

株 主 各 位

東京都新宿区富久町16番6号西倉L Kビル2階  
株式会社ベストワンドットコム  
代表取締役社長 澤 田 秀 太

## 第16期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第16期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面により議決権を行使することができますので、お手数ながら後記株主総会参考書類をご検討くださいませ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2021年10月26日（火曜日）午後7時までに到着するようご送付いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

### 記

1. 日 時 2021年10月27日（水曜日） 午前10時（受付開始 午前9時30分）
2. 場 所 東京都新宿区西新宿2-6-1 新宿住友ビル47F  
新宿住友スカイルーム Room3

### 3. 会議の目的事項

- 報告事項
1. 第16期（2020年8月1日から2021年7月31日まで）事業報告の内容、連結計算書類の内容並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
  2. 第16期（2020年8月1日から2021年7月31日まで）計算書類の内容報告の件

### 決議事項

- |       |           |
|-------|-----------|
| 第1号議案 | 定款一部変更の件  |
| 第2号議案 | 取締役6名選任の件 |
| 第3号議案 | 監査役2名選任の件 |

以 上

※当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。また、紙資源節約のため、本「招集ご通知」をご持参ください。

※株主総会参考書類、事業報告、連結計算書類及び計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（<http://www.best1cruise-corp.info/>）に掲載させていただきます。

(添付書類)

# 事業報告

(2020年8月1日から2021年7月31日まで)

## I. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及び成果

当連結会計年度における経営環境は、昨今の新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響を大きく受け、引き続き厳しい状況となりました。

そんな中、日本船に関しては、2020年11月より飛鳥Ⅱ、にっぽん丸、ぱしふいっくびいなすの3船による運航が再開されました。その後の複数回に及ぶ緊急事態宣言の発令等により、度々、運航を見合わせるという事態が生じておりますが、引き続き運航を継続していく予定となっております。日本発着外国船に関しては、未だに運航が再開されておられません。ただし、ワクチン接種が進むことによる世界的な経済の正常化が期待されているため、当社といたしましては、年末年始をめどに運航が再開されることを見込んでおります。また、これまで運航を見合わせていた船会社がアメリカ、ヨーロッパ、アジア等でクルーズの運航を続々と再開させており、徐々に正常化しつつあるという状況になってきております。

このような状況のもと、当社グループでは、日本船3船、日本発着外国船、フェリーの販売促進強化と、国内旅行サイトの開発に注力してまいりました。日本船に関しては、国内旅行として扱われるためGo To トラベルキャンペーンの適用対象となり、11月の運航再開当初は多数のご予約をいただきました。その後、新型コロナウイルス感染症の感染拡大状況に左右されておりますが、継続的にご予約をいただいております。日本発着外国船に関しては、早期の運航再開を見込み、船会社各社が大幅な値下げや還元率の高い特典を付ける等の大変お得なキャンペーンを行ったことに加え、当社独自のキャンペーンとしてAmazon電子ギフト券やオンボードクレジット（船上おごづかい）をプレゼントする等の顧客還元を行いました。フェリーに関しては、一部Go To トラベルキャンペーンの適用対象となるものもあり、上期（2020年8月～2021年1月）においては多数のご予約をいただきました。さらに、下期（2021年2月～7月）においても、フェリーの取扱数を増やしたことや、フェリーページのUIを向上させたことにより、件数、金額ともに上期の2倍以上のご予約をいただくことができました。国内旅行サイトに関しては、2020年8月より仮設の国内旅行検索ページをオープンし電話での受注を行ってまいりましたが、2021年4月に「バスツアー」の予約サイトをリリースし、目下、想定以上のご予約をいただいております。それに加え、「ホテル」、「国内オリジナルツアー」、「ダイナミックパッケージ（DP）」、「航空券」のオンライン完結型の予約サイトの開発を行ってまいりました。2021年末までをめどにこれらをリリースしていく予定となって

おります。

子会社の株式会社えびす旅館においては、OTA事業同様、厳しい外部環境に変わりはございませんが、頻繁に宿泊プランの見直しを行うことにより稼働率向上を図ってまいりました。結果として、周辺の宿泊施設に比べ高い稼働率を維持できております。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は83,947千円（前年同期比92.5%減）、営業損失は138,575千円（前年同期は60,451千円の営業損失）、経常損失は133,332千円（前年同期は68,890千円の経常損失）、親会社株主に帰属する当期純損失は130,230千円（前年同期は52,595千円の親会社株主に帰属する当期純損失）となりました。

なお、当社グループは、全セグメントの売上高合計額、営業損益の合計額に占める「旅行業」の割合がいずれも90%を超えるため、セグメント情報の記載を省略しております。

## (2) 資金調達の状況

当連結会計年度において、第三者割当による第3回及び第4回新株予約権（行使価額修正条項付及び行使停止条項付）の発行により1,181千円、新株予約権の行使により19,984千円の調達を行いました。また、子会社株式会社ファイブスタークルーズで10,000千円、株式会社えびす旅館で40,000千円の借り入れを行いました。

## (3) 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は、20,587千円であります。  
その内訳は、下記のとおりであります。

ソフトウェア仮勘定	20,587千円
-----------	----------

#### (4) 企業集団の財産及び損益の状況

区分	第13期 (2018年7月期)	第14期 (2019年7月期)	第15期 (2020年7月期)	第16期 (当期) (2021年7月期)
売上高 (千円)	1,587,520	2,173,845	1,111,508	83,947
営業利益又は営業損失 (△) (千円)	120,625	134,475	△60,451	△138,575
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	115,508	131,263	△68,890	△133,332
親会社株主に帰属する 当期純利益又は親会社 株主に帰属する当期純 損失 (△) (千円)	77,308	84,203	△52,595	△130,230
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純 損失 (△) (円) (注2)	69.15	68.62	△42.39	△104.86
総資産 (千円)	2,146,486	2,855,297	2,747,610	2,306,569
純資産 (千円)	653,341	713,382	668,690	561,527
1株当たり純資産 (注2) (円)	536.41	579.86	538.70	449.36

(注) 1. 売上高には消費税は含まれておりません。

2. 2018年2月8日付で普通株式1株につき60株の株式分割を、2019年2月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。2018年7月期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産及び1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)を算出しております。

#### (5) 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の出資比率	主要な事業内容
株式会社ファイブスタークルーズ	20,000千円	100.0%	富裕層向けクルーズ旅行事業
株式会社えびす旅館	1,000千円	100.0%	旅館業

## (6) 対処すべき課題

### a. システム強化

当社グループではオンライン完結型の予約システムを稼働させ、24時間の受付体制を整備しておりますが、対象商品の拡充や、サーバー機能の増強など、引き続きオンライン予約システムの強化を推進してまいります。また、ユーザーが見やすく使い勝手の良いウェブサイトやスマートフォンアプリの開発によりお客様の利便性を高めつつ、AIに代表される新技術の導入で業務効率化を図るIT投資に引き続き注力してまいります。

### b. インバウンド需要への対応

国土交通省発表の「訪日クルーズ旅客数及びクルーズ船の寄港回数（2020年速報値）」によると、クルーズ船による外国人入国者数は2020年に12.6万人（前年比94.1%減）となり、新型コロナウイルス感染症の影響を大きく受けました。しかし、当社といたしましては、クルーズ旅行の潜在的需要は減少しておらず、むしろ増加していると考えております。そのため、中長期的にインバウンド需要を取り込んでいくことが必要であると判断しております。

当社は2018年12月に多言語サイト「Cruisebookjapan」を立ち上げておりますが、現在は業績への貢献はわずかであります。注力マーケット（言語）の選定、マーケティング施策の投入を行い、計画的な事業展開、業績貢献の見通しを立てることが必要であると考えております。また、ウィズコロナ、アフターコロナにおいて、語学が堪能な人材、海外WEBマーケティングに長けた人材など、外国人も含めたグローバル人材の採用に力を入れてまいります。

### c. 人材の確保及び育成

当社グループの事業を拡大していくためには、オンラインで予約完結する利便性の高いウェブサイトを構築する優秀なエンジニアの確保と、オンライン受付では対応できないニーズに応えるための、クルーズの案内に高い専門性を持ったスタッフの確保と育成が重要な課題であると認識しております。

当社グループでは、船会社とのAPI連携や、WEBサイトの新機能開発など実サービスの開発の中でエンジニアに対して多くの教育機会を設けており、旅行部のスタッフについても、船会社による座学研修や、入社後随時行われる乗船研修などの教育を通じて接客対応の知識習得の機会を設けておりますが、エンジニアの能力向上と、専門性の高い接客対応に関する育成を引き続き強化してまいります。

#### d. マーケティングの進化

スマートフォン、タブレットなどの情報端末の進化、日常へのSNS（ソーシャルネットワーキングサービス）の浸透、新たなオンラインメディアの登場などにより、消費者のインターネット上での購買行動が変化していくことが予想されます。その結果、中長期的にはこれまでのインターネット上での広告手法や外部ポータルサイトを通じての集客が通用しなくなり、これまでとは異なるマーケティング手法への迅速な対応が課題であると認識しております。

当社グループでは、SEO対策、リスティング広告、ディスプレイ広告、SNSなど様々なマーケティング手法をできる体制を構築してまいりましたが、今後とも、現在の手法にとらわれることなく新たなマーケティング方法を模索してまいります。

#### e. ブランドの認知度向上

旅行商品は、個人消費の中でも比較的単価が大きいこともあり、旅行会社の選択には旅行会社の信頼性及び信用力も重要な要素であり、また、業務提携や仕入れなどの対法人取引、条件交渉に際しても、当社グループの信頼性及び信用力が重要な要素となります。当社グループの提供するサービスの利用拡大と、継続的な企業価値の向上を実現していくには、当社グループの知名度の向上、信頼性及び信用力の向上が重要な課題であると認識しております。

当社グループのブランド認知及び信頼性を高めるため、費用対効果を見極めながら、コーポレートサイトでの情報発信やメディアへの露出など、積極的な広告宣伝活動、広報活動に取り組んでまいります。

#### f. リピーター顧客の強化

当社グループでは、クルーズ市場の拡大に合わせて、クルーズ旅行をはじめて体験する新規顧客の獲得に注力してまいりました。クルーズ市場の拡大、認知の向上のため、引き続き新規顧客を対象としたマーケティング活動を行いますが、当社グループの安定的かつ継続的な事業拡大のため、これまで当社グループを利用した顧客に継続的に利用してもらうための施策を強化することが重要な課題であると認識しております。

既存顧客のニーズに合った旅行提案を行うことや、リピーター向けの割引や特典の付与などで積極的な囲い込みを行い、顧客基盤の強化を進めてまいります。

g. 新規事業の強化

2020年7月より、新規事業として、国内旅行事業をスタートさせ、2021年4月にはオンライン完結型のバスツアー予約サイト「ベストワンバスツアー」をリリースいたしました。今後、2021年末をめどに、「ホテル」、「国内オリジナルツアー」、「ダイナミックパッケージ (DP)」、「航空券」のオンライン完結型の予約サイトをリリースしていく予定となっており、目下、開発中です。また、2021年4月に、「フィンテック関連事業」を開始しており、金融・フィンテック関連のメディアの企画・開発を行っております。両事業において、これまでのクルーズ事業で培ったベストワンブランドとは別で新たにブランディングしていく必要があり、WEBサイトへの集客が喫緊の課題となるため、初期段階においては、広告戦略等のマーケティング活動を強化してまいります。

h. 新型コロナウイルス感染症への対応

新型コロナウイルス感染症の今後の状況次第では、日本船の予約数が急激に伸びる時期や日本発着外国船の運航再開の時期が大きく変わり、通期の業績に影響を与える可能性があります。そのため、感染状況を見極めた上で、然るべきタイミングでタイムリーに広告戦略等の動きがとれるよう、各船会社との連携強化を図ってまいります。

(7) 主要な事業内容 (2021年7月31日現在)

クルーズ旅行の仕入れ・企画・オンライン販売

国内旅行の仕入れ・企画・オンライン販売

「ベストワン格安でんき」を介した電力小売業者への顧客紹介  
旅館・ホテルの運営

(8) 主要な営業所の状況 (2021年7月31日現在)

名 称	所 在 地
本 社	東京都新宿区富久町16-6 西倉LKビル2階
株式会社えびす旅館 (子会社)	京都府京都市南区東九条中殿田町16番地2

(9) 従業員の状況 (2021年7月31日現在)

従業員数	前連結会計年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
24 (11) 名	2名減	31.6歳	3.8年

(注) 従業員数は就業人員 (使用人兼務役員の人数を含みます) であり、臨時従業員数は () 内に年間平均雇用人数を外数で記載しております。

(10) 主要な借入先の状況 (2021年7月31日現在)

借入先	借入残高
株式会社きらぼし銀行	422,745千円
株式会社三井住友銀行	364,788千円
株式会社商工組合中央金庫	300,000千円



## II. 会社の株式に関する事項（2021年7月31日現在）

- |                |            |
|----------------|------------|
| (1) 発行可能株式総数   | 2,136,000株 |
| (2) 発行済株式の総数   | 1,263,360株 |
| (3) 株主数        | 1,118名     |
| (4) 大株主（上位10名） |            |

株主名	持株数(株)	持株比率(%)
澤田 秀太	415,200	33.23
米山 実香	131,200	10.50
有限会社秀インター	117,400	9.39
GMOクリック証券株式会社	62,300	4.99
引字 圭祐	55,800	4.47
諸藤 周平	42,000	3.36
株式会社SBI証券	37,700	3.02
楽天証券株式会社	12,500	1.00
J P モルガン証券株式会社	11,500	0.92
株式会社日本カストディ銀行（信託口）	10,000	0.80

(注) 当社は、自己株式13,741株を所有しておりますが、上記大株主から除いております。また、持株比率は自己株式を控除して計算しております。

### Ⅲ. 会社の新株予約権等に関する事項

(1) 当事業年度の末日に当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況（2021年7月31日現在）

	第1回新株予約権	第2回新株予約権
発行決議日	2015年6月26日	2017年7月14日
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数	9,600株	11,640株
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額	新株予約権1個あたり50,040円 (1株当たり417円)	新株予約権1個あたり121,440円 (1株当たり1,012円)
新株予約権の行使期間	2017年12月27日から 2023年6月26日まで	2019年8月1日から 2024年7月31日まで
役員の保有状況	当社取締役2名	当社取締役3名
行使の条件	(注) 2	(注) 2

- (注) 1. 2018年2月8日付で普通株式1株につき60株の株式分割を、2019年2月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っておりますので、株式分割考慮後の株式数により記載しております。
2. ①新株予約権者は、権利行使時においても当社、当社子会社又は関連会社の取締役、監査役、従業員いずれかの地位を有することを要する。ただし、当該新株予約権者の退任又は退職後の権利行使につき正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りでない。
- ②新株予約権者が死亡した場合、当該新株予約権者の相続人による権利行使は認めないものとし、当該新株予約権は会社法第287条の規定に基づき消滅するものとする。
- ③新株予約権者は、その割り当て数の一部又は全部を行使することができる。ただし、各新株予約権の1個未満の行使はできないものとする。
- ④新株予約権者が、当社、当社子会社又は関連会社の取締役、監査役、従業員のいずれの地位も有しなくなった場合、当社は取締役会において当該新株予約権者による権利行使を認めない旨の決議をすることができる。この場合、当該新株予約権は会社法第287条の規定に基づき消滅するものとする。

(2) 当事業年度において職務執行の対価として使用人等に交付した新株予約権の状況該事項はありません。

### (3) その他新株予約権等に関する重要な事項

2021年6月18日開催の取締役会決議に基づき、第三者割当による第3回新株予約権（行使価額修正条項付及び行使停止条項付）及び第4回新株予約権（行使価額固定型）を発行しており、その内容は以下のとおりであります。

	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	2021年7月5日	2021年7月5日
新株予約権の数（個）※	900個	225個
新株予約権のうち自己新株予約権の数（個）※	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び株式数（株）※	普通株式 90,000株	普通株式 22,500株
新株予約権の行使時の払込金額※	当初行使価額 1株当たり 3,030円	1株当たり3,030円
新株予約権の行使期間※	2021年7月6日から2023年7月5日	2021年7月6日から2024年7月5日
新株予約権の行使の条件※	(注) 2	(注) 3

※新株予約権の発行時（2021年7月5日）における内容を記載しております。

(注) 1. 当該行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の特質

①第3回新株予約権の目的である株式の総数は90,000株、割当株式数（別記「新株予約権の目的となる株式の数」欄第1項に定義する。）は100株で確定しており、株価の上昇又は下落により行使価額（別記「新株予約権の行使時の払込金額」欄第1項第(1)号に定義する。以下同じ。）が修正されても変化しない（但し、別記「新株予約権の目的となる株式の数」欄に記載のとおり、調整されることがある。）。なお、株価の上昇又は下落により行使価額が修正された場合、第3回新株予約権による資金調達額は増加又は減少する。

②行使価額の修正基準：第3回新株予約権の行使価額は、第3回新株予約権の各行使請求の修正日（別記「新株予約権の行使時の払込金額」欄第2項に定義する。以下同じ。）の直前取引日の株式会社東京証券取引所（以下「東京証券取引所」という。）における当社普通株式の普通取引の終値（以下「終値」という。）（同日に終値がない場合には、その直前の終値）の91%に相当する金額の1円未満の端数を切り上げた金額が、当該修正日の直前に有効な行使価額を1円以上上回る場合又は下回る場合には、行使価額は、当該修正日以降、当該金額に修正される。

③行使価額の修正頻度：当社が本欄第2項に記載の条件に該当する都度、修正される。

④行使価額の下限：第3回新株予約権の下限行使価額は、2021年6月17日（以下「発行決議日前取引日」という。）の終値の70%に相当する2,121円（但し、別記「新株予約権の行使時の払込金額」欄第3項の規定を準用して調整されるものとする。）である（別記「新株予約権の行使時の払込金額」欄第2項を参照）。

⑤割当株式数の上限：第3回新株予約権の目的である株式の総数は90,000株（2021年1月31日現在の発行済株式総数（1,254,960株）に対する割合は約7.17%、割当株式数は100株で確定している。）

⑥第3回新株予約権が全て行使された場合の資金調達額の下限（本欄第4項に記載の行使価額の下限にて第3回新株予約権が全て行使された場合の資金調達額）：191,738,700円（但し、第3回新株予約権は行使されない可能性がある。）

⑦第3回新株予約権には、当社の決定により第3回新株予約権の全部又は一部の取得を可能とする条項が設けられている（詳細は、別記「自己新株予約権の取得の事由及び取得の条件」欄を参照）。

2. 新株予約権の行使の条件  
各第3回新株予約権の一部行使はできない。
3. 新株予約権の行使の条件
  - ①各第4回新株予約権の一部行使はできない。
  - ②第4回新株予約権は、当社の第3回新株予約権の全部について行使を完了した日又は残存する第3回新株予約権の全部を当社が取得した日のいずれか早く到来する日(同日を含む)までは行使できない。当該日が到来した場合、当社は直ちに第4回新株予約権者に通知する。

#### Ⅳ. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の状況 (2021年7月31日現在)

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役	澤 田 秀 太	社長 株式会社ファイブスタークルーズ代表取締役会長 株式会社えびず旅館代表取締役 株式会社エイチ・アイ・エス取締役
取締役	小 川 隆 生	株式会社ファイブスタークルーズ取締役 株式会社CrunchStyle監査役 リーズンホワイ株式会社取締役
取締役	野 本 洋 平	旅行部長
取締役	米 山 実 香	管理部長
取締役	田 淵 竜 太	経営管理本部長 株式会社ファイブスタークルーズ取締役
取締役	高 木 洋 平	LM法律事務所パートナー
常勤監査役	松 尾 昭 男	
監査役	野 村 宣 弘	野村宣弘公認会計士事務所
監査役	高 梨 良 紀	オリエント監査法人パートナー

- (注) 1. 取締役高木洋平氏は会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役松尾昭男、野村宣弘及び高梨良紀の各氏は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。  
3. 2020年10月28日開催の第15期定時株主総会終結の時をもって、小笠司朗氏は監査役を辞任いたしました。  
4. 当社は取締役高木洋平氏並びに監査役野村宣弘及び高梨良紀の各氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。  
5. 取締役高木洋平氏は、弁護士の資格を有しており、法律に関する相当程度の知見を有しております。また、監査役野村宣弘及び高梨良紀の各氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）及び監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、法令で定める額を限度とする契約を締結することができる旨を定款に定めております。当社は、当該定款の規定に基づき、社外取締役1名及び社外監査役3名と責任限定契約を締結しております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役及び監査役が責任の原因となった職務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。

(3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を、保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社及び当社子会社の取締役及び監

査役であり、当社が保険料の全額を負担しております。当該保険により被保険者がその地位に基づいて行った行為に起因して被保険者に対して損害賠償請求がされた場合の法律上の損害賠償金及び争訟費用が填補されることとなります。ただし、被保険者が違法に利益又は便宜を得た場合や法令、規則又は取締役法規に違反することを認識しながら行った行為に起因する損害賠償は上記保険契約によっても填補されないこととなっております。

#### (4) 取締役及び監査役の報酬等の額

##### イ. 当事業年度に係る報酬等の総額等

区分	報酬等の額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)			支給人員
		基本報酬	業績連動 報酬等	非金銭 報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	13,660 (1,500)	13,660 (1,500)	—	—	6名 (1名)
監査役 (うち社外監査役)	3,150 (3,150)	3,150 (3,150)	—	—	4名 (4名)
合計	16,810	16,810	—	—	10名

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれません。  
 2. 当事業年度において、社外役員が役員を兼任する子会社から、役員として受けた報酬等はありません。  
 3. 上表には、2020年10月28日開催の定時株主総会終結の時をもって退任した監査役1名を含んでおります。

##### ロ. 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

当社の取締役に対する報酬は、2017年10月30日開催の第12期定時株主総会において、金銭報酬として年額100,000千円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）とすることをご承認いただいております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は6名です。

当社の監査役に対する報酬は、2017年10月30日開催の第12期定時株主総会において、金銭報酬として年額30,000千円以内とすることをご承認いただいております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は3名です。

##### ハ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。また、取締役会は、当事業年度にかかる取締役の個人別の報酬等について、報酬等の決定方法が当該決定方針と整合していることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の内容は次のとおりです。

(基本方針)

当社の取締役の報酬は、経営内容、経済情勢等を勘案したものとし、個々の取締役の報酬の決定に際しては、各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。

(取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項)

当社は、取締役会の委任決議に基づき代表取締役社長澤田秀太が取締役の個人別の報酬額の具体的内容を決定しております。

その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当事業の業績を踏まえた賞与の評価配分としております。

これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当事業の評価を行うには代表取締役社長が最も適しているからであります。

取締役会は当該権限が代表取締役社長によって適切に行使されるよう取締役会に原案を諮問し答申を得る等の措置を講じております。

(5) 社外役員に関する事項

- ① 重要な兼職先である他の法人等と当社との関係  
該当事項はありません。
- ② 主要取引先等特定関係事業者との関係  
社外役員と当社及び当社の特定関係事業者との間に親族関係はありません。
- ③ 当事業年度における主な活動状況

区分	氏名	主な活動状況
取締役	高木洋平	当事業年度に開催した取締役会20回中20回出席し、主に弁護士としての専門的見地から当社の法律に係る事項、コーポレートガバナンス、コンプライアンス等に関する発言を行っております。 また、独立した立場から意見を述べていただいております、取締役の職務の適正性の確保に寄与していただき、重要な役割を果たしました。
監査役	松尾昭男	社外監査役就任後に開催した取締役会15回中15回、監査役会9回中9回出席し、主に金融機関及び上場企業での経験と専門的知見をもとに発言を行っております。 また、独立した立場から意見を述べていただいております、監査役職務の適正性の確保に寄与していただき、重要な役割を果たしました。
監査役	野村宣弘	当事業年度に開催した取締役会20回中20回、監査役会10回中10回出席し、主に公認会計士としての専門的見地から当社の会計に係る事項に関する発言を行っております。 また、独立した立場から意見を述べていただいております、監査役職務の適正性の確保に寄与していただき、重要な役割を果たしました。
監査役	高梨良紀	当事業年度に開催した取締役会20回中20回、監査役会10回中10回出席し、主に公認会計士としての専門的見地から当社の会計に係る事項に関する発言を行っております。 また、独立した立場から意見を述べていただいております、監査役職務の適正性の確保に寄与していただき、重要な役割を果たしました。



## V. 会計監査人に関する事項

### (1) 会計監査人の名称

太陽有限責任監査法人

(注) 当社の会計監査人でありました有限責任 あずさ監査法人は、2020年10月28日開催の第15期定時株主総会終結の時をもって退任いたしました。

### (2) 報酬等の額

	報酬等の額
公認会計士法第2条第1項の業務（監査証明業務）の対価として当社が支払うべき報酬の額（注）1	20,500千円
公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務の対価として当社が支払うべき報酬の額	—
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	20,500千円

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積り等の算出根拠などが当社の事業規模や事業内容に適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。

### (3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

### (4) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社は、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には、監査役会の決議により会計監査人の解任または不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合には、監査役会は監査役の全員の同意により会計監査人を解任いたします。

## VI. 業務の適正を確保するための体制及び運用状況

(1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

a. 取締役、従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ① 取締役及び従業員がとるべき行動の規範を示した「企業行動規範」を制定し、取締役及び従業員が法令・定款等を遵守することを徹底する。
- ② 取締役会は、取締役及び従業員が法令・定款等の遵守する体制を整備・運用するため、社内諸規程を制定し、随時その有効性を検証する。
- ③ 取締役会は、「取締役会規程」に則り会社の業務執行を決定する。
- ④ 代表取締役社長は、取締役会から委任された会社の業務執行の決定を行うとともに、かかる決定、取締役会決議、取締役会規程に従い職務を執行する。
- ⑤ 取締役会が取締役の職務の執行を監督するため、取締役は会社の業務執行状況を取締役会に報告するとともに、他の取締役の職務執行を相互に監視・監督する。

b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ① 取締役の職務の執行に係る情報については、法令及び「文書管理規程」に基づき、適切に作成、保存及び管理するとともに、取締役及び監査役は、これらの文書等を常時閲覧できるものとする。
- ② 法令又は取引所適時開示規則に則り必要な情報開示を行う。

c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 「リスク管理規程」を制定し、代表取締役社長の下、経営企画部が組織横断的リスク状況の監視並びに全社的な対応を行い、各部門所管業務に付随するリスク管理は担当部署が行うこととする。
- ② 各部門の責任者は、自部門が整備するリスクマネジメント体制の下、担当職務の業務内容を整理し、内在するリスクを把握、分析、評価した上で適切かつ迅速に対策を実施する。

d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役会規程、職務権限規程を定め、取締役の職務及び権限、責任の明確化を図る。

- ② 取締役会を毎月1回定期的に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。
- ③ 取締役会は、中期目標・経営目標・予算を策定し、代表取締役社長以下取締役はその達成に向けて職務を遂行し、取締役会がその実績管理を行う。

e. 当社並びにその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ① 「子会社管理規程」を定め、子会社管理を行う。

f. 監査役がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項並びにその従業員の取締役からの独立性に関する事項

- ① 監査役がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合、取締役会は監査役と協議の上、監査役を補助すべき従業員を指名することができる。
- ② 監査役が指定する補助すべき期間中は、指名された従業員への指揮権は監査役に委譲されたものとし、取締役の指揮命令は受けないものとする。

g. 取締役及び従業員が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

- ① 当社及びグループ会社の取締役は、監査役に重要な会議への出席の機会を提供する。
- ② 当社及びグループ会社の取締役は、定期的に監査役に対して職務の執行状況を報告する。
- ③ 当社及びグループ会社の取締役及び従業員は、重要な法令・定款に違反する事実、重要な会計方針、会計基準及びその変更、会社に著しい損害を与える恐れのある事実を発見したときには、速やかに監査役に報告する。
- ④ 当社及びグループ会社の取締役は、上記②又は③の報告をしたことを理由として取締役又は従業員を不利に取り扱ってはならない。
- ⑤ 監査役職務の執行において生じる費用については、会社法第388条に基づくこととし、当社の取締役は、同条の請求に係る手続きを定める。

h. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 代表取締役社長は監査役と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題について情報・意見交換を行う。
- ② 内部監査担当は会計監査人及び監査役と定期的に会合を持ち、情報・意見交換

を行うとともに、監査役は、必要に応じて会計監査人及び内部監査担当に報告を求める。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

a. 月1回の定時取締役会を含め20回の取締役会を開催して経営の重要事項を決定し、取締役の職務執行の適法性を確保しました。

b. 監査役は監査役会で定めた監査計画に基づき監査を行うとともに、取締役会に出席して取締役の職務執行状況を監査しました。

また監査役会を10回開催するとともに、代表取締役や内部監査人、会計監査人との意見交換を行い監査の実効性を確保しました。

c. 内部監査人は、内部監査計画に基づく内部監査を実施し、発見された改善点について適時適切に改善に努めました。

d. コンプライアンスについてはコンプライアンスマニュアルにより、全職員への教育、周知徹底を図るとともに、内部通報窓口を設けて法令違反等の未然防止に努めました。

## 連結貸借対照表

(2021年7月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
<b>流 動 資 産</b>	<b>(1,822,828)</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>(497,715)</b>
現金及び預金	1,555,512	1年内返済予定の長期借入金	279,043
旅行前払金	212,444	未払金	7,911
未収入金	34,701	未払法人税等	1,202
未収還付法人税等	281	旅行前受金	197,337
その他	19,889	その他	12,221
<b>固 定 資 産</b>	<b>(479,887)</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>(1,247,326)</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>(146,669)</b>	長期借入金	1,236,254
建物及び構築物	78,378	その他	11,072
工具、器具及び備品	1,844		
土地	76,651	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,745,042</b>
減価償却累計額	△10,204	(純資産の部)	
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>(84,973)</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>(561,597)</b>
ソフトウェア	28,795	資本金	302,515
ソフトウェア仮勘定のれん	26,631	資本剰余金	219,015
	29,546	利益剰余金	75,211
<b>投資その他の資産</b>	<b>(248,243)</b>	自己株式	△35,144
投資有価証券	213,972	<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>(△1,171)</b>
その他	34,270	その他有価証券評価差額金	△1,171
<b>繰 延 資 産</b>	<b>(3,853)</b>	<b>新 株 予 約 権</b>	<b>(1,102)</b>
新株予約権発行費	3,853		
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,306,569</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>561,527</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,306,569</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(2020年8月1日から  
2021年7月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		83,947
売 上 原 価		49,853
売 上 総 利 益		34,094
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		172,669
営 業 損 失		△138,575
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	1,828	
為 替 差 益	1,508	
受 取 補 償 金	2,703	
助 成 金 収 入	7,800	
そ の 他	466	14,307
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	7,809	
株 式 交 付 費 償 却	1,031	
新 株 予 約 権 発 行 費 償 却	110	
そ の 他	113	9,064
経 常 損 失		△133,332
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	15,000	15,000
特 別 損 失		
和 解 金	9,272	9,272
税 金 等 調 整 前 当 期 純 損 失		△127,605
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,385	
法 人 税 等 調 整 額	△760	2,625
当 期 純 損 失		△130,230
親 会 社 株 主 に 帰 属 す る 当 期 純 損 失		△130,230

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

( 2020 年 8 月 1 日から  
2021 年 7 月 31 日まで )

(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
2020 年 8 月 1 日 残 高	292,483	208,983	205,442	△34,929	671,979
連結会計年度中の変動額					
新株の発行 (新株予約権の行使)	10,031	10,031			20,063
親会社株主に帰属 する当期純損失			△130,230		△130,230
自己株式の取得				△215	△215
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)					
連結会計年度中の変動額合計	10,031	10,031	△130,230	△215	△110,382
2021 年 7 月 31 日 残 高	302,515	219,015	75,211	△35,144	561,597

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	その他の包括利益 累計額合計		
2020 年 8 月 1 日 残 高	△3,288	△3,288		668,690
連結会計年度中の変動額				
新株の発行 (新株予約権の行使)				20,063
親会社株主に帰属 する当期純損失				△130,230
自己株式の取得				△215
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	2,116	2,116	1,102	3,219
連結会計年度中の変動額合計	2,116	2,116	1,102	△107,163
2021 年 7 月 31 日 残 高	△1,171	△1,171	1,102	561,527

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連 結 注 記 表

## 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記

### 1 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 2社

連結子会社の名称

株式会社ファイブスタークルーズ

株式会社えびす旅館

### 2 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、株式会社えびす旅館の決算日は4月30日となります。

連結子会社の作成に当たっては、連結決算日との差異が3か月を超えないため、当該子会社の当該決算日現在の計算書類に基づき連結計算書類を作成しております。但し、連結決算日までに生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

### 3 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

##### a. その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。



## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### ① 有形固定資産

建物については定額法、その他の有形固定資産については定率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。

建物及び構築物…15～27年

工具、器具及び備品…4～10年

### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用し、のれんについては、その効果の及ぶ期間(15年)に基づく定額法を採用しております。

## (3) 繰延資産の処理方法

株式交付費、新株予約権発行費 3年間で定額法により償却しております。

## (4) 重要な外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

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

## (5) その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更に関する注記

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号2020年3月31日)を当連結会計年度から適用し、連結注記表に(会計上の見積りに関する注記)を記載しております。

### 3. 会計上の見積りに関する注記

#### (1) 旅行事業における固定資産の減損

##### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

有形固定資産	5,582千円
無形固定資産	55,427千円

##### ②識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは、旅行事業として、海外・国内クルーズの乗船券やパッケージ旅行の販売を営んでおります。

固定資産の減損損失の見積りに際し、減損の兆候があると判定された資産又は資産グループについて減損損失の認識の判定を行っており、資産又は資産グループの帳簿価額と、そこから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額とを比較することにより、減損損失の認識を判定することとしております。

将来キャッシュ・フローの見積りは、事業計画や新型コロナウイルス感染症の収束時期の予測等を踏まえ最善の見積りを行っておりますが、事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損損失の追加計上により翌連結会計年度の損益に重要な影響を与える可能性があります。

#### (2) 宿泊事業におけるのれんを含む固定資産の減損

##### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

有形固定資産	141,087千円
のれん	29,546千円

##### ②識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

連結子会社である株式会社えびす旅館は、宿泊事業を営んでおります。

のれんを含む固定資産の減損損失の見積りに際し、減損の兆候があると判定された場合、のれんを含むより大きな単位の資産グループの帳簿価額と、そこから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額とを比較することにより、減損損失の認識を判定することとしております。

将来キャッシュ・フローの見積りは、事業計画や新型コロナウイルス感染症の収束時期の予測等を踏まえ最善の見積りを行っておりますが、事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損損失の追加計上により翌連結会計年度の損益に重要な影響を与える可能性があります。

#### 4. 追加情報

新型コロナウイルス感染症の収束時期について、現時点で見通しを立てることは困難ではありますが、翌連結会計年度末まではワクチン接種の進捗状況に応じ、徐々に回復に向かうと仮定して、当連結会計年度の会計上の見積もりを行なっております。

また、当社は、雇用調整助成金等が営業費用から純額表示されており、純額処理されている雇用調整助成金等の金額は26,336千円となります。

なお、将来における実績値に基づく結果は、これらの見込み及び仮定とは異なる可能性があります。

#### 5. 連結貸借対照表に関する注記

##### 担保資産及び担保付債務

(1) 担保に供している資産は次のとおりであります。

建物及び構築物	64,435千円
土地	76,651 //
計	141,087千円

(2) 担保付債務は次のとおりであります。

1年以内返済予定の長期借入金	6,048千円
長期借入金	96,101 //
計	102,149千円
上記資産に対する根抵当権設定額	113,000千円

## 6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当連結会計 年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計 年度末(株)
普通株式	1,254,960	8,400	-	1,263,360

(注) 新株予約権の権利行使により、発行済株式総数は8,400株増加しております。

### (2) 自己株式の種類及び総数

株式の種類	当連結会計 年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当連結会計 年度末(株)
普通株式	13,645	96	-	13,741

(注) 単元未満株式の買取りにより96株増加しております。

### (3) 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

### (4) 当連結会計年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類及び数

普通株式 105,240株

## 7. 金融商品に関する注記

### 1 金融商品の状況に関する事項

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金計画に基づき、必要な資金を主に銀行借入れにより調達しております。一時的な余資は主に安全性の高い金融資産で運用し、デリバティブ取引は行っておりません。

#### (2) 金融商品の内容およびそのリスク

営業債権である未収入金は、取引先の信用リスクに晒されています。投資有価証券は株式及び債券であり、市場の変動リスクに晒されておりますが、四半期ごとに時価の把握を行っております。

未払金は1年以内の支払期日であります。

借入金は主に営業取引に係る資金調達によるものであります。変動金利の借入金は金利の変動リスクに晒されておりますが、定期的に市場金利の状況を把握することにより、金利変動リスクを管理しております。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、債権管理規程に従い、営業債権について取引先ごとに期日管理及び残高管理を行い、定期的に取り先の状況をモニタリングしております。回収遅延債権及び取引先の経営状況の悪化等による回収懸念債権については定期的に報告され、個々の取引先ごとにリスクの軽減を図る体制をとっております。

##### ② 市場リスク（為替や金利の変動リスク）の管理

当社グループは、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、銀行や証券会社より金融商品に関する情報を収集し定期的に借入先及び契約内容の見直しを実施しております。

##### ③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは各部署からの報告に基づき経営企画部が資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

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

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,555,512	1,555,512	-
(2) 未収入金	34,701	34,701	-
(3) 未収還付法人税等	281	281	-
(4) 投資有価証券	100,899	100,899	-
資産計	1,691,394	1,691,394	-
(1) 未払金	7,911	7,911	-
(2) 未払法人税等	1,202	1,202	-
(3) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	1,515,297	1,511,799	△3,498
負債計	1,524,410	1,520,912	△3,498

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

### 資 産

(1)現金及び預金、(2)未収入金、(3) 未収還付法人税等

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

(4)投資有価証券

これらの時価について、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

### 負 債

(1)未払金、(2)未払法人税等

これらはすべて短期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)

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

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式 (連結貸借対照表計上額 72,627千円) 及び投資事業組合への出資 (連結貸借対照表計上額 40,445千円) は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認め

られるため、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

#### 8.1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	449円36銭
1 株当たり当期純損失	104円86銭

## 貸借対照表

(2021年7月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>(1,759,721)</b>	<b>流動負債</b>	<b>(487,395)</b>
現金及び預金	1,496,210	1年内返済予定の長期借入金	272,995
旅行前払金	210,248	未払金	7,880
未収入金	33,937	未払法人税等	987
未収還付法人税等	281	旅行前受金	194,391
その他	19,043	その他	11,140
<b>固定資産</b>	<b>(380,153)</b>	<b>固定負債</b>	<b>(1,090,153)</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>(5,582)</b>	長期借入金	1,090,153
建物	7,189	<b>負債合計</b>	<b>1,577,548</b>
工具、器具及び備品	1,844	<b>(純資産の部)</b>	
減価償却累計額	△3,451	<b>株主資本</b>	<b>(566,249)</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>(55,427)</b>	資本金	302,515
ソフトウェア	28,795	資本剰余金	219,015
ソフトウェア仮勘定	26,631	資本準備金	219,015
<b>投資その他の資産</b>	<b>(319,143)</b>	利益剰余金	79,864
投資有価証券	213,972	その他利益剰余金	79,864
関係会社株式	73,900	繰越利益剰余金	79,864
その他	31,270	自己株式	△35,144
<b>繰延資産</b>	<b>(3,853)</b>	<b>評価・換算差額等</b>	<b>(△1,171)</b>
新株予約権交付費	3,853	その他有価証券評価差額金	△1,171
		<b>新株予約権</b>	<b>(1,102)</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>566,180</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,143,728</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,143,728</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。



# 損 益 計 算 書

( 2020 年 8 月 1 日から  
2021 年 7 月 31 日まで )

(単位：千円)

科 目			
売 上 高			78,861
売 上 原 価			47,951
売 上 総 利 益			30,910
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費			163,118
営 業 損 失			△132,207
営 業 外 収 益			
受 取 利 息	1,828		
受 取 配 当 金	286		
為 替 差 益	1,492		
業 務 受 託 料 収 入	1,090		
助 成 金 収 入	4,000		
そ の 他	182		8,880
営 業 外 費 用			
支 払 利 息	7,096		
株 式 交 付 費 償 却	1,031		
新 株 予 約 権 発 行 費 償 却	110		
そ の 他	113		8,351
経 常 損 失			△131,677
特 別 利 益			
投 資 有 価 証 券 売 却 益	15,000		15,000
特 別 損 失			
和 解 金	9,272		9,272
税 引 前 当 期 純 損 失			△125,950
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,032		
法 人 税 等 調 整 額	△833		2,198
当 期 純 損 失			△128,148

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

( 2020 年 8 月 1 日から  
2021 年 7 月 31 日まで )

(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	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
			繰越利益 剰余金			
2020 年 8 月 1 日 残 高	292,483	208,983	208,012	208,012	△34,929	674,549
事業年度中の変動額						
新株の発行 (新株予約権の行使)	10,031	10,031				20,063
当 期 純 損 失			△128,148	△128,148		△128,148
自 己 株 式 の 取 得					△215	△215
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)						
事業年度中の変動額合計	10,031	10,031	△128,148	△128,148	△215	△108,300
2021 年 7 月 31 日 残 高	302,515	219,015	79,864	79,864	△35,144	566,249

	評価・換算差額等		新株予約権	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		
2020 年 8 月 1 日 残 高	△3,288	△3,288		671,261
事業年度中の変動額				
新株の発行 (新株予約権の行使)				20,063
当 期 純 損 失				△128,148
自 己 株 式 の 取 得				△215
株主資本以外の項目の 当期変動額 (純額)	2,116	2,116	1,102	3,219
事業年度中の変動額合計	2,116	2,116	1,102	△105,081
2021 年 7 月 31 日 残 高	△1,171	△1,171	1,102	566,180

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個 別 注 記 表

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

#### ① 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

#### ② その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

建物については定額法、その他の有形固定資産については定率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…15年、工具、器具及び備品…4～10年

#### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

### (3) 繰延資産の処理方法

株式交付費、新株予約権発行費 3年間で定額法により償却しております。

### (4) 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

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

### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更に関する注記

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用に伴う変更

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号2020年3月31日）を当事業年度から適用し、個別注記表に（会計上の見積りに関する注記）を記載しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

### （1） 固定資産の減損

#### ①当事業年度の計算書類に計上した金額

有形固定資産	5,582千円
無形固定資産	55,427千円

#### ②識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、固定資産の減損損失の見積りに際し、減損の兆候があると判定された資産又は資産グループについて減損損失の認識の判定を行っており、資産又は資産グループの帳簿価額と、そこから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額とを比較することにより、減損損失の認識を判定することとしております。

将来キャッシュ・フローの見積りは、事業計画や新型コロナウイルス感染症の収束時期の予測等を踏まえ最善の見積りを行っておりますが、事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、減損損失の追加計上により翌事業年度の損益に重要な影響を与える可能性があります。

### （2） 関係会社株式の評価

#### ①当事業年度の計算書類に計上した金額

関係会社株式	73,900千円
--------	----------

#### ②識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、関係会社株式の評価を検討するに当たり、取得原価と超過収益力を反映した実質価額を比較しております。

この実質価額に含まれる超過収益力の評価については、連結計算書類に計上されているのれんを含む固定資産と同様、会計上の見積りに係る仮定や固有の判断に大きく影響を受けますが、事業計画や市場環境の変化により、見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、追加の減損処理により翌事業年度の損益に重要な影響を与える可能性があります。

#### 4. 追加情報

新型コロナウイルス感染拡大に伴う影響について、詳細は連結計算書類「連結注記表（追加情報）」に記載のとおりです。

#### 5. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権・債務  
短期金銭債権 1,824千円

#### 6. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高  
営業取引以外による取引高 1,090千円

#### 7. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における自己株式の種類及び株式数  
普通株式 13,741株

#### 8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税	213千円
減価償却超過額	403 //
投資有価証券評価損	2,700 //
その他有価証券評価差額金	358 //
その他	216 //

繰延税金資産小計	3,892千円
----------	---------

評価性引当額	△3,530 //
--------	-----------

繰延税金資産合計	362千円
----------	-------

繰延税金資産（負債）の純額	362千円
---------------	-------

#### 9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 453円08銭

1株当たり当期純損失 103円18銭

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2021年9月17日

株式会社ベストワンドットコム  
取締役会 御中

太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 大 兼 宏 章 ㊞  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 島 津 慎一郎 ㊞  
業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社ベストワンドットコムの2020年8月1日から2021年7月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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、株式会社ベストワンドットコム及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 連結計算書類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計算書類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計算書類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。

連結計算書類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計算書類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。

### 連結計算書類の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、全体としての連結計算書類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計算書類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、連結計算書類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。
  - ・ 連結計算書類の監査の目的は、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計算書類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計算書類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計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類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。
  - ・ 連結計算書類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計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類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。
  - ・ 連結計算書類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、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。
- 監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。
- 監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以上

# 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2021年9月17日

株式会社ベストワンドットコム  
取締役会 御中

### 太陽有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 大 兼 宏 章 ㊞  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 島 津 慎一郎 ㊞  
業務執行社員

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社ベストワンドットコムの2020年8月1日から2021年7月31日までの第16期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「計算書類等の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。

#### 計算書類等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計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等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。

#### 計算書類等の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、全体としての計算書類等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計算書類等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、計算書類等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。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、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計算書類等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計算書類等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計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等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。
- ・ 計算書類等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計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等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

# 監査役会の監査報告書

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、2020年8月1日から2021年7月31日までの第16期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ①取締役会に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②取締役に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。  
また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人太陽有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人太陽有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2021年9月22日

株式会社ベストワンドットコム 監査役会

常勤監査役 松尾 昭 男 ㊞

社外監査役 野村 宜 弘 ㊞

社外監査役 高 梨 良 紀 ㊞

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 定款一部変更の件

#### 1. 変更の理由

今後の事業活動の多様化に備えるため、現行定款第2条（目的）に定める当社の事業目的について追加を行うものであります。

#### 2. 変更の内容

変更の内容は以下のとおりであります。

（下線は変更部分であります。）

現行定款	変更案
<p>(目的) 第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。</p> <p>1.～13. (省略)           (新設) 14.      (省略)</p>	<p>(目的) 第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。</p> <p>1.～13. (現行どおり) <u>14.金融業</u> <u>15.投資助言業</u> <u>16.電気通信事業法による通信事業者の代理店業務</u> <u>17.クルーザー・大型モーターボート・マリーンレジャー機器の販売</u> <u>18.船舶装備部品・船具・船用雑貨品の販売</u> <u>19.医療・保健・衛生用機器及び付属品の販売</u> <u>20.健康器具・スポーツ用品の販売</u> <u>21.コンピューターのソフトウェア及びハードウェア・コンピュータプログラム・情報通信システムに係る機器の販売</u> <u>22.          (現行どおり)</u></p>

## 第2号議案 取締役6名選任の件

取締役全員（6名）は、本総会終結の時をもって全員が任期満了いたしますので、取締役6名の選任をお願いしたいと存じます。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況		所有する 当社の 株式数
1	さわだ ひでたか 澤田 秀太 (1981年11月2日生)  再任	2005年4月	日興コーディアル証券株式会社（現SMB C日興証券株式会社）入社	415,200株
		2006年6月 2007年9月	澤田ホールディングス株式会社取締役 エイチ・エス証券株式会社（エイチ・エス証券分割準備株式会社より商号変更） 取締役	
		2012年2月	当社代表取締役社長（現任）	
		2016年7月	株式会社ファイブスターグループ代表取締役会長（現任）	
		2018年12月 2020年1月	株式会社えびす旅館代表取締役（現任） 株式会社エイチ・アイ・エス取締役（現任）	

### 【取締役候補者とした理由等】

2012年に当社代表取締役社長に就任し、この期間を通して当社の発展をリードし、事業戦略の展開を行い、自ら責任を持って担ってきました。2018年には、当社を東京証券取引所マザーズ市場に上場させた実績を備えています。加えて澤田ホールディングス株式会社では、金融等に関する知見を培い、さらには取締役を務め、経営者としての経験も備えています。また、IT等の豊富な業務経験や知見を有しており、このような経験や実績は、当社取締役会の意思決定に資するとともに、当社企業グループの事業領域の拡大、持続的な成長と企業価値向上に寄与されることが期待されるため、取締役候補者としたしました。

なお、取締役を兼務している株式会社エイチ・アイ・エスと当社の間には、特別な利害関係はありません。

2	<p>おがわ たかお 小川 隆生 (1980年10月10日生)</p> <p>再任</p>	<p>2005年4月</p> <p>2007年7月 2009年1月</p> <p>2013年1月 2014年2月 2014年8月 2016年7月</p> <p>2016年10月</p> <p>2019年11月 2020年2月 2020年8月</p>	<p>株式会社リクルート（現株式会社リクルートホールディングス）入社</p> <p>株式会社ベンチャー・リンク入社</p> <p>株式会社メディアキッチン設立 代表取締役</p> <p>株式会社幕末（現イシシ株式会社）入社 当社入社</p> <p>当社取締役経営企画部長</p> <p>株式会社ファイブスタークルーズ取締役（現任）</p> <p>当社取締役経営管理本部長兼経営企画部長</p> <p>株式会社CrunchStyle監査役（現任） 当社取締役（現任）</p> <p>リーズンホワイ株式会社取締役（現任）</p>	8,460株
<p><b>【取締役候補者とした理由等】</b></p> <p>当社の企画・人事分野において豊富な業務経験を有し、経営部門にも精通しております。2016年より上場準備室にて上場準備担当を担い、これに貢献するなど、当社グループの事業を牽引し、グループ全体の成長に大きく寄与してきました。このような経験や実績は、当社取締役会の意思決定に資するとともに、当社企業グループの事業領域の拡大と持続的な成長と企業価値向上に寄与されることが期待されるため、取締役候補者といいたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				
3	<p>のもと ようへい 野本 洋平 (1977年8月5日生)</p> <p>再任</p>	<p>2003年4月 2009年2月 2014年8月</p>	<p>国土交通省関東運輸局入局</p> <p>当社入社</p> <p>当社取締役旅行部長（現任）</p>	200株
<p><b>【取締役候補者とした理由等】</b></p> <p>当社の営業分野において豊富な業務経験等を有し、仕入や手配分野における実績を活かして当社の経営に参画してきました。2014年に取締役に就任し、クルーズ旅行を取り扱う事業部門の執行責任者を務め、当社の経営を担っています。このような経験や実績は、引き続き当社取締役会の意思決定に資するとともに、当社企業グループの事業領域の拡大と持続的な成長と企業価値向上に寄与されることが期待されるため、取締役候補者といいたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				
4	<p>よねやま みか 米山 実香 (1978年6月2日生)</p> <p>再任</p>	<p>2002年4月 2005年9月 2012年2月 2014年8月 2016年10月</p>	<p>株式会社エヌ・ティ・ティ・データ入社</p> <p>当社設立 代表取締役社長</p> <p>当社取締役</p> <p>当社監査役</p> <p>当社取締役管理本部長（現任）</p>	131,200株
<p><b>【取締役候補者とした理由等】</b></p> <p>当社設立時の代表取締役として豊富な業務経験を有し、経営部門にも精通しております。2016年より上場準備室にて上場準備担当を担い、これに貢献するなど、当社グループの事業を牽引し、グループ全体の成長に大きく寄与してきました。このような経験や実績は、当社取締役会の意思決定に資するとともに、当社企業グループの事業領域の拡大と持続的な成長と企業価値向上に寄与されることが期待されるため、取締役候補者といいたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				

5	たぶち りょうた 田淵 竜太 (1988年7月6日生)  再任	2011年11月 2018年11月 2019年2月  2019年10月 2020年2月	当社入社 当社旅行部企画リーダー 株式会社ファイブスタークルーズ取締役 (現任) 当社取締役 当社取締役経営管理本部長 (現任)	200株
<p><b>【取締役候補者とした理由等】</b></p> <p>当社の営業・企画分野において豊富な業務経験等を有し、仕入や手配分野における実績を活かして当社の経営に参画してきました。2019年に取締役に就任し、クルーズ旅行を取り扱う管理部門の責任者を務め、当社の経営を担っています。このような経験や実績は、引き続き当社取締役会の意思決定に資するとともに、当社企業グループの事業領域の拡大と持続的な成長と企業価値向上に寄与されることが期待されるため、取締役候補者としていたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				
6	たかぎ ようへい 高木 洋平 (1979年8月8日生)  再任/社外	2006年10月 2006年10月 2013年1月 2017年12月	弁護士登録 (第一東京弁護士会) LM法律事務所入所 LM法律事務所パートナー (現任) 当社取締役 (現任)	500株
<p><b>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</b></p> <p>高木洋平氏は、弁護士としての豊富な経験と専門知識を有しており、主にコンプライアンスの観点から有益なアドバイスをいただけるものと期待し、引き続き選任をお願いするものであります。また、同氏が選任された場合は、取締役会の参加に際し、客観的・中立的立場で関与いただく予定です。今後も高度な専門知識と見識に基づき、当社の経営の適切な監督と、有用な意見やアドバイスを積極的にいただくことが期待されます。</p> <p>また、同氏は過去に社外役員となること以外の方法で会社の経営に関与された経験はありませんが、上記の理由により社外取締役としての職務を適正に遂行いただけるものと判断し、引き続き選任をお願いするものであります。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				

- (注) 1. 当社は、当社及び当社子会社の取締役、監査役を被保険者として、役員等賠償責任保険契約を締結しております。保険料は全額当社が負担しております。贈収賄などの犯罪行為や意図的に違法行為を行った役員自身の損害等は補償対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。各候補者が取締役又は監査役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。
2. 高木洋平氏は社外取締役候補者であります。
3. 高木洋平氏は、現在当社の社外取締役であります。当社社外取締役としての在任期間は、本総会終結の時をもって4年となります。
4. 高木洋平氏と当社は会社法第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。また、本定時株主総会において同氏が再任された場合には、上記責任限定契約を継続する予定であります。

### 第3号議案 監査役2名選任の件

監査役 野村宜弘氏及び高梨良紀氏の2名は、本総会終結の時をもって任期満了いたしますので、監査役2名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況		所有する 当社の 株式数
1	のむら よしひろ 野村 宜弘 (1974年8月15日生)  再任/社外	1999年10月  2005年9月 2010年11月  2011年12月 2012年12月 2016年10月	青山監査法人入所(2000年4月合併により中央青山監査法人に名称変更) 金融庁証券取引等監視委員会入庁 あらた監査法人(現PwCあらた有限責任監査法人)入所 野村宜弘公認会計士事務所開業(現任) 野村宜弘税理士事務所開業(現任) 当社監査役(現任)	500株
<p><b>【監査役候補者とした理由等】</b></p> <p>野村 宜弘氏は、公認会計士として、企業会計に関して豊富な経験と高度な専門性、幅広い見識に加え、企業に対する豊富な実務経験を有しております。上記の理由により、社外監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断したため、引き続き当社経営の監査と監督を行っていただくべく、社外監査役候補者といたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				
2	たかなし よしのり 高梨 良紀 (1982年9月9日生)  再任/社外	2005年12月  2014年1月 2016年9月 2017年10月 2021年7月	新日本監査法人(現EY新日本有限責任監査法人)入所 東邦監査法人入所 東邦監査法人パートナー 当社監査役(現任) オリエント監査法人パートナー(現任)	500株
<p><b>【監査役候補者とした理由等】</b></p> <p>高梨 良紀氏は、公認会計士としての高い専門性及び豊富な経験と知見を有しており、当社の監査体制を強化し、経営監督機能の強化とより良いガバナンス体制の構築を図り、職務を適切に遂行していただけるものと判断したため、引き続き当社経営の監査と監督を行っていただくべく、社外監査役候補者といたしました。</p> <p>なお、当社との特別な利害関係はありません。</p>				

(注) 1. 当社は、当社及び当社子会社の取締役、監査役を被保険者として、役員等賠償責任保険契約を締結しております。保険料は全額当社が負担しております。贈収賄などの犯罪行為や意図的に違法行為を行った役員自身の損害等は補償対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。各候補者が取締役又は監査役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

2. 野村 宜弘氏及び高梨 良紀氏は社外監査役候補者であります。
3. 野村 宜弘氏の社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって5年となります。
4. 高梨 良紀氏の社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって4年となります。



5. 野村 宜弘氏及び高梨 良紀氏と当社は会社法第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。また、本定時株主総会において同氏が再任された場合には、上記責任限定契約を継続する予定であります。

以 上



## 株主総会会場ご案内図

会 場：東京都新宿区西新宿2-6-1 新宿住友ビル47F  
新宿住友スカイルーム Room3



(交通のご案内)

- 「都庁前駅」 A6出口直結 (大江戸線)
- 「西新宿駅」 2番出口徒歩4分 (丸ノ内線)
- 「新宿駅」 西口徒歩8分 (JR線・小田急線・京王線)
- 「新宿駅」 7番出口徒歩8分 (新宿線)