

# iNFONET

第23回 定時株主総会

## 招集ご通知

### 開催日時

2025年6月27日（金曜日）  
午前10時（受付開始：午前9時30分）

### 開催場所

東京都千代田区大手町一丁目2番1号  
Otemachi One 三井物産ビル3階  
大手町三井カンファレンスRoom03+04

### 議案

- 第1号議案 定款一部変更の件
- 第2号議案 取締役6名選任の件
- 第3号議案 補欠監査役1名選任の件
- 第4号議案 退任取締役に対し  
退職慰労金贈呈の件

### 株主総会にご出席いただけない場合

書面（郵送）又はインターネットにより議決権を行使ください  
ますようお願い申し上げます。

議決権行使期限：2025年6月26日（木曜日）  
午後6時到着分まで

### 目次

ごあいさつ	1
第23回定時株主総会招集ご通知	2
議決権行使についてのご案内	3
株主総会参考書類	5
事業報告	14
連結計算書類	33
計算書類	36
監査報告	39

当日ご出席の際は、本招集通知をご持参いただくとともに、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

なお、株主ではない代理人および同伴の方など、議決権を行使することができる株主以外の方はご入場いただけませんので、ご注意ください。

## ごあいさつ



代表取締役社長執行役員

**日下部 拓也**

株主の皆様には平素格別のご支援を賜り厚く御礼を申し上げます。

昨年度は、当社の基幹プロダクトであるCMSのメジャーバージョンアップとして「LENSAhub」をリリースするとともに、グループ会社において注力しているAIプロダクト「Cogmo」の販促にも力を注いでまいりました。また、成長投資フェーズの一環としてM&Aにも積極的に取り組み、2024年4月に株式会社ブランドデザイン、同年10月に株式会社撮影タイプの株式を取得し、完全子会社化いたしました。これによりWeb事業の強化を図るとともに、Web制作以外のSNS運用など提供サービスの拡充にも取り組み、次なる成長に向けた基盤づくりを進めてまいりました。

さらに、今後も成長のための投資を続けてまいりますが、株主の皆様への還元にも配慮し、本年度より株主優待制度を導入いたしました。これにより、株主の皆様にとっての利益享受の手段を拡充しております。

本年度以降は、急速に進化を遂げるAI技術を業務に本格的に取り入れる重要な期間と捉えております。従来より提供している「Cogmo」シリーズの機能強化および拡販に加え、CMSをはじめとする他のサービスにも積極的にAI技術を組み込み、顧客体験の向上とサービス価値の向上を図ってまいります。また、社内業務においてもAIの利活用を推進すべく、本年度より「AI推進室」を新設し、業務の効率化と収益性の向上を目指してまいります。

株主の皆様におかれましては、引き続きご支援を賜りますようお願い申し上げます。

2025年6月

株主各位

証券コード 4444

2025年6月11日

(電子提供措置の開始日2025年6月4日)

東京都千代田区大手町一丁目5番1号

株式会社インフォネット

代表取締役社長執行役員 日下部 拓也

## 第23回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申しあげます。

さて、当社第23回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申しあげます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト <https://www.e-infonet.jp/>

また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

東証ウェブサイト <https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

上記の東京証券取引所ウェブサイトへアクセスして、当社名又は証券コードを入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。

なお、当日のご出席に代えて、書面又はインターネットによる議決権行使をすることができますので、お手数ながら後記の議決権行使についてのご案内及び電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討のうえ、2025年6月26日（木曜日）午後6時までに議決権を行使くださいますようお願い申しあげます。

敬 具

記

<b>1 日 時</b>	2025年6月27日（金曜日）午前10時（受付開始：午前9時30分）
<b>2 場 所</b>	東京都千代田区大手町一丁目2番1号 Otemachi One 三井物産ビル3階 大手町三井カンファレンスRoom03+04 (昨年度より、会場が変更となっております。お間違えのないよう、末尾の「定時株主総会会場ご案内図」をご参照ください。)
<b>3 目的事項</b>	報告事項 1. 第23期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）事業報告及び連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第23期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）計算書類報告の件 決議事項 第1号議案 定款一部変更の件 第2号議案 取締役6名選任の件 第3号議案 補欠監査役1名選任の件 第4号議案 退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件
<b>4 議決権行使についてのご案内</b>	3～4頁に記載の【議決権行使についてのご案内】をご参照ください。議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

以 上

- 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。また、議事資料として本株主総会招集ご通知をご持参くださいますようお願い申しあげます。
- 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。
- 節電の取り組みの一環として、当日は会場の空調を抑制させていただきます。また、当社スタッフは軽装（クールビズ）にて対応させていただきますので、あらかじめご了承くださいようお願い申しあげます。

# 議決権行使についてのご案内

## ■ 株主総会にご出席いただける場合



同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

**開催日時** 2025年6月27日（金曜日）午前10時  
(受付開始：午前9時30分)

## ■ 株主総会にご出席いただけない場合



### 書面による議決権行使

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、切手を貼らずにご投函ください。

(下記の行使期限までに到着するようご返送ください)

**行使期限** 2025年6月26日（木曜日）午後6時到着分まで



### インターネットによる議決権行使

次頁のインターネットによる議決権行使のご案内をご高覧の上、画面の案内に従って、賛否を入力してください。

**行使期限** 2025年6月26日（木曜日）午後6時まで

## インターネットによる議決権行使のご案内

当社指定の議決権行使ウェブサイトにて以下のいずれかの方法でアクセスし、画面の案内に従って賛否をご入力ください。

**行使期限 2025年6月26日（木曜日）午後6時まで**

（議決権行使結果の集計の都合上、お早めに行使されるようお願いいたします。）

### スマートフォンによる議決権行使方法

同封の議決権行使書用紙に記載された「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード®」を読み取りいただくことにより、「議決権行使コード」および「パスワード」が入力不要でアクセスできます。こちらでは1回に限り議決権を行使できます。



※QRコードは株式会社デンソーウェブの登録商標です。

詳しくは同封の案内チラシをご覧ください。

### 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

#### ① ウェブサイトへアクセス

\*\*\* ようこそ、議決権行使ウェブサイトへ! \*\*\*

- 本サイトの利用にあたっては、ご利用にあたっては必ず議決権行使QRコード®の案内を必ずお読みください。ご利用にあたっては必ず本サイトの利用規約をお読みください。
- 本サイトの利用にあたっては、必ず本サイトの利用規約をお読みください。

次へ

※本サイトにアクセスする際は、必ず本サイトの利用規約をお読みください。

- 本サイトにアクセスする際は、必ず本サイトの利用規約をお読みください。
- 本サイトにアクセスする際は、必ず本サイトの利用規約をお読みください。
- 本サイトにアクセスする際は、必ず本サイトの利用規約をお読みください。

#### ② ログインし、議決権行使コードの入力

\*\*\* ログイン \*\*\*

- 議決権行使コードを入力し、ログインボタンをクリックしてください。
- 議決権行使コードは、議決権行使書用紙に記載されています。
- 電子メールにより投票ご通知を受取られる、ご株主様の場合は、投票ご通知メール本文に記載されています。

議決権行使コード:

ログイン 閉じる

#### ③ パスワードの入力

\*\*\* パスワード認証 \*\*\*

- パスワードを入力し、【次へ】ボタンをクリックしてください。
- パスワードを再入力する場合は、必ず一致を確認してください。
- パスワードをお忘れの場合は、必ずお忘れください。

パスワード:

次へ

#### ④ 以降は画面の入力案内に従って賛否をご入力ください。

- インターネットにより複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。
- インターネットと議決権行使書面の両方で議決権行使をされた場合は、インターネットの行使を有効な議決権行使としてお取扱いいたします。

### お問合わせ

### パソコン・スマートフォンの操作方法に関するお問合わせ先

- 当ウェブサイトでの議決権行使に関するパソコン・スマートフォンの操作方法がご不明な場合は、下記にお問合わせください。

三井住友信託銀行株式会社 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル

電話 0120 (652) 031

受付時間 9:00~21:00

- その他株式に関するご質問等は、下記にお問合わせください。

三井住友信託銀行株式会社 証券代行部

電話 0120 (782) 031

受付時間 土・日・祝日を除く9:00~17:00

## 第1号議案 定款一部変更の件

### 1. 提案の理由

(1)当社の英文商号を営業上使用している英文表記に統一するため、変更案第1条（商号）に記載のとおり変更するものであります。

(2)本社移転に伴い、変更案第3条（本店の所在地）に記載のとおり、変更するものであります。また、本変更の効力は、2025年7月14日までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって発生するものとし、この旨を明確にするため附則を設けるものであります。

### 2. 変更の内容

変更の内容は、次のとおりであります。

（下線は変更部分を示します。）

現行定款	変更案
<p>第1条（商号） 当社は、株式会社 インフォネット と称し、英文では <u>infoNet inc.</u> と表示する。</p>	<p>第1条（商号） 当社は、株式会社 インフォネット と称し、英文では <u>INFONET inc.</u> と表示する。</p>
<p>第3条（本店の所在地） 当社は、本店を東京都千代田区に置く。</p>	<p>第3条（本店の所在地） 当社は、本店を東京都港区に置く。</p>
<p>（新設）</p>	<p><u>附 則</u> 第3条（本店の所在地）の変更は、2025年7月14日までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって効力を生ずるものとする。なお、本条は、効力発生日後にこれを削除する。</p>

## 第2号議案

## 取締役6名選任の件

取締役全員（7名）は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役会において戦略的かつ機動的に意思決定が行えるよう取締役を1名減員し、取締役6名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	当社における地位及び担当等	
1	江村 真人 <small>えむら まさと</small>	取締役	再任
2	古宿 智 <small>ふるやど さとし</small>	取締役執行役員	再任
3	南嶋 将人 <small>みなみ じま まさと</small>	取締役執行役員	再任
4	西原 中也 <small>にし はら ちゅうや</small>	取締役	再任
5	山田 篤 <small>やま だ あつし</small>	執行役員	新任
6	宇都宮 賢二 <small>うつのみや けんじ</small>	—	新任 社外 独立

再任 再任取締役候補者 新任 新任取締役候補者 社外 社外取締役候補者 独立 証券取引所の定めに基づく独立役員

候補者番号 <b>1</b>	えむらまさと <b>江村 真人</b> (1971年9月12日生)	所有する株式の数…………… 10,500株 性別…………… 男性
再任	<p><b>【略歴、当社における地位及び担当】(重要な兼職の状況)</b></p> <p>1997年10月 中央監査法人 入所 2005年1月 (株)リプラス 入社 2005年6月 リプラス・リート・マネジメント(株) 取締役経営管理部長 2007年11月 (株)キャピタルメディカ(現 (株)ユカリ ア) 入社 2009年2月 (株)フォーカスキャピタルマネジメント (現 (株)フォーカス) 設立 代表取締役</p>	<p>2016年3月 (株)キャピタルメディカ(現 (株)ユカリ ア) 取締役投資事業本部長 2017年6月 当社取締役(現任) 2020年11月 (株)フォーカスキャピタル設立 代表取締役(現任)</p> <p><b>(重要な兼職の状況)</b> (株)フォーカスキャピタル代表取締役</p>

候補者番号 <b>2</b>	ふるやどさとし <b>古宿 智</b> (1976年1月14日生)	所有する株式の数…………… — 性別…………… 男性
再任	<p><b>【略歴、当社における地位及び担当】(重要な兼職の状況)</b></p> <p>1998年4月 リリカラ(株) 入社 2002年10月 (株)セラーテムテクノロジー 事業開発部 マネージャー 2006年5月 (株)リミックスポイント 事業開発部 マネージャー 2012年5月 日本ワムネット(株) マーケティング部 商品企画 マネージャー 2020年9月 当社執行役員 2021年4月 (株)アイアクト取締役(現任) 2021年7月 当社執行役員 Customer Success Division General Manager</p>	<p>2023年4月 当社執行役員 カスタマーサクセス部/ 事業推進部 General Manager 2023年6月 当社取締役執行役員 カスタマーサクセス部/ 事業推進部管掌 2024年4月 当社取締役執行役員 カスタマーエクスペリエンス部 事業推進部管掌 2025年4月 当社取締役執行役員 メディアプロデュース部/カスタマー エクスペリエンス部/事業開発部管掌 (現任)</p> <p><b>(重要な兼職の状況)</b> (株)アイアクト取締役</p>

候補者番号 <b>3</b>	みなみ じま ま さ と <b>南 嶋 将 人</b> (1981年4月21日生)	所有する株式の数…………… — 性別…………… 男性																
再 任	<p><b>〔略歴、当社における地位及び担当〕(重要な兼職の状況)</b></p> <table border="0"> <tr> <td>2004年4月 (株)現代広告社 入社</td> <td>2021年10月 当社取締役執行役員 Project Management &amp; Development Division 管掌</td> </tr> <tr> <td>2006年1月 (株)ジャパン・アド・クリエイターズ 入社</td> <td>2023年4月 当社取締役執行役員品質管理部管掌</td> </tr> <tr> <td>2008年4月 (株)視覚デザイン研究所転籍</td> <td>2024年4月 当社取締役執行役員メディアプロ デュース部/エンジニアリング部/ 品質管理部管掌</td> </tr> <tr> <td>2011年12月 当社 入社</td> <td>2024年4月 (株)ブランドデザイン取締役(現任)</td> </tr> <tr> <td>2012年12月 当社デザイン部長</td> <td>2025年4月 当社取締役執行役員制作開発部管掌 管理部General Manager(現任)</td> </tr> <tr> <td>2016年1月 当社執行役員</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2017年10月 当社執行役員制作開発本部長兼 デザイン部長</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2018年3月 当社取締役開発本部長</td> <td></td> </tr> </table> <p><b>(重要な兼職の状況)</b> (株)ブランドデザイン取締役</p>		2004年4月 (株)現代広告社 入社	2021年10月 当社取締役執行役員 Project Management & Development Division 管掌	2006年1月 (株)ジャパン・アド・クリエイターズ 入社	2023年4月 当社取締役執行役員品質管理部管掌	2008年4月 (株)視覚デザイン研究所転籍	2024年4月 当社取締役執行役員メディアプロ デュース部/エンジニアリング部/ 品質管理部管掌	2011年12月 当社 入社	2024年4月 (株)ブランドデザイン取締役(現任)	2012年12月 当社デザイン部長	2025年4月 当社取締役執行役員制作開発部管掌 管理部General Manager(現任)	2016年1月 当社執行役員		2017年10月 当社執行役員制作開発本部長兼 デザイン部長		2018年3月 当社取締役開発本部長	
2004年4月 (株)現代広告社 入社	2021年10月 当社取締役執行役員 Project Management & Development Division 管掌																	
2006年1月 (株)ジャパン・アド・クリエイターズ 入社	2023年4月 当社取締役執行役員品質管理部管掌																	
2008年4月 (株)視覚デザイン研究所転籍	2024年4月 当社取締役執行役員メディアプロ デュース部/エンジニアリング部/ 品質管理部管掌																	
2011年12月 当社 入社	2024年4月 (株)ブランドデザイン取締役(現任)																	
2012年12月 当社デザイン部長	2025年4月 当社取締役執行役員制作開発部管掌 管理部General Manager(現任)																	
2016年1月 当社執行役員																		
2017年10月 当社執行役員制作開発本部長兼 デザイン部長																		
2018年3月 当社取締役開発本部長																		

候補者番号 <b>4</b>	にし は ら ちゅう や <b>西 原 中 也</b> (1977年11月13日生)	所有する株式の数…………… — 性別…………… 男性												
再 任	<p><b>〔略歴、当社における地位及び担当〕(重要な兼職の状況)</b></p> <table border="0"> <tr> <td>2000年2月 (株)毎日コミュニケーションズ (現 (株)マイナビ) 入社</td> <td>2016年4月 同社 取締役 事業開発本部長 新規事業担当</td> </tr> <tr> <td>2001年6月 浄土真宗本願寺派 得度終了(僧侶)</td> <td>2017年4月 同社 取締役 CTO</td> </tr> <tr> <td>2001年11月 (株)インターアクト・クリエイティブ (現 (株)アイアクト) 入社</td> <td>人工知能・コグニティブソリューション担当</td> </tr> <tr> <td>2014年6月 同社 取締役 制作事業全体管掌</td> <td>2023年4月 同社 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当 兼 Webコミュニケーション部担当</td> </tr> <tr> <td>2015年4月 同社 取締役 事業統括本部長</td> <td>2023年6月 当社取締役(現任)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>2024年4月 (株)アイアクト 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当(現任)</td> </tr> </table> <p><b>(重要な兼職の状況)</b> (株)アイアクト取締役</p>		2000年2月 (株)毎日コミュニケーションズ (現 (株)マイナビ) 入社	2016年4月 同社 取締役 事業開発本部長 新規事業担当	2001年6月 浄土真宗本願寺派 得度終了(僧侶)	2017年4月 同社 取締役 CTO	2001年11月 (株)インターアクト・クリエイティブ (現 (株)アイアクト) 入社	人工知能・コグニティブソリューション担当	2014年6月 同社 取締役 制作事業全体管掌	2023年4月 同社 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当 兼 Webコミュニケーション部担当	2015年4月 同社 取締役 事業統括本部長	2023年6月 当社取締役(現任)		2024年4月 (株)アイアクト 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当(現任)
2000年2月 (株)毎日コミュニケーションズ (現 (株)マイナビ) 入社	2016年4月 同社 取締役 事業開発本部長 新規事業担当													
2001年6月 浄土真宗本願寺派 得度終了(僧侶)	2017年4月 同社 取締役 CTO													
2001年11月 (株)インターアクト・クリエイティブ (現 (株)アイアクト) 入社	人工知能・コグニティブソリューション担当													
2014年6月 同社 取締役 制作事業全体管掌	2023年4月 同社 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当 兼 Webコミュニケーション部担当													
2015年4月 同社 取締役 事業統括本部長	2023年6月 当社取締役(現任)													
	2024年4月 (株)アイアクト 取締役 CTO 人工知能・コグニティブソリューション担当(現任)													

候補者番号 <b>5</b>	やま だ あつし <b>山 田 篤</b> (1977年12月5日生)	所有する株式の数…………… 1,264株 性別…………… 男性
<b>新任</b>	<b>【略歴、当社における地位及び担当】（重要な兼職の状況）</b>	
	2007年7月 (株)a2media (現 (株)リンクアンドモチベーショングループ) 入社 2013年4月 同社 ソリューション事業部 アシスタントシニアマネージャ 2015年4月 同社 ソリューション事業部 シニアマネージャ 2017年8月 同社 メディアプロデュース2ユニット執行役員 ユニットマネージャ 2021年1月 当社 Web Solution Division2 General Manager	2021年4月 当社執行役員 Solution Business Division General Manager 2023年3月 (株)デロフト (現 (株)i-MediX) 代表取締役 (現任) 2023年4月 当社執行役員 メディアプロデュース部 General Manager (現任) 2024年11月 (株)撮影ティブ 取締役 (現任) <b>（重要な兼職の状況）</b> (株)i-Medix 代表取締役 (株)撮影ティブ 取締役

候補者番号 <b>6</b>	うつのみや けんじ <b>宇都宮 賢二</b> (1970年3月28日生)	所有する株式の数…………… — 性別…………… 男性
<b>新任</b>	<b>【略歴、当社における地位及び担当】（重要な兼職の状況）</b>	
<b>社外</b>	1993年4月 (株)長谷工コーポレーション 入社 2000年8月 (株)GEリーシング 入社 2003年4月 (株)シー・アイ・エー 入社	2015年4月 (株)ソードッグス 設立 2018年8月 (株)COCON Group (現 GMOサイバーセキュリティbyイエラエ(株)) 入社 2023年4月 (株)UGOH 入社 取締役 (現任) <b>（重要な兼職の状況）</b> (株)UGOH 取締役
<b>独立</b>		

- (注) 1.宇都宮氏は、社外取締役候補者であります。
- 2.江村氏を取締役候補者とした理由につきましては、公認会計士としての知見や、他社取締役の兼任含め豊富な企業経営の経験を有しております。また2017年6月より当社取締役として企業経営についての助言及び監督を適切に遂行していることから、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者としております。
- 3.古宿氏を取締役候補者とした理由につきましては、ITベンチャー企業での事業開発やプロダクトマネージャーの経験を豊富に有しており、当社においても大規模プロジェクトの統括責任者として従事しております。また、2023年6月より当社取締役として従事し、SaaSプロダクト成長戦略の策定及び推進能力、新規事業企画の立ち上げ能力、社内外の複数関係者を束ねる高いプロジェクトマネジメント能力を有し、経験と実績を兼ね備える等、職務を適切に遂行していることから、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者としております。
- 4.南嶋氏を取締役候補者とした理由につきましては、当社の一員として主に制作業務に従事し、インターネット事業に関する豊富な業界知識・経験を有しております。また、2018年3月より当社取締役として企業経営に従事し、当社の成長に向けた事業戦略を積極的に推進する等、豊富な経験と知見を活かし職務を適切に遂行していることから、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者としております。
- 5.西原氏を取締役候補者とした理由につきましては、株式会社アイアクトでのAI事業の基盤を構築し、大手メーカーや自治体等とのPoCとしての取り組みや、ChatGPTとの技術連携等、数多くの実験的な取り組みを牽引し、AIの主力プロダクトであるCogmoシリーズの発展に貢献しており、2023年6月より、当社取締役として従事しております。また、IBM Champion for Data & AIに2022年から4年連続で認定されるなど、AI事業に関する豊富な知識・経験を有しており、職務を適切に遂行していることから、当社取締役として適任であると判断し、引き続き取締役候補者としております。
- 6.山田氏を取締役候補者とした理由につきましては、株主および投資家向けコミュニケーションに関する豊富な知識と経験を有しており、財務・非財務の両面から企業価値向上を支援してきた実績を多数有しております。当社が注力するWebコミュニケーション領域の中でも、特に重要な「IR」分野において、その専門性を活かし、当社の提供価値の向上と事業成長の推進においてリーダーシップを発揮してまいりました。これまでの実績および業務遂行能力を総合的に勘案し、当社取締役として適任であると判断し、新たに取締役候補者として選任するものであります。
- 7.山田氏の所有する当社株式数は、2025年3月31日現在の状況を記載しております。なお、同氏の所有する当社株式は、インフォネット従業員持株会を通じての保有分であります。本議案を承認いただき、同氏が取締役に就任した場合には、インフォネット従業員持株会の規約に基づき、持分引出等の退会に際しての処理が行われます。
- 8.宇都宮氏を社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要  
宇都宮氏は、企業やサービスのブランディング分野において豊富な知識と多くの支援実績を有しております。当社が手がけるWebコミュニケーション領域においてもその専門的知見を活かし、企業経営全般にわたる的確な助言・提言を行うことが期待されるため、取締役候補者としております。
- 9.江村氏、西原氏が取締役に選任された場合、当社は両氏との間で会社法第427条第1項の賠償責任を限定する契約を継続する予定であります。なお、当該契約に基づく責任の限度額は法令が規定する最低責任限度額といたします。
- 10.宇都宮氏が取締役に選任された場合、当社は同氏との間で会社法第427条第1項の賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。なお、当該契約に基づく責任の限度額は法令が規定する最低責任限度額といたします。

- 11.宇都宮氏が社外取締役役に就任した場合、同氏は東京証券取引所の定めに基づく独立役員となる予定でありま  
す。
- 12.当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、株主や第三者等から損害賠償請求訴訟を提起  
された場合において、被保険者が負担することになる損害賠償金・争訟費用等の損害を当該保険契約により  
填補することとしています。各候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。なお、次  
回更新時には同内容での更新を予定しております。

### 第3号議案

## 補欠監査役1名選任の件

法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、予め補欠監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案における選任の効力は、就任前に限り、監査役会の同意のうえ取締役会の決議によりその選任を取り消すことができるものとさせていただきます。

また、本議案の提出につきましては、監査役会の同意を得ております。

補欠監査役候補者は、次のとおりであります。

	山崎 貴史 (1971年8月7日生)	所有する株式の数……………	—
		性別……………	男性
社外	【略歴、当社における地位】(重要な兼職の状況)		
独立	1997年10月 中央監査法人入所 2005年10月 山崎貴史公認会計士事務所開設所長(現任) 2008年3月 プラネックスコミュニケーションズ(株)監査役 2015年6月 監査法人保森会計事務所(現 保森監査法人)代表社員 2022年7月 保森監査法人 包括代表社員(現任)		

- (注) 1.補欠監査役候補者と当社の間には、特別の利害関係はありません。  
2.山崎貴史氏は、補欠社外監査役候補者であります。  
3.山崎貴史氏を補欠の社外監査役候補者とした理由につきましては、公認会計士資格を有し、監査法人を通じて培われた会計的知見と幅広い経験を当社の監査に反映していただけるものと考えました。また上場他社の監査役としての実績及び知見から、監査役としての職務を適切に遂行することができるものと考え、補欠の社外監査役候補者とするものであります。  
4.山崎貴史氏が社外監査役に就任した場合、東京証券取引所に独立役員として届け出る予定です。  
5.山崎貴史氏が社外監査役に就任した場合、当社は同氏との間で会社法第427条第1項の賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。なお、当該契約に基づく責任の限度額は法令が規定する最低責任限度額といたします。  
6.当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、株主や第三者等から損害賠償請求訴訟を提起された場合において、被保険者が負担することになる損害賠償金・争訟費用等の損害を当該保険契約により填補することとしています。山崎貴史氏が監査役に就任した場合、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。

**第4号議案****退任取締役に対し退職慰労金贈呈の件**

代表取締役日下部拓也氏は、本総会終結の時をもって退任されますので、在任中の功勞に報いるため、当社所定の役員退職慰労金規程により最終月額報酬、在職年数等を勘案し、一定の基準により相当の範囲内において退職慰労金を贈呈いたしたいと存じます。具体的金額、贈呈の時期、方法等につきましては取締役会に一任いただきたいと存じます。なお、退任取締役に対する退職慰労金は、本招集ご通知23頁に記載の当社取締役会が決定した取締役の報酬等の決定方針に沿うものであり、その内容は相当であります。

退任取締役の略歴は、次のとおりです。

氏 名	略 歴
くさかべ たくや 日下部 拓也	2017年6月 当社取締役管理部長 2021年10月 当社代表取締役社長執行役員 現在に至る

以上

## 1 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度における我が国経済は、経済活動の正常化が進み、個人消費の回復やインバウンド需要の拡大などで緩やかな回復基調で推移いたしました。一方で、金利や為替変動による内外経済の先行きや物価上昇の長期化などの要因もあり、依然として先行きが不透明な状況が続いております。

当社グループの事業領域である情報サービス産業を取り巻く環境については、企業収益の改善傾向が続く中、人手不足対応やテレワーク関連投資、デジタル化に向けたソフトウェア投資を中心に、企業のIT投資への意欲は底堅く、IT投資需要は引き続き拡大することが期待されます。当社グループの属する国内CMS市場においてもWebサイトの重要性が増してきていることから、WebマーケティングやWebに関わる業務改善についても興味・関心がもたれる企業が増加してきております。また、コロナ禍以降、事業変革向けデジタルトランスフォーメーション(DX)の取り組みが加速し、働き方改革に伴うクラウドや生成AIの利用促進により、国内企業におけるDX投資の需要は堅調に推移しております。

このような事業環境の中、当社グループは「そのビジネスに、伝える力を」をコンセプトとして、Webサイトコンテンツ管理システム「infoCMS」、及び次世代CMS「LENSA hub(レンサハブ)」を活用した、Web受託開発・SaaSサービスを主軸としたWebコーポレートコミュニケーションの総合支援を主事業としております。子会社である株式会社アイアクトからは、AI(人工知能)を利用したファイル・サイト内検索システム「Cogmo Search」、AIチャットボットシステム「Cogmo Attend」のサービスを提供するなど、自社開発のCMSやAI関連技術を用い、Webコーポレートコミュニケーションを通じて、業務効率向上、将来の事業変革へと繋がる業務改善支援やWebマーケティングなどの情報発信の総合支援サービスを提供する事業展開を行っております。

当連結会計年度においては、強固なセキュリティを有し、コーポレートサイトや製品サイトといったサイトカテゴリーに合わせたテーマ・テンプレートをノーコードで活用可能な次世代CMS『LENSA hub(レンサハブ)』を正式にリリースいたしました。また、業務効率の改善や、更なる収益基盤の拡大を図るため、ブランドマーケティング支援を強みとする株式会社ブランドデザインや、情報発信ツールを用いたブランド価値の向上支援について、多数の実績を有している株式会社撮影ティブの株式を取得しております。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は2,010,575千円(前年同期比13.7%増)、営業利益は168,888千円(前年同期比10.6%減)、経常利益は164,904千円(前年同期比2.0%減)、親会社株主に帰属する当期純利益は96,293千円(前年同期比3.3%減)となりました。

② **設備投資の状況**

当連結会計年度において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は227,147千円であり、その主なものはCMSプロダクト（ソフトウェア）の開発であります。

③ **資金調達の状況**

当連結会計年度中に、子会社株式取得資金及びソフトウェア開発資金の調達のため、金融機関より長期借入金として380,000千円の調達を行いました。

④ **組織再編の状況**

特記すべき事項はありません。

⑤ **他の会社の株式その他の持分又は新株予約権等の取得又は処分の状況**

当社は、2024年4月18日に株式会社ブランドデザインの株式を、2024年10月29日に株式会社撮影ティブの株式をそれぞれ取得し、完全子会社といたしました。

⑥ **対処すべき課題**

当社グループの経営環境は今後成長拡大が予想されており堅調と考えておりますが、以下の5点が今後の事業展開における対処すべき重要な課題と認識し、解決に向けて取り組んでおります。

(内部管理体制の強化)

当社グループは成長段階にあり、リスク管理のための情報管理体制の強化、コーポレート・ガバナンスの強化が重要な課題であると考えております。コンプライアンス意識の醸成につき、研修の充実、相互監視がより有効に働く仕組みの構築に取り組んでまいります。

(営業体制の強化)

当社グループのビジネスフローは、受託開発業務及び、ほぼ100%が契約を移行するその後のシステム運用保守業務で成り立っており、経営基盤の安定強化には顧客基盤の維持拡大が効果的です。そのためには新規案件の獲得及び既存顧客の支援体制構築が不可欠です。営業専属の従業員を持ち合わせる当社グループにおいて、更なる教育訓練を行い顧客事業の発展に資する知見を継続的に獲得していくことのみならず、展示会出展やプレスリリースなど積極的な広報活動を行うとともに、関西圏など営業販路の拡大により新規案件の獲得に努めてまいります。

#### (開発体制の強化)

安定的かつ着実な事業拡大を図る上では、既存顧客の契約を継続することのみならず、案件数等が増加または案件規模が大型化した場合においても収益率を高水準に維持し、かつ顧客サービスのパフォーマンスを維持・向上することが重要です。そのためには、優秀な人材の確保及び開発プロセスの改善、社内におけるノウハウの共有や教育訓練等が不可欠です。優秀な人材を積極的に採用するとともに、開発プロセスの見直し、社内ノウハウの共有や教育訓練等を通じて、より強固な開発体制の構築に努めてまいります。

#### (自社プロダクトの開発投資)

当社グループは、自社開発のCMSプロダクト「infoCMS」を核にしたWebサイト構築・保守のワンストップサービスを強みに事業展開を行っております。また、2024年7月には、新たに次世代ノーコードCMS「LENSA Hub」をリリースしております。市場ニーズとともに日々技術革新が行われるCMS市場において、新たな機能拡充のための開発を行うだけでなく、Webマーケティングの観点からAIを活用した新たなプロダクトを開発することで、より市場ニーズに深く食い込む商品力を獲得すべく、研究開発活動にも積極的に注力してまいります。

#### (システムの安定性の確保)

当社グループは、インターネット上で顧客にサービスを提供しており、システムの安定稼働の確保は必要不可欠となっております。そのため、安定性の高いサービスを提供する上では、顧客のトラフィック等を考慮したサーバ増設等の設備管理を行っていくことが重要であり、今後も引き続きシステムの安定性確保に取り組んでまいります。

## (2) 財産及び損益の状況

### ① 企業集団の財産及び損益の状況

区 分	期 別	第20期 (2022年3月期)	第21期 (2023年3月期)	第22期 (2024年3月期)	第23期 (2025年3月期)
売上高	(千円)	1,739,013	1,695,426	1,767,655	2,010,575
経常利益又は経常損失(△)	(千円)	△57,406	139,677	168,215	164,904
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)	△89,983	82,254	99,585	96,293
1株当たり当期純利益又は1株当 たり当期純損失(△)	(円)	△45.64	41.31	48.94	47.21
総資産	(千円)	1,733,234	1,612,849	1,627,598	2,057,511
純資産	(千円)	826,448	930,632	1,039,126	1,136,721
1株当たり純資産	(円)	416.85	460.06	509.77	557.03

### ② 当社の財産及び損益の状況

区 分	期 別	第20期 (2022年3月期)	第21期 (2023年3月期)	第22期 (2024年3月期)	第23期 (2025年3月期)
売上高	(千円)	956,236	944,997	1,010,131	1,111,463
経常利益又は経常損失(△)	(千円)	△95,268	127,411	160,243	155,052
当期純利益又は当期純損失(△)	(千円)	△89,014	94,389	121,078	125,258
1株当たり当期純利益又は1株当 たり当期純損失(△)	(円)	△45.15	47.40	59.50	61.41
総資産	(千円)	1,444,491	1,450,860	1,488,091	1,904,325
純資産	(千円)	825,265	941,583	1,071,570	1,198,130
1株当たり純資産	(円)	416.25	465.48	525.69	587.12

(注) 1株当たりの当期純利益は、期中平均株式数(自己株式控除後)に基づき算出しております。

### (3) 重要な親会社及び子会社の状況 (2025年3月31日現在)

#### ① 親会社との関係

該当事項はありません。

#### ② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	議決権比率	主な事業内容
株式会社アイアクト	19,000千円	100.0%	Webインテグレーション、システムインテグレーション、コンテンツマーケティング&プロモーション、Web戦略立案&コンサルティング、データ&アナリティクス、AI導入支援、AIチャットボットサービス、検索サービス
株式会社i-Medix	10,000千円	100.0%	インターネットを利用した情報通信システムの企画、制作、管理運営に関する業務、インターネットを利用した情報の収集、管理、提供の各サービスおよびコンサルティングに関する業務等
株式会社ブランドデザイン	3,000千円	100.0%	ブランディング (採用/動画等)、デザイン、デジタルマーケティング、Webサイト構築、CMS導入、コンテンツマーケティング導入等
株式会社撮影ティブ	2,000千円	100.0%	ブランドコミュニケーション設計、写真/動画撮影・デザイン制作、コピー開発・記事制作、SNS戦略サポート

### (4) 主要な事業内容 (2025年3月31日現在)

当社グループはWeb受託開発・ASPサービス事業を行っております。

### (5) 主要な事業所 (2025年3月31日現在)

#### ① 当社

名称	所在地
本社	東京都千代田区
福井支社	福井県坂井市
佐賀支社	佐賀県佐賀市
大阪支社	大阪府大阪市

## ② 子会社

名称	所在地
株式会社アイアクト	東京都千代田区
株式会社 i-Med i X	東京都千代田区
株式会社ブランドデザイン	大阪府堺市東区
株式会社撮影ティブ	東京都渋谷区

## (6) 従業員の状況 (2025年3月31日現在)

従業員数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
89名	3名減	38.3歳	6.1年

(注) 従業員数は就業人員であります。

## (7) 主要な借入先の状況 (2025年3月31日現在)

借入先	借入額 (千円)
株式会社みずほ銀行	449,676
日本生命保険相互会社	50,000

## 2 株式の状況

(1) 発行可能株式総数	6,160,000株
(2) 発行済株式の総数	2,040,693株
(3) 株主数	1,999名
(4) 大株主（上位10名）	

株主名	持株数（千株）	持株比率（%）
株式会社フォーカスキャピタル	871	42.69
株式会社パスファインダー	77	3.77
佐野 史和	49	2.40
株式会社376	38	1.87
榎田 重夫	34	1.67
株式会社SBI証券	31	1.55
楽天証券株式会社	30	1.47
大岩 敏三	19	0.93
若尾 卓郎	17	0.86
マネックス証券株式会社	16	0.79

(注) 当社は持株比率について小数点以下第3位を切り捨てて算出しております。

### 3 新株予約権等の状況

#### (1) 当事業年度末日における当社役員が保有している新株予約権の状況

- ・新株予約権の数

4,500個

- ・目的となる株式の種類及び数

普通株式 15,750株（新株予約権1個につき3.5株）

(注) 2019年3月9日付の株式分割（1株につき3.5株の割合）による分割後の株式数に換算して記載しております。

- ・当社取締役の保有する新株予約権の区分別合計

	回次（行使価額）	行使期間	個数	保有者数
取締役 (社外取締役を除く)	第1回 (572円)	2020年3月2日 ～2028年3月1日	4,500個	2名

#### (2) 当事業年度中に当社使用人に対して交付した新株予約権の内容の状況

該当事項はありません。

## 4 会社役員 の 状況（2025年3月31日現在）

### (1) 取締役及び監査役の氏名等

氏名	会社における地位	担当及び重要な兼職の状況
日下部 拓也	代表取締役社長執行役員	株式会社アイアクト 取締役 株式会社ブランドデザイン 取締役 株式会社撮影ティブ 取締役
南嶋 将人	取締役執行役員	メディアプロデュース部/エンジニアリング部/品質管理部 管掌 株式会社ブランドデザイン 取締役
古宿 智	取締役執行役員	カスタマーエクスペリエンス部/事業推進部 管掌 株式会社アイアクト 取締役
西原 中也	取締役	株式会社アイアクト 取締役
江村 真人	取締役	株式会社フォーカスキャピタル 代表取締役
小尾 一介	取締役	Link Asia Capital株式会社 代表取締役パートナー 株式会社インバウンドテック 社外監査役 クロスロケーションズ株式会社 代表取締役 株式会社ファンコミュニケーションズ 社外取締役 BRANU株式会社 社外取締役
八谷 賢治	取締役	株式会社余白 代表取締役 ザ・スタンド株式会社 代表取締役 株式会社イマーシブ 取締役 ナシユア・ソリューションズ株式会社 取締役
西川 菜緒子	常勤監査役	西川公認会計士事務所 所長
高野 昭二	監査役	高野昭二公認会計士事務所 所長
横山 美帆	監査役	株式会社スターフライヤー 取締役会長 株式会社ディア・ライフ 社外取締役 日本パワーファスニング株式会社 社外取締役（監査等委員） オーブングループ株式会社 社外取締役（監査等委員）

- (注) 1. 取締役 小尾一介氏及び八谷賢治氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役 西川菜緒子氏、高野昭二氏及び横山美帆氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 監査役 西川菜緒子氏及び高野昭二氏は公認会計士の資格を有しており、財務・会計に関する高い知見を有する者であります。
4. 監査役 横山美帆氏は弁護士の資格を有しており、法律に関する高い見識を有する者であります。
5. 当社は、取締役 小尾一介氏及び八谷賢治氏、監査役 西川菜緒子氏、高野昭二氏及び横山美帆氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
6. 吉村公一氏は、2024年6月28日開催の第22期定時株主総会終結の時をもって、任期満了により監査役を退任いたしました。

## (2) 責任限定契約の内容の概要

取締役西原中也氏、取締役江村真人氏、取締役小尾一介氏、取締役八谷賢治氏、監査役西川菜緒子氏、監査役高野昭二氏、監査役横山美帆氏は当社と会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令の定める額としております。

## (3) 取締役及び監査役の報酬等

### ① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を定めております。その概要は以下のとおりです。

#### 1 基本方針

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に機能するような報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針とする。取締役の報酬は、固定報酬としての「基本報酬」及び業績連動報酬等（決算賞与）により構成する。

#### 2 基本報酬(金銭報酬)の個人別の報酬等の額の決定に関する方針(報酬等を与える時期または条件の決定に関する方針を含む。)

当社の取締役の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準をも考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとする。

#### 3 業績連動報酬等の内容および額または数の算定方法の決定に関する方針

決算賞与は、業績が概ね確定した段階で、その支給の可否及び株主の利益を害することのないような水準として、各取締役の貢献度に応じた業績の評価等を勘案して支給額を決定する。

#### 4 金銭報酬の額、業績連動報酬等の額の取締役個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

基本報酬と決算賞与の額の割合に関しては、株主と経営者の利益を共有し、企業価値の持続的な向上に寄与するために、最も適切な支給割合となることを方針とする。

#### 5 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議にもとづき代表取締役社長がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額および各取締役の担当事業の業績を踏まえた決算賞与の評価配分とする。代表取締役社長は、当該権限を適切に行使したことを示すため、社外取締役と協議し、その結果を取締役会に報告するものとする。

## ② 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

当社の取締役の報酬等については、2024年6月28日開催の取締役会において、代表取締役社長執行役員日下部拓也に個人別の報酬等の具体的な内容の決定を委任する旨の決議を行い、代表取締役社長執行役員において決定を行っております。代表取締役社長執行役員に委任をした理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当領域や職責の評価を行うには代表取締役社長執行役員が最も適しているからであります。取締役会から委任を受けた代表取締役が個人別の報酬等の額を決定するに際しては、報酬水準の妥当性及び業績評価の透明性を確保する観点から、社外取締役と協議し、その結果を取締役に報告するものとしております。

取締役会は、当該権限が適切に行使されるようにするための措置を講じており、当該手続きを経て取締役会の個人別の報酬額が決定されていることから、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

## ③ 監査役の報酬等の額又はその算定方法に係る決定方針に関する事項

監査役の報酬の決定は、株主総会で定められた報酬限度内において、職務内容と責任に応じて監査役の協議により決定しております。

## ④ 当事業年度に係る報酬等の総額

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)			対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	60,203 (6,150)	60,203 (6,150)	—	—	7 (2)
監査役 (うち社外監査役)	11,700 (11,700)	11,700 (11,700)	—	—	4 (4)
合計	71,903 (17,850)	71,903 (17,850)	—	—	11 (6)

- (注) 1. 取締役の報酬60,203千円には、当事業年度に計上した役員退職慰労引当金繰入額2,603千円を含んでおります。
2. 取締役の報酬限度額は、2014年3月31日開催の第12回定時株主総会において年額200百万円以内と決議頂いております。なお、当該決議に係る取締役の員数は3名であります。
3. 監査役の報酬限度額は、2014年3月31日開催の第12回定時株主総会において年額100百万円以内と決議頂いております。なお、当該決議に係る監査役の員数は2名であります。

#### (4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、株主や第三者等から損害賠償請求訴訟を提起された場合において、被保険者が負担することになる損害賠償金・争訟費用等の損害を当該保険契約により填補することとしています。

当該保険契約の被保険者は、当社の取締役等の主要な業務執行者及び監査役です。

#### (5) 社外役員に関する事項

##### (a) 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係

- ・取締役 小尾 一介氏は、Link Asia Capital株式会社の代表取締役パートナー、株式会社インバウンドテックの社外監査役、クロスロケーションズ株式会社の代表取締役、株式会社ファンコミュニケーションズの社外取締役、BRANU株式会社の社外取締役であります。なお、Link Asia Capital株式会社をとおして当社に出資しておりますが、出資額は僅少であります。また、当社からクロスロケーションズ株式会社に対して6.09%出資しておりますが、マイノリティ出資であり、双方の経営に影響を与える関係にはありません。また、株式会社インバウンドテック、クロスロケーションズ株式会社及び株式会社ファンコミュニケーションズ、BRANU株式会社について、当社との間で人的・資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はございません。
- ・取締役 八谷 賢治氏は、株式会社余白の代表取締役、ザ・スタンド株式会社の代表取締役、株式会社イマーシブの取締役、ナシユア・ソリューションズ株式会社の取締役であります。なお株式会社余白、ザ・スタンド株式会社、株式会社イマーシブ、ナシユア・ソリューションズ株式会社について、当社との間で人的・資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はございません。
- ・監査役 横山 美帆氏は、株式会社ディア・ライフの社外取締役、株式会社スターフライヤーの取締役会長、日本パワーファスニング株式会社の社外取締役（監査等委員）及びオープングループ株式会社の社外取締役（監査等委員）であります。なお、株式会社ディア・ライフ、株式会社スターフライヤー、日本パワーファスニング株式会社及びオープングループ株式会社について、当社との間で人的・資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はございません。

## (b) 当事業年度における主な活動状況

	出席状況、発言状況及び社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要
取締役 小尾 一介	インターネット業界での豊富な知識と経験を有しており、当該視点から監督機能を果たしていただくことを期待しております。当事業年度に開催した取締役会全17回中16回に出席し、議案の審議等に必要発言を積極的に行っており、当社の社外取締役として業務執行に対する監督、助言を行うなど、当社の意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。
取締役 八谷 賢治	インターネット業界での豊富な知識と経験を有しており、当該視点から監督機能を果たしていただくことを期待しております。2024年6月の就任後に開催した取締役会全13回中13回に出席し、議案の審議等に必要発言を積極的に行っており、当社の社外取締役として業務執行に対する監督、助言を行うなど、当社の意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。
監査役 西川 菜緒子	2024年6月の就任後に開催した取締役会全13回中13回、監査役会全12回中12回に出席し、公認会計士としての豊富な経験と専門的な見地から、貴重な発言をしております。
監査役 高野 昭二	当事業年度に開催した取締役会全17回中17回、監査役会全16回中16回に出席し、公認会計士としての豊富な経験と専門的な見地から、貴重な発言をしております。
監査役 横山 美帆	当事業年度に開催した取締役会全17回中17回、監査役会全16回中16回に出席し、弁護士としての豊富な経験と専門的な見地から、貴重な発言をしております。

## 5 会計監査人の状況

(1) 名称 晴磐監査法人

(2) 報酬等の額

	報酬等の額 (千円)
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	23,000
当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	23,000

- (注) 1. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等を確認・検討した結果、会計監査人の報酬等の額について同意しております。
2. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
3. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額以外に、前事業年度に係る追加報酬1,690千円があります。

(3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

(4) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

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

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

(5) 責任限定契約に関する事項

当社は、会計監査人との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。なお、当該責任限定契約が認められるのは、会計監査人が本契約の履行につき善意でかつ重大な過失がない場合に限られます。

## 6 会社の体制及び方針

### (1) 業務の適正を確保するための体制

当社は、会社法に定める「取締役の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するために必要なものとして、法務省令で定める体制の整備」に関して、2020年7月13日開催の取締役会決議により改定した内部統制の基本方針にしたがって以下のような体制を整備しております。

#### (a) 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

- イ 当社では、取締役及び使用人が、コンプライアンス意識をもって、法令、定款、社内規程等に則った職務執行を行う。
- ロ 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対しては、弁護士や警察等とも連携して、毅然とした姿勢で組織的に対応する。
- ハ 取締役会は、法令諸規則に基づく適法性及び経営判断に基づく妥当性を満たすよう、業務執行の決定と取締役の職務の監督を行う。
- ニ 監査役は、法令が定める権限を行使し、取締役の職務の執行を監査する。
- ホ 社内の通報窓口につながるホットラインを備え、相談や通報の仕組み（以下「公益通報制度」という。）を構築する。
- ヘ 取締役及び使用人の法令違反については、就業規則等に基づき処罰の対象とする。

#### (b) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- イ 文書管理規程を定め、重要な会議体の議事録等、取締役の職務の執行に係る情報を含む重要文書（電磁的記録を含む。）は、当該規程等の定めるところに従い、適切に保存、管理する。
- ロ 秘密情報管理規程を定め、情報資産の保護、管理を行う。

#### (c) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ 取締役は、当社の事業に伴う様々なリスクを把握し、統合的にリスク管理を行うことの重要性を認識した上で、諸リスクの把握、評価及び管理に努める。
- ロ 災害、事故、システム障害等の不測の事態に備え、リスクマネジメント体制を構築していく。

**(d) 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**

- イ 取締役会は、定款及び取締役会規程に基づき運営し、月次で定時開催し、または必要に応じて随時開催する。
- ロ 取締役は、緊密に意見交換を行い、情報共有を図ることにより、効率的、機動的かつ迅速に職務を執行する。
- ハ 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に、組織規程、職務権限規程、業務分掌規程及び稟議規程を制定する。

**(e) 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**

- イ 職務権限を定めて責任と権限を明確化し、各部門における執行の体制を確立する。
- ロ 必要となる各種の決裁制度、社内規程及びマニュアル等を備え、これを周知し、運営する。
- ハ 個人情報管理責任者を定め、同責任者を中心とする個人情報保護体制を構築し、運営する。

**(f) 当社及びその子会社から成る企業集団における業務の適正性を確保するための体制**

- イ 当社は、子会社の経営の自主独立を尊重しつつ、子会社の経営の適正かつ効率的な運営に資するため、関係会社管理規程を定めている。
- ロ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正確保の観点から、当社のリスク管理体制、コンプライアンス体制等を子会社にも適用し、必要な子会社への指導、支援を実施する。
- ハ 内部監査担当は、業務の適正を確保するための監査を実施し、その適正化を図るために必要な助言を行う。また、監査結果については、当社の取締役社長または取締役会に報告する。
- ニ 子会社を担当する役員又は担当部署を明確にし、必要に応じて適正な指導、管理を行うものとする。

**(g) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する監査役の指示の実効性の確保に関する体制**

- イ 監査役は、監査役の指揮命令に服する使用人（以下、「監査役補助者」という。）を置くことを取締役会に対して求めることができる。
- ロ 監査役補助者は、監査役に専属し、他の業務を一切兼務させないこととし、監査役の指揮命令に従い、監査役監査に必要な情報を収集する。
- ハ 監査役補助者の人事異動、人事評価及び懲戒処分については、監査役の事前の同意を必要とする。
- ニ 監査役補助者は、監査役に同行して、取締役会その他の重要会議、代表取締役や会計監査人との定期的な意見交換に参加することができる。また、必要に応じて、弁護士、公認会計士等から監査業務に関する助言を受けることができる。

**(h) 当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役等が当社の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対する体制**

- イ 当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役等は、法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼすおそれのある事項、重要な会議体で決議された事項、公益通報制度等について、遅滞なく監査役に報告する。
- ロ 内部監査担当は、監査役に対して内部監査の状況について適宜報告する。
- ハ 当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役等は、監査役の求めに応じ、速やかに業務執行の状況等を報告する。
- ニ 監査役は執行役員会及び業務執行に関する重要な会議に出席できるものとする。

**(i) 監査役に報告した者が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**

内部通報をした者が、内部通報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内部通報規程に定め周知するとともに、通報した者は、自身の異動、人事評価及び懲戒等について、その理由の調査を監査役に依頼することができるものとする。

**(j) 監査役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**

当社は、監査役が通常の監査によって生ずる費用の前払または債務の償還を請求した場合は、担当部門において審議のうえ、その必要性が認められない場合を除き、速やかに処理する。通常の監査費用以外に、緊急の監査費用、専門家を利用する新たな調査費用が発生する場合には、監査役は担当の役員に事前に通知するものとする。

**(k) その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制**

- イ 監査役は、定期的に代表取締役と意見交換を行う。また、必要に応じて当社の取締役及び重要な使用人からヒアリングを行う。
- ロ 監査役は、必要に応じて会計監査人と意見交換を行う。
- ハ 監査役は、必要に応じて独自に弁護士及び公認会計士その他の専門家の助力を得ることができる。
- ニ 監査役は、定期的に内部監査担当と意見交換を行い、連携の強化を図る。

**(l) 財務報告の信頼性を確保するための体制**

内部統制システムの構築に関する基本方針を定め、財務報告に係る内部統制を整備し、運用を行う。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況

### (a) 内部統制システム全般

当社は、内部統制システムを整備・運用し、内部統制の目標を効果的に達成するため内部監査担当者が年間計画に基づいて業務執行が適正かつ効率的に行われているかを監査しております。

### (b) コンプライアンスに関する取り組み

当社は、全社員向けのコンプライアンス便りを毎月発信し、全社員出席の会議で年に1回研修を実施することで、従業員のコンプライアンス意識を高めることを実践しております。

また、「内部通報制度」を整備しコンプライアンスに抵触する事例を未然に防ぐ体制をとっております。

### (c) リスク管理体制に関する取り組み

「リスクマネジメント規程」に基づき、会社に存在する企業目的の達成を阻害する財務報告リスクを定期的に抽出し、その発生可能性と影響度に基づき重要性を評価し、当該重要性に応じて適切な対応策を策定実施しております。またその結果について会社の執行役員会に報告し承認を行っております。

### (d) 職務執行の適正及び効率性の確保の取り組み

取締役会は社外取締役2名を含む取締役7名で構成され、社外監査役3名が出席し、毎月1回開催しております。当事業年度におきましては全17回開催しており、各議案の決議、取締役の業務執行の監督を行っております。付議議案は常勤取締役及び執行役員全員で構成される執行役員会で事前に審議されており、職務の執行の適正性、効率性を確保しております。

### (e) 監査役の監査体制

監査役は、取締役会その他の重要な会議に出席し、取締役による職務執行の状況を監査しております。また、内部監査担当及び会計監査人との三様監査ミーティングを適宜開催し、監査状況等について意見交換を行い、効率的かつ実効性の高い監査を行っております。さらに、代表取締役との定期的な意見交換のほか、取締役・執行役員等へのヒアリング等を通じて、当社の内部統制の整備及び運用状況について確認をしております。

### (3) 特定完全子会社に関する事項

#### (a) 特定完全子会社の名称及び住所

株式会社アイアクト  
東京都千代田区大手町一丁目5番1号

#### (b) 当社及び完全子会社等における特定完全子会社の株式の当事業年度末日における帳簿価額の合計額

670,605千円

#### (c) 当社の当事業年度に係る貸借対照表の資産の部に計上した額の合計額

1,904,325千円

---

(注) 本事業報告中の記載金額・株数は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

# 連結計算書類

## 連結貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	当期	(ご参考) 前期	科目	当期	(ご参考) 前期
<b>資産の部</b>			<b>負債の部</b>		
<b>流動資産</b>	<b>1,112,927</b>	<b>993,944</b>	<b>流動負債</b>	<b>505,057</b>	<b>398,267</b>
現金及び預金	595,264	509,217	支払手形及び買掛金	87,779	66,618
受取手形、売掛金及び契 約資産	488,206	452,352	1年内返済予定の長期借入金	176,400	99,996
仕掛品	4,658	5,407	リース債務	281	429
前払費用	14,868	16,921	未払金	38,801	35,458
その他	9,929	10,046	未払費用	52,966	59,657
<b>固定資産</b>	<b>944,583</b>	<b>633,653</b>	未払法人税等	56,074	38,889
<b>有形固定資産</b>	<b>61,222</b>	<b>53,960</b>	未払消費税等	16,244	18,633
建物	23,774	22,118	前受金	17,186	13,212
工具、器具及び備品	6,711	5,029	預り金	13,178	18,941
土地	25,500	25,500	前受収益	17,888	18,060
リース資産	489	845	賞与引当金	27,068	27,064
その他	4,746	466	受注損失引当金	—	1,307
<b>無形固定資産</b>	<b>743,665</b>	<b>494,121</b>	資産除去債務	692	—
のれん	305,769	239,193	その他	495	—
ソフトウェア	297,001	37,958	<b>固定負債</b>	<b>415,732</b>	<b>190,204</b>
顧客関連資産	134,392	130,900	長期借入金	323,276	108,349
ソフトウェア仮勘定	6,067	85,508	リース債務	257	538
その他	434	561	役員退職慰労引当金	11,335	8,692
<b>投資その他の資産</b>	<b>139,696</b>	<b>85,570</b>	退職給付に係る負債	45,563	40,087
投資有価証券	49,750	49,750	資産除去債務	—	692
出資金	1,000	1,000	繰延税金負債	33,999	31,843
繰延税金資産	5,368	2,867	長期未払金	1,300	—
敷金及び保証金	83,577	31,953	<b>負債合計</b>	<b>920,790</b>	<b>588,472</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,057,511</b>	<b>1,627,598</b>	<b>純資産の部</b>		
			<b>株主資本</b>	<b>1,136,721</b>	<b>1,039,126</b>
			資本金	291,002	290,351
			資本剰余金	271,002	270,351
			利益剰余金	574,716	478,423
			<b>純資産合計</b>	<b>1,136,721</b>	<b>1,039,126</b>
			<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,057,511</b>	<b>1,627,598</b>

## 連結損益計算書 (2024年4月1日から2025年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	当期	(ご参考) 前期
売上高	2,010,575	1,767,655
売上原価	1,148,314	995,021
売上総利益	862,261	772,634
販売費及び一般管理費	693,372	583,789
<b>営業利益</b>	<b>168,888</b>	<b>188,844</b>
<b>営業外収益</b>	<b>1,858</b>	<b>1,559</b>
受取利息	344	6
助成金収入	630	－
違約金収入	－	1,525
保険解約返戻金	720	－
その他	162	27
<b>営業外費用</b>	<b>5,842</b>	<b>22,188</b>
支払利息	5,612	2,796
特別調査関連費用	－	19,216
その他	229	174
<b>経常利益</b>	<b>164,904</b>	<b>168,215</b>
<b>税金等調整前当期純利益</b>	<b>164,904</b>	<b>168,215</b>
法人税、住民税及び事業税	81,607	64,796
法人税等調整額	△12,996	3,833
<b>当期純利益</b>	<b>96,293</b>	<b>99,585</b>
<b>親会社株主に帰属する当期純利益</b>	<b>96,293</b>	<b>99,585</b>

連結株主資本等変動計算書 (2024年4月1日から2025年3月31日まで) (単位:千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
当期首残高	290,351	270,351	478,423	1,039,126
当期変動額				
新株の発行 (新株予約権の行使)	650	650		1,301
親会社株主に帰属する当期純利益			96,293	96,293
当期変動額合計	650	650	96,293	97,594
当期末残高	291,002	271,002	574,716	1,136,721

	純資産合計
当期首残高	1,039,126
当期変動額	
新株の発行 (新株予約権の行使)	1,301
親会社株主に帰属する当期純利益	96,293
当期変動額合計	97,594
当期末残高	1,136,721

# 計算書類

## 貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	当期	(ご参考) 前期
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>	<b>558,963</b>	<b>593,476</b>
現金及び預金	275,900	309,299
受取手形、売掛金及び契約資産	248,876	268,475
仕掛品	1,846	2,819
前払費用	10,364	8,673
関係会社短期貸付金	16,020	—
その他	5,955	4,208
<b>固定資産</b>	<b>1,345,361</b>	<b>894,615</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>55,795</b>	<b>50,372</b>
建物	23,774	22,118
工具、器具及び備品	1,774	2,187
土地	25,500	25,500
リース資産	0	100
その他	4,746	466
<b>無形固定資産</b>	<b>254,982</b>	<b>84,040</b>
ソフトウェア	248,481	—
のれん	—	4,787
ソフトウェア仮勘定	6,067	78,764
その他	434	487
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,034,583</b>	<b>760,202</b>
投資有価証券	49,750	49,750
関係会社株式	895,355	670,605
関係会社長期貸付金	18,040	27,060
関係会社長期未収入金	—	357
出資金	1,000	1,000
繰延税金資産	5,037	2,551
敷金及び保証金	83,577	31,953
貸倒引当金	△18,176	△23,074
<b>資産合計</b>	<b>1,904,325</b>	<b>1,488,091</b>

科目	当期	(ご参考) 前期
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>	<b>326,099</b>	<b>258,739</b>
買掛金	22,833	18,716
1年内返済予定の長期借入金	176,400	99,996
リース債務	—	148
未払金	26,205	30,608
未払費用	42,537	46,546
未払法人税等	28,740	19,004
未払消費税等	262	11,004
前受金	1,012	520
預り金	9,525	14,134
前受収益	17,888	18,060
資産除去債務	692	—
<b>固定負債</b>	<b>380,095</b>	<b>157,782</b>
長期借入金	323,276	108,349
退職給付引当金	45,563	40,087
役員退職慰労引当金	11,256	8,653
資産除去債務	—	692
<b>負債合計</b>	<b>706,195</b>	<b>416,521</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>	<b>1,198,130</b>	<b>1,071,570</b>
<b>資本金</b>	<b>291,002</b>	<b>290,351</b>
<b>資本剰余金</b>	<b>271,002</b>	<b>270,351</b>
資本準備金	271,002	270,351
<b>利益剰余金</b>	<b>636,125</b>	<b>510,866</b>
その他利益剰余金	636,125	510,866
繰越利益剰余金	636,125	510,866
<b>純資産合計</b>	<b>1,198,130</b>	<b>1,071,570</b>
<b>負債・純資産合計</b>	<b>1,904,325</b>	<b>1,488,091</b>

## 損益計算書 (2024年4月1日から2025年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	当期	(ご参考) 前期
売上高	1,111,463	1,010,131
売上原価	616,968	514,498
売上総利益	494,495	495,633
販売費及び一般管理費	388,220	361,479
営業利益	106,275	134,153
<b>営業外収益</b>	<b>54,541</b>	<b>48,268</b>
受取利息	542	361
貸倒引当金戻入額	4,897	—
受取配当金	45,916	45,916
業務委託収入	3,184	1,964
その他	—	26
<b>営業外費用</b>	<b>5,763</b>	<b>22,179</b>
支払利息	5,612	2,796
特別調査関連費用	—	19,216
貸倒引当金繰入額	—	160
その他	150	5
<b>経常利益</b>	<b>155,052</b>	<b>160,243</b>
<b>税引前当期純利益</b>	<b>155,052</b>	<b>160,243</b>
法人税、住民税及び事業税	32,280	27,876
法人税等調整額	△2,486	11,289
<b>当期純利益</b>	<b>125,258</b>	<b>121,078</b>

## 株主資本等変動計算書

(2024年4月1日から2025年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
当期首残高	290,351	270,351	270,351
当期変動額			
新株の発行（新株予約権の行使）	650	650	650
当期純利益			
当期変動額合計	650	650	650
当期末残高	291,002	271,002	271,002

	株主資本			純資産合計
	利益剰余金		株主資本合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
	繰越利益剰余金			
当期首残高	510,866	510,866	1,071,570	1,071,570
当期変動額				
新株の発行（新株予約権の行使）			1,301	1,301
当期純利益	125,258	125,258	125,258	125,258
当期変動額合計	125,258	125,258	126,559	126,559
当期末残高	636,125	636,125	1,198,130	1,198,130

## 連結計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

2025年5月23日

株式会社インフォネット  
取締役会 御中

#### 晴 磐 監 査 法 人

東 京 都 新 宿 区

指 定 社 員

公認会計士

中 田 寛

業 務 執 行 社 員

指 定 社 員

公認会計士

佐 藤 衛

業 務 執 行 社 員

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社インフォネットの2024年4月1日から2025年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社インフォネット及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以 上

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2025年5月23日

株式会社インフォネット  
取締役会 御中

### 晴 磐 監 査 法 人

東 京 都 新 宿 区

指 定 社 員

公 認 会 計 士

中 田 寛

業 務 執 行 社 員

指 定 社 員

公 認 会 計 士

佐 藤 衛

業 務 執 行 社 員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社インフォネットの2024年4月1日から2025年3月31日までの第23期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以上

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2024年4月1日から2025年3月31日までの第23期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査室その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
  - ①取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

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

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人晴馨監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人晴馨監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2025年5月26日

株式会社インフォネット 監査役会

常勤監査役 西川 菜 緒 子 ㊞

監 査 役 高 野 昭 二 ㊞

監 査 役 横 山 美 帆 ㊞

(注) 監査役3名は、いずれも会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

以 上

# 定時株主総会会場ご案内図

**会場** 東京都千代田区大手町一丁目2番1号  
Otemachi One 三井物産ビル3階  
大手町三井カンファレンス Room03+04

**交通** 東京メトロ 東西線・丸ノ内線・千代田線・半蔵門線  
都営地下鉄 三田線  
各大手町駅（C4出口直結）



見やすく読みましがえにくいユニバーサルデザインフォントを採用しています。