

【表紙】

| | |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成28年9月29日 |
| 【事業年度】 | 第40期（自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日） |
| 【会社名】 | 株式会社ユビテック |
| 【英訳名】 | Ubiteq, INC. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 荒木 克彦 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都品川区西五反田一丁目18番9号 （上記は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記の場所で行って おります。） |
| 【電話番号】 | - |
| 【事務連絡者氏名】 | - |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都港区南麻布三丁目20番1号 |
| 【電話番号】 | 03-5447-6731(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 管理本部長 高橋 秀成 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第36期 | 第37期 | 第38期 | 第39期 | 第40期 |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 決算年月 | 平成24年6月 | 平成25年6月 | 平成26年6月 | 平成27年6月 | 平成28年6月 |
| 売上高 (千円) | 3,615,601 | 3,313,281 | 3,100,467 | 3,227,658 | 2,568,347 |
| 経常利益又は 経常損失() (千円) | 213,883 | 169,388 | 45,117 | 78,847 | 36,131 |
| 親会社株主に帰属 する当期純利益又は 親会社株主に帰属 する当期純損失() (千円) | 102,989 | 88,478 | 58,935 | 29,630 | 196,479 |
| 包括利益 (千円) | 103,360 | 91,840 | 38,448 | 40,913 | 200,445 |
| 純資産額 (千円) | 3,392,843 | 3,457,629 | 3,393,820 | 3,315,868 | 3,078,904 |
| 総資産額 (千円) | 4,124,316 | 4,241,460 | 3,877,048 | 3,739,246 | 3,551,542 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 23,370.19 | 236.96 | 230.15 | 224.16 | 207.14 |
| 1株当たり当期 純利益金額又は 当期純損失金額() (円) | 721.20 | 6.19 | 4.11 | 2.06 | 13.65 |
| 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円) | 711.11 | 6.15 | - | - | - |
| 自己資本比率 (%) | 81.0 | 79.9 | 85.4 | 86.3 | 83.9 |
| 自己資本利益率 (%) | 3.1 | 2.6 | 1.8 | 0.9 | 6.3 |
| 株価収益率 (倍) | 49.92 | 56.39 | - | - | - |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | 160,160 | 55,391 | 71,160 | 227,073 | 126,071 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | 35,320 | 616,649 | 536,142 | 4,591 | 469,290 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | 36,483 | 40,486 | 79,947 | 81,641 | 43,068 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 (千円) | 1,434,692 | 742,041 | 1,269,769 | 1,412,560 | 1,710,222 |
| 従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名) | 141 〔39〕 | 124 〔26〕 | 126 〔24〕 | 123 〔9〕 | 95 〔-〕 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第38期、第39期及び第40期は1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

4 株価収益率については、第38期、第39期及び第40期は1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

5 当社は、第38期より「株式付とE S O P信託」を導入しており、当該信託が所有する当社株式を自己株式として処理しております。これに伴い、第38期、第39期及び第40期の1株当たり純資産額及び1株当たり当期純損失金額の算定に用いられた普通株式の期末株式数及び期中平均株式数は、当該信託が所有する当社株式の数を控除しております。

6 当社は、平成26年1月1日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。これに伴い1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、当該分割が第37期の期首に行われたと仮定して算定しております。

7 「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)等を適用し、当連結会計年度より、「当期純利益又は当期純損失()」を「親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失()」としております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第36期 | 第37期 | 第38期 | 第39期 | 第40期 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 決算年月 | 平成24年6月 | 平成25年6月 | 平成26年6月 | 平成27年6月 | 平成28年6月 |
| 売上高 (千円) | 2,896,861 | 2,611,933 | 2,421,232 | 2,588,645 | 1,987,845 |
| 経常利益又は 経常損失() (千円) | 145,998 | 120,147 | 112,778 | 29,236 | 79,154 |
| 当期純利益又は 当期純損失() (千円) | 65,691 | 59,705 | 94,076 | 59,245 | 217,843 |
| 資本金 (千円) | 880,794 | 882,323 | 891,132 | 891,132 | 891,132 |
| 発行済株式総数 (株) | 144,300 | 144,468 | 14,563,600 | 14,563,600 | 14,563,600 |
| 純資産額 (千円) | 3,297,674 | 3,331,234 | 3,229,764 | 3,119,364 | 2,861,103 |
| 総資産額 (千円) | 3,875,548 | 3,998,427 | 3,606,014 | 3,455,493 | 3,255,367 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 22,847.28 | 229.66 | 220.41 | 212.27 | 193.85 |
| 1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円) | 300.00 (-) | 300.00 (-) | 3.00 (-) | 3.00 (-) | 3.00 (-) |
| 1株当たり当期 純利益金額又は 当期純損失金額() (円) | 460.01 | 4.18 | 6.57 | 4.12 | 15.14 |
| 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円) | 453.58 | 4.15 | - | - | - |
| 自己資本比率 (%) | 84.2 | 82.2 | 88.0 | 88.4 | 85.7 |
| 自己資本利益率 (%) | 2.0 | 1.8 | 2.9 | 1.9 | 7.5 |
| 株価収益率 (倍) | 78.26 | 83.56 | - | - | - |
| 配当性向 (%) | 65.2 | 71.8 | - | - | - |
| 従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名) | 74 〔32〕 | 64 〔20〕 | 67 〔20〕 | 65 〔9〕 | 45 〔-〕 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第38期、第39期及び第40期は1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

4 株価収益率及び配当性向については、第38期、第39期及び第40期は1株当たり当期純損失であるため、記載しておりません。

5 当社は、第38期より「株式付与E S O P信託」を導入しており、当該信託が所有する当社株式を自己株式として処理しております。これに伴い、第38期、第39期及び第40期の1株当たり純資産額及び1株当たり当期純損失金額の算定に用いられた普通株式の期末株式数及び期中平均株式数は、当該信託が所有する当社株式の数を控除しております。

6 当社は、平成26年1月1日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。これに伴い1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、当該分割が第37期の期首に行われたと仮定して算定しております。

2 【沿革】

| 年 月 | 概 要 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 昭和52年11月 | 資本金500万円にてオフィスコンピューターの開発を行うためタウ技研(株)を東京都豊島区に設立。 |
| 昭和54年9月 | 本社を東京都千代田区に移転。 |
| 昭和61年9月 | 新日本製鐵(株)の子会社となる。 |
| 平成5年4月 | 液晶プロジェクター用映像エンジン開発。 |
| 平成6年4月 | 本社を東京都文京区に移転。 |
| 平成10年4月 | ATM機器、両替機用検知ユニットの開発。 |
| 平成11年4月 | 液晶テレビ用映像エンジン開発。 |
| 平成12年4月 | 本社を東京都豊島区に移転。 |
| 平成13年4月 | (株)インターネット総合研究所の子会社となる。 |
| 平成13年6月 | 決算期を6月に変更。 |
| 平成14年4月 | 株式交換により、(株)インターネット総合研究所の完全子会社となる。 |
| 平成16年7月 | タウ技研(株)から(株)IRIユビテックに社名変更。 |
| 平成16年9月 | 本社を東京都新宿区に移転。 |
| 平成16年10月 | (株)インターネット総合研究所からユビキタス研究所に関する営業を会社分割により承継。 ISO14001(環境)/9001(品質)認証同時取得。 |
| 平成17年6月 | (株)大阪証券取引所ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」市場に上場。 |
| 平成17年6月 | 中国香港に子会社(現地法人)Ubiteq HK Ltd.を設立。 |
| 平成18年2月 | 次世代インターネットプロトコル(IPv6)対応Building exchange(BX)を製品化。 |
| 平成18年8月 | (株)日本エンジニアリングシステム(現(株)ユビテックソリューションズ)(現・連結子会社)を子会社化。 |
| 平成19年3月 | 子会社(株)日本エンジニアリングシステム(現(株)ユビテックソリューションズ)がベトナムに子会社(現地法人)UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD.(現・連結子会社)を設立。 |
| 平成19年11月 | オリックス(株)のグループ会社となる。 |
| 平成19年12月 | (株)IRIユビテックから(株)ユビテックへと社名変更。 松下電工(株)(現パナソニック(株))との資本提携実施。 |
| 平成20年2月 | 本社を東京都品川区に移転。 |
| 平成20年8月 | オリックス自動車(株)カーシェアリングサービス「オリックスカーシェア」用車載システムを開発。 |
| 平成20年11月 | オフィス向けインターネットと設備制御の統合ゲートウェイ「BX-Office」を開発。 |
| 平成21年12月 | ネットワンパートナーズ(株)と「BX-Office」の販売代理店契約を締結。 ネットワンパートナーズ(株)から「CFMS by BX-Office」販売。 |
| 平成22年7月 | オリックス(株)の子会社となる。 |
| 平成22年10月 | (株)大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、 (株)大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場。 |
| 平成22年12月 | SaaS型省エネソリューション「Ubiteq Green Service」(UGS)の提供開始。 |
| 平成23年6月 | 「Interop Tokyo 2011 Best of Show Award」でUGSが特別賞を受賞。 |
| 平成23年10月 | 「グリーンITアワード2011」でUGSが経済産業省商務情報政策局長賞を受賞。 |
| 平成24年9月 | 「賢い企業のスマート節電ガイドブック」出版。 |
| 平成24年12月 | 「第7回ファシリティマネジメント大賞」でUGSを活用した省エネ活用事例が技術賞を受賞。 |
| 平成25年1月 | 「平成24年度省エネ大賞」でUGSを活用した省エネ活用事例が省エネルギーセンター会長賞を受賞。 |
| 平成25年7月 | (株)東京証券取引所と(株)大阪証券取引所の現物市場の統合に伴い、(株)東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場。 |
| 平成25年10月 | クラウド型ビデオ会議サービス「CanSee Powered by Vidyo」発売。 |
| 平成26年2月 | 車両運行管理・ドライバー支援サービス「Be Safe」シリーズを開発。 |
| 平成28年5月 | 本社を東京都港区へ移転。 |

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社2社（株式会社ユビテックソリューションズ、UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD.）で構成されております。

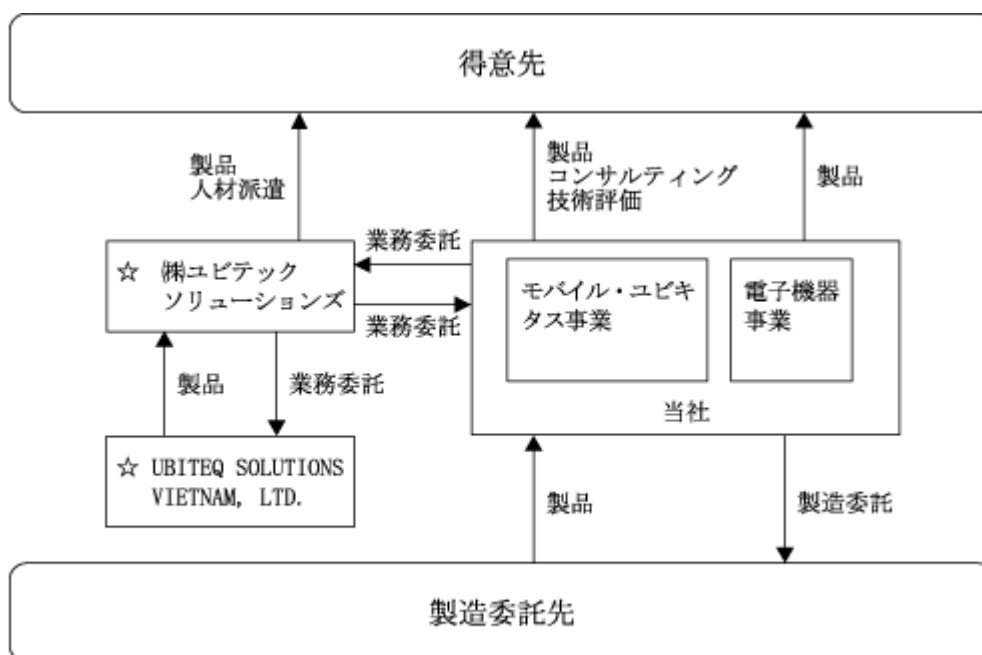
また、親会社はオリックス株式会社であり、親会社に関する情報は次のとおりであります。

| 親会社 | 属性 | 親会社の議決権被所有割合(%) | 親会社が発行する株式が上場されている金融商品取引所 |
|-----------|-----|-----------------|----------------------------|
| オリックス株式会社 | 親会社 | 58.6 | 株式会社東京証券取引所 ニューヨーク証券取引所 |

当社グループのセグメントとの関連は次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 事業内容 | 主要な子会社 |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 電子機器事業 | <ul style="list-style-type: none"> * ATM（オートテラマシーン）に内蔵されている主要モジュールシステムの開発・生産業務 * テレマティクスサービス、カーシェアリング車載システム等のサーバーと端末のセットソリューションの開発・生産業務 * ハードウェア設計、ファームウェア設計、量産化設計から生産までを一貫して実施 * 上記テクノロジーを融合させた新技術の開発業務 | |
| モバイル・ユビキタス事業 | <ul style="list-style-type: none"> * 省エネ対応ソリューション開発 * 携帯電話端末評価業務 * IPネットワーク（有線・無線）設計・構築・運用支援業務 * 次世代ネットワーキングテクノロジー「IPv6」に関する技術開発業務 * Web2.0テクノロジーを活用したWeb2.0ソリューション事業 * 組み込み型ソフトウェアの受託開発およびシステム開発等の人材派遣 * ビデオ会議サービスの提供 * 会議室管理サービス開発 | 株式会社ユビテックソリューションズ UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD. |

事業の系統図は、次のとおりであります。



☆は、連結子会社を示す。

4 【関係会社の状況】

| 名称 | 住所 | 資本金 (百万円) | 主要な事業 の内容 | 議決権の所有 又は被所有割合 (%) | 関係内容 |
|--------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------------|--------------------------|---------|
| (親会社) オリックス株式会社(注2) | 東京都港区 | 220,469 | 金融・リース・レン タル・不動産 | 被所有 58.6 | 役員の兼任1名 |
| (連結子会社) 株式会社ユビテックソリュー ションズ (注3)(注4) | 東京都港区 | 50 | モバイル・ユビキタ ス事業 | 95.0 | - |
| (連結子会社) UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD. (注3) | ベトナム ハノイ | 150,000USD | モバイル・ユビキタ ス事業 | 100.0 (100.0) | - |

(注) 1 「議決権の所有又は被所有割合」欄の()内は、間接所有割合で内数であります。

2 有価証券報告書を提出しております。

3 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

4 株式会社ユビテックソリューションズについては、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 | 580,501千円 |
| | (2)経常利益 | 41,195千円 |
| | (3)当期純利益 | 20,895千円 |
| | (4)純資産額 | 537,597千円 |
| | (5)総資産額 | 615,679千円 |

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成28年6月30日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|--------------|---------|
| 電子機器事業 | 14 |
| モバイル・ユビキタス事業 | 64 |
| 全社共通 | 17 |
| 合計 | 95 |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
2 前連結会計年度末に比べ従業員数が28名減少しておりますが、主として提出会社において実施した希望退職者募集によるものであります。

(2) 提出会社の状況

平成28年6月30日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 45 | 41.6 | 7.9 | 5,616 |

| セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|--------------|---------|
| 電子機器事業 | 14 |
| モバイル・ユビキタス事業 | 14 |
| 全社共通 | 17 |
| 合計 | 45 |

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3 前事業年度末に比べ従業員数が20名減少しておりますが、主として希望退職者募集を実施したことによるものであります。

(3) 労働組合の状況

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、企業収益や雇用情勢に改善傾向が見られましたが、急激な円高進行や中国をはじめとする新興国経済の減速が懸念される等、依然として景気の先行きは不透明な状況が続いております。当社グループの関連市場においても、全般的に緩やかな回復傾向にありますが、依然として投資姿勢は慎重であり、本格的な回復にはまだ時間を要するものと思われま

す。このような状況の中で、当社グループは収益構造を改善し、持続的な価値創造を可能とする経営基盤を確かなものとするため、平成28年2月に中期経営計画（平成28年6月期～平成30年6月期）を策定・公表しました。

中期経営計画では、「技術を顧客価値につなげる組織づくり」「統制機能と実行力の強化」「強みを生かせる分野へ経営資源を集中」「オリックスグループとの連携強化」の4つを基本戦略として掲げ、企業価値の向上を図ってまいります。

業績面では、第1四半期において主力製品である紙幣鑑別センサモジュールが客先の在庫調整を受けたことが影響し売上、利益ともに減少いたしました。また中期経営計画に基づき、希望退職者の募集等に伴う事業構造改善費用及び当社・連結子会社の事務所を移転したことによる減損損失を特別損失に計上しております。

この結果、当連結会計年度の業績は、売上高は2,568百万円（前年同期比20.4%減少）、営業損失は39百万円（前年同期は営業利益78百万円）、経常損失は36百万円（前年同期は経常利益78百万円）、親会社株主に帰属する当期純損失は196百万円（前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失29百万円）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

電子機器事業

電子機器事業は、第1四半期において主力製品である紙幣鑑別センサモジュールが客先の在庫調整を受けたこと及びカラオケ端末の受注が一段落したことが影響し、前年同期比で減収減益となりました。

この結果、当連結会計年度の売上高は1,851百万円（前年同期比14.9%減少）、セグメント利益は209百万円（前年同期比34.9%減少）となりました。

モバイル・ユビキタス事業

モバイル・ユビキタス事業は、前年同期にあった総務省公募案件がなかったことに加え、子会社のユビテックソリューションズにおけるソフトウェア受託開発案件が減少しましたが、自社製品・サービスである省エネソリューション「BE GREEN Next」の販売が増加したことにより、前年同期比で減収増益となりました。

この結果、当連結会計年度の売上高は717百万円（前年同期比31.8%減少）、セグメント利益は33百万円（前年同期比27.3%増加）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、以下のキャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因により、前連結会計年度末に比べて297百万円増加し、当連結会計年度末は1,710百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減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126百万円（前連結会計年度は227百万円の収入）となりました。これは主に税金等調整前当期純損失179百万円、売上債権の減少142百万円、たな卸資産の増加161百万円、仕入債務の増加73百万円が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）

投資活動の結果得られた資金は469百万円（前連結会計年度は4百万円の支出）となりました。これは主に定期預金の払戻による収入600百万円、有形固定資産の取得による支出83百万円、敷金及び保証金の差入による支出56百万円によるものです。

（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43百万円（前連結会計年度は81百万円の支出）となりました。これは主に配当金の支払43百万円によるものです。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

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

| セグメントの名称 | 生産高(千円) | 前年同期比(%) |
|--------------|-----------|----------|
| 電子機器事業 | 1,729,332 | 9.4 |
| モバイル・ユビキタス事業 | 545,715 | 38.5 |
| 合計 | 2,275,048 | 18.6 |

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

(2) 受注状況

当連結会計年度における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 | 受注高 | | 受注残高 | |
|--------------|-----------|----------|---------|----------|
| | 金額(千円) | 前年同期比(%) | 金額(千円) | 前年同期比(%) |
| 電子機器事業 | 1,501,664 | 37.7 | 393,060 | 47.1 |
| モバイル・ユビキタス事業 | 702,086 | 26.5 | 115,247 | 11.5 |
| 合計 | 2,203,751 | 34.5 | 508,308 | 41.8 |

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

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

| セグメントの名称 | 販売高(千円) | 前年同期比(%) |
|--------------|-----------|----------|
| 電子機器事業 | 1,851,283 | 14.9 |
| モバイル・ユビキタス事業 | 717,064 | 31.8 |
| 合計 | 2,568,347 | 20.4 |

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

| 相手先 | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) | |
|------------------------|------------------------------------------|-------|------------------------------------------|-------|
| | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| 日立オムロンターミナルソリューションズ(株) | 1,100,656 | 34.1 | 823,407 | 32.1 |
| オリックス・レンテック(株) | 436,249 | 13.5 | 475,020 | 18.5 |
| (株)エクシング | 382,562 | 11.9 | 310,612 | 12.1 |

- 2 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】

(1)経営資源の効率的な活用と技術の融合

当社グループは、ATMなどの産業用機器で使用されているセンサユニットをはじめとした電子機器製品の設計・製造を行う電子機器事業と、ソフトウェアとネットワーク技術をもとにしたサービスの開発・提供を営んでおり、少数精鋭の体制で広範な事業を展開していることから、経営資源を可能な限り効率的に活用することが重要であると考えております。また、基本方針である「ソフトウェア・ハードウェア・ネットワーク技術を融合した製品開発」を行うには、事業領域を横断する技術者の交流や知識の共有が欠かせないと考えております。技術の融合はテレマティクス製品の開発などで成果を上げ始めていますが、これをさらに加速させるための施策を実施してまいります。

(2)オリックスグループとの連携強化

当社グループは、技術者を中心とした企業グループとして、経営資源の多くを技術開発や製品開発に充てておりますが、当社グループの属するオリックスグループと連携することで営業面を強化し、より高い成長を目指してまいります。

(3)自社製品開発による技術開発力の強化

当社グループは、ソフトウェア・ハードウェア・ネットワークの各分野での確かな技術力をもとに、お客様毎の細やかなニーズに対応する開発業務を主たる事業としており、継続的な企業価値の向上には、お客様の期待を上回る価値を提供し続ける必要があると考えております。そのためには、お客様の課題を抽出する能力、課題解決に向けた提案力とそれを裏付ける技術力が不可欠です。当社グループは、より高い技術開発目標を掲げることでこれらの能力を向上させるべく、保有技術を活かせる分野での新たな自社製品開発にも積極的に取り組んでまいります。

(4)IoT技術の展開

当社グループは、現在IoT技術を活用した新世代の車載機やAIを搭載した工場管理、高齢者住宅を対象として、バイタルセンサーを使用した見守りシステムの展開に注力しており、各分野での確かな技術力を柱に、お客様毎の細やかなニーズに対応するため開発業務に取り組んでまいります。

4 【事業等のリスク】

以下における将来に関する事項は、提出日現在において判断したものです。

(1)保有技術に関するリスク

当社グループは過去から現在までに蓄積された豊富な技術・ノウハウを活用し、将来を見越した製品開発・提案を行っております。しかし、当社グループにおける予想を超えた急激な技術の進歩、代替技術・代替商品の出現、技術標準の変化等が発生した場合、対応が困難となり、業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2)仕入・生産・品質管理に関するリスク

仕入について

当社グループは、多数の外部取引先から部材の調達を行っております。製品の製造において使用する部材の中には業界の需要増加や原材料の高騰により調達コストが増加する可能性を有するものが存在しております。その中でも特に価格変動が大きいものとして半導体メモリー等があげられますが、仮にこのような事象が発生した場合には、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、調達した部材に当社製品の信頼性や評判に悪影響を及ぼすような欠陥が認められ当社が必要とする部材が適切に確保できず納期が遅れた場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性もあります。

製造拠点について

当社グループは、工場を保有せず、製造を外部委託するいわゆるファブレス生産を行っております。製品の特性によって国内に工場を有する製造委託先と海外に工場を有する製造委託先とを使い分け機動的な発注を行っており、電子機器事業における製造委託のうち多くが、中国の製造委託先が運営する現地工場において製造されています。このため、仮に中国の製造委託先工場において製造に支障を来すようなトラブルが発生した場合、または製造に支障を来すような法規制等が実施された場合等には、電子機器事業のセキュリティモジュール関連の調達・販売計画に影響が生じ、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。また、カーソリューションの車載機を生産している国内の製造委託先工場においても、生産ラインの確保および製造品質の維持には常に配慮が必要であり、国内工場の稼働状況によっても当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

品質管理について

当社グループは、ISO9001の取得により、世界的に認められている品質管理基準に従って製品の設計・製造を行っており、製品の品質管理については慎重を期しておりますが、自社製品を含む新製品の開発に注力しており

ますので、将来に渡って全ての製品に欠陥が無く、製造物賠償責任請求等に伴う費用が発生しないという保証はないため、これらの事象が発生した場合には、当社グループの業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(3)販売に関するリスク

当社グループの電子機器事業においては、ハード・ソフトの双方で新技術を開発し、販売していく展開を考えております。しかしながら当社で開発する内容と同じ技術を大手電機メーカーが内製化にシフトする可能性は少なからず存在し、この場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。また、日本国内のみならず世界市場に出荷される製品の量産については、世界的な景気の先行き不透明感から起こる個人消費の冷え込み、市場の需要が一巡した際に起こる生産調整等により受注が減少する可能性があります。当社グループのモバイル・ユビキタス事業に関しては、今までにない新たな市場の創出を考えているため、その市場規模や顧客ニーズが不透明な部分があり、業績への影響予想が困難であります。また、新サービスや新システムについては、それらが市場に浸透し、具体的な売上に結びつくまで長期間に及ぶ可能性があります。

(4)法規制等の導入や変更に関するリスク

当社グループは、「製造物責任法(PL法)」、「国等による環境物品等の調達の推進等に関する法律(グリーン購入法)」、「産業廃棄物処理法」等の法規制に従って業務を遂行しております。将来におけるこれらの法的規制の変更並びにそれらによって発生する事態が、当社グループの業務や業績等に悪影響を及ぼす可能性が考えられます。しかし、どのような影響が発生しうるかについてその種類・内容・程度等を予測することは困難であり、当社グループで適切に対応できない場合には、当社グループの財政状態及び業績に悪影響を与える可能性があります。

(5)知的財産権保護の限界

当社グループは他社製品と差別化できる技術とノウハウを蓄積し、BGNについては特許も取得しておりますが、全てについての知的財産権による完全な保護は困難な状況にあります。これに伴い、当社グループが所有する技術・ノウハウ・知的財産権が流出・侵害される恐れ、また逆に当社グループが他社の所有する知的財産権を侵害してしまう恐れがあり、当社グループがかかる事態を防止し、あるいは適切な回復をすることができない可能性があります。その場合、当社グループの財政状態、業績及び社会的信用に悪影響を与える可能性があります。

(6)人材に関するリスク

人材の確保について

当社グループの事業拡大には、技術開発を担えるようなアナログ回路設計や制御・組込み・ファームウェア回路設計などの知識と経験をもった人材や日々進化していくネットワーク技術を習得し、かつ経験も豊富なネットワークエンジニアが不可欠です。しかし、当社グループが必要とする経験を持つ人材は絶対数が少ない傾向にあります。このため、当社グループに所属するこれらの人材が流出した場合や、採用計画通りの人材確保が進まなかった場合、当社グループの事業拡大及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

小規模組織であることについて

当社グループは平成28年6月30日現在、役員9名及び従業員95名と組織としては小規模であり、内部管理体制も当社グループの組織規模に応じたものとなっております。今後も企業の成長にあわせた適切な内部管理体制の強化が必要になると考えております。

5 【経営上の重要な契約等】

(1)製造委託基本契約

| 契約会社名 | 締結先 | 契約品目 | 契約期間 |
|--------|----------|---------------------|--------------------------|
| 株ユビテック | 技研新陽有限公司 | 当社が委託する物品の製造・製作について | 平成13年5月1日より1年間 (自動更新) |

6 【研究開発活動】

当社グループの事業モデルにおいては、先進のIoT技術や最先端かつ高度なイメージング技術、センシング技術、ネットワーク技術等、総合的研究開発を行い商品を提供することに注力しており、新たに大手商社と提携した高齢者住宅用のバイタルセンサー使用の見守りシステムや自動車メーカーと共同開発中でAIを搭載した工場管理、グループ会社との新規車載機開発など、共同開発及び独自の開発研究も行ってまいります。

なお、当連結会計年度における当社負担分の研究開発費の総額は7,627千円となっております。すべて電子機器事業セグメントに係るものであります。

セグメントごとの研究開発活動を示すと次のとおりであります。

(1)電子機器事業

電子機器事業では、現在、センシングモジュールに関する開発を行っており、次世代紙幣識別センサモジュールの開発や新規車載機（商品名 Gazelle）の開発を進めております。

(2)モバイル・ユビキタス事業

特記すべき事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、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)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当たって、必要と思われる見積りは、合理的な基準に基づいて実施しております。

なお、当社グループの連結財務諸表で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 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」に記載しております。

(2)財政状態の分析

(資産の状況)

当連結会計年度末の資産合計は3,551百万円となり、前連結会計年度末から187百万円減少しております。主な内容としましては、現金及び預金が302百万円減少し、製品が124百万円増加しております。

(負債の状況)

当連結会計年度末の負債合計は472百万円となり、前連結会計年度末から49百万円増加しております。主な内容としましては、支払手形及び買掛金が72百万円増加し、退職給付に係る負債が15百万円減少しております。

(純資産の状況)

当連結会計年度末の純資産合計は3,078百万円となり、前連結会計年度末から236百万円減少しております。主な内容としましては、親会社株主に帰属する当期純損失196百万円の計上と剰余金の配当43百万円によるものです。

(3)経営成績の分析

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用情勢に改善傾向が見られましたが、急激な円高進行や中国をはじめとする新興国経済の減速が懸念される等、依然として景気の先行きは不透明な状況が続いております。当社グループの関連市場においても、全般的に緩やかな回復傾向にありますが、依然として投資姿勢は慎重であり、本格的な回復にはまだ時間を要するものと思われま

す。このような状況の中で、当社グループは収益構造を改善し、持続的な価値創造を可能とする経営基盤を確かなものとするため、平成28年2月に中期経営計画（平成28年6月期～平成30年6月期）を策定・公表しました。

中期経営計画では、「技術を顧客価値につなげる組織づくり」「統制機能と実行力の強化」「強みを生かせる分野へ経営資源を集中」「オリックスグループとの連携強化」の4つを基本戦略として掲げ、企業価値の向上を図ってまいります。業績面では、第1四半期において主力製品である紙幣鑑別センサモジュールが客先の在庫調整を受けたことが影響し売上、利益ともに減少いたしました。

(売上高)

当連結会計年度の売上高は2,568百万円(前期比20.4%減少)となりました。これは主に電子機器事業において主力製品である紙幣鑑別センサモジュールが客先の在庫調整を受けたこと及びカラオケ端末の受注が一段落したことが影響しました。

(売上総利益)

当連結会計年度の売上総利益は424百万円(前期比16.2%減少)となりました。これは売上高の減少によるものであります。

(販売費及び一般管理費)

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は464百万円(前期比8.4%増加)となりました。

(営業損益)

上記の結果、当連結会計年度の営業損失は39百万円(前連結会計年度は営業利益78百万円)となりました。

(経常損益)

当連結会計年度の経常損失は36百万円(前連結会計年度は経常利益78百万円)となりました。

(特別損益)

当連結会計年度の特別損失は143百万円(前連結会計年度は特別損失1百万円)となりました。これは希望退職者の募集等に伴う事業構造改善費用123百万円及び当社・連結子会社の事務所を移転したことによる減損損失20百万円を計上したことによるものであります。

(親会社株主に帰属する当期純損益)

上記の結果、当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純損失は196百万円(前連結会計年度は親会社株主に帰属する当期純損失29百万円)となりました。

(4)キャッシュ・フローの分析

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。)の残高は、以下のキャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因により、前連結会計年度末に比べて297百万円増加し、当連結会計年度末は1,710百万円となりました。

(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126百万円(前連結会計年度は227百万円の収入)となりました。これは主に税金等調整前当期純損失179百万円、売上債権の減少142百万円、たな卸資産の増加161百万円、仕入債務の増加73百万円が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)

投資活動の結果得られた資金は469百万円(前連結会計年度は4百万円の支出)となりました。これは主に定期預金の払戻による収入600百万円、有形固定資産の取得による支出83百万円、敷金及び保証金の差入による支出56百万円によるものです。

(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43百万円(前連結会計年度は81百万円の支出)となりました。これは主に配当金の支払43百万円によるものです。

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の総額（無形固定資産を含む）は83百万円で、主に本社事務所移転に伴う工事及び設備に投資しております。

セグメントごとの設備投資については、電子機器事業37百万円、モバイル・ユビキタス事業24百万円、全社21百万円の投資であります。

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28年6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 (名) |
|---------------|----------------------------|-------|----------|---------------|--------|---------|-------------|
| | | | 建物 | 工具、器具 及び備品 | その他 | 合計 | |
| 本社 (東京都港区) | 電子機器事業、モバイル・ユビキタス事業、 全社 | 本社機能 | 56,668 | 33,147 | 17,065 | 106,882 | 45 |

- (注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。
2 現在休止中の設備はありません。
3 帳簿価額の「その他」は、ソフトウェア等（ソフトウェア仮勘定含む）の無形固定資産であります。

(2) 国内子会社

平成28年6月30日現在

| 会社名 | 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 (名) |
|-----------------------|---------------|------------------|-------|---------------|-------|-------|-------------|
| | | | | 工具、器具 及び備品 | その他 | 合計 | |
| 株式会社ユビテック ソリューションズ | 本社 (東京都港区) | モバイル・ユビキタス 事業 | 本社機能 | 1,693 | 1,146 | 2,840 | 46 |

- (注) 1 金額には消費税等は含まれておりません。
2 現在休止中の設備はありません。
3 帳簿価額の「その他」は、ソフトウェア（無形固定資産）であります。

(3) 在外子会社

主要な設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 52,000,000 |
| 計 | 52,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (平成28年6月30日) | 提出日現在 発行数(株) (平成28年9月29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 | 14,563,600 | 14,563,600 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は100株であります。 |
| 計 | 14,563,600 | 14,563,600 | | |

(注) 提出日現在の発行数には平成28年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

平成13年改正旧商法第280条ノ20、第280条ノ21及び会社法の規定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21年9月9日取締役会決議

| | 事業年度末現在 (平成28年6月30日) | 提出日の前月末現在 (平成28年8月31日) |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 新株予約権の数(個) | 307 159 154 | 同左 |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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) | 122,800 63,600 61,600 | 同左 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 368 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成23年10月1日～ 平成29年9月30日 平成25年10月1日～ 平成29年9月30日 平成27年10月1日～ 平成29年9月30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 368 資本組入額 184 | 同左 |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。 (ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合 (イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合 (ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合 (エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合 (オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 | 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)平成26年1月1日付の1株を100株とする株式分割に伴い、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額並びに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が調整されております。

平成24年9月6日取締役会決議

| | 事業年度末現在 (平成28年6月30日) | 提出日の前月末現在 (平成28年8月31日) |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 新株予約権の数(個) | 368 185 182 | 同左 |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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) | 147,200 74,000 72,800 | 同左 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 290 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成26年10月1日～ 平成34年8月31日 平成28年10月1日～ 平成34年8月31日 平成30年10月1日～ 平成34年8月31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 290 資本組入額 145 | 同左 |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。 (ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合 (イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合 (ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合 (エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合 (オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 | 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)平成26年1月1日付の1株を100株とする株式分割に伴い、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額並びに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が調整されております。

(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7月1日～ 平成24年6月30日 (注)1 | 320 | 144,300 | 3,786 | 880,794 | 3,786 | 594,696 |
| 平成24年7月1日～ 平成25年6月30日 (注)1 | 168 | 144,468 | 1,528 | 882,323 | 1,528 | 596,225 |
| 平成25年7月1日～ 平成25年12月31日 (注)1 | 704 | 145,172 | 5,173 | 887,496 | 5,173 | 601,398 |
| 平成26年1月1日 (注)2 | 14,372,028 | 14,517,200 | - | 887,496 | - | 601,398 |
| 平成26年1月1日～ 平成26年6月30日 (注)1 | 46,400 | 14,563,600 | 3,636 | 891,132 | 3,636 | 605,034 |

(注) 1. 新株予約権の行使による増加
2. 株式分割(1:100)

(6) 【所有者別状況】

平成28年6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 | | 個人 その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | - | 2 | 12 | 20 | 9 | 1 | 2,685 | 2,729 | - |
| 所有株式数 (単元) | - | 5,244 | 6,990 | 85,748 | 309 | 20 | 47,320 | 145,631 | 500 |
| 所有株式数 の割合(%) | - | 3.60 | 4.80 | 58.88 | 0.22 | 0.01 | 32.49 | 100.00 | - |

(注) 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)が所有する当社株式1,705単元は、「金融機関」に含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成28年6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(%) |
|-----------------------------------------|---------------------|--------------|----------------------------|
| オリックス株式会社 | 東京都港区浜松町2丁目4-1 | 8,527,200 | 58.55 |
| 糸谷 輝夫 | 広島県呉市 | 399,500 | 2.74 |
| 日本証券金融株式会社 | 東京都中央区日本橋茅場町1丁目2-10 | 353,900 | 2.43 |
| 株式会社SBI証券 | 東京都港区六本木1丁目6-1 | 329,900 | 2.26 |
| 土屋 延寿 | 静岡県熱海市 | 220,000 | 1.51 |
| 日本マスタートラスト信託 銀行株式会社(株式付与 ESOP信託口) | 東京都港区浜松町2丁目11-3 | 170,500 | 1.17 |
| 梶川 悦子 | 広島県広島市中区 | 164,700 | 1.13 |
| 後和 信英 | 和歌山県和歌山市 | 139,300 | 0.95 |
| 楽天証券株式会社 | 東京都世田谷区玉川1丁目14-1 | 112,000 | 0.76 |
| 本田 康訓 | 石川県金沢市 | 109,500 | 0.75 |
| 計 | | 10,526,500 | 72.27 |

(注) 「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与ESOP信託口)」が所有する当社株式170,500株につきましては、会計処理上は当社と株式付与ESOP信託を一体としていることから、連結貸借対照表においては自己株式として処理をしております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28年6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) | | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 14,563,100 | 145,631 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 500 | | |
| 発行済株式総数 | 14,563,600 | | |
| 総株主の議決権 | | 145,631 | |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与ESOP信託口)が所有する当社株式170,500株(議決権1,705個)が含まれております。

【自己株式等】

平成28年6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(%) |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| | | | | | |
| 計 | | | | | |

(注) 株式付与ESOP信託口所有の株式170,500株につきましては、上記の自己株式等に含まれておりませんが、会計処理上は当社と株式付与ESOP信託を一体としていることから、連結貸借対照表においては自己株式として処理をしております。

(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、平成13年改正旧商法第280条ノ21及び会社法の規定に基づき取締役、監査役、従業員、当社への出向者に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを定時株主総会において特別決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

| | |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成21年9月9日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役4 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 110,800、 16,000 合計126,800 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 368 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成23年10月1日から平成29年9月30日 |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。 (ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合 (イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合 (ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合 (エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合 (オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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 | |

| | |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成21年9月9日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役4 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 55,600、 8,000 合計63,600 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 368 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成25年10月1日から平成29年9月30日 |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。 (ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合 (イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合 (ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合 (エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合 (オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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 | |

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成21年9月9日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役4 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 53,600、 8,000 合計61,600 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 368 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成27年10月1日から平成29年9月30日 |
| 新株予約権の行使の条件 | <p>新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。</p> <p>(ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合</p> <p>(イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合</p> <p>(ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合</p> <p>(エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合</p> <p>(オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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 | |

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成24年9月6日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役3 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 135,200、 12,000 合計147,200 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 290 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成26年10月1日から平成34年8月31日 |
| 新株予約権の行使の条件 | <p>新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。</p> <p>(ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合</p> <p>(イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合</p> <p>(ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合</p> <p>(エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合</p> <p>(オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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 | |

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成24年9月6日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役3 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 68,000、 6,000 合計74,000 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 290 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成28年10月1日から平成34年8月31日 |
| 新株予約権の行使の条件 | <p>新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。</p> <p>(ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合</p> <p>(イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合</p> <p>(ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合</p> <p>(エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合</p> <p>(オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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 | |

| | |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成24年9月6日取締役会決議 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 取締役8、 監査役3 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数(株) (注)1 | 66,800、 6,000 合計72,800 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2 | 290 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成30年10月1日から平成34年8月31日 |
| 新株予約権の行使の条件 | <p>新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権の行使する時に、当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役、監査役、従業員その他これに準ずる地位として取締役会が認める地位にあることを要する。但し、以下の場合を除く。</p> <p>(ア)当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、執行役若しくは監査役が、任期満了を理由に退任した場合</p> <p>(イ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社の都合により転籍した場合</p> <p>(ウ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、定年退職した場合</p> <p>(エ)当社、当社子会社又は当社関連会社の従業員が、会社都合または業務上の疾病により退職した場合</p> <p>(オ)その他取締役会にて新株予約権の行使を相当と認める場合</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡する場合には、取締役会の承認を要する。 |
| 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) 1. 新株予約権の目的となる株式の数

新株予約権発行後、当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的である株式の数を調整するものとします。

ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、上記のほか、決議日後、株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、合理的な範囲で当社は必要と認める株式数の調整を行います。

2. 新株予約権の行使時の払込金額

新株予約権の行使に際して出資される財産の価値は、次により決定される1株当たりの払込金額（以下「払込金額」という）に、新株予約権1個当たりの目的である株式数を乗じた金額とします。

払込金額は、新株予約権を割当てる日（以下「割当日」という）の属する月の前月の各月（取引が成立しない日を除く）における東京証券取引所における当社株式普通取引の終値の平均値の金額（1円未満の端数は切り上げ）とします。ただし、当該金額が割当日の終値（取引が成立しない場合はそれに先立つ直近日の終値）を下回る場合は、割当日の終値とします。

なお、割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割または株式併合等を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げるものとします。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割（または併合）の比率}}$$

また、新株予約権発行後、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式を処分する場合（新株予約権の行使により新株式を発行する場合を除く）は、次の算式により払込金額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げるものとします。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{分割・新規発行前の時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割・新規発行株式数}}$$

上記算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、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します。

上記のほか、割当日後に、当社が他社と合併する場合、会社分割を行う場合、資本減少を行う場合、その他これらの場合に準じ、払込金額の調整を必要とする場合には、取締役会の決議により合理的な範囲で払込金額を調整するものとします。

3. その他の新株予約権の行使の条件

新株予約権に関するその他の内容については、新株予約権の募集事項を決定する取締役会において定めま

す。

(10) 【従業員株式所有制度の内容】

1. 従業員株式所有制度の概要

当社は社員の帰属意識の醸成と経営参画意識を持たせ、長期的な業績向上や株価上昇に対する意欲や士気の高揚を図るとともに、中長期的な企業価値向上を図ることを目的としたインセンティブ・プランとして、E S O P信託を導入しております。

E S O P信託とは、米国のE S O P (Employee Stock Ownership Plan) 制度を参考にした信託型の従業員インセンティブ・プランであり、当社株式を活用した従業員の報酬制度の拡充を図る目的を有するものをいいます。

当社が当社従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式付与規程に基づき当社従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社および市場から取得します。その後、当該信託は、株式付与規程に従い、信託期間中の従業員の勤続年数や職位に応じた当社株式を、退職時に無償で従業員に交付します。当該信託により取得する当社株式の取得資金は全額当社が拠出するため、従業員の負担はありません。

当該信託の導入により、従業員は当社株式の株価上昇による経済的な利益を収受することができるため、株価を意識した従業員の業務遂行を促すとともに、従業員の勤務意欲を高める効果が期待できます。また、当該信託の信託財産に属する当社株式に係る議決権行使は、受益者候補である従業員の意志が反映される仕組みであり、従業員の経営参画を促す企業価値向上プランとして有効です。

2. 従業員等に取得させる予定の株式の総数
170,500株
3. 当該従業員株式所有制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲
当社従業員のうち受益者要件を充足する者

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

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

3 【配当政策】

当社は、利益配分について安定的な企業運営と事業拡大のための開発投資に必要な内部留保の確保と、株主利益を重視することを基本方針としております。配当につきましては、安定的に配当を行うことを念頭に置きつつも、業績を勘案したうえで期末配当として年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、この剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。上記方針に基づき、当事業年度につきましては、1株当たり3円の配当を実施することを決定しました。なお当社は、「取締役会の決議によって毎年12月31日を基準日として中間配当することができる」旨を定款に定めております。今後の配当につきましては、株主の皆様への適切な利益配分と中長期的な事業成長と競争力の強化を図るための研究開発活動への投資のバランスを勘案しながら利益還元に努めてまいります。

当事業年度にかか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28年9月28日 定時株主総会決議 | 43,690 | 3.00 |

(注) 平成28年9月28日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、ESOP信託が保有する自社の株式に対する配当金511千円が含まれております。

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36期 | 第37期 | 第38期 | 第39期 | 第40期 |
|-------|---------|---------|---------------|---------|---------|
| 決算年月 | 平成24年6月 | 平成25年6月 | 平成26年6月 | 平成27年6月 | 平成28年6月 |
| 最高(円) | 101,000 | 49,850 | 43,100 436 | 656 | 445 |
| 最低(円) | 24,000 | 25,500 | 30,750 248 | 259 | 210 |

(注) 1 最高・最低株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

2 印は、平成26年1月1日付けで普通株式1株につき100株の割合で株式分割したことによる権利落後の最高・最低株価であります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成28年1月 | 平成28年2月 | 平成28年3月 | 平成28年4月 | 平成28年5月 | 平成28年6月 |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 最高(円) | 333 | 292 | 298 | 294 | 279 | 277 |
| 最低(円) | 240 | 210 | 242 | 236 | 253 | 233 |

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

5 【役員の状況】

男性10名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|-------------|----|-------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| 代表取締役 社長 | - | 荒木 克彦 | 昭和35年9月29日 | 昭和61年1月 オリエント・リース(株)(現オリックス(株))入社 平成17年3月 同社 情報通信部 部長 平成22年1月 オリックス・レンテック(株)出向 執行役員 情報通信本部 本部長 平成27年5月 当社 顧問 平成27年9月 当社 代表取締役社長(現任) | (注) 3 | - |
| 取締役 | - | 松田 和宏 | 昭和40年3月3日 | 平成元年12月 キヤノンソフトウェア(株) 入社 平成14年7月 同社 NT(ネットワークテクノロジー)セン ター マネージャー 平成15年1月 (株)インターネット総合研究所 入社 ユビキタス研究所 主幹研究員 平成15年5月 早稲田大学理工学研究センター嘱託研究員(兼 任) 平成16年4月 (株)IRIユビテック(現当社) 転籍 研究企画部 第一研究室 室長 平成17年1月 同社 ユビキタス研究所 第一研究部 部長 平成28年3月 当社 社長室 技師長 平成28年9月 当社 取締役(現任) | (注) 3 | - |
| 非常勤 取締役 | - | 徳田 英幸 | 昭和27年11月13日 | 昭和58年10月 カーネギーメロン大学計算機科学科 Research Associate 昭和59年9月 同大学同学科 Research Computer Scientist 平成2年9月 慶應義塾大学 助教授(環境情報学部) 兼任 平成3年9月 カーネギーメロン大学計算機科学科 Senior Research Computer Scientist 平成8年4月 慶應義塾大学 教授(環境情報学部) 平成9年5月 慶應義塾大学 常任理事 平成13年6月 慶應義塾大学大学院 政策・メディア研究科委員 長 平成16年9月 当社 取締役(現任) 平成19年10月 慶應義塾大学 環境情報学部長 兼 教授 平成21年10月 慶應義塾大学大学院 政策・メディア研究科委員 長(現任) 平成26年7月 (株)トヨタIT開発センター CTO 平成26年10月 一般社団法人重要生活機器連携セキュリティ協議 会会長(現任) 平成27年6月 三谷産業(株) 社外取締役(現任) 平成27年12月 一般社団法人i-RooB0 Network Forum 会長(現 任) | (注) 3 | 16,000 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|--------|----|-------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| 非常勤取締役 | - | 江崎 浩 | 昭和38年1月18日 | 昭和62年4月 ㈱東芝入社 総合研究所 通信機器研究所配属 平成2年4月 ベルコア社(米国、ニュージャージー州)客員研究員 平成3年10月 ㈱東芝 研究開発センター 情報通信システム研究所 帰任 平成6年7月 コロンビア大学CTR(米国、ニューヨーク市)客員研究員 平成8年4月 ㈱東芝 研究開発センター 情報通信システム研究所 帰任 平成9年10月 同社 コンピュータネットワークプロダクト事業部 配属 平成10年10月 東京大学 大型計算機センター 研究開発部 助教授 平成11年4月 東京大学 情報基盤センター 研究開発部 助教授 平成12年4月 東京大学 大学院 情報理工学系研究科 電子情報学専攻 助教授 平成13年4月 ㈱ワイドリサーチ 社外取締役(現任) 平成13年10月 ㈱アヴァンネットジャパン 社外取締役 平成16年10月 当社 取締役(現任) 平成17年4月 東京大学 大学院 情報理工学系研究科 教授(現任) 平成19年6月 Internet Society Board of Trustee(現任) | (注) 3 | 16,000 |
| 非常勤取締役 | - | 錦織 雄一 | 昭和32年1月28日 | 昭和55年4月 ㈱日本興業銀行(現㈱みずほ銀行)入行 平成15年4月 オリックス㈱ 入社 平成15年11月 同社 ストラクチャード・ファイナンス第二部長 平成16年4月 同社 ストラクチャード・ファイナンス部長 平成19年1月 同社 プロジェクト開発本部副本部長 平成21年1月 同社 執行役 グローバル事業本部副本部長 平成21年4月 同社 財務部管掌補佐 平成21年6月 同社 財経本部副本部長 平成23年4月 同社 投資銀行本部副本部長 平成24年1月 同社 事業投資本部長 平成24年9月 当社 取締役(現任) 平成26年1月 オリックス㈱ 常務執行役 環境エネルギー本部長 平成27年6月 同社 取締役 兼 常務執行役 環境エネルギー本部長 平成28年1月 同社 取締役 兼 専務執行役員 環境エネルギー本部長(現任) | (注) 3 | - |
| 非常勤取締役 | - | 高橋 英文 | 昭和46年1月13日 | 平成5年4月 オリックス㈱ 入社 平成20年10月 同社 投資銀行本部 事業投資グループ マネージングディレクター ㈱大京 グループCEO補佐担当部長 平成21年4月 同社 業務執行役員 グループCEO補佐 平成22年2月 オリックス㈱ 投資銀行本部 事業投資第一グループ長 平成22年6月 ㈱大京 執行役 グループ経営企画部管掌 平成23年9月 オリックス㈱ 事業投資本部 企画部長 平成23年11月 同社 事業投資本部 事業開発部長 平成26年1月 同社 環境エネルギー本部 事業開発部長(現任) 平成27年9月 当社 取締役(現任) | (注) 3 | - |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|--------|----|-------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| 非常勤取締役 | - | 前川 淳 | 昭和35年10月3日 | 昭和58年4月 オリエン特・リース(株)(現オリックス(株))入社 平成7年9月 同社 山形支店長 平成12年3月 同社 宇都宮支店長 平成17年1月 オリックス北関東(株) 出向 常務執行役員 平成21年2月 オリックス(株) 営業推進部長 平成22年4月 同社 営業管理部長 平成23年10月 オリックス資源循環(株) 代表取締役社長 平成27年10月 オリックス(株) 業務管理部長(現任) 平成28年9月 当社 取締役(現任) | (注) 3 | - |
| 監査役 | - | 片野 一宏 | 昭和34年6月4日 | 昭和58年4月 オリエン特・リース(株)(現オリックス(株))入社 平成21年3月 オリックス生命保険(株) 総務部長 平成22年10月 同社 監査部長 平成27年4月 当社 経営企画グループ長 平成27年9月 株ユビテックソリューションズ 取締役 平成28年3月 当社 グループ管理部長 平成28年9月 当社 監査役(現任) | (注) 4 | - |
| 非常勤監査役 | - | 与謝野 肇 | 昭和19年2月11日 | 昭和41年4月 株日本興業銀行(現株みずほ銀行)入行 昭和63年6月 同行 国際営業第二部参事役 平成3年5月 同行 東南アジア委員会委員長 平成4年6月 同行 シンガポール支店長 平成7年6月 同行 取締役 シンガポール支店長 平成8年5月 同行 取締役 平成8年6月 興銀インベストメント(株) 取締役社長 平成14年4月 みずほキャピタル(株) 専務取締役 平成16年6月 阪和興業(株) 監査役 平成16年9月 当社 監査役(現任) 平成16年12月 株ビジネスパスポート 代表取締役社長(現任) | (注) 4 | 30,400 |
| 非常勤監査役 | - | 津谷 忠男 | 昭和23年7月9日 | 昭和48年10月 アーサーアンダーセン会計士事務所 入所 平成2年9月 公認会計士・税理士事務所 開所 平成9年2月 日本アムウェイ(株) 入社 平成13年6月 デンセイ・ラムダ(株) 取締役 平成16年7月 オリックス(株) 入社 オリックス・エム・アイ・シー(株)取締役副社長 平成17年2月 オリックス(株) 執行役 平成18年1月 オリックス(株) 執行役 オリックス・エム・アイ・シー(株)取締役社長 平成21年6月 オリックス(株) 常務執行役 富士火災海上保険(株) 取締役 平成22年1月 オリックス(株) 顧問 平成22年4月 富士火災海上保険(株) 顧問 平成23年6月 日立ツール(株) 社外監査役 平成25年6月 双日(株) 社外監査役(現任) 平成26年4月 ポールトゥイン・ピットクルーホールディングス(株) 社外監査役 平成28年9月 当社 監査役(現任) | (注) 4 | - |
| 計 | | | | | | 62,400 |

- (注) 1. 取締役 徳田英幸、江崎浩は、社外取締役であります。
2. 監査役 与謝野肇及び津谷忠男は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、平成28年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査役 片野一宏、与謝野肇及び津谷忠男の任期は、平成28年6月期に係る定時株主総会終結の時から平成32年6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】

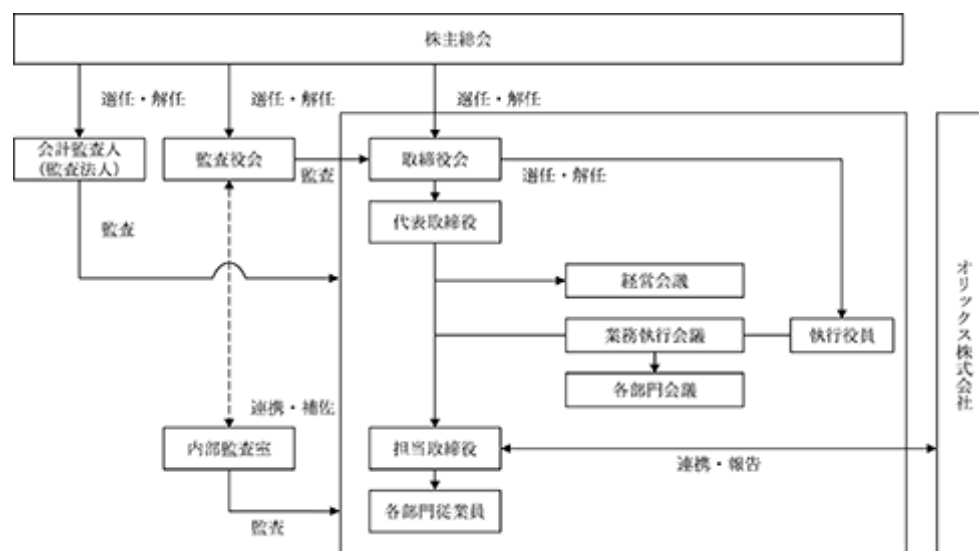
企業統治の体制

イ 企業統治の体制の概要

- ・ 当社は、監査役設置会社であり、平成28年9月29日現在取締役7名(うち社外取締役2名)、監査役3名(うち社外監査役2名)を選任しております。
- ・ 取締役会は、当社の経営に関わる重要事項の審議並びに意思決定、会社の事業、経営全般に対する監督を行います。
- ・ 業務執行については、取締役会を随時開催しており、重要事項はすべて付議され、業績の進捗についても報告、議論し、対策等を検討しております。取締役会には監査役も出席し、適切な経営判断がなされているかの監視が行われております。また、常勤の取締役及び監査役を含めた経営会議・業務執行会議を原則毎週1回開催し、指示の徹底と情報の共有化を図っております。また、取締役会への付議事項はすべて経営会議において事前に検討を行っております。

企業統治の体制を採用する理由

当社では、会社法第2条第16号に規定する社外監査役による監査を実施しております。その知見・経験に基づいた客観的視点に立った提言・助言を通じ、外部からの経営監視・監督機能を十分に果すことが可能な体制が整っていることから、現在の体制を採用しております。また、重要事項については必要に応じ、案件審議会や経営会議で十分協議したうえで取締役会に諮っており、十分かつ活発な討議・審議を行う体制が構築されております。今後、一層のコーポレート・ガバナンス強化のため、法制度や当社の実状および会社規模を踏まえた望ましい体制を検討して参ります。



イ 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下のとおり、当社の業務の適正を確保するための体制（以下「内部統制」という）を平成18年5月9日の取締役会において決議し、その整備状況にあわせて修正を行い平成27年5月29日の取締役会において下記のとおり決議致しました。

(1) 当社グループの取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

企業行動憲章を、役職員が法令・定款および社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とする。代表取締役社長が繰り返しその精神を役職員に伝えることにより、法令遵守及び社会倫理の遵守を企業活動の前提とすることを徹底する。また、グループ管理部およびグループ監査室においてコンプライアンスの取り組みを横断的に統括することとし、役職員教育等も行う。企業活動においては公正を常とし、社会から批評を浴びる反社会的な者や団体への関与を行わない。グループ監査室は、コンプライアンスの状況を監査し、問題があれば都度、取締役会および監査役会に報告するものとする。法令上疑義のある行為等について従業員が直接情報提供を行う手段としてオリックスグループ コンプライアンス・ヘルプラインを利用するものとする。

(2)取締役の職務の執行に関わる情報の保存及び管理に関する事項

文書管理規程に従い、取締役の職務執行に関わる情報を文書または電磁的媒体（以下、文書等という）に記録し、保存する。取締役及び監査役は、文書管理規程により、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。

(3)当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ及び輸出管理等に係るリスクについては、担当部署の取締役が、自らのリスク管理責任を負うものとし、組織横断的リスク状況の監視及び全社対応は代表取締役のもとグループ管理部が行うものとする。新たに生じたリスクについては取締役会においてすみやかに対応責任者となる取締役を定める。

(4)取締役および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

取締役会は取締役、社員が共有する全社的な目標を定め、この浸透を図ると共に、この目標達成のために各部門が実施すべき具体的な目標及び権限分配を含めた効率的な達成の方法を定める。そして、ITを活用しその結果を迅速にデータ化することで、取締役会が定期的に進捗状況をレビューし、改善を促し、目標達成の確度を高め、全社的な業務の効率化を実現するシステムを構築する。

(5)当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

グループのセグメント別の事業に関して責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与えて、グループ管理部はこれらを横断的に推進し、管理する。また、親会社であるオリックス株式会社のグループガバナンスの諸規則にもとづき当社グループにおける法令遵守を徹底させる「コンプライアンス基本規則」および「コンプライアンス・マニュアル」を定めており、これにより全社的なコンプライアンス意識強化を図っている。尚、グループ間取引については、法令に従い適正に行われるよう管理する。

(6)監査役会がその補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制ならびにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査業務の実効性を確保するために、監査役の職務を補助すべき使用人を置く。監査役はグループ監査室所属の職員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けた職員はその命令に関して監査役に報告を行うが、取締役等の指揮命令を受けないものとする。また、報告をしたことを理由に不利な取り扱いを受けないものとする。監査役の職務の執行について生じる費用または債務の処理については、これを確保する。

(7)取締役及び使用人が監査役会に報告するための体制その他の監査役会への報告に関する体制

取締役または使用人は、監査役会に対して、法定の事項に加え、当社および当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、オリックスグループ コンプライアンス・ヘルプラインへの通報状況およびその内容をすみやかに報告する。報告の方法（報告者、報告受領者、報告時期等）については、都度、業務執行会議で常勤監査役に報告することとする。

(8)その他監査役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

監査役会による各業務執行取締役および重要な使用人からのヒヤリングの機会を最低年2回（臨時に必要と監査役会が判断する場合は別途）設けると共に、代表取締役社長、監査法人それぞれとの間で定期的に意見交換会を開催する。

内部監査及び監査役監査

当社の内部監査は代表取締役社長に直結するグループ監査室が管轄しており、1名で構成されております。また監査役は、内部監査員に監査業務に必要な事項を命令できるものとしております。監査役会は各業務執行取締役および重要な使用人から最低年2回個別ヒヤリングを行っており、監査法人、代表取締役とも定期的な意見交換会を実施しております。

会計監査の状況

当社は会計監査を担当する会計監査人として有限責任 あずさ監査法人と監査契約を結んでおります。

会計監査の状況

監査法人 : 有限責任 あずさ監査法人

業務を執行した公認会計士名: 指定有限責任社員 業務執行社員 斎藤 昇

指定有限責任社員 業務執行社員 秋山 高広

監査業務に係る補助者の構成: 公認会計士5名 その他4名

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名であります。また、社外監査役は2名であります。

イ 社外取締役及び社外監査役との人的関係、資本的關係または取引関係その他の利害関係

社外取締役の徳田英幸は、慶應義塾大学環境情報学部教授として当社の中期事業経営計画の柱ともいえる次世代ネットワーク、コピキタス・コンピューティングに対応した製品の企画開発において、産学連携に向けた体制を整えるため、社外取締役として選任しております。同氏は一般社団法人重要生活機器連携セキュリティ協議会の会長であり、同社と当社の間取引関係はあるものの、当社の事業等の意思決定に影響を及ぼす取引金額ではないため一般株主と利益相反を生じる恐れはないものと考えております。また三谷産業株式会社の社外取締役、一般社団法人i-RooB0 Network Forum 会長であります。同社と当社の間には人的関係、資本関係その他の利害関係はありません。また、同氏は当社の株式を16,000株保有している他、特別な利害関係はありません。

社外取締役の江崎浩は、東京大学大学院教授として当社の中期事業経営計画の柱ともいえる次世代ネットワーク、コピキタス・コンピューティングに対応した製品の企画開発において、産学連携に向けた体制を整えるため、社外取締役として選任しております。同氏は株式会社ワイドリサーチの社外取締役であり、Internet SocietyのTrusteeであります。同社と当社の間には人的関係、資本関係または取引関係その他の利害関係はありません。また、同氏は当社の株式を16,000株保有している他、特別な利害関係はありません。

社外監査役の与謝野肇は、豊富なキャリアの中でも特に興銀インベストメント株式会社の取締役社長の経歴を生かした当社取締役に対する厳格な監査を期待するものであり、社外監査役として選任しております。同氏は株式会社ビジネスパスポートの代表取締役社長であり、同社と当社の間取引関係はあるものの、当社の事業等の意思決定に影響を及ぼす取引金額ではないため一般株主と利益相反を生じる恐れはないものと考えております。また、同氏は当社の株式を30,400株保有している他、特別な利害関係はありません。

社外監査役の津谷忠男は、公認会計士および税理士の資格を有し、長年に渡り経営全般に携わった経歴を生かした当社取締役に対する厳格な監査を期待するものであり、社外監査役として選任しております。同氏は双日株式会社の社外監査役であります。同社と当社の間には人的関係、資本関係または、取引関係その他の利害関係はありません。

ロ 社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果す機能及び役割

当社の社外取締役および社外監査役は、一般株主と利益相反が生じるおそれのない、客観的・中立的立場から、それぞれの専門知識および幅広く高度な経営に対する経験・見識等を活かした社外的観点からの監督または監査、および助言・提言等を実施しており、取締役会の意思決定および業務執行の妥当性・適正性を確保する機能・役割を担っております。

ハ 社外取締役又は社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準及び方針の内容

当社では社外取締役又は社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準を特段定めてはおりませんが、株式会社東京証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考に、代表取締役及び取締役との直接的な利害関係が無く、当社の一般株主と利益相反が生じる恐れのない独立性を有し、期待される機能及び役割を全う出来得る人物を選任することを基本的な方針としております。なお、社外取締役の徳田英幸、江崎浩、社外監査役の与謝野肇、津谷忠男は株式会社東京証券取引所の規則に定める独立役員として届出を行っております。

役員の報酬等

イ 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類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 (名) |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----|-----------------------|
| | | 基本報酬 | ストック オプション | 賞与 | |
| 取締役 (社外取締役を除く) | 26,347 | 25,931 | 415 | - | 3 |
| 監査役 (社外監査役を除く) | 5,036 | 5,000 | 36 | - | 1 |
| 社外役員 | 10,174 | 9,600 | 574 | - | 4 |

(注)取締役、監査役に対する報酬限度額は、平成16年9月16日開催の定時株主総会における決議により、取締役年額500,000千円、監査役年額100,000千円と定められております。

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

ハ 使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

ニ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役及び監査役報酬等の額は、職責や経営への貢献度を勘案しガイドラインに基づき決定しております。

取締役の報酬については、株主総会において決議された報酬総額の限度内において取締役会の決議により代表取締役決定を一任しております。また、監査役の報酬については、株主総会において決議された報酬総額の限度内において監査役全員の同意により監査役会で決定しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的前事業年度(平成27年6月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(平成28年6月30日)

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

該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は20名以内とする旨定款に定めております。

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定款に定めております。

自己の株式の取得の決定機関

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。これは、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを目的とするものであります。

取締役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役(取締役であった者を含む。)の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役がその期待される役割を十分に発揮できることを目的とするものであります。

監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる監査役(監査役であった者を含む。)の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨定款に定めております。これは、監査役がその期待される役割を十分に発揮できることを目的とするものであります。

責任限定契約に関する事項

当社は、社外取締役及び社外監査役が、その期待される役割を十分に発揮できることを目的とし、責任限定契約を締結しています。その概要につきましては、会社法第427条に基づき、同法第423条第1項の責任について、取締役及び監査役の職務を行うにあたり善意でかつ重大な過失がないときは、金120万円と会社法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い額を限度として損害賠償責任を負担するものとしています。

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。

中間配当

当社は、取締役会の決議によって、毎年12月31日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(以下「中間配当」という。)をすることができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【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 | 27,000 | - | 26,000 | - |
| 連結子会社 | - | - | - | - |
| 計 | 27,000 | - | 26,000 | - |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【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。

【監査報酬の決定方針】

方針は特に定めてはおりませんが、当社の事業規模、監査時間等を勘案して適切に決定しております。

第5 【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。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。

なお、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27年7月1日から平成28年6月30日まで)及び事業年度(平成27年7月1日から平成28年6月30日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、適正な決算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、会計基準等の新設及び変更に関する情報を収集しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,612,560 | 2,310,222 |
| 受取手形及び売掛金 | 772,707 | 630,262 |
| 有価証券 | 24,285 | 6,883 |
| 製品 | 78,893 | 203,666 |
| 仕掛品 | 11,837 | 34,415 |
| 原材料及び貯蔵品 | 99,473 | 113,771 |
| 繰延税金資産 | 1,210 | 1,407 |
| その他 | 39,861 | 76,149 |
| 貸倒引当金 | 496 | 488 |
| 流動資産合計 | 3,640,334 | 3,376,289 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 57,040 | 62,823 |
| 減価償却累計額 | 34,006 | 6,154 |
| 建物及び構築物(純額) | 23,034 | 56,668 |
| 工具、器具及び備品 | 214,780 | 161,331 |
| 減価償却累計額 | 189,846 | 126,489 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 24,934 | 34,841 |
| リース資産 | 4,562 | - |
| 減価償却累計額 | 4,257 | - |
| リース資産(純額) | 304 | - |
| 有形固定資産合計 | 48,272 | 91,510 |
| 無形固定資産 | | |
| その他 | 15,221 | 18,212 |
| 無形固定資産合計 | 15,221 | 18,212 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 195 | 121 |
| 繰延税金資産 | 10,380 | 7,618 |
| その他 | 24,841 | 57,790 |
| 投資その他の資産合計 | 35,417 | 65,531 |
| 固定資産合計 | 98,911 | 175,253 |
| 資産合計 | 3,739,246 | 3,551,542 |

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 233,396 | 306,120 |
| リース債務 | 319 | - |
| 未払金 | 30,078 | 41,494 |
| 未払法人税等 | 8,108 | 8,866 |
| 繰延税金負債 | 4,122 | 4,573 |
| 賞与引当金 | 2,110 | 2,435 |
| 役員賞与引当金 | 3,000 | - |
| その他 | 75,479 | 57,091 |
| 流動負債合計 | 356,614 | 420,582 |
| 固定負債 | | |
| 株式給付引当金 | 21,784 | 22,916 |
| 退職給付に係る負債 | 44,868 | 29,139 |
| その他 | 110 | - |
| 固定負債合計 | 66,763 | 52,055 |
| 負債合計 | 423,377 | 472,638 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 891,132 | 891,132 |
| 資本剰余金 | 605,034 | 605,034 |
| 利益剰余金 | 1,796,218 | 1,556,048 |
| 自己株式 | 60,685 | 59,946 |
| 株主資本合計 | 3,231,701 | 2,992,269 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 5,355 | 9,327 |
| 為替換算調整勘定 | 512 | 1,571 |
| その他の包括利益累計額合計 | 5,868 | 10,899 |
| 新株予約権 | 64,534 | 70,968 |
| 非支配株主持分 | 25,500 | 26,565 |
| 純資産合計 | 3,315,868 | 3,078,904 |
| 負債純資産合計 | 3,739,246 | 3,551,542 |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日) |
|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 売上高 | 3,227,658 | 2,568,347 |
| 売上原価 | 5 2,721,169 | 5 2,143,703 |
| 売上総利益 | 506,488 | 424,643 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役員報酬 | 65,604 | 55,719 |
| 給料及び手当 | 135,569 | 155,676 |
| 役員賞与引当金繰入額 | 3,000 | - |
| 賞与引当金繰入額 | 376 | 345 |
| 退職給付費用 | 75 | 993 |
| 地代家賃 | 18,900 | 36,054 |
| 減価償却費 | 7,115 | 7,978 |
| 支払手数料 | 75,246 | 74,439 |
| 研究開発費 | 1 10,078 | 1 7,627 |
| 貸倒引当金繰入額 | 872 | 8 |
| その他 | 113,196 | 125,601 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 428,289 | 464,428 |
| 営業利益又は営業損失() | 78,198 | 39,784 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,724 | 1,593 |
| 受取手数料 | 398 | - |
| 為替差益 | 1,134 | 417 |
| 投資事業組合運用益 | - | 2,350 |
| その他 | 1,402 | 1,308 |
| 営業外収益合計 | 4,660 | 5,669 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 749 | - |
| 投資事業組合運用損 | 2,951 | - |
| 助成金返還損 | - | 1,050 |
| 賃貸費用 | - | 755 |
| その他 | 310 | 210 |
| 営業外費用合計 | 4,010 | 2,015 |
| 経常利益又は経常損失() | 78,847 | 36,131 |
| 特別利益 | | |
| 特別利益合計 | - | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 2 1,041 | - |
| 減損損失 | - | 3 20,060 |
| 事業構造改善費用 | - | 4 123,207 |
| 特別損失合計 | 1,041 | 143,267 |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失() | 77,806 | 179,399 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 14,962 | 12,939 |
| 法人税等調整額 | 90,916 | 3,016 |
| 法人税等合計 | 105,878 | 15,956 |
| 当期純損失() | 28,072 | 195,355 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 1,558 | 1,124 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() | 29,630 | 196,479 |

【連結包括利益計算書】

| | (単位：千円) | |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
| 当期純損失() | 28,072 | 195,355 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 14,124 | 3,976 |
| 為替換算調整勘定 | 1,282 | 1,114 |
| その他の包括利益合計 | 12,841 | 5,090 |
| 包括利益 | 40,913 | 200,445 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 42,536 | 201,510 |
| 非支配株主に係る包括利益 | 1,622 | 1,064 |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6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 | 891,132 | 605,034 | 1,869,540 | 60,720 | 3,304,987 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 43,690 | | 43,690 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() | | | 29,630 | | 29,630 |
| 自己株式の処分 | | | | 35 | 35 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 73,321 | 35 | 73,286 |
| 当期末残高 | 891,132 | 605,034 | 1,796,218 | 60,685 | 3,231,701 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|--------------|----------|---------------|--------|---------|-----------|
| | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 8,768 | 1,730 | 7,037 | 57,917 | 23,878 | 3,393,820 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | 43,690 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() | | | | | | 29,630 |
| 自己株式の処分 | | | | | | 35 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 14,123 | 1,218 | 12,905 | 6,616 | 1,622 | 4,666 |
| 当期変動額合計 | 14,123 | 1,218 | 12,905 | 6,616 | 1,622 | 77,952 |
| 当期末残高 | 5,355 | 512 | 5,868 | 64,534 | 25,500 | 3,315,868 |

当連結会計年度(自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6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 | 891,132 | 605,034 | 1,796,218 | 60,685 | 3,231,701 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 43,690 | | 43,690 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() | | | 196,479 | | 196,479 |
| 自己株式の処分 | | | | 738 | 738 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | 240,170 | 738 | 239,432 |
| 当期末残高 | 891,132 | 605,034 | 1,556,048 | 59,946 | 2,992,269 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 新株予約権 | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------|------------------|----------|-------------------|--------|---------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益 累計額合計 | | | |
| 当期首残高 | 5,355 | 512 | 5,868 | 64,534 | 25,500 | 3,315,868 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | 43,690 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() | | | | | | 196,479 |
| 自己株式の処分 | | | | | | 738 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 3,972 | 1,058 | 5,031 | 6,434 | 1,064 | 2,468 |
| 当期変動額合計 | 3,972 | 1,058 | 5,031 | 6,434 | 1,064 | 236,963 |
| 当期末残高 | 9,327 | 1,571 | 10,899 | 70,968 | 26,565 | 3,078,904 |

【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26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6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又は税金等調整前当期純損失() | 77,806 | 179,399 |
| 減価償却費 | 72,250 | 23,854 |
| 減損損失 | - | 20,060 |
| 株式報酬費用 | 6,616 | 6,434 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 872 | 8 |
| 賞与引当金の増減額(は減少) | 22 | 325 |
| 役員賞与引当金の増減額(は減少) | 1,000 | 3,000 |
| 株式給付引当金の増減額(は減少) | 9,879 | 1,132 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | - | 15,729 |
| 受取利息及び受取配当金 | 1,760 | 1,635 |
| 支払利息 | 749 | - |
| 為替差損益(は益) | 924 | 1,504 |
| 投資事業組合運用損益(は益) | 2,951 | 2,350 |
| 固定資産除却損 | 1,041 | - |
| 事業構造改善費用 | - | 123,207 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 155,625 | 142,430 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 115,228 | 161,647 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 24,975 | 73,909 |
| その他 | 26,688 | 25,608 |
| 小計 | 210,824 | 3,481 |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,762 | 1,761 |
| 利息の支払額 | 467 | - |
| 事業構造改善費用の支払額 | - | 120,540 |
| 法人税等の支払額 | 19,567 | 10,938 |
| 法人税等の還付額 | 34,520 | 164 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 227,073 | 126,071 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 定期預金の払戻による収入 | - | 600,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 9,700 | 83,020 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 40 | - |
| 無形固定資産の取得による支出 | 4,893 | 954 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 5,311 | 3 |
| 出資金の分配による収入 | 12,430 | 15,853 |
| 資産除去債務の履行による支出 | - | 5,820 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | - | 56,763 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 30 | - |
| その他 | 2,810 | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 4,591 | 469,290 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| リース債務の返済による支出 | 38,144 | 319 |
| 自己株式の処分による収入 | - | 738 |
| 配当金の支払額 | 43,497 | 43,487 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 81,641 | 43,068 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 1,951 | 2,489 |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少) | 142,791 | 297,661 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,269,769 | 1,412,560 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1,412,560 | 1,710,222 |

【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 2社

連結子会社の名称

(株)コピテックソリューションズ

UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD.

2 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社であるUBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD.の決算日は3月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日まで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。

3 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

有価証券

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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

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については、組合契約に規定される決算報告日におい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。

たな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(a)製品・原材料

総平均法

(b)仕掛品

個別法

(c)貯蔵品

最終仕入原価法

(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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。

建物及び構築物 3年~15年

工具、器具及び備品 2年~20年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロ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

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。

賞与引当金

一部の連結子会社については従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額を計上しております。

株式給付引当金

株式給付規程に基づく従業員の当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4)重要な収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェア

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場合については工事進行基準を適用し、その他の場合については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当連結会計年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

(5)退職給付に係る会計処理の方法

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に基づき計上しております。

当社は従来採用していた退職一時金制度及び適格退職年金制度を平成17年3月31日に廃止し、その時点における要支給額を将来の退職事由に応じて支払うことを従業員と同意しました。(株)ユビテックソリューションズは従来採用していた退職一時金制度及び適格退職年金制度を平成22年11月30日に廃止し、その時点における要支給額を支払うことを従業員と同意いたしました。このため廃止日時点の要支給額を基に退職給付に係る負債を計上しております。

なお、UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM, LTD.については期末要支給額を退職給付債務とする簡便法を適用しております。

(6)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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資であります。

(7)その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税及び地方消費税の処理方法

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

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「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)及び「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)等を、当連結会計年度から適用し、当期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については連結財務諸表の組替えを行っております。

(減価償却方法の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当連結会計年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当連結会計年度において連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

(未適用の会計基準等)

- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)

(1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

- (分類1) から (分類5) に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い
- (分類2) 及び (分類3) に係る分類の要件
- (分類2) に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い
- (分類3) に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い
- (分類4) に係る分類の要件を満たす企業が (分類2) 又は (分類3) に該当する場合の取扱い

(2) 適用予定日

平成29年6月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(追加情報)

(株式付与 E S O P 信託について)

当社は、当社従業員に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

(1) 取引の概要

E S O P 信託とは、米国の E S O P (Employee Stock Ownership Plan) 制度を参考にした信託型の従業員インセンティブ・プランであり、当社株式を活用した従業員の報酬制度の拡充を図る目的を有するものをいいます。

当社が当社従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式付与規程に基づき当社従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社および市場から取得します。その後、当該信託は、株式付与規程に従い、信託期間中の従業員の勤続年数や職位に応じた当社株式を、退職時に無償で従業員に交付します。当該信託により取得する当社株式の取得資金は全額当社が拠出するため、従業員の負担はありません。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度60,685千円、172,600株、当連結会計年度59,946千円、170,500株であります。

(連結貸借対照表関係)

株式付与 E S O P 信託口が所有する当社株式(前連結会計年度末:帳簿価額60,685千円、株式数172,600株 当連結会計年度末:帳簿価額59,946千円、株式数170,500株)については、自己株式として計上しております。

(連結損益計算書関係)

1 一般管理費に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|--|------------------------------------------|------------------------------------------|
| | 10,078 千円 | 7,627 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26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 建物及び構築物 | 941 千円 | - 千円 |
| 工具、器具及び備品 | 99 千円 | - 千円 |
| 計 | 1,041 千円 | - 千円 |

3 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

| 場所 | 用途 | 種類 |
|---------------------------|------|--------------------|
| 本社（東京都品川区） | 本社機能 | 建物及び構築物、工具、器具及び備品 |
| 本社別館・移動機評価センター（東京都品川区） | 評価設備 | 建物及び構築物、工具、器具及び備品 |
| 株式会社コピテックソリューションズ（東京都中野区） | 本社機能 | 建物及び構築物、工具、器具及び備品等 |

当社グループは事業の区分をもとに、概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位にて資産のグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、本社機能及び評価設備の移転の意思決定をし、本社設備及び評価設備のうち将来使用見込みの無い固定資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減少し、当該減少額を減損損失（20,060千円）として計上しております。

その内訳は、本社11,205千円（内、建物及び構築物5,910千円、工具、器具及び備品5,295千円）、本社別館・移動機評価センター5,672千円（内、建物及び構築物5,529千円、工具、器具及び備品143千円）及び株式会社コピテックソリューションズ3,181千円（内、建物及び構築物1,858千円、工具、器具及び備品1,075千円及びその他248千円）であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しており、回収可能価額を零として評価しております。

4 事業構造改善費用

当社グループは、収益構造の改善及び安定した経営基盤の構築に向けて、販売体制の見直しや事業ポートフォリオの再構築など抜本的な経営改革の実現に向けた取り組みを進めており、それらの施策により発生した費用を事業構造改善費用として計上しております。

当連結会計年度における事業構造改善費用の内訳は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|---------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 特別退職金 | - 千円 | 101,295 千円 |
| 再就職支援費用 | - 千円 | 9,900 千円 |
| 事務所移転費用 | - 千円 | 12,012 千円 |
| 計 | - 千円 | 123,207 千円 |

5 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

| 前連結会計年度 (自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日) |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 10,832 千円 | 12,731 千円 |

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

(千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日) |
|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期発生額 | 21,871 | 1,626 |
| 組替調整額 | 2,951 | 2,350 |
| 税効果調整前 | 18,919 | 3,976 |
| 税効果額 | 4,795 | - |
| その他有価証券評価差額金 | 14,124 | 3,976 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 当期発生額 | 1,282 | 1,114 |
| その他の包括利益合計 | 12,841 | 5,090 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成26年 7月1日 至 平成27年 6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 14,563,600 | - | - | 14,563,600 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|----|-----|----------|
| 普通株式(株) | 172,700 | - | 100 | 172,600 |

(注)当連結会計年度末の自己株式数には、ESOP信託が所有する当社株式172,600株が含まれております。

(変動事由の概要)

ESOP信託口の株式給付による減少 100 株

3. 新株予約権等に関する事項

| 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(親会社) | ストック・オプションとしての新株予約権 | - | - | - | - | 64,534 | |
| 合計 | | - | - | - | - | 64,534 | |

4. 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9月19日 定時株主総会 | 普通株式 | 43,690 | 3.00 | 平成26年6月30日 | 平成26年9月22日 |

(注) 平成26年9月19日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、ESOP信託が保有する自社の株式に対する配当金518千円が含まれております。

(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9月18日 定時株主総会 | 普通株式 | 43,690 | 利益剰余金 | 3.00 | 平成27年6月30日 | 平成27年9月24日 |

(注) 平成27年9月18日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、ESOP信託が保有する自社の株式に対する配当金517千円が含まれております。

当連結会計年度(自平成27年7月1日至平成28年6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 14,563,600 | - | - | 14,563,600 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|----|-------|----------|
| 普通株式(株) | 172,600 | - | 2,100 | 170,500 |

(注) 当連結会計年度末の自己株式数には、ESOP信託が所有する当社株式170,500株が含まれております。

(変動事由の概要)

ESOP信託口の株式給付による減少 2,100株

3. 新株予約権等に関する事項

| 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(親会社) | ストック・オプションとしての新株予約権 | - | - | - | - | - | 70,968 |
| 合計 | | - | - | - | - | - | 70,968 |

4. 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27年9月18日 定時株主総会 | 普通株式 | 43,690 | 3.00 | 平成27年6月30日 | 平成27年9月24日 |

(注) 平成27年9月18日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、ESOP信託が保有する自社の株式に対する配当金517千円が含まれております。

(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28年9月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 43,690 | 利益剰余金 | 3.00 | 平成28年6月30日 | 平成28年9月29日 |

(注) 平成28年9月28日定時株主総会の決議に基づく配当金の総額には、ESOP信託が保有する自社の株式に対する配当金511千円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

| | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 現金及び預金 | 2,612,560 千円 | 2,310,222 千円 |
| 預入期間が3か月を超える 定期預金 | 1,200,000 千円 | 600,000 千円 |
| 現金及び現金同等物 | 1,412,560 千円 | 1,710,222 千円 |

(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一時的な余資を短期的な預金等の安全性の高い金融資産で運用し、運転資金が手元現金で賅えない場合については銀行等金融機関から必要な資金を調達する方針であります。

(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

営業債権である受取手形及び売掛金は顧客の債務不履行による信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては与信管理規程に基づき、各種調査機関等を活用した定期的な与信管理を実施しリスク低減を図っております。投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式及び投資事業組合等への出資等であります。定期的な時価や発行体の財務状況等を把握し、保有状況を継続的に見直しております。営業債務である支払手形及び買掛金は、6ヶ月以内の支払期日であります。

(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があります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。詳細につきましては、(注)2をご参照ください。

前連結会計年度(平成27年6月30日)

| | 連結貸借対照表 計上額(千円) | 時価(千円) | 差額(千円) |
|---------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 2,612,560 | 2,612,560 | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 772,707 | 772,707 | - |
| (3) 投資有価証券 | 195 | 195 | - |
| 資産計 | 3,385,463 | 3,385,463 | - |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 233,396 | 233,396 | - |
| (2) リース債務 | 319 | 319 | - |
| (3) 未払金 | 30,078 | 30,078 | - |
| 負債計 | 263,794 | 263,794 | - |

当連結会計年度(平成28年6月30日)

| | 連結貸借対照表 計上額(千円) | 時価(千円) | 差額(千円) |
|---------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 2,310,222 | 2,310,222 | - |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 630,262 | 630,262 | - |
| (3) 投資有価証券 | 121 | 121 | - |
| 資産計 | 2,940,606 | 2,940,606 | - |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 306,120 | 306,120 | - |
| (2) リース債務 | - | - | - |
| (3) 未払金 | 41,494 | 41,494 | - |
| 負債計 | 347,615 | 347,615 | - |

(注)1 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1)現金及び預金、(2)受取手形及び売掛金

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

(3)投資有価証券

これらの時価については、取引所の価格によっております。

負 債

(1)支払手形及び買掛金、(2)リース債務、(3)未払金

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

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

(単位:千円)

| 区分 | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資事業組合への出資 | 24,285 | 6,883 |

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価の開示の対象とはしておりません。

(注)3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年6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 | 2,612,560 | - | - | - |
| 受取手形及び売掛金 | 772,707 | - | - | - |
| 有価証券 | | | | |
| その他有価証券の うち満期があるもの | 24,285 | - | - | - |
| 合計 | 3,409,553 | - | - | - |

当連結会計年度(平成28年6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 | 2,310,222 | - | - | - |
| 受取手形及び売掛金 | 630,262 | - | - | - |
| 有価証券 | | | | |
| その他有価証券の うち満期があるもの | 6,883 | - | - | - |
| 合計 | 2,947,367 | - | - | - |

(有価証券関係)

その他有価証券

前連結会計年度(平成27年6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 | 株式 | 195 | 88 | 106 |
| | 計 | 195 | 88 | 106 |

(注)1 表中の「取得原価」は、減損処理後の帳簿価額であります。

(注)2 投資事業組合への出資(連結貸借対照表計上額24,285千円)については、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「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(平成28年6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 | 株式 | 121 | 92 | 29 |
| | 計 | 121 | 92 | 29 |

(注)1 表中の「取得原価」は、減損処理後の帳簿価額であります。

(注)2 投資事業組合への出資(連結貸借対照表計上額6,883千円)については、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「その他有価証券」には含めておりません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は従来採用していた退職一時金制度及び適格退職年金制度を平成17年3月31日に廃止し、その時点における要支給額を将来の退職時に退職事由に応じて支払うことを従業員と同意いたしました。

㈱ユビテックソリューションズは従来採用していた退職一時金制度及び適格退職年金制度を平成22年11月30日に廃止し、その時点における要支給額を支払うことを従業員と同意いたしました。

UBITEQ SOLUTIONS VIETNAM,LTD.は退職一時金制度を採用しております。

2. 確定給付制度

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

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 44,868 | 44,868 |
| 退職給付費用 | 75 | 993 |
| 退職給付の支払額 | 75 | 16,722 |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 44,868 | 29,139 |

(2) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 75千円 当連結会計年度 993千円

(注) 当連結会計年度において、上記退職給付費用以外に希望退職者の募集に伴う特別退職金101,295千円を特別損失の事業構造改善費用に含めて計上しております。

(ストック・オプション等関係)

1. 費用計上額及び科目名

| | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------------|----------|----------|
| 販売費及び一般管理費の株式報酬費用 | 6,616 千円 | 6,434 千円 |

2. 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22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 |
|------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 付与対象者の区別 人数 | 取締役8名 監査役4名 | 取締役8名 監査役4名 | 取締役8名 監査役4名 | 取締役8名 監査役3名 | 取締役8名 監査役3名 | 取締役8名 監査役3名 |
| ストック・オプションの数(注)1 | 普通株式 126,800株 | 普通株式 63,600株 | 普通株式 61,600株 | 普通株式 147,200株 | 普通株式 74,000株 | 普通株式 72,800株 |
| 付与日 (取締役会決議日) | 平成21年9月9日 | 平成21年9月9日 | 平成21年9月9日 | 平成24年9月6日 | 平成24年9月6日 | 平成24年9月6日 |
| 権利確定条件 | (注)2 | (注)2 | (注)2 | (注)2 | (注)2 | (注)2 |
| 対象勤務期間 | 平成21年9月9日～ 平成23年9月30日 | 平成21年9月9日～ 平成25年9月30日 | 平成21年9月9日～ 平成27年9月30日 | 平成24年9月6日～ 平成26年9月30日 | 平成24年9月6日～ 平成28年9月30日 | 平成24年9月6日～ 平成30年9月30日 |
| 権利行使期間 | 平成23年10月1日～ 平成29年9月30日 | 平成25年10月1日～ 平成29年9月30日 | 平成27年10月1日～ 平成29年9月30日 | 平成26年10月1日～ 平成34年8月31日 | 平成28年10月1日～ 平成34年8月31日 | 平成30年10月1日～ 平成34年8月31日 |

(注)1 株式数に換算して記載しております。なお、平成26年1月1日付で普通株式1株を100株に分割しており、株式数につきましては、当該株式分割による調整後の株式数を記載しております。

2 付与日以降、権利確定日(各権利行使期間の初日)まで継続して、当社及び連結子会社または関係会社の取締役、監査役、または使用人としての地位を有していなければならないものとしております。

(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。

ストック・オプションの数

| | 平成22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 付与日 (取締役会決議日) | 平成21年9月9日 | 平成21年9月9日 | 平成21年9月9日 | 平成24年9月6日 | 平成24年9月6日 | 平成24年9月6日 |
| 権利確定前(株) | | | | | | |
| 前連結会計年度末 残 | - | - | 61,600 | - | 74,000 | 72,800 |
| 付与 | - | - | - | - | - | - |
| 失効 | - | - | - | - | - | - |
| 権利確定 | - | - | 61,600 | - | - | - |
| 当連結会計年度末 残 | - | - | - | - | 74,000 | 72,800 |
| 権利確定後(株) | | | | | | |
| 前連結会計年度末 残 | 122,800 | 63,600 | - | 147,200 | - | - |
| 権利確定 | - | - | 61,600 | - | - | - |
| 権利行使 | - | - | - | - | - | - |
| 失効 | - | - | - | - | - | - |
| 当連結会計年度末 残 | 122,800 | 63,600 | 61,600 | 147,200 | - | - |

(注)平成26年1月1日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っており、分割後の株式数で記載しております。

単価情報

| | 平成22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成22年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 | 平成25年6月期 |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 権利行使価格 (円) | 368 | 368 | 368 | 290 | 290 | 290 |
| 権利行使時の平均 株価(円) | - | - | - | - | - | - |
| 公正な評価単価 (付与日)(円) | 161 | 174 | 185 | 96 | 100 | 104 |

(注)平成26年1月1日付で普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っており、分割後の権利行使価格及び公正な評価単価で記載しております。

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、実績の失効数のみを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27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 繰越欠損金 | 34,559千円 | 110,861千円 |
| 退職給付に係る負債 | 15,002千円 | 9,498千円 |
| 賞与引当金 | 746千円 | 969千円 |
| たな卸資産評価損 | 6,853千円 | 4,546千円 |
| 研究開発費 | 12,206千円 | 1,878千円 |
| 資産除去債務 | 6,247千円 | 1,789千円 |
| 株式給付引当金 | 7,027千円 | 7,072千円 |
| その他 | 5,699千円 | 10,510千円 |
| 繰延税金資産小計 | 88,342千円 | 147,127千円 |
| 評価性引当額 | 76,751千円 | 138,102千円 |
| 繰延税金資産合計 | 11,591千円 | 9,025千円 |
| 繰延税金負債 | | |
| 投資事業組合運用損益 | 4,122千円 | 4,573千円 |
| 繰延税金負債合計 | 4,122千円 | 4,573千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 7,469千円 | 4,452千円 |

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

| | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資産 - 繰延税金資産 | 1,210千円 | 1,407千円 |
| 流動負債 - 繰延税金負債 | 4,122千円 | 4,573千円 |
| 固定資産 - 繰延税金資産 | 10,380千円 | 7,618千円 |

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率 (調整) | 35.6 % | - % |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.8 % | - % |
| 役員賞与 | 1.4 % | - % |
| 住民税均等割 | 4.1 % | - % |
| 株式報酬費用 | 2.7 % | - % |
| 評価性引当額の増減 | 92.2 % | - % |
| 適用税率差異 | 0.3 % | - % |
| その他 | 1.0 % | - % |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 136.1 % | - % |

(注) 当連結会計年度におきましては、税金等調整前当期純損失となりましたため、差異原因の項目別内訳の記載を省略しております。

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」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成28年7月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の32.3%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年7月1日から平成30年6月30日までのものは30.9%、平成30年7月1日以降のものについては30.6%にそれぞれ変更されております。

なお、この税率変更による影響は軽微であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

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

当社は製品・サービス別の事業部を置き、各事業部は取り扱う製品・サービスについて国内及び海外の包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社グループは事業部及び子会社事業を基礎として集約した製品・サービス別セグメントから構成されており、「電子機器事業」及び「モバイル・ユビキタス事業」の2つを報告セグメントとしております。

報告セグメント別の主な製品サービスは次のとおりであります。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

電子機器事業

- ・ATM（オートテラマシーン）に内蔵されている主要モジュールシステムの開発・生産業務
- ・カーシェアリング車載システム等のサーバーと端末のセットソリューションサービスの開発・生産業務
- ・テレマティクスサービスのサーバーと端末のセットソリューションの開発・生産業務
- ・ハードウェア設計、ファームウェア設計、量産化設計から生産までを一貫して実施
- ・上記テクノロジーを融合させた新技術の開発業務

モバイル・ユビキタス事業

- ・省エネ対応ソリューション開発
- ・携帯電話端末評価業務
- ・IPネットワーク（有線・無線）設計・構築・運用支援業務
- ・次世代ネットワークングテクノロジー「IPv6」に関する技術開発業務
- ・Web2.0テクノロジーを活用したWeb2.0ソリューション事業
- ・組込み型ソフトウェアの受託開発およびシステム開発等の人材派遣
- ・ビデオ会議サービスの提供
- ・会議室管理サービス開発

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益は営業利益をベースとした数値であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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26年7月1日 至 平成27年6月30日)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注)1 (千円) | 連結財務諸 表計上額 (注)2 (千円) |
|------------------------|--------------------|--------------------------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| | 電子機器 事業 (千円) | モバイル・ ユビキタス事業 (千円) | 計 (千円) | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,175,952 | 1,051,705 | 3,227,658 | - | 3,227,658 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | - | - | - | - | - |
| 計 | 2,175,952 | 1,051,705 | 3,227,658 | - | 3,227,658 |
| セグメント利益 | 322,010 | 25,926 | 347,936 | 269,737 | 78,198 |
| セグメント資産 | 880,363 | 652,586 | 1,532,950 | 2,206,295 | 3,739,246 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 10,030 | 57,682 | 67,713 | 4,537 | 72,250 |
| 有形固定資産及び無形固定 資産の増加額 | 9,660 | 4,956 | 14,616 | 886 | 15,503 |

(注)1. 調整額は以下の通りであります。

- (1)セグメント利益の調整額 269,737千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用 269,737千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
 - (2)セグメント資産の調整額2,206,295千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産2,206,295千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない親会社での余剰運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。
 - (3)減価償却費の調整額4,537千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に係る減価償却費4,537千円であります。
 - (4)有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額886千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の増加額886千円であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注)1 (千円) | 連結財務諸 表計上額 (注)2 (千円) |
|------------------------|--------------------|--------------------------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| | 電子機器 事業 (千円) | モバイル・ ユビキタス事業 (千円) | 計 (千円) | | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,851,283 | 717,064 | 2,568,347 | - | 2,568,347 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | - | - | - | - | - |
| 計 | 1,851,283 | 717,064 | 2,568,347 | - | 2,568,347 |
| セグメント利益 | 209,594 | 33,013 | 242,607 | 282,391 | 39,784 |
| セグメント資産 | 954,653 | 689,695 | 1,644,348 | 1,907,193 | 3,551,542 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 10,084 | 7,556 | 17,640 | 6,213 | 23,854 |
| 有形固定資産及び無形固定 資産の増加額 | 37,276 | 24,366 | 61,642 | 21,512 | 83,155 |

(注)1. 調整額は以下の通りであります。

- (1)セグメント利益の調整額 282,391千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用 282,391千円であります。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
 - (2)セグメント資産の調整額1,907,193千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産1,907,193千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない親会社での余剰運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。
 - (3)減価償却費の調整額6,213千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に係る減価償却費6,213千円であります。
 - (4)有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額21,512千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産の増加額21,512千円であります。
2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6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

(1)売上高

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。

(2)有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、連結貸借対照表の有形固定資産の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(千円) | 関連するセグメント名 |
|------------------------|-----------|------------|
| 日立オムロンターミナルソリューションズ(株) | 1,100,656 | 電子機器事業 |
| オリックス・レンテック(株) | 436,249 | 電子機器事業 |
| (株)エクシング | 382,562 | 電子機器事業 |

当連結会計年度(自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6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

(1)売上高

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。

(2)有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、連結貸借対照表の有形固定資産の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(千円) | 関連するセグメント名 |
|------------------------|---------|------------|
| 日立オムロンターミナルソリューションズ(株) | 823,407 | 電子機器事業 |
| オリックス・レンテック(株) | 475,020 | 電子機器事業 |
| (株)エクシング | 310,612 | 電子機器事業 |

【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26年7月1日 至 平成27年6月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

| | 報告セグメント | | | 調整額 (注) (千円) | 連結財務諸 表計上額 (千円) |
|------|--------------------|--------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|
| | 電子機器 事業 (千円) | モバイル・ ユビキタス事業 (千円) | 計 (千円) | | |
| 減損損失 | 1,237 | 7,474 | 8,711 | 11,348 | 20,060 |

(注) 調整額の減損損失11,348千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に係るものであります。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等

前連結会計年度(自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日)

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権等 の所有 (被所有)割合 (%) | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|-------------------------|--------------------|-----------|-----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------|--------------|-----|--------------|
| 同一の 親会社 を持つ 会社 | オリックス・ レンテック(株) | 横浜市西 区 | 730 | 電子計測 器・IT関連 機器等のレ ンタル及び リース | - | テレマティ クス車載機 の提供等 | 売上 | 436,249 | 売掛金 | 73,441 |

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件等は、当社の算定した金額に基づき交渉の上、決定しております。

当連結会計年度(自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日)

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権等 の所有 (被所有)割合 (%) | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|-------------------------|----------------------------|------------|-----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|------------------------|----------------|--------------|-----|--------------|
| 同一の 親会社 を持つ 会社 | オリックス・ レンテック(株) | 東京都品 川区 | 730 | 電子計測 器・IT関連 機器等のレ ンタル及び リース | - | テレマティ クス車載機 の提供等 | 売上 | 475,020 | 売掛金 | 10,281 |
| 同一の 親会社 を持つ 会社 | オリックス・ ファミリー ティーズ(株) | 京都市下 京区 | 857 | 不動産管理 事業 | - | 固定資産の 購入 | 建物及び構 築物の購入 | 42,789 | 未払金 | 538 |

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件等は、当社の算定した金額に基づき交渉の上、決定しております。

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

オリックス(株)(株東京証券取引所及びニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 | 224.16 円 | 207.14 円 |
| 1株当たり当期純損失金額() | 2.06 円 | 13.65 円 |

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であるため、記載していません。

2 株主資本において自己株式として計上されている信託に残存する自社の株式は、1株当たり当期純損失金額の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めており、また、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めております。

1株当たり当期純損失金額の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、前連結会計年度172,666株、当連結会計年度171,822株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、前連結会計年度172,600株、当連結会計年度170,500株であります。

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (平成28年6月30日) |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円) | 3,315,868 | 3,078,904 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 (千円) | 90,034 | 97,534 |
| (うち新株予約権(千円)) | (64,534) | (70,968) |
| (うち非支配株主持分(千円)) | (25,500) | (26,565) |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円) | 3,225,833 | 2,981,370 |
| 普通株式の発行済株式数(株) | 14,563,600 | 14,563,600 |
| 普通株式の自己株式数(株) | 172,600 | 170,500 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末の普通株式の数(株) | 14,391,000 | 14,393,100 |

4 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当連結会計年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|-----------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1株当たり当期純損失金額() | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失() (千円) | 29,630 | 196,479 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純損失()(千円) | 29,630 | 196,479 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 14,390,934 | 14,391,778 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【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リース債務 | 319 | - | - | - |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | - | - | - | - |
| 合計 | 319 | - | - | - |

【資産除去債務明細表】

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

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 当連結会計年度 |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高 (千円) | 545,950 | 1,288,273 | 1,923,327 | 2,568,347 |
| 税金等調整前四半期(当期)純損失金額() (千円) | 35,068 | 12,037 | 137,227 | 179,399 |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失金額() (千円) | 39,596 | 20,581 | 154,977 | 196,479 |
| 1株当たり四半期(当期)純損失金額() (円) | 2.75 | 1.43 | 10.77 | 13.65 |

| (会計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円) | 2.75 | 1.32 | 9.34 | 2.88 |

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年6月30日) | 当事業年度 (平成28年6月30日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 2,133,339 | 1,806,758 |
| 受取手形 | - | 3,098 |
| 売掛金 | 689,479 | 545,756 |
| 有価証券 | 24,285 | 6,883 |
| 製品 | 78,893 | 203,666 |
| 仕掛品 | 9,397 | 30,898 |
| 原材料及び貯蔵品 | 99,473 | 113,771 |
| 前渡金 | 7,491 | - |
| 前払費用 | 22,112 | 16,741 |
| その他 | 1,876 | 51,380 |
| 流動資産合計 | 3,066,349 | 2,778,954 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 51,092 | 62,823 |
| 減価償却累計額 | 30,146 | 6,154 |
| 建物(純額) | 20,945 | 56,668 |
| 工具、器具及び備品 | 197,244 | 156,283 |
| 減価償却累計額 | 174,696 | 123,136 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 22,548 | 33,147 |
| 有形固定資産合計 | 43,493 | 89,816 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 8,204 | 5,478 |
| その他 | 2,505 | 11,587 |
| 無形固定資産合計 | 10,710 | 17,065 |
| 投資その他の資産 | | |
| 関係会社株式 | 313,500 | 313,500 |
| 敷金及び保証金 | 20,694 | 55,820 |
| その他 | 744 | 209 |
| 投資その他の資産合計 | 334,939 | 369,530 |
| 固定資産合計 | 389,143 | 476,412 |
| 資産合計 | 3,455,493 | 3,255,367 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成27年6月30日) | 当事業年度 (平成28年6月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 201,853 | 271,748 |
| 未払金 | 28,064 | 37,046 |
| 未払費用 | 4,812 | 13,524 |
| 未払法人税等 | 5,770 | 3,878 |
| 未払消費税等 | 18,875 | - |
| 前受金 | 18,806 | 21,752 |
| 預り金 | 3,695 | 3,155 |
| 繰延税金負債 | 4,122 | 4,573 |
| その他 | 493 | 1,012 |
| 流動負債合計 | 286,493 | 356,692 |
| 固定負債 | | |
| 株式給付引当金 | 21,784 | 22,916 |
| 退職給付引当金 | 27,849 | 14,654 |
| 固定負債合計 | 49,634 | 37,571 |
| 負債合計 | 336,128 | 394,263 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 891,132 | 891,132 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 605,034 | 605,034 |
| 資本剰余金合計 | 605,034 | 605,034 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 1,624,803 | 1,363,268 |
| 利益剰余金合計 | 1,624,803 | 1,363,268 |
| 自己株式 | 60,685 | 59,946 |
| 株主資本合計 | 3,060,286 | 2,799,489 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 5,456 | 9,355 |
| 評価・換算差額等合計 | 5,456 | 9,355 |
| 新株予約権 | 64,534 | 70,968 |
| 純資産合計 | 3,119,364 | 2,861,103 |
| 負債純資産合計 | 3,455,493 | 3,255,367 |

【損益計算書】

| | (単位：千円) | |
|-----------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| | 前事業年度 (自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当事業年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日) |
| 売上高 | 2,588,645 | 1,987,845 |
| 売上原価 | 2,236,677 | 1,706,893 |
| 売上総利益 | 351,968 | 280,951 |
| 販売費及び一般管理費 | ¹ 324,611 | ¹ 363,419 |
| 営業利益又は営業損失() | 27,356 | 82,467 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1,687 | 1,494 |
| 受取手数料 | 398 | - |
| 為替差益 | 2,146 | 104 |
| 投資事業組合運用益 | - | 2,350 |
| その他 | 1,355 | 1,919 |
| 営業外収益合計 | 5,587 | 5,868 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 749 | - |
| 投資事業組合運用損 | 2,951 | - |
| 助成金返還損 | - | 1,050 |
| その他 | 7 | 1,504 |
| 営業外費用合計 | 3,707 | 2,554 |
| 経常利益又は経常損失() | 29,236 | 79,154 |
| 特別利益 | | |
| 特別利益合計 | - | - |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | ² 1,041 | - |
| 減損損失 | - | 16,878 |
| 事業構造改善費用 | - | ³ 119,069 |
| 特別損失合計 | 1,041 | 135,948 |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失() | 28,195 | 215,102 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,291 | 2,290 |
| 法人税等調整額 | 84,149 | 450 |
| 法人税等合計 | 87,441 | 2,740 |
| 当期純損失() | 59,245 | 217,843 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | 評価・換算 差額等 | | 新株 予約権 | 純資産 合計 |
|-----------------------------|---------|-----------|------------------|-----------------|--------|------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本 剰余金 | 利益 剰余金 | | 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 | | |
| | | 資本 準備金 | その他 利益 剰余金 | 利益 剰余金 合計 | | | | | | |
| 当期首残高 | 891,132 | 605,034 | 1,727,739 | 1,727,739 | 60,720 | 3,163,187 | 8,660 | 8,660 | 57,917 | 3,229,764 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 43,690 | 43,690 | | 43,690 | | | | 43,690 |
| 当期純損失() | | | 59,245 | 59,245 | | 59,245 | | | | 59,245 |
| 自己株式の処分 | | | | | 35 | 35 | | | | 35 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額) | | | | | | | 14,116 | 14,116 | 6,616 | 7,499 |
| 当期変動額合計 | - | - | 102,936 | 102,936 | 35 | 102,901 | 14,116 | 14,116 | 6,616 | 110,400 |
| 当期末残高 | 891,132 | 605,034 | 1,624,803 | 1,624,803 | 60,685 | 3,060,286 | 5,456 | 5,456 | 64,534 | 3,119,364 |

当事業年度(自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | 評価・換算 差額等 | | 新株 予約権 | 純資産 合計 |
|-----------------------------|---------|-----------|------------------|-----------------|--------|------------|--------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 資本 剰余金 | 利益 剰余金 | | 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 | | |
| | | 資本 準備金 | その他 利益 剰余金 | 利益 剰余金 合計 | | | | | | |
| 当期首残高 | 891,132 | 605,034 | 1,624,803 | 1,624,803 | 60,685 | 3,060,286 | 5,456 | 5,456 | 64,534 | 3,119,364 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 43,690 | 43,690 | | 43,690 | | | | 43,690 |
| 当期純損失() | | | 217,843 | 217,843 | | 217,843 | | | | 217,843 |
| 自己株式の処分 | | | | | 738 | 738 | | | | 738 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純 額) | | | | | | | 3,899 | 3,899 | 6,434 | 2,535 |
| 当期変動額合計 | - | - | 261,534 | 261,534 | 738 | 260,796 | 3,899 | 3,899 | 6,434 | 258,261 |
| 当期末残高 | 891,132 | 605,034 | 1,363,268 | 1,363,268 | 59,946 | 2,799,489 | 9,355 | 9,355 | 70,968 | 2,861,103 |

【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

有価証券の評価基準及び評価方法

(1)子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2)その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

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については、組合契約に規定される決算報告日におい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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(1)製品・原材料

総平均法

(2)仕掛品

個別法

(3)貯蔵品

最終仕入原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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 3年～15年

工具、器具及び備品 2年～20年

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3)リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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)株式給付引当金

株式給付規程に基づく従業員の当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(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に基づき計上しております。当社は従来採用していた退職一時金制度及び適格退職年金制度を平成17年3月31日に廃止し、その時点における要支給額を将来の退職事由に応じて支払うことを従業員と同意しました。

このため廃止日時点の要支給額を基に退職給付引当金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

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる場合については工事進行基準を適用し、その他の場合については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

6 消費税等の処理方法

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

(会計方針の変更)

(減価償却方法の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、当事業年度において財務諸表に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

(株式付与E S O P信託について)

従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引について、連結財務諸表「注記事項(追加情報)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

(貸借対照表関係)

株式付与E S O P信託口が所有する当社株式(前事業年度末:帳簿価額60,685千円、株式数172,600株 当事業年度末:帳簿価額59,946千円、株式数170,500株)については、自己株式として計上しております。

(損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当事業年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|---------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 役員報酬 | 54,194 千円 | 40,531 千円 |
| 給料及び手当 | 92,764 千円 | 117,091 千円 |
| 地代家賃 | 16,284 千円 | 33,120 千円 |
| 減価償却費 | 5,185 千円 | 6,180 千円 |
| 支払手数料 | 69,467 千円 | 64,184 千円 |
| 研究開発費 | 10,078 千円 | 7,627 千円 |
| おおよその割合 | | |
| 販売費 | 16.9 % | 34.1 % |
| 一般管理費 | 83.1 % | 65.9 % |

2 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日) | 当事業年度 (自 平成27年7月1日 至 平成28年6月30日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 建物 | 941 千円 | - 千円 |
| 工具、器具及び備品 | 99 千円 | - 千円 |
| 計 | 1,041 千円 | - 千円 |

3 事業構造改善費用

当社は、収益構造の改善及び安定した経営基盤の構築に向けて、販売体制の見直しや事業ポートフォリオの再構築など抜本的な経営改革の実現に向けた取り組みを進めており、それらの施策により発生した費用を事業構造改善費用として計上しております。

当事業年度における事業構造改善費用の内訳は次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成26年 7月 1日 至 平成27年 6月30日) | 当事業年度 (自 平成27年 7月 1日 至 平成28年 6月30日) |
|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 特別退職金 | - 千円 | 101,295 千円 |
| 再就職支援費用 | - 千円 | 9,900 千円 |
| 事務所移転費用 | - 千円 | 7,874 千円 |
| 計 | - 千円 | 119,069 千円 |

(有価証券関係)

前事業年度(平成27年 6月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額313,500千円)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、記載しておりません。

当事業年度(平成28年 6月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額313,500千円)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、記載しておりません。

(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27年 6月30日) | 当事業年度 (平成28年 6月30日) |
|------------|------------------------|------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 繰越欠損金 | 34,559 千円 | 110,861 千円 |
| 退職給付引当金 | 8,984 千円 | 4,487 千円 |
| たな卸資産評価損 | 6,853 千円 | 4,546 千円 |
| 研究開発費 | 8,844 千円 | 1,409 千円 |
| 資産除去債務 | 5,245 千円 | 362 千円 |
| 株式給付引当金 | 7,027 千円 | 7,072 千円 |
| その他 | 5,145 千円 | 9,302 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 76,662 千円 | 138,041 千円 |
| 評価性引当額 | 76,662 千円 | 138,041 千円 |
| 繰延税金資産合計 | - 千円 | - 千円 |
| 繰延税金負債 | | |
| 投資事業組合運用損益 | 4,122 千円 | 4,573 千円 |
| 繰延税金負債合計 | 4,122 千円 | 4,573 千円 |
| 繰延税金負債の純額 | 4,122 千円 | 4,573 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差異の原因となった主な項目別の内訳

| | 前事業年度 (平成27年6月30日) | 当事業年度 (平成28年6月30日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 (調整) | 35.6 % | - % |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.3 % | - % |
| 住民税均等割 | 10.6 % | - % |
| 株式報酬費用 | 7.6 % | - % |
| 評価性引当額の増減 | 254.5 % | - % |
| 適用税率差異 | 1.1 % | - % |
| その他 | 0.6 % | - % |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 310.1 % | - % |

(注) 当事業年度におきましては、税引前当期純損失となりましたため、差異原因の項目別内訳の記載を省略しております。

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」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成28年7月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の32.3%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年7月1日から平成30年6月30日までのものは30.9%、平成30年7月1日以降のものについては30.6%にそれぞれ変更されております。

なお、この税率変更による影響は軽微であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

| 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 | 51,092 | 50,005 | 38,274 (11,439) | 2,842 | 62,823 | 6,154 |
| 工具、器具及び備品 | 197,244 | 31,829 | 72,789 (5,438) | 15,754 | 156,283 | 123,136 |
| 有形固定資産計 | 248,337 | 81,834 | 111,064 (16,878) | 18,596 | 219,106 | 129,290 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| ソフトウェア | 38,776 | - | - | 2,725 | 38,776 | 33,298 |
| その他 | 2,505 | 9,081 | - | - | 11,587 | - |
| 無形固定資産計 | 41,282 | 9,081 | - | 2,725 | 50,364 | 33,298 |

(注) 1 当期首残高及び当期末残高は、取得価額により記載しております。

2 「当期減少額」欄の()は内数で、当期の減損損失計上額であります。

3 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 本社移転に伴う内装工事 50,005千円

4 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

 建物 本社移転に伴う除却及び減損損失 38,274千円

 工具、器具及び備品 本社移転に伴う除却及び減損損失 48,152千円

【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 |
|---------|--------|-------|-------|--------|
| 株式給付引当金 | 21,784 | 5,737 | 4,605 | 22,916 |

(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 | 7月1日から6月30日まで |
| 定時株主総会 | 毎決算期の翌日から3ヶ月以内に招集 |
| 基準日 | 6月30日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 12月31日、6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 | 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 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 | 当会社の公告は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.ubiteq.co.jp |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨、定款に定めております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利

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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

| | | | | |
|-----|-----------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| (1) | 有価証券報告書及び その添付書類 | 事業年度 第39期 | 自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日 | 平成27年9月24日 関東財務局長に提出 |
| (2) | 有価証券報告書の確認 書 | 事業年度 第39期 | 自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日 | 平成27年9月24日 関東財務局長に提出 |
| (3) | 内部統制報告書及び その添付書類 | 事業年度 第39期 | 自 平成26年7月1日 至 平成27年6月30日 | 平成27年9月24日 関東財務局長に提出 |
| (4) | 四半期報告書、四半期 報告書の確認書 | 第40期 第1四半期 | 自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日 | 平成27年11月11日 関東財務局長に提出 |
| | | 第40期 第2四半期 | 自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日 | 平成28年2月12日 関東財務局長に提出 |
| | | 第40期 第3四半期 | 自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日 | 平成28年5月12日 関東財務局長に提出 |
| (5) | 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12号（希望退職者の募集）の規定 に基づく臨時報告書 | 平成28年2月12日 関東財務局長に提出 | |

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年9月29日

株式会社コピテック
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 斎藤 昇

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 秋山 高広

< 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コピテックの平成27年7月1日から平成28年6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、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社コピテック及び連結子会社の平成28年6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、株式会社ユビテックの平成28年6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、株式会社ユビテックが平成28年6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

(注) 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. XBRL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28年9月29日

株式会社ユビテック
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

| | | |
|--------------------|-------|-------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 齋藤 昇 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 | 公認会計士 | 秋山 高広 |

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ユビテックの平成27年7月1日から平成28年6月30日までの第40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、株式会社ユビテックの平成28年6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

(注) 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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。