

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成24年6月1日
(第46期) 至 平成25年5月31日

日本プロセス株式会社

(E04873)

第46期（自平成24年6月1日 至平成25年5月31日）

有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

日本プロセス株式会社

目 次

	頁
第46期 有価証券報告書	
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	4
3 【事業の内容】	5
4 【関係会社の状況】	6
5 【従業員の状況】	6
第2 【事業の状況】	7
1 【業績等の概要】	7
2 【生産、受注及び販売の状況】	9
3 【対処すべき課題】	10
4 【事業等のリスク】	14
5 【経営上の重要な契約等】	14
6 【研究開発活動】	14
7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	15
第3 【設備の状況】	16
1 【設備投資等の概要】	16
2 【主要な設備の状況】	16
3 【設備の新設、除却等の計画】	16
第4 【提出会社の状況】	17
1 【株式等の状況】	17
2 【自己株式の取得等の状況】	20
3 【配当政策】	20
4 【株価の推移】	21
5 【役員の状況】	22
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	25
第5 【経理の状況】	31
1 【連結財務諸表等】	32
2 【財務諸表等】	59
第6 【提出会社の株式事務の概要】	75
第7 【提出会社の参考情報】	76
1 【提出会社の親会社等の情報】	76
2 【その他の参考情報】	76
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	77
監査報告書	
内部統制報告書	
確認書	

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年8月23日

【事業年度】 第46期(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

【会社名】 日本プロセス株式会社

【英訳名】 Japan Process Development Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 上石 芳昭

【本店の所在の場所】 東京都港区浜松町二丁目4番1号

【電話番号】 03(5408)3351

【事務連絡者氏名】 経理部長 坂巻 詳浩

【最寄りの連絡場所】 東京都港区浜松町二丁目4番1号

【電話番号】 03(5408)3351

【事務連絡者氏名】 経理部長 坂巻 詳浩

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第42期	第43期	第44期	第45期	第46期
決算年月	平成21年5月	平成22年5月	平成23年5月	平成24年5月	平成25年5月
売上高 (千円)	5,131,494	4,641,653	4,883,258	4,647,310	5,230,948
経常利益 (千円)	354,141	269,013	337,773	297,529	366,766
当期純利益 (千円)	178,694	170,695	194,366	151,655	208,437
包括利益 (千円)	—	—	195,674	149,550	214,378
純資産額 (千円)	8,249,843	8,073,403	8,102,649	8,085,847	8,133,872
総資産額 (千円)	9,152,433	8,729,072	8,820,320	8,624,292	9,139,908
1株当たり純資産額 (円)	1,435.96	1,455.93	1,461.23	1,458.20	1,466.86
1株当たり 当期純利益金額 (円)	31.10	30.14	35.05	27.35	37.59
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	90.1	92.5	91.9	93.8	89.0
自己資本利益率 (%)	2.2	2.1	2.4	1.9	2.6
株価収益率 (倍)	19.00	34.01	25.34	31.63	22.75
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	312,782	△42,118	372,066	△259,690	785,293
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△687,441	△570,522	288,231	△757,538	△298,190
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	△171,903	△347,587	△166,324	△166,226	△161,665
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	2,471,209	1,510,981	2,004,953	821,498	1,146,936
従業員数 (名)	525	542	548	555	560

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第42期及び第43期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第44期、第45期及び第46期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第42期	第43期	第44期	第45期	第46期
決算年月	平成21年 5 月	平成22年 5 月	平成23年 5 月	平成24年 5 月	平成25年 5 月
売上高 (千円)	4,283,477	4,097,459	4,757,415	4,553,355	5,162,993
経常利益 (千円)	304,637	345,736	362,355	278,805	363,026
当期純利益 (千円)	157,453	260,431	524,369	142,559	206,399
資本金 (千円)	1,487,409	1,487,409	1,487,409	1,487,409	1,487,409
発行済株式総数 (株)	5,745,184	5,745,184	5,745,184	5,745,184	5,745,184
純資産額 (千円)	7,796,327	7,709,541	8,068,790	8,042,892	8,088,879
総資産額 (千円)	8,581,649	8,323,000	8,780,185	8,563,215	9,087,434
1株当たり純資産額 (円)	1,357.02	1,390.32	1,455.12	1,450.45	1,458.75
1株当たり配当額 (円)	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0
(1株当たり中間配当額)	(15.00)	(15.00)	(15.00)	(15.00)	(15.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	27.41	45.99	94.56	25.71	37.22
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	90.8	92.6	91.9	93.9	89.0
自己資本利益率 (%)	2.0	3.4	6.6	1.8	2.6
株価収益率 (倍)	21.56	22.29	9.39	33.64	22.97
配当性向 (%)	109.4	65.2	31.7	116.7	80.6
従業員数 (名)	433	464	533	543	553

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第42期及び第43期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第44期、第45期及び第46期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 【沿革】

年月	概要
昭和42年 6月	東京都大田区に日本プロセスコンサルタント株式会社を設立。 プロセス工業向けのエンジニアリング、システム開発およびコンサルティング業務を開始。
昭和44年 4月	プロセス・コントロール・コンピュータ用基本システムの開発開始。 中近東向け海外プロジェクト業務開始。
昭和45年 6月	プロセス工業の制御・自動化システム開発開始。
昭和46年 5月	商号を日本プロセス株式会社に変更。
昭和48年10月	鉄鋼プラント用制御システムの開発開始。
昭和49年 5月	情報システム株式会社(アイ・エス・アイ株式会社)設立。
昭和50年 8月	青梅事業所を開設。言語プロセッサ・教育システム開発開始。
昭和50年 9月	コンピュータシステムプランニング株式会社設立。
昭和52年 3月	日立事業所を開設。原子力・エネルギー関連プロジェクト開発開始。
昭和53年 4月	プロセス・コントロール・コンピュータ用通信制御システム開発開始。 ラボラトリー制御システム開発開始。
昭和55年12月	府中事業所を開設。
昭和56年 4月	名古屋事業所を開設。自動車工業用CADシステム開発開始。
昭和57年 1月	地震・気象観測システム開発開始。
昭和58年 4月	AI用ツール開発開始。
昭和60年 2月	設備診断用エキスパートシステム開発開始。
昭和60年 4月	国際プロセスシステム株式会社(現 アイ・ピー・エス株式会社)設立。
昭和61年 3月	株式会社鉄研エンジニアーズ(現 国際プロセス株式会社)設立。
昭和62年 5月	印刷・出版自動化システム開発開始。
昭和63年 6月	防衛訓練システム開発開始。
平成 2年 9月	日本ビット株式会社を吸収合併。
平成 4年 6月	株式を日本証券業協会に店頭上場。電力システム開発開始。
平成 5年 1月	新幹線新運行管理システム開発開始。
平成 7年 1月	JR貨物分散型ネットワーク・システム開発開始。
平成 9年10月	衛星画像処理システム開発開始。
平成10年 5月	災害対策ナビゲーションシステム開発開始。
平成11年 8月	株式会社ローレルインテリジェントシステムズと資本業務提携。
平成11年 9月	ユニバーサルシステムズエンジニアリング株式会社に資本参加。
平成12年 4月	川崎事業所(現京浜事業所)を開設。
平成13年12月	三島事業所を開設。
平成16年 3月	住宅部材加工システム用 ラインコンピュータソフト(羽柄材用)完成。
平成16年 9月	本社を東京都港区に移転。
平成19年 4月	青梅事業所を立川事業所として改称(移転のため)。
平成20年 7月	中国(大連)に国際プロセス株式会社の子会社として大連艾普迪科技有限公司 (IPD DalianEngineering Limited.)を設立。
平成22年 4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQに上場。
平成22年 6月	コンピュータシステムプランニング株式会社を吸収合併。
平成22年 8月	横浜事業所を開設。
平成22年12月	アイ・エス・アイ株式会社を吸収合併。
平成25年 7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の合併に伴い、東京証券取引所JASDAQに上場。

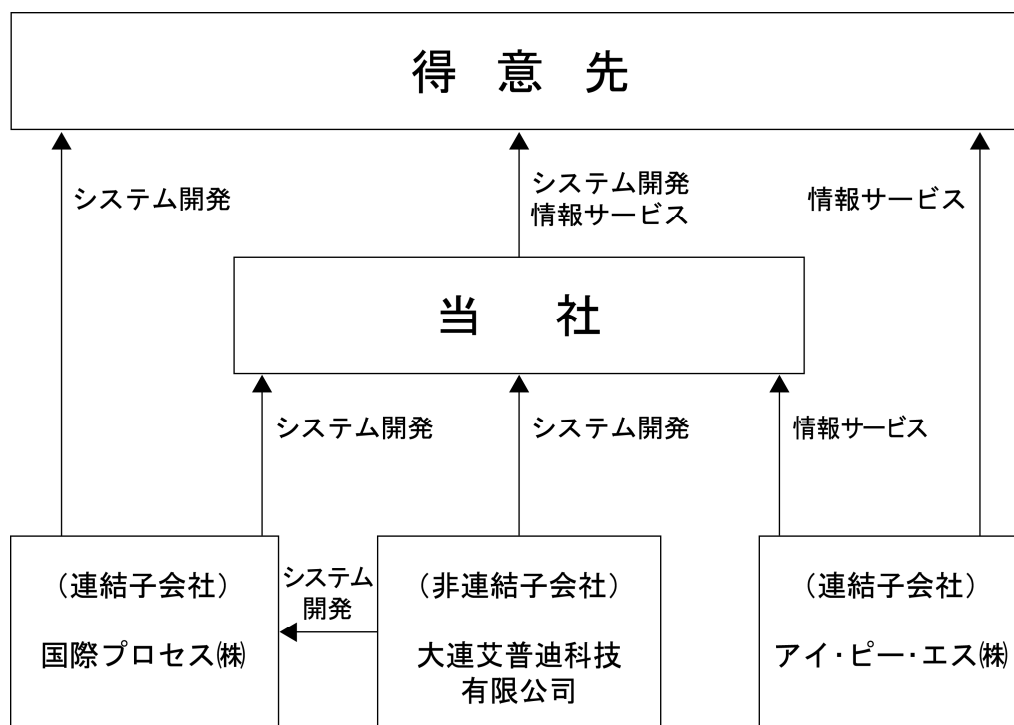
3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は当社、連結子会社2社、非連結子会社1社で構成され、システム開発、情報サービスを主たる業務としております。

当社グループの事業に係わる位置づけ、事業種類及び事業内容との関連は次のとおりであります。

事業種類	セグメント	事業内容	会社名
システム開発	制御システム	エネルギープラント、自動車	当社 国際プロセス(株) 大連艾普迪科技有限公司
	交通システム	交通・運輸	
	特定情報システム	防災、危機管理、宇宙・航空	
	組込システム	携帯電話・スマートフォン、情報家電、 デジタル複合機、ストレージデバイス	
	産業・公共システム	公共システム、ビジネス基盤システム、 業務システム	
情報サービス	ITサービス	検証サービス、構築サービス、 保守サービス	当社 アイ・ピー・エス(株)

(当社グループの事業系統図)



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権 の所有 (又は被 所有) 割合 (%)	関係内容					
					役員の兼任等		資金 援助	営業上 の取引	設備の 賃貸借	その他
					当社 役員 (名)	当社 従業員 (名)				
(連結子会社) 国際プロセス ㈱	東京都港区	10,000	制御システム等 の開発	100.0	3	1	なし	-	なし	-
アイ・ピー・ エス㈱ (注)	東京都港区	12,000	運用/保守サー ビス	100.0	2	2	なし	業務の委 託	あり	事務、営 業・業務 管理受託

(注) アイ・ピー・エス㈱に対し、事務所の一部を賃貸しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成25年5月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
制御システム	522
交通システム	
特定情報システム	
組込システム	
産業・公共システム	
ITサービス	
管理部門	38
合計	560

(注) 1. 従業員数は、就業人員であります。

2. 当社グループの従業員は、同一の従業員が複数のセグメントに就業しているため、セグメント別に記載しておりません。

(2) 提出会社の状況

平成25年5月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
553	35.18	10.50	5,380,189

セグメントの名称	従業員数(名)
制御システム	515
交通システム	
特定情報システム	
組込システム	
産業・公共システム	
ITサービス	
管理部門	38
合計	553

(注) 1. 従業員数は、就業人員であります。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 当社の従業員は、同一の従業員が複数のセグメントに就業しているため、セグメント別に記載しておりません。

(3) 労働組合の状況

当社グループには労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度（以下、当期）におけるわが国経済は、東日本大震災後の復興関連需要による緩やかな回復基調が継続したものの、欧州経済の低迷、新興国の景気減速による海外経済の更なる下振れや日中関係の悪化による輸出・生産の落ち込みなどにより、国内景気の先行きは不透明な状況にありました。一方では、11月中旬からの円高修正の動きに加え、金融緩和、財政出動、成長戦略などの各種政策により円安・株高基調へと転じており、デフレ脱却と景気回復への期待感が大きく高まり、景況感の改善が見えはじめました。

情報サービス産業におきましては、ソフトウェア投資は緩やかに増加しているものの、企業のIT投資に対する慎重な姿勢は継続しており、受注環境は依然として厳しい状況が続いております。

こうした環境の中、当社は平成24年6月より3ヶ年の新たな中期経営計画をスタートいたしました。中期経営ビジョンを「社会インフラ分野の安全・安心、快適・便利に貢献する」と定め、イ)当社が得意としている社会インフラ分野の中から新たな注力分野を発掘する、ロ)顧客が海外で高い競争力を発揮できるようサポートする、ハ)ソフトウェアの要件定義、開発から運用・保守までをトータルにサービスすることにより顧客に最大のメリットを提供するというトータル・ソフトウェア・エンジニアリング・サービス（T-SES）の推進を継続する、を基本方針として企業価値向上に努めております。

当期におきましては、交通システムは一部システムの不具合対応により受注活動が不足したこと、ITサービスにおいて検証業務で顧客のオフショア化によりアイドルが発生したことなどで、売上高、利益ともに前年を下回りました。また、制御システムは電力業界全体の開発量が減少傾向にあることなどにより、利益は前年を下回りました。一方、組込システムは新規顧客との取引を開始したこと、特定情報システムは前期より継続していた大型システム開発が第2四半期に検収されたこと、産業・公共システムは既存顧客の業務が拡大したことなどにより、売上高、利益とも前年を上回りました。

この結果、売上高は5,230百万円（前年同期比12.6%増）、営業利益は316百万円（前年同期比27.1%増）、経常利益は366百万円（前年同期比23.3%増）、当期純利益は208百万円（前年同期比37.4%増）となりました。

なお、保有しております株式の評価損を特別損失として13百万円計上しております。

当社グループは、コーポレートガバナンスの基本方針に基づきCSR（企業の社会的責任）に積極的に取り組んでおり、社会貢献の一環として2つの財団（公益財団法人 SBI子ども希望財団、特定非営利活動法人 日本紛争予防センター）に合計2百万円の寄付をいたしました。今後も継続的に利益の一部を社会貢献に役立ててまいります。

セグメントごとの業績は次のとおりであります。

(制御システム)

制御システムでは、火力発電所向け監視・制御システムの開発は、東日本大震災の復興需要が一巡し、電力業界全体として開発量の減少傾向が継続しました。そのため、引き続き担当機能の拡大を図ることで改善に努めましたが、売上高は前年を下回りました。発電所制御装置のミドルウェア開発や環境運用計算機の開発などは横ばいで推移しました。一方、自動車向けでは車載ナビシステム開発がやや減少傾向にあるものの、自動車制御システムでは次世代自動車向け電動化システムの開発が好調に推移したため、制御システム全体として売上高は前年を上回りました。

この結果、売上高は1,065百万円（前年同期比5.7%増）、セグメント利益は236百万円（前年同期比12.9%減）となりました。

(交通システム)

交通システムでは、新幹線の運行管理システム開発は一部保守フェーズに移行するなど減少傾向にあるものの、北陸及び北海道新幹線延伸に関わるシステム開発作業は順調に推移しました。また、在来線の運行管理システム開発は横ばいで推移しましたが、その他のシステムの不具合対応により受注活動が不足したことなどで、売上高、利益ともに前年を下回りました。

この結果、売上高は764百万円（前年同期比12.4%減）、セグメント利益は126百万円（前年同期比32.7%減）となりました。

(特定情報システム)

特定情報システムでは、前期より継続していた危機管理分野の大型システム開発の検収が第2四半期に完了し、売上、利益とも大きく貢献いたしました。保守フェーズに入ったため組織の体制は縮小しているものの、他案件の環境構築作業や新システムの取組みが始まるなどで堅調に推移しました。

この結果、売上高は729百万円（前年同期比30.7%増）、セグメント利益は182百万円（前年同期比100.5%増）となりました。

（組込システム）

組込システムでは、ストレージデバイスの組込システム開発は堅調に推移しました。スマートフォンのプラットフォーム開発は、受注に山谷があるものの横ばいで推移しました。また、今期より開始した自動車向けの組込システム開発が順調に推移したほか、複数企業と新たな取引を開始しました。

この結果、売上高は836百万円（前年同期比29.1%増）、セグメント利益は182百万円（前年同期比144.1%増）となり、前年の不調から回復しました。

（産業・公共システム）

産業・公共システムでは、ICカード関連のシステム開発は、携帯電話やスマートフォン向けに加えデジタル放送向けも受注するなど堅調に推移しました。また、顧客の業務拡大に伴い、コンテンツ管理製品の開発が堅調に推移し、新たに開始したスポーツ関連システムの開発は順調に推移しました。その他事業会社向け開発も堅調に推移しました。

この結果、売上高は909百万円（前年同期比53.7%増）、セグメント利益は233百万円（前年同期比42.5%増）となり、売上高、利益とも前年より大幅に伸長しました。

（ITサービス）

ITサービスでは、検証業務は顧客の商品開発の減速やオフショア化によりアイドルが発生したため売上、利益ともに減少したものの、構築支援業務は復興需要などで堅調に推移しました。また、保守・運用業務は会計システムが堅調に推移し、その他は概ね横ばいとなりました。

この結果、売上高は925百万円（前年同期比4.6%減）、セグメント利益は151百万円（前年同期比39.0%減）となり、前年より売上高は微減し、原価も低減できず利益は下回りました。

（2） キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は（以下「資金」という）、前連結会計年度末に比べ325百万円増加し、1,146百万円（前年同期比39.6%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果獲得した資金は、785百万円（前年同期は259百万円の使用）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益及び賞与引当金の増加によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、298百万円（前年同期は757百万円の使用）となりました。これは主に投資有価証券の取得による支出等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、161百万円（前年同期は166百万円の使用）となりました。これは主に配当金の支払いによるものであります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	生産高(千円)	前年同期比(%)
制御システム	829,369	+12.6
交通システム	637,847	△6.8
特定情報システム	547,209	+17.1
組込システム	653,989	+14.2
産業・公共システム	676,833	+58.0
ITサービス	773,588	+7.3
合計	4,118,837	+14.1

- (注) 1. 金額は製造原価によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
制御システム	1,036,786	△1.0	152,396	△15.9
交通システム	595,529	△10.6	41,087	△80.4
特定情報システム	701,063	+15.3	105,668	△21.5
組込システム	845,986	+19.7	129,252	+8.4
産業・公共システム	1,005,011	+55.0	200,860	+90.0
ITサービス	907,331	△6.5	121,875	△12.8
合計	5,091,710	+9.6	751,138	△15.6

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	販売高(千円)	前年同期比(%)
制御システム	1,065,608	+5.7
交通システム	764,224	△12.4
特定情報システム	729,960	+30.7
組込システム	836,012	+29.1
産業・公共システム	909,870	+53.7
ITサービス	925,271	△4.6
合計	5,230,948	+12.6

- (注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
株式会社日立製作所	1,634,964	35.2	1,821,451	34.8
株式会社東芝	—	—	591,049	11.3
日立オートモティブシステムズ株式会社	484,874	10.4	541,524	10.4

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 前連結会計年度における株式会社東芝に対する販売実績は、総販売実績に対する割合が10%未満であるため記載を省略しております。

3 【対処すべき課題】

(1) 当面の対処すべき課題の内容

当社グループを取り巻く経済状況の激変から、業界別の受注環境は大きく変化しております。そのため、当社の各セグメント間の受注量の格差が拡がり、受注価格低減の要求もあいまって、早急な対応をとることが求められています。

これらの直面する課題に対処するだけでなく、景気回復期に一段の飛躍をするための備えをすることも重要な課題であり、以下の取り組みを行ってまいります。

①営業力の強化と引き合い案件の増加

取引量の多い既存の顧客からの安定受注に加え、それに次ぐ顧客からの受注拡大のネックとなっているリソースを確保するために人材の流動化を更に進めます。また、新規顧客を開拓するために、当社グループの主力技術分野での提案力を強化し、営業体制の強化を図ります。これにより主要取引先の占有リスク回避にもつなげてまいります。

②請負化・大規模化の推進

プロジェクト管理支援部によるプロジェクトマネージャ育成プログラムを実施し、プロジェクト管理力を強化することにより請負業務のリスクを軽減し、大規模システムの請負能力を強化します。品質技術部により開発プロセスを標準化し、安定した品質と生産性の向上を図ります。また、必要な技術を持つ技術者を流動的にプロジェクトに結集させるために事業部間の連携を強化してまいります。

③コスト競争力の強化

プロジェクト管理の強化により品質と開発効率を向上させると同時に、中国現地法人を活用し原価低減を進めます。また、基幹情報システムにより管理業務を効率化させることで販売費及び一般管理費を削減し、コスト競争力を強化してまいります。

④優秀な人材の確保、育成

当社グループの競争力の源泉である人材育成に関しては、これまで同様、社外の人材育成の専門家の協力を得て、最優先事項として取り組んでまいります。また、採用活動においても、海外を含めた広い視野で実施し、優秀な人材の確保に努めてまいります。

⑤グローバル化の推進

今後も増加することが予想されます海外案件につきましては、顧客がグローバル市場で競争優位を保持するよう技術の育成を図り、顧客とともに積極的にグローバル化を推進してまいります。

(2) 株式会社の支配に関する基本方針について

①当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の財務及び事業の内容や当社の企業価値の源泉を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主の皆様との利益を継続的かつ持続的に確保、向上していくことを可能とする者であることが必要であると考えております。

当社株式に対する大規模な買付行為であっても、当社の企業価値・株主共同の利益に資するものであれば、これを一概に否定するものではありません。また、当社の支配権の移転を伴う買付提案又は買付行為の是非についての判断は、最終的には株主の皆様ご意思に基づき行われるものと考えております。

しかしながら、近時、新しい法制度、企業買収環境及び企業文化の変化等を背景として、対象会社の経営陣と十分な協議や合意のプロセスを経ることなく、大規模な株式の買付行為を強行するといった動きが顕在化しつつあり、また、株式の大量取得行為の中には、(i)買収の目的や買収後の経営方針等に鑑み、企業価値・株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすおそれのあるもの、(ii)株主に株式の売却を事実上強要するおそれのあるもの、(iii)対象会社の取締役会や株主が買付の条件等について検討し、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間や情報を提供しないもの、(iv)対象会社が買収者の提示した条件よりも有利な条件をもたらすために買収者との協議・交渉を必要とするもの等、対象会社の企業価値・株主共同の利益に資さないものも少なくありません。

当社のビジネスは、株主の皆様を始め、顧客企業や従業員、地域社会等様々なステークホルダーの協業の上に成り立っており、これらのステークホルダーが安心して当社の事業に関わることができる安定的かつ健全な体制を構築し、社会から必要とされる高品質なサービスを提供していくことが、当社企業価値を高めていく上で不可欠な要件となっております。

そこで、当社の企業価値・株主共同の利益に資する買付提案が行われ、その買付提案が実行された場合、当社がこれまで育成してまいりました当社の特色である信頼性、公共性、中立性、経営の安定性、ブランド・イメージ等をはじめ、株主の皆様はもとより、顧客企業、取引先、地域社会、従業員その他利害関係者の利益を含む当社の企業価値への影響、ひいては株主共同の利益を毀損する可能性があるときは、当社は、このような不適切な株式の大量取得行為を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として適当ではないと考え、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保・向上させるため、当該者による大量取得行為に対して相応な措置を講ずることを基本方針といたします。

②当社の企業価値・株主共同の利益の向上及び基本方針の実現に資する取組み

当社は昭和42年の創業以来、「制御システム」の開発を中心に顧客と一体となってソフトウェア開発に従事しており、長年に渡って顧客との信頼関係を築いてまいりました。当社の企業理念「情報通信技術を応用した新しい価値創造を通して顧客とともに社会に貢献します」の下、顧客の満足度向上のため、技術力の向上や納期の厳守に努めてまいりました。当社としても、従業員の育成には非常に力を入れており、昭和63年長野県富士見高原に研修所を開設し、技術や品質の向上を図ってまいりました。更に今日、日々進化していく情報技術のフィールドで、常に最先端のソリューションを提供できるよう、研修制度を再構築し、最新の技術の習得が可能な環境作りに努めております。

これらの結果、従業員一人一人の仕事に対する強い探究心を生み出すとともに、当社独自の報酬制度（業務の貢献度を自分たちで評価する）等も要因となって高いモチベーションを生み出すこととなり、独特の企業風土が形成されております。

このように、顧客との信頼関係や会社と従業員の信頼関係、そして従業員一人一人の高いモチベーションが、当社にとっての企業価値の源泉であるといえます。

当社は、こうした当社の企業価値の源泉を踏まえて、多数の投資家の皆様に長期的に継続して当社に投資していただくため、中期経営計画の推進とコーポレート・ガバナンスの強化の両面から、当社の企業価値及び株主共同の利益の向上に取り組んでおります。

しかし、このような当社の企業価値の源泉を十分に理解し、当社の独自の経営を向上させる者が当社の財務及び事業の方針を決定する者とならなければ、当社の企業価値・株主共同の利益は毀損されることとなります。

当社取締役会は、基本方針に定めるとおり、当社の企業価値・株主共同の利益に資さない大規模な買付提案及び買付行為を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えております。こうした不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止し、当社の企業価値・株主共同の利益に反する大規模な買付提案及び買付行為を抑止するためには、当社株式に対する大規模な買付提案及び買付行為が行われる際に、当社取締役会が株主の皆様へ代替案を提案すること、株主の皆様がかかる大量買付に応じるべきか否かを判断するために必要な情報及び時間を確保すること、並びに株主の皆様のために交渉を行うこと等を可能とする枠組みを確保するために、「当社株式の大規模な買付提案及び買付行為への対応方針（買収防衛策）」（以下、「本プラン」といいます。）の継続議案が平成23年8月26日開催の第44期定時株主総会において決議されました。本プランの有効期間は、平成26年に開催される定時株主総会終了の時までとなっております。

(イ) 本プラン概要

本プランにおいては、当社に対する買付提案又は買付行為の実行を検討している者より、事前に当社に対する買付に関する情報の提供を受け、当社取締役会が買付提案者と交渉並びに提案内容の検討を行う期間を確保し、当該買付提案又は買付行為が当社の企業価値・株主共同の利益の最大化に資するものか否かの判定を行うこととしております。これに対し、買付提案者が事前の情報提供や予告なく当社株式に対する買付行為を開始するような場合や、買付提案又は買付行為の内容、態様及び手法に鑑み、当社の企業価値・株主共同の利益が毀損すると認められるような場合には、当社としてはその毀損を防止するために対抗措置を発動できることとしております。なお、本プランを適正に運用し、取締役会によって恣意的な判断がなされることを防止し、その判断の客観性及び合理性を担保するために、当社の業務執行を行う経営陣から独立した者のみから構成される特別委員会を設置することといたします。

本プランにおいて、当社は、以下の手続によって買付提案者に対して買付提案及び買付行為の概要及びその他の情報の提供を求めるものとします。

かかる情報の提供を受けた後、当社では、下記に定める特別委員会及び当社取締役会においてかかる情報を検討した上、当社取締役会としての意見を慎重に形成及び公表し、必要と認めれば、買付提案についての交渉や株主の皆様に対する代替案（当社取締役会が経営を継続することによって実現する当社の企業価値・株主共同の利益及びそのための具体的な方策のほか、当該買付行為に直接対抗するための当社取締役会その他の第三者を主体とした買付提案を含む）の提示も行うものとします。

かかる検討の結果、下記に定める対抗措置発動要件又は対抗措置不発動要件を充足するか否かを特別委員会において判断し、特別委員会が当社取締役会への勧告を行った上、当社取締役会は、当該勧告を最大限尊重して、対抗措置の発動又は不発動を決定するものとします。

(ロ) 本プランの内容

(a) 本プランの対象となる買付提案者

本プランは以下の(i)又は(ii)に該当する当社株券等の買付提案、買付行為又はこれに類似する行為（但し、当社取締役会が承認したものを除きます。かかる行為を、以下「買付行為等」といいます。）がなされる場合を適用対象とします。買付行為等を行い、又は行おうとする買付提案者（以下「大量買付提案者」といいます。）は、予め本プランに定められる手続に従わなければならないものとします。

- (i) 特定の株主グループが当社の株券等の保有者及び共同保有者である場合における、当該議決権割合が20%以上となる買付
 - (ii) 特定の株主グループが当社の株券等の買付等を行う者及びその特別関係者である場合における、当該議決権割合が20%以上となる買付
- (b) 必要情報提供手続

本プランの対象となる大量買付提案者には、買付行為等の実行に先立ち、当社取締役会宛に、大量買付提案者の名称、住所、設立準拠法、代表者の氏名、国内連絡先、買付行為等の概要及び本プランで定められる手続を遵守する旨の誓約文言を記載した書面（以下「意向表明書」といいます。）を提出して頂きます。なお、書面はすべて日本語により作成して頂きます（以下において大量買付提案者が提出すべきとされている書面・情報についても同様とします。）。

当社取締役会は、特別委員会の助言及び勧告に基づいて、大量買付提案者からの提案内容が具体的にいかに当社の企業価値・株主共同の利益を向上させるかを明らかにするため、上記の意向表明書を受領した日から10営業日以内に、大量買付提案者の買付行為等の内容の検討に必要な情報（以下「本必要情報」といいます。）のリストを大量買付提案者に交付し、本必要情報の提供を求めます。なお、本必要情報に該当する代表的な項目は以下のとおりです。

- (i) 大量買付提案者及びそのグループの詳細
 - (ii) 買付行為等の目的、方法及び内容
 - (iii) 買付対価の種類及び金額並びに買付対価の算定根拠
 - (iv) 買付行為等に要する資金の調達状況及び当該資金の提供者の概要
 - (v) 大量買付提案者及びそのグループによる当社の株券等の取得及び売却状況
 - (vi) 買付行為等に際しての第三者との間における意思連絡の有無並びに意思連絡がある場合はその内容及び当該第三者の概要
 - (vii) 買付提案者が既に保有する又は将来取得する当社の株券等に関する貸借契約等の内容
 - (viii) 大量買付等の後における当社及び当社グループの経営方針等
 - (ix) 純投資又は政策投資を買付行為等の目的とする場合は、買付行為等の後の株券等の保有方針、議決権の行使方針等、並びに長期的な資本提携を目的とする政策投資として買付行為等を行う場合は、その必要性
 - (x) 重要提案行為等を行う又は可能性がある場合、その目的、内容等
 - (x i) 買付行為等の後、当社の株券等を更に取得する予定がある場合には、その理由及びその内容
 - (x ii) 買付行為等の後、当社の株券等が上場廃止となる見込みがある場合には、その旨及び理由
 - (x iii) 買付等の後における当社の従業員、取引先、顧客、地域社会その他の当社にかかる利害関係者に関する処遇・方針
 - (x iv) 大量買付提案者以外の当社の他の株主との間の利益相反を回避するための具体的方策
 - (x v) その他当社取締役会又は特別委員会が合理的に必要と判断する情報
- (c) 取締役会による買付内容の検討、買付者等との交渉、代替案の提示等

大量買付にかかる情報提供を受けた後、取締役会がこれらの評価、検討、交渉、代替案立案のための期間を下記のとおり設定します。

- (i) 対価を現金（円貨）のみとする公開買付による当社の全株式の買付の場合には60日間
 - (ii) その他の方法による買付行為等の場合には、90日間
- (d) 特別委員会による勧告

当社は本プランを適正に運用し、取締役会により恣意的な判断がなされることを防止するための機関として、特別委員会を設置します。

特別委員会の委員は3名以上とし、公正で中立的な判断を担保するため、当社の業務執行を行う当社経営陣から独立している社外監査役及び社外取締役並びに社外の有識者（弁護士、公認会計士、経営経験豊富な企業経営者、学識経験者等）を対象として選任するものとします。

当社取締役会は、本必要情報並びに本必要情報の取締役会による評価及び分析結果を特別委員会に提供します。特別委員会は、取締役会の諮問に基づき、取締役会による評価、分析結果及び外部専門家の意見を参考にし、また、判断に必要と認める情報等を外部の第三者から自ら入手、検討して、大量買付提案者が提供する情報の十分性、対抗措置の発動の是非、その他当社取締役会が判断すべき事項のうち当社取締役会が特別委員会に諮問した事項及び特別委員会が当社取締役会に諮問すべきと考える事項等について勧告を行います。

特別委員会は、大量買付提案者が本プランに規定する手続を遵守しなかった場合、又は大量買付提案者による大規模買付等が当社の企業価値・株主共同の利益を著しく損なうものと認められる場合には、取締役会に対して対抗措置の発動を勧告し、それ以外の場合には対抗措置の不発動を勧告します。

(e) 取締役会の決議

当社取締役会は、特別委員会による勧告を最大限尊重の上、対抗措置発動に関する決議を行います。また、特別委員会から対抗措置の発動の是非について株主総会に諮るよう勧告された場合においては、当社取締役会は、具体的な対抗措置の内容を決定した上で、対抗措置の発動についての承認を株主総会に付議するものとします。株主意思確認総会が開催された場合、当社取締役会は、当該株主意思確認総会終了後速やかに対抗措置の発動又は不発動を決議するものとします。なお、対抗措置としては、原則として、当社取締役会決議により、新株予約権の無償割当（会社法第277条）を行うこととします。

- ③上記②の取組みが上記①の基本方針に沿い、当社の企業価値・株主共同の利益を著しく損なうものではなく、また、当社の役員地位の維持を目的とするものでないこと及びその理由
- 当社取締役会は、次の理由から上記②の取組みが上記①の基本方針に沿い当社の企業価値・株主共同の利益を著しく損なうものではなく、また、当社役員地位の維持を目的とするものではないと判断しております。

(イ) 買収防衛策に関する指針及び適時開示規則との整合性

本プランは平成17年5月27日に経済産業省及び法務省から公表された「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」（以下、「買収防衛指針」といいます。）に定める三原則(a)企業価値・株主共同の利益の確保、(b)事前開示・株主意思の原則及び(c)必要性・相当性の原則のすべてを充足しており、企業価値研究会が平成20年6月30日に発表した「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」の内容にも準じております。また、株式会社東京証券取引所の定める、有価証券上場規程第440条を充足しております。

(ロ) 株主共同の利益の確保・向上の目的をもって導入されていること

本プランは、上記②に記載のとおり当社株式に対する買付行為等が行われた際に、当該買付行為等が不適切なものでないか否かを株主の皆様が判断するために必要な情報や時間を確保したり、株主の皆様のために交渉を行うこと等を可能とすることで、企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させるという目的をもって導入されるものです。

(ハ) 株主意思を十分に尊重していること（サンセット条項）

当社は、上記のとおり平成23年7月21日開催の当社取締役会において本プランの継続を決議いたしました。本プラン継続に関する株主の皆様意思を確認するため、平成23年8月26日開催の第44期定時株主総会において本プラン継続に関する議案を付議し、決議いただいております。

また、本プランの有効期限は、原則として平成26年に開催される当社定時株主総会終了の時までとし、それ以降も当社株主総会において本プランの継続に関して皆様意思を確認させて頂く予定ですので、株主の皆様意思を十分に尊重した買収防衛策であると考えます。なお、当社は取締役の任期を1年としており、本プランの有効期間中の存続・廃止につきましては、毎年の定時株主総会における取締役の選任議案に関する議決権行使の状況を鑑みて、可能な限り株主の皆様意思を反映させていく考えです。

(ニ) 独立社外者である特別委員会の意見の重視

本プランにおいては、実際に当社に対して買付行為等がなされた場合には、特別委員会が特別委員会規程に従い、当該買付が当社の企業価値・株主共同の利益を毀損するか否か等の実質的な判断を行い、当社取締役会はその判断を最大限尊重して会社法上の決議を行うこととなります。また、当社取締役会は、特別委員会による勧告に従うことにより当社の企業価値・株主共同の利益が毀損されることが明らかである場合でない限りは、特別委員会の勧告又は株主総会における決定の内容と異なった決議をすることはできません。このように、特別委員会によって、当社内部の取締役の恣意的行動を厳しく監視するとともに、その判断の概要については株主の皆様情報開示をすることとされており、当社の企業価値・株主共同の利益に資する範囲で本プランの実際の運営が行われる仕組みが確保されています。

(ホ) 客観的かつ合理的な要件の設定

本プランは、上記にて記載したとおり、特別委員会において合理的かつ詳細な客観的要件が充足されたと判断されない限りは発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みを確保しているものといえます。

(ヘ) 客観的な解除条件が付されていること（デッドハンド型買収防衛策ではないこと）

本プランは、有効期間の満了前であっても、当社の株主総会で選任された取締役で構成される取締役会の決定により廃止することができるものとされており、当社の株券等を大量に買付けた者が指名し、当社株主総会で選任された取締役からなる取締役会により本プランを廃止することができます。したがって、当社といたしましては、本プランはいわゆるデッドハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の過半数を交替させてもなお、発動を阻止できない買収防衛策）、スローハンド・ピルといった、経営陣によるプランの廃止を不能又は困難とする性格をもつライツプランとは全く性質が異なるものと考えます。

(ト) 第三者専門家の意見の取得

本プランにおいては、大量買付提案者が出現すると、特別委員会は、当社の費用で、独立した第三者（ファイナンシャル・アドバイザー、公認会計士、弁護士、コンサルタントその他の専門家を含みます。）の助言を受けることとされています。これにより、特別委員会による判断の公正さ・客観性がより強く担保される仕組みとなっています。

4 【事業等のリスク】

事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

①主要取引先の占有率及び状況変化リスク

当社グループの主要取引先は上位3社で売上高の56.5%を占めております。これら特定の業種、顧客との強い関係は強みである反面、経済情勢などの変化により顧客の事業運営が影響を受け、顧客の方針、開発計画等が変更を余儀なくされた場合、当社グループの予定売上を確保することができない可能性があります。

②不採算プロジェクトのリスク

システム開発事業における受注形態の一つである「一括請負」は、見積工数や製品価値を考慮して価格を決定する方式です。したがって、実際にかかる開発コストとの差が利益となります。逆に見積価格以上に開発コストがかかる場合は予定利益率を確保することができなくなる可能性があります。

特に、新規の大型開発案件につきましては、受注審査委員会が規模、新規性（顧客、技術、業務分野、担当者）を事前にチェックし、委員長が受注の決裁を行っております。その後も、毎月プロジェクト状況を報告し、プロジェクトレビュー委員会が監視しておりますが、顧客の要件変更等不測の事態で採算を割る案件が発生するリスクがあります。

③投資活動におけるリスク

当社グループが保有する有価証券等の当連結会計年度末における連結貸借対照表計上額は有価証券1,503百万円及び投資有価証券1,857百万円であります。市場価格の変動や評価額の変動は当社グループの業績に影響する可能性があります。

④情報セキュリティに関するリスク

当社グループでは業務遂行のために顧客の機密情報を取り扱う場合があります。情報システム・セキュリティ管理委員会での情報の取り扱いに関する規程作成や社員教育の徹底を図っておりますが、不測の事態などによりこれらの機密情報が外部に漏洩した場合、損害賠償や信用低下などにより当社グループの業績に影響する可能性があります。

⑤社員の不正行為や不法行為のリスク

当社グループでは経営理念や行動規範の浸透などを通して倫理観の高い社員の育成を図ると同時に、内部統制の強化や経営監査室による内部監査などにより不正行為や不法行為を未然に防ぐ取り組みを行っておりますが、悪意をもった経済的損失行為、インターネットを使った不用意な信用失墜行為、ルールの異なる顧客での重大な過誤による損害賠償などが当社グループの業績に影響する可能性があります。

⑥人材確保のリスク

当社グループの中心事業でありますシステム開発は、優秀な人材の確保が不可欠であり、計画的に採用、育成を行っております。しかし、採用が計画を大きく下回る場合や多数の従業員が離職した場合、当社グループの業績に影響する可能性があります。

⑦技術革新のリスク

当社グループの事業は情報通信関連の技術が中心です。これらの技術分野は技術の進化する速度が非常に速く、その幅も非常に広いのが特色であります。当社グループでは調査・研究活動を通して必要とする技術の選択、習得に努めております。しかし、革新的な技術の出現や開発手法の変化が起こった場合、その対応に時間や費用がかかり、当社グループの業績に影響する可能性があります。

⑧カントリーリスク

当社グループでは中国の現地法人が事業を行っており、当該国における政情の悪化、経済状況の変化、法律や税制の変更などのカントリーリスクにより当社グループの事業戦略や業績に影響がおよぶ可能性があります。

⑨大規模災害等のリスク

当社グループは東京を中心とした関東地区に事業所が集中しており、この地域で大規模地震や新型インフルエンザの流行などが発生した場合は業務の停止や縮小などにより業績に影響する可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。なお、この連結財務諸表の作成に当たりましては、「第5 経理の状況」に記載のとおりです。

(2) 財政状態の分析

①資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末の資産につきましては、9,139百万円となり、前連結会計年度末に比べ515百万円増加しました。流動資産は6,758百万円となり、前連結会計年度末に比べ332百万円減少となりました。主な要因は、有価証券の減少によるものです。固定資産は2,381百万円となり、前連結会計年度末に比べ848百万円増加しました。主な要因は、投資有価証券の増加によるものです。

負債につきましては、1,006百万円となり、前連結会計年度末に比べ467百万円増加しました。主な要因は、賞与引当金及び未払法人税等の増加によるものです。

純資産につきましては、8,133百万円となり、前連結会計年度末に比べ48百万円増加しました。主な要因は、当期純利益の増加によるものです。

この結果、自己資本比率は、89.0%(前連結会計年度末では93.8%)となりました。

②キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要

(2)キャッシュ・フローの状況」をご参照ください。

(3) 経営成績の分析

(売上高)

交通システムは一部システムの不具合対応により受注活動が不足したこと、ITサービスにおいて検証業務で顧客のオフショア化によりアイドルが発生したことなどで、売上高は前連結会計年度に比べ減少しました。制御システムは電力業界全体の開発量が減少傾向にあるものの、次世代自動車向け電動化システムの開発が好調だったため、売上高は前連結会計年度に比べ微増となりました。一方、組込システムは新規顧客との取引を開始したこと、特定情報システムは前期より継続していた大型システム開発が第2四半期に検収されたこと、産業・公共システムは既存顧客の業務が拡大したことなどにより、売上高は前連結会計年度に比べ増加しました。

この結果、売上高は前連結会計年度に比べ583百万円増加し5,230百万円となりました。

(営業利益)

交通システムの一部システムの不具合対応や、ITサービスにおいて検証業務で顧客のオフショア化によりアイドルが発生したため、売上を伴わない原価が増加しました。また、好調な分野に要員をシフトしたものの不足するリソースを外部から調達したことなどで、売上原価は前連結会計年度に比べ501百万円増加し、4,157百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、戦略的投資として人材育成のための教育研修は前年並に継続しながら、経費削減を図ったものの、前連結会計年度に比べ14百万円増加し、756百万円となりました。

この結果、営業利益は前連結会計年度に比べ67百万円増加し、316百万円となりました。

(経常利益)

営業外収益及び営業外費用とも前連結会計年度に比べ大きな変化はなく、営業利益が増加したことにより前連結会計年度に比べ69百万円増加し、経常利益は366百万円となりました。

(当期純利益)

特別利益は、新入社員を対象に実施した組込システム開発研修の助成金が、前連結会計年度に比べ9百万円増加し、19百万円となりました。

特別損失は、投資有価証券の評価損を計上したため、前連結会計年度に比べ13百万円増加し、14百万円となりました。

この結果、当期純利益は前連結会計年度に比べ56百万円増加し、208百万円となりました。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループの当連結会計年度の設備投資額は15,781千円ですが、その主なものは社内システム改善のためのソフトウェア6,421千円、本社改装工事4,000千円であります。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成25年5月31日現在

区分	事業所名	所在地	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	ソフトウェア	合計	
本社	本社	東京都港区	8,309	22,125	— (—)	24,253	54,688	68
事業所	日立事業所	茨城県日立市	7,964	1,035	— (—)	—	9,000	167
	立川事業所	東京都立川市	6,999	389	— (—)	—	7,389	78
	京浜事業所	川崎市川崎区	3,702	1,087	— (—)	—	4,789	182
	横浜事業所	横浜市戸塚区	1,195	490	— (—)	3,244	4,930	58
研修所	富士見研修所	長野県富士見町	21,150	41	8,796 (3,634.37)	—	29,988	—
厚生施設	富士見保養所	長野県富士見町	29,526	0	23,874 (4,710.77)	—	53,400	—
	那須保養所	栃木県那須町	27,585	15	62,683 (4,628.00)	—	90,284	—

(注) 提出会社本社は全社的な管理業務を行っており、各事業所はソフトウェアの開発を行っております。なお、各事業所においては、複数のセグメントにかかわっております。

(2) 国内子会社

国内子会社には主要な設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

特記すべき事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	22,980,000
計	22,980,000

② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年5月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年8月23日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	5,745,184	5,745,184	東京証券取引所 JASDAQ(スタンダード)	単元株式数は100株で あります。
計	5,745,184	5,745,184	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成13年6月1日 ～14年5月31日 (注)	△67	5,745,184	—	1,487,409	—	2,174,175

(注) 利益消却による減少であります。

(6) 【所有者別状況】

平成25年5月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	6	11	11	4	1	667	700	—
所有株式数(単元)	—	2,707	139	10,039	56	1	44,497	57,439	1,284
所有株式数の割合(%)	—	4.71	0.24	17.48	0.10	0.00	77.47	100.00	—

(注) 自己株式200,092株は、「個人その他」に2,000単元、「単元未満株式の状況」に92株含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年5月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
SBI Value Up Fund 1号投資事業有限責任組合(無限責任組合員SBIキャピタル株式会社)	東京都港区六本木1-6-1	933	16.25
大部 満里子	東京都中央区	624	10.87
大部 仁	東京都港区	549	9.57
大部 力	東京都中央区	545	9.49
日本プロセス社員持株会	東京都港区浜松町2-4-1	410	7.14
吉川 裕彦	静岡県焼津市	377	6.56
小泉 修	愛知県豊川市	365	6.35
萩野 正彦	東京都青梅市	211	3.69
第一生命保険株式会社	東京都千代田区有楽町1-13-1	167	2.91
白川 一幸	東京都青梅市	138	2.40
計	—	4,321	75.23

(注) 上記のほか当社所有の自己株式200千株(3.48%)があります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成25年5月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 200,000	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,543,900	55,439	—
単元未満株式	普通株式 1,284	—	—
発行済株式総数	5,745,184	—	—
総株主の議決権	—	55,439	—

② 【自己株式等】

平成25年5月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 日本プロセス株式 会社	東京都港区浜松 町二丁目4番1 号	200,000	—	200,000	3.48
計	—	200,000	—	200,000	3.48

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

- (1) 【株主総会決議による取得の状況】
該当事項はありません。
- (2) 【取締役会決議による取得の状況】
該当事項はありません。
- (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】
該当事項はありません。
- (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他(—)	—	—	—	—
保有自己株式数	200,092	—	200,092	—

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要政策として位置付けております。その方法といたしまして

1. 継続的な成長により株主価値を最大化すること
2. 安定的な配当を継続すること

を実施しております。

成長の源泉として利益を確保すると同時に、安定的な配当の継続と配当性向50%以上を目標として実施してまいります。

上記の方針に基づき、当期末の配当は15円とすることを平成25年7月8日の取締役会で決議いたしました。すでにお支払いしている中間配当とあわせ、当期の年間配当金は30円となります。

当社は、「取締役会の決議により、会社法第459条第1項各号の法令が定めるところにより、剰余金の配当等を行うことができる。」旨定款に定めております。

なお当社は、中間配当と期末配当の年2回の配当を行うことを基本方針としており、剰余金の配当としての期末配当は毎年5月31日、中間配当は毎年11月30日を基準日としております。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成24年12月28日 取締役会決議	83,176	15.00
平成25年7月8日 取締役会決議	83,176	15.00

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第42期	第43期	第44期	第45期	第46期
決算年月	平成21年5月	平成22年5月	平成23年5月	平成24年5月	平成25年5月
最高(円)	773	1,180	1,017	910	1,019
最低(円)	530	577	755	778	765

(注) 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所（JASDAQ市場）におけるものであり、平成22年10月12日以降は「大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）」におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年12月	平成25年1月	2月	3月	4月	5月
最高(円)	849	926	815	879	919	1,019
最低(円)	770	795	780	793	801	833

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）におけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役 会長		大部 仁	昭和43年6月16日生	平成4年4月 平成12年1月 平成12年8月 平成15年7月 平成17年7月 平成18年8月 平成25年6月	郵政省（現総務省）入省 米国ニューヨーク州 弁護士登録 当社取締役 当社代表取締役社長 コンピュータシステムプランニング株式会社代表取締役社長 株式会社日本システムアプリケーション代表取締役社長 当社代表取締役会長（現任）	(注)3	549,823
代表取締役 社長	事業統括 兼技術統括兼事業 本部長	上石 芳昭	昭和30年3月14日生	昭和53年4月 平成13年8月 平成15年8月 平成16年3月 平成16年8月 平成18年6月 平成18年7月 平成19年8月 平成23年2月 平成23年5月 平成23年6月 平成24年8月 平成25年6月	当社入社 当社日立事業所長 当社事業統括部長 当社京浜事業所長 当社取締役 当社取締役事業統括 国際プロセス株式会社代表取締役 社長 当社代表取締役副社長兼事業統括 当社代表取締役副社長兼事業統括 兼産業・公共システム事業部長 当社代表取締役副社長兼事業統括 兼事業本部長兼産業・公共システ ム事業部長 当社代表取締役副社長兼事業統括 兼事業本部長 当社代表取締役副社長兼事業統括 兼技術統括兼事業本部長 当社代表取締役社長兼事業統括兼 技術統括兼事業本部長（現任）	(注)3	22,600
取締役	品質統括 兼情報シ ステム統 括兼プロ ジェクト 管理支援 部長	多田 俊郎	昭和34年10月3日生	昭和59年4月 平成16年3月 平成18年8月 平成19年6月 平成21年6月 平成21年8月 平成24年6月	当社入社 当社品質技術部長 当社執行役員品質技術部長 当社執行役員プロジェクト管理支 援部長 当社品質統括兼プロジェクト管理 支援部長 当社取締役品質統括兼プロジェク ト管理支援部長 当社取締役品質統括兼情報システ ム統括兼プロジェクト管理支援部 長（現任）	(注)3	5,800

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	管理統括 兼財務統 括兼グル ープ会社 統括	久保 裕	昭和42年1月7日生	平成5年4月 株式会社三菱総合研究所入社 平成12年8月 イー・サムスン株式会社インター ネット事業部長 平成13年4月 株式会社ゲームオン代表取締役社 長 平成14年4月 株式会社フルキャスト（現株式会 社フルキャストホールディング ス）経営企画部長 平成15年5月 スリープロ株式会社（現スリー プログループ株式会社）取締役 平成16年12月 株式会社フルキャスト取締役経営 戦略本部長 平成17年10月 アジアパシフィックシステム総研 株式会社（現キャノン電子テク ロジー株式会社）代表取締役社長 平成20年1月 株式会社ネオキャリア取締役 平成21年6月 当社管理統括兼財務統括 平成21年8月 当社取締役管理統括兼財務統括 平成22年6月 当社取締役管理統括兼財務統括兼 グループ会社統括（現任） 平成25年7月 国際プロセス株式会社代表取締役 社長（現任）	(注)3	2,400
取締役		諸星 信也	昭和20年9月13日生	昭和45年4月 株式会社電通入社 昭和62年10月 同社情報システム室企画開発部長 平成11年1月 同社情報システム局長 平成17年10月 広告システム研究所所長（現任） 平成17年10月 東京コンサルティング株式会社顧 問（現任） 平成20年8月 当社取締役（現任）	(注)3	—
取締役		千葉 拓	昭和46年9月6日生	平成7年4月 野村證券株式会社入社 平成14年4月 ソフトバンク・インベストメント 株式会社（現SBIホールディン グス株式会社）入社 平成18年9月 フードエックス・グループ株式 会社取締役 平成19年3月 株式会社セムコーポレーション取 締役（現任） 平成20年2月 SBIキャピタル株式会社取締役執 行役員（現任） 平成20年6月 株式会社VSN取締役 平成22年8月 当社取締役（現任）	(注)3	—
常勤監査役		岡竹 芳彦	昭和28年8月16日生	昭和51年4月 当社入社 平成12年6月 当社企画部長 平成15年8月 情報システム株式会社代表取締役 社長 平成16年9月 当社執行役員企画管理部長 平成23年8月 当社常勤監査役（現任）	(注)4	20,200
監査役		川上 弘	昭和15年2月27日生	昭和37年4月 大平広告株式会社入社 昭和42年6月 当社監査役 昭和52年8月 当社監査役退任 昭和56年1月 株式会社弘和代表取締役（現任） 平成2年8月 当社監査役（現任）	(注)4	2,000

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役		椎名 健二	昭和53年10月22日生	平成16年10月 平成17年4月 平成18年9月 平成18年10月 平成18年10月 平成21年8月	司法試験合格 司法研修所入所（第59期司法修習生） 司法研修所卒業 弁護士（東京弁護士会） 中村法律事務所入所（現任） 当社監査役（現任）	(注)5	—
計							602,823

- (注) 1. 取締役である諸星信也及び千葉拓の両氏は、社外取締役であります。
2. 監査役である川上弘及び椎名健二の両氏は、社外監査役であります。
3. 平成25年8月23日開催の定時株主総会の終結の時から平成26年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 平成23年8月26日開催の定時株主総会の終結の時から平成27年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 平成25年8月23日開催の定時株主総会の終結の時から平成29年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 当社は法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (株)
長谷川 淳一	昭和28年5月25日生	昭和51年4月 平成13年8月 平成16年9月	当社入社 当社青梅事業所長 当社経営監査室長（現任）	7,700
石橋 克郎	昭和35年2月6日生	平成2年9月 平成7年10月 平成8年4月 平成10年3月 平成10年4月 平成15年4月 平成19年4月 平成19年4月 平成21年4月	株式会社TAC入社 司法試験合格 司法研修所入所（第50期司法修習生） 司法研修所卒業 弁護士（東京弁護士会）中村法律事務所入所（現任） 中央大学法科大学院実務講師 中央大学法科大学院兼任講師（現任） 明治学院大学法科大学院兼任講師（現任） 東京弁護士会常議員	—

(注) 石橋克郎氏は、補欠社外監査役であります。

- (ii) 当社は、組織総合規程、職務分掌細則、決裁権限細則、稟議規程等を制定し、職務の執行と範囲を明確に定める。
 - (iii) 取締役は、実行性のある内部統制システムの構築と法令遵守の体制確立に努める。
 - (iv) 監査役は当社グループ各社のコンプライアンス状況を監視し、取締役に対し改善を助言又は勧告しなければならない。
 - (v) 内部監査部門は、各部門の業務を監視し、不正等を発見した場合、社長に報告するとともに改善を勧告しなければならない。また、内部統制システムに関する独立的な評価を行い、社長に報告する。
 - (vi) 内部統制管理責任者及び内部統制事務局を定め、内部統制システムの構築・運用・改善を推進する。
 - (vii) 取締役、使用人等は、コンプライアンスに違反する行為が行われている、あるいは行われる虞があることに気づいたときは、内部通報規程に基づき速やかに社内窓口又は社外の顧問弁護士に対し、通知しなければならない。なお、通報内容は機密として守秘し、通報者に対して当社は不利益な取り扱いを行わない。
- (b) 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
- (i) 文書管理規程及び文書管理規程別表に基づいて、取締役の職務執行に係る情報を文書又は電磁的媒体に記録し、保存する。
 - (ii) 取締役及び監査役は、文書管理規程により常時これらの文書又は電磁的媒体を閲覧できるものとする。
- (c) リスクの管理に関する規程その他の体制
- (i) 内部統制管理責任者は、管理部及び関連部署と連携し、当社グループ全体のリスクを総括的・網羅的に管理する。
 - (ii) 取締役会は、内部統制管理責任者より重要なリスク情報について報告を受け、当該リスクへの対応やその他必要な施策を実施する。不測の事態が発生した場合は、社長を本部長とする『緊急対策本部』を設置し統括的な危機管理を行う。
- (d) 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
- (i) 業務執行の管理・監督を行うため、定時取締役会を原則月1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催する。
 - (ii) 取締役会の機能をより強化し経営効率を向上させるため、常勤取締役連絡会を原則週一回開催し業務執行に関わる意見交換等を行うとともに、取締役・監査役・その他検討事項に応じた責任者等が出席する経営会議を原則月2回開催することにより、業務執行に関する基本事項及び重要事項を多面的に検討し慎重な意思決定を行う。
 - (iii) 業務の運営・執行については、将来の事業環境を踏まえ中期経営計画及び各年度予算を立案し、全社的な目標の明確な設定、各部門への目標付与を行い、各部門においてはその目標達成に向けた具体策を立案・実行する。
- (e) 当社及びグループ会社の業務の適正を確保するための体制
- (i) 当社取締役会は、グループ会社共通の企業理念・行動規範/行動指針を策定し、グループ全体に周知徹底する。
 - (ii) グループ会社統括は、内部統制管理責任者と連携し、各グループ会社の内部統制システムの構築・運用・改善を推進する。
 - (iii) 当社取締役、部門長、グループ会社社長は、各担当部門の業務執行及び財務報告に係る適切性を確保する内部統制システムの確立と運用の権限と責任を有する。
 - (iv) 内部監査部門は、グループ各社の業務を監視し不正等を発見した場合、社長に報告するとともに改善を勧告しなければならない。また、内部統制システムに関する独立的な評価を行い、社長に報告する。
 - (v) グループ会社の取締役、使用人等は、コンプライアンスに違反する行為が行われている、あるいは行われる虞があることに気づいたときは、内部通報規程に基づき速やかに社内窓口又は社外の顧問弁護士に対し、通知しなければならない。なお、通報内容は機密として守秘し、通報者に対して当社は不利益な取り扱いを行わない。
 - (vi) グループ会社の社長、もしくはグループ会社統括は、グループ会社の経営について当社取締役会において事業内容の定期的な報告を行う。また、重要案件において、グループ会社の社長は、グループ会社統括と協議し、グループ会社での協議結果を当社取締役会に随時報告する。
- (f) 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
- 監査役が求めた場合、監査役の職務を補助のための使用人を配置し、その人事については取締役と監査役が協議して決定する。
- (g) 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 監査役は、内部監査部門の使用人に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けた使用人はその命令に関し、取締役、内部監査部門長等の指揮命令を受けないものとする。
- (h) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他監査役への報告に関する体制

- (i) 取締役及び使用人は、当社の業務又は業績に影響を与える重要な事項及び以下に定める事項について、監査役にその都度報告するものとする。
 - ・内部統制システム構築に関する事項
 - ・当社の重要な会計方針、会計基準の変更に関する事項
 - ・重要な開示に関する事項
 - ・監査役から要求された会議議事録に関する事項
 - ・その他コンプライアンス上重要な事項
- (ii) 監査役は、社長、監査法人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催し、取締役及び使用人にヒアリングを実施する機会を与えられている。
- (i) その他監査役の監査が実効的に行われていることを確保するための体制
 - (i) 監査役は、職務遂行にあたり取締役会及び重要な会議の出席、稟議書等業務に関する重要な文書を閲覧することができる。
 - (ii) 代表取締役は、監査役と定期的な会合を持ち、会社が対処すべき課題、当社を取り巻く重要なリスク、監査上の重要課題等について意見交換を行う。
- (j) 反社会的勢力排除に向けた体制
社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした姿勢で組織的に対応する。
- (k) 財務報告の信頼性を確保するための体制
 - (i) 取締役会は、財務報告とその内部統制に関し、代表取締役社長を適切に監理する。
 - (ii) 代表取締役社長は、本基本方針に基づき、財務報告とその内部統制システム構築を推進し、その整備・運用の評価を行う。

③内部監査及び監査役監査

当社は、内部監査部門として社長直属の経営監査室を設置し、専任者1名により、業務が適法かつ適正に執行されていることを監査し、監査結果を社長及び経営会議で経営幹部に報告し、当該部門に対して改善が必要な事項に対する改善指示を行っております。

監査役会は、社外監査役2名を含む3名で構成されております。常勤監査役は、株主総会・取締役会・経営会議・常勤役員連絡会への出席や各事業所へ往査し、取締役を含む全従業員及び会計監査人からの報告收受を行っております。社外監査役は、重要な取締役会への出席と全取締役会の議事録の精査を行い、より実効性のあるモニタリングを図っております。また、全ての監査役は、監査法人から会計監査時点における監査報告を受け、その内容を確認しております。

④社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であります。

社外取締役諸星信也氏は、広告システム研究所所長、東京コンサルティング株式会社顧問を兼務しております。当社との間に特別の利害関係はありません。一流企業の上級管理職としての視点で経営を監視し、有効なアドバイスをすることが役割であります。また、同氏は大阪証券取引所（現東京証券取引所）の定めに基づき届け出た独立役員であります。

社外取締役千葉拓氏は、SBIキャピタル株式会社取締役、株式会社セムコーポレーション取締役を兼務しております。SBIキャピタル株式会社は、当社の発行済み株式の16.25%を保有し筆頭株主である「SBI Value Up Fund 1号投資事業有限責任組合」を運営する会社であります。資本政策及び事業戦略などに対する豊富な経験を当社経営に活かすことが役割であります。株式会社セムコーポレーションと当社との間に特別の利害関係はありません。

社外監査役川上弘氏は、株式会社弘和代表取締役を兼務しております。当社との間に特別の利害関係はありません。経営に関する豊富な経験を活かして経営を監査することが役割であります。

社外監査役椎名健二氏は、中村法律事務所の弁護士（東京弁護士会所属）であります。当社と中村法律事務所は法律顧問契約を締結しております。弁護士として企業法務に精通し、企業経営を統治する見識を活かして経営を監査することが役割であります。

当社は、以下を基準として社外取締役及び社外監査役を選任しております。

(社外取締役)

- ・取締役会議案審議に必要な広汎な知識と経験を具備し、あるいは経営の監督機能発揮に必要な出身分野における実績と見識を有すること。
- ・経営の監督機能を遂行するためにその独立性確保に留意し、実質的に独立性を確保し得ない者は選任しない。
- ・個々の商取引において社外取締役との利害相反などの問題が生じる可能性がある場合は、取締役会の運用・手続きにて適切に対処する。

(社外監査役)

- ・会社経営に高い見識を持ち、あるいは監査機能発揮に必要な専門分野における高い実績を有すること。
- ・経営の監査機能を遂行するためにその独立性確保に留意し、実質的に独立性を確保し得ない者は選任しない。

なお、当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項に規定する損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

⑤ 役員の報酬等

(イ) 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	48,060	36,969	—	3,220	7,871	5
監査役 (社外監査役を除く。)	10,418	9,261	—	—	1,157	1
社外役員	4,050	3,600	—	—	450	3

(ロ) 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(ハ) 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の 員数(人)	内容
29,804	3	使用人としての職務に対する給与
2,817	3	使用人としての職務に対する賞与

(ニ) 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は、「役員報酬規程」及び「役員退職金規程」において、役員の報酬額の算定方法を定めております。取締役の報酬は、月額報酬、役員賞与、役員退職慰労金で構成し、監査役の報酬は、月額報酬、役員退職慰労金で構成しております。月額報酬は、平成2年8月30日開催の第23期定時株主総会においてその総枠を決議されており、指名・報酬諮問委員会で各役員別の報酬額を協議の上、各取締役の報酬額は取締役会で決定、各監査役の報酬額は監査役会で決定しております。役員賞与は、会社の業績に連動して総額を決定し、指名・報酬諮問委員会において当社が定める基準に従い業績を評価し、それに応じた配分を取締役会で決定しております。役員退職慰労金は、月額報酬に一定の割合を掛けて算出した額としております。なお、使用人兼務役員の使用人としての職務に対する給与及び賞与は、賃金規定にしたがっております。

⑥ 株式の保有状況

(イ) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 4銘柄

貸借対照表計上額の合計額 37,052千円

(ロ) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
極東貿易(株)	113,000	15,594	事業運営上の戦略的目的

(当事業年度)
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
極東貿易(株)	113,000	25,651	事業運営上の戦略的目的

(ハ) 保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (千円)	当事業年度 (千円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	—	—	—	—	—
非上場株式以外の株式	864	1,545	17	—	5

⑦会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、京橋監査法人に所属する下村久幸氏と小宮山司氏であります。当社の監査業務に係る補助者は、公認会計士5名であります。

⑧取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨を定款に定めております。

⑨取締役の選任の決議要件

当社では、取締役の選任については、株主総会において、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。なお、取締役の選任については、累積投票によらないものとしております。

⑩剰余金の配当等の決定機関

当社は、取締役会の決議により、会社法第459条第1項各号の法令が定めるところにより、剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。これは、剰余金の配当を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

⑪株主総会の特別決議事項

当社では、会社法第309条第2項の規定による株主総会の決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な意思決定を行うことを目的とするものであります。

⑫取締役及び監査役の責任免除

取締役会の決議をもって、取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の当社に対する損害賠償責任を法令が定める範囲で免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務の遂行にあたり、期待される役割を十分に発揮できるようにすることを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区 分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	18,000	—	18,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	18,000	—	18,000	—

②【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査日数、規模及び業務の特性等の事項を勘案の上、決定しております。

第5 【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号）に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成24年6月1日から平成25年5月31日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成24年6月1日から平成25年5月31日まで）の財務諸表について、京橋監査法人により監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組を行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等にかかる情報を取得しております。また各種団体の主催する研修等への参加や会計専門書の購読等、積極的に情報収集活動を行っております。

1 【連結財務諸表等】
 (1) 【連結財務諸表】
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,021,498	3,046,936
受取手形及び売掛金	1,898,508	1,842,682
有価証券	1,851,875	1,503,257
仕掛品	156,726	※4 90,651
原材料	562	562
繰延税金資産	116,450	213,780
その他	45,387	60,240
貸倒引当金	△471	—
流動資産合計	7,090,538	6,758,110
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	549,995	553,627
減価償却累計額	△433,863	△439,382
建物及び構築物（純額）	116,131	114,244
工具、器具及び備品	134,174	133,788
減価償却累計額	△109,573	△108,602
工具、器具及び備品（純額）	24,601	25,186
土地	※2 96,958	※2 96,958
有形固定資産合計	237,691	236,389
無形固定資産	61,487	31,279
投資その他の資産		
投資有価証券	955,413	1,857,264
繰延税金資産	952	—
その他	※1 278,207	※1 256,864
投資その他の資産合計	1,234,574	2,114,128
固定資産合計	1,533,753	2,381,797
資産合計	8,624,292	9,139,908

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	34,769	46,348
未払法人税等	32,488	226,286
賞与引当金	236,535	427,879
役員賞与引当金	4,655	7,040
受注損失引当金	—	※4 1,300
瑕疵補修引当金	4,332	9,589
資産除去債務	3,843	6,071
その他	166,470	223,559
流動負債合計	483,094	948,074
固定負債		
繰延税金負債	—	2,660
役員退職慰労引当金	55,254	54,952
その他	96	348
固定負債合計	55,350	57,960
負債合計	538,444	1,006,035
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,487,409	1,487,409
資本剰余金	2,325,847	2,325,847
利益剰余金	4,448,581	4,490,666
自己株式	△175,248	△175,248
株主資本合計	8,086,590	8,128,675
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△742	5,197
その他の包括利益累計額合計	△742	5,197
純資産合計	8,085,847	8,133,872
負債純資産合計	8,624,292	9,139,908

② 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
売上高	4,647,310	5,230,948
売上原価	※2 3,655,807	※2 4,157,665
売上総利益	991,503	1,073,283
販売費及び一般管理費		
役員報酬	61,038	51,570
給料及び手当	194,594	197,874
賞与	15,647	15,838
賞与引当金繰入額	19,667	37,137
役員賞与引当金繰入額	4,655	7,040
役員退職慰労引当金繰入額	10,590	9,478
旅費及び交通費	17,402	17,586
交際費	7,573	6,436
消耗品費	6,568	7,222
租税公課	5,349	5,243
業務委託費	72,469	70,339
地代家賃	54,148	50,404
減価償却費	48,042	46,128
その他	224,691	234,448
販売費及び一般管理費合計	742,441	756,750
営業利益	249,062	316,533
営業外収益		
受取利息	26,604	25,348
保険解約返戻金	13,229	16,124
保険配当金	6,570	8,058
雑収入	4,753	3,428
営業外収益合計	51,158	52,961
営業外費用		
寄付金	1,500	2,030
障害者雇用納付金	—	354
雑損失	1,190	344
営業外費用合計	2,690	2,728
経常利益	297,529	366,766

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
特別利益		
補助金収入	10,000	19,769
特別利益合計	10,000	19,769
特別損失		
固定資産除却損	※1 576	※1 1,069
投資有価証券評価損	—	13,220
特別損失合計	576	14,290
税金等調整前当期純利益	306,953	372,245
法人税、住民税及び事業税	101,064	260,813
法人税等調整額	54,233	△97,006
法人税等合計	155,298	163,807
少数株主損益調整前当期純利益	151,655	208,437
当期純利益	151,655	208,437

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
少数株主損益調整前当期純利益	151,655	208,437
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△2,105	5,940
その他の包括利益合計	※1 △2,105	※1 5,940
包括利益	149,550	214,378
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	149,550	214,378
少数株主に係る包括利益	—	—

③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,487,409	1,487,409
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,487,409	1,487,409
資本剰余金		
当期首残高	2,325,847	2,325,847
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	2,325,847	2,325,847
利益剰余金		
当期首残高	4,463,278	4,448,581
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	151,655	208,437
当期変動額合計	△14,697	42,085
当期末残高	4,448,581	4,490,666
自己株式		
当期首残高	△175,248	△175,248
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	△175,248	△175,248
株主資本合計		
当期首残高	8,101,287	8,086,590
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	151,655	208,437
当期変動額合計	△14,697	42,085
当期末残高	8,086,590	8,128,675

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6 月 1 日 至 平成24年 5 月 31 日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6 月 1 日 至 平成25年 5 月 31 日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	1,362	△742
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△2,105	5,940
当期変動額合計	△2,105	5,940
当期末残高	△742	5,197
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	1,362	△742
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△2,105	5,940
当期変動額合計	△2,105	5,940
当期末残高	△742	5,197
純資産合計		
当期首残高	8,102,649	8,085,847
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	151,655	208,437
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△2,105	5,940
当期変動額合計	△16,802	48,025
当期末残高	8,085,847	8,133,872

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	306,953	372,245
減価償却費	18,916	15,519
無形固定資産償却費	37,309	36,629
長期前払費用償却額	224	118
固定資産除却損	576	1,069
投資有価証券評価損益 (△は益)	—	13,220
受取利息及び受取配当金	△27,045	△25,366
補助金収入	△10,000	△19,769
雑収入	△24,112	△27,595
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	282	△471
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△85,124	191,344
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△769	2,384
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	3,138	△301
受注損失引当金の増減額 (△は減少)	△2,600	1,300
瑕疵補修引当金の増減額 (△は減少)	△3,020	5,257
売上債権の増減額 (△は増加)	△336,946	55,826
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△43,540	66,075
仕入債務の増減額 (△は減少)	△5,586	11,578
投資その他の資産の増減額 (△は増加)	△13,602	5,083
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	5,152	4,075
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△29,005	58,310
その他	70	△70
小計	△208,727	766,465
利息及び配当金の受取額	55,622	45,742
保険解約による受取額	28,319	32,273
雑収入の受取額	10,644	10,797
法人税等の支払額	△155,550	△69,985
補助金の受取額	10,000	—
営業活動によるキャッシュ・フロー	△259,690	785,293

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△3,110,000	△2,600,000
定期預金の払戻による収入	2,820,000	2,900,000
長期性預金の預入れによる支出	△30,000	—
有価証券の取得による支出	△1,904,528	△990,657
有価証券の償還による収入	2,800,000	1,936,000
有形固定資産の取得による支出	△2,740	△9,359
無形固定資産の取得による支出	△8,274	△8,876
投資有価証券の取得による支出	△1,321,996	△1,520,249
資産除去債務の履行による支出	—	△3,698
その他	—	△1,349
投資活動によるキャッシュ・フロー	△757,538	△298,190
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△166,226	△161,665
財務活動によるキャッシュ・フロー	△166,226	△161,665
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,183,455	325,438
現金及び現金同等物の期首残高	2,004,953	821,498
現金及び現金同等物の期末残高	※1 821,498	※1 1,146,936

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社 2社

連結子会社の名称

アイ・ピー・エス(株)

国際プロセス(株)

(2) 非連結子会社 1社

非連結子会社の名称

大連艾普迪科技有限公司

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

非連結子会社(大連艾普迪科技有限公司)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日と連結決算日は一致しております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

(イ) 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

(ロ) その他有価証券

・時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法(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)

・時価のないもの

移動平均法による原価法

② たな卸資産

(イ) 原材料

総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基づく簿価切下げの方法)

(ロ) 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基づく簿価切下げの方法)

(2) 重要な減価償却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

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 10年～50年

工具、器具及び備品 4年～20年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用目的のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(3)重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、将来支給見込額に基づく当連結会計年度負担額を計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づく当連結会計年度負担額を計上しております。

④ 受注損失引当金

受注案件の損失に備えるため、受注済案件のうち連結会計年度末において損失が現実視され、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は、将来発生が見込まれる損失を引当計上することとしております。

⑤ 瑕疵補修引当金

ソフトウェアの開発契約において保証期間中の瑕疵担保費用等の支出に備えるため、過去の実績に基づく将来発生見込額と、個別に把握可能な瑕疵補修見込額を計上しております。

⑥ 役員退職慰労引当金

当社の役員の退職慰労金支給に備えるため、内規による連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4)重要な収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る収益の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る契約のうち、当連結会計年度末までの進捗部分について成果の現実性が認められる契約については工事進行基準を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

なお、進捗度の見積りについては、あらかじめ契約上の成果物を作業工程単位に分割するとともに各作業工程の価額を決定し、決算日において完了した作業工程の価値が全作業工程に占める割合をもって作業進捗度とする方法を用いております。

(5)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金、及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなるものとしております。

(6)その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成24年6月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(会計上の見積りの変更)

当社は、一部事業所を翌連結会計年度に移転することを、当連結会計年度において決定いたしました。そのため、従来は退去時期が予測不可能なため計上していなかった当該物件の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務である資産除去債務について、見積もりが可能になったため資産除去債務を計上いたしました。

これによる当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(連結貸借対照表関係)

※1 非連結子会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
その他(出資金)	10,000千円	10,000千円

※2 担保に供している資産は、次のとおりであります。

担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
土地	27,588千円	27,588千円

(注) 当連結会計年度末には、上記に対する債務はありません。

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。

当連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
当座貸越極度額の総額	100,000千円	100,000千円
借入実行残高	- "	- "
差引額	100,000 "	100,000 "

※4 たな卸資産及び受注損失引当金の表示

損失が見込まれる受注契約に係るたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

受注損失引当金に対応するたな卸資産の額

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
仕掛品	- 千円	3,712千円

(連結損益計算書関係)

※1 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
工具、器具及び備品	161千円	111千円
建物及び構築物	414 "	958 "
計	576 "	1,069 "

※2 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
受注損失引当金繰入額	△2,600千円	1,300千円

(連結包括利益計算書関係)

※1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)		当連結会計年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)	
	その他有価証券評価差額金			
当期発生額		△3,451 千円		9,229 千円
組替調整額		— "		— "
税効果調整前		△3,451 "		9,229 "
税効果額		1,345 "		△3,289 "
その他有価証券評価差額金		△2,105 "		5,940 "
その他の包括利益合計		△2,105 "		5,940 "

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,745,184	—	—	5,745,184

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	200,092	—	—	200,092

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	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
平成23年 7月 7日 取締役会	普通株式	83,176	15.00	平成23年 5月 31日	平成23年 8月 8日
平成23年12月28日 取締役会	普通株式	83,176	15.00	平成23年11月30日	平成24年 2月 6日

(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となるもの

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
平成24年 7月 9日 取締役会	普通株式	利益剰余金	83,176	15.00	平成24年 5月 31日	平成24年 8月 6日

当連結会計年度（自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日）

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	5,745,184	—	—	5,745,184

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	200,092	—	—	200,092

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	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
平成24年7月9日 取締役会	普通株式	83,176	15.00	平成24年5月31日	平成24年8月6日
平成24年12月28日 取締役会	普通株式	83,176	15.00	平成24年11月30日	平成25年2月7日

(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となるもの

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
平成25年7月8日 取締役会	普通株式	利益剰余金	83,176	15.00	平成25年5月31日	平成25年8月5日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
現金及び預金勘定	3,021,498千円	3,046,936千円
預入期間が3ヶ月を越える 定期預金	△2,200,000 "	△1,900,000 "
現金及び現金同等物	821,498 "	1,146,936 "

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
1年内	3,338千円	—千円
合計	3,338 "	— "

(金融商品関係)

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

当社及び連結子会社は、資金運用については安全性の高い金融資産に限定して運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクが存在します。

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクが存在します。

営業債務である買掛金は、ほぼ2ヶ月以内の支払期日であり流動性リスクが存在します。未払法人税等は、法人税、住民税及び事業税に係る債務であり、すべて1年以内に納付期日が到来します。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は経理規程に従い、営業債権について、経理部が得意先別に記録・整理して定期的に管理しております。また事業部門長が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、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。連結子会社についても、当社の経理規程に準じて、同様の管理を行っております。

満期保有目的の債券は、資金計画に基づき、「決裁権限細則」の所定決裁を経て、格付の高い債券のみを対象として運用しているため、信用リスクは僅少であります。

当期の連結決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクにさらされる金融資産の貸借対照表価額により表わされています。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

月次の取引実績は、経理部を所管する役員及び取締役会に報告しております。連結子会社の資金運用も当社に資金を集中させ、一括して運用しております。

③ 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

当社は、経理部が毎月、資金繰計画を作成・更新するとともに取締役会に報告することなどにより、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。

(5) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち73.0%が大口顧客（上位2社）に対するものであります。

2 金融商品の時価等に関する事項

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（(注2)を参照ください。）。

前連結会計年度（平成24年5月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	3,021,498	3,021,498	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,898,508	1,898,508	—
(3) 有価証券及び投資有価証券	2,782,666	2,779,282	△3,384
①満期保有目的の債券	1,966,347	1,962,963	△3,384
②その他有価証券	816,318	816,318	—
資産計	7,702,673	7,699,289	△3,384
(1) 買掛金	34,769	34,769	—
(2) 未払法人税等	32,488	32,488	—
負債計	67,258	67,258	—

当連結会計年度（平成25年5月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	3,046,936	3,046,936	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,842,682	1,842,682	—
(3) 有価証券及び投資有価証券	3,349,120	3,353,352	4,231
①満期保有目的の債券	1,773,598	1,777,830	4,231
②その他有価証券	1,575,521	1,575,521	—
資産計	8,238,738	8,242,970	4,231
(1) 買掛金	46,348	46,348	—
(2) 未払法人税等	226,286	226,286	—
負債計	272,635	272,635	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式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から提示された価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

負 債

(1) 買掛金、(2) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成24年5月31日	平成25年5月31日
非上場株式	24,622	11,401
出資金	10,000	10,000

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、出資金は連結貸借対照表上「投資その他の資産 その他」に含まれております。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成24年5月31日)

	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	3,021,498	—	—	—
受取手形及び売掛金	1,898,508	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(その他)	1,246,000	700,000	—	—
その他有価証券のうち満期があるもの(その他)	600,000	200,000	—	—
合計	6,766,007	900,000	—	—

当連結会計年度(平成25年5月31日)

	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	3,046,936	—	—	—
受取手形及び売掛金	1,842,682	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(その他)	600,000	1,150,000	—	—
その他有価証券のうち満期があるもの(その他)	900,000	650,000	—	—
合計	6,389,618	1,800,000	—	—

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度 (平成24年5月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が連結貸借対照表計上額を 超えるもの	401,617	401,860	242
時価が連結貸借対照表計上額を 超えないもの	1,564,730	1,561,103	△3,626
合計	1,966,347	1,962,963	△3,384

当連結会計年度 (平成25年5月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
時価が連結貸借対照表計上額を 超えるもの	906,722	915,540	8,817
時価が連結貸借対照表計上額を 超えないもの	866,875	862,290	△4,585
合計	1,773,598	1,777,830	4,231

2. その他有価証券

前連結会計年度 (平成24年5月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	—	—	—
小計	—	—	—
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	16,458	17,473	△1,014
債券	199,860	200,000	△140
その他	600,000	600,000	—
小計	816,318	817,473	△1,154
合計	816,318	817,473	△1,154

当連結会計年度（平成25年5月31日）

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	27,196	17,473	9,723
債券	202,140	200,000	2,140
小計	229,336	217,473	11,863
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
債券	446,185	449,973	△3,788
その他	900,000	900,000	—
小計	1,346,185	1,349,973	△3,788
合計	1,575,521	1,567,446	8,075

3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について13,220千円（その他有価証券の非上場株式）減損処理を行っております。

なお、社内基準に基づき、時価のない株式については、実質価額が取得価額より50%以上下落した場合で回復可能性がない場合には、必要と認められた額について減損処理を行っております。

（デリバティブ取引関係）

前連結会計年度（自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日）及び当連結会計年度（自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日）

当社グループは、デリバティブ取引を利用していないため該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社（アイ・ピー・エス㈱）は、確定拠出年金制度及び前払退職金制度を選択制にて設けております。

2. 退職給付費用に関する事項

（単位：千円）

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
確定拠出年金への掛金支払額	103,198	100,074
前払退職給与額	31,661	37,604
退職給付費用	134,859	137,678

(税効果会計関係)

1. 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

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)		当連結会計年度 (平成25年5月31日)	
繰延税金資産				
賞与引当金等	98,209	千円	183,028	千円
役員退職慰労引当金	19,692	〃	19,585	〃
投資有価証券評価損	—	〃	4,711	〃
資産除去債務	1,460	〃	2,307	〃
未払事業税・未払事業所税	5,122	〃	20,319	〃
一括償却資産	1,364	〃	849	〃
その他有価証券評価差額金	411	〃	—	〃
その他	10,936	〃	9,491	〃
繰延税金資産小計	137,197	〃	240,293	〃
評価性引当額	△19,692	〃	△24,297	〃
繰延税金資産合計	117,504	〃	215,996	〃
繰延税金負債				
その他有価証券評価差額金	—	〃	△2,877	〃
資産除去債務に対応する除去費用	△81	〃	△1,978	〃
その他	△20	〃	△20	〃
繰延税金負債合計	△101	〃	△4,876	〃
繰延税金資産の純額	117,403	〃	211,120	〃

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)		当連結会計年度 (平成25年5月31日)	
流動資産—繰延税金資産	116,450	千円	213,780	千円
固定資産—繰延税金資産	952	〃	—	〃
固定負債—繰延税金負債	—	〃	2,660	〃

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)		当連結会計年度 (平成25年5月31日)	
法定実効税率 (調整)	40.7	%	38.0	%
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.0	〃	1.8	〃
住民税均等割額	4.6	〃	3.2	〃
税率変更に伴う繰延税金資産の減額修正	2.7	〃	—	〃
その他	0.6	〃	1.0	〃
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.6	〃	44.0	〃

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

各拠点の建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借物件等から見積り資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
期首残高	3,843千円	3,843千円
資産除去債務の履行による減少額	— "	3,843 "
見積りの変更による増加額	— "	6,071 "
期末残高	3,843 "	6,071 "

(4) 資産除去債務の見積りの変更の内容及び影響額

当社は、一部事業所を翌連結会計年度に移転することを、当連結会計年度において決定いたしました。そのため、従来は退去時期が予測不可能なため計上していなかった当該物件の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務である資産除去債務について、見積りが可能になったため資産除去債務を計上いたしました。この結果、計上前の資産除去債務残高より6,071千円増加しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、サービス分野及び市場分野を基礎としたセグメントから構成されており、「制御システム」、「交通システム」、「特定情報システム」、「組込システム」、「産業・公共システム」、「ITサービス」の6つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「制御システム」は、エネルギー関連の制御、監視、シミュレータ等のシステムと自動車及び自動車付属機器の制御システム等の開発を行っております。

「交通システム」は、鉄道、道路等の交通関連の制御、監視等のシステムと交通機関における電子広告などの情報処理システム等の開発を行っております。

「特定情報システム」は、衛星画像処理システム、音声処理システム、地理情報システム等の開発とこれらを応用した防災関連システム等の開発を行っております。

「組込システム」は、携帯電話・スマートフォン、情報家電等のコンシューマエレクトロニクス、ストレージデバイス等に組み込まれるシステムやOS等の開発を行っております。

「産業・公共システム」は、会員履歴管理、流通管理、コンテンツ管理等の情報処理システムの開発とシステム開発における基本設計をサポートする業務を行っております。また、ICカード、自動改札や券売機等の公共システムに関連する開発業務を行っております。

「ITサービス」は、サポートデスク、ソフトウェア検証、システム構築、システム保守等の業務を行っております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、売上総利益ベースの数値であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日）

	報告セグメント						合計
	制御システム	交通システム	特定情報システム	組込システム	産業・公共システム	ITサービス	
売上高							
外部顧客への売上高	1,007,954	871,963	558,564	647,403	591,861	969,564	4,647,310
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	1,007,954	871,963	558,564	647,403	591,861	969,564	4,647,310
セグメント利益	271,315	187,747	91,132	74,576	163,540	248,546	1,036,859

(単位：千円)

	調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 3
売上高		
外部顧客への売上高	—	4,647,310
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—
計	—	4,647,310
セグメント利益	△787,796	249,062

(注) 1. セグメント利益の調整額△787,796千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△742,441千円及びその他△45,355千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. 資産及び負債については、事業セグメントに配分しておりません。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日）

	報告セグメント						合計
	制御システム	交通システム	特定情報システム	組込システム	産業・公共システム	ITサービス	
売上高							
外部顧客への売上高	1,065,608	764,224	729,960	836,012	909,870	925,271	5,230,948
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—	—	—
計	1,065,608	764,224	729,960	836,012	909,870	925,271	5,230,948
セグメント利益	236,239	126,377	182,751	182,023	233,036	151,682	1,112,111

(単位：千円)

	調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額(注) 3
売上高		
外部顧客への売上高	—	5,230,948
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—
計	—	5,230,948
セグメント利益	△795,577	316,533

(注) 1. セグメント利益の調整額△795,577千円には、各報告セグメントに配分していない全社費用△756,750千円及びその他△38,827千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. 資産及び負債については、事業セグメントに配分しておりません。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社日立製作所	1,634,964	制御システム、交通システム、特定情報システム、組込システム、産業・公共システム
日立オートモティブシステムズ株式会社	484,874	制御システム、ITサービス

当連結会計年度（自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社日立製作所	1,821,451	制御システム、交通システム、特定情報システム、組込システム、産業・公共システム、ITサービス
株式会社東芝	591,049	制御システム、組込システム、産業・公共システム、ITサービス
日立オートモティブシステムズ株式会社	541,524	制御システム、特定情報システム、ITサービス

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
1株当たり純資産額	1,458.20円	1,466.86円
1株当たり当期純利益金額	27.35円	37.59円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当連結会計年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
当期純利益(千円)	151,655	208,437
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	151,655	208,437
普通株式の期中平均株式数(株)	5,545,092	5,545,092

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年5月31日)	当連結会計年度 (平成25年5月31日)
純資産の部の合計額(千円)	8,085,847	8,133,872
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	—	—
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	8,085,847	8,133,872
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	5,545,092	5,545,092

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	1,104,724	2,391,331	3,657,535	5,230,948
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額(△) (千円)	△4,006	103,002	206,250	372,245
四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額(△) (千円)	△4,610	56,340	114,523	208,437
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△) (円)	△0.83	10.16	20.65	37.59

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△) (円)	△0.83	10.99	10.49	16.94

2 【財務諸表等】
 (1) 【財務諸表】
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年 5月31日)	当事業年度 (平成25年 5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,953,007	2,979,414
受取手形	—	1,085
売掛金	1,871,819	1,822,247
有価証券	1,851,875	1,503,257
仕掛品	156,726	※3 90,651
原材料	562	562
前払費用	23,955	22,279
繰延税金資産	113,776	211,494
未収入金	708	21,856
その他	20,335	15,710
貸倒引当金	△471	—
流動資産合計	6,992,295	6,668,560
固定資産		
有形固定資産		
建物	486,298	489,930
減価償却累計額	△378,791	△383,661
建物（純額）	107,507	106,268
構築物	63,697	63,697
減価償却累計額	△55,072	△55,721
構築物（純額）	8,624	7,975
工具、器具及び備品	134,174	133,788
減価償却累計額	△109,573	△108,602
工具、器具及び備品（純額）	24,601	25,186
土地	※1 96,958	※1 96,958
有形固定資産合計	237,691	236,389
無形固定資産		
ソフトウェア	57,706	27,498
その他	3,635	3,635
無形固定資産合計	61,342	31,134
投資その他の資産		
投資有価証券	955,413	1,857,264
関係会社株式	47,516	47,516
長期前払費用	—	989
繰延税金資産	952	—
敷金及び保証金	144,594	114,655
保険積立金	78,671	86,178
会員権	14,166	13,966
その他	30,570	30,779
投資その他の資産合計	1,271,887	2,151,351
固定資産合計	1,570,920	2,418,874
資産合計	8,563,215	9,087,434

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	35,507	47,033
未払金	105,865	134,876
未払費用	13,596	11,745
未払法人税等	22,427	225,065
未払消費税等	25,279	56,860
預り金	18,006	18,291
賞与引当金	232,467	422,566
役員賞与引当金	3,220	7,040
受注損失引当金	—	※3 1,300
瑕疵補修引当金	4,332	9,589
資産除去債務	3,843	6,071
その他	428	155
流動負債合計	464,973	940,594
固定負債		
繰延税金負債	—	2,660
役員退職慰労引当金	55,254	54,952
その他	96	348
固定負債合計	55,350	57,960
負債合計	520,323	998,555
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,487,409	1,487,409
資本剰余金		
資本準備金	2,174,175	2,174,175
その他資本剰余金	151,672	151,672
資本剰余金合計	2,325,847	2,325,847
利益剰余金		
利益準備金	65,370	65,370
その他利益剰余金		
別途積立金	3,300,150	3,300,150
繰越利益剰余金	1,040,106	1,080,152
利益剰余金合計	4,405,626	4,445,673
自己株式	△175,248	△175,248
株主資本合計	8,043,635	8,083,682
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△742	5,197
評価・換算差額等合計	△742	5,197
純資産合計	8,042,892	8,088,879
負債純資産合計	8,563,215	9,087,434

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
売上高	4,553,355	5,162,993
売上原価	※2 3,600,057	※2 4,110,780
売上総利益	953,298	1,052,212
販売費及び一般管理費		
役員報酬	50,598	49,830
給料及び手当	194,490	195,210
賞与	15,647	15,838
賞与引当金繰入額	19,667	37,137
法定福利費	33,915	38,205
役員賞与引当金繰入額	3,220	7,040
役員退職慰労引当金繰入額	10,590	9,478
旅費及び交通費	17,337	17,565
交際費	7,243	6,427
消耗品費	6,568	7,208
租税公課	5,324	5,210
教育研修費	39,501	32,827
業務委託費	71,940	70,022
地代家賃	54,148	50,404
減価償却費	48,042	46,128
その他	149,540	155,134
販売費及び一般管理費合計	727,778	743,671
営業利益	225,520	308,541
営業外収益		
受取利息	6,341	5,498
有価証券利息	20,242	19,833
受取配当金	441	17
受取手数料	5,097	5,785
保険解約返戻金	13,229	16,124
雑収入	10,622	9,953
営業外収益合計	55,975	57,213
営業外費用		
寄付金	1,500	2,030
障害者雇用納付金	—	354
雑損失	1,190	344
営業外費用合計	2,690	2,728
経常利益	278,805	363,026

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
特別利益		
補助金収入	10,000	19,769
特別利益合計	10,000	19,769
特別損失		
固定資産除却損	※1 576	※1 1,069
投資有価証券評価損	—	13,220
特別損失合計	576	14,290
税引前当期純利益	288,228	368,505
法人税、住民税及び事業税	91,000	259,500
法人税等調整額	54,669	△97,394
法人税等合計	145,669	162,105
当期純利益	142,559	206,399

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年 6 月 1 日 至 平成24年 5 月 31 日)		当事業年度 (自 平成24年 6 月 1 日 至 平成25年 5 月 31 日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
I 材料費			15		0.0	—	—
II 労務費							
1. 給与手当		2,163,185		2,186,949			
2. 賞与		165,609		168,909			
3. 賞与引当金繰入額		212,800		385,428			
4. その他		469,561	3,011,156	523,353	82.7	3,264,641	80.7
III 外注費			362,597		10.0	501,524	12.4
IV 経費							
1. 旅費交通費		61,401		60,052			
2. 家賃及び管理費		105,248		101,805			
3. 減価償却費		8,183		6,021			
4. その他		94,434	269,266	110,660	7.4	278,539	6.9
当期総製造費用			3,643,035		100.0	4,044,705	100.0
期首仕掛品たな卸高			113,748			156,726	
計			3,756,783			4,201,431	
期末仕掛品たな卸高			156,726			90,651	
当期売上原価			3,600,057			4,110,780	

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、実際原価による個別（プロジェクト別）原価計算を採用しております。

③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	1,487,409	1,487,409
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,487,409	1,487,409
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	2,174,175	2,174,175
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	2,174,175	2,174,175
その他資本剰余金		
当期首残高	151,672	151,672
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	151,672	151,672
資本剰余金合計		
当期首残高	2,325,847	2,325,847
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	2,325,847	2,325,847
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	65,370	65,370
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	65,370	65,370
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	3,300,150	3,300,150
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	3,300,150	3,300,150
繰越利益剰余金		
当期首残高	1,063,899	1,040,106
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	142,559	206,399
当期変動額合計	△23,793	40,046
当期末残高	1,040,106	1,080,152

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 6月 1日 至 平成24年 5月 31日)	当事業年度 (自 平成24年 6月 1日 至 平成25年 5月 31日)
利益剰余金合計		
当期首残高	4,429,420	4,405,626
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	142,559	206,399
当期変動額合計	△23,793	40,046
当期末残高	4,405,626	4,445,673
自己株式		
当期首残高	△175,248	△175,248
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	△175,248	△175,248
株主資本合計		
当期首残高	8,067,428	8,043,635
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	142,559	206,399
当期変動額合計	△23,793	40,046
当期末残高	8,043,635	8,083,682
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	1,362	△742
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△2,105	5,940
当期変動額合計	△2,105	5,940
当期末残高	△742	5,197
純資産合計		
当期首残高	8,068,790	8,042,892
当期変動額		
剰余金の配当	△166,352	△166,352
当期純利益	142,559	206,399
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△2,105	5,940
当期変動額合計	△25,898	45,986
当期末残高	8,042,892	8,088,879

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券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) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

(3) その他有価証券

① 時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法(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)

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 原材料

総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基づく簿価切下げの方法）

(2) 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基づく簿価切下げの方法）

3. 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

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 10年～50年

工具、器具及び備品 4年～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用目的のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、将来支給見込額に基づく当事業年度負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づく当事業年度負担額を計上しております。

(4) 受注損失引当金

受注案件の損失に備えるため、受注済案件のうち事業年度末において損失が確実視され、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は、将来発生が見込まれる損失を引当計上することとしております。

(5) 瑕疵補修引当金

ソフトウェアの開発契約において保証期間中の瑕疵担保費用等の支出に備えるため、過去の実績に基づく将来発生見込額と、個別に把握可能な瑕疵補修見込額を計上しております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規による事業年度末要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る収益の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る契約のうち、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

なお、進捗度の見積りについては、あらかじめ契約上の成果物を作業工程単位に分割するとともに各作業工程の価額を決定し、決算日において完了した作業工程の価値が全作業工程に占める割合をもって作業進捗度とする方法を用いております。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年6月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(会計上の見積りの変更)

当社は、一部事業所を翌事業年度に移転することを、当事業年度において決定いたしました。そのため、従来は退去時期が予測不可能なため計上していなかった当該物件の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務である資産除去債務について、見積もりが可能になったため資産除去債務を計上いたしました。

これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

(貸借対照表関係)

※1 担保に供している資産は、次のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
土地	27,588千円	27,588千円

(注) 当事業年度末には、上記に対する債務はありません。

2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
当座貸越極度額の総額	100,000千円	100,000千円
借入実行残高	— 〃	— 〃
差引額	100,000 〃	100,000 〃

※3 たな卸資産及び受注損失引当金の表示

損失が見込まれる受注契約に係るたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。

受注損失引当金に対応するたな卸資産の額

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
仕掛品	— 千円	3,712千円

(損益計算書関係)

※1 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
工具、器具及び備品	161千円	111千円
建物附属設備	414 "	958 "
計	576 "	1,069 "

※2 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
受注損失引当金繰入額	△2,600千円	1,300千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	200,092	—	—	200,092

当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	200,092	—	—	200,092

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
1年内	3,338千円	—千円
合計	3,338 "	— "

(有価証券関係)

子会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりであります。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
子会社株式	47,516	47,516

(税効果会計関係)

1. 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

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金等	96,429 千円	180,830 千円
役員退職慰労引当金	19,692 "	19,585 "
投資有価証券評価損	— "	4,711 "
資産除去債務	1,460 "	2,307 "
未払事業税・未払事業所税	4,401 "	20,319 "
一括償却資産	1,364 "	849 "
その他有価証券評価差額金	411 "	— "
その他	10,763 "	9,403 "
繰延税金資産小計	134,523 "	238,007 "
評価性引当額	△19,692 "	△24,297 "
繰延税金資産合計	114,831 "	213,710 "
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	— "	△2,877 "
資産除去債務に対応する除去費用	△81 "	△1,978 "
その他	△20 "	△20 "
繰延税金負債合計	△101 "	△4,876 "
繰延税金資産の純額	114,729 "	208,834 "

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
法定実効税率	40.7 %	38.0 %
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.8 "	1.8 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.0 "	— "
住民税均等割額	4.8 "	3.1 "
税率変更に伴う繰延税金資産の減額修正	2.8 "	— "
その他	0.4 "	1.1 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.5 "	44.0 "

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

各拠点の建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借物件等から見積り資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
期首残高	3,843 千円	3,843 千円
資産除去債務の履行による減少額	— "	3,843 "
見積りの変更による増加額	— "	6,071 "
期末残高	3,843 "	6,071 "

(4) 資産除去債務の見積りの変更の内容及び影響額

当社は、一部事業所を翌事業年度に移転することを、当事業年度において決定いたしました。そのため、従来は退去時期が予測不可能なため計上していなかった当該物件の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務である資産除去債務について、見積りが可能になったため資産除去債務を計上いたしました。この結果、計上前の資産除去債務残高より6,071千円増加しております。

(1株当たりの情報)

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
1株当たり純資産額	1,450.45円	1,458.75円
1株当たり当期純利益金額	25.71円	37.22円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日)	当事業年度 (自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)
当期純利益(千円)	142,559	206,399
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	142,559	206,399
普通株式の期中平均株式数(株)	5,545,092	5,545,092

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年5月31日)	当事業年度 (平成25年5月31日)
純資産の部の合計額(千円)	8,042,892	8,088,879
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	—	—
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	8,042,892	8,088,879
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	5,545,092	5,545,092

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

		銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券	その他有価証券	極東貿易(株)	113,000	25,651
		(株)ローレルインテリジェントシステムズ	1,280	7,143
		(株)システムソリューションセンターとちぎ	200	2,313
		新日本ビット(株)	28	1,944
		第一生命保険(株)	11	1,545
		計	114,519	38,598

【債券】

		銘柄	券面総額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)	
有価証券	満期保有目的の債券	住友信託銀行(株) 第9回期限前償還条項付劣後債	100,000	101,397	
		(株)三井住友銀行 ユーロ円建て期限付劣後債	100,000	101,307	
		ルノー 第10回円貨社債	100,000	101,227	
		BTMU Curacao Holdings N.V. 永久劣後債	100,000	100,102	
		(株)野村総合研究所 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債	100,000	99,628	
		(株)京都銀行 第2回転換社債型新株予約権付社債(劣後特約付)	100,000	99,594	
		小計	600,000	603,257	
投資有価証券	満期保有目的の債券	(株)三井住友銀行 第18回期限前償還条項付劣後債	200,000	202,514	
		(株)三井住友銀行 第26回期限前償還条項付劣後債	150,000	152,576	
		STB Finance Cayman Limited ユーロ円建期限付劣後債	100,000	104,006	
		(株)埼玉りそな銀行 第3回期限前償還条項付劣後債	100,000	102,369	
		(株)埼玉りそな銀行 第2回期限前償還条項付劣後債	100,000	102,192	
		第1回JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー円貨社債	100,000	101,588	
		日本生命2009基金特定目的会社 第1回B号特定社債	100,000	101,585	
		(株)西日本シティ銀行 第6回期限前償還条項付劣後債	100,000	101,552	
		(株)福岡銀行 第5回期限前償還条項付劣後債	100,000	101,249	
		(株)三菱東京UFJ銀行 第21回期限前償還条項付劣後債	100,000	100,705	
			小計	1,150,000	1,170,341
	その他有価証券	(株)三井住友銀行 第29回期限前償還条項付劣後債	200,000	202,140	
		(株)三井住友銀行 第30回期限前償還条項付劣後債	200,000	197,910	
		あいおいニッセイ同和損害保険(株) 第2回期限前償還条項付劣後債	100,000	99,570	
		富国生命保険相互会社 第2回利払繰延条項付無担保永久社債	100,000	99,010	
		住信SBIネット銀行(株) 第1回期限前償還条項付劣後債	50,000	49,695	
		小計	650,000	648,325	
		計	2,400,000	2,421,923	

【その他】

種類及び銘柄			投資口数等 (口)	貸借対照表計上額 (千円)
有価証券	その他有価 証券	譲渡性預金	—	900,000
		小計	—	900,000
計			—	900,000

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	486,298	11,290	7,659	489,930	383,661	11,426	106,268
構築物	63,697	—	—	63,697	55,721	648	7,975
工具、器具及び備品	134,174	4,140	4,526	133,788	108,602	3,444	25,186
土地	96,958	—	—	96,958	—	—	96,958
有形固定資産計	781,128	15,431	12,186	784,374	547,985	15,519	236,389
無形固定資産							
ソフトウェア	193,312	6,421	9,851	189,882	162,383	36,629	27,498
その他	3,635	—	—	3,635	—	—	3,635
無形固定資産計	196,947	6,421	9,851	193,517	162,383	36,629	31,134
長期前払費用	3,233	1,349	1,487	3,095	1,835	496	1,259 (269)

(注) 長期前払費用の()内は内書きで、一年以内に償却予定の金額であり、貸借対照表では流動資産の前払費用に含めて表示しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	471	—	—	471	—
賞与引当金	232,467	422,566	232,467	—	422,566
役員賞与引当金	3,220	7,040	3,220	—	7,040
受注損失引当金	—	1,300	—	—	1,300
瑕疵補修引当金	4,332	9,589	4,332	—	9,589
役員退職慰労引当金	55,254	9,478	9,780	—	54,952

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替による減少額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	889
預金	
当座預金	119
普通預金	1,078,405
定期預金	1,900,000
計	2,978,524
合計	2,979,414

② 受取手形

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ソニー株式会社	1,085
合計	1,085

期日別内訳

期日	金額(千円)
平成25年9月	1,085
合計	1,085

③ 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社日立製作所	895,301
株式会社東芝	449,519
富士通株式会社	71,165
日立オートモティブシステムズ株式会社	48,663
株式会社日立産機システム	44,426
その他	313,170
合計	1,822,247

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末越高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} \div (B)$
1,871,819	5,421,142	5,470,715	1,822,247	75.0	124.4

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

④ 仕掛品

区分	金額(千円)
制御システム	9,214
交通システム	39,058
特定情報システム	13,846
組込システム	534
産業・公共システム	27,997
合計	90,651

⑤ 原材料

区分	金額(千円)
ハードウェア	562
合計	562

⑥ 買掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
大連艾普迪科技有限公司	13,200
テクノプレミア株式会社	3,757
株式会社アーザス	2,898
中央電産株式会社	2,614
株式会社インテレクト	1,910
その他	22,652
合計	47,033

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	6月1日から5月31日まで
定時株主総会	8月中
基準日	5月31日
剰余金の配当の基準日	11月30日 5月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	—
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし、やむを得ない事由により電子公告をすることが出来ないときは、日本経済新聞に掲載しております。 公告掲載URL http://www.jpdc.co.jp/koukoku.html
株主に対する特典	なし

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第45期）（自 平成23年6月1日 至 平成24年5月31日）

平成24年8月24日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成24年8月24日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第46期第1四半期（自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日）平成24年10月10日関東財務局長に提出。

第46期第2四半期（自 平成24年9月1日 至 平成24年11月30日）平成25年1月11日関東財務局長に提出。

第46期第3四半期（自 平成24年12月1日 至 平成25年2月28日）平成25年4月5日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

平成24年8月27日関東財務局長に提出。

(5) 確認書の訂正確認書

第46期第1四半期（自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日）の四半期報告書に係る確認書の訂正確認書

平成24年10月23日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年8月8日

日本プロセス株式会社

取締役会 御中

京橋監査法人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 下 村 久 幸 印

代表社員
業務執行社員 公認会計士 小 宮 山 司 印

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本プロセス株式会社の平成24年6月1日から平成25年5月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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財務諸表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財務諸表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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、日本プロセス株式会社及び連結子会社の平成25年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本プロセス株式会社の平成25年5月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、日本プロセス株式会社が平成25年5月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

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

※1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成25年8月8日

日本プロセス株式会社

取締役会 御中

京橋監査法人

代表社員
業務執行社員 公認会計士 下 村 久 幸 印

代表社員
業務執行社員 公認会計士 小 宮 山 司 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本プロセス株式会社の平成24年6月1日から平成25年5月31日までの第46期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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財務諸表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財務諸表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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、日本プロセス株式会社の平成25年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

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

※1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管している。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

【表紙】

【提出書類】 内部統制報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の4第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年8月23日

【会社名】 日本プロセス株式会社

【英訳名】 Japan Process Development Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 上石 芳昭

【最高財務責任者の役職氏名】 取締役財務統括 久保 裕

【本店の所在の場所】 東京都港区浜松町二丁目4番1号

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長上石芳昭及び取締役財務統括久保裕は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用している。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものである。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、平成25年5月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠した。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定している。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行った。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、当社並びに連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定した。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、当社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定した。なお、連結子会社2社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めていない。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね3分の2に達している当社全事業所を「重要な事業拠点」とした。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象とした

さらに、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスや、リスクが大きい取引を行っている事業または業務に係る業務プロセスを、財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加している。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、平成25年5月31日時点の財務報告に係る内部統制は有効であると判断した。

4 【付記事項】

特記すべき事項はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

【表紙】

【提出書類】 確認書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年8月23日

【会社名】 日本プロセス株式会社

【英訳名】 Japan Process Development Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 上石 芳昭

【最高財務責任者の役職氏名】 取締役財務統括 久保 裕

【本店の所在の場所】 東京都港区浜松町二丁目4番1号

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長 上石 芳昭 及び当社最高財務責任者 久保 裕 は、当社の第46期(自 平成24年6月1日 至 平成25年5月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。