュリティ管理策を講じ、個人情報を含む情報資源管理を実施し、情報漏洩等のリスクの回避を行っております。しかしながら、阪神淡路大震災や東日本大震災と同等クラスの大規模な災害による人的・設備資源の滅失、当社グループの情報セキュリティ管理策を破る予想し得ない悪意による行為等により、情報資源の漏洩、破壊等の事故が発生した場合、当社の信用を失墜させることになりかねないとともに、損害賠償等により当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### (5) ISO/IEC 27001、プライバシーマーク企業の認定制度について

当社グループでは、ISO/IEC 27001について平成15年に認証を取得し、以降3年ごとに更新審査を受けており、平成25年11月に稼働しました東濃データセンターにおいても平成26年2月に認証を取得しております。また、プライバシーマーク制度に基づく認定についても平成17年に取得し、以降2年ごとに更新を受けております。いずれも情報セキュリティのリスクの軽減を図り、コンプライアンスの徹底を期していくとの経営方針に基づいて取り組んでおり、これが取引先から信用を頂くための基盤となっておりますが、何らかの事情で資格の更新ができない場合は、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 法的規制について

当社グループでは、情報サービス事業のシステム開発などにおいてユーザー内にプロジェクトチームを編成して業務を行う場合、あるいは当社グループ内に協力会社要員を受け入れて業務を行う場合には、「労働者派遣事業の適正な運営の確保及び派遣労働者の就業条件の整備等に関する法律」（以下「労働者派遣法」という。）などの関係法規の遵守に努めておりますが、何らかの事情で、取引先や協力会社において適格要件を欠くなどの労働者派遣法違反や偽装請負問題などが発生しますと、当社の社会的な信用を失墜させられることになりかねないとともに、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

また、収納代行サービス事業において、平成22年4月に施行された「資金決済に関する法律」（以下「資金決済法」という。）は、資金決済システムの安全性、効率性及び利便性の向上に資することを目的とされており、さらに、金融商品取引法等の一部を改正する法律及び資金決済に関する法律に対する附帯決議において、資金移動業者に対する検査・監督を適切に実施するとともに、これらの業者を含めた新しいサービスの担い手について、その実態を適切に把握し、滞留資金の保全・返金、資金決済の確実な履行の確保等の資金決済に関する制度について検討し、決済システムの安全性、効率性及び利便性の一層の向上を図るよう努めることとされていることから、将来において本法の改正等により収納代行サービス事業の運営が制約された場合、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(7) 外注依存度の高さについて

当社グループでは、システム開発業務においてプロパー社員1人に対して1人程度の協力会社要員を起用して業務を遂行しており、事業の継続及び拡大において協力会社要員の存在は重要な位置付けを有しております。また、協力会社の起用においては、技術者間及び企業間の長期にわたる信頼関係をベースにしております。

しかしながら、協力会社要員の価格高騰や著しい質の低下等、何らかの事情で当社との取引を停止せざるを得ない状況が発生しますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(8) 大手ユーザーとの関係について

当連結会計年度の売上高に占める大手ユーザーの割合は、主要10社で18.8%となっておりますが、これらの企業とは、永年良好な人的ネットワークが形成されており、業務の拡大や深耕に重要な役割を果たしております。それらの人的ネットワークが、何らかの事情で継続が困難な状況が発生しますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(9) 収納代行サービス事業におけるコンビニエンスストアへの依存度について

当社グループでは、収納代行サービス事業において大手コンビニエンスストアを含む全国のコンビニエンスストア本部と料金収納契約を結んでおりますが、何らかの事情で契約の継続が困難な状況が発生しますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(10) 収納代行サービス事業におけるユーザーとコンビニエンスストアの直接契約への切り替えについて

当社グループでは、収納代行サービス事業においてユーザーの開拓に努め、継続的なサービスの提供を意図しておりますが、特定のユーザーにおけるコンビニエンスストアでの取扱件数が突出して増大化し、当該ユーザーとコンビニエンスストアとの直接契約への切り替えが生じた場合には、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(11) 収納代行サービス事業における革新的技術の出現について

当社グループでは、収納代行サービス事業において払込票によるコンビニエンスストア店頭や郵便局窓口でのサービス形態を主体としておりますが、フィンテックという言葉に代表される何らかの革新的な仮想通貨や電子マネー技術及びモバイル技術の出現とそれらが収納代行の中心的方法に置き換わったり、それに伴う強力な収納代行業者の進出などの状況が発生しますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(12) 国際送金サービスの不正利用について

当社グループでは、The WesternUnion Companyのフレームワークを活用し、国際送金サービスを消費者の皆様にご利用いただいておりますが、悪意による行為等により不正に利用されトラブルが発生した場合、また、The WesternUnion Companyのシステムトラブル等の影響から、コンビニエンスストアとの契約の継続が困難となった場合には、レピュテーションリスクによる当社の他事業へも影響を及ぼす可能性があり、その結果、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(13) システム障害について

当社グループでは、収納代行サービス事業の拡大に伴い、多額の預り金を一時的に当社グループの銀行口座（金銭信託）に預け入れ、当社グループの取引先に送金しておりますが、何らかの事情でコンビニエンスストアの倒産に伴う未入金や当社グループシステム障害などでの誤送金などのトラブルが生じますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(14) 財務構成について

当社グループでは、収納代行サービス事業による多額の預り金を貸借対照表の流動負債勘定に計上しているため、自己資本比率など一部の財務指標の評価が低下する傾向にあります。これが何らかの事情で当社の財務体質評価の悪化につながる場合には、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(15) 事業譲受の実行について

当社グループでは、人材の確保及び取引先の拡大を意図し、事業譲受あるいは事業の買収等を計画して、事業の継承及び人材の定着並びに能力発揮について万全を期して対応していく方針ですが、何らかの事情で定着歩留まり率の悪化が生じると、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(16) 投資の減損について

当社グループでは、投資価値の下落が著しく、かつ回復の可能性がないと判断した場合、投資の減損を計上しております。時価のある有価証券については、時価が取得価額に比して50%以上下落している場合、回復の可能性はないものと判断し、また30%～50%程度下落している場合には、回復可能性を慎重に検討することとしております。非上場会社への投資の場合、当該会社の財政状態の悪化によりその純資産価額が取得価額に比して50%以上下落した場合に通常回復の可能性がないものと判断しております。

当連結会計年度においては、時価のある有価証券について期末日の市場価格に基づき評価差額を計上しておりますが、将来の市況悪化、業績不振等により現在の帳簿価額に反映されていない損失又は投資簿価の回収不能が発生し、投資の減損が必要となりますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(17) ソフトウェアの減損について

当社グループでは、ソフトウェア（ソフトウェア仮勘定を含む）については、将来の収益獲得または費用削減が確実であると認められたものを資産計上しております。しかしながら、大規模なソフトウェアにおいて計画の変更、使用状況の見直し等により収益獲得または費用削減効果が損なわれ、資産の償却または減損が必要となりますと、当社グループの業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

経営上の重要な契約等については、当社のもを記載しており、連結子会社及び持分法適用関連会社について該当事項はありません。

| 契約先                  | 契約年月日       | 契約内容   | 備考     |
|----------------------|-------------|--|--------|
| (株)セブン - イレブン・ジャパン   | 平成9年1月30日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| ミニストップ(株)            | 平成9年1月30日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)ローソン              | 平成9年2月1日    | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)ファミリーマート          | 平成9年2月1日    | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)ポプラ               | 平成10年7月1日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)U F I F U T E C H | 平成14年4月10日  | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)ゆうちょ銀行            | 平成14年3月14日  | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| (株)しんきん情報サービス        | 平成18年8月1日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| 山崎製パン(株)             | 平成26年4月1日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |
| ウエスタンユニオンジャパン(株)     | 平成27年10月27日 | WESTERN UNION REPRESENTATION AGREEMENT<br>(ウエスタンユニオン代理店契約) | 代理店契約  |
| (株)セイコーマート           | 平成28年9月1日   | 料金収納業務の委託等に関する契約   | 業務委託契約 |

(注)上記の契約の契約期間に関しましては、全て一定年数経過以降、双方とも解約又は変更の意思表示がない場合は、1年間の自動更新となっております。

## 6【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、本書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 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あたりまして、当社は、当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローに影響を与える可能性について、棚卸資産、債権、投資、法人税等、賞与、退職金、偶発債務等に関する見積り及び判断を行っております。当社は、過去の実績や状況に応じ合理的だと考えられる様々な要因に基づき、見積り及び判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性のため、これらの見積りと異なる場合があります。

### (2) 当連結会計年度末の財政状態の分析

当連結会計年度末の資産は、前連結会計年度末と比較して132億66百万円減少し、317億24百万円となりました。これは主に、現金及び預金が9億75百万円、投資有価証券が7億16百万円増加したものの、金銭の信託が153億39百万円減少したことによるものであります。

当連結会計年度末の負債は、前連結会計年度末と比較して139億84百万円減少し、223億92百万円となりました。これは主に、長期借入金及び1年内返済予定の長期借入金が2億67百万円、その他流動負債が2億57百万円増加したものの、収納代行預り金が146億98百万円減少したことによるものであります。

なお、金銭の信託及び収納代行預り金は、収納代行サービス事業に係る預り金が含まれており、預り金の入出金タイミングの影響を受けたことにより減少しております。

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末と比較して7億18百万円増加し、93億31百万円となりました。これは主に、利益剰余金が5億86百万円増加したことによるものであります。

### (3) 当連結会計年度の経営成績の分析

#### 売上高

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度の303億69百万円と比較して31億75百万円（前年同期比10.5%）増加し、335億45百万円となりました。

セグメント別の増減要因につきましては「1 業績等の概要」に記載しております。

#### 営業利益

当連結会計年度の営業利益は、前連結会計年度の11億25百万円と比較して1億72百万円（前年同期比15.3%）増加し、12億97百万円となりました。

セグメント別の増減要因につきましては「1 業績等の概要」に記載しております。

#### 経常利益

当連結会計年度の経常利益は、前連結会計年度の11億57百万円と比較して1億79百万円（前年同期比15.5%）増加し、13億36百万円となりました。

#### 親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度の7億32百万円と比較して89百万円（前年同期比12.2%）増加し、8億21百万円となりました。

### (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローでは12億85百万円増加し、投資活動によるキャッシュ・フローで10億63百万円減少、財務活動によるキャッシュ・フローで1億11百万円増加した結果、前連結会計年度と比較して3億33百万円増加し、当連結会計年度末残高は31億20百万円(前期末比12.0%増)となりました。

### (5) 経営者の問題意識と今後の方針について

経営者の問題認識と今後の方針につきましては、「第2 事業の状況 3 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。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、当連結会計年度において4億13百万円の設備投資を実施しました。

設備投資の主な内訳は、有形固定資産として、情報サービス事業の工具器具及び備品1億42百万円、全社統括業務の工具器具及び備品17百万円、また無形固定資産として、情報サービス事業のソフトウェア1億43百万円、ソフトウェア仮勘定26百万円、収納代行サービス事業のソフトウェア53百万円であります。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成29年12月31日現在

| 事業所名<br>(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<br>(名) |
|-----------------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|---------|-----------|-------------|
|                       |                                    |             | 建物及び<br>構築物 | 土地<br>(面積㎡)            | その他     | 合計        |             |
| 岐阜本社<br>(岐阜県岐阜市)      | 管理部門<br>情報サービス事業<br>収納代行サービス<br>事業 | 事務所及び<br>設備 | 347,872     | 380,951<br>(3,490.12)  | 120,732 | 849,556   | 140<br>(3)  |
| 大垣テクノセンター<br>(岐阜県大垣市) | 情報サービス事業                           | 事務所及び<br>設備 | 141,665     | 96,299<br>(1,544.40)   | 27,029  | 264,994   | 127<br>(3)  |
| 東濃データセンター<br>(岐阜県土岐市) | 情報サービス事業                           | 事務所及び<br>設備 | 529,685     | 238,540<br>(19,166.00) | 367,079 | 1,135,305 | 3<br>(5)    |

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、機械及び装置、工具、器具及び備品並びに車両運搬具(建設仮勘定を含む)であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の( )は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)を外書しております。

3. 上記の他、主要な賃借設備として、以下のものがあります。

| 事業所名<br>(所在地)    | セグメントの名称               | 借用先    | 科目 | 延べ床面積<br>(㎡) | 年間賃借料<br>(千円) |
|------------------|------------------------|--------|----|--------------|---------------|
| 東京本社<br>(東京都中央区) | 情報サービス事業<br>収納代行サービス事業 | 綜通株式会社 | 建物 | 2,511.66     | 162,594       |

##### (2) 国内子会社

平成29年12月31日現在

| 会社名         | 事業所名<br>(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<br>(名) |
|-------------|----------------|----------|-------------|-------------|----------------------|-------|---------|-------------|
|             |                |          |             | 建物及び<br>構築物 | 土地<br>(面積㎡)          | その他   | 合計      |             |
| 株式会社ソフトテックス | 本社<br>(宮城県宮崎市) | 情報サービス事業 | 事務所及び<br>設備 | 64,705      | 75,306<br>(4,592.41) | 9,278 | 149,289 | 67<br>(8)   |

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品並びに車両運搬具であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数欄の( )は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)を外書しております。

3. 上記の他、主要な賃借設備として、以下のものがあります。

| 会社名     | 事業所名<br>(所在地)  | セグメントの名称 | 借用先      | 科目 | 延べ床面積<br>(㎡) | 年間賃借料<br>(千円) |
|---------|----------------|----------|----------|----|--------------|---------------|
| 株式会社ゴーガ | 本社<br>(東京都渋谷区) | 情報サービス事業 | 株式会社清水ビル | 建物 | 332.03       | 36,158        |

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの主な設備投資は、情報システムの構築であります。景気予測、投資効率等を総合的に勘案して設備投資計画を策定しており、連結子会社からヒアリングを行った上で、提出会社を中心に調整しております。

#### (1) 重要な設備の新設等

| 会社名<br>(事業所名)         | 所在地        | セグメントの<br>名称 | 設備の内容         | 投資予定金額     |              | 資金調達<br>方法    | 着手及び完了予定年月  |              |
|-----------------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|--------------|
|                       |            |              |               | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |               | 着手          | 完了予定         |
| 提出会社<br>東濃BPO<br>センター | 岐阜県<br>土岐市 | 情報サービス<br>事業 | 東濃BPOセ<br>ンター | 300,000    | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成30年<br>5月 | 平成30年<br>11月 |

(注) 金額に消費税等は含まれておりません。

#### (2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 29,760,000  |
| 計    | 29,760,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成29年12月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成30年3月28日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容                   |
|------|--------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 10,040,000                     | 10,040,000                  | 東京証券取引所<br>名古屋証券取引所<br>(各市場第一部)    | 単元株式数は<br>100株であります。 |
| 計    | 10,040,000                     | 10,040,000                  | -                                  | -                    |

#### (2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                                  | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成25年1月1日<br>～平成25年12月31日<br>(注) 1、2 | 5,284,100             | 9,904,100            | 191,924        | 1,189,937     | 191,924              | 889,793             |
| 平成26年1月1日<br>～平成26年12月31日<br>(注) 3   | 105,700               | 10,009,800           | 30,547         | 1,220,485     | 30,547               | 920,341             |
| 平成27年1月1日<br>～平成27年12月31日<br>(注) 4   | 23,800                | 10,033,600           | 6,878          | 1,227,363     | 6,878                | 927,219             |
| 平成28年1月1日<br>～平成28年12月31日<br>(注) 5   | 6,400                 | 10,040,000           | 1,849          | 1,229,213     | 1,849                | 929,069             |

- (注) 1. 平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割し、発行済株式総数が4,721,700株増加しております。
2. 新株予約権行使により発行済株式総数が562,400株、資本金及び資本準備金がそれぞれ191,924千円増加しております。
3. 新株予約権行使により発行済株式総数が105,700株、資本金及び資本準備金がそれぞれ30,547千円増加しております。
4. 新株予約権行使により発行済株式総数が23,800株、資本金及び資本準備金がそれぞれ6,878千円増加しております。
5. 新株予約権行使により発行済株式総数が6,400株、資本金及び資本準備金がそれぞれ1,849千円増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成29年12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<br>(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<br>(人)    | -                  | 23     | 20       | 123    | 32    | 21   | 18,229 | 18,448  | -                |
| 所有株式数<br>(単元) | -                  | 20,064 | 337      | 28,349 | 1,444 | 48   | 50,131 | 100,373 | 2,700            |
| 所有株式数の割合(%)   | -                  | 19.98  | 0.33     | 28.24  | 1.43  | 0.04 | 49.94  | 100.00  | -                |

(注) 自己株式254,854株は、「個人その他」に2,548単元及び「単元未満株式の状況」に54株を含めて表示しております。

(7)【大株主の状況】

平成29年12月31日現在

| 氏名又は名称                                   | 住所                                     | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|--|--|--------------|--------------------------------|
| ヒロタ(株)                                   | 岐阜県岐阜市玉姓町三丁目25番地                       | 890,100      | 8.86                           |
| 電算システム従業員持株会                             | 岐阜県岐阜市日置江一丁目58番地                       | 741,590      | 7.38                           |
| (株)十六銀行                                  | 岐阜県岐阜市神田町八丁目26番地                       | 441,900      | 4.40                           |
| (株)大垣共立銀行<br>(常任代理人 資産管理サー<br>ビス信託銀行(株)) | 岐阜県大垣市郭町三丁目98番地<br>(東京都中央区晴海一丁目8番地12号) | 424,900      | 4.23                           |
| 宮地 正直                                    | 岐阜県岐阜市                                 | 415,370      | 4.13                           |
| 岐阜信用金庫                                   | 岐阜県岐阜市神田町六丁目11番地                       | 359,900      | 3.58                           |
| (株)トーカイ                                  | 岐阜県岐阜市若宮町九丁目16番地                       | 257,180      | 2.56                           |
| T I S(株)                                 | 東京都新宿区西新宿八丁目17番1号                      | 200,000      | 1.99                           |
| 日本マスタートラスト信託銀<br>行(株)(信託口)               | 東京都港区浜松町二丁目11番3号                       | 169,300      | 1.68                           |
| 日本トラスティ・サービス信<br>託銀行(株)(信託口5)            | 東京都中央区晴海一丁目8番11号                       | 131,100      | 1.30                           |
| 計  | -                                      | 4,031,340    | 40.15                          |

(注) 当社は、自己株式254,854株(2.53%)を保有しておりますが、上記大株主から除いております。また、持株比率は、小数点第3位を切り捨てて表示しております。

(8)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年12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 254,800   | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 9,782,500 | 97,825   | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 2,700     | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 10,040,000     | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -              | 97,825   | -  |

【自己株式等】

平成29年12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<br>所有株式<br>数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式<br>数<br>(株) | 所有株式<br>数の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合<br>(%) |
|---------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株電算システム | 岐阜県岐阜市日置江一丁目58番地 | 254,800                  | -                        | 254,800             | 2.53                               |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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<br>(千円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額<br>(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得<br>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<br>移転を行った取得自己株式 | -       | -               | -       | -               |
| その他                             | -       | -               | -       | -               |
| 保有自己株式数                         | 254,854 | -               | 254,854 | -               |

(注)当期間における保有自己株式数には、平成30年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元を経営の最重要課題の一つとして認識しており、中長期的な企業価値の増大が利益還元の最大の源泉になるものと考えております。配当政策につきましては、将来の企業価値の増大に向けた事業展開のための内部留保を図るとともに、当社の財務状況、収益動向及び配当性向等を総合的に判断しつつ、継続的かつ安定的な配当を行う方針であります。

また、当社は中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、会社法第454条第5項に規定する中間配当をすることができる旨を定款で定めております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

なお、平成29年12月期の1株当たり期末配当額は13円となります。また、1株当たり中間配当額は12円であり、既の実施しております。

内部留保資金の用途につきましては、新しい情報技術への開発投資、人材確保・育成投資、M & A投資及び内部技術インフラの整備投資並びに経営管理機構の強化等、中長期的な企業価値の増大を図るための先行投資に投入してまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当金<br>(円) |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 平成29年7月28日<br>取締役会   | 117,421        | 12              |
| 平成30年3月27日<br>定時株主総会 | 127,206        | 13              |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第47期           | 第48期     | 第49期     | 第50期     | 第51期     |
|-------|----------------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月  | 平成25年12月       | 平成26年12月 | 平成27年12月 | 平成28年12月 | 平成29年12月 |
| 最高(円) | 2,730<br>1,540 | 1,765    | 2,670    | 1,916    | 2,193    |
| 最低(円) | 1,173<br>952   | 1,004    | 1,454    | 1,253    | 1,593    |

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2. 第47期の最高・最低株価のうち、印は、株式分割(平成25年7月1日を効力発生日として普通株式1株を2株に分割)による権利落後の最高・最低株価であります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成29年7月 | 8月    | 9月    | 10月   | 11月   | 12月   |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 1,849   | 1,920 | 2,150 | 2,193 | 2,155 | 2,190 |
| 最低(円) | 1,734   | 1,803 | 1,800 | 2,060 | 2,000 | 2,046 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

男性13名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

| 役名          | 職名                         | 氏名    | 生年月日         | 略歴  | 任期      | 所有株式数<br>(株) |
|-------------|----------------------------|-------|--------------|---|---------|--------------|
| 代表取締役<br>会長 | C E O                      | 宮地 正直 | 昭和15年 5月28日生 | 昭和42年 3月 当社入社<br>昭和50年 2月 当社取締役<br>昭和54年 2月 当社常務取締役<br>昭和60年 3月 当社専務取締役<br>昭和62年 3月 当社代表取締役社長<br>平成22年 3月 当社代表取締役社長執行役員<br>平成23年 4月 当社代表取締役会長執行役員 C E O ( 現任 )  | ( 注 ) 3 | 415,370      |
| 代表取締役<br>社長 | C O O                      | 田中 靖哲 | 昭和28年 6月21日生 | 昭和54年 3月 当社入社<br>平成 9年 3月 当社取締役<br>平成17年 3月 当社常務取締役<br>平成21年 1月 当社 I T ソリューション事業本<br>部長兼システムサービス事業部<br>長<br>平成21年 3月 当社専務取締役<br>平成22年 1月 当社 I T ソリューション事業本<br>部長<br>平成22年 3月 当社専務取締役執行役員<br>平成23年 4月 当社代表取締役社長執行役員 C<br>O O ( 現任 )  | ( 注 ) 3 | 58,500       |
| 取締役副社長      | E C ソリュー<br>ション事業本部<br>長   | 松浦 陽司 | 昭和29年 1月 6日生 | 昭和51年 4月 株式会社十六銀行入行<br>平成25年 1月 同行常務取締役退任<br>平成25年 1月 当社入社<br>当社 E C ソリューション事業本<br>部付<br>平成26年 1月 当社 E C ソリューション事業本<br>部長代行<br>平成26年 3月 当社常務取締役執行役員<br>当社 E C ソリューション事業本<br>部長 ( 現任 )<br>平成27年 3月 当社専務取締役執行役員<br>平成30年 3月 当社取締役副社長執行役員 ( 現<br>任 )   | ( 注 ) 3 | 6,300        |
| 取締役副社長      | I C T イノベ<br>ーション事業本部<br>長 | 高橋 譲太 | 昭和34年 8月10日生 | 昭和58年 4月 三井情報開発株式会社 ( 現三井<br>情報株式会社 ) 入社<br>平成18年12月 同社退社<br>平成19年 1月 イーバンク銀行株式会社 ( 現楽<br>天銀行株式会社 ) 入行<br>平成21年 2月 同行退行<br>平成21年 4月 株式会社 I T ストリーム代表取<br>締役<br>平成24年12月 株式会社ニーズエージェンシー<br>( 現株式会社 D S テクノロジ<br>ーズ ) 代表取締役<br>平成29年 3月 当社取締役執行役員<br>当社 I S ソリューション事業本<br>部本部長<br>平成29年 5月 当社 I C T イノベーション事業<br>本部長 ( 現任 )<br>平成30年 3月 当社取締役副社長執行役員 ( 現<br>任 ) | ( 注 ) 3 | 400          |

| 役名    | 職名                              | 氏名    | 生年月日        | 略歴   |   | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|---------------------------------|-------|-------------|--|---|------|--------------|
| 専務取締役 | IT開発本部長                         | 小林 領司 | 昭和33年8月23日生 | 昭和56年3月<br>平成17年3月<br>平成22年3月<br>平成23年4月<br>平成26年1月<br>平成26年3月<br>平成28年6月<br>平成29年1月                       | 当社入社<br>当社取締役<br>当社取締役執行役員<br>当社常務取締役執行役員<br>当社IDソリューション事業本部長<br>当社専務取締役執行役員(現任)<br>当社IDソリューション事業本部長兼ITソリューション事業本部副本部長<br>当社IT開発本部長(現任)   | (注)3 | 46,300       |
| 常務取締役 | IT営業本部長                         | 杉山 正裕 | 昭和31年1月11日生 | 昭和53年4月<br>昭和58年3月<br>昭和58年4月<br>平成20年6月<br>平成22年4月<br>平成23年4月<br>平成26年3月<br>平成27年3月<br>平成28年6月<br>平成29年1月 | 株式会社富士通入社<br>同社退社<br>岐阜商工信用組合入組<br>同組合理事長退任<br>当社入社<br>当社執行役員<br>当社ITソリューション事業本部長兼名古屋支社長<br>当社取締役執行役員<br>当社常務取締役執行役員(現任)<br>当社ITソリューション事業本部長兼IDソリューション事業本部副本部長兼名古屋支社長<br>当社IT営業本部長兼名古屋支社長(現任) | (注)3 | 5,200        |
| 取締役   | IT営業本部エネルギーサービス事業部長             | 後藤 治人 | 昭和30年9月22日生 | 昭和55年3月<br>平成21年4月<br>平成24年1月<br>平成26年3月<br>平成29年1月<br>平成30年1月   | 当社入社<br>当社執行役員<br>当社IDソリューション事業本部データアドバンス事業部長<br>当社取締役執行役員(現任)<br>当社管理本部業務部長<br>当社IT営業本部エネルギーサービス事業部長(現任)   | (注)3 | 9,800        |
| 取締役   | ICTイノベーション事業本部クラウドインテグレーション事業部長 | 渡邊 裕介 | 昭和39年4月23日生 | 昭和61年4月<br>平成16年3月<br>平成16年4月<br>平成23年4月<br>平成26年4月<br>平成29年5月<br>平成30年3月                                  | 三和コンピュータサービス株式会社(現三和コンピュータ株式会社)入社<br>同社退社<br>当社入社<br>当社ITソリューション事業本部システムエンジニアリング事業部長<br>当社執行役員<br>当社ICTイノベーション事業本部クラウドインテグレーション事業部長(現任)<br>当社取締役執行役員(現任)                                      | (注)3 | -            |

| 役名             | 職名                             | 氏名     | 生年月日        | 略歴  |  | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|----------------|--------------------------------|--------|-------------|---|--|------|--------------|
| 取締役            | ECソリューション事業本部<br>決済イノベーション事業部長 | 八島 健太郎 | 昭和44年1月28日生 | 平成5年4月<br>平成22年7月<br>平成22年9月<br>平成23年4月<br>平成24年4月<br>平成29年1月<br>平成29年10月<br>平成30年1月<br>平成30年3月 | 光洋精工株式会社(現株式会社ジェイテクト)入社<br>同社退社<br>当社入社<br>当社IDソリューション事業本部IDC事業部長兼海外事業担当<br>当社執行役員<br>当社IT営業本部IDC事業部長兼海外事業担当<br>CIS Bayad Center, Inc. (フィリピン) Director (現任)<br>当社ECソリューション事業本部決済イノベーション事業部長兼海外事業担当(現任)<br>当社取締役執行役員(現任) | (注)3 | -            |
| 取締役            | IT営業本部カスタマーサービス事業部長            | 加藤 公敏  | 昭和30年8月10日生 | 昭和49年4月<br>平成14年4月<br>平成22年12月<br>平成23年1月<br>平成24年1月<br>平成26年4月<br>平成29年1月<br>平成30年3月           | 富士通株式会社入社<br>株式会社富士通アドバンスソリューションズ(現富士通株式会社)転籍<br>同社退社<br>当社入社<br>当社ITソリューション事業本部カスタマーサービス事業部長兼大阪支社長<br>当社執行役員<br>当社IT営業本部カスタマーサービス事業部長兼大阪支社長(現任)<br>当社取締役執行役員(現任)  | (注)3 | -            |
| 取締役<br>(監査等委員) | -                              | 澤藤 憲彦  | 昭和33年1月1日   | 昭和56年4月<br>平成14年11月<br>平成14年11月<br>平成21年1月<br>平成23年4月<br>平成28年4月<br>平成30年3月                     | 大日本土木株式会社入社<br>同社退社<br>当社入社<br>当社管理本部経理部長<br>当社管理本部総務部長<br>当社監査等委員会事務局部長<br>当社取締役(監査等委員)(現任)   | (注)4 | 1,300        |
| 取締役<br>(監査等委員) | -                              | 富坂 博   | 昭和16年10月8日生 | 昭和45年4月<br>昭和48年6月<br>平成19年3月<br>平成28年3月  | 弁護士登録第一東京弁護士会に入会<br>富坂法律事務所開業代表(現任)<br>当社監査役<br>当社取締役(監査等委員)(現任)   | (注)4 | -            |
| 取締役<br>(監査等委員) | -                              | 野田 勇司  | 昭和25年4月12日生 | 昭和48年3月<br>昭和50年9月<br>昭和56年10月<br>昭和60年12月<br>平成19年3月<br>平成28年3月<br>平成29年9月                     | ピート・マーウィック・ミッチェル会計士事務所入所<br>監査法人丸の内会計事務所(現・有限責任監査法人トーマツ)入所<br>野田公認会計士事務所開業代表(現任)<br>株式会社ホロニックコンサルティング設立代表取締役社長<br>当社監査役<br>当社取締役(監査等委員)(現任)<br>株式会社ホロニックコンサルティング取締役(現任)  | (注)4 | -            |
| 計              |                                |        |             |   |  |      | 543,170      |

(注)1. 富坂博及び野田勇司は、社外取締役であります。  
2. 当社の監査等委員会については次のとおりであります。

委員長 澤藤憲彦、委員 富坂博、委員 野田勇司

3. 監査等委員である取締役を除く取締役の任期は、平成29年12月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査等委員である取締役の任期は、平成29年12月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 所有株式数は、平成29年12月31日現在の株数を記載しております。
6. 当社は執行役員制度を導入しております。なお、平成30年4月1日から以下の体制を予定しております。  
( は取締役兼務者であります。 )

| 役名          | 氏名    | 職名  |
|-------------|-------|---|
| 代表取締役会長執行役員 | 宮地 正直 | C E O ( Chief Executive Officer ) 最高経営責任者 |
| 代表取締役社長執行役員 | 田中 靖哲 | C O O ( Chief Operating Officer ) 最高執行責任者 |
| 取締役副社長執行役員  | 松浦 陽司 | E C ソリューション事業本部長                          |
| 取締役副社長執行役員  | 高橋 譲太 | I C T イノベーション事業本部長                        |
| 専務取締役執行役員   | 小林 領司 | I T 開発本部長                                 |
| 常務取締役執行役員   | 杉山 正裕 | I T 営業本部長                                 |
| 取締役執行役員     | 後藤 治人 | I T 営業本部エネルギーサービス事業部長                     |
| 取締役執行役員     | 渡邊 裕介 | I C T イノベーション事業本部クラウドインテグレーション事業部長        |
| 取締役執行役員     | 八島健太郎 | E C ソリューション事業本部決済イノベーション事業部長              |
| 取締役執行役員     | 加藤 公敏 | I T 営業本部カスタマーサービス事業部長                     |
| 執行役員        | 井奈波裕司 | I C T イノベーション事業本部システムインテグレーション事業部長        |
| 執行役員        | 辻本 治  | E C ソリューション事業本部決済サービス事業部長                 |
| 執行役員        | 高木美智也 | E C ソリューション事業本部 B P O 事業部西日本営業部長          |
| 執行役員        | 柳原 一元 | E C ソリューション事業本部決済業務センター事業部長               |
| 執行役員        | 佐藤 友宣 | 管理本部経理部長                                  |
| 執行役員        | 松井 哲彦 | I T 開発本部システムサービス事業部長                      |
| 執行役員        | 鈴木 正伸 | E C ソリューション事業本部 B P O 事業部長                |
| 執行役員        | 宇佐美 隆 | 管理本部長                                     |

7. 取締役執行役員八島健太郎は代表取締役会長執行役員宮地正直の長女の配偶者であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

#### ・企業統治の体制の概要等

企業価値の継続的な増大・最大化をめざして、経営執行の透明性の確保と経営の健全性を担保できるよう、経営体制及び内部統制システムを整備し、必要な施策を実施していくことが、当社のコーポレート・ガバナンスに関する取り組みの基本的な考え方であり、経営上の最も重要な課題のひとつと位置づけております。

当社は、取締役会と監査等委員会の会社法における枠組みの中で、「経営に専念する人（取締役）」と「業務執行に専念する人（執行役員）」の役割分担を明確にするため、執行役員制度を導入しております。すなわち、取締役会の経営に係わる意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、取締役会には会社の重要な方針を決定する機能をもたせ、その決定に基づく迅速な業務執行を執行役員会が担当する体制であります。

#### a 取締役会

取締役会は、監査等委員である社外取締役2名を含む取締役13名によって構成され、監査等委員である取締役が取締役会を監査・監督することで、透明性の高い経営の実現に取り組んでおります。

取締役会は、原則3ヵ月以内に1回以上の開催としており、経営上の基本方針及び重要事項並びにその他法令及び定款に定められた事項を決議しております。また、監査等委員が取締役会に出席し経営に関する監査・監督機能を果たしております。

#### b 執行役員会

執行役員会は、取締役を兼任している執行役員10名と雇用契約による執行役員8名で構成され、原則毎月1回の開催と定めており、取締役会で決議された経営方針に基づき、業務執行に関する重要事項の決議を行い、迅速な業務執行の推進を図るとともに、必要に応じて取締役会に報告を行います。なお、執行役員は、取締役会により選任され、業務執行責任を明確にするため、任期は1年であります。

#### c 本部長会議

本部長会議は、会長・社長及び本部長（5名）で構成され、原則四半期決算月の翌月以外を開催月とし、執行役員会開催日に開催することと定めており、執行役員会で決議された業務執行の方針に基づき、事業推進部門が具体的な業務執行に関する協議を行い、迅速な業務推進を図るとともに、必要に応じて執行役員会に報告を行います。

#### d 事業戦略会議

事業戦略会議は、執行役員18名と事業部長1名で構成され、原則四半期決算月の翌月を開催月とし、執行役員会開催日に開催することと定めており、執行役員会で決議された業務執行の方針に基づき、事業推進部門が具体的な業務執行に関する協議を行い、迅速な業務推進を図るとともに、必要に応じて執行役員会に報告を行います。

#### e 監査等委員会

監査等委員会は、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）で構成され、経営管理体制の透明性と公正性を確保するため、弁護士及び公認会計士を選任し専門的視点からの監査・監督機能の強化を図っております。

監査等委員会は、原則3ヵ月以内に1回以上開催されております。監査等委員は取締役会に常時出席し、取締役の職務の執行について適宜意見を述べ、業務執行の全般にわたって監査・監督できる体制をとっております。

#### ・子会社の業務の適正を確保するための体制の整備の状況

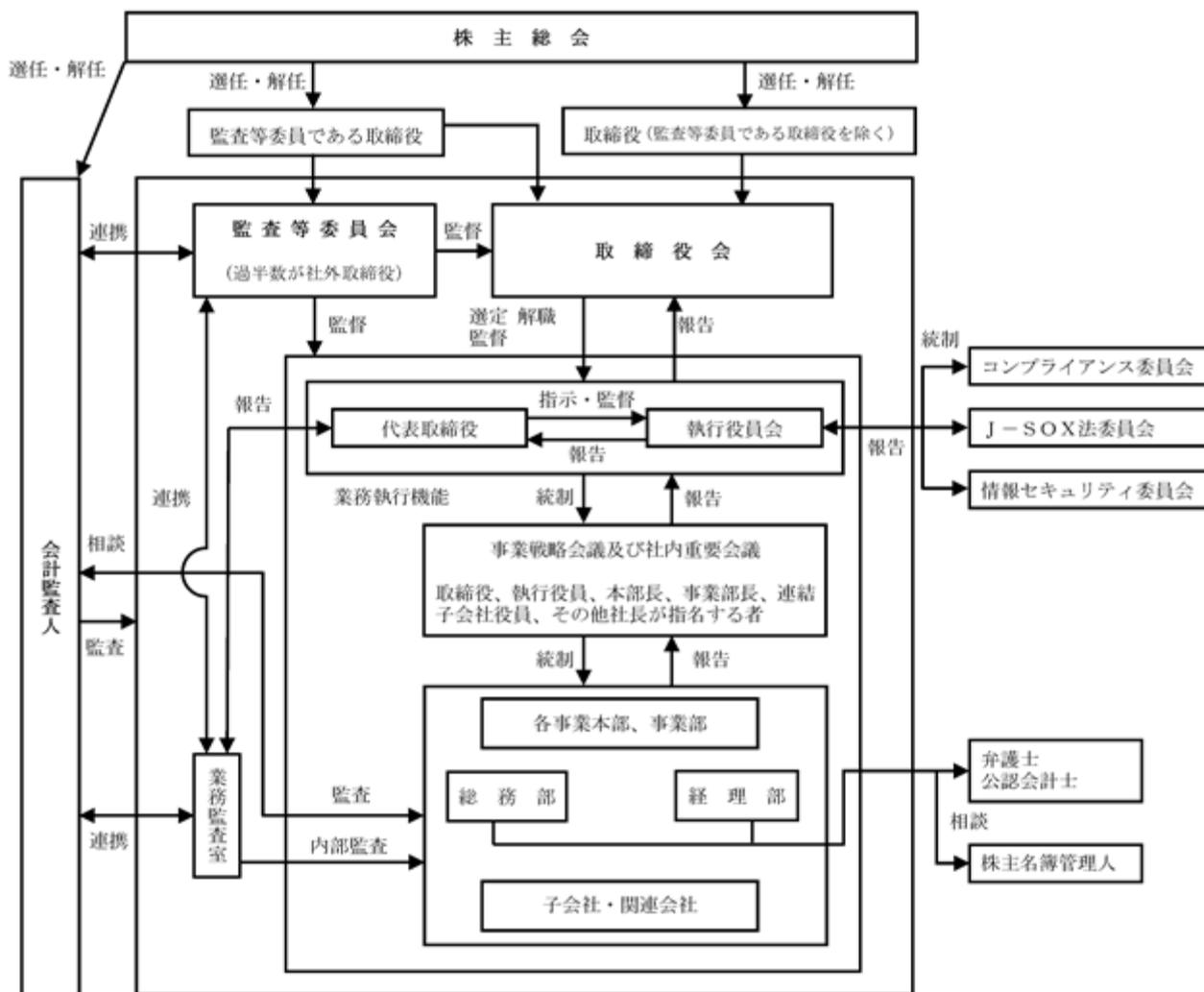
当社は、「関係会社管理規程」を制定し、子会社の重要事項の業務執行に関する合議・承認ルールや報告管理体制を整備するなど、子会社に対する適切な経営管理を行うこととしております。

また、子会社各社には、親会社の取締役（監査等委員である取締役を除く）又は執行役員等を配置し、子会社におけるコンプライアンス遵守とリスク管理体制の確保を図っております。

更に、当社及び子会社の一定の役職者以上で構成される幹部研修会を定期的に行い、グループ会社における業務の執行状況を報告・情報共有することにより、グループ全体の業務の適正確保に努めております。

#### ・当該体制を採用する理由

当社においては、経営執行の透明性の確保と経営の効率化及び健全性を高めるため、社外取締役を2名選任し、社外監査の視点を入れ、取締役の職務の執行を監査・監督する体制としております。今後も、ガバナンス体制の向上を、経営の課題として継続検討を行ってまいります。



・内部統制システムの整備の状況

a 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

- イ 法令遵守については、コンプライアンス委員会を設置するとともに、コンプライアンス規程、役職員行動規範、業務等に関する内部情報管理規程を制定し、コンプライアンスの基本方針を定め、定期的に法令遵守等に関する研修を行い、コンプライアンス意識の浸透を図っております。
- ロ 報告・相談方法についても規定し、取締役及び使用人の法令違反につき通報出来る体制をとり、コンプライアンス体制の機能状態をモニタリングするようしております。
- ハ 役員規程において、取締役は、他の取締役の法令又は定款に違反する行為を発見した場合、直ちに監査等委員会及び取締役会に報告することと規定し、相互牽制機能の実効性を担保しております。

b 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

職務執行に係る情報の保存、管理について、文書管理規程等の社内規程を定め、情報の記録管理体制を整備しております。

c 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ 事業の推進に伴うリスクについては、「リスク管理規程」に基づき当社及び関係会社全体のリスクを網羅的に把握・管理するとともに、執行役員会・本部長会議等での審議・検討による意思決定、予算・実績比較によるコントロール、与信管理制度及び稟議制度の導入、内部監査、法令遵守通報制度、財務報告の信頼性確保に関する諸規程の導入などにより、継続的に監視しております。
- ロ 情報漏洩、破壊、滅失及びプライバシー保護などのリスクについては、ISO/IEC 27001の取得、プライバシーマークの取得に基づく技術的・物理的な管理システムの構築及び個人情報保護リスクマネジメント規程、情報セキュリティマネジメント規程、緊急事態対応手順規程を定め、適切かつ迅速に対応する体制整備を図っております。また、取締役及び使用人並びに当社内業務者のリスク関連規程、ガイドライン等の遵守状況を内外の第三者が点検、評価する体制を整備しております。

- d 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- イ 効率的な職務執行のため、取締役会付議基準、決裁権限基準等により意思決定権限を明確化しております。
  - ロ 重要な意思決定及び重大な影響を及ぼす事項は、迅速化・効率化を図るため、執行役員会にて十分協議したうえで取締役会に付議いたします。
  - ハ 子会社に対し、当社の職務分掌、指揮命令系統及び意思決定その他の組織に関する基準に準拠した体制を構築させております。
- e 企業集団における業務の適正を確保するための体制
- イ 関係会社については、自律経営を原則としたうえで、関係会社管理規程を制定し、業務の適正を確保しております。
  - ロ 関係会社管理規程に則り、連結子会社との役員の兼任又は役員派遣もしくは子会社担当執行役員及び担当部署への速やかな報告、承認を通じ、連結子会社の重要な組織、経営（経理・業務・財務状況）等を管理、監督しております。
  - ハ 内部監査部門による定期的な監査により実施状況を確認しております。
- f 取締役及び使用人等が監査等委員会に報告するための体制、その他の監査等委員会への報告に関する体制
- イ 監査等委員が、取締役会、執行役員会等の会議において報告を受け、本部長会議、事業戦略会議等へは常勤監査等委員が出席して社外取締役である監査等委員へ報告を行い、また必要に応じて、当社グループの取締役及び使用人が監査等委員会への説明、報告を行うこととしております。
  - ロ 子会社の取締役・監査役及び従業員（以下「子会社の役職員」という。）から報告を受けた者は、監査等委員会に報告する必要があると判断した事項について、直接又は間接的に監査等委員会に報告する体制を整備しております。
  - ハ 内部通報制度により通報した者に対して、通報を理由としたいかなる不利益な取扱いも行ってはならない旨を規程に定め、その旨を周知し適切に運用しております。
- g 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- 当社は、監査等委員がその職務について生ずる必要な費用の前払い又は償還請求その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理について請求があったときは、速やかに当該費用の支払いを行っております。
- h その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- イ 監査等委員は、代表取締役を含む取締役及び主要な使用人と相互の意思疎通を図るため、定期的な会合を行っております。
  - ロ 監査等委員会は、監査の実効性確保に係る各監査等委員の意見を十分に尊重するようにしております。
  - ハ 監査等委員は、その職務の適切な遂行を図るため、必要に応じて、外部の関係情報の収集及び社内外的関係者からの意見聴取を行っております。
- i 財務報告及び情報開示に係る内部統制の体制
- イ 金融商品取引法に基づき、財務報告に係る内部統制体制を整備するため、基本方針書を作成し、子会社を含むグループ全体として全社的內部統制並びに重要な業務プロセスの文書化と運用の徹底を図り、自己評価と独立部署による内部統制の評価を行い、期中に発見した要改善事項についての改善を実施しております。当該評価結果を根拠に経営者は「内部統制報告書」を作成し、また、金融商品取引法に基づく有価証券報告書の記載内容の適正性に関する確認を行うこととしております。
  - ロ 情報開示に関しては、東京証券取引所の有価証券上場規程に基づき社内規程を整備し、適時適切な開示を実施しております。

j 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

- イ 当社は、反社会的勢力に対しては毅然とした態度で対応し、一切関係を持たないことを基本方針とし、反社会的勢力対応規程において、反社会的勢力との関係を拒絶し、反社会的勢力の事業活動への関与を防止する旨を定め、全社に徹底しております。
- ロ 担当部署が、平時から警察、弁護士、地域企業と情報交換を行い緊密な関係を築き、非常時にはこれら関係先へ連絡・相談し、連携を取りながら速やかに適切な対応が出来る体制を整備しております。

内部監査及び監査等委員監査の状況

監査等委員監査については、常勤監査等委員を中心に年度監査計画に基づき実施しております。また、当社は社長直轄の組織として、業務監査室を設置しております。業務監査室の組織は専任の業務監査室長1名及び室員2名であり、内部監査規程に基づき、監査等委員及び会計監査人と連携し常に情報交換を図りながら、有効かつ効率的な監査を行っております。また、業務監査室は、各事業部の業務が社内規程等を遵守しているかの観点から、内部監査計画書を作成し、被監査部門の責任者へ通知した上で、監査の実施に当たっており、その結果を社長に報告しております。

社外取締役

当社の社外取締役は、富坂博氏、野田勇司氏の2名であり、監査等委員であります。

富坂博氏は、これまで、直接会社経営に関与された経験はありませんが、長年弁護士として培われた法律知識を当社の監査体制に活かしていただくことができるものと判断しております。

野田勇司氏は、長年公認会計士として培われた会計・財務・税務等の知識を当社の監査体制に活かしていただくことができるものと判断しております。

当社は、社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針は定めておりませんが、選任にあたっては、東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

なお、富坂博氏及び野田勇司氏を東京証券取引所及び名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、両取引所に届けております。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、三富康史及び増見彰則（いずれも監査年数は7年以内）であり、有限責任監査法人トーマツに所属しております。また、監査業務に係る補助者は、公認会計士10名、その他11名であります。

役員報酬等

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

| 役員区分                          | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |        |        | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------|--------|-----------------------|
|                               |                | 基本報酬           | 賞与     | 退職慰労金  |                       |
| 取締役(監査等委員を除く。)<br>(社外取締役を除く。) | 174,215        | 131,275        | 32,300 | 10,640 | 9                     |
| 取締役(監査等委員)<br>(社外取締役を除く。)     | -              | -              | -      | -      | -                     |
| 社外役員                          | 9,450          | 9,450          | -      | -      | 3                     |

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

c 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。

d 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

取締役（監査等委員であるものを除く）の報酬限度額は、平成28年3月25日開催の第49期定時株主総会において年額300百万円以内と決議されており、その範囲内で、経済環境、業界動向及び業績を勘案し、各取締役（監査等委員であるものを除く）が担当する職務の質及び量に応じてその報酬額を取締役会で決めております。

監査等委員である取締役の報酬等の額は、平成28年3月25日開催の第49期定時株主総会において年額30百万円以内と決議されており、その範囲内で各監査等委員である取締役の報酬額を、監査等委員である取締役の協議により決定しております。

取締役に対する利益連動型給与の計算方法

当社は、平成30年1月30日開催の取締役会において、第52期の当社取締役（会社法第363条第1項各号に掲げる取締役。ただし、非業務執行取締役を除く。）に対して、利益連動給与を採用することを承認いたしました。株主総会で決議済みの取締役の報酬等の上限額の範囲内で、その職務執行の対価として、月額定額給与と当期の成果としての利益に対応する報酬を支給いたします。なお、利益連動給与の算定方法は、次のとおりであり、その算定方法について監査等委員全員が適正と認めた旨を記載した書面を受領しております。

a 利益に関する指標は、第52期連結損益計算書の経常利益について、当該利益連動給与及び従業員賞与支払金額を損金経理する前の金額（以下、「損金前連結経常利益」という。）を基礎として、その達成に応じ個人の役位別に利益連動給与を算定します。

b 当社の取締役に対する利益連動給与の計算方法は、次のとおりとします。

損金前連結経常利益が10億円未満の場合

……支給しない。

損金前連結経常利益が10億円以上の場合

……損金前連結経常利益 × 1.75%（壹拾萬円未満切捨て）

なお、利益連動給与に下記cの上限支給額を設け、打切りといたします。

c 各取締役への配分額は利益連動給与に下表の役位に応じた係数を乗じたものとし、また、各取締役の配分上限は下表の上限金額とします。

| 役 位     | 係 数      | 上 限 金 額 |
|---------|----------|---------|
| 代表取締役会長 | 260/2100 | 6,500千円 |
| 代表取締役社長 | 240/2100 | 6,000千円 |
| 取締役副社長  | 230/2100 | 5,800千円 |
| 専務取締役   | 220/2100 | 5,500千円 |
| 常務取締役   | 200/2100 | 5,000千円 |
| 取締役     | 180/2100 | 4,500千円 |

d 平成30年3月27日開催の第51期定時株主総会後の取締役会で決議した役位をもって算定し、第52期末において職務を執行している取締役に対し支給いたします。

責任限定契約の内容の概要

当社は、非業務執行取締役との間の責任限定契約に関する内容を定款に定めており、非業務執行取締役全員と責任限定契約を締結しております。その概要は、次のとおりであります。

非業務執行取締役は、会社法第423条第1項の責任について、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、金5百万円又は会社法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い額を限度として損害賠償を負担するものとする。

取締役の定数

当社は、取締役（監査等委員であるものを除く）の員数は10名以内、監査等委員である取締役の員数は5名以内とする旨を定款で定めております。

中間配当の決定機関

当社は、会社法第454条第5項に定める中間配当の事項について、取締役会の決議によって、6月30日を基準日として中間配当をすることができる旨定款に定めております。これは、中間配当を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

#### 自己株式の取得

当社は、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、自己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、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株式を取得することを目的としております。

#### 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を定款に定めております。また、累積投票による取締役の選任については、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、株主総会を円滑に運営するため、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

株式の保有状況

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

21銘柄 1,610,605千円

- b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度  
特定投資株式

| 銘柄               | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的          |
|------------------|---------|------------------|---------------|
| (株)トーカイ          | 37,700  | 150,234          | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)十六銀行          | 352,000 | 144,320          | 金融機関との安定取引のため |
| (株)大垣共立銀行        | 307,000 | 139,685          | 金融機関との安定取引のため |
| サンメッセ(株)         | 205,000 | 88,970           | 取引関係の維持・発展のため |
| 三井化学(株)          | 154,000 | 80,850           | 取引関係の維持・発展のため |
| 日本郵政(株)          | 35,000  | 51,065           | 取引関係の維持・発展のため |
| レシップホールディングス(株)  | 34,500  | 30,705           | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)T & Dホールディングス | 1,800   | 2,781            | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)ヒマラヤ          | 1,950   | 1,659            | 取引関係の維持・発展のため |

当事業年度  
特定投資株式

| 銘柄               | 株式数(株)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的          |
|------------------|---------|------------------|---------------|
| (株)トーカイ          | 57,700  | 297,616          | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)十六銀行          | 35,200  | 116,864          | 金融機関との安定取引のため |
| 三井化学(株)          | 30,800  | 111,650          | 取引関係の維持・発展のため |
| サンメッセ(株)         | 205,000 | 101,065          | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)大垣共立銀行        | 30,700  | 87,464           | 金融機関との安定取引のため |
| 日本郵政(株)          | 35,000  | 45,220           | 取引関係の維持・発展のため |
| レシップホールディングス(株)  | 34,500  | 32,223           | 取引関係の維持・発展のため |
| 太平洋工業(株)         | 13,300  | 23,288           | 取引関係の維持・発展のため |
| 福島印刷(株)          | 36,000  | 15,660           | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)T & Dホールディングス | 1,800   | 3,468            | 取引関係の維持・発展のため |
| (株)ヒマラヤ          | 1,950   | 2,568            | 取引関係の維持・発展のため |

- (注) 1. 株式会社十六銀行は平成29年10月1日付で普通株式10株を1株に併合しております。  
2. 三井化学株式会社は平成29年10月1日付で普通株式5株を1株に併合しております。  
3. 株式会社大垣共立銀行は平成29年10月1日付で普通株式10株を1株に併合しております。

- c 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。

( 2 ) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度          |                 | 当連結会計年度          |                 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 25,000           | -               | 27,500           | -               |
| 連結子会社 | -                | -               | -                | -               |
| 計     | 25,000           | -               | 27,500           | -               |

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、監査日数、業務の特性等を勘案し監査公認会計士等と協議の上で決定しております。また、監査等委員会の同意を得ております。

## 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おります。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成29年1月1日から平成29年12月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成29年1月1日から平成29年12月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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、開示内容の適正性を担保できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構から発信される情報を入手することで会計制度の動向を適時把握し、適正な開示を行うことができる体制を整えております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>資産の部</b> |                          |                          |
| 流動資産        |                          |                          |
| 現金及び預金      | 1 5,655,401              | 1 6,630,566              |
| 金銭の信託       | 1 27,738,973             | 1 12,399,334             |
| 受取手形及び売掛金   | 4,906,446                | 5,582,407                |
| 商品          | 110,909                  | 24,818                   |
| 仕掛品         | 518,100                  | 493,282                  |
| 前払費用        | 628,652                  | 801,413                  |
| 繰延税金資産      | 62,678                   | 77,126                   |
| その他         | 125,537                  | 33,349                   |
| 貸倒引当金       | 500                      | 534                      |
| 流動資産合計      | 39,746,199               | 26,041,762               |
| 固定資産        |                          |                          |
| 有形固定資産      |                          |                          |
| 建物及び構築物（純額） | 3, 4 1,215,438           | 3, 4 1,135,259           |
| 土地          | 4 791,098                | 4 791,098                |
| その他（純額）     | 3, 4 766,150             | 3, 4 686,147             |
| 有形固定資産合計    | 2,772,686                | 2,612,505                |
| 無形固定資産      |                          |                          |
| のれん         | 445,524                  | 396,347                  |
| ソフトウェア      | 551,591                  | 632,921                  |
| ソフトウェア仮勘定   | 158,217                  | 22,507                   |
| その他         | 48                       | 55                       |
| 無形固定資産合計    | 1,155,382                | 1,051,832                |
| 投資その他の資産    |                          |                          |
| 投資有価証券      | 2 931,238                | 2 1,647,396              |
| 繰延税金資産      | 7,640                    | 9,294                    |
| 差入保証金       | 337,768                  | 321,770                  |
| その他         | 40,414                   | 40,603                   |
| 貸倒引当金       | 239                      | 668                      |
| 投資その他の資産合計  | 1,316,823                | 2,018,395                |
| 固定資産合計      | 5,244,893                | 5,682,733                |
| 資産合計        | 44,991,092               | 31,724,496               |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                          |                          |
| 流動負債          |                          |                          |
| 買掛金           | 2,288,587                | 2,504,096                |
| 短期借入金         | 20,990                   | 24,000                   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 241,118                  | 229,128                  |
| 未払法人税等        | 330,615                  | 274,801                  |
| 収納代行預り金       | 1 30,504,227             | 1 15,806,073             |
| 賞与引当金         | 3,483                    | 3,135                    |
| 役員賞与引当金       | 1,000                    | 1,000                    |
| 株主優待引当金       | 50,028                   | 57,120                   |
| 債務保証損失引当金     | 43,619                   | -                        |
| その他           | 1,528,690                | 1,786,444                |
| 流動負債合計        | 35,012,360               | 20,685,799               |
| 固定負債          |                          |                          |
| 長期借入金         | 828,624                  | 1,108,174                |
| 繰延税金負債        | 39,211                   | 66,099                   |
| 役員退職慰労引当金     | 235,729                  | 250,494                  |
| 退職給付に係る負債     | 22,409                   | 26,351                   |
| 資産除去債務        | 12,279                   | 12,432                   |
| その他           | 227,051                  | 243,645                  |
| 固定負債合計        | 1,365,305                | 1,707,197                |
| 負債合計          | 36,377,666               | 22,392,996               |
| <b>純資産の部</b>  |                          |                          |
| 株主資本          |                          |                          |
| 資本金           | 1,229,213                | 1,229,213                |
| 資本剰余金         | 929,069                  | 929,069                  |
| 利益剰余金         | 6,307,977                | 6,894,724                |
| 自己株式          | 182,204                  | 84,347                   |
| 株主資本合計        | 8,284,054                | 8,968,658                |
| その他の包括利益累計額   |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金  | 161,288                  | 161,349                  |
| 繰延ヘッジ損益       | 1,630                    | -                        |
| その他の包括利益累計額合計 | 159,658                  | 161,349                  |
| 非支配株主持分       | 169,713                  | 201,491                  |
| 純資産合計         | 8,613,426                | 9,331,499                |
| 負債純資産合計       | 44,991,092               | 31,724,496               |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|---|---|---|
| 売上高                                     | 30,369,587                                | 33,545,024                                |
| 売上原価                                    | 25,365,088                                | 27,958,800                                |
| 売上総利益                                   | 5,004,498                                 | 5,586,224                                 |
| 販売費及び一般管理費                              | 1 3,878,891                               | 1 4,288,248                               |
| 営業利益                                    | 1,125,606                                 | 1,297,976                                 |
| 営業外収益                                   |   |   |
| 受取利息                                    | 2,403                                     | 629                                       |
| 受取配当金                                   | 13,484                                    | 14,503                                    |
| 持分法による投資利益                              | 1,438                                     | 1,976                                     |
| 受取手数料                                   | 7,941                                     | 7,920                                     |
| 助成金収入                                   | -   | 600                                       |
| 投資有価証券売却益                               | -   | 7,989                                     |
| 為替差益                                    | 9,026                                     | 8,121                                     |
| 未払配当金除斥益                                | 344                                       | 253                                       |
| その他                                     | 2,418                                     | 3,612                                     |
| 営業外収益合計                                 | 37,058                                    | 45,606                                    |
| 営業外費用                                   |   |   |
| 支払利息                                    | 2,862                                     | 4,279                                     |
| 投資事業組合運用損                               | 2,660                                     | 2,716                                     |
| その他                                     | -   | 27  |
| 営業外費用合計                                 | 5,523                                     | 7,023                                     |
| 経常利益                                    | 1,157,141                                 | 1,336,559                                 |
| 特別利益                                    |   |   |
| 補助金収入                                   | 112,481                                   | -   |
| 投資有価証券売却益                               | 35,770                                    | -   |
| 特別利益合計                                  | 148,251                                   | -   |
| 特別損失                                    |   |   |
| 固定資産圧縮損                                 | 92,572                                    | -   |
| 債務保証損失引当金繰入額                            | 43,619                                    | -   |
| 特別損失合計                                  | 136,192                                   | -   |
| 税金等調整前当期純利益                             | 1,169,199                                 | 1,336,559                                 |
| 法人税、住民税及び事業税                            | 470,983                                   | 479,935                                   |
| 法人税等調整額                                 | 34,063                                    | 2,805                                     |
| 法人税等合計                                  | 436,919                                   | 482,740                                   |
| 当期純利益                                   | 732,279                                   | 853,818                                   |
| 非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に<br>帰属する当期純損失( ) | 81  | 32,227                                    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益                         | 732,361                                   | 821,590                                   |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 当期純利益        | 732,279                                   | 853,818                                   |
| その他の包括利益     |   |   |
| その他有価証券評価差額金 | 48,400                                    | 60  |
| 繰延ヘッジ損益      | 1,630                                     | 1,630                                     |
| その他の包括利益合計   | 1 50,031                                  | 1 1,690                                   |
| 包括利益         | 682,248                                   | 855,509                                   |
| (内訳)         |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益 | 682,329                                   | 823,281                                   |
| 非支配株主に係る包括利益 | 81  | 32,227                                    |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12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               | 1,227,363 | 927,219 | 5,810,305 | 307,282 | 7,657,605 |
| 当期変動額               |           |         |           |         |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     | 1,849     | 1,849   |           |         | 3,699     |
| 剰余金の配当              |           |         | 234,689   |         | 234,689   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |         | 732,361   |         | 732,361   |
| 自己株式の処分             |           |         |           | 125,078 | 125,078   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |           |         |           |
| 当期変動額合計             | 1,849     | 1,849   | 497,671   | 125,078 | 626,448   |
| 当期末残高               | 1,229,213 | 929,069 | 6,307,977 | 182,204 | 8,284,054 |

|                     | その他の包括利益累計額  |         |               | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------|--------------|---------|---------------|---------|-----------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | その他の包括利益累計額合計 |         |           |
| 当期首残高               | 209,689      | -       | 209,689       | 107,149 | 7,974,445 |
| 当期変動額               |              |         |               |         |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |              |         |               |         | 3,699     |
| 剰余金の配当              |              |         |               |         | 234,689   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |         |               |         | 732,361   |
| 自己株式の処分             |              |         |               |         | 125,078   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 48,400       | 1,630   | 50,031        | 62,563  | 12,532    |
| 当期変動額合計             | 48,400       | 1,630   | 50,031        | 62,563  | 638,980   |
| 当期末残高               | 161,288      | 1,630   | 159,658       | 169,713 | 8,613,426 |

当連結会計年度（自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12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               | 1,229,213 | 929,069 | 6,307,977 | 182,204 | 8,284,054 |
| 当期変動額               |           |         |           |         |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |           |         |           |         | -         |
| 剰余金の配当              |           |         | 234,843   |         | 234,843   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |         | 821,590   |         | 821,590   |
| 自己株式の処分             |           |         |           | 97,856  | 97,856    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |           |         |           |
| 当期変動額合計             | -         | -       | 586,747   | 97,856  | 684,604   |
| 当期末残高               | 1,229,213 | 929,069 | 6,894,724 | 84,347  | 8,968,658 |

|                     | その他の包括利益累計額  |         |               | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------|--------------|---------|---------------|---------|-----------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | その他の包括利益累計額合計 |         |           |
| 当期首残高               | 161,288      | 1,630   | 159,658       | 169,713 | 8,613,426 |
| 当期変動額               |              |         |               |         |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |              |         |               |         | -         |
| 剰余金の配当              |              |         |               |         | 234,843   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |         |               |         | 821,590   |
| 自己株式の処分             |              |         |               |         | 97,856    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 60           | 1,630   | 1,690         | 31,777  | 33,468    |
| 当期変動額合計             | 60           | 1,630   | 1,690         | 31,777  | 718,072   |
| 当期末残高               | 161,349      | -       | 161,349       | 201,491 | 9,331,499 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31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             | 1,169,199                                 | 1,336,559                                 |
| 減価償却費                   | 492,991                                   | 536,285                                   |
| のれん償却額                  | 15,806                                    | 49,176                                    |
| 貸倒引当金の増減額（は減少）          | 41  | 463                                       |
| 賞与引当金の増減額（は減少）          | 9,315                                     | 347                                       |
| 受注損失引当金の増減額（は減少）        | 1,800                                     | -   |
| 株主優待引当金の増減額（は減少）        | 3,028                                     | 7,091                                     |
| 債務保証損失引当金の増減額（は減少）      | 43,619                                    | 43,619                                    |
| 役員退職慰労引当金の増減額（は減少）      | 7,598                                     | 14,765                                    |
| 退職給付に係る負債の増減額（は減少）      | 16,897                                    | 3,942                                     |
| 受取利息及び受取配当金             | 15,888                                    | 15,132                                    |
| 支払利息                    | 2,862                                     | 4,279                                     |
| 持分法による投資損益（は益）          | 1,438                                     | 1,976                                     |
| 為替差損益（は益）               | 663                                       | 79  |
| 投資事業組合運用損益（は益）          | 2,660                                     | 2,716                                     |
| 投資有価証券売却損益（は益）          | 35,770                                    | 7,989                                     |
| 補助金収入                   | 112,481                                   | -   |
| 固定資産圧縮損                 | 92,572                                    | -   |
| 売上債権の増減額（は増加）           | 189,705                                   | 676,390                                   |
| たな卸資産の増減額（は増加）          | 41,376                                    | 110,908                                   |
| 仕入債務の増減額（は減少）           | 66,036                                    | 215,509                                   |
| 未払金の増減額（は減少）            | 63,964                                    | 40,123                                    |
| 前払費用の増減額（は増加）           | 155,090                                   | 172,778                                   |
| その他の流動負債の増減額（は減少）       | 194,921                                   | 246,492                                   |
| その他                     | 1,371                                     | 164,776                                   |
| 小計                      | 1,576,247                                 | 1,814,778                                 |
| 利息及び配当金の受取額             | 17,831                                    | 15,908                                    |
| 利息の支払額                  | 2,866                                     | 4,261                                     |
| 補助金の受取額                 | 100,000                                   | 12,481                                    |
| 法人税等の支払額                | 336,865                                   | 553,008                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 1,354,347                                 | 1,285,898                                 |

(単位：千円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|---------------------------|---|---|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   |   |   |
| 定期預金の預入による支出              | 103,040                                   | 103,040                                   |
| 定期預金の払戻による収入              | 103,040                                   | 103,040                                   |
| 有価証券の売却による収入              | 30,060                                    | -   |
| 有形固定資産の取得による支出            | 373,988                                   | 208,570                                   |
| 無形固定資産の取得による支出            | 325,497                                   | 224,712                                   |
| 無形固定資産の売却による収入            | -   | 75,198                                    |
| 投資有価証券の取得による支出            | 204,454                                   | 713,178                                   |
| 投資有価証券の売却による収入            | 52,570                                    | 10,863                                    |
| 投資有価証券の償還による収入            | 50,000                                    | -   |
| 保険積立金の解約による収入             | 34,474                                    | -   |
| 敷金及び保証金の差入による支出           | 502                                       | 937                                       |
| 敷金及び保証金の回収による収入           | 2,281                                     | 1,181                                     |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出  | 382,983                                   | -   |
| その他                       | -   | 3,726                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>1,118,039</b>                          | <b>1,063,882</b>                          |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |   |   |
| 短期借入金の純増減額（は減少）           | 212,427                                   | 3,009                                     |
| 長期借入れによる収入                | 820,000                                   | 700,000                                   |
| 長期借入金の返済による支出             | 439,719                                   | 432,440                                   |
| 新株予約権の行使による株式の発行による収入     | 3,699                                     | -   |
| 自己株式の売却による収入              | 81,458                                    | 76,388                                    |
| 配当金の支払額                   | 234,046                                   | 234,923                                   |
| 非支配株主への配当金の支払額            | 450                                       | 450                                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>18,514</b>                             | <b>111,583</b>                            |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額          | 663                                       | 79  |
| <b>現金及び現金同等物の増減額（は減少）</b> | <b>255,485</b>                            | <b>333,678</b>                            |
| 現金及び現金同等物の期首残高            | 2,531,621                                 | 2,787,106                                 |
| <b>現金及び現金同等物の期末残高</b>     | <b>1 2,787,106</b>                        | <b>1 3,120,785</b>                        |

【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

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 6社

連結子会社の名称

(株)システムアイシー

(株)ソフトテックス

(株)DSテクノロジーズ

ガーデンネットワーク(株)

(株)ゴーガ

(株)ゴーガ解析コンサルティング

(株)DSテクノロジーズは平成29年5月1日付で社名を(株)ニーズエージェンシーより変更しております。

2 持分法の適用に関する事項

すべての関連会社に持分法を適用しております。

持分法適用の関連会社数 1社

持分法適用会社の名称

(株)システムエンジニアリング

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、(株)ゴーガ解析コンサルティングを除いて、連結決算日と一致しております。なお、(株)ゴーガ解析コンサルティングの決算日は6月30日であります。連結財務諸表の作成に当たって、当該子会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(なお、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。

デリバティブ

時価法を採用しております。

たな卸資産

a 商品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

b 仕掛品

個別法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)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

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりです。

建物及び構築物・・・10～50年

その他・・・・・・・・・・3～10年

無形固定資産

定額法を採用しております。

- a 市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と当該ソフトウェア残存期間（3年）に基づく定額法償却額とのいずれか大きい額を計上する方法を採用しております。
- b 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) 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

一部の連結子会社の従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

役員賞与引当金

一部の連結子会社の役員に支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

株主優待引当金

将来の株主優待制度の利用に備えるため、当連結会計年度における株主優待制度の利用見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給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) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 為替予約

ヘッジ対象 外貨建の買掛金（予定取引）

ヘッジ方針

社内管理規程に基づき為替変動によるリスクを回避するためにデリバティブ取引を利用しております。

ヘッジ有効性の評価

ヘッジ対象の債務とヘッジ手段が同一通貨の為替予約については、有効性の評価を省略しております。

(6) 重要な収益及び費用の計上基準

システム受託開発に係る売上及び原価の計上基準

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案件

工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）

その他の案件

工事完成基準

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間から10年間の定額法により償却を行っております。

(8) 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か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。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、従業員への福利厚生を目的として、「信託型従業員持株インセンティブ・プラン」を導入しております。当該信託契約に係る会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成27年3月26日)を適用し、信託から従業員持株会に売却された株式に係る売却差損益、信託が保有する株式に対する当社からの配当金及び信託に関する諸費用の純額を資産又は負債に計上しております。

## (1) 取引の概要

信託型従業員持株インセンティブ・プランは、電算システム従業員持株会に加入するすべての従業員を対象とするインセンティブ・プランです。信託型従業員持株インセンティブ・プランでは、当社が信託銀行に「電算システム従業員持株会信託」(以下、「従持信託」といいます。)を設定し、その設定後3年間にわたり電算システム従業員持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を予め取得します。その後は、従持信託から電算システム従業員持株会に対して継続的に当社株式の売却が行われるとともに、信託終了時点で従持信託内に株式売却益相当額が累積した場合には、当該株式売却益相当額が残余財産として受益者適格要件を満たす者に分配されます。なお、当社は、従持信託が当社株式を取得するための借入に対し保証することになるため、当社株価の下落により従持信託内に株式売却損相当額が累積し、信託終了時点において従持信託内に当該株式売却損相当の借入金残債がある場合は、保証契約に基づき、当社が当該残債を弁済することになります。なお、平成29年12月をもちまして、従持信託は保有する当社株式をすべて売却し、銀行からの借入金の返済を完了しております。

## (2) 信託に残存する自社の株式

信託における帳簿価額は当連結会計年度末はありません。

自己株式の帳簿価額および株式数は次のとおりであります。

|                   | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 自己株式の帳簿価額         | 182,204千円                | 84,347千円                 |
| うち当社所有自己株式の帳簿価額   | 84,347                   | 84,347                   |
| うち従持信託所有自己株式の帳簿価額 | 97,856                   | -                        |
| 自己株式数             | 296,554株                 | 254,854株                 |
| うち当社所有自己株式数       | 254,854                  | 254,854                  |
| うち従持信託所有自己株式数     | 41,700                   | -                        |

## (3) 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

|       | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| 長期借入金 | 144,560千円                | -千円                      |

(連結貸借対照表関係)

1 預金、金銭の信託及び収納代行預り金

現金及び預金、金銭の信託の中には、収納代行サービス事業に係る資金が含まれており、これに見合う以下の収納代行預り金を流動負債に計上しております。当該収納代行預り金は、顧客の商品又はサービスの利用者が、コンビニエンスストア等を通して支払う代金を当社が収納し、顧客に送金するために一時的に預かっているものであります。

|         | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 収納代行預り金 | 30,504,227千円             | 15,806,073千円             |

2 関連会社に係る項目

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<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 35,564千円                 | 36,791千円                 |

3 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 建物及び構築物 | 1,248,986千円              | 1,338,288千円              |
| その他     | 1,060,789                | 1,189,018                |
| 計       | 2,309,775                | 2,527,306                |

4 圧縮記帳

補助金により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 建物及び構築物 | 63,155千円                 | 63,155千円                 |
| 土地      | 1,459                    | 1,459                    |
| その他     | 27,958                   | 27,958                   |
| 計       | 92,572                   | 92,572                   |

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 給料手当及び賞与     | 1,631,940千円                               | 1,863,040千円                               |
| 退職給付費用       | 50,861                                    | 71,784                                    |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 17,198                                    | 17,645                                    |
| 株主優待引当金繰入額   | 49,714                                    | 56,273                                    |
| 役員賞与引当金繰入額   | 1,000                                     | 1,000                                     |
| 貸倒引当金繰入額     | 221                                       | 559                                       |

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|---------------|---|---|
| その他有価証券評価差額金： |   |   |
| 当期発生額         | 31,340千円                                  | 15,332千円                                  |
| 組替調整額         | 35,830                                    | 7,989                                     |
| 税効果調整前        | 67,170                                    | 7,343                                     |
| 税効果額          | 18,769                                    | 7,282                                     |
| その他有価証券評価差額金  | 48,400                                    | 60  |
| 繰延ヘッジ損益：      |   |   |
| 当期発生額         | 2,326                                     | 2,326                                     |
| 組替調整額         | -   | -   |
| 税効果調整前        | 2,326                                     | 2,326                                     |
| 税効果額          | 696                                       | 696                                       |
| 繰延ヘッジ損益       | 1,630                                     | 1,630                                     |
| その他の包括利益合計    | 50,031                                    | 1,690                                     |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成28年1月1日至平成28年12月31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

| 株式の種類          | 当連結会計年度期首<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式          |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1       | 10,033,600          | 6,400               | -                   | 10,040,000         |
| 自己株式           |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式<br>(注)2、3 | 349,854             | -                   | 53,300              | 296,554            |

(注)1. 普通株式の発行済株式の増加株式数6,400株は、新株予約権の行使によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の当連結会計年度末の株式数には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式41,700株が含まれております。

3. 普通株式の自己株式の減少株式数53,300株は、電算システム従業員持株会信託の当社株式売却によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成28年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 117,344        | 12              | 平成27年12月31日 | 平成28年3月28日 |
| 平成28年7月29日<br>取締役会   | 普通株式  | 117,344        | 12              | 平成28年6月30日  | 平成28年9月1日  |

(注) 平成28年3月25日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式に対する配当金1,140千円が含まれております。

平成28年7月29日取締役会の決議に基づく配当金の総額には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式に対する配当金853千円が含まれております。

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成29年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 117,421        | 利益剰余金 | 12              | 平成28年12月31日 | 平成29年3月27日 |

(注) 配当金の総額には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式に対する配当金500千円が含まれております。

当連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31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

| 株式の種類   | 当連結会計年度期首<br>株式数（株） | 当連結会計年度<br>増加株式数（株） | 当連結会計年度<br>減少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 10,040,000          | -                   | -                   | 10,040,000         |
| 自己株式    |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式（注） | 296,554             | -                   | 41,700              | 254,854            |

（注）普通株式の自己株式の減少株式数41,700株は、電算システム従業員持株会信託の当社株式売却によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 1株当たり配当額<br>（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成29年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 117,421        | 12              | 平成28年12月31日 | 平成29年3月27日 |
| 平成29年7月28日<br>取締役会   | 普通株式  | 117,421        | 12              | 平成29年6月30日  | 平成29年9月1日  |

（注）平成29年3月24日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式に対する配当金500千円が含まれております。  
平成29年7月28日取締役会の決議に基づく配当金の総額には、電算システム従業員持株会信託が保有する当社株式に対する配当金242千円が含まれております。

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成30年3月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 127,206        | 利益剰余金 | 13              | 平成29年12月31日 | 平成30年3月28日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

現金及び預金の中には、収納代行サービス事業に係る資金が含まれており、当該預金は顧客の商品又はサービスの利用者が、コンビニエンスストア等を通して支払う代金を当社が収納し、顧客に送金するために一時的に預かっているものであります。また、この預り金の一部を金銭信託しております。このため、収納代行預り金については、現金及び現金同等物から除いております。

|                  | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|------------------|---|---|
| 現金及び預金           | 5,655,401千円                               | 6,630,566千円                               |
| 金銭の信託            | 27,738,973                                | 12,399,334                                |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 103,040                                   | 103,041                                   |
| 収納代行預り金          | 30,504,227                                | 15,806,073                                |
| 現金及び現金同等物        | 2,787,106                                 | 3,120,785                                 |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については安全性の高い金融資産で運用しております。また、資金調達については、経営計画及び資金繰りを考慮し、必要な資金を銀行借入等により調達する場合があります。なお、デリバティブ取引は、為替変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、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、主に業務上の関係を有する企業の株式及び余資運用の債券であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金や借入金は、流動性リスクを有しております。また、買掛金の一部は外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されていますが、為替リスク管理について定めた社内規程に基づき、一定の範囲内で先物為替予約取引等を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての金銭債務に係る為替変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「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(5)重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

(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

営業債権については、与信管理規程、マニュアル等に沿って取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、与信情報を更新することにより、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。

デリバティブ取引については、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

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、外貨建ての営業債務に係る為替変動リスクを抑制するために、先物為替予約を利用しております。

有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、また、債券については、市況、発行体の信用情報などを勘案し、保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

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

資金繰り表を作成し、適時に更新するとともに、手許流動性を継続して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) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

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（平成28年12月31日）

|                             | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|-----------------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金                  | 5,655,401          | 5,655,401  | -      |
| (2) 金銭の信託                   | 27,738,973         | 27,738,973 | -      |
| (3) 受取手形及び売掛金               | 4,906,446          | 4,906,446  | -      |
| (4) 有価証券及び投資有価証券            | 747,104            | 747,104    | -      |
| (5) 差入保証金                   | 337,768            | 336,937    | 831    |
| 資産計                         | 39,385,694         | 39,384,862 | 831    |
| (1) 買掛金                     | 2,288,587          | 2,288,587  | -      |
| (2) 短期借入金                   | 20,990             | 20,990     | -      |
| (3) 未払法人税等                  | 330,615            | 330,615    | -      |
| (4) 収納代行預り金                 | 30,504,227         | 30,504,227 | -      |
| (5) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む） | 1,069,742          | 1,069,610  | 131    |
| 負債計                         | 34,214,163         | 34,214,031 | 131    |
| デリバティブ取引( )                 |                    |            | -      |
| ヘッジ会計が適用されているもの             | (2,326)            | (2,326)    | -      |
| デリバティブ取引計                   | (2,326)            | (2,326)    | -      |

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場合は、（ ）で示しております。

当連結会計年度（平成29年12月31日）

|                             | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|-----------------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 現金及び預金                  | 6,630,566          | 6,630,566  | -      |
| (2) 金銭の信託                   | 12,399,334         | 12,399,334 | -      |
| (3) 受取手形及び売掛金               | 5,582,407          | 5,582,407  | -      |
| (4) 有価証券及び投資有価証券            | 932,070            | 932,070    | -      |
| (5) 差入保証金                   | 321,770            | 320,864    | 906    |
| 資産計                         | 25,866,148         | 25,865,242 | 906    |
| (1) 買掛金                     | 2,504,096          | 2,504,096  | -      |
| (2) 短期借入金                   | 24,000             | 24,000     | -      |
| (3) 未払法人税等                  | 274,801            | 274,801    | -      |
| (4) 収納代行預り金                 | 15,806,073         | 15,806,073 | -      |
| (5) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む） | 1,337,302          | 1,336,971  | 330    |
| 負債計                         | 19,946,273         | 19,945,943 | 330    |
| デリバティブ取引( )                 |                    |            | -      |
| ヘッジ会計が適用されているもの             | -                  | -          | -      |
| デリバティブ取引計                   | -                  | -          | -      |

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場合は、（ ）で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項  
資産

(1)現金及び預金、(2)金銭の信託、(3)受取手形及び売掛金

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

(4)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券等は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

時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1)買掛金、(2)短期借入金、(3)未払法人税等、(4)収納代行預り金

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

(5)長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)

時価については、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<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| 非上場株式 | 184,134                  | 715,326                  |

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」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（平成28年12月31日）

|                   | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 預金                | 5,654,449    | -               | -                | -            |
| 金銭の信託             | 27,738,973   | -               | -                | -            |
| 受取手形及び売掛金         | 4,906,446    | -               | -                | -            |
| 有価証券及び投資有価証券      |              |                 |                  |              |
| 満期保有目的の債券         |              |                 |                  |              |
| (1)社債             | -            | -               | -                | -            |
| (2)その他            | -            | -               | -                | -            |
| その他有価証券のうち満期があるもの |              |                 |                  |              |
| (1)その他            | -            | -               | -                | -            |
| 差入保証金             | -            | 143,919         | 193,849          | -            |
| 合計                | 38,299,868   | 143,919         | 193,849          | -            |

当連結会計年度（平成29年12月31日）

|                   | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 預金                | 6,629,430    | -               | -                | -            |
| 金銭の信託             | 12,399,334   | -               | -                | -            |
| 受取手形及び売掛金         | 5,582,407    | -               | -                | -            |
| 有価証券及び投資有価証券      |              |                 |                  |              |
| 満期保有目的の債券         |              |                 |                  |              |
| (1)社債             | -            | -               | -                | -            |
| (2)その他            | -            | -               | -                | -            |
| その他有価証券のうち満期があるもの |              |                 |                  |              |
| (1)その他            | -            | -               | -                | -            |
| 差入保証金             | -            | 128,484         | 193,286          | -            |
| 合計                | 24,611,172   | 128,484         | 193,286          | -            |

4. 長期借入金及び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（平成28年12月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 短期借入金 | 20,990       | -               | -               | -               | -               | -           |
| 長期借入金 | 241,118      | 273,116         | 128,556         | 128,556         | 128,576         | 169,820     |
| 合計    | 262,108      | 273,116         | 128,556         | 128,556         | 128,576         | 169,820     |

当連結会計年度（平成29年12月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 短期借入金 | 24,000       | -               | -               | -               | -               | -           |
| 長期借入金 | 229,128      | 229,128         | 229,128         | 229,148         | 189,132         | 231,638     |
| 合計    | 253,128      | 229,128         | 229,128         | 229,148         | 189,132         | 231,638     |

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券  
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(平成28年12月31日)

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>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<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 700,095            | 473,861  | 226,233 |
|                            | (2) 債券  |                    |          |         |
|                            | 国債・地方債等 | -                  | -        | -       |
|                            | 社債      | -                  | -        | -       |
|                            | その他     | -                  | -        | -       |
|                            | (3) その他 | -                  | -        | -       |
|                            | 小計      | 700,095            | 473,861  | 226,233 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>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      | -                  | -        | -       |
|                            | その他     | -                  | -        | -       |
|                            | (3) その他 | 47,008             | 47,339   | 330     |
|                            | 小計      | 47,008             | 47,339   | 330     |
| 合計                         |         | 747,104            | 521,200  | 225,903 |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額148,570千円)については、市場価額がなく、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（平成29年12月31日）

|                            | 種類      | 連結貸借対照表<br>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<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 571,879            | 320,278  | 251,600 |
|                            | (2) 債券  |                    |          |         |
|                            | 国債・地方債等 | -                  | -        | -       |
|                            | 社債      | -                  | -        | -       |
|                            | その他     | -                  | -        | -       |
|                            | (3) その他 | 94,982             | 94,622   | 359     |
|                            | 小計      | 666,861            | 414,901  | 251,960 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 265,208            | 283,922  | 18,714  |
|                            | (2) 債券  |                    |          |         |
|                            | 国債・地方債等 | -                  | -        | -       |
|                            | 社債      | -                  | -        | -       |
|                            | その他     | -                  | -        | -       |
|                            | (3) その他 | -                  | -        | -       |
|                            | 小計      | 265,208            | 283,922  | 18,714  |
| 合計                         |         | 932,070            | 698,823  | 233,246 |

（注） 非上場株式（連結貸借対照表計上額678,535千円）については、市場価額がなく、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. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

| 種類      | 売却額(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|---------|---------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式  | 52,570  | 35,770          | -               |
| (2) 債券  |         |                 |                 |
| 国債・地方債等 | -       | -               | -               |
| 社債      | -       | -               | -               |
| その他     | -       | -               | -               |
| (3) その他 | 30,060  | 60              | -               |
| 合計      | 82,630  | 35,830          | -               |

当連結会計年度(自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日)

| 種類      | 売却額(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|---------|---------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式  | 10,863  | 7,989           | -               |
| (2) 債券  |         |                 |                 |
| 国債・地方債等 | -       | -               | -               |
| 社債      | -       | -               | -               |
| その他     | -       | -               | -               |
| (3) その他 | -       | -               | -               |
| 合計      | 10,863  | 7,989           | -               |

4. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、該当事項はありません。

当連結会計年度において、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るデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(平成28年12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<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) |
|----------------|-----------|---------|--------------|------------------------|------------|
| 為替予約等の<br>振当処理 | 為替予約取引    |         |              |                        |            |
|                | 買建<br>米ドル | 買掛金     | 205,270      | -                      | 2,327      |
| 合計             |           |         | 205,270      | -                      | 2,327      |

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

当連結会計年度(平成29年12月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社、株式会社システムアイシー及び株式会社DSテクノロジーは、確定拠出型年金制度を採用しております。株式会社ソフトテックスは、退職一時金制度を採用しております。当社及びガーデンネットワーク株式会社は、総合設立型の年金基金に加入しております。なお、ソフトテックスが有する退職一時金制度は簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

当社及び連結子会社の加入する年金基金は、総合設立方式の複数事業主制度に該当し、当社及び連結子会社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様に会計処理しております。なお、当社が加入していた全国情報サービス産業厚生年金基金は平成29年7月1日付で厚生労働大臣より認可を受け解散したため、新たな後継制度として設立した企業型年金制度(全国情報サービス産業企業年金基金)へ同日付で移行しております。全国情報サービス産業厚生年金基金の解散による追加負担の発生は見込まれておりません。

2. 確定給付制度

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

|                    | 前連結会計年度                        | 当連結会計年度                        |
|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                    | (自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | (自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
| 退職給付に係る負債の期首残高     | 39,307千円                       | 22,409千円                       |
| 退職給付費用             | 4,927                          | 4,467                          |
| 退職給付の支払額           | 3,100                          | 525                            |
| 確定拠出型年金制度へ移行に伴う減少額 | 18,725                         | -                              |
| 退職給付に係る負債の期末残高     | 22,409                         | 26,351                         |

(2) 退職給付債務及び年金資産と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る資産及び負債の調整表

|                       | 前連結会計年度       | 当連結会計年度       |
|-----------------------|---------------|---------------|
|                       | (平成28年12月31日) | (平成29年12月31日) |
| 非積立型制度の退職給付債務         | 22,409千円      | 26,351千円      |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 22,409        | 26,351        |
| 退職給付に係る負債             | 22,409        | 26,351        |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 22,409        | 26,351        |

(3) 退職給付費用

|                   | 前連結会計年度                        | 当連結会計年度                        |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                   | (自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | (自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
| 簡便法で計算した退職給付費用    | 4,927千円                        | 4,467千円                        |
| 確定拠出型年金制度へ移行に伴う損益 | 3,728                          | -                              |

### 3. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度40,543千円、当連結会計年度42,568千円であります。

#### (1) 複数事業主制度の直近の積立状況

##### 全国情報サービス産業厚生年金基金

|                               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日現在) |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 年金資産の額                        | 737,151,599千円             | 748,654,555千円             |
| 年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額 | 715,710,918               | 732,391,260               |
| 差引額                           | 21,440,681                | 16,263,295                |

##### 関東ITソフトウェア厚生年金基金

|                               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日現在) |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 年金資産の額                        | 297,648,651千円             | - 千円                      |
| 年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額 | 262,551,466               | -                         |
| 差引額                           | 35,097,185                | -                         |

##### 日本ITソフトウェア企業年金基金

|                               | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日現在) |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 年金資産の額                        | - 千円                      | 27,094,499千円              |
| 年金財政計算上の数理債務の額と最低責任準備金の額との合計額 | -                         | 26,532,400                |
| 差引額                           | -                         | 562,099                   |

##### 全国情報サービス産業企業年金基金

当基金は制度移行のため、直近時点で金額が確定しておらず記載を省略しております。

#### (2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

|                  | 前連結会計年度<br>(平成28年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成29年3月31日現在) |
|------------------|---------------------------|---------------------------|
| 全国情報サービス産業厚生年金基金 | 0.47%                     | 0.48%                     |
| 関東ITソフトウェア厚生年金基金 | 0.04%                     | -                         |
| 日本ITソフトウェア企業年金基金 | -                         | 0.05%                     |

(注) 全国情報サービス産業企業年金基金は制度移行のため、直近時点で金額が確定しておらず記載を省略しております。

#### (3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は剰余金であります。なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

### 4. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度124,596千円、当連結会計年度125,062千円でありました。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|               | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 繰延税金資産        |                          |                          |
| 土地            | 33,207千円                 | 33,207千円                 |
| ソフトウェア        | 296                      | -                        |
| 投資有価証券        | 5,781                    | 1,045                    |
| 未払賞与          | 28,722                   | 42,813                   |
| 未払事業税         | 24,042                   | 21,676                   |
| 役員退職慰労引当金     | 74,935                   | 79,842                   |
| その他           | 63,115                   | 78,679                   |
| 繰延税金資産小計      | 230,100                  | 257,263                  |
| 評価性引当額        | 133,319                  | 160,935                  |
| 繰延税金資産合計      | 96,780                   | 96,328                   |
| 繰延税金負債        |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金  | 64,614千円                 | 71,897千円                 |
| その他           | 1,057                    | 4,106                    |
| 繰延税金負債合計      | 65,671                   | 76,003                   |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 31,108                   | 20,320                   |

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<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 流動資産 繰延税金資産 | 62,678千円                 | 77,126千円                 |
| 固定資産 繰延税金資産 | 7,640                    | 9,294                    |
| 固定負債 繰延税金負債 | 39,211                   | 66,099                   |

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

|                   | 前連結会計年度<br>(平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| 法定実効税率            | 32.2%                    | 30.1%                    |
| (調整)              |                          |                          |
| 交際費等損金不算入項目       | 3.0                      | 0.8                      |
| 評価性引当額の増減         | 1.1                      | 1.4                      |
| 住民税均等割            | 1.3                      | 1.2                      |
| のれん償却額            | 1.1                      | 1.1                      |
| その他               | 0.8                      | 1.5                      |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 37.3                     | 36.1                     |

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1)当該資産除去債務の概要

岐阜本社、大垣テクノセンターの賃貸契約の土地及び東京本社等の賃貸契約不動産に伴う原状回復義務等であります。

(2)当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を主要な固定資産の耐用年数と見積り、割引率は、国債の利回りを合理的に調整した率を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3)当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 期首残高            | 12,129千円                                  | 12,279千円                                  |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -   | -   |
| 時の経過による調整額      | 150                                       | 152                                       |
| 期末残高            | 12,279                                    | 12,432                                    |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち、分離された財務情報が入手可能であり、取締役会及び執行役員会が、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、サービス別に事業活動を展開しており、「情報サービス事業」及び「収納代行サービス事業」を報告セグメントとしております。「情報サービス事業」は、情報処理サービス、システムインテグレーション、ソフト開発及びシステム機器等の商品販売を行っており、「収納代行サービス事業」は、クレジットカード会社、コンビニエンスストア、銀行及び電子マネー事業者を窓口とした代金収納業務の代行サービスを行っております。

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

報告セグメントの各項目の合計額は、連結貸借対照表又は連結損益計算書上のそれぞれの金額と一致しており、また、報告セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表の作成の基本となる重要な事項における記載と同一であります。

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。

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

前連結会計年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

(単位:千円)

|                        | 報告セグメント      |                |            | 調整額       | 連結財務諸表<br>計上額(注) |
|------------------------|--------------|----------------|------------|-----------|------------------|
|                        | 情報サービス<br>事業 | 収納代行サ<br>ービス事業 | 計          |           |                  |
| 売上高                    |              |                |            |           |                  |
| 外部顧客への売上高              | 15,320,051   | 15,049,535     | 30,369,587 | -         | 30,369,587       |
| セグメント間の内部売上<br>高又は振替高  | 112,552      | 31             | 112,584    | 112,584   | -                |
| 計                      | 15,432,604   | 15,049,567     | 30,482,171 | 112,584   | 30,369,587       |
| セグメント利益                | 516,322      | 643,419        | 1,159,741  | 34,134    | 1,125,606        |
| セグメント資産                | 7,801,611    | 33,311,326     | 41,112,938 | 3,878,154 | 44,991,092       |
| その他の項目                 |              |                |            |           |                  |
| 減価償却費                  | 373,376      | 67,841         | 441,217    | 51,773    | 492,991          |
| 有形固定資産及び無形固<br>定資産の増加額 | 423,715      | 249,304        | 673,019    | 60,293    | 733,313          |

(注) 1. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には長期前払費用が含まれております。

3. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、管理部門における設備投資額であります。

当連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日）

（単位：千円）

|                        | 報告セグメント      |                |            | 調整額       | 連結財務諸表<br>計上額(注) |
|------------------------|--------------|----------------|------------|-----------|------------------|
|                        | 情報サービス<br>事業 | 収納代行サー<br>ビス事業 | 計          |           |                  |
| 売上高                    |              |                |            |           |                  |
| 外部顧客への売上高              | 17,212,638   | 16,332,385     | 33,545,024 | -         | 33,545,024       |
| セグメント間の内部売上<br>高又は振替高  | 54,295       | 121            | 54,417     | 54,417    | -                |
| 計                      | 17,266,934   | 16,332,507     | 33,599,441 | 54,417    | 33,545,024       |
| セグメント利益                | 758,588      | 629,379        | 1,387,967  | 89,991    | 1,297,976        |
| セグメント資産                | 8,605,006    | 19,050,552     | 27,655,559 | 4,068,936 | 31,724,496       |
| その他の項目                 |              |                |            |           |                  |
| 減価償却費                  | 394,728      | 83,652         | 478,380    | 57,905    | 536,285          |
| 有形固定資産及び無形固<br>定資産の増加額 | 322,984      | 56,412         | 379,397    | 33,976    | 413,374          |

（注）1．セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2．減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には長期前払費用が含まれております。

3．有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、管理部門における設備投資額であります。

4．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

| 利益          | 前連結会計年度<br>(千円) | 当連結会計年度<br>(千円) |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 報告セグメント計    | 1,159,741       | 1,387,967       |
| 全社費用配賦差額(注) | 26,334          | 81,629          |
| セグメント間取引消去  | 7,800           | 8,362           |
| 連結財務諸表の営業利益 | 1,125,606       | 1,297,976       |

（注）全社費用については社内基準により各報告セグメントへ配賦しております。

| 資産                          | 前連結会計年度<br>(千円) | 当連結会計年度<br>(千円) |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| 報告セグメント計                    | 41,112,938      | 27,655,559      |
| 各報告セグメントに配分していない全社資産<br>(注) | 3,899,675       | 4,103,657       |
| セグメント間債権の相殺消去               | 21,520          | 34,721          |
| 連結財務諸表の資産合計                 | 44,991,092      | 31,724,496      |

（注）主に提出会社における余資運用資金及び、報告セグメントに配分していない建物、土地等であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）及び当連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31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

本邦の外部顧客への売上高が連結損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

本邦以外に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、連結損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、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】

前連結会計年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

（単位：千円）

|       | 報告セグメント      |                |         | 調整額 | 連結財務諸表<br>計上額 |
|-------|--------------|----------------|---------|-----|---------------|
|       | 情報サービス<br>事業 | 収納代行サー<br>ビス事業 | 計       |     |               |
| 当期償却額 | 15,806       | -              | 15,806  | -   | 15,806        |
| 当期末残高 | 445,524      | -              | 445,524 | -   | 445,524       |

当連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日）

（単位：千円）

|       | 報告セグメント      |                |         | 調整額 | 連結財務諸表<br>計上額 |
|-------|--------------|----------------|---------|-----|---------------|
|       | 情報サービス<br>事業 | 収納代行サー<br>ビス事業 | 計       |     |               |
| 当期償却額 | 49,176       | -              | 49,176  | -   | 49,176        |
| 当期末残高 | 396,347      | -              | 396,347 | -   | 396,347       |

【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】

1. 関連当事者との取引

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

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

前連結会計年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

| 種類                         | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係                                  | 取引の内容             | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|----------------------------|----------------|---------|------------------|---------------|---------------------------|--|-------------------|--------------|-----|--------------|
| 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 | 株式会社ITストリーム    | 東京都千代田区 | 5,500            | 情報サービス業       | -                         | 連結子会社ニーズエージェンシーの代表取締役である高橋謙太氏が議決権の過半数を所有している会社 | 当社営業活動の支援<br>(注1) | 19,836       | 未払金 | 1,782        |

(注) 1. 価格等の取引条件は、営業支援工数及び実績を勘案の上、交渉により決定しております。

2. 上記金額のうち、取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

当連結会計年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日）

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日)             |
|---------------------|---|---|
| 1株当たり純資産額           | 866円60銭                                   | 933円05銭   |
| 1株当たり当期純利益金額        | 75円42銭                                    | 84円13銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 75円40銭                                    | -<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式が存在しないため記載していません。 |

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

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|---|---|---|
| 1株当たり当期純利益金額  |   |   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益金額<br>(千円)                                 | 732,361                                   | 821,590                                   |
| 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<br>純利益金額(千円)                          | 732,361                                   | 821,590                                   |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 9,710,925                                 | 9,765,298                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                                       |   |   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益調整額<br>(千円)                                | -   | -   |
| 普通株式増加数(株)  | 2,582                                     | -   |
| (うち新株予約権(株))  | (2,582)                                   | (-)                                       |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額の算定に含めな<br>かった潜在株式の概要 | -   | -   |

2. 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数については、電算システム従業員持株会信託が保有している当社株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

1株当たり純資産額の算定上控除した当該自己株式の期末株式数は、前連結会計年度41,700株 当連結会計年度 - 株であり、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上控除した当該自己株式の期中平均株式数は、前連結会計年度70,111株 当連結会計年度19,848株であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限        |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 短期借入金                   | 20,990        | 24,000        | 0.65        | -           |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 241,118       | 229,128       | 0.28        | -           |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | -             | -             | -           | -           |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 828,624       | 1,108,174     | 0.28        | 平成31年～平成36年 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | -             | -             | -           | -           |
| その他有利子負債                | -             | -             | -           | -           |
| 合計                      | 1,090,732     | 1,361,302     | -           | -           |

(注) 1. 「平均利率」については、借入金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. 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<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 229,128         | 229,128         | 229,148         | 189,132         |

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(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)                    | 7,963,547 | 16,315,884 | 24,367,879 | 33,545,024 |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益金額(千円)     | 379,466   | 654,550    | 922,987    | 1,336,559  |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額(千円) | 235,223   | 416,405    | 587,177    | 821,590    |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)       | 24.13     | 42.69      | 60.16      | 84.13      |

| (会計期間)           | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額(円) | 24.13 | 18.57 | 17.48 | 23.96 |

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b>       |                        |                        |
| <b>流動資産</b>       |                        |                        |
| 現金及び預金            | 2 4,641,013            | 2 5,356,914            |
| 金銭の信託             | 2 27,738,973           | 2 12,399,334           |
| 受取手形              | 41,571                 | 22,132                 |
| 売掛金               | 1 4,561,385            | 1 5,244,889            |
| 商品                | 64,138                 | 17,309                 |
| 仕掛品               | 508,909                | 478,842                |
| 前払費用              | 617,281                | 781,477                |
| 繰延税金資産            | 59,162                 | 69,125                 |
| その他               | 1 110,959              | 1 54,353               |
| 貸倒引当金             | 464                    | 531                    |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>38,342,932</b>      | <b>24,423,847</b>      |
| <b>固定資産</b>       |                        |                        |
| <b>有形固定資産</b>     |                        |                        |
| 建物                | 3 1,054,363            | 3 986,603              |
| 構築物               | 3 85,803               | 3 76,880               |
| 機械及び装置            | 3 70,725               | 3 58,450               |
| 車両運搬具             | 2,904                  | 1,845                  |
| 工具、器具及び備品         | 3 657,128              | 3 592,570              |
| 土地                | 3 715,791              | 3 715,791              |
| 建設仮勘定             | 160                    | 2,287                  |
| <b>有形固定資産合計</b>   | <b>2,586,877</b>       | <b>2,434,429</b>       |
| <b>無形固定資産</b>     |                        |                        |
| のれん               | 4,333                  | 2,333                  |
| ソフトウェア            | 479,370                | 562,785                |
| ソフトウェア仮勘定         | 143,686                | 16,247                 |
| その他               | 0                      | 0                      |
| <b>無形固定資産合計</b>   | <b>627,390</b>         | <b>581,366</b>         |
| <b>投資その他の資産</b>   |                        |                        |
| 投資有価証券            | 885,849                | 1,610,605              |
| 関係会社株式            | 1,222,562              | 1,222,562              |
| 長期前払費用            | 26,629                 | 22,661                 |
| 差入保証金             | 277,522                | 262,730                |
| その他               | 7,745                  | 8,175                  |
| 貸倒引当金             | 235                    | 665                    |
| <b>投資その他の資産合計</b> | <b>2,420,073</b>       | <b>3,126,070</b>       |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>5,634,341</b>       | <b>6,141,865</b>       |
| <b>資産合計</b>       | <b>43,977,274</b>      | <b>30,565,713</b>      |

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| <b>負債の部</b>       |                        |                        |
| <b>流動負債</b>       |                        |                        |
| 買掛金               | 1 2,240,516            | 1 2,475,209            |
| 短期借入金             | 20,990                 | -                      |
| 1年内返済予定の長期借入金     | 201,122                | 189,132                |
| 未払金               | 1 248,951              | 1 273,421              |
| 未払費用              | 297,856                | 364,791                |
| 未払法人税等            | 287,235                | 200,575                |
| 前受金               | 600,679                | 704,795                |
| 預り金               | 102,281                | 116,671                |
| 収納代行預り金           | 2 30,504,227           | 2 15,806,073           |
| 株主優待引当金           | 50,028                 | 57,120                 |
| 債務保証損失引当金         | 43,619                 | -                      |
| その他               | 98,994                 | 135,684                |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>34,696,505</b>      | <b>20,323,474</b>      |
| <b>固定負債</b>       |                        |                        |
| 長期借入金             | 668,620                | 988,166                |
| 繰延税金負債            | 39,211                 | 62,839                 |
| 役員退職慰労引当金         | 122,620                | 130,380                |
| 資産除去債務            | 12,279                 | 12,432                 |
| 長期預り保証金           | 207,405                | 226,805                |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>1,050,135</b>       | <b>1,420,622</b>       |
| <b>負債合計</b>       | <b>35,746,640</b>      | <b>21,744,096</b>      |
| <b>純資産の部</b>      |                        |                        |
| <b>株主資本</b>       |                        |                        |
| 資本金               | 1,229,213              | 1,229,213              |
| <b>資本剰余金</b>      |                        |                        |
| 資本準備金             | 929,069                | 929,069                |
| <b>資本剰余金合計</b>    | <b>929,069</b>         | <b>929,069</b>         |
| <b>利益剰余金</b>      |                        |                        |
| 利益準備金             | 75,000                 | 75,000                 |
| <b>その他利益剰余金</b>   |                        |                        |
| 別途積立金             | 4,100,000              | 4,300,000              |
| 繰越利益剰余金           | 1,926,848              | 2,211,332              |
| <b>利益剰余金合計</b>    | <b>6,101,848</b>       | <b>6,586,332</b>       |
| 自己株式              | 182,204                | 84,347                 |
| <b>株主資本合計</b>     | <b>8,077,925</b>       | <b>8,660,267</b>       |
| <b>評価・換算差額等</b>   |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金      | 154,337                | 161,349                |
| 繰延ヘッジ損益           | 1,630                  | -                      |
| <b>評価・換算差額等合計</b> | <b>152,707</b>         | <b>161,349</b>         |
| <b>純資産合計</b>      | <b>8,230,633</b>       | <b>8,821,616</b>       |
| <b>負債純資産合計</b>    | <b>43,977,274</b>      | <b>30,565,713</b>      |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 1 28,496,926                            | 1 30,926,571                            |
| 売上原価         | 1 24,396,846                            | 1 26,584,555                            |
| 売上総利益        | 4,100,079                               | 4,342,015                               |
| 販売費及び一般管理費   | 1, 2 3,044,755                          | 1, 2 3,269,503                          |
| 営業利益         | 1,055,323                               | 1,072,512                               |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息及び配当金    | 1 15,917                                | 1 16,277                                |
| その他          | 16,907                                  | 12,415                                  |
| 営業外収益合計      | 32,824                                  | 28,693                                  |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 2,229                                   | 3,544                                   |
| その他          | 2,660                                   | 2,716                                   |
| 営業外費用合計      | 4,890                                   | 6,260                                   |
| 経常利益         | 1,083,257                               | 1,094,944                               |
| 特別利益         |   |   |
| 補助金収入        | 112,481                                 | -                                       |
| 投資有価証券売却益    | 35,770                                  | -                                       |
| 特別利益合計       | 148,251                                 | -                                       |
| 特別損失         |   |   |
| 固定資産圧縮損      | 92,572                                  | -                                       |
| 債務保証損失引当金繰入額 | 43,619                                  | -                                       |
| 特別損失合計       | 136,192                                 | -                                       |
| 税引前当期純利益     | 1,095,315                               | 1,094,944                               |
| 法人税、住民税及び事業税 | 426,157                                 | 369,930                                 |
| 法人税等調整額      | 21,853                                  | 5,686                                   |
| 法人税等合計       | 404,303                                 | 375,617                                 |
| 当期純利益        | 691,012                                 | 719,327                                 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |         |             |        |           |             |             |         | 自己株式      | 株主資本<br>合計 |
|---------------------|-----------|---------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|---------|-----------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金   |             | 利益剰余金  |           |             | 利益剰余<br>金合計 |         |           |            |
|                     |           | 資本準備金   | 資本剰余<br>金合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             |             |         |           |            |
|                     |           |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |         |           |            |
| 当期首残高               | 1,227,363 | 927,219 | 927,219     | 75,000 | 3,900,000 | 1,670,525   | 5,645,525   | 307,282 | 7,492,826 |            |
| 当期変動額               |           |         |             |        |           |             |             |         |           |            |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     | 1,849     | 1,849   | 1,849       |        |           |             |             |         | 3,699     |            |
| 剰余金の配当              |           |         |             |        |           | 234,689     | 234,689     |         | 234,689   |            |
| 別途積立金の積立            |           |         |             |        | 200,000   | 200,000     | -           |         | -         |            |
| 当期純利益               |           |         |             |        |           | 691,012     | 691,012     |         | 691,012   |            |
| 自己株式の処分             |           |         |             |        |           |             |             | 125,078 | 125,078   |            |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |             |        |           |             |             |         |           |            |
| 当期変動額合計             | 1,849     | 1,849   | 1,849       | -      | 200,000   | 256,322     | 456,322     | 125,078 | 585,099   |            |
| 当期末残高               | 1,229,213 | 929,069 | 929,069     | 75,000 | 4,100,000 | 1,926,848   | 6,101,848   | 182,204 | 8,077,925 |            |

|                     | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計     |
|---------------------|------------------|---------|----------------|-----------|
|                     | その他有価証券評価<br>差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合<br>計 |           |
| 当期首残高               | 203,557          | -       | 203,557        | 7,696,383 |
| 当期変動額               |                  |         |                |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |                  |         |                | 3,699     |
| 剰余金の配当              |                  |         |                | 234,689   |
| 別途積立金の積立            |                  |         |                | -         |
| 当期純利益               |                  |         |                | 691,012   |
| 自己株式の処分             |                  |         |                | 125,078   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 49,219           | 1,630   | 50,850         | 50,850    |
| 当期変動額合計             | 49,219           | 1,630   | 50,850         | 534,249   |
| 当期末残高               | 154,337          | 1,630   | 152,707        | 8,230,633 |

当事業年度（自 平成29年1月1日 至 平成29年12月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |         |             |        |           |             |             |         | 自己株式      | 株主資本<br>合計 |
|---------------------|-----------|---------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|---------|-----------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金   |             | 利益剰余金  |           |             | 利益剰余<br>金合計 |         |           |            |
|                     |           | 資本準備金   | 資本剰余<br>金合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             |             |         |           |            |
|                     |           |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |         |           |            |
| 当期首残高               | 1,229,213 | 929,069 | 929,069     | 75,000 | 4,100,000 | 1,926,848   | 6,101,848   | 182,204 | 8,077,925 |            |
| 当期変動額               |           |         |             |        |           |             |             |         |           |            |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |           |         |             |        |           |             |             |         | -         |            |
| 剰余金の配当              |           |         |             |        |           | 234,843     | 234,843     |         | 234,843   |            |
| 別途積立金の積立            |           |         |             |        | 200,000   | 200,000     | -           |         | -         |            |
| 当期純利益               |           |         |             |        |           | 719,327     | 719,327     |         | 719,327   |            |
| 自己株式の処分             |           |         |             |        |           |             |             | 97,856  | 97,856    |            |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |         |             |        |           |             |             |         |           |            |
| 当期変動額合計             | -         | -       | -           | -      | 200,000   | 284,484     | 484,484     | 97,856  | 582,341   |            |
| 当期末残高               | 1,229,213 | 929,069 | 929,069     | 75,000 | 4,300,000 | 2,211,332   | 6,586,332   | 84,347  | 8,660,267 |            |

|                     | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計     |
|---------------------|------------------|---------|----------------|-----------|
|                     | その他有価証券評価<br>差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合<br>計 |           |
| 当期首残高               | 154,337          | 1,630   | 152,707        | 8,230,633 |
| 当期変動額               |                  |         |                |           |
| 新株の発行（新株予約権の行使）     |                  |         |                | -         |
| 剰余金の配当              |                  |         |                | 234,843   |
| 別途積立金の積立            |                  |         |                | -         |
| 当期純利益               |                  |         |                | 719,327   |
| 自己株式の処分             |                  |         |                | 97,856    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 7,011            | 1,630   | 8,641          | 8,641     |
| 当期変動額合計             | 7,011            | 1,630   | 8,641          | 590,983   |
| 当期末残高               | 161,349          | -       | 161,349        | 8,821,616 |

【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を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(なお、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) デリバティブ

時価法を採用しております。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

仕掛品

個別法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)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

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりです。

建物 . . . . . 15～50年

構築物 . . . . . 10～50年

機械及び装置 . . . . . 9年

工具、器具及び備品 . . . . . 3～10年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と当該ソフトウェア残存期間  
(3年)に基づく定額法償却額とのいずれか大きい額を計上する方法を採用しております。

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

(1) 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。

(2) 株主優待引当金

将来の株主優待制度の利用に備えるため、当事業年度末における株主優待制度の利用見込額を計上して  
おります。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4 重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 為替予約

ヘッジ対象 外貨建の買掛金（予定取引）

(3) ヘッジ方針

社内管理規程に基づき為替変動によるリスクを回避するためにデリバティブ取引を利用しております。

(4) ヘッジ有効性の評価

ヘッジ対象の債務とヘッジ手段が同一通貨の為替予約については、有効性の評価を省略しております。

5 収益及び費用の計上基準

システム受託開発に係る売上及び原価の計上基準

(1) 当事業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案件

工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）

(2) その他の案件

工事完成基準

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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

従業員持株会に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する注記については、連結財務諸表「注記事項（追加情報）」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

|        | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|--------|------------------------|------------------------|
| 短期金銭債権 | 13,805千円               | 33,317千円               |
| 短期金銭債務 | 72,455                 | 127,832                |

2 預金、金銭の信託及び収納代行預り金

現金及び預金、金銭の信託の中には、収納代行サービス事業に係る資金が含まれており、これに見合う以下の収納代行預り金を流動負債に計上しております。当該収納代行預り金は、顧客の商品又はサービスの利用者が、コンビニエンスストア等を通して支払う代金を当社が収納し、顧客に送金するために一時的に預かっているものであります。

|         | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------|------------------------|------------------------|
| 収納代行預り金 | 30,504,227千円           | 15,806,073千円           |

3 圧縮記帳

補助金により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|-----------|------------------------|------------------------|
| 建物        | 63,112千円               | 63,112千円               |
| 構築物       | 42                     | 42                     |
| 機械及び装置    | 9,222                  | 9,222                  |
| 工具、器具及び備品 | 18,736                 | 18,736                 |
| 土地        | 1,459                  | 1,459                  |
| 計         | 92,572                 | 92,572                 |

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

|                 | 前事業年度<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 営業取引による取引高      |   |   |
| 売上高             | 50,308千円                                | 91,615千円                                |
| 仕入高             | 617,654                                 | 828,374                                 |
| 販売費及び一般管理費      | 117,956                                 | 295,802                                 |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 44,300                                  | 1,300                                   |

- 2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度70.0%、当事業年度71.4%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<br>(自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成29年1月1日<br>至 平成29年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 給料手当及び賞与     | 1,238,594千円                             | 1,175,453千円                             |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 12,440                                  | 10,640                                  |
| 株主優待引当金繰入額   | 49,714                                  | 56,273                                  |
| 減価償却費        | 66,442                                  | 78,508                                  |
| 貸倒引当金繰入額     | 217                                     | 592                                     |

(有価証券関係)

子会社株式および関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式1,207,562千円、関連会社株式15,000千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式1,207,562千円、関連会社株式15,000千円)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<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>繰延税金資産</b> |                        |                        |
| 土地            | 33,207千円               | 33,207千円               |
| ソフトウェア        | 296                    | -                      |
| 投資有価証券        | 1,045                  | 1,045                  |
| 未払賞与          | 27,509                 | 41,373                 |
| 未払事業税         | 20,731                 | 15,382                 |
| 役員退職慰労引当金     | 36,752                 | 39,009                 |
| その他           | 27,312                 | 29,320                 |
| 繰延税金資産小計      | 146,856                | 159,339                |
| 評価性引当額        | 61,233                 | 80,309                 |
| 繰延税金資産合計      | 85,623                 | 79,030                 |
| <b>繰延税金負債</b> |                        |                        |
| 建物(資産除去債務)    | 1,057千円                | 846千円                  |
| その他有価証券評価差額金  | 64,614                 | 71,897                 |
| 繰延税金負債合計      | 65,671                 | 72,743                 |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 19,951                 | 6,286                  |

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

|                   | 前事業年度<br>(平成28年12月31日) | 当事業年度<br>(平成29年12月31日) |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| 法定実効税率            | 32.2%                  | 30.1%                  |
| (調整)              |                        |                        |
| 交際費等損金不算入項目       | 3.1                    | 0.9                    |
| 評価性引当額の増減         | 0.5                    | 1.8                    |
| 住民税均等割            | 1.2                    | 1.2                    |
| その他               | 0.9                    | 0.3                    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 36.9                   | 34.3                   |

(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<br>累計額 |
|--------|-----------|-----------|---------|---------|---------|-----------|-------------|
| 有形固定資産 | 建物        | 1,054,363 | 8,991   | 359     | 76,391  | 986,603   | 1,225,897   |
|        | 構築物       | 85,803    | -       | -       | 8,923   | 76,880    | 79,501      |
|        | 機械及び装置    | 70,725    | -       | -       | 12,274  | 58,450    | 54,099      |
|        | 車両運搬具     | 2,904     | -       | -       | 1,059   | 1,845     | 7,726       |
|        | 工具、器具及び備品 | 657,128   | 150,432 | 20      | 214,970 | 592,570   | 914,462     |
|        | 土地        | 715,791   | -       | -       | -       | 715,791   | -           |
|        | 建設仮勘定     | 160       | 2,287   | 160     | -       | 2,287     | -           |
|        | 計         | 2,586,877 | 161,710 | 539     | 313,619 | 2,434,429 | 2,281,687   |
| 無形固定資産 | のれん       | 4,333     | -       | -       | 2,000   | 2,333     | 7,666       |
|        | ソフトウェア    | 479,370   | 233,408 | 106     | 149,886 | 562,785   | 1,292,366   |
|        | ソフトウェア仮勘定 | 143,686   | 15,502  | 142,942 | -       | 16,247    | -           |
|        | その他       | 0         | -       | -       | -       | 0         | 3,170       |
|        | 計         | 627,390   | 248,911 | 143,049 | 151,886 | 581,366   | 1,303,202   |

【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     | 699     | 1,064  | 567    | 1,197   |
| 株主優待引当金   | 50,028  | 56,273 | 49,181 | 57,120  |
| 役員退職慰労引当金 | 122,620 | 10,640 | 2,880  | 130,380 |
| 債務保証損失引当金 | 43,619  | 21,468 | 65,088 | -       |

(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  | 1月1日から12月31日まで   |
| 定時株主総会  | 3月中  |
| 基準日   | 12月31日   |
| 剰余金の配当の基準日                                    | 6月30日、12月31日   |
| 1単元の株式数                                       | 100株   |
| 単元未満株式の買取り<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>買取手数料 | (特別口座)<br>名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行(株) 証券代行部<br>(特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行(株)<br><br>無料  |
| 公告掲載方法  | 当会社の公告方法は、電子公告とします。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の公告方法は、日本経済新聞に掲載する方法とします。なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。<br><a href="http://www.densan-s.co.jp/">http://www.densan-s.co.jp/</a>   |
| 株主に対する特典                                      | (1)優待の内容<br>岐阜県内の特産品(3,000円相当)の中から、1つお好きなものをお選びいただきます。<br>(2)優待制度の対象<br>平成29年12月31日現在の株主名簿に記載または記録された1単元株(100株)以上ご所有の株主様を対象といたします。<br>(3)申込カタログの送付時期及び商品のお届け時期<br>申込カタログは平成30年3月下旬に送付いたします。また商品は平成30年4月中旬からのお届けを予定しております。<br>(4)優待対象株主の変更<br>平成30年12月期末における株主優待(平成31年3月頃ご案内)から単元株(100株)以上を、1年以上継続して保有いただいている株主様を対象とします。また、今回の制度変更による保有期間の確認は、以下の基準で行います。<br>平成29年12月31日、平成30年6月30日及び平成30年12月31日の各株主名簿に、同一株主番号で3回連続で記載又は記録された株主様といたします。 |

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

|                                   |   |                              |                          |
|-----------------------------------|---|------------------------------|--------------------------|
| (1) 有価証券報告書<br>及びその添付書類<br>並びに確認書 | 事業年度<br>(第50期)  | 自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日 | 平成29年3月27日<br>東海財務局長に提出  |
| (2) 内部統制報告書<br>及びその添付書類           | 事業年度<br>(第50期)  | 自 平成28年1月1日<br>至 平成28年12月31日 | 平成29年3月27日<br>東海財務局長に提出  |
| (3) 四半期報告書及び確認書                   | (第51期第1四半期)   | 自 平成29年1月1日<br>至 平成29年3月31日  | 平成29年5月12日<br>東海財務局長に提出  |
|                                   | (第51期第2四半期)   | 自 平成29年4月1日<br>至 平成29年6月30日  | 平成29年8月10日<br>東海財務局長に提出  |
|                                   | (第51期第3四半期)   | 自 平成29年7月1日<br>至 平成29年9月30日  | 平成29年11月13日<br>東海財務局長に提出 |
| (4) 臨時報告書                         | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項<br>第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)<br>に基づく臨時報告書である。 |                              | 平成29年3月27日<br>東海財務局長に提出  |

## 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

平成30年3月27日

株式会社電算システム

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

|                    |       |       |
|--------------------|-------|-------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 三富 康史 |
|--------------------|-------|-------|

|                    |       |       |
|--------------------|-------|-------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 増見 彰則 |
|--------------------|-------|-------|

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社電算システムの平成29年1月1日から平成29年12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。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社電算システム及び連結子会社の平成29年12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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社電算システムの平成29年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社電算システムが平成29年12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、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

- 
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

平成30年3月27日

株式会社電算システム

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 三富 康史

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 増見 彰則

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社電算システムの平成29年1月1日から平成29年12月31日までの第51期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社電算システムの平成29年12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すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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