

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月19日
【事業年度】	第13期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	株式会社ラック
【英訳名】	LAC Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 西本 逸郎
【本店の所在の場所】	東京都千代田区平河町二丁目16番1号
【電話番号】	03（6757）0100（代表）
【事務連絡者氏名】	専務執行役員 英 秀明
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区平河町二丁目16番1号
【電話番号】	03（6757）0100（代表）
【事務連絡者氏名】	専務執行役員 英 秀明
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	36,896	37,109	38,432	38,719	40,466
経常利益 (百万円)	2,360	2,464	2,349	2,411	1,869
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	1,444	1,491	1,252	1,547	1,091
包括利益 (百万円)	1,363	1,464	1,255	1,541	1,070
純資産額 (百万円)	8,716	9,639	10,092	11,305	11,963
総資産額 (百万円)	17,800	18,722	19,909	22,613	22,383
1株当たり純資産額 (円)	341.68	379.86	397.57	442.13	467.93
1株当たり当期純利益 (円)	56.94	58.78	49.39	60.54	42.71
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	48.7	51.5	50.7	50.0	53.4
自己資本利益率 (%)	17.5	16.3	12.7	14.5	9.4
株価収益率 (倍)	20.1	21.0	29.1	25.1	17.6
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,812	2,043	3,451	633	2,671
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	875	532	1,907	868	2,424
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,111	1,152	1,409	747	79
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	4,609	4,969	5,103	4,343	4,653
従業員数 (人)	1,602	1,660	1,732	2,114	2,167
(外、平均臨時雇用者数)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第9期および第10期については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。第11期から第13期については潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第10期から第13期の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託および従業員向け株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、また、1株当たり当期純利益の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式数に含めております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第9期	第10期	第11期	第12期	第13期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (百万円)	33,665	33,662	35,338	34,197	36,048
経常利益 (百万円)	2,333	2,465	2,303	2,335	1,867
当期純利益 (百万円)	1,546	1,635	903	1,672	993
資本金 (百万円)	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
発行済株式総数 (株)	26,683,120	26,683,120	26,683,120	26,683,120	26,683,120
純資産額 (百万円)	9,416	10,566	10,674	12,043	12,623
総資産額 (百万円)	18,091	19,169	20,124	22,635	22,790
1株当たり純資産額 (円)	371.15	416.49	420.75	471.18	493.89
1株当たり配当額 (うち1株当たり中 間配当額) (円)	18.00 (7.00)	20.00 (8.00)	30.00 (19.00)	22.00 (10.00)	24.00 (11.00)
1株当たり当期純利益 (円)	60.96	64.47	35.63	65.42	38.86
潜在株式調整後1株当 たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	52.0	55.1	53.0	53.2	55.4
自己資本利益率 (%)	17.4	16.4	8.5	14.7	8.1
株価収益率 (倍)	18.8	19.1	40.3	23.2	19.3
配当性向 (%)	29.5	31.0	84.2	33.6	61.8
従業員数 (外、平均臨時雇用者 数) (人)	1,236 (-)	1,281 (-)	1,346 (-)	1,433 (-)	1,525 (-)
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	122.2 (89.2)	133.6 (102.3)	158.0 (118.5)	169.3 (112.5)	91.0 (101.8)
最高株価 (円)	2,015	1,467	1,849	2,211	1,863
最低株価 (円)	845	820	1,051	1,223	592

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第11期の1株当たり配当額には、設立10周年記念配当10円を含んでおります。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第9期および第10期については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。第11期から第13期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10期から第13期の株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託および従業員向け株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、また、1株当たり当期純利益の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式数に含めております。

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

2【沿革】

年月	事項
2007年 4月	(旧)株式会社ラックとエー・アンド・アイ システム株式会社は、共同して株式移転により完全親会社となる持株会社ラックホールディングス株式会社(当社)を設立することを取締役会で決議し、株式移転契約書を締結。
2007年 6月	両社の株主総会において、株式移転による持株会社設立を承認。
2007年10月	当社設立。 大阪証券取引所ヘラクレス市場およびジャスダック証券取引所に上場。 業務連携強化ならびに経費削減を目的に、管理部門を箱崎オフィスへ集約。
2008年 4月	グループ会社の事業再編により(旧)株式会社ラックをセキュリティソリューションサービス事業(S S S)に特化し、システムインテグレーションサービス事業(S I S)をエー・アンド・アイ システム株式会社に集約。エー・アンド・アイ システム株式会社と株式譲渡契約を締結し、株式会社保険システム研究所を完全子会社化。
2008年 5月	エー・アンド・アイ システム株式会社がパートナー契約を締結しているWistron ITS (Wistron Information Technology & Services Corp.)へ資本参加。
2008年 7月	エー・アンド・アイ システム株式会社が、同社が発行済株式の65%を保有していた株式会社アクシスの株式を100%取得し、完全子会社化。 (旧)株式会社ラックが、韓国に子会社Cyber Security LAC Co., Ltd.(現・連結子会社)を設立。 ニイウス コー株式会社およびニイウス株式会社のディーラー事業の継承を目的に、子会社株式会社アイティークルーを設立し、ニイウス コー株式会社およびニイウス株式会社よりディーラー事業を継承。
2008年 8月	株式会社アイティークルーがディーラー事業を開始。
2009年 4月	ジャスダック証券取引所に単独上場。
2009年12月	(旧)株式会社ラックが、中国におけるセキュリティ事業展開を目的にLAC CHINA CORPORATION CO., LTD.を設立(2015年3月清算終了)。
2010年 4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所 J A S D A Q (現 東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード))に上場。
2010年 5月	本社を東京都千代田区平河町に移転。 都内に分散しているグループ会社を同一のオフィスビルに集約。
2010年 7月	株式会社保険システム研究所の発行済株式全てを、海輝軟件(大連)有限公司に譲渡。
2012年 4月	完全子会社3社((旧)株式会社ラック、エー・アンド・アイ システム株式会社、株式会社アイティークルー)を吸収合併し、商号を株式会社ラックに変更。 アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社の全株式を取得。
2013年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)に上場。
2013年12月	K D D I 株式会社との間で、事業拡大に向けた業務・資本提携を強化。
2015年 1月	株式会社ベネッセホールディングスとの間で、合併会社 株式会社ベネッセインフォシエルを設立。
2015年 4月	ネットエージェント株式会社を子会社化。
2015年 5月	株式会社ピー・アール・オーとの間で、合併会社 株式会社ジャパン・カレントを設立。
2018年 3月	K D D I 株式会社との間で設立した、K D D I デジタルセキュリティ株式会社の株式を取得し合併会社化。
2018年 4月	株式会社アジアリンクを子会社化。
2019年11月	株式会社デジタルハーツホールディングスとの間で、合併会社 株式会社レッドチーム・テクノロジーズを設立。
2020年 4月	ネットエージェント株式会社を吸収合併。

3【事業の内容】

当社グループ（当社および当社の関係会社）は、当社と子会社である Cyber Security LAC Co.,Ltd.、株式会社ソフトウェアサービス、株式会社アクシス、アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社、ネットエージェント株式会社、株式会社ジャパン・カレントおよび株式会社アジアリンクおよびその子会社である株式会社アジアリザレクションならびに持分法適用関連会社である KDDI デジタルセキュリティ株式会社、株式会社レッドチーム・テクノロジーにより構成されております。

事業内容を事業領域ごとに示すと次のようになります。

(1) セキュリティソリューションサービス事業（SSS事業）

・セキュリティコンサルティングサービス

情報セキュリティ対策の計画立案からリスク評価、情報セキュリティ規程類の策定・導入・運用管理、情報セキュリティ監査までの一貫したサービスを提供しております。また、セキュリティに関わる緊急事態に対して支援する緊急対応サービスや組織内からの情報流出・情報漏えいの可能性を評価するサービスのほか、情報セキュリティに関する教育サービスを提供しております。

・セキュリティ診断サービス

Webアプリケーションやサーバ、ネットワーク機器、IoT機器などの脆弱性を診断するサービスを提供しております。診断の結果、検出された脆弱性や想定される脅威および影響度、求められる対策などについて詳細に報告することで、お客様のシステムを安全に保つための支援を行っております。

・セキュリティ運用監視サービス

セキュリティ監視センター「JSOC®（ジェイソック：Japan Security Operation Center）」にて、お客様のIT環境を24時間365日監視するサービスを提供しております。また、各種セキュリティ製品の導入サービス、セキュリティを考慮したサーバの設定や運用を行うなど、堅牢なITシステムを構築し維持するサービスを提供しております。

・セキュリティ製品販売

セキュリティ監視運用サービスに付随するセキュリティ関連製品の販売を行っております。

・セキュリティ保守サービス

販売したセキュリティ関連製品の保守サービスを提供しております。

(2) システムインテグレーションサービス事業（SIS事業）

・開発サービス

情報システムを稼働させる上で必須の基盤システムの構築と運用、ならびに顧客の個別ニーズに応じた業務系システムの設計・開発からシステム稼働後の保守サービスまでを行っております。基盤系システムの設計・開発は、関連する高度な知識と開発、運用、保守の経験が必要とされる分野で、大手都市銀行をはじめとする金融機関や官公庁など、高い信頼性が求められるシステムの開発を行っております。

・HW/SW（ハードウェアおよびソフトウェア）販売

IT活用を支えるシステム基盤となる高性能コンピュータ、大容量記憶装置および様々なネットワーク製品や各種ソフトウェアなど、お客様の多様なニーズにお応えできる幅広い情報システム製品の販売を行っております。

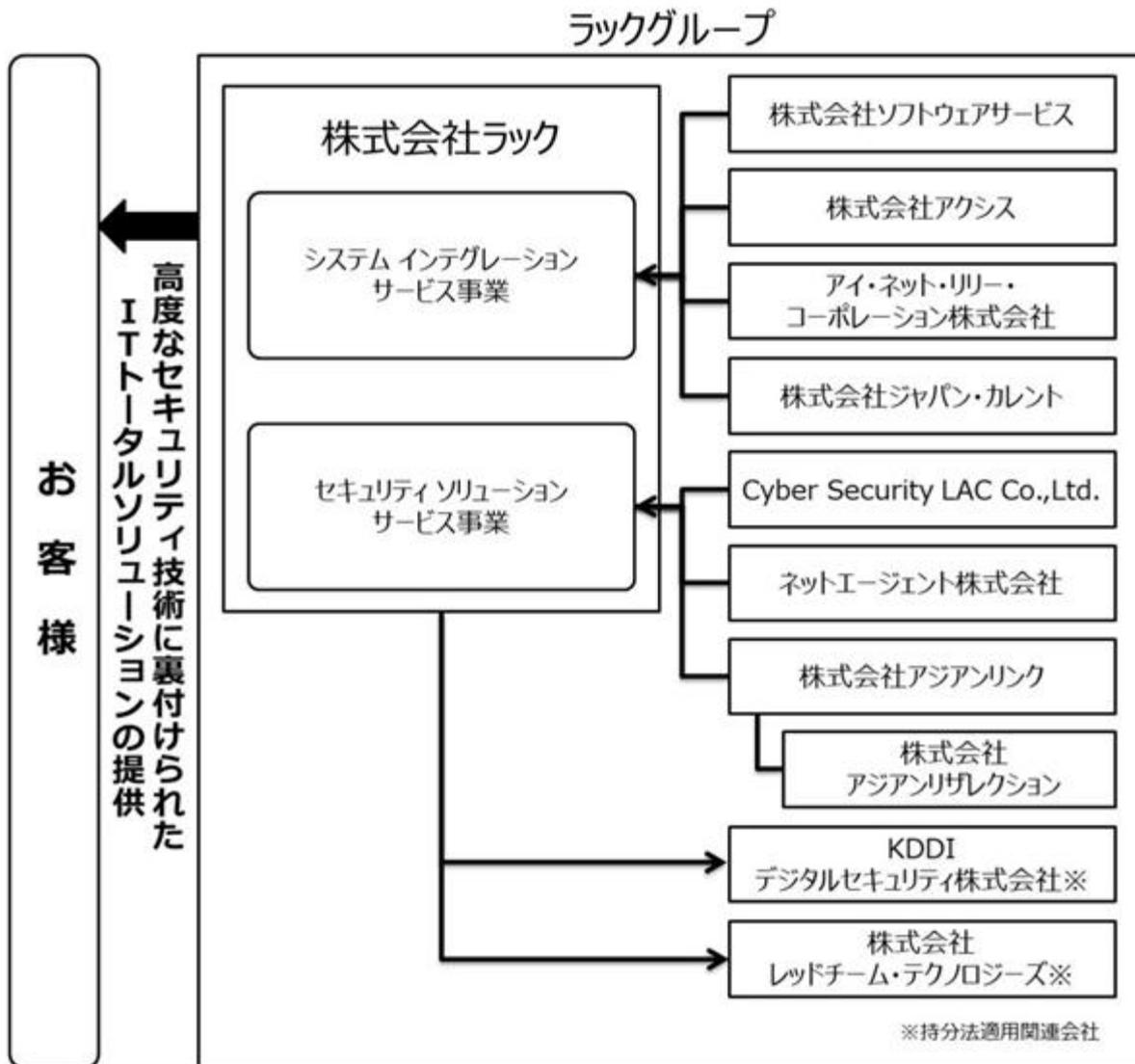
・IT保守サービス

販売した情報システム製品の保守サービスを提供するとともに、IT設備工事を含むネットワーク基盤の設計・構築から、機器の導入展開、運用監視にいたる幅広いサービスを提供しております。

・ソリューションサービス

基盤系システムの運用管理ソリューション、AIによる画像解析ソリューションやテレワーク関連ソリューションなど、当社で開発あるいはサービス化したソリューションを提供しております。

以上述べた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。



(注) 2020年4月1日にネットエージェント株式会社と株式会社ラックは、株式会社ラックを吸収合併存続会社、ネットエージェント株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行っております。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有割合 又は被所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社アクシス (注)3	福島県喜多方市	100	システムインテグレーションサービス事業	100.0	データセンターの運用・保守サービスの委託 役員の兼任 1名
株式会社ソフトウェアサービス	東京都千代田区	48	システムインテグレーションサービス事業	100.0	情報システムに関するサービスの委託 役員の兼任 1名
Cyber Security LAC Co., Ltd.	韓国ソウル市	百万韓国ウォン 1,000	セキュリティソリューションサービス事業	100.0	Web脆弱性診断サービスの委託
アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社	東京都千代田区	76	システムインテグレーションサービス事業	100.0	情報システムに関連する商品の購入 役員の兼任 1名
ネットエージェント株式会社 (注)4	東京都墨田区	99	セキュリティソリューションサービス事業	100.0	情報システムに関連する商品の購入
株式会社アジアリンク	東京都品川区	30	セキュリティソリューションサービス事業	100.0	情報システムに関するサービスの委託 役員の兼任 1名
株式会社アジアリザレクション	東京都品川区	50	セキュリティソリューションサービス事業	100.0	資金の貸付 当社への人材派遣
株式会社ジャパン・カレント (注)3	東京都千代田区	100	システムインテグレーションサービス事業	97.0	情報システムに関するサービスの委託 役員の兼任 1名
(持分法適用関連会社) KDDI デジタルセキュリティ株式会社	東京都千代田区	250	セキュリティソリューションサービス事業	49.0	情報システムに関するサービスの受託及び商品の販売
株式会社レッドチーム・テクノロジーズ (注)5	東京都新宿区	40	セキュリティソリューションサービス事業	40.0	情報システムに関連する商品の購入 役員の兼任 1名
(その他の関係会社) KDDI 株式会社 (注)6.7	東京都新宿区	141,851	電気通信事業	被所有 32.0 (26.5)	セキュリティソリューションサービスにおける業務提携
有限会社コスモス	東京都千代田区	3	有価証券の保有および管理	被所有 26.5	主要株主

(注)1. 「主要な事業の内容」欄には、連結子会社および持分法適用関連会社においてはセグメントの名称を記載しております。

2. 株式会社アジアアカデミーは、株式会社アジアリンクを存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

3. 特定子会社に該当しております。

4. 2020年4月1日付で当社を吸収合併存続会社、ネットエージェント株式会社を吸収合併消滅会社とする吸収合併を行っております。
5. 株式会社レッドチーム・テクノロジーズは新たに合併会社として設立したため、持分法適用の範囲に含めております。
6. 議決権の被所有割合の()内は、間接被所有割合で内数であります。
7. 有価証券報告書を提出しております。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
セキュリティソリューションサービス事業	829
システムインテグレーションサービス事業	1,141
報告セグメント計	1,970
全社(共通)	197
合計	2,167

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含むほか、契約社員および常用パートを含む。)であります。

2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。なお、休職者および子会社管理部門の人員は、その属する事業部門のセグメントに含んでおります。

3. 従業員数は、使用人兼務役員11名は含まず、執行役員24名は含んでおります。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
1,525	40.1	10.9	6,249,896

セグメントの名称	従業員数(人)
セキュリティソリューションサービス事業	551
システムインテグレーションサービス事業	777
報告セグメント計	1,328
全社(共通)	197
合計	1,525

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含むほか、契約社員および常用パートを含む。)であります。

2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

3. 従業員数は、使用人兼務役員5名は含まず、執行役員19名を含んでおります。

4. 平均年間給与は、2020年3月期の平均税込み年間給与であり、基準外賃金を含んでおります。

5. 当社は65歳定年制を採用しております。

6. 平均勤続年数は、出向・転籍受入者の出向・転籍元である子会社での勤続年数を通算しております。

(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【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 経営方針

当社は「進化し続けることで成長し、持続可能性の高い経営により、社会にとってなくてはならない存在を目指す」を企業理念とし、「ともに生きる人間集団として社会から愛され、豊かで安全な未来創りに貢献する」を経営の基本方針としております。

この基本方針に基づき当社は、2015年度から中期経営計画「TRY 2021 ステージ1」において、新事業への挑戦、既存事業の更なる強化、経営基盤の強化に取り組んできました。そして2018年度には、「TRY 2021 ステージ2」をスタートさせ、人手不足への対応や働き方改革、デジタルトランスフォーメーションへの要請といった「社会変革」に対し、セキュリティ対策事業を切り口に、総合的なITソリューションの提供によりお客様の課題を解決していきます。

(2) 経営戦略等

中期経営計画『TRY 2021 ステージ2』では、当社が進むべき方向性とそのために対処すべき課題を、あらためて定義しており、その基本方針は以下のとおりです。

基本方針

- ・お客様のビジネスをプロとして支える真のパートナーへ
より直接的にお客様のビジネス成長に寄与できる力をつける
- ・競争力のある独自サービスを市場に広く展開
自社の強みを最大限活かした独自サービスを、市場に積極的に打ち出し広く展開する
- ・環境変化を好機と捉え、成長に挑戦
環境変化を「成長のきっかけ」と捉え、変革へ挑戦する
- ・人の集まる魅力的なグループへ
成長を続け、人材、取引先、投資家など、あらゆる人々が集まる魅力的な企業グループを目指す

(3) 経営環境

少子高齢化に伴い労働人口が減少の一途をたどるなか、働き方改革の推進をはじめとして、政府主導のもとITの活用により経済発展と社会的課題の解決を両立させるデジタル社会「Society5.0」への社会変革が進められています。企業においては、攻めのIT投資であるデジタルトランスフォーメーションへの取り組みを拡大させつつあります。金融など社会基盤においてもシステム開発投資は好調に推移しているもの、クラウド活用を前提とした開発が中心となり、案件の規模は以前より小型化する傾向にあります。

一方で、このようなITによる変革の実現は、セキュリティ対策と一体での推進が必須であるとの認識が高まっています。ITを活用した新たなサービス展開や事業の更なるグローバル化など、これまでも増して企業は、標的型攻撃による情報の窃取やサービス妨害を目的とした巧妙かつ悪質なサイバー攻撃の脅威に晒されており、より包括的なセキュリティ対策が求められています。当社ではこれらの市場拡大を見据え、人材の確保と育成、ならびに新サービスの開発やサービス拡大に向けた取り組みを進めています。

(4) 優先的に対処すべき事業上および財務上の課題

今年2月以降、新型コロナウイルス感染症の拡大等があり、社会活動の停滞を余儀なくされる不確実性の高い状況が続いています。企業においてはテレワークや在宅勤務が進められ、一般生活においてもインターネットを活用した社会活動が進んでおります。

当社は、ITを活用した社会インフラの持続性が人々の生活を守るうえで極めて重要と認識しており、システム開発とサイバーセキュリティ対策の両サービスを継続的に提供するとともに、その対応力を強化し、安心・安全な社会構築にいかに関与し続けていくかということを優先課題としております。

・セキュリティソリューションサービス事業（SSS事業）

在宅勤務やオンライン会議の定着といった不可逆的な働き方の変容が一気に進むと予想され、それに伴い、セキュリティの重要性は一層高まるものと考えています。当社の主要な顧客層である大手企業グループ向けには、クラウドにも対応した高度なセキュリティ対策をより進化させ提供していきます。中堅・中小企業向けには、このような大手企業グループで必要な中堅・中小向けのノウハウを活用して低価格のツールやパッケージを提供するとともに、戦略的パートナーと連携することでビジネスの拡大を狙います。

・システムインテグレーションサービス事業（SIS事業）

SIS事業では、クラウド基盤のシステム開発案件の拡大に向け、クラウドエンジニアの育成・確保に取り組みます。また働き方が変容するなか、在宅勤務やリモートワークに対するキラーアプリケーションを起点に、セキュリティ事業と開発サービスを組み合わせたビジネスも展開していきます。さらに、システム開発環境の変化への対応力と課題解決力を一層強化するため、エンジニアの教育・育成を推進していきます。

なお、新型コロナウイルス感染症の当社事業に与える影響に関しては、受注活動に対する制約等が一部で出てくるものの、どの程度の影響が出るかまでは現時点で判断できず、今後の事業環境を慎重に見極めて対処してまいります。

(5) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループでは、経営上の目標達成状況が客観的に判断可能な指標として、ROE（自己資本利益率）を採用しており、15%以上を目標として掲げております。当連結会計年度におけるROEは9.4%（前年同期比5.1ポイント減少）でありましたが、引き続き当該指標の改善に向け努力していく所存です。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、必ずしもリスク要因に該当しない事項についても、投資家の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資家に対する積極的な情報開示の観点から開示しておりますが、投資に関連するリスクを全て網羅するものではありません。

当社グループはこれらリスクを認識した上で、発生可能性およびリスクが顕在化した場合の経営や事業へのマイナスの影響の最小化に努める方針であります。なお、将来に関する情報は当連結会計年度末において判断したものであり、将来そのとおりに実現する保証はありません。

(1) ハザードリスク

(自然災害等に関するリスク)

2020年3月より、新型コロナウイルス感染症拡大防止のため、当社グループにおいて在宅勤務体制を整備し対応しておりますが、これら災害等の発生ならびに緊急事態宣言発動や対応要請等による本社機能、重要なサービスの速やかな復旧または継続提供の困難化、一部業務・サービスの縮退などにより、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、広域にわたる大規模自然災害、新型インフルエンザ等のパンデミックの発生などに備え、事業継続計画および緊急対応マニュアルを策定し、迅速かつ適切に対応する体制を整備しております。

(2) 戦略リスク

(人材の確保に関するリスク)

当社グループが成長に向けてさらなる企業基盤を確立し拡充するためには、関連する技術・ノウハウを有する優秀な人材の確保・育成が不可欠であります。また、情報セキュリティ技術を中心に特殊なノウハウや経験の蓄積等、無形の資産への依存が大きな割合を占めております。今後、IT業界において慢性的に人材が不足するなか、業界をリードするノウハウを持った技術者の流出等により、当社グループが事業拡大を目指す上で、必要な人材を確保できない場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、基礎能力の高い人材や即戦力として活用できる技術経験者を幅広く採用し、採用後は、様々な研修コースやOJTの実践による社員の育成、また働き方改革を通じた職場環境の改善や社員のモチベーション向上に注力しております。

(受注に関するリスク)

当社グループでは、通常、受注後にサービスの提供や仕入等を行います。また、戦略的に契約前に作業や仕入等を実施する場合があります。また、仕様変更に対応するための追加コスト、プロジェクト中断や契約解除時における仕掛品の発生および仕入先への先行支払いなどが発生する場合があります。これらの費用が結果として回収できない事態が生じた場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(業績の季節偏重に関するリスク)

当社グループの売上は、顧客の予算執行サイクルにより、その決算期が集中する3月に偏重する傾向があります。一方で、原価における固定的な費用と販売費及び一般管理費は定常的に発生することから、営業利益については第4四半期において最も高くなる傾向があります。

そのため、3月に売上計上予定の案件について、スケジュールの変更や検収の遅延等が発生した場合には、売上および利益の計上時期が翌期となる可能性があり、これらの事象が大規模なプロジェクトにおいて発生した場合、当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(業務拡大による管理運営リスク)

当社グループは、事業拡大に向けた投資を伴う各種施策を実施しており、それにより事業運営上およびグループ経営上の各種マネジメント体制の拡充が必要になることが予想されます。マネジメント体制の拡充が十分に行えなかった場合、あるいは体制拡充に伴うコスト負担が想定以上であった場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(大株主との関係におけるリスク)

当連結会計年度末において、KDDI株式会社は、同社の100%子会社である有限会社コスモスの間接保有分を含め、発行済株式（自己株式を除く）の31.89%を所有しており、当社のその他の関係会社に該当しております。

両社間においては、それぞれの商品やサービスに関する通常の取引関係があるほか、同社の提供するサービスに当社のサービスを付加する等の業務提携にもとづく事業展開もしております。また、業務・資本提携の強化を図る人的交流の一環として、当社は同社より取締役を含む人材を受け入れております。さらに、2018年3月7日付で、KDDIデジタルセキュリティ株式会社の株式を49.0%取得し、共同で事業を開始いたしました。

しかしながら、当社と同社との資本関係、取引関係、人的関係の安定性は保証されているわけではありません。また、同社の当社の経営方針に関する考え方や利害が、当社の他の株主と常に一致するとの保証はありません。したがって、当社と同社との関係性の変化が、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

（３）外部環境リスク

（競争激化に関するリスク）

セキュリティソリューションサービス事業は、成長分野として有望視され、大手システムインテグレーターの他、外資系企業やベンチャー企業の新規参入も相次いでおります。当社グループは国内における情報セキュリティ分野の草分け的存在として、変化の激しい市場において、その方向性をリードしつつセキュリティソリューションサービス事業の拡大に努めておりますが、今後も競合会社の積極参入による競争激化が予想され、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

（価格競争に関するリスク）

システムインテグレーションサービス事業分野において、IT投資に関する費用対効果を意識した顧客の要請は、提供するサービスの品質および価格の両面において厳しくなっております。当社グループは、セキュリティソリューションサービス事業との連携による競合会社との差別化、生産性の向上、外注先の選別などに取り組んでおりますが、市場における価格競争が一段と高まった場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

（技術革新への対応に関するリスク）

IT業界ではビッグデータソリューションやブロックチェーン、人工知能（AI）などの新しい技術が日々めざましく開発され、次々と実用化されております。今後、これらの技術革新や顧客ニーズの変化に対し、当社グループが適切かつ迅速に対応できなかつた場合には、顧客との業務の継続関係や業務委託に関する契約が変更解消されること等により、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、従業員全体の能力を高め、顧客ニーズへの確に対応する技術・ノウハウを習得するとともに、新規事業の創出に取り組んでおります。また情報セキュリティ分野においては、当社のサイバー・グリッド・ジャパンが先進のセキュリティ技術を研究しております。

（特定業種に対する取引依存のリスク）

当社グループにおいては、金融業の顧客に対する売上高が、他の業種の顧客に比べて高い割合を占めております。従いまして、金融業における情報化投資の規模が急激に変動した場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

（特定取引先に対する取引依存のリスク）

当社グループにおいては、日本アイ・ビー・エム株式会社とビジネス・パートナー契約等の諸契約を締結しておりますが、今後これらの業務契約が何らかの理由で変更あるいは解消された場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 情報セキュリティリスク

(当社グループにおける情報セキュリティに関するリスク)

当社グループの業務の性質上、顧客の保有する営業情報や顧客情報を当社グループの従業員が直接的または間接的に取り扱う場合があります。当社グループにおいて、サイバー攻撃による被害発生、情報漏えいへの関与または当社グループ技術の犯罪行為等への悪用等が行われた場合には、当社グループのブランドイメージの低下、事業継続の困難化、損害賠償の支払い等の発生、さらなる管理体制の強化のための投資負担等により、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、情報セキュリティに関する規程等を整備し、セキュリティシステムの導入、各種セキュリティ管理策の実施と従業員への研修やモラル教育等によるサイバー攻撃や情報漏えい等の情報セキュリティインシデントの未然防止と共に、インシデント検知ならびに発生時の対応力強化に努めております。さらに情報セキュリティサービスにおいて取り扱う重要機密情報に対しては、ネットワークやデータベースへのアクセス制御やログ管理などの対策を実施しております。

(情報セキュリティサービスの提供におけるリスク)

当社グループの情報セキュリティサービスにおける事業活動においては、顧客との契約により、顧客内情報システムのセキュリティ対策をトータルソリューションサービスとして一括して委託を受ける場合があります。当社グループでは、常に最適なサービス・製品を顧客へ提供できるよう事業体制を整えております。

このような対応にもかかわらず、顧客の情報資産に対するサイバー攻撃や情報漏えい等のセキュリティ事件が発生した場合には、当社グループの責に帰すべき事由の有無に関わらず、当社グループの社会的信用やブランドイメージの低下、損害賠償の支払い等により、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 業務リスク

(受託プロジェクト遂行上のリスク)

一括請負契約による受託においては、受注時には利益が計画されるプロジェクトであっても、予期し得ない理由により、当初見積以上に作業工数が発生することによる、コストオーバーランの発生や、納品後瑕疵担保期間中の無償での作業、納期遅延や品質不良等に起因する損害賠償請求を受ける可能性があります。また、これにより訴訟を含めた係争に発展する可能性もあります。赤字プロジェクトが発生した場合には、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、サービス品質をさらに向上し、赤字プロジェクトの発生を未然に防止するため、見積段階からのリスク要因のレビュー等による見積精度の向上とリスク管理の徹底を図るとともに、プロジェクトマネジメントスキルの向上と審査・品質管理体制の拡充、強化に努めております。

(6) 法務・コンプライアンスリスク

(コンプライアンスリスク)

当社グループは企業倫理の確立による健全な事業活動を基本方針とする「ラックグループコンプライアンスポリシー」を制定し、当社グループの役員・従業員への教育啓発活動を随時実施し、企業倫理の向上及び法令遵守の強化に努めています。

しかしながら、コンプライアンス上のリスクを完全には回避できない可能性があり、法令等に抵触する事態が発生した場合、当社グループの社会的信用やブランドイメージの低下、発生した損害に対する賠償金の支払い等により、当社グループの事業展開、経営成績及び財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(知的財産権等に関するリスク)

当社グループは、第三者の知的財産の侵害を行わないように留意して業務を遂行しておりますが、不可抗力により侵害する可能性は皆無ではありません。当社グループが提供するサービスまたは製品に対して、第三者より損害賠償、使用差止や当該特許に関する対価の支払い等の請求を受ける可能性があります。これらにより、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 財務リスク

(事業投資の回収可能性に関するリスク)

当社グループは、事業拡大に向けM&Aや新商品開発等への事業投資を行っております。事業投資は、当社グループの事業成長には必要不可欠な要素であるものの、不確定な要素でもあります。M&Aや新商品開発等の効果が得られない場合、当社グループの事業展開、経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

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

財政状態及び経営成績の状況

（経営成績の状況）

少子高齢化に伴い労働人口が減少の一途をたどるなか、働き方改革の推進をはじめとして、政府主導のもとITの活用により経済発展と社会的課題の解決を両立させるデジタル社会「Society5.0」への社会変革が進められています。企業においては、攻めのIT投資であるデジタルトランスフォーメーションへの取り組みを拡大させつつあります。金融など社会基盤においてもシステム開発投資は好調に推移しているものの、クラウド活用を前提とした開発が中心となり、案件の規模は以前より小型化する傾向にあります。

一方で、このようなITによる変革の実現は、セキュリティ対策と一体での推進が必須であるとの認識が高まっています。ITを活用した新たなサービス展開や事業の更なるグローバル化など、これまでも増して企業は、標的型攻撃による情報の窃取やサービス妨害を目的とした巧妙かつ悪質なサイバー攻撃の脅威に晒されており、より包括的なセキュリティ対策が求められております。当社ではこれらの市場拡大を見据え、人材の確保と育成、ならびに新サービスの開発やサービス拡大に向けた取り組みを進めました。

当連結会計年度の売上高は、セキュリティソリューションサービス事業（SSS事業）は製品販売等の拡大で増収となり、またシステムインテグレーションサービス事業（SIS事業）は開発サービスの拡大で増収となったことにより、40,466百万円（前期比4.5%増）となりました。利益面では、業務効率向上のための社内ITシステムの刷新や事業拡大に向けた拠点新設等の戦略投資に加え、SSS事業における体制強化のための先行投資などにより、営業利益は1,767百万円（同25.3%減）、経常利益は1,869百万円（同22.5%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は1,091百万円（同29.4%減）となりました。

（財政状態の状況）

当連結会計年度においては、社内基幹システムの統合・刷新に向けた社内ITシステムやセキュリティソリューションサービス事業拡充のための、Androidアプリケーションの診断ツール「Secure Coding Checker」の資産譲受、セキュリティ監視センター「JSOC®」基盤システムの追加開発、クラウド型自動分析エンジン「CloudFalcon®」の機能拡充等のソフトウェア資産への積極投資、オフィス増床に伴う設備投資、配当基本方針に基づく株主還元を実行する一方、運転資金の借入による調達と純資産の積上げにより、手元流動性や資本効率性に配慮しつつ引き続き安定した財務基盤を維持しております。

当連結会計年度末における財政状態の状況は次のとおりであります。

総資産は、前連結会計年度末に比べ229百万円減少し、22,383百万円となりました。変動は主に受取手形及び売掛金の減少553百万円、ソフトウェアの増加1,182百万円、第1四半期連結会計期間期首からの収益認識に関する会計基準等の適用を主因とした、流動資産「その他」に含まれております前払費用の減少2,800百万円、流動資産「その他」に含まれております前渡金の増加903百万円、商品の増加819百万円等によるものであります。

負債は、前連結会計年度末に比べ887百万円減少し、10,420百万円となりました。変動は主に買掛金の増加1,167百万円、短期借入金の増加1,500百万円、長期借入金の減少732百万円、収益認識に関する会計基準等の適用を主因とした、流動負債「その他」に含まれております前受収益の減少2,736百万円、流動負債「その他」に含まれております前受金の増加569百万円等によるものであります。

純資産は、前連結会計年度末に比べ658百万円増加し、11,963百万円となりました。変動は主に親会社株主に帰属する当期純利益の計上などによる利益剰余金の増加679百万円等によるものであります。この結果、自己資本比率は53.4%となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ310百万円増加し、4,653百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は2,671百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益1,631百万円に減価償却費793百万円、のれん償却額72百万円、法人税等の支払額979百万円、収益認識に関する会計基準等の適用後の当期首残高に基づく、売上債権の減少額862百万円、仕入債務の増加額747百万円等を反映したものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は2,424百万円となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出792百万円、ソフトウェアの取得による支出1,454百万円等を反映したものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は79百万円となりました。これは主に短期借入金の純増加額1,500百万円、長期借入金の返済による支出732百万円、配当金の支払額596百万円等を反映したものであります。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当連結会計年度を生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
セキュリティソリューションサービス事業(千円)	7,407,387	113.3
システムインテグレーションサービス事業(千円)	13,705,614	106.6
合計(千円)	21,113,002	108.8

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

当連結会計年度を受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
セキュリティソリューションサービス事業	18,045,879	117.5	8,633,107	122.7
システムインテグレーションサービス事業	21,826,406	93.3	8,739,405	79.9
合計	39,872,285	102.9	17,372,513	96.7

(注) 1. 上記の金額は、販売価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	前年同期比(%)
セキュリティソリューションサービス事業(千円)	16,446,215	107.2
システムインテグレーションサービス事業(千円)	24,019,813	102.7
合計(千円)	40,466,028	104.5

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。
2. 主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合については、販売実績額が総販売実績額の100分の10以上となる販売先がないため省略しております。
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの当連結会計年度の財政状態及び経営成績は、次のとおりであります。

(経営成績の認識及び分析)

当社グループは、2018年度(2018年4月)から始まった3ヵ年の中期経営計画『TRY 2021 ステージ 2』において、セキュリティを切り口とした価値創造型のビジネス推進に向けた「ビジネスモデルの変革」に取り組んでいます。当連結会計年度は、本中期経営計画の2年目として、経営基盤強化のための社内ITシステムの刷新や事業拡大に向けた拠点新設等の投資を行ったほか、各事業において新サービスの開発・提供ならびに協業などを進めました。

セキュリティソリューションサービス事業においては、エンドポイントセキュリティ対策サービスの体制整備、自動監視システム「CloudFalcon」の機能拡充とパートナー企業拡大に加え、子会社である株式会社アジアリンクによる低価格診断サービス開始などのサービス強化に取り組みました。さらには、TIS株式会社とクラウドおよびセキュリティ領域での協業のほか、株式会社デジタルハーツホールディングスとの合併会社としてペネトレーションテストサービスを提供する「株式会社レッドチーム・テクノロジーズ」の設立(当社出資比率40%)、ソニーデジタルネットワークアプリケーションズ株式会社からのAndroidアプリケーション診断ツール「Secure Coding Checker」の資産譲受ならびに国立大学法人九州工業大学とAIを活用したサイバー防御に関する共同研究などの取り組みを進めました。

システムインテグレーションサービス事業においては、キラーアプリケーションを用いたDevSecOps支援サービスや働き方改革支援サービスの提供のほか、アジャイル開発センターによる開発支援など顧客課題解決型のサービス推進に取り組みました。加えて、クラウドエンジニアの確保・育成とあわせ、クラウド基盤のシステム開発案件の拡大に取り組みました。

今年2月以降、新型コロナウイルス感染の拡大等があり、社会活動の停滞を余儀なくされる不確実性の高い状況が続いています。企業においては急速にテレワークや在宅勤務が進められ、一般生活においてもインターネットを活用した社会活動が進められており、ITを活用した社会インフラの持続性が人々の生活を守るうえで極めて重要となっています。当社はシステム開発とサイバーセキュリティ対策の両輪で、安全・安心な社会構築に貢献すべくサービス提供を進めています。なお、新型コロナウイルス感染症の影響に関しては、テレワーク(在宅勤務)により事業継続はできているものの、受注活動に対する制約等が一部で出ている状況です。どの程度の影響が出るか現段階では判断できず、見極める必要があると考えております。

経営成績の分析

(売上高)

当連結会計年度における売上高は、前連結会計年度に比べ1,746百万円増加し、40,466百万円(前期比4.5%増)となりました。これは主に、セキュリティソリューションサービス事業の売上高の増加によるものであります。各セグメントの外部顧客に対する売上高の連結売上高に占める割合は、セキュリティソリューションサービス事業が40.6%、システムインテグレーションサービス事業が59.4%となりました。

(売上総利益)

当連結会計年度における売上総利益は、前連結会計年度に比べ291百万円減少し、8,943百万円(同3.2%減)となりました。また、売上総利益率は、前連結会計年度に比べ1.7ポイント減少し、22.1%となりました。

(営業利益)

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は、管理部門の人材拡充ならびに拠点新設に伴う管理費の増加などにより、前連結会計年度に比べ307百万円増加し、7,176百万円(同4.5%増)となりました。以上の結果、当連結会計年度の営業利益は前連結会計年度に比べ599百万円減少の1,767百万円(同25.3%減)となりました。

(経常利益)

当連結会計年度における営業外収益は、前連結会計年度に比べ持分法による投資利益の増加等により60百万円増加し、143百万円(同72.9%増)となりました。営業外費用は、前連結会計年度に比べ3百万円増加し、40百万円(同8.1%増)となりました。以上の結果、経常利益は、前連結会計年度に比べ541百万円減少し、1,869百万円(同22.5%減)となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度における特別利益は、前連結会計年度には持分法適用関連会社株式の一部売却による投資有価証券売却益の計上があったことにより、前連結会計年度に比べ38百万円減少し、0百万円(同98.4%減)となりました。また、特別損失は、投資有価証券評価損の計上等により、前連結会計年度に比べ236百万円増加し、238百万円(前年同期は1百万円)となりました。以上の結果、親会社株主に帰属する当期純利益は、前連結会計年度に比べ455百万円減少し、1,091百万円(前期比29.4%減)となりました。

(財政状態の認識及び分析)

当連結会計年度における財政状態の分析につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載のとおりであります。

経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等につきましては、「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (5) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等」に記載のとおりであります。

セグメントごとの財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

(セキュリティソリューションサービス事業)

セキュリティコンサルティングサービスは、緊急対応サービスの案件が増加するとともに、教育分野で企業・団体を対象とした個別開催の案件が増えたことにより、売上高は3,145百万円(前期比8.9%増)となりました。

セキュリティ診断サービスは、常駐型案件の減少などがあったものの、企業内ネットワークなどの脆弱性を調査するプラットフォーム診断が伸長したことにより、売上高は2,331百万円(同1.7%増)となりました。

セキュリティ運用監視サービスは、中部地域大手製造業向け運用監視サービスの売上が引き続き拡大したものの、子会社の株式会社アジアリンクおよびネットエージェント株式会社の業績が振るわず、売上高は5,759百万円(同2.6%減)となりました。

セキュリティ製品販売は、サービス妨害型攻撃にも対応したWebセキュリティ対策製品が拡大するとともに、潜在的な脅威情報を調査する製品の販売も寄与し、売上高は3,845百万円(同30.0%増)となりました。

セキュリティ保守サービスは、既存案件の更新等により、売上高は1,364百万円(同6.2%増)となりました。

この結果、SSS事業の売上高は16,446百万円(同7.2%増)、セグメント利益は採用や教育など体制強化のための先行投資と新サービス立ち上げに伴う減価償却費の増加等により2,438百万円(同7.4%減)となりました。

セキュリティソリューションサービス事業の主な資産は、各サービスの提供や製品販売、保守サービス等に係る売掛金、セキュリティ運用監視サービス提供のためのソフトウェア及びIT機器等の有形固定資産、中長期的に事業シナジーを期待できるセキュリティ関連企業への資本参加による投資等であります。主な負債は、製品販売、保守サービスの仕入れに伴う買掛金、セキュリティ運用監視サービスに際して顧客より受領する前受収益等でありませ

(システムインテグレーションサービス事業)

主力ビジネスである開発サービスは、金融業を中心として新規受注案件の獲得が計画通り進まなかった状況にはあったものの、情報サービス業など金融業以外の案件拡大もあり、売上高は15,286百万円(前期比4.8%増)となりました。

HW/SW販売は、クラウドサービスの拡大などによって需要が縮小するなか、更新案件の獲得等により、売上高は2,561百万円(同1.1%増)となりました。

IT保守サービスは、前期のHW/SW販売が低調であり、契約更新案件等が減少したことにより、売上高は4,669百万円(同3.0%減)となりました。

ソリューションサービスは、子会社の株式会社ジャパン・カレントが提供するデジタルマーケティングサービスの売上は伸び悩んだものの、データセンター関連等のサービスの伸長により、売上高は1,502百万円(同3.9%増)となりました。

この結果、SIS事業の売上高は24,019百万円(同2.7%増)、セグメント利益は2,905百万円(同3.8%増)となりました。

システムインテグレーションサービス事業の主な資産は、開発サービスの提供やHW/SW販売、IT保守サービス等に係る売掛金、開発サービスにおける仕掛品、IT保守サービスにおける商品等であります。主な負債は、開発サービスにおけるビジネスパートナーへの外注やHW/SW販売、IT保守サービスの仕入れに伴う買掛金等であります。

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

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの分析につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

当社グループの資本の財源及び資金の流動性につきましては、次のとおりであります。

当社グループの主な資金需要は経常的な運転資金及びセキュリティソリューションサービス事業の設備資金、関連事業を営む企業の買収や資本参加のための投資資金であります。資金は用途に応じて内部資金または金融機関からの借り入れにより調達しております。また、当社グループは、運転資金の効率的かつ機動的な調達を行うため、取引銀行16行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約（総額8,770百万円）を締結しております。当連結会計年度末の借入実行残高は1,500百万円で、借入未実行残高は7,270百万円であります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて作成しております。この連結財務諸表を作成するにあたり基本となる重要事項は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）」に記載しているのとおりであります。また当社は財務諸表の作成にあたり、過去の実績や当該取引の状況に照らして、合理的と考えられる見積りおよ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があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループは、特に以下の会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定が重要であると考えております。

なお、新型コロナウイルス感染症の影響に関しては、現段階で受注活動に対する制約等は一部で出ているものの、どの程度の影響が出るかは判断できず、見極める必要があるため、影響のない前提で計画を策定しております。

（のれんの回収可能性）

当社グループは、のれんについて、20年以内の合理的な年数で定額法により償却を行っております。のれんの回収可能性については子会社の業績や事業計画等を基に検討しており、将来において当初想定した収益等が見込めなくなり、減損の必要性を認識した場合には、当該連結会計年度においてのれんの減損処理を行う可能性があります。

（繰延税金資産の回収可能性）

当社グループは、繰延税金資産について、予算を含む将来の利益計画に基づき課税所得を慎重に評価し、回収可能性があると判断した将来減算一時差異等について繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積りの前提となる条件や仮定に変更が生じ、課税所得が減少した場合には、繰延税金資産が減額され、税金費用が計上される可能性があります。

4【経営上の重要な契約等】

重要な契約に関する事項

会社名	契約締結先	国名	契約品目	契約内容	契約期間
株式会社ラック (当社)	日本アイ・ピー・エム株式会社	日本	ソリューション基本 契約書 (GBSおよびGTS事業 向けコア・パート ナー契約書を含む)	日本アイ・ピー・エム株式会社に対し、 製品およびサービスを、販売または提供 することに関する契 約	2012年8月10日から解 約されるまで有効
株式会社ラック (当社)	日本アイ・ピー・エム株式会社	日本	I B Mビジネス・ パートナー契約書 (製品取引)	日本アイ・ピー・エム株式会社から製品 を仕入れることに 関する契約	2004年1月1日から 2005年12月31日 (注)1
株式会社ラック (当社)	日本アイ・ピー・エム株式会社	日本	I B Mビジネス・ パートナー契約書 (サービス取引)	日本アイ・ピー・エム株式会社のサー ビスの提供を受け ることに関する契 約	2014年4月1日から 2015年12月31日 (注)1
株式会社ラック (当社)	K D D I株式会社	日本	資本提携契約書	K D D I株式会社と の間の資本提携に 関する契約	2013年12月9日から 2016年12月8日 (注)2
株式会社ラック (当社)	K D D I株式会社	日本	業務提携基本契約書	K D D I株式会社と の間の業務提携の 基本的な条件に 関する契約	2013年12月9日から 2016年12月8日 (注)2

- (注)1. 契約期間満了後は、2年毎の自動更新となっております。
2. 契約期間満了後は、1年毎の自動更新となっております。

5【研究開発活動】

当社グループは、セキュリティソリューションサービス事業及び今後の新規事業の開拓のために次の研究テーマに取り組んでおります。

なお、当連結会計年度の研究開発費の総額は447百万円であり、特定のセグメントに帰属しない全社費用として、報告セグメントには含まれておりません。

[] . サイバー・グリッド・ジャパン

a . 研究開発体制

当社グループでは、サイバーセキュリティ市場におけるリーディングカンパニーとして最新・最高の技術を維持向上するため、総勢37名体制で研究開発を行っております。

2020年3月期は、従前から活動する分野別の研究所/センターに、前期に設立したセキュリティ関連団体の運営部門を加えた体制で活動を行いました。なお、2018年度から視覚障がい者のエンジニア採用を実施しており、引き続き、キャリア形成支援や活躍の場を広げる取り組みを推進しています。

b . 研究開発方針

サイバー・グリッド・ジャパンは、サイバーセキュリティに関する研究開発において他組織との連携強化をテーマとし、サイバー脅威インテリジェンス情報基盤の開発、IoTセキュリティ技術などの研究開発に加えて標準化活動を推進するとともに、啓発活動、産学官連携、情報発信の強化、グリッド・パートナー拡大など、セキュリティ業界にとどまらず、行政、教育、地域との連携の強化を進めてきました。

個別の研究テーマとその具体的な内容につきましては以下のとおりです。

(1) サイバー脅威インテリジェンスに関する研究テーマ

A . プラットフォーム開発

サイバー脅威インテリジェンスに関連する各種情報を、統合的に分析・管理するプラットフォームの研究をしており、情報の集積から共有・連携・活用までを研究対象として、情報基盤のプロトタイプの開発を進めております。

B . 情報収集

サイバーセキュリティに関連するオープンデータを自動的に収集し、攻撃者の痕跡情報などの抽出を実現するAI分析エンジンの研究をしております。

C . データ分析手法研究

情報源の異なる膨大な集積データを、検知・防御範囲が広く、より精度の高いサイバー脅威インテリジェンスに生成するための統合的な分析ロジックを研究しております。この独自の分析ロジックは、脅威情報提供サービス「JLIST」にも生かされています。

(2) IoTセキュリティ技術に関する研究テーマ

A . ハードウェアチップの脆弱性検知手法に関する研究

複雑化するサプライチェーン全体のセキュリティ確保が重要な課題となる中、特に、電子機器のハードウェア上に組み込まれるチップの脆弱性検知手法について、国が実施する研究開発プログラムに応募、採択される形で実施しました。

B . 標準化活動

将来のIoT機器におけるセキュリティ監視を見据え、国際標準化団体での活動に参画し、定期会合などにて議論しております。

(3) 啓発活動

A . 産学官連携

全国県警本部や地方自治体、教育委員会などとの産学官連携に積極的に参画しております。この産学官連携を通じ、それぞれの地域でのセキュリティ意識やICTリテラシーの向上のために、地域組織への支援と次世代を担うセキュリティ人材の育成に積極的に協力しております。

B . 啓発活動

ICT利用環境啓発支援室では、全国各地における講演会での登壇や、外部団体活動への参画を通して、利用者における情報セキュリティ・情報モラルの重要性を発信しており、啓発講座の開催、研修講師・シンポジウム登壇時の講師の派遣、ネット安全環境整備会議出席などの活動は300件を超えます。これらの活動により蓄積した知見に

加え法学、教育学、社会学などの研究者の監修を受け発刊した「情報リテラシー啓発のための羅針盤（コンパス）」は全国の啓発・教育の現場において活用されています。

C．技術者支援

小・中学生を含む未成年の技術者をめざす人材における技術力の向上、知識の習得、交流の促進を支援すべく「すごうで」を実施し、若年技術者の発掘と技術・資金提供を行うとともに、「CTF（キャプチャー・ザ・フラッグ）」の手法を用いたセキュリティ技術習得に関する取り組みやサイバーセキュリティの総合力を競うイベント「Hardening Project（ハードニングプロジェクト）」にもスポンサーおよびスタッフ協力を行っており技術担当者の育成を支援しております。またセキュリティに関する様々な団体の事務局運営を通じ、技術者の育成を図る「セキュリティキャンプ」の実施など、様々な場面におけるセキュリティ人材育成支援を図っております。

(4) 情報発信

「サイバー・グリッド・ジャーナル（定期刊）」「サイバー・グリッド・ビュー（不定期刊）」の2つの情報誌により、広くセキュリティ専門家から一般のICT利用者までを対象としたセキュリティ関連情報を提供しております。またセキュリティに関する安全保障やセキュリティに関する事件やトラブルに関する取材や執筆活動について専門的な立場で積極的に対応しております。

(5) グリッド・パートナー

当社と連携して研究活動を実施するパートナーとして、新たに1社と契約を締結しました。

(6) 知的財産

A．知的財産開発

研究開発により創出した技術の特許を国内外で取得しております。

B．技術動向調査

技術動向を把握し、研究開発テーマの方向性を確認するため、特許情報を含めた先行技術調査を行っております。

2021年3月期は、引き続き自社独自の技術を創出する研究を推進しつつ、研究成果を活用したオープンイノベーションを推進してまいります。

[]．新規事業開発

a．研究開発体制

セキュリティソリューションサービス事業、システムインテグレーションサービス事業を中核としつつ、第3軸の事業を創出するための研究開発、実証実験活動を10名体制で行っております。

2020年3月期は、2021年～2022年にかけて実行していく新規事業の版開発・フィジビリティスタディに向けた取り組み、計画策定、体制整備を進めてきました。

b．研究開発方針

スマートシティ（スーパーシティ）を市場として捉え、その都市の安全を衛るための仕組み作りを目指し、サイバーセキュリティに留まらず、「セーフティ」に関わるサービス・プロダクトの創出に必要な技術・プロダクト、主に分析のための研究開発を進めております。また、分析対象となる製品、サービスについては、その研究を行いながら技術情報を把握するとともに、該当する事業者との連携あるいは事業者の創出に取り組みます。それらの実現のためには国内各自治体との連携・協力は必須であるため、自治体（及び地域住民）との連携強化も並行して進めます。

(1) 協賛・実証実験活動

A．地域での実証実験

自治体・地域住民に対して当社のブランディングを進めるにあたり、地域に密着したプロダクト・サービスの実証実験を進めています。積雪センサー設置により市内サービス（旭川市）、地域事業者向けのプロダクト（サバイバルゲーム向け）検証（和歌山県白浜町）など、自治体と連携して取り組んでおります。

B．スタートアップ創出、地域活性化に関わる協賛

地域自治体及び教育機関（大学等）と連携し、スマートシティ（スーパーシティ）に必要となる各種機能・サービスの創出に関して、協賛・投資の観点から関わりを持ち、分析対象となる市場の創出・拡充に当社自ら取り組んでおります。

(2) 技術開発

スマートシティ（スーパーシティ）における「分析」技術に集中して技術開発を進めます。従来のサイバーセキュリティでは、不正アクセスに関わるデータの検知・分析・対処を行ってきました。今後重要になってくる技術要素は「正常状態のデータの蓄積・検知からリアルタイムに異常事情を検知する」ことと捉え、その検知・分析手法の開発を元に、IoT機器の運用に関わるソフトパッケージ化に取り組んでおります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資の総額は2,019百万円となりました。その主なものは、情報機器等の購入315百万円およびソフトウェアの購入等1,395百万円であります。

設備投資のセグメントごとの内訳は以下のとおりであります。

セキュリティソリューションサービス事業	1,145百万円
システムインテグレーションサービス事業	34百万円
全社	839百万円
計	2,019百万円

なお、上記には特定顧客向けに取得したレンタル資産は含んでおりません。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

2020年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)	
			建物及び構 築物	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	リース資産	ソフトウェア		合計
本社 (東京都 千代田区)	セキュリ ティソ リュショ ンサービ ス事業	生産設備	115,079	597,125	- (-)	10,817	1,333,096	2,056,118	514
	システム インテグ レーショ ンサービ ス事業	生産設備	-	1,303	- (-)	14,253	9,177	24,735	744
	全社	本社機能	202,143	108,811	- (-)	1,398	553,391	865,744	195
会津事業所 (福島県 喜多方市)	システム インテグ レーショ ンサービ ス事業	データセン ター設備	292,336	106,841	54,341 (2,566.33)	1	14,131	467,651	7
	全社	管理機能	18,313	4,009	- (-)	-	-	22,323	-

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 上記会津事業所設備のうち一部は、株式会社アクシス(連結子会社)に賃貸しております。なお、2020年4月1日付で事業の集約一元化を目的として、データセンター設備を株式会社アクシスに譲渡いたしました。

(2) 国内子会社

国内子会社の設備については、重要性がないため記載を省略しております。

(3) 在外子会社

在外子会社の設備については、重要性がないため記載を省略しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設、拡充、改修

重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		完成後 の増加 能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
株式会社 ラック	東京都千 代田区	全社	次期基幹シ ステム	1,070,000	521,244	自己資金	2019.6	2020.10	(注) 2

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. 完成後の増加能力につきましては、合理的な算出が困難であるため、記載しておりません。

(2) 重要な設備の除却、売却

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	100,000,000
計	100,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年6月19日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	26,683,120	26,683,120	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	26,683,120	26,683,120	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】
該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高 (百万円)
2012年6月27日 (注)	A種優先株式 5	普通株式 26,683,120 A種優先株式 -	-	1,000	-	250

(注) 自己株式の消却による減少であります。

(5) 【所有者別状況】
普通株式

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株 式の状況 (株)
	政府及び地 方公共団体	金融機関	金融商品取 引業者	その他の法 人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	8	36	65	81	12	13,174	13,376	-
所有株式数(単元)	-	35,834	4,603	91,178	13,946	137	120,091	265,789	104,220
所有株式数の割合 (%)	-	13.48	1.73	34.30	5.25	0.05	45.18	100.00	-

- (注) 1. 自己株式647,433株は、「個人その他」に6,474単元を、「単元未満株式の状況」に33株を含めて記載しております。
2. 証券保管振替機構名義の株式1,170株は、「その他の法人」に11単元を、「単元未満株式の状況」に70株を含めて記載しております。
3. 「金融機関」には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する当社株式476,300株(4,763単元)が含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数 に対する所有株式数 の割合(%)
有限会社コスモス	東京都千代田区飯田橋3丁目10-10	6,889	26.46
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	2,911	11.18
KDDI株式会社	東京都新宿区西新宿2丁目3-2	1,414	5.43
ラック従業員持株会	東京都千代田区平河町2丁目16-1	888	3.41
三柴 照和	千葉県船橋市	690	2.65
株式会社ベネッセホールディングス	岡山県岡山市北区南方3丁目7-17	500	1.92
資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	476	1.82
高梨 輝彦	神奈川県横浜市港南区	265	1.02
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL (常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株式会社)	PLUMTREE COURT, 25 SHOE LANE, LONDON EC4A 4AU, U.K. (東京都港区六本木6丁目10-1)	208	0.80
本多 一成	埼玉県さいたま市見沼区	171	0.66
計		14,416	55.37

(注) 株式給付信託および従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が所有する株式476千株(1.82%)については、連結財務諸表および財務諸表においては自己株式として表示しております。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 647,400	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 25,931,500	259,315	-
単元未満株式	普通株式 104,220	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	26,683,120	-	-
総株主の議決権	-	259,315	-

- (注) 1. 「完全議決権株式(自己株式等)」欄は、全て当社所有の自己株式であります。
2. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株(議決権の数11個)含まれております。
3. 「完全議決権株式(その他)」欄には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する当社株式476,300株(議決権数4,763個)が含まれております。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ラック	東京都千代田区平河町 2丁目16-1	647,400	-	647,400	2.42
計	-	647,400	-	647,400	2.42

(注) 株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する当社株式476,300株(1.82%)は、上記自己株式に含めておりません。

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

取締役等に対する株式給付信託制度の導入

当社は、2016年6月21日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、2016年9月29日より、当社の取締役(社外取締役は除きます。)に対する株式報酬制度「株式給付信託」(以下、「本制度」といいます。)を導入しております。なお、2020年6月12日開催の指名・報酬諮問委員会に、対象者の変更について諮問し相当である旨の答申を得て、2020年6月19日開催の取締役会決議にて、取締役会長以外の非業務執行取締役を除き、取締役を兼務しない執行役員を本制度の対象としております。

1. 株式給付信託制度の概要

株式給付信託は、予め当社が定めた役員株式給付規程に基づき、取締役(非業務執行取締役を除き、取締役会長を含みます。)及び取締役を兼務しない執行役員(以下「取締役等」といいます。)に対し、当社株式等を給付する仕組みです。

当社は、取締役等に対し役員株式給付規程に基づき定まる数のポイントを付与し、下記3に示す条件により受給権を取得した時に当該付与ポイントに相当する当社株式等を給付します。取締役等が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として取締役等の退任時となります。取締役等に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。株式給付信託の導入により、取締役等に対して中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることが期待されます。

2. 取締役等に給付する予定の株式の総数

159,700株

3. 当該株式給付信託制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

当社の取締役等の地位から退任した者。ただし、在任中に一定の非違行為があったことに起因して退任した者又は在任中に会社に損害が及ぶような不適切行為があった者は、給付を受ける権利を取得できない。

従業員に対する株式給付信託制度の導入

当社は、2016年6月21日開催の取締役会決議に基づき、2016年9月29日より、当社の従業員に対して自社の株式を給付するインセンティブプラン「株式給付信託」（以下、「本制度」といいます。）を導入しております。

1. 従業員向け株式給付信託の概要

従業員向け株式給付信託は、予め当社が定めた従業員株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした従業員に対し、当社株式等を給付する仕組みです。

当社は、従業員に対しポイントを付与し、一定の条件により受給権を取得したときに当該付与ポイントに相当する当社株式等を給付します。従業員が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として退職時となります。従業員に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。従業員向け株式給付信託の導入により、従業員の株価及び業績向上への意欲や士気が高まることが期待されます。

2. 従業員に給付する予定の株式の総数

319,400株

3. 当該従業員向け株式給付信託制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

従業員株式給付規程に定める受益者要件を満たす者

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	211	332,212
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (注)1	10	11,360	50	36,600
保有自己株式数	647,433	-	647,383	-

(注) 1. 単元未満株式の売渡請求による売渡であります。

2. 株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する当社株式476,300株は、上記保有自己株式に含めておりません。

3. 当期間における処理自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡による株式は含まれておりません。

4. 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りおよび売渡による株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、当社株式を長期的かつ安定的に保有していただくため、継続的に安定的な配当水準を維持することを配当政策の基本とし、中長期的な視点に立った投資やキャッシュ・フローの状況を勘案のうえ、利益配分を行ってまいります。配当の基本指標はD O E（株主資本配当率）5%としております。

配当につきましては、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めており、業績を勘案し、期末配当とあわせ年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。こ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、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	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2019年11月5日 取締役会決議	普通株式	286,392	11
2020年6月19日 定時株主総会決議	普通株式	338,463	13

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は全てのステークホルダーとともに生き、豊かで安全な未来創りに貢献するという経営ビジョンのもと、持続的成長と企業価値向上を図るため、効果的、効率的な経営を行えるガバナンス体制を構築しております。

当社は、取締役会と経営会議を設置し、経営の監督と執行の分離を行うことで責任の明確化と業務執行の迅速化を図り、意思決定の透明性の強化を実現する体制をとっております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

イ．企業統治の体制の概要

(取締役会)

取締役会は、有価証券報告書提出日現在、毎月1回定期に、また必要に応じて臨時に開催されており、経営の基本方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況の監視・監督を行っております。

取締役会は、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載している「代表取締役社長」を議長とする、社外取締役4名を含む9名の取締役により構成されております。

(監査役会)

当社は監査役制度を採用しており、監査役会は、有価証券報告書提出日現在、毎月1回定期に、また必要に応じて臨時に開催されております。監査役は取締役会への出席のほか、経営会議等の重要会議に出席し、独立した立場から経営の監視を行っております。なお、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠監査役1名を選任しております。

監査役会は、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載している社外監査役2名を含む3名の監査役により構成されております。監査役会の議長は、監査役会の決議によって監査役の中から定めております。

(経営会議)

業務執行を担う経営会議は、有価証券報告書提出日現在、原則として毎週1回定期に、また必要に応じて臨時に開催されており、会社の業務執行に関する事項を審議しております。

経営会議は、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載している「代表取締役社長」を議長とする、取締役会において任命された10名の執行役員で構成されております。

(リスク統括委員会)

当社は、ラックグループのリスクマネジメントを統括する組織として、リスク統括委員会を置いております。リスク統括委員会は、有価証券報告書提出日現在、原則として四半期に1回開催するほか、必要に応じて臨時に開催されており、取締役会におけるリスクマネジメントの体制および基本方針等、最重要事項の決定に基づき、リスクマネジメント推進体制の整備・運用、ならびに各部門・グループ会社が実施するリスクマネジメントの状況をモニタリングする役割を担っております。

リスク統括委員会は、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載している「代表取締役社長」を委員長とする、社外取締役4名を除く5名の取締役で構成されております。

(指名・報酬諮問委員会)

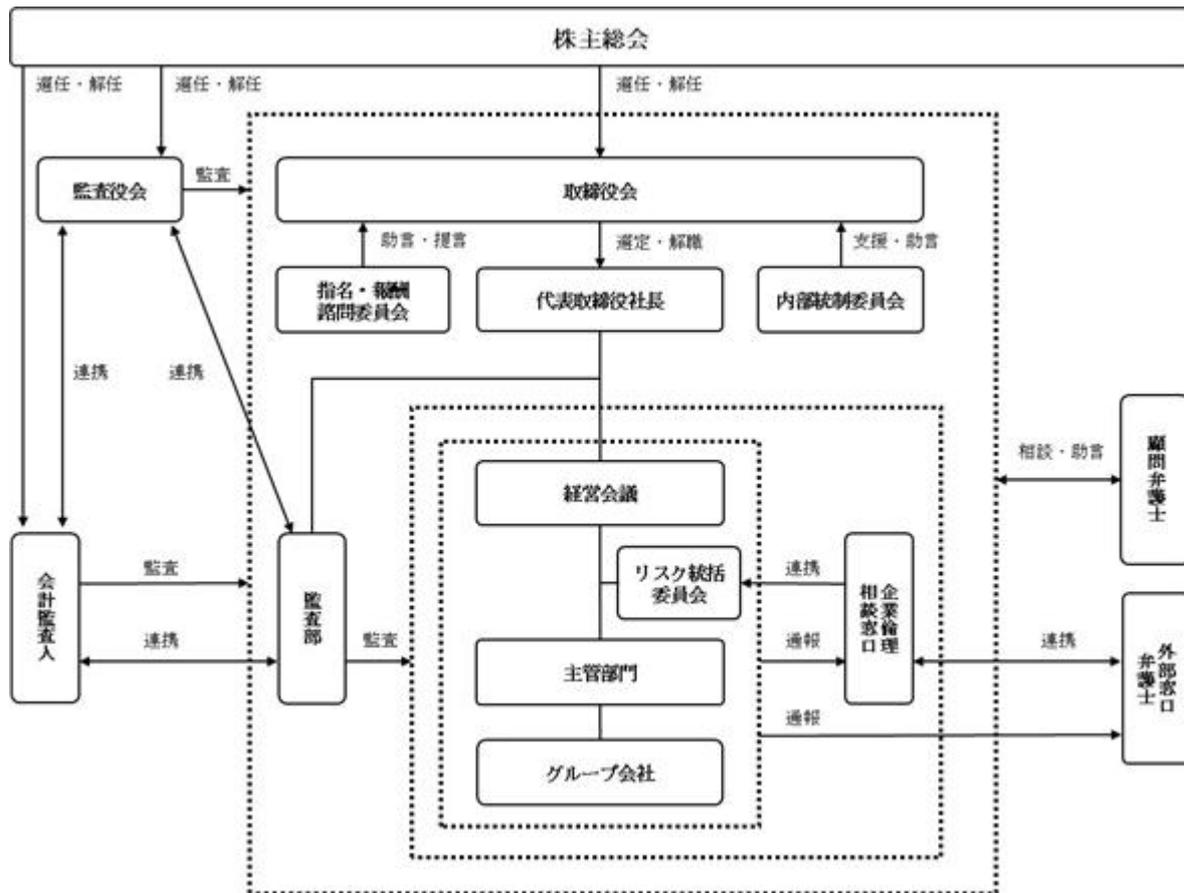
当社は、取締役、監査役及び執行役員の指名及び報酬等に係る取締役会の機能の独立性、客観性及び説明責任を強化することを図るため指名・報酬諮問委員会を置いております。

指名・報酬諮問委員会は、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等 (2) 役員の状況 役員一覧」に記載している「代表取締役社長」及び「社外取締役」及び「社外監査役」のうち、法人税法が定める独立職務執行者の要件を満たす者(以下、「独立社外取締役等」という。)より、3名以上の委員で構成されております。

また、指名・報酬諮問委員会は、有価証券報告書提出日現在、原則として四半期1回開催しており、以下の事項について審議をし、取締役会に対して助言・提言を行うこととしております。

- (1) 取締役及び監査役の選任及び解任に関する株主総会議案の原案
- (2) 代表取締役及び役付取締役の選定及び解職の原案
- (3) 業務執行取締役の職務分担の原案
- (4) 執行役員の指名及び解職の原案
- (5) 前4号を決議するために必要な基本方針の制定、変更、廃止
- (6) 取締役及び監査役の報酬等に関する株主総会議案の原案
- (7) 取締役及び執行役員の個人別の報酬等の内容に係る決定に関する方針
- (8) 取締役及び執行役員の個人別の報酬等の内容
- (9) 前3号を決議するために必要な基本方針、規則及び手続等の制定、変更、廃止
- (10) その他、指名・報酬諮問委員会が必要と認めた事項

当社の経営組織その他コーポレート・ガバナンス体制の概要は以下のとおりであります。



□．企業統治の体制を採用する理由

当社は、執行役員制度の導入と経営会議の設置により、経営の管理監督機能と業務執行機能を分離し、経営責任の明確化と業務執行の迅速化を図るとともに、複数の社外取締役の選任により意思決定の透明性の強化を実現できるものと考えております。

また、常勤監査役の設置が必須となっている監査役会制度において、社内業務にも精通した常勤監査役が内部統制やリスク管理等の状況を常に監視するとともに、過半数となる社外監査役の選任によって、経営に対する監督機能の向上を図り、経営の公正性及び透明性の確保を推進することが可能なものと判断しております。

企業統治に関するその他の事項

イ．内部統制システムの整備の状況

当社は、代表取締役直属の監査部に内部統制評価機能を置くほか、取締役会の諮問機関として内部統制委員会、またリスクマネジメントを統括する組織としてリスク統括委員会を設置し、グループ全体を対象とする内部統制システムの構築を図っており、当社および子会社からなる企業集団として、業務の適正を確保するための体制の整備に努めております。

また内部統制システムの基本方針を定めるとともに、コンプライアンスポリシー、企業行動規範と社員行動指針を制定し、グループ各社の役員および社員全員が、社会倫理および法令違反の未然防止に努めております。

さらに、法令、社内規則や社会倫理に違反すると疑われる行為があった場合、これを直接通報できる体制を確保するため、倫理・コンプライアンスに関する相談及び通報規程を制定し、社内のほか社外にも通報窓口を設置しております。なお通報者については、本人の希望により匿名性が確保され安全と利益が保障されるよう運営しております。

第三者によるコーポレート・ガバナンス体制への関与状況としましては、顧問弁護士からは顧問契約に基づき必要に応じて助言を受けるほか、内部通報制度における社外の通報窓口として関与を受けております。

また、会計監査人からは、監査契約に基づき、決算期における会計監査を受けております。

ロ．リスク管理体制の整備の状況

当社グループの事業活動全般にわたり生じうるリスクの管理について、リスクマネジメント基本規程を中心に、関連規程を整備しております。

当社では、リスク統括委員会およびその傘下に基幹リスク、コンプライアンス、事業戦略、事業管理の4分科会を設置し、情報セキュリティ、事業継続、コンプライアンス、その他事業運営上のリスクについて、テーマごとにリスクへの対応状況のモニタリングおよび対策推進を図っております。また、部門・子会社単位のリスクアセスメントに基づくリスク対策立案・実施と半期ごとのリスク状況および対策実施状況の点検を通じて、リスクマネジメント活動を維持、推進しております。

業務執行部門は、案件の提案・受注・遂行における重要事項について、各案件の契約形態および規模に応じた社内審議による決裁を経て案件を遂行しております。また、監査部による内部統制システムの整備・運用状況の評価を通じて、内部統制上の課題およびリスクの抽出、評価、対応方針の策定等に取り組んでおります。

不測の事態が発生した場合に迅速に対処し、事業継続および復旧活動を着実に行うため、危機管理規程を制定し、基幹リスク分科会の情報セキュリティ部会、BCP部会における検討などを経て、全社BCP（事業継続計画書）の策定、CSIRTの設置、教育訓練の実施など、緊急時における対応体制を整備し継続的な改善を図っております。

なお、当社は、反社会的勢力との関係遮断を内部統制システムの法令等遵守・リスク管理事項としてとらえ、企業行動規範と社員行動指針において反社会的勢力との関係遮断を宣言し、反社会的勢力排除に関する規程を制定するなど、反社会的勢力との関係遮断および被害防止に取り組んでおります。

ハ．子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

ラックグループのポータルサイトにおいて、グループ会社向けにも内部統制システムの基本方針を掲示し周知徹底を図っております。

また、当社グループ各社の社長および当社のグループ会社を管轄する執行役員をメンバーとするグループ会社との連絡会議を半期毎、また必要に応じて個別に開催し、必要事項を共有しております。

子会社の管理については、各子会社経営上の重要事項等に関する当社への報告、事前承認手続き等、関係会社管理に関する基本的事項を関係会社管理規程に規定し運営しております。

子会社各社には、当社から、原則として取締役および監査役を派遣し、各社の経営管理ならびに職務執行の管理監督を行っているほか、内部監査部門が、リスクに応じ子会社の業務監査を実施して、内部統制システムの構築・運用状況を評価しております。

また、子会社各社においても当社の内部通報制度の利用を可能としており、その旨を各社において周知しております。

ニ．責任限定契約の内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等である者を除く。）、監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負うものとします。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等である者を除く。）または監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

ホ．取締役の定数

当社の取締役は11名以内とする旨定款に定めております。

へ．取締役の選任決議要件

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

ト．剰余金の配当等の決議機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

チ．自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、取締役会の決議をもって自己株式の取得ができる旨定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 11名 女性 1名 (役員のうち女性の比率 8.3%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役会長	高梨 輝彦	1951年12月19日生	1987年4月 (旧)株式会社ラック 取締役 1999年4月 同社 常務取締役 2007年2月 同社 代表取締役社長 執行役員 2007年10月 当社 取締役 常務執行役員 2007年10月 エー・アンド・アイ システム株式会社 取締役 2009年4月 同社 代表取締役社長 執行役員社長 2012年4月 当社 執行役員副社長 2012年6月 当社 代表取締役社長 2017年4月 当社 取締役会長(現任) 2019年6月 一般社団法人東京都情報産業協会 会長(現任) 株式会社ソフトウェアサービス 取締役会長(現任) 株式会社アジアリンク 取締役会長(現任) アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社 取締役会長(現任)	(注)3	265
代表取締役社長 執行役員 社長	西本 逸郎	1958年9月28日生	1991年4月 (旧)株式会社ラック 取締役 2007年10月 当社 執行役員 2009年4月 (旧)株式会社ラック 取締役 常務執行役員 2013年6月 当社 取締役 C T O 2014年4月 当社 取締役 専務執行役員 C T O 2014年9月 株式会社ブロードバンドタワー 社外取締役(現任) 2017年4月 当社 代表取締役社長 執行役員社長 C T O 2020年4月 当社 代表取締役社長 執行役員社長 C E O (現任)	(注)3	9
取締役 常務執行役員 経営戦略推進部長	菅 雅道	1964年3月31日生	2000年10月 K D D I株式会社 NW事業統括本部 NW営業本部 サービス企画部 2001年10月 同社 NW営業本部 サービス企画部 D I O N G L 2004年8月 同社 ブロードバンド・コンシューマ事業企画本部 プロビジョニング推進室長 2005年12月 同社 ネットワークソリューション国内営業本部 営業推進部長 2007年10月 同社 ソリューション商品企画本部 ソリューション商品企画部長 2010年4月 同社 ソリューション事業企画本部 サービス企画部長 2011年4月 K D D Iまとめてオフィス株式会社 取締役営業本部長 2015年10月 K D D I株式会社 ソリューション営業本部 営業推進部長 2017年1月 ビッグロップ株式会社 取締役執行役員常務 2019年4月 当社 出向 執行役員 経営戦略推進部長 2019年6月 当社 出向 取締役 常務執行役員 経営戦略推進部長(現任) 2020年6月 K D D I デジタルセキュリティ株式会社 社外取締役(現任)	(注)3	2

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 常務執行役員 サイバー・グリッド・ジャパンGM	船引 裕司	1964年3月2日生	<p>2000年10月 KDDI AMERICA, INC.</p> <p>2002年9月 KDDI株式会社 技術開発本部 開発推進部</p> <p>2003年11月 同社 ブロードバンド・コンシューマ事業本部 コンシューマ事業企画本部 新ビジネス推進室 事業開発GL</p> <p>2008年10月 同社 運用統括本部サービス運用本部 ICTソリューション運用センター</p> <p>2010年4月 同社 サービス運用本部国際サービス運用センター品質管理GL</p> <p>2012年4月 同社 運用本部 グローバルサービス運用センター長</p> <p>2015年4月 同社 グローバル技術・運用本部 グローバルICT技術部長</p> <p>2019年4月 当社 出向 執行役員 サイバー・グリッド・ジャパン担当</p> <p>2019年6月 当社 出向 取締役 常務執行役員 サイバー・グリッド・ジャパンGM(現任)</p>	(注)3	0
取締役	西川 徹矢	1947年6月1日生	<p>1979年2月 警視庁神田警察署長</p> <p>1983年4月 在フィリピン日本国大使館一等書記官</p> <p>1989年8月 警視庁刑事部捜査第二課長</p> <p>1993年4月 和歌山県警察本部長</p> <p>1998年3月 新潟県警察本部長</p> <p>2000年6月 防衛庁防衛参事官(IT・施設・環境担当)</p> <p>2007年1月 防衛省大臣官房長</p> <p>2009年8月 内閣官房副長官補(安全保障・危機管理担当、NISC)</p> <p>2011年12月 弁護士登録(現任)</p> <p>2013年5月 株式会社セキド 社外監査役(現任)</p> <p>2013年6月 当社 社外取締役(現任)</p> <p>2014年6月 清水建設株式会社 社外監査役(現任)</p>	(注)3	0
取締役	村井 純	1955年3月29日生	<p>1984年8月 東京工業大学総合情報処理センター 助手</p> <p>1987年3月 慶應義塾大学工学博士号取得</p> <p>1987年4月 東京大学大型計算機センター 助手</p> <p>1990年4月 慶應義塾大学環境情報学部 助教授</p> <p>1997年4月 同大学 環境情報学部 教授</p> <p>2005年5月 学校法人慶應義塾 常任理事</p> <p>2009年10月 慶應義塾大学 環境情報学部長</p> <p>2011年9月 株式会社ブロードバンドタワー 社外取締役(現任)</p> <p>2012年3月 楽天株式会社 社外取締役(現任)</p> <p>2017年10月 慶應義塾大学大学院政策・メディア研究科 委員長</p> <p>2018年6月 当社 社外取締役(現任)</p> <p>2019年11月 HAPSモバイル株式会社 社外取締役(現任)</p> <p>2020年4月 慶應義塾大学 教授(現任)</p>	(注)3	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	渡辺 樹一	1955年6月7日生	<p>1986年12月 伊藤忠商事株式会社 アルジェリア事務所 エネルギー・化学品担当ディレクター</p> <p>1991年4月 伊藤忠石油開発株式会社 次長</p> <p>1996年12月 ソニー生命保険株式会社</p> <p>1998年1月 アイダエンジニアリング株式会社 国際事業部 主事</p> <p>1999年3月 同社 国際事業推進室 事務局長 兼 営業企画管理部長</p> <p>2003年10月 同社 管理本部 管理グループ長</p> <p>2004年11月 同社 A I D A S . r . l . (イタリア子会社) 欧州事業副社長 兼 C F O 兼 ドイツ子会社取締役</p> <p>2007年1月 同社 子会社監査室長、内部統制監査室長 兼 子会社業務室長</p> <p>2010年4月 帝国インキ製造株式会社 海外業務部長</p> <p>2011年4月 ジャパン・ビジネス・アシユアランス株式会社 経営企画部マネジャー</p> <p>2015年4月 同社 C S 第2部 シニアマネジャー 一般社団法人GBL研究所 理事(現任)</p> <p>早稲田大学 非常勤講師(現任)</p> <p>2016年6月 株式会社ジャムコ 社外取締役(現任)</p> <p>2018年9月 ジャパン・ビジネス・アシユアランス株式会社 シニアアドバイザー(現任)</p> <p>2020年6月 当社 社外取締役(現任)</p>	(注)3	-
取締役	中谷 昇	1969年1月29日生	<p>2007年7月 国際刑事警察機構事務総局経済ハイテク犯罪課長(フランス)</p> <p>2008年9月 国際刑事警察機構事務総局情報システム・技術局長(フランス)</p> <p>2011年9月 警察庁刑事局組織犯罪対策部国際組織犯罪対策官</p> <p>2012年4月 I N T E R P O L G l o b a l C o m p l e x f o r I n n o v a t i o n (I G C I) 総局長(シンガポール)</p> <p>2018年4月 警察庁長官官房国際課長</p> <p>2019年4月 ヤフー株式会社 執行役員(現任)</p> <p>2019年6月 一般社団法人日本IT団体連盟 専務理事(現任)</p> <p>2019年7月 一般財団法人日本サイバー犯罪対策センター 理事(現任)</p> <p>2019年10月 Zホールディングス株式会社 執行役員</p> <p>2020年3月 トレンドマイクロ株式会社 顧問(現任)</p> <p>2020年4月 Zホールディングス株式会社 執行役員 兼 グループ最高情報セキュリティ責任者(現任)</p> <p>2020年6月 当社 社外取締役(現任)</p>	(注)3	-
取締役	土屋 奈生	1973年10月23日生	<p>2003年10月 弁護士登録(第一東京弁護士会) 隼国際法律事務所(現 隼あすか法律事務所)</p> <p>2012年1月 隼あすか法律事務所 パートナー</p> <p>2012年6月 株式会社シーボン 社外監査役</p> <p>2014年11月 P w C 弁護士法人 パートナー</p> <p>2016年11月 当社 執行役員 法務部長</p> <p>2018年4月 当社 執行役員法務部長 兼 知財室長</p> <p>2018年6月 株式会社メイコー 社外取締役(現任)</p> <p>2020年4月 当社 法務部長 兼 知財室長</p> <p>2020年6月 当社 取締役(現任)</p>	(注)3	0
常勤監査役	伊藤 信博	1956年6月23日生	<p>1999年4月 エー・アンド・アイ システム株式会社 執行役員</p> <p>2002年6月 同社 取締役 執行役員</p> <p>2006年4月 同社 取締役 常務執行役員</p> <p>2007年10月 当社 執行役員</p> <p>2012年4月 当社 常務執行役員</p> <p>2014年6月 当社 取締役 常務執行役員</p> <p>2018年6月 当社 常勤監査役(現任)</p> <p>2019年6月 株式会社アクシス 監査役(現任)</p>	(注)4	25

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	石原 康人	1966年9月6日生	1998年4月 弁護士登録(第二東京弁護士会) 福岡・平田法律事務所(現 愛宕山総合法律事務所) 2000年8月 坂井秀行法律事務所 2006年6月 同所 パートナー 2014年1月 望月・石原法律事務所設立 パートナー 2015年6月 大空法律事務所設立 パートナー(現任) 2019年6月 当社 社外監査役(現任)	(注)5	-
監査役	蜂屋 浩一	1966年6月26日生	1992年10月 朝日新和会計社(現 有限責任 あずさ監査法人) 2002年5月 朝日税理士法人 創立 2002年9月 朝日税理士法人 代表社員(現任) 朝日ビジネスソリューション株式会社 代表取締役(現任) 2015年4月 株式会社D A Cホールディングス 社外監査役(現任) 2015年9月 株式会社アークステーション 社外監査役(現任) 2019年6月 当社 社外監査役(現任)	(注)5	-
計					304

- (注) 1. 取締役西川徹矢、村井純、渡辺樹一および中谷昇は社外取締役であります。
2. 監査役石原康人および蜂屋浩一は社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結のときから、2021年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
4. 監査役の任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結のときから、2022年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
5. 監査役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結のときから、2023年3月期に係る定時株主総会終結のときまでであります。
6. 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため、執行役員制度を導入しております。当有価証券報告書提出日現在の執行役員は10名で、構成は以下のとおりであります。

執行役員社長	西本 逸郎
専務執行役員	英 秀明
専務執行役員	齋藤 理
常務執行役員	川本 成彦
常務執行役員	菅 雅道
常務執行役員	船引 裕司
執行役員	丹代 武
執行役員	鎌田 寿雄
執行役員	中間 俊英
執行役員	倉持 浩明

社外役員の状況

有価証券報告書提出日現在、社外取締役4名と社外監査役2名を選任しております。

イ．利害関係等

社外取締役と当社との間に特別の利害関係はありません。また、社外監査役と当社との間に特別の利害関係はありません。

なお、社外取締役 村井純氏、渡辺樹一氏および中谷昇氏、並びに社外監査役 石原康人氏および蜂屋浩一氏は当社株式を所有していません。

ロ．企業統治における機能・役割等

当社は、社外取締役および社外監査役が企業統治において果たす機能および役割について、経営の意思決定機能と業務執行の管理監督機能を有する取締役会に対し、社外における豊富な経験や見識に基づく意見や、それぞれ異なる分野の専門的知見に基づく助言を受けることにより、経営者の説明責任が一層果たされ経営の透明性の向上が図られるとともに、より適切な意思決定が可能となるものと考えております。

ハ．選任状況に関する考え方

当社は、社外取締役および社外監査役を選任するための当社からの独立性に関する基準および方針は定めておりませんが、選任にあたっては証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外取締役西川徹矢氏は、警察、防衛省、内閣官房において要職を歴任され豊富な見識を有しております。経営陣とは独立した立場から、経営の透明性の向上とコーポレートガバナンスの強化を図っていただけるものと判断し選任しております。

社外取締役村井純氏は、日本のインターネット分野の第一人者として優れた専門的な知見を有しております。経営陣とは独立した立場から、当社の競争環境等を踏まえた中長期的な視点に基づく企業価値向上への支援を図っていただけるものと判断し選任しております。

社外取締役渡辺樹一氏は、大手商事会社をはじめ、様々な企業における営業や管理業務実務と国際事業における企業経営の経験に加え、会計、監査、コーポレートガバナンス・内部統制構築並びに企業不正対策等の専門家としての豊富な知識と知見を有しております。経営陣とは独立した立場から、経営の透明性の向上とコーポレートガバナンスの強化を図っていただけるものと判断し選任しております。

社外取締役中谷昇氏は、警察における多くの経験を通じ、特に、INTERPOL Global Complex for Innovation初代総局長を務める等、国際サイバー犯罪対策分野において豊富な知識と知見を有しております。経営陣とは独立した立場から、当社の社会的使命を踏まえた中長期的な視点に基づく企業価値向上への支援を図っていただけるものと判断し選任しております。

社外監査役石原康人氏は、弁護士としての専門能力に基づき、その経験や見識から、企業経営の健全性、特にコンプライアンスの観点についての適切な監査およびアドバイスをいただくと判断し選任しております。

社外監査役蜂屋浩一氏は、公認会計士・税理士としての専門能力に基づき、その経験や見識から、適切な監査およびアドバイスをいただくと判断し選任しております。

なお、上記6名の社外取締役および社外監査役は、一般株主と利益相反が生ずる恐れはなく、独立の立場を有するものと判断し、独立役員に指定しております。

ニ．取締役および監査役の責任免除

当社は、取締役および監査役が期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）および監査役の同法第423条第1項に規定する損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

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

社外取締役は取締役会等を通じて必要な情報を収集し、独立の立場から意見を表明し経営の意思決定と業務執行の管理監督を行っております。

社外監査役は、常勤監査役と連携し、監査役会が定めた監査方針および計画に基づき監査業務を行っており、監査役会において各監査役の監査方法ならびにその結果について報告を受け協議をするほか、取締役会において適宜意見表明を行っております。

また、社外取締役、社外監査役は、適宜、内部監査部門および会計監査人からの報告を受けることで、相互に連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

1. 組織・人員

当社は監査役会設置会社であり、有価証券報告書提出日現在、常勤監査役1名と社外監査役2名の3名で構成されています。社外監査役については、法律もしくは会計に関する高度な専門性または企業経営に関する高い見識を有することを基軸に選定しています。現在、監査役会議長は、コーポレート部門に広範な経験と見識を有している伊藤信博常勤監査役が務めており、弁護士として企業法務に広範な経験と見識を有している石原康人監査役と、公認会計士・税理士として財務・会計に関する相当程度の知見を有する蜂屋浩一監査役を社外独立監査役として選任しています。

監査役会には、2020年6月時点で専任スタッフを1名配置し、監査役の職務遂行のサポートを行っています。当該監査役スタッフの任命・異動等人事権にかかる事項については、監査役会と協議の上決定することで取締役からの独立性を確保し、監査役の指示の実効性確保にも努めています。

2. 監査役会の活動状況

監査役会は、取締役会開催に先立ち月次で定期に開催される他、必要に応じて随時開催しております。当事業年度は合計17回開催し、1回あたりの所要時間は約1時間半でした。また、全監査役の出席率は100%でした。年間を通じたような決議、審議、協議、報告を行いました。

決議：監査役監査方針・監査計画・職務分担、監査役選任議案の株主総会への提出の請求、会計監査人の評価および再任、会計監査人の報酬同意、監査報告の作成

審議：取締役会付議議案の事前確認、代表取締役との定期的会合、会計監査の相当性評価

協議：監査役の報酬

報告：取締役インタビュー、執行役員インタビュー、重要会議への出席、重要書類の閲覧、三様監査、内部監査室との連携、子会社監査役監査、取締役職務執行確認書、監査役監査月次活動計画

3. 監査役の主な活動

A) 取締役会等の重要な会議への出席状況

全監査役は、付議議案を事前確認の上取締役会に出席し、議事運営、決議内容等を監査し、必要により意見表明を行っております。当事業年度の取締役会への出席率は全監査役において100%でした。その他、常勤監査役が、経営会議、リスク統括委員会、グループトップミーティング、グループ全体会議などの重要な会議にオブザーバーとして出席し、独立した立場で経営の監視を行っております。なお、社外監査役もグループトップミーティングやグループ全体会議に積極的に出席しております。

B) 取締役等との意思疎通

四半期に一度、全監査役による代表取締役との定期的会合を開催する他、必要に応じて常勤監査役による代表取締役社長との会合を随時行い、会社の方針・経営課題などの聴取および監査所見に基づく提言を行っております。さらに、業務執行取締役へのインタビュー、非業務執行取締役と全監査役での懇談会等により意見交換をしております。

C) 重要な決裁書類等の監査

常勤監査役が決裁ワークフローの閲覧により社内決裁内容を確認し、必要に応じて代表取締役社長との会合にて提言を行っております。

D) 内部統制システムの整備運用状況の監視・検証

各取締役から提出される「取締役職務執行確認書」による確認に加え、各執行役員から提出された部門ごとの内部統制調査書に基づく個別インタビュー等により、監査・検証を実施しております。

E) 会計監査人との連携

会計監査人から四半期ごとに監査の実施状況・結果の報告を受けているほか、会計監査人による経営者等ディスカッションにも常勤監査役が同席しております。また四半期ごとに三様監査連絡会を開催し、監査の効率性向上に努めております。

F) 子会社からの報告聴取

グループトップミーティングに出席し経営方針、経営課題等を聴取するほか、各子会社より報告された調査書により経営状況等を聴取し、子会社取締役との意思疎通を図っております。

G) 子会社監査役等との意思

半期ごとにグループ会社監査役連絡会を開催し、各子会社監査役から監査実施状況の報告を受領しております。

H) 監査役等への内部通報制度の運用

社内の内部通報先に常勤監査役を設定し、監査役への報告体制の充実を図っております。

内部監査の状況

社長直属の内部監査室は、担当者（6名）により、業務執行状況について監査を実施し全体の統制の評価を行っております。また、必要に応じて、監査役、会計監査人と連携をとっております。

会計監査の状況

イ．監査法人の名称

監査法人アヴァンティア

ロ．継続監査期間

12年間

八．業務を執行した公認会計士

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人
小笠原 直	監査法人アヴァンティア
相馬 裕晃	監査法人アヴァンティア
加藤 大佑	監査法人アヴァンティア

二．監査業務に係る補助者の構成

監査業務に係る補助者の構成		所属する監査法人
公認会計士	6名	監査法人アヴァンティア
その他	4名	監査法人アヴァンティア

ホ．監査法人の選定方針と理由

当該監査法人は、当社ならびに当社グループのおかれた事業環境に精通し、監査判断等に関し経験豊富な公認会計士が中心となっており、当社に対する継続的かつ高品質な監査体制が確保できると判断したため選定いたしました。

なお、会計監査人の解任または不再任の決定の方針は以下の通りです。

「監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、会計監査人が、会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役会は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。」

ヘ．監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役および監査役会は、財務・経理部門及び内部監査部門並びに会計監査人から、会計監査人の独立性・監査体制・監査の実施状況や品質等に関する情報を収集したうえで、「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」（日本監査役協会）に準拠し、「監査法人の品質管理」、「監査チーム」、「監査報酬等」、「監査役等とのコミュニケーション」、「経営者等との関係」、「不正リスク」について評価を実施しております。

監査報酬の内容等

イ．監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	33,500	-	33,500	-
連結子会社	-	-	-	-
計	33,500	-	33,500	-

ロ．監査公認会計士等と同一のネットワーク(International Accounting & Audit Network)に属する組織に対する報酬(イ．を除く)

(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。

ハ．その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

(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。

ニ．監査報酬の決定方針

該当事項はありませんが、監査日数等を勘案した上で決定しております。

ホ．監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画及び品質管理の方針、報酬見積の算出根拠、前年度の会計監査人監査実績に対する評価、一般的な監査報酬の水準動向等を基に必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等について同意の判断をいたしました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員の報酬等の額は、役員別テーブルに基づき会社業績および個人の貢献度に応じて定められる固定報酬部分と、年度の利益額に直接連動して支給額が決定される当社株式による利益連動報酬部分（以下利益連動株式報酬）および現金による利益連動報酬部分（以下利益連動給与）により構成されており、年度の利益額が大きくなるほど利益連動報酬部分の比率が高くなる方針としております。なお、本有価証券報告書提出日現在、利益連動株式報酬および利益連動給与の対象となる当社取締役の員数は4名、執行役員は7名となります。

2008年6月24日開催の第1回定時株主総会において、取締役の報酬限度額（年額400百万円以内、ただし使用人給与とは含まない。定款で定める取締役の員数は11名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は9名。）を決議しておりますが、利益連動株式報酬は、上記報酬限度額とは別枠で、「株式給付信託」の導入とその付与限度枠（年間65,000ポイント）を2016年6月21日開催の第9回定時株主総会において決議しております。

当社の役員の報酬等の算定方法の決定に関する方針及び報酬額の決定権限を有する者は取締役会であり、その決定は、指名・報酬諮問委員会の諮問を経て行います。役員の固定報酬部分は、役員報酬規程及び執行役員規程に基づき、会社の業績、個人の業績、個人の能力、世間の相場、従業員の給与改定等の要素を勘案し、取締役社長を基準に役員毎に傾斜して設定した役員別テーブルにより決定しております。当事業年度における報酬は、2019年6月18日開催の取締役会にて代表取締役社長に再一任し決定しております。また、監査役の報酬等は、2008年6月24日開催の第1回定時株主総会において、監査役の報酬限度額（年額50百万円以内、定款で定める監査役の員数は5名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は3名。）を決議しており、役員報酬規程に基づき監査役の協議により決定するものとされ、当事業年度における報酬は、2019年7月5日開催の監査役会にて決定しております。

なお、2020年6月12日に、取締役、監査役及び執行役員の指名及び報酬等に係る取締役会の機能の独立性、客観性及び説明責任を強化することを図るために指名・報酬諮問委員会を設置し、同日に開催した当該委員会に、2020年6月19日からの取締役及び執行役員の報酬等の算定方法の決定に関する方針及び報酬額について諮問し、相当である旨の答申を得て、個別報酬額については2020年6月19日開催の取締役会にて代表取締役社長に再一任し決定しております。

利益連動株式報酬は取締役の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としており、2016年3月期まで導入していた取締役の業績賞与（利益連動給与）を廃止し、2016年5月11日開催の第171回取締役会において新たな利益連動給与と合わせて決議し導入したものであります。利益連動株式報酬及び利益連動給与は、上記の目的から連結営業利益と成長率を主たる指標として用いています。なお、2020年6月12日開催の指名・報酬諮問委員会に、対象者の変更について諮問し相当である旨の答申を得て、2020年6月19日開催の取締役会決議にて、取締役（非業務執行取締役を除き、取締役会長を含みます。）及び取締役を兼務しない執行役員を本制度の対象としております。執行役員は取締役会において選任され、取締役による経営の管理監督機能と執行役員による業務執行機能を分離することにより、経営責任の明確化と業務執行の迅速化を図り、意思決定の透明性を強化するために設置されたもので、執行役員規程により定義されております。

取締役（非業務執行取締役を除き、取締役会長を含みます。）及び取締役を兼務しない執行役員（以下「取締役等」といいます。）には、各事業年度に関して、役員株式給付規程に基づき以下算式によりポイントが付与されます。取締役等に付与される1事業年度当たりのポイント数の合計は、135,000ポイント（うち取締役分のポイントとして65,000ポイント）を上限としており、取締役等に付与されるポイントは、役員株式給付規程に定める受益者要件を満たした場合、退任時に所定の受益者確定手続を行うことにより、1ポイント当たり当社普通株式1株に換算されます。（ただし、当社株式について、株式分割、株式無償割当てまたは株式併合等が行われた場合には、その比率等に応じて、換算比率について合理的な調整を行います。）

（株式給付ポイントの算式）

連結営業利益額 × 連結営業利益額に応じた給付算出係数（係数1） × 役員係数（係数2） × 連結営業利益額の対前期成長係数（係数3） ÷ 本株式の信託簿価 × 70%

なお、算式に使用する連結営業利益額は利益連動報酬部分支給前の金額を使用し、付与ポイントの算出において1ポイント未満の端数が生じた場合は、1ポイントに切り上げる。また、ポイントの付与は事業年度の末日において役員として在任していた者に限るものとし、当該事業年度中に役員に就任した場合の付与ポイントは、在任期間に応じて月単位で期間按分する。

係数1 給付算出係数

連結営業利益額（利益連動報酬部分支給前）	係数1
2,300百万円以上2,600百万円未満	0.35%
2,600百万円以上3,000百万円未満	0.40%
3,000百万円以上3,400百万円未満	0.50%

連結営業利益額（利益連動報酬部分支給前）	係数 1
3,400百万円以上3,800百万円未満	0.60%
3,800百万円以上4,200百万円未満	0.70%
4,200百万円以上4,600百万円未満	0.80%
4,600百万円以上5,000百万円未満	0.90%
5,000百万円以上	1.00%

係数 2 役位係数

役位	係数 2
取締役会長	0.9
取締役社長執行役員社長	1.0
取締役執行役員副社長	0.8
取締役専務執行役員	0.7
取締役常務執行役員	0.6
取締役執行役員	0.5
執行役員社長	1.0
執行役員副社長	0.8
専務執行役員	0.7
常務執行役員	0.6
執行役員	0.5

係数 3 連結営業利益額の対前期成長係数

連結営業利益額の対前期伸び率	成長係数 3
100%未満	0 (ただし、計画達成時は0.5とする)
100%以上105%未満	0.5
105%以上130%未満	1.0
130%以上	1.5

- (注) 1. 「連結営業利益額の対前期伸び率」とは、前事業年度における連結営業利益の実績値に対する当事業年度における連結営業利益（利益連動報酬部分支給前）の実績値の比率といたしております。
2. 「計画達成」とは、前事業年度の通期決算短信〔日本基準〕（連結）の連結業績予想における通期の営業利益が当事業年度の連結業績の通期の営業利益の実績値を上回ることをいいます。

また、役位毎の付与上限数は、取締役会長12,300ポイント、取締役社長執行役員社長 13,700ポイント、取締役執行役員副社長 11,000ポイント、取締役専務執行役員9,600ポイント、取締役常務執行役員 8,200ポイント、取締役執行役員 6,900ポイント、執行役員社長 13,700ポイント、執行役員副社長 11,000ポイント、専務執行役員 9,600ポイント、常務執行役員 8,200ポイント、執行役員 6,900ポイントになります。

なお、株式給付ポイント算式の信託簿価は939円となります。

利益連動給与は以下算式により算出され、1事業年度あたりの合計は36,900千円（うち取締役分として、13,950千円）を上限とし、株式給付ポイントの付与に合わせ支給する制度としております。

（利益連動給与の算式）

連結営業利益額 × 連結営業利益額に応じた給付算出係数（係数 1）× 役位係数（係数 2）× 連結営業利益額の対前期成長係数（係数 3）× 30%

なお、算式に使用する連結営業利益額は利益連動報酬部分支給前の金額を使用する。また、支給は事業年度の末日において役員として在任していた者に限るものとし、当該事業年度中に役員に就任した場合の支給額は、在任期間に応じて月単位で期間按分する。

役員毎の上限支給額は、取締役会長4,050千円、取締役社長執行役員社長 4,500千円、取締役執行役員副社長 3,600千円、取締役専務執行役員 3,150千円、取締役常務執行役員2,700千円、取締役執行役員 2,250千円、執行役員社長 4,500千円、執行役員副社長 3,600千円、専務執行役員 3,150千円、常務執行役員 2,700千円、執行役員 2,250千円になります。

2020年3月期を基準年度とした取締役等に対する利益連動報酬部分の決定に係る連結営業利益(利益連動報酬部分控除前)は1,767,009,254円であり、前期実績値2,400,222,718円、当期目標値2,500,000,000円(2019年5月13日付決算短信掲載2020年3月期の連結業績予想)であり、株式給付ポイント及び利益連動給与の支給はありませんでした。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる役員の員数 (人)
		基本報酬	利益連動株式報酬	利益連動給与	
取締役 (社外取締役を除く。)	95,311	95,311	-	-	9
監査役 (社外監査役を除く。)	20,850	20,850	-	-	1
社外役員	26,880	26,880	-	-	6

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の員数(人)	内容
94,568	7	使用人としての給与であります。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分については、専ら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする株式投資を純投資目的である投資株式とし、株式を保有することで当社グループの事業がより発展し、当社の中長期的な企業価値の向上に資する可能性があることを前提とした株式投資を純投資目的以外の目的である投資株式として位置づけております。

当社においては、当社企業価値向上に向けた純投資目的以外の目的である投資株式を主たる保有対象にしております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

イ．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式について、当該株式保有が業務提携関係の維持・強化や安定的な取引関係の構築に繋がり、成長戦略上当該の事業がより発展する可能性がある、あるいは、収益向上を期待できると判断した場合に保有する方針です。

当社では、保有株式については定期的に、保有先企業毎の財政状態等に基づく資産価値確認及び当初保有目的に見合う効果の有無・保有継続の意義についての確認を経営陣及び取締役会で行っております。また、保有先企業の財政状態、経営成績、配当等の状況及び事業計画等を確認し、当該株式の価値検証を実施しております。

ロ．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	8	670,072
非上場株式以外の株式	-	-

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	2	202,736	事業上の関係強化のため、第三者割当の引受
非上場株式以外の株式	-	-	-

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

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

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成30年6月8日内閣府令第29号。以下「改正府令」という。）附則第3条ただし書きにより、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、当事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）は、改正府令附則第2条ただし書きにより、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表について、監査法人アヴァンティアにより監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,343,336	4,653,692
受取手形及び売掛金	6,529,941	5,976,888
商品	336,580	1,155,991
仕掛品	1,538,515	1,287,049
その他	3,720,032	1,903,047
貸倒引当金	3,727	18
流動資産合計	16,464,678	14,976,651
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,507,538	1,639,009
減価償却累計額	766,564	852,123
建物(純額)	740,974	786,886
構築物	40,664	40,664
減価償却累計額	30,195	31,073
構築物(純額)	10,469	9,590
工具、器具及び備品	1,974,855	2,542,841
減価償却累計額	1,139,435	1,446,174
工具、器具及び備品(純額)	835,420	1,096,666
土地	55,126	55,126
リース資産	396,078	392,359
減価償却累計額	359,591	379,968
リース資産(純額)	36,487	12,390
建設仮勘定	258,719	1,518
有形固定資産合計	1,937,196	1,962,177
無形固定資産		
のれん	650,312	578,055
ソフトウェア	719,039	1,901,744
リース資産	55,164	14,079
その他	8,079	7,831
無形固定資産合計	1,432,595	2,501,710
投資その他の資産		
投資有価証券	1,151,087	1,193,180
敷金及び保証金	1,217,754	1,279,565
繰延税金資産	241,548	324,870
退職給付に係る資産	-	13,611
その他	176,766	140,383
貸倒引当金	8,296	8,296
投資その他の資産合計	2,778,861	2,943,315
固定資産合計	6,148,653	7,407,204
資産合計	22,613,332	22,383,856

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2,483,302	3,651,041
短期借入金	-	2,150,000
1年内返済予定の長期借入金	732,000	732,000
リース債務	94,953	40,052
未払法人税等	523,964	287,095
賞与引当金	150,563	157,079
受注損失引当金	70,454	3,438
その他	5,577,681	3,144,920
流動負債合計	9,632,920	9,515,627
固定負債		
長期借入金	1,468,000	736,000
リース債務	56,498	25,694
退職給付に係る負債	5,284	-
役員株式給付引当金	31,616	31,616
従業員株式給付引当金	113,968	111,476
固定負債合計	1,675,368	904,786
負債合計	11,308,288	10,420,413
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000,000	1,000,000
資本剰余金	4,010,896	4,010,905
利益剰余金	6,882,178	7,561,321
自己株式	616,882	616,649
株主資本合計	11,276,191	11,955,577
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	11,343	10,911
為替換算調整勘定	12,905	6,538
その他の包括利益累計額合計	24,249	4,372
非支配株主持分	4,602	3,492
純資産合計	11,305,043	11,963,442
負債純資産合計	22,613,332	22,383,856

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	38,719,096	40,466,028
売上原価	4 29,483,966	4 31,522,162
売上総利益	9,235,129	8,943,865
販売費及び一般管理費	1, 2 6,868,859	1, 2 7,176,856
営業利益	2,366,269	1,767,009
営業外収益		
受取利息	2,138	3,514
受取手数料	2,838	2,872
助成金収入	8,767	5,801
持分法による投資利益	32,133	78,395
保険配当金	5,273	3,465
投資事業組合運用益	11,100	38,998
保険解約返戻金	10,177	3,345
その他	10,429	6,889
営業外収益合計	82,859	143,281
営業外費用		
支払利息	7,151	11,000
支払手数料	14,493	15,267
為替差損	9,308	13,237
その他	6,623	1,103
営業外費用合計	37,576	40,608
経常利益	2,411,552	1,869,682
特別利益		
投資有価証券売却益	39,508	626
その他	-	6
特別利益合計	39,508	633
特別損失		
固定資産除却損	3 1,939	3 9,356
投資有価証券評価損	-	214,127
特別退職金	-	6,919
事務所移転費用	-	8,500
特別損失合計	1,939	238,904
税金等調整前当期純利益	2,449,120	1,631,412
法人税、住民税及び事業税	953,030	706,380
法人税等調整額	49,844	165,516
法人税等合計	903,185	540,864
当期純利益	1,545,934	1,090,547
非支配株主に帰属する当期純損失()	1,301	1,109
親会社株主に帰属する当期純利益	1,547,236	1,091,657

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益	1,545,934	1,090,547
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	69	432
為替換算調整勘定	4,634	19,444
その他の包括利益合計	4,704	19,877
包括利益	1,541,230	1,070,670
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,542,532	1,071,780
非支配株主に係る包括利益	1,301	1,109

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,000,000	3,819,308	5,904,684	666,330	10,057,661
当期変動額					
剰余金の配当			544,702		544,702
親会社株主に帰属する当期純利益			1,547,236		1,547,236
自己株式の取得				1,145	1,145
自己株式の処分		191,587		50,593	242,181
持分法適用会社の減少に伴う利益剰余金減少高			25,039		25,039
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	191,587	977,494	49,447	1,218,530
当期末残高	1,000,000	4,010,896	6,882,178	616,882	11,276,191

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	11,413	17,540	28,953	5,903	10,092,519
当期変動額					
剰余金の配当					544,702
親会社株主に帰属する当期純利益					1,547,236
自己株式の取得					1,145
自己株式の処分					242,181
持分法適用会社の減少に伴う利益剰余金減少高					25,039
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	69	4,634	4,704	1,301	6,006
当期変動額合計	69	4,634	4,704	1,301	1,212,523
当期末残高	11,343	12,905	24,249	4,602	11,305,043

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,000,000	4,010,896	6,882,178	616,882	11,276,191
会計方針の変更による累積的影響額			186,308		186,308
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,000,000	4,010,896	7,068,486	616,882	11,462,500
当期変動額					
剰余金の配当			598,823		598,823
親会社株主に帰属する当期純利益			1,091,657		1,091,657
自己株式の取得				332	332
自己株式の処分		8		566	574
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	8	492,834	233	493,077
当期末残高	1,000,000	4,010,905	7,561,321	616,649	11,955,577

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	11,343	12,905	24,249	4,602	11,305,043
会計方針の変更による累積的影響額					186,308
会計方針の変更を反映した当期首残高	11,343	12,905	24,249	4,602	11,491,352
当期変動額					
剰余金の配当					598,823
親会社株主に帰属する当期純利益					1,091,657
自己株式の取得					332
自己株式の処分					574
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	432	19,444	19,877	1,109	20,986
当期変動額合計	432	19,444	19,877	1,109	472,090
当期末残高	10,911	6,538	4,372	3,492	11,963,442

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	2,449,120	1,631,412
減価償却費	608,824	793,633
のれん償却額	225,208	72,256
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,399	3,709
賞与引当金の増減額(は減少)	8,366	6,515
受注損失引当金の増減額(は減少)	61,096	64,258
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	835	5,284
役員株式給付引当金の増減額(は減少)	22,906	-
従業員株式給付引当金の増減額(は減少)	41,801	1,929
受取利息及び受取配当金	2,138	3,514
持分法による投資損益(は益)	32,133	78,395
支払利息	7,151	11,000
為替差損益(は益)	13	344
移転費用	-	8,500
投資有価証券評価損益(は益)	-	214,127
投資有価証券売却損益(は益)	39,508	626
固定資産除却損	1,939	9,356
投資事業組合運用損益(は益)	11,100	38,998
売上債権の増減額(は増加)	568,133	862,202
たな卸資産の増減額(は増加)	1,046,303	312,224
その他の流動資産の増減額(は増加)	737,110	287,294
仕入債務の増減額(は減少)	329,033	747,740
未払消費税等の増減額(は減少)	61,302	163,697
その他の流動負債の増減額(は減少)	291,809	113,699
その他	36,895	48,349
小計	345,315	3,659,203
利息及び配当金の受取額	2,137	3,515
利息の支払額	5,869	11,488
法人税等の支払額	975,373	979,417
営業活動によるキャッシュ・フロー	633,790	2,671,812

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	248,930	-
関係会社株式の取得による支出	-	32,000
定期預金の払戻による収入	80,000	-
有形固定資産の取得による支出	391,052	792,998
ソフトウェアの取得による支出	376,566	1,454,412
投資有価証券の取得による支出	-	202,736
投資有価証券の売却による収入	149,588	780
出資金の分配による収入	71,194	95,133
貸付けによる支出	35,000	35,000
貸付金の回収による収入	10,620	65,000
敷金及び保証金の差入による支出	167,146	80,788
敷金及び保証金の回収による収入	38,510	12,737
投資活動によるキャッシュ・フロー	868,783	2,424,285
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース債務の返済による支出	76,499	61,404
短期借入金の純増減額（は減少）	110,000	1,500,000
長期借入金の返済による支出	716,162	732,000
長期借入れによる収入	2,200,000	-
自己株式の売却による収入	211	11
手数料の支払による支出	5,000	30,000
自己株式の取得による支出	1,145	332
配当金の支払額	543,986	596,978
財務活動によるキャッシュ・フロー	747,417	79,296
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,976	16,467
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	760,131	310,355
現金及び現金同等物の期首残高	5,103,468	4,343,336
現金及び現金同等物の期末残高	4,343,336	4,653,692

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 8社

主要な連結子会社の名称

株式会社アクシス

株式会社ソフトウェアサービス

Cyber Security LAC Co., Ltd.

アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社

ネットエージェント株式会社

株式会社アジアリンク

株式会社アジアンリザレクション

株式会社ジャパン・カレント

株式会社アジアンアカデミーは、株式会社アジアリンクを存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

該当事項はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 2社

主要な会社名

KDDIデジタルセキュリティ株式会社

株式会社レッドチーム・テクノロジーズ

(2) 持分法を適用していない関連会社(株式会社エヌステージ)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 株式会社デジタルハーツホールディングスとの合併会社として株式会社レッドチーム・テクノロジーズを設立したことに伴い、同社を持分法適用の範囲に含めております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

当社が出資する投資事業組合等に対する出資については、当社の持分相当損益を営業外損益に計上し、投資有価証券を加減しております。

ロ デリバティブ

時価法

ハ たな卸資産

(イ) 商品

主に個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(ロ) 仕掛品

主に個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）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

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～38年

構築物 10～35年

工具、器具及び備品 4～10年

ロ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

ハ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

株式会社アクシス、株式会社ソフトウェアサービス、アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社、株式会社アジアリンク及び株式会社アジアリザレクションは、従業員の賞与の支給に充てるため、支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。

ハ 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注契約に係る損失見積額を計上しております。

ニ 役員株式給付引当金

役員株式給付規程に基づく当社役員への当社株式の交付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

ホ 従業員株式給付引当金

従業員株式給付規程に基づく当社従業員への当社株式の交付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

Cyber Security LAC Co., Ltd.は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2018年3月30日）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

20年以内の合理的な年数で定額法により償却しております。

(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ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018年3月30日。以下「収益認識会計基準」という。)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日)が2018年4月1日以後開始する連結会計年度の期首から適用可能となったことに伴い、当連結会計年度の期首から収益認識会計基準等を適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

これにより、他社が提供する保守サービスやソリューションの販売については、従来、契約書に定義した提供期間にわたり売上計上をしておりましたが、当該サービスが顧客に提供開始された時点において売上計上する方法に変更いたしました。

また、準委任契約により提供するサービスについては、従来、サービス提供の完了をもって売上計上しておりましたが、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合を除き、当該履行義務の充足に係る進捗度を見積ることにより、一定の期間にわたり売上計上する方法に変更いたしました。

この結果、当連結会計年度の売上高が386,691千円減少し、売上原価は243,685千円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ143,005千円減少しております。また、利益剰余金の当期首残高は、186,308千円増加しております。

なお、当連結会計年度の1株当たり純資産額は3.41円増加し、1株当たり当期純利益は3.88円減少しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「流動資産」の「前払費用」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「流動資産」の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「前払費用」に表示していた3,492,251千円は、「その他」として組み替えております。

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「流動負債」の「未払金」及び「前受収益」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「流動負債」の「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」の「未払金」及び「前受収益」に表示していた1,016,737千円及び3,647,874千円は、「その他」として組み替えております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の影響に関しては、現段階で受注活動に対する制約等は一部で出ているものの、どの程度の影響が出るかは判断できず、見極める必要があるため、影響のない前提で計画を策定しており、当該前提において会計上の見積り(のれん及び繰延税金資産の回収可能性等)を行っております。なお、今後の実際の推移がこの前提と乖離する場合には、翌期以降の当社グループの経営成績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

(株式会社日本貿易保険との業務システム開発請負契約の取り扱い)

当社は、株式会社日本貿易保険(以下、「同社」といいます。)と2017年3月31日付で総額4,700百万円(消費税等を含まない)の次期貿易保険システム業務システム開発請負契約を締結し、システム開発を行ってまいりました。

2018年10月23日に、同社から「次期貿易保険システム開発の入札等における不正について」の発表があったことを受けて当社では、外部弁護士を含めた調査委員会を設置し、事実関係の調査を行ってまいりました。

調査委員会がまとめた調査報告書では、本契約において当社社員が同社の元顧問の不適切行為に、不当に関与した事実は認められないと結論づけられました。

現在の契約の取り扱いに関しましては、引き続き同社と協議をしておりますが、現時点で当該事象が連結業績に与える影響を合理的に見積もることは困難であり、経営成績及び財政状態等への影響の有無は明らかではありません。

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

1. 株式給付信託

当社は、2016年6月21日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、2016年9月29日より、当社の取締役(社外取締役は除きます。)に対する株式報酬制度「株式給付信託」(以下、「本制度」といいます。)を導入しており、2020年6月12日開催の指名・報酬諮問委員会に、対象者の変更について諮問し相当である旨の答申を得て、2020年6月19日開催の取締役会決議にて、取締役会長以外の非業務執行取締役を除き、取締役を兼務しない執行役員を本制度の対象としております。

(1) 取引の概要

株式給付信託は、予め当社が定めた役員株式給付規程に基づき、取締役(非業務執行取締役を除き、取締役会長を含みます。)及び取締役を兼務しない執行役員(以下「取締役等」といいます。)に対し、当社株式等を給付する仕組みです。

当社は、取締役等に対し役員株式給付規程に基づき定まる数のポイントを付与し、受益者要件を満たす者(当社の取締役等の地位から退任した者。ただし、在任中に一定の非違行為があったことに起因して退任した者又は在任中に会社に損害が及ぶような不適切行為があった者は、給付を受ける権利を取得できない。)に当該付与ポイントに相当する当社株式等を給付します。取締役等が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として取締役等の退任時となります。取締役等に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。株式給付信託の導入により、取締役等に対して中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることが期待されます。

企業会計基準委員会が公表した「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 2015年3月26日)を参考に取締役等に対しても同取扱いを読み替えて適用し、本制度に関する会計処理としては、信託の資産及び負債を企業の資産及び負債として貸借対照表に計上する総額法を適用しております。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度148,174千円、157,800株、当連結会計年度148,174千円、157,800株であります。

(3) 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

該当事項はありません。

2. 従業員向け株式給付信託

当社は、2016年6月21日開催の取締役会決議に基づき、2016年9月29日より、当社の従業員に対して自社の株式を給付するインセンティブプラン「株式給付信託」(以下、「本制度」といいます。)を導入しております。

(1) 取引の概要

従業員向け株式給付信託は、予め当社が定めた従業員株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした従業員に対し、当社株式等を給付する仕組みです。

当社は、従業員に対しポイントを付与し、一定の条件により受給権を取得したときに当該付与ポイントに相当する当社株式等を給付します。従業員が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として退職時となります。従業員に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。従業員向け株式給付信託の導入により、従業員の株価及び業績向上への意欲や士気が高まることが期待されます。

企業会計基準委員会が公表した「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 2015年3月26日)を適用し、本制度に関する会計処理としては、信託の資産及び負債を企業の資産及び負債として貸借対照表に計上する総額法を適用しております。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度299,634千円、319,100株、当連結会計年度299,071千円、318,500株であります。

(3) 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

該当事項はありません。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	308,541千円	397,150千円

2 当社及び株式会社アクシスにおいては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行16行(前連結会計年度は16行)と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	8,270,000千円	8,770,000千円
借入実行残高	-	1,500,000
差引額	8,270,000	7,270,000

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給料手当及び賞与	3,214,476千円	3,460,687千円
退職給付費用	126,304	133,668
賃借料	675,766	836,313
のれん償却額	225,208	72,256

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	331,773千円	447,663千円

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	0千円	8,286千円
工具、器具及び備品	521	484
ソフトウェア	1,417	-
長期前払費用	-	585
計	1,939	9,356

4 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	61,096千円	64,258千円

(連結包括利益計算書関係)
その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	99千円	622千円
組替調整額	-	-
税効果調整前	99	622
税効果額	30	190
その他有価証券評価差額金	69	432
為替換算調整勘定：		
当期発生額	4,634	19,444
組替調整額	-	-
為替換算調整勘定	4,634	19,444
その他の包括利益合計	4,704	19,877

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末株式数(株)
発行済株式				
普通株式	26,683,120	-	-	26,683,120
合計	26,683,120	-	-	26,683,120
自己株式				
普通株式 (注)1, 2, 3	1,312,760	672	189,300	1,124,132
合計	1,312,760	672	189,300	1,124,132

(注)1. 普通株式の自己株式の株式数には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する当社株式(当連結会計年度期首479,000株、当連結会計年度末476,900株)が含まれております。

2. 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

3. 自己株式の株式数の減少のうち、187,060株は第三者割当による自己株式の処分による減少であり、2,100株は株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の給付による減少であり、140株は単元未満株式の売渡しによる減少であります。

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(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月19日 定時株主総会	普通株式	284,342	11.00	2018年3月31日	2018年6月20日
2018年11月1日 取締役会	普通株式	260,359	10.00	2018年9月30日	2018年12月4日

(注)1. 2018年6月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する自社の株式に対する配当金5,269千円が含まれております。

2. 2018年11月1日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する自社の株式に対する配当金4,770千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(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月18日 定時株主総会	普通株式	312,430	利益剰余金	12.00	2019年3月31日	2019年6月19日

(注)2019年6月18日定時株主総会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有する自社の株式に対する配当金5,722千円が含まれております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	26,683,120	-	-	26,683,120
合計	26,683,120	-	-	26,683,120
自己株式				
普通株式（注）1, 2, 3	1,124,132	211	610	1,123,733
合計	1,124,132	211	610	1,123,733

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）が保有する当社株式（当連結会計年度期首476,900株、当連結会計年度末476,300株）が含まれております。

2. 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

3. 自己株式の株式数の減少のうち、600株は株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の給付による減少であり、10株は単元未満株式の売渡しによる減少であります。

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（千円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2019年6月18日 定時株主総会	普通株式	312,430	12.00	2019年3月31日	2019年6月19日
2019年11月5日 取締役会	普通株式	286,392	11.00	2019年9月30日	2019年12月3日

（注）1. 2019年6月18日定時株主総会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）が保有する自社の株式に対する配当金5,722千円が含まれております。

2. 2019年11月5日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）が保有する自社の株式に対する配当金5,244千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（千円）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年6月19日 定時株主総会	普通株式	338,463	利益剰余金	13.00	2020年3月31日	2020年6月22日

（注）2020年6月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、株式給付信託及び従業員向け株式給付信託の信託財産として資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）が保有する自社の株式に対する配当金6,191千円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金及び預金勘定	4,343,336千円	4,653,692千円
預入期間が3か月を超える定期預金	-	-
現金及び現金同等物	4,343,336	4,653,692

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主に本社事務所用設備(建物)及びシステムインテグレーションサービス事業におけるコンピュータ機器及び什器(「工具、器具及び備品」)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

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

(貸主側)

1.ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

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

(1)リース債権及びリース投資資産 (単位:千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動資産	49,299	35,404

(2)リース債務

(単位:千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
流動負債	51,220	27,933

(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、事業の計画や見通しを踏まえた資金計画に基づき、資金調達については主に銀行借入により行い、資金運用については主に短期的な預金など安全性及び流動性が高い金融商品で運用しております。デリバティブ取引は、金利、為替変動等によるリスクの回避に限定し、投機的な取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び売掛金には顧客の信用リスクがありますが、販売管理規程に従って取引先ごとに回収期日管理と残高管理を行うことにより当該リスクの低減を図っております。

投資有価証券は非上場株式及び投資事業組合出資であり、実質価額の変動等に伴う価格変動リスクがありますが、発行体の財務状況や財産、運用状況等を定期的に把握することによりリスク管理を行っております。

買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日です。

短期借入金及び長期借入金は、営業取引に係る資金調達であり、金利の変動リスクがあります。

また、当社グループでは、担当部署が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、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。時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なる場合があります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度(2019年3月31日)

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	4,343,336	4,343,336	-
(2)受取手形及び売掛金	6,529,941	6,529,941	-
資産計	10,873,278	10,873,278	-
(1)買掛金	2,483,302	2,483,302	-
(2)長期借入金(1年内返済予定の 長期借入金を含む)	2,200,000	2,200,000	-
(3)リース債務(1年内返済予定の ものを含む)	151,452	151,098	354
負債計	4,834,755	4,834,401	354
デリバティブ取引	-	-	-

当連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表 計上額（千円）	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	4,653,692	4,653,692	-
(2) 受取手形及び売掛金	5,976,888	5,976,888	-
資産計	10,630,581	10,630,581	-
(1) 買掛金	3,651,041	3,651,041	-
(2) 短期借入金	1,500,000	1,500,000	-
(3) 長期借入金（1年内返済予定の 長期借入金を含む）	1,468,000	1,468,000	-
(4) リース債務（1年内返済予定の ものを含む）	65,746	65,862	115
負債計	6,684,787	6,684,903	115
デリバティブ取引	-	-	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期のものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 受取手形及び売掛金

受取手形及び売掛金は短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金

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

(3) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

これらは変動金利であり、短期間で市場金利を反映し、また当社の信用状態は借入実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額に近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(4) リース債務（1年内返済予定のものを含む）

リース債務の時価は、元利金の合計額を同様の新規リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:千円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
その他有価証券		
非上場株式	990,004	1,067,222
投資事業組合出資	161,082	125,958

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、また、投資事業組合出資については、組合財産が非上場株式など時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されていることから、上記表の「資産」には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
受取手形及び売掛金	6,529,941	-	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
受取手形及び売掛金	5,976,888	-	-	-

4. 長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	732,000	732,000	736,000	-	-	-
リース債務	94,953	36,362	13,994	3,510	2,632	-
合計	826,953	768,362	749,994	3,510	2,632	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	732,000	736,000	-	-	-	-
リース債務	40,052	14,380	5,390	4,512	1,410	-
合計	772,052	750,380	5,390	4,512	1,410	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

該当事項はありません。

なお、非上場株式(連結貸借対照表計上額 990,004千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、また、投資事業組合出資(連結貸借対照表計上額 161,082千円)については、組合財産が非上場株式など時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されていることから、その他有価証券には含めておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

該当事項はありません。

なお、非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,067,222千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、また、投資事業組合出資(連結貸借対照表計上額 125,958千円)については、組合財産が非上場株式など時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されていることから、その他有価証券には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	149,588	39,508	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	149,588	39,508	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	780	626	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	780	626	-

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

市場価格がない非上場株式について214,127千円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては実質価額が取得原価まで回復する可能性があるものと認められる場合を除き、株式の発行会社の直近の事業年度末における1株当たりの純資産額が1株当たりの取得原価に比べて50%以上下落した場合、減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

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

当社及び連結子会社は、確定拠出年金制度及び退職金前払制度並びに退職一時金制度を採用しております。

当連結会計年度末においては、当社、株式会社アクシス、株式会社ソフトウェアサービス、アイ・ネット・リリー・コーポレーション株式会社及びネットエージェント株式会社は確定拠出年金制度及び退職金前払制度を採用しております。また、Cyber Security LAC Co., Ltd.は退職一時金制度を採用しております。

Cyber Security LAC Co., Ltd.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。

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及び退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	6,120千円	5,284千円
退職給付に係る資産の期首残高	-	-
退職給付費用	13,137	13,920
退職給付の支払額	-	21,437
制度への拠出額	13,699	10,896
外貨換算差額	274	482
退職給付に係る負債の期末残高	5,284	-
退職給付に係る資産の期末残高	-	13,611

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

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	74,935千円	55,780千円
年金資産	69,650	69,392
	5,284	13,611
非積立型制度の退職給付債務	-	-
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,284	13,611
退職給付に係る負債	5,284	-
退職給付に係る資産	-	13,611
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,284	13,611

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	13,137千円	13,920千円
----------------	----------	----------

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)244,250千円、当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)255,040千円であります。

(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 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税・未払事業所税	56,119千円	41,919千円
投資有価証券評価損	-	67,096
株式給付引当金	44,578	43,814
賞与引当金	52,998	54,874
減価償却超過額	20,079	29,473
未実現利益	15,665	29,122
税務上の繰越欠損金(注)	293,390	308,670
その他	63,561	56,863
繰延税金資産小計	546,392	631,834
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	293,390	293,739
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	6,447	8,408
評価性引当額小計(注)1	299,837	302,147
繰延税金資産合計	246,554	329,686
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	5,006	4,815
繰延税金負債合計	5,006	4,815
繰延税金資産の純額	241,548	324,870

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠 損金()	-	-	43,402	22,750	28,893	198,342	293,390
評価性引当額	-	-	43,402	22,750	28,893	198,342	293,390
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

() 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)	合計 (千円)
税務上の繰越欠 損金()	-	43,402	22,750	25,773	59,546	157,196	308,670
評価性引当額	-	43,402	22,750	25,773	59,546	142,265	293,739
繰延税金資産	-	-	-	-	-	14,930	14,930

() 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.6%	30.6%
交際費等一時差異でない項目	0.6	0.9
住民税均等割	0.3	0.6
評価性引当額等	1.7	1.2
役員報酬否認	0.1	0.0
損金不算入ののれん償却額	2.8	1.4
その他	0.7	1.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.9	33.2

(企業結合等関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(資産除去債務関係)

当社は、賃貸借契約に基づき使用する事務所等について、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

当社グループの主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下のとおりであります。

(1) セキュリティソリューションサービス事業

セキュリティコンサルティングサービス、セキュリティ診断サービスの提供については、顧客との契約における履行義務の充足にしたいがい、当該履行義務の充足に係る進捗度を見積ることにより、サービス提供期間にわたり収益を認識しております。契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合等は、サービス提供が完了した時点において収益を認識しております。

セキュリティ運用監視サービスの提供については、主に、顧客にサービスが提供される時間の経過とともに履行義務が充足されるため、契約書に定義したサービス提供期間にわたり均等に収益を認識しております。

セキュリティ製品販売、セキュリティ保守サービスは、主に他社から仕入れて販売をしております。製品の仕入販売については、出荷と引渡し時点で重要な相違はないため製品を出荷した時点で、他社が提供する保守サービスやソリューションの販売については、当該サービスが顧客に提供開始された時点で、顧客に当該製品等に対する支配が移転したと判断し、収益を認識しております。

(2) システムインテグレーションサービス事業

開発サービスの提供については、作業の進捗に伴って顧客に成果が移転するため、当該履行義務の充足に係る進捗度を見積ることにより、サービス提供期間にわたり収益を認識しております。契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合および一時で履行義務が充足される場合は、サービス提供が完了した時点において収益を認識しております。

HW/SW(ハードウェアおよびソフトウェア)販売、IT保守サービスは、主に他社から仕入れて販売をしております。製品の仕入販売については、出荷と引渡し時点で重要な相違はないため製品を出荷した時点で、他社が提供する保守サービスの販売については、当該サービスが顧客に提供開始された時点で、顧客に当該製品等に対する支配が移転したと判断し、収益を認識しております。

ソリューションサービスの提供については、主に、契約書に定義したサービス提供の内容及び期間に応じて、一定の期間にわたり収益を認識しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

当社は、「セキュリティソリューションサービス事業」及び「システムインテグレーションサービス事業」の2つを報告セグメントとしております。

「セキュリティソリューションサービス事業」は、お客様の情報セキュリティ強化に向けたコンサルティングや情報セキュリティ教育、システム環境の構築、ホームページやサーバの診断、運用監視サービス及び情報セキュリティ関連製品の販売並びに保守サービスを提供しております。

「システムインテグレーションサービス事業」は、基盤系システムや業務系アプリケーションシステム、Web系アプリケーションシステムなどの設計・開発・保守サービス、ソリューションサービス及びHW/SWの販売並びにIT保守サービスを提供しております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

(収益認識に関する会計基準等の適用)

会計方針の変更に記載のとおり、当連結会計年度の期首から収益認識会計基準等を適用し、収益認識に関する会計処理方法を変更したため、事業セグメントの利益又は損失の測定方法を同様に変更しております。

当該変更により、従来の方法に比べて、当連結会計年度の「セキュリティソリューションサービス事業」の売上高が317,568千円増加、セグメント利益が32,130千円増加し、「システムインテグレーションサービス事業」の売上高が704,259千円減少、セグメント利益が175,136千円減少しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

（単位：千円）

	セキュリティソ リューション サービス事業	システムインテ グレーション サービス事業	合計	調整額	連結財務諸表 計上額
売上高					
外部顧客への売上高	15,337,716	23,381,379	38,719,096	-	38,719,096
セグメント間の内部売上 高又は振替高	29,885	610,406	640,292	640,292	-
計	15,367,602	23,991,785	39,359,388	640,292	38,719,096
セグメント利益	2,632,653	2,800,443	5,433,097	3,066,827	2,366,269
セグメント資産	7,011,155	8,831,214	15,842,370	6,770,961	22,613,332
その他の項目					
減価償却費	283,101	182,958	466,059	142,764	608,824
のれん償却額	72,256	152,951	225,208	-	225,208
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	761,200	87,667	848,867	110,833	959,701

当連結会計年度（自2019年4月1日 至2020年3月31日）

（単位：千円）

	セキュリティソ リューション サービス事業	システムインテ グレーション サービス事業	合計	調整額	連結財務諸表 計上額
売上高					
外部顧客への売上高	16,446,215	24,019,813	40,466,028	-	40,466,028
セグメント間の内部売上 高又は振替高	92,538	581,918	674,457	674,457	-
計	16,538,753	24,601,731	41,140,485	674,457	40,466,028
セグメント利益	2,438,440	2,905,730	5,344,171	3,577,161	1,767,009
セグメント資産	7,738,514	7,845,219	15,583,734	6,800,121	22,383,856
その他の項目					
減価償却費	465,338	169,451	634,790	158,843	793,633
のれん償却額	72,256	-	72,256	-	72,256
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	1,145,102	34,693	1,179,796	839,481	2,019,277

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主な内容(差異調整に関する事項)

(単位:千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	39,359,388	41,140,485
セグメント間取引消去	640,292	674,457
連結財務諸表の売上高	38,719,096	40,466,028

(単位:千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	5,433,097	5,344,171
セグメント間取引消去	-	-
全社費用(注)	3,066,827	3,577,161
連結財務諸表の営業利益	2,366,269	1,767,009

(注)全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る費用であります。

(単位:千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	15,842,370	15,583,734
セグメント間取引消去	79,830	84,889
全社資産(注)	6,850,792	6,885,011
連結財務諸表の資産合計	22,613,332	22,383,856

(注)全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る資産であります。

(単位:千円)

その他の項目	報告セグメント計		調整額		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	466,059	634,790	142,764	158,843	608,824	793,633
のれん償却額	225,208	72,256	-	-	225,208	72,256
減損損失	-	-	-	-	-	-
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	848,867	1,179,796	110,833	839,481	959,701	2,019,277

(注)有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、主に報告セグメントに帰属しない当社の管理部門に係る資産であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	セキュリティソ リューション サービス事業	システムインテ グレーション サービス事業	合計
外部顧客への売上高	15,337,716	23,381,379	38,719,096

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

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

3．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める顧客が存在しないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	セキュリティソ リューション サービス事業	システムインテ グレーション サービス事業	合計
外部顧客への売上高	16,446,215	24,019,813	40,466,028

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

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

3．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める顧客が存在しないため、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】
前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
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 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	セキュリティ ソリューション サービス事 業	システムイン テグレーション サービス事 業	全社・消去	合計
当期償却額	72,256	152,951	-	225,208
当期末残高	650,312	-	-	650,312

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	セキュリティ ソリューション サービス事 業	システムイン テグレーション サービス事 業	全社・消去	合計
当期償却額	72,256	-	-	72,256
当期末残高	578,055	-	-	578,055

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】
該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
関連会社	KDDIデジタルセキュリティ株式会社	東京都千代田区	250	au経済圏及びKDDIグループへの総合的なセキュリティソリューションの提供	(所有) 直接 49.0	情報システムに関するサービスの受託及び商品の販売 役員の兼任1名	情報システムに関するサービスの受託及び商品の販売	1,072,460	受取手形及び売掛金	317,390

(注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2. 取引金額には消費税等が含まれておりません。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2019年4月1日 至2020年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
関連会社	KDDIデジタルセキュリティ株式会社	東京都千代田区	250	au経済圏及びKDDIグループへの総合的なセキュリティソリューションの提供	(所有) 直接 49.0	情報システムに関するサービスの受託及び商品の販売	情報システムに関するサービスの受託及び商品の販売	1,596,586	受取手形及び売掛金	166,224

(注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2. 取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	442円13銭	467円93銭
1株当たり当期純利益	60円54銭	42円71銭

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

2. 株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託及び従業員向け株式給付信託に残存する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、また、1株当たり当期純利益の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式数に含めております。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、株式給付信託は前連結会計年度157,800株、当連結会計年度157,800株であり、従業員向け株式給付信託は前連結会計年度319,100株、当連結会計年度318,500株であります。また、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、株式給付信託は前連結会計年度158,398株、当連結会計年度157,800株であり、従業員向け株式給付信託は前連結会計年度319,221株、当連結会計年度319,006株であります。

3. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益（千円）	1,547,236	1,091,657
普通株主に帰属しない金額（千円）	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益（千円）	1,547,236	1,091,657
普通株式の期中平均株式数（千株）	25,557	25,558
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	1,500,000	0.37	-
1年以内に返済予定の長期借入金	732,000	732,000	0.36	-
1年以内に返済予定のリース債務	94,953	40,052	1.68	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,468,000	736,000	0.36	2021年～2022年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	56,498	25,694	2.05	2021年～2024年
合計	2,351,452	3,033,746	-	-

(注) 1. 平均利率については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

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

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	736,000	-	-	-
リース債務	14,380	5,390	4,512	1,410

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の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)	9,166,990	18,819,293	28,810,971	40,466,028
税金等調整前四半期(当期) 純利益(千円)	112,008	114,930	441,505	1,631,412
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益(千円)	74,806	58,358	278,520	1,091,657
1株当たり四半期(当期)純 利益(円)	2.93	2.28	10.90	42.71

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益 (円)	2.93	5.21	8.61	31.81

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,793,473	3,647,508
受取手形	16,842	9,483
売掛金	1 5,482,982	1 5,468,314
商品	326,844	1,140,090
仕掛品	1,559,374	1,296,538
前渡金	21	903,879
前払費用	1 3,448,929	1 625,056
関係会社短期貸付金	96,624	133,876
未収入金	1 67,335	1 57,577
その他	1 86,553	153,340
流動資産合計	14,878,983	13,435,665
固定資産		
有形固定資産		
建物	735,411	795,245
構築物	10,469	9,590
工具、器具及び備品	824,941	1,101,222
土地	55,074	55,074
リース資産	36,487	12,390
建設仮勘定	259,085	-
有形固定資産合計	1,921,469	1,973,523
無形固定資産		
ソフトウェア	710,767	1,939,646
リース資産	55,164	14,079
その他	7,712	7,464
無形固定資産合計	773,643	1,961,189
投資その他の資産		
投資有価証券	842,545	796,030
関係会社株式	2,476,613	3,025,344
敷金及び保証金	1,133,269	1,177,802
関係会社長期貸付金	20,000	-
長期前払費用	1 117,157	1 101,924
繰延税金資産	450,043	297,361
その他	26,160	26,160
貸倒引当金	4,300	4,300
投資その他の資産合計	5,061,490	5,420,323
固定資産合計	7,756,603	9,355,036
資産合計	22,635,587	22,790,701

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1 2,125,476	1 3,699,653
短期借入金	-	2 1,500,000
関係会社短期借入金	501,836	508,709
1年内返済予定の長期借入金	732,000	732,000
リース債務	71,655	23,571
未払金	1 803,229	1 421,508
未払費用	1 135,753	1 176,110
未払法人税等	393,633	214,536
前受金	1 240,664	1 811,030
前受収益	1 3,551,440	1 818,472
受注損失引当金	70,454	3,438
その他	323,486	373,153
流動負債合計	8,949,632	9,282,184
固定負債		
長期借入金	1,468,000	736,000
リース債務	28,576	5,146
役員株式給付引当金	31,616	31,616
従業員株式給付引当金	113,968	111,476
その他	1 790	1 790
固定負債合計	1,642,951	885,028
負債合計	10,592,583	10,167,213
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,000,000	1,000,000
資本剰余金		
資本準備金	250,000	250,000
その他資本剰余金	4,298,946	4,298,954
資本剰余金合計	4,548,946	4,548,954
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	7,099,596	7,680,271
利益剰余金合計	7,099,596	7,680,271
自己株式	616,882	616,649
株主資本合計	12,031,660	12,612,577
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	11,343	10,911
評価・換算差額等合計	11,343	10,911
純資産合計	12,043,004	12,623,488
負債純資産合計	22,635,587	22,790,701

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高	1 34,197,221	1 36,048,395
売上原価	1 26,390,180	1 28,401,592
売上総利益	7,807,041	7,646,802
販売費及び一般管理費	1, 2 5,827,820	1, 2 6,165,143
営業利益	1,979,221	1,481,659
営業外収益		
受取利息	1 1,470	1 1,147
受取配当金	1 332,576	1 375,250
投資事業組合運用益	11,100	38,998
その他	1 44,662	12,301
営業外収益合計	389,810	427,697
営業外費用		
支払利息	1 7,513	1 12,138
支払手数料	14,493	15,267
為替差損	10,026	13,722
その他	1,800	653
営業外費用合計	33,833	41,782
経常利益	2,335,198	1,867,575
特別利益		
投資有価証券売却益	89,578	-
その他	-	6
特別利益合計	89,578	6
特別損失		
固定資産除却損	3 1,709	3 5,164
関係会社株式評価損	68,212	33,268
投資有価証券評価損	-	214,127
特別損失合計	69,921	252,561
税引前当期純利益	2,354,855	1,615,020
法人税、住民税及び事業税	729,586	551,183
法人税等調整額	46,785	70,648
法人税等合計	682,801	621,831
当期純利益	1,672,053	993,189

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,000,000	250,000	4,107,358	4,357,358	5,972,246	5,972,246	666,330	10,663,273
当期変動額								
剰余金の配当					544,702	544,702		544,702
当期純利益					1,672,053	1,672,053		1,672,053
自己株式の取得							1,145	1,145
自己株式の処分			191,587	191,587			50,593	242,181
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	191,587	191,587	1,127,350	1,127,350	49,447	1,368,386
当期末残高	1,000,000	250,000	4,298,946	4,548,946	7,099,596	7,099,596	616,882	12,031,660

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価 差額金	評価・換算差額等合 計	
当期首残高	11,413	11,413	10,674,686
当期変動額			
剰余金の配当			544,702
当期純利益			1,672,053
自己株式の取得			1,145
自己株式の処分			242,181
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	69	69	69
当期変動額合計	69	69	1,368,317
当期末残高	11,343	11,343	12,043,004

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	1,000,000	250,000	4,298,946	4,548,946	7,099,596	7,099,596	616,882	12,031,660
会計方針の変更による累積的影響額					186,308	186,308		186,308
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,000,000	250,000	4,298,946	4,548,946	7,285,905	7,285,905	616,882	12,217,968
当期変動額								
剰余金の配当					598,823	598,823		598,823
当期純利益					993,189	993,189		993,189
自己株式の取得							332	332
自己株式の処分			8	8			566	574
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	8	8	394,366	394,366	233	394,608
当期末残高	1,000,000	250,000	4,298,954	4,548,954	7,680,271	7,680,271	616,649	12,612,577

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	11,343	11,343	12,043,004
会計方針の変更による累積的影響額			186,308
会計方針の変更を反映した当期首残高	11,343	11,343	12,229,312
当期変動額			
剰余金の配当			598,823
当期純利益			993,189
自己株式の取得			332
自己株式の処分			574
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	432	432	432
当期変動額合計	432	432	394,176
当期末残高	10,911	10,911	12,623,488

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

時価のないもの.....移動平均法による原価法を採用しております。

当社が出資する投資事業組合等に対する出資については、当社の持分相当損益を営業外損益に計上し、投資有価証券を加減しております。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

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.....個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

仕掛品...個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

貯蔵品...移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)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(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～38年

構築物 10～35年

工具、器具及び備品 4～10年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア

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

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見積額を計上しております。

(3) 役員株式給付引当金

役員株式給付規程に基づく当社役員への当社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 従業員株式給付引当金

従業員株式給付規程に基づく当社従業員への当社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社は、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018年3月30日)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日)を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018年3月30日。以下「収益認識会計基準」という。) 及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日) が2018年4月1日以後開始する当事業年度の期首から適用可能となったことに伴い、当事業年度の期首から収益認識会計基準等を適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の繰越利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

これにより、他社が提供する保守サービスやソリューションの販売については、従来、契約書に定義した提供期間にわたり売上計上をしておりましたが、当該サービスが顧客に提供開始された時点において売上計上する方法に変更いたしました。

また、準委任契約により提供するサービスについては、従来、サービス提供の完了をもって売上計上しておりましたが、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合を除き、当該履行義務の充足に係る進捗度を見積ることにより、一定の期間にわたり売上計上する方法に変更いたしました。

この結果、当事業年度の売上高が386,691千円減少し、売上原価は243,685千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ143,005千円減少しております。また、繰越利益剰余金の当期首残高は、186,308千円増加しております。

なお、当事業年度の1株当たり純資産額は3.41円増加し、1株当たり当期純利益は3.88円減少しております。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り)

新型コロナウイルス感染症の影響に関する会計上の見積り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おりますので、注記を省略しております。

(株式会社日本貿易保険との業務システム開発請負契約の取り扱い)

株式会社日本貿易保険との業務システム開発請負契約の取り扱い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おりますので、注記を省略しております。

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

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おりますので、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 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期金銭債権	376,588千円	224,520千円
長期金銭債権	1,285	171
短期金銭債務	483,645	390,066
長期金銭債務	790	790

2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行15行(前事業年度は15行) と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの 総額	8,250,000千円	8,750,000千円
借入実行残高	-	1,500,000
差引額	8,250,000	7,250,000

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	1,644,365千円	1,798,384千円
外注費他	2,148,700	1,974,088
販売費及び一般管理費	473,918	416,536
営業取引以外の取引高	364,021	377,534

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度36%、当事業年度34%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度64%、当事業年度66%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
給料手当	2,907,122千円	3,113,653千円
賃借料	598,591	748,513
減価償却費	86,020	93,279
のれん償却額	152,951	-

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	- 千円	5,164千円
工具、器具及び備品	160	0
ソフトウェア	1,548	-
計	1,709	5,164

(有価証券関係)

1. 子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(2019年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式2,231,613千円、関連会社株式245,000千円)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。

当事業年度(2020年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式2,748,344千円、関連会社株式277,000千円)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。

2. 減損処理を行った有価証券

前事業年度(2019年3月31日)

68,212千円(子会社株式 68,212千円)減損処理を行っております。

なお、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子会社株式については、事業年度末の財政状態及び今後の収益性等を考慮し、実質価額が著しく低下したと認められた場合に、必要と認められた額について減損処理を行っております。

当事業年度(2020年3月31日)

33,268千円(子会社株式 33,268千円)減損処理を行っております。

なお、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子会社株式については、事業年度末の財政状態及び今後の収益性等を考慮し、実質価額が著しく低下したと認められた場合に、必要と認められた額について減損処理を行っております。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年 3月31日)	当事業年度 (2020年 3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税・未払事業所税	44,694千円	38,759千円
投資有価証券評価損	-	65,565
関係会社株式評価損	292,665	81,147
株式給付引当金	44,578	43,814
減価償却超過額	19,846	29,473
その他	53,265	43,416
繰延税金資産小計	455,050	302,176
評価性引当額	-	-
繰延税金資産合計	455,050	302,176
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	5,006	4,815
繰延税金負債合計	5,006	4,815
繰延税金資産の純額	450,043	297,361

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

	前事業年度 (2019年 3月31日)	当事業年度 (2020年 3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等一時差異でない項目	0.4	0.5
住民税均等割	0.2	0.5
受取配当金	4.0	7.1
関係会社株式評価損	-	13.7
のれん償却額	2.0	-
その他	0.2	0.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.0	38.5

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

連結財務諸表「注記事項(収益認識関係)」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。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	735,411	157,773	5,164	92,775	795,245	828,233
	構築物	10,469	-	-	878	9,590	31,073
	工具、器具及び備品	824,941	636,120	0	359,840	1,101,222	1,416,727
	土地	55,074	-	-	-	55,074	-
	リース資産	36,487	-	584	23,512	12,390	379,968
	建設仮勘定	259,085	456,617	715,703	-	-	-
	計	1,921,469	1,250,512	721,452	477,006	1,973,523	2,656,003
無形固定資産	ソフトウェア	710,767	1,490,501	-	261,622	1,939,646	-
	リース資産	55,164	-	1,101	39,982	14,079	-
	その他	7,712	-	-	247	7,464	-
	計	773,643	1,490,501	1,101	301,852	1,961,189	-

(注) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。

建物	・・・東陽町オフィス開設工事	134,531千円
	・・・本社レイアウト変更工事	16,477千円
工具、器具及び備品	・・・事業用情報機器等の取得及び建設仮勘定からの振替額	468,854千円
ソフトウェア	・・・事業用ソフトウェアの取得及び開発費用	969,256千円
	・・・次期基幹システムの取得及び構築費用	521,244千円

【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	4,300	-	-	4,300
受注損失引当金	70,454	211,397	278,413	3,438
役員株式給付引当金	31,616	-	-	31,616
従業員株式給付引当金	113,968	-	2,492	111,476

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	普通株式 100株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取り・買増し手数料	無料
公告掲載方法	電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由により、電子公告 によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 公告掲載URL https://www.lac.co.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利
- 単元未満株式の買増しを請求することができる権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第12期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2019年6月18日関東財務局長に提出

(2) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

事業年度（第12期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2020年6月4日関東財務局長に提出

(3) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月18日関東財務局長に提出

(4) 四半期報告書及び確認書

（第13期第1四半期）（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日）2019年8月13日関東財務局長に提出

（第13期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）2019年11月8日関東財務局長に提出

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

(5) 臨時報告書

2019年6月20日関東財務局長に提出

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

2019年12月16日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月18日

株式会社ラック

取締役会 御中

監査法人アヴァンティア

東京都千代田区

指定社員
業務執行社員 公認会計士 小笠原 直 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 相馬 裕晃 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 加藤 大佑 印

< 財務諸表監査 >

監査意見

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

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

監査意見の根拠

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

強調事項

「注記事項（追加情報）」に記載されているとおり、会社は、株式会社日本貿易保険との請負契約の取り扱いに関して同社と協議しているが、現時点で当該事象が業績に与える影響を合理的に見積もることは困難であり、将来の損益及び財産等への影響は明らかではない。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

< 内部統制監査 >

監査意見

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

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

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

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

利害関係

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が連結財務諸表に添付する形で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おりません。

独立監査人の監査報告書

2020年6月18日

株式会社ラック

取締役会 御中

監査法人アヴァンティア

東京都千代田区

指定社員 業務執行社員	公認会計士	小笠原 直	印
----------------	-------	-------	---

指定社員 業務執行社員	公認会計士	相馬 裕晃	印
----------------	-------	-------	---

指定社員 業務執行社員	公認会計士	加藤 大佑	印
----------------	-------	-------	---

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ラックの2019年4月1日から2020年3月31日までの第13期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ラックの2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

強調事項

「注記事項（追加情報）」に記載されているとおり、会社は、株式会社日本貿易保険との請負契約の取り扱いに関して同社と協議しているが、現時点で当該事象が業績に与える影響を合理的に見積もることは困難であり、将来の損益及び財産等への影響は明らかではない。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会責任

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

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

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

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。
監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が財務諸表に添付する形で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おりません。