

# 第21回 定時株主総会 招集ご通知

2021年4月1日 ▶ 2022年3月31日

## 開催日時

2022年6月23日（木曜日）  
午前10時（受付開始 午前9時30分）

## 開催場所

東京都港区港南一丁目2番70号  
品川シーズンテラス アネックス棟3階 ホール  
（末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。）

新型コロナウイルス感染症の感染リスクを避けるため、株主様には可能な限り書面又はインターネットによる議決権の事前行使をお願い申し上げるとともに、株主総会にご来場される株主様におかれましては、マスク着用などの対策をお願い申し上げます。併せて、当社の判断に基づき、株主総会会場において株主様の安全確保及び感染拡大防止のために必要な措置を講じる場合もありますので、ご協力のほどお願い申し上げます。

## ■ 目次

第21回定時株主総会招集ご通知 ..... 1

## 添付書類

事業報告 ..... 5

計算書類 ..... 26

監査報告書 ..... 29

## 株主総会参考書類

第1号議案 定款一部変更の件 ..... 32

第2号議案 取締役4名選任の件 ..... 35

第3号議案 監査役1名選任の件 ..... 38

第4号議案 会計監査人選任の件 ..... 39

証券コード 2334  
2022年6月2日

株 主 各 位

東京都港区高輪三丁目5番23号  
株 式 会 社 イ オ レ  
代表取締役社長 冨 塚 優

## 第21回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21回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

なお、新型コロナウイルス感染症の感染が拡大している状況を踏まえまして、株主様の安全確保及び感染拡大防止のために、株主総会当日のご来場を見合わせていただき、株主様には可能な限り書面又はインターネットによる議決権の事前行使を強くご推奨申し上げるとともに、株主総会にご来場される株主様におかれましては、マスク着用などの対策をお願い申し上げます。併せて、当社の判断に基づき、株主総会会場において株主様の安全確保及び感染拡大防止のために必要な措置を講じる場合もありますので、ご協力のほどお願い申し上げます。

お手数ながら後記株主総会参考書類をご検討のうえ、2022年6月22日（水曜日）午後6時30分までに議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

## 記

1. 日 時 2022年6月23日（木曜日）午前10時  
（受付開始 午前9時30分）
2. 場 所 東京都港区港南一丁目2番70号  
品川シーズンテラス  
アネックス棟3階 ホール  
（末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。）

## 3. 目的事項

**報告事項** 第21期（2021年4月1日から2022年3月31日まで）事業報告及び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4名選任の件  
**第3号議案** 監査役1名選任の件  
**第4号議案** 会計監査人選任の件

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。
- ◎本招集ご通知に提供すべき書類のうち、計算書類の「個別注記表」につきましては、法令及び当社定款第14条に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト（<https://www.eole.co.jp/>）に掲載しておりますので、本招集ご通知の添付書類には記載しておりません。監査役及び会計監査人が監査した計算書類は、本招集ご通知に記載の各書類と当社ウェブサイトに掲載の「個別注記表」とで構成されています。
- ◎株主総会参考書類、事業報告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（<https://www.eole.co.jp/>）に掲載させていただきます。
- ◎本定時株主総会の決議結果につきましては、書面による決議通知のご送付に代えて、本定時株主総会終了後に、上記当社ウェブサイトに掲載させていただきます。
- ◎株主総会にご出席の株主様へのお土産のご用意はございません。何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。

## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様の重要な権利です。議決権を行使いただきますようお願い申し上げます。

議決権の行使には以下の3つの方法がございますが、新型コロナウイルス感染拡大防止のため、株主様のご来場を自粛いただき、書面またはインターネットによる事前の議決権行使を行っていただくよう、強くご推奨申し上げます。

1

### 書面（郵送）で議決権を行使いただく場合



同封の議決権行使書用紙に各議案に対する賛否をご記入いただき、お早めにご投函ください。

**行使期限** 2022年6月22日（水曜日）午後6時30分

2

### インターネットで議決権を行使いただく場合



パソコンまたはスマートフォンから議決権行使ウェブサイトアクセスしてください。スマートフォンをご利用の場合は、QRコードにより直接議決権の行使が可能です。

**行使期限** 2022年6月22日（水曜日）午後6時30分

詳細は、次ページをご参照ください。

3

### 株主総会にご出席いただく場合



同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

**開催日時** 2022年6月23日（木曜日）午前10時

**開催場所** 東京都港区港南一丁目2番70号  
品川シーズンテラス アネックス棟3階 ホール

#### 議決権の 重複行使の 取り扱い

- (1) 書面（郵送）とインターネットにより、二重に議決権を行使された場合は、インターネットによるものを有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。
- (2) インターネットにより、複数回にわたり議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。

※議決権行使ウェブサイトへのアクセスに際して発生する費用（インターネット接続料金等）は株主様のご負担となります。

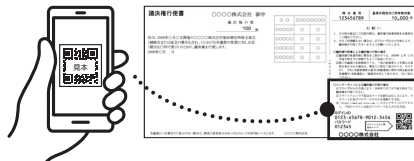
※株主様のインターネット利用環境等によっては、ご利用いただけない場合があります。

※QRコードは、株式会社デンソーウェブの登録商標です。

# インターネットによる議決権行使方法について

## スマートフォンからの場合

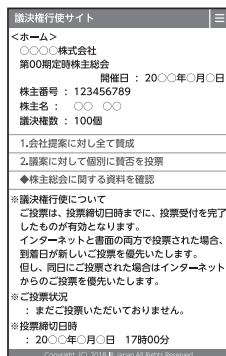
- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ることで、簡単に議決権行使ができます。



- 2 以降は画面の案内にしたがって賛否をご入力ください。

### ご注意

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがパソコン向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「ログインID」「パスワード」を入力いただきログイン、再度議決権行使をお願いいたします。



## パソコンからの場合

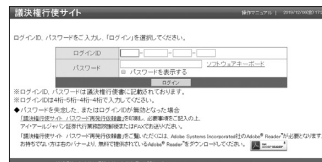
- 1 議決権行使ウェブサイト  
<https://www.net-vote.com/>  
にアクセスしてください。

- 2 トップ画面



- 3 ログイン画面

議決権行使書用紙に記載の「ログインID」「パスワード」をご入力し、「ログイン」を選択してください。



※一部の携帯電話（フィーチャーフォン等）ではご利用いただけませんのでご了承ください。

インターネットによる議決権行使に関するお問い合わせ

株式会社アイ・アール ジャパン  
証券代行業務部

電話（専用ダイヤル）

**0120-975-960**（通話料無料）

〔受付時間〕午前9時～午後5時（土・日・祝日を除く）

※議決権行使書用紙に記載されているログインIDは、本株主総会に限り有効です。

※パスワードは、ご投票される方が株主様ご本人であることを確認するための重要な情報です。大切にお取り扱いください。

※パスワードの再発行をご希望の場合は、上記専用ダイヤルまでご連絡ください。

(添付書類)

## 事業報告

(2021年4月1日から2022年3月31日まで)

### 1. 会社の現況に関する事項

#### (1) 事業の経過及び成果

当事業年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症に対するワクチン接種の普及により経済正常化の流れが進みつつあるものの、新たに発生したオミクロン株等の蔓延懸念に加え、ウクライナ情勢の長期的な影響が懸念される等、依然として景気の先行きは不透明な状況が続いております。

当社が属するインターネット広告市場におきましては、2021年の広告費は2兆7,052億円(前年比21.4%増)となり、一貫して成長を続けている結果、マスコミ四媒体広告費(新聞、雑誌、ラジオ、テレビメディア広告費の合算)を初めて上回りました(株式会社電通「2021年 日本の広告費」)。また、当社が注力してまいりましたインターネットを活用した求人広告市場につきましては、2021年度平均の有効求人倍率は1.16倍、2022年3月の有効求人倍(季節調整値)は1.22倍となり、前年同期比でそれぞれ0.06、0.12ポイント増加し(厚生労働省「一般職業紹介状況(2022年3月分及び2021年度分)について」)、2022年3月の職種分類別求人広告掲載件数は、全体で131万件(公益社団法人全国求人情報協会「求人広告掲載件数等集計結果(2022年3月分)」で徐々に回復傾向となっており、前年同期比で48.1%増加となりました。

このような事業環境の下、『データマネジメント事業』は、代理店戦略の強化やアライアンスの推進を行い、データの拡充と有効活用を図ってまいりました。また、『HRテクノロジー事業』は、『HR Ads Platform』に社内リソースを集中させて、新規求人メディア連携やATS連携の強化を図ってまいりました。

その結果、『らくらく連絡網』の2022年3月末時点の会員数は693万人(前年同期比0.2%減)、アプリ会員数は263万人(前年同期比10.8%増)、有効団体数は38万団体(前年同期比0.3%減)、『らくらくアルバイト』の2022年3月末時点の会員数は187万人(前年同期比4.8%増)、『ジョブオレ』の2022年3月末時点の求人原稿数は328千件(前年同期比351.6%増)となっております。

以上の結果、当事業年度の売上高は2,086,427千円(前年同期比45.0%増)、営業損失は40,321千円(前年同期は295,204千円の営業損失)、経常損失は43,565千円(前年同期は

274,063千円の経常損失)となりました。

また、2022年5月13日に発表しました「2022年3月期通期業績予想と実績値の差異及び特別損失の計上に関するお知らせ」のとおり、減損損失101,394千円を計上いたしましたので当期純損失は147,250千円(前年同期は630,978千円の当期純損失)となりました。

なお、当社は、インターネットメディア関連事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

## (2) 設備投資の状況

当事業年度において、実施した設備投資の総額は69,247千円であり、その主なものは、『HR Ads Platform』の開発に係るソフトウェア67,392千円であります。

なお、当事業年度において重要な設備の除却又は売却はありません。

## (3) 資金調達の状況

該当事項はありません。

## (4) 財産及び損益の状況の推移

回次	第18期	第19期	第20期	第21期 (当事業年度)
決算年月	2019年3月	2020年3月	2021年3月	2022年3月
売上高(千円)	1,955,888	1,844,098	1,439,034	2,086,427
経常利益又は経常損失(△)(千円)	76,220	26,328	△274,063	△43,565
当期純利益又は当期純損失(△)(千円)	58,895	937	△630,978	△147,250
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)(円)	25.55	0.41	△271.32	△61.65
総資産額(千円)	1,473,646	1,428,357	766,480	751,696
純資産額(千円)	1,145,188	1,153,533	538,526	438,483
1株当たり純資産額(円)	495.44	497.67	229.95	182.40

(注) 当事業年度より、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を適用しており、当事業年度の財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の数値を記載しています。

## (5) 対処すべき課題

新型コロナウイルス感染症拡大による景気後退懸念等、当社を取り巻く事業環境におきましても予断を許さない経営環境が継続するものと思われまます。

当社といたしましては、以下を重点課題とし、事業基盤の整備、組織能力の拡充・強化を通じて、更なる成長が可能な企業体質の強化を進めてまいります。

### (I) 競争力の強化

#### ① データベースの拡充

当社は、693万人の会員を擁する『らくらく連絡網』のデータベースを活用することにより、インターネットメディアに関連する様々なサービスを提供しております。その中でも、『pinpoint』、『らくらくアルバイト』などは重要な収益基盤となっております。

また、データベースのさらなる拡充を図るため、『らくらく連絡網』の会員満足度の向上と、新しいユーザーエクスペリエンスの提供を図ることは経営課題として必須であると考えています。会員の皆様にはこれからも、「安心」、「安全」でより「便利」なサービスを提供するために必要な、ユーザビリティの向上、機能やサービスの追加、個人情報保護の安全性強化、広告量の最適化等、会員満足度の向上を全社的な課題とし、継続して取り組んでまいります。

さらに、データサプライヤーとのアライアンスやパートナーづくりを推進し、新たなデータベースの拡充方法も図ってまいります。

#### ② 技術革新への対応

当社が事業展開しているインターネット関連市場では、技術革新や顧客ニーズの変化のサイクルが極めて早く、かつ、新たなスマートデバイス等のインターネット端末の技術革新も絶えず進化していることが特徴です。

また、アドテクノロジー分野においては、広告配信システムの開発、改善、機能強化等や、アドテクノロジー広告の新たな技法の開発、配信アルゴリズムの変化等が進むことが想定されます。同様にプラットフォーム開発においても、マッチングやマッピングの精度向上や自動化が進むことが想定されます。当社は、このような急速に変化する環境にも柔軟に対応すべく、業界の動向を注視し、機械学習等の先端的なテクノロジーの知見やノウハウやデータの蓄積、高度な技能を習得した優秀な技術者の採用と育成を積極的に推進してまいります。



### ③ 新規事業の展開

当社は、『らくらく連絡網』を通じて獲得した独自のデータベースと、得意とするアドテクノロジーを駆使し、近年は変革する可能性の高い求人広告市場への参入に力を注いでまいりました。昨今、採用難・人手不足を直接肌で感じ、少子高齢化を背景にした構造的な人手不足という課題を強く認識し、解決する手段を模索してまいりました。そのような環境下、採用支援システム『ジョブオレ』のリリースと拡大を図ってまいりました。

また、「HRテック」や「HRデータ」をキーワードとして、求人広告市場における構造上の問題にも着目し、求人企業が入札（RTB）という仕組みを用いた求人メディアへの自動出稿ツール『HR Ads Platform』を収益化に取り組んでまいりました。

今後も引き続き、最先端のテクノロジーとデータを駆使し、求人企業の人手不足解消と求職者への最適な就労の場を提供すべく、求人広告市場における社会的課題に積極的に取り組んでまいります。

合わせて、当社は上記の『らくらく連絡網』にて、693万人の会員（約39万団体の幹事含む）を有しており、それぞれの団体特性に応じたサービスを新規事業開発として行い、ユーザーの利便性を高め、更なる会員数の増加を目指すことで、保有する1stパーティデータを拡張させると同時に行動履歴データを取得するとともに、効率的な広告配信及び新規サービスによる収益力の強化を図って参ります。

### ④ 知名度・コーポレートブランド価値の向上

当社の提供する各サービスの利用拡大とコーポレートブランド価値の向上を実現していくためには、サービス自体が利用者の皆様に愛されるものであること、各サービスの知名度や安心感を得ることが不可欠であると考えております。事業を支える優秀な人材の獲得や他社との提携等をより有利に進めるためにも、引き続き広告宣伝活動及び広報活動を積極的に行ってまいります。

## (Ⅱ) 社内体制の強化

### ① 情報管理体制の強化

当社は、個人情報扱う企業であり、個人情報の保護をはじめとした情報管理の徹底については、常に経営上の大きな取り組み課題だと考えております。

個人情報等の機密情報について、社内規程の厳格な運用、定期的な社内教育の実施、セキュリティシステムの整備、プライバシーマーク制度の認証取得等により、情報管理の徹底を図っておりますが、今後も引き続き、情報管理体制の強化を図ってまいります。

また、当社では、2017年10月より、匿名加工情報の取扱を開始し適法な運用を図っており、適切な運用ができるよう社内体制の整備と教育を行っております。

近年、GAFに代表されるプラットフォームがcookie等の利用に関する制限を強化しております。当社では、主に広告IDを利用し、cookieには多くを依存しない形での匿名加工情報の活用を進めておりますが、今後、当社の出稿する各種インターネットメディアやプラットフォームにおける関連ガイドラインが大きく変更された場合に備え、情報の収集と速やかに対応できる社内体制の構築に努めてまいります。

### ② システムの安定性確保

当社は、『らくらく連絡網』等、ユーザーの社会活動インフラに大きく関わるサービスをインターネット上で提供しており、サービス提供に係るシステム稼働の安定性を確保することが経営上の重要な課題であると認識しております。そのため、サーバー設備の強化や負荷分散システムの導入が必要不可欠であると認識しております。

今後につきましても、ユーザー数増加や新規事業の立ち上がり等に伴うアクセス数の増加を考慮し、継続的かつ適時適切な設備投資を行うことで、システムの安定性確保に取り組んでまいります。

### ③ 優秀な人材の確保と育成

当社は、未だ成長過程にあり、今後の事業拡大・成長に伴い、継続して専門性あるいはポテンシャルの高い優秀な人材の採用を行っていく必要があります。

また、新卒採用による若手社員の比率が高まっており、事業拡大のためにこれら若手人材の育成とマネジメント体制や教育体制の構築も重要であると認識しております。引き続き、人材戦略を経営戦略の一つと位置付け、新たな部門を設ける等本課題に取り組んでまいります。

#### ④ 経営管理体制の構築

当社は、今後も事業の拡大を図るにあたり、事業をより効率的かつ安定的に運営していくためにも、業務の標準化と効率化を進め、コーポレート・ガバナンス機能、コンプライアンス体制の更なる強化、内部統制システムの整備・充実の継続的な推進等、リスク管理体制を更に強化し、経営管理体制を構築していくことが重要であると認識しております。会社の規模や成長に合わせ、適宜、ビジネスプロセスや意思決定プロセスの改善、組織体制の最適化を積極的に実施してまいります。

#### (6) 継続企業の前提に関する重要事象等

当社は、前事業年度から継続して当事業年度も営業損失を計上しており、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況が存在しているものと認識しております。

このような事象又は状況を解消するために、既存事業の売上強化を始めとする諸施策を講じるとともに、翌事業年度以降の業績回復を目的とした『HRテクノロジー事業』に注力してまいります。また、財務基盤は安定していることに加え、金融機関からの当座貸越200,000千円を確保しており、十分な運転資金を確保できているものと判断しております。

以上により、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないものと判断しております。

株主の皆様におかれましては、今後とも格別のご支援を賜りますようお願い申し上げます。

#### (7) 重要な親会社及び子会社の状況

該当事項はありません。

## (8) 主要な事業内容

### ① らくらく連絡網

当社サービスの基盤となる『らくらく連絡網』は、団体やグループでの活動に必要な出欠確認や日程調整、アンケート等を、メールの一斉送信でカンタンに行うことができる無料のグループコミュニケーション支援サービスであります。

### ② pinpoint

『pinpoint』は、当社及び提携パートナーが独自に保有する属性が明らかな2,000万人以上の匿名加工化されたユーザーデータを活用して、精密なセグメント設定によって本当に届けたいターゲット属性への広告配信を可能とするサービスであります。

### ③ らくらくアルバイト

『らくらくアルバイト』は、アルバイト求人サイト運営企業と提携し、当該企業群が保持する全国のアルバイト求人情報をインポートしているアルバイト求人情報ポータルサイトであります。

### ④ 求人検索エンジン

『求人検索エンジン』は、インターネット上の求人情報を一括して検索できる「Indeed」等アグリエーションサイトの広告代理運用事業であります。

### ⑤ HR Ads Platform

『HR Ads Platform』は運用型広告と呼ばれるアドテクノロジーを求人領域に活用し、掲載媒体の選定、プラン、広告出稿及び運用を自動で行うことで採用業務のDX化を推進する、運用型求人広告プラットフォームであります。

### ⑥ ジョブオレ

『ジョブオレ』は、簡単に各種アグリエーションサイトとの連携が可能な採用サイトの作成、応募者対応及び分析機能を搭載しており、また『HR Ads Platform』との接続も可能な採用支援システムであります。

## (9) 主要な事業所

本店：東京都港区高輪三丁目5番23号 KDX高輪台ビル9階

## (10) 従業員の状況

従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
77名	7名減	33.3歳	5.3年

(注) 従業員数に臨時従業員の数は含んでおりません。

## (11) 主要な借入先及び借入金額

該当事項はありません。

## 2. 株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 6,000,000株  
 (2) 発行済株式の総数 2,396,234株 (自己株式66株を含む)  
 (3) 株主数 1,790名  
 (4) 大株主

株主名	持株数	持株比率
吉田直人	563,300株	23.50%
株式会社五六	166,800	6.96
株式会社SBI証券	69,300	2.89
冨塚優	67,521	2.81
株式会社アルファステップ	67,500	2.81
中辻哲朗	50,000	2.08
楽天証券株式会社	48,900	2.04
佐藤昭子	38,500	1.60
Hongoholdings株式会社	38,500	1.60
J.P. MORGAN SECURITEIES PLC	32,300	1.34

(注) 持株比率は、自己株式(66株)を控除して計算しております。

### (5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況

当事業年度中に交付した株式報酬の内容は次のとおりです。

当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、取締役(社外取締役を除く。)に対し、当社と当該取締役との間で契約に基づき、金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行又は処分を受けるものとし、譲渡制限期間を30年間とする普通株式を付与しております。

#### ・取締役、その他の役員に交付した株式の区分別合計

区分	株式数	交付対象者数
取締役(社外取締役を除く。)	3,051株	3名

### 3. 新株予約権等に関する事項

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  
2006年3月30日開催の取締役会決議による新株予約権（第2回新株予約権）

- ①新株予約権の払込金額 2,056円
- ②新株予約権の行使価額 1個につき67,000円
- ③新株予約権の行使条件
  - ①新株予約権の所有者は、新株予約権の権利を行使する時においても、当社又は当社の子会社の役員、従業員、当社の企業公開業務支援者又は事業協力者であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職その他正当な理由のある場合並びに相続により新株予約権を取得した場合はこの限りではない。
  - ②相続により新株予約権を取得した者が権利行使しようとするときは、当社の取締役会の承認を得るものとする。
- ④新株予約権の行使期間 2006年5月21日から2026年3月31日まで
- ⑤当社役員の保有状況

	新株予約権の数	目的となる株式の種類及び数	保有者数
取締役（社外取締役を除く。）	265個	普通株式26,500株	1名

- (注) 1. 「第2回新株予約権」は旧商法下で発行されたものです。  
2. 当社は、2017年8月29日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っているため、新株予約権の目的となる株式の数は、265株から26,500株に変更となっております。

## 4. 会社役員に関する事項

### (1) 取締役及び監査役の状況（2022年3月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
取締役会長	吉田直人	株式会社五六 代表取締役 Digital Entertainment Asset Pte.Ltd. CEO
代表取締役社長	冨塚優	営業部門管掌兼マーケティング部門管掌兼新規事業開発部門管掌 株式会社Tommy 代表取締役 株式会社五六 代表取締役 株式会社ポケットカルチャー 取締役 株式会社Gunosy 社外取締役
取締役	一條武久	技術部門管掌兼執行役員 サービス運用・開発部長
取締役	岩崎啓昭	経営管理部門管掌兼経営戦略部門管掌
取締役	伊藤綾	ソフィアメディ株式会社 代表取締役 伊藤ハム米久ホールディングス株式会社 社外取締役 株式会社イー・ウーマン 社外取締役
常勤監査役	榊原光	
監査役	大山亨	有限会社セイレーン 代表取締役 株式会社トラスティ・コンサルティング 代表取締役 株式会社ダブリューイノベーションキャピタル 代表取締役 株式会社シェアリング・ビューティー 社外取締役 株式会社CBホールディングス 社外取締役（監査等委員） フィンテックグローバル株式会社 社外取締役（監査等委員） IG証券株式会社 監査役 株式会社ニューロスカイ 監査役 株式会社アズ企画設計 社外監査役
監査役	田島正広	田島・寺西法律事務所 代表パートナー フェアリンクスコンサルティング株式会社 代表取締役

- (注) 1. 取締役伊藤綾氏は、社外取締役であります。
2. 監査役榊原光氏、大山亨氏及び田島正広氏は、社外監査役であります。
3. 当社は取締役伊藤綾氏、監査役榊原光氏、大山亨氏及び田島正広氏を株式会社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。
4. 取締役伊藤綾氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
5. 監査役大山亨氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
6. 監査役田島正広氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
7. 小川誠氏は、2021年6月23日開催の第20回定時株主総会終結の時をもって、任期満了により、取締役を退任いたしました。
8. 秋本実氏は、2021年6月23日開催の第20回定時株主総会終結の時をもって、任期満了により、監査役を退任いたしました。



## (2) 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役伊藤綾氏、監査役榎原光氏、大山亨氏及び田島正広氏は、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項に規定する最低責任限度額としております。

## (3) 役員等賠償責任保険の内容の概要

当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになるその職務の執行に関し、責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。ただし、背信行為、犯罪行為、詐欺的な行為または法令に違反することを認識しながら行った行為等で被保険者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。

当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社取締役、監査役、執行役員及び管理職従業員であり、すべての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

## (4) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等

### ①取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、決定方針という。）を2021年2月18日の取締役会にて定めており、その概要は、

1. イオレの持続的な企業価値の拡大につながるものであること
2. 市場水準と比較して十分な競争力のある報酬水準であること
3. ステークホルダーに対して説明可能な内容であること

上記3点を基本方針としており、常勤取締役は、固定報酬及び株式報酬を、社外取締役は固定報酬のみとし、役位、職責、業績及び目標達成度等を総合的に勘案し、取締役会で個人別の報酬等を決定することとしております。

また、当事業年度においては、取締役会にて個人別の報酬等を役位、職責、業績及び目標達成度等を総合的に勘案し、取締役会で協議の上、個人別の報酬等を決定していることから、その内容は決定方針に沿うものであると判断しております。

## ②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

取締役の金銭報酬の額は、2007年6月28日開催の第6回定時株主総会において年額200,000千円以内（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）と決議されております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は3名です。また、当該金銭報酬の範囲内で2020年6月24日開催の第19回定時株主総会において、株式報酬の額を年額40,000千円以内、株式数の上限を年20千株以内（社外取締役は付与対象外）と決議しております。当該定時株主総会終結時点の取締役（社外取締役を除く。）の員数は4名です。

監査役の金銭報酬の額は、2007年6月28日開催の第6回定時株主総会において年額40,000千円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は1名です。

## ③取締役及び監査役の報酬額の総額等

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	非金銭報酬等	
		固定報酬	譲渡制限付株式	
取締役 (うち社外取締役)	71,747 (3,750)	66,750 (3,750)	4,997 (一)	6 (2)
監査役 (うち社外監査役)	8,500 (8,500)	8,500 (8,500)	—	4 (4)

- (注) 1. 上記の取締役及び監査役の支給人員には2021年6月23日開催の第20回定時株主総会の終結の時をもって退任した取締役1名及び監査役1名を含んでおります。
2. 冨塚優氏は、第20回定時株主総会において社外取締役を退任した後、取締役に就任したため、人数及び支給額については、社外取締役期間は取締役（うち社外取締役）に、取締役期間は取締役に含めて記載しております。
3. 非金銭報酬等として、取締役に對して株式報酬を交付しております。  
当該株式報酬の内容及びその交付状況は2. 株式に関する事項に記載のとおりです。
4. 非金銭報酬等は、譲渡制限付株式報酬制度に基づく当事業年度における費用計上額を記載しております。

## (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  
重要な兼職の状況等につきましては15頁に記載の通りであります。
- ② 主要取引先等特定関係事業者との関係  
該当事項はございません。
- 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
社外取締役	伊 藤 綾	当事業年度に開催された取締役会には17回中15回に出席し、議案審議等につき、ガバナンスを中心としたCSRの観点から必要な発言を行っております。
社外監査役	榊 原 光	当事業年度に開催された取締役会には17回中17回、また、監査役会には10回中10回に出席し、企業統治、特にコンプライアンスの観点から必要に応じて指摘、意見、その他必要な発言を適宜行っております。
社外監査役	大 山 亨	当事業年度に開催された取締役会には21回中21回、また、監査役会には14回中14回に出席し、経営豊富な経営コンサルティングの専門家の立場から、必要に応じて指摘、意見、その他必要な発言を適宜行っております。
社外監査役	田 島 正 広	当事業年度に開催された取締役会には21回中21回、また、監査役会には14回中14回に出席し、主に弁護士としての専門的見地から、必要に応じ、当社の経営上有用な指摘、意見を述べております。

## 5. 会計監査人に関する事項

### (1) 会計監査人の名称

東陽監査法人

### (2) 報酬等の額

	報 酬 等 の 額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	18,000千円
当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	18,000千円

- (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算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意をしております。

### (3) 非監査業務の内容

該当事項はございません。

### (4) 会計監査人の解任又は不再任の決定方針

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他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又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査役会は、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。

## 6. 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

### (1) 業務の適正を確保するための体制

当社では、会社法及び会社法施行規則に基づき、業務の適正性を確保するための体制整備の基本方針として、「内部統制基本方針」を定めており、現在その基本方針に基づき内部統制の運用を行っております。その概要は以下のとおりであります。

- ① 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ・ 当社は、取締役及び使用人がコンプライアンスに則った企業活動を実践するため、「コンプライアンス規程」を定め、経営理念をはじめとするコンプライアンス体制にかかる規程を、役職員が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とすることとする。また、社会の変化、事業活動の変化等に応じて当該各規程の見直しと改定を定期的に行い、その実効性を確保する。
  - ・ 当社は目的達成のためコンプライアンス委員会を設け、全社的なコンプライアンスの取り組みを横断的に統括することとし、同委員会を中心に取締役及び使用人の教育を行っていくものとする。
  - ・ 当社は、コンプライアンス上問題のある行為を知った場合に備え、社内及び社外からの当社全体のホットラインとして、経営管理部に内部通報窓口を設け、運営・対応するとともに、社外にも内部通報窓口を設け、問題行為についての情報を迅速に把握し、その対処に努めることとする。
  - ・ 内部監査担当はコンプライアンス委員会と連携の上、コンプライアンスの状況を監査し、代表取締役に報告することとする。
  
- ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - ・ 当社は、「文書管理規程」を定め、情報の保全及び管理策を継続することにより、取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理を行うものとする。また原則として取締役の職務の執行に係る情報は経営管理部において管理するものとする。なお、保存期間は、文書の種類、重要性に応じて、「文書管理規程」等の社内規程に規定された期間とする。
  - ・ 取締役及び監査役は、上記の文書等を何時でも閲覧できるものとする。
  
- ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ・ 当社は、「リスク管理規程」を定め、代表取締役社長を委員長とするリスクマネジメント委員会を設置し、事業上の様々なリスクを全社及び業務単位で検討し、リスクマネジメ

ントの推進、課題や対策を協議して、的確に管理するものとする。また、有事が発生した場合には、当該規程に従い迅速かつ適切に対応する。

- ・ 当社は「個人情報保護管理規程」「情報セキュリティ管理規程」「インサイダー取引等防止に関する規程」等の情報セキュリティポリシーについて適時見直しを行い、情報セキュリティの強化並びに個人情報の保護に努めるものとする。
- ・ 緊急時における危機管理体制として、代表取締役社長を最高責任者として、危機管理体制、緊急時対応等の全ての危機管理に係る事前準備を行っていくこととする。
- ・ 突発的なリスクが発生し、全社的な対応が重要である場合は、「リスク管理規程」に基づき、代表取締役社長を本部長とする緊急時対策本部を設置し、状況を可能な限り迅速かつ詳細に把握した上で緊急時対応方針を決定し、損害の拡大の防止、危機の収束に向けて社内外より必要なノウハウや協力を得て、継続的かつ適切、迅速な措置を実施するものとする。
- ・ コンプライアンス、環境、災害、品質及び情報セキュリティ等にかかるリスク、及び新たに生じたリスクに対処するため、規程・ガイドラインの制定と適時な見直しに努めるものとする。また、研修の実施、マニュアルの作成・配布等により、取締役、使用人の啓蒙に努めるものとする。

#### ④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・ 取締役会は、法令・定款等に則り、経営の重要事項を決定し、取締役の業務執行を監督するものとする。取締役会は、原則として月1回の定期で開催し、緊急議案発生の場合には速やかに臨時に開催し、迅速かつ機動的な経営判断ができる体制を構築するものとする。
- ・ 職務執行に関する権限及び責任については「職務分掌規程」、「職務権限規程」その他社内規程において明文化するものとし、各部門長がその分掌業務の執行にあたりそれら社内規程に基づき決裁取得を必要とする事項については、個別に申請のうえ決裁を取得することにより効率的な業務執行を行うこととする。また必要に応じ「組織規程」に基づき経過報告を行い、完了後は完了報告を行うものとする。
- ・ 当社は、上記の業務執行状況について、内部監査担当による監査を実施し、その状況を把握し、改善を図るものとする。

- ⑤ 業務の適正を確保するための体制
- ・ 当社は、事業や機能ごとに責任を負う取締役又は執行役員を任命することで、法令遵守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与えており、コンプライアンス委員会並びにリスクマネジメント委員会はこれらを横断的に推進し、管理するものとする。
  - ・ 内部監査担当による業務監査により、当社の業務全般にわたって、業務の適正を確保するための体制が十分かつ適切に整備、運用されているかを監査し、その適正性を確保するものとする。
- ⑥ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- ・ 監査役が監査の実効性を高め、かつ監査職務を円滑に執行するための体制の確保のために、その職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、取締役会は監査役と協議の上、適任と認められる使用人を当該使用人として選出し対応するものとし、監査役は必要な事項を直接命令することができるものとする。
  - ・ 上記の使用人の独立性を確保するために、その命令に対して取締役からの指揮命令を受けないこととし、人事異動、人事評価、懲戒処分等については監査役の同意が必要とする。
  - ・ 上記の使用人は、監査役に同行して、取締役会その他の重要会議に出席する機会を確保する。また、当該使用人の業務が円滑に行われるよう、取締役及びその他の使用人は、監査環境の整備に協力する。
- ⑦ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及び報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- ・ 取締役及び使用人は、監査役に対して、法令及び定款違反事項、業務又は業績に重要な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、コンプライアンス委員会の取り組み状況、並びにリスクマネジメント委員会事務局及び内部通報窓口に対しての通報の状況を適時に報告するものとする。また、監査役は必要に応じ、いつでも取締役及び使用人に報告を求めることができるものとする。
  - ・ 監査役に対して報告を行った取締役及び使用人に対する不利益な取扱いは、内部通報規

程に準じ、これを禁止する。また、コンプライアンス委員会は、役員及び使用人に対する教育、研修等の機会を通じて、使用人が、人事上の不利益な取扱いを懸念して通報や報告等を思いとどまることがないよう、啓蒙に努める。

- ・ 監査役は、取締役会に出席し、取締役から、業務執行の状況その他重要事項の報告を受ける他、その他重要な会議に出席し、必要に応じて重要な文書を閲覧し、取締役及び使用人に報告及び説明を求めることができるものとする。
  - ・ 監査役は専門的な判断を必要とする場合には、弁護士等の外部アドバイザーを任用し、専門的な立場から助言を受けることができるものとする。また、内部監査担当との連携及び会計監査人から監査計画を事前に受領し、監査重点項目等について説明を受け、定期的に意見交換を行うことができるものとする。
- ⑧ 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- ・ 監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払又は支出した費用等の償還、負担した債務の弁済を請求したときは、その費用等が監査役の職務の執行に関係しないと認められる場合を除き、その費用を負担する。
- ⑨ 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
- ・ 監査役は、代表取締役及び内部監査担当等と定期的に意見交換を行い、監査の実効性を高める。
  - ・ 監査役は専門的な判断を必要とする場合には、外部専門家の助言を受けることができるものとする。
- ⑩ 財務報告の信頼性を確保するための体制
- ・ 当社の財務報告に係る内部統制については、金融商品取引法その他適用のある国内外の法令に基づき、評価、維持、改善等を行う。
  - ・ 当社の各部門は、自らの業務の遂行にあたり、職務分離による牽制、日常的モニタリングを実施し、財務報告の適正性の確保に努める。
  - ・ 当社は、適切な会計処理を確保し、財務報告の信頼性を向上させるため、「経理規程」等を定めるとともに、財務報告に関わる内部統制の体制整理と有効性向上を図る。



### ⑪ 反社会的勢力との取引排除に向けた基本的考え方及びその整備状況

- ・反社会的勢力とは一切の関係を持たないこと、拒絶することを基本方針とし、取引先がこれらと関わる個人、企業、団体等であると判明した場合には取引を解消するものとする。
- ・当社取締役及び使用人で、取引を開始しようとする者は、「反社会的勢力対策に関する規程」に従い、取引相手の反社会性を検証し、問題がないことを確認した上で、当該取引を開始するものとする。
- ・経営管理部を反社会的勢力対応部署と位置付け、情報の一元管理、蓄積を行うものとする。また、取締役及び使用人が基本方針を遵守するような教育体制を構築するとともに、反社会的勢力による被害を防止するための対応方法等を整備し周知を図っていくものとする。
- ・反社会的勢力による不当要求が発生した場合には、所轄警察署、顧問法律事務所、全国暴力追放運動推進センター等の外部専門機関と連携し、有事の際の協力体制を構築するものとする。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況

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会社の業務を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりであります。

### ① 内部統制システム全般

当社の内部統制システム全般の整備・運用状況を当社の内部監査担当がモニタリングし、改善を進めております。

### ② コンプライアンス

当社では、常勤役員で構成されるコンプライアンス委員会を当事業年度におきましては4回開催し、全社的に取り込まれるコンプライアンス研修や教育を検討してまいりました。

また、当社の使用人に対し、その階層に応じて必要なコンプライアンスについて社内研修での教育及び全社会議を通じての集合研修や教育を行い、法令及び定款を遵守するための取組みを継続的に行っております。

さらに、内部通報規程により相談・通報体制を設けており、コンプライアンスの実効性向上に努めております。

③ リスク管理体制

リスクマネジメント委員会を当事業年度におきましては12回開催し、各部門から報告されたリスクのレビューを実施して全社的な情報共有に努め、当該管理状況について報告いたしました。

④ 内部監査

内部監査担当が作成した内部監査計画に基づき、当社の内部監査を実施いたしました。

⑤ 監査役監査

監査役監査が実効的に行われることを確保するために、毎月監査役会を開催している他、内部監査担当との情報交換、会計監査人と内部監査担当との三様監査ミーティングを行っております。

⑥ 反社会勢力との取引排除

当社では、基本方針に従い、取引開始前に取引相手の反社会性を検証することを徹底し、また、継続して取引を行っている取引相手に関しても、定期的に検証する事を行っております。

## 7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は設立以来、業績向上のための人的投資や財務基盤を強固にすることが重要であると考え、配当を実施しておりません。また、現在の当社は、配当原資である利益剰余金が累積損失によりマイナスとなっており、会社法の規定上、配当可能な状態にはありません。今後は将来の事業展開と経営体制の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、配当を検討する所存であります。現時点において配当実施の可能性及びその実施時期等は未定であります。

内部留保資金については、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、市場ニーズに応えるサービス開発、営業体制を強化するために有効投資してまいりたいと考えております。

なお、当社は、取締役会決議により、毎年9月30日、3月31日又は取締役会が定める日を基準日として、会社法第459条第1項の規定による配当を行うことができる旨を定款で定めております。

本事業報告の記載金額は表示単位未満を切り捨て、比率に関しては四捨五入しております。

## 貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>I 流 動 資 産</b>	<b>737,119</b>	<b>I 流 動 負 債</b>	<b>313,213</b>
現金及び預金	392,198	買掛金	183,584
売掛金	328,861	未払金	55,285
前払費用	17,644	未払法人税等	8,725
その他	387	未払消費税等	31,181
貸倒引当金	△1,973	未払費用	5,065
<b>II 固 定 資 産</b>	<b>14,577</b>	預り金	9,401
1. 有形固定資産	—	前受金	19,969
建物	—	<b>負 債 合 計</b>	<b>313,213</b>
工具器具備品	—	<b>純 資 産 の 部</b>	
2. 無形固定資産	—	<b>I 株 主 資 本</b>	<b>437,064</b>
ソフトウェア	—	1. 資本金	770,742
ソフトウェア仮勘定	—	2. 資本剰余金	712,369
3. 投資その他の資産	<b>14,577</b>	資本準備金	712,369
敷金	12,189	3. 利益剰余金	△1,045,929
出資金	80	その他利益剰余金	△1,045,929
破産更生債権等	5,120	繰越利益剰余金	△1,045,929
長期未収入金	2,564	4. 自己株式	△117
貸倒引当金	△5,376	<b>II 新 株 予 約 権</b>	<b>1,418</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>751,696</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>438,483</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>751,696</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

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		
顧客との契約から生じる収益	2,086,427	2,086,427
売上原価		1,446,587
売上総利益		639,839
販売費及び一般管理費		680,161
営業損失		40,321
営業外収益		
受取利息	4	
雑収入	54	59
営業外費用		
支払利息	25	
新株予約権発行費	3,277	3,303
経常損失		43,565
特別損失		
減損損失	101,394	101,394
税引前当期純損失		144,960
法人税、住民税及び事業税	2,290	2,290
当期純損失		147,250

(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

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金			
		資本準備金	資本剰余金合計		
当 期 首 残 高	745,843	688,765	688,765		
当 期 変 動 額					
新株の発行（新株予約権の行使）	22,400	21,105	21,105		
新株の発行（譲渡制限付株式報酬）	2,498	2,498	2,498		
当 期 純 損 失					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当 期 変 動 額 合 計	24,899	23,603	23,603		
当 期 末 残 高	770,742	712,369	712,369		
	株主資本				
	利益剰余金			自己株式	株主資本合計
	利益準備金	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	—	△898,678	△898,678	△117	535,812
当 期 変 動 額					
新株の発行（新株予約権の行使）					43,505
新株の発行（譲渡制限付株式報酬）					4,997
当 期 純 損 失		△147,250	△147,250		△147,250
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					—
当 期 変 動 額 合 計	—	△147,250	△147,250	—	△98,747
当 期 末 残 高	—	△1,045,929	△1,045,929	△117	437,064
	新株予約権		純資産合計		
	当 期 首 残 高	2,713	538,526		
	当 期 変 動 額				
新株の発行（新株予約権の行使）		43,505			
新株の発行（譲渡制限付株式報酬）		4,997			
当 期 純 損 失		△147,250			
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		△1,295	△1,295		
当 期 変 動 額 合 計		△1,295	△100,042		
当 期 末 残 高		1,418	438,483		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

独立監査人の監査報告書

2022年5月11日

株式会社イオレ  
取締役会 御中

東陽監査法人  
東京事務所  
指定社員 公認会計士 北山 千里  
業務執行社員  
指定社員 公認会計士 太田 裕士  
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、株式会社イオレの2021年4月1日から2022年3月31日までの第21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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 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。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謄本

### 監査報告書

当監査役会は、2021年4月1日から2022年3月31日までの第21期事業年度の取締役の職務の執行について、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の結果、監査役全員の一致した意見として本監査報告書を作成し、以下の通り報告致します。

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基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境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取締役会その他重要な会議に出席し、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、主要な事業所において業務及び財産の状況を調査致しました。
  - 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、意見を表明致しました。なお、財務報告に係る内部統制については、取締役等及び会計監査人から当該内部統制の評価及び監査の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。
  - 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」（2005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について検討致しました。

#### 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取締役の職務の執行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

会計監査人東陽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。

2022年5月12日

株式会社イオレ	監査役会
常勤監査役	榊原 光 ㊞
監査役	大山 亨 ㊞
監査役	田島 正広 ㊞

(注) 常勤監査役榊原光及び監査役大山亨及び田島正広は、会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

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. 提案の理由

- (1)当社では、新型コロナウイルス感染症の蔓延により、テレワーク（在宅勤務）制度の導入・推進によって、より小さなオフィスで対応可能となり、賃料圧縮を図ることを目的として、第3条に定める本店の所在地を東京都港区から東京都中央区に変更するものがあります。なお、本変更につきましては、2022年7月31日までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって効力を生ずるものとし、その旨の附則を設けるものであります。
- (2)「会社法の一部を改正する法律」（令和元年法律第70号）附則第1条ただし書きに規定する改正規定が2022年9月1日に施行されますので、株主総会資料の電子提供制度導入に備えるため、次のとおり変更するものであります。
- (a) 変更案第14条第1項は、株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとる旨を定めるものであります。
- (b) 変更案第14条第2項は、書面交付請求をした株主に交付する書面に記載する事項の範囲を限定するための規定を設けるものであります。
- (c) 現行定款第14条（株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供）の規定は不要となるため、これを削除するものであります。
- (d) 上記の新設・削除に伴い、効力発生日等に関する附則を設けるものであります。

##### 2. 変更の内容

変更の内容は、次のとおりであります。

(下線は変更部分を示します。)

現 行 定 款	変 更 案
<p>(本店の所在地) 第3条 当社は、本店を東京都港区に置く。 <u>(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)</u> 第14条 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類、事業報告、計算書類及び連結計算書類に記載又は表示をすべき事項に係る情報を、法務省令に定めるところに従いインターネットを利用する方法で開示することにより、株主に対して提供したものとみなすことができる。</p> <p>(新設)</p>	<p>(本店の所在地) 第3条 当社は、本店を東京都中央区に置く。 (削除)</p> <p>(電子提供措置等) 第14条 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとるものとする。 2 当社は、電子提供措置をとる事項のうち法務省令で定めるものの全部または一部について、議決権の基準日までに書面交付請求した株主に対して交付する書面に記載しないことができる。</p>

現 行 定 款	変 更 案
(新設)	<p>(附則)</p> <p>(株主総会資料の電子提供に関する経過措置)</p> <p>第1条 変更前定款第14条（株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供）の削除及び変更後定款第14条（電子提供措置等）の新設は会社法の一部を改正する法律（令和元年法律第70号）附則第1条ただし書きに規定する改正規定の施行の日（以下「施行日」という）から効力を生じるものとする。</p> <p>2 前項の規定にかかわらず、施行日から6ヶ月以内の日を株主総会の日とする株主総会については、変更前定款第14条はなお効力を有する。</p> <p>3 本条は、施行日から6ヶ月を経過した日または前項の株主総会の日から3ヶ月経過した日のいずれか遅い日後にこれを削除する。</p> <p>(本店の所在地に関する経過措置)</p> <p>第2条 第3条（本店の所在地）の変更は、2022年7月31日までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって効力が生ずるものとし、本条は本店移転の効力発生日経過後、これを削除する。</p>

## 第2号議案 取締役4名選任の件

取締役全員（5名）は、本総会の終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役4名の選任をお願いするものであります。

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、当社における地位及び 担当並びに重要な兼職の状況	所有する当社 の株式数
1	よし だ なお ひと 吉 田 直 人 (1963年9月6日生)	1987年4月 (株)ハーベストン入社 1989年6月 (株)ホワイトT&R 代表取締役 1991年1月 (株)シオンコーポレーション 代表取締役 1991年9月 グラムス(株)設立 代表取締役 1998年7月 アクア(株)設立 代表取締役 2000年3月 サイバービズ(株)設立 (現(株)ザッパラス) 代表取締役 2001年4月 当社設立 代表取締役社長 2014年3月 (株)五六設立 代表取締役 (現任) 2019年6月 当社取締役会長 (現任) 2019年8月 Digital Entertainment Asset Pte.Ltd. CEO(現任)	563,300株

候補者 番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び 担当並びに重要な兼職の状況	所有する当社 の株式数
2	<p style="text-align: center;">とみ づか すべる 富 塚 優 (1965年8月20日生)</p>	<p>1988年4月 (株)リクルート (現株)リクルートホールディングス) 入社</p> <p>2008年4月 (株)リクルート (現株)リクルートホールディングス) 執行役員</p> <p>2009年4月 (株)ゆこゆこ 代表取締役 (株)ワールドメディアエージェンシー 代表取締役</p> <p>2012年10月 (株)リクルートホールディングス 執行役員 (株)リクルートライフスタイル 代表取締役</p> <p>2013年4月 (株)リクルートマーケティングパートナーズ 代表取締役</p> <p>2016年4月 (株)リクルートアドミニストレーション (現株)リクルート) 代表取締役 (株)リクルートオフィスサポート 代表取締役</p> <p>2018年4月 (株)Tommy設立 代表取締役 (現任)</p> <p>2018年6月 当社社外取締役</p> <p>2018年8月 (株)Gunosy 社外取締役 (現任)</p> <p>2018年10月 (株)ポケットカルチャー設立 代表取締役</p> <p>2021年6月 (株)ポケットカルチャー 取締役 (現任)</p> <p>2021年6月 当社代表取締役社長 営業部門管掌兼マーケティング部門管掌兼新規事業開発部門管掌 (現任)</p> <p>2021年12月 (株)五六 代表取締役 (現任)</p>	67,521株

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び 担当並びに重要な兼職の状況	所有する当社の株式数
3	いちじょう たけひさ 一條 武久 (1966年6月20日生)	1991年4月 日本電信電話(株)入社 2001年1月 (株)ケイ・ラボラトリー入社 2005年1月 (株)SWING入社 2006年10月 (株)IMJモバイル入社 2013年3月 当社入社 2013年7月 当社執行役員技術開発部長 2016年6月 当社取締役 第1技術開発部(現サービス運用・開発部) 管掌兼第2技術開発部管掌 2019年6月 当社取締役 技術部門管掌兼執行役員 サービス運用・開発部長(現任)	10,399株
4	いとう あや綾 伊藤 綾 (1973年5月24日生)	2000年10月 (株)リクルート入社 2018年4月 (株)リクルートホールディングス サステナビリティ推進部 パートナー(現任) 2018年6月 伊藤ハム米久ホールディングス(株) 社外取締役(現任) 2019年4月 ソフィアメディ(株)入社 2020年5月 (株)イー・ウーマン 社外取締役(現任) 2021年6月 当社社外取締役(現任) 2022年2月 ソフィアメディ(株) 代表取締役(現任)	—

- (注) 1. 各取締役候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。
2. 伊藤綾氏は、社外取締役候補者であります。同氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
3. 社外取締役候補者の選任理由及び期待される役割の概要等  
伊藤綾氏は、リクルートグループにおいてメディアを中心とした事業運営やCSRの推進の要職を歴任しており、生活者視点の助言やCSRを含むガバナンスにも深い知見を有することから、中長期的な企業価値向上を目指していくための経営全般の助言を頂戴することにより、コーポレート・ガバナンス強化に寄与いただくことを期待し、社外取締役として選任をお願いするものであります。
4. 伊藤綾氏の社外取締役就任期間は本総会終結の時をもって1年となります。
5. 当社は、伊藤綾氏との間で、会社法第427条第1項に基づき、同法第423条第1項の賠償責任の限度額を法令に定める額まで限定する責任限定契約を締結しております。同氏が再任された場合は、同契約を継続する予定であります。
6. 当社は、当社取締役、監査役、執行役員及び管理職従業員を被保険者と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、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。各候補者が当社取締役に再任又は選任された場合には、各候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。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。
7. 上記取締役候補者の有する当社の株式数は、2022年3月31日現在のものです。

### 第3号議案 監査役1名選任の件

監査役榊原光氏は、本総会の終結の時をもって辞任されますので、監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、荻野俊和氏は榊原光氏の補欠として選任されることとなりますので、その任期は当社定款の定めにより、退任された監査役の任期の満了すべき時までとなります。

また、本議案の提出につきましては、監査役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。

氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び 重要な兼職の状況	所有する当社の 株式数
おぎの とし かず 荻野俊和 (1958年6月17日生)	1983年4月 (株)キャビン入社 1996年3月 (株)シーズメン入社 1997年3月 (株)シーズメン 取締役 2010年5月 (株)シーズメン 監査役 2017年5月 (株)シーズメン 取締役	—

- (注) 1. 荻野俊和氏は、新任の監査役候補者であります。  
 2. 監査役候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。  
 3. 荻野俊和氏は、社外監査役候補者であります。なお、荻野俊和氏につきましては、東京証券取引所規則の定めに基づく独立役員として届け出る予定であります。  
 4. 社外監査役候補者とした理由について  
 荻野俊和氏は、企業の取締役及び監査役としての豊富な経験があり、客観的かつ専門的な立場から意見及び助言を得ることを通じて当社の監査体制の強化を図っていただきたいため、社外監査役として選任をお願いするものであります。  
 5. 当社は、当社取締役、監査役、執行役員及び管理職従業員を被保険者と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、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。候補者が当社監査役に選任された場合には、候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。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。  
 6. 当社は、社外監査役がその期待される役割を十分に発揮できるように、定款に責任限定契約に関する定めを設けることを株主の皆様にご承認いただいております。荻野俊和氏が選任が承認された場合、当社と荻野俊和氏との間で当該契約を締結する予定であります。当該契約に基づく賠償責任の限度額は法令に規定する最低責任限度額であります。  
 7. 上記監査役候補者の有する当社の株式数は、2022年3月31日現在のものであります。

#### 第4号議案 会計監査人選任の件

会計監査人東陽監査法人は、本総会終結の時をもって任期満了により退任されますので、監査役会の決定に基づき、新たにOAG監査法人を会計監査人に選任することにつき、ご承認をお願いするものであります。

なお、監査役会がOAG監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、新たな視点での監査及び機動的な監査を期待できることに加え、会計監査人としての専門性、独立性、適切性及び監査品質を備え、当社の事業規模に適した効率的かつ効果的な監査業務の遂行を期待できることから、監査報酬の水準等も含めて総合的に勘案し、当社の会計監査人として適任であると判断したためであります。

会計監査人候補者は、次のとおりであります。

(2022年3月31日現在)

名 称	OAG監査法人		
事 務 所	大阪府吹田市江の木17番1号 コンパーノビル		
沿 革	2009年5月 設立		
概 要	資 本 金	33,000,000円	
	構 成 人 員		
	社 員 代 表 社 員	1名	
	社 員	7名	
		(社員合計) 8名	
	職 員 公 認 会 計 士	29名	
	そ の 他	10名	
		(職員合計) 39名	
		《合 計》 47名	
	関 与 会 社	金融商品取引法・会社法監査対象会社	3社
	会社法監査対象会社	4社	
	その他監査対象会社等	73社	
	《合 計》		80社

以 上





〈メ 毛 欄〉

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

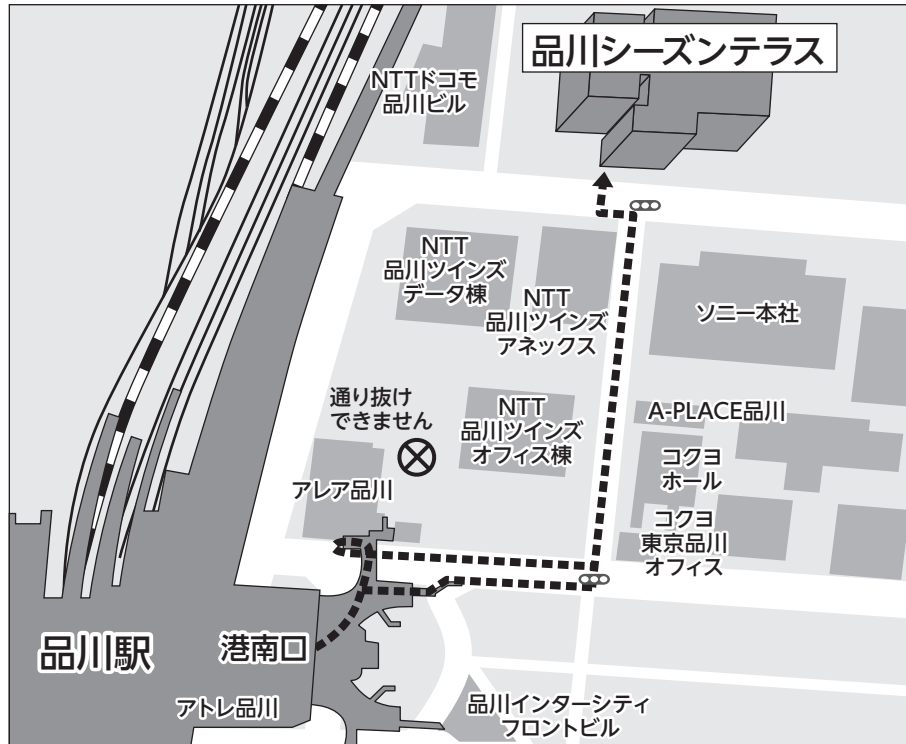
---

---



# 株主総会会場ご案内図

会場 東京都港区港南一丁目2番70号  
品川シーズンテラス  
アネックス棟3階 ホール  
TEL 03 (6433) 1905



最寄駅 JR品川駅港南口（東口）より徒歩9分  
京浜急行電鉄品川駅高輪口より徒歩12分

株主総会にご出席の株主様へのお土産のご用意はございません。  
ご来場の際には新型コロナウイルス感染予防のため、マスク着用  
などの対策をご協力くださいますようお願い申し上げます。