

証券コード 4334  
2023年4月7日  
(電子提供措置の開始日 2023年4月4日)

株 主 各 位

堺市堺区戎島町4丁45番地の1

**株式会社ユークス**

代表取締役社長 谷 口 行 規

## 第31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31期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。

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、以下のウェブサイトアクセスのうえ、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.yukes.co.jp/ir/library/meeting/>



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下よりご確認ください。

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アクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「ユークス」または「コード」に当社証券コード「4334」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、ご確認くださいませようお願い申し上げます。）

株主の皆様におかれましては、新型コロナウイルス感染リスク回避のため、本株主総会につきまして、株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権行使書用紙により事前の議決権行使をお願いしております。

なお、議決権行使書は、2023年4月26日（水曜日）午後6時30分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2023年4月27日（木曜日） 午前10時
2. 場 所 堺市堺区戎島町4丁45番地の1  
ホテル・アゴラ リージェンシー大阪堺 3階 春慶
3. 目的事項  
報告事項 第31期（2022年2月1日から2023年1月31日まで）  
事業報告ならびに計算書類報告の件  
決議事項  
第1号議案 剰余金の処分の件  
第2号議案 取締役5名選任の件  
第3号議案 監査役1名選任の件

4. 招集にあたっての決定事項（議決権行使についてのご案内）

議決権行使書において、各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。

以 上

- ~~~~~
- ◎本株主総会ご出席の株主の皆様への、お土産・飲食物のご用意はございません。何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。
  - ◎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。
  - ◎法令にもとづき書面交付請求をいただいた株主様には、本株主総会招集ご通知を書面にて交付いたします。  
なお、本株主総会におきましては、書面交付請求をいただいていない株主様にも同書面を送付いたします。
  - ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、前記インターネット上の当社ウェブサイトおよび東証ウェブサイトにおいて、その旨、修正前および修正後の事項を掲載いたします。
  - ◎今後の状況により株主総会の運営に大きな変更が生ずる場合は、インターネット上の当社ウェブサイト(<https://www.yukes.co.jp/>)に掲載させていただきます。

## 第31期 事業報告

( 2022年2月1日から  
2023年1月31日まで )

### 1. 会社の現況

#### (1) 事業の経過および成果

当事業年度における我が国経済は、ウィズコロナの下で、各種政策の効果もあって、景気が持ち直していくことが期待されています。ただし、世界的な金融引締め等が続く中、海外景気の下振れが我が国の景気を下押しするリスクとなっており、物価上昇、供給面での制約、金融資本市場の変動等の影響に十分注意する必要がある状況です。

当社に関連するエンタテインメント業界におきましては、ロシアによるウクライナ侵攻の結果、ロシアへの制裁によるゲーム会社の損失についての報道がございました。しかし、大型ゲームタイトルにおける好調ぶりも伝えられています。また、2022年9月には3年ぶりに東京ゲームショウが幕張メッセで開催されるなど、徐々にコロナ前の状況に戻りつつあります。

そのような環境のもと、当社の受託ソフトにおいては、新進気鋭の米国プロレス団体である「All Elite Wrestling」（略称「AEW」）から開発受託した、同団体をモデルとしたプロレスゲーム“AEW: Fight Forever”のTHQ Nordicからの発売が決定し、2023年のリリースが予定されています。

XR事業分野においては、自社オリジナル技術であるARライブシステム「ALiS ZERO」は、引き続き複数のライブ開催に寄与しております。2022年5月、6月には「あんさんぶるスターズ！！DREAM LIVE -6th Tour “Synchronic Spheres” -」、2022年11月、12月には「あんさんぶるスターズ！！DREAM LIVE -7th Tour “Allied Worlds” -」（主催：Happy Elements K.K./スタライプロジェクト）において、当社独自の技術により担当楽曲およびMCのCG制作業務を担当いたしました。2022年7月にはFull Throttle4 1stアルバム発売記念バーチャルライブイベント「Full Throttle4 LIVE 2022 “RECEPTION PARTY”」（主催：株式会社インクストウエンター HoneyWorks）のCG映像を制作いたしました。2022年9月に行われたイベント「プロジェクトセカイ 2nd Anniversary 感謝祭」（主催：株式会社セガ/株式会社Colorful Palette）において初音ミクのリアルタイムCGを提供いたしました。2022年11月、12月には「ヒプノシスマイク - Division Rap Battle- 3DCG LIVE “HYPED-UP 02”」（主催・企画：Dazed CO.,LTD.）においてモーションキャプチャー収録、CGモデル・アニメーショ

ン制作を担当いたしました。2023年1月、2月には「プロジェクトセカイ COLORFUL LIVE 2nd - Will -」（主催：株式会社セガ/株式会社Colorful Palette/クリプトン・フューチャー・メディア株式会社）においてリアルタイムCG制作を担当いたしました。2023年1月には「Hoshimachi Suisei 2nd Solo Live “Shout in Crisis”」（主催：カバー株式会社/hololive production/hololive）のCGライブ制作に参加いたしました。2023年1月に発表されました株式会社バンダイナムコアミューズメントの「ポラポリポスポ」において楽器演奏シーンを含むリアルタイムモーションキャプチャーによるライブ制作を担当いたしました。また、2022年9月30日を以て活動休止を発表した、当社コンテンツの「AR performers」においては、最後のライブ「Be A' LIVE」を、2022年9月25日に池袋HUMAXシネマズにて開催いたしました。

パチンコ・パチスロ分野においては、引き続き複数タイトルの画像開発プロジェクトを受託しており開発が順調に進行しております。

パブリッシング事業分野におきましては、DCコミックスのキャラクターをテーマにしたオンライン・トレーディングカードゲーム「DCデュアルフォース」を制作中であり、2023年夏リリース予定です。

その他、モバイルコンテンツ分野も複数のプロジェクト開発が進んでおります。

以上の結果、売上高は3,655,273千円（前期比13.0%増）、営業利益は815,025千円（前期比35.9%増）、為替相場の変動による為替差益の発生等により経常利益は957,927千円（前期比9.7%増）、当期純利益は788,964千円（前期比8.0%減）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いたしました設備投資の総額は497,737千円であります。その主な内容は、ソフトウェア開発費であります。

## （3）資金調達の状況

当社は、効率的で安定した運転資金の調達を行うため、総額20億円のコミットメントライン契約を株式会社紀陽銀行および株式会社南都銀行と締結しております。

#### (4) 財産および損益の状況の推移

(単位：千円)

	第 28 期 (2020年1月期)	第 29 期 (2021年1月期)	第 30 期 (2022年1月期)	第31期 (当事業年度) (2023年1月期)
売 上 高	3,281,572	2,236,564	3,235,777	3,655,273
経常利益または経常 損 失 ( △ )	△369,496	△305,224	873,484	957,927
当期純利益または当 期 純 損 失 ( △ )	△669,315	△376,829	857,593	788,964
1株当たり当期純利益 または1株当たり当期 純 損 失 ( △ )	△77.37円	△43.56円	99.13円	92.35円
総 資 産	8,540,415	6,768,334	3,265,837	3,762,868
純 資 産	2,421,604	1,974,806	2,780,742	3,242,621
1株当たり純資産額	279.92円	226.86円	317.59円	380.76円

- (注) 1. 1株当たり当期純利益または1株当たり当期純損失(△)は期中平均発行済株式総数(ただし自己株式数控除後)にもとづき算出しております。
2. 「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)等を当事業年度の期首から適用しており、当事業年度に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

## (5) 重要な親会社および子会社の状況

### ① 親会社との関係

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	出資比率	主要な事業内容
(株) ファイン	10,000千円	100.0%	デジタルコンテンツ事業
ユークスミュージック(株)	10,000千円		

(注) YUKE'S LA Inc. については、2023年1月24日付にて清算終了しております。

### ③ 企業結合の成果

上記の重要な子会社を含む当連結会計年度の売上高は4,299,846千円（前期比18.4%増）、経常利益は1,092,338千円（前期比12.7%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は883,448千円（前期比4.1%減）となりました。

## (6) 対処すべき課題

当社グループは、知りたいという衝動から新しい世界を拓ける好奇心、変化や失敗を恐れず挑み可能性を切り拓く挑戦心、自ら考え行動し夢をつかむ主体性、コンプライアンスを遵守し社会の信頼を築く誠実さ、価値観を認め合い幸せの形を進化させる多様性といった感性を磨き抜き、唯一無二の価値を創造し、驚きと感動のエンタテインメントで世界中を笑顔にすることを目指します。

その上で当社が認識する対処すべき課題は、以下のとおりです。

- ①パブリッシング事業においては、世界中の方に感動と笑顔をお届けできるよう、新規コンテンツホルダーの開拓と、既存コンテンツホルダーとの関係強化に取り組んでまいります。
- ②ゲーム・遊技機の受託開発事業においては、長年培ってきた技術力を強みに、より安定した収益を確保できるよう、新規クライアントの開拓と、既存クライアントとの関係強化に取り組んでまいります。また、新卒・キャリア採用の強化ならびに外部協力会社の拡充を行い、開発力強

化を図ってまいります。

③XR事業においては、当社が開発したARライブシステム「ALiS ZERO（アリスゼロ）」は双方向型の次世代ライブ用の基幹システムで、すでに多くのバーチャルキャラクタイベントやライブでご利用いただいておりますが、顧客のニーズに柔軟に合わせてカスタマイズしたサービスを拡充し、さらに「ALiS ZERO」を応用した各種サービスの顧客獲得に努めてまいります。また、外部協力会社を含めた体制の整備ならびに市場における「ALiS ZERO」の優位性を保つべく研究開発に人員を投下してまいります。

#### （7）主要な事業内容（2023年1月31日現在）

当社の事業区分はデジタルコンテンツ事業1区分ですが、その内訳は以下のとおりであります。

区 分	主 な 内 容
ゲ ー ム ソ フ ト	家庭用ゲームソフト、業務用ゲームソフトの企画・開発・販売 オンラインゲームの企画・開発・運営
パチンコ・パチスロ	パチンコ・パチスロの画像開発
映 像 ・ 音 楽	コンサート・イベントの企画・制作・運営 映像・音楽ソフトの企画・制作・販売 音楽著作権の取得・管理

#### （8）主要な営業所（2023年1月31日現在）

名 称	所 在 地
本 社	堺市堺区
横 浜 開 発 室	横浜市神奈川区

#### （9）従業員の状況（2023年1月31日現在）

従 業 員 数	前 期 末 比 増 減	平 均 年 齢	平 均 勤 続 年 数
189名	8名増	39歳0ヶ月	11年10ヶ月

（注）従業員数は、就業人員であります。

#### （10）主要な借入先の状況（2023年1月31日現在）

該当事項はありません。

## 2. 会社の株式に関する事項（2023年1月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 44,360,000株
- (2) 発行済株式の総数 11,096,000株
- (3) 株主数 4,227名
- (4) 大株主（上位10名）

株主名	持株数	持株比率
	千株	%
(株) ト ラ ッ ド	2,500	29.65
谷 口 行 規	1,245	14.78
上 田 八 木 短 資 (株)	430	5.11
ユークス従業員持株会	290	3.44
新 沼 吾 史	250	2.97
石 田 省 吾	193	2.30
橋 木 孝 志	192	2.29
(株)日本カストディ銀行（信託口）	167	1.98
石 黒 嘉 之	131	1.55
野 島 伸 司	127	1.51

(注) 1. 当社は、自己株式を2,665,543株保有しておりますが、上記大株主からは除外しております。

2. 持株比率は、自己株式数（2,665,543株）を控除して計算しております。

### (5) 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況

当社は、2022年4月27日開催の第30期定時株主総会決議にもとづき、譲渡制限付株式報酬制度を導入いたしました。これを受け、同年5月24日開催の取締役会において譲渡制限付株式報酬として自己株式の処分を決議し、同年6月15日付で取締役（社外取締役を除く。）4名に対し自己株式55,000株の処分を行っております。



### 3. 会社の新株予約権等に関する事項

(1) 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付した新株予約権の状況

		株式会社ユークス2020年第1回新株予約権	
発行決議日		2020年5月26日	
新株予約権の数		936個	
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 93,600株 (新株予約権1個につき100株)	
新株予約権の払込金額		新株予約権と引換えに金銭を払い込むことを要しない	
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり 45,700円 (1株当たり 457円)	
権利行使期間		2022年5月27日から2032年5月26日まで	
行使の条件		新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使することができない	
役員 の 保有 状況	取締役	新株予約権の数	741個
		目的となる株式数	74,100株
		保有者数	1名
	監査役	新株予約権の数	195個
		目的となる株式数	19,500株
		保有者数	4名

(注) 監査役1名が保有している新株予約権は、使用人として在籍中に付与されたものです。

(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

		株式会社ユークス2022年第1回新株予約権	
発行決議日		2022年11月1日	
新株予約権の数		1,150個	
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 115,000株 (新株予約権1個につき100株)	
新株予約権の払込金額		新株予約権と引換えに金銭を払い込むことを要しない	
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり 121,000円 (1株当たり 1,210円)	
権利行使期間		2024年11月2日から2032年11月1日まで	
行使の条件		新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使することができない	
使用人等への交付状況	当社使用人	新株予約権の数	1,150個
		目的となる株式数	115,000株
		交付対象者数	50名

#### 4. 会社役員に関する事項

##### (1) 取締役および監査役の状況（2023年1月31日現在）

地 位	氏 名	担 当 お よ び 重 要 な 兼 職 の 状 況
代表取締役社長	谷 口 行 規	㈱ファイン代表取締役会長
取締役副社長	山 元 哲 治	パブリッシング事業室担当
取 締 役	橋 木 孝 志	管理本部長兼管理部長、㈱ファイン代表取締役社長
取 締 役	宮 地 大 輔	㈱DICE代表取締役、㈱HIAN代表取締役
常 勤 監 査 役	木 村 行 伸	㈱ファイン監査役
監 査 役	前 川 健	公認会計士
監 査 役	上 田 耕 治	関西学院大学専門職大学院経営戦略研究科教授 公認会計士、ネクサス監査法人代表社員
監 査 役	稲 津 喜久代	司法書士

- (注) 1. 監査役 上田耕治氏および監査役 稲津喜久代氏は、社外監査役であります。
2. 監査役 前川 健氏は、公認会計士として企業会計に精通しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。
3. 監査役 上田耕治氏は、大学院教授および公認会計士として企業会計に精通しており、財務およ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、監査役 上田耕治氏および監査役 稲津喜久代氏の両名を、東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

##### (2) 責任限定契約の内容の概要

当社と各監査役との間では、会社法第427条第1項の規定にもとづき、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負う契約を締結しております。

##### (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、保険会社との間で、当社および当社のすべての子会社の役員、執行役員、管理・監督の立場にある従業員を被保険者とする、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。

当該保険契約の内容の概要は、被保険者がその職務の執行に関して責任を負うこと、または、当該責任の追及に係る損害賠償請求がなされたことによって被る法律上の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。次回更新時には同内容での更新を予定しております。

(4) 取締役および監査役に支払った報酬等の総額等

区 分	報酬等の総額	報酬等の種類別の総額			対象となる 役員の員数
		基本報酬	業績連動 報酬等	非金銭 報酬等	
取 締 役	108,246千円	82,064千円	—	26,182千円	4名
監 査 役 (うち社外監査役)	21,960千円 (5,920千円)	21,336千円 (5,760千円)	— (—)	624千円 (160千円)	4名 (2名)
合 計 (うち社外役員)	130,206千円 (5,920千円)	103,400千円 (5,760千円)	— (—)	26,806千円 (160千円)	8名 (2名)

(注) 1. 取締役の報酬等の総額には、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. 非金銭報酬等の内容は、譲渡制限付株式報酬および株式報酬型ストック・オプションとしての新株予約権であります。譲渡制限付株式報酬の概要は、「2. (5) 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況」に記載しております。

また、株式報酬型ストック・オプションの概要は、「3. (1) 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付した新株予約権の状況」に記載しております。なお、当事業年度における新株予約権の交付はありません。

3. 取締役の金銭報酬の額は、1996年7月1日開催の第4期定時株主総会において、年額3億円以内と決議しております（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、4名であります。

金銭報酬とは別枠で、2015年4月28日開催の第23期定時株主総会において、株式報酬型ストック・オプションとして割り当てる新株予約権に関する報酬等の額として年額7,200万円以内（うち、社外取締役年額2,400万円以内）と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、4名（うち、社外取締役は1名）であります。

また、金銭報酬とは別枠で、2022年4月27日開催の第30期定時株主総会において、譲渡制限付株式に関する報酬等として支給する金銭報酬債権の総額を年額6,000万円以内（うち、社外取締役年額1,000万円以内）と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、4名（うち、社外取締役は0名）であります。

4. 監査役の金銭報酬の額は、1996年7月1日開催の第4期定時株主総会において、年額5,000万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は、1名であります。

また、金銭報酬とは別枠で、2015年4月28日開催の第23期定時株主総会において、株式報酬型ストック・オプションとして割り当てる新株予約権に関する報酬等の額として年額3,600万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は、3名であります。

5. 個人別の報酬額については、取締役会の決議にもとづき代表取締役社長谷口行規氏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であります。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評価を行うには代表取締役社長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 他の法人等との重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

地 位	氏 名	重 要 な 兼 職 の 状 況	当 社 と の 関 係
監 査 役	上 田 耕 治	関西学院大学専門職大学院 経営戦略研究科教授 ネクサス監査法人代表社員	特別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

地 位	氏 名	主 な 活 動 状 況
監 査 役	上 田 耕 治	当事業年度に開催された取締役会18回すべてに出席し、 また、当事業年度に開催された監査役会11回すべてに出席しました。 必要に応じ、主に大学院教授および公認会計士としての専門的見地から発言を行っております。
監 査 役	稲 津 喜 久 代	当事業年度に開催された取締役会18回すべてに出席し、 また、当事業年度に開催された監査役会11回すべてに出席しました。 必要に応じ、主に司法書士としての専門的見地から発言を行っております。

## 5. 会計監査人に関する事項

### (1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

### (2) 報酬等の額

	報酬等の額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	24,000千円
当社およ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	24,000千円

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法上の監査に対する報酬等の額と金融商品取引法上の監査に対する報酬等の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記の金額はこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況および報酬見積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) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案を決定いたします。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意にもとづき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 6. 業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況の概要

取締役の職務の執行が法令およ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体制の整備に関して取締役会において決議をしている内容の概要は以下のとおりであります。

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

- ①企業としての社会的信頼に応え、企業倫理・法令遵守の基本姿勢を明確にすべく、全役職員を対象とした行動指針を策定し、周知徹底させる。
- ②コンプライアンス規程にもとづき、コンプライアンス担当取締役を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、業務プロセス・規程の整備、評価・監視体制の維持・強化を図る。
- ③内部通報制度運用規程にもとづき、法令違反、不正行為等を早期に発見し是正することを目的とする内部通報制度の運用を行う。
- ④業務執行部門から独立した内部監査部門を設置し、各部門の業務プロセス等を監査し、不正の発見・防止とプロセスの改善に努める。

### (2) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ①リスク管理規程にもとづき、リスク管理担当取締役を委員長とするリスク管理委員会を設置し、リスク管理体制の構築および運用を図る。
- ②内部監査室が各部門のリスク管理体制を検証し、問題点の指摘・改善の指導等を行う。

### (3) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

文書管理規程にもとづき、株主総会議事録、取締役会議事録、稟議書等の取締役の職務の執行に係る情報を適切に保管および管理する体制を図る。

- (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
- ①毎月1回の定例取締役会を開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を適宜開催し、重要事項の決定ならびに業務執行状況の監督等を行う。
  - ②職務分掌規程および職務権限規程にもとづき、業務の組織的かつ効率的な運営を確保する体制を図る。
- (5) 企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ①当社とグループ会社を含めた企業集団全体の行動指針を定めることとし、統一の理念を保つ。
  - ②当社とグループ会社共通の内部通報制度を整備し、運用する。
  - ③当社内部監査部門の内部監査室は、グループ会社の業務プロセス等を監査し、不正の発見・防止とプロセスの改善に努める。
- (6) 監査役の職務を補助すべき使用人およびその使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 監査役会は、監査役の職務を補助すべき使用人を置くことができるものとする。その使用人の人事考課については監査役が行うこととし、これらの者の異動、懲戒については監査役会の同意を得るものとする。
- (7) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制
- ①取締役および使用人は、監査役に対して、法令等に違反する事実、会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見したときは、当該事実に関する事項を速やかに報告しなければならないものとする。
  - ②監査役は、監査役監査を実効的に行うため、「取締役会」のほか、「コンプライアンス委員会」「リスク管理委員会」その他重要な会議または委員会に可能な限り出席することとする。
- (8) その他監査役が実効的に行われることを確保するための体制
- 監査役は、内部監査部門の実施する内部監査に係る年次計画について事前に説明を受け、また、内部監査の実施状況について適宜報告を受けけるものとする。



業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は、以下のとおりであります。

財務報告の有効性に関する評価ならびに各部署における業務処理統制の状況については、内部監査室が監査役および会計監査人と連携して計画的に実施する監査において検証をしており、その検証結果については代表取締役および監査役に対し報告をしております。

リスク管理については、リスク管理規程にもとづき毎月1回開催されるリスク管理委員会において、業務上のリスクを評価および予見して重要リスクを特定するとともに、その重要性に応じて適宜対応を図っております。

コンプライアンスについては、コンプライアンス規程にもとづくコンプライアンス委員会のほか、監査役と内部監査室が連携して実施する監査により検証をしており、その検証結果については代表取締役および監査役に対し報告をしております。

内部通報については、匿名での通報も可能である内部通報窓口および通報者に対する不利益取扱いの禁止を内部通報制度運用規程に定め、役職員に対して周知徹底を図っております。

# 貸借対照表

(2023年1月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	2,146,062	流動負債	416,095
現金及び預金	954,790	未払金	215,202
売掛金及び契約資産	823,093	未払法人税等	100,813
商 品	0	未払費用	4,793
仕 掛 品	63,354	預 り 金	2,588
前払費用	240,144	賞与引当金	67,212
未収収益	1,209	そ の 他	25,485
そ の 他	63,469	固定負債	104,151
固定資産	1,616,806	長期未払金	200
有形固定資産	24,354	退職給付引当金	103,701
建 物	16,880	そ の 他	250
車両運搬具	0	負債合計	520,246
工具器具備品	4,959	純 資 産 の 部	
土 地	2,514	株 主 資 本	3,157,232
無形固定資産	901,531	資 本 金	412,902
電話加入権	1,242	資 本 剰 余 金	466,215
ソフトウェア	849	資 本 準 備 金	423,708
ソフトウェア仮勘定	899,440	その他資本剰余金	42,507
投資その他の資産	690,919	利 益 剰 余 金	3,236,103
投資有価証券	339,021	利 益 準 備 金	1,350
関係会社株式	20,000	その他利益剰余金	3,234,753
長期前払費用	201,839	繰越利益剰余金	3,234,753
破産更生債権等	104,852	自 己 株 式	△957,988
差入保証金	103,743	評価・換算差額等	52,773
繰延税金資産	26,283	その他有価証券評価差額金	52,773
そ の 他	32	新株予約権	32,615
貸倒引当金	△104,852	純 資 産 合 計	3,242,621
資 産 合 計	3,762,868	負債純資産合計	3,762,868

(注) 千円単位の記載金額は、千円未満切り捨てにより表示しております。

# 損 益 計 算 書

( 2022年2月1日から  
2023年1月31日まで )

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		3,655,273
売 上 原 価		2,312,762
売 上 総 利 益		1,342,510
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		527,485
営 業 利 益		815,025
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	14,270	
為 替 差 益	116,541	
そ の 他	20,667	151,480
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	228	
自 己 株 式 買 付 手 数 料	998	
コ ミ ッ ト メ ン ト フ ィ ー	5,964	
匿 名 組 合 投 資 損 失	1,387	8,578
経 常 利 益		957,927
特 別 利 益		
関 係 会 社 清 算 益	8,521	8,521
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	8,000	8,000
税 引 前 当 期 純 利 益		958,448
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	127,613	
法 人 税 等 調 整 額	41,871	169,484
当 期 純 利 益		788,964

(注) 千円単位の記載金額は、千円未満切り捨てにより表示しております。

# 株主資本等変動計算書

( 2022年2月1日から  
2023年1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		
		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 繰越利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計
当 期 首 残 高	412,902	423,708	8,510	432,218	1,350	2,585,568	2,586,918
会計方針の変更による 累 積 的 影 響 額						△53,269	△53,269
会計方針の変更を反映 した当期首残高	412,902	423,708	8,510	432,218	1,350	2,532,299	2,533,649
事業年度中の変動額							
剰 余 金 の 配 当						△86,510	△86,510
当 期 純 利 益						788,964	788,964
自 己 株 式 の 取 得							
自 己 株 式 の 処 分			33,997	33,997			
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	-	-	33,997	33,997	-	702,453	702,453
当 期 末 残 高	412,902	423,708	42,507	466,215	1,350	3,234,753	3,236,103

	株 主 資 本		評 価 ・ 換 算 差 額 等		新株予約権	純 資 産 合 計
	自 己 株 式	株 主 資 本 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	△738,338	2,693,700	53,783	53,783	33,257	2,780,742
会計方針の変更による 累 積 的 影 響 額		△53,269				△53,269
会計方針の変更を反映 した当期首残高	△738,338	2,640,431	53,783	53,783	33,257	2,727,472
事業年度中の変動額						
剰 余 金 の 配 当		△86,510				△86,510
当 期 純 利 益		788,964				788,964
自 己 株 式 の 取 得	△260,078	△260,078				△260,078
自 己 株 式 の 処 分	40,428	74,426				74,426
株主資本以外の 項目の事業年度中の変動額 ( 純 額 )			△1,009	△1,009	△642	△1,652
事業年度中の変動額合計	△219,649	516,801	△1,009	△1,009	△642	515,148
当 期 末 残 高	△957,988	3,157,232	52,773	52,773	32,615	3,242,621

(注) 千円単位の記載金額は、千円未満切り捨てにより表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- |                         |   |
|-------------------------|---|
| ① 満期保有目的の債券             | 償却原価法(定額法)  |
| ② 子会社株式及び関連会社株式         | 移動平均法による原価法   |
| ③ 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   |
| ④ 棚卸資産                  |   |
| ・ 仕掛品                   | 個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下にもとづく簿価切り下げの方法）             |
| ・ 商品                    | 移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下にもとづく簿価切り下げの方法）           |
| ・ 貯蔵品                   | 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下にもとづく簿価切り下げの方法）         |
| ⑤ 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、当事業年度の末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) 固定資産の減価償却の方法

- |          |   |
|----------|---|
| ① 有形固定資産 | 定率法<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物（8～15年）<br>車両運搬具（6年）<br>工具器具備品（5～20年） |
| ② 無形固定資産 | 定額法<br>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）にもとづいております。                  |

#### (3) 引当金の計上基準

- |           |   |
|-----------|---|
| ① 貸倒引当金   | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。 |
| ② 賞与引当金   | 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額にもとづき計上しております。  |
| ③ 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額にもとづき、計上しております。                                  |

#### (4) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業である受注制作のソフトウェアに関する主な履行義務の内容およ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）は以下の通りであります。

受注制作のソフトウェア開発など成果物を移転する履行義務は、顧客との契約における義務を履行することにより別の用途に転用することができない資産が生じるため、一定期間にわたり充足される履行義務であると判断し、履行義務の充足にかかわる進捗度を見積り、当該進捗度にもとづき収益を一定の期間にわたり認識しております。この進捗度の測定は、発生した原価にもとづくインプット法を採用しております。

ただし、期間がごく短い契約については、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点（顧客による検収がなされた時点）で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

(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いたしました。

これにより受注契約に関して、従来は、ソフトウェアの進捗部分について成果の確実性が認められる場合には、工事進行基準を、その他の契約については検収基準を適用しておりましたが、財又はサービスに対する支配が顧客に一定の期間にわたり移転する場合には、期間がごく短い契約を除き、財又はサービスを顧客に移転する履行義務を充足するにつれて、一定の期間にわたり収益を認識する方法に変更しております。

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。ただし、収益認識会計基準第86項に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに従前の取扱いに従ってほとんどすべての収益の額を認識した契約に、新たな会計方針を遡及適用しておりません。また、収益認識会計基準第86項また書き(1)に定める方法を適用し、当事業年度の期首より前までに行われた契約変更について、すべての契約変更を反映した後の契約条件にもとづき、会計処理を行い、そ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ております。

この結果、当事業年度の売上高は1,233,759千円増加し、売上原価は709,976千円増加し、営業利益、経常利益および税引前当期純利益はそれぞれ523,783千円増加しております。また、利益剰余金の当期首残高は53,269千円減少しております。

収益認識会計基準等を適用したため、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」に表示していた「売掛金」は、当事業年度より「売掛金及び契約資産」に含めて表示することといたしました。「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」に表示することといたしました。

なお、収益認識会計基準第89-2項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度について新たな表示方法により組替えを行っておりません。

また、収益認識会計基準第89-3項に定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る「収益認識関係」注記については記載しておりません。

(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いたしました。これによる、当事業年度に係る計算書類への影響はありません。

### 3. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

### 4. 会計上の見積りに関する注記

繰延税金資産の回収可能性

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

繰延税金資産	26,283千円
--------	----------

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社の事業年度の貸借対照表において、繰延税金資産26,283千円を計上しております。繰延税金資産の繰延税金負債との相殺前の金額は49,552千円であり、将来減算一時差異に係る繰延税金資産の総額から評価性引当額を控除しており、将来の税負担額を軽減する回収可能な範囲内で認識しております。将来減算一時差異等の解消スケジュールは、収益力に基づく将来の課税所得等に基づいて行っております。

収益力に基づく将来の課税所得等は、主として当社の合理的に見積り可能な期間の営業利益を基礎としております。

当該見積りについて、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の計算書類において認識する繰延税金資産の金額に影響を及ぼす可能性があります。

一定期間にわたり認識する売上高

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

売上高	1,996,865千円
-----	-------------

(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 金額の算出方法および算出に用いた主要な仮定

「1. 重要な会計方針に係る事項 (4) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおり、受注制作のソフトウェアに係るプロジェクト見積り原価総額に対する事業年度末までの発生原価の割合で進捗度を測定する方法にもとづいて収益を認識しております。

見積り原価総額については、主に工数および外注予定額から構成される実行予算を用いて算出しており、インプット法により進捗度を把握し売上高を算定しております。

② 翌事業年度の計算書類に与える影響

見積り原価総額の算出に際し、仕様追加や開発方式の変更等様々な要因により実行予算の主な要素である開発に必要な工数および外注予定額の見通しに変化する場合には、見積り原価総額が変動し、損益へ影響を与える可能性があります。

### 5. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 556,327千円

(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権 3,572千円

② 短期金銭債務 880千円

(3) 取締役、監査役に対する金銭債務は次のとおりであります。

① 長期金銭債務 200千円

## 6. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

① 売上高	58,330千円
② 売上原価	29,979千円
③ 販売費及び一般管理費	16千円
④ 営業取引以外の取引高	9,721千円

## 7. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数(株)	当事業年度増加株式数(株)	当事業年度減少株式数(株)	当事業年度末の株式数(株)
普通株式	11,096,000	—	—	11,096,000

### (2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数(株)	当事業年度増加株式数(株)	当事業年度減少株式数(株)	当事業年度末の株式数(株)
普通株式	2,444,943	341,600	121,000	2,665,543

(注) 1. 自己株式の数の増加は、取締役会決議にもとづく取得による増加分であり  
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処分および新株予約権  
の行使による減少分であります。

### (3) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額等

2022年4月27日開催の第30期定時株主総会決議による配当に関する事項

・配当金の総額	86,510千円
・1株当たり配当額	10円
・基準日	2022年1月31日
・効力発生日	2022年4月28日

#### ② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

2023年4月27日開催の第31期定時株主総会において次のとおり付議いたします。

・配当金の総額	252,913千円
・配当の原資	利益剰余金
・1株当たり配当額	30円
・基準日	2023年1月31日
・効力発生日	2023年4月28日

### (4) 当事業年度の末日における新株予約権に関する事項（権利行使期間の初日が到来して いないものを除く。）

普通株式	152,800株
------	----------

## 8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別の内訳

繰延税金資産の発生原因は、主に研究開発費および賞与引当金であります。



## 9. 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

当社は、資金運用については、流動性の高い預金等の金融資産で運用しております。また、資金調達については、主に銀行借入により調達しております。

#### ② 金融商品の内容およびそのリスク

外貨建預金については、為替の変動リスクに晒されております。

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、輸出取引によって生じる外貨建営業債権は、為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に株式や満期保有目的の債券であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である未払金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

##### イ. 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、与信管理規程に従い、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

##### ロ. 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、保有状況等を継続的に見直しております。

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

適時に資金繰計画を作成・更新するなどにより流動性リスクを管理しております。

#### ④ 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があります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2023年1月31日における貸借対照表計上額、時価およ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は含まれておりません（（注）2. 参照）。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
投資有価証券	310,408	321,908	11,499
資産計	310,408	321,908	11,499

(注) 1. 金融商品に関する事項

現金及び預金、売掛金及び契約資産、未払金については、現金であること、および短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから記載を省略しております。

投資有価証券

時価については、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。

2. 市場価格のない株式等

区分	貸借対照表計上額 (千円)
匿名組合出資	28,612
関係会社株式	20,000

匿名組合出資および関係会社株式については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

### 3. 金銭債権および満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	954,790	—	—	—
売掛金及び契約資産	823,093	—	—	—
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
その他	—	200,000	—	—
合計	1,777,884	200,000	—	—

#### (3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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および重要性に応じて、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：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係る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使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 時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産および金融負債

(単位：千円)

区 分	時 価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合 計
投資有価証券				
その他有価証券				
株式	100,497	—	—	100,497
その他	15,211	—	—	15,211
合計	115,708	—	—	115,708

(注) 時価の算定に用いた評価技法および時価の算定に係るインプットの説明  
投資有価証券

上場株式および上場投資信託は相場価格を用いて評価しております。上場株式および上場投資信託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。

② 時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産および金融負債

(単位：千円)

区 分	時 価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合 計
投資有価証券				
満期保有目的の債券				
社債	—	206,200	—	206,200
合計	—	206,200	—	206,200

## 10. 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)

区分	当事業年度
一時点で移転される財又はサービス (注)	1,658,407
一定期間にわたり移転される財又はサービス	1,996,865
顧客との契約から生じる収益	3,655,273
外部顧客への売上高	3,655,273

(注) 一時点で移転される財又はサービスの金額には、一定期間にわたり充足される履行義務で、ごく短い期間にわたり充足される履行義務に該当する金額を含めて表示しております。

(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

① 契約および履行義務に関する情報

「1. 重要な会計方針に係る事項」の「(4) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

② 取引価格の算定に関する情報

当社では、顧客から受け取る対価の総額で収益を表示しております。

当社では、取引価格の算定に関して、変動対価が見込まれる場合には変動対価を測定し収益として認識しております。その他、現金以外の対価、返品・返金およびその他の類似の義務を含むものはありません。また、取引の対価は履行義務を充足してから主に1年以内に受領しているため、重要な金融要素の調整は行っておりません。

③履行義務への配分額の算定に関する情報

当社が行う販売取引は、個別性の高い財又はサービスが大半であり、価格設定は極めて個別性が高いものであります。従って明らかに市況と乖離しているのではない限り、顧客と合意した履行義務単位の対価を独立販売価格とみなしております。

履行義務を特定した値引きは当該履行義務に全額配分しております。

④履行義務の充足時点に関する情報

「1. 重要な会計方針に係る事項」の「(4) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

⑤収益認識に関する会計基準等の適用における重要な判断

上記に記載したことの他は該当事項はありません。

(3) 当事業年度および翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

① 契約資産および契約負債の残高等

(単位：千円)

区分	当事業年度
顧客との契約から生じた債権(期首残高)	602,109
顧客との契約から生じた債権(期末残高)	323,217
契約資産(期首残高)	12,996
契約資産(期末残高)	499,876
契約負債(期首残高)	61,280
契約負債(期末残高)	—

契約資産は、主に、顧客との受託契約について事業年度末時点で一定期間にわたる収益を認識しておりますが、未請求の権利に関するものであります。契約資産は、支払いに対する権利が無条件になった時点で売上債権へ振替えられます。

契約負債は、主に、顧客からの前受金に関するものであります。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。

②残存履行義務に配分した取引価格

当社においては、当初の予想契約期間が1年を超える重要な取引がないため、実務上の便法を適用し、残存履行義務に関する情報の記載を省略しております。

## 11. 関連当事者との取引に関する注記

役員および個人主要株主等

種 類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科 目	期末残高 (千円)
役員が議決権の過半数を所有している会社等	(株) e p i c s	—	ソフトウェアの開発委託	ソフトウェアの開発委託	24,000	未 払 金	2,200

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

### 2. 取引条件および取引条件の決定方針等

ソフトウェアの開発委託金額に関しては、双方協議のうえ合理的に決定しております。

## 12. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 380.76円
- (2) 1株当たり当期純利益 92.35円

# 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3月16日

株式会社ユークス  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
大阪事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 高崎 充弘

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 安場 達哉

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社ユークスの2022年2月1日から2023年1月31日までの第31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、2022年2月1日から2023年1月31日までの第31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もとづき、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. 監査役および監査役会の監査の方法およびその内容

(1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況および結果について報告を受けるほか、取締役等および会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

(2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集およ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、取締役およ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、本社および主要な事業所において業務およ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、子会社の取締役および監査役等と意思疎通およ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およ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およ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項および第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容および当該決議にもとづき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役および使用人等からその構築およ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およ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。

以上の方法にもとづき、当該事業年度に係る事業報告およびその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書および個別注記表）およ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 事業報告およびその附属明細書は、法令および定款に従い、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または法令も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およ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) 計算書類およびその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法および結果は相当であると認めます。

2023年3月17日

## 株式会社ユークス 監査役会

常勤監査役 木 村 行 伸 ⑩

監 査 役 前 川 健 ⑩

社外監査役 上 田 耕 治 ⑩

社外監査役 稲 津 喜久代 ⑩

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案および参考事項

### 第1号議案 剰余金の処分の件

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして位置付け、将来の事業展開と事業の特性を考慮した内部留保等を勘案しながら、安定した配当を維持しつつも業績に応じて株主の皆様に対する利益還元を行っていくことを基本方針としております。

この方針にもとづき、第31期の期末配当につきましては、次のとおりといたしたいと存じます。

#### 1. 配当財産の種類

金銭といたします。

#### 2. 配当財産の割当てに関する事項およびその総額

当社普通株式1株につき金30円とさせていただきたいと存じます。

この場合の配当総額は、252,913,710円となります。

#### 3. 剰余金の配当が効力を生じる日

2023年4月28日といたしたいと存じます。

## 第2号議案 取締役5名選任の件

本株主総会終結の時をもって、取締役全員（4名）は任期満了となります。つきましては、経営体制の強化を図るため取締役1名を増員し、取締役5名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
1	たにぐちゆきのり 谷口行規 (1968年9月27日生)	1993年2月 ユークス(有)設立 代表取締役 1996年6月 組織変更し、(株)ユークス設立 代表取締役社長（現任） 1999年11月 (株)ファイン代表取締役会長（現任）	1,245,700株
	<b>【選任理由】</b> 谷口行規氏は、当社創業者であり、1993年2月の当社設立時から30年間代表取締役を務めており、経営者としてはもちろん、ゲームクリエイターとしても豊富な経験、実績、見識を有しております。当社の更なる業績の向上と持続的な企業価値の向上、コーポレートガバナンスの強化に適任であると判断し、引き続き取締役候補者といたしました。		
2	やまもとてつじ 山元哲治 (1961年1月28日生)	1982年4月 (株)バンダイ入社 1993年1月 (株)ソニー・ミュージックエンタテインメント入社 1995年4月 (株)ソニー・コンピュータエンタテインメント（現：(株)ソニー・インタラクティブエンタテインメント）入社 2006年8月 (株)ウィズ取締役 2006年8月 (株)epics代表取締役 2021年2月 当社入社 執行役員 パブリッシング事業準備室 （現：パブリッシング事業室） 担当（現任） 2021年4月 当社取締役副社長（現任）	118,300株
	<b>【選任理由】</b> 山元哲治氏は、長年当社に関連するエンタテインメント業界で活躍し、豊富な経験、実績、見識を有しております。当社の更なる業績の向上と持続的な企業価値の向上に貢献するものと判断し、引き続き取締役候補者といたしました。		

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
3	はしきたかし 橋木孝志 (1966年11月17日生)	1997年1月 当社入社 1997年2月 当社取締役 1999年11月 (株)ファイン代表取締役社長(現任) 2012年4月 当社取締役 システム担当 2021年4月 当社取締役 管理担当 2022年10月 当社取締役 管理本部長兼管理部長(現任)	192,700株
<b>【選任理由】</b> 橋木孝志氏は、1999年11月から24年間当社子会社の(株)ファインの代表取締役社長も務めており、経営者としてはもちろん、エンジニアとしての豊富な経験、実績、見識も有しております。当社の更なる業績の向上と持続的な企業価値の向上に貢献するものと判断し、引き続き取締役候補者といたしました。			
4	みやちだいすけ 宮地大輔 (1968年7月24日生)	1996年7月 TOY' S FACTORY プロデューサー契約 2011年5月 (株)フォーミュラミュージックエンタテインメント代表取締役 2013年9月 (株)DICE設立 代表取締役(現任) 2020年4月 (株)HIAN取締役エグゼクティブプロデューサー 2022年4月 当社取締役(現任) 2022年10月 (株)HIAN代表取締役(現任)	10,000株
<b>【選任理由】</b> 宮地大輔氏は、音楽プロデューサー、作詞家、作曲家、編曲家として日本レコード大賞金賞を受賞するなど、多くの実績を残してきた一方、総合エンタテインメントをプロデュース・マネジメントする会社を設立するなど、豊富な経験や幅広い知見を有しております。同氏のクリエイティブ・経営両面での知見が、当社の更なる業績の向上と持続的な企業価値の向上に貢献するものと判断し、引き続き取締役候補者といたしました。			

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
5	のじま しんじ 野島伸司 (1963年3月4日生)	1994年9月 第2回ザテレビジョンドラマアカデミー賞 脚本賞受賞 1995年12月 第7回ザテレビジョンドラマアカデミー賞 脚本賞受賞 1998年3月 第16回ザテレビジョンドラマアカデミー賞 脚本賞受賞	127,000株
<p>【選任理由および期待される役割の概要】</p> <p>野島伸司氏は過去に社外役員となること以外の方法で企業経営に関与したことはありませんが、同氏は、脚本家、シナリオライターとして活躍され、当社に関連するエンタテインメント業界に深く関わってきました。そうした経験をもとに、中立な立場から、取締役の業務執行の監督、経営方針や経営計画等に対する意見具申および取締役や主要株主等との利益相反取引の監督などの役割・責務を果たしていただくことを期待し、社外取締役候補者といたしました。</p>			

- (注) 1. 野島伸司氏は、新任の社外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. 野島伸司氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で、会社法第427条第1項の規定にもとづき、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負う契約を締結する予定であります。
4. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる会社役員としての職務の執行に関して責任を負うこと、または、当該責任の追及に係る損害賠償請求がなされたことによって被る法律上の損害を当該保険契約により填補することとしております。各候補者の選任が承認された場合は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。



### 第3号議案 監査役1名選任の件

本株主総会終結の時をもって、監査役 上田耕治氏は任期満了となりますので、監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位および重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
うへだ こうじ 上田 耕治 (1962年3月8日生)	1996年4月 公認会計士登録 2006年7月 ネクサス監査法人代表社員（現任） 2007年4月 当社社外監査役（現任） 2010年4月 関西学院大学専門職大学院 経営戦略研究科教授（現任） 2015年6月 中国塗料(株)社外取締役	3,000株
<p><b>【選任理由および期待される役割の概要】</b>                      上田耕治氏は、2007年4月から当社社外監査役を務めており、その職責を適切に果たしております。また、同氏は過去に社外役員となること以外の方法で企業経営に関与したことはありませんが、大学院教授および公認会計士として企業会計に精通し、財務および会計に関する豊富な知識と見識を有しており、社外取締役としての経験からも有用な助言を受けられることを期待して、当社の社外監査役として適任であると判断し、引き続き社外監査役候補者といたしました。</p>		

- (注) 1. 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. 上田耕治氏は、社外監査役候補者であります。
3. 上田耕治氏は、現在、当社の社外監査役であります。同氏の監査役としての在任期間は、本株主総会終結の時をもって16年となります。
4. 当社は、上田耕治氏との間で、会社法第427条第1項の規定にもとづき、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負う契約を締結しております。なお、同氏の再任が承認された場合、当社は同氏との間で、当該契約を継続する予定であります。
5. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる会社役員としての職務の執行に関して責任を負うこと、または、当該責任の追及に係る損害賠償請求がなされたことによって被る法律上の損害を当該保険契約により填補することとしております。候補者の再任が承認された場合は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。
6. 当社は上田耕治氏を、東京証券取引所の定める独立役員として指定

し、同取引所に届け出ております。なお、同氏の再任が承認された場合には、引き続き独立役員とする予定であります。

以 上

## 株主総会会場ご案内

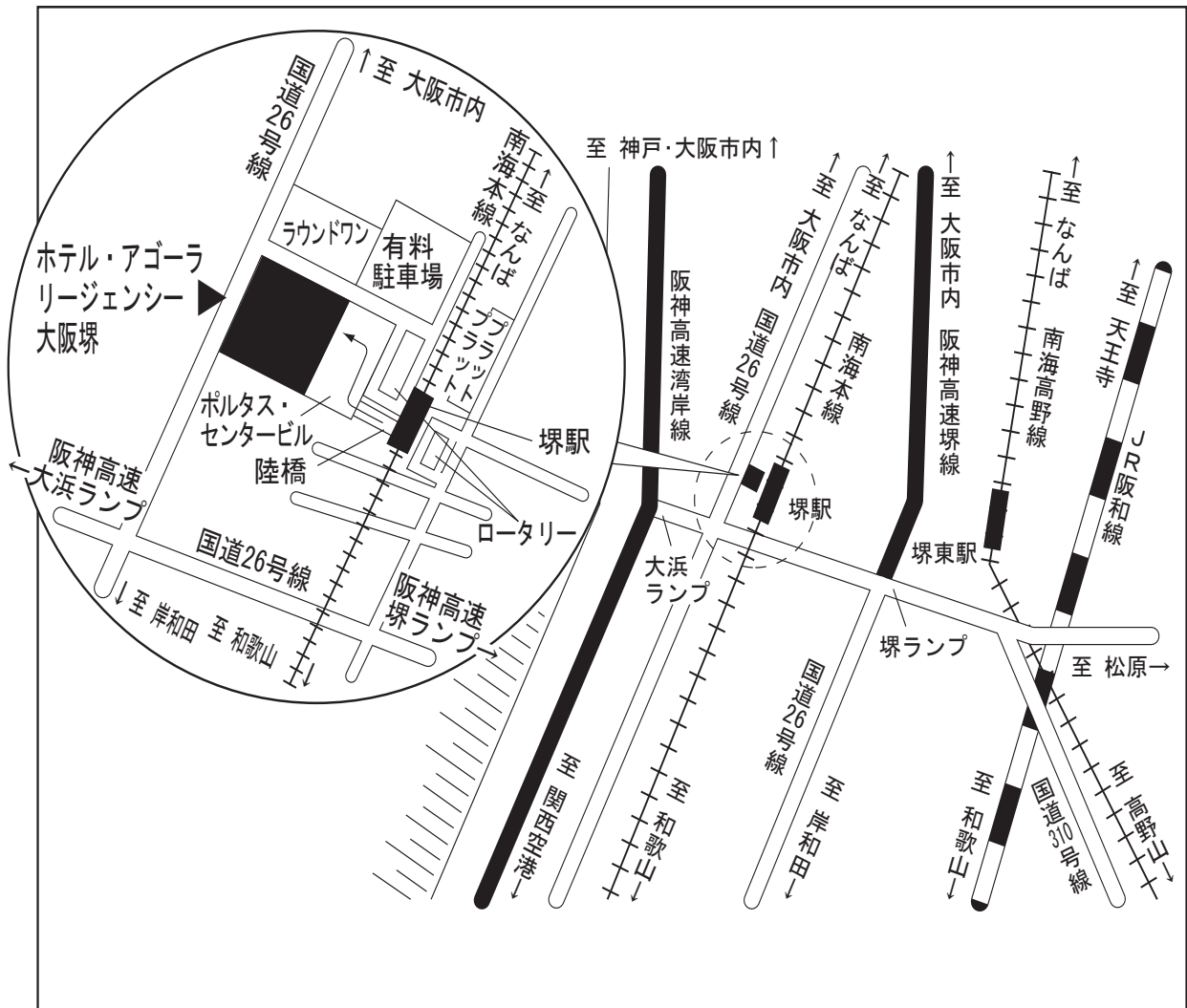
会 場 堺市堺区戎島町4丁45番地の1

ホテル・アゴーラ リージェンシー大阪堺 3階 春慶

電話 072-224-1121

交 通 南海本線 「堺駅」西口 徒歩3分

※堺駅西口からはホテル・アゴーラ リージェンシー大阪堺2階への連絡通路があります。



(注) 株主様用の駐車場をご用意しておりませんので、お車でのご来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。

＜当社の新型コロナウイルス感染回避のための対応について＞

- ・会場受付には、株主様のための消毒液を設置いたします。
- ・本株主総会の運営スタッフは、マスク着用で対応をさせていただく場合がございます。
- ・発熱があると認められる方、体調不良と見受けられる方は、ご来場をお控えください。