

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度	自	平成26年10月1日
(第20期)	至	平成27年9月30日

株式会社 **CE**ホールディングス

札幌市白石区平和通十五丁目北1番21号

(E05233)

第20期（自平成26年10月1日 至平成27年9月30日）

有価証券報告書

- 1 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用して、平成27年12月18日に提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書の添付書類は含まれておりませんが、監査報告書及び内部統制報告書は末尾に綴じ込んでおります。

株式会社 **CE** ホールディングス

目次

頁

表紙

第一部	企業情報	2
第1	企業の概況	2
1.	主要な経営指標等の推移	2
2.	沿革	4
3.	事業の内容	5
4.	関係会社の状況	6
5.	従業員の状況	7
第2	事業の状況	8
1.	業績等の概要	8
2.	生産、受注及び販売の状況	10
3.	対処すべき課題	11
4.	事業等のリスク	11
5.	経営上の重要な契約等	14
6.	研究開発活動	14
7.	財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	14
第3	設備の状況	16
1.	設備投資等の概要	16
2.	主要な設備の状況	16
3.	設備の新設、除却等の計画	17
第4	提出会社の状況	18
1.	株式等の状況	18
(1)	株式の総数等	18
(2)	新株予約権等の状況	18
(3)	行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等	20
(4)	ライツプランの内容	20
(5)	発行済株式総数、資本金等の推移	21
(6)	所有者別状況	21
(7)	大株主の状況	21
(8)	議決権の状況	22
(9)	ストックオプション制度の内容	22
2.	自己株式の取得等の状況	23
3.	配当政策	24
4.	株価の推移	24
5.	役員の状況	25
6.	コーポレート・ガバナンスの状況等	29
第5	経理の状況	35
1.	連結財務諸表等	36
(1)	連結財務諸表	36
(2)	その他	65
2.	財務諸表等	66
(1)	財務諸表	66
(2)	主な資産及び負債の内容	74
(3)	その他	74
第6	提出会社の株式事務の概要	75
第7	提出会社の参考情報	76
1.	提出会社の親会社等の情報	76
2.	その他の参考情報	76
第二部	提出会社の保証会社等の情報	77

[監査報告書]

[内部統制報告書]

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	北海道財務局長
【提出日】	平成27年12月18日
【事業年度】	第20期（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）
【会社名】	株式会社C E ホールディングス
【英訳名】	CE Holdings Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 杉本 恵昭
【本店の所在の場所】	札幌市白石区平和通十五丁目北1番21号
【電話番号】	011（861）1600（代表）
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理担当 松澤 好隆
【最寄りの連絡場所】	札幌市白石区平和通十五丁目北1番21号
【電話番号】	011（861）1600（代表）
【事務連絡者氏名】	常務取締役管理担当 松澤 好隆
【縦覧に供する場所】	株式会社シーエスアイ東京支社 （東京都港区芝浦一丁目12番3号 Daiwa芝浦ビル） 株式会社シーエスアイ大阪支店 （大阪市中央区本町三丁目5番7号 御堂筋本町ビル） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） 証券会員制法人札幌証券取引所 （札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第16期	第17期	第18期	第19期	第20期
決算年月	平成23年 9 月	平成24年 9 月	平成25年 9 月	平成26年 9 月	平成27年 9 月
売上高 (千円)	—	4,846,166	6,792,280	7,516,854	7,393,044
経常利益 (千円)	—	386,805	684,071	765,323	211,435
当期純利益 (千円)	—	207,330	429,619	445,692	119,780
包括利益 (千円)	—	209,310	418,165	425,030	107,343
純資産額 (千円)	—	2,909,875	3,351,657	3,723,233	3,890,314
総資産額 (千円)	—	5,172,163	5,589,318	5,450,369	5,341,189
1株当たり純資産額 (円)	—	811.93	927.26	1,038.67	1,041.71
1株当たり当期純利益金額 (円)	—	57.53	120.56	125.07	33.49
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	116.31	119.22	32.12
自己資本比率 (%)	—	55.9	59.1	67.9	70.2
自己資本利益率 (%)	—	7.3	13.9	12.7	3.2
株価収益率 (倍)	—	9.1	12.3	13.3	25.6
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	109,152	923,110	624,668	△27,018
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	△1,523,335	△58,675	△475,629	△5,617
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	853,567	△266,952	△286,177	△138,490
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	—	1,015,102	1,612,585	1,475,447	1,324,436
従業員数 (人)	—	142	157	168	213

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第17期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第16期は連結財務諸表を作成していないため、主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第16期	第17期	第18期	第19期	第20期
決算年月	平成23年 9 月	平成24年 9 月	平成25年 9 月	平成26年 9 月	平成27年 9 月
売上高及び営業収益 (千円)	4, 389, 773	4, 814, 308	4, 189, 488	305, 291	426, 358
経常利益 (千円)	422, 213	401, 999	524, 403	117, 971	253, 555
当期純利益 (千円)	274, 104	219, 053	332, 956	49, 193	268, 626
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	1, 136, 590	1, 136, 590	1, 136, 590	1, 136, 590	1, 136, 590
発行済株式総数 (株)	3, 703, 700	3, 703, 700	3, 703, 700	3, 703, 700	3, 703, 700
純資産額 (千円)	2, 764, 989	2, 903, 545	3, 221, 022	3, 221, 562	3, 428, 759
総資産額 (千円)	4, 044, 792	5, 155, 793	4, 222, 033	3, 878, 704	3, 904, 753
1 株当たり純資産額 (円)	754. 70	814. 76	902. 97	903. 12	951. 75
1 株当たり配当額 (円)	8	8	15	20	17
(うち 1 株当たり中間配当額)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1 株当たり当期純利益金額 (円)	74. 10	60. 78	93. 43	13. 80	75. 12
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	90. 14	13. 16	72. 04
自己資本比率 (%)	68. 4	56. 3	76. 2	83. 0	87. 7
自己資本利益率 (%)	10. 4	7. 7	10. 9	1. 5	8. 1
株価収益率 (倍)	6. 3	8. 6	15. 8	120. 7	11. 4
配当性向 (%)	10. 80	13. 16	16. 05	144. 93	22. 63
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	456, 061	—	—	—	—
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△356, 807	—	—	—	—
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△60, 774	—	—	—	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1, 525, 718	—	—	—	—
従業員数 (人)	133	134	—	—	—

(注) 1 売上高及び営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 第16期の持分法を適用した場合の投資利益については、利益基準及び利益剰余金基準からみて重要性の乏しい関連会社であるため記載しておりません。

3 第17期より連結財務諸表を作成しているため、持分法を適用した場合の投資利益、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー及び現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。

4 第18期及び第19期の 1 株当たり配当額には、それぞれ平成25年 4 月 1 日に持株会社体制へ移行したことに對する記念配当 5 円、平成26年10月 1 日に東京証券取引所市場第一部へ指定されたことに對する記念配当 5 円を含んでおります。

5 第16期及び第17期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

6 当社は、平成25年 4 月 1 日付で会社分割を行い持株会社体制へ移行しております。これに伴い、持株会社としての収益項目を「営業収益」として表示しております。また、第18期以降の主要な経営指標等は、第17期以前と比較し大きく変動しております。

7 従業員数については、当社は平成25年 4 月 1 日付で持株会社体制へ移行しているため、記載を省略しております。

2 【沿革】

年月	事項
平成8年3月	札幌市中央区に「株式会社オネスト・エス」を設立
平成9年10月	電子カルテシステムの研究開発（デモ版）に着手
平成11年1月	病院向け電子カルテシステム「H S－M I・R A・I s（エイチエスマライズ）」製品版開発に着手
平成11年2月	本店を札幌市中央区南三条西十丁目1001番地5に移転
平成11年9月	病院向け電子カルテシステム「H S－M I・R A・I s（エイチエスマライズ）」製品版完成
平成12年2月	商号を株式会社シーエスアイに変更
平成12年4月	東京支店（現・東京支社）を開設
平成12年8月	厚生省（現・厚生労働省）の新事業創出促進法に基づく「新事業分野開拓の実施に関する計画」の認定を受ける
平成12年10月	札幌商工会議所から2000年度の「北の起業家表彰」優秀賞を受賞
平成12年12月	大阪支店を開設
平成13年10月	東京証券取引所マザーズに上場
平成14年12月	株式会社シーエスアイ・テクノロジーを設立
平成16年11月	北海道経済部より北海道「元気の素」発信企業50社の1つに選出
平成18年7月	一般病院向け電子カルテシステム「M I・R A・I s／E X（ミライズイーエックス）」製品版完成
平成19年10月	平成19年度情報化促進貢献企業等表彰において、経済産業大臣表彰を受賞
平成20年3月	小規模病院向け電子カルテシステム「M I・R A・I s／C T（ミライズシーティー）」製品版完成
平成20年5月	精神科病院・療養型病院向け電子カルテシステム「M I・R A・I s／E X M v e r s i o n（ミライズイーエックス エムバージョン）」製品版完成
平成21年4月	九州支店を開設
平成21年6月	情報セキュリティマネジメントシステムに適合していることを認証するISO／IEC27001を取得
平成21年7月	「電子カルテ／地域医療連携ソリューション」販売開始
平成21年8月	健康・医療ソリューション「H e a l t h C l o v e r（ヘルスクローバー）」販売開始
平成22年1月	精神科単科病院向け電子カルテシステム「M I・R A・I s／M X（ミライズエムエックス）」製品版完成
平成22年12月	電子カルテシステム「M I・R A・I s／P X（ミライズピーエックス）」製品版完成
平成23年7月	札幌証券取引所に重複上場
平成23年10月	本店を札幌市白石区平和通十五丁目北1番21号に移転
平成24年2月	株式会社エル・アレンジ北海道を設立
平成24年5月	株式会社駅探（現・持分法適用関連会社）と資本・業務提携契約を締結
平成25年4月	株式会社シーエスアイから株式会社C Eホールディングスに商号変更し持株会社体制へ移行
平成25年4月	会社分割により、当社の電子カルテシステム事業を承継し、株式会社シーエスアイ（現・連結子会社）を設立
平成25年4月	株式会社C Eリブケア（現・連結子会社）を設立
平成26年6月	株式会社ディージェーワールド（現・連結子会社）の株式を取得し子会社化
平成26年10月	東京証券取引所市場第一部に市場変更
平成27年2月	株式会社C Eリブケアが「株式会社M o c o s u k u」に商号変更
平成27年3月	株式会社エムシーエス（現・連結子会社）の株式を取得し合弁会社化
平成27年3月	株式会社ディージェーワールドが株式会社シーエスアイ・テクノロジーを吸収合併
平成27年8月	株式会社エル・アレンジ北海道解散

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（㈱C Eホールディングス）、子会社5社及び関連会社2社により構成されております。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

なお、次の区分は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項（セグメント情報等）」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

（電子カルテシステム事業）

医療機関向けの自社パッケージ製品である「M I ・ R A ・ I s シリーズ」及び「ナース物語」シリーズの開発と販売を行う事業で、主に中小規模病院に対して、当社グループの電子カルテシステムと看護業務支援システム、他社の医事会計システムなどの部門システムを組み合わせ、健康・医療ソリューションや地域医療連携システムを加えた、医療のトータルソリューションとしての提供を行っております。

また、主にN E Cグループからの受託により、地域中核病院を中心とした大規模病院の医事会計システム、電子カルテシステム、オーダーリングシステム、検査システム、輸血システムなどの医療情報システムの開発を行っております。

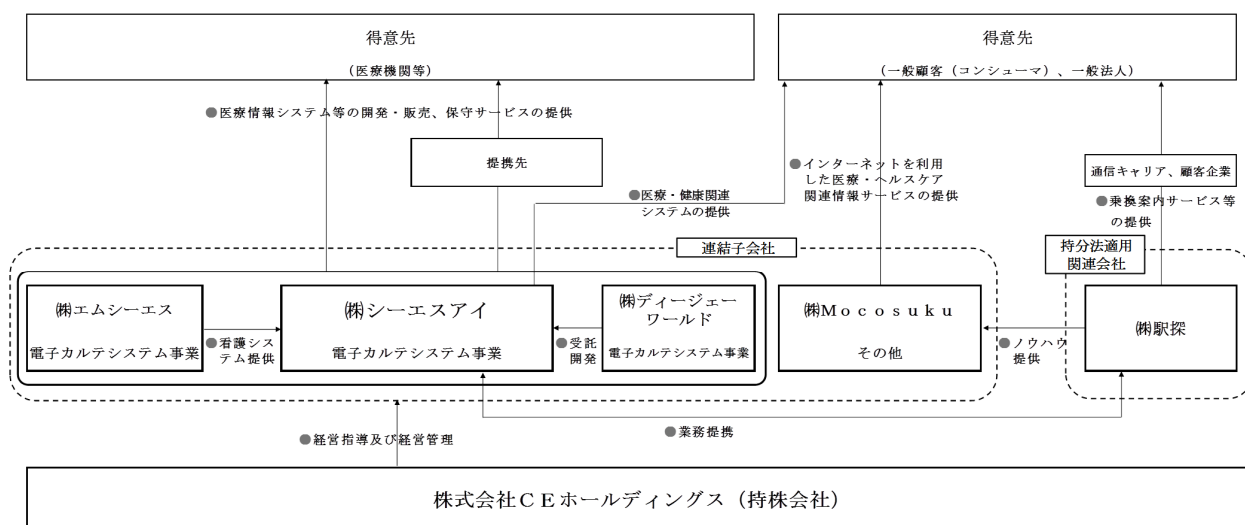
（その他）

高齢者向け医療・健康関連システムの提供及び性別、世代を問わず、健やかに暮らす為のヒントになる医療・ヘルスケア関連情報サービスの提供を行っております。

なお、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



※当連結会計年度末時点で、連結子会社の㈱エル・アレンジ北海道は清算手続き中であり、持分法非適用関連会社の杭州創喜中日科技有限公司は休眠会社であるため、事業系統図には記載しておりません。なお、㈱エル・アレンジ北海道は、平成27年11月17日に清算終了しております。

※㈱C Eリブケアは、平成27年2月2日付で㈱Mocosukuに会社名を変更しております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権 の所有 割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱シーエスアイ (注) 1、2	札幌市 白石区	100,000	電子カルテシステム事業	100.0	役員の兼任6名 当社所有の建物を賃 借している 当社の賃借建物の一 部を転借している
㈱M o c o s u k u (注) 1、3	東京都 港区	140,000	その他 (医療・ヘルスケア関連情 報サービスの提供)	57.5	役員の兼任2名 当社の賃借建物の一 部を転借している
㈱エムシーエス (注) 4	青森県 弘前市	100,000	電子カルテシステム事業	51.0	役員の兼任4名 当社の賃借建物の一 部を転借している
㈱ディージェーワールド	札幌市 白石区	10,000	電子カルテシステム事業	100.0	役員の兼任2名 当社所有の建物を賃 借している
(持分法適用関連会社) ㈱駅探 (注) 7	東京都 港区	291,956	「乗換案内」等コンシュー マ向けサービスの提供	32.2 (注) 8	役員の兼任2名 資本・業務提携契約 を締結している

(注) 1 特定子会社に該当しております。

2 ㈱シーエスアイについては、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く。）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等 (1) 売上高 6,994,245千円
(2) 経常利益 254,324千円
(3) 当期純利益 154,148千円
(4) 純資産額 1,458,802千円
(5) 総資産額 2,241,095千円

3 ㈱M o c o s u k uの資本金及び議決権の所有割合は、平成27年10月29日に同社が行った第三者割当増資によりそれぞれ85,000千円から140,000千円及び62.4%から57.5%に変更されております。

4 平成27年3月3日付で、㈱エムシーエスの株式を51.0%取得し、同社を連結子会社としております。

5 ㈱エル・アレンジ北海道は、平成27年8月11日付で解散し、平成27年11月17日付で清算終了しております。

6 ㈱かごしま医療ITセンターは、実質的な影響力がなくなり、関連会社ではなくなったため、平成26年12月24日より持分法適用関連会社から除外しております。

7 有価証券報告書を提出しております。

8 議決権の所有割合については、自己株式を除いて計算しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成27年9月30日現在

セグメントの名称	従業員数（人）
電子カルテシステム事業	203
その他	10
合計	213

- (注) 1 従業員数は就業人員（当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。）であります。
- 2 臨時従業員（パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除く。）については、その総数が従業員数の100分の10未満であるため、平均雇用人員の記載を省略しております。
- 3 従業員数が前連結会計年度末に比べ45名増加しておりますが、これは平成27年3月3日に㈱エムシーエスを連結子会社としたことなどによるものであります。

(2) 提出会社の状況

当社は純粋持株会社であるため、記載を省略しております。

(3) 労働組合の状況

現在、当社グループ各社において労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、個人消費や設備投資は総じて持ち直しの動きが見られるなど、緩やかな回復基調が続いているものの、中国を始めとするアジア新興国等の景気の下振れ懸念など、依然として先行きは不透明な状態が続いております。

ソフトウェア業界におきましては、ソフトウェア投資は緩やかに増加しており、全体としては底堅く推移しております。

当社グループが事業を展開しております医療情報システム業界におきましては、「地域医療構想」の策定が進められており、病床機能の再編に向けた取り組みが医療機関に求められております。また、医療介護総合確保推進法に基づき、各都道府県に設置された「平成27年度 地域医療介護総合確保基金」（医療分：904億円、介護分：724億円）により、ICT[1]を活用した医療情報連携ネットワーク事業等が計画されております。医療のICT化が推進される中、今後も医療の質向上や効率化に寄与する電子カルテシステム、地域医療連携システム、医療介護連携システムの普及が期待されております。

このような状況の中、当社グループは、政府が推進する地域包括ケアシステム[2]の構築を見据え、医療と介護のシステム連携や、医療機関における地域連携室の退院・転院調整業務をWebサービスで支援する地域連携室支援サービス「れんさく君」[3]の販売を開始いたしました。また、医療機関における業務の効率化や医療データのセキュリティ強化のニーズに応えるべく、電子カルテシステム「MI・RA・I s（ミライズ）シリーズ」のクラウド対応版[4]の販売も開始しております。

当社グループの主力事業である電子カルテシステム事業におきましては、地域における医療課題の解決を図るため、平成21年度から平成24年度補正予算によって各都道府県に設置された「地域医療再生基金」対象事業の計画期間が、平成26年3月末をもって概ね終了したことや、消費税率の引き上げ等から、医療情報システムへの投資が停滞傾向となる中、積極的な営業活動に取り組んだ結果、平成27年9月末の「MI・RA・I sシリーズ」のユーザー数は、前期末より69件増加し、709ユーザーと順調に推移いたしました。しかしながら、受注獲得のための競争激化や顧客との将来を見据えた取引などから採算性の低い検収物件が多く利益率が低下したこと、また人員体制の強化や営業拠点の拡張など固定費も増加したことから、利益面におきましては、厳しい状況となりました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高7,393百万円（前期比1.6%減）、売上総利益1,278百万円（前期比23.0%減）、営業利益135百万円（前期比81.3%減）、経常利益211百万円（前期比72.4%減）、当期純利益は119百万円（前期比73.1%減）となりました。また、受注状況につきましては、受注高7,490百万円（前期比2.4%減）、受注残高3,138百万円（前期比8.6%増）となりました。

セグメント別の業績は、以下のとおりであります。

【電子カルテシステム事業】

電子カルテシステム事業は、「MI・RA・I s ユーザーフォーラム[5]」の活動等を通じてユーザーニーズの把握に努め、製品の機能強化に取り組むとともに、品質マネジメントシステムの構築を継続的に推進し、顧客満足度の向上並びに製品・サービスの品質確保を図ってまいりました。主力の電子カルテシステム「MI・RA・I s / P X」などの医療情報システムの販売につきましては、新規及びシステム更新案件の開拓、並びに地域医療介護総合確保基金に関する事業の取り込みに注力してまいりました。また、看護業務支援システム「ナース物語」シリーズ[6]につきましては、電子カルテシステムと親和性が高いシステムとして、「MI・RA・I s シリーズ」とあわせ、その拡販に取り組むとともに、開発・販売の一体化など、更なる相乗効果に取り組んでまいりました。

健康・医療ソリューション「HealthClover（ヘルスクローバー）[7]」につきましては、医療現場のニーズに応えるべく、さらなる機能拡張やサービス充実を図り、「電子カルテ／地域医療連携ソリューション」とともに、政府諸施策を見据えながら販売活動に取り組んでまいりました。また、医療情報システムの受託開発につきましては、地域中核病院を中心に継続的に日本電気㈱から受注し開発・導入作業を行ってまいりました。

当社グループの大半を占める電子カルテシステム事業の業績につきましては、前記の状況により、受注高7,451百万円（前期比2.4%減）、受注残高3,132百万円（前期比8.7%増）、売上高7,340百万円（前期比1.4%減）、セグメント利益260百万円（前期比70.4%減）となりました。

【その他】

その他におきましては、全世代に発信するヘルスケア関連情報サイト「Mocosuku（もこすく）[8]」において、ユーザーニーズを捉えた記事を配信し、記事内容にマッチした誘導リンクを配置することにより、アクセス数の増加、ひいてはサイト価値の向上を図るとともに、サービス領域拡大に取り組んでまいりました。また、高齢者向け安否／安心連絡システム「安タッチ（あんタッチ）[9]」を中心に、高齢者向け医療・健康関連システムの提供にも努めてまいりました。

その他の業績につきましては、受注高38百万円（前期比1.9%増）、受注残高5百万円（前期比34.7%減）、配置薬事業から撤退したことにより売上高52百万円（前期比28.2%減）、セグメント損失102百万円（前期セグメント損失134百万円）となりました。

- [1] I C T Information and Communication Technology（情報通信技術）の略。
- [2] 地域包括ケアシステム 政府が構築を推進している、地域の包括的な支援・サービス提供体制。団塊の世代が75歳以上となる2025年を目途に、重度な要介護状態となっても住み慣れた地域で自分らしい暮らしを人生の最後まで続けることができるよう、住まい・医療・介護・予防・生活支援が一体的に提供される体制を目指している。
- [3] れんさく君 医療機関において地域との連携を担う部署である地域連携室が、患者の退院・転院調整や相談援助などを行いやすくするためのシステム。従来地域連携施設のデータを電話など手作業で収集しているが、インターネット環境にて検索・閲覧することが可能となり、情報収集の効率化に寄与する。（㈱駅探と共同開発した。）
- [4] クラウド対応版（㈱シーエスアイの電子カルテシステム「M I ・ R A ・ I s シリーズ」）は、通常病院内にサーバーを設置し、運用するが、そのサーバーを病院の外に設置することで、擬似的なクラウド環境を提供するもの。サーバー設置コストの削減や、事業継続性の確保等が可能となる。
- [5] M I ・ R A ・ I s ユーザーフォーラム（㈱シーエスアイの電子カルテシステム「M I ・ R A ・ I s シリーズ」のユーザーが主体となって運営している情報交換の場であり、より使いやすく、充実したシステムへと発展することを目指し、見学会や情報交換会などの活動を定期的に行っている。
- [6] 「ナース物語」シリーズ（㈱エムシーエスが取り扱う看護業務支援システムで、全国700施設以上の導入実績を誇る。看護業務の現場に即した機能性と利便性を有し、看護の効率化を支援する。
- [7] H e a l t h C l o v e r（ヘルスクローバー） 医療機関から患者やその家族の携帯電話・スマートフォンに、各種案内や健康コンテンツ等の提供を行うサービス。患者は診療予約や処方履歴・検査結果の参照等ができる。また、診療所から病院のMRIやCTなどの設備を予約することも可能である。
- [8] M o c o s u k u（もこすく）ヘルスケア関連情報サイト。病院検索や健診案内等、「（Mo）もっと（co）幸福に（su）健やかに（ku）暮らす」ことを望む全ての人に、役立つ情報を提供している。
- [9] 安タッチ（あんタッチ）高齢者向け安否連絡システム。高齢者が i P a d の画面ボタンをタッチするだけで、離れて暮らす家族等へ、安否情報（日々の見守り情報）や健康状態などをメールで連絡することができる。

（2）キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ151百万円減少し、1,324百万円となりました。

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

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は27百万円（前期は624百万円の獲得）となりました。これは主としてたな卸資産の減少額が490百万円、法人税等の還付額が103百万円、有形固定資産減価償却費50百万円、無形固定資産減価償却費58百万円の計上がそれぞれあったものの、売上債権の増加額が304百万円、法人税等の支払額が417百万円それぞれあったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は5百万円（前期は475百万円の使用）となりました。これは主として投資有価証券の売却による収入336百万円があったものの、無形固定資産の取得による支出66百万円及び投資有価証券の取得による支出304百万円がそれぞれあったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は138百万円（前期は286百万円の使用）となりました。これは主として長期借入金の借入による収入100百万円があったものの、長期借入金の返済による支出201百万円、配当金の支払71百万円がそれぞれあったことによるものです。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)	前期比(%)
電子カルテシステム事業(千円)	5,622,516	102.7
その他(千円)	40,578	54.8
合計(千円)	5,663,095	102.1

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 生産実績は当期総製造費用で表示しております。
3 セグメント間の取引については相殺消去しております。

(2) 受注状況

当連結会計年度の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)			
	受注高(千円)	前期比(%)	受注残高(千円)	前期比(%)
電子カルテシステム事業	7,451,867	97.6	3,132,802	108.7
その他	38,825	101.9	5,512	65.3
合計	7,490,693	97.6	3,138,315	108.6

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 セグメント間の取引については相殺消去しております。

(3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)	前期比(%)
電子カルテシステム事業(千円)	7,340,328	98.6
その他(千円)	52,715	71.8
合計(千円)	7,393,044	98.4

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 セグメント間の取引については相殺消去しております。
3 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
日本電気㈱	1,076,571	14.3	674,081	9.1
地方独立行政法人山形県・酒田市病院機構 日本海総合病院	907,069	12.1	82,152	1.1

- 4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

当社グループは、電子カルテシステム事業を主力事業としながら、当社グループと相乗効果が見込める企業と業務提携や資本提携を行い、グループ規模を拡大するとともに、コンプライアンスや企業の社会的責任への取り組みを推進することにより、企業価値の最大化を図ってまいりたいと考えております。そのため以下に示す対処が必要であるとと考えております。

(1) 品質・顧客満足度向上について

当社グループの主要子会社である㈱シーエスアイが提供する「MI・RA・I sシリーズ」は、「進化する電子カルテシステム」として、診療、安心・安全、経営そして連携を基本にユーザーの視点に立ち、常に付加価値の高い製品としてシステムの改良と機能強化を重ね、提供してまいりました。また、看護業務支援システムである「ナース物語」シリーズの開発と販売を手掛ける㈱エムシーエスを平成27年3月3日に連結子会社とし、提携を強化することで、電子カルテシステムと一体化した看護業務支援システムの開発・導入体制の強化に取り組むを始めたところであります。

当連結会計年度におきましては、「MI・RA・I sユーザーフォーラム」の活動充実等によりユーザーニーズの把握やコミュニケーション向上に努めたほか、品質マネジメントシステムの構築を継続的に推進し、製品・サービスの品質確保及び顧客満足度向上への取り組みを進めてまいりました。

今後も主力の電子カルテシステム「MI・RA・I sシリーズ」に、「電子カルテ／地域医療連携ソリューション」、看護業務支援システム「ナース物語」シリーズ、また医療機関向け地域連携室支援サービス「れんさく君」や、健康・医療ソリューション「Health Clover」を加えた患者中心の医療のトータルソリューションにより、医療のみならず、介護や生活支援も一体的に見据えた情報連携システムを提供することで、地域医療連携や医療介護連携の構築を支援し、地域包括ケアシステムの実現に貢献してまいります。

(2) 新規事業について

㈱駅探との合弁により設立した連結子会社である㈱Moccosukuにおきましては、ヘルスケア関連情報サイト「Moccosuku」を通じて、「もっと 幸福に 健やかに 暮らす」ことを望む全ての人をターゲットとした情報の提供を進めてまいりました。今後は、他社との業務提携を通じてサービス領域拡大を図るとともに、早期の黒字化を目指し取り組んでまいります。

今後も既存事業の競争力や効率性を一層高めていくほか、積極的に業務提携や資本提携を活用することにより、電子カルテシステム事業を核にシナジーを有する事業や付随する事業などへの進出を図り、次なる事業の柱を育てていきたいと考えております。

(3) 内部管理体制の強化について

企業が社会的責任を誠実に果たすことは、安定した経営を継続するための必須条件です。

当社グループは、法令・定款、社会規範を順守するため、経営理念・経営方針に基づき、企業行動憲章・企業行動規範・コンプライアンス規程・リスク管理基本規程を制定し、グループ各社への周知を徹底するとともに、内部統制システムの構築・維持・向上に取り組んでおります。

加えて、情報セキュリティの管理を徹底し、当社グループに関わる情報資産を様々な脅威から守るとともに、製品やサービスを中心とした事業全般の品質管理についても、適切な運用・管理・維持・改善に取り組んでまいりたいと考えております。

4【事業等のリスク】

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

なお、文中の将来に関する事項は、本報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 市場規模及び動向について

電子カルテシステムは、大規模病院では着実に普及が広がっているものの、中小規模病院では依然としてその導入率は低いものとなっております。

今後の電子カルテシステム市場については、医療ICT化が医療の質の向上や医療の効率化に寄与することは多くの医療関係者が認めることであることから、緩やかながらも着実に成長し、普及が進むものと予測されます。しかしながら、電子カルテシステムの普及が進まない場合、電子カルテシステム市場について今後新たな法規制がなされた場合、医療制度改革の進展等により相当数の病院経営が圧迫された場合等、電子カルテシステム市場が順調に拡大しない可能性があります。その場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。また、電子カルテシステム市場が順調に成長したとしても、当社グループの開発・導入等の人員体制がこれに及ばない可能性もあります。

(2) 競合状況及び競争政策について

当社グループが販売する電子カルテシステムの市場は、従来、医事会計[1]・検査・オーダーリング[2]等のシステムを大手コンピュータメーカーが主に大規模病院を中心に販売しておりましたが、厚生省（当時。なお、以下では「厚生労働省」とする。）による平成11年4月22日の通知「診療録等の電子媒体による保存について」（厚生労働省健政発第517号・医薬発第587号・保発第82号）が発出されて以降、医療情報システム事業を展開してきた企業等が参入し、中小規模病院及び診療所向けに開発・販売を始めたものであります。このような状況のなか、当社グループは、厚生労働省の前記通知がなされる前の平成9年10月に電子カルテシステムの開発に着手し、平成12年4月にはユーザーにて稼働を開始しております。

当社グループの製品は、大手ICT企業や医療情報システム会社などと競合状況にあり、これらの競合先との競争に備えて、技術開発の強化とシステムの機能強化や営業力・営業体制の強化を講じる方針であります。競争の結果、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 政府の政策とその影響について

平成26年6月の「地域における医療及び介護の総合的な確保を推進するための関係法律の整備等に関する法律」（医療介護総合推進法）成立により、医療提供体制の改革のための新たな財政支援制度（地域医療介護総合確保基金）が創設され、同基金を活用した医療ICT関連事業の推進が期待されております。

また、住み慣れた地域で自分らしい暮らしを人生の最期まで続けることができるよう、地域の包括的な支援・サービス提供体制を目指す「地域包括ケアシステム」の推進や、社会保障と税の共通番号（マイナンバー）[3]の医療分野への活用等、医療分野における政府方針を実現するためには、医療の情報化、とりわけ電子カルテシステムや地域医療連携システムが実際上必要不可欠なインフラになると考えられます。その反面、大幅な医療費の抑制・医療制度改革の進展等により相当数の病院経営が圧迫された場合等、電子カルテシステム市場が順調に拡大しない可能性もあります。

このように政府の諸施策は、電子カルテシステム市場の規模伸縮に影響を及ぼす可能性があり、当社グループにとっては、経営上大きな変動要因であります。また、病院経営に影響を与える診療報酬の改定結果によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 法規制について

電子カルテシステムについては、厚生労働省の「医療情報システムの安全管理に関するガイドライン（第4.2版）」をはじめ、医療情報システムの導入及びそれに伴う情報の外部保存を行う場合の取扱い等に関する指針が示されているものの、現時点において、厚生労働省による平成11年4月22日の通知「診療録等の電子媒体による保存について」（厚生労働省健政発第517号・医薬発第587号・保発第82号）にいう、i. 真正性の確保、ii. 見読性の確保、iii. 保存性の確保という3基準以外に遵守すべき規格は定められておりません。しかしながら、当社グループは電子カルテシステムと合わせ、外部調達した「医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律（医薬品医療機器等法）」の許可を必要とする医療機器に該当するハードウェアを販売することがありますので、医療機器販売業の許認可を取得するなど、その対応を行っております。

今後も、電子カルテシステムは、その普及に伴い、診療現場での役割が増大し、仕様・規格等、製品に対し何らかの法規制が行われる可能性があります。その場合には、新たな仕様・規格等に対応する社内体制の確立や認証の取得、再開発又は新規開発等が必要となり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 医療情報システムについて

当社グループでは、自社製品の電子カルテシステムと看護業務支援システム、他社の医事会計システム等、複数の部門システムを組み合わせ、医療のトータルソリューションを医療機関に提供しております。

そのため、自社製品、他社製品を問わず、当社グループが提供したシステムの品質の低下や機能強化の遅滞、技術者の流出、当該他社の存続も含めた状況の変化が、当社グループの信用や業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 知的財産権について

当社グループの事業に係る知的財産権は、法制度や裁判例が生成途上にあり、確立した実務というべきものが存在しない分野も多く存在します。当社グループの事業に係るこれら知的財産権法制やその運用実務が現状から大きく変更されるという事態が生じた場合、当社グループの事業に支障を及ぼすおそれがあります。

当社グループは、自社製品又はその技術に関し、必要に応じて可能な範囲において知的財産権の登録出願を行う等その保護を図る方針であり、すでに主要製品である電子カルテシステムに係る知的財産権の保護策として、当社グループ独自開発に係るプログラム等については、著作権や商標登録を取得しておりますが、特許権を取得するまでには至っておりません。

当社グループは、過去及び現在において、第三者から知的財産権に関わる侵害訴訟等を提起されたことはありません。しかし、将来、当社グループの事業に関連して、第三者が知的財産権の侵害を主張し、侵害訴訟等を提起する可能性があります。

当社グループの属する市場が拡大し、事業活動が多様化広汎化するに伴い、競争が進み、その結果として知的財産権を巡る法的紛争が増加する可能性があります。仮に斯かる紛争に当社グループが巻き込まれるような事態に至ったときは、当該第三者の主張に理由があると否とを問わず、その解決に時間及び多大な費用を要する可能性があります。場合によっては、当社グループの信用や業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 製品に関するクレーム等について

本報告書提出日現在まで、当社グループが開発・販売するソフトウェアやシステムに関し、ユーザー等から訴訟を提起され、又は損害賠償請求を受けたことはありません。当社グループは、その開発・販売に係る総てのソフトウェア等につき、欠陥等の不具合を発生させないよう、また、不具合が生じたとしても早期に発見し、かつ是正しうよう、管理体制を構築しております。しかし、ユーザー等に損害を与えかねないソフトウェア等の提供を完全に回避しうるという保証はなく、当社グループの製品がユーザー等に損害を与えた場合、当社グループの事業又は提供する製品もしくは役務に対する信用に重大な影響を及ぼす可能性があります。

特に、電子カルテシステムや看護業務支援システムは、医療機関において利用されるものであり、患者の生命身体に関する情報に直接関わるシステムであることから、当社グループは細心の注意をもって開発し、ユーザーである医療機関において不測の損害を与えることがないよう導入・カスタマイズ作業や保守作業等にも万全を期しています。しかしながら、予期し難い欠陥ないし不具合が発生した場合、当社グループは、医療機関等から損害賠償請求を受ける可能性があり、その主張に理由があると否とを問わず、解決のために多大な費用と時間を必要とする可能性があります。また、そのような損害賠償請求を受けた結果、当社グループの信用や業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(8) 業績の変動について

電子カルテシステム事業に係る売上高の計上は通常検収基準を適用しており、製品ユーザーである医療機関の事業年度の関係等により、第2四半期及び第4四半期に売上高が集中し、利益が増加するため、四半期毎の業績格差が増大する傾向があります。

また、プロジェクトの進行状況によっては、稼働時期の遅延等により、売上高が予定されていた連結会計年度内に計上されない可能性があります。その場合は当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 関係会社株式について

当社は、平成24年5月に㈱駅探の株式を取得し、持分法適用関連会社とするとともに同社と業務提携契約を締結しております。両社が持つ強みを活かした新たなサービスの取り組み及び事業化を共同で進めることで、両社の企業価値向上を目指してまいりますが、同社事業の収益性が著しく低下した場合や同社の株価が大きく下落した場合は、持分法適用により生じたのれんの減損損失や保有する株式の評価損が発生し、当社グループの業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 人材の確保、育成について

優秀な人材は、競合他社と差別化しうるための必須条件です。特に開発要員については、より良い製品を開発し、提供していくための原動力であり、急速なICT技術の進歩に対応しながら、システム開発及びユーザーサポートノウハウを蓄積し、教育の充実とともに社員のモチベーションを高める必要があります。当社グループでは積極的に優秀な人材を採用し、高度な開発技術と開発業務に関連した知識の習得のための教育や魅力的な職場環境の提供に努めておりますが、ICT技術の進歩への対応に遅れが生じる場合や人材の確保及び戦力化が計画通りに進まない場合には、当社グループの業績や成長性に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 情報セキュリティについて

当社グループは事業活動を通じた情報システム等の開発・提供にあたり、多くの機密情報・個人情報を入手し得る立場にあります。そのため、当社の主要子会社である㈱シーエスアイ及び㈱エムシーエスでは、「ISO/IEC27001」の規格要求事項に準拠した情報セキュリティマネジメントシステム（ISMS）を構築・推進することで、個人情報を含めた情報管理体制の整備強化を図っております。また、㈱シーエスアイでは品質マネジメントシステムの国際規格である「ISO9001：2008」の認証を取得し、製品・サービスの品質確保及び顧客満足度の向上に努めております。しかしながら、コンピューターウイルスの侵入や役職員の過誤、自然災害、急激なネットワークアクセスの集中等により、重要データの漏洩、コンピュータープログラムの不正改ざん等の損害が発生する可能性があります。万一、そのような事故が発生した場合には、当社グループの信用や業績に影響を及ぼす可能性があります。

- [1] 医事会計システム 医療機関における診療報酬請求事務に関するシステムをいう。
- [2] オーダリングシステム 医師の指示（オーダ）を入力し、オーダ受取者がこれに従って処理・処置を行うシステムをいう。たとえば、医師が薬剤処方を行うと、それがただちに薬剤システムから会計システムまで伝達される。処方オーダのほかに、検査オーダ、給食オーダ等のシステムがある。オーダ・エントリー・システムともいう
- [3] 社会保障と税の共通番号（マイナンバー） 国が推し進めている施策で、住民票を有する全ての国民に1人1つの番号を付して、社会保障、税、災害対策の分野で効率的に情報を管理し、複数の機関に存在する個人の情報が同一人の情報であることを確認する仕組みを構築するものをいう。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

当社グループは医療にかかわる様々なニーズに応えるべく、主力である電子カルテシステムの製品価値向上に向けた最新技術の導入や医療にかかわるデータ活用に関する研究開発に取り組んでおります。

現在の研究開発体制は、主として㈱シーエスアイのシステム開発本部がこれを担当し、研究内容に応じグループ内で横断的なプロジェクトチームを編成しております。

電子カルテシステム事業における当連結会計年度の主な研究開発活動は、医療情報データの利活用に向けた研究開発等、今後の事業領域拡大を見据えた研究開発に注力してまいりました。

なお、当連結会計年度の研究開発費の総額は106,317千円となっております。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたりましては、会計方針の選択・適用、資産・負債や収益・費用の金額及び開示に影響を与える見積りを必要とします。これらの見積りにつきましては、過去の実績や状況に基づく合理的な判断を基礎として行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果と異なる場合があります。

なお、当社グループの連結財務諸表において採用する重要な会計方針は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表」に記載しております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

地域における医療課題の解決を図るため、平成21年度から平成24年度補正予算によって各都道府県に設置された「地域医療再生基金」対象事業の計画期間が、平成26年3月末をもって概ね終了したことや、消費税率の引き上げ等から、医療情報システムへの投資が停滞傾向となる中、積極的な営業活動に取り組んだ結果、平成27年9月末の「MI・RA・I s シリーズ」のユーザー数は、前期末より69件増加し、709ユーザーと順調に推移いたしました。しかしながら、受注獲得のための競争激化や顧客との将来を見据えた取引などから採算性の低い検収物件が多く利益率が低下したこと、また人員体制の強化や営業拠点の拡張など固定費も増加したこと等により、当連結会計年度の業績は、売上高7,393百万円（前期比1.6%減）、売上総利益1,278百万円（前期比23.0%減）、営業利益135百万円（前期比81.3%減）、経常利益211百万円（前期比72.4%減）、当期純利益は119百万円（前期比73.1%減）となりました。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

電子カルテシステム市場におきましては、医療のICT化に向けた医療機関の関心が高いことから今後も緩やかながらも着実に成長し、普及が進むものと予想する反面、競合他社との競争激化や、大幅な医療費の抑制、医療制度改革の進展等が経営成績に影響を与える可能性があります。

(4) 経営戦略の現状と見通し

当社グループは、医療を中心としたヘルスケア全般をITで支援し、それに関わる国民の安心・安全な生活や社会、事業者が抱える課題解決に寄与することを使命としております。

電子カルテシステム事業におきまして、品質向上・顧客満足度向上のため、品質マネジメントシステムのさらなる推進を図るとともに、「MI・RA・I s ユーザーフォーラム」を通じたユーザーニーズの把握や、現場医師からの意見・監修等により、主力製品である「MI・RA・I s / P X」及び「ナース物語」の継続的な機能強化を行ってまいります。

販売面におきましては、医療機関の医療情報システムに対する投資意欲に回復の兆しが見え始めており、今後も普及が期待される電子カルテシステム市場において、新規案件及びシステム更新案件の開拓のほか、新たな販売提携先の開拓や、製品の付加価値向上、生産性の向上による原価低減等に取り組んでまいります。また、当社グループが展開する地域医療連携、医療介護連携に係るソリューションを強みとして、地域医療介護総合確保基金に関する事業への販売活動にも継続的に取り組んでまいります。

その他におきましては、ヘルスケア関連情報サイト「M o c o s u k u」のサービス領域拡大とサイト価値の向上を他社との業務提携の推進により取り組むほか、「安タッチ」などの高齢者向け医療・健康関連システムの拡販に努めてまいります。

上記に加え、今後も当社グループ事業の新たな柱となる新規事業への取り組みを積極的に推進することにより、上記使命を全うしてまいりたいと考えております。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

① 資本の財源と流動性の確保

当社グループは、事業活動に必要な資金の流動性の維持と十分な確保を基本とし、運転資金の効率的な管理により、事業活動における資本効率の最適化を目指しております。当社子会社の資金については当社で一元的に管理を行っており、必要に応じて当社が子会社への貸出を行っております。主な資金使途といたしましては、当社における不動産に係る設備投資資金及び㈱シーエスアイにおける運転資金・研究開発資金が該当しますが、現状では「営業活動によるキャッシュ・フロー」の増加の範囲で賄っております。

㈱シーエスアイでは月次の業績変動が大きいことから、必要運転資金も大きく変動します。資金の流動性の確保のためには、当社において手元流動性を高めるとともに、各銀行には当座貸越限度額を設定して対応しております。

今後の所要資金につきましては、他の子会社においても、運転資金及び研究開発資金の増加を見込んでおりますが、基本的に「営業活動によるキャッシュ・フロー」の範囲内で賄えると考えており、多額な設備投資や新たなM&A等により資金が必要なときには資本市場からの資金調達及び金融機関からの借入を検討してまいります。

② 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末より109百万円減少の5,341百万円となりました。

流動資産は前連結会計年度末より53百万円減少の3,111百万円となりました。これは主として受取手形及び売掛金が614百万円増加したものの、現金及び預金が151百万円、仕掛品が473百万円それぞれ減少したことによるものです。

固定資産は前連結会計年度末より55百万円減少の2,229百万円となりました。これは主として有形固定資産が24百万円、投資有価証券が21百万円、関係会社株式が61百万円それぞれ減少したことによるものです。

負債は前連結会計年度末より276百万円減少の1,450百万円となりました。これは主として未払法人税等が168百万円、長期借入金が101百万円それぞれ減少したことによるものです。

純資産は前連結会計年度末より167百万円増加の3,890百万円となりました。これは主として少数株主持分が119百万円、利益剰余金が38百万円それぞれ増加したことによるものです。利益剰余金の増加の内訳は、主として当期純利益119百万円の計上及び剰余金の配当による減少71百万円となっております。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループは、主力事業である電子カルテシステムの品質向上を通じて、ユーザー数を増加し、安定成長へつながるシェア拡大を目指してまいります。

ユーザー数増加のための施策といたしましては、計画的な人材の確保と教育を行うとともに、今後も積極的な開発投資を行い、新規システム開発と機能強化に努め、患者、医療機関など医療にかかわる様々なニーズに応えてまいります。そして、医療制度の動向確認と適切な分析を行い、利益確保を優先した事業を推進するとともに、ビジネス基盤の整備と事業拡大のバランスを考慮しつつ、電子カルテシステムを機軸に地域医療連携、医療介護連携に係るソリューションを加えた医療のトータルソリューションを展開してまいります。

また、ヘルスケア分野における新たなソリューションを提供し、市場の開拓を図るとともに、コンシューマビジネスを行う連結子会社の黒字化と、早期の投資回収を目指してまいります。加えて、医療・ITとシナジーのある企業とのM&Aを推進することにより、更なる企業価値の向上と企業理念の実現に邁進してまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資総額は74,220千円であり、セグメントごとの内訳は次のとおりであります。このうち、主なものは販売用電子カルテシステムのソフトウェア33,481千円、自社利用のソフトウェア15,511千円、コンピュータ及び周辺機器等24,461千円であります。なお、当連結会計年度中に重要な影響を及ぼす設備の除却、売却等はありません。

セグメントの名称	金額(千円)
電子カルテシステム事業	69,630
その他	2,520
全社共通	2,070
合 計	74,220

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成27年9月30日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)
			建物及び 構築物	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	合計	
本社 (札幌市白石区)	全社共通	本社ビル	195,956	1,461	113,752 (2,863.56)	311,171	—
東京事務所 (東京都港区)	全社共通	事務所設備	10,031	—	—	10,031	—

(注) 本社ビルは、子会社である㈱シーエスアイ及び㈱ディージェーワールドへ、一部を連結会社以外へそれぞれ賃貸しております。東京事務所は、連結会社以外から建物を賃借し、子会社である㈱シーエスアイ及び㈱Mocosukuへそれぞれ転貸しており、当事業年度における当社の年間賃借料は20,575千円であります。

(2) 国内子会社

平成27年9月30日現在

会社名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
			建物及び 構築物	車両 運搬具	工具、器具 及び備品	ソフト ウェア	ソフト ウェア 仮勘定	合計	
㈱シーエスアイ (札幌市白石区)	電子カルテシステム事業	ソフトウェア 開発用及び事務 用設備	13,964	2,861	33,557	68,862	15,576	134,822	167
㈱Mocosuku (東京都港区)	その他	事務用設備	174	—	1,917	—	—	2,091	10
㈱ディージェーワ ールド (札幌市白石区)	電子カルテシステム事業	事務用設備	—	0	279	—	—	279	14
合計	—	—	14,138	2,861	35,754	68,862	15,576	137,193	191

(注) 1 ㈱シーエスアイ大阪支店及び九州支店の事務所は連結会社以外から賃借しており、年間の賃借料は16,814千円であります。
2 ㈱エムシーエスは連結会社以外から主要な設備を賃借しており、年間の賃借料は8,100千円であります。
3 ㈱エル・アレンジ北海道は当連結会計年度末時点で清算手続き中であり、主要な設備を有していないため記載を省略しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

重要な設備の新設、除却等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	9,983,000
計	9,983,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成27年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成27年12月18日)	上場金融商品取引所名又は登録 認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	3,703,700	3,703,700	東京証券取引所 市場第一部 札幌証券取引所	単元株式数 100株
計	3,703,700	3,703,700	—	—

(2)【新株予約権等の状況】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成24年11月19日取締役会決議

	事業年度末現在 (平成27年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成27年11月30日)
新株予約権の数(個)	2,640	2,620
新株予約権のうち自己新株予約権 の数(個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種 類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	264,000 (注) 1	262,000 (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	574 (注) 2	同左
新株予約権の行使期間	自 平成27年1月5日 至 平成31年12月27日	同左
新株予約権の行使により株式を発 行する場合の株式の発行価格及び 資本組入額(円)	発行価格 584.6 資本組入額 292.3	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の決議による承認を 要するものとする	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権 の交付に関する事項	(注) 4	同左

(注) 1 当社が当社普通株式の株式の分割または併合を行う場合は、次の算式により付与株式数を調整するものとする。なお、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない本新株予約権の付与株式数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てるものとする。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割・併合の比率

また、上記のほか、本新株予約権の付与株式数の調整を必要とする場合は、当社は合理的な範囲で付与株式数の調整を行うことができるものとする。なお、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない本新株予約権の付与株式数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てるものとする。

- 2 当社が、当社普通株式の株式の分割または併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が、当社普通株式につき時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分を行う場合（新株予約権の行使による場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

なお、上記算式において「既発行株式数」とは、当社普通株式に係る発行済株式総数から当社普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、また、当社普通株式に係る自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、本新株予約権の行使価額の調整を必要とする場合には、当社は、合理的な範囲で行使価額の調整を行うことができるものとする。

- 3 本新株予約権の行使の条件は以下のとおりであります。

- ① 本新株予約権の新株予約権者（以下、「本新株予約権者」という。）は、当社が金融商品取引法に基づき提出した有価証券報告書に記載された平成25年9月期及び平成26年9月期の連結損益計算書における経常利益の合計額が8億円を超えた場合にのみ、本新株予約権を行使することができる。なお、国際財務報告基準の適用等により参照すべき経常利益の概念に重要な変更があった場合には、別途参照すべき指標を取締役会で定めるものとする。
- ② 本新株予約権者は、当社または当社関係会社の取締役、監査役、執行役員または使用人の地位（以下、「権利行使資格」という。）をいずれも喪失した場合には、未行使の本新株予約権を行使できなくなるものとする。
- ③ 上記②の規定にかかわらず、本新株予約権者が権利行使資格を喪失した場合（本新株予約権者の死亡による場合を除く。）で、当社が諸般の事情を考慮の上、当該本新株予約権者による本新株予約権の行使を書面により承認した場合は、当該本新株予約権者は、権利行使資格を喪失しなければ行使できるはずであった本新株予約権を行使することができる。
- ④ 上記②の規定にかかわらず、本新株予約権者が死亡した場合で、当社が諸般の事情を考慮の上、当該本新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使を書面により承認した場合は、当該本新株予約権者の相続人は、本新株予約権者が生存していれば行使できるはずであった本新株予約権を行使することができる。
- ⑤ 上記④に定める場合を除き、本新株予約権の相続による承継は認めない。
- ⑥ 本新株予約権者は、以下のア乃至キに掲げる各号の一に該当した場合には、未行使の本新株予約権を行使できなくなるものとする。
 - ア 本新株予約権者が当社または当社関係会社の使用人等である場合において、当該会社の就業規則に定める出勤停止以上の懲戒処分を受けた場合
 - イ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法第331条第1項各号に規定する欠格事由に該当するに至った場合
 - ウ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の監査役である場合において、会社法第335条第1項および第331条第1項各号に規定する欠格事由に該当するに至った場合
 - エ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第1号に規定する競業取引を行った場合
 - オ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第2号または第3号に規定する利益相反取引を行った場合
 - カ 禁錮以上の刑に処せられた場合
 - キ 当社または当社関係会社の社会的信用を害する行為その他当社または当社関係会社に対する背信的行為と認められる行為を行った場合

4 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項は以下のとおりであります。

当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割、新設分割、株式交換または株式移転（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生の時点において残存する本新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅するものとする。ただし、次の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

① 交付する再編対象会社の新株予約権の数

本新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

② 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

③ 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案の上、上記（注）1に準じて決定する。

④ 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

組織再編行為の条件等を勘案の上、上記（注）2に準じて決定する。

⑤ 新株予約権を行使することができる期間

行使期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、行使期間の満了日までとする。

⑥ 新株予約権の行使の条件

上記（注）3に準じて決定する。

⑦ 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

i 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とする。計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。

ii 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記i記載の資本金等増加限度額から、上記iに定める増加する資本金の額を減じた額とする。

⑧ 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の承認を要するものとする。

⑨ 新株予約権の取得条項

i 当社が消滅会社となる合併についての合併契約、当社が分割会社となる吸収分割についての吸収分割契約もしくは新設分割についての新設分割計画、当社が完全子会社となる株式交換についての株式交換契約または当社が完全子会社となる株式移転計画が、当社株主総会で承認されたとき（株主総会による承認が不要な場合は、当社取締役会決議がなされたとき）は、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権を無償で取得することができる。

ii 本新株予約権者が、上記（注）3の規定により、本新株予約権の全部または一部を行使できなくなったときは、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該本新株予約権を無償で取得することができる。

iii 本新株予約権者が、その保有する本新株予約権の全部または一部を放棄した場合は、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該本新株予約権を無償で取得することができる。

iv 当社が会社法第171条第1項に基づき全部取得条項付種類株式の全部を取得することが当社株主総会で承認されたときは、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権を無償で取得することができる。

⑩ 組織再編行為の際の新株予約権の取扱い

上記（注）4に準じて決定する。

⑪ 新株予約権を行使した新株予約権者に交付する株式の数に1株に満たない端数が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

（3）【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

（4）【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成23年4月1日 (注)	3,666,663	3,703,700	—	1,136,590	—	1,155,807

(注) 株式分割(1:100)によるものです。

(6) 【所有者別状況】

平成27年9月30日現在

区分	株式の状況（１単元の株式数100株）								単元未満株式 の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	—	20	26	23	24	—	2,796	2,889	—
所有株式数 (単元)	—	3,685	1,630	5,323	1,762	—	24,623	37,023	1,400
所有株式数 の割合(%)	—	9.95	4.40	14.38	4.76	—	66.51	100.00	—

(注) 自己株式104,064株は、「個人その他」に1,040単元、「単元未満株式の状況」に64株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成27年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
日本電気㈱	東京都港区芝5丁目7-1	300,000	8.10
杉本 恵昭	札幌市白石区	277,700	7.50
江上 秀俊	札幌市南区	166,000	4.48
井戸川 静夫	札幌市南区	103,500	2.79
㈱光通信	東京都豊島区西池袋1丁目4-10	95,900	2.59
MLI FOR CLIENT GENERAL NON TREATY-PB (常任代理人 メリルリンチ日 本証券㈱)	MERRILL LYNCH FINANCIALCENTRE 2 KING EDWARD STREET LONDON EC1A 1HQ	80,200	2.17
日本事務器㈱	東京都渋谷区本町3丁目12-1	70,800	1.91
㈱北洋銀行	札幌市中央区大通西3丁目7	56,300	1.52
山下 良久	奈良県奈良市	53,800	1.45
日本マスタートラスト信託銀行 (信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	45,500	1.23
計	—	1,249,700	33.74

(注) 上記のほか、自己株式が104,064株あります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成27年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 104,000	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,598,300	35,983	—
単元未満株式	普通株式 1,400	—	—
発行済株式総数	3,703,700	—	—
総株主の議決権	—	35,983	—

(注) 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己株式64株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成27年9月30日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(株)CEホールディングス	札幌市白石区平和通15丁目北1番21号	104,000	—	104,000	2.81
計	—	104,000	—	104,000	2.81

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、会社法に基づき、平成24年11月19日の取締役会において決議されたものです。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

決議年月日	平成24年11月19日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役及び監査役 6 子会社役員及び従業員 12
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数 (株)	価額の総額 (円)
取締役会 (平成27年11月9日) での決議状況 (取得期間 平成27年11月10日～平成28年3月18日)	80,000	100,000,000
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	—	—
残存決議株式の総数及び価額の総額	—	—
当事業年度の末日現在の未行使割合 (%)	—	—
当期間における取得自己株式	24,700	27,178,900
提出日現在の未行使割合 (%)	69.13	72.82

(注) 1 取得期間は約定日基準で、取得自己株式は受渡日基準で記載しております。

2 当期間における取得自己株式には、平成27年12月1日から本有価証券報告書提出日までの上記決議に基づく取得株式は含まれておりません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (ストックオプション行使による移転)	36,000	20,664,000	2,000	1,148,000
保有自己株式数	104,064	—	126,764	—

(注) 当期間における保有自己株式には、平成27年12月1日から本有価証券報告書提出日までの上記決議に基づく取得株式及び単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主尊重を第一義として考え、利益配分につきましては、経営基盤の一層の強化と事業拡大に必要な内部留保を確保しつつ、株主の皆様への利益還元を継続して実施していくことを基本方針としております。

また、当社は、当面期末配当にて年1回の剰余金の配当を行うこととしており、この剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

内部留保資金につきましては、財務体質の強化を図るとともに、会社の競争力及び収益力の向上のため、長期的な視点で投資効率を考えて活用していく方針であります。

上記方針のもと、当事業年度の期末配当につきましては、当事業年度の業績並びに今後の事業展開等を勘案し、普通配当を1株につき17円とさせていただくことといたしました。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）
平成27年12月18日 第20回定時株主総会	61,193	17

4 【株価の推移】

（1）【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第16期	第17期	第18期	第19期	第20期
決算年月	平成23年9月	平成24年9月	平成25年9月	平成26年9月	平成27年9月
最高(円)	64,300 □533	1,015	2,560	1,790	1,700
最低(円)	37,050 □415	406	530	992	750

（注）1 第16期から第19期までは東京証券取引所マザーズ市場における株価を記載しており、第20期は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2 □印は、株式分割（平成23年4月1日、1：100）による権利落後の株価であります。

（2）【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年4月	5月	6月	7月	8月	9月
最高(円)	1,380	1,341	1,331	1,253	1,168	893
最低(円)	1,251	1,203	1,225	1,091	769	750

（注） 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性10名 女性一名 (役員のうち女性の比率一%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 会長		赤塚 彰	昭和23年10月28日生	昭和44年4月 日本電気株式会社入社 平成7年7月 同社インテリジェントシステム サービス本部デスクトップサー ビス部長 平成10年12月 同社医療システム事業部販売促 進部長 平成12年4月 同社医療ソリューション事業部 事業推進部長 平成16年4月 同社医療ソリューション事業部 医療システムシニアエキスパー ト兼e-Japan戦略推進部 平成18年8月 同社医療ソリューション事業部 医療システムシニアエキスパー ト兼新IT戦略推進本部 平成18年12月 当社代表取締役社長 平成22年12月 当社代表取締役会長 平成24年6月 株式会社駅探社外取締役 (現任) 平成24年12月 当社取締役会長 (現任) 平成25年4月 株式会社シーエスアイ取締役会 長 (現任) 平成27年3月 株式会社エムシーエス取締役 (現任) 平成27年10月 株式会社MocoSuku取締 役 (現任)	(注) 4	11,300
代表取締役 社長		杉本 恵昭	昭和25年6月17日生	平成2年3月 株式会社オネスト代表取締役 札幌支店長兼任 平成3年4月 同社取締役札幌支店長 平成8年3月 当社代表取締役社長 平成15年7月 当社代表取締役会長CEO (最 高経営責任者) 平成16年7月 当社代表取締役会長 平成16年12月 当社取締役会長 平成22年12月 当社代表取締役社長 (現任) 平成24年6月 株式会社駅探社外取締役 (現任) 平成25年4月 株式会社シーエスアイ代表取締 役社長 (現任) 平成25年4月 株式会社CEリブケア (現 株 式会社MocoSuku) 取締 役 (現任) 平成27年3月 株式会社エムシーエス取締役 (現任)	(注) 4	277,700

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常務取締役	新規事業担当	田原 保	昭和29年8月4日生	昭和52年4月 富士通株式会社入社 平成10年10月 同社医療担当部長 平成13年6月 同社中部システム統括部公共システム部長 平成15年4月 同社医療システム事業部長代理 平成17年12月 同社医療システム事業部長 平成21年6月 同社ヘルスケアソリューション事業本部プロジェクト統括部長 平成22年12月 当社常務取締役システム担当 平成25年4月 株式会社シーエスアイ 常務取締役システム担当 平成25年10月 当社常務取締役新規事業担当(現任) 平成25年10月 株式会社シーエスアイ 常務取締役新規事業担当 平成26年10月 同社常務取締役新規事業・品質管理室担当 平成27年3月 株式会社エムシーエス代表取締役副社長(現任) 平成27年10月 株式会社シーエスアイ 常務取締役対外戦略担当(現任)	(注) 4	2,600
常務取締役	管理担当	松澤 好隆	昭和32年6月6日生	平成9年4月 株式会社ジャパンケアサービス入社 総務部総務課長 平成11年7月 同社総務部長 平成12年8月 当社入社 管理部総務課長 平成13年11月 当社管理部部長代理 平成16年7月 当社管理本部管理部長 平成20年12月 当社取締役管理本部長 平成25年4月 当社取締役管理担当 平成25年4月 株式会社シーエスアイ 取締役管理本部長 平成25年6月 同社常務取締役管理本部長(現任) 平成26年6月 株式会社ディージェーワールド 取締役(現任) 平成26年12月 当社常務取締役管理担当(現任) 平成27年3月 株式会社エムシーエス 取締役(現任)	(注) 4	7,200

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	システム担当	宮崎 寛和	昭和36年11月29日生	平成8年3月 当社入社 平成16年11月 当社執行役員事業推進部長兼医療システム本部東京支店長代理 平成20年1月 当社執行役員医療システム事業部東京支店長 平成22年7月 当社執行役員医療システム事業部長代理（営業統括） 平成22年12月 当社執行役員医療システム事業部長 平成23年10月 当社システム営業本部・システム開発本部統括本部長（事業推進室長兼任） 平成25年6月 株式会社シーエスアイ取締役統括本部長 平成26年6月 株式会社ディージェーワールド取締役（現任） 平成26年12月 当社取締役営業担当 平成27年1月 株式会社シーエスアイ取締役事業統括本部長 平成27年10月 同社取締役システム統括担当（現任） 平成27年12月 当社取締役システム担当（現任）	(注) 4	5,200
取締役	営業担当	野村 嘉昭	昭和39年5月3日生	昭和62年4月 日本電気株式会社入社 平成17年4月 同社東京支社医療営業部長 平成20年2月 当社入社 平成21年3月 当社医療システム事業部東京支店営業グループシニアマネージャー 平成22年7月 当社医療システム事業部東京支店長 平成23年10月 当社システム営業本部東京支店長 平成25年4月 株式会社シーエスアイ東日本システム営業本部長兼東京支店長 平成25年10月 同社執行役員東日本システム営業本部長兼東京支店長 平成27年1月 同社取締役営業統括本部長 平成27年10月 同社取締役営業統括担当（現任） 平成27年12月 当社取締役営業担当（現任）	(注) 4	2,000
取締役		中家 章雄	昭和37年12月11日生	昭和60年4月 日本電気株式会社入社 平成16年10月 同社医療ソリューション事業部第二営業部長 平成21年10月 同社医療ソリューション事業部統括マネージャー 平成23年10月 同社医療ソリューション事業部事業部長代理 平成26年4月 同社医療ソリューション事業部長（現任） 平成26年12月 当社取締役（現任）	(注) 4	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 (常勤監査等委員)		梁田 真	昭和23年 8 月 28 日生	昭和46年 4 月 日本電気株式会社入社 平成10年 6 月 同社北海道支社長 平成13年 4 月 同社東北支社長 平成15年 7 月 同社支配人 平成16年 4 月 同社執行役員 平成20年 4 月 株式会社H B A 入社 平成20年 6 月 同社常務取締役 平成26年11月 同社退社 平成27年12月 当社取締役 (常勤監査等委員) (現任)	(注) 5	—
取締役 (監査等委員)		名倉 一誠	昭和34年 1 月 8 日生	平成 7 年 4 月 弁護士登録 平成 7 年 4 月 池田雄亮法律事務所入所 平成10年 4 月 名倉一誠法律事務所開設 (現任) 平成19年12月 当社監査役 平成27年12月 当社取締役 (監査等委員) (現任)	(注) 5	—
取締役 (監査等委員)		吉田 周史	昭和48年 8 月 3 日生	平成 9 年 4 月 中央監査法人入所 平成12年 4 月 公認会計士登録 平成19年 7 月 新日本監査法人 (現 新日本有 限責任監査法人) 入所 平成25年 9 月 吉田周史公認会計士事務所設立 (現任) 平成27年 9 月 株式会社ホープ取締役 (現任) 平成27年12月 当社取締役 (監査等委員) (現任)	(注) 5	—
計						306,000

- (注) 1 平成27年12月18日開催の定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監査等委員会設置会社へ移行しております。
- 2 取締役 中家章雄、梁田真、名倉一誠、吉田周史の4氏は、社外取締役であります。
- 3 監査等委員会の体制は、次のとおりであります。
委員長 梁田真 委員 名倉一誠 委員 吉田周史
- 4 監査等委員以外の取締役の任期は、平成28年 9 月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査等委員である取締役の任期は、平成29年 9 月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

① 企業統治の体制

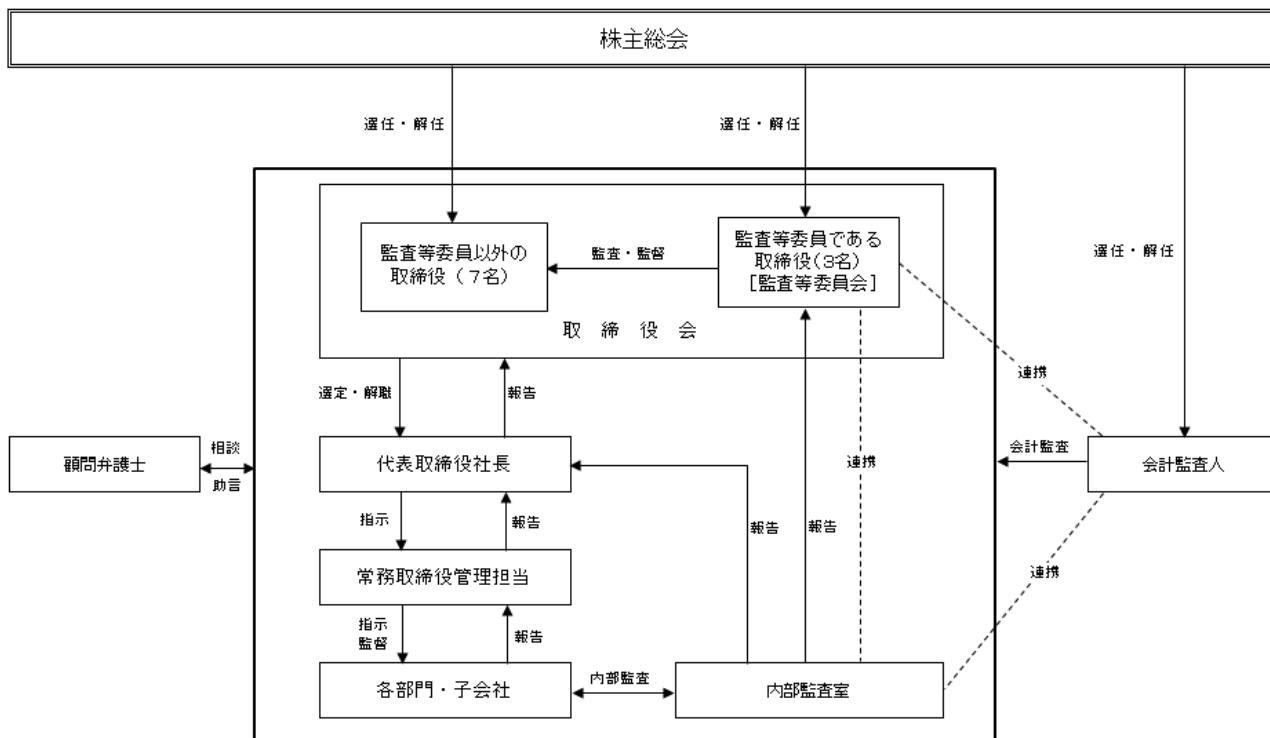
イ. 企業統治の体制の概要

当社のコーポレート・ガバナンスの体制は、取締役会及び監査等委員会を中心に構成され、取締役（監査等委員である取締役を除く。）7名（うち社外取締役1名）、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役3名）を選任しております。また、内部監査につきましては、内部監査室を設置し実施しております。

取締役会は、月1回の定時取締役会のほか、必要に応じ臨時取締役会を開催し、様々な視点からなる検討と活発な意見交換を踏まえたうえで、法令で定められた事項のほか、経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況を監督しております。

顧問弁護士には、法律上の判断を必要とする場合、随時専門的な立場からの助言を受けております。

なお、当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要図は、以下のとおりであります。



ロ. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、医療を中心としたヘルスケア全般をITで支援し、それに関わる国民の安全・安心な生活や社会・事業者が抱える課題解決に寄与することで、企業価値の向上を目指していることから、取締役会の議決権を持つ監査等委員である取締役の監査・監督により、コーポレート・ガバナンスの充実、取締役会の監査・監督機能の強化、経営の公正性・効率性の向上を図り、株主、投資者に対する適時適切な情報開示や株主の権利を尊重する対応に努めるため、監査等委員会設置会社の体制を採用しております。

ハ. 内部統制システムの整備の状況等

当社では、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、取締役会にて以下のとおり決議しております。

a 当社及び当社子会社の取締役、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

当社は、経営理念・経営方針に基づき、企業行動憲章・企業行動規範・コンプライアンス規程を制定し、当社及び当社子会社において、これらの社内周知を徹底するとともに、コンプライアンス体制の基盤整備並びに内部統制システムの構築・維持・向上を推進しております。

また、業務執行における各種法令・定款並びに企業行動憲章等の順守を担保するため、使用人の相談窓口として「企業倫理ヘルプライン」を整備・運用するとともに、内部監査室による定期的な業務監査を実施し、代表取締役社長及び監査等委員会に報告しております。

- b 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
当社の株主総会並びに取締役会議事録、稟議書、契約書等の取締役の職務の執行に係る重要事項については、文書取扱規程に基づき保管・管理するものとし、監査等委員・会計監査人等からの閲覧要請に備える体制をとっております。
- c 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
「リスク管理基本規程」をはじめとした各種規程の整備と内部牽制体制の充実を図るとともに、定期的な内部監査を実施することにより、リスク顕在化を未然に防止するよう努めております。
また、万一リスクが生じた場合その解決に向けて迅速に情報収集・分析を行い、リスク管理統轄機関を中心としたリスク管理体制のもと、的確な対応を行うこととし、法律上の判断が必要な場合は、顧問弁護士と適宜連携できる体制をとっております。
- d 当社及び当社子会社の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
当社及び当社子会社の取締役会では、様々な視点からなる検討と活発な意見の交換を踏まえたうえで、事業活動の意思決定を行っております。
また、当社及び当社子会社の取締役会決議により改廃される職務権限規程及び職務分掌規程に従い、適正かつ効率的に職務の執行が行われる体制をとっております。
- e 当社及び当社子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制並びに子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
当社子会社の主要な日常事務については、稟議・決裁権限及び会計に関する部分において当社に準じた運用を行っております。その他の子会社業務については、「関係会社管理規程」に基づき、適宜子会社より報告を求める体制をとるとともに、子会社の重要な事業運営に関する事項については、当社において取締役会への報告並びに付議を行っております。
なお、当社の取締役は、各子会社の取締役を兼任しており、職務の執行状況を随時把握しております。
- f 監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項
監査等委員会がその職務を補助する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ことといたします。
- g 監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
当該使用人は、監査等委員会の指示に従って、監査等委員会の職務の補助に当たせるとともに、当該使用人が監査等委員会の職務の補助に必要な権限を確保するほか、当該使用人の人事異動等の雇用条件に関する事項については、予め監査等委員会に相談し、意見を求めることといたします。
- h 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査等委員会に報告をするための体制
監査等委員は、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、取締役会のほか、必要に応じて経営会議等の重要な会議に出席し、当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人からの報告を受けております。
また、当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が、職務執行に関し重要な法令・定款違反及び不正行為又は会社に著しい損害を及ぼす事実を知った場合、並びに社内における問題点を収集・分析し重要と判断した場合には、監査等委員会へ報告することとしております。
- i 前号の報告した者が当該報告をしたことを理由として不利益を受けないことを確保するための体制
前号の監査等委員会への報告をした者に対して、当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けないこととしております。
- j 監査等委員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職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
監査等委員がその職務の執行について必要な費用の前払又は償還を請求したときは、速やかに当該費用又は債務の処理を行うこととしております。
- k 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
監査等委員会規則に従い、監査等委員会は会計監査人及び内部監査室との緊密な連携体制をとり、効率的な監査を実施するよう努めております。また、監査環境において不足していると認められる事項について、監査等委員会は取締役（監査等委員である取締役を除く。）に助言・提言・勧告を行うこととしております。

1 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

当社は、金融商品取引法の定めに従って、良好な統制環境を保持するとともに、適正かつ有効な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適切な運用を行うことにより、財務報告の信頼性と適正性を確保いたします。

m 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、反社会的勢力の排除をコンプライアンスや企業の社会的責任への重要な取り組みの一つとして位置付け、反社会的勢力や団体に対しては「恐れない」「金を出さない」「利用しない」の原則を事業活動のあらゆる分野で順守し、関係をもたない旨を基本方針としております。

反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社は、上記基本方針を含む「企業行動規範」を定めるとともに、「コンプライアンス規程」を通じ、当社及び当社子会社においてこれらの社内周知の徹底を図っております。万が一、反社会的勢力や団体から不当要求等を受けた場合には、経営企画室を対応担当部門とし、関係部門と協議を行うとともに、警察・弁護士・その他関係機関等と連携し対応いたします。

二. リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理基本規程を制定し、当社グループ各社のリスク管理体制を明確にしております。当該体制においては、リスク管理統轄機関を当社及び主要な子会社の役員による経営会議とし、年に1回、当社グループで対応すべきリスクの評価、リスクへの対応策を協議し承認するほか、重大なリスクが発生した場合は臨時に開催し、当該リスクの影響度の判断、適切な対応方針、原因究明、及び再発防止策を決定することとしております。

また、当社グループ従業員が出席する会議の場を通じて、リスク管理に関する教育を定期的の実施しております。

② 内部監査及び監査等委員会監査

内部監査につきましては、内部監査室1名が担当し、内部監査規程に基づき、会計、組織・制度、業務について実施しております。内部監査の結果については、社長及び監査等委員会に報告するとともに必要に応じて改善を指示し、是正措置が講じられる体制となっております。

監査等委員会につきましては、監査等委員である取締役3名にて構成され、月1回の定時監査等委員会のほか、必要に応じ臨時に監査等委員会を開催いたします。各監査等委員は取締役の職務の執行状況を監査し、監査等委員会において協議並びに決議を行い、必要に応じて取締役会に報告いたします。また、監査等委員である名倉取締役は「企業倫理ヘルプライン」の相談窓口となっており、当社グループ使用人からの各種相談を受け付けております。

なお、内部監査室、監査等委員会、会計監査人、子会社監査役は、四半期ごと定時に、また必要に応じ臨時に、情報・意見交換の場を設け、監査業務にあたります。

③ 社外取締役

イ. 社外取締役と当社との関係

社外取締役中家章雄氏は、現在日本電気㈱の使用人であり、また社外取締役梁田真氏は、過去同社の使用人でありました。同社は当社株式（議決権比率8.3%）を保有し、同社と当社の間には営業上の取引関係があります。

上記以外に、社外取締役と当社との間には特別な利害関係はありません。また、社外取締役が、過去・現在において役員もしくは使用人であった上記以外の他の会社と当社との間には特別な利害関係はありません。

ロ. 社外取締役が当社の企業統治において果たす機能及び役割

社外取締役は、企業価値の向上に貢献するため、業務執行の監督機能を強化するとともに、客観的な意見表明を通じ取締役会の活性化を目的としております。

なお、監査等委員である社外取締役は、取締役の職務の執行を客観的な立場から監視する監督機能の強化に貢献しております。

ハ. 社外取締役の提出会社からの独立性に関する基準又は方針の内容

社外取締役を選任するための独立性に関する明文化された基準又は方針はありませんが、東京証券取引所における「上場管理等に関するガイドライン」Ⅲ 5.（3）の2を参考としております。

ニ、社外取締役の選任状況に関する提出会社の考え方

- a 社外取締役中家章雄氏は、長年にわたり医療ソリューションをはじめとした各種ソリューション事業に関する職務に携わっており、その経歴を通じて培った幅広い経験、見識に基づき経営を監督していただけるものと考えております。
- b 社外取締役梁田真氏は、経営者としての豊富な経験・見識に基づき経営を監督していただけるものと考えております。
- c 社外取締役名倉一誠氏は、弁護士として法務及び財務に関する知見を有しており、その専門性及び経営に対する独立的・客観的立場から取締役及び従業員の職務執行の妥当性を監督していただけるものと考えております。
- d 社外取締役吉田周史氏は、公認会計士として財務及び会計に関する知見を有しており、その専門性及び経営に対する独立的・客観的立場から取締役及び従業員の職務執行の妥当性を監督していただけるものと考えております。

ホ、社外取締役による監督または監査と内部監査、監査等委員である取締役の監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、豊富な経験や幅広い見識に基づき、当社経営に対する助言・監督を行い、必要に応じて、内部監査室及び会計監査人と情報・意見交換を行います。

監査等委員である社外取締役は、四半期毎定時に、また必要に応じ臨時に、内部監査室及び会計監査人と情報・意見交換の場を設け、監査業務にあたります。

内部統制部門は、内部統制の整備・運用状況等に関して、内部監査室、監査等委員である社外取締役及び会計監査人に対し、必要に応じて報告を行います。

④ 役員報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額（千円）				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	106,841	101,175	—	—	5,666	6名
監査役 (社外監査役を除く。)	6,450	6,450	—	—	—	1名
社外役員	3,870	3,870	—	—	—	2名

(注) 1 上記には、主要な連結子会社からの報酬等を含んでおります。

2 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

3 本報告書提出日前日までの取締役及び監査役の報酬等について

- ・取締役の報酬限度額は、平成12年12月26日開催の第5回定時株主総会決議において年額200百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）と決議しております。
- ・監査役の報酬限度額は、平成12年12月26日開催の第5回定時株主総会決議において年額50百万円以内と決議しております。

4 本報告書提出日以降の取締役の報酬等について

- ・取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬限度額は、平成27年12月18日開催の第20回定時株主総会決議において年額200百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）と決議しております。
- ・監査等委員である取締役の報酬限度額は、平成27年12月18日開催の第20回定時株主総会決議において年額50百万円以内と決議しております。

5 連結報酬等の総額が1億円以上である者はおりません。

ロ、役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社の役員の報酬等については、株主総会で承認された限度額の範囲内で、その個々の具体的な金額を、取締役（監査等委員である取締役を除く。）については取締役会が決定し、監査等委員である取締役については監査等委員会の協議で決定しております。

なお、当社は役員報酬の内規において、役員の基本報酬の決定・改定等の方針を定めております。これらの方針に基づき、1年毎に会社の業績や経営内容・役員各人の成果・責任等を勘案し、役員報酬等の額を決定しております。

⑤ 株式の保有状況

イ. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

銘柄数 4 銘柄

貸借対照表計上額の合計額 103,800千円

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

特定投資株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （千円）	保有目的
㈱北洋銀行	47,000	20,304	財務上の取引関係の維持

（当事業年度）

特定投資株式

該当事項はありません。

ハ. 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

	前事業年度 （千円）	当事業年度（千円）			
	貸借対照表計 上額の合計額	貸借対照表計 上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	—	—	—	—	—
上記以外の株式	6,822	—	198	2,459	—

⑥ 会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は藤田和重氏及び五百蔵豊氏の2名であり、監査法人シドーに所属しております。また、監査補助者として監査法人シドーの公認会計士1名が監査業務に従事しております。

⑦ 責任限定契約の内容

当社と社外取締役全員（4名）は、会社法第427条第1項の規定による責任限定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、法令の定める最低責任限度額となります。

⑧ 取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は8名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨定款に定めております。

⑨ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

⑩ 自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経営環境の変化に対応した機動的な経営諸政策を遂行するため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

⑪ 取締役の責任免除

当社は、取締役が期待される役割を十分に発揮できるようにするため、取締役の決議によって法令の定める範囲内で取締役の責任を免除することができる旨を定款に定めております。

⑫ 中間配当制度の採用

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年3月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

⑬ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）
提出会社	16,800	—	17,550	—
連結子会社	—	—	—	—
計	16,800	—	17,550	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社は、監査契約締結前に当社の監査公認会計士等が当社の規模・業務の特性から見積った監査計画時間に基づく報酬額を協議し、監査等委員会の同意を得た上で決定する方針としております。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。
また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成26年10月1日から平成27年9月30日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成26年10月1日から平成27年9月30日まで）の財務諸表について、監査法人シドーによる監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容や変更等を適切に把握し的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、各種セミナーへの参加等、積極的に専門知識の蓄積や情報収集に努めております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,479,872	1,328,861
受取手形及び売掛金	705,886	1,319,967
商品及び製品	1,548	619
仕掛品	733,475	260,020
原材料及び貯蔵品	1,237	839
繰延税金資産	58,969	27,202
その他	184,907	175,172
貸倒引当金	△1,125	△1,444
流動資産合計	3,164,773	3,111,240
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	314,697	316,654
減価償却累計額	△69,145	△96,527
建物及び構築物（純額）	245,551	220,126
車両運搬具	11,814	11,814
減価償却累計額	△6,959	△8,953
車両運搬具（純額）	4,855	2,861
工具、器具及び備品	154,006	166,582
減価償却累計額	△120,148	△129,366
工具、器具及び備品（純額）	33,858	37,216
土地	113,752	113,752
有形固定資産合計	398,019	373,957
無形固定資産		
商標権	2,865	2,322
ソフトウェア	78,362	68,862
ソフトウェア仮勘定	—	15,576
電話加入権	216	216
無形固定資産合計	81,445	86,977
投資その他の資産		
投資有価証券	435,506	413,606
関係会社株式	※ 1,143,142	※ 1,081,938
差入敷金保証金	88,925	84,702
繰延税金資産	5,194	25,330
退職給付に係る資産	67,231	85,653
その他	66,570	78,221
貸倒引当金	△440	△440
投資その他の資産合計	1,806,130	1,769,013
固定資産合計	2,285,595	2,229,948
資産合計	5,450,369	5,341,189

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	611,499	594,150
1年内返済予定の長期借入金	191,932	158,384
リース債務	2,862	2,501
未払金	40,000	80,683
未払法人税等	218,983	50,316
賞与引当金	60,164	69,612
その他	228,362	140,544
流動負債合計	1,353,805	1,096,193
固定負債		
長期借入金	330,638	262,254
リース債務	5,379	4,650
退職給付に係る負債	—	34,150
その他	37,312	53,625
固定負債合計	373,330	354,680
負債合計	1,727,135	1,450,874
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,136,590	1,136,590
資本剰余金	1,155,807	1,157,316
利益剰余金	1,473,610	1,511,708
自己株式	△76,008	△56,472
株主資本合計	3,690,000	3,749,143
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	11,449	628
その他の包括利益累計額合計	11,449	628
新株予約権	3,180	2,798
少数株主持分	18,603	137,743
純資産合計	3,723,233	3,890,314
負債純資産合計	5,450,369	5,341,189

②【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
売上高	7,516,854	7,393,044
売上原価	5,855,882	6,114,540
売上総利益	1,660,971	1,278,503
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	14,108	15,729
貸倒引当金繰入額	△1,408	△423
貸倒損失	3,019	1,687
役員報酬	124,300	133,600
給料及び手当	341,161	403,976
賞与	17,203	32,087
法定福利費	61,669	74,579
賞与引当金繰入額	18,698	11,317
退職給付費用	960	5,690
旅費及び交通費	92,147	100,092
賃借料	25,197	30,872
租税公課	14,171	22,837
減価償却費	19,836	20,074
支払手数料	61,011	76,136
研究開発費	※1 49,907	※1 106,317
その他	95,396	108,520
販売費及び一般管理費合計	937,380	1,143,095
営業利益	723,591	135,407
営業外収益		
受取利息	634	586
受取配当金	3,158	3,827
投資有価証券売却益	—	19,439
受取保険金	6,594	—
保険解約返戻金	—	19,682
投資事業組合運用益	4,648	7,675
持分法による投資利益	29,739	25,025
その他	3,732	6,434
営業外収益合計	48,509	82,671
営業外費用		
支払利息	6,535	5,021
その他	242	1,622
営業外費用合計	6,777	6,643
経常利益	765,323	211,435

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
特別利益		
持分変動利益	—	2,799
特別利益合計	—	2,799
特別損失		
固定資産除却損	※2 5,788	—
特別損失合計	5,788	—
税金等調整前当期純利益	759,534	214,234
法人税、住民税及び事業税	334,901	78,357
法人税等還付税額	—	△7,039
法人税等調整額	4,404	24,751
法人税等合計	339,306	96,069
少数株主損益調整前当期純利益	420,228	118,164
少数株主損失 (△)	△25,464	△1,615
当期純利益	445,692	119,780
少数株主損失 (△)	△25,464	△1,615
少数株主損益調整前当期純利益	420,228	118,164
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	4,801	△10,820
その他の包括利益合計	※3 4,801	※3 △10,820
包括利益	425,030	107,343
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	450,494	108,959
少数株主に係る包括利益	△25,464	△1,615

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

（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	1,136,590	1,155,807	1,081,372	△76,008	3,297,762
当期変動額					
剰余金の配当			△53,454		△53,454
当期純利益			445,692		445,692
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	—	392,238	—	392,238
当期末残高	1,136,590	1,155,807	1,473,610	△76,008	3,690,000

	その他の包括利益累計額		新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	6,648	6,648	3,180	44,067	3,351,657
当期変動額					
剰余金の配当					△53,454
当期純利益					445,692
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,801	4,801	—	△25,464	△20,662
当期変動額合計	4,801	4,801	—	△25,464	371,575
当期末残高	11,449	11,449	3,180	18,603	3,723,233

当連結会計年度（自 平成26年10月 1 日 至 平成27年 9 月30日）

（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	1, 136, 590	1, 155, 807	1, 473, 610	△76, 008	3, 690, 000
当期変動額					
剰余金の配当			△71, 272		△71, 272
当期純利益			119, 780		119, 780
非連結子会社との合併による変動			△2, 162		△2, 162
自己株式の処分		1, 509		19, 536	21, 045
持分法の適用範囲の変動			△8, 247		△8, 247
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	1, 509	38, 097	19, 536	59, 143
当期末残高	1, 136, 590	1, 157, 316	1, 511, 708	△56, 472	3, 749, 143

	その他の包括利益累計額		新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	11, 449	11, 449	3, 180	18, 603	3, 723, 233
当期変動額					
剰余金の配当					△71, 272
当期純利益					119, 780
非連結子会社との合併による変動					△2, 162
自己株式の処分					21, 045
持分法の適用範囲の変動					△8, 247
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△10, 820	△10, 820	△381	119, 140	107, 938
当期変動額合計	△10, 820	△10, 820	△381	119, 140	167, 081
当期末残高	628	628	2, 798	137, 743	3, 890, 314

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	759,534	214,234
有形固定資産減価償却費	48,309	50,293
無形固定資産減価償却費	93,087	58,870
のれん償却額	12,432	20,596
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△12,610	△423
貸倒損失	3,019	1,687
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,869	1,593
受取利息及び受取配当金	△3,792	△4,413
支払利息	6,535	5,021
持分法による投資損益 (△は益)	△29,739	△25,025
売上債権の増減額 (△は増加)	200,242	△304,165
たな卸資産の増減額 (△は増加)	258,797	490,058
仕入債務の増減額 (△は減少)	△360,859	△153,283
その他	△45,926	△101,309
小計	933,899	253,734
利息及び配当金の受取額	38,702	38,133
利息の支払額	△6,609	△5,141
その他営業外損益の受取額	3,358	—
法人税等の還付額	—	103,695
法人税等の支払額	△344,681	△417,439
営業活動によるキャッシュ・フロー	624,668	△27,018
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△126,405	△27,719
無形固定資産の取得による支出	△47,234	△66,189
投資有価証券の売却による収入	—	336,879
投資有価証券の取得による支出	△300,000	△304,819
差入敷金保証金の差入による支出	△32,424	△195
差入敷金保証金の返還による収入	17,348	2,451
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	1,652	※2 51,125
投資事業組合分配金収入	15,600	14,500
その他	△4,166	△11,651
投資活動によるキャッシュ・フロー	△475,629	△5,617
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	—	100,000
長期借入金の返済による支出	△229,961	△201,932
リース債務の返済による支出	△2,959	△1,091
配当金の支払額	△53,257	△71,131
少数株主からの払込みによる収入	—	15,000
新株予約権の行使による株式の発行による収入	—	20,664
財務活動によるキャッシュ・フロー	△286,177	△138,490
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△137,138	△171,126
現金及び現金同等物の期首残高	1,612,585	1,475,447
非連結子会社との合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	—	20,114
現金及び現金同等物の期末残高	※1 1,475,447	※1 1,324,436

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数	5社
連結子会社の名称	(株)シーエスアイ (株)エル・アレンジ北海道 (株)M o c o s u k u (株)ディージェーワールド (株)エムシーエス

上記のうち(株)エムシーエスについては、当連結会計年度において株式取得により子会社となったため、新たに連結の範囲に含めております。

なお、(株)CEリブケアは、平成27年2月2日付で(株)M o c o s u k u に社名を変更しております。

また、(株)ディージェーワールドは、平成27年3月6日付で前連結会計年度末において非連結子会社であった(株)シーエスアイ・テクノロジーを吸収合併しております。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数	1社
会社名	(株)駅探

なお、(株)かごしま医療ITセンターは、同社に対する重要な影響力が及ばなくなったため、当連結会計年度より持分法の適用範囲から除外しております。

(2) 持分法を適用していない関連会社（杭州創喜中日科技有限公司）は、当期純利益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

関係会社株式

移動平均法による原価法

其他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

② たな卸資産

評価基準は下記の評価方法に基づく原価法（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）を採用しております。

評価方法

商品及び製品

個別法

ただし、一部の商品については先入先出法を採用しております。

仕掛品
個別法
原材料及び貯蔵品
個別法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備除く）については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。

建物	6年～26年
工具、器具及び備品	4年～20年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

ただし、市場販売目的のソフトウェアについては、見込有効期間（3年以内）に基づく償却額を計上しております。また、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）に基づく定額法によっております。

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によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

一部の連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。そのうち、一部の連結子会社は退職給付制度として、確定給付企業年金制度を採用しております。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及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る収益の計上基準

① 当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注契約

進行基準（進捗度の見積りは原価比例法）

② その他の受注契約

検収基準

(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、個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却しております。ただし、重要性のないものについては、発生時に一括償却しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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

(未適用の会計基準等)

- ・「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)
- ・「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)
- ・「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成25年9月13日)
- ・「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成25年9月13日)

(1) 概要

子会社株式の追加取得等において、支配が継続している場合の子会社に対する親会社の持分変動の取扱い、取得関連費用の取扱い、当期純利益の表示及び少数株主持分から非支配株主持分への変更並びに暫定的な会計処理の確定の取扱い等について改正されました。

(2) 適用予定日

平成28年9月期の期首から適用します。

なお、暫定的な会計処理の確定の取扱いについては、平成28年9月期の期首以後実施される企業結合から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「企業結合に関する会計基準」等の改正による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

※ 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
関係会社株式	1,143,142千円	1,081,938千円

(連結損益及び包括利益計算書関係)

※1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
	49,907千円	106,317千円

※2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
建物及び構築物	5,214千円	— 千円
工具、器具及び備品	574 〃	— 〃
合計	5,788千円	— 千円

※3 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	7,707	2,030
組替調整額	—	△19,439
税効果調整前	7,707	△17,409
税効果額	△2,906	6,588
その他有価証券評価差額金	4,801	△10,820
その他の包括利益合計	4,801	△10,820

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末株 式数(株)
発行済株式				
普通株式	3,703,700	—	—	3,703,700
合計	3,703,700	—	—	3,703,700
自己株式				
普通株式	140,064	—	—	140,064
合計	140,064	—	—	140,064

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとし ての新株予約権	—	—	—	—	—	3,180
合計		—	—	—	—	—	3,180

(注) 上記については、権利行使期間の初日が到来しておりません。

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年12月20日 定時株主総会	普通株式	53,454	15(注)	平成25年9月30日	平成25年12月24日

(注) 平成25年4月1日に持株会社体制へ移行したことに対する記念配当5円を含んでおります。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年12月19日 定時株主総会	普通株式	71,272	利益剰余金	20(注)	平成26年9月30日	平成26年12月22日

(注) 平成26年10月1日の東京証券取引所市場第一部へ指定されたことに対する記念配当5円を含んでおります。

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（株）	当連結会計年度増加 株式数（株）	当連結会計年度減少 株式数（株）	当連結会計年度末株 式数（株）
発行済株式				
普通株式	3,703,700	—	—	3,703,700
合計	3,703,700	—	—	3,703,700
自己株式				
普通株式（注）	140,064	—	36,000	104,064
合計	140,064	—	36,000	104,064

（注） 普通株式の自己株式の株式数の減少は、ストックオプションの行使によるものです。

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当連結会計 年度末残高 （千円）
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとし ての新株予約権	—	—	—	—	—	2,798
合計		—	—	—	—	—	2,798

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年12月19日 定時株主総会	普通株式	71,272	20（注）	平成26年9月30日	平成26年12月22日

（注） 平成26年10月1日の東京証券取引所市場第一部へ指定されたことに対する記念配当5円を含んでおります。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年12月18日 定時株主総会	普通株式	61,193	利益剰余金	17	平成27年9月30日	平成27年12月21日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
現金及び預金勘定	1,479,872千円	1,328,861千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△4,425 〃	△4,425 〃
現金及び現金同等物	1,475,447千円	1,324,436千円

※2 当連結会計年度に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)

株式の取得により新たに㈱エムシーエスを連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに同社株式の取得価額と同社取得による収入(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	509,294千円
固定資産	2,055 〃
のれん	13,209 〃
流動負債	△243,691 〃
固定負債	△47,478 〃
少数株主持分	△107,888 〃
株式の取得価額	125,501千円
現金及び現金同等物の残高	△176,626千円
差引：取得による収入	51,125千円

(リース取引関係)

(借主側)

1 ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

主として、事務用複合機及び営業用車両(「工具、器具及び備品」、「車両運搬具」)であります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
1年内	6,679	6,644
1年超	14,945	8,189
合計	21,624	14,834

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については銀行借入によっております。なお、当連結会計年度においてはデリバティブ取引は行っておりません。

(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

受取手形及び売掛金は、事業活動から生じた営業債権であり、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、取引先毎に期日及び残高を確認するとともに、回収遅延債権については、速やかな把握と適切な対応を行っております。

投資有価証券は、資金運用のための金融商品と業務上の関係を有する企業の株式であり、一部の金融商品については、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、四半期毎に時価を把握し、管理しております。

関係会社株式は、関連会社の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、四半期毎に時価を把握し、管理しております。

差入敷金保証金は、主に事業所の賃借に伴う敷金及び大口仕入先に対する営業保証金であり、期日及び残高を管理しております。

買掛金は、事業活動から生じた営業債務であり、ほとんどが3ヶ月以内に支払期日が到来します。また、借入金、(株)駅探との資本・業務提携に伴う株式取得資金及びシステム開発に必要な資金の調達を目的としたものであります。なお、買掛金や借入金は流動性リスクに晒されておりますが、資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（(注) 2 参照）。

前連結会計年度（平成26年9月30日）

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額 (※1)	時価 (※1)	差額
(1) 現金及び預金	1,479,872	1,479,872	—
(2) 受取手形及び売掛金	705,886	705,886	—
(3) 投資有価証券			
其他有価証券	327,624	327,624	—
(4) 関係会社株式	1,097,632	833,000	△264,632
(5) 差入敷金保証金	36,185	11,498	△24,686
(6) 買掛金	(611,499)	(611,499)	—
(7) 長期借入金(※2)	(522,570)	(521,012)	1,557

※1 負債に計上されているものについては、()で示しております。

※2 長期借入金は、1年内返済予定の長期借入金を含めて表示しております。

	連結貸借対照表計上額 (※1)	時価 (※1)	差額
(1) 現金及び預金	1,328,861	1,328,861	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,319,967	1,319,967	—
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	304,771	304,771	—
(4) 関係会社株式	1,081,938	1,224,000	142,061
(5) 差入敷金保証金	31,682	9,671	△22,010
(6) 買掛金	(594,150)	(594,150)	—
(7) 長期借入金(※2)	(420,638)	(408,228)	12,409

※1 負債に計上されているものについては、()で示しております。

※2 長期借入金は、1年内返済予定の長期借入金を含めて表示しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項
資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、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) 投資有価証券

その他有価証券の時価については、投資信託は取引金融機関から提示された価格によっております。

(4) 関係会社株式

上場株式の時価については、取引所の価格によっております。

(5) 差入敷金保証金

賃貸借契約に係る敷金については、将来の発生が予想される原状回復費用見込額を控除したものに対し、合理的な利率で割り引いた現在価値を時価としております。

負 債

(6) 買掛金

買掛金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。

(7) 長期借入金

長期借入金の時価については、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た現在価値により算定しております。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
(1) 投資有価証券		
非上場株式	88,800	103,800
投資事業有限責任組合への出資	19,081	5,035
合計	107,881	108,835
(2) 関係会社株式	45,510	—
(3) 差入敷金保証金	52,740	53,020

(1) 投資有価証券

非上場株式については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。また、投資事業有限責任組合への出資については、組合財産が非上場株式など時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(2) 関係会社株式

非上場株式については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 関係会社株式」には含めておりません。

(3) 差入敷金保証金

営業保証金については、返還時期の見積り及び時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5) 差入敷金保証金」には含めておりません。

(注) 3 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度 (平成26年9月30日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	1,479,872	—	—	—
受取手形及び売掛金	705,886	—	—	—
合計	2,185,759	—	—	—

当連結会計年度 (平成27年9月30日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	1,328,861	—	—	—
受取手形及び売掛金	1,319,967	—	—	—
合計	2,648,829	—	—	—

(注) 4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度 (平成26年9月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	191,932	138,384	104,254	57,600	30,400	—

当連結会計年度 (平成27年9月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	158,384	124,254	77,600	50,400	10,000	—

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成26年9月30日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	27,126	17,601	9,525
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	319,580	310,724	8,856
	小計	346,706	328,325	18,381
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	—	—	—
合計		346,706	328,325	18,381

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額88,800千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

当連結会計年度(平成27年9月30日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	5,035	4,014	1,020
	小計	5,035	4,014	1,020
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	—	—	—
	(2) 債券	—	—	—
	(3) その他	304,771	304,819	△47
	小計	304,771	304,819	△47
合計		309,806	308,834	972

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額103,800千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

2 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	31,139	13,538	—
(2) 債券	—	—	—
(3) その他	305,811	5,901	—
合計	336,950	19,439	—

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)

1 採用している退職給付制度の概要

一部の連結子会社は、退職一時金制度または中小企業退職金共済制度を採用しております。なお、退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る資産及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

退職給付に係る資産の期首残高	43,398千円
退職給付費用	△5,042 〃
退職給付の支払額	— 〃
制度への拠出額	28,875 〃
退職給付に係る資産の期末残高	67,231千円

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

積立型制度の退職給付債務	△106,990千円
年金資産	174,221 〃
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	67,231千円

退職給付に係る資産	67,231千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	67,231千円

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	5,042千円
----------------	---------

3 確定拠出制度

連結子会社の中小企業退職金共済制度への拠出額	160千円
------------------------	-------

当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)

1 採用している退職給付制度の概要

一部の連結子会社は、退職一時金制度または中小企業退職金共済制度を採用しております。なお、退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る資産、退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る資産の期首残高と期末残高の調整表

退職給付に係る資産の期首残高	67,231千円
退職給付費用	△14,995 〃
退職給付の支払額	— 〃
制度への拠出額	31,064 〃
新規連結子会社の取得に伴う増加額	△31,796 〃
退職給付に係る資産の期末残高 (純額)	51,502千円

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

積立型制度の退職給付債務	△119,366千円
年金資産	205,019 〃
退職給付に係る資産	85,653千円

非積立制度の退職給付債務	△34,150千円
退職給付に係る負債	△34,150千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	51,502千円

(3)退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用

14,995千円

3 確定拠出制度

連結子会社の中小企業退職金共済制度への拠出額

1,160千円

(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成24年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役及び監査役 6名 子会社役員及び従業員 12名
株式の種類別のストック・オプションの数 (注) 1	普通株式 300,000株
付与日	平成24年12月10日
権利確定条件	(注) 2
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 平成27年1月5日 至 平成31年12月27日

(注) 1 株式数に換算して記載しております。

2 本新株予約権の行使の条件は以下のとおりであります。

- ① 本新株予約権の新株予約権者（以下、「本新株予約権者」という。）は、当社が金融商品取引法に基づき提出した有価証券報告書に記載された平成25年9月期及び平成26年9月期の連結損益計算書における経常利益の合計額が8億円を超えた場合にのみ、本新株予約権を行使することができる。なお、国際財務報告基準の適用等により参照すべき経常利益の概念に重要な変更があった場合には、別途参照すべき指標を取締役会で定めるものとする。
- ② 本新株予約権者は、当社または当社関係会社の取締役、監査役、執行役員または使用人の地位（以下、「権利行使資格」という。）をいずれも喪失した場合には、未行使の本新株予約権を行使できなくなるものとする。
- ③ 上記②の規定にかかわらず、本新株予約権者が権利行使資格を喪失した場合（本新株予約権者の死亡による場合を除く。）で、当社が諸般の事情を考慮の上、当該本新株予約権者による本新株予約権の行使を書面により承認した場合は、当該本新株予約権者は、権利行使資格を喪失しなければ行使できるはずであった本新株予約権を行使することができる。
- ④ 上記②の規定にかかわらず、本新株予約権者が死亡した場合で、当社が諸般の事情を考慮の上、当該本新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使を書面により承認した場合は、当該本新株予約権者の相続人は、本新株予約権者が生存していれば行使できるはずであった本新株予約権を行使することができる。
- ⑤ 上記④に定める場合を除き、本新株予約権の相続による承継は認めない。
- ⑥ 本新株予約権者は、以下のア乃至キに掲げる各号の一に該当した場合には、未行使の本新株予約権を行使できなくなるものとする。

ア 本新株予約権者が当社または当社関係会社の使用人等である場合において、当該会社の就業規則に定める出勤停止以上の懲戒処分を受けた場合

イ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法第331条第1項各号に規定する欠格事由に該当するに至った場合

ウ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の監査役である場合において、会社法第335条第1項および第331条第1項各号に規定する欠格事由に該当するに至った場合

エ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第1号に規定する競業取引を行った場合

オ 本新株予約権者が当社または当社関係会社の取締役である場合において、会社法上必要な手続を経ず、会社法第356条第1項第2号または第3号に規定する利益相反取引を行った場合

カ 禁錮以上の刑に処せられた場合

キ 当社または当社関係会社の社会的信用を害する行為その他当社または当社関係会社に対する背信的行為と認められる行為を行った場合

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（平成27年9月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

①ストック・オプションの数

	平成24年ストック・オプション
権利確定前（株）	
前連結会計年度末	300,000
付与	—
失効	—
権利確定	300,000
未確定残	—
権利確定後（株）	
前連結会計年度末	—
権利確定	300,000
権利行使	36,000
失効	—
未行使残	264,000

②単価情報

	平成24年ストック・オプション
権利行使価格（円）	574
行使時平均株価（円）	1,330
付与日における公正な評価単価（円）	10.6

2 ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与されたストック・オプションはありません。

3 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
繰延税金資産（流動）		
未払事業税否認	17,605千円	4,786千円
繰越欠損金	57,604 "	3,680 "
貸倒引当金繰入超過額	335 "	203 "
原材料評価損否認	1,106 "	1,026 "
賞与引当金繰入	30,095 "	27,172 "
その他	13,688 "	105 "
繰延税金資産（流動）小計	120,435千円	36,975千円
評価性引当額	△59,225千円	△2,048千円
合計	61,209千円	34,927千円
繰延税金負債（流動）		
未収事業税	△2,240千円	△7,725千円
合計	△2,240千円	△7,725千円
繰延税金資産（流動）の純額	58,969千円	27,202千円
繰延税金資産（固定）		
減価償却損金算入超過額	11,802千円	8,137千円
敷金償却超過額	323 "	1,042 "
退職給付に係る負債	— "	1,958 "
役員退職慰労引当金損金算入超過額	12,336 "	9,362 "
投資有価証券評価損否認	5,299 "	4,801 "
繰越欠損金	— "	88,814 "
貸倒引当金繰入超過額	155 "	146 "
繰延税金資産（固定）小計	29,917千円	114,263千円
評価性引当額	△17,791千円	△88,589千円
合計	12,126千円	25,674千円
繰延税金負債（固定）		
その他有価証券評価差額金	△6,931千円	△343千円
合計	△6,931千円	△343千円
繰延税金資産（固定）の純額	5,194千円	25,330千円
繰延税金資産合計	64,164千円	52,533千円

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

	前連結会計年度 (平成26年9月30日)	当連結会計年度 (平成27年9月30日)
法定実効税率	37.7%	35.3%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4%	1.4%
受取配当金等永久に益金に参入されない項目	△0.2 "	△0.6 "
住民税均等割等	0.4 "	1.6 "
持分法投資損益	△1.5 "	△4.1 "
子会社の税率差異	1.5 "	1.9 "
評価性引当額の増減額	4.6 "	6.4 "
のれんの償却	0.6 "	3.4 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.6 "	1.2 "
法人税等還付税額	— "	△3.3 "
その他	0.6 "	1.6 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.7%	44.8%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の35.3%から平成27年10月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については32.8%に、平成28年10月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については32.0%となります。

なお、この税率変更による繰延税金資産、繰延税金負債及び法人税等調整額への影響額は軽微であります。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

(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)エムシーエス

事業の内容 医療情報システムの開発及び販売

② 企業結合を行った主な理由

当社グループは、「M I ・ R A ・ I s シリーズ」販売当初より、マルマンコンピュータサービス(株)が開発した看護支援システム「ナース物語シリーズ」を医療機関に提供してきました。また、近年は「M I ・ R A ・ I s シリーズ」に「ナース物語シリーズ」を組み込むなど、その関係強化に取り組んで参りました。(株)エムシーエスは看護支援システムの開発・販売・導入サポート・保守を中心に医療システム事業の一部をマルマンコンピュータサービス(株)より承継しており、このような状況の中、電子カルテシステム及び看護支援システムの開発・販売を通じて、医療機関のニーズに応え、医療の I C T 化に貢献するため、更なる提携の強化を図ることを目的としております。

③ 企業結合日

平成27年3月3日

④ 企業結合の法的形式

株式の取得

⑤ 結合後企業の名称

結合後の企業名称に変更はありません。

⑥ 取得した議決権比率

51%

⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

現金を対価とした株式取得により、当社が議決権比率の51%を所有したため、当社を取得企業としております。

(2) 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

平成27年4月1日から平成27年9月30日まで

(3) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得の対価	現金及び預金	125,001千円
取得に直接要した費用	弁護士費用等	500 //
取得原価		125,501千円

(4) 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 発生したのれんの金額

13,209千円

② 発生原因

主として被取得企業の今後の事業展開におい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

一括償却

(5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	509,294千円
固定資産	2,055 〃
資産合計	511,350千円
流動負債	243,691千円
固定負債	47,478 〃
負債合計	291,169千円

(6) 企業結合が当連結会計年度の開始日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益及び包括利益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

売上高	334,927千円
営業利益	78,254 〃
経常利益	78,358 〃
税金等調整前当期純利益	78,358 〃
当期純利益	23,929 〃
1株当たり当期純利益	6.69 円

(概算額の算定方法)

企業結合が連結会計年度開始の日に完了したと仮定して算定された売上高及び損益情報と、当社の連結損益及び包括利益計算書における売上高及び損益情報との差額を、影響の概算額としております。

なお、当該注記は監査証明を受けておりません。

(資産除去債務関係)

1 当該資産除去債務の概要

当社及び一部の連結子会社は不動産賃貸借契約に基づく各事務所の退去時における原状回復に係る債務を有しております。当該資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、そのうち当連結会計年度の負担に属する金額を費用計上する方法によっております。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間は6年から13年と見積り、敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

前連結会計年度末（平成26年9月30日）

当連結会計年度の期首時点において、敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額は11,900千円であります。当連結会計年度における増減金額は、新規賃貸借契約の締結に伴う増加額22,340千円、既存の賃貸借契約の解約に伴う減少額10,550千円、資産除去債務の償却による減少額1,636千円であります。

当連結会計年度末（平成27年9月30日）

当連結会計年度の期首時点において、敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額は23,690千円であります。当連結会計年度における増減金額は、既存の賃貸借契約の解約に伴う減少額1,350千円、資産除去債務の償却による減少額3,194千円であります。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

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

当社グループは、主力事業である電子カルテシステムを含む医療情報システム等に関する事業で売上高の90%を超えることから、「電子カルテシステム事業」単一の報告セグメントとしております。

「電子カルテシステム事業」は、医療機関向けの電子カルテシステムを主力製品に、開発、製造、販売、保守サービス及び医療情報システム等についての受託開発、導入支援を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

(単位：千円)

	報告セグメント	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結損益 及び包括利益 計算書 (注) 3
	電子カルテ システム 事業				
売上高					
外部顧客への売上高	7,443,417	73,436	7,516,854	—	7,516,854
セグメント間の内部売上高又は振替高	601	2,322	2,924	△2,924	—
計	7,444,019	75,759	7,519,779	△2,924	7,516,854
セグメント利益又は損失(△)	880,019	△134,059	745,959	△22,368	723,591

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであり、当社グループが行っている通信機器販売事業、配置薬事業、健康食品販売事業及びヘルスケア関連情報サービス事業等を含んでおります。なお、平成26年8月1日付で㈱三洋エル・アレンジに対し㈱エル・アレンジ北海道の配置薬事業、健康食品販売事業を譲渡しております。

2 セグメント利益又は損失(△)の調整額△22,368千円は、セグメント間取引消去115,237千円及び報告セグメントに帰属しない一般管理費△125,172千円及びのれん償却額△12,432千円であります。

3 セグメント利益又は損失(△)は、連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。

4 報告セグメントごとの資産、負債その他の項目につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象としていないため、記載しておりません。

	報告セグメント	その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結損益 及び包括利益 計算書 (注) 3
	電子カルテ システム 事業				
売上高					
外部顧客への売上高	7,340,328	52,715	7,393,044	—	7,393,044
セグメント間の内部売上高又は振替高	—	7,138	7,138	△7,138	—
計	7,340,328	59,853	7,400,182	△7,138	7,393,044
セグメント利益又は損失（△）	260,152	△102,542	157,609	△22,201	135,407

（注） 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであり、当社グループが行っているヘルスケア関連情報サービス事業等を含んでおります。

2 セグメント利益又は損失（△）の調整額△22,201千円は、セグメント間取引消去115,873千円及び報告セグメントに帰属しない一般管理費△130,688千円及びのれん償却額△7,387千円であります。

3 セグメント利益又は損失（△）は、連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。

4 報告セグメントごとの資産、負債その他の項目につきましては、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための対象としていないため、記載しておりません。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気㈱	1,076,571千円	電子カルテシステム事業
地方独立行政法人山形県・酒田市 病院機構 日本海総合病院	907,069千円	電子カルテシステム事業

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

	電子カルテシステム事業	その他	合計
当期償却額	13,209千円	—	13,209千円
当期末残高	—	—	—

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

1 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は㈱駅探（決算日3月31日）であり、その要約財務諸表は以下のとおりであります。

なお、貸借対照表項目については同社の当第2四半期の決算数値、損益計算書項目については、同社の前第3四半期から当第2四半期までの12ヶ月間の決算数値を使用しております。

流動資産合計	1,919,461千円
--------	-------------

固定資産合計	468,017千円
--------	-----------

流動負債合計	407,225千円
--------	-----------

固定負債合計	290,277千円
--------	-----------

純資産合計	1,689,975千円
-------	-------------

売上高	2,755,900千円
-----	-------------

税引前当期純利益金額	502,503千円
------------	-----------

当期純利益金額	299,352千円
---------	-----------

当連結会計年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

1 関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は㈱駅探（決算日3月31日）であり、その要約財務諸表は以下のとおりであります。

なお、貸借対照表項目については同社の当第2四半期の決算数値、損益計算書項目については、同社の前第3四半期から当第2四半期までの12ヶ月間の決算数値を使用しております。

流動資産合計	2,118,301千円
--------	-------------

固定資産合計	460,533千円
--------	-----------

流動負債合計	431,413千円
--------	-----------

固定負債合計	210,356千円
--------	-----------

純資産合計	1,937,066千円
-------	-------------

売上高	2,895,821千円
-----	-------------

税引前当期純利益金額	479,139千円
------------	-----------

当期純利益金額	303,340千円
---------	-----------

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
1株当たり純資産額	1,038円67銭	1,041円71銭
1株当たり当期純利益金額	125円07銭	33円49銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	119円22銭	32円12銭

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益金額(千円)	445,692	119,780
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	445,692	119,780
期中平均株式数(株)	3,563,636	3,576,162
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	174,639	152,793
(うち新株予約権(株))	(174,639)	(152,793)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	—	—

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	191,932	158,384	0.91	—
1年以内に返済予定のリース債務	2,862	2,501	6.50	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	330,638	262,254	0.91	平成28年～平成32年
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	5,379	4,650	6.14	平成28年～平成32年
合計	530,812	427,789	—	—

(注) 1 平均利率については、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	124,254	77,600	50,400	10,000
リース債務	2,388	1,462	545	253

【資産除去債務明細表】

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

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	1,299,679	3,893,400	5,513,987	7,393,044
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 又は税金等調整前四半期純損失金額 (△)(千円)	△65,193	156,025	4,910	214,234
四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額(△)(千円)	△131,334	33,804	△61,524	119,780
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△)(円)	△36.85	9.49	△17.24	33.49

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額(△)(円)	△36.85	46.34	△26.65	50.37

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年 9 月30日)	当事業年度 (平成27年 9 月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	656,542	627,302
前払費用	5,101	6,228
繰延税金資産	10,878	5,281
関係会社短期貸付金	46,000	3,396
未収消費税等	46,494	—
未収還付法人税等	98,077	51,190
その他	303	※ 3,159
貸倒引当金	△34,029	△18
流動資産合計	829,367	696,540
固定資産		
有形固定資産		
建物	223,612	202,077
構築物	4,944	3,910
工具、器具及び備品	2,258	1,461
土地	113,752	113,752
有形固定資産合計	344,567	321,202
無形固定資産		
商標権	1,678	1,494
無形固定資産合計	1,678	1,494
投資その他の資産		
投資有価証券	435,506	413,606
関係会社株式	2,165,609	2,331,110
関係会社長期貸付金	1,500	12,735
長期前払費用	33,269	44,419
繰延税金資産	14,940	33,607
差入敷金保証金	19,620	17,409
その他	33,084	33,084
貸倒引当金	△440	△457
投資その他の資産合計	2,703,090	2,885,516
固定資産合計	3,049,336	3,208,213
資産合計	3,878,704	3,904,753

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年 9 月 30 日)	当事業年度 (平成27年 9 月 30 日)
負債の部		
流動負債		
1年内返済予定の長期借入金	191,932	158,384
未払金	※ 88,654	3,285
未払費用	236	—
預り金	2,918	2,666
その他	7,845	20,154
流動負債合計	291,587	184,490
固定負債		
長期借入金	330,638	262,254
長期末払金	34,916	29,250
固定負債合計	365,554	291,504
負債合計	657,141	475,994
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,136,590	1,136,590
資本剰余金		
資本準備金	1,155,807	1,155,807
その他資本剰余金	—	1,509
資本剰余金合計	1,155,807	1,157,316
利益剰余金		
利益準備金	1,200	1,200
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	989,343	1,186,696
利益剰余金合計	990,543	1,187,896
自己株式	△76,008	△56,472
株主資本合計	3,206,932	3,425,332
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	11,449	628
評価・換算差額等合計	11,449	628
新株予約権	3,180	2,798
純資産合計	3,221,562	3,428,759
負債純資産合計	3,878,704	3,904,753

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当事業年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
営業収益	※1 305,291	※1 426,358
営業費用	※1, ※2 192,005	※1, ※2 223,390
営業利益	113,286	202,968
営業外収益		
受取利息	1,741	1,873
受取配当金	3,158	3,827
投資有価証券売却益	—	19,439
保険解約返戻金	—	19,682
投資事業組合運用益	4,648	7,675
その他	748	2,623
営業外収益合計	※1 10,296	※1 55,122
営業外費用		
支払利息	5,610	4,535
営業外費用合計	5,610	4,535
経常利益	117,971	253,555
特別利益		
償却債権取立益	—	※1 2,500
特別利益合計	—	2,500
特別損失		
関係会社株式評価損	29,999	—
貸倒引当金繰入額	34,000	—
特別損失合計	63,999	—
税引前当期純利益	53,971	256,055
法人税、住民税及び事業税	950	950
法人税等還付税額	—	△7,039
法人税等調整額	3,828	△6,482
法人税等合計	4,778	△12,571
当期純利益	49,193	268,626

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日）

（単位：千円）

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		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	利益剰余金合計
					繰越利益剰余金	
当期首残高	1,136,590	1,155,807	1,155,807	1,200	993,604	994,804
当期変動額						
剰余金の配当					△53,454	△53,454
当期純利益					49,193	49,193
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）						
当期変動額合計	—	—	—	—	△4,261	△4,261
当期末残高	1,136,590	1,155,807	1,155,807	1,200	989,343	990,543

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	△76,008	3,211,194	6,648	6,648	3,180	3,221,022
当期変動額						
剰余金の配当		△53,454				△53,454
当期純利益		49,193				49,193
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			4,801	4,801	—	4,801
当期変動額合計	—	△4,261	4,801	4,801	—	540
当期末残高	△76,008	3,206,932	11,449	11,449	3,180	3,221,562

当事業年度（自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	1,136,590	1,155,807	—	1,155,807	1,200	989,343	990,543
当期変動額							
剰余金の配当						△71,272	△71,272
当期純利益						268,626	268,626
自己株式の処分			1,509	1,509			
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	—	—	1,509	1,509	—	197,353	197,353
当期末残高	1,136,590	1,155,807	1,509	1,157,316	1,200	1,186,696	1,187,896

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	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	△76,008	3,206,932	11,449	11,449	3,180	3,221,562
当期変動額						
剰余金の配当		△71,272				△71,272
当期純利益		268,626				268,626
自己株式の処分	19,536	21,045				21,045
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			△10,820	△10,820	△381	△11,202
当期変動額合計	19,536	218,399	△10,820	△10,820	△381	207,196
当期末残高	△56,472	3,245,332	628	628	2,798	3,428,759

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6年～26年

工具、器具及び備品 6年～20年

(2) 無形固定資産

定額法

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税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。

(貸借対照表関係)

※ 関係会社に対する金銭債権及び債務（区分表示したものを除く）

	前事業年度 (平成26年9月30日)	当事業年度 (平成27年9月30日)
短期金銭債権	— 千円	2,573千円
短期金銭債務	85,763 "	— "

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当事業年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
営業取引による取引高		
営業収益	305,078千円	425,077千円
営業費用	102 "	154 "
営業取引以外の取引による取引高	2,070千円	4,868千円

※2 営業費用のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日)	当事業年度 (自 平成26年10月1日 至 平成27年9月30日)
役員報酬	56,562千円	57,559千円
給料及び手当	26,415 "	37,884 "
減価償却費	28,082 "	25,618 "

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度（平成26年9月30日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
関連会社株式	1,107,030	833,000	△274,030

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額

区分	貸借対照表計上額 (千円)
子会社株式	1,043,579
関連会社株式	15,000
合計	1,058,579

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「関連会社株式」には含めておりません。

当事業年度（平成27年9月30日）

区分	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
関連会社株式	1,107,030	1,224,000	116,970

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額

区分	貸借対照表計上額 (千円)
子会社株式	1,224,080

当該子会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「関連会社株式」には含めておりません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成26年9月30日)	当事業年度 (平成27年9月30日)
繰延税金資産（流動）		
未払事業税否認	— 千円	568千円
貸倒引当金繰入超過額	12,012 "	6 "
繰越欠損金	— "	3,680 "
その他	1,106 "	1,026 "
合計	13,118千円	5,281千円
繰延税金負債（流動）		
未収事業税	△2,240千円	— 千円
合計	△2,240千円	— 千円
繰延税金資産（流動）の純額	10,878千円	5,281千円
繰延税金資産（固定）		
関係会社株式	21,872千円	18,708千円
敷金償却超過額	— "	707 "
役員退職慰労引当金損金算入超過額	12,336 "	9,362 "
投資有価証券評価損否認	5,299 "	4,801 "
関係会社株式評価損否認	10,599 "	— "
繰越欠損金	— "	14,535 "
貸倒引当金繰入超過額	155 "	146 "
繰延税金資産（固定）小計	50,262千円	48,262千円
評価性引当額	△28,390千円	△14,310千円
合計	21,872千円	33,951千円
繰延税金負債（固定）		
その他有価証券評価差額金	△6,931千円	△343千円
合計	△6,931千円	△343千円
繰延税金資産（固定）の純額	14,940千円	33,607千円
繰延税金資産合計	25,818千円	38,889千円

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

	前事業年度 (平成26年9月30日)	当事業年度 (平成27年9月30日)
法定実効税率	37.7%	35.3%
（調整）		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9%	0.5%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△83.1 "	△32.5 "
住民税均等割等	1.8 "	0.4 "
評価性引当額の増減額	48.6 "	△5.5 "
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	1.4 "	1.5 "
法人税等還付税額	— "	△2.8 "
その他	0.6 "	△1.8 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	8.9%	△4.9%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の35.3%から平成27年10月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については32.8%に、平成28年10月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については32.0%となります。

なお、この税率変更による繰延税金資産、繰延税金負債及び法人税等調整額への影響額は軽微であります。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

④【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

（単位：千円）

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	223,612	2,070	—	23,605	202,077	89,717
	構築物	4,944	—	—	1,033	3,910	2,548
	工具、器具及び備品	2,258	—	—	796	1,461	3,317
	土地	113,752	—	—	—	113,752	—
	計	344,567	2,070	—	25,435	321,202	95,582
無形固定資産	商標権	1,678	—	—	183	1,494	—
	計	1,678	—	—	183	1,494	—

（注） 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物

本社ビル改修工事

2,070千円

【引当金明細表】

（単位：千円）

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	34,469	6	34,000	476

（2）【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

（3）【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年10月1日から翌年9月30日まで
定時株主総会	毎年12月中
基準日	9月30日
剰余金の配当の基準日	3月31日 9月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	_____
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.ce-hd.co.jp
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、同法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書 及びその添付書類 並びに確認書	事業年度（第19期）	自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日	平成26年12月19日 北海道財務局長に提出。
(2) 内部統制報告書 及びその添付書類	事業年度（第19期）	自 平成25年10月1日 至 平成26年9月30日	平成26年12月19日 北海道財務局長に提出。
(3) 四半期報告書 及び確認書	(第20期第1四半期)	自 平成26年10月1日 至 平成26年12月31日	平成27年2月9日 北海道財務局長に提出。
	(第20期第2四半期)	自 平成27年1月1日 至 平成27年3月31日	平成27年5月14日 北海道財務局長に提出。
	(第20期第3四半期)	自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日	平成27年8月11日 北海道財務局長に提出。
(4) 臨時報告書	企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2 項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。		平成26年12月22日 北海道財務局長に提出。
(5) 自己株券買付状況報告書		自 平成27年11月1日 至 平成27年11月30日	平成27年12月7日 北海道財務局長に提出。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成27年12月18日

株式会社ＣＥホールディングス

取締役会 御中

監査法人シドー

指定社員 公認会計士 藤田 和重
業務執行社員

指定社員 公認会計士 五百蔵 豊
業務執行社員

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ＣＥホールディングスの平成26年10月1日から平成27年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益及び包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ＣＥホールディングス及び連結子会社の平成27年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社C Eホールディングスの平成27年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、株式会社C Eホールディングスが平成27年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

(※) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成27年12月18日

株式会社C E ホールディングス

取締役会 御中

監査法人シドー

指定社員 公認会計士 藤田 和重
業務執行社員

指定社員 公認会計士 五百蔵 豊
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社C E ホールディングスの平成26年10月1日から平成27年9月30日までの第20期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社C E ホールディングスの平成27年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- (※) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2 X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	北海道財務局長
【提出日】	平成27年12月18日
【会社名】	株式会社C E ホールディングス
【英訳名】	CE Holdings Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 杉本 恵昭
【最高財務責任者の役職氏名】	常務取締役管理担当 松澤 好隆
【本店の所在の場所】	札幌市白石区平和通十五丁目北1番21号
【縦覧に供する場所】	株式会社シーエスアイ東京支社 (東京都港区芝浦一丁目12番3号 Daiwa芝浦ビル) 株式会社シーエスアイ大阪支店 (大阪府中央区本町三丁目5番7号 御堂筋本町ビル) 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号) 証券会員制法人札幌証券取引所 (札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社代表取締役社長杉本恵昭及び最高財務責任者松澤好隆は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の改訂について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

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

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成27年9月30日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠しております。

本評価において連結ベースでの評価範囲は、当社及び連結子会社5社並びに持分法適用関連会社1社を評価範囲に含め、財務報告の信頼性に及ぼす重要性の観点から必要な範囲を評価の対象といたしました。なお、持分法非適用関連会社1社は財務報告の信頼性に及ぼす影響が僅少であるため、評価範囲に含めておりません。

財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）及び決算・財務報告に係る業務プロセスのうち、全社的な観点で評価することが適切と考えられるものについては、当社及び連結子会社並びに持分法適用関連会社の全事業部門を評価の対象とし、評価対象となる内部統制全体を適切に理解及び分析した上で、関係者への質問、記録の検証等の手続を実施することにより、内部統制の整備及び運用状況並びにその状況が業務プロセスに係る内部統制に及ぼす影響の程度を評価いたしました。

また、業務プロセスについては、財務報告に対する金額的及び質的影響の重要性を考慮し、上記の全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、前連結会計年度の売上高を指標として、その概ね2／3に達している事業拠点を「重要な事業拠点」としております。選定した重要な事業拠点においては、全事業部門を対象として、連結ベースでの事業目的に大きく関わる勘定科目、すなわち売上高、売掛金、仕入高、買掛金及びたな卸資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに財務報告への影響を勘案して、重要性の大きい業務プロセスについては、個別に評価の対象に追加いたしました。評価の対象とした業務プロセスについては、それぞれのプロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を選定し、関連文書の閲覧、当該内部統制に関係する適切な担当者への質問、業務の観察、内部統制の実施記録の検証等の手続を実施することにより、当該統制上の要点の整備及び運用状況を評価いたしました。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

付記すべき事項はありません。

5 【特記事項】

特記すべき事項はありません。