



TOSE
SOFTWARE

株式会社 **トーセ**

証券コード 4728

第40期 定時株主総会 招集ご通知

日時 2019年11月28日(木曜日)午前10時

場所 ホテル日航プリンセス京都 3階 ローズの間



郵送による議決権行使期限

2019年11月27日(水曜日)午後5時30分まで

目 次

招集ご通知	1
株主総会参考書類	
議 案 剰余金の処分の件	2
添付書類	
事業報告	3
連結計算書類	21
計算書類	24
監査報告書	27

株 主 各 位

京都府乙訓郡大山崎町下植野二階下13
(本社事務所 京都市下京区東洞院通四条下ル)

株式会社 トーセ

代表取締役会長 齋 藤 茂

第40期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第40期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席下さいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席お差支えの場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記株主総会参考書類をご検討下さいまして、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、2019年11月27日（水曜日）当社営業時間終了時（午後5時30分）までに到着するよう、同封の保護シールをご貼付のうえ折返しご送付下さいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2019年11月28日（木曜日）午前10時
2. 場 所 京都市下京区烏丸高辻東入ル
ホテル日航プリンセス京都 3階 ローズの間
(末尾記載の会場ご案内図をご参照下さい。)
3. 目 的 事 項
報 告 事 項 1. 第40期（2018年9月1日から2019年8月31日まで）事業報告、連結計算書類
ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第40期（2018年9月1日から2019年8月31日まで）計算書類報告の件
決 議 事 項
議 案 剰余金の処分の件

以 上

-
- ◎ 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さいますようお願い申し上げます。
 - ◎ 本招集ご通知に添付すべき書類のうち、連結計算書類の「連結注記表」および計算書類の「個別注記表」につきましては、法令および当社定款第15条の定めに基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.tose.co.jp/>) に掲載しておりますので、本招集ご通知には記載しておりません。なお、「連結注記表」および「個別注記表」は、会計監査人および監査役がそれぞれ会計監査報告および監査報告を作成するに際して、連結計算書類および計算書類の一部として合わせて監査を受けております。
 - ◎ 事業報告、連結計算書類、計算書類および株主総会参考書類に修正が生じた場合には、修正後の事項をインターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.tose.co.jp/>) においてお知らせいたします。

株主総会参考書類

議案および参考事項

議 案 剰余金の処分の件

当社は、企業体質の強化と新たなビジネス分野への積極的な事業展開に備えるために内部留保資金の充実を図りつつ、株主の皆様に対し安定的な配当を維持していくことを基本方針としております。

当期の剰余金の処分につきましては、株主の皆様の日頃からのご支援にお応えするとともに、柔軟な資本政策に対応するため、当期の業績ならびに今後の事業展開等を勘案し、下記のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

- (1) 配当財産の種類 金銭
- (2) 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12.5円 総額94,751,000円

- (3) 剰余金の配当が効力を生じる日 2019年11月29日

以 上

(添付書類)

事業報告

(2018年9月1日から
2019年8月31日まで)

I 企業集団の現況に関する事項

1. 事業の経過および成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善などを背景に、緩やかな回復基調が続いたものの、米中貿易摩擦の激化や英国のEU離脱問題による世界経済への影響など、先行き不透明な状況で推移しました。

当社グループを取り巻く事業環境は、Google社が「Stadia」で配信するゲームタイトルを新たに発表するなど、クラウドゲームサービスに関する活発な動きが見られ、ゲーム市場のさらなる拡大に期待が高まる状況となりました。また、任天堂が2019年9月20日に「Nintendo Switch」の新モデル「Nintendo Switch Lite」を発売し、同機の普及・拡大に一層弾みがつくことが期待されます。一方で、国内のスマホゲーム市場では、海外ゲームメーカーの参入に加え、国内大手ゲームメーカーによる有力IPを活用したタイトルの投入により、より一層個別タイトル同士の競争が激しさを増す状況となりました。

このような状況のもと、当社グループでは、中長期的な企業価値と資本効率の向上に向けて、新たに策定した中期経営ビジョンに基づき、組織戦略として①組織の再編成、②人材育成、③グローバル化の推進、事業戦略として①サービスの高付加価値化による収益基盤の強化、②技術進歩・外部環境を適切に捉えた既存事業の技術力向上や新事業分野進出への取り組みを開始しました。

これらの結果、当連結会計年度の業績は、デジタルエンタテインメント事業において一部のスマートフォン向けゲームの大型案件の開発完了が翌期にずれ込んだものの、家庭用ゲームソフトの大型案件に関して顧客の要望により仕様の追加に伴う作業量の増加が発生したことや、その他の開発案件が順調に完了したことなどにより、開発売上が伸長し、売上高は53億52百万円（前期比18.5%増）となりました。

利益面につきましては、売上高の増加に伴い、売上総利益が伸長したことなどにより、営業利益3億63百万円（前期比58.8%増）、経常利益4億4百万円（前期比51.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益2億50百万円（前期比32.7%増）となりました。

なお、開発完了タイトル数は、家庭用ゲーム機向け3タイトル、パソコン向け3タイトル、スマートフォン向け8タイトルの合計14タイトルとなりました。

報告セグメント別の業績は、次のとおりであります。なお、当期より報告セグメントの区分を変更しており、以下の前期比較については、前期の数値を変更後のセグメント区分に組み替えた数値で比較しております。

① デジタルエンタテインメント事業

当事業におきましては、ゲームを中心とするデジタルコンテンツの企画・開発・運営などの受託を行っております。製品別の内容は以下のとおりです。

ゲームソフト関連の売上は、前述のとおり一部の家庭用ゲームソフトの大型案件に関して顧客の要望により仕様の追加に伴う作業量の増加が発生したことや、その他の開発案件が順調に完了したことなどにより、開発売上が伸長した結果、22億71百万円（前期比32.9%増）となりました。

モバイルコンテンツ関連の売上は、昨今の国内スマホゲーム市場における競争激化を受け、一部の運営案件に関して、顧客の要望により運営業務の終了や運営規模の縮小が発生したものの、スマートフォン向けゲームの大型案件が概ね順調に完了した結果、22億64百万円（前期比3.5%増）となりました。

パチンコ・パチスロ関連の売上は、近年の規制の影響により引き続き厳しい受注環境が続いているものの、大型案件が完了した結果、3億37百万円（前期比2.9%減）となりました。

この結果、当事業の売上高は48億73百万円（前期比14.8%増）、営業利益3億69百万円（前期比62.4%増）となりました。

② その他事業

当事業におきましては、SI事業、子会社の株式会社フォネックス・コミュニケーションズによる家庭用カラオケ楽曲配信事業、コンサート事業やクレーンゲーム事業などの新規事業を展開しております。

当期につきましては、SI事業において顧客ロイヤリティの向上を図り、事業規模の拡大に努めた結果、新規案件の受注が好調に推移するとともに、当該案件の開発が順調に完了したことから、当事業の売上高は4億79百万円（前期比76.4%増）となりました。一方で、損益につきましては、子会社の株式会社フォネックス・コミュニケーションズにおいて新たに取り組んでいるコンサート事業やクレーンゲーム事業などの新規事業に係る費用が売上を大きく上回ったことから、営業損失5百万円（前期は営業利益1百万円）となりました。

報告セグメント別売上高

部 門	金 額	構 成 比	対前期比増減率 (△は減)
	百万円	%	%
デジタルエンタテインメント事業	4,873	91.1	14.8
そ の 他 事 業	479	8.9	76.4
合 計	5,352	100.0	18.5

2. 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資総額は64百万円であり、主なものは、各事業所の施設維持および開発ラインの増強によるものであります。

3. 資金調達の状況

当連結会計年度における設備投資などの所要資金は、全額自己資金をもって充当いたしました。

4. 対処すべき課題

家庭用ゲーム業界におきましては、次世代ゲーム機や「Stadia」をはじめとするクラウドゲームサービスの登場や普及により、今後それらに対応するソフトの拡充に伴い、開発需要が高まることが期待されます。

また、国内のスマホゲーム市場はここ数年で成熟が進み、新作タイトルのヒットが難しくなる中、各社が新作タイトルを絞り込む一方で、1タイトルの開発クオリティを上げるために、引き続き開発期間の長期化や開発費の高騰が続くものと思われます。

このような事業環境の中、当社グループでは、持続的な成長を実現していくために、新たな組織体制のもとで、変化の激しい事業環境に対応した意思決定の迅速化と開発現場の状況を踏まえた事業推進力の向上を図るとともに、全社的な技術力、企画・提案力の向上に向けた施策を積極的に展開してまいります。また、人材確保・育成・定着への投資を積極的に行い、「従業員が働きやすい組織環境づくり」や「風通しの良い企業風土づくり」に取り組んでまいります。

株主の皆様におかれましては、今後ともより一層のご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

5. 財産および損益の状況

(1) 企業集団の財産および損益の状況

区 分 \ 期 別	第37期 (2016年8月期)	第38期 (2017年8月期)	第39期 (2018年8月期)	第40期 (当連結会計年度) (2019年8月期)
売 上 高 (千円)	4,874,344	4,705,572	4,517,848	5,352,885
経 常 利 益 (千円)	200,406	406,402	267,851	404,609
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	93,004	209,500	188,423	250,017
1株当たり当期純利益 (円)	12.44	27.91	24.86	32.98
総 資 産 (千円)	6,545,721	6,789,361	6,914,891	7,238,303
純 資 産 (千円)	5,745,846	5,902,552	5,898,843	5,943,815

(注) 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) 当社の財産および損益の状況

区 分 \ 期 別	第37期 (2016年8月期)	第38期 (2017年8月期)	第39期 (2018年8月期)	第40期 (当事業年度) (2019年8月期)
売 上 高 (千円)	4,401,809	4,378,821	4,271,779	5,048,997
経 常 利 益 (千円)	125,688	382,257	303,668	429,968
当 期 純 利 益 また は 当 期 純 損 失 (△) (千円)	△46,587	195,607	225,895	277,964
1株当たり当期純利益または 1株当たり当期純損失 (△) (円)	△6.23	26.06	29.80	36.67
総 資 産 (千円)	6,328,870	6,569,701	6,742,688	7,092,292
純 資 産 (千円)	5,589,201	5,721,245	5,742,723	5,824,076

- (注) 1. 1株当たり当期純利益または1株当たり当期純損失(△)は、期中平均発行済株式総数(自己株式を控除した株式数)により算出しております。
2. 『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、第39期に係る総資産については、当該会計基準を遡って適用した後の数値となっております。

6. 主要な事業セグメント（2019年8月31日現在）

事業区分	主要な事業内容
デジタルエンタテインメント事業	ゲームを中心とするデジタルコンテンツの企画・開発・運営などの受託
その他事業	SI事業、子会社の株式会社フォネックス・コミュニケーションズによる家庭用カラオケ楽曲配信事業、コンサート事業やクレーンゲーム事業などの新規事業

7. 主要な事業所（2019年8月31日現在）

株式会社トーセ	京都本社（京都市下京区）、山崎開発センター（京都府乙訓郡大山崎町）、西大路開発センター（京都市右京区）、長岡京開発センター（京都府長岡京市）、東京開発センター（東京都渋谷区）、札幌開発センター（札幌市中央区）
東星軟件（杭州）有限公司	本社（中国浙江省杭州市）
株式会社フォネックス・コミュニケーションズ	本社（東京都渋谷区）
TOSE PHILIPPINES, INC.	本社（フィリピン共和国マニラ首都圏タギッグ市）

（注） 2018年10月31日付で東星軟件（杭州）有限公司の上海事務所（中国上海市）を閉鎖いたしました。

8. 従業員の状況（2019年8月31日現在）

(1) 企業集団の従業員の状況

従業員数	前連結会計年度末比増減
586名	4名減

(注) 従業員数には、臨時従業員（16名）は含まれておりません。

(2) 当社の従業員の状況

従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
495名	1名増	32.2歳	8.1年

(注) 従業員数には、臨時従業員（15名）は含まれておりません。

9. 重要な親会社および子会社の状況（2019年8月31日現在）

(1) 親会社との関係

該当事項はありません。

(2) 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の 議決権比率	主要な事業内容
東星軟件（杭州）有限公司	1,620千US\$	100.0%	ゲーム、モバイルコンテンツの開発
株式会社フォネックス・コミュニケーションズ	33,000千円	90.0%	コンテンツの企画・開発・運営 家庭用カラオケ楽曲配信事業、コンサート事業や クレーンゲーム事業などの新規事業
TOSE PHILIPPINES, INC.	30,500千 フィリピンペソ	100.0%	ゲーム、モバイルコンテンツの開発

Ⅱ 会社の株式に関する事項（2019年8月31日現在）

1. 発行可能株式総数 31,000,000株
2. 発行済株式の総数 7,763,040株（うち自己株式182,960株）
3. 当事業年度末の株主数 5,582名
4. 大株主（上位11名）

株主名	持株数	持株比率
	株	%
株式会社S-CAN	1,178,500	15.55
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社	407,700	5.38
株式会社シン	388,700	5.13
株式会社京都銀行	311,200	4.11
齋藤 茂	225,500	2.97
齋藤 真也	224,500	2.96
齋藤 一枝	198,560	2.62
京都中央信用金庫	175,000	2.31
日本マスタートラスト信託銀行株式会社	159,600	2.11
齋藤 千恵子	120,000	1.58
戸田 智之	120,000	1.58

- （注）1. 持株比率は、自己株式（182,960株）を控除して計算し、小数点第三位を四捨五入しております。
2. 当社は、自己株式182,960株（発行済株式の総数に対する割合2.36%）を保有しておりますが、上記大株主から除外しております。

5. その他株式に関する重要な事項
該当事項はありません。

Ⅲ 会社の新株予約権等に関する事項（2019年8月31日現在）

1. 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権等の状況

該当事項はありません。

2. 当事業年度中に職務執行の対価として当社従業員等に交付した新株予約権等の状況

2018年10月26日開催の取締役会決議による新株予約権

① 発行した新株予約権の数 1,401個

② 新株予約権の目的となる株式の種類および数

普通株式 140,100株（新株予約権1個につき100株）

③ 新株予約権の払込金額 払込を要しない

④ 新株予約権の行使価額 1株当たり 986円

⑤ 新株予約権の行使期間

2021年1月1日から2022年12月31日まで

⑥ 新株予約権の行使の条件

（i）新株予約権者は、新株予約権の権利行使の時点において、当社の従業員その他これに準ずる地位にある場合に限り、新株予約権を行使することができる。ただし、新株予約権者が定年退職した場合、あるいは取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。

（ii）新株予約権者が死亡した場合、その相続人による新株予約権の相続は認めない。

（iii）新株予約権の質入れその他一切の処分は認めない。

（iv）その他の権利行使の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

⑦ 当社従業員への交付状況

	新株予約権の数	交付者数
当社従業員（当社役員を除く）	1,401個	467名

3. その他新株予約権等に関する重要な事項

該当事項はありません。

Ⅳ 会社役員に関する事項

1. 取締役および監査役の状況（2019年8月31日現在）

地 位	氏 名	担当および重要な兼職の状況
代表取締役会長	齋 藤 茂	CEO（最高経営責任者） 東星軟件（杭州）有限公司董事長 株式会社SCREENホールディングス社外取締役 株式会社ワコールホールディングス社外取締役
代表取締役社長	渡 辺 康 人	COO（最高執行責任者）
取 締 役	平 井 富士男	上席執行役員（コンテンツ営業統括）
取 締 役	齋 藤 真 也	執行役員（知的財産管理統括）兼知的財産管理室長 株式会社東亜セイコー代表取締役社長
取 締 役	舟 橋 良 博	京都太陽合同事務所所長
常 勤 監 査 役	馬 場 均	
監 査 役	藤 岡 博 史	
監 査 役	山 田 善 紀	税理士法人川嶋総合会計代表社員 公認会計士 株式会社フジックス社外取締役（監査等委員） 株式会社たけびし社外取締役（監査等委員）

- （注）1. 取締役舟橋良博氏は、社外取締役であります。
2. 監査役藤岡博史および山田善紀の両氏は、社外監査役であります。
3. 取締役舟橋良博ならびに監査役藤岡博史および山田善紀の各氏は、東京証券取引所の規則に定める独立役員としてそれぞれ同取引所に届け出ております。
4. 監査役山田善紀氏は、公認会計士および税理士の資格を有しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

2. 取締役および監査役の報酬等の額

区 分	支 給 人 員	報 酬 等 の 額
取 締 役 (う ち 社 外 取 締 役)	5 名 (1 名)	158,754千円 (4,325千円)
監 査 役 (う ち 社 外 監 査 役)	3 名 (2 名)	17,500千円 (7,500千円)
合 計 (う ち 社 外 役 員)	8 名 (3 名)	176,254千円 (11,825千円)

- (注) 1. 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 取締役の報酬限度額は、2010年11月25日開催の第31期定時株主総会において年額2億1,000万円以内（うち社外取締役分は3,500万円以内、使用人兼務取締役の使用人分給与は除く。）と決議いただいております。
3. 監査役の報酬限度額は、2010年11月25日開催の第31期定時株主総会において年額3,500万円以内と決議いただいております。
4. 報酬等の額には、当事業年度に係る役員退職慰労引当金の繰入額13,900千円を含んでおります。

3. 社外役員に関する事項

(1) 他の法人等との重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

区 分	氏 名	他の法人等との重要な兼職の状況	当社と当該他の法人等との関係
社 外 取 締 役	舟 橋 良 博	京都太陽合同事務所所長	当社と同事務所との間には、特別な関係はありません。
社 外 監 査 役	山 田 善 紀	税理士法人川嶋総合会計代表社員	当社と同法人の間で顧問契約を締結しておりますが、年間取引額は、当社および同法人のいずれから見ても僅少であり、独立性に影響を及ぼすものではありません。
		株式会社フジックス社外取締役（監査等委員）	当社と各法人の間には、特別な関係はありません。
		株式会社たけびし社外取締役（監査等委員）	

(2) 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	主 な 活 動 状 況
社 外 取 締 役	舟 橋 良 博	当事業年度開催の取締役会16回全てに出席し、豊富な法律知識に基づき当社の経営上有益な指摘、発言を行っております。
社 外 監 査 役	藤 岡 博 史	当事業年度開催の取締役会16回全てに出席し、また、当事業年度開催の監査役会16回全てに出席し、長年他社の経営に携わった豊富な経験に基づき当社の経営上有益な指摘、発言を行っております。
社 外 監 査 役	山 田 善 紀	当事業年度開催の取締役会16回全てに出席し、また、当事業年度開催の監査役会16回全てに出席し、主に公認会計士および税理士としての専門的知識に基づき当社の経営上有益な指摘、発言を行っております。

V 会計監査人に関する事項

1. 名称 有限責任監査法人トーマツ

2. 報酬等の額

	支 払 額
・当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	29,000千円
・当社および子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	32,000千円

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

2. 当社は、会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務である情報セキュリティ管理強化のアドバイザリー業務を委託し、報酬を支払っております。

3. 監査役会は、会計監査人が提出した監査計画の妥当性や適正性などを確認し、監査時間および報酬単価といった算出根拠や算定内容を精査した結果、当該報酬等は適切であると判断し、報酬等に同意しております。

3. 会計監査人の解任または不再任の決定方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合など、その必要があると判断した場合に会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、解任の旨およびその理由を報告いたします。

Ⅵ 会社の体制および方針

1. 業務の適正を確保するための体制

当社は、取締役会において、内部統制システムの基本方針を決議しております。決議内容は、次のとおりであります。

(1) 当社および当社子会社の取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- ① 当社は、企業の社会的責任を果たすため、「企業倫理規程」および行動指針を制定し、当社の役員・社員として求められる規範を明示するとともに、代表取締役会長を委員長とするCSR委員会を設置し、コンプライアンスの遵守状況をモニタリングする体制の構築および運用・改善を行う。また、当社が制定した「企業倫理規程」および行動指針を国内外の子会社全てに適用し、グループ全体のコンプライアンス体制の強化を図る。
- ② 当社は、他の業務執行部門から独立した代表取締役社長直轄の組織として内部監査室を設置し、内部監査室による内部監査と監査役監査の連携を図るなど、チェック体制の充実を図るとともに、内部通報制度による法令違反・不祥事の早期発見に努める。子会社各社についても、当社の内部監査室による内部監査および当社監査役による監査役監査を実施し、是正・改善の必要がある場合、速やかにその対策を講じるように適切な指示・指導を行う。
- ③ 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力、団体とは一切の関係を遮断するとともに、これら反社会的勢力、団体に対しては、関係行政機関や外部専門機関と緊密に連携し、全社を挙げて毅然とした態度で速やかに対応する。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

「文書取扱規程」、「情報セキュリティ対策基準」その他関連規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁記録的な媒体に適切に記録し、保存・管理する。取締役および監査役は、常時、これらの文書などを閲覧することができるものとする。

(3) 当社および当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の業務執行に係るリスクに関して、リスク毎に管理・対応部門を決定し、網羅的・統括的に管理する。当社の子会社および関係会社の業務執行に係るリスクに関して、「関係会社管理規程」に従い、管理・担当部門を決定し、網羅的・統括的に管理する。また、リスク管理の観点から、当該子会社および関係会社が規程の制定を行うにあたり、必要に応じた助言を行う。

(4) 当社および当社子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 当社は、定例の取締役会を毎月 1 回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、重要事項に関して迅速かつ的確な意思決定を行う。
- ② 取締役による効果的な業務運営を確保するため、「組織規程」および「業務分掌規程」を定めるとともに、取締役の職務執行に関する基本的職務・責任権限に関する事項を明確にすることで、組織の効率的な運営を図ることを目的として「職務権限規程」を定める。
- ③ 代表取締役、執行役員および重要な使用人で構成する経営会議を設置し、取締役会への付議事項の審査、取締役会から委嘱を受けた事項、その他経営に関する戦略的事項など重要事項の決定を行い、事業活動の円滑化、経営効率の向上を図る。
- ④ グループ各社全体の内部統制の構築を目指し、当社コーポレート本部をグループ各社全体の内部統制に関する担当部署とし、当社およびグループ各社間での内部統制に関する協議、情報の共有化・指示・要請の伝達などが効率的に行われる体制を構築する。

(5) 当社子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制その他の当社ならびに当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ① 当社は、グループ全体の企業価値および経営効率の向上を図るために「関係会社管理規程」を制定し、企業集団内での指導・命令、意思疎通などの連携を密にし、管理・指導などを行いながらグループ全体としての業務の適正を図る。
- ② 当社は、「関係会社管理規程」に基づき、当社の子会社および関係会社における経営上の重要事項の決定を当社の経営会議への報告および取締役会での事前承認事項とすることなどにより、グループ全体の経営管理を行う。

(6) 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、当該使用人の取締役からの独立性および当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査業務については内部監査室が連携し、監査役会に関する事務的補助については内部監査室が行う。

監査役会から要請があったときは、監査役会を補助する専任かつ取締役から独立した従業員を配置する。

また、監査役より監査業務に必要な業務指示・命令を受けた使用人は、その業務指示などに関して、取締役の指揮命令を受けないこととする。

- (7) 当社の取締役および使用人ならびに当社子会社の取締役、監査役等および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告するための体制
- ① 当社グループの役職員は、当社または当社グループに著しい損害を及ぼすなど重大な影響を及ぼす事項、取締役の職務遂行に関する不正な行為、法令、定款に違反する重大な事実などを発見した場合は、速やかに当社の監査役または監査役会に報告を行う。
 - ② 監査役は取締役会のほか、経営会議など監査上重要と思われる会議に出席するとともに、業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役および使用人に対し説明を求めることができる。
 - ③ 当社は、当社の監査役へ報告を行った当社グループの役職員に対し、そのことを理由として不利益な取り扱いを行うことを禁止し、その旨を当社グループの役職員に周知徹底する。
- (8) 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
- 監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、担当部署にて検討した上で、当該請求に係る費用または債務が当該監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。
- (9) 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
- ① 監査役は、監査役監査に関する基準および基本事項を規定し、監査役監査の円滑かつ効果的な実施を図ることを目的として、監査役会規程を定める。監査役は同規程に定めるところにより、業務監査および会計監査を行う。
 - ② 監査役は、必要に応じて取締役および使用人に対する個別のヒアリングなどを実施することができるとともに、代表取締役、内部監査室、会計監査人と定期的な会合を持ち、意見を交換する。
 - ③ 監査役は、職務の遂行にあたり必要な場合は、弁護士、公認会計士、税理士その他の外部アドバイザーと連携を図る。

2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記基本方針に基づき、以下の具体的な取り組みを実施いたしました。

(1) コンプライアンス

グループ全体のコンプライアンス意識の向上を図るため、従業員に対するコンプライアンス研修として新入社員研修などを実施いたしました。また、「企業倫理規程」および行動指針の周知・徹底を図るため、当社の全従業員を対象に行動指針を明記した宣誓書を提出させるなどの取り組みを実施いたしました。

(2) リスク管理

コーポレート部門が、独自にコーポレート会議を開催してリスク情報を共有し合うなど、リスクの積極的探知、最小化を図りながら、主体的・計画的なリスク管理体制の構築を目指しております。さらに、内部統制ルールに基づきリスクコントロールを実施しつつ、イレギュラーな事象などについては、開発部署が法律・会計・労務・人事・情報セキュリティなどの専門部署に相談しながら柔軟に対応するとともに、経営会議の開催などを通じ定期的にリスク管理の状況を取締役に報告いたしました。また、内部監査室は、各部門のリスクに鑑みた年度監査計画に基づいた監査を行うとともに、各種会議に参加し、リスクの早期発見、予防または最小化に努めました。財務報告の信頼性については、内部監査室により内部統制評価を実施いたしました。

(3) 業務執行の適正および効率性

業務執行に係る重要案件について取締役会へ付議するに際しては、経営会議において議論、検討を行うなど、業務執行の適正確保と効率性の向上に努めました。

(4) グループ内監査体制

諸規則の遵守や業務プロセスの適正な実施などについては、内部監査基本計画に基づき、当社および子会社について内部監査室がレビューしており、適正に運用されていることを確認いたしました。

(5) 監査役の監査体制

監査役の監査については、監査役と代表取締役との会合、会計監査人および内部監査室との会合を定期的に継続して実施いたしました。また、常勤監査役は取締役会および経営会議などの重要な会議に出席し必要に応じて意見を述べ、取締役の職務執行について監査を実施いたしました。

Ⅶ 株式会社の支配に関する基本方針

当社は、「縁の下の力持ち」を経営戦略の基本に掲げ、特定の資本系列下ではない独立系のゲームソフト開発会社として、長年に亘り、家庭用ゲームソフト業界や携帯電話業界などエンタテインメント系ソフトウェア業界の幅広い顧客からソフトウェアの開発を受託してまいりました。当社が独立系として特定の資本系列やグループにとらわれず全方位的なサービス提供を行っていくことは、今後も当社の企業価値を維持・向上させ得る重要な要素の一つと考えております。また、ソフトウェア開発を受託していく中で幅広い顧客から提供を受けた様々かつ有益な情報や技術は、当社の中に蓄積されそれらが有機的に結合することで、革新的なソフトウェア開発に活かされ、めまぐるしく変化する事業環境の中で活路を切り開く原動力となってきました。それゆえ特定の者による当社株式の大量取得は、当社の経営環境に大きな影響を与える可能性があり、当社の企業価値の根幹に関わるものと考えます。

現在のところ、近い将来に当社株式の大量買付けに係る具体的な動きが発生することを予想しておりませんので、当社といたしましては、そのような買収者が出現した場合の防衛策を予め定めておりません。

ただし、当社株式の取引や株主の異動状況を常に注視するとともに、株式の大量取得に係る具体的な動きが発生した場合には、直ちに最も適切と考えられる措置を講じてまいります。

なお、買収防衛策の導入につきましても、重要な経営課題の一つとし、買収行為を巡る法制度や関係当局の判断・見解、世間の動向などを注視しながら、今後も継続して検討を行ってまいります。

~~~~~  
(注) 本事業報告中の記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 連結貸借対照表

(2019年8月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                | 金 額              | 科 目                  | 金 額              |
|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| <b>(資産の部)</b>      |                  | <b>(負債の部)</b>        |                  |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>3,914,590</b> | <b>流 動 負 債</b>       | <b>969,258</b>   |
| 現 金 及 び 預 金        | 1,585,045        | 買 掛 金                | 194,967          |
| 売 掛 金              | 1,761,333        | 未 払 法 人 税 等          | 130,349          |
| 有 価 証 券            | 246,172          | 前 受 金                | 143,389          |
| 仕 掛 品              | 265,512          | 賞 与 引 当 金            | 125,585          |
| そ の 他              | 57,586           | 受 注 損 失 引 当 金        | 102,577          |
| 貸 倒 引 当 金          | △1,060           | そ の 他                | 272,387          |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>3,323,713</b> | <b>固 定 負 債</b>       | <b>325,230</b>   |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>1,322,466</b> | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金    | 278,778          |
| 建 物 及 び 構 築 物      | 570,995          | そ の 他                | 46,452           |
| 工 具、器 具 及 び 備 品    | 31,693           | <b>負 債 合 計</b>       | <b>1,294,488</b> |
| 土 地                | 709,565          | <b>(純資産の部)</b>       |                  |
| そ の 他              | 10,213           | <b>株 主 資 本</b>       | <b>5,940,897</b> |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>55,557</b>    | 資 本 金                | 967,000          |
| ソ フ ト ウ ェ ア        | 53,422           | 資 本 剰 余 金            | 1,313,184        |
| 電 話 加 入 権          | 2,135            | 利 益 剰 余 金            | 3,833,889        |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>1,945,689</b> | 自 己 株 式              | △173,177         |
| 投 資 有 価 証 券        | 678,662          | <b>その他の包括利益累計額</b>   | <b>△23,146</b>   |
| 繰 延 税 金 資 産        | 92,022           | その他有価証券評価差額金         | △21,482          |
| 投 資 不 動 産          | 635,540          | 為 替 換 算 調 整 勘 定      | 15,160           |
| 保 険 積 立 金          | 444,317          | 退職給付に係る調整累計額         | △16,823          |
| 退 職 給 付 に 係 る 資 産  | 27,451           | <b>新 株 予 約 権</b>     | <b>11,034</b>    |
| そ の 他              | 67,694           | <b>非 支 配 株 主 持 分</b> | <b>15,029</b>    |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>7,238,303</b> | <b>純 資 産 合 計</b>     | <b>5,943,815</b> |
|                    |                  | <b>負 債 純 資 産 合 計</b> | <b>7,238,303</b> |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(2018年9月1日から  
2019年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額     |           |
|-----------------|---------|-----------|
| 売上高             |         | 5,352,885 |
| 売上原価            |         | 4,062,066 |
| 売上総利益           |         | 1,290,818 |
| 販売費及び一般管理費      |         | 927,708   |
| 営業利益            |         | 363,110   |
| 営業外収益           |         |           |
| 受取利息            | 9,735   |           |
| 受取配当金           | 7,354   |           |
| 不動産賃貸料          | 57,098  |           |
| 投資有価証券評価益       | 119     |           |
| 雑収入             | 7,122   | 81,430    |
| 営業外費用           |         |           |
| 支払利息            | 30      |           |
| 為替差損            | 1,580   |           |
| 不動産賃貸費用         | 38,322  | 39,932    |
| 経常利益            |         | 404,609   |
| 特別利益            |         |           |
| 投資有価証券売却益       | 10,202  | 10,202    |
| 特別損失            |         |           |
| 固定資産除却損         | 1,699   |           |
| 投資有価証券売却損       | 190     | 1,889     |
| 税金等調整前当期純利益     |         | 412,922   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 191,364 |           |
| 法人税等調整額         | △22,964 | 168,400   |
| 当期純利益           |         | 244,521   |
| 非支配株主に帰属する当期純損失 |         | 5,495     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 |         | 250,017   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

（2018年9月1日から  
2019年8月31日まで）

（単位：千円）

|                     | 株 主 資 本 |           |           |          |           |
|---------------------|---------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                     | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 | 自 己 株 式  | 株主資本合計    |
| 当 期 首 残 高           | 967,000 | 1,313,184 | 3,773,377 | △173,009 | 5,880,552 |
| 当 期 変 動 額           |         |           |           |          |           |
| 剰 余 金 の 配 当         |         |           | △189,505  |          | △189,505  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |         |           | 250,017   |          | 250,017   |
| 自 己 株 式 の 取 得       |         |           |           | △167     | △167      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |         |           |           |          |           |
| 当 期 変 動 額 合 計       | —       | —         | 60,512    | △167     | 60,344    |
| 当 期 末 残 高           | 967,000 | 1,313,184 | 3,833,889 | △173,177 | 5,940,897 |

|                     | その他の包括利益累計額               |              |                           |                             | 新株予約権  | 非 支 配<br>株主持分 | 純 資 産<br>合 計 |
|---------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|--------|---------------|--------------|
|                     | そ の 他<br>有 価 証 券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 退 職 給 付<br>に 係 る<br>調整累計額 | そ の 他 の<br>包 括 利 益<br>累計額合計 |        |               |              |
| 当 期 首 残 高           | △3,510                    | 21,737       | △20,461                   | △2,234                      | —      | 20,525        | 5,898,843    |
| 当 期 変 動 額           |                           |              |                           |                             |        |               |              |
| 剰 余 金 の 配 当         |                           |              |                           |                             |        |               | △189,505     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |                           |              |                           |                             |        |               | 250,017      |
| 自 己 株 式 の 取 得       |                           |              |                           |                             |        |               | △167         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △17,972                   | △6,576       | 3,637                     | △20,911                     | 11,034 | △5,495        | △15,372      |
| 当 期 変 動 額 合 計       | △17,972                   | △6,576       | 3,637                     | △20,911                     | 11,034 | △5,495        | 44,971       |
| 当 期 末 残 高           | △21,482                   | 15,160       | △16,823                   | △23,146                     | 11,034 | 15,029        | 5,943,815    |

（注）記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(2019年8月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目       | 金 額       | 科 目          | 金 額       |
|-----------|-----------|--------------|-----------|
| (資産の部)    |           | (負債の部)       |           |
| 流動資産      | 3,600,403 | 流動負債         | 942,985   |
| 現金及び預金    | 1,329,946 | 買掛金          | 201,953   |
| 売掛金       | 1,723,079 | 未払金          | 49,243    |
| 有価証券      | 246,172   | 未払費用         | 103,439   |
| 仕掛品       | 260,436   | 前受金          | 135,432   |
| 前払費用      | 36,888    | 預り金          | 33,650    |
| その他       | 3,880     | 未払法人税等       | 130,087   |
| 固定資産      | 3,491,888 | 賞与引当金        | 120,206   |
| 有形固定資産    | 1,317,212 | 受注損失引当金      | 102,577   |
| 建物        | 564,488   | その他の         | 66,396    |
| 構築物       | 6,313     | 固定負債         | 325,230   |
| 車両運搬具     | 10,213    | 役員退職慰労引当金    | 278,778   |
| 船舶        | 0         | その他          | 46,452    |
| 工具、器具及び備品 | 26,632    | 負債合計         | 1,268,215 |
| 土地        | 709,565   | (純資産の部)      |           |
| 無形固定資産    | 45,587    | 株主資本         | 5,834,524 |
| ソフトウェア    | 43,522    | 資本金          | 967,000   |
| 電話加入権     | 2,065     | 資本剰余金        | 1,313,184 |
| 投資その他の資産  | 2,129,088 | 資本準備金        | 1,313,184 |
| 投資有価証券    | 678,662   | 利益剰余金        | 3,727,517 |
| 関係会社株式    | 72,954    | 利益準備金        | 72,694    |
| 出資        | 80        | その他利益剰余金     | 3,654,822 |
| 関係会社出資金   | 67,656    | 別途積立金        | 3,000,000 |
| 関係会社長期貸付金 | 227,185   | 繰越利益剰余金      | 654,822   |
| 長期前払費用    | 4,877     | 自己株式         | △173,177  |
| 前払年金費用    | 51,693    | 評価・換算差額等     | △21,482   |
| 繰延税金資産    | 84,604    | その他有価証券評価差額金 | △21,482   |
| 投資不動産     | 635,540   | 新株予約権        | 11,034    |
| 保険積立金     | 444,317   | 純資産合計        | 5,824,076 |
| その他の      | 45,714    | 負債純資産合計      | 7,092,292 |
| 貸倒引当金     | △184,199  |              |           |
| 資産合計      | 7,092,292 |              |           |

(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

(2018年9月1日から  
2019年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目        | 金 額     |           |
|------------|---------|-----------|
| 売上高        |         | 5,048,997 |
| 売上原価       |         | 3,804,493 |
| 売上総利益      |         | 1,244,504 |
| 販売費及び一般管理費 |         | 827,877   |
| 営業利益       |         | 416,626   |
| 営業外収益      |         |           |
| 受取利息       | 14,415  |           |
| 受取配当金      | 7,354   |           |
| 不動産賃貸料     | 57,098  |           |
| 投資有価証券評価益  | 119     |           |
| 雑収入        | 12,277  | 91,265    |
| 営業外費用      |         |           |
| 支払利息       | 27      |           |
| 貸倒引当金繰入額   | 21,028  |           |
| 不動産賃貸費用    | 38,322  |           |
| 為替差損       | 18,419  |           |
| 雑損失        | 127     | 77,924    |
| 経常利益       |         | 429,968   |
| 特別利益       |         |           |
| 投資有価証券売却益  | 10,202  | 10,202    |
| 特別損失       |         |           |
| 固定資産除却損    | 1,677   |           |
| 投資有価証券売却損  | 190     | 1,868     |
| 税引前当期純利益   |         | 438,302   |
| 法人税等       | 191,027 |           |
| 法人税等調整額    | △30,689 | 160,338   |
| 当期純利益      |         | 277,964   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(2018年9月1日から  
2019年8月31日まで)

(単位：千円)

|                     | 株 主 資 本 |           |             |               |                     |                     |
|---------------------|---------|-----------|-------------|---------------|---------------------|---------------------|
|                     | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 |             | 利 益 剰 余 金     |                     |                     |
|                     |         | 資 準 備 金   | 資 剰 余 金 合 計 | 利 益 剰 余 金 合 計 | そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計 | そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計 |
| 当 期 首 残 高           | 967,000 | 1,313,184 | 1,313,184   | 72,694        | 3,000,000           | 566,363             |
| 当 期 変 動 額           |         |           |             |               |                     |                     |
| 剰 余 金 の 配 当         |         |           |             |               |                     | △189,505            |
| 当 期 純 利 益           |         |           |             |               |                     | 277,964             |
| 自 己 株 式 の 取 得       |         |           |             |               |                     |                     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |         |           |             |               |                     |                     |
| 当 期 変 動 額 合 計       | —       | —         | —           | —             | —                   | 88,458              |
| 当 期 末 残 高           | 967,000 | 1,313,184 | 1,313,184   | 72,694        | 3,000,000           | 654,822             |

|                     | 株 主 資 本      |          |                | 評価・換算<br>差 額 等            | 新株予約権  | 純資産合計     |
|---------------------|--------------|----------|----------------|---------------------------|--------|-----------|
|                     | 利益剰余金        | 自 己 株 式  | 株 主 資 本<br>合 計 | そ の 他<br>有 価 証 券<br>評価差額金 |        |           |
|                     | 利益剰余金<br>合 計 |          |                |                           |        |           |
| 当 期 首 残 高           | 3,639,058    | △173,009 | 5,746,233      | △3,510                    | —      | 5,742,723 |
| 当 期 変 動 額           |              |          |                |                           |        |           |
| 剰 余 金 の 配 当         | △189,505     |          | △189,505       |                           |        | △189,505  |
| 当 期 純 利 益           | 277,964      |          | 277,964        |                           |        | 277,964   |
| 自 己 株 式 の 取 得       |              | △167     | △167           |                           |        | △167      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |              |          |                | △17,972                   | 11,034 | △6,937    |
| 当 期 変 動 額 合 計       | 88,458       | △167     | 88,291         | △17,972                   | 11,034 | 81,353    |
| 当 期 末 残 高           | 3,727,517    | △173,177 | 5,834,524      | △21,482                   | 11,034 | 5,824,076 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

独立監査人の監査報告書

2019年10月23日

株式会社 トーセ

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 朋之 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 須藤 英哉 ㊞

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社トーセの2018年9月1日から2019年8月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

連結計算書類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計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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計算書類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、当監査法人に連結計算書類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、連結計算書類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計算書類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。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、連結計算書類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計算書類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、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社トーセ及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を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

## 独立監査人の監査報告書

2019年10月23日

株式会社 トーセ

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 朋之 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 須藤 英哉 ㊞

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、株式会社トーセの2018年9月1日から2019年8月31日までの第40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について監査を行った。

計算書類等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計算書類及びその附属明細書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及びその附属明細書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、独立の立場から計算書類及びその附属明細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、当監査法人に計算書類及びその附属明細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、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細書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。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、計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細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、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益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。

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書 謄本

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2018年9月1日から2019年8月31日までの第40期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

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

(2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査室その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

一 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。

二 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。なお、財務報告に係る内部統制については、取締役等及び有限責任監査法人トーマツから当該内部統制の評価及び監査の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。

三 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（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及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

#### 2. 監査の結果

##### (1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。

二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実認められません。

三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、財務報告に係る内部統制を含め、指摘すべき事項は認められません。

##### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

##### (3) 連結計算書類の監査結果

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

2019年10月28日

株式会社トーマツ 監査役会  
常勤監査役 馬場 均<sup>㊟</sup>  
監査役 藤岡 博史<sup>㊟</sup>  
監査役 山田 善紀<sup>㊟</sup>

(注) 監査役藤岡博史及び監査役山田善紀は、会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

以 上

This image shows a full page of blank white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page, typical of notebook paper or a form designed for handwritten entries. There are no margins, text, or other markings present.

# 株主総会会場ご案内図

## 会 場

京都市下京区烏丸高辻東入ル

**ホテル日航プリンス京都**  
3階 ローズの間

TEL 075(342)2111



## 交通のご案内



### 電車のご利用

- 地下鉄烏丸線四条駅⑤番出口より徒歩約3分
- 阪急京都線烏丸駅より徒歩約5分



### お車のご利用

- 名神高速京都南ICまたは京都東ICより  
車で約30分

