

# 第 64 期 定時株主総会 招集ご通知

## 開催日時

2026年4月23日（木曜日）午前10時  
受付開始：午前9時

## 開催場所

大阪市北区梅田三丁目1番1号  
ホテルグランヴィア大阪 20階 鳳凰の間  
(末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。)

## 決議事項

- 第1号議案 剰余金の配当の件
- 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

●株主の皆様の公平性を勘案し、ご来場の株主様へのお土産のご用意はございません。



本招集通知は、パソコン・スマートフォンでも主要なコンテンツをご覧いただけます。  
<https://p.sokai.jp/2163/>



証券コード2163  
2026年3月31日  
(電子提供措置の開始日 2026年3月30日)

株 主 各 位

大阪市北区中之島三丁目2番18号  
**株式会社アルトナー**  
代表取締役社長 関 □ 相 三

### 第64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64期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

当社ウェブサイト <https://www.artner.co.jp/ir/library/meetings>



株主総会資料 掲載ウェブサイト <https://d.sokai.jp/2163/teiji/>



東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）  
<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



上記の東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）にアクセスいただき、銘柄名（会社名）に「アルトナー」またはコードに当社証券コード「2163」を入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類／PR情報」を選択のうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

当日ご出席されない場合は、以下のいずれかの方法によって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、2026年4月22日（水曜日）午後5時30分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

#### 【書面（郵送）による議決権行使の場合】

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

#### 【インターネット等による議決権行使の場合】

インターネット等による議決権行使に際しましては、4頁の「インターネット等による議決権行使のご案内」をご確認のうえ、上記の行使期限までに議案に対する賛否をご入力ください。

敬 具

記

1. 日 時 2026年4月23日（木曜日）午前10時  
(受付開始 午前9時)
2. 場 所 大阪市北区梅田三丁目1番1号  
ホテルグランヴィア大阪 20階 鳳凰の間  
(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
  1. 第64期（2025年2月1日から2026年1月31日まで）  
事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件
  2. 第64期（2025年2月1日から2026年1月31日まで）  
計算書類報告の件

#### 決議事項

- 第1号議案 剰余金の配当の件
- 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載しております各ウェブサイトにおいて、その旨、修正前の事項及び修正後の事項を掲載させていただきます。

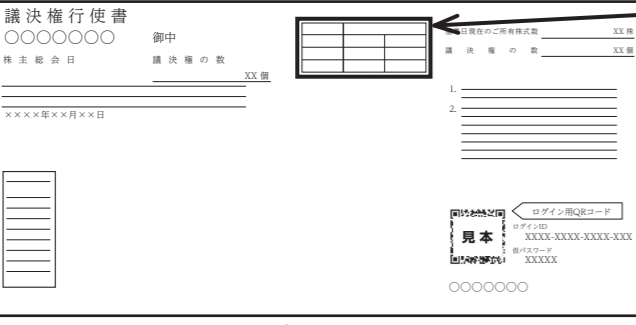


## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様のご大切な権利です。株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。

|                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <p><b>株主総会にご出席される場合</b></p> <p>議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。</p> <p>開催日時</p> <p><b>2026年4月23日(木曜日)</b><br/>午前10時(受付開始:午前9時)</p> |  <p><b>書面(郵送)で議決権を行使される場合</b></p> <p>議決権行使書用紙に議案の賛否をご表示のうえ、切手を貼らずにご投函ください。</p> <p>行使期限</p> <p><b>2026年4月22日(水曜日)</b><br/>午後5時30分到着分まで</p> |  <p><b>インターネット等で議決権を行使される場合</b></p> <p>次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。</p> <p>行使期限</p> <p><b>2026年4月22日(水曜日)</b><br/>午後5時30分入力完了分まで</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

|                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  <p>議決権行使書</p> <p>御中</p> <p>株主総会日</p> <p>議決権の数</p> <p>議決権の数</p> <p>ここに議案の賛否をご記入ください。</p> | <p><b>第1号議案</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 賛成の場合 &gt;&gt; 「賛」の欄に○印</li> <li>● 反対する場合 &gt;&gt; 「否」の欄に○印</li> </ul> <p><b>第2号議案</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 全員賛成の場合 &gt;&gt; 「賛」の欄に○印</li> <li>● 全員反対する場合 &gt;&gt; 「否」の欄に○印</li> <li>● 一部の候補者に反対する場合 &gt;&gt; 「賛」の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。</li> </ul> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

※議決権行使書用紙はイメージです。

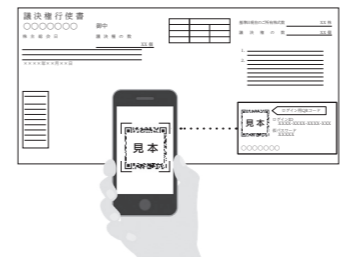
書面(郵送)及びインターネット等の両方で議決権を行使された場合は、インターネット等による議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネット等により複数回、議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。書面(郵送)により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

## インターネット等による議決権行使のご案内

### QRコードを読み取る方法

議決権行使書用紙に記載のログインID、仮パスワードを入力することなく、議決権行使サイトにログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

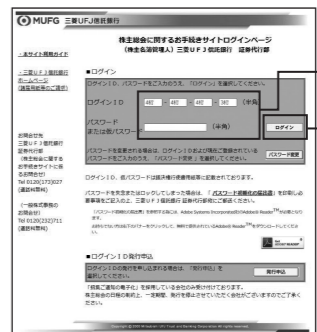
- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



### ログインID・仮パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://evote.tr.mufg.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。
- 2 議決権行使書用紙に記載された「ログインID・仮パスワード」を入力しクリックしてください。



- 3 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

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

**三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 ヘルプデスク**  
**0120-173-027**  
(通話料無料/受付時間 午前9時~午後9時)

議決権電子行使プラットフォームについてのご案内  
機関投資家の皆様につきましては、株式会社ICJの運営する「議決権電子行使プラットフォーム」から電磁的方法による議決権行使を行っていただくことも可能です。

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 剰余金の配当の件

第64期の期末配当につきましては、株主の皆様への安定的な利益還元を考慮し、1株につき42円とさせていただきますと存じます。

これにより、第64期の年間配当金は、前期に比べ2円増額し、先に実施いたしました中間配当金42円を含め、1株につき84円となります。

#### 期末配当に関する事項

- (1) 配当財産の種類  
金銭といたします。
- (2) 配当財産の割当てに関する事項及びその総額  
当社普通株式1株につき金42円といたしたいと存じます。なお、この場合の配当総額は446,265,246円となります。
- (3) 剰余金の配当が効力を生じる日  
2026年4月24日といたしたいと存じます。

#### 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件

取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）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。

つきましては、取締役3名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、当社の監査等委員会は、全ての取締役候補者について適任であると判断しております。

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)                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 所有する当社の株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1                                                                                                                                                                     | 関 口 相 三<br>(1964年12月31日生) | 1983年6月 株式会社メイテック（現株式会社メイテックグループホールディングス）入社<br>1988年4月 株式会社大阪技術センター（現当社）入社<br>1993年3月 当社取締役経営企画室長<br>1998年2月 当社取締役副社長<br>2002年2月 当社代表取締役社長（現任）<br>2012年2月 当社ハイパーアルトナー事業本部長<br>2025年3月 当社経営戦略本部長兼エンジニア事業本部長<br>2025年5月 当社経営戦略本部管掌兼エンジニア事業本部管掌（現任）<br>2025年9月 有限会社クリップソフト代表取締役（現任）<br>2025年12月 株式会社情報技研代表取締役（現任） | 8,607株     |
| 〈取締役候補者とした理由〉<br>関口相三氏は、2002年以来当社の代表取締役を務めており、また、経営企画室長、事業部門責任者、副社長等の経験を活かし、経営全般において強いリーダーシップを発揮しております。当社事業に関する豊富な経験、高い見識を有し、当社のさらなる成長への貢献が期待できるため、引き続き取締役候補者といたしました。 |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |            |

| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 所有する当社の株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2                                                                                                                                                                                 | はり がえ とも のり<br>張 替 朋 則<br>(1954年5月24日生) | 1978年4月 東洋紡インテリア株式会社入社<br>1982年3月 株式会社大阪技術センター(現当社)入社<br>1990年3月 当社関東事業部長<br>1991年3月 当社取締役<br>1993年3月 当社常務取締役総務部長<br>2007年2月 当社常務取締役管理本部長<br>2008年5月 当社取締役管理本部長<br>2025年3月 当社取締役管理本部長兼エンジニアエージェンシー事業本部長<br>2025年4月 当社常務取締役管理本部長兼エンジニアエージェンシー事業本部長<br>2025年5月 当社常務取締役管理本部管掌兼エンジニアエージェンシー事業本部管掌(現任)<br>2025年9月 有限会社クリップソフト取締役(現任) | 146,153株   |
| <p>〈取締役候補者とした理由〉<br/>           張替朋則氏は、総務、人事、経理等に関する幅広い知識、経験を活かし、長年にわたり管理部門責任者として業務に携わり、当社を牽引してまいりました。<br/>           現場に精通し、豊富な経験を有し、当社のさらなる成長への貢献が期待できるため、引き続き取締役候補者いたしました。</p> |                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |

| 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)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 所有する当社の株式数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 3                                                                                                                                                                               | おく さか かず や<br>奥 坂 一 也<br>(1955年9月3日生) | 1978年4月 株式会社大阪技術センター(現当社)入社<br>1993年10月 当社第3事業部長<br>2002年2月 当社常勤監査役<br>2004年4月 当社常務取締役人材開発部長<br>2007年2月 当社常務取締役人材開発本部長<br>2007年4月 当社常務取締役事業統括本部長<br>2009年3月 当社常務取締役能力開発本部長<br>2010年2月 当社常務取締役事業推進本部長<br>2011年2月 当社常務取締役エンジニア事業本部長<br>2011年4月 当社取締役エンジニア事業本部長<br>2013年2月 当社取締役ヒューマンリソース事業本部長<br>2016年2月 当社取締役エンジニア事業本部長兼エンジニア事業部長<br>2018年2月 当社取締役エンジニア事業本部長<br>2025年3月 当社取締役能力開発本部長<br>2025年5月 当社取締役能力開発本部管掌(現任)<br>2025年12月 株式会社情報技研取締役(現任) | 147,385株   |
| <p>〈取締役候補者とした理由〉<br/>           奥坂一也氏は、エンジニアとして入社以来、長年にわたり監査役、人財育成、営業部門等の責任者として業務に携わり、当社を牽引してまいりました。<br/>           現場に精通し、豊富な経験を有し、当社のさらなる成長への貢献が期待できるため、引き続き取締役候補者いたしました。</p> |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            |

- (注) 1. 各候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。  
 2. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、2026年5月更新の予定であります。本議案でお諮りする候補者全員は、すでに当該保険契約の被保険者となっており、選任後も引き続き被保険者となります。  
 ・被保険者の実質的な保険料負担割合  
 保険料は特約部分も含め会社負担としており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。  
 ・填補の対象となる保険事故の概要  
 特約部分も合わせ、被保険者である役員等がその職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について填補します。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為の場合等一定の免責事由があります。  
 3. 所有する当社の株式数には、アルトナー役員持株会における持分を含んでおります。

以上

【ご参考】第2号議案承認後の取締役会の構成

第2号議案「取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件」を原案どおり承認可決いただいた場合、取締役会の構成は以下のとおりとなります。

| 氏名        | 地位、担当                              | 企業経営 | 技術 | 事業戦略 | 採用・人財育成 | 営業 | 財務・会計 | ガバナンス |
|-----------|------------------------------------|------|----|------|---------|----|-------|-------|
| 関 口 相 三   | 代表取締役社長<br>経営戦略本部管掌兼エンジニア事業本部管掌    | ●    |    | ●    | ●       | ●  | ●     |       |
| 張 替 朋 則   | 常務取締役<br>管理本部管掌兼エンジニアエージェンシー事業本部管掌 | ●    |    |      | ●       | ●  | ●     |       |
| 奥 坂 一 也   | 取締役<br>能力開発本部管掌                    | ●    | ●  |      | ●       | ●  |       |       |
| 野 村 龍 一 郎 | 取締役（社外）<br>監査等委員                   | ●    |    |      |         | ●  | ●     | ●     |
| 寺 村 泰 彦   | 取締役（社外）<br>監査等委員                   | ●    |    |      |         |    | ●     | ●     |
| 森 井 眞 一 郎 | 取締役（社外）<br>監査等委員                   |      |    |      |         | ●  |       | ●     |

※上記一覧表は、各取締役候補者が有する全ての経験、知見を表すものではありません。

【スキルマトリックス各項目の選定理由】

| スキル項目   | 選定理由                                                                                                                                           |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 企業経営    | エンジニアサポートカンパニーという経営理念に基づき、持続的な成長と中長期的な企業価値向上のため、経営戦略や経営計画を策定し、実行するためには、企業経営に携わり、重要な意思決定に関与した能力、経験が重要と考えております。                                  |
| 技術      | 最先端プロジェクトへの早期参画、成長産業分野へのキャリアシフトを実現するためには、当社の技術領域における高い見識を有し、エンジニアの成長、自己実現を推進するための能力、経験が重要と考えております。                                             |
| 事業戦略    | 顧客企業の変化や働く方々の志向の変化、市場環境の変化をいち早く捉え、持続的成長および次世代成長のための基盤を構築するためには、中期または長期の社会の変化を洞察し、自社の戦略に導く能力、経験が重要と考えております。                                     |
| 採用・人財育成 | 当社の重要経営指標である技術者数、稼働率、技術者単価を上昇させ、事業拡大するためには、激化する採用環境の中でも、当社の特徴である「付加価値の高いエンジニア集団」を維持、形成するための能力、経験が重要と考えております。                                   |
| 営業      | 顧客企業の開発ニーズ、開発プランに合わせて、技術レベルに合ったエンジニアを選し、スピーディーに配属し、顧客満足度を高めていくと共に効率的でバランスのとれた営業活動により強固な顧客基盤を維持、構築していくためには、マーケティング、営業に関する深い知識と幅広い経験が重要と考えております。 |
| 財務・会計   | 透明性と信頼性の高い財務管理に努め、安定した財務基盤を構築し、持続的な企業価値向上を果たし、株主還元強化を実現するためには、財務・会計分野における十分な知識を有し、企業価値向上のための財務戦略に取り組んだ能力、経験が重要と考えております。                        |
| ガバナンス   | 経営環境の変化に柔軟に対応できる経営管理体制（含む内部管理体制）により、内部統制並びにリスクマネジメントをより一層強化するためには、リスク管理、コンプライアンス、企業統治体制の確立を図るために必要である十分な知識、経験が重要と考えております。                      |

# 事業報告

(2025年2月1日から  
2026年1月31日まで)

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、米国の通商政策による影響が自動車産業を中心に懸念されておりましたが、顧客企業の研究開発は堅調に推移いたしました。当社グループは研究開発・設計開発領域への技術者の配属比率が高いため、前期に引き続き、自動車関連メーカー並びに半導体製造装置メーカーからの技術者要請が旺盛でした。

(技術者派遣事業)

技術者数が増加したことに加え、技術者ニーズの上昇基調を受けて稼働率が高水準で推移し、2025年入社の新卒技術者の配属が当初の予定より前倒しで進捗したことにより、稼働人員が増加しました。また、企業の賃上げ傾向、技術者不足により新卒技術者の初配属単価が上昇したことに加え、成長分野・高付加価値分野への戦略的配属により、技術者単価が上昇しました。

(請負・受託事業)

積極的な営業展開により、受注プロジェクトへの配属者数が増加したことに加え、顧客ニーズに応じて、技術者派遣から請負・受託へプロジェクト変更したことにより、売上高における構成比が上昇しました。

利益面においては、採用関連投資、IT・DX投資、研修設備投資等が発生したものの、売上高の伸長によりこれらの費用が吸収され、各利益が増加しました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は12,046,664千円、営業利益は1,821,714千円、経常利益は1,823,883千円、親会社株主に帰属する当期純利益は1,258,741千円となりました。また、営業利益率は15.1%となりました。

なお、当連結会計年度は連結計算書類作成初年度であるため、前年度との比較は行っていません。また、当社グループの報告セグメントは単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

#### ② 設備投資の状況

該当事項はありません。

#### ③ 資金調達の状況

当連結会計年度中に、当社グループの所要資金として、金融機関より長期借入金10億円の調達を行いました。

#### 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

当社は、2025年9月26日に有限会社クリップソフトの全株式を取得し、同社を連結子会社としております。

当社は、2025年12月26日に株式会社情報技研の全株式を取得し、同社を連結子会社としております。

### (2) 財産及び損益の状況

#### ① 企業集団の財産及び損益の状況

| 区 分                          | 第 61 期<br>(2023年1月期) | 第 62 期<br>(2024年1月期) | 第 63 期<br>(2025年1月期) | 第 64 期<br>(当連結会計年度)<br>(2026年1月期) |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 売 上 高 (千円)                   | —                    | —                    | —                    | 12,046,664                        |
| 経 常 利 益 (千円)                 | —                    | —                    | —                    | 1,823,883                         |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益 (千円) | —                    | —                    | —                    | 1,258,741                         |
| 1 株 当 たり 当 期 純 利 益 (円)       | —                    | —                    | —                    | 118.47                            |
| 総 資 産 (千円)                   | —                    | —                    | —                    | 9,058,062                         |
| 純 資 産 (千円)                   | —                    | —                    | —                    | 5,223,031                         |
| 1 株 当 たり 純 資 産 額 (円)         | —                    | —                    | —                    | 491.56                            |

(注) 第64期より連結計算書類を作成しているため、第63期以前の各数値については記載していません。

② 当社の財産及び損益の状況

| 区 分            | 第 61 期<br>(2023年1月期) | 第 62 期<br>(2024年1月期) | 第 63 期<br>(2025年1月期) | 第 64 期<br>(当事業年度)<br>(2026年1月期) |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| 売上高 (千円)       | 9,242,360            | 10,110,524           | 11,125,970           | 11,954,536                      |
| 経常利益 (千円)      | 1,203,054            | 1,532,616            | 1,821,912            | 1,954,835                       |
| 当期純利益 (千円)     | 895,148              | 1,051,817            | 1,260,601            | 1,398,394                       |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 84.24                | 98.99                | 118.64               | 131.61                          |
| 総資産 (千円)       | 5,673,188            | 6,114,087            | 6,687,644            | 8,505,444                       |
| 純資産 (千円)       | 4,047,958            | 4,271,153            | 4,708,137            | 5,213,895                       |
| 1株当たり純資産額 (円)  | 380.96               | 401.97               | 443.10               | 490.70                          |

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

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            |
|-------------|----------|----------|--------------------|
| 有限会社クリップソフト | 15,000千円 | 100%     | 技術者派遣事業<br>請負・受託事業 |
| 株式会社情報技研    | 10,000千円 | 100%     | 技術者派遣事業<br>請負・受託事業 |

- (注) 1. 2025年9月26日に有限会社クリップソフトの全株式を取得し、同社を連結子会社としております。
2. 2025年12月26日に株式会社情報技研の全株式を取得し、同社を連結子会社としております。
3. 当事業年度の末日における特定完全子会社の状況は、次のとおりであります。

| 会社名      | 住所                   | 帳簿価額の合計額    | 当社の総資産額     |
|----------|----------------------|-------------|-------------|
| 株式会社情報技研 | 栃木県宇都宮市茂原一丁目<br>4番8号 | 1,720,956千円 | 8,505,444千円 |

(4) 対処すべき課題

当社グループの主要事業である技術者派遣事業は、採用、教育、営業、サポートというサイクルで構成されております。今後の事業拡大のため、当社グループが対処すべき課題は、以下のとおりであります。

(採用について)

当社グループの事業拡大のためには、優秀な技術者の確保・増員が必須要件と捉えています。したがって、採用基準の改善、採用機会の確保、多種多様な人財の採用、技術者の技術領域別・業務領域別構成の最適化、新卒採用・キャリア採用の構成の最適化により、市場ニーズに合致した質の高い人財の確保に努めてまいります。

また、新卒採用については、学生に対して会社説明会、面接等をWebや対面で実施し、選考参加者の確保に努め、定期的に大学等及び内定者に細かいフォローを行うとともに、内定者懇親会等の開催により、内定者の入社率向上に努めてまいります。

(教育について)

当社グループは、長年積み重ねた経験により構築した一般・社外実務・基礎・応用・キャリア研修の実施により、技術者のスキルアップに努めてまいります。

また、全社員向けに能力開発セミナー、管理職者向けに人間づくり研修の開催により、技術力・人間力の向上に努めてまいります。

(営業について)

当社グループは、新規開拓営業力の強化を図り、Web会議ツールも活用し、顧客ニーズに応じた技術者の人選、チーム派遣、請負・受託の編成等の提案により、取引先の確保・拡大に努めてまいります。

また、顧客企業との交渉に努め、適切な技術者の配置の実施により、技術者単価の増額等の取引条件の向上に努めてまいります。

(サポートについて)

当社グループは、技術者とのオンラインを含めた定期的な面談を通じ、希望・実情に応じた指導・アドバイス、専属カウンセラーのメンタルヘルスケアにより、モチベーション向上をサポートし、定着率向上に努めてまいります。

(5) 主要な事業内容 (2026年1月31日現在)

当社グループは「ソフトウェア」「電気・電子」「機械」分野において、研究開発領域、製品開発領域、生産関連領域への技術者派遣、請負・受託を主要な事業としております。

(6) 主要な事業所 (2026年1月31日現在)

① 当社

| 名 称          | 所 在 地         |
|--------------|---------------|
| 大 阪 本 社      | 大 阪 市 北 区     |
| 東 京 本 社      | 横 浜 市 港 北 区   |
| 横 浜 事 業 所    | 横 浜 市 港 北 区   |
| 名 古 屋 事 業 所  | 名 古 屋 市 中 村 区 |
| 宇 都 宮 事 業 所  | 栃 木 県 宇 都 宮 市 |
| 西日本ラーニングセンター | 大 阪 府 吹 田 市   |
| 東日本ラーニングセンター | 横 浜 市 港 北 区   |

② 子会社

| 会 社 名                 | 所 在 地         |
|-----------------------|---------------|
| 有 限 会 社 ク リ ッ プ ソ フ ト | 浜 松 市 中 央 区   |
| 株 式 会 社 情 報 技 研       | 栃 木 県 宇 都 宮 市 |

(7) 使用人の状況 (2026年1月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前連結会計年度末比増減 |
|---------|-------------|
| 1,623名  | —           |

- (注) 1. 使用人数は就業人員であります。  
2. 当連結会計年度より企業集団の使用人の状況を記載しているため、前連結会計年度末との比較は行っておりません。  
3. 当社グループは単一セグメントであるため、セグメント別の記載はしていません。

② 当社の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前事業年度末比増減 | 平 均 年 齢 | 平 均 勤 続 年 数 |
|---------|-----------|---------|-------------|
| 1,474名  | 77名増      | 30.7歳   | 6.8年        |

(注) 使用人数は就業人員であります。

(8) 主要な借入先の状況 (2026年1月31日現在)

| 借 入 先                 | 借 入 額     |
|-----------------------|-----------|
| 株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行 | 600,000千円 |
| 株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行   | 200,000千円 |
| 株 式 会 社 り そ な 銀 行     | 200,000千円 |

(9) その他企業集団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 (2026年1月31日現在)

- |                 |             |
|-----------------|-------------|
| (1) 発行可能株式総数    | 36,000,000株 |
| (2) 発行済株式の総数    | 10,627,920株 |
| (3) 株主数         | 25,424名     |
| (4) 大株主 (上位10名) |             |

| 株主名                                                                                       | 持株数        | 持株比率   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|
| 株式会社関口興業社                                                                                 | 2,126,000株 | 20.00% |
| アルトナー従業員持株会                                                                               | 822,648    | 7.74   |
| 大阪中小企業投資育成株式会社                                                                            | 480,000    | 4.51   |
| THE NOMURA TRUST AND BANKING CO., LTD. AS THE TRUSTEE OF REPURCHASE AGREEMENT MOTHER FUND | 207,100    | 1.94   |
| 上田八木短資株式会社                                                                                | 191,100    | 1.79   |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505044                                                | 150,000    | 1.41   |
| 張替朋則                                                                                      | 140,840    | 1.32   |
| 奥坂一也                                                                                      | 115,380    | 1.08   |
| 出雲宏行                                                                                      | 92,000     | 0.86   |
| 日本証券金融株式会社                                                                                | 79,400     | 0.74   |

(注) 持株比率は自己株式 (2,557株) を控除して計算しております。

## 3. 新株予約権等の状況

該当事項はありません。

## 4. 会社役員の状況

### (1) 取締役の状況 (2026年1月31日現在)

| 会社における地位         | 氏名    | 担当及び重要な兼職の状況                                              |
|------------------|-------|-----------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長          | 関口相三  | 経営戦略本部管掌兼エンジニア事業本部管掌<br>有限会社クリップソフト代表取締役<br>株式会社情報技研代表取締役 |
| 常務取締役            | 張替朋則  | 管理本部管掌兼エンジニアエージェンシー事業本部管掌<br>有限会社クリップソフト取締役               |
| 取締役              | 奥坂一也  | 能力開発本部管掌<br>株式会社情報技研取締役                                   |
| 取締役<br>(常勤監査等委員) | 野村龍一郎 | 株式会社情報技研監査役                                               |
| 取締役<br>(監査等委員)   | 寺村泰彦  |                                                           |
| 取締役<br>(監査等委員)   | 森井眞一郎 |                                                           |

- (注) 1. 取締役 (監査等委員) 野村龍一郎、寺村泰彦及び森井眞一郎の3氏は、社外取締役であります。
2. 取締役 (監査等委員) 野村龍一郎、寺村泰彦及び森井眞一郎の3氏を東京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。
3. 取締役 (監査等委員) 野村龍一郎及び寺村泰彦の両氏は、金融機関での長年の業務経験があり、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. 取締役 (監査等委員である取締役を除く。) からの情報収集や、内部監査室との十分な連携を通じて、監査の実効性を高め、監査・監督機能を強化するために、野村龍一郎氏を常勤の監査等委員として選定しております。

### (2) 責任限定契約の内容の概要

当社と各取締役 (業務執行取締役等である者を除く。) 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、法令が定める額を限度としております。

### (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は当社の取締役及び執行役員並びに当社の子会社の取締役及び監査役であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約の内容の概要は、特約部分も合わせ、被保険者である役員等がその職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害について填補することとしております。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為の場合等一定の免責事由があります。

### (4) 取締役の報酬等

#### ① 当事業年度に係る報酬等の総額

| 区 分                      | 報酬等の総額<br>(千円)      | 報酬等の種類別の総額 (千円)     |                   | 対象となる役員<br>の員数<br>(名) |
|--------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|                          |                     | 固定報酬                | 業績連動報酬等           |                       |
| 取締役 (監査等委員を除く)           | 102,314             | 77,169              | 25,144            | 5                     |
| 取締役 (監査等委員)<br>(うち社外取締役) | 25,635<br>(25,635)  | 23,400<br>(23,400)  | 2,235<br>(2,235)  | 3<br>(3)              |
| 合計<br>(うち社外役員)           | 127,949<br>(25,635) | 100,569<br>(23,400) | 27,379<br>(2,235) | 8<br>(3)              |

(注) 上表には、2025年4月24日開催の第63期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役 (監査等委員である取締役を除く。) 2名を含んでおります。

#### ② 当事業年度において支払った役員退職慰労金

該当事項はありません。

#### ③ 業績連動報酬等に関する事項

業績連動報酬の指標は、取締役の成果を図るにあたり最適であるとの判断から、当期純利益を踏まえた上での一定の計算式に基づき算出しております。なお、当事業年度における業績連動報酬に係る指標の目標は1,274百万円であり、実績は1,369百万円であります。

#### ④ 非金銭報酬等の内容

該当事項はありません。

#### ⑤ 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の報酬限度額は、2017年4月27日開催の第55期定時株主総会において、取締役 (監査等委員である取締役を除く。) は年額200百万円以内、監査等委員である取締役は年額30百万円以内としており、それぞれ決議しております。当該定時株主総会終結時点の取締役 (監査等委員である取締役を除く。) の員数は5名、監査等委員である取締役の員数は3名であります。

#### ⑥ 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

取締役会及び監査等委員会は、役員報酬に関して権限を有しており、その権限は固定報酬と業績連動報酬の審議と決定であります。取締役 (監査等委員である取締役を除く。) の報酬額については、取締役会が決定し、監査等委員である取締役の報酬額については、監査等委員の協議により決定しております。

個人別の報酬等の決定方針の決定方法は、取締役会で決議された役員の報酬等に関する規定に定めております。取締役会は、株主総会で決議された総額の範囲内において、決定方針に基づき、指名・報酬委員会で審議のうえ、答申を受けていることから、その内容は決定方針に沿うものであると判断しております。

個人別の報酬等の額に対する割合の決定方針は、各取締役の役割及び貢献度合並びに業績等を総合的に勘案し、指名・報酬委員会で審議のうえ、答申に基づき決定するものとしております。

固定報酬は、役職位別に定める額を基準とし、経営内容、社員給与とのバランス、他社水準等を総合的に勘案して決定しております。ただし、会社業績の著しい悪化等により通常の方法で算出した報酬額を支給することが妥当でない状況においては、報酬の減額措置を講ずることとしております。

#### ⑦ 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

該当事項はありません。

#### ⑧ 社外役員が親会社等又は親会社等の子会社等 (当社を除く) から受けた役員報酬等の総額

該当事項はありません。

#### (5) 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  
重要な兼職の状況等につきましては、「4. 会社役員の場合 (1) 取締役の状況」に記載のとおりであります。
- ② 当事業年度における主な活動状況

|                       | 出席状況、発言状況及び<br>社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要                                                                                          |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役<br>(監査等委員) 野村 龍一郎 | 当事業年度に開催された取締役会32回及び監査等委員会26回すべてに出席いたしました。長年の金融機関での要職及び企業の経営に携わった豊富な経験と幅広い見識をもとに、中立的・客観的な立場で取締役会の監査・監督を行い、社外取締役に期待される役割を果たしております。 |
| 取締役<br>(監査等委員) 寺村 泰彦  | 当事業年度に開催された取締役会32回及び監査等委員会26回すべてに出席いたしました。長年の金融機関での要職及び経営者としての豊富な経験と幅広い見識をもとに、中立的・客観的な立場で取締役会の監査・監督を行い、社外取締役に期待される役割を果たしております。    |
| 取締役<br>(監査等委員) 森井 眞一郎 | 当事業年度に開催された取締役会32回及び監査等委員会26回すべてに出席いたしました。執行役員として支社の責任者等の要職を務めた経験をもとに、中立的・客観的な立場で取締役会の監査・監督を行い、社外取締役に期待される役割を果たしております。            |

#### 5. 会計監査人の状況

- (1) 名称 有限責任 あずさ監査法人

#### (2) 報酬等の額

|                                     | 支払額      |
|-------------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額              | 23,000千円 |
| 当社及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 | 46,877千円 |

- (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、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 監査等委員会は、過年度の監査計画と実績の状況を確認し、当事業年度の監査時間及び報酬等の額の見積りの妥当性を検討した結果、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。

#### (3) 非監査業務の内容

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財務及び税務デューデリジェンス業務についての対価を支払っております。

#### (4) 会計監査人の解任または不再任の決定方針

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

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員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、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

#### (5) 責任限定契約の内容の概要

当社と会計監査人有限責任あずさ監査法人は、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、法令が定める額を限度としております。

## 6. 業務の適正を確保するための体制及び運用状況

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を以下のとおり決議しております。

### (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 代表取締役を議長とするコンプライアンス・リスク管理会議を設置し、法令及び定款遵守の周知徹底と実行を図る体制を構築しております。
- ② 取締役及び使用人その他当社の業務に従事する者を対象とした内部通報制度を整備しております。その制度では守秘義務を負う通報委員会を通報先とし、通報者に対する不利益な取扱いを禁止し、法令等違反行為を未然に防止または速やかに認識するための実効性を確保しております。
- ③ 他の業務執行部門から独立した内部監査室による内部監査を実施しており、内部監査を通じて各部門の内部管理体制の適切性・有効性を検証し、その改善を促すことにより、使用人の職務執行の適法性を確保しております。

### (2) 財務報告の適正性を確保するための体制

- ① 取締役及び使用人は「財務報告に係る内部統制の基本方針」を遵守した業務執行により財務報告の適正性を確保しております。
- ② 取締役及び使用人は、財務報告の適正性を確保するための体制の円滑な運営を実行しております。
- ③ 内部監査室は、財務報告の適正性を確保するための体制の運用を監査しております。

### (3) 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

- ① 取締役の職務の執行に係る情報・文書は、「文書管理規程」をはじめとする諸規程及びそれに関する各情報管理体制マニュアルに従い適切に保存及び管理の運用を実施しております。
- ② これらの情報については、内部監査室による内部監査等により、保存及び管理が適切になされていることを確認しております。

### (4) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 「当社におけるリスク管理のあり方」を策定し、各種リスクを統括管理するための体制を明確にしております。
- ② 同方針に基づき、経営上のリスクを分類・定義し、リスクの種類毎に担当部門がリスク状況の把握・分析等を行い、コンプライアンス・リスク管理会議によって各種のリスクを統括管理する体制を整備しており、リスク種類毎の管理及び対策はコンプライアンス・リスク管理会議にて明確にし、管理しております。

- ③ 代表取締役社長直属の内部監査室が内部監査計画に基づき監査を担当しており、内部監査室は必要に応じ、監査の実施方法・実施項目の検証を行い、必要があれば監査方法の改定を行っております。

### (5) 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 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の基礎として、取締役会を毎月2回開催しております。第1回開催を業績取締役会、第2回開催を定時取締役会とし、必要に応じて臨時に取締役会を開催しております。なお、取締役会の権限範囲等は、「取締役会規程」において明確にしております。
- ② 取締役による効率的な業務運営を確保するため、「組織規程」、「職務権限規程」、「業務分掌規程」及び「業務分掌（職務権限）明細表」を定め、その他社内規程を整備しております。

### (6) 会社並びに親会社及び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

当社の子会社等関係会社に関する諸手続及び管理体制については、「関係会社管理規程」を定め、子会社に関する業務の円滑化と管理の適正化を図り、当社企業グループとしての総合的な事業の発展を図る体制を整備しております。

- ① 関係会社を主管する部門が、「関係会社管理規程」に基づき、子会社の経営を管理するとともに、状況に応じ取締役を派遣して経営を把握し、取締役会への報告を行っております。
- ② 「関係会社管理規程」において、子会社との協議事項、子会社からの報告事項等を定め、適宜、子会社を主管する部門が子会社からの報告を受け、取締役会への報告を行っております。
- ③ 子会社に対して法令遵守、損失の危険の管理、財務報告の適正性の確保、効率的な職務執行体制等の主要な内部統制項目について、各体制、規程等の整備の助言・指導等を行うほか、子会社への教育・研修の実施などによりグループとしての内部統制システムの整備を図っております。

### (7) 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項及び当該使用人の他の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項並びに監査等委員会の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ① 監査等委員会の要請がある場合には、監査等委員会の職務を補助する使用人を選任できることとしております。
- ② 当該使用人の任免・異動・人事評価に関しては、監査等委員会の同意を必要としております。
- ③ 監査等委員会から職務を補助すべき使用人を置くことの求めがあった場合には、協議により必要とされる監査等委員会の職務補助のため使用人を置くこととしております。その人事については、監査等委員会の事前の同意を得て行うとともに独立性を確保するものとしており

ます。また、当該使用人は、監査等委員会に専属することとし、他の業務を一切兼任させないことにより、監査等委員会の使用人に対する指示の実効性を確保することとしております。

**(8) 取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人が監査等委員会に報告するための体制**

- ① 取締役会、その他重要な会議に監査等委員である取締役は出席しており、取締役（監査等委員である取締役を除く。）から業務執行状況の報告を受けております。
- ② 前記の重要な会議に付議されない重要な社内稟議、決裁書及び報告書等について、監査等委員である取締役は閲覧し、必要に応じ内容の説明を受けております。
- ③ 取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行に関する不正行為、法令・定款に違反する重大な事実、内部監査状況に関する報告、内部通報制度に基づき通報された事実、その他監査等委員会監査のため求められた事項を監査等委員会に報告しております。

**(9) 監査等委員会へ報告した者が当該報告したことを理由として不利益な取扱いを受けないことを確保するための体制**

社内規程において、内部通報制度による通報者に対して、通報を理由とした不利益な取扱いを禁止しております。

**(10) 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払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**

監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払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は、監査等委員からの申請に基づき適切に行うこととしております。

**(11) その他監査等委員会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 代表取締役及び内部監査室長は監査等委員会監査の環境整備等について、監査等委員会との十分な協議、検討の機会を設け、監査の実効性確保に努めております。
- ② 監査等委員会は監査等委員会監査の実効性を確保するため、監査体制の整備等について代表取締役または取締役会へ要請をしております。
- ③ 内部監査部門である内部監査室、法令遵守及び各種リスクの統括管理を担当する部門は、監査等委員会と定期的に会合を持ち、対処すべき課題等について意見を交換しております。
- ④ 監査等委員会が監査の実施に当たり必要と認めるときは、弁護士その他の外部アドバイザーを任用することができることとしております。

**(12) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方**

- ① 企業の社会的責任を果たし、企業防衛を図るため、反社会的勢力との関係を一切遮断します。
- ② 反社会的勢力による不当要求がなされた場合、法的手段をもって毅然とした態度で対応します。
- ③ 「反社会的勢力との関係を遮断するための体制」を反社会的勢力対応マニュアル等に基づき、組織的に対応します。
- ④ 反社会的勢力による不当要求に備え、平素から外部の専門機関と緊密な連携関係を構築し、反社会的勢力による不当要求がなされた場合にその対応方法を相談または対応を要請します。
- ⑤ いかなる理由があっても、反社会的勢力との裏取引、資金提供等一切の便宜を図る行為をいたしません。
- ⑥ 取締役及び使用人に対し、定期的に「反社会的勢力との関係を遮断するための体制」について注意喚起を行い、周知を図ります。

**(13) 反社会的勢力排除に向けた社内体制の整備状況**

- ① 管理本部長の下、対応統括部署として総務グループが反社会的勢力からの不当要求防止に努めております。
- ② 弁護士及び警察OBとの顧問契約を結び、専門機関との連携を図っております。
- ③ 総務グループにおいて管理本部長と共同して、弁護士から適宜、指導、アドバイスを受け、不良情報をデータベース化し、必要に応じて取締役会にその内容を報告し、各部署で対応を検討するとともにコンプライアンス・リスク管理会議においても検討しております。
- ④ 反社会的勢力対応マニュアルを全社員に配布し、周知を図っております。
- ⑤ 総務グループが社内研修等の場において定期的に注意喚起を行っております。

(業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要)

取締役の職務の執行については、取締役会を毎月2回開催し、経営に関する重要事項の決定、業務執行状況の報告及び監督を行っております。

コンプライアンス体制については、社長を最高責任者とし、管理本部担当取締役を責任者とするコンプライアンス・リスク管理会議を開催し、コンプライアンス遵守状況等について報告を行い、問題点を洗い出し、その改善を図っております。

リスク管理については、毎月のコンプライアンス・リスク管理会議にて、当社におけるリスク管理のあり方及び今後の取組みを明確にし、リスクの発生状況について報告を行うとともに、その対策について検討を行い、必要に応じた対応を実施しております。

また、研修を実施し、定期的なコンプライアンス遵守に関する注意喚起文書を発信するなど啓蒙活動に取り組んでおります。

内部監査については、社長直轄の組織として内部監査室を設置し、定期的に業務活動について法令や社内規程に基づき適切に行われているかをチェックし、被監査部門に対し、改善に向けた指摘・指導を行っております。内部監査室は監査等委員会に対して内部監査の状況報告を定期的及び必要に応じて行い、相互の連携を図っております。

## 7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、利益配分については、今後の事業展開や業績及び経営環境、経営基盤の強化を総合的に考慮し、株主に対する安定的な配当を実施することを経営の最重要課題と位置付けており、配当性向50%をベースに検討することとしております。また、前年割れのない右肩上がりの配当額を還元していく考え方を基本としております。なお、当社は、会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって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、業績動向等を考慮しながら、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化への対応、人的資源の充実等に有効投資してまいりたいと考えております。

~~~~~

本事業報告に記載の金額及び株式数は、表示単位未満を切り捨てて表示し、比率等については、表示桁未満を四捨五入して表示しております。なお、持株比率については、表示桁未満を切り捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(2026年1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>6,654,604</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,873,590</b>
現金及び預金	4,728,888	1年内返済予定の長期借入金	108,742
売掛金	1,789,787	未払金	542,775
仕掛品	7,775	未払費用	176,806
原材料及び貯蔵品	6,105	未払法人税等	316,162
前払費用	73,320	未払消費税等	230,083
その他	58,414	賞与引当金	269,433
貸倒引当金	△9,687	その他	229,586
<b>固 定 資 産</b>	<b>2,403,458</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,961,440</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>93,832</b>	長期借入金	928,028
建物及び構築物	55,128	役員退職慰労引当金	545,600
機械装置及び運搬具	3,300	退職給付に係る負債	487,812
工具、器具及び備品	32,463	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,835,030</b>
土地	2,940	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>1,642,680</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>5,073,498</b>
のれん	1,519,366	資本金	238,284
ソフトウェア	48,986	資本剰余金	168,323
ソフトウェア仮勘定	72,600	利益剰余金	4,667,939
その他	1,727	自己株式	△1,048
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>666,945</b>	<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>149,533</b>
投資有価証券	61,621	その他有価証券評価差額金	745
繰延税金資産	473,152	退職給付に係る調整累計額	148,787
敷金及び保証金	111,541	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>5,223,031</b>
その他	20,629	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>9,058,062</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>9,058,062</b>		

## 連結損益計算書

(2025年2月1日から  
2026年1月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	12,046,664
売上原価	7,473,158
売上総利益	4,573,506
販売費及び一般管理費	2,751,791
営業利益	1,821,714
営業外収益	
受取利息及び配当金	296
その他の	4,951
営業外費用	
支払利息	1,514
その他の	1,563
経常利益	1,823,883
特別利益	
投資有価証券売却益	371
特別損失	
固定資産除却損	1,197
固定資産売却損	2,465
税金等調整前当期純利益	1,820,591
法人税、住民税及び事業税	571,661
法人税等調整額	△9,811
当期純利益	1,258,741
親会社株主に帰属する当期純利益	1,258,741

## 連結株主資本等変動計算書

(2025年2月1日から  
2026年1月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
当期首残高	238,284	168,323	4,301,729	△965	4,707,371
当期変動額					
剰余金の配当			△892,532		△892,532
親会社株主に帰属する当期純利益			1,258,741		1,258,741
自己株式の取得				△82	△82
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	366,209	△82	366,126
当期末残高	238,284	168,323	4,667,939	△1,048	5,073,498

	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額			純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計	
当期首残高	765	127,681	128,447	4,835,818
当期変動額				
剰余金の配当				△892,532
親会社株主に帰属する当期純利益				1,258,741
自己株式の取得				△82
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△20	21,106	21,085	21,085
当期変動額合計	△20	21,106	21,085	387,212
当期末残高	745	148,787	149,533	5,223,031

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

##### ① 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 2社
- ・連結子会社の名称 有限会社クリップソフト、株式会社情報技研

##### ② 連結の範囲の変更

当連結会計年度において、発行する全株式を取得したことにより有限会社クリップソフト及び株式会社情報技研を連結の範囲に含めております。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

#### (3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

有限会社クリップソフトの決算日は11月30日、株式会社情報技研の決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### イ. その他有価証券

- ・市場価格のない株式等以外のもの  
時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
- ・市場価格のない株式等  
移動平均法による原価法

###### ロ. 棚卸資産

主として個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

##### ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### イ. 有形固定資産

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- 建物及び構築物 3～24年
- 工具、器具及び備品 3～15年

###### ロ. 無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアは社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

##### ③ 重要な引当金の計上基準

###### イ. 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

###### ロ. 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、翌連結会計年度の支給見込額のうち、当連結会計年度に負担すべき金額を計上しております。

###### ハ. 役員退職慰労引当金

連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末未支給額を計上しております。

##### ④ 収益及び費用の計上基準

###### イ. 技術者派遣

派遣契約に基づき技術者を顧客に派遣し、契約期間にわたりサービスを提供しております。技術者の稼働時間の経過につれて履行義務が充足されると判断し、契約期間における稼働実績に基づき収益を認識しております。

###### ロ. 請負・受託

顧客から設計開発等を受託し、当社グループの指揮命令のもと顧客との契約による成果物の納品または業務の遂行を行っております。顧客が検収した時点または業務の遂行を完了した時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。

##### ⑤ 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

（退職給付見込額の期間帰属方法）

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

（数理計算上の差異の費用処理方法）

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日翌連結会計年度から費用処理しております。

##### ⑥ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果が発現すると見込まれる期間（10年）にわたって均等償却を行っております。

## 2. 会計上の見積りに関する注記

のれんの評価

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

のれん 1,519,366千円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

のれんは、有限会社クリップソフト及び株式会社情報技研の全株式を取得した際に計上したものであります。のれんについては、減損の兆候の有無を検討し、兆候を識別した場合、のれんの残存償却期間に対応する期間における割引前将来キャッシュ・フローを事業計画に基づいて算定し、帳簿価額と比較して減損損失の認識の可否を判定しております。必要と判断した場合には、当該のれんについて回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として認識することとしております。当連結会計年度においては、取得原価のうち、のれんに配分された金額が相対的に多額であるため、減損の兆候が存在すると判断しましたが、割引前将来キャッシュ・フローがのれんを含む資産グループに係る固定資産の帳簿価額を上回っているため減損損失の認識は不要と判断しております。

将来キャッシュ・フローの見積りは事業計画に基づいており、売上高に係る人員計画及び単価等を主要な仮定としております。将来の市場環境の変化等により、主要な仮定に変更が生じた場合、翌連結会計年度の連結計算書類におけるのれんの金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 3. 連結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 198,963千円

## 4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 10,627,920株

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

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
2025年4月24日 定時株主総会	普通株式	446,267	42.00	2025年1月31日	2025年4月25日
2025年9月8日 取締役会	普通株式	446,265	42.00	2025年7月31日	2025年10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になるもの

決議予定	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
2026年4月23日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	446,265	42.00	2026年1月31日	2026年4月24日

## 5. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については、事業計画に照らして、必要な資金を主に銀行借入により調達しております。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクについては、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

③ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2026年1月31日における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、現金及び預金、売掛金、未払金は、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、記載を省略しております。

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	1,036,770千円	1,036,770千円	-

(3) 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債

該当事項はありません。

② 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

区 分	時 価			
	レ ベ ル 1	レ ベ ル 2	レ ベ ル 3	合 計
長 期 借 入 金 (1年内返済予定を含む)	－	1,036,770千円	－	1,036,770千円

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

長期借入金（1年内返済予定を含む）

時価については、変動金利によるものは、短期で市場金利を反映していることから時価は帳簿価額にほぼ等しいと考えられるため、当該帳簿価額によっており、レベル2の時価に分類しております。固定金利によるものは、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り引いて算定しており、レベル2の時価に分類しております。

6. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	当連結会計年度
技術者派遣	10,377,653
請負・受託	1,615,896
その他	53,113
顧客との契約から生じる収益	12,046,664
その他の収益	－
外部顧客への売上高	12,046,664

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等 (4) 会計方針に関する事項 ④ 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

顧客との契約から生じた債権の残高

(単位：千円)

	期首残高	期末残高
顧客との契約から生じた債権		
売掛金	1,457,629	1,789,787

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	491円56銭
(2) 1株当たり当期純利益	118円47銭

8. 企業結合に関する注記

取得による企業結合

・有限会社クリップソフト

(1) 企業結合の概要

① 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 有限会社クリップソフト

事業の内容 車載メーターなどの組込みソフトウェアの開発及び人材派遣事業

② 企業結合を行った主な理由

当社は、2025年3月14日に公表いたしました中期経営計画において、新たな事業・収益機会の模索を基本施策の一つとして、M&A・アライアンスによる総合技術サービス会社への進化を掲げ、事業を推進しております。対象会社は、静岡県浜松市に本社を置き、これまで積み上げてきた開発経験と高い技術力を有し、車載メーターなどの組込みソフトウェアの開発及び人材派遣サービスを展開しております。今回の子会社化により今後も成長が見込まれるIT業界（システム受託開発、組込みソフトを含む）での当社サービスの拡大を図り、更なる企業価値の向上に努めてまいります。

③ 企業結合日

2025年9月26日（株式取得日）

2025年8月31日（みなし取得日）

④ 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

⑤ 結合後企業の名称

変更ありません。

⑥ 取得した議決権比率

100%

⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものであります。

(2) 連結計算書類に含まれる被取得企業の業績の期間

2025年9月1日から2025年11月30日

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	398,000千円
取得原価		398,000千円

(4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザーに対する報酬・手数料等 45,571千円

(5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

① 発生したのれん

329,515千円

② 発生原因

主として今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。

③ 償却方法及び償却期間

10年間にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び負債の額並びにその主な内訳

流動資産	161,676千円
固定資産	50,547千円
資産合計	212,224千円
流動負債	35,980千円
固定負債	107,760千円
負債合計	143,740千円

・株式会社情報技研

(1) 企業結合の概要

① 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 株式会社情報技研

事業の内容 輸送用機器設計、研究・開発サポート事業

② 企業結合を行った主な理由

当社は、2025年3月14日に公表いたしました中期経営計画において、新たな事業・収益機会の模索を基本施策の一つとして、M&A・アライアンスによる総合技術サービス会社への進化を掲げ、事業を推進しております。対象会社は、航空機部品メーカー出身の技術者が中心となって設立した会社であり、自動車産業や航空宇宙産業など最先端の技術開発の現場で活躍する優れたエンジニアを数多く輩出しております。今回の子会社化により自動車産業・航空宇宙産業での当社グループのサービス拡大を図り、更なる企業価値の向上に努めてまいります。

③ 企業結合日

2025年12月26日（株式取得日）

2025年12月31日（みなし取得日）

④ 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

⑤ 結合後企業の名称

変更ありません。

⑥ 取得した議決権比率

100%

⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものであります。

(2) 連結計算書類に含まれる被取得企業の業績の期間

2025年12月31日をみなし取得日としており、当連結会計年度は被取得企業の貸借対照表のみを連結しているため、被取得企業の業績は含まれておりません。

(3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	1,624,125千円
取得原価		1,624,125千円

(4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザーに対する報酬・手数料等 96,831千円

(5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

① 発生したのれん

1,198,088千円

② 発生原因

主として今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。

③ 償却方法及び償却期間

10年間にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び負債の額並びにその主な内訳

流動資産	783,607千円
固定資産	254,926千円
資産合計	1,038,533千円
流動負債	145,397千円
固定負債	467,100千円
負債合計	612,497千円

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 貸借対照表

(2026年1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>5,686,674</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,686,606</b>
現金及び預金	3,993,786	1年内返済予定の長期借入金	99,984
売掛金	1,578,897	未払金	540,648
仕掛品	6,108	未払費用	116,571
原材料及び貯蔵品	5,109	未払法人税等	294,651
前払費用	53,851	未払消費税等	201,737
その他	58,319	賞与引当金	241,104
貸倒引当金	△9,400	その他	191,910
<b>固 定 資 産</b>	<b>2,818,770</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,604,941</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>72,553</b>	長期借入金	900,016
建物	39,619	退職給付引当金	704,925
工具、器具及び備品	29,993		
土地	2,940	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,291,548</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>123,240</b>	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
ソフトウェア	48,986	<b>株 主 資 本</b>	<b>5,213,150</b>
ソフトウェア仮勘定	72,600	資本金	238,284
その他	1,654	資本剰余金	168,323
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,622,976</b>	資本準備金	168,323
投資有価証券	1,376	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>4,807,591</b>
関係会社株式	2,164,527	利益準備金	10,460
繰延税金資産	351,046	その他利益剰余金	4,797,131
敷金及び保証金	103,264	別途積立金	40,000
その他	2,761	繰越利益剰余金	4,757,131
		<b>自 己 株 式</b>	<b>△1,048</b>
		評価・換算差額等	745
		<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>745</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>8,505,444</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>5,213,895</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>8,505,444</b>

## 損益計算書

(2025年2月1日から  
2026年1月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		11,954,536
売上原価		7,410,461
売上総利益		4,544,074
販売費及び一般管理費		2,591,490
営業利益		1,952,583
営業外収益		
受取利息及び配当金	286	
その他	4,951	5,237
営業外費用		
支払利息	1,421	
その他	1,563	2,985
経常利益		1,954,835
特別利益		
投資有価証券売却益	371	371
特別損失		
固定資産除却損	1,197	1,197
税引前当期純利益		1,954,009
法人税、住民税及び事業税	565,686	
法人税等調整額	△10,071	555,615
当期純利益		1,398,394

## 株主資本等変動計算書

(2025年2月1日から  
2026年1月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			利 益 剰 余 金 合 計
		資本準備金	資本剰余金 合 計	利益準備金	そ の 他 利 益 剰 余 金 別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金	
当 期 首 残 高	238,284	168,323	168,323	10,460	40,000	4,251,269	4,301,729
当 期 変 動 額							
剰 余 金 の 配 当						△892,532	△892,532
当 期 純 利 益						1,398,394	1,398,394
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	-	-	-	-	-	505,861	505,861
当 期 末 残 高	238,284	168,323	168,323	10,460	40,000	4,757,131	4,807,591

	株 主 資 本		評 価 ・ 換 算 差 額 等		純資産合計
	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計	その他有価証券 評価差額金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当 期 首 残 高	△965	4,707,371	765	765	4,708,137
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当		△892,532			△892,532
当 期 純 利 益		1,398,394			1,398,394
自己株式の取得	△82	△82			△82
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			△20	△20	△20
当 期 変 動 額 合 計	△82	505,779	△20	△20	505,758
当 期 末 残 高	△1,048	5,213,150	745	745	5,213,895

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 子会社株式
    - 移動平均法による原価法
  - その他有価証券
    - 市場価格のない株式等以外のもの
      - 時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - 仕掛品、貯蔵品
    - 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産
    - 定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
 

建物	3～24年
工具、器具及び備品	3～15年
  - ② 無形固定資産
    - 定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアは社内における利用可能期間（5年）に基づいております。
- (4) 引当金の計上基準
  - ① 貸倒引当金
    - 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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備えるため、翌事業年度の支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。
  - ③ 退職給付引当金
    - 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。  
(退職給付見込額の期間帰属方法)  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

(数理計算上の差異の費用処理方法)

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の日事業年度から費用処理しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

① 技術者派遣

派遣契約に基づき技術者を顧客に派遣し、契約期間にわたりサービスを提供しております。技術者の稼働時間の経過につれて履行義務が充足されると判断し、契約期間における稼働実績に基づき収益を認識しております。

② 請負・受託

顧客から設計開発等を受託し、当社の指揮命令のもと顧客との契約による成果物の納品または業務の遂行を行っております。顧客が検収した時点または業務の遂行を完了した時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。

## 2. 会計上の見積りに関する注記

関係会社株式の評価

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

関係会社株式 2,164,527千円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

関係会社株式は、有限会社クリップソフト及び株式会社情報技研の株式の取得原価をもって計上しております。当該関係会社株式は市場価格のない株式であることから、評価にあたっては、実質価額が著しく低下し、かつ回復可能性が見込めない場合、評価損を計上することとしております。当事業年度においては、超過収益力を反映した実質価額が著しく低下していないため、評価損の計上は不要と判断しております。

超過収益力の評価は事業計画に基づいており、売上高に係る人員計画及び単価等を主要な仮定としております。将来の市場環境の変化等により、主要な仮定に変更が生じた場合、翌事業年度の計算書類における関係会社株式の金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 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 126,414千円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における自己株式の種類及び数

普通株式 2,557株

## 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	
未払事業税	18,599千円
未払費用	19,856千円
賞与引当金	73,729千円
退職給付引当金	221,781千円
貸倒引当金	2,874千円
減損損失	377千円
その他	14,168千円
繰延税金資産合計	351,388千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△342千円
繰延税金負債合計	△342千円
繰延税金資産の純額	351,046千円

## 6. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表「6. 収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	490円70銭
(2) 1株当たり当期純利益	131円61銭

## 8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 連結計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

2026年3月11日

株式会社アルトナー  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	中	畑	孝	英
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小	松	野	悟

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社アルトナーの2025年2月1日から2026年1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。

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、株式会社アルトナー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、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
  - ・連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
  - ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
  - ・経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
  - ・連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
  - ・連結計算書類に対する意見表明の基礎となる、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手するために、連結計算書類の監査を計画し実施する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指揮、監督及び査閲に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。
- 監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。
- 監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社及び連結子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

## 会計監査人の監査報告書 謄本

### 独立監査人の監査報告書

2026年3月11日

株式会社アルトナー  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	中	畑	孝	英
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	小	松	野	悟

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社アルトナーの2025年2月1日から2026年1月31日までの第64期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定（社会的影響度の高い事業体の財務諸表監査に適用される規定を含む。）に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監査報告書

当監査等委員会は、2025年2月1日から2026年1月31日までの第64期事業年度における取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに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、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施いたしました。

- ① 監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、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に関する事項の報告を受け、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。
- ② 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」（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

- 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若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の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、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あずさ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。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人有限責任あずさ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。

2026年3月12日

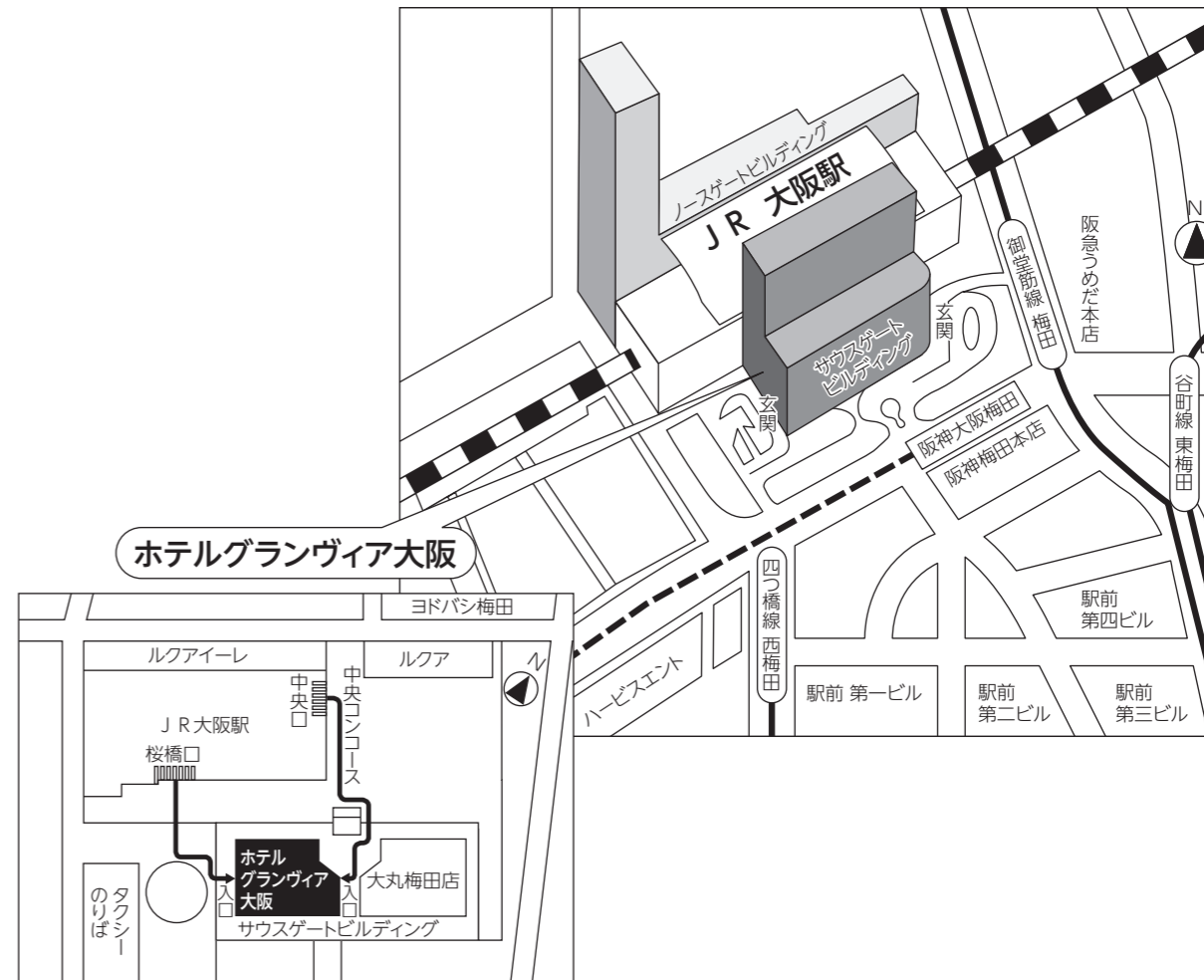
株式会社アルトナー 監査等委員会  
 常勤監査等委員 野村 龍一郎 ㊟  
 監査等委員 寺村 泰彦 ㊟  
 監査等委員 森井 眞一郎 ㊟

(注) 常勤監査等委員野村龍一郎、監査等委員寺村泰彦、監査等委員森井眞一郎は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以上

株主総会会場ご案内図

会場：大阪市北区梅田三丁目1番1号  
 ホテルグランヴィア大阪 20階 鳳凰の間  
 TEL 0570-06-1235 (ナビダイヤル)



交通：JR大阪駅 中央口または桜橋口出ですぐ



スマートフォンで読み取ると、株主総会会場までのナビゲーションがご利用いただけます。

