

# 第29期 定時株主総会招集ご通知

## 日 時

---

2020年5月22日（金曜日）午前10時  
（受付開始 午前9時）

## 場 所

---

札幌市中央区北四条西四丁目  
札幌国際ビル8階 A会議室

## 目 次

第29期定時株主総会招集ご通知	1
株主総会参考書類	2
[添付書類]	
事業報告	6
計算書類	22
監査報告	30

2020年5月7日

株 主 各 位

札幌市中央区北四条西四丁目1番地

**フュージョン株式会社**

代表取締役社長 佐々木 卓 也

## 第29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29期定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2020年5月21日（木曜日）午後6時までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2020年5月22日（金曜日）午前10時（受付開始 午前9時）
2. 場 所 札幌市中央区北四条西四丁目  
札幌国際ビル 8階 A会議室  
（末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。）
3. 目的事項  
    **報告事項** 第29期（2019年3月1日から2020年2月29日まで）事業報告及び計算書類報告の件  
    **決議事項**  
        **第1号議案** 取締役5名選任の件  
        **第2号議案** 監査役3名選任の件

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くださいますようお願い申し上げます。

なお、株主総会参考書類並びに事業報告及び計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス<https://www.fusion.co.jp/>）に掲載させていただきます。

また、新型コロナウイルスの感染拡大が懸念されていますが、本株主総会にご出席される株主様は、株主総会開催日時点での流行状況やご自身の体調をお確かめのうえ、マスク着用などの感染予防策にご配慮いただき、ご来場賜りますようお願い申し上げます。また、本株主総会会場において、感染予防のための措置を講じる場合もありますので、ご協力くださいますようお願い申し上げます。

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 取締役5名選任の件

取締役全員（5名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役5名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                            | 略歴、当社における地位及び担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                             | 所有する<br>当社株式数 |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1     | はな い ひで かつ<br>花 井 秀 勝<br>(1951年6月5日生)                                                                                                                   | 1975年4月 北海道大学工学部勤務<br>1980年4月 株式会社マル花札幌凸版印刷（現パラシュート株式会社）入社<br>1987年9月 同社代表取締役社長就任<br>1991年12月 当社設立 代表取締役社長就任<br>2006年7月 コネクト株式会社（現ドットレーディングジャパン株式会社）代表取締役社長就任<br>2006年9月 株式会社DMP A設立 代表取締役社長就任<br>2008年4月 当社代表取締役会長就任（現任）<br>2008年10月 パラシュート株式会社代表取締役会長就任 | 179,200株      |
|       | 【取締役候補者とした理由】<br>花井秀勝氏は、当社創業以来一貫して代表取締役を務め、ダイレクトマーケティング事業における豊富な経験と知見によって、当社の成長をけん引して参りました。以上から、今後の当社の持続的な成長のために適切な人材であると判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。 |                                                                                                                                                                                                                                                           |               |
| 2     | さ さ き た く や<br>佐々木卓也<br>(1974年7月7日生)                                                                                                                    | 1997年4月 凸版北海道印刷株式会社入社<br>2000年5月 当社入社<br>2005年5月 当社常務取締役就任<br>2008年4月 当社取締役社長就任<br>2011年5月 当社代表取締役社長就任（現任）                                                                                                                                                | 65,800株       |
|       | 【取締役候補者とした理由】<br>佐々木卓也氏は、ダイレクトマーケティング事業における豊富な経験と知見によって、当社の成長をけん引して参りました。以上から、今後の当社の持続的な成長のために適切な人材であると判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。                   |                                                                                                                                                                                                                                                           |               |
| 3     | やす だ まこと<br>安 田 真<br>(1973年4月5日生)                                                                                                                       | 1997年4月 株式会社札幌銀行（現株式会社北洋銀行）入行<br>2005年4月 当社入社<br>2007年3月 当社執行役員就任<br>2010年5月 当社常務取締役就任<br>2012年5月 当社管理部門担当専務取締役就任（現任）                                                                                                                                     | 8,000株        |
|       | 【取締役候補者とした理由】<br>安田真氏は、当社管理部門の責任者であり、経理財務・人事・総務といった管理部門全般における豊富な経験と知見を有しております。以上から、今後の当社の持続的な成長のために適切な人材であると判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。              |                                                                                                                                                                                                                                                           |               |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                         | 略歴、当社における地位及び担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                           | 所有する<br>当社株式数 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 4     | 木村達夫<br>(1972年7月16日生)                                                                                                                                                | 1995年4月 株式会社ニトリ入社<br>1998年4月 日本トイザラス株式会社入社<br>2004年12月 当社入社<br>2011年10月 当社執行役員就任<br>2019年5月 当社営業部門担当取締役就任 (現任)                                          | 1,800株        |
|       | 【取締役候補者とした理由】<br>木村達夫氏は、当社営業部門の責任者であり、ダイレクトマーケティング事業における豊富な経験と知見を有しております。以上から、今後の当社の持続的な成長のために適切な人材であると判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。                                |                                                                                                                                                         |               |
| 5     | 川村秀憲<br>(1973年5月3日生)                                                                                                                                                 | 2000年4月 北海道大学大学院情報科学研究科助手<br>2006年10月 北海道大学大学院情報科学研究科准教授<br>2010年9月 株式会社調和技研社外取締役就任 (現任)<br>2016年1月 北海道大学大学院情報科学研究科教授<br>(現任)<br>2016年8月 当社社外取締役就任 (現任) | —             |
|       | 【社外取締役候補者とした理由】<br>川村秀憲氏は、北海道大学大学院情報科学研究科教授として高い専門性及び幅広い知見を有していることから、会社経営に直接関与した経験はありませんが当社の経営事項の決定及び業務執行の監督等に十分な役割を果たしていただけるものと期待されるため、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。 |                                                                                                                                                         |               |

(注) 1. 各候補者と当社の間には、特別の利害関係はありません。

2. 川村秀憲氏は、社外取締役候補者であります。

3. 当社は、川村秀憲氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、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項に規定する最低責任限度額としております。同氏の再任が承認された場合は、当該契約を継続する予定であります。

4. 川村秀憲氏は、証券会員制法人札幌証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として指定し、同取引所に届け出ており、同氏の再任が承認された場合は、引き続き独立役員とする予定であります。

5. 川村秀憲氏は、現在当社の社外取締役であります。その在任期間は本總會終結の時をもって3年10カ月となります。

## 第2号議案 監査役3名選任の件

監査役全員（3名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査役3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                                     | 氏名<br>(生年月日)                          | 略歴、当社における地位<br>(重要な兼職の状況)                  | 所有する<br>当社株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|
| 1                                                                                                                                                         | おか じま たかし<br>岡 島 敬<br>(1962年8月23日生)   | 1985年4月 株式会社富士通北海道システムエンジニアリング（現富士通株式会社）入社 | —             |
|                                                                                                                                                           |                                       | 2015年1月 当社入社<br>2015年5月 当社監査役就任（現任）        |               |
| 【監査役候補者とした理由】<br>岡島敬氏は、上場子会社での経営管理業務の経験を有するとともに、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。これらを当社監査体制の強化に活かしていただけるものと判断し、引き続き監査役として選任をお願いするものであります。                        |                                       |                                            |               |
| 2                                                                                                                                                         | よし だ しゅう じ<br>吉 田 周 史<br>(1973年8月3日生) | 1997年4月 中央監査法人入所                           | —             |
|                                                                                                                                                           |                                       | 2007年7月 新日本有限責任監査法人（現EY新日本有限責任監査法人）入所      |               |
|                                                                                                                                                           |                                       | 2013年9月 吉田周史公認会計士事務所開設 所長（現任）              |               |
|                                                                                                                                                           |                                       | 2013年11月 当社社外監査役就任（現任）                     |               |
|                                                                                                                                                           |                                       | 2015年9月 株式会社ホープ取締役就任（現任）                   |               |
| 2015年12月 株式会社CEホールディングス取締役監査等委員就任（現任）                                                                                                                     | 2016年5月 北雄ラッキー株式会社社外取締役就任（現任）         |                                            |               |
| 【社外監査役候補者とした理由】<br>吉田周史氏は、公認会計士としての豊富な経験と幅広い見識を有するとともに、株式会社ホープの取締役として経営に携わってこられた実績及び見識を有しております。これらを当社監査体制の強化に活かしていただけるものと判断し、引き続き社外監査役として選任をお願いするものであります。 |                                       |                                            |               |

| 候補者番号                                                                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)           | 略歴、当社における地位<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 所有する<br>当社株式数 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 3                                                                                                                                                                      | 長谷川正和<br>(1966年12月6日生) | 1989年4月 東京海上火災保険株式会社入社<br>1996年9月 水上保治税理士事務所入所<br>2005年2月 前山奈津子税理士事務所入所<br>2007年1月 株式会社オペレーション設立 代表取締役就任(現任)<br>2007年8月 株式会社ハピネス・アンド・ディ 社外監査役就任<br>2010年12月 株式会社イノベーション社外取締役就任(現任)<br>2012年8月 長谷川正和税理士事務所開設 所長(現任)<br>2014年9月 ウエルネスデータ株式会社社外監査役就任<br>2016年5月 当社社外監査役就任(現任)<br>2018年11月 株式会社ハピネス・アンド・ディ 取締役監査等委員就任(現任) | —             |
| <p>【社外監査役候補者とした理由】<br/>長谷川正和氏は、税理士としての豊富な経験と幅広い見識を有するとともに、株式会社オペレーションの代表取締役として経営に携わってこられた実績及び見識を有しております。これらを当社監査体制の強化に活かしていただけるものと判断し、引き続き社外監査役として選任をお願いするものであります。</p> |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |

- (注) 1. 各候補者と当社の間には、特別の利害関係はありません。
2. 吉田周史氏及び長谷川正和氏は、社外監査役候補者であります。
3. 当社は、岡島敬氏、吉田周史氏及び長谷川正和氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。なお、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項に規定する最低責任限度額としております。各氏の再任が承認された場合は、当該契約を継続する予定であります。
4. 吉田周史氏及び長谷川正和氏は、証券会員制法人札幌証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として指定し、同取引所に届け出ており、各氏の再任が承認された場合は、引き続き独立役員とする予定であります。
5. 吉田周史氏は、現在当社の社外監査役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって6年6カ月となります。
6. 長谷川正和氏は、現在当社の社外監査役であります。その在任期間は本総会終結の時をもって4年となります。

以 上

## (添付書類)

### 事業報告

( 2019年3月1日から  
2020年2月29日まで )

## 1. 会社の現況

### (1) 当事業年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当事業年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善により、緩やかな景気回復基調が続いております。しかしながら、米中の通商摩擦や中国を発端とした新型コロナウイルスの感染拡大による影響などにより、先行きは依然として不透明な状況が継続しております。

当社が属するダイレクトマーケティング市場におきましては、政府が発表している未来投資戦略2018において、「Society 5.0 (ソサエティ5.0)」「データ駆動型社会」の実現に向けて具体策が提示されており、人間中心の快適な社会のあり方として「必要なモノやサービスを、必要な人に、必要な時に、必要なだけ提供」されるスマートな消費の姿が提唱されております。この考え方は、まさしく「戦略と戦術の両方をサポートし、企業と生活者との距離を縮めるトップダイレクトマーケティングエージェンシーの実現」を経営理念とする当社の事業ドメインと合致するところであります。実際にクライアント企業の業種や規模を問わず販売履歴データ等の利活用のニーズは増加しており、データ分析に基づくダイレクトマーケティングの市場は成長を続けるものと予想されます。

このような事業環境の中、当社は新規クライアント企業の開拓、既存クライアント企業への新規サービス提案、AI（人工知能）を活用したサービス開発とマーケティング支援の高度化などに取り組んでおります。

以上の結果、当事業年度における売上高は1,324,830千円（前事業年度比10.3%増）、営業利益は34,002千円（同1,498.3%増）、経常利益は32,918千円（同2,993.0%増）、当期純利益は14,904千円（前事業年度は当期純損失228,840千円）となりました。

#### ② 設備投資の状況

当事業年度中における重要な設備投資はありません。

#### ③ 資金調達の状況

該当事項はありません。



④ 事業の譲渡、吸収分割又は新設分割の状況

該当事項はありません。

⑤ 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

⑥ 吸収合併又は吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑦ 他の会社の株式その他の持分又は新株予約権等の取得又は処分の状況

該当事項はありません。

(2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

| 区 分                                | 第26期<br>2017年2月期 | 第27期<br>2018年2月期 | 第28期<br>2019年2月期 | 第29期<br>当事業年度<br>2020年2月期 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 売上高 (千円)                           | 1,139,441        | 1,203,875        | 1,200,862        | 1,324,830                 |
| 経常利益 (千円)                          | 56,927           | 62,138           | 1,064            | 32,918                    |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) (千円)              | 35,303           | 41,519           | △228,840         | 14,904                    |
| 1株当たり当期純利益又は1株<br>当たり当期純損失 (△) (円) | 58.65            | 57.67            | △317.83          | 20.70                     |
| 総資産 (千円)                           | 767,157          | 737,110          | 577,962          | 629,711                   |
| 純資産 (千円)                           | 414,599          | 456,118          | 225,838          | 242,834                   |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 575.83           | 633.50           | 313.66           | 337.27                    |

(注) 1. 第26期において、2016年8月11日付で普通株式1株につき200株の株式分割を行っております。第26期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び1株当たり純資産額を算定しております。

2. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失は期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産額は期末発行済株式総数により算出しております。



### (3) 重要な親会社及び子会社の状況

該当事項はありません。

### (4) 対処すべき課題

#### ① 自社サービスの強化及び新業界開拓

当社の得意業界である小売・メーカー・通販業界の既存クライアント企業との取引拡大及び新規クライアント企業獲得のためには、顧客行動データ分析に基づき実施するマーケティング活動である「顧客マーケティング」に関するトータル支援を提供する必要があります。

このため、データ駆動型社会におけるマーケティング支援ニーズに適応し、既存クライアント企業へのクロスセル商材、新規クライアント企業へのソリューションなどを充実させ、提供価値拡大を図ってまいります。

また、当社がさらなる事業拡大を図るためには、既存サービスとシナジー効果のある新業界へ進出することが必要であると考えております。

このため、顧客行動マーケティングの自社ナレッジを新業界に転用し、コストベネフィットを意識したうえで、新業界進出への投資活動を積極的に展開してまいります。

#### ② プロジェクト管理

業容拡大に伴い、案件単位において受注単価増大及び長期化の傾向があり、業務推進体制がより複雑化しております。このような状況のもと、各プロジェクトごとの進捗状況や作業工数を正確にリアルタイムで把握できるシステムを既に導入しておりますが、今後はより一層工程管理を強化し、コスト削減、業務効率化に取り組んでまいります。

#### ③ 情報管理体制の強化

当社は、情報セキュリティマネジメントシステムの国際規格である「ISO/IEC 27001：2013」（ISMS）及び日本国内規格である「JIS Q 27001：2014」の認証を取得しており、また、一般財団法人日本情報経済社会推進協会が運営するプライバシーマーク制度の認証を取得しております。機密情報（個人情報等を含む）について、従来より社内規程の厳格な運用、定期的な社内教育の実施、セキュリティシステムの整備を行っておりますが、今後も引き続き情報管理の徹底及び体制の強化を図ってまいります。

④ 人材の確保と育成

当社は、今後の規模の拡大及び成長のためには、優秀な人材の確保と継続的な人材育成が経営の重要課題の一つであると認識しております。そのため、積極的な人材採用活動とともに、従業員の能力向上のための研修を実施していく等、人材の育成に取り組んでまいります。

(5) 主要な事業内容 (2020年2月29日現在)

| 事業           | 主要な商品又は役務                                        |
|--------------|--------------------------------------------------|
| ダイレクトプロモーション | ダイレクトメール、メールマガジン等を通じた顧客との直接的なコミュニケーション企画・実施・効果検証 |
| マーケティングリサーチ  | POSデータや顧客データ分析に基づくコンサルティング・レポート作成                |
| マーケティングシステム  | POSデータ分析サービス及び統合データベース構築、マーケティングオートメーション等のASP提供  |

(6) 主要な事業所 (2020年2月29日現在)

| 名称     | 所在地                                 |
|--------|-------------------------------------|
| 本社     | 札幌市中央区北四条西四丁目1番地                    |
| 東京オフィス | 東京都千代田区麹町2丁目4番 麹町鶴屋八幡ビル7F           |
| 福岡オフィス | 福岡市博多区博多駅前4丁目13-16 パークアベニュー22 1005号 |

(7) 使用人の状況 (2020年2月29日現在)

| 使用人数   | 前事業年度末比増減 | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|--------|-----------|-------|--------|
| 61(6)名 | 4名減(増減無)  | 37.5歳 | 4.9年   |

(注) 使用人数は就業人員であり、臨時雇用者数(契約社員、パートタイマー等)は、( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

**(8) 主要な借入先の状況** (2020年2月29日現在)

| 借 入 先                   | 借 入 残 高 (千円) |
|-------------------------|--------------|
| 株 式 会 社 北 海 道 銀 行       | 52,080       |
| 株 式 会 社 北 洋 銀 行         | 49,960       |
| 株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行   | 39,171       |
| 株 式 会 社 商 工 組 合 中 央 金 庫 | 8,000        |

**(9) その他会社の現況に関する重要な事項**

該当事項はありません。

## 2. 株式の状況 (2020年2月29日現在)

- (1) 発行可能株式総数 2,000,000株
- (2) 発行済株式の総数 720,000株
- (3) 株主数 428名
- (4) 大株主 (上位10名)

| 株 主 名                   | 持 株 数   | 持 株 比 率 (%) |
|-------------------------|---------|-------------|
| 花 井 秀 勝                 | 179,200 | 24.89       |
| 花 井 優 樹                 | 109,000 | 15.14       |
| プ ロ グ レ ス (株)           | 80,000  | 11.11       |
| 佐 ヶ 木 卓 也               | 65,800  | 9.14        |
| 花 井 智 子                 | 40,000  | 5.56        |
| (株) S B I 証 券           | 26,400  | 3.67        |
| フ ュ ー ジ ョ ン 従 業 員 持 株 会 | 13,100  | 1.82        |
| 花 井 由 香                 | 12,000  | 1.67        |
| 安 田 真                   | 8,000   | 1.11        |
| 藤 本 哲 也                 | 6,300   | 0.88        |

### 3. 新株予約権等の状況

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

|                        |                   |                                                                                           |        |
|------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                        |                   | 第1回新株予約権                                                                                  |        |
| 発行決議日                  |                   | 2019年4月5日                                                                                 |        |
| 新株予約権の数                |                   | 54個                                                                                       |        |
| 新株予約権の目的となる株式の種類と数     |                   | 普通株式 5,400株<br>(新株予約権1個につき100株)                                                           |        |
| 新株予約権の払込金額             |                   | 新株予約権と引換えに払い込みは要しない                                                                       |        |
| 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額 |                   | 新株予約権1個当たり98,000円<br>(1株当たり980円)                                                          |        |
| 権利行使期間                 |                   | 2021年4月23日から2026年4月22日まで                                                                  |        |
| 行使の条件                  |                   | 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使することができない。その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結した「新株予約権割当契約」で定めるところによる。 |        |
| 役員の保有状況                | 取締役<br>(社外取締役を除く) | 新株予約権の数                                                                                   | 44個    |
|                        |                   | 目的となる株式数                                                                                  | 4,400株 |
|                        |                   | 保有者数                                                                                      | 3名     |
|                        | 社外取締役             | 新株予約権の数                                                                                   | 10個    |
|                        |                   | 目的となる株式数                                                                                  | 1,000株 |
|                        |                   | 保有者数                                                                                      | 1名     |

(注) 上記のうち、取締役1名に付与している新株予約権は、取締役就任前の使用人として在籍中に付与されたものであります。

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

|                        |       | 第1回新株予約権                                                                                  |                             |
|------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 発行決議日                  |       | 2019年4月5日                                                                                 |                             |
| 新株予約権の数                |       | 100個                                                                                      |                             |
| 新株予約権の目的となる株式の種類と数     |       | 普通株式                                                                                      | 10,000株<br>(新株予約権1個につき100株) |
| 新株予約権の払込金額             |       | 新株予約権と引換えに払い込みは要しない                                                                       |                             |
| 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額 |       | 新株予約権1個当たり98,000円<br>(1株当たり980円)                                                          |                             |
| 権利行使期間                 |       | 2021年4月23日から2026年4月22日まで                                                                  |                             |
| 行使の条件                  |       | 新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使することができない。その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結した「新株予約権割当契約」で定めるところによる。 |                             |
| 使用人等への交付状況             | 当社使用人 | 新株予約権の数                                                                                   | 93個                         |
|                        |       | 目的となる株式数                                                                                  | 9,300株                      |
|                        | 社外協力者 | 保有者数                                                                                      | 40名                         |
|                        |       | 新株予約権の数                                                                                   | 7個                          |
|                        |       | 目的となる株式数                                                                                  | 700株                        |
|                        |       | 保有者数                                                                                      | 1名                          |

(注) 上記のうち、当社使用人1名は、期末日現在取締役であります。

## 4. 会社役員の状況

### (1) 取締役及び監査役の状況 (2020年2月29日現在)

| 地 位     | 氏 名       | 担当及び重要な兼職の状況                                                                         |
|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 代表取締役会長 | 花 井 秀 勝   |                                                                                      |
| 代表取締役社長 | 佐 々 木 卓 也 |                                                                                      |
| 専務取締役   | 安 田 真     | 管理部門担当                                                                               |
| 取締役     | 木 村 達 夫   | 営業部門担当                                                                               |
| 取締役     | 川 村 秀 憲   | 北海道大学大学院情報科学研究科教授<br>株式会社調和技研社外取締役                                                   |
| 常勤監査役   | 岡 島 敬     |                                                                                      |
| 監査役     | 吉 田 周 史   | 吉田周史公認会計士事務所所長<br>株式会社ホープ取締役<br>株式会社CEホールディングス取締役<br>監査等委員<br>北雄ラッキー株式会社社外取締役        |
| 監査役     | 長 谷 川 正 和 | 長谷川正和税理士事務所所長<br>株式会社オペレーション代表取締役<br>株式会社イノベーション社外取締役<br>株式会社ハピネス・アンド・ディ取締役<br>監査等委員 |

- (注) 1. 取締役川村秀憲氏は、社外取締役であります。  
 2. 監査役吉田周史氏及び監査役長谷川正和氏は、社外監査役であります。  
 3. 監査役吉田周史氏は公認会計士の資格を有し、また、監査役長谷川正和氏は税理士の資格を有しており、両名とも財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。  
 4. 2019年5月20日をもって、田辺志保氏は取締役を辞任いたしました。  
 5. 当社は、社外取締役及び社外監査役の全員を札幌証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

### (2) 取締役及び監査役の報酬等の総額

| 区 分             | 員 数        | 報 酬 等 の 額             |
|-----------------|------------|-----------------------|
| 取 締 役 (うち社外取締役) | 6名<br>(1名) | 54,000千円<br>(1,800千円) |
| 監 査 役 (うち社外監査役) | 3名<br>(2名) | 8,400千円<br>(3,600千円)  |
| 合 計 (うち社外役員)    | 9名<br>(3名) | 62,400千円<br>(5,400千円) |



- (注) 1. 上表には、2019年5月20日をもって辞任した取締役1名を含んでおります。
2. 取締役の定額報酬の限度額は2016年8月8日開催の臨時株主総会において年額200,000千円以内(ただし、使用人兼務役員の使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。
3. 監査役の報酬限度額は2013年11月25日開催の臨時株主総会において年額30,000千円以内と決議いただいております。

### (3) 社外役員に関する事項

- ① 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係
- ・取締役川村秀憲氏は、北海道大学大学院情報科学研究科教授及び株式会社調和技研社外取締役であります。当社と各兼職先との間には特別の関係はありません。
  - ・監査役吉田周史氏は、吉田周史公認会計士事務所所長、株式会社ホープ取締役、株式会社C Eホールディングス取締役監査等委員及び北雄ラッキー株式会社社外取締役であります。当社と各兼職先との間には特別の関係はありません。
  - ・監査役長谷川正和氏は、長谷川正和税理士事務所所長、株式会社オペレーション代表取締役、株式会社イノベーション社外取締役及び株式会社ハピネス・アンド・ディ取締役監査等委員であります。当社と各兼職先との間には特別の関係はありません。

#### ② 当事業年度における主な活動状況

|            | 主な活動状況                                                                                            |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役 川村 秀憲  | 当事業年度に開催された取締役会23回の全てに出席いたしました。主に北海道大学大学院教授としての見地から、社外取締役として経営陣から独立した客観的な視点で議案審議、適宜助言、提言を行っております。 |
| 監査役 吉田 周史  | 当事業年度に開催された取締役会23回、監査役会13回の全てに出席いたしました。主に公認会計士としての専門的見地から発言を行っております。                              |
| 監査役 長谷川 正和 | 当事業年度に開催された取締役会23回、監査役会13回の全てに出席いたしました。主に税理士としての専門的見地から発言を行っております。                                |

### (4) 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役(業務執行取締役等である者を除く。)及び監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役(業務執行取締役等である者を除く。)又は監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限られます。

## 5. 会計監査人の状況

(1) 名称 EY新日本有限責任監査法人

### (2) 報酬等の額

|                                | 報酬等の額    |
|--------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額            | 10,782千円 |
| 当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 | 10,782千円 |

(注) 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

### (3) 会計監査人の報酬等に対して監査役会が同意をした理由

当社監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

### (4) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

### (5) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の遂行に支障がある場合その他必要があると判断した場合には、株主総会に提出する会計監査人の解任又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、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 6. 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

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会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要及び運用状況は以下のとおりであります。

### (1) 取締役及び使用人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

- ① 企業としての社会的信頼に応え、企業倫理・法令遵守の基本方針を明確にするため、取締役及び使用人が採るべき行動の規範を示した「コンプライアンスに関する方針」を制定し、代表取締役社長を中心として、繰り返しその精神を取締役及び使用人に伝えることで法令遵守があらゆる企業活動の前提であることを徹底する。

#### 【運用状況】

- ・「コンプライアンスに関する方針」は常に社内で閲覧できる状態にあり、機会ある毎に社内通知するとともに、当社ホームページを通して社外発信している。

- ② 取締役会が取締役の職務の執行を監督するため、取締役は業務執行状況を取締役会規程に則り取締役会に報告するとともに、他の取締役の職務執行を相互に監視・監督する。

#### 【運用状況】

- ・取締役会での報告事項として、最低でも3ヶ月に1回以上各取締役が業務執行状況を報告するとともに、これにより他の取締役の職務執行状況を相互に監視・監督している。

- ③ 監査役は、法令が定める権限を行使し、取締役の職務の執行を監査する。

#### 【運用状況】

- ・常勤監査役を中心に監査方針、監査計画等に基づき取締役会や経営会議などの重要会議に出席し、経営の監視を行う他、部門別に業務執行状況の監査を行っている。取締役の職務執行については、「監査役監査基準」の定めにより経営執行に対する監督強化に努めている。

- ④ 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、一切の関係を遮断・排除する。また、警察、弁護士等の外部専門機関と連携し組織的に対応する。

#### 【運用状況】

- ・全従業員が「反社会的勢力対策規程」に従い、自主的に積極的に行動ができるように「反社会的勢力対応マニュアル」を制定し、社内教育研修を行うことにより周知徹底を図っている。

## (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報については、法令、定款、社内規程等に基づき保存及び管理するとともに、必要に応じて閲覧可能な状態を維持する。

### 【運用状況】

- ・取締役会議事録や重要事項に関する稟議書等の取締役の職務の執行に関する情報（文書又は電磁的記録）は、「文書管理規程」等の社内規程に基づき、適切に保存及び管理を行っている。

## (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 社内外の多様なリスクに対しリスク管理規程等の必要な規程類を整備し、知識向上を図るための研修を計画するなど迅速な対応が可能な体制の整備に努める。特に法令遵守、情報管理、災害対応などについてはそれぞれ規程、マニュアル等を制定し、周知徹底を図る。

### 【運用状況】

- ・有事の危機管理において、リスク第一報を受けた後に円滑に危機管理体制を構築することができるように規程、マニュアル等の整備を随時行うとともに、従業員への周知徹底を図っている。
  - ・情報セキュリティ強化のため、ネットワークの社内網整備や情報保存媒体の使用制限を設けるなど、情報漏洩リスクの軽減に努めている。
- ② 代表取締役社長が直轄する内部監査室は、内部監査規程に基づき定期的に業務監査を行い、改善すべき問題点があれば直ちに勧告し、その改善状況をチェックする。

### 【運用状況】

- ・内部監査室は、毎期、内部監査計画を策定し、各種監査を実施している。

## (4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 定例取締役会を月1回、臨時取締役会を必要に応じて随時開催し、情報の共有及び意思の疎通を図り、業務執行に係る重要な意思決定を行うとともに、取締役の業務執行状況の監督を行う。

### 【運用状況】

- ・当事業年度には、定例取締役会を月1回の計12回開催している。

- ② 取締役、監査役、執行役員及び部長が出席する経営会議を月1回開催し、全社的な業務報告並びに業務執行に係る重要事項について協議を行う。

**【運用状況】**

・当事業年度には、経営会議を月1回の計12回開催している。

- ③ 取締役会の決定に基づく業務執行については、業務分掌規程、職務権限規程及びその他の規程により、業務分担、職務権限等を明確にして業務の効率性を高める。

**【運用状況】**

・上記の社内規程に基づいて、グループ長、部長及びマネージャーが意思決定ルールに従い業務を分担し、職務執行を効率的に行っている。

- ④ 中期経営計画及び年度予算を策定し、その達成に向けて月次で予算管理を行うほか、主要な営業情報については、週次で進捗管理を行う。

**【運用状況】**

・月次、四半期及び年度の予算の達成状況は、内容に応じて、経営会議及び取締役会に付議又は報告され、多面的な検討を実施することで、経営目標の適切な達成管理を行っている。

・主要な営業情報は、週次で作成する営業週報により進捗管理を行っている。

**(5) 当社及びその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**

当社には、現在子会社は存在しないため、企業集団における業務の適正を確保するための体制はない。

**【運用状況】**

・上記のとおり、当社には現在子会社は存在しないため、該当事項はない。

**(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に関する事項並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項**

- ① 監査役は監査の実効性を確保するため、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は、当該使用人を配置するものとする。

**【運用状況】**

・現在当該使用人は配置されていない。

- ② 監査役より監査役を補助することの要請を受けた場合、監査役を補助する使用人はその要請に関して取締役の指揮命令を受けない。

**【運用状況】**

・現在当該使用人は配置されていない。

### (7) 監査役の職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役の職務を補助すべき使用人に関し、監査役の指揮命令に従う旨を当社の役員及び従業員に周知徹底する。

#### 【運用状況】

- ・現在当該使用人は配置されていない。

### (8) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制及び当社の子会社の取締役、監査役、使用人又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その他監査役への報告に関する体制並びに報告した者が不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ① 取締役及び使用人は、重大な法令又は定款違反及び不正な行為並びに当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を知った時は、遅滞なく監査役に報告する。この他、監査役はいつでも必要に応じて取締役及び使用人に対し報告を求めることができる。

#### 【運用状況】

- ・監査役が取締役会及び経営会議等に参加することにより、取締役及び使用人等から必要な情報を得るほか、内部監査室の内部監査担当と監査役が定期的に会合し、必要な報告を実施している。
- ② 当社には、現在子会社は存在しないため、当社の子会社の取締役、監査役、使用人又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はない。

#### 【運用状況】

- ・上記のとおり、当社には現在子会社は存在しないため、該当事項はない。
- ③ 監査役は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会、経営会議のほか重要な会議に参加し、報告を受けることができる。

#### 【運用状況】

- ・監査役は、取締役会、経営会議及びその他重要な会議に参加し、報告を受けるとともに監査役の立場から積極的に発言をしている。
- ④ 監査役への報告を行った取締役及び使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社の役員及び従業員に周知徹底する。

#### 【運用状況】

- ・通報者保護を「公益通報者保護規程」に規定し、適切に運用している。
- ・上記規程は常に社内でも閲覧できる状態にある。



**(9) 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該業務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項**

監査役が通常の監査によって生ずる費用を請求した場合は、速やかに処理する。通常の監査費用以外に、緊急の監査費用、専門家を利用する新たな調査費用が発生する場合には、監査役は担当役員に事前に通知するものとする。

**【運用状況】**

- ・必要に応じて費用の前払を行うなど、監査役の請求に従い会社法の定めに基づき適切に対応している。

**(10) 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、定期的に代表取締役と意見交換を行う。また、必要に応じて当社の取締役及び重要な使用人からヒアリングを行う。

**【運用状況】**

- ・監査役は、定期的に代表取締役との間で意見交換の会合を実施している。また、必要に応じて当社の取締役及び重要な使用人からヒアリングを行っている。

- ② 監査役は、取締役会、経営会議のほか必要に応じて重要な会議に出席する機会を確保する。

**【運用状況】**

- ・監査役は、取締役会、経営会議及びその他重要な会議に出席し、監査役の立場から積極的に発言をしている。

- ③ 監査役は、内部監査担当者、外部監査人と情報・意見交換等を行うための会合を定期的に開催し、緊密な連携を図る。

**【運用状況】**

- ・監査役は、定期的に内部監査担当者、外部監査人との間で情報及び意見交換等の会合を実施し、緊密に連携を図っている。



## 貸借対照表

(2020年2月29日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部            |                | 負 債 の 部              |                |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------|
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>447,819</b> | <b>流 動 負 債</b>       | <b>277,134</b> |
| 現金及び預金             | 225,191        | 買掛金                  | 113,030        |
| 受取手形               | 1,463          | 1年内返済予定の長期借入金        | 61,932         |
| 売掛金                | 164,138        | 未払金                  | 42,083         |
| 仕掛品                | 28,507         | 未払費用                 | 3,728          |
| 前払費用               | 15,250         | 未払法人税等               | 22,154         |
| その他                | 13,268         | 未払消費税等               | 18,766         |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>181,891</b> | 前受金                  | 4,564          |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>149,523</b> | 預り金                  | 10,857         |
| 建物                 | 89,127         | その他                  | 16             |
| 工具、器具及び備品          | 19,522         | <b>固 定 負 債</b>       | <b>109,742</b> |
| 土地                 | 40,873         | 長期借入金                | 87,279         |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>4,037</b>   | 繰延税金負債               | 4,867          |
| 商標権                | 231            | 資産除去債務               | 17,596         |
| ソフトウェア             | 3,805          | <b>負 債 合 計</b>       | <b>386,877</b> |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>28,330</b>  | <b>純 資 産 の 部</b>     |                |
| 投資有価証券             | 5,590          | 株 主 資 本              | 240,742        |
| その他                | 22,740         | 資 本 金                | 212,928        |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>629,711</b> | 資 本 剰 余 金            | 62,928         |
|                    |                | 資 本 準 備 金            | 62,928         |
|                    |                | 利 益 剰 余 金            | △35,113        |
|                    |                | 利 益 準 備 金            | 390            |
|                    |                | そ の 他 利 益 剰 余 金      | △35,503        |
|                    |                | 繰 越 利 益 剰 余 金        | △35,503        |
|                    |                | <b>新 株 予 約 権</b>     | <b>2,091</b>   |
|                    |                | <b>純 資 産 合 計</b>     | <b>242,834</b> |
|                    |                | <b>負 債 純 資 産 合 計</b> | <b>629,711</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。

## 損益計算書

( 2019年 3 月 1 日から  
2020年 2 月29日まで )

(単位：千円)

| 科 目                     | 金      | 額         |
|-------------------------|--------|-----------|
| 売 上 高                   |        | 1,324,830 |
| 売 上 原 価                 |        | 822,008   |
| 売 上 総 利 益               |        | 502,822   |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |        | 468,819   |
| 営 業 利 益                 |        | 34,002    |
| 営 業 外 収 益               |        |           |
| 受 取 手 数 料               | 296    |           |
| 助 成 金 収 入               | 1,710  |           |
| そ の 他                   | 215    | 2,221     |
| 営 業 外 費 用               |        |           |
| 支 払 利 息                 | 1,118  |           |
| 減 価 償 却 費               | 1,684  |           |
| 寄 付 金                   | 461    |           |
| そ の 他                   | 40     | 3,304     |
| 経 常 利 益                 |        | 32,918    |
| 特 別 損 失                 |        |           |
| 固 定 資 産 除 却 損           | 4      | 4         |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         |        | 32,914    |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 18,410 |           |
| 法 人 税 等 調 整 額           | △400   | 18,010    |
| 当 期 純 利 益               |        | 14,904    |

(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

( 2019年 3 月 1 日から )  
( 2020年 2 月29日まで )

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本 |           |               |           |                             |               |                | 新株予約<br>権 | 純資産合<br>計 |
|-----------------------------|---------|-----------|---------------|-----------|-----------------------------|---------------|----------------|-----------|-----------|
|                             | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 |               | 利 益 剰 余 金 |                             |               | 株 主 資 本<br>合 計 |           |           |
|                             |         | 資本準備<br>金 | 資本剰余<br>金 合 計 | 利益準備<br>金 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余<br>金 合 計 |                |           |           |
| 当 期 首 残 高                   | 212,928 | 62,928    | 62,928        | 390       | △50,407                     | △50,017       | 225,838        | －         | 225,838   |
| 当 期 変 動 額                   |         |           |               |           |                             |               |                |           |           |
| 当 期 純 利 益                   |         |           |               |           | 14,904                      | 14,904        | 14,904         |           | 14,904    |
| 株主資本以外<br>の項目の当期<br>変動額（純額） |         |           |               |           |                             |               |                | 2,091     | 2,091     |
| 当期変動額合計                     | －       | －         | －             | －         | 14,904                      | 14,904        | 14,904         | 2,091     | 16,996    |
| 当 期 末 残 高                   | 212,928 | 62,928    | 62,928        | 390       | △35,503                     | △35,113       | 240,742        | 2,091     | 242,834   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
  - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
その他有価証券  
・時価のないもの…移動平均法による原価法
  - ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
・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) 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）……定額法  
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

|           |       |
|-----------|-------|
| 建物        | 6～50年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～15年 |
  - ② 無形固定資産（リース資産を除く）……定額法  
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年間）に基づいております。
  - ③ リース資産…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準  
貸倒引当金  
売上債権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勘案し、回収不能見込額を計上しております。当事業年度においては、貸倒実績はなく、また、貸倒懸念債権等もないため、貸倒引当金を計上しておりません。
- (4) その他計算書類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ます。

### 2. 表示方法の変更に関する注記

（「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用）

「『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、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

### 3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 199,084千円

#### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首<br>株式数 (株) | 当事業年度増加<br>株式数 (株) | 当事業年度減少<br>株式数 (株) | 当事業年度末<br>株式数 (株) |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式  | 720,000            | —                  | —                  | 720,000           |

##### (2) 剰余金の配当に関する事項

###### ① 配当金支払額等

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

#### 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

##### 繰延税金資産

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 未払賞与            | 5,432千円   |
| 未払事業税           | 1,646千円   |
| 未払費用            | 935千円     |
| 減価償却費           | 22,646千円  |
| 税務上の繰延資産        | 1,164千円   |
| 資産除去債務          | 5,351千円   |
| 減損損失            | 42,298千円  |
| 前払費用            | 1,102千円   |
| その他             | 871千円     |
| 繰延税金資産小計        | 81,450千円  |
| 評価性引当額          | △81,450千円 |
| 繰延税金資産合計        | —千円       |
| 繰延税金負債          |           |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | △4,726千円  |
| その他             | △140千円    |
| 繰延税金負債合計        | △4,867千円  |
| 繰延税金負債の純額       | △4,867千円  |

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に対する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社は、設備投資計画等に照らして、必要な資金（銀行借入）を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用しております。なお、デリバティブ取引は行わない方針であります。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

##### i. 資産

現金及び預金はすべて円建てであり、預金の大部分が要求払預金であります。

営業債権である売掛金は、すべて2ヶ月以内の回収期日であり、顧客の信用リスクに晒されております。

##### ii. 負債

営業債務である買掛金及び未払金は、すべて2ヶ月以内の支払期日であります。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

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

##### ii. 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

預金については、高い信用格付けを有する金融機関を中心に取引を行っております。

##### iii. 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、管理部が適時に資金繰計画（キャッシュ・フロー計画）との比較分析を行うとともに、手許流動性の維持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があります。

#### ⑤ 信用リスクの集中

当事業年度の決算日における営業債権のうち58.0%が大口顧客5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

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含まれておりません（（注）2. 参照）。

|             | 貸借対照表計上額（千円） | 時 価（千円） | 差 額（千円） |
|-------------|--------------|---------|---------|
| ① 現金及び預金    | 225,191      | 225,191 | －       |
| ② 売掛金       | 164,138      | 164,138 | －       |
| 資 産 計       | 389,329      | 389,329 | －       |
| ① 買掛金       | 113,030      | 113,030 | －       |
| ② 未払金       | 42,083       | 42,083  | －       |
| ③ 長期借入金（※1） | 149,211      | 149,309 | 98      |
| 負 債 計       | 304,325      | 304,423 | 98      |

（※1）1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法

## (資産)

## ① 現金及び預金、② 売掛金

これらは短期間で決済されるため、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。

## (負債)

## ① 買掛金、② 未払金

これらは短期間で決済されるため、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 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しております。

## 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

| 区 分   | 貸借対照表計上額（千円） |
|-------|--------------|
| 非上場株式 | 5,590        |

上記については、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象としておりません。



### 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

|        | 1年以内（千円） | 1年超5年以内(千円) | 5年超10年以内(千円) | 10年超（千円） |
|--------|----------|-------------|--------------|----------|
| 現金及び預金 | 225,191  | —           | —            | —        |
| 売掛金    | 164,138  | —           | —            | —        |
| 合計     | 389,329  | —           | —            | —        |

### 4. 長期借入金の決算日後の返済予定額

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 長期借入金 | 61,932       | 32,545              | 30,084              | 24,650              | —                   | —           |
| 合計    | 61,932       | 32,545              | 30,084              | 24,650              | —                   | —           |

### 7. 関連当事者との取引に関する注記

該当事項はありません。

### 8. 1株当たり情報に関する注記

- |                  |         |
|------------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額    | 337円27銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益金額 | 20円70銭  |

### 9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 会計監査人の会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2020年4月17日

フュージョン株式会社  
取締役会 御中

## EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 齊 藤 揮 誉 浩 (印)  
業務執行社員指定有限責任社員 公認会計士 松 本 雄 一 (印)  
業務執行社員

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、フュージョン株式会社の2019年3月1日から2020年2月29日までの第29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

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2019年3月1日から2020年2月29日までの第29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、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ① 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社において業務及び財産の状況を調査いたしました。
  - ② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令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の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（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並びに計算書類（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について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会において承認された内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2020年4月20日

フュージョン株式会社 監査役会

常勤監査役 岡 島 敬 ⑩

社外監査役 吉 田 周 史 ⑩

社外監査役 長谷川 正 和 ⑩

以 上

メ モ

A series of horizontal dashed lines for writing, consisting of 18 lines.

# 株主総会会場ご案内図

会場 札幌市中央区北四条西四丁目  
札幌国際ビル 8階 A会議室

