

第46回
定時株主総会
招集ご通知

日時

2023年6月20日(火曜日)

午前10時(受付開始午前9時)

場所

東京都豊島区南大塚三丁目33番6号
ホテルベルクラシック東京 8階 ラプソディ
(末尾の「会場のご案内」をご参照ください)

決議事項

第1号議案 剰余金の配当の件
第2号議案 監査役3名選任の件

ご 挨拶

株主の皆さまにおかれましては、平素より格別のご高配を賜り感謝申し上げます。

さて、当社第46回定時株主総会を2023年6月20日（火）に開催いたしますので、ここに招集のご通知をお届けいたします。第46期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）の概況および株主総会の議案についてご説明申し上げますので、ご高覧くださいますようお願い申し上げます。

先般、当社役員が東京2020オリンピック・パラリンピック競技大会におけるテストイベントの入札に関し、独占禁止法違反の疑いで起訴されました。ご心配・ご迷惑をおかけした株主をはじめとする関係者の皆さまに深くお詫び申し上げます。当社は、原因究明および再発防止の徹底に努め、信頼の回復に努めてまいります。

株主の皆さまには、今後とも変わらぬご支援とご理解を賜りますよう、何卒お願い申し上げます。

2023年6月

代表取締役社長 田代 剛



目次

第46回定時株主総会招集ご通知	1
-----------------------	---

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金の配当の件	6
第2号議案 監査役3名選任の件	7

(添付書類)

事業報告

1. 会社の現況に関する事項	10
2. 会社の株式に関する事項	16
3. 会社の新株予約権等に関する事項	16
4. 会社役員に関する事項	17
5. 会計監査人に関する事項	24
6. 業務の適正を確保するための体制等の整備に関する事項	24
7. 業務の適正を確保するための体制の運用状況	26
8. 剰余金の配当等の決定に関する方針	27

計算書類

貸借対照表	28
損益計算書	29

監査報告書

会計監査人の監査報告	30
監査役会の監査報告	32

証券コード 9625

2023年6月2日

株 主 各 位

東京都豊島区北大塚一丁目21番5号

株 式 会 社 セ レ ス ポ

代表取締役社長 田 代 剛

第46回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第46回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以下の各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にアクセスの上、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.cerespo.co.jp/ir/stock/meeting.php>



【株主総会資料 掲載ウェブサイト】

<https://d.sokai.jp/9625/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アクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「セレスポ」または「コード」に当社証券コード「9625」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、当日ご出席されない場合は、インターネットまたは書面（郵送）によって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討の上、2023年6月19日（月曜日）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。

〔インターネットによる議決権行使の場合〕

当社指定の議決権行使ウェブサイト（<https://www.web54.net>）にアクセスしていただき、本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙に表示された「議決権行使コード」および「パスワード」をご利用の上、画面の案内にしたがって、議案に対する賛否を上記の行使期限までにご入力ください。

インターネットによる議決権行使に際しましては、後記の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認くださいようお願い申し上げます。

〔書面（郵送）による議決権行使の場合〕

議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、上記の行使期限までに到着するようご返送ください。

敬 具

記

1. 日 時	2023年6月20日（火曜日）午前10時（受付開始午前9時）
2. 場 所	東京都豊島区南大塚三丁目33番6号 ホテルベルクラシック東京 8階 ラブソディ (末尾の「会場のご案内」をご参照ください)
3. 株主総会の 目的事項	報告事項 第46期（2022年4月1日から2023年3月31日まで） 事業報告および計算書類報告の件 決議事項 第1号議案 剰余金の配当の件 第2号議案 監査役3名選任の件

以 上

- ~~~~~
- ◎書面(郵送)により議決権を行使された場合の議決権行使書において、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扱いいたします。
 - ◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
 - ◎本招集ご通知に際して提供すべき書類のうち、事業報告の「会計監査人に関する事項」「業務の適正を確保するための体制等の整備に関する事項」「業務の適正を確保するための体制の運用状況」および計算書類の「株主資本等変動計算書」「個別注記表」につきましては、法令および当社定款第14条に基づきインターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.cerespo.co.jp/ir/stock/meeting.php>) に掲載しておりますので、本添付書類には記載しておりません。したがって、本招集ご通知の添付書類は、監査報告および会計監査報告を作成するに際して監査役および会計監査人が監査をした事業報告および計算書類の一部であります。
 - ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、修正後の事項を上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掲載いたしますのでご了承ください。
 - ◎株主総会当日の新型コロナウイルスの感染状況に応じ、当社は必要な感染防止策を行います。なお、今後の状況により株主総会の運営に大きな変更が生じる場合は、上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でお知らせいたしますのでご確認ください。
 - ◎新型コロナウイルスの感染拡大に鑑み、株主総会当日のご出席を検討されている株主様におかれましては、株主総会当日の感染状況やご自身の体調を十分にご確認の上、マスク着用などの感染予防に最大限ご配慮いただきますようお願いいたします。



議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆さまの大切な権利です。後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、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。

議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。



株主総会にご出席される場合

同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

日 時

2023年6月20日(火曜日)
午前10時(受付開始:午前9時)



書面(郵送)で議決権を行使される場合

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、ご返送ください。

行使期限

2023年6月19日(月曜日)
午後5時30分到着分まで



インターネットで議決権を行使される場合

次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。

行使期限

2023年6月19日(月曜日)
午後5時30分入力完了分まで

議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

議決権行使書 株主番号 ○○○○○○ 議決権の数 XX 個

御中

××××年 ×月××日

スマートフォン用議決権行使ウェブサイト ログインQRコード

見本

こちらに議案の賛否をご記入ください。

第1号議案

- 賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 反対する場合 >> 「否」の欄に○印

第2号議案

- 全員賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 全員反対する場合 >> 「否」の欄に○印
- 一部の候補者を反対する場合 >> 「賛」の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。

※議決権行使書用紙はイメージです。

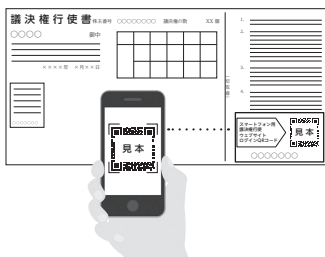
書面(郵送)およびインターネットの両方で議決権行使をされた場合は、インターネットによる議決権行使を有効な議決権行使としてお取扱いいたします。また、インターネットにより複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。

インターネットによる議決権行使のご案内

QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

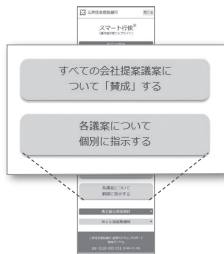
議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。
※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などがご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

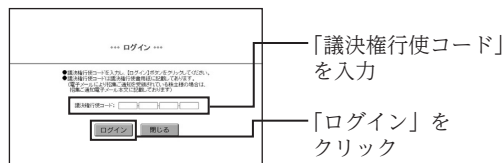
議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

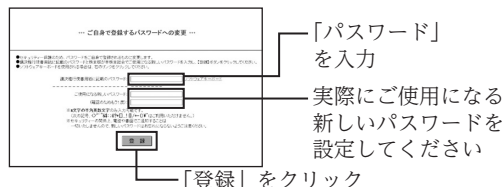
- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル
電話番号：0120-652-031 (フリーダイヤル)
(受付時間 9:00~21:00)

株主総会参考書類

第1号議案

剰余金の配当の件

当社は、経営基盤の強化および将来の事業展開に役立てるための内部留保の充実を図るとともに、配当につきましては、業績および財務状況等を勘案し、安定的な配当を継続して行うことを基本方針としております。

この基本方針に基づき、当期の配当金は、業績および財務状況等を総合的に勘案した結果、1株当たりの期末配当を普通配当23円とさせていただきたいと存じます。

また、株主の皆様への利益還元等を総合的に勘案した結果、1株当たり47円の特別配当を実施させていただきます。

これにより、2023年3月期の1株当たりの期末配当につきましては、70円とさせていただきたいと存じます。

期末配当に関する事項

配当財産の種類	金銭
株主に対する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 70円 総額 391,032,320円
剰余金の配当が効力を生じる日	2023年6月21日

第2号議案

監査役3名選任の件


監査役中澤龍男、松井敏彦、関根常夫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、監査役体制の維持・強化のため監査役3名の選任をお願いするものであります。

本議案の提出に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番号	氏名	現在の当社における地位、担当
1	なかざわ たつお 中澤 龍男	監査役 再任
2	いしかわ こうへい 石川 浩平	補欠監査役 新任 社外 独立
3	えんどう なおこ 遠藤 直子	新任 社外 独立

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴 (地位ならびに重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
1	 <p>なかざわ たつお 中澤 龍男 (1957年11月17日生)</p>	<p>1981年4月 日産自動車株式会社入社 2001年2月 日産自動車株式会社退社 2001年3月 当社入社 2001年4月 当社総務部長 2008年4月 当社総務部長 兼 内部監査室長 2011年4月 当社東京支店次長 2012年4月 当社業務支援部次長 2017年3月 当社事業支援部営業推進室 2021年6月 当社監査役(現任)</p> <p>監査役候補者とする理由</p> <p>中澤龍男氏は、日産自動車株式会社において豊富な国際経験を有しており、当社入社後は人事、総務、内部監査、営業、営業支援と多様な業務を歴任しております。その豊富な経験と幅広い見識は、監査役として公正中立的で実効性の高い提言が引き続き期待できることから、監査役候補者となりました。</p>	23,000株
2	 <p>いしかわ こうへい 石川 浩平 (1981年1月27日生)</p>	<p>2011年2月 星山税理士事務所入所 2012年4月 御成門公認会計士共同事務所入所 2013年9月 監査法人アリア入所 2017年3月 有限責任監査法人トーマツ入所 2021年8月 監査法人FRIQ 代表パートナー就任 (現任) 2022年6月 当社補欠監査役(現任)</p> <p>社外監査役候補者とする理由</p> <p>石川浩平氏は、公認会計士として、長年にわたり会計および監査の分野において幅広く活動した経験を有しており、現在は監査法人FRIQ 代表パートナーを務めております。同氏は公認会計士として監査・会計・コンサルティング等に精通しており、かかる豊富な経験と実績は、監査役として公正中立的な実効性の高い的確な提言が期待できることから、新たに社外監査役候補者となりました。</p>	0株

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略 歴 (地位ならびに重要な兼職の状況)	所有する 当社株式の数
3	 <p data-bbox="308 517 480 601">えんどう なおこ 遠藤 直子 (1978年7月23日生)</p>	<p data-bbox="500 217 1099 281">2001年4月 第一生命保険相互会社（現 第一生命保険株式会社）入社</p> <p data-bbox="500 293 822 317">2007年11月 司法修習生採用</p> <p data-bbox="500 329 1040 390">2008年12月 弁護士登録（現任） 弁護士法人小野総合法律事務所入所</p> <p data-bbox="500 402 1099 462">2019年6月 日本カーバイド工業株式会社 社外取締役就任（現任）</p> <p data-bbox="500 474 813 511">社外監査役候補者とする理由</p> <p data-bbox="500 523 1357 698">遠藤直子氏は、弁護士として企業法務の分野において幅広い経験を有しており、現在は小野総合法律事務所に所属しております。同氏は弁護士として企業法務の分野に精通しており、かかる豊富な経験と法務に関する広い見識は、監査役として公正中立且つ実効性の高い的確な提言が期待できることから、新たに社外監査役候補者といたしました。</p>	0株

- (注) 1. 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。
2. 石川浩平氏、遠藤直子氏は、新任の社外監査役候補者であります。
3. 当社は、当社監査役との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。中澤龍男氏、石川浩平氏、遠藤直子氏の選任が承認された場合、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する予定であります。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は法令が規定する額とするものであります。
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法律上の損害賠償金、争訟費用を当該保険契約により補填することとしています。中澤龍男氏、石川浩平氏、遠藤直子氏の選任が承認された場合、当該役員等賠償責任保険契約の被保険者に含まれます。
5. 石川浩平氏、遠藤直子氏は、株式会社東京証券取引所等の定めに基づく独立役員の要件を満たしており、社外監査役に就任した場合、独立役員として届出を行う予定です。

以上

(添付書類)

事業報告 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

1 会社の現況に関する事項

1. 事業の経過およびその成果

当社を取り巻く環境は、新型コロナウイルス感染症の影響が緩和され感染防止と社会経済活動の両立を推進する動きが高まっているものの、国際情勢の不安定化による資材価格およびエネルギー価格等の高騰にも注意する必要があります。このような環境において、当社の主要領域におけるイベントは、回復基調にあります。

当社ではお客さまはもとより、当社で働くすべての者の安全に留意して、感染防止および拡大防止に努めております。加えて在宅勤務を推奨すると共に、フレックス制度を活用し時差出勤と短時間勤務を実施しております。また、社内および社外関係者との会議等においては、オンラインを活用しております。さらに、イベントにおいては、お客様と協議を行い、感染防止および拡大防止に配慮しております。

売上高につきましては、案件数および単価は堅調となっておりますが、前年同期の一時的な国際的スポーツ大会に関する案件と比較すると、案件数および単価が減少いたしました。この結果、7,086百万円の減収となりました。

費用につきましては、外注費の減少等に伴い、売上原価が3,461百万円減少しました。

以上の結果、当事業年度の業績は下記のとおりとなりました。

売上高	19,925百万円 (前年同期比26.2%減)
営業利益	3,022百万円 (前年同期比54.6%減)
経常利益	3,081百万円 (前年同期比53.9%減)
当期純利益	2,073百万円 (前年同期比55.3%減)

(単位：百万円)

区分	第45期 (2021年度)	第46期 (2022年度)	増減額	増減率
売上高	27,012	19,925	△7,086	△26.2%
営業利益	6,650	3,022	△3,627	△54.6%
経常利益	6,686	3,081	△3,604	△53.9%
当期純利益	4,636	2,073	△2,563	△55.3%

各部門別の状況は次のとおりであります。

〔基本事業部門〕

新型コロナウイルス感染症に関して感染防止と社会経済活動の両立を推進する動きが高まったため、再開するイベントの案件数が増加したことと、新型コロナウイルス感染症の対応に関する受注案件の影響により、売上高は15,406百万円と前年同期比8.8%の増収となりました。

〔スポーツ事業部門〕

新型コロナウイルス感染症の影響や、前年同期の一時的な国際的スポーツ大会に関する案件受注と比較すると、案件数および単価の減少が顕著になり、売上高は839百万円と前年同期比93.1%の減収となりました。

〔競争事業部門〕

新型コロナウイルス感染症の影響を受けた前年同期と比較すると、感染防止と社会経済活動の両立を推進する動きが高まったことで当初の計画が好調に推移したため、案件数および単価が大幅に増加し、売上高は3,679百万円と前年同期比446.2%の増収となりました。

部門別の売上高の明細は次表のとおりであります。

(単位：百万円)

部門	売上高	構成比	前期比増減	主要領域
基本事業	15,406	77.3%	1,252 (8.8%)	営業拠点が担当する、様々なイベント領域
スポーツ事業	839	4.2%	△11,344 (△93.1%)	中央競技団体等が開催するスポーツ・競技に関するイベント領域
競争事業	3,679	18.5%	3,005 (446.2%)	皇室ご臨席行事を中心とした全国持ち回りで開催されるイベント領域
合計	19,925	100.0%	△7,086 (△26.2%)	

2. 設備投資等の状況

当事業年度において実施した設備投資等の総額は53百万円で、その主なものは、システム構築費37百万円であります。

3. 資金調達の状況

当事業年度においては、特筆すべき資金調達はありません。

4. 財産および損益の状況の推移

区 分	期 別	第43期	第44期	第45期	第46期(当事業年度)
		(2019年4月1日から 2020年3月31日まで)	(2020年4月1日から 2021年3月31日まで)	(2021年4月1日から 2022年3月31日まで)	(2022年4月1日から 2023年3月31日まで)
売上高	(千円)	16,589,632	4,394,504	27,012,127	19,925,934
経常利益	(千円)	1,220,475	△1,528,152	6,686,346	3,081,855
当期純利益	(千円)	802,234	△1,107,562	4,636,569	2,073,079
1株当たり当期純利益	(円)	145円41銭	△199円97銭	834円06銭	371円51銭
総資産	(千円)	8,987,161	8,437,966	15,718,507	14,647,740
純資産	(千円)	5,797,896	4,552,495	9,264,996	10,801,208

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式総数（自己株式を控除した株式数）により算出しております。
2. 「収益認識会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）等を第45期の期首から適用しており、第45期以降に係る財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の指標となっております。

5. 対処すべき課題

当社の事業活動の目的は、直接体験の場であるイベントを通じて体験価値を提供し、世の中に当社がなければあり得なかった、楽しいこと、新しいことを人々にたくさん提供することで、笑顔や感動を創出し、顧客の目的実現に向けたソリューションを提供していくことにあります。

新型コロナウイルス感染症の影響が緩和され感染防止と社会経済活動の両立を推進する動きが高まっているものの、国際情勢の不安定化による資材価格およびエネルギー価格等の高騰にも注意する必要があります。

また、東京オリンピック・パラリンピックの入札を巡って入札参加停止措置を受けることになり、一定期間における受注業務への影響が避けられません。

厳しい状況下にあるものの、中長期的かつ持続的成長を実現するために、競争優位性の追求と社会課題の解決に努めてまいります。

6. 重要な親会社および子会社の状況

親会社および子会社はありません。

7. 主要な事業内容 (2023年3月31日現在)

当社は、イベント制作を主な事業とし、基本事業、スポーツ事業、競争事業の各分野において企画、会場設営、演出・進行、運営等の事業活動を展開しております。

全国に展開する支店網とお客さまの想いを形にする「顧客起点」、様々なイベントに対応でき、「現場力」を最大限に生かし、お客さまの期待や課題に応え、イベントに関わる人々の感動と笑顔を創り続けてまいります。

8. 主要な事業所 (2023年3月31日現在)

名 称	所 在 地	名 称	所 在 地
本社	東京都豊島区	千葉支店	千葉県千葉市
群馬物流センター	群馬県前橋市	東京支店	東京都豊島区
埼玉物流センター	埼玉県三芳町	S P・P Rイベントオフィス	東京都豊島区
札幌支店	北海道札幌市	西東京支店	東京都国立市
仙台支店	宮城県仙台市	横浜支店	神奈川県横浜市
福島支店	福島県郡山市	岐阜支店	岐阜県岐阜市
群馬支店	群馬県前橋市	名古屋支店	愛知県名古屋市
大宮ソニックオフィス	埼玉県さいたま市	大阪支店	大阪府大阪市
さいたま支店	埼玉県さいたま市	高松支店	香川県高松市
ゴルフトーナメントオフィス	埼玉県三芳町	福岡支店	福岡県福岡市

9. 従業員の状況 (2023年3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	
男性	286名	6名減	46歳7ヶ月	19年3ヶ月
女性	111名	2名増	40歳0ヶ月	12年9ヶ月
合計または平均	397名	4名減	44歳1ヶ月	17年5ヶ月

(注) 上記従業員数は、正社員、嘱託、契約社員を合計した記載となっております。

10. 主な借入先 (2023年3月31日現在)

借 入 先	借入金残高 (千円)
株式会社三菱UFJ銀行	150,000
株式会社三井住友銀行	150,000
株式会社りそな銀行	100,000
株式会社みずほ銀行	50,000
株式会社東和銀行	50,000
三井住友信託銀行株式会社	50,000

2 会社の株式に関する事項 (2023年3月31日現在)

1. 発行可能株式総数 22,000,000株
2. 発行済株式の総数 5,703,500株
3. 株主数 3,830名
4. 大株主 (上位10名)

株主名	持株数 (千株)	持株比率 (%)
株式会社スマイル	1,100	19.69
セレスポ従業員持株会	324	5.80
三木 征一郎	155	2.78
稲葉 利彦	141	2.54
野村證券株式会社	85	1.54
北原 美子	80	1.43
磯野 正美	64	1.15
山下 良久	61	1.10
堀江 豊	59	1.06
田代 剛	56	1.01

(注) 1. 当社は、自己株式を117,324株保有しておりますが、上記株主からは除外しております。
2. 持株比率は、自己株式を控除して算出しております。

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

	株式数 (株)	交付対象者数 (人)
取締役 (社外取締役を除く)	21,149	7

(注) 当社の株式報酬の内容については、事業報告18ページ「4.取締役及び監査役の報酬等」に記載しております。

3 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 会社役員に関する事項 (2023年3月31日現在)

1. 取締役および監査役の氏名等

会社における地位	氏名	担当および重要な兼職の状況
代表取締役会長	いなば としひこ 稲葉 利彦	一般社団法人 日本イベント産業振興協会 理事
代表取締役社長	たしろ つよし 田代 剛	統括本部長
専務取締役	かまた よしじ 鎌田 義次	統括本部副本部長 スポーツ事業部管掌
常務取締役	いくた しげる 生田 茂	事業本部長
常務取締役	ほりぬき たかし 堀貫 貴司	コーポレート本部長 JRAファシリティーズ株式会社 社外取締役
取締役	まつだ ひでひこ 松田 英彦	事業本部副本部長 兼 事業支援部長
取締役	はやし ひでき 林 秀紀	コーポレート本部副本部長 EXPO推進担当
社外取締役	おくだ かつえ 奥田 かつ枝	株式会社九段緒方総合鑑定 代表取締役 マルハニチロ株式会社 社外監査役 株式会社シーアールイー 社外取締役
常勤監査役	なかざわ たつお 中澤 龍男	
社外監査役	まつい としひこ 松井 敏彦	
社外監査役	せきね つねお 関根 常夫	

- (注) 1. 社外取締役 奥田かつ枝、社外監査役 関根常夫両氏は、2022年6月21日開催の第45回定時株主総会において、新たに選任され就任いたしました。
2. 社外監査役 松井敏彦氏は、IT部門に長く従事。その間、電気事業連合会に派遣。その後、株式会社日本フットボールヴィレッジ取締役(非常勤)、東京電力株式会社理事、東京パワーテクノロジー株式会社常務取締役を歴任しており、社外監査役としてコーポレート・ガバナンス向上のため、適法性と妥当性の観点から監査を行う知見を有しております。
3. 社外監査役 関根常夫氏は、株式会社三菱銀行(現 株式会社三菱UFJ銀行)において、豊富な国際経験を有しており、特殊東海製紙株式会社では財務および組織体制の整備における要職を歴任しており、財務および会計の知見を有しており、社外監査役としてコーポレート・ガバナンス向上のため、適法性と妥当性の観点から監査を行う知見を有しております。
4. 社外取締役 奥田かつ枝氏、社外監査役 松井敏彦氏、社外監査役 関根常夫氏は、独立役員であります。
5. 2022年6月21日開催の第45回定時株主総会終結の時をもって、社外監査役奥田かつ枝氏は辞任により退任いたしました。

2. 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役および監査役3名との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく責任の限度額は法令が規定する額とするものであります。

3. 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

①被保険者の範囲

当社の取締役および監査役

②保険契約の内容の概要

被保険者が①の会社の役員としての業務につき行った行為（不作為を含む。）に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金や争訟費用等を補填するもの。ただし、贈収賄などの犯罪行為や意図的に違法行為を行った役員自身の損害等は補償対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じている。保険料は全額当社が負担する。

4. 取締役及び監査役の報酬等

(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22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およ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とおりです。

①当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。

具体的には、業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬、業績連動報酬等および株式報酬により構成し、監督機能を担う社外取締役については、その職務に鑑み、基本報酬のみを支払うこととする。

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

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて、当社の業績、従業員給与の水準、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

③業績連動報酬等ならびに非金銭報酬等の内容および額または数の算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む。）

業績連動報酬等は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため業績を反映した現金報酬とし、役員賞与として支給する。これは、期末決算時に事業年度の売上・利益等の目標値に対する達成度合いに応じて算出される。ただし、役員賞与は毎年、一定の時期に支給されるものではなく、達成度合いが非常に高いと判断された場合であり、かつ、従業員に対する賞与月数を超えることはないものとする。

非金銭報酬等は、中長期的な企業価値向上との連動性を強化した報酬構成とするため、譲渡制限付株式とし、定時株主総会終了後に付与する。業務執行取締役の1ヶ月分の月額報酬を基礎として、職位に応じた計数等を用いて計算された金額を、募集事項を決定する取締役会の前日の自社株式の終値で割った株数を付与する。

④基本報酬（金銭報酬）の額、業績連動報酬等の額または非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準を踏まえ、取締役会において検討を行う。後述⑤の委任を受けた代表取締役社長は取締役会の検討内容を尊重し、示された種類別の報酬割合の範囲内で取締役の個人別の報酬等の内容を決定することとする。

ただし、業績連動報酬は毎年支給されるものではなく割合の目安に含めないものとする。

以上より、報酬等の種類ごとの比率の目安は、基本報酬90%とする。

（参考：2023年3月期の業務執行取締役の報酬の内訳）

役位	基本報酬 (月額金銭報酬)	非金銭報酬等 (譲渡制限付株式)	業績連動報酬等 (役員賞与)
業務執行取締役	135,600千円	18,870千円	21,800千円
比率（全て）	76.9%	10.7%	12.4%
比率（賞与除く）	87.8%	12.2%	—

⑤取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については、取締役会決議にもとづき代表取締役社長がその具体的内容について委任をうけるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額および各取締役の担当事業の業績を踏まえた評価配分とする。

代表取締役社長は、株主総会で定めた上限の範囲内および社内で定めた方法に基づいて取締役の報酬を決定する権限を有する。

また、業務執行取締役の報酬については、社外取締役の意見を確認して決定する。

(2) 取締役および監査役の報酬等の総額

区分	支給人員	報酬等の種類別の総額 (千円)			報酬等の 総額 (千円)
		基本報酬	非金銭 報酬等	業績連動 報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	10名 (2名)	141,900 (6,300)	18,870 (一)	21,800 (一)	182,570 (6,300)
監査役 (うち社外監査役)	4名 (3名)	13,500 (6,300)	—	—	13,500 (6,300)
計 (うち社外役員)	14名 (5名)	155,400 (12,600)	18,870 (一)	21,800 (一)	196,070 (12,600)

(注) 1. 取締役の金銭報酬の額は、1992年10月28日開催の第15回定時株主総会において月額25,000千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、8名(うち、社外取締役は1名)です。

また、金銭報酬とは別枠で、2018年6月21日開催の第41回定時株主総会において、譲渡制限付株式報酬の額として年額20,000千円かつ20,000株以内とし、譲渡制限期間を3年間から5年間の間で取締役会が定めることと決議しております。当該株主総会終結時点の取締役(社外取締役を除く)の員数は、7名です。

2. 監査役の金銭報酬の額は、1992年10月28日開催の第15回定時株主総会において月額3,000千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名です。

3. 上記には、2022年6月21日開催の第45期定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任した取締役2名(うち社外取締役1名)、社外取締役へ就任した社外監査役1名を含めております。

4. 非金銭報酬等の内容は当社の株式であり、割当ての際の条件等は、「(1) 役員報酬等の内容の決定に関する方針等」のとおりであります。また、当事業年度における交付状況は、事業報告16ページ「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。

5. 取締役会は、代表取締役社長田代剛に対し、各取締役の基本報酬の額および社外取締役を除く各取締役の賞与の評価配分の決定を委任しております。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が適していると判断したためであります。また、業務執行取締役の報酬については、社外取締役の意見を確認して決定しております。

5. 社外役員に関する事項

①重要な兼職先である法人等と当社との関係

当社と社外取締役 奥田かつ枝氏の兼職先である株式会社九段緒方総合鑑定、マルハニチロ株式会社、株式会社シーアールイーとの間には特別な関係はありません。

②当事業年度における主な活動状況

地 位	氏 名	取 締 役 会 出 席 状 況	監 査 役 会 出 席 状 況	発言状況及び社外役員に期待される役割に関して行った職務の概要
取 締 役	おくだ かつえ 奥田 かつ枝	17/17回 (100%)	4/4回 (100%)	社内での重要な会議にも出席し、独立して客観的な観点から、当社の経営に対して助言と提言を適宜行っております。特に、企業経営全般、コーポレート・ガバナンス、内部統制に関わる見識を活かし、本質を捉えた質問と問題提起を行うなど、取締役会の実質的かつ適切な監督を促す発言を行っております。
監 査 役	まつい としひこ 松井 敏彦	17/17回 (100%)	14/14回 (100%)	その豊富な経験と経営に関する幅広い見識に基づき、当社の経営に対して客観的・専門的見地からの発言を行っております。
	せきね つねお 関根 常夫	13/14回 (92.8%)	10/10回 (100%)	その豊富な経験と経営に関する幅広い見識に基づき、当社の経営に対して客観的・専門的見地からの発言を行っております。

- (注) 1. 奥田かつ枝氏は、2022年6月21日開催の第45回定時株主総会終結の時をもって社外監査役を辞任し、社外取締役に就任しております。
2. 関根常夫氏は、2022年6月21日開催の第45回定時株主総会において選任されたため、取締役会および監査役会の開催回数^が他の社外監査役と異なります。

6. その他会社役員に関する重要な事項

当社と常務取締役 堀貫貴司氏の兼職先であるJRAファシリティーズ株式会社との間には特別な関係はありません。

7. 取締役の専門性

氏名	当社における地位	特に期待するスキル・専門分野								
		企業経営	事業戦略	営業マーケティング	財務・会計	法務リスクマネジメント	人事労務	情報システム	サステナビリティ	イベント制作
稲葉 利彦	代表取締役会長	●	●	●	●	●			●	
田代 剛	代表取締役社長	●	●	●		●			●	●
鎌田 義次	専務取締役	●	●	●						●
生田 茂	常務取締役	●	●	●			●		●	●
堀貫 貴司	常務取締役	●			●	●	●	●		
松田 英彦	取締役	●	●	●				●	●	●
林 秀紀	取締役	●	●	●				●		●
奥田かつ枝	社外取締役	●			●	●	●			

5 会計監査人に関する事項

1. 会計監査人の名称
2. 当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額
3. 非監査業務の内容
4. 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

上記1から4は、法令および当社定款第14条の規定に基づき、当社ウェブサイト (<https://www.cerespo.co.jp/ir/stock/meeting.php>) に掲載しております。

6 業務の適正を確保するための体制等の整備に関する事項

当社は、業務の適正を確保するための体制を整備するため、「内部統制システム構築に関する基本方針」を取締役会で決議しております。

1. 取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
2. 取締役及び従業員の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
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

5. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
6. 使用人の取締役からの独立性に関する事項
7. 監査役のその職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
8. 取締役及び従業員が監査役に報告をするための体制
9. 監査役へ報告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
10. 監査役 of 職務の執行について生ずる費用の償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
11. その他監査役 of 監査が実効的に行われることを確保するための体制
12. 財務報告 of 信頼性を確保するための体制

上記1から12は、法令および当社定款第14条の規定に基づき、当社ウェブサイト (<https://www.cerespo.co.jp/ir/stock/meeting.php>) に掲載しております。

7 業務の適正を確保するための体制の運用状況

1. 取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
2. 取締役及び従業員の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
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
5. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
6. 使用人の取締役からの独立性に関する事項
7. 監査役のその職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
8. 取締役及び従業員が監査役に報告をするための体制
9. 監査役へ報告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

10. 監査役の職務の執行について生ずる費用の償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
11. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
12. 財務報告の信頼性を確保するための体制

上記1から12は、法令および当社定款第14条の規定に基づき、当社ウェブサイト (<https://www.cerespo.co.jp/ir/stock/meeting.php>) に掲載しております。

8 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、経営基盤の強化および将来の事業展開に役立てるための内部留保の充実を図るとともに、配当につきましては、業績、財務状況等を勘案し、安定的な配当を継続して行うことを基本方針としております。

この基本方針に基づき、当期の配当金は、業績および財務状況等を総合的に勘案した結果、1株当たりの期末配当を普通配当23円とさせていただきたいと存じます。

また、株主の皆様への利益還元等を総合的に勘案した結果、1株当たり47円の特別配当を実施させていただきます。

これにより、2023年3月期の1株当たりの期末配当につきましては、70円とさせていただきますこととしました。

(注) 本事業報告に記載の金額および株式数は、表示単位未満を切り捨てております。また、比率は表示単位未満を四捨五入しております。

貸借対照表

第46期 (2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額
資産の部	
流動資産	10,346,334
現金及び預金	8,094,374
受取手形	39,577
売掛金	1,972,598
契約資産	17,400
未成請負契約支出金	96,386
原材料及び貯蔵品	47,548
前払費用	73,536
その他	8,886
貸倒引当金	△3,973
固定資産	4,301,405
有形固定資産	3,622,502
建物	251,007
構築物	5,694
機械及び装置	67
車両運搬具	25
工具、器具及び備品	25,199
土地	3,310,250
リース資産	30,258
無形固定資産	88,135
電話加入権	15,673
ソフトウェア	72,461
投資その他の資産	590,768
投資有価証券	13,467
出資金	200
長期貸付金	2,258
長期前払費用	78
敷金及び保証金	126,821
保険積立金	197,660
会員権	77,500
繰延税金資産	222,131
その他	119
貸倒引当金	△49,469
資産合計	14,647,740

科目	金額
負債の部	
流動負債	3,611,924
買掛金	657,288
短期借入金	550,000
リース債務	12,502
未払金	712,297
未払法人税等	823,050
未払費用	76,180
前受金	11,307
預り金	10,564
賞与引当金	345,466
その他	413,267
固定負債	234,607
退職給付引当金	91,836
長期未払金	83,300
リース債務	24,788
資産除去債務	34,683
負債合計	3,846,532
純資産の部	
株主資本	10,795,902
資本金	1,370,675
資本剰余金	2,206,952
資本準備金	1,155,397
その他資本剰余金	1,051,555
利益剰余金	7,252,131
利益準備金	49,000
その他利益剰余金	7,203,131
繰越利益剰余金	7,203,131
自己株式	△33,856
評価・換算差額等	5,305
その他有価証券評価差額金	5,305
純資産合計	10,801,208
負債・純資産合計	14,647,740

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

第46期 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		19,925,934
売上原価		13,050,957
売上総利益		6,874,977
販売費及び一般管理費		3,852,516
営業利益		3,022,460
営業外収益		
受取利息	24	
受取配当金	462	
保険事務手数料	1,054	
貸倒引当金戻入額	1,600	
保険解約返戻金	47,829	
その他	11,784	62,754
営業外費用		
支払利息	3,359	3,359
経常利益		3,081,855
特別損失		
固定資産除却損	471	471
税引前当期純利益		3,081,383
法人税、住民税及び事業税		974,936
法人税等調整額		33,367
当期純利益		2,073,079

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

会計監査人の監査報告

独立監査人の監査報告書

2023年5月12日

株式会社セレスポ
取締役会 御中

アスカ監査法人
東京事務所

指定社員 公認会計士 石渡 裕一朗
業務執行社員

指定社員 公認会計士 若尾 典邦
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社セレスポの2022年4月1日から2023年3月31日までの第46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4月1日から2023年3月31日までの第46期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき審議の結果、監査役全員の一致した意見として本監査報告書を作成し、以下の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、監査の方針および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、監査の方針および職務の分担等に従い、取締役、内部監査室、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。なお、新型コロナウイルス感染症対策として一部監査等にWeb会議システムを利用するなどして行い、当初の監査計画をほぼ実行しました。
 - 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。
 - 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」(2005年10月28日企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告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。

なお、当社の独占禁止法に係る案件について、監査役会としては当該事実を真摯に受けとめ、今後の推移を注視するとともに、当社のコンプライアンス体制の更なる強化に向けた取り組みについて、監視し検証してまいります。

(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 アスカ監査法人の監査の方法および結果は相当であると認めます。

2023年5月16日

株式会社セレスポ 監査役会

常勤監査役 中 澤 龍 男
社外監査役 松 井 敏 彦
社外監査役 関 根 常 夫

以 上

UD
FONT

