

& and factory

第8回 定時株主総会招集ご通知

開催
日時

2022年11月25日（金曜日）
午前10時00分（受付開始午前9時30分）

開催
場所

東京都渋谷区道玄坂一丁目21番1号
渋谷ソラスト4階
渋谷ソラストコンファレンス4D

※末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。

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 会計監査人選任の件

■目次

第8回定時株主総会招集ご通知	1
（添付書類）	
株主総会参考書類	5
事業報告	14
計算書類	29
監査報告書	31

新型コロナウイルス感染症への対応

開催日時時点での新型コロナウイルス感染症の流行状況やご自身の健康状態をご考慮いただき、当日の出席についてご検討いただきますようお願い申し上げます。
株主総会の日時・場所その他運営形態に変更が生じた場合には、当社ウェブサイト (<https://andfactory.co.jp/>)にてご案内をいたしますので、ご確認いただけますようお願い申し上げます。

and factory株式会社

証券コード：7035

(証券コード7035)
2022年11月8日

株 主 各 位

東京都目黒区青葉台三丁目6番28号
and factory 株式会社
代表取締役社長 青木 倫治

第8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、厚くお礼申し上げます。

さて、当社第8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、書面またはインターネット等による議決権の行使は、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、3ページ「議決権行使のご案内」に従って2022年11月24日(木曜日)午後7時までに議決権を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11月25日(金曜日) 午前10時00分(受付開始午前9時30分)
2. 場 所 東京都渋谷区道玄坂一丁目21番1号 渋谷ソラスト4階
渋谷ソラストコンファレンス4D
(開催場所が昨年と異なりますので、末尾の会場ご案内図をご参照の上、お間違えのないようご注意ください。)
3. 目的事項
報告事項 第8期(2021年9月1日から2022年8月31日まで)
事業報告及び計算書類報告の件
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 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。

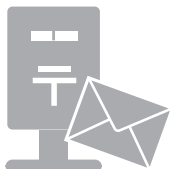
◎事業報告の「会社の新株予約権等に関する事項」「会計監査人の状況」「業務の適正を確保するための体制の整備に関する事項」「業務の適正を確保するための体制の運用状況」、計算書類の「株主資本等変動計算書」「個別注記表」につきましては法令及び定款第14条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト(<https://andfactory.co.jp/ir/stock/stockholders/>)に掲載しておりますので、本招集ご通知には掲載していません。なお、本招集ご通知の添付書面に記載しております計算書類は、会計監査人及び監査役が会計監

査報告及び監査報告の作成に際して監査した計算書類の一部であります。  
◎事業報告、計算書類及び株主総会参考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://andfactory.co.jp/ir/stock/stockholders/>) に掲載させていただきます。

## 議決権行使のご案内

### 株主総会にご出席されない場合

#### 書面による議決権行使



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、行使期限までに到着するようご返送ください。

**行使期限** 2022年11月24日（木曜日）午後7時到着分まで

#### インターネット等による議決権行使



次頁に記載の議決権行使ウェブサイトアクセスしていただき、次頁の案内に従って、議案に対する賛否をご入力ください。

**行使期限** 2022年11月24日（木曜日）午後7時入力完了分まで

書面とインターネット等による議決権行使を重複して行使された場合は、インターネットによるものを有効とさせていただきます。

### 株主総会へご出席を希望される場合

#### 株主総会への出席



当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知をご持参いただくとともに同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さいますようお願い申し上げます。

開催日時:2022年11月25日（金曜日）午前10時

# プレミアム優待倶楽部による電子議決権行使のご案内

## 1. 会員登録

以下のURLから「and factoryプレミアム優待倶楽部」にアクセスし、必要な情報をご入力のうえ、会員登録をお願いいたします。

URL: <https://andfactory.premium-yutaiclub.jp>



【新規会員登録に必要なユーザー情報】

- 株主番号  
株主様ご自身の株主番号をご入力ください。
- 郵便番号  
株主様ご自身の郵便番号をご入力ください。  
※ 2022年8月末日の最終の株主名簿に記載  
または記録された情報をご入力ください。

※ 仮登録完了後メールが届きますので、本登録を完了してください。

【弊社システムに関するお問い合わせ】

問合せ先: 0120-980-965  
通話無料 / 受付時間 9:00~17:00  
(土・日・祝日を除く)

## 2. ログイン&議決権行使

The screenshot shows the website interface for the premium club. At the top, there are navigation links for 'よくあるご質問' (FAQ), 'お問い合わせ' (Contact Us), 'ログイン' (Login), and '新規会員登録' (New Member Registration). Below the navigation bar, there are tabs for 'トップ' (Home), '優待ポイントについて' (About Premium Points), '優待商品と交換' (Premium Goods and Exchange), '株主ポスト' (Shareholder Post), and '株価・業績情報' (Share Price and Performance Information). A banner at the top states: '【今回のポイント交換は2022年2月28日(月)で終了しました。】次回をお楽しみに!' (This time's point exchange has ended on February 28, 2022 (Monday). Please look forward to the next one!). The main content area features a large heading '5,000種類以上の優待商品からポイントと交換' (Exchange points for over 5,000 types of premium goods) and a button '優待商品を見る' (View Premium Goods). Below this, there are two buttons: '会員登録はこちら' (Click here for registration) and 'ログインはこちら' (Click here for login). A central graphic illustrates the process: 'まずは会員登録' (First, register) - 'ポイントは貯まる' (Points will be earned) - '優待商品と交換' (Exchange for premium goods). The graphic also includes sub-points: '本サイトから登録をお願いします' (Please register from this site), '保有株式数・保有期間に応じてポイントが貯まる' (Points are earned based on the number of shares held and the holding period), and '貯まったポイントを優待商品と交換' (Exchange accumulated points for premium goods).

### STEP1

「株主ポスト」ページへアクセスしてください。

The screenshot shows the '株主ポスト' (Shareholder Post) page. At the top, there are navigation links for 'ポイント調べ' (Check Points), 'カードを見る' (View Card), '優待商品交換履歴' (Premium Goods Exchange History), and '登録情報の確認・変更' (Check/Change Registration Information). Below the navigation bar, there are tabs for 'トップ' (Home), '優待ポイントについて' (About Premium Points), '優待商品と交換' (Premium Goods and Exchange), '株主ポスト' (Shareholder Post), and '株価・業績情報' (Share Price and Performance Information). The main content area is titled 'and factory プレミアム優待倶楽部TOP > 議決権行使' (and factory Premium Club TOP > Exercise of Voting Rights).

### 議決権行使

第8回定時株主総会招集ご通知

※未入力の場合は賛成票として扱われます。  
行使可能期間: 2022/11/09(木) - 2022/11/24(木)19:00

第8回定時株主総会招集ご通知.pdf

こちらに内容が表示されます。

すべての議案に賛成する

- 第1号議案  
定款一部変更の件  
詳細を表示  
 賛成  反対
- 第2号議案  
取締役6名選任の件  
詳細を表示  
候補者1: 小原 雅智  
 賛成  反対  
候補者2: 青木 倫浩  
 賛成  反対  
候補者3: 田見 田博  
 賛成  反対  
候補者4: 山本 彰彦  
 賛成  反対

### STEP2

「議決権行使」ページへアクセスして、賛否を選択してください。

# 株主総会参考書類

## 議案および参考事項

### 第1号議案 定款一部変更の件

#### 1. 提案の理由

「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株主総会資料の電子提供制度が2022年9月1日に施行されたことに伴い、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及び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ことができる旨を設けるものであります。また、現行の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、これを削除するとともに、これらの変更に伴う経過措置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>(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)</p> <p>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、<u>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。</u></p> | <p>(削除)</p> |

| 現行定款 | 変更案                                                                                                                                                                                                             |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (新設) | <p>(電子提供措置等)</p> <p>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、<u>電子提供措置をとるものとする。</u></p> <p>2 当社は、電子提供措置をとる事項のうち<u>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。</u></p>                    |
| (新設) | <p>(附 則)</p> <p>1. 定款第14条（電子提供措置等）の規定にかかわらず、<u>2023年2月末日まで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（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）はなお効力を有する。</u></p> <p>2. 本附則は、<u>2023年3月1日または前項の株主総会の日から3か月を経過した日のいずれか遅い日後にこれを削除する。</u></p> |

## 第2号議案 取締役6名選任の件

本定時株主総会終結の時をもって取締役全員（6名）が任期満了となります。つきましては、取締役6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<br>(生年月日)                      | 略歴、地位及び担当並びに<br>重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 所有する<br>当社株式数  |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1     | おはら たかまさ<br>小原 崇幹<br>(1984年8月1日生) | 2009年4月 (株)シーイー・モバイル入社 (現 (株)CAM)<br>2009年6月 (株)zeronana出向<br>2011年2月 (株)docks設立 取締役就任<br>2012年5月 (株)famous設立 代表取締役就任<br>2012年10月 (株)ツテコト (現 (株)エイチ) 設立 代表取締役就任<br>2013年8月 (株)ツクルバ 取締役就任<br>2014年7月 (株)デイズ設立 取締役就任<br>2014年9月 当社設立 代表取締役社長就任<br>2015年10月 C-studio(株)設立 取締役就任<br>2019年11月 当社 代表取締役会長就任<br>2020年4月 brew(株)設立 代表取締役社長就任 (現任)<br>2020年11月 当社 取締役会長就任 (現任)<br>2021年7月 (株)BLANC 取締役就任 (現任)<br>2021年9月 WOKE(株)設立 代表取締役社長就任 (現任)<br>2022年2月 divi(株)設立 取締役就任 (現任)<br>(重要な兼職状況)<br>brew(株) 代表取締役社長<br>WOKE(株) 代表取締役社長 | 3,386,246<br>株 |
|       | (選任理由)                            | 小原崇幹氏を取締役候補者とした理由は、2014年9月の当社設立後、同氏は代表取締役として当社全体の指揮を執り、創業者として強力なリーダーシップを発揮するとともに経営方針や事業戦略の立案、決定及びその遂行において重要な役割を果たしてきたことから、当社の更なる成長と事業拡大及び経営全般に対する適切な貢献を期待できると判断したためであります。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |



| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 氏名<br>(生年月日)                                | 略歴、地位及び担当並びに<br>重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 所有する<br>当社株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>あおき りんじ<br/>青木 倫治<br/>(1983年11月15日生)</p> | <p>2006年4月 (株)シーエー・モバイル入社 (現 (株)CAM)<br/>                 2008年10月 (株)zeronana出向<br/>                 2012年2月 (株)docks入社<br/>                 2015年8月 当社 取締役就任 Smartphone App Div.担当<br/>                 2015年10月 C-studio(株)設立 代表取締役就任<br/>                 2019年11月 当社 代表取締役社長就任 (現任)<br/>                 (重要な兼職状況)<br/>                 なし</p> | 513,973株      |
| <p>(選任理由)<br/>                 青木倫治氏を取締役候補者とした理由は、当社のAPP事業の成長に寄与してきた経験と見識を活かし、代表取締役として全体の経営方針や事業戦略の立案、決定及びその遂行において重要な役割を果たしてきたことから、今後も当社の更なる成長と事業拡大及び経営全般に対する適切な役割を期待できると判断したためであります。</p>                                                                                               |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>はすみ ともき<br/>蓮見 朋樹<br/>(1983年9月5日生)</p>   | <p>2006年12月 あずさ監査法人 (現 有限責任 あずさ監査法人)<br/>                 入所<br/>                 2010年9月 公認会計士登録<br/>                 2016年4月 当社入社<br/>                 2016年5月 当社 監査役就任<br/>                 2019年11月 当社 取締役就任 (現任)<br/>                 Corporate Administration Div.担当 (現任)<br/>                 (重要な兼職状況)<br/>                 なし</p>          | 46,100株       |
| <p>(選任理由)<br/>                 蓮見朋樹氏は、公認会計士資格保有者であり、監査業務やコンサルティング業務等を通じて、財務及び会計に関する豊富な経験と知識を有しております。また、同氏は当社の監査役として、専門的見地から取締役の職務執行の監査、コーポレートガバナンスを健全に機能させる役割を担ってきました。この経験を活かし、取締役就任後も、当社の成長及び事業の拡大に合わせ、経営管理体制及び財務基盤の強化等に貢献しております。同氏を取締役候補者とした理由は、今後も引き続きこのような貢献を期待できると判断したためであります。</p> |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |               |

| 候補者<br>番号                                                                                                                                                                                   | 氏名<br>(生年月日)                                                             | 略歴、地位及び担当並びに<br>重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 所有する<br>当社株式数                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 4                                                                                                                                                                                           | <p style="text-align: center;">やまもと あきひこ<br/>山本 彰彦<br/>(1984年5月27日生)</p> | <p>2007年12月 新日本監査法人（現 EY新日本有限責任監査法人）<br/>入所</p> <p>2009年1月 あずさ監査法人（現 有限責任 あずさ監査法人）入<br/>所</p> <p>2012年7月 (株)イグニス 取締役就任</p> <p>2017年5月 (株)WARC設立 代表取締役社長就任（現任）</p> <p>2018年1月 (株)シナモン 社外監査役就任</p> <p>2018年8月 (株)INFORICH 社外監査役就任</p> <p>2019年5月 Inagora(株) 社外監査役就任（現任）</p> <p>2019年11月 当社 社外取締役就任（現任）<br/>（重要な兼職状況）<br/>(株)WARC 代表取締役社長</p> | <p style="text-align: center;">一株</p> |
| <p>(選任理由及び期待される役割の概要)</p> <p>山本彰彦氏を社外取締役候補者とした理由は、公認会計士資格保有者であり、財務及び会計に関する豊富な経験と知識、また上場会社における最高財務責任者としての経験と知識を有していることから、当社の今後の事業の成長に対する適切なアドバイスや当社の経営に対するガバナンスの面での貢献をいただけると判断したためであります。</p> |                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       |

| 候補者番号                                                                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)                                                            | 略歴、地位及び担当並びに重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 所有する当社株式数                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 5                                                                                                                                                                      | <p style="text-align: center;">やまぐち てつや<br/>山口 哲也<br/>(1971年5月30日生)</p> | <p>2010年4月 (株)ディーツーコミュニケーションズ (現 (株)D2C) 入社</p> <p>2011年10月 (株)D2C dot.設立 取締役就任</p> <p>2013年2月 (株)D2CR設立 取締役就任</p> <p>2014年7月 上海東方明珠迪尔希文化传媒有限公司設立 董事兼総経理就任</p> <p>迪尔希有限公司 董事就任</p> <p>2019年3月 (株)ラフル 社外取締役就任 (現任)</p> <p>2019年10月 (株)クオン 取締役就任</p> <p>2019年12月 幹細胞バンク(株)設立 代表取締役就任</p> <p>ワールドヘルスケア(株)設立 代表取締役就任 (現任)</p> <p>2021年9月 東京幹細胞培養センター(株) 代表取締役就任 (現任)</p> <p>2021年11月 当社 社外取締役就任 (現任)</p> <p>(重要な兼職状況)</p> <p>ワールドヘルスケア(株) 代表取締役</p> <p>東京幹細胞培養センター(株) 代表取締役</p> | <p style="text-align: center;">一株</p> |
| <p>(選任理由及び期待される役割の概要)</p> <p>山口哲也氏を社外取締役候補者とした理由は、これまで複数の企業経営に携わった経験があるのみならず、企業が事業再生を推進する際のマネジメントに関しても豊富な知見を有しており、当社の今後の成長戦略に合わせた助言及び業務執行の監督を行っていただけると判断したためであります。</p> |                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                       |

| 候補者番号                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 氏名<br>(生年月日)                                                   | 略歴、地位及び担当並びに<br>重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 所有する<br>当社株式数 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p><b>新任</b></p> <p>こうの ゆういち<br/>神 埜 雄 一<br/>(1982年9月22日生)</p> | <p>2006年4月 (株)セプテーニ 入社</p> <p>2014年7月 JNJ INTERACTIVE INC. 理事就任</p> <p>2017年12月 Septeni Japan(株) 取締役就任</p> <p>2018年1月 (株)セプテーニ・ホールディングス グループ執行役員就任</p> <p>2018年12月 (株)セプテーニ 代表取締役就任 (現任)</p> <p>Septeni Japan(株) 代表取締役就任 (現任)</p> <p>2020年10月 LIVAND(株) 取締役就任 (現任)</p> <p>2020年12月 MANGO(株) 取締役就任 (現任)</p> <p>2021年1月 (株)セプテーニ・データ・ソリューションズ 取締役就任 (現任)</p> <p>2022年1月 (株)セプテーニ・ホールディングス グループ上席執行役員就任 (現任)</p> <p>2022年1月 (株)電通ダイレクト 取締役就任 (現任)</p> <p>2022年3月 (株)電通プロモーションエグゼ 取締役就任 (現任)</p> <p>2022年3月 (株)電通クリエイティブキューブ 取締役就任 (現任)</p> <p>(重要な兼職状況)</p> <p>(株)セプテーニ 代表取締役</p> <p>Septeni Japan(株) 代表取締役</p> <p>(株)セプテーニ・ホールディングス グループ上席執行役員</p> | -株            |
| <p>(選任理由及び期待される役割の概要)</p> <p>神埜雄一氏を社外取締役候補者とした理由は、同氏がデジタルマーケティング領域、特にデジタル広告市場での深い知見やノウハウを有しているため、主にマンガ事業における広告戦略において提言を行えると判断したためです。</p> <p>加えて、神埜雄一氏が上席執行役員を務める(株)セプテーニ・ホールディングス(以下、セプテーニ)と当社は資本業務提携契約を締結しており、セプテーニと当社の事業連携において中心的な役割を担いつつ、当社の今後の成長戦略に合わせた助言及び業務執行の監督を行っていただけると判断したためであります。</p> |                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |

- (注) 1. 候補者山本彰彦氏は(株)WARCの代表取締役社長であり、当社は同社との間に人材紹介等の取引関係があります。その他の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. 山本彰彦氏、山口哲也氏及び神埜雄一氏は、社外取締役候補者であります。なお、当社は山口哲也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。
3. 当社は、優秀な人材の確保、職務の執行における萎縮の防止のため、当社の取締役及び監査役を被

保険者として、取締役会において決議の上、保険会社との間で会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。

当該保険契約において、被保険者が職務の執行につき行った行為（不作為も含みます。）に起因して損害賠償請求がなされた場合に、被保険者が負担することになる損害賠償金及び争訟費用等について補填することとしております。ただし、被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、被保険者が法令違反の行為であることを認識して行った場合は補填の対象外とする等、一定の免責事由があります。

当該保険契約の保険料は全額当社が負担しております。なお、各候補者の選任が承認され、取締役及び社外取締役就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当社は、各取締役及び社外取締役の任期中に当該保険契約を同内容で更新する予定であります。

4. 山本彰彦氏は、現在、当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、本定時株主総会終結の時をもって3年となります。
5. 山口哲也氏は、現在、当社の社外取締役であります。社外取締役としての在任期間は、本定時株主総会終結の時をもって1年となります。
6. 当社は、山本彰彦氏及び山口哲也氏との間で、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法令が規定する最低責任限度額に限定する契約を締結しており、両氏の再任が承認された場合には、当該契約を継続する予定であります。また神埜雄一氏の選任が承認された場合は、当社は同氏との間で、同様の責任限定契約を締結する予定であります。
7. 所有する当社株式数は、2022年8月31日現在の所有株式数を記載しております。

### 第3号議案 会計監査人選任の件

会計監査人EY新日本有限責任監査法人は、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、Mazars有限責任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Mazars有限責任監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、会計監査人の交代により、新たな視点での監査及び機動的な監査が期待できることに加え、会計監査人に必要とされる専門性、独立性、品質管理体制及び監査報酬の水準等を総合的に勘案した結果、当社の会計監査人として適任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。

|            |                                                                                               |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 名称         | Mazars有限責任監査法人                                                                                |
| 主たる事務所の所在地 | 東京都港区赤坂1-11-44 赤坂インターシティ5階                                                                    |
| 沿革         | 2011年5月 設立<br>2014年9月 欧州に拠点を置くMazarsと提携開始<br>2019年7月 無限責任監査法人から有限責任監査法人へ移行                    |
| 概要         | 総括代表社員CEO：大矢昇太<br>出資金：4,600万円<br>構成人員：105人（2022年6月22日現在、非常勤職員を含む）<br>関与会社数：229社（2021年8月31日現在） |

以 上

(添付書類)

## 事業報告

(2021年9月1日から  
2022年8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、長引く新型コロナウイルス感染症の影響により、経済活動の制限と緩和が繰り返されており、先行きが不透明な状況が続きました。また、ウクライナの情勢悪化や海外を中心に進むインフレ影響、急速に進む円安の影響等もあり、市場の変動を注視する必要がある状況にあります。

当社の主要な事業領域である電子書籍市場については、インプレス総合研究所の「電子書籍ビジネス調査報告書2022」によれば、2021年度の電子書籍市場規模は5,510億円で、前年度の4,821億円から14.3%増加し、そのうち84.6%にあたる4,660億円をコミックが占めております。昨年と同研究所の「電子書籍ビジネス調査報告書2021」では、2020年度の電子書籍市場規模のうちコミックが占める割合は83.0%であったことから、コミック市場の規模は拡大傾向にあります。また、2026年度には電子書籍市場は2021年度の約1.5倍の8,048億円に拡大すると予想されています。なお、「電子書籍ビジネス調査報告書2021」より、電子書籍市場の定義を見直し、従来「電子雑誌」と「電子書籍」を合わせて「電子出版」としておりましたが、「電子雑誌」を「電子書籍」に含めております。

当社は、「日常に&を届ける」をミッションとして掲げ、中核事業となるAPP事業において、主に大手出版社と共同開発したスマートフォン向けのマンガアプリの収益拡大に注力してまいりました。当事業年度においては、新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う行動制限の緩和を背景とする巣ごもり需要の剥落も一定程度見られましたが、電子書籍市場におけるコミック市場は、中長期的にも成長が期待される有望な市場であるという見方を変えておりません。

当事業年度においては、APP事業において、主力事業であるマンガアプリ事業では広告市場の悪化に伴い広告ARPU（注1）が低下したことで広告収益が減少しましたが、課金率の高いアプリが好調に推移したことや人気作品の牽引によって課金売上が増加いたしました。エンタメ事業では占い事業が好調に推移しましたが、APP事業全体で売上高は前年同期と比較してやや減少しました。当事業年度においては、有名占い師と連携したアプリの開発も行

い、収益の増加に大きく寄与しております。

RET事業においては事業構造改革により「&AND HOSTEL」の運営にかかる損益が大幅に改善したこととともに、ターゲットやコンセプトの転換を行ったことで稼働率も上昇傾向にあります。また、収益性の見通しに鑑み、直営店舗の第三者への業務委託も進めており、事業全体のコスト構造の改革に努めました。

その他事業においては前事業年度に事業ポートフォリオの見直しの一環として、宿泊領域及び賃貸不動産領域向けサービスを事業譲渡したことにより前年同期比で売上高が減少しましたが、不採算事業の撤退により営業損失は縮小いたしました。

以上の結果、当事業年度における売上高は2,833,435千円（前年同期比6.9%減）、営業利益66,079千円（前年同期は営業損失83,567千円）、経常損失144,147千円（前年同期は経常損失239,793千円）、当期純損失350,379千円（前年同期は当期純損失561,392千円）となりました。

セグメント別の業績を示すと、次のとおりであります。なお、当事業年度より、報告セグメントの名称及び区分を変更しており、当事業年度の比較・分析は、変更後の区分に基づいて記載しております。

#### ① APP事業

当事業年度において、「マンガUP!」、「マンガPark」、「マンガMee」など既存マンガアプリについては、人気コンテンツの掲載延長や作品追加等によって、サービス提供を開始して以降好調に推移しております。また、2020年4月にリリースした株式会社集英社と共同開発したマンガアプリ「ヤンジャン!」及び2020年5月にリリースした株式会社アムタスと共同開発したマンガアプリ「めちゃコミックの毎日連載マンガアプリ」についても、リリース以降、着実にMAU（注2）が増加しており、当社の収益に貢献しております。当社のMAUは8月時点で1,184万人と過去最高を記録しており、今後も更なる事業拡大を目指してまいります。

一方で、新型コロナウイルス感染症の影響による広告市況全体の悪化等が影響し広告ARPUは下降傾向にあり広告収益は減少しました。

この結果、当事業年度におけるAPP事業の売上高は2,690,555千円（前年同期比2.8%減）、セグメント利益は532,824千円（前年同期比9.3%減）となりました。

(注) 1. Average Revenue Per Userの略称であり、ユーザー一人当たりの収益単価であります。

(注) 2. Monthly Active Userの略称であり、1ヶ月に一度でもアプリを利用したユーザーの数を指します。



当社のAPP事業において運営するスマートフォンアプリのうち、「マンガアプリ」の四半期毎の平均MAU数の推移は下表のとおりであります。

(単位：万人)

| 年月        | 平均MAU数 | 年月        | 平均MAU数 |
|-----------|--------|-----------|--------|
| 2018年5月末  | 204    | 2020年8月末  | 994    |
| 2018年8月末  | 238    | 2020年11月末 | 1,026  |
| 2018年11月末 | 279    | 2021年2月末  | 1,054  |
| 2019年2月末  | 362    | 2021年5月末  | 1,056  |
| 2019年5月末  | 430    | 2021年8月末  | 1,101  |
| 2019年8月末  | 532    | 2021年11月末 | 1,046  |
| 2019年11月末 | 641    | 2022年2月末  | 1,044  |
| 2020年2月末  | 720    | 2022年5月末  | 1,121  |
| 2020年5月末  | 906    | 2022年8月末  | 1,152  |

(注) 上記の平均MAU数は、各四半期における平均値を記載しております。

## ② RET事業

当事業年度において、当社が運営する宿泊施設である「&AND HOSTEL」では、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を大きく受けた前事業年度に比べ、一部店舗においてターゲットやコンセプトの転換を図り、新規顧客層の獲得を推進した結果、稼働率は回復基調となりました。一方、顧客単価は回復基調にはあるものの依然低い水準にあり、各店舗の運営収益は前年同期と比較して横ばいで推移しました。また、前事業年度において一部店舗における契約見直しを実施した結果、赤字店舗の賃料等の固定費が削減され前年同期と比較して赤字幅は縮小いたしました。

一方、不動産関連売上は不動産賃貸収入が継続して発生していることと、物件売買仲介手数料及び賃貸物件のコンサルティング事業である「&RESIDENCE」におけるコンサルティング収入がスポットで発生いたしました。

この結果、当事業年度におけるRET事業の売上高は137,243千円（前年同期比7.6%減）、セグメント損失は54,109千円（前年同期はセグメント損失165,882千円）となりました。

### ③ その他事業

前事業年度までIoT事業セグメントに含まれていた宿泊領域及び賃貸不動産領域向けサービスを事業譲渡したことにより、前年同期と比較すると売上高は減少しておりますが、不採算事業の撤退により営業損失は縮小いたしました。

この結果、当事業年度におけるその他事業の売上高は5,635千円（前年同期比95.6%減）、セグメント損失は38,454千円（前年同期はセグメント損失101,292千円）となりました。

### (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11,975千円であり、その主なものは、業務上使用するPC等であります。

### (3) 資金調達の状況

当事業年度において、新たな資金調達はございません。

### (4) 事業譲渡等の状況

当社は2021年10月29日を効力発生日として、totono事業を株式会社スマサポへ事業譲渡いたしました。

## (5) 財産及び損益の状況

| 区 分                            | 第5期<br>(2019年8月期) | 第6期<br>(2020年8月期) | 第7期<br>(2021年8月期) | 第8期<br>(当事業年度)<br>(2022年8月期) |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| 売上高 (千円)                       | 3,916,746         | 2,946,007         | 3,044,429         | 2,833,435                    |
| 経常利益又は経常損失 (△) (千円)            | 484,200           | △259,767          | △239,793          | △144,147                     |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) (千円)          | 327,918           | △362,077          | △561,392          | △350,379                     |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) (円) | 34.77             | △37.01            | △57.13            | △35.57                       |
| 総 資 産 (千円)                     | 3,040,236         | 6,343,848         | 5,376,550         | 4,855,398                    |
| 純 資 産 (千円)                     | 1,798,123         | 1,449,684         | 888,292           | 540,995                      |
| 1株当たり純資産 (円)                   | 189.39            | 147.41            | 90.28             | 54.91                        |

- (注) 1. 当社は、2019年8月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。第5期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり当期純利益、1株当たり当期純損失及び1株当たり純資産を算定しております。
- (注) 2. 第8期（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、第8期（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。

## (6) 重要な親会社及び子会社の状況

該当事項はありません。

## (7) 対処すべき課題

当社は創業以来「マンガアプリ」「最強シリーズ」等スマートフォンアプリの開発・運営及び「&AND HOSTEL」の運営を始めとする、宿泊領域のテクノロジー化を推進してまいりました。

2022年8月期は、既存のマンガアプリ事業における利益確保、その他事業の成長及び新規事業の創出による新たな収益源の創出を推し進めてまいりました。また、各出版社とも連携しながら、新たな収益機会を模索し、検討や協議を重ねております。

2023年8月期以降も継続して、既存マンガアプリ事業における利益確保及びエンタメ事業・RET事業の更なる成長による業容拡大、新規事業の創出による収益改善を図ってまいります。

当社においては販売用不動産を保有しておりますが、引き続き当該物件の売却を最重要経

営課題のひとつとして推進してまいります。2023年8月期では入国規制の緩和等もあり、一定のインバウンド需要の回復も期待されることから、適切な機会をとらえ、簿価以上の物件売却に取り組みます。

#### ① 既存事業における利益確保と新規事業の創出

APP事業においては、成熟期に差し掛かりつつある既存マンガアプリは利益を確実に作り出していくフェーズへと移行し、マンガアプリ自体の成長と新規事業への投資のバランスをとった事業運営をしてまいります。

更に、マンガアプリ事業においては新たな事業領域への進出を図ってまいります。具体的には、大手出版社と協業しWebtoonを配信するプラットフォームの開発・運営及び従来の広告・課金収益に加えポイントを利用して作品を読むことが可能となるビジネスモデルを確立することで新たな収益源の確保を図ってまいります。

また、その他の事業領域としてエンタメ事業の収益拡大にも注力してまいります。特に、リリース以降堅調に推移してきた占い事業については、積極的な広告宣伝費等の投資を通じて事業規模の拡大を目指してまいります。&AND HOSTEL事業を展開するRET事業においては、宿泊領域以外の分野での新たな収益源確保に取り組んでまいります。

#### ② 組織体制の強化と内部統制及びコンプライアンス体制の強化

当社は、今後更なる事業拡大を推進するに当たって、従業員のモチベーションを引き出す目標管理制度や福利厚生等の人事制度構築に努めながら、業務遂行能力、人格、当社の企業文化及び経営方針への共感を兼ね備え、様々な分野で活躍できる優秀な人材の採用に取り組んでまいります。組織設計においては少人数単位でのチーム制を採用すると同時に、チーム毎の自律性を促すよう権限の委譲を推し進めることで意思決定の質とスピードを維持する等、従業員のパフォーマンスを最大化させる取り組みを引き続き継続していく方針であります。

当社は、持続的企業価値向上と透明性の高い健全な経営を実現することを経営の最重要課題の一つとして位置づけ、内部統制及びコンプライアンスの強化に取り組んでまいります。関係法令・規則の遵守、役職員一人ひとりの高い倫理観の醸成、社会的良識を持った責任ある行動を目指し、社内教育を行ってまいります。また、Corporate Administration Div. RM Unit Managerを委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置して、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、その結果を代表取締役社長（経営に重要な影響を与えると認められる事項については、取締役会）に報告する体制を採って

おり、これを適切に運用することによりコンプライアンスの徹底と社会的信用の向上を図っていく方針であります。

③ システム基盤の強化

当社は、スマートフォンアプリをApple Inc.のスマートフォン「iPhone」・タブレット端末「iPad」などのiOS搭載端末向け、Google Inc.のAndroid搭載端末向けに展開しており、またインターネット上でのサービスを提供していることから、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重要な課題であると認識しております。

そのため、事業運営上、ユーザー数増加に伴う負荷分散やユーザー満足度の向上を目的とした新規サービス・機能の開発等に備え、システム開発投資を継続的に行っていくことが必要となります。当社は、その重要性に鑑み、今後においてもシステム基盤の強化への取り組みを継続していく方針であります。

④ 技術革新への対応

当社は、先端的なテクノロジーを基盤にした新規サービスや新たなインターネット端末等の技術革新に対して適時に対応を進めることが、事業展開上の重要な要素であると認識しております。各々の技術革新の普及の進展を見ながら、柔軟な対応を図っていく方針であります。

(8) 主要な事業内容（2022年8月31日現在）

| 事業区分  | 事業内容                                                                              |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| APP事業 | アプリの開発及び運営、アプリ内のモバイル広告枠の販売、インターネット広告の代理サービス等                                      |
| RET事業 | スマートホテル「&AND HOSTEL」の企画開発及び運営、撮影スタジオのプラットフォームサイト「SUMUTORE」の開発及び運営、賃貸物件のコンサルティング業務 |

(9) 主要な事業所（2022年8月31日現在）

| 名称 | 所在地    |
|----|--------|
| 本社 | 東京都目黒区 |

(10) 従業員の状況 (2022年8月31日現在)

| 従業員数  | 前事業年度末比増減 |
|-------|-----------|
| 117 名 | 12 名増     |

(注) 従業員数は就業人員であり、使用人兼務役員を含んでおりません。

(11) 主要な借入先 (2022年8月31日現在)

| 借入先        | 借入額          |
|------------|--------------|
| 株式会社みずほ銀行  | 1,333,112 千円 |
| 株式会社三井住友銀行 | 1,087,418    |
| 株式会社りそな銀行  | 543,812      |
| 株式会社集英社    | 350,000      |

## 2. 会社の株式に関する事項（2022年8月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 32,000,000株  
 (2) 発行済株式の総数 9,853,520株  
 (3) 株 主 数 4,115名  
 (4) 大 株 主

| 株 主 名                   | 持 株 数       | 持 株 比 率 |
|-------------------------|-------------|---------|
| 小原 崇幹                   | 3,386,246 株 | 34.37 % |
| 青木 倫治                   | 513,973     | 5.22    |
| 株式会社スクウェア・エニックス         | 379,784     | 3.85    |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口） | 306,600     | 3.11    |
| 竹鼻 周                    | 284,236     | 2.88    |
| 株式会社小学館                 | 193,627     | 1.97    |
| 株式会社集英社                 | 193,627     | 1.97    |
| 株式会社白泉社                 | 193,627     | 1.97    |
| 周 建林                    | 170,600     | 1.73    |
| 相川 雅代                   | 120,000     | 1.22    |

（注） 持株比率は、発行済株式総数から自己株式（257株）を控除して算出しております。

- (5) その他株式に関する重要な事項  
 該当事項はありません。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役及び監査役の状況（2022年8月31日現在）

| 氏名      | 地位及び担当                               | 重要な兼職の状況                                   |
|---------|--------------------------------------|--------------------------------------------|
| 小原 崇 幹  | 取締役会長                                | brew(株) 代表取締役社長<br>WOKE(株) 代表取締役社長         |
| 青木 倫 治  | 代表取締役社長                              |                                            |
| 蓮見 朋 樹  | 取締役<br>Corporate Administration Div. |                                            |
| 加藤 大 輝  | 取締役<br>Corporate Strategy Div.       |                                            |
| 山本 彰 彦  | 取締役                                  | (株)WARC 代表取締役社長                            |
| 山口 哲 也  | 取締役                                  | ワールドヘルスケア(株) 代表取締役<br>東京幹細胞培養センター(株) 代表取締役 |
| 藤原 久美子  | 常勤監査役                                |                                            |
| 小名木 俊太郎 | 監査役                                  | 弁護士法人GVA法律事務所 代表弁護士                        |
| 嶋方 拓 郎  | 監査役                                  |                                            |

- (注) 1. 取締役加藤大輝氏及び取締役山口哲也氏は、2021年11月25日開催の定時株主総会において、取締役に新たに選任され、就任いたしました。
2. 監査役藤原久美子氏は、2021年11月25日開催の定時株主総会において、監査役に新たに選任され、就任いたしました。
3. 取締役梅本祐紀氏及び取締役須田仁之氏は、2021年11月25日開催の定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任いたしました。
4. 監査役前田晴美氏は、2021年11月25日開催の定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任いたしました。
5. 取締役山本彰彦、山口哲也の両氏は、社外取締役であります。
6. 監査役藤原久美子、小名木俊太郎、嶋方拓郎の各氏は、社外監査役であります。
7. 監査役藤原久美子は公認会計士の資格、監査役嶋方拓郎氏は、公認会計士・税理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するものであります。
8. 当社は、取締役山口哲也氏、監査役藤原久美子氏、監査役小名木俊太郎氏及び監査役嶋方拓郎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。
9. 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各Divisionの業務執行機能の強化を図るために、執行役員制度を導入しております。2022年8月31日現在の執行役員は3名で、Manga Division Manager 三嶋航介氏、Entertainment Division Manager 中村友輔氏、RET Division Manager 木坂大輔氏であります。



## (2) 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び監査役と会社法第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項に定める額としております。なお、当該責任限定契約が認められるのは、当該社外取締役及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失が無い場合に限られます。

## (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

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締結しており、保険料は全額当社が負担しております。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社の取締役、監査役としており、当該保険契約の概要は、被保険者である対象役員が、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、被保険者の職務執行の適正性が損なわれないようにするため、被保険者が法令違反の行為であることを認識していた場合は填補の対象外とする等、一定の免責事項を設けており、当該役員の職務の執行の適正性が損なわれないようにするための措置を講じております。

## (4) 取締役及び監査役の報酬等

当社は2021年2月17日開催の取締役会において、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。

### ① 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に関する方針等

当社の取締役の報酬は、基本報酬（金銭報酬）及びストックオプション（非金銭報酬）により構成する。個々の取締役の報酬の決定に際しては、株主総会で決議された報酬等の限度額の範囲内において、各取締役の役位、職責、在任年数等を踏まえた適正な水準としており、当該決定方針に沿うものであると判断している。なお、当社は業績連動報酬等は支給しない。

### ② 基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針（報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。）

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとしており、当該決定方針に沿うものであると判断している。

- ③ 非金銭報酬等の内容及び額又は数の算定方法の決定に関する方針(報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。)
- 非金銭報酬は、ストックオプションとしての新株予約権を採用し、当社の株価上昇及び業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的として、必要と判断した時期に付与を行う。各取締役への各事業年度における付与の総額及び付与の割合については、役位、職責、在任年数等を基準としつつ、付与時の当社株価、株式市場への影響、当社の財務状況等を総合的に勘案し、取締役会において決定する。
- ④ 金銭報酬の額、非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針
- 基本報酬及びストックオプションの付与の割合については、原則的に基本報酬を基準としつつ、取締役としての役割・職責等に見合った報酬を付与すべき要請と、短期及び中長期的な企業価値向上に向けた健全なインセンティブを付与すべき要請とを考慮し、取締役会において適切に設定する。後記⑤の委任を受けた代表取締役社長は、報酬等の種類の割合の範囲内で、個人別の取締役の報酬等の内容を決定することとする。
- ⑤ 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項
- 個人別の報酬額については取締役会決議に基づき代表取締役社長がその具体的内容について委任をうけるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額の決定とする。

⑥ 当事業年度に係る報酬等の総額

| 区 分              | 報酬等の総額<br>(千円)     | 報酬等の種類別の総額（千円）     |             |            | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------|------------|-----------------------|
|                  |                    | 基本報酬               | 業績連動<br>報酬等 | 非金銭<br>報酬等 |                       |
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 47,929<br>(6,000)  | 47,929<br>(6,000)  | －<br>(－)    | －<br>(－)   | 8<br>(3)              |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 11,286<br>(11,286) | 11,286<br>(11,286) | －<br>(－)    | －<br>(－)   | 4<br>(4)              |
| 合 計<br>(うち社外役員)  | 59,215<br>(17,286) | 59,215<br>(17,286) | －<br>(－)    | －<br>(－)   | 12<br>(7)             |

- (注) 1. 上記には、2021年11月25日開催の第7回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役2名及び監査役1名を含んでおります。
2. 取締役の報酬限度額は、2017年11月30日開催の第3回定時株主総会において、年額500,000千円以内と決議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、3名（うち、社外取締役は0名）です。
3. 監査役の報酬限度額は、2015年11月30日開催の第1回定時株主総会において、年額50,000千円以内と決議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。
4. 代表取締役社長である青木倫治が、取締役会から当事業年度に係る取締役の個人別の基本報酬の額の決定の委任を受け、委任に基づいて取締役の個人別の基本報酬の額を決定いたしました。代表取締役社長である青木倫治に委任した理由は、当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の担当部門についての評価を行うには代表取締役が適していると判断したためであります。

(5) 社外役員に関する事項

① 重要な兼職の状況と当該兼職先との関係

| 区 分   | 氏 名     | 兼職先及び兼職内容                                  | 当社と当該兼職先との関係                   |
|-------|---------|--------------------------------------------|--------------------------------|
| 社外取締役 | 山本 彰彦   | (株)WARC 代表取締役社長                            | (株)WARCと人材紹介業務に関する契約を締結しております。 |
| 社外取締役 | 山口 哲也   | ワールドヘルスケア(株) 代表取締役<br>東京幹細胞培養センター(株) 代表取締役 | —                              |
| 社外監査役 | 藤原 久美子  | —                                          | —                              |
| 社外監査役 | 小名木 俊太郎 | 弁護士法人GVA法律事務所 代表弁護士                        | 特別の関係はありません。                   |
| 社外監査役 | 嶋方 拓郎   | —                                          | —                              |

② 社外役員の主な活動状況

| 区 分   | 氏 名     | 出席状況、発言状況及び<br>社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要                                                                      |
|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 社外取締役 | 山本 彰彦   | 当事業年度に開催された取締役会14回のうち14回すべてに出席し、公認会計士としての専門的見地及び上場企業における最高財務責任者としての経験や豊富なビジネス経験を活かし、適宜発言をしております。              |
| 社外取締役 | 山口 哲也   | 取締役に就任した2021年11月25日以降開催された取締役会11回のうち10回に出席し、複数の企業経営に携わった経験及び、企業が事業再生を推進する際のマネジメントに関する豊富な知見を活かし、適宜発言をしております。   |
| 社外監査役 | 藤原 久美子  | 監査役に就任した2021年11月25日以降開催された取締役会11回のうち11回、監査役会10回のうち10回すべてに出席し、主に公認会計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。 |
| 社外監査役 | 小名木 俊太郎 | 当事業年度に開催された取締役会14回のうち14回、監査役会13回のうち13回すべてに出席し、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。                  |
| 社外監査役 | 嶋方 拓郎   | 当事業年度に開催された取締役会14回のうち14回、監査役会13回のうち13回すべてに出席し、主に公認会計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。                |

#### 4. 株式会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

#### 5. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主に対する利益還元を経営上の重要課題の一つとして位置づけておりますが、創業して間もないことから、事業拡大のための内部留保の充実等を図り、財務体質の強化と事業拡大に向けた運転資金もしくは設備投資に充当することで、更なる事業拡大を実現することが株主に対する最大の利益還元につながると考えております。

このことから創業以来配当は実施しておらず、今後においても当面の間は内部留保の充実を図る方針であります。

将来的には、収益力の強化や事業基盤の整備を実施しつつ、内部留保の充実状況及び企業を取り巻く事業環境を勘案した上で、株主に対して安定的かつ継続的な利益還元を実施する方針であります。現時点において配当実施の可能性及びその実施時期等については未定であります。

なお、剰余金の配当を行う場合、年1回の期末配当を基本方針としており、配当の決定機関は株主総会となっております。また、当社は中間配当を取締役会の決議によって行うことができる旨を定款に定めております。

---

(注) 本事業報告中の記載金額・株数は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(2022年8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>4,345,213</b> | <b>流動負債</b>     | <b>1,430,651</b> |
| 現金及び預金          | 479,131          | 買掛金             | 100,073          |
| 売掛金             | 524,777          | 短期借入金           | 265,000          |
| 販売用不動産          | 3,118,940        | 1年内返済予定の長期借入金   | 277,136          |
| 立替金             | 196,779          | 未払金             | 514,051          |
| その他             | 37,932           | 未払法人税等          | 13,051           |
| 貸倒引当金           | △12,347          | 賞与引当金           | 304              |
| <b>固定資産</b>     | <b>510,184</b>   | 株主優待引当金         | 36,464           |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>29,740</b>    | 解約損失引当金         | 179,534          |
| 建物              | 11,640           | その他             | 45,036           |
| 工具、器具及び備品       | 64,646           | <b>固定負債</b>     | <b>2,883,751</b> |
| 減価償却累計額         | △46,546          | 長期借入金           | 2,877,206        |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>73,692</b>    | 長期預り保証金         | 6,545            |
| ソフトウェア          | 55,317           | <b>負債合計</b>     | <b>4,314,402</b> |
| ソフトウェア仮勘定       | 18,375           | <b>(純資産の部)</b>  |                  |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>406,750</b>   | <b>株主資本</b>     | <b>540,995</b>   |
| 投資有価証券          | 165,607          | 資本金             | 551,819          |
| 敷金及び保証金         | 237,773          | 資本剰余金           | 550,460          |
| その他             | 3,369            | 資本準備金           | 550,460          |
|                 |                  | <b>利益剰余金</b>    | <b>△560,710</b>  |
|                 |                  | その他利益剰余金        | △560,710         |
|                 |                  | 繰越利益剰余金         | △560,710         |
|                 |                  | <b>自己株式</b>     | <b>△572</b>      |
|                 |                  | <b>純資産合計</b>    | <b>540,995</b>   |
| <b>資産合計</b>     | <b>4,855,398</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>4,855,398</b> |

# 損益計算書

(2021年9月1日から  
2022年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額       |
|--------------|-----------|
| 売上高          | 2,833,435 |
| 売上原価         | 1,207,903 |
| 売上総利益        | 1,625,531 |
| 販売費及び一般管理費   | 1,559,451 |
| 営業利益         | 66,079    |
| 営業外収益        |           |
| 受取利息         | 7         |
| 補助金収入        | 893       |
| その他          | 1,339     |
| 営業外費用        |           |
| 支払利息         | 29,987    |
| 地代家賃         | 173,165   |
| その他          | 9,314     |
| 経常損失         | 212,468   |
| 特別利益         |           |
| 事業譲渡益        | 0         |
| 新株予約権戻入益     | 1,114     |
| 投資有価証券売却益    | 10,020    |
| 特別損失         |           |
| 解約損失引当金繰入額   | 179,534   |
| 減損損失         | 964       |
| 固定資産除却損      | 1,399     |
| 投資有価証券評価損    | 31,688    |
| 税引前当期純損失     | 213,586   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 346,599   |
| 当期純損失        | 3,779     |
|              | 350,379   |

# 計算書類に係る会計監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2022年10月26日

and factory 株式会社  
取締役会 御中

### EY新日本有限責任監査法人 東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 藤田 英之

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 江村 羊奈子

#### 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、and factory 株式会社の2021年9月1日から2022年8月31日までの第8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。

#### 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

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2021年9月1日から2022年8月31日までの第8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、内部監査担当者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、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。
  - 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

EY新日本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。

2022年10月26日

and factory 株式会社 監査役会

常勤監査役（社外監査役） 藤原 久美子 ㊟

社外監査役 小名木 俊太郎 ㊟

社外監査役 嶋方 拓郎 ㊟

以上







# 株主総会会場ご案内図

会 場：東京都渋谷区道玄坂一丁目21番1号渋谷ソラスト4階  
渋谷ソラストコンファレンス4D

交通のご案内：JR山手線／JR埼京線／東京メトロ銀座線／東京メトロ半蔵門線／  
東京メトロ副都心線／東急東横線／東急田園都市線／京王井の頭線  
各線渋谷駅

JR渋谷駅「西口」から徒歩6分

JR渋谷駅「ハチ公口」から徒歩7分

JR渋谷駅直結渋谷マークシティ4F「道玄坂上方面出口」から徒歩2分

※当日、専用の駐車場のご用意がございませんので、お車でのご来場は  
ご遠慮いただきますようお願い申し上げます。

