



BCC株式会社

証券コード 7376

第11回 定時株主総会招集ご通知

開催日時

2024年12月25日（水曜日）午前11時
（受付開始時刻 午前10時30分予定）

開催場所

大阪市住之江区南港北二丁目1番10号
ATC（アジア太平洋トレードセンター）
ITM棟 11F 西側

大阪環境産業振興センター
おおさかATCグリーンエコプラザ
セミナールーム

議決権行使期限

2024年12月24日（火曜日）午後6時

目次

第11回定時株主総会招集ご通知	1
株主総会参考書類	
第1号議案 取締役6名選任の件	4
第2号議案 監査役3名選任の件	10
第3号議案 会計監査人選任の件	15
事業報告	16
計算書類	32
監査報告書	43

招集ご通知

証券コード 7376

2024年12月9日

(電子提供措置の開始日2024年11月29日)

株 主 各 位

大阪府中央区今橋二丁目5番8号

B C C 株 式 会 社

代表取締役社長 伊 藤 一 彦

第11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、厚くお礼申し上げます。

さて、当社第11回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

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「第11回定時株主総会招集ご通知」とし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-bcc.jp/ir/>

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。

東京証券取引所ウェブサイト (東証上場会社情報サービス)

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

(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、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら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、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、2024年12月24日(火曜日)午後6時までに到着するようご送付くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2024年12月25日(水曜日) 午前11時
(なお、受付開始時刻は、午前10時30分を予定しております。)
2. 場 所 大阪市住之江区南港北二丁目1番10号
ATC (アジア太平洋トレードセンター) ITM棟11F西側
大阪環境産業振興センター おおさかATCグリーンエコプラザ
セミナールーム
(末尾記載の会場ご案内図をご参照ください。)

3. 目的事項

報告事項

第11期（2023年10月1日から2024年9月30日まで）事業報告及び計算書類の内容報告の件

決議事項

第1号議案

取締役6名選任の件

第2号議案

監査役3名選任の件

第3号議案

会計監査人選任の件

4. 招集にあたっての決定事項

- (1) 代理人により議決権を行使される場合は、議決権を有する株主の方に委任する場合には限られます。なお、代理人は1名とさせていただきます。
- (2) 議決権の不統一行使をされる場合には、株主総会の3日前までに、議決権の不統一行使を行う旨とその理由を書面により当社にご通知ください。

以 上

議決権行使のご案内

当日ご出席の場合

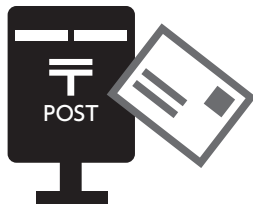


株主総会開催日時

2024年12月25日（水曜日） 午前11時

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すようお願い申し上げます。

当日ご出席されない場合



行使期限

2024年12月24日（火曜日） 午後6時必着

書面によって議決権を行使することができますので、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示のうえ、行使期限までに到着するようご送付くださいますようお願い申し上げます。

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。

~~~~~  
◎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。

◎本株主総会においては、書面交付請求の有無に関わらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りいたします。

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 取締役6名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役全員（6名）は任期満了となりますので、改めて取締役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 1                            | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 再任                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| いとうかずひこ<br>伊藤 一彦<br>(1974年11月12日生) | 1998年4月 日本電気株式会社 入社<br>2001年2月 株式会社セントメディア（現株式会社ウィルオブ・ワーク）入社<br>2002年3月 営業創造株式会社設立（2014年7月 BCCホールディングス株式会社に商号変更）（注2） 同代表取締役社長<br>2012年5月 スマイル・プラス株式会社（注2） 代表取締役社長<br>2014年1月 一般社団法人日本アクティブコミュニティ協会 理事<br>当社 設立、同代表取締役社長<br>7月 当社 取締役<br>2016年9月 当社 代表取締役社長（現任）<br>2020年6月 一般社団法人日本アクティブコミュニティ協会 代表理事（現任） |
| 所有する当社の株式の数<br>270,200株            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

### ■取締役候補者とした理由

同氏は、当社前身の営業創造株式会社創業時の2002年3月より取締役社長として、当社グループ経営を担っており、2016年9月から当社取締役社長として、当社の事業全般に対する豊富な知見と経営実績を有しております。このため、取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断し、引き続き取締役候補者といたしました。

|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 2</p> <p>再任</p> <p>おか ばやし やす あき<br/>岡 林 靖 朗<br/>(1972年4月5日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>31,000株</p> | <p style="text-align: center;"><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <p>1995年4月 株式会社ジョイフル朝日（現DCMダイキ株式会社）入社</p> <p>2002年1月 株式会社セントメディア（現株式会社ウィルオブ・ワーク）入社</p> <p>9月 ジェイズ・コミュニケーション株式会社 入社</p> <p>2006年4月 営業創造株式会社（2014年7月 BCCホールディングス株式会社に商号変更）（注2）入社、同管理本部長</p> <p>12月 同社 取締役</p> <p>2012年5月 スマイル・プラス株式会社（注2）取締役</p> <p>2014年1月 当社 取締役、同管理本部長（現任）</p> <p>2015年9月 BCCホールディングス株式会社（注2）常務取締役</p> <p>2016年9月 当社 常務取締役</p> <p>2022年12月 当社 取締役副社長（現任）</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### ■取締役候補者とした理由

同氏は、2006年当社前身の営業創造株式会社に入社後、取締役管理本部長として、同社の総務・経理等の管理部門を統括し、当社の取締役副社長 管理本部長として、事業及び経営に関する豊富な知識と実績を有しております。このため、取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断し、引き続き取締役候補者といたしました。

|                                      |                                                             |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 候補者番号 3                              | <b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b>                                   |
| 再任                                   |                                                             |
| やす はら ひろ ゆき<br>安原弘之<br>(1968年4月12日生) | 1992年4月 日本電気株式会社 入社                                         |
| 所有する当社の株式の数<br>24,800株               | 1997年1月 インテル株式会社 入社                                         |
|                                      | 1998年5月 オートデスク株式会社 入社                                       |
|                                      | 2001年8月 日本オラクル株式会社 入社                                       |
|                                      | 2003年2月 日本パラメトリックテクノロジー株式会社 (現P<br>TCジャパン株式会社) 入社           |
|                                      | 2005年2月 営業創造株式会社 (2014年7月 BCCホールデ<br>ィングス株式会社に商号変更) (注2) 入社 |
|                                      | 10月 同社 IT営業アウトソーシング事業部長                                     |
|                                      | 11月 同社 取締役                                                  |
|                                      | 2014年1月 当社 取締役                                              |
|                                      | 7月 当社 代表取締役社長                                               |
|                                      | 2016年9月 当社 取締役、同事業統括本部長 (現任)、同事業<br>統括本部 営業創造カンパニー カンパニー社長  |
|                                      | 2017年10月 当社 事業統括本部 スマイル・プラスカンパニー<br>カンパニー社長                 |
|                                      | 2019年10月 当社 専務取締役 (現任)                                      |
|                                      | 2021年10月 当社 事業統括本部 スマイル・プラス事業 (現ヘル<br>スケアビジネス事業) 事業部長       |
|                                      | 2024年10月 当社 コーポレート推進本部長 (現任)                                |

### ■取締役候補者とした理由

同氏は、2005年に当社前身の営業創造株式会社に入社後、同社の事業を統括する事業部長就任、2005年より取締役就任し、当社設立後、取締役社長として事業を統括、3社合併後は事業統括本部長として、現在は専務取締役事業統括本部長として当社の事業全般に関する豊富な実績を有しております。このため、取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断し、引き続き取締役候補者としたしました。

|                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 4</p> <p>再任</p> <p>こ いで けい た<br/>小 出 契 太<br/>(1977年3月8日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>800株</p> | <p style="text-align: center;"><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <p>2005年2月 ジェイズ・コミュニケーション株式会社 入社<br/>2007年11月 営業創造株式会社(2014年7月 BCCホールディングス株式会社に商号変更) (注2) 入社<br/>2008年10月 同社 管理本部 係長<br/>2009年10月 同社 経営企画室 課長<br/>2010年10月 同社 西日本事業部 マネージャー<br/>2016年9月 当社 執行役員、同スマイル・プラスカンパニー部長<br/>2017年10月 当社 事業統括本部長補佐<br/>2018年10月 当社 スマイル・プラスカンパニー カンパニー長<br/>2019年7月 当社 コンプライアンス推進室 室長<br/>2021年10月 当社 I R・コンプライアンス推進本部 本部長<br/>2021年12月 当社 取締役 (現任)<br/>2024年10月 当社 コーポレート推進本部長代理 (現任)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**■取締役候補者とした理由**

同氏は、2007年に当社前身の営業創造株式会社に入社後、管理本部、経営企画、事業部等の各部門を歴任し、社内各部門の業務を熟知しております。その経歴を通じて培った経験・見識から、I R活動を推進するにあたり適切な人材と判断したため、引き続き取締役候補者といたしました。



|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 5</p> <p>再任</p> <p>え  ごし  ひろ  あき<br/>江  越  博  昭</p> <p>(1951年5月10日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>0株</p> | <p style="text-align: center;"><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <p>1977年 4月  通商産業省（現経済産業省）入省</p> <p>1990年 5月  日本貿易振興会（現独立行政法人日本貿易振興機構）デュッセルドルフセンター</p> <p>1999年 4月  地域振興整備公団地域産業振興部長</p> <p>2001年 7月  経済産業省  大臣官房参事官</p> <p>2004年 7月  同省  四国経済産業局長</p> <p>2005年 9月  トーヨーカネツ株式会社  特別顧問</p> <p>2007年 7月  株式会社アルプス技研  常勤顧問</p> <p>2008年 3月  同社  代表取締役副社長</p> <p>2014年 3月  同社  特別顧問</p> <p>                  公益財団法人起業家支援財団（現公益財団法人とかち財団）  副理事長</p> <p>2018年 4月  当社  顧問</p> <p>2019年 8月  当社  取締役（現任）</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**■ 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要**

同氏は、経済産業省の局長及び株式上場企業の役員として豊富な経験と広い見識を有し、当社経営陣から独立した立場で意思決定に際して適切な助言をいただいております。このことから引き続き社外取締役候補者といたしました。以上の経歴を踏まえ、同氏には幅広い経営的観点からの助言、意見及び業務執行の監督機能強化への貢献を期待しております。

|                                                                                                       |                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 6</p> <p>再任</p> <p>まつ しま より こ<br/>松 嶋 依 子</p> <p>(1979年8月31日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>0株</p> | <p style="text-align: center;"><b>略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況</b></p> <p>2008年 9 月 弁護士法人梅ヶ枝中央法律事務所 入所（現任）</p> <p>2019年 8 月 当社 取締役（現任）</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### ■ 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

同氏は、弁護士として法務分野における豊富な経験と広い見識を有し、当社経営陣から独立した立場で意思決定に際して適切な助言をいただいております。このことから引き続き社外取締役候補者としたしました。同氏は、これまで社外取締役又は社外監査役になること以外の方法で会社の経営に関与したことはありませんが、弁護士としての専門的な知見及び経験からの助言、意見及び業務執行の監督機能強化への貢献を期待しております。

- (注) 1 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
- 2 BCCホールディングス株式会社（吸収合併時親会社）及びスマイル・プラス株式会社は、2016年9月に当社が吸収合併しております。
- 3 江越博昭氏及び松嶋依子氏は、社外取締役候補者であります。  
なお、当社は両氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ており、本総会において、両氏が原案どおり承認された場合、引き続き独立役員として届け出る予定であります。
- 4 当社は、江越博昭氏、松嶋依子氏との間で、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、当該契約に基づく責任の限度額は、同法第425条第1項に規定する最低責任限度額であります。両氏の選任が承認された場合、当該契約を継続する予定であります。
- 5 当社は、取締役を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。被保険者である役員がその職務の執行に関し、責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害は、当該契約により填補することとしております。当該保険契約の内容の概要は事業報告に記載のとおりです。なお、各候補者が取締役に選任された場合は、当該保険契約の被保険者となります。次回更新時には同内容での更新を予定しております。
- 6 江越博昭氏及び松嶋依子氏の社外取締役就任期間は、本総会終結の時をもってそれぞれ5年4か月となります。

## 第2号議案 監査役3名選任の件

本総会終結の時をもって、監査役全員（3名）は任期満了となりますので、改めて監査役3名の選任をお願いするものであります。なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 略歴、地位及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <div data-bbox="151 385 219 415" style="border: 1px solid black; padding: 2px;">再任</div> <div data-bbox="219 446 453 551" style="text-align: center;">           とう しん じ<br/>           藤 進 治<br/>           (1967年7月2日生)         </div> <div data-bbox="196 597 468 657" style="text-align: center;">           所有する当社の株式の数<br/>           0株         </div> | <div data-bbox="514 393 1353 740">           1991年4月 三菱事務機械株式会社（現日本タタ・コンサルタンシー・サービシズ株式会社）入社<br/>           2006年6月 営業創造株式会社（2014年7月BCCホールディングス株式会社に商号変更）（注2）入社、同IT営業アウトソーシング事業部 課長<br/>           2008年10月 同社 営業部 部長<br/>           2014年4月 当社へ転籍、同営業統括部 部長<br/>                     12月 当社 取締役<br/>           2016年9月 当社 執行役員、同総務業務部長<br/>           2017年12月 当社 監査役（現任）         </div> |

### ■監査役候補者とした理由

同氏は、2006年に当社前身の営業創造株式会社に入社後、事業部の管理・監督職、総務部門の長として各部門の管理職を歴任し、社内各部門の業務を熟知しております。監査役として求められる高い倫理観、公正・公平な判断力に加え、その経歴を通じて培った当社経営に対する適正な監査を実施するのに必要な経験・見識を有しておられるため、監査役としての職務を適切に遂行できると判断し、引き続き監査役候補者といたしました。

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 2</p> <p>再任</p> <p>もり しげ よう いち<br/>森 重 洋 一</p> <p>(1963年6月22日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>6,300株</p> | <p><b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b></p> <p>1987年3月 監査法人朝日新和会計社（現有限責任 あずさ監査法人）入社</p> <p>1998年10月 同監査法人マネージャー</p> <p>2001年7月 森重・関根公認会計士事務所（現株式会社のぞみ合同会計社）開設、同公認会計士（現任）</p> <p>2003年6月 愛眼株式会社 監査役</p> <p>2005年4月 株式会社のぞみ合同会計社 代表取締役（現任）</p> <p>2006年12月 営業創造株式会社（2014年7月 BCCホールディングス株式会社に商号変更）（注2） 監査役</p> <p>2014年1月 当社 監査役（現任）</p> <p>6月 スマイル・プラス株式会社（注2） 監査役</p> <p>2015年6月 愛眼株式会社 取締役（現任）</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

#### ■ 社外監査役候補者とした理由

同氏は、公認会計士として長年企業等の会計監査業務に携わってこられ、財務及び会計に関する高度な知識や経験を有しておられます。また企業経営者及び他の企業の社外役員として多面的な企業経営の知見を深めておられます。監査役として求められる高い倫理観、公正・公平な判断力に加え、当社経営に対する適正な監査を実施するのに必要な経験と専門性を有しておられるため、引き続き社外監査役候補者といたしました。

|                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>候補者番号 3</p> <p>再任</p> <p>つか もと よし ひさ<br/>塚 本 純 久<br/>(1967年2月18日生)</p> <p>所有する当社の株式の数<br/>3,000株</p> | <p><b>略歴、地位及び重要な兼職の状況</b></p> <p>2000年10月 朝日監査法人（現有限責任 あずさ監査法人）入<br/>社</p> <p>2014年 2月 塚本公認会計士事務所 代表（現任）<br/>5月 アルテ監査法人 パートナー</p> <p>2016年 1月 株式会社オフィストゥーカム設立 代表取締役<br/>（現任）</p> <p>2017年 3月 神戸天然物化学株式会社 監査役（現任）<br/>8月 株式会社オステオファーマ 監査役（現任）<br/>アルテ監査法人 代表社員（現任）</p> <p>2018年12月 当社 監査役（現任）</p> <p>2023年 3月 株式会社T S K 監査役（現任）<br/>11月 株式会社OKファイバーテクノロジー 監査役<br/>（現任）</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

■社外監査役候補者とした理由

同氏は、公認会計士として長年企業等の会計監査業務に携わってこられ、財務及び会計に関する高度な知識や経験を有しておられます。また企業経営者及び他の上場企業の社外監査役として多面的な企業経営の知見を深めておられます。監査役として求められる高い倫理観、公正・公平な判断力に加え、当社経営に対する適正な監査を実施するのに必要な経験と専門性を有しておられるため、引き続き社外監査役候補者といたしました。

- (注) 1 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
- 2 BCCホールディングス株式会社（吸収合併時親会社）及びスマイル・プラス株式会社は、2016年9月に当社が吸収合併しております。
- 3 森重洋一氏及び塚本純久氏は、社外監査役候補者であります。  
なお、当社は塚本純久氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ており、本総会において、塚本純久氏が原案どおり承認された場合、引き続き独立役員として届け出る予定であります。
- 4 当社は、森重洋一氏、塚本純久氏との間で、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、当該契約に基づく責任の限度額は、同法第425条第1項に規定する最低責任限度額であります。両氏の選任が承認された場合、当該契約を継続する予定であります。
- 5 当社は、監査役を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。被保険者である役員がその職務の執行に関し、責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害は、当該契約により填補することとしております。当該保険契約の内容の概要は事業報告に記載のとおりです。なお、各候補者が監査役に選任された場合は、当該保険契約の被保険者となります。次回更新時には同内容での更新を予定しております。
- 6 森重洋一氏の社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって10年11か月となります。
- 7 塚本純久氏の社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって6年となります。

## (ご参考)

下表は、取締役及び監査役に対して、全ての知識・専門性・経験を表すものではなく、特に期待する専門性・経験を示しております（本総会において各取締役候補者及び各監査役候補者が選任された場合）。

| 役員  | 役職    | 在任期間(年) | 企業経営 | マーケティング・営業 | 人事・労務・人材開発 | 法務・リスクマネジメント | ESG・サステナビリティ | 財務・会計 |
|-----|-------|---------|------|------------|------------|--------------|--------------|-------|
| 取締役 | 伊藤 一彦 | 代表取締役社長 | 10   | ●          | ●          |              | ●            | ●     |
|     | 岡林 靖朗 | 取締役副社長  | 10   | ●          |            | ●            | ●            | ●     |
|     | 安原 弘之 | 専務取締役   | 10   | ●          | ●          | ●            | ●            |       |
|     | 小出 契太 | 取締役     | 3    | ●          | ●          |              | ●            | ●     |
|     | 江越 博昭 | 社外取締役   | 5    |            | ●          | ●            |              | ●     |
|     | 松嶋 依子 | 社外取締役   | 5    |            |            | ●            | ●            | ●     |
| 監査役 | 藤 進治  | 常勤監査役   | 7    |            | ●          | ●            | ●            | ●     |
|     | 森重 洋一 | 社外監査役   | 10   |            |            |              | ●            | ●     |
|     | 塚本 純久 | 社外監査役   | 6    |            |            |              | ●            | ●     |

### 第3号議案 会計監査人選任の件

当社の会計監査人である有限責任 あずさ監査法人は、本総会終結の時をもって任期満了により退任されますので、新たに会計監査人の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の決定に基づいております。

また、監査役会が虎ノ門有限責任監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、新たな視点での監査及び機動的な監査が期待できることに加え、会計監査人として期待される専門性、独立性、品質管理体制並びに監査報酬を総合的に勘案した結果、適任であると判断したためであります。

会計監査人候補者は、次のとおりであります。

(2024年9月30日現在)

|        |                                |           |     |
|--------|--------------------------------|-----------|-----|
| 名 称    | 虎ノ門有限責任監査法人                    |           |     |
| 事務所所在地 | 東京都港区虎ノ門一丁目21番19号<br>東急虎ノ門ビル2階 |           |     |
| 沿 革    | 2008年9月25日 設立                  |           |     |
| 概 要    | 資本金                            | 20百万円     |     |
|        | 構成員                            | 社員（公認会計士） | 8名  |
|        |                                | 職員（公認会計士） | 20名 |
|        |                                | （その他の職員）  | 3名  |
|        |                                | 合計        | 31名 |

(注) 虎ノ門有限責任監査法人が選任された場合、当社は同法人との間で会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は法令の定める最低責任限度額としております。

以上



## 1 会社の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当事業年度におけるわが国経済は、経済活動が正常化に向かい、インバウンド需要の増加、個人消費の拡大などにより、景気は緩やかに回復が進みました。一方、世界的な金融引締め動きにより不透明感が残り、急激な円安なども影響し、資源・エネルギー価格や物価の更なる上昇、国際情勢不安など、海外景気の下振れが、わが国の景気の下押しリスクが懸念される状況が継続しました。

このような環境のもと、当社はIT営業アウトソーシング事業とヘルスケアビジネス事業の2つの事業に注力してまいりました。

IT営業アウトソーシング事業につきましては、営業アウトソーシングの派遣人員の拡大に向け、引き続き若年層を中心とした採用と教育に注力し、大口顧客、既存顧客への営業活動に加え、新規顧客の獲得にも注力することで、派遣及び業務委託の人員は過去最大の151名となりました。又、中小企業向け新規開拓営業の代理店を中心としたITソリューションでは、これまでのネットワーク販売実績の集大成としてBM X (注) のサービス展開を本格的に行い、前年比168.5%の売上を達成しました。

ヘルスケアビジネス事業につきましては、これまで培ってきた介護従事者・自治体及び大手IT企業とのネットワークを生かし、自治体からの業務請負を継続して契約し、ヘルスケア分野への新規参入・事業拡大を目指す企業への市場調査やプロモーション支援等を提供するヘルスケア支援に注力しました。更に、当社を代表機関として、コンソーシアムを設置し、ヘルスケアDX戦略策定を目的とし、地域企業の個別伴走支援、勉強会の開催等を行いました。この実績を活かし、関係企業・団体と連携して更なるヘルスケアDX推進に取り組めます。

その他事業につきましては、企業の経営戦略を学び、創り、支援するサービスとして2023年4月から提供開始しましたクラウドサービス「bizcure」をはじめ、企業の経営支援を行いました。

以上の結果、当事業年度の売上高は、1,385,337千円（前期比8.2%増）を計上することができました。損益面につきましては、営業損失17,832千円（前事業年度は67,319千円の営業利益）、経常利益5,723千円（前期比91.3%減）、当期純損失は5,823千円（前事業年度は45,222千円の当期純利益）となりました。

なお、期末配当につきましては、利益剰余金の状況を勘案し、誠に遺憾ではありますが、引き続き無配とさせていただきます。ご了承賜りますようお願い申し上げます。

(注) BM X (ビーエムクロス) とは、当社が創業から培ってきたネットワークソリューション導入実績を基に、企業にとって運用負担を軽減し、必要な機能を選択、組み合わせることで、最適なネットワークソリューションを提供し、DX推進をサポートするサービスです。

事業別売上高

| 区 分            | 第10期                    |                   | 第11期 (当事業年度)            |                   | 前期比増減                 |                  |
|----------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
|                | 売上高                     | 構成比               | 売上高                     | 構成比               | 売上高                   | 増減率              |
| IT営業アウトソーシング事業 | 1,120,208 <sup>千円</sup> | 87.5 <sup>%</sup> | 1,226,211 <sup>千円</sup> | 88.5 <sup>%</sup> | 106,003 <sup>千円</sup> | 9.5 <sup>%</sup> |
| ヘルスケアビジネス事業    | 155,570                 | 12.2              | 156,117                 | 11.3              | 547                   | 0.4              |
| その他            | 4,171                   | 0.3               | 3,008                   | 0.2               | △1,163                | △27.9            |
| 合計             | 1,279,949               | 100.0             | 1,385,337               | 100.0             | 105,387               | 8.2              |

**(2) 設備投資の状況**

当事業年度に実施した設備投資の総額は8,553千円であり、その主なものは、IT営業アウトソーシング事業のBM Xサービスのためのネットワーク機器等5,341千円であります。

**(3) 資金調達の状況**

該当事項はありません。

**(4) 事業の譲渡等の状況**

該当事項はありません。

## (5) 対処すべき課題

企業を取り巻く経営環境は、急速な高齢化、経済格差、人口の減少、IT活用による情報格差等、かつてない社会構造の急速な変化の中にあり、顧客による選別や評価はなお一層厳しく、競争は激化するとともに企業の存在価値を常に問われる事業環境にあります。

当社が、このような加速度的に多様化する時代に、持続的に成長し社会貢献していくためには、強い組織の構築と事業規模の拡大により強固な経営基盤の確立を目指す必要があります。

これらを達成するために、現状下記の事項を対処すべき課題として取組んでまいります。

### ① IT営業アウトソーシングの認知度向上と基盤強化

当社のIT営業アウトソーシング事業は、未だ成長過程にあり、大手IT企業の顧客を更に増やし、事業を拡大するためには、引き続き認知度を向上と事業基盤を強化することが必要となります。そのために、以下の課題に取組んでまいります。

#### a. 人材育成強化・組織力の向上

これまでIT営業アウトソーシングは、営業人員を派遣することで、大手IT企業の営業支援を実施し、当事業年度末には、過去最高となる151名となりました。

より多くの企業を支援するためには、企業の多様な要望に応えられる人材の確保と育成が重要となります。そのためには、より人材の確保及び育成の強化、教育部門の組織力向上が課題となります。今後も未経験者や若年層など、広く人材の募集を行い、教育部門を強化し、人材の育成を行うことで、IT営業人材を増加し、組織の拡大、組織力の向上を図ってまいります。

#### b. リテンション施策の実行

当社では、営業支援など事業継続のために人材の確保に取組み、当事業年度末には、非正規社員を含めた全社で従業員数が247名となりました。

現在の労働市場では、慢性的な人材不足や人材の流動化の高まりから、当社もより多くの企業支援をするためには、従業員のエンゲージメントを高め、生産性の向上や職場を活性化するためのリテンション施策が課題となります。今後は、採用活動や教育、キャリア形成等を総合的に包括した人事戦略に基づいた企画を実行し、従業員のエンゲージメント向上をすることで離職率低下を図ってまいります。

また、経営陣と幹部層とのコミュニケーション機会を増やすことによるマネジメント力と組織力の強化からも離職率低下を図ってまいります。

#### c. デジタルマーケティングによる啓蒙活動

当社では、これまで取引のあったIT企業とのネットワークを生かして、取引先を増やしてまいりました。当事業年度からは、更に顧客の獲得を目指して、インターネットを利用したデジタルマーケティングを開始いたしました。

新規顧客を増やしていくためには、今後、マーケットニーズを把握し、顧客の要望に応えるサービスの提供をしていくことが重要であると考えております。そのため、Webサイトの定期更新やプレスリリースなどで知名度を上げ、定期的な情報発信により顧客との関係を強化するための社内体制の改善を行ってまいりました。今後も、デジ

タルマーケティングを推進することで顧客との関係を強化し、顧客のニーズに合わせたサービスの提供を実施することで新規顧客の拡大を図ってまいります。

d. IT業界における顧客基盤の確立

当社では、IT営業アウトソーシング事業において、大手IT企業への派遣及び業務委託、中小企業へのIT支援を行ってまいりました。今後、IT営業アウトソーシングの認知度向上を行い、顧客基盤の確立を行う必要があると考えております。そのため、新規顧客を増やし、派遣及び業務委託の人員を増やすとともに、これまでのネットワーク販売実績の集大成となる新しいサービスであるBM Xの販売を拡大し、ストック型ビジネスの収益をあげることで、IT業界におけるリーディングカンパニーとして、顧客基盤の確立を行っていきます。

② 自治体連携を通じたヘルスケア分野参入支援の拡大

当社のヘルスケアビジネス事業は、これまで自治体との連携による業務請負が収益の中心となっておりましたが、更に事業を拡大するためには、新規でヘルスケア分野に参入する企業の支援による顧客の増加が必要となります。これまでも企業のマーケティング支援を行ってまいりましたが、地域ヘルスケアDXを推進することや自治体との連携を深めることで、より一層のヘルスケア分野参入支援を実施してまいります。

③ 新たなビジネスモデルの構築と推進

新たなビジネスモデルの構築と推進を目的に、2023年4月23日から提供開始した企業の経営戦略策定を支援するクラウドサービス「bizcre(注)」のサービス提供に加えて、新たにリスキリング事業の土台作りを補助金を活用して行ってまいりました。また、新規事業のために、技術力やサービスを有するベンチャー企業との資本業務提携やM&Aを進めてまいります。

(注) bizcre(ビズクリ)とは、当社が開発した、経営戦略の策定・管理をデジタル化し、経営者のガイドランナーとして経営戦略の策定を支援するWebアプリ(ビズクリクラウド)、経営戦略に関する情報配信等のメディアサイト(ビズクリナレッジ)、専門家によるアドバイス(ビズクリサポート)の3種類を提供するサービスです。

## (6) 財産及び損益の状況

| 区 分                       | 期 別  | 第8期       | 第9期       | 第10期      | 第11期                |
|---------------------------|------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
|                           |      | 2021年9月期  | 2022年9月期  | 2023年9月期  | (当事業年度)<br>2024年9月期 |
| 売上高                       | (千円) | 1,123,885 | 1,142,357 | 1,279,949 | 1,385,337           |
| 経常利益                      | (千円) | 113,004   | 50,594    | 65,665    | 5,723               |
| 当期純利益<br>又は当期純損失 (△)      | (千円) | 76,111    | 32,284    | 45,222    | △5,823              |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失 (△) | (円)  | 82.99     | 29.11     | 40.85     | △5.24               |
| 総資産                       | (千円) | 813,327   | 830,420   | 915,003   | 909,418             |
| 純資産                       | (千円) | 575,276   | 613,032   | 647,317   | 641,843             |
| 1株当たり純資産額                 | (円)  | 520.37    | 550.42    | 582.38    | 577.25              |

- (注) 1 1株当たり当期純利益又は当期純損失 (△) は、期中の平均発行済株式総数 (自己株式控除後) に基づき算出しております。
- 2 1株当たり純資産額は、期末発行済株式総数より自己株式を控除し算出しております。
- 3 2021年2月10日付で普通株式1株につき普通株式60株の割合で株式分割を行っております。第8期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。
- 4 第9期より「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を適用しており、第9期以降の財産及び損益の状況については、当該会計基準等を適用した後の数値を記載しております。

## (7) 主要な事業内容

当社の主要な事業内容は、次のとおりであります。

### ① IT営業アウトソーシング事業

大手IT企業の営業部門を強化又は補完するため、営業派遣を中心とした営業アウトソーシング事業及び中小企業向け新規開拓営業の代理店を中心としたソリューション事業の2つの事業で構成しています。

### ② ヘルスケアビジネス事業

ヘルスケア・リビングラボ構想を基にしたヘルスケア関連施設の運営及びヘルスケア分野で新規参入・事業拡大を目指す企業へ市場調査やプロモーション支援のプログラムを提供するヘルスケア支援事業と介護レクリエーションの普及と介護・高齢者支援人材とのネットワークを構築する介護レクリエーション事業の2つの事業で構成しています。

### ③ その他事業

主に中小事業者及び起業家の育成を支援、中小・中堅企業の経営戦略策定を支援する事業で構成しています。

(8) 主要な事業所

| 名 称                     | 所 在 地   |
|-------------------------|---------|
| 大阪本社                    | 大阪府中央区  |
| 東京本社                    | 東京都千代田区 |
| 名古屋支店                   | 名古屋市中区  |
| A T C支店                 | 大阪府住之江区 |
| イノベーションセンター<br>リスキリングラボ | 東京都千代田区 |

(9) 従業員の状況

| 従 業 員 数 | 前 期 末 比 増 減 |
|---------|-------------|
| 232名    | 32名増        |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員15名を含んでおりません。

(10) 主要な借入先及び借入額

(単位：千円)

| 借 入 先      | 借 入 残 高 |
|------------|---------|
| 株式会社みずほ銀行  | 20,000  |
| 株式会社三井住友銀行 | 10,010  |
| 株式会社紀陽銀行   | 10,000  |

(11) その他会社の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2 会社の株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 3,444,000株  
 (2) 発行済株式の総数 1,119,740株  
 (3) 株主数 529名  
 (4) 大株主

| 株 主 名          | 持 株 数    | 持 株 比 率 |
|----------------|----------|---------|
| 伊藤一彦           | 270,200株 | 24.30%  |
| プラス株式会社        | 60,000株  | 5.39%   |
| 日本証券金融株式会社     | 56,900株  | 5.11%   |
| B C C社員持株会     | 55,400株  | 4.98%   |
| 伊藤貴子           | 54,000株  | 4.85%   |
| 株式会社DMM. com証券 | 48,500株  | 4.36%   |
| 山上豊            | 43,000株  | 3.86%   |
| 楽天証券株式会社       | 41,600株  | 3.74%   |
| 株式会社SBI証券      | 35,100株  | 3.15%   |
| 岡林靖朗           | 31,000株  | 2.78%   |

- (注) 1 持株比率は、小数点第3位以下を切り捨てております。  
 2 持株比率は、自己株式(7,842株)を控除して計算しております。

### (5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況

| 区 分           | 交付した株式の数  | 交付された者の人数 |
|---------------|-----------|-----------|
| 取締役(社外取締役を除く) | 普通株式 400株 | 4名        |

### (6) その他株式に関する重要な事項

該当事項はありません。

### 3 会社の新株予約権等に関する事項

#### (1) 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権等の状況

##### ① 2016年9月27日開催の臨時取締役会決議による新株予約権（第1回新株予約権）

- a. 新株予約権の払込金額 払込を要しない
- b. 新株予約権の行使価額 1個につき40,020円
- c. 新株予約権の行使条件
  - ・新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。但し、定年退職その他当社が正当な理由があると認められた場合は、この限りではない。
  - ・新株予約権者が死亡した場合、相続人による新株予約権の行使は認めない。
- d. 新株予約権の行使期間 2018年10月1日から2026年8月31日まで
- e. 当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式の種類及び数 | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 352個    | 普通株式21,120株   | 3名   |
| 監査役           | 40個     | 普通株式2,400株    | 1名   |

##### ② 2017年9月19日開催の臨時取締役会決議による新株予約権（第2回新株予約権）

- a. 新株予約権の払込金額 払込を要しない
- b. 新株予約権の行使価額 1個につき40,020円
- c. 新株予約権の行使条件
  - ・新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。但し、定年退職その他当社が正当な理由があると認められた場合は、この限りではない。
  - ・新株予約権者が死亡した場合、相続人による新株予約権の行使は認めない。
- d. 新株予約権の行使期間 2019年10月1日から2026年8月31日まで
- e. 当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式の種類及び数 | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 46個     | 普通株式2,760株    | 1名   |
| 監査役           | 31個     | 普通株式1,860株    | 1名   |



**(2) 当事業年度中に使用人等に交付した新株予約権等の状況**

該当事項はありません。

**(3) その他新株予約権等に関する重要な事項**

該当事項はありません。

## 4 会社役員に関する事項

### (1) 取締役及び監査役の氏名等

| 地 位     | 氏 名     | 担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                        |
|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長 | 伊 藤 一 彦 | 一般社団法人日本アクティブコミュニティ協会代表理事                                                                                                           |
| 取締役副社長  | 岡 林 靖 朗 | 管理本部長                                                                                                                               |
| 専務取締役   | 安 原 弘 之 | 事業統括本部長                                                                                                                             |
| 取 締 役   | 小 出 契 太 | IR・コンプライアンス推進本部長                                                                                                                    |
| 取 締 役   | 江 越 博 昭 |                                                                                                                                     |
| 取 締 役   | 松 嶋 依 子 | 弁護士法人梅ヶ枝中央法律事務所                                                                                                                     |
| 常勤監査役   | 藤 進 治   |                                                                                                                                     |
| 監 査 役   | 森 重 洋 一 | 株式会社のぞみ合同会計社 代表取締役<br>愛眼株式会社 取締役                                                                                                    |
| 監 査 役   | 塚 本 純 久 | 塚本公認会計士事務所 代表<br>株式会社オフィストゥーカム 代表取締役<br>神戸天然物化学株式会社 監査役<br>アルテ監査法人 代表社員<br>株式会社オステオファーマ 監査役<br>株式会社TSK 監査役<br>株式会社OKファイバーテクノロジー 監査役 |

- (注) 1 取締役江越博昭氏及び松嶋依子氏は、社外取締役であります。  
 2 監査役森重洋一氏及び塚本純久氏は、社外監査役であります。  
 3 当社は取締役江越博昭氏及び松嶋依子氏、監査役塚本純久氏を株式会社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。  
 4 取締役松嶋依子氏は弁護士の資格を有しており、法務に関する相当程度の知見を有するものであります。  
 5 監査役森重洋一氏及び塚本純久氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。  
 6 取締役松嶋依子氏が兼職している他の法人等と当社との間に人的関係、資本関係及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。  
 7 監査役森重洋一氏及び塚本純久氏が兼職している他の法人等と当社との間に人的関係、資本関係及び重要な取引関係その他の利害関係はありません。

## (2) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。被保険者である役員がその職務の執行に関し、責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害は、当該契約により填補することとしております。当該契約の被保険者は、当社取締役及び監査役であり、全ての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

## (3) 取締役及び監査役の報酬等の額

| 区 分              | 支給人数       | 報酬等の種類別の額             |              | 合 計                   |
|------------------|------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                  |            | 基本報酬                  | 非金銭報酬        |                       |
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 6名<br>(2名) | 57,000千円<br>(4,800千円) | 349千円<br>(－) | 57,349千円<br>(4,800千円) |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 3名<br>(2名) | 15,000千円<br>(5,400千円) | －            | 15,000千円<br>(5,400千円) |
| 合 計              | 9名         | 72,000千円              | 349千円        | 72,349千円              |

- (注) 1 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役の使用人給与は含まれておりません。
- 2 取締役の報酬限度額は、2016年8月25日開催の臨時株主総会において、年額300百万円以内と決議されており、同臨時株主総会終結時の取締役の員数は3名であります。また、それとは別枠で、2022年12月23日開催の第9回定時株主総会において、取締役（社外取締役を除く）に対する譲渡制限付株式に関する報酬として支給する金銭報酬債権の総額を、年額5,000千円以内と決議されており、同定時株主総会終結時の取締役（社外取締役を除く）の員数は4名であります。
- 3 監査役の報酬限度額は、2014年6月26日開催の臨時株主総会において、年額300百万円以内と決議されており、同臨時株主総会終結時の監査役の員数は1名であります。
- 4 取締役の報酬は、業績連動報酬はなく基本報酬と非金銭報酬であり、取締役の個人別の金額は、取締役会にて決定しております。
- 5 監査役の報酬は、業績連動報酬及び非金銭報酬はなく基本報酬のみであり、監査役の個人別の金額は、監査役の協議にて決定しております。
- 6 非金銭報酬の内容は、譲渡制限付株式報酬であり、各事業年度において、6,000株を上限に割当てし、譲渡制限付株式の割当てを受けた取締役（社外取締役を除く）は、譲渡制限付株式の交付日から当社の取締役その他当社の取締役会で定める地位を退任又は退職する日までの期間、当該取締役に割当てられた譲渡制限付株式につき、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならないとしております。当事業年度における交付状況は、「2. 会社の株式に関する事項（5）当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況」に記載しております。

(4) 社外役員に関する事項

- ① 重要な兼職先である他の法人等と当社との関係  
 重要な兼職の状況等につきましては、「(1) 取締役及び監査役の氏名等」に記載のとおりであります。
- ② 当事業年度における主な活動状況

| 氏 名     | 地 位   | 主 な 活 動 状 況                                                                                                      |
|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 江 越 博 昭 | 社外取締役 | 当事業年度に開催された取締役会には、15回中15回出席しております。経済産業省や上場企業の役員等において培われた豊富な経験と見地から適宜発言を行っており、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。 |
| 松 嶋 依 子 | 社外取締役 | 当事業年度に開催された取締役会には、15回中15回出席しております。主に弁護士として培ってきた豊富な経験と見地から適宜発言を行っており、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。          |
| 森 重 洋 一 | 社外監査役 | 当事業年度に開催された取締役会には15回中15回、監査役会には15回中15回出席しております。主に公認会計士として培ってきた豊富な経験と見地から、適宜発言を行っております。                           |
| 塚 本 純 久 | 社外監査役 | 当事業年度に開催された取締役会には15回中15回、監査役会には15回中15回出席しております。主に公認会計士として培ってきた豊富な経験と見地から、適宜発言を行っております。                           |

③ 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役江越博昭氏及び松嶋依子氏、監査役森重洋一氏及び塚本純久氏とは、会社法第427条第1項に基づく、会社法第423条第1項の責任を、法令の定める最低責任限度額を限度として負担するものとする責任限定契約を締結しております。

## 5 会計監査人に関する事項

### (1) 会計監査人の名称

有限責任 あずさ監査法人

### (2) 報酬等の額

|                                | 支払額      |
|--------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額            | 22,180千円 |
| 当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 | 22,180千円 |

- (注) 1 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る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。
- 2 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が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等について同意の判断をいたしました。

### (3) 非監査業務の内容

当社は、有限責任 あずさ監査法人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務を委託しておりません。

### (4) 会計監査人の解任又は不再任の決定方針

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他その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任に関する議案を決定し、取締役会は、当該決定に基づき、当該議案を株主総会に提出いたします。

又、監査役会は、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監査役会が、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きまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 6 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

### (1) 業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要

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並びにその他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要は以下のとおりです。

当社は会社法及び会社法施行規則に基づく業務の適正を確保するための体制の整備を目的として、2021年9月29日開催の取締役会において、内部統制システムの基本方針について決議いたしました。当該方針に従って、以下のとおり内部統制システムを整備・運用しております。

- ① 取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - a. 取締役及び使用人（以下、「役職員」という）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、企業理念、行動指針を制定し、役職員はこれを遵守する。
  - b. 取締役会規程を始めとする社内諸規程を制定し、社内ポータルサイト上に掲示することで、役職員が内容の確認を行えるようにしている。
  - c. 管理本部をコンプライアンスの統括部署として、リスク・コンプラ委員会と連携のうえ、役職員に対する適切な教育研修やコンプライアンスの情報共有を執り行っている。
  - d. コンプライアンス体制を構築し、定期的に全社に対してコンプライアンスを守るための意識付けを行う。
  - e. 役職員の職務執行の適切性を確保するため、社長直轄の内部監査部門を設置し、内部監査規程に基づき内部監査を実施する。又、内部監査部門は必要に応じて監査役及び会計監査人と情報交換し、効率的な内部監査を実施する。
- 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体制
  - a. 取締役会議事録、経営会議議事録、その他重要な書類等の取締役の職務執行に係る情報の取扱いは、文書管理規程等の社内規程に基づき、文書又は電磁的媒体に記録し、適切に保存及び管理する。
  - b. 文書の統括管理部署である管理本部は、取締役及び監査役の閲覧請求に対して、何時でもこれら文書を閲覧に供する。
- ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、リスク・コンプラ委員会がリスク管理体制を構築する責任と権限を有し、これに従いリスク管理に係る危機管理規程を制定し、多様なリスクを可能な限り未然に防止し、危機発生時には企業価値の毀損を極小化するための体制を整備する。
- 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
  - a. 定例取締役会を毎月1回開催するほか、機動的に意思決定を行うため、臨時取締役会を必要に応じて適時に開催するものとし、適切な職務執行が行える体制を確保する。
  - b. 社外取締役を選任し、多様な視点から取締役会の適切な意思決定を図るとともに、監督機能の一層の強化を図る。
  - c. 取締役会で決定した方針及び計画に基づき、社長は、業務の執行及び本部長にその業務の指示を行う。

- d. 取締役会の下に経営会議を設置し、取締役会の意思決定に資するため、取締役会付議事項の事前検討を行う。又、経営会議には、原則常勤監査役が出席し、適切な意思決定を図る。
  - e. リスク・コンプラ委員会を設置し、担当部署から報告された多様なリスクを可能な限り未然に防止できるよう検討を行う。
  - f. 日常の職務の執行において、取締役会の決定に基づく職務の執行を効率的に行うため、職務権限規程等の社内諸規程に基づき、権限の委譲を行い、各レベルの責任者が意思決定ルールに則り業務を分担する。
- ⑤ 当社並びにその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
- a. 企業理念等を記載した「BCC Quality」を全社で共有し、企業価値の向上と業務の適正を確保する。
  - b. 内部監査による業務監査により、業務全般にわたる経営目標の効果的な達成を目標として、合法性と合理性の観点からの業務遂行を確保する。
- ⑥ 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及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項
- a. 監査役の職務を補助すべき使用人は、必要に応じてその人員を確保する。
  - b. 当該使用人が監査役の職務を補助すべき期間中の指揮権は、監査役に委嘱されたものとして、取締役の指揮命令は受けないものとし、その期間中の当該使用人の人事評価については、監査役会又は監査役会に指名された監査役がこれを行う。又、人事異動に関しては、監査役会又は監査役会に指名された監査役が事前協議を行い、同意を得る。
- ⑦ 役職員が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制
- a. 役職員は、監査役会の定めに従い、各監査役の要請に応じて必要な報告及び情報提供を行う。
  - b. 監査役は、取締役会を含む全ての重要会議に出席できる。
  - c. 当社の業務執行に関する重要な書類を監査役に回付するほか、必要に応じ、役職員が監査役への報告・説明を行う。
  - d. 監査役への報告や内部通報制度による連絡をした者は、当該報告・連絡をしたことを理由として不利な扱いを受けないものとする。
- ⑧ 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
- a. 社長及び内部監査部門は、監査役と定期的に意見交換を行う。
  - b. 監査役は、取締役会を始め、経営会議等重要な会議に出席することにより、重要な報告を受ける体制とする。
  - c. 監査役会は定期的に内部監査担当及び会計監査人から監査の状況報告を受けることにより、監査環境を整備し監査の有効性、効率性を高める。
- ⑨ 財務報告の信頼性を確保するための体制
- 適正な会計に関する記録や報告を行うとともに、財務報告の信頼性を向上させるため、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準を遵守し、財務報告に係る内部統制の体制整備と有効性の維持・向上を図る。



- ⑩ 反社会的勢力との取引排除に向けた基本的考え方及びその整備状況
- a. 反社会的勢力との取引排除に向けた基本的な考え方
    - (a) 当社の行動指針、社内規程等に明文の根拠を設け、社長以下組織全員が丸となって反社会的勢力の排除に取り組む。
    - (b) 反社会的勢力とは取引関係を含めて一切関係をもたない。又、反社会的勢力による不当要求は一切を拒絶する。
  - b. 反社会的勢力との取引排除に向けた整備状況
    - (a) 反社会的勢力対応運用細則における基本方針について明文化し、全社の行動指針とする。
    - (b) 反社会的勢力の排除を推進するために管理本部が一元管理を行い、各拠点では最初の接触を拒否し、各拠点の所属長より管理本部に報告する。
    - (c) 反社会的勢力対応規程等の関係規程等を整備し、反社会的勢力排除のための体制構築に取り組む。
    - (d) 取引先等について、反社会的勢力との関係に関して確認を行う。
    - (e) 反社会的勢力の該当有無の確認のため、外部関係機関等から得た反社会的勢力情報の収集に取り組む。
    - (f) 反社会的勢力からの不当要求に備え、平素から警察、全国暴力追放運動推進センター、弁護士等の外部専門機関と密接な連携関係を構築する。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりです。

- ① 取締役会は、監査役出席のもと、原則月1回の定例取締役会の他、必要に応じて臨時取締役会を開催しており、業務執行に関する重要事項の意思決定の他、業績の進捗状況等その他の業務上の報告を行い情報の共有をするとともに、取締役の職務の執行を監督しております。
- ② 監査役会は、監査役会において定めた監査計画に基づき監査を行うとともに、当社代表取締役及び他の取締役、内部監査部門、会計監査人との間で意見交換を実施し、情報交換の連携を図っております。
- ③ 内部監査部門は、内部監査基本計画書に基づき、当社の各部門の業務執行、会計処理及び内部統制監査を行っております。

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



# 計算書類

貸借対照表 (2024年9月30日現在)

(単位：千円)

| 資産の部            |                | 負債の部            |                |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 科目              | 金額             | 科目              | 金額             |
| <b>流動資産</b>     | <b>789,835</b> | <b>流動負債</b>     | <b>247,561</b> |
| 現金及び預金          | 577,408        | 買掛金             | 22,242         |
| 売掛金             | 151,257        | 短期借入金           | 10,000         |
| 商品及び製品          | 3,180          | 1年内返済予定の長期借入金   | 9,996          |
| 仕掛品             | 421            | 未払金             | 90,696         |
| 前払費用            | 50,805         | 未払費用            | 9,768          |
| 未収還付法人税等        | 6,185          | 未払法人税等          | 5,097          |
| その他             | 575            | 未払消費税等          | 20,016         |
| <b>固定資産</b>     | <b>119,582</b> | 契約負債            | 23,841         |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>32,092</b>  | 預り金             | 5,810          |
| 建物              | 17,037         | 賞与引当金           | 50,090         |
| 工具、器具及び備品       | 15,055         | <b>固定負債</b>     | <b>20,014</b>  |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>463</b>     | 長期借入金           | 20,014         |
| ソフトウェア          | 463            | <b>負債合計</b>     | <b>267,575</b> |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>87,026</b>  | <b>純資産の部</b>    |                |
| 投資有価証券          | 32,333         | <b>科目</b>       | <b>金額</b>      |
| 差入保証金           | 26,922         | <b>株主資本</b>     | <b>641,843</b> |
| 繰延税金資産          | 27,770         | <b>資本金</b>      | <b>173,505</b> |
| その他             | 1              | <b>資本剰余金</b>    | <b>380,591</b> |
|                 |                | 資本準備金           | 173,505        |
|                 |                | その他資本剰余金        | 207,086        |
|                 |                | <b>利益剰余金</b>    | <b>101,433</b> |
|                 |                | その他利益剰余金        | 101,433        |
|                 |                | 繰越利益剰余金         | 101,433        |
|                 |                | <b>自己株式</b>     | <b>△13,686</b> |
|                 |                | <b>純資産合計</b>    | <b>641,843</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>909,418</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>909,418</b> |

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書 (2023年10月1日から2024年9月30日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額    |                |
|-----------------|--------|----------------|
| 売上高             |        | 1,385,337      |
| 売上原価            |        | 852,517        |
| <b>売上総利益</b>    |        | <b>532,820</b> |
| 販売費及び一般管理費      |        | 550,652        |
| <b>営業損失</b>     |        | <b>17,832</b>  |
| 営業外収益           |        |                |
| 受取利息            | 52     |                |
| 助成金収入           | 24,524 | 24,577         |
| 営業外費用           |        |                |
| 支払利息            | 446    |                |
| 投資事業組合運用損       | 560    |                |
| その他             | 14     | 1,021          |
| <b>経常利益</b>     |        | <b>5,723</b>   |
| 特別利益            |        |                |
| 投資有価証券売却益       | 6,000  | 6,000          |
| 特別損失            |        |                |
| 投資有価証券評価損       | 10,030 |                |
| 減損損失            | 1,300  |                |
| その他             | 485    | 11,816         |
| <b>税引前当期純損失</b> |        | <b>92</b>      |
| 法人税、住民税及び事業税    | 4,928  |                |
| 法人税等調整額         | 802    | 5,731          |
| <b>当期純損失</b>    |        | <b>5,823</b>   |

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書 (2023年10月1日から2024年9月30日まで)

(単位：千円)

|                          | 株主資本    |         |          |         |
|--------------------------|---------|---------|----------|---------|
|                          | 資本金     | 資本剰余金   |          |         |
|                          |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 当期首残高                    | 173,505 | 173,505 | 207,434  | 380,939 |
| 当期変動額                    |         |         |          |         |
| 当期純損失 (△)                |         |         |          |         |
| 自己株式の処分                  |         |         | △348     | △348    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額 (純額) |         |         |          |         |
| 当期変動額合計                  | －       | －       | △348     | △348    |
| 当期末残高                    | 173,505 | 173,505 | 207,086  | 380,591 |

|                          | 株主資本                |             |         |            | 純資産<br>合計 |
|--------------------------|---------------------|-------------|---------|------------|-----------|
|                          | 利益剰余金               |             | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |           |
|                          | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |         |            |           |
| 当期首残高                    | 107,257             | 107,257     | △14,384 | 647,317    | 647,317   |
| 当期変動額                    |                     |             |         |            |           |
| 当期純損失 (△)                | △5,823              | △5,823      |         | △5,823     | △5,823    |
| 自己株式の処分                  |                     |             | 698     | 349        | 349       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額 (純額) |                     |             |         |            |           |
| 当期変動額合計                  | △5,823              | △5,823      | 698     | △5,474     | △5,474    |
| 当期末残高                    | 101,433             | 101,433     | △13,686 | 641,843    | 641,843   |

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

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

市場価格のない株式等……………移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任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応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法を採用しております。

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、仕掛品 移動平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。

但し、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備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（建物附属設備） 8～15年

工具、器具及び備品 4～15年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいて償却しております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒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。

当事業年度においては、貸倒実績はなく、又、貸倒懸念債権等もないため、貸倒引当金を計上しておりません。

② 賞与引当金

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当事業年度に見合う金額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

① IT営業アウトソーシング事業

a. 営業アウトソーシング事業

IT営業に特化した人材を顧客に派遣するサービス等の提供を行っております。顧客に対し、契約に基づき労働力を提供することを履行義務として識別しており、派遣社員の派遣期間の就業実績に応じて履行義務が充足されると判断し、派遣先企業との契約に定められた単価と派遣先企業の承認を受けた就業実績に基づき、収益を認識しております。

b. ソリューション事業

IT機器の販売及びネットワークサービス等の提供を行っております。顧客との契約による商品の引渡し又はサービスの提供を履行義務として識別しており、商品を引渡し顧客が検収した時点又はサービスの提供時点で履行義務が充足されると判断し収益を認識しております。なお、利用期間の定めのあるサービスに関しては、役務提供期間にわたって履行義務が充足されると判断し、役務提供期間にわたり収益を認識しております。

② ヘルスケアビジネス事業

a. ヘルスケア支援事業

ヘルスケア関連施設の運営受託及びヘルスケア分野での事業拡大及び参入を検討する企業に対しプロモーション支援等を行っております。顧客との契約によるサービスの提供を履行義務として識別しており、サービスの提供時点で履行義務が充足されると判断し収益を認識しております。

b. 介護レクリエーション事業

「レクリエーション介護士」資格の運営、介護レクリエーションの代行サービス等を行っております。顧客との契約によるサービスの提供を履行義務として識別しており、サービスの提供時点で履行義務が充足されると判断し収益を認識しております。

なお、当社が代理人に該当すると判断したものについては、顧客から受け取る対価の総額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

該当事項はありません。

2. 会計上の見積りに関する注記

翌事業年度の計算書類に重要な影響を及ぼす可能性のある会計上の見積りはありません。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 18,309千円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高

1,353千円

販売費及び一般管理費

468千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の<br>株式数 (株) | 当事業年度増加<br>株式数 (株) | 当事業年度減少<br>株式数 (株) | 当事業年度末の<br>株式数 (株) |
|-------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 普通株式  | 1,119,740           | —                  | —                  | 1,119,740          |

(2) 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の<br>株式数 (株) | 当事業年度増加<br>株式数 (株) | 当事業年度減少<br>株式数 (株) (注) | 当事業年度末の<br>株式数 (株) |
|-------|---------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| 普通株式  | 8,242               | —                  | 400                    | 7,842              |

(注) 普通株式の減少の内訳は以下のとおりであります。

譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分による減少 400株

(3) 当事業年度の末日における当社が発行している新株予約権の目的となる株式の種類及び数  
普通株式 46,320株

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社は、主に事業拡大のための採用計画、販促計画に照らして必要な資金を調達しております。一時的な余資は安全性の高い現金及び預金で運用しており、又、運転資金を金融機関からの借入により調達しております。

なお、投機的な取引は行わない方針であります。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。保証金は、主に事務所賃借に伴う差入保証金であり、差入先の信用リスクに晒されております。営業債務である買掛金、未払金の支払期日は、1年以内であります。借入金は、運転資金に必要な資金の調達を目的としたものであり、返済期間は、決算日後5年以内であります。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

##### a. 信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について、事業統括本部が管理本部と連携して、主要な取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

##### b. 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき管理本部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、取引銀行2行と当座貸越契約を締結することにより、必要な手許流動性を維持し、流動性リスクを管理しております。

#### ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

(2) 金融商品の時価等に関する事項

|             | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-------------|------------------|------------|------------|
| 差入保証金       | 26,922           | 26,506     | △415       |
| 資産計         | 26,922           | 26,506     | △415       |
| 長期借入金 (※ 2) | 30,010           | 30,010     | —          |
| 負債計         | 30,010           | 30,010     | —          |

(※ 1) 「現金及び預金」、「売掛金」、「短期借入金」、「買掛金」及び「未払金」については、現金及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、注記を省略しております。

(※ 2) 長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(※ 3) 市場価格のない株式等は、上記表中に含まれておりません。当該金融商品の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

| 区分         | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------|------------------|
| 非上場株式      | 20,400           |
| 投資事業有限責任組合 | 11,933           |

(注) 長期借入金の決算日後の返済予定額

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 長期借入金 | 9,996        | 9,996               | 8,018               | 2,000               | —                   | —           |

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価  
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。



- ① 時価で貸借対照表に計上している金融商品  
該当事項はありません。

- ② 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

| 区分    | 時価 (千円) |        |      |        |
|-------|---------|--------|------|--------|
|       | レベル1    | レベル2   | レベル3 | 合計     |
| 差入保証金 | —       | 26,506 | —    | 26,506 |
| 資産計   | —       | 26,506 | —    | 26,506 |
| 長期借入金 | —       | 30,010 | —    | 30,010 |
| 負債計   | —       | 30,010 | —    | 30,010 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

資 産

差入保証金

契約期間に基づいて算出した将来キャッシュ・フローを国債の利回りなど観察可能なインプットを用いて割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

負 債

長期借入金

変動金利によるものは、市場金利を反映しており、又、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割引いて算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## 7. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳

|           |          |
|-----------|----------|
| 繰延税金資産    |          |
| 未払事業税     | 1,023千円  |
| 賞与引当金     | 15,317千円 |
| 未払法定福利費   | 2,803千円  |
| 棚卸資産評価損   | 121千円    |
| 減損損失      | 1,401千円  |
| 減価償却超過額   | 7,142千円  |
| 資産除去債務    | 1,952千円  |
| 投資有価証券評価損 | 3,067千円  |
| その他       | 655千円    |
| 繰延税金資産小計  | 33,486千円 |
| 評価性引当額    | △5,715千円 |
| 繰延税金資産合計  | 27,770千円 |

## 8. 持分法損益等に関する注記

当社が有している子会社は、利益基準及び利益剰余金基準からみて重要性の乏しい非連結子会社であるため、記載を省略しております。

## 9. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

|               | 報告セグメント (千円)           |                 |       |           | 合計<br>(千円) |
|---------------|------------------------|-----------------|-------|-----------|------------|
|               | IT営業アウト<br>ソーシング<br>事業 | ヘルスケア<br>ビジネス事業 | その他   | 合計        |            |
| 営業アウトソーシング事業  | 1,083,417              | －               | －     | 1,083,417 | 1,083,417  |
| ソリューション事業     | 142,794                | －               | －     | 142,794   | 142,794    |
| ヘルスケア支援事業     | －                      | 133,393         | －     | 133,393   | 133,393    |
| 介護レクリエーション事業  | －                      | 22,724          | －     | 22,724    | 22,724     |
| その他           | －                      | －               | 3,008 | 3,008     | 3,008      |
| 顧客との契約から生じる収益 | 1,226,211              | 156,117         | 3,008 | 1,385,337 | 1,385,337  |
| 外部顧客への売上高     | 1,226,211              | 156,117         | 3,008 | 1,385,337 | 1,385,337  |

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報  
 「個別注記表（1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記）（4）収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(3) 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

① 顧客との契約から生じた債権及び契約負債の残高

| 項目                  | 金額（千円）  |
|---------------------|---------|
| 顧客との契約から生じた債権（期首残高） | 132,954 |
| 顧客との契約から生じた債権（期末残高） | 151,257 |
| 契約負債（期首残高）          | 15,310  |
| 契約負債（期末残高）          | 23,841  |

② 残存履行義務に配分した取引価格

当社の残存履行義務は、IT営業アウトソーシング事業のソリューション事業における利用期間の定めのあるサービス等に関するものであり、残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間は、以下のとおりであります。

| 期間   | 金額（千円） |
|------|--------|
| 1年以内 | 16,313 |
| 1年超  | 7,527  |
| 合計   | 23,841 |

#### 10. 1 株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

577円25銭

1株当たり当期純損失

5円24銭

#### 11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

# 監査報告書

## 会計監査人の監査報告書

### 独立監査人の監査報告書

2024年11月8日

BCC株式会社  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員 公認会計士 溝 静 太  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 長 谷 川 卓 也  
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、BCC株式会社の2023年10月1日から2024年9月30日までの第11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書

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年10月1日から2024年9月30日までの第11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に基づき、審議のうえ、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、内部監査部門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。
  - 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も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。又、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についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人 有限責任 あずさ監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年11月13日

B C C株式会社 監査役会

常勤監査役 藤 進 治 ㊟

社外監査役 森 重 洋 一 ㊟

社外監査役 塚 本 純 久 ㊟

以 上

# 株主総会会場ご案内図



## 場所

大阪市住之江区南港北二丁目1番10号  
ATC（アジア太平洋トレードセンター）  
ITM棟11F西側  
大阪環境産業振興センター  
おおさかATCグリーンエコプラザ  
セミナールーム

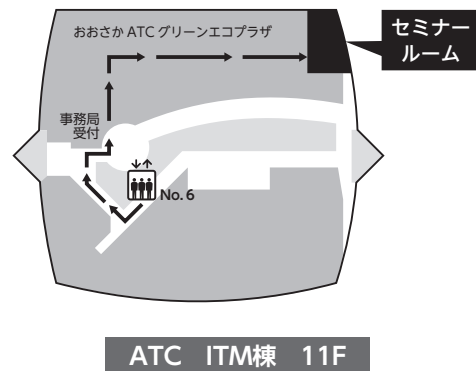
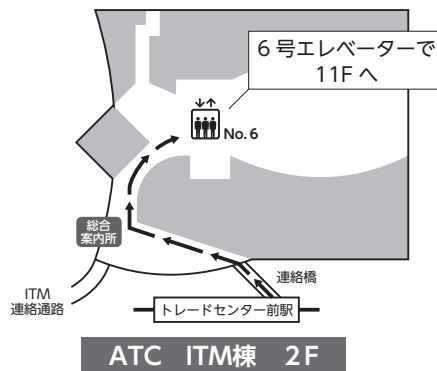
TEL 06-6615-5888

## 交通のご案内

大阪メトロ南港ポートタウン線  
「トレードセンター前駅」下車直結

※駐車場の用意はいたしておりませんので、お車でのご来場はご遠慮くださいますよう、お願い申し上げます。

## 会場への道順



UD FONT



環境にやさしい  
植物油インキを  
使用しています。