

株主各位

証券コード 2436
2023年3月14日
(電子提供措置開始日：2023年3月8日)
東京都中央区築地一丁目13番1号
共同ピアーール株式会社
代表取締役社長 谷 鉄也

第59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59期定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトへアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

【当社ウェブサイト】

<https://www.kyodo-pr.co.jp/>

(上記ウェブサイトへアクセスいただき、メニューより「投資家向け情報」「株式情報」「株主総会」を順に選択いただき、ご確認ください。)

【株主総会資料 掲載ウェブサイト】

<https://d.sokai.jp/2436/teiji/>

【東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

(上記の東証ウェブサイトへアクセスいただき、「銘柄名(会社名)」に「共同ピアーール株式会社」又は「コード」に当社証券コード「2436」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。)

なお、当日ご出席願えない場合は、書面またはインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、後述の「議決権の行使についてのご案内」に従って2023年3月28日（火曜日）午後5時30分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1 日 時	2023年3月29日（水曜日）午後1時30分（開場 午後1時）				
2 場 所	東京都千代田区丸の内三丁目5番1号 東京国際フォーラム ホールD5 (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	<table><tbody><tr><td>報告事項</td><td>1. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 計算書類報告の件</td></tr><tr><td>決議事項</td><td>第1号議案 定款一部変更の件 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）9名選任の件 第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件</td></tr></tbody></table>	報告事項	1. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 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（監査等委員である取締役を除く。）9名選任の件 第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件
報告事項	1. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第59期（2022年1月1日から2022年12月31日まで） 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（監査等委員である取締役を除く。）9名選任の件 第3号議案 監査等委員である取締役3名選任の件				

以 上

招集に当たっての決定事項（議決権の行使についてのご案内）

（1）書面による議決権行使の場合

書面による議決権行使の場合、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、2023年3月28日（火曜日）午後5時30分までに到着するようご返送ください。なお、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

（2）インターネットによる議決権行使の場合

インターネットにより議決権を行使される場合には、2023年3月28日（火曜日）午後5時30分までに行使してください。（議決権行使ウェブサイトアドレス <https://www.web54.net>）

（3）書面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お取り扱いいたします。また、インターネットによって複数回数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お取り扱いいたします。

当日ご出席の際は、お手数ながら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。

電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記インターネット上の当社ウェブサイト及び東証ウェブサイトにおいて、その旨、修正前及び修正後の事項を掲載いたします。

新型コロナウイルスによる感染症が流行しておりますので、株主総会へのご出席に際しましては、ご自身の体調をご確認のうえ感染防止にご配慮賜りますようお願い申し上げます。また、株主総会会場において、感染防止のための措置を講じる場合がありますので、ご協力賜りますようお願い申し上げます。何卒ご理解賜りますようよろしくお願い申し上げます。

1 企業集団の現況

(1) 当事業年度の事業の状況

① 事業の経過及び成果

当連結会計年度(2022年1月1日～2022年12月31日)における日本経済は、新型コロナウイルスの感染症への対策や、コロナ禍での経済活動の復調により、緩やかな回復基調にあるものの、ウクライナ情勢の長期化などによるエネルギー価格を筆頭とする各種サービスの値上げや、原材料価格の高騰など、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような環境の下、当社グループは、新規リテイナーの獲得やマーケティングP Rの提案を積極的に行いつつ、2022年1月より株式会社VAZ、2022年6月より株式会社キーウォーカーを連結子会社化し、インフルエンサーマーケティング事業分野やビッグデータソリューション事業分野といった、持続的な成長を実現するために必要な成長分野への投資の実施、DXの推進への積極的な対応など、クライアントのニーズが多様化する中、顧客の課題解決に向け、既存顧客のみならず、新規顧客の開拓を含め、積極的に提案活動を実施してきました。

これらのことから、当連結会計年度の売上高は5,264百万円、営業利益720百万円(前期比88.7%増)、経常利益736百万円(前期比87.7%増)、親会社株主に帰属する当期純利益520百万円(前期比294.4%増)となりました。

なお、当連結会計年度より、「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)等を適用しております。そのため、当連結会計年度における経営成績に関する売上高の説明は、前連結会計年度と比較しての増減額および前年同期比(%)を記載せずに説明しております。

事業セグメント区分別の状況は以下のとおりであります。なお、当社は、2022年1月より株式会社VAZ、2022年6月より株式会社キーウォーカーを連結子会社化し、当社、共和ピー・アール株式会社、株式会社マンハッタンピープルがP R事業を、株式会社VAZがインフルエンサーマーケティング事業を、株式会社キーウォーカーがAI・ビッグデータソリューション事業を営んでおります。

① P R事業

新規リテイナー契約の獲得及び既存・新規顧客からのオプショナル&スポット案件の獲得に注力した結果、新規で国内及び海外のIT・情報通信・テクノロジー関連クライアントや、国内フードビジネス・食品・飲料関連クライアントを獲得し、リテイナークライアント数は前年同期に比べ増加しました。オプショナル&スポット案件の売上高については、国内官公庁・地方自治体・各種団体関連や電気・機械・その他製造関連クライアントのイベント案件を獲得、ペイドパブリシティ案件の売上高においても、国内官公庁・地方自治体・各種団体の大型案件を複数受託しました。この結果、P R事業における当連結会計年度の売上高は4,392百万円、営業利益744百万円(前年同期比95.0%増)となりました。

② インフルエンサーマーケティング事業

所属クリエイターにおいてはアパレルECサイト及びブランドの長期契約、独立リーグ広告など地方企業とのタイアップ案件、官公庁系のプロモーションの受注、外部クリエイターにおいては飲料広告及びゲーム広告の大型案件受注、アイドルプロモーション案件の受注を獲得するなど、全体として取引が増加いたしました。また、Z世代女性をターゲットとする自社チャンネル「Me l T V」の成長施策により大きく再生数が改善し、好調となった他、各タレントのファンに向けた「ファンミーティング」の開催復活も利益に貢献しております。この結果、インフルエンサーマーケティング事業における当連結会計年度の売上高は563百万円、営業利益21百万円となりました。

③ AI・ビッグデータソリューション事業

Webデータ抽出サービス「Shtockdata」、Webモニタリング自動化ツール「CERVN」をはじめとする、Webデータ収集によるサブスクリプション収入が安定的に推移した他、Tableau Service Partner「Select」レベルにランクアップする等、Tableau社との関係性強化により、データ分析案件が大幅に伸びました。この結果、AI・ビッグデータソリューション事業における当連結会計年度の売上高は308百万円、営業利益31百万円となりました。

連結区分別状況表

サービス区分	売上高
P R 事業	4,392百万円
インフルエンサーマーケティング事業	563
A I ・ビッグデータソリューション事業	308

単体区分別状況表

サービス区分	売上高
P R 事業	3,754百万円
インフルエンサーマーケティング事業	—
A I ・ビッグデータソリューション事業	—

- (注) 1. 当社は、2022年1月14日より株式会社VAZ、2022年5月30日より株式会社キーウォーカーの株式を取得、株式会社VAZを1月より、株式会社キーウォーカーを6月より連結子会社化し、当社、共和ピー・アール株式会社、株式会社マンハッタンピープルがP R事業を、株式会社VAZがインフルエンサーマーケティング事業を、株式会社キーウォーカーがA I ・ビッグデータソリューション事業を営んでおります。
2. 金額は、販売価格によっております。
3. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

② 設備投資の状況

当連結会計年度中におきましては、ソフトウェア取得等について連結総額90百万円の新規設備投資を実施いたしました。

③ 資金調達の状況

特記すべき事項はありません。

④ 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

⑤ 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

⑥ 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑦ 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

2022年1月14日に株式会社VAZの株式を取得、2022年5月30日に株式会社キーウォーカーの株式を取得し、株式会社VAZが1月より、株式会社キーウォーカーが6月より子会社となっております。

(2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

① 企業集団の財産及び損益の状況

(百万円未満切捨て)

区分	第56期 (2019年12月期)	第57期 (2020年12月期)	第58期 (2021年12月期)	第59期 (当連結会計年度) (2022年12月期)
売上高 (百万円)	5,757	4,990	5,609	5,264
経常利益 (百万円)	501	151	392	736
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	371	12	131	520
1株当たり当期純利益 (円)	46.61	1.60	16.27	61.15
総資産 (百万円)	2,814	3,049	3,544	5,008
純資産 (百万円)	1,901	1,813	1,941	2,777
1株当たり純資産額 (円)	236.93	228.86	233.64	291.29

- (注) 1. 当連結会計年度より、「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59期に係る売上高については、適用後の数値を記載しております。
2. 当社は、2022年11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。1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額につきましては、当該株式分割が第56期の期首時点で行われていたと仮定して算定しております。

② 当社の財産及び損益の状況

(百万円未満切捨て)

区分	第56期 (2019年12月期)	第57期 (2020年12月期)	第58期 (2021年12月期)	第59期 (当事業年度) (2022年12月期)
売上高 (百万円)	4,915	4,247	4,645	3,754
経常利益 (百万円)	410	124	338	603
当期純利益または当期純損失 (△) (百万円)	313	△3	115	427
1株当たり当期純利益または 当期純損失(△) (円)	39.26	△0.44	14.24	50.24
総資産 (百万円)	2,298	2,320	2,800	3,611
純資産 (百万円)	1,589	1,492	1,594	2,148
1株当たり純資産額 (円)	197.91	188.09	191.43	239.70

- (注) 1. 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59期に係る売上高については、適用後の数値を記載しております。
2. 当社は、2022年11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。1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額につきましては、当該株式分割が第56期の期首時点で行われていたと仮定して算定しております。

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の議決権比率	主要な事業内容
共和ピー・アール株式会社	10百万円	100.0%	P R 事業
株式会社マンハッタンピープル	25百万円	100.0%	P R 事業
株式会社アティカス	4百万円	100.0% (100.0%)	P R 事業
株式会社VAZ	100百万円	40.2	インフルエンサーマーケティング事業
株式会社KOLTECH	10百万円	100.0% (100.0%)	インフルエンサーマーケティング事業
株式会社キーウォーカー	67百万円	61.4	AI・ビッグデータソリューション事業

- (注) 1. 当社は、2022年1月14日より株式会社VAZ、2022年5月30日より株式会社キーウォーカーの株式を取得、株式会社VAZを1月より、株式会社キーウォーカーを6月より連結子会社化し、当社、共和ピー・アール株式会社、株式会社マンハッタンピープルがP R 事業を、株式会社VAZがインフルエンサーマーケティング事業を、株式会社キーウォーカーがAI・ビッグデータソリューション事業を営んでおります
2. 株式会社アティカスは、株式会社マンハッタンピープルの完全子会社で、当社の孫会社となります。
3. 株式会社KOLTECHは、株式会社VAZの完全子会社で、当社の孫会社となります。
4. 当社の議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。

(4) 対処すべき課題

当社グループは、各社の経営理念の下、中長期的成長を視野に入れ、以下8点を主な経営課題として認識し、迅速に対処してまいります。

① P Rコンサルティング業務の強化

国内のP R業界における市場規模は年々拡大しており、それに伴い顧客のP Rの重要性の認識が深まりP Rのニーズは多岐にわたっています。このような事業環境の中、P R業務においては、顧客の課題解決を図るため、中長期にわたって広報活動を支援、コンサルティングするリテイナーサービスについて、サブスクリプション事業と位置づけ、さらなる強化を図り、顧客から長期的に信頼されるよう、社員の顧客課題解決力、プランニング力などのP Rをはじめとするコンサルティング業務の質を向上してまいります。また、リテイナーはコロナ禍における不安定な環境下での経営の安定化を図る上で重要な指標となり、強化をするうえで戦略的、付加価値の高い仕事に注力すべく、業務の効率化、自動化に努めてまいります。

② インフルエンサーマーケティング事業の拡大

子会社であるVAZのインフルエンサーマーケティング事業は、多くの専属クリエイターが所属しておりますが、契約解除等のリスクを低減させるため、所属クリエイターの魅力やタレント性をより明確化するサポートを確立するための中長期的なマネジメント体制の構築を進めております。

また、新たなクリエイターの発掘や育成も積極的に行いつつ、専属クリエイターによる動画配信や企業タイアップの受託のほか、自社メディアの運営・企業や芸能人の動画チャンネルの運用受託などを展開し、認知向上、露出機会の増加や営業活動の活発化を図ってまいります。

③ AI・ビッグデータソリューション事業の売上強化

子会社であるキーウォーカーのWebクローラーを用いたAI・ビッグデータソリューション事業は、経営の安定化を図るためのサブスクリプションの売上比率をより一層高めることが課題と認識しており、サブスクリプションサービスである、Webデータ抽出サービス「Shtockdata」やWebモニタリング自動化ツール「CERVN」を積極的に販売するほか、今後関連するサービス製品を開発・リリースし、高い収益性と継続的な運用収益による事業拡大を図ってまいります。

④ 優秀な人材の確保と育成

優秀な人材を確保することは当社グループの持続的な成長に必要不可欠であります。そのために、多様な働き方に対応できる職場環境の改善等の働き方改革、人事考課制度の改革及び採用活動の多様化に努め、人材の確保に注力してまいります。採用については、定期的な新卒採用と共に、優れた専門性のみならず、サービスの多様化に対応すべく異業種からの人材採用も積極的に進めてまいります。

社内研修や教育制度の強化に注力し、能力に長けたPR人材、マーケティング人材、データサイエンティスト人材の育成に努めてまいります。さらに、マネジメント能力向上も重要な人材育成課題として取り組んでまいります。

⑤ デジタルトランスフォーメーション（DX）への対応強化

当社グループは、競争力維持及び強化のため、専門部門を設けるなどデジタルトランスフォーメーションへの対応を強化し、社内業務のデジタル化と効率化を推進してまいります。また、顧客向けにPR業務におけるデジタルトランスフォーメーションを推進するため、広報/PR・マーケティングサービスの「PR-FORCE」の販売を開始し、顧客の広報部門におけるデジタルトランスフォーメーションによるサポート強化を積極的に展開してまいります。

⑥ M&A、業務提携の推進

当社グループは、提供する商材やサービスの拡充のため、以前より複数の企業との連携を図っております。今後も自社で補完することができない技術分野を保有する企業や、事業連携することで顧客へ付加価値を提供できる企業との業務提携やM&Aの検討を進めてまいります。

⑦ コーポレートガバナンス体制の構築

当社グループの持続的な成長を可能とする企業体質の確立に向けて、コーポレートガバナンスと内部管理体制については継続的な見直しを行い、さらなるコーポレートガバナンス及び内部統制の強化を図ってまいります。

⑧ コンプライアンス及びリスク管理体制の強化

インフルエンサーマーケティング事業においては、所属クリエイターが制作する動画での著作権侵害、公序良俗違反や各メディア及びプラットフォーム提供会社等の規約違反を排除するためのガイドラインの制定及び運用が求められます。弁護士等の専門家と連携を図りながら、実現可能なガイドラインの制定し、適切な運用を図ってまいります。

また、グループ全体においては、個人情報保護に関する法律、特定商取引に関する法律、プレゼント企画等における景品基準法など、該当する法律を遵守していくために、従業員への教育、専門家や関係機関との連携、内部統制システムの強化など、持続的な成長と中長期的な企業価値向上のため、コンプライアンス及びリスク管理体制を強化し、企業倫理の一層の強化を図ってまいります。

株主の皆様におかれましては、なお一層のご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(5) 主要な事業内容 (2022年12月31日現在)

当社グループの事業内容は次の通りであります。

事業区分	主要な内容
P R 事業	<p>P R 事業の「ピーアール：P R」とは「パブリック・リレーションズ：Public Relations」の略で、企業等がパブリック（公衆・公共）である一般社会と良好な関係を構築し、維持していくための活動です。P Rは、企業等の活動の中から社会的意義やニュース性のある事柄をマスコミに情報として提供し、報道及び記事掲載につなげ、客観性、信頼性の高い第三者を介することで、広く社会に知らしめるという特徴があります。さらに、昨今では、SNSを含めたWebメディアを通じて広く情報が拡散され、このメディアを有効に活用することが重視されています。</p> <p>具体的な業務内容としては、P R戦略の策定からパブリシティ（記事化）業務、不祥事発生時の危機管理広報対応支援、記者発表会、プレスセミナー、P Rイベント、アンケート・パブリシティ、ホームページや会社案内等の制作、危機管理広報マニュアルの作成、記者会見のシミュレーション・トレーニング等となります。パブリシティの流れとしては、P R素材の特定及び開発の支援、ニュースリリースの作成支援、マスコミ各社の担当記者リストの整備、マスコミ各社への配信・配布とフォローアップ、マスコミからの取材の調整、マスコミでの掲載及び報道の確認、活動報告となります。</p> <p>P R事業は、6ヶ月以上の契約による企業などの広報活動支援およびコンサルティングを行う『リテイナー』、一時的な付加サービスで、企業などの6ヶ月未満の広報活動支援である『スポット』、新聞や雑誌等の特定のページを購入し、顧客の意図する内容を記事形式で掲載していく手法である『ペイドパブリシティ』の3サービスに分類されております。</p>
インフルエンサーマーケティング事業	<p>インフルエンサーマーケティング事業とは、SNSにて大きな影響力を持つインフルエンサーによる事業・サービス等の紹介によるマーケティング事業です。</p> <p>当社グループの株式会社VAZに所属するクリエイターによる企業製品情報、企業サービス情報の発信を行い、情報の拡散や売上向上など、企業価値の上昇に結び付ける手法として近年注力されています。</p>
AI・ビッグデータソリューション事業	<p>独自技術により開発したデータ収集ツールであるWebクロールシステムを使用し、Web上にあるありとあらゆるデータを収集し、分析、可視化することで、マーケティングデータとして活用いただけるよう、データを提供し、ビジネスの意思決定を支援しております。また、Web上にある収集したデータを、独自人工知能の技術を使い分析し、さらに活用しやすいデータを提供しております。更に、収集したデータを、企業内に保有するデータと統合し、分析・可視化まで一気通貫のソリューションを提供しております。</p>

(6) 主要な営業所 (2022年12月31日現在)

① 当社

本 社	東京都中央区築地一丁目13番1号
名古屋支店	愛知県名古屋市中区丸の内三丁目16番29号
台湾支店	台北市中山區松江路209號2F (財団法人中央通訊社内)

② 子会社

共和ピー・アール株式会社	東京都中央区築地一丁目13番1号
株式会社マンハッタンピープル	東京都中央区築地一丁目13番1号
株式会社アティカス	東京都中央区築地一丁目13番1号
株式会社VAZ	東京都中央区日本橋浜町三丁目23番1号
株式会社KOLTECH	東京都中央区日本橋浜町三丁目23番1号
株式会社キーウォーカー	東京都港区西新橋一丁目8番1号

(7) 使用人の状況 (2022年12月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

セグメントの状況	使用人数 (人)
PR事業	197 (6)
インフルエンサーマーケティング事業	21 (0)
AI・ビッグデータソリューション事業	45 (0)
全社 (管理部門等)	36 (0)
合計	299 (6)

(注) 使用人数は就業員数 (当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。) であり、パート及び嘱託社員は () 内に年間の平均人員を外数で記載しております。

② 当社の使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
189 (6) 名	△5 (0) 名	40.6歳	10.4年

(注) 使用人数は就業員数であり、パート及び嘱託社員は () 内に年間の平均人員を外数で記載しておりません。

(8) 主要な借入先の状況 (2022年12月31日現在)

借入先	借入額
株式会社北陸銀行	241百万円
株式会社商工組合中央金庫	115百万円
三井住友信託銀行株式会社	61百万円
株式会社りそな銀行	196百万円
株式会社みずほ銀行	243百万円

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

重要事項はありません。

2 株式の状況 (2022年12月31日現在)

(1) 発行可能株式総数 30,240,000株

(2) 発行済株式の総数 8,742,192株

(3) 株主数 2,895名

(4) 大株主 (上位10名)

株主名	持株数	持株比率
株式会社新東通信	2,874千株	33.2%
株式会社テクノグローバル研究所	1,105	12.8
真瀬 正義	380	4.4
谷 鉄也	319	3.7
MSIP CLIENT SECURITIES (常任林代理人 モルガン・スタンレーMUF G証券株式会社)	179	2.1
共Pグループ従業員持株会	177	2.0
山本 文彦	165	1.9
鈴木 泰弘	114	1.3
SMB C日興証券株式会社	108	1.2
古賀 尚文	107	1.2

(注) 1. 持株比率は自己株式(76,414株)を控除して計算しております。

2. 表示単位未満につきまして、持株数は切り捨て、持株比率は小数点第2位を四捨五入しております。

(5) その他株式に関する重要な事項

当社は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)7名に対し、譲渡制限付株式報酬として2022年3月30日付で普通株式34,208株を発行しております。この譲渡制限付株式は2052年4月26日までの間、譲渡、担保権の設定その他の処分が出来ないものとされております。

3 新株予約権等に関する状況

(1) 当社役員が保有する職務執行の対価として交付された新株予約権の状況 (2022年12月31日現在)

	第4回新株予約権 (2021年9月30日 取締役会決議)
役員が保有している新株予約権の個数 (個)	2,550
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	普通株式
役員が保有している新株予約権の目的となる株式の数 (株)	510,000 (注) 2
新株予約権の行使時の払込金額 (1株当たり) (円)	500 (注) 2
行使に際して出資される財産の価額 (1株当たり) (円)	—
新株予約権の行使期間	自 2024年4月1日 至 2029年4月30日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式 の発行価格及び資本組入額 (1株当たり) (円)	発行価格 533 (注) 2
	資本組入額 267 (注) 2
新株予約権の行使の条件	(注) 1
役員の保有者数	監査等委員でない取締役7名 (社外取締役を除く)
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による本新株予約権の取得については、当 社取締役会の決議による承認を要するものとす る。

- (注) 1. (1) 新株予約権者は、2023年12月期乃至2025年12月期のいずれかの事業年度の有価証券報告書に記載の連結損益計算書（連結損益計算書を作成していない場合、損益計算書）における経常利益が下記（i）乃至（iii）に掲げる各金額を超過した場合、各新株予約権者に割り当てられた本新株予約権のうち、それぞれ定められた割合（以下、「行使可能割合」という。）までの個数行使することができる。なお、適用される会計基準の変更等により参照すべき経常利益の概念に重要な変更があった場合には、別途参照すべき指標を取締役会にて定めるものとする。また、行使可能割合の計算において、各新株予約権者の行使可能な本新株予約権の数に1個未満の端数が生じる場合は、これを切り捨てた数とする。
- (i) 500百万円を超過した場合行使可能割合：割り当てられた本新株予約権の10%まで
 - (ii) 600百万円を超過した場合行使可能割合：割り当てられた本新株予約権の70%まで
 - (iii) 700百万円を超過した場合行使可能割合：割り当てられた本新株予約権の100%まで
- (2) 新株予約権者は、新株予約権の権利行使時においても、当社または当社関係会社の取締役、監査役または従業員であることを要する。但し、任期満了による退任、定年退職、その他正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。
- (3) 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。
- (4) 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における発行可能株式総数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできない。
- (5) 各本新株予約権1個未満の行使を行うことはできない。
2. 当社は、2022年11月1日を効力発生日として、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っており、当該株式分割を反映した数値を記載しております。

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況

該当事項はありません。

(3) その他新株予約権等に関する重要な事項

	第3回新株予約権 (2016年11月22日 取締役会決議)	
新株予約権の数 (個)		168
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	普通株式	
新株予約権の目的となる株式の数 (株)		100,800 (注) 2
新株予約権の行使時の払込金額 (1株当たり) (円)		—
行使に際して出資される財産の価額 (1株当たり) (円)		128 (注) 2
新株予約権の行使期間	自 2018年12月23日 至 2023年12月22日	
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式 の発行価格及び資本組入額 (1株当たり) (円)	発行価格	128 (注) 2
	資本組入額	64 (注) 2
新株予約権の行使の条件	(注) 1	
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による本新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	

- (注) 1. (1) 新株予約権者は、新株予約権の権利行使時においても、当社または当社関係会社の取締役、監査役または従業員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、その他正当な理由があると取締役会が認めた場合は、この限りではない。
- (2) 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。
- (3) 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における授権株式数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできない。
- (4) 各本新株予約権1個未満の行使を行うことはできない。
- (5) その他の権利行使条件は、当社と本新株予約権の割当てを受ける者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。
2. 当社は、2018年7月1日を効力発生日として、普通株式1株につき普通株式3株の割合で株式分割を、2022年11月1日を効力発生日として、普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っており、当該株式分割を反映した数値を記載しております。

4 会社役員 の 状況

(1) 取締役の状況 (2022年12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	古賀尚文	一般社団法人アジア・アフリカ20 代表理事、一般社団法人日本チャレンジゴルフツアー協会 理事長、一般財団法人CHIKYUJIN 理事長
代表取締役社長	谷 鉄也	当社 P R マーケティング本部本部長、共和ピー・アール株式会社 取締役、株式会社マンハッタンピープル 取締役、株式会社 S T ホールディングス 代表取締役、株式会社新東通信 取締役、クローク株式会社 取締役、メイシス株式会社 取締役、一般社団法人アジア・アフリカ20 副理事、株式会社スペース・バジル 社外取締役、株式会社 V A Z 代表取締役社長、株式会社ネプラス 取締役会長
取締役	沼田英之	当社名古屋支店長、共和ピー・アール株式会社 代表取締役社長、株式会社新東通信 取締役
取締役	木村忠久	当社 P R アカウント本部IT担当、P R マーケティング本部国際担当
取締役	信澤勝之	当社コーポレート本部本部長、共和ピー・アール株式会社 監査役、株式会社マンハッタンピープル 監査役、株式会社 V A Z 取締役、株式会社キーウォーカー 取締役
取締役	尼崎勝司	スイート・ベイジル株式会社 代表取締役会長、一般社団法人日本デジタル芸術スポーツ文化創造機構 代表理事、株式会社 R A N 代表取締役、MA メンテナンス株式会社 代表取締役、株式会社スペース・バジル 代表取締役社長
取締役	松川和正	当社 P R アカウント本部本部長
取締役	立花圭亮	当社 P R マーケティング本部 D X 推進担当、株式会社 ENITIA 代表取締役、Beatrobo株式会社 代表取締役
取締役	池田雅人	株式会社イノベイト 取締役
取締役監査等委員	高橋千秋	藤田医科大学 客員教授、日本農産物輸出組合 理事長、高橋総合研究所 代表取締役
取締役監査等委員	安藤教嗣	税理士法人名南経営 理事長、株式会社名南ビジネスマッチング 代表取締役
取締役監査等委員	鈴木修	TOMORROW COMPANY INC. 代表取締役、DIMENSION株式会社 取締役

- (注) 1. 取締役高橋千秋氏、安藤教嗣氏、鈴木修氏は、社外取締役であります。
2. 当社は、取締役高橋千秋氏、安藤教嗣氏、鈴木修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. 監査等委員である社外取締役安藤教嗣治氏は、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しております。
4. 当社は、監査委員会の職務を補助する常勤の内部監査担当者を配置しているため、常勤の監査委員の選定を行っておりません。

(2) 取締役の報酬等

① 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2021年2月25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。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容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通りです。

1. 決定方針

- ①業績および中長期的な企業価値との連動を重視した報酬とする
- ②説明責任の果たせる透明性、公正性を重視した報酬とする
- ③当社役員に求められる役割と責務に見合った報酬水準及び報酬体系とする
- ④グローバルな競争力のある優秀な人材を確保・維持できる報酬水準とする

2. 報酬決定プロセス

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の額については、社外取締役を含む取締役会にて決議する

なお、当社の役員報酬等については、株主総会において決議された報酬の限度内で、取締役（監査等委員である取締役を除く。以下同じ。）については取締役会の決議により決定しております。

取締役の報酬等は、各人の役位、職責等に応じた固定報酬としての基本報酬と、各連結会計年度の業績に連動した業績連動報酬及び企業価値の持続的なインセンティブとしての譲渡制限付株式報酬により構成されております。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等の限度額は、基本報酬については、2021年3月30日開催の定時株主総会において年額200百万円以内と決議いただいております。業績連動報酬については、2018年3月29日開催の定時株主総会において取締役の報酬枠内と決議いただいております。譲渡制限付株式報酬については、2021年3月30日開催の定時株主総会において、年額50百万円以内、年間96,000株以内と決議いただいております。ただし、社外取締役及び監査等委員である取締役については、その職務の性格から業績への連動を排除し、基本報酬のみとしております。

基本報酬及び譲渡制限付株式報酬は、社内規程の支給基準に基づき個別報酬額を作成し、取締役会において承認しております。また、2022年12月期の役員報酬等の額の決定過程における取締役会の活動内容につきましては、2022年3月29日開催の取締役会にて、2022年12月期に係る取締役の基本報酬の額の決定について、各取締役への基本報酬を決議しております。

業績連動報酬に係る指標は、会社業績との連動性、かつ透明性及び客観性を高めるために連結営業利益を適用しております。業績連動報酬の額は、期初の連結営業利益の目標達成度を取締役会において多面的に評価して決定した額を支給しております。

また、監査等委員である取締役の報酬額については、2021年3月30日開催の定時株主総会において年額20百万円と決議いただいております。株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、監査等委員である取締役の協議により決定し、取締役会へ報告を行っております。独立性の確保の観点から業績への連動を排除し、基本報酬のみとしております。

② 当事業年度に係る報酬等の総額

区分	支給人員	支給額（百万円）			総額
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
監査等委員を除く取締役 (うち社外取締役)	9(-) 名	102(0)	40(-)	13(-)	155(0)
監査等委員(うち社外取締役)	3(3)	10(10)	-	-	10(10)
合計(うち社外役員)	12(3)	112(10)	40(-)	13(-)	166(10)

- (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ておりません。
2. 取締役の報酬限度額は、2021年3月30日開催の第57期定時株主総会において年額200百万円以内（但し、使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。
3. 2018年3月29日開催の第54期定時株主総会において、当社取締役（社外取締役を除く。）に対して、業績連動型の変動報酬（利益連動給与）を採用することを決議いただいております。
4. 当社は、2021年3月30日開催の第57期定時株主総会の決議により、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。
5. 監査等委員の報酬限度額は、2021年3月30日開催の第57期定時株主総会において年額20百万円以内と決議いただいております。
6. 当社は、2020年3月26日開催の第56期定時株主総会決議に基づき、取締役の役員退職慰労金制度を廃止し、同総会終結後引き続いて在任する取締役に対しては、役員退職慰労金制度廃止までの在任期間に対応する役員退職慰労金を各氏の退任時に贈呈することを決議しております。なお、当事業年度中に退任した取締役はおりません。
- また、当事業年度中における役員退職慰労金打ち切り支給予定額の残高は、取締役5名（うち、社外取締役0名）に対し11百万円となっております。
7. 上記2の取締役の報酬限度額とは別枠で、当社は、2021年3月30日開催の第57期定時株主総会において、取締役（監査等委員である取締役を除く。）に対する株式報酬の限度額を50百万円以内と決議いたしております。
8. 業績連動報酬に係る指標は、会社業績との連動性、かつ透明性及び客観性を高めるために連結営業利益を適用しております。業績連動報酬の額は、期初の連結営業利益の目標達成度を取締役会において多面的に評価して決定した額を支給しております。
9. 非金銭報酬等の内容は当社譲渡制限付株式報酬であり、当該株式報酬の内容及びその交付状況は2.株式の状況に記載の通りです。

③ 社外役員が親会社及び子会社等から受けた役員報酬等の総額

該当事項はありません。

④ 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、当該保険により被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟、会社訴訟等の損害を補填することとしております。当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社全役員であり、全ての被保険者について、株主代表訴訟保険部分の保険料94千円を除き、その保険料を当社が全額負担しております。当該保険契約の保険期間は2023年12月26日までですが、同内容による更新を予定しております。

(3) 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を限度としております。

(4) 社外役員に関する事項

① 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係

	他の法人等の重要な兼職の状況及び当該他の法人等との関係
取締役 高橋千秋	藤田医科大学 客員教授 同大学と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。 日本農産物輸出組合 理事長 同組合と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。 株式会社高橋総合研究所 代表取締役 同社と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。
取締役 安藤教嗣	税理士法人名南経営 理事長 同事務所と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。 株式会社名南ビジネスマッチング 代表取締役 同社と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。
取締役 鈴木修	TOMORROW COMPANY INC. 代表取締役 同社と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。 DIMENSION株式会社 社外取締役 同社と当社との間に重要な取引その他の関係はありません。

② 当事業年度における主な活動状況

	活動状況
取締役 高橋千秋	当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回、監査等委員会14回すべてに出席いたしました。経済産業、外交、農林水産に関する豊富な経験と知見に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 安藤教嗣	当事業年度に開催された取締役会17回すべて、監査等委員会14回すべてに出席いたしました。税理士の経歴からの豊富な経験と幅広い見識から、当社経営に対し専門的見地から必要に応じ、当社のコンプライアンス体制の構築・維持についての発言を行っております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 鈴木修	当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回、監査等委員会14回のうち13回に出席いたしました。長年にわたって培われた経営者としての高度な知見と豊富な経験に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。

5 会計監査人の状況

(1) 名称 東陽監査法人

(注) 当社の会計監査人であったEY新日本有限責任監査法人は、2022年3月29日開催の第58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

	支払額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	27百万円
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	37百万円

(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. 監査等委員会は、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もりの算出根拠など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の判断をいたしました。

(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方針

監査等委員会は、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、その解任の是非について十分審議を行ったうえ、監査等委員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、監査等委員会が選定した監査等委員は、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。

また、監査等委員会は会計監査人が適格性、独立性を害する事由の発生により、適正な監査の遂行が困難であると認められる場合には、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定します。取締役会は、監査等委員会の当該決定に基づき、会計監査人の解任または不再任にかかる議案を株主総会に提出いたします。

6 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

当社グループは、すべての取締役及び使用人の法令・定款及び社会規範を遵守した行動の徹底を図るため、取締役、内部監査室長、管理部門責任者、社外の有識者で構成したガバナンス・コンプライアンス委員会を設置し、実際の活動を推進するために各部門及び各子会社にコンプライアンス推進担当者を任命する。

(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

当社グループは、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や各取締役が職務権限規程に基づいて決裁した文書等、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体に記録し、法令及び「文書管理規程」等に基づき、定められた期間保存する。

また、取締役及び監査等委員はそれらの文書を随時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

リスク管理規程により全社のリスクに関する統括責任者として代表取締役を任命し、リスク管理委員会において当社グループ全体のリスクを網羅的・統括的に管理する。新たに発生したリスクについてはすみやかに担当部署を定める。内部監査室が各部門及び各子会社のリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に代表取締役及びリスク管理委員会またはそれに準ずる重要会議に報告し、リスク管理委員会またはそれに準ずる重要会議において、改善策を審議・決定する。

(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

当社グループは、取締役会を原則として月1回開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、重要事項の決定並びに取締役の業務執行状況の監督等を行う。

業務の運営については、将来の事業環境を踏まえ各年度予算を立案し、全社的な目標を設定する。各部門及び各子会社においては、その目標達成に向け具体策を立案・実行する。

(5) 当社並びに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

法務部門は、重要な契約については顧問弁護士のリーガルチェックを受けるなど、契約の事前審査を厳格化、充実を図る。また適時顧問弁護士の協力を得て、契約上のリスクを洗い出し、リスク管理委員会またはそれに準ずる重要会議へ報告する。

またガバナンス・コンプライアンス委員会主導の下、当社グループのコンプライアンス行動理念の実践を図るため、コンプライアンス研修を義務付け、継続的に実施し、子会社を含めた取締役及び使用人に受講を義務付ける。研修成果については、その度合いを数値化して、社内イントラネット等で必要に応じて適時公表する。

さらに当社グループのコンプライアンスの啓蒙に加え、内部通報制度に基づき社内外に設置する通報窓口と関連する社内規程の周知を目的に、通報窓口の連絡先を記載したコンプライアンスマニュアルを作成、全取締役及び使用人へ配布する。

子会社の取締役は、毎月及び臨時で開催される当社の取締役会へ出席し、当社の取締役及び監査等委員へ子会社の状況及び重要事項を報告する。

(6) 監査等委員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並びにその使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

必要に応じて、監査等委員の業務補助のため監査等委員スタッフを置くこととし、その人事については、あらかじめ監査等委員の同意を必要とする。当該補助使用人は専ら監査等委員の指揮命令下に置かれる。

(7) 取締役及び使用人が監査等委員に報告をするための体制その他の監査等委員への報告に関する体制並びに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

当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役、監査役及び使用人またはこれらの者から報告を受けた者が、直接または当社・子会社の担当部署を通じて、当社の監査等委員に対して、法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、内部通報制度による通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。

また、監査等委員は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、部門長会議等の重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行に関する重要な文書を開覧し、必要に応じて取締役及び使用人にその説明を求めるものとする。

監査等委員へ報告を行った当社グループの取締役及び使用人等に対し、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止する。

(8) 当社の監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払また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または債務の処理に係る方針に関する事項

当社グループは、監査等委員がその職務の執行について生ずる費用の前払等の請求をしたときは、当該監査等委員の職務の遂行に必要でないと認められた場合を除き、すみやかに当該費用または債務を処理する。

(9) その他監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査等委員は、法律上の判断を必要とする場合は、随時顧問弁護士に専門的な立場からの助言を受け、会計監査業務については、監査契約を締結した監査法人に意見を求める等の必要な連携を図っていくこととする。

(10) 反社会的勢力排除に向けた基本方針

当社は、反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、一切関係を持たないことを「行動規範」に定め、基本方針とする。また、必要に応じて警察、顧問弁護士等の外部の専門機関とも連携をとり、体制の強化を図るものとする。

(11) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は、金融商品取引法の定めに従い、健全な内部統制環境の保持に努め、有効かつ正当な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適正な運用に努めることにより、財務報告の信頼性と適正性を確保する。

(12) 上記の業務の適正を確保するための体制の運用状況

当社グループのコーポレート・ガバナンスの充実に向けた実施状況は次のとおりであります。

- ①取締役会を17回開催し、法令等に定められた事項や経営方針・予算の策定等経営に関する重要事実を決定し、月次の経營業績の分析・対策・評価を検討するとともに法令・定款等への適合性及び業務の適正性の観点から審議いたしました。
- ②常勤取締役会議を週1回開催し、当社グループにおける課題の共有と対応策の検討を実施いたしました。
- ③監査等委員会を14回開催し、監査方針、監査計画を協議決定し、重要な社内会議への出席、業務及び財産の状況の監査、取締役の職務執行の監査、法令・定款等への遵守について監査いたしました。
- ④財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に鑑み、策定した実施計画に基づき内部統制評価を実施いたしました。また、決算開示資料については、取締役会に付議したのち開示を行うことにより適正性を確保いたしました。
- ⑤情報セキュリティマネジメントシステムについて、ISO/IEC 27001:2013/JIS Q 27001:2014の要求に適合している旨の更新認証を受け、個人情報を含めた会社の機密情報の管理を図りました。
- ⑥常勤取締役、内部監査室長、管理部門責任者、社外の有識者からなるガバナンス・コンプライアンス委員会を開催し、コンプライアンス研修の状況、衛生委員会の状況、残業時間を含む社員の労務環境等について情報共有と対策を検討いたしました。
- ⑦取締役及び使用人を対象に、内部者情報管理、労務管理、与信管理等についてのコンプライアンス研修を実施いたしました。

7 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議により定める旨を定款に定めております。

当社グループは、事業投資や経営基盤強化を目的とした内部留保等を確保しつつ、連結業績を勘案したうえで、安定した配当を継続していくことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、配当金の決定機関を取締役会としております。取締役会の決議によって、毎年12月31日を基準日とする期末配当及び毎年6月30日を基準日とする中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

上記の方針に基づき、当期の配当金につきましては、1株当たり8円の期末配当（連結配当性向13.1%）とすることに決定いたしました。

8 会社の支配に関する基本方針

当社では、会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者のあり方に対する基本方針については、特に定めておりません。

連結計算書類

連結貸借対照表

(単位：千円)

科目	第59期 2022年12月31日現在	科目	第59期 2022年12月31日現在
資産の部		負債の部	
流動資産	3,681,711	流動負債	1,468,566
現金及び預金	2,318,168	支払手形及び買掛金	340,166
受取手形	28,902	短期借入金	50,000
売掛金	1,133,852	1年以内返済予定の長期借入金	250,177
契約資産	16,720	未払金	177,778
未成業務支出金	127,926	未払費用	100,521
その他	67,467	未払法人税等	183,961
貸倒引当金	△11,327	契約負債	49,054
		賞与引当金	106,304
固定資産	1,326,572	株主優待引当金	18,000
有形固定資産	146,440	受注損失引当金	3,834
建物及び構築物	100,152	その他	188,768
土地	4,196	固定負債	762,179
その他	42,092	長期借入金	666,618
無形固定資産	703,879	退職給付に係る負債	13,149
のれん	620,769	役員退職慰労引当金	34,783
その他	83,110	その他	47,628
投資その他の資産	476,252	負債合計	2,230,746
投資有価証券	149,501	純資産の部	
関係会社株式	23,795	株主資本	2,484,506
敷金及び保証金	179,825	資本金	543,455
保険積立金	8,363	資本剰余金	534,334
繰延税金資産	45,946	利益剰余金	1,456,410
退職給付に係る資産	67,242	自己株式	△49,694
破産更生債権等	67,286	その他の包括利益累計額	39,743
その他	1,575	その他有価証券評価差額金	35,008
貸倒引当金	△67,286	退職給付に係る調整累計額	4,735
資産合計	5,008,284	新株予約権	70,906
		非支配株主持分	182,381
		純資産合計	2,777,538
		負債純資産合計	5,008,284

(注) 記載の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

(単位：千円)

科目	第59期 2022年1月1日から 2022年12月31日まで
売上高	5,264,691
売上原価	2,842,727
売上総利益	2,421,964
販売費及び一般管理費	1,701,918
営業利益	720,046
営業外収益	28,381
受取利息	25
受取配当金	784
受取賃貸料	7,620
為替差益	6,512
助成金収入	4,754
持分法による投資利益	6,843
その他	1,840
営業外費用	12,182
支払利息	5,501
不動産賃貸費用	4,486
リース解約損	1,506
その他	687
経常利益	736,245
特別利益	55,513
債務免除益	2,378
固定資産売却益	7,289
段階取得に係る差益	45,845
特別損失	23,597
減損損失	23,597
税金等調整前当期純利益	768,161
法人税、住民税及び事業税	250,286
法人税等調整額	△20,986
当期純利益	538,861
非支配株主に帰属する当期純利益	18,436
親会社株主に帰属する当期純利益	520,424

(注) 記載の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 (2022年1月1日から2022年12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
当連結会計年度期首残高	537,269	492,367	993,552	△134,823	1,888,365
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	537,269	492,367	993,552	△134,823	1,888,365
当連結会計年度変動額					
新株の発行	6,186	6,186			12,373
剰余金の配当			△57,566		△57,566
親会社株主に帰属する当期純利益			520,424		520,424
自己株式の取得				△47,351	△47,351
自己株式の処分		32,870		120,840	153,710
譲渡制限付株式報酬		2,910		11,641	14,551
株主資本以外の項目の当連結会計年度変動額(純額)					
当連結会計年度変動額合計	6,186	41,966	462,858	85,129	596,141
当連結会計年度末残高	543,455	534,334	1,456,410	△49,694	2,484,506

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当連結会計年度期首残高	35,341	△2,348	32,992	20,560	—	1,941,918
会計方針の変更による累積的影響額						—
会計方針の変更を反映した当期首残高	35,341	△2,348	32,992	20,560	—	1,941,918
当連結会計年度変動額						
新株の発行						12,373
剰余金の配当						△57,566
親会社株主に帰属する当期純利益						520,424
自己株式の取得						△47,351
自己株式の処分						153,710
譲渡制限付株式報酬						14,551
株主資本以外の項目の当連結会計年度変動額(純額)	△333	7,083	6,750	50,346	182,381	239,478
当連結会計年度変動額合計	△333	7,083	6,750	50,346	182,381	835,619
当連結会計年度末残高	35,008	4,735	39,743	70,906	182,381	2,777,538

(注) 記載の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等

(1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 6社
- ・連結子会社の名称 共和ピー・アール株式会社
株式会社マンハッタンピープル
株式会社アティカス（株式会社マンハッタンピープルの完全子会社、当社孫会社）
株式会社VAZ
株式会社KOLTECH（株式会社VAZの完全子会社、当社孫会社）
株式会社キーウォーカー
- ・連結の範囲の変更 当連結会計年度より、株式会社VAZの株式を取得したことに伴い、同社及び株式会社VAZの完全子会社である株式会社KOLTECHを連結の範囲に含めております。また、株式会社キーウォーカーの株式を取得したことに伴い、同社を連結の範囲に含めております。

(2) 持分法の適用に関する事項

- ・持分法適用の関連会社数 2社
- ・会社等の名称 株式会社スペース・バジル
株式会社アーツエイハン

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

- 当連結会計年度より新たに子会社となった株式会社キーウォーカーの決算日は11月30日であります。
- 連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に発生し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。

(4) 会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

- イ. 関係会社株式
 - ・関係会社株式 移動平均法による原価法
- ロ. その他有価証券
 - ・市場価格のない株式等以外のもの 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）
 - ・市場価格のない株式等 移動平均法による原価法
- ハ. 棚卸資産
 - ・未成業務支出金 個別法による原価法（収益性の低下による簿価切り下げ）

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

- イ. 有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び連結子会社は定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

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	3年～47年
工具、器具及び備品	4年～15年
- ロ. 無形固定資産
 - ・自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっております。
- ハ. リース資産
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

③ 重要な引当金の計上基準

- | | |
|--------------|---|
| イ. 貸倒引当金 | 債権等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 |
| ロ. 賞与引当金 | 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給が見込まれる額を当連結会計年度に計上しております。 |
| ハ. 株主優待引当金 | 株主優待制度に基づく費用の発生に備えるため、翌連結会計年度において発生すると見込まれる額を計上しております。 |
| ニ. 受注損失引当金 | 受注案件に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における受注案件のうち、損失が発生する可能性が高く、かつ、その金額を合理的に見積ることができるものについて、その損失の見込額を計上しております。 |
| ホ. 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末支給見込額を計上しております。 |

④ 収益及び費用の計上基準

当社グループと顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

① P R 事業

P R 事業においては、主に企業の P R 活動のサポートとして、記者発表会、P R イベント、アンケート・パブリシティ、ホームページや会社案内等の制作、危機管理広報マニュアルの作成、記者会見のシミュレーション・トレーニング等の業務委託契約を締結しております。これらについては、役務の提供終了時点で履行義務を充足したとして収益を認識しております。

② インフルエンサーマーケティング事業

インフルエンサーマーケティング事業においては、主にクリエイターによる企業製品情報、企業サービス情報の発信の業務委託契約を締結しております。これらについては、役務の提供終了時点で履行義務を充足したとして収益を認識しております。

③ A I ・ビッグデータソリューション事業

A I ・ビッグデータソリューション事業においては、主にデータ収集・データ提供・分析を行っております。請負契約による取引については、期間がごく短い場合を除き、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識し、一時点で充足される履行義務は、顧客の検収時に収益を認識することとしております。なお、履行義務の充足に係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合によるインプット法で算出しております。準委任契約による取引については、契約期間にわたり概ね一定の役務を提供するため、時間の経過に応じて履行義務が充足されると判断しており、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。

⑤ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却は、20年以内のその効果の及ぶ期間にわたって、定額法により規則的に償却しております。ただし、金額に重要性が乏しい場合には、当該のれんが発生した年度の費用としております。

⑥ その他連結計算書類の作成のための重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理の方法

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。

③ 未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(2) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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

2. 会計方針の変更に関する注記

(1) 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取る見込まれる金額で収益を認識することとしております。

収益認識会計基準等の適用による主な変更として、従来、顧客から受け取る対価の総額を収益として認識しておりましたが、顧客への財又はサービスの提供における当社および連結子会社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識することとしております。

また、従来販売費及び一般管理費として計上していた人件費等の一部を売上原価として計上しております。これは、当連結会計年度より「収益認識に関する会計基準」を適用したことを契機に、サービスに係る履行義務に関連するコストの位置づけについて検討した結果、コストの集計範囲を見直したことによるものであります。

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

前連結会計年度の連結貸借対照表において、流動資産に表示していた「受取手形及び売掛金」は、当連結会計年度より「受取手形」「売掛金」「契約資産」にそれぞれ区分表示し、流動負債に表示していた「前受金」は、当連結会計年度より「契約負債」として表示しております。また、営業外費用に計上していた「売上割引」は「売上高」から控除しております。

この結果、当連結会計年度の売上高は1,784,516千円、売上原価は1,224,130千円、販売費及び一般管理費は560,386千円減少しております。営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響はありません。

(2) 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、連結計算書類に与える影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産(純額) 45,946千円

このうち、当社個別で16,425千円(繰延税金負債と相殺前の金額50,350千円)を計上しております。

② 識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

(1) 算出方法

繰延税金資産は、将来減算一時差異が、将来の課税所得の見積額及び将来加算一時差異の解消見込額と相殺され、税金負担額を軽減することができると認められる範囲内で計上し、繰延税金資産の回収可能性は、将来の課税所得、タックス・プランニング及び将来加算一時差異の解消スケジュール等に基づき判断しております。具体的には、将来の事業計画を基礎とし、将来課税所得見積額に基づき、回収が見込まれる金額を繰延税金資産として計上しております。

(2) 主要な仮定

繰延税金資産の回収可能性は、将来の課税所得の見積りに基づいており、そこでの重要な仮定は、主に共同ピーアールグループの事業の将来の受注予測等になります。事業の将来の受注予測等については、過去の受注実績の推移及び現在の経営環境等を勘案した仮定に基づいております。

(3) 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

重要な仮定である共同ピーアールグループの事業の将来の受注予測等は、顧客企業のPR活動等が経済環境の影響により調整されやすいことから見積りの不確実性が高く、売上高が変動することに伴い、課税所得の見積額が変動することにより、繰延税金資産の回収可能性の判断に重要な影響を与えるリスクがあります。

また、新型コロナウイルス感染症の収束時期を予測することは困難ですが、翌連結会計年度の一定期間にわたり、新型コロナウイルス感染症による業績への影響を受けつつも、一定の需要を見込めるものと仮定し、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大や収束による影響は不確定要素が多く、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 株式会社キーウォーカーののれんの評価

- ① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額
のれん 620,769千円
- ② 識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報
(1) 算出方法

当連結会計年度の企業結合により発生した、株式会社キーウォーカーの取得に係るのれんについては、同社の今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力として、株式の取得価額と同社の識別可能資産及び負債の企業結合日時点の時価との差額で計上しております。

株式の取得価額は、将来キャッシュ・フローの現在価値から算定された株式価値評価を基礎に決定しております。また、のれんの償却期間は、当該事業計画に基づく投下資本の回収期間を算定して決定しております。

(2) 主要な仮定

将来キャッシュ・フローの見積りは、取締役会によって承認された将来の事業計画を基礎としております。当該事業計画における主要な仮定は、売上高の成長であり、関連する市場環境の将来の趨勢に関する経営者の評価を反映しているため、直近の推移状況を勘案し、合理的な範囲で変動の見積りを行っております。

(3) 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

計上したのれんは、事業計画の達成状況をモニタリングすることによって、減損の兆候の有無の判定を行っております。当連結会計年度において減損の兆候はありませんが、事業計画や市場環境の変化により、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合には、減損損失の計上が必要となり、翌連結会計年度の連結計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

4. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産

定期預金 4,513千円
上記担保資産に対応する債務はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 132,842千円

5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 8,742,192株

(注) 新株予約権の権利行使により、発行済株式の総数が568,200株増加しております。

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2022年2月14日 取締役会	普通株式	利益剰余金	57,566	14.00	2021年12月31日	2022年3月30日

(注) 当社は、2022年11月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。2022年2月14日取締役会決議の1株あたり配当額は当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2023年2月13日 取締役会	普通株式	利益剰余金	69,326	8.00	2022年12月31日	2023年3月30日

(3) 当連結会計年度の末日における新株予約権（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 105,600株

6. 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、資金運用については、安全性の高い金融資産により運用しております。また、資金調達

については、自己資金により充当しておりますが、短期的な運転資金が必要となる場合には銀行借入により調達しております。デリバティブ取引等の投機的な取引は行っておりません。

②金融商品の内容及びそのリスクならびにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しましては、与信管理規程の遵守によりリスク低減を図っております。また、コーポレート本部財務経理室が、顧客毎の営業債権回収状況を管理し、回収遅延債権については速やかに営業担当に報告、注意喚起をし、営業債権の早期回収に取り組んでおります。

投資有価証券は、取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。上場株式については定期的に時価の把握を行っております。

敷金及び保証金は、貸主に対し差入れているものであり、当該貸主の信用リスクに晒されております。また、契約締結前に貸主の信用調査を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金、未払金、未払費用は、そのほとんどが1年以内の支払期日でありませぬ。

借入金は、主に営業取引に係る資金調達であり、金利の変動リスクに晒されております。

また、営業債務である支払手形及び買掛金、未払金、未払費用は、流動性リスクに晒されておりますが、四半期毎に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

③金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2022年12月31日における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、市場価格のない株式等（連結貸借対照表計上額：非上場株式49,101千円）は、次表には含めておりませぬ。また、現金は注記を省略しており、預金、受取手形、売掛金、支払手形及び買掛金、未払金、未払費用は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

	連結貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 投資有価証券	100,400 千円	100,400 千円	-
(2) 敷金及び保証金	179,825	160,542	△19,283
(3) 長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(916,795)	(913,562)	(△3,233)

※負債に計上されているものについては（ ）で示しております。

(3) 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数採用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

①時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

区分	時価			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
投資有価証券	100,400	-	-	100,400

②時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

区分	時価			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
敷金及び保証金	-	160,542	-	160,542
長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	-	(913,562)	-	(913,562)

※負債に計上されているものについては（ ）で示しております。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、当該貸借見込み期間に見合った国債の利率を基にした一定の割引率により現在価値に割引計算した金額をもって時価としており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金（1年内返済予定を含む）

長期借入金の時価については、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法によっており、その時価をレベル2の時価に分類しております。ただし、変動金利による長期借入金については、金利が一定期間ごとに更改される条件となっているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

7. 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産に関する注記は、重要性が乏しいため記載を省略しております。

8. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	報告セグメント			合計額
	PR事業	インフルエンサーマーケティング事業	AI・ビッグデータソリューション事業	
リテイナー	2,394,387	—	—	2,394,387
スポット	1,813,426	—	—	1,813,426
ペイドパブリシティ	184,385	—	—	184,385
インフルエンサーマーケティング	—	563,788	—	563,788
AI・ビッグデータソリューション	—	—	308,704	308,704
顧客との契約から生じる収益	4,392,198	563,788	308,704	5,264,691
その他の収益	—	—	—	—
外部顧客への売上高	4,392,198	563,788	308,704	5,264,691

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「1. 連結計算書類の作成の基本となる重要な事項に関する注記等(4) 会計方針に関する事項④収益及び費用の計上基準」の内容と同一であります。

(3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

契約負債は主に、役務の提供終了前に顧客から受け取った対価であります。

当連結会計年度における、顧客との契約から生じた債権、契約資産及び契約負債は以下のとおりであります。

顧客との契約から生じた債権	1,162,755千円
契約資産	16,720千円
契約負債	49,054千円

当連結会計年度に認識された収益のうち、期首現在の契約負債の残高が含まれている金額に重要性はありません。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 291円29銭

(2) 1株当たりの当期純利益 61円15銭

(注)当社は、2022年11月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たりの純資産額及び1株当たりの当期純利益を算定しております。

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

11. その他の注記

該当事項はありません。

計算書類

貸借対照表

(単位：千円)

科目	第59期 2022年12月31日現在	科目	第59期 2022年12月31日現在
資産の部		負債の部	
流動資産	2,181,466	流動負債	1,018,333
現金及び預金	1,258,712	買掛金	236,819
受取手形	4,402	1年以内返済予定の長期借入金	191,576
売掛金	805,408	未払金	150,099
未成業務支出金	86,011	未払費用	16,752
前渡金	1,843	未払消費税等	82,128
前払費用	20,822	未払法人税等	151,910
その他	12,351	契約負債	30,326
貸倒引当金	△8,086	預り金	33,696
		賞与引当金	106,304
固定資産	1,429,931	株主優待引当金	18,000
有形固定資産	130,321	その他	720
建物	87,212	固定負債	445,010
工具、器具及び備品	36,826	長期借入金	433,377
土地	4,196	その他	11,633
その他	2,086	負債合計	1,463,344
無形固定資産	40,897	純資産の部	
電話加入権	1,977	株主資本	2,042,138
ソフトウェア	36,475	資本金	543,455
その他	2,444	資本剰余金	534,334
投資その他の資産	1,258,711	資本準備金	484,210
投資有価証券	149,501	その他資本剰余金	50,123
関係会社株式	896,767	利益剰余金	1,014,042
破産更生債権等	28,146	利益準備金	13,500
敷金及び保証金	135,577	その他利益剰余金	1,000,542
前払年金費用	60,419	別途積立金	150,000
繰延税金資産	16,425	繰越利益剰余金	850,542
その他	20	自己株式	△49,694
貸倒引当金	△28,146	評価・換算差額等	35,008
資産合計	3,611,397	その他有価証券評価差額金	35,008
		新株予約権	70,906
		純資産合計	2,148,053
		負債・純資産合計	3,611,397

(注) 記載の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

(単位：千円)

科目	第59期 2022年1月1日から 2022年12月31日まで
売上高	3,754,768
売上原価	2,038,188
売上総利益	1,716,579
販売費及び一般管理費	1,126,263
営業利益	590,316
営業外収益	21,436
受取利息	12
受取配当金	783
受取賃貸料	7,620
為替差益	6,525
経営指導料	4,800
その他	1,694
営業外費用	8,072
支払利息	3,337
不動産賃貸費用	4,486
その他	248
経常利益	603,681
特別利益	7,289
固定資産売却益	7,289
税引前当期純利益	610,971
法人税、住民税及び事業税	190,467
法人税等調整額	△7,011
当期純利益	427,515

(注) 記載の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 (2022年1月1日から2022年12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	株主資本計
		資本準備金	その他 資本 剰余 金	資本剰余金 合計	利益準備 金	その他利益剰余金 別途積立金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	537,269	478,024	14,343	492,367	13,500	150,000	480,593	644,093	△134,823	1,538,906
会計方針の変更による累積的影響額										
会計方針の変更を反映した当期首残高	537,269	478,024	14,343	492,367	13,500	150,000	480,593	644,093	△134,823	1,538,906
事業年度中の変動額										
新株の発行	6,186	6,186		6,186						12,373
剰余金の配当							△57,566	△57,566		△57,566
当期純利益							427,515	427,515		427,515
自己株式の取得									△47,351	△47,351
自己株式の処分			32,870	32,870					120,840	153,710
譲渡制限付株式報酬			2,910	2,910					11,641	14,551
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)										
事業年度中の変動額合計	6,186	6,186	35,780	41,966	-	-	369,949	369,949	85,129	503,232
当期末残高	543,455	484,210	50,123	534,334	13,500	150,000	850,542	1,014,042	△49,694	2,042,138

	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		
当期首残高	35,341	35,341	20,560	1,594,808
会計方針の変更による累積的影響額				-
会計方針の変更を反映した当期首残高	35,341	35,341	20,560	1,594,808
事業年度中の変動額				
新株の発行				12,373
剰余金の配当				△57,566
当期純利益				427,515
自己株式の取得				△47,351
自己株式の処分				153,710
譲渡制限付株式報酬				14,551
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	△333	△333	50,346	50,012
事業年度中の変動額合計	△333	△333	50,346	553,245
当期末残高	35,008	35,008	70,906	2,148,053

(注) 記載の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) 資産の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
- ② その他有価証券
 - ・市場価格のない株式等以外のもの 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）
 - ・市場価格のない株式等 移動平均法による原価法
- ③ 棚卸資産
 - ・未成業務支出金 個別法による原価法（収益性の低下による簿価切り下げ）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。
- ② 無形固定資産
 - ・自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
- ③ リース資産
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 債権等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 株主優待引当金 株主優待制度に基づく費用の発生に備えるため、翌事業年度において発生すると見込まれる額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、年金資産の額が退職給付債務に未認識数理計算上の差異を加減した額を超過している場合は、前払年金費用に計上しております。
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異は、発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日以後の翌事業年度から費用処理しております。
未認識数理計算上の差異の貸借対照表における取扱いが、連結貸借対照表と異なります。
- ④ 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給が見込まれる額を当事業年度に計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社と顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

- ・PR事業
PR事業においては、主に企業のPR活動のサポートとして、記者発表会、PRイベント、アンケート・パブリシティ、ホームページや会社案内等の制作、危機管理広報マニュアルの作成、記者会見のシミュレーション・トレーニング等の業務委託契約を締結しております。これらについては、役務の提供終了時点で履行義務を充足したとして収益を認識しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(1) 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」とい

う。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

収益認識会計基準等の適用による主な変更として、従来、顧客から受け取る対価の総額を収益として認識しておりましたが、顧客への財又はサービスの提供における当社の役割が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識することとしております。

また、従来販売費及び一般管理費として計上していた人件費等の一部を売上原価として計上しております。これは、当事業年度より「収益認識に関する会計基準」を適用したことを契機に、サービスに係る履行義務に関連するコストの位置づけについて検討した結果、コストの集計範囲を見直したことによるものであります。

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

前事業年度の貸借対照表において流動負債に表示していた「前受金」は、当事業年度より「契約負債」として表示しております。また、営業外費用に計上していた「売上割引」は「売上高」から控除しております。

この結果、当事業年度の売上高は1,498,125千円、売上原価は1,027,503千円、販売費及び一般管理費は470,622千円減少しております。営業利益、経常利益、税引前当期純利益に与える影響はありません。また、利益剰余金の当期首残高への影響はありません。

(2) 時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、計算書類に与える影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産(純額)	16,425千円
繰延税金資産(繰延税金負債との相殺前)	50,350千円

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

(1) 算出方法

繰延税金資産は、将来減算一時差異が、将来の課税所得の見積額及び将来加算一時差異の解消見込額と相殺され、税金負担額を軽減することができると認められる範囲内で計上し、繰延税金資産の回収可能性は、将来の課税所得、タックス・プランニング及び将来加算一時差異の解消スケジュール等に基づき判断しております。具体的には、共同ピーアール株式会社の将来の事業計画を基礎とし、将来課税所得見積額に基づき、回収が見込まれる金額を繰延税金資産として計上しております。

(2) 主要な仮定

繰延税金資産の回収可能性は、将来の課税所得の見積りに基づいており、そこでの重要な仮定は、主に共同ピーアール株式会社のPR事業の将来の受注予測等になります。

PR事業の将来の受注予測等については、過去の受注実績の推移及び現在の経営環境等を勘案した仮定に基づいております。

(3) 翌事業年度の計算書類に与える影響

重要な仮定である共同ピーアール株式会社のPR事業の将来の受注予測等は、顧客企業のPR活動が経済環境の影響により調整されやすいことから見積りの不確実性が高く、売上高が変動することに伴い、課税所得の見積額が変動することにより、繰延税金資産の回収可能性の判断に重要な影響を与えるリスクがあります。

また、新型コロナウイルス感染症の収束時期を予測することは困難ですが、翌事業年度の一定期間にわたり、新型コロナウイルス感染症による業績への影響を受けつつも、一定のPR需要を見込めるものと仮定し、繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。しかしながら、新型コロナウイルス感染症拡大や収束による影響は不確定要素が多く、将来における財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 関係会社株式(株式会社キーウォーカー)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	896,767千円
--------	-----------

(注) 上記のうち、株式会社キーウォーカーの株式の帳簿価額は749,555千円であります。

② 会計上の見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

(1) 算出方法

当事業年度において、株式会社キーウォーカーの株式を取得し、関係会社株式として貸借対照表に計上しております。取得原価は、将来キャッシュ・フローの現在価値から算定された株式価値評価を基礎に決定しております。

(2) 主要な仮定

将来の事業計画における主要な仮定は、売上高の成長であり、関連する市場環境の将来の趨勢に関す

る経営者の評価を反映しているため、直近の推移状況を勘案し、合理的な範囲で変動の見積りを行っております。

(3) 翌事業年度の計算書類に与える影響

計上した関係会社株式は、事業計画の達成状況をモニタリングすることによって、関係会社株式評価損計上の有無の判定を行っております。当事業年度において評価損は認識しておりませんが、事業計画や市場環境の変化により、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じ、将来の超過収益力が減少した場合、関係会社株式の減損処理が必要となり、翌事業年度の計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

4. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

定期預金 4,513千円
上記担保資産に対応する債務はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 117,674千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務は次のとおりであります。

短期金銭債権 26,554千円
短期金銭債務 13,302千円

5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引

関係会社との売上高 180,106千円
関係会社からの仕入高 144,015千円

営業取引以外 4,800千円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	423,672株	69,350株	416,608株	76,414株

- (注) 1. 自己株式の数の増加は、取締役会決議による自己株式の取得69,350株による増加であります。
2. 自己株式の数の減少は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分36,608株、第三者割当による自己株式の処分380,000株による減少であります。
3. 当社は、2022年11月1日付けで普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して株式数を算出しております。

7. 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発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産		
未払事業税・事業所税		10,892千円
貸倒引当金		11,087
賞与引当金		32,529
役員退職慰労引当金		3,559
投資有価証券評価損		4,319
関係会社株式評価損		49,045
資産除去債務		1,069
株式報酬費用		31,874
その他		6,796
繰延税金資産 小計		151,174
評価性引当額		△100,824
繰延税金資産 合計		50,350
繰延税金負債		
前払年金費用		△18,488
その他有価証券評価差額金		△15,435
繰延税金負債 合計		△33,924
繰延税金資産の純額		16,425

8. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員	谷 鉄也	-	-	当社代表取締役	3.7	当社代表取締役	関係会社株式購入(注)	61,160	-	-

(注) 関係会社株式購入価額については、独立した第三者による株式価値算定報告書を勘案して決定しております。

9. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」に記載している「(4) 収益及び費用の計上基準」の内容と同一であります。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 239円70銭

(2) 1株当たりの当期純利益 50円24銭

(注)当社は、2022年11月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たりの純資産額及び1株当たりの当期純利益を算定しております。

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

監査報告

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
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 中野 敦夫
業 務 執 行 社 員
指 定 社 員 公認会計士 石川 裕樹
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、共同ピーアール株式会社の2022年1月1日から2022年12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、共同ピーアール株式会社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。

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、監査等委員会の責任は、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。

当監査法人の連結計算書類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。

連結計算書類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連結計算書類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。

連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
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 中野 敦夫
業 務 執 行 社 員
指 定 社 員 公認会計士 石川 裕樹
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、共同ピーアール株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの第59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、監査等委員会の責任は、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を検討すること、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及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

監査等委員会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2022年1月1日から2022年12月31日までの第59期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査等委員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. 監査等委員及び監査等委員会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査等委員会は、監査の方針、職務の分担等監査計画を定め、各監査等委員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) 各監査等委員は、監査等委員会が定めた監査等委員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、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、子会社の取締役及び監査役等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。
- (3) 連結計算書類の監査結果
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。

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社 監査等委員会

社外取締役
監査等委員 高橋 千秋 ㊞
社外取締役
監査等委員 安藤 教嗣 ㊞
社外取締役
監査等委員 鈴木 修 ㊞

以 上

株主総会参考書類

第1号議案 定款一部変更の件

1. 提案の理由

当事業の現状に即し、事業内容の明確化を図るとともに、事業内容の多様化に対応するため、現行定款第2条（目的）につきまして事業目的を追加するものであります。

2. 変更の内容

変更内容は以下のとおりであります。（下線部分が変更箇所を示しております。）なお、本議案にかかる定款変更は、本総会の終結後、効力を生じるものとします。

（下線部分は変更箇所を示しております。）

現行定款	変更案
第1章 総 則	第1章 総 則
第1条 <条文省略> （目的）	第1条 <現行どおり> （目的）
第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。	第2条 当社は、次の事業を営むことを目的とする。
1. 国内及び海外の各企業のピーアールを国内に対し、又は国外に対し、あるいはその双方に対して行う	1. 国内及び海外の各企業のピーアールを国内に対し、又は国外に対し、あるいはその双方に対して行う
2. 前号ピーアールの技術に関する研修会、講習会の開催	2. 前号ピーアールの技術に関する研修会、講習会の開催
3. 有価証券に対する投資事業	3. 有価証券に対する投資事業
4. 損害保険代理業及び生命保険の募集に関する業務	4. 損害保険代理業及び生命保険の募集に関する業務
5. 労働者派遣事業	5. 労働者派遣事業
6. クライアントのブランディングビジネスに関する業務	6. クライアントのブランディングビジネスに関する業務
7. コンテンツビジネスに関する業務	7. コンテンツビジネスに関する業務
8. ダイレクトマーケティングに関する業務	8. ダイレクトマーケティングに関する業務
9. 広告代理業	9. 広告代理業
10. 有料職業紹介事業	10. 有料職業紹介事業
11. 人材の育成、能力開発、技能向上に関する教育及びカウンセリング業	11. 人材の育成、能力開発、技能向上に関する教育及びカウンセリング業
<u>（新設）</u>	<u>12. 企業買収、合併、事業譲渡、事業統合、会社分割、株式交換・移転、資本提携、業務提携等の企画立案、斡旋およびその仲介業務並びにそれらに関するコンサルティング業務</u>
<u>（新設）</u>	<u>13. 前号に付帯する企業に対する財務、将来性等の企業評価の受託</u>
<u>（新設）</u>	<u>14. 企業の経営計画・事業承継計画、企業組織再編、事業再編、企業再生に関する経営コンサルティング業務</u>
12. 前各号に付帯関連する一切の事業	15. 前各号に付帯関連する一切の事業
第3条～第46条 <条文省略>	第3条～第46条 <現行どおり>
附則	附則
第1条 <条文省略>	第1条 <現行どおり>

第2号議案

取締役（監査等委員である取締役を除く。）9名選任の件

現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）全員（9名）は本総会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9名の選任をお願いするものであります。

なお、取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	ふりがな 氏名（生年月日）	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
1	こが ひさ ふみ 古賀 尚文 (1947年10月4日生)	1971年4月 一般社団法人共同通信社入社 1998年7月 同社会部長 2004年9月 同業務局長 2007年6月 同常務理事経営総本部長兼社長室長 2010年6月 株式会社共同通信社代表取締役専務 2011年6月 同社代表取締役社長 2014年6月 同社常勤相談役 2016年3月 当社取締役会長（現任） 〔重要な兼職の状況〕 一般社団法人アジア・アフリカ20 代表理事、一般社団法人チャレンジゴルフツアー協会 理事長、一般財団法人CHIKYUJIN 理事長	107,020株

候補者番号	ふりがな 氏名（生年月日）	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
2	たに てつ や 谷 鉄也 (1970年9月3日生)	2001年9月 株式会社新東通信入社 2005年9月 同社取締役執行役員 2013年9月 同社代表取締役社長 2015年3月 当社取締役 2015年8月 当社代表取締役社長（現任） 2015年8月 株式会社新東通信取締役（現任） 2017年1月 当社PRアカウント本部本部長 2021年1月 当社PRマーケティング本部本部長 〔重要な兼職の状況〕 共和ピー・アール株式会社 取締役、株式会社マンハッタンピープル 取締役、株式会社STホールディングス 代表取締役、株式会社新東通信 取締役、クローク株式会社 取締役、メイシス株式会社 取締役、一般社団法人アジア・アフリカ20 副理事、株式会社スペース・バジル 社外取締役、株式会社VAZ 代表取締役社長、株式会社ネプラス 取締役会長	319,620株

候補者番号	ふりがな 氏名（生年月日）	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
3	ぬま た ひで ゆき 沼田 英之 (1959年1月24日生)	1981年4月 株式会社新東通信入社 2005年9月 同社取締役常務執行役員 2012年9月 同社取締役（現任） 2015年3月 当社取締役（現任） 2015年3月 当社取締役副社長 2015年11月 共和ピー・アール株式会社代表取締役社長（現任） 2017年1月 当社PRアカウント本部副本部長 2021年4月 当社名古屋支店長（現任） 〔重要な兼職の状況〕 共和ピー・アール株式会社 代表取締役社長、株式会社新東通信 取締役	54,714株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
4	きむらただひさ 木村忠久 (1964年4月25日生)	<p>1986年4月 日本航空開発株式会社入社 1990年4月 株式会社サザレコーポレーション入社 1991年9月 当社入社 2002年9月 当社部長 (チーム長) 2004年1月 当社第1業務局長 2004年5月 当社執行役員 2010年3月 当社取締役 2011年12月 当社取締役辞任 2012年4月 当社執行役員 2013年4月 当社専務執行役員 2013年4月 当社業務本部長 2014年3月 当社取締役 2023年1月 当社取締役CCO (現任)</p> <p>〔重要な兼職の状況〕 該当事項はありません</p>	53,038株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
5	のぶさわかつゆき 信澤勝之 (1975年3月26日生)	<p>1997年4月 日立ソフトウェアエンジニアリング株式会社 (現 株式会社日立ソリューションズ) 入社 2007年8月 株式会社ジオブレイン入社 2009年6月 同社経営企画室長 2012年4月 当社取締役 2014年3月 当社取締役退任 2014年4月 株式会社ジオブレイン経営企画室長 2015年9月 プロジック株式会社取締役 2019年2月 当社入社、当社経営戦略部部长 2019年3月 当社取締役 (現任) 2019年4月 当社コーポレート本部副本部長 2021年2月 共和ピー・アール株式会社監査役 (現任) 2021年2月 株式会社マンハッタンピープル監査役 (現任) 2021年4月 当社コーポレート本部本部長 (現任) 2022年1月 株式会社VAZ取締役 (現任) 2022年5月 株式会社キーウォーカー取締役 (現任)</p> <p>〔重要な兼職の状況〕 共和ピー・アール株式会社 監査役、株式会社マンハッタンピープル 監査役、株式会社VAZ 取締役、株式会社キーウォーカー 取締役</p>	19,338株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
6	あまざきかつし 尼崎勝司 (1950年5月3日生)	<p>1973年4月 大成建設株式会社入社 1988年10月 株式会社パドウドゥ (現 スイート・ベイジル株式会社) 代表取締役会長 (現任) 2017年2月 一般社団法人日本デジタル芸術スポーツ文化創造機構 代表理事 (現任) 2018年3月 当社社外取締役 2020年3月 当社取締役 (現任)</p> <p>〔重要な兼職の状況〕 スイート・ベイジル株式会社 代表取締役会長、一般社団法人日本デジタル芸術スポーツ文化創造機構 代表理事、株式会社RAN 代表取締役、MAメンテナンス株式会社 代表取締役、株式会社スペース・バジル 代表取締役社長</p>	0株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
7	まつかわかずまさ 松川和正 (1966年5月2日生)	1990年9月 株式会社新東通信入社 2006年9月 同社営業局長 2010年9月 同社執行役員 営業局長 2011年9月 同社執行役員 東京本社副代表 2014年9月 同社執行役員 東京本社副代表 営業本部長 2020年9月 同社執行役員 東京本社副代表 2021年3月 当社取締役 (現任) 2021年4月 当社PRアカウント本部本部長 2023年1月 当社PRアカウント第1本部本部長 (現任) [重要な兼職の状況] 該当事項はありません	8,018株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
8	たちばなけいすけ 立花圭亮 (1973年12月24日生)	1999年4月 藤和不動産株式会社入社 (現三菱地所株式会社) 2003年4月 アデコ株式会社入社 2006年1月 インタースペース株式会社入社 2012年10月 同社営業本部営業開発部長 2013年10月 同社エリアマーケティング部部长 2018年4月 株式会社ENITIA 代表取締役 (現任) 2019年1月 Beatrobo株式会社 代表取締役 (現任) 2021年3月 当社取締役 (現任) [重要な兼職の状況] 株式会社ENITIA 代表取締役、Beatrobo株式会社 代表取締役	8,018株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況)	当社株式所有数
9	※ いしべりまさたか 石栗正崇 (1976年4月20日生)	2001年4月 株式会社アックスコンサルティング入社 2004年1月 株式会社サイバーエージェント入社 2006年4月 同社インターネット広告事業本部 局長 2008年10月 株式会社フラウディア・コミュニケーションズ 代表取締役社長 2012年6月 株式会社アイスタイル入社 2015年7月 同社執行役員 オンプラットフォーム事業統括 兼 株式会社アイスタイル・ビューティソリューションズ代表取締役社長 2022年9月 株式会社新東通信 入社 当社出向 事業戦略室室長 2023年1月 当社PRアカウント第2本部本部長 兼 事業戦略室 室長 (現任) [重要な兼職の状況] 該当事項はありません	0株

- (注) 1. ※印は、新任の取締役候補者であります。
2. 各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. 本議案が原案どおり承認可決され、古賀尚文氏、谷鉄也氏、沼田英之氏、木村忠久氏、信澤勝之氏、尼崎勝司氏、松川和正氏、立花圭亮氏、石栗正崇氏が取締役を選任された場合、古賀尚文氏、谷鉄也氏、沼田英之氏、木村忠久氏、信澤勝之氏、松川和正氏、立花圭亮氏、石栗正崇氏は常勤取締役、尼崎勝司氏は非常勤取締役となる予定であります。
4. 当社は、会社法第430条の3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、当該保険により被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟、会社訴訟等の損害を補填することとしております。当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社全役員であり、全ての被保険者について、株主代表訴訟保険部分の保険料94千円を除き、その保険料を当社が全額負担しております。なお、各氏が再任又は選任された場合には当該保険契約の被保険者となる予定です。当該保険契約の保険期間は2023年12月26日までですが、更新することを予定しております。

第3号議案

監査等委員である取締役3名選任の件

現在の監査等委員である取締役全員（3名）は本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、監査等委員である取締役3名の選任をお願いするものであります。

監査等委員である取締役候補者は次のとおりであります。なお、本議案は監査等委員会の同意を得ております。

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
1	たか はし ち あき 高橋千秋 (1956年8月2日生)	1980年3月 三重県経済農業協同組合（現 全農みえ）入会 1993年4月 株式会社新東通信入社 2000年6月 参議院議員当選 2009年9月 経済産業大臣政務官就任 2011年3月 外務副大臣就任 2013年7月 参議院議員退任 2013年9月 三重大学社会連携特任教授就任 2015年4月 藤田保健衛生大学（現 藤田医科大学）客員教授就任（現任） 2015年4月 日本農産物輸出組合理事長就任（現任） 2015年9月 株式会社高橋総合研究所代表取締役（現任） 2020年3月 当社社外取締役 2021年3月 当社監査等委員社外取締役（現任） 〔重要な兼職の状況〕 藤田医科大学 客員教授、日本農産物輸出組合 理事長、株式会社高橋総合研究所 代表取締役	0株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
2	あん どう きよ つぐ 安藤教嗣 (1972年3月13日生)	1996年8月 佐藤澄男税理士事務所（現税理士法人名南経営）入社 2012年3月 税理士法人名南経営 理事 2013年12月 同法人常務理事 2017年1月 同法人理事長（現任） 2020年5月 株式会社名南ビジネスマッチング代表取締役（現任） 2021年3月 当社監査等委員社外取締役（現任） 〔重要な兼職の状況〕 税理士法人名南経営理事長、株式会社名南ビジネスマッチング代表取締役	0株

候補者番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位及び担当（重要な兼職の状況）	当社株式所有数
3	※ なり た たか お 成田孝夫 (1967年11月13日生)	1992年4月 株式会社電通入社 2015年4月 P R プランニングブティックNSM設立 2017年10月 株式会社 R a i z e & R i z e 代表取締役（現任） 2018年11月 株式会社 a l m a 設立 代表取締役（現任） 〔重要な兼職の状況〕 株式会社 R a i z e & R i z e 代表取締役 株式会社 a l m a 代表取締役	0株

- (注) 1. ※印は、新任の取締役候補者であります。
2. 高橋千秋氏、安藤教嗣氏と当社との間には特別の利害関係はありません。
3. 成田孝夫氏は、株式会社 R a i z e & R i z e 及び株式会社 a l m a の代表取締役であり、当社は株式会社 R a i z e & R i z e との間に顧問契約を締結しており、また株式会社 a l m a との間に営業活動委託の取引関係があります。
4. 高橋千秋氏、安藤教嗣氏、および成田孝夫氏の各氏は、社外取締役候補者であります。なお、本議案が原案どおりに承認可決され、各氏が選任された場合には、高橋千秋氏、安藤教嗣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する予定であります。
5. 高橋千秋氏を社外取締役候補者とした理由は、参議院議員の経歴から、経済産業、外交、農林水産に関する高度な専門知識を有しており、その専門的知見をもとに客観的な視点から当社の経営監督をいただけるものと考えたものであります。
6. 安藤教嗣氏を社外取締役候補者とした理由は、税理士の経歴からの豊富な経験と幅広い見識から、当社経営に対し適切な監督を行っていただけるものと判断したものであります。
7. 成田孝夫氏を社外取締役候補者とした理由は、長年にわたって培われた経営者としての高度な知見と豊富な経験により、経営の監視や適切な助言をいただけるものと判断したものであります。
8. 高橋千秋氏、安藤教嗣氏、成田孝夫氏の各氏の選任が原案どおり承認された場合には、当社定款および会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項に定める賠償責任について責任限定契約を締結する予定であります。また、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令の定める最低責任限度額としております。
9. 当社は、会社法第430条の3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、当該保険により被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟、会社訴訟等の損害を補填することとしております。当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社全役員であり、全ての被保険者について、株主代表訴訟保険部分の保険料94千円を除き、その保険料を当社が全額負担しております。なお、各氏が再任又は選任された場合には当該保険契約の被保険者となる予定です。当該保険契約の保険期間は2023年12月26日までですが、更新することを予定しております。

【ご参考】 第2号議案及び第3号議案承認後の「新体制」における取締役を求める専門性及び知識

氏名	当社における地位	経営経験	セールスマーケティング	事業開発	コミュニケーションPRコンサルティング	財務会計M&A	法務	IR/PR	人事労務	DX IT デジタル	コンプライアンス リスク管理
古賀 尚文	取締役会長	●	●		●						
谷 鉄也	代表取締役社長	●	●	●	●	●		●			●
沼田 英之	取締役		●		●						
木村 忠久	取締役		●		●						
信澤 勝之	取締役					●	●	●	●	●	●
尼崎 勝司	取締役	●	●	●							
松川 和正	取締役		●	●	●			●			
立花 圭亮	取締役		●	●	●					●	
石栗 正崇	取締役	●	●	●	●					●	
高橋 千秋	社外取締役 監査等委員										●
安藤 教嗣	社外取締役 監査等委員					●					●
成田 孝夫	社外取締役 監査等委員	●	●	●	●						●

以上

株主総会会場ご案内図

会場：東京都千代田区丸の内三丁目5番1号
東京国際フォーラム ホールD5

(昨年と開催場所が異なっております。ご来場の際は、お間違いがないようご注意ください。)



交通	J R 線	有楽町駅	国際フォーラム口	徒歩約3分
	有楽町線	有楽町駅	D5出口(地下1階にて連絡)	徒歩約3分
	J R 線	東京駅	丸の内南口	徒歩約5分
	京葉線	東京駅	4番出口(地下1階にて連絡)	直結

※ ご来場の際は公共交通機関をご利用くださいますようお願い申し上げます。

UD FONT

見やすいユニバーサルデザイン
フォントを採用しています。



2023年3月28日

株主各位

会社名 共同ピーアール株式会社
代表者名 代表取締役社長 谷 鉄也
(コード番号：2436)
問合せ先 取締役コーポレート本部本部長 信澤 勝之
(TEL：03-6260-4850)

第59期定時株主総会招集ご通知の一部訂正について

当社は、2023年3月8日に公表いたしました「第59期定時株主総会招集ご通知」について、記載内容に一部訂正すべき事項がありましたので、ここにお詫び申し上げますとともに、本ウェブサイトへの掲載をもって、下記の通り訂正のご連絡をさせていただきます。

記

1. 訂正箇所

(1) 15 ページ

事業報告 4 会社役員の状況(4) 社外役員に関する事項② 当事業年度における主な活動状況

(2) 18 ページ

事業報告 6 業務の適正を確保するための体制及び運用状況

(12) 上記の業務の適正を確保するための体制の運用状況

(3) 35 ページ

個別注記表 8. 関連当事者との取引に関する注記

(4) 36 ページ

監査報告 連結計算書類に係る会計監査報告

(5) 38 ページ

監査報告 計算書類に係る会計監査報告

2. 訂正内容 (訂正部分に下線を付して表示しております。)

(1) 15 ページ

事業報告 4 会社役員の状態(4) 社外役員に関する事項② 当事業年度における主な活動状況【訂正前】

② 当事業年度における主な活動状況

	活動状況
取締役 高橋千秋	当事業年度に開催された取締役会 17 回のうち 16 回、 <u>監査等委員会 11 回</u> すべてに出席いたしました。経済産業、外交、農林水産に関する豊富な経験と知見に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 安藤教嗣	当事業年度に開催された取締役会 17 回すべて、 <u>監査等委員会 11 回</u> すべてに出席いたしました。税理士の経歴からの豊富な経験と幅広い見識から、当社経営に対し専門的見地から必要に応じ、当社のコンプライアンス体制の構築・維持についての発言を行っております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 鈴木修	当事業年度に開催された取締役会 17 回のうち 16 回、 <u>監査等委員会 11 回</u> すべてに出席いたしました。長年にわたって培われた経営者としての高度な知見と豊富な経験に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。

【訂正後】

② 当事業年度における主な活動状況

	活動状況
取締役 高橋千秋	当事業年度に開催された取締役会 17 回のうち 16 回、 <u>監査等委員会 14 回</u> すべてに出席いたしました。経済産業、外交、農林水産に関する豊富な経験と知見に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 安藤教嗣	当事業年度に開催された取締役会 17 回すべて、 <u>監査等委員会 14 回</u> すべてに出席いたしました。税理士の経歴からの豊富な経験と幅広い見識から、当社経営に対し専門的見地から必要に応じ、当社のコンプライアンス体制の構築・維持についての発言を行っております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。
取締役 鈴木修	当事業年度に開催された取締役会 17 回のうち 16 回、 <u>監査等委員会 14 回</u> のうち 13 回に出席いたしました。長年にわたって培われた経営者としての高度な知見と豊富な経験に基づき、適宜質問をし、意見を述べております。また、取締役会において、取締役会の意思決定の妥当性、適正性を確保するための発言を行っており、監査等委員会において、監査の方法その他監査等委員の職務の執行に関する事項について適宜、必要な発言を行っております。

(2) 18 ページ

事業報告 6 業務の適正を確保するための体制及び運用状況

(12) 上記の業務の適正を確保するための体制の運用状況

【訂正前】

③監査等委員会を 11 回開催し、監査方針、監査計画を協議決定し、重要な社内会議への出席、業務及び財産の状況の監査、取締役の職務執行の監査、法令・定款等への遵守について監査いたしました。

【訂正後】

③監査等委員会を 14 回開催し、監査方針、監査計画を協議決定し、重要な社内会議への出席、業務及び財産の状況の監査、取締役の職務執行の監査、法令・定款等への遵守について監査いたしました。

(3) 35 ページ

個別注記表 8. 関連当事者との取引に関する注記

【訂正前】

該当事項はありません。

【訂正後】

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事 者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	谷 鉄也	二	二	当社 代表取締役	3.7	当社 代表取締役	関係会社株式購入 (注)	61,160	二	二

(注) 関係会社株式購入価額については、独立した第三者による株式価値算定報告書を勘案して決定しております。

(4) 36 ページ

監査報告 連結計算書類に係る会計監査報告

【訂正前】

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員
指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 _____
公認会計士 _____

【訂正後】

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人
東京事務所

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員
指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 中野 敦夫
公認会計士 石川 裕樹

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

指定有限責任社員

業務執行社員

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 _____

公認会計士 _____

独立監査人の監査報告書

2023年2月24日

共同ピーアール株式会社
取締役会 御中

東陽監査法人

東京事務所

指 定 社 員

業 務 執 行 社 員

指 定 社 員

業 務 執 行 社 員

公認会計士

中野 敦夫

公認会計士

石川 裕樹

以 上