最終更新日：2025年6月30日

株式会社ランドコンピュータ
代表取締役社長 福島　嘉章
問合せ先：経営管理本部 TEL 03-5232-3046
証券コード：3924

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

Ⅰ コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

1．基本的な考え方

当社の経営方針は、顧客価値の創造と顧客満足度の追求を図り、企業価値を高めることを経営理念とし、法令の遵守及び社会規範に則った経営を実践し、ステークホルダーの信頼を得るとともに、事業の持続的発展を図ることを掲げております。
この経営方針に則り、企業利益と社会的責任が調和することにより、株主を含めた全ての利害関係者の利益にかなう経営の実現のためにコーポレート・ガバナンスのより一層の充実を図ります。
経営理念を実現するためのコーポレート・ガバナンスの強化として、社外取締役及び社外監査役の招聘による取締役会の監督機能の強化及び内部統制システムによる業務執行の有効性、違法性のチェック・管理を通して、経営の効率化、組織の健全化に取り組むとともに、経営の透明性を高めるために、株主や投資家に対して決算や経営政策の迅速かつ正確な公表や開示に取り組んでおります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】 更新

【補充原則２－４－１】
当社は、女性・外国人・中途採用者の管理職への登用等で特に制限を設けておらず、多様性の確保に向けて取り組んでおります。女性・中途採用者の管理職への登用については中長期的な人材育成方針、社内環境整備方針を整えて増加しておりますが、外国人の管理職への登用について検討中であります。今後も開示も含めて検討してまいります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

【原則１－４】
当社は、相手企業との関係・提携強化を図るために有効であり、当社の持続的成長と中長期的な企業価値向上に寄与すると判断した場合にのみ保有することとしておりますが、原則は保有しない方針であります。取締役会において毎年、個別の政策保有株式の中長期的な経済合理性等を検討いたします。政策保有株式の議決権行使については、当該企業の価値向上につながるか、当社の企業価値を毀損させる可能性がないかを個別に精査した上で、議案への賛否を判断いたします。

【原則１－７】
当社は、「関連当事者の開示に関する会計基準」および「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」に基づき当社の財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性のある関連当事者を調査・特定し、当該関連当事者との取引の有無や当該取引の重要性を確認し、開示対象となる取引がある場合は開示を行っております。
関連当事者の有無および関連当事者と当社との取引の有無、ならびに取引の内容等については、開示に先立ち取締役会に報告し、「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」に定める取引の重要性の判断基準に基づき、レビューを行っております。

【原則２－６】
当社は、複数事業主制企業年金基金に加入しております。当基金においては、リスク管理と効率性を原則として適切な資産運用を実施しており、その運用状況については定期的にモニタリングによる確認を行っております。

【原則３－１】
(1) 会社の経営理念、経営戦略および経営計画
当社の経営理念は以下となります。
1．顧客価値の創造と顧客満足度の追求を図り、企業価値を高める。
2．次代を拓くプロフェッショナル集団として、情報技術のリーディングカンパニーとなる。
3．常に革新的企業文化風土を維持、継続する。
経営戦略および経営計画については、当社ホームページのIRサイト上の決算説明会動画にて説明しております。

(2) コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針は、本報告書の「1．1基本的な考え方」に記載のとおりであります。

(3) 取締役会が経営陣幹部・取締役の報酬を決定するに当たっての方針と手続については、本報告書の「2．1．【取締役報酬関係】報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容」に記載のとおりであります。

(4) 取締役会が経営陣幹部の選任と取締役・監査役候補者の指名を行うに当たっての方針と手続き
取締役、監査役候補の指名につきましては、2019年4月に指名・報酬諮問委員会を設置し、適宜開催しております。指名・報酬諮問委員会は、社外取締役を委員長として社外取締役3名、社内取締役2名の計5名で構成され、取締役の選解任及び役職委嘱解嘱、並びに監査役の選任の提案を取締役会に対して行っております。

指名・報酬諮問委員会の候補者推薦基準は以下のとおりであります。
①的確かつ迅速な意思決定、②適切なリスク管理、③業務執行の監視、ができる資質があり、倫理観を十分に備えていると判断される者。
なお、監査役候補におきましては、事前に監査役会の同意を得た上で、取締役会で審議の上、決議しております。
また、経営陣幹部の解任につきましては、取締役（代表取締役を含む）又は執行役員が適格性に欠ける場合には、指名・報酬諮問委員会において解任対象として審議を行い、取締役会の決議により決定しております。

（5）経営陣幹部の選解任と取締役・監査役候補の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明
取締役及び監査役の選任理由については、全ての候補者について、株主総会招集通知にその選任理由を記載し説明することとしております。
なお、取締役の指名については、透明性・公平性の確保を図るため、社外役員を中心とした指名・報酬諮問委員会の意見を踏まえ決定しております。

【補充原則3－1－3】
当社は、ESGを重視した企業経営を推進することで、優秀な技術者集団による高品質で安心・安全な社会インフラを支えるシステムソリューションの提供を通じてSDGsの目標達成に貢献し、社員一人ひとりが健康で生き生きと働くことができる職場づくりをめざしてまいります。またサステナビリティ経営を推進するために7つの重点課題を設定しております。
①人材育成
②気候変動への対応
③人権・ダイバーシティー
④健康経営
⑤ビジネスパートナー
⑥品質・セキュリティ
⑦コーポレート・ガバナンス
詳細につきましては、当社ウェブサイトをご参照ください。
・サステナビリティサイト：https://www.rand.co.jp/sustainability/

【補充原則4－1－1】
当社では、取締役会の決議をもって決定すべき事項を取締役会規程・職務権限規程にて明確にしております。一方、経営における責任体制を明確化し、権限の委譲による意思決定の迅速化を図ることを目指し、執行役員制度を導入し、取締役会規程に定める事項以外の業務執行上の事項については、決定権限を経営会議に委譲しております。

【原則4－9】
独立社外取締役の選任にあたっては、会社法が定める社外取締役の要件、東京証券取引所が定める独立役員判断基準及び一般社団法人日本取締役協会が定める「取締役会規則における独立役員の選任基準」に基づいて行っております。

【補充原則4－10－1】
当社では、独立社外取締役が半数以上を占める任意の諮問機関として指名・報酬諮問委員会を設置し、役員人事及び報酬などの重要事項について諮問し、答申・助言等を得ることとしております。

【補充原則4－11－1】
当社の取締役会は、業務執行の監督と重要な意思決定を行うために必要な各分野に関する専門性、多様な知見・経験、高度な能力を考慮した構成にて選任しています。
各取締役・監査役が有するスキルに関しましては、末尾の「取締役・監査役のスキルマトリックス」をご参照ください。

【補充原則4－11－2】
当社の取締役および監査役の重要な兼職の状況は株主総会招集通知及び有価証券報告書に記載しております。

【補充原則4－11－3】
当社は年1回全取締役及び全監査役に対し、取締役会の構成及び運営並びに審議の状況、支援体制などの自己評価アンケートを実施しております。このアンケート結果を基に、取締役会の実効性について議論し、分析・評価しております。
2024年度の結果、取締役会の構成や運用状況等について概ね適切であり、実効性は確保されていると評価いたしました。今まで改善ができていなかった社外取締役・社外監査役のみの会合について年度中に2回開催しております。また引き続きサステナビリティを意識した経営と戦略について、重点課題を設定しましたので、今後はサステナビリティ委員会を設置し取り組み状況の確認を行い、更なる充実を図り改善に努めていくことを確認・共有しております。
当社取締役会は、この分析・評価を踏まえ、取締役会の実効性の更なる向上を図ってまいります。

【補充原則4－14－2】
当社は社外取締役および社外監査役を新たに迎える際に、当社が属する業界、当社の歴史、事業概況、戦略等について説明を行います。新任取締役候補者および新任監査役候補者に対しては、外部機関の研修を活用し、法令上の権限および義務等に関する研修を行っております。
業務執行を行う取締役及び執行役員に対しても外部機関の研修を活用し、トップマネジメントに求められるリーダーシップや経営スキルの取得を促進しております。

【原則5－1】
当社は経営管理本部をIR担当部署とし、IR活動に必要な情報を関係部署から収集を行ったうえで実施しております。決算説明会は動画にて半期に1度配信し、代表取締役社長から直近の動向や課題への取組内容及び進捗等を説明しております。今後も個人投資家を対象とした説明会の参加や機関投資家とのone on oneミーティングの実施等、積極的に対応するとともに、投資判断に必要となる情報については、東京証券取引所の適時開示ルールに則り、適時開示を行い、適時開示後速やかに当社ホームページに掲載いたします。

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応】

記載内容 更新	取組みの開示（初回）

英文開示の有無 更新	有り

該当項目に関する説明 更新

当社は2025年6月27日付で資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応について開示を行いました。
対応方針につきましては、中期経営計画の実行・株主還元施策の充実・市場認知度の向上に注力し、今後も資本効率の向上に努めてまいります。

(1)中期経営計画の実行
①積極的なM＆A推進
②業務提携先との更なる連携強化
③DXビジネス推進（クラウド、パッケージベースSI・サービス）
④DXビジネス推進（ローコード開発、アジャイル開発）
⑤人材育成への投資と得意分野の強化
⑥既存SI分野の更なる売上拡大
⑦資本政策・株主還元

(2)株主還元施策の充実
当社の株主配当につきましては、計画書開示前は配当性向30%以上を利益還元していく方針でしたが、2021年11月12日に連結配当性向40%以上を利益還元していく方針に変更しております。また、さらなる株主還元施策として2023年9月29日に公表した新中期経営計画期間においては連結配当性向50%以上を還元していく方針としております。引き続き、中長期的な視点で業績や財務状況、投資計画の状況を考慮したうえで、株主還元に積極的に取り組んでまいります。

(3)市場認知度の向上
市場認知度の向上に向けて、IR活動の強化や情報発信の充実を図っております。IR活動の強化につきましては、半期ごとの決算説明会動画のHP上への開示、PR情報の開示、個人投資家セミナー開催、アナリストレポートの開示及び英文対応を実施しており、当社HPのリニューアルを進めております。また機関投資家とのミーティングも増加しております。今後も決算説明会動画の配信、個人投資家セミナー回数の増加、機関投資家1on1ミーティングの実施に注力し、認知度向上及び当社事業への理解促進を図ってまいります。2024年3月期におきましては、ラジオ番組等への出演2回、個人投資家セミナーへの出演9回、機関投資家1on1ミーティング2回実施しており、2026年3月期も市場認知度向上を目指してまいります。

2．資本構成

外国人株式保有比率	10%未満

【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数（株）	割合（%）
福島　嘉章	2,073,100	11.55
田村　聡明	1,679,600	9.36
有限会社三豊	1,665,520	9.28
高際　伊都子	1,319,600	7.35
田村　嘉浩	882,600	4.92
高梨　和也	869,600	4.84
田村　誠章	810,000	4.51
福島産業株式会社	532,500	2.97
田村　秀雄	529,570	2.95
ランドコンピュータ従業員持株会	359,490	2.00

支配株主（親会社を除く）の有無	―――
親会社の有無	なし

補足説明

―――

3．企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 プライム
決算期	3 月
業種	情報・通信業
直前事業年度末における（連結）従業員数	500人以上1000人未満
直前事業年度における（連結）売上高	100億円以上1000億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社未満

4．支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

―――

5．その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与えうる特別な事情

該当事項はありません。

経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

1．機関構成・組織運営等に係る事項

組織形態	監査役設置会社

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	10 名
定款上の取締役の任期	1 年
取締役会の議長 更新	社長
取締役の人数 更新	7 名
社外取締役の選任状況	選任している
社外取締役の人数	3 名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	3 名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※)										
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
秋田　一郎	他の会社の出身者											
木村　ひろみ	他の会社の出身者											
城戸　和弘	他の会社の出身者											

※　会社との関係についての選択項目
※　本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「○」、「過去」に該当している場合は「△」
※　近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「●」、「過去」に該当している場合は「▲」

a　上場会社又はその子会社の業務執行者
b　上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
c　上場会社の兄弟会社の業務執行者
d　上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
e　上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
f　上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
g　上場会社の主要株主（当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者）
h　上場会社の取引先（d、e及びfのいずれにも該当しないもの）の業務執行者（本人のみ）
i　社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者（本人のみ）
j　上場会社が寄付を行っている先の業務執行者（本人のみ）
k　その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
秋田　一郎	○	―――	都議会議員として培われました豊富な経験に基づく高い見識を有しており、これらの見識に基づき、社外取締役として当社の経営全般への助力及び経営に対する監視・監督の役割を適切に果たしていただけるものと考え2015年6月より当社社外取締役に就任しております。また、当社と利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから独立役員に指定しております。

木村　ひろみ	○	―――	長年にわたり情報サービス業界に携わり、同業界の豊富な知見を有しております。また企業経営の経験もあることから、その豊富な知見、経営経験を活かして、当社の会社運営上の意思決定や取締役の職務執行に対する監視･監督の役割を適切に果たしていただけると判断し、2023年6月より当社社外取締役として選任しております。 また、当社と利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから独立役員に指定しております。
城戸　和弘	○	過去に当社と取引関係がある有限責任監査法人トーマツの業務執行者でありました。なお、有限責任監査法人トーマツと当社の取引金額につきましては、両社の年間連結売上高の1%未満と少額であります。	公認会計士として約40年にわたり企業の監査に携わり、豊富な知見を有しております。多種多様な企業や法人に携わり、品質重視の適正な監査を実施されてきた経験と見識は、当社の会社運営上の意思決定や取締役の職務執行に対する監視･監督の役割を適切に果たしていただけると判断し、2024年6月より当社社外取締役として選任しております。当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツの出身でありますが、現在は同法人との利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから独立役員に指定しております。

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無	あり

任意の委員会の設置状況、委員構成、委員長（議長）の属性 更新

	委員会の名称	全委員（名）	常勤委員（名）	社内取締役（名）	社外取締役（名）	社外有識者（名）	その他（名）	委員長（議長）
指名委員会に相当する任意の委員会	指名･報酬諮問委員会	4	0	1	3	0	0	社外取締役
報酬委員会に相当する任意の委員会	指名･報酬諮問委員会	4	0	1	3	0	0	社外取締役

補足説明 更新

指名･報酬諮問委員会は、社外取締役を委員長として社外取締役3名、社内取締役1名の計4名で構成し、取締役、監査役の候補者の推薦及び役職委嘱の提案を取締役会に対し行っております。また、取締役の報酬案の策定も行っております。なお、監査役候補者に関しては、監査役会の同意を得ております。指名･報酬諮問委員会の議長は社外取締役木村ひろみ氏であります。

【監査役関係】

監査役会の設置の有無	設置している
定款上の監査役の員数	4 名
監査役の人数	4 名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

当社は、代表取締役直轄の部署として内部監査室を設置し内部監査を実施しております。監査結果につきましては、代表取締役社長へ報告するとともに、取締役会に出席し報告を行っております。
監査役は、常勤監査役1名（うち社外監査役1名）、非常勤監査役3名（うち社外監査役2名）が取締役会への出席や重要書類の閲覧を通じて取締役の職務執行の適法性を監査しております。
内部監査室と監査役は、相互に計画書や監査書類の閲覧や聴取により緊密に連携を行っております。また会計監査人に対しても定期的に意見交換や会計監査の立会い等を行っております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の人数	3 名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	1 名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係(※)											
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
廣瀬　利彦	他の会社の出身者							△			△			
品川　知久	他の会社の出身者													
谷口　典彦	他の会社の出身者							△			△			

※　会社との関係についての選択項目
※　本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「○」、「過去」に該当している場合は「△」
※　近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「●」、「過去」に該当している場合は「▲」

a　上場会社又はその子会社の業務執行者
b　上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与
c　上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
d　上場会社の親会社の監査役
e　上場会社の兄弟会社の業務執行者
f　上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
g　上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
h　上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
i　上場会社の主要株主（当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者）
j　上場会社の取引先（f、g及びhのいずれにも該当しないもの）の業務執行者（本人のみ）
k　社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者（本人のみ）
l　上場会社が寄付を行っている先の業務執行者（本人のみ）
m　その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
廣瀬　利彦		―――	独立役員の指定届出はしておりませんが、当社事業と関連の高い分野における専門的な知識と幅広い経験を有しており、当社の監査体制の強化、また経営意思決定の適正性・妥当性の観点から監査を行うことができると考えているため、社外監査役として選任しております。
品川　知久	○	―――	森・濱田松本法律事務所シニア・カウンセル弁護士として企業法務分野で深い見識・知見を有しており、三菱製紙株式会社社外取締役として企業経営の豊富なご経験も有しておられることから、社外監査役として選任しております。また、当社と利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことから独立役員に指定しております。
谷口　典彦		―――	独立役員の指定届出はしておりませんが、主要取引先での企業経営に関する豊富な経験とIT業界の幅広い見識を有しており、当社の経営意思決定機能並びに監査機能の実効的な強化に貢献いただけると考えているため、社外監査役として選任しております。

【独立役員関係】

独立役員の人数	4 名

その他独立役員に関する事項

―――

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況	業績連動報酬制度の導入

該当項目に関する補足説明

当社は2008年６月27日開催の定時取締役会にて取締役（社外取締役を除く）の賞与として業績連動型報酬制度を導入しております。業績連動型報酬の総額は前事業年度の営業利益の５％を上限に６月末に支給しております。

ストックオプションの付与対象者	

該当項目に関する補足説明

―――

【取締役報酬関係】

（個別の取締役報酬の）開示状況	個別報酬の開示はしていない

該当項目に関する補足説明

取締役の報酬等につきましては、事業報告において、取締役及び監査役（社外の方を区分）の報酬をそれぞれ総額にて開示しております。
なお、企業内容等の開示に関する内閣府令が規定する個別開示基準（報酬等の総額が１億円以上）の該当者はおりません。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無 更新	あり

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

取締役の報酬限度額について、昨今の世界情勢や大きく変化する経済情勢を背景に事業運営はより複雑になる中、取締役及び監査役の役割・責務が増大しており、これらの状況を鑑み、事業規模拡大や更なる業績向上などの諸般の事情を考慮いたしまして、2024年6月25日開催の株主総会にて年額400百万円以内（うち社外取締役20百万円）と変更の決議を行っております。

当社の取締役の報酬等は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分機能するような報酬制度とし、客観性及び透明性を確保の上、各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。具体的には、社外取締役を除く取締役の報酬等は、固定報酬として基本報酬、業績連動報酬及び株式報酬により構成し、社外取締役については、その職責に鑑み基本報酬のみとなります。報酬等の額の決定については、社外取締役を議長とし、社外取締役が半数を占める任意の指名・報酬諮問委員会にて審議の上、決定するものとしております。
基本報酬については、役位、職責及び在任年数に応じて、当社の業績や経済情勢、当社と同規模企業における役員報酬水準等を考慮しながら、総合的に勘案して、その額を決定するものとしております。
業績連動報酬については、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため業績指標（KPI）を反映したものとし、各事業年度の売上、営業利益、営業利益率、1人月売上、1人月売上総利益の目標及び標準値に対する達成度合に応じて算出された額を賞与として決定し、株主総会終了後６月末までに支給するものとしております。

非金銭報酬（株式報酬）等については、長期安定的な株式保有の促進と株主の皆様との一層の価値共有を進めるとともに、対象取締役の企業価値の持続的なインセンティブを付与することを目的としております。この業績連動報酬等及び非金銭報酬等の合計は、該当する事業年度の営業利益の5％を上限に決定するものとしております。

【社外取締役（社外監査役）のサポート体制】

社外取締役に対する情報伝達は、取締役会及び経営会議の事務局である経営管理本部が定期的に行っております。また社外監査役に対する情報伝達は常勤監査役が定期的に行っております。
また経営管理本部より取締役会及び経営会議の議事内容を事前に連絡しており、適宜必要な資料及び情報提供をサポートしております。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等 更新

氏名	役職・地位	業務内容	勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等)	社長等退任日	任期
田村　秀雄	名誉会長	長年当社の経営に携わってきた経験・知見に基づき現経営陣への助言等	常勤・報酬有	2025/6/20	1年更新

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数 更新	1 名

その他の事項

―――

2．業務執行、監査･監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項（現状のコーポレート･ガバナンス体制の概要） 更新

① コーポレート･ガバナンスに関する基本的な考え方
当社の経営方針は、法令の遵守及び社会規範に則った経営を実践し、ステークホルダーの信頼を得るとともに、事業の持続的発展を図ることを掲げております。
この経営方針に則り、企業利益と社会的責任が調和することにより、株主を含めた全ての利害関係者の利益にかなう経営の実現のためにコーポレート･ガバナンスのより一層の充実を図ります。
具体的には、高い規律を保つ取締役会制度を厳格に運用し、また経営の監視を客観的に行う為に、社外から、企業法務分野での深い見識･知見を有した企業経営の豊富な法律の専門家1名、IT業界の企業経営に関する豊富な経験と幅広い見識を有した方1名の計2名を監査役に招くとともに、常勤監査体制を整え、監査役会を設置し、会計監査人による監査により経営の透明性を高めてまいります。

② 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由
会社の経営方針等の重要事項に関する意思決定機関及び監督機関として取締役会を設置しております。
取締役会を「経営の基本的な方針と戦略の決定、並びに業務執行の監督機関」と位置づけ、執行役員は取締役会が決定した基本方針に従って業務執行の任に当たっております。
また、当社は監査役会及び会計監査人制度を採用しております。当該制度の実効性を確保するため、取締役の任期を1年とするとともに、常勤監査役1名、非常勤監査役3名、内部監査室1名及び会計監査人が常に連携しております。
さらに、顧問税理士から必要に応じて助言も得て会計、税務に対応する体制、顧問弁護士から必要に応じて助言指導を受け、法的リスクを回避できる体制を整備しております。

なお、各機関等の運営状況は次のとおりです。

1．取締役会
当社の取締役会は、経営意思決定の効率化･迅速化を図るため、毎月開催されております。また、必要に応じて臨時取締役会を適宜開催しており、経営に関する重要な事項の決定や判断を、効率的且つ慎重に行っております。
取締役は、本書提出日現在、議長を務める代表取締役　福島嘉章、取締役　山村敬一、取締役　弘長勇、取締役奥野文俊及び社外取締役　秋田一郎、木村ひろみ、城戸和弘の7名で構成しております。また、取締役会には、すべての監査役が出席し、取締役会の業務執行状況を監視できる体制となっております。
当事業年度は、13回開催し、商談等で1回欠席となった社外取締役城戸和弘氏を除き、他の取締役及び監査役がすべての取締役会に出席しております。
取締役会13回開催の個々の取締役及び監査役の出席状況は次のとおりであります。

当事業年度の取締役会活動状況
地位　　氏名　　開催回数 出席回数
取締役会長 田村　秀雄　　13回 13回
代表取締役社長 福島　嘉章 13回 13回
取締役 山村　敬一　　13回 13回
取締役 弘長　勇　　13回 13回
取締役 奥野　文俊　　13回 13回
社外取締役 秋田　一郎　　13回 13回
社外取締役 木村　ひろみ　　13回 13回
社外取締役 城戸　和弘　　10回 9回
社外監査役 廣瀬　利彦　　13回 13回
社外監査役 品川　知久　　13回 13回
社外監査役 谷口　典彦　　13回 13回
監査役 石川　康夫　　13回 13回

当事業年度における取締役会の具体的な審議内容は、次のとおりであります。
審議内容
定時株主総会の招集及び株主総会に付議する議題･議案、代表取締役及び役付取締役の選定、剰余金の処分、規程改廃、計算書類及び事業報告並びにこれらの附属明細書の承認、開示資料の承認、月次決算の承認及び予算進捗確認、取引先与信等級の承認、全社に係る人事･報酬施策、中期経営計画進捗確認と次年度予算の承認、サステナビリティ進捗確認、業務適正を確保する内部統制体制状況確認

2．監査役会
監査役会は本書提出日現在、当業界に精通した常勤監査役1名（内社外監査役1名）と、社外からの視点を強化するために非常勤監査役（社外監査役）2名及び非常勤監査役1名で構成しており、原則として毎月1回開催し、緊急に協議すべき課題等が生じた場合は臨時監査役会を招集しております。
常勤監査役と非常勤監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い連携して、取締役会に出席する他、社内の重要な会議にも出席して、取締役からの報告、資料の閲覧等を通じて取締役の業務執行等を監査しております。
更に、監査の実効性を高めるために、会計監査人及び内部監査室との連携により、健全な経営と法令、社会ルールと企業倫理の遵守に努めております。

3．指名･報酬諮問委員会
当社は、取締役の選解任及び報酬を公正に決定するという観点から取締役会の任意の諮問機関として指名･報酬諮問委員会を設置しております。本書提出日現在では、指名･報酬諮問委員会は、社外取締役　木村ひろみを議長とし、代表取締役1名と社外取締役　秋田一郎、社外取締役　城戸和弘の計4名で構成されております。

当事業年度の指名･報酬諮問委員会の活動状況は以下となります。
地位　　氏名　　開催回数 出席回数
取締役会長 田村　秀雄　　2回 2回
代表取締役社長 福島　嘉章 2回 2回
社外取締役 秋田　一郎　　2回 2回
社外取締役 木村　ひろみ 2回 2回

当事業年度における指名･報酬諮問委員会の具体的な審議内容は、次のとおりであります。
審議内容
取締役候補者の審議、譲渡制限付株式報酬に係る活動レビュー、当社役員賞与についての審議、当社役員報酬における検討項目の洗い出し、次年度の役員報酬についての審議

4．経営会議
経営会議は、取締役会への付議事項及び経営執行に関わる重要事項を審議･調整･決定する機関として、常勤取締役、執行役員等で構成され、定期開催のほか必要に応じて随時開催しております。

5．コンプライアンス委員会
コンプライアンス委員会は、当社の代表取締役を委員長とし、取締役、監査役、各部門長に相当する者で構成されております。コンプライアンスに関する意識の向上を図り、コンプライアンスを円滑かつ効率的に実施するための施策･計画の策定等を協議･推進する機関として、コンプライアンス委員会を必要に応じ、開催しております。

6．執行役員制度
当社は、変化の速い経営環境に対応して、迅速な経営の意思決定と業務執行の分離による責任の明確化を可能とする経営体制を構築すると共に、経営の効率性を担保する経営監視体制の充実を図るため、「執行役員制度」を導入しております。執行役員は、取締役会が決定した基本方針に従って業務執行の任に当たっております。
本書提出日現在、執行役員は1名で、その任期は、就任後1年以内の3月末迄としております。

7．弁護士･税理士
当社は、重要な法務及び税務に関する課題、並びにコンプライアンスに係る事象については、顧問弁護士及び顧問税理士と協議を行い、必要な対応を図っております。

3．現状のコーポレート･ガバナンス体制を選択している理由 更新

当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を管理監督する機能を持つ取締役会では、7名中3名を社外取締役とすることで経営の管理機能を強化し、監査役4名中3名が社外監査役とすることで経営への監視機能を強化しております。コーポレート･ガバナンスにおいて、客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外取締役3名による経営の監督と社外監査役3名による監査が実施されることにより、外部からの経営への監督、監視が十分に機能する体制が整っていると認識しております。

Ⅲ 株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

1．株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	定時株主総会の招集通知につきましては、通常は開催日の3週間前に発送しております。
集中日を回避した株主総会の設定	集中日を回避するよう留意しております。
電磁的方法による議決権の行使	第52期定時株主総会より電磁的方法による議決権行使を導入しております。
議決権電子行使プラットフォームへの参加その他機関投資家の議決権行使環境向上に向けた取組み	第53期定時株主総会よりICJ議決権電子行使プラットフォームを導入しております。
招集通知（要約）の英文での提供	第52期定時株主総会より招集通知参考書類について英訳を提供しております。

2．IRに関する活動状況 更新

	補足説明	代表者自身による説明の有無
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	当社ホームページにてディスクロージャーポリシー（フェア・ディスクロージャー・ルール導入へ対応）を制定し、公表しております。 https://www.rand.co.jp/ir/management/discloserpolicy.php	
個人投資家向けに定期的説明会を開催	現在、個人投資家に向けた定期的説明会は実施しておりませんが、決算説明動画を第2四半期末決算及び本決算について当社ホームページに掲載しており、情報の公正性を確保するよう努めております。また、当社ホームページのＩＲサイトに個人投資家向けの専用ページを設け、当社の事業や強み、業績や株主優待について分かりやすく説明しております。 また、証券会社・ＩＲ支援会社等が開催する個人投資家向け企業説明会については、2024年度は9回開催しております。今後も企業説明会やIR資料の充実を図ってまいります。	あり
アナリスト・機関投資家向けに定期的説明会を開催	2020年度より半期に1回の決算説明会動画を当社ホームページに掲載しており、今後も定期的に行ってまいります。	あり
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページにIRサイトを設置し、決算情報、適時開示情報等を掲載しております。 https://www.rand.co.jp/ir/	
IRに関する部署（担当者）の設置	経営管理本部を中心にIR活動を実施しております。	

3．ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	補足説明
社内規程等によりステークホルダーの立場の尊重について規定	顧客価値の創造と顧客満足度の追求を図り、企業価値を高めることを経営理念とし、法令の遵守及び社会規範に則った経営を実践し、ステークスホルダーの信頼を得るとともに、事業の持続的発展を図るという経営方針の下でこれに取り組んでおります。
環境保全活動、ＣＳＲ活動等の実施	当社のサステナビリティの取組みは、当社ホームページ「ランドコンピュータのサステナビリティ」（https://www.rand.co.jp/sustainability/）をご参照ください。
ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定	社会的責任を自覚し、正確な適時開示を行うことがコーポレート・ガナバンスの強化に繋がり、適時開示の充実による信頼の積み重ねが株主価値を向上させるものと考え、適時開示に係る体制の整備に努めていく予定です。

Ⅳ内部統制システム等に関する事項

1．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 更新

1　取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
(1) コンプライアンス体制にかかる規程を整備し、法令・定款及び当社の経営理念を遵守した行動をとるための企業行動指針に行動規範を定める。
(2) その徹底を図るため、コンプライアンス担当役員を設置し、全社のコンプライアンスの取り組みを横断的に統括し、コンプライアンス担当役員を中心に役員全体の啓蒙等を行う。
(3) かかる活動の概要は定期的に取締役会及び監査役に報告する。
(4) 取締役会には当社と利害関係を有しない社外監査役が出席することを原則とする。

2　取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する事項
(1)「文書管理規程」により、次の各号に定める文書（電磁的記録を含む。以下同じ。）を関連資料とともに保存する。
a.株主総会議事録
b.取締役会議事録
c.監査役会議事録
d.税務署その他官公庁に提出した書類の写し
e.その他文書管理規程に定める文書
(2) 上記文書の保管の場所及び方法は、取締役又は監査役から閲覧の要請があった場合は速やかに閲覧が可能な場所及び方法とし、その詳細を「文書管理規程」に定める。
(3) 上記の文書の保管期間は、法令に別段の定めのない限り「文書管理規程」に各文書の種類ごとに定めるところによる。

3　損失の危険の管理に関する規程その他の体制
(1) リスク管理を体系的に規定する「リスク管理規程」を定める。
(2) 全社のリスクに関する統括責任者としてリスク管理担当役員を設置する。また、リスク管理担当役員を補佐するためにリスク管理担当部長を任命する。
(3) リスク管理担当役員は、「リスク管理規程」に基づいてあらかじめ具体的なリスクを識別・分析・評価し、その対応方針を定め、また有事の際の迅速かつ適切な情報伝達と緊急体制を整備する。
(4) リスク管理担当役員は各部署の日常的なリスク管理の状況をモニタリングする。
(5) リスク管理担当役員はリスク管理に関する事項を定期的に取締役会に報告する。

4　取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
(1)「業務分掌規程」及び「職務権限規程」により取締役の権限と責任を明確化し、また定例取締役会及び各取締役間の連携緊密化により、経営意思決定を迅速化し、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を構築する。
(2) 取締役会は、経営の執行方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定し、業務執行状況を監督する。

5　使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
(1) コンプライアンスを体系的に規定する「コンプライアンス規程」を定める。
(2) 全社のコンプライアンスに関する統括責任者としてコンプライアンス担当役員を設置する。また、コンプライアンス担当役員を補佐するためにコンプライアンス担当部長を任命する。
(3) 企業指針、行動指針及び行動規範を制定し、企業活動の基本原則を示して使用人が職務を遂行する上で遵守すべき行動規範を明確化する。
(4) コンプライアンス担当役員は、社員のコンプライアンス教育を実施していく。
(5) コンプライアンス担当役員は、社員の日常的な活動状況のモニタリングを実施する。
(6) コンプライアンスに係る内部通報システムを設置し、電話、電子メール等によって自由に通報や相談ができる体制を整備する。
(7) コンプライアンス担当役員は、平素より監査役と連携し、全社のコンプライアンス体制及びコンプライアンス上の問題の有無を調査・検討し、重大な問題が生じた場合には遅滞なく取締役会に報告して対策を協議することとする。

6　株式会社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
・当社の子会社は、日常業務を行う執務室を共有し、業績及び資産管理を中心とした業務も集中管理しております。
・当社は、子会社に対し必要に応じて、総務・経理財務・コンプライアンス等の管理業務を提供する。
・当社は、子会社に取締役を派遣し、会社法上の取締役としての地位を持って、子会社の取締役の職務執行を直接管理監督可能な体制を確保しております。

7　監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制
監査役は、その職務を補助すべき使用人（以下「補助使用人」という。）を置くことが必要と判断した場合には、管理本部担当役員に対して、管理本部員の中から、補助者として監査業務の補助を行う者を指名するよう求めることが出来ることとし、この場合において、管理本部担当役員は監査役と協議した上で、これに応じることとする。

8　前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項
補助使用人の人事異動・人事評価・懲戒処分には、監査役の承認を得なければならないものとする。

9　監査役のその職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
補助使用人は、監査役から受けた指示に関し、監査役の職務に必要な範囲内において取締役及び他の使用人の指揮命令を受けないものとする。

10　取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
取締役又は使用人は、監査役に対して法定の事項に加えて、当社に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、コンプライアンスに関する状況を報告する体制を整備する。

11　子会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告するための体制
子会社の取締役等に対し、事業運営に係わる報告については、適宜当社の監査役に報告を行うものとする。

12　監査役へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
監査役へ報告を行ったことを理由として、解雇、降格等の懲戒処分や、配置転換等の人事上の措置その他一切の不利益な取扱いを行わない。

13　監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
監査役がその職務の執行につき会社に対して費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求が職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかにこれに応じるものとする。

14　その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
監査役は、代表取締役社長、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換を実施する。

15 財務報告の信頼性を確保するための体制
財務報告の信頼性と適正性を確保するため、金融商品取引法等の法令に準拠し、財務報告に係る内部統制の有効性を評価・報告する体制を整備する。

16 反社会的勢力排除に向けた基本方針
反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、一切関係を持たないことを基本方針としてこれを行動規範に定める。また、必要に応じ警察機関等外部の専門機関とも迅速な連携をとることとする。

2. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、一切関係を持たないことを基本方針としてこれを行動規範に定める。また、必要に応じ警察機関等外部の専門機関とも迅速な連携を取ることとする。

V その他

1. 買収への対応方針の導入の有無

買収への対応方針の導入の有無	なし

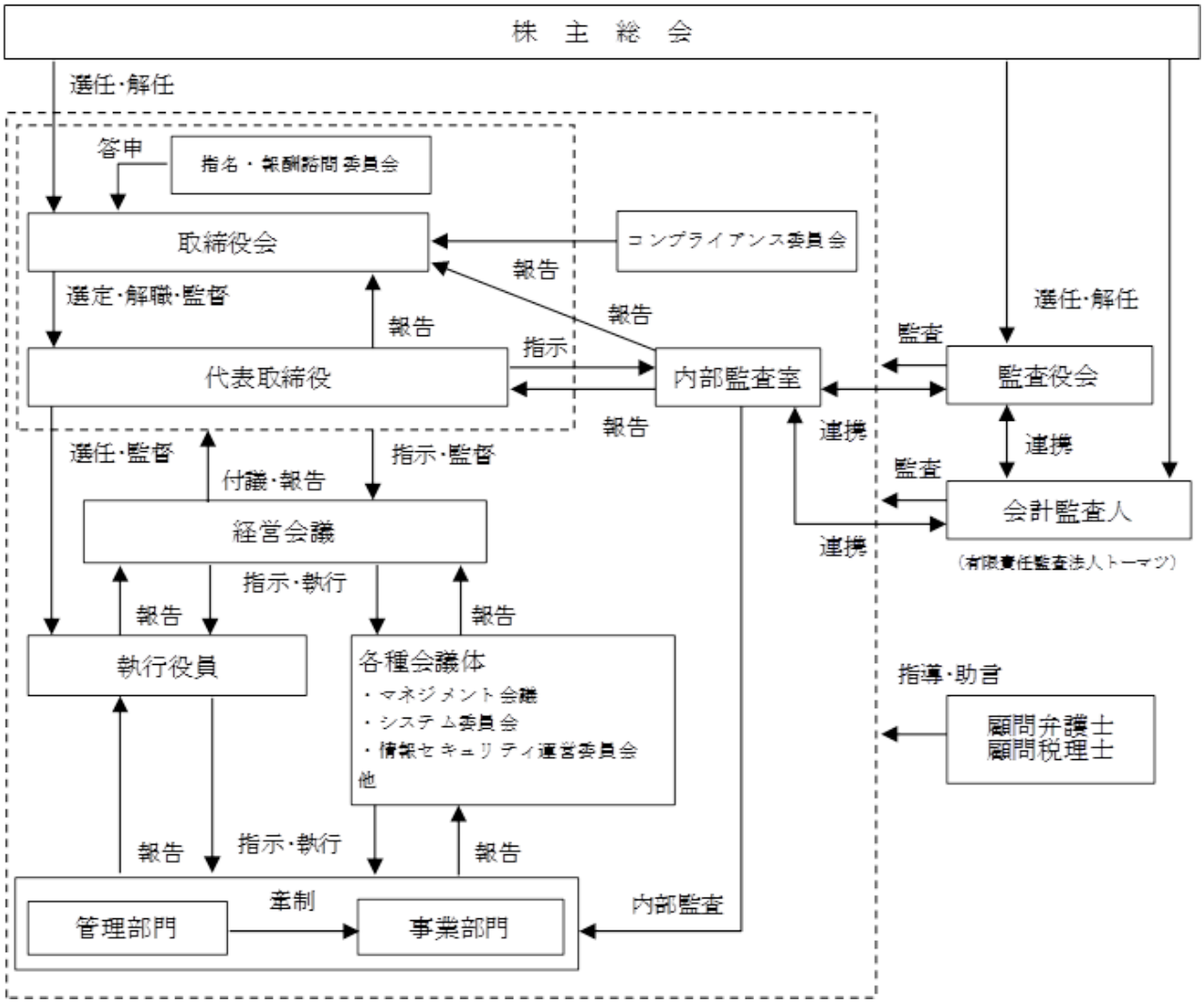
該当項目に関する補足説明

―――

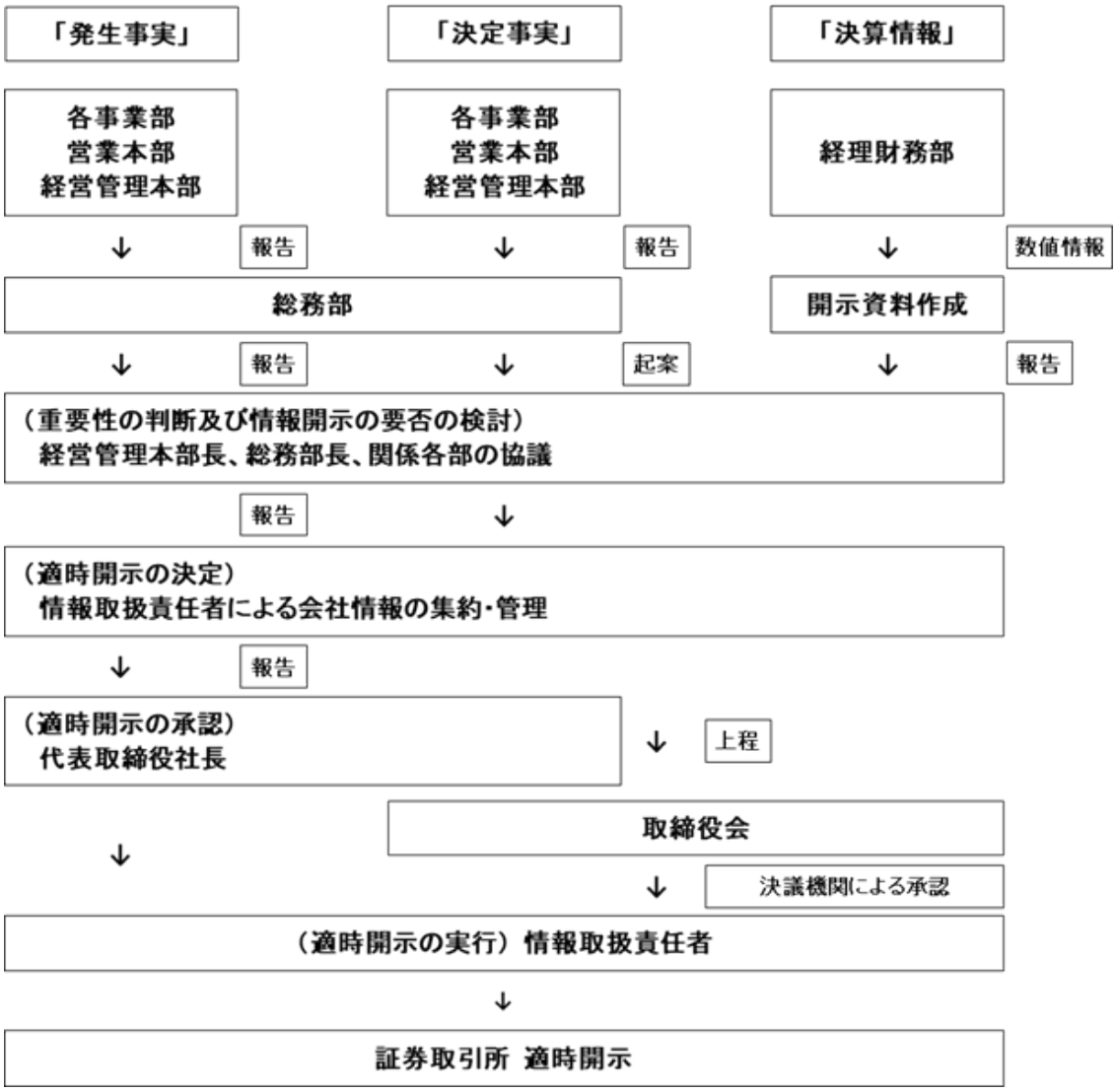
2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項 更新

【適時開示体制の概要】
企業の社会的責任を重視し、事業の透明性の確保、健全性の確保、アカウンタビリティ（説明責任）の明確化に向けて適時開示を実践していく予定です。
【適時開示に係る基本方針】
関係法令及び東京証券取引所の有価証券上場規程に則り、投資者への公平、均等、正確かつ迅速な会社情報の提供に努めていく予定です。

【コーポレート・ガバナンス体制図】



【取締役・監査役のスキルマトリックス】

氏　名	企業経営	法務・内部統制・ガバナンス	ファイナンス（財務・経理・M&A）	技術・研究開発	IT・DX・テクノロジー	営業・マーケティング	組織・人財・マネジメント
福島嘉章	○				○	○	○
山村敬一	○			○	○		
弘長　典	○			○	○		
奥野文俊		○	○				○
秋田一郎		○					
木村ひろみ		○	○				
城戸和弘		○	○				○
廣瀬利彦	○	○			○		○
品川知久		○	○				
谷口典彦	○	○			○		○
石川康夫		○				○	○

【適時開示体制の概要(模式図)】