

証券コード 3841
2024年6月3日
(電子提供措置の開始日 2024年5月28日)

株 主 各 位

東京都中央区湊一丁目1番12号

株式会社ジーダット

代表取締役社長 松尾和利

第22期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、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第22期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て「第22期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.jedat.co.jp/ir/>



上記のほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しております。

東証ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

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



上記の東証ウェブサイトにてアクセスして、当社名「ジーダット」または証券コード「3841」を入力・検索し、「基本情報」、「縦覧書類／PR情報」を順に選択の上、ご確認くださいようお願い申し上げます。

当日ご出席されない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討いただきまして、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2024年6月18日（火曜日）午後5時までに到着するようご返送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6月19日（水曜日） 午前10時
（受付開始は午前9時30分）
2. 場 所 東京都中央区湊一丁目1番12号 HSB鐵砲洲 1階会議室
3. 会議の目的事項
報告事項 第22期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告及び計算書類報告の件

決議事項
第1号議案 剰余金の配当の件
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
4. その他株主総会招集に関する事項
議決権行使書面において、各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いいたします。

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へご提出くださいますようお願い申し上げます。
 - ◎なお、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。

事業報告

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

I 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、当社の主要顧客である半導体やFPD (Flat Panel Display) 等をはじめとした電子部品業界は、中国市場の低迷の回復が予測できない中、スマートフォンやパソコン等の一部電子部品の需要減速が終息し、在庫調整も終え復調傾向の状況を呈しております。さらに省エネルギー化そしてEV化の普及によりパワー半導体の需要が伸長している状況となっております。FPD市場においては、テレビ用の大型液晶パネルの単価下落が一段落し復調傾向の状況となっております。さらに車載用の液晶パネルは大型化及び高付加価値化により需要が高まっております。

こういった状況の中、当社は産官学との協働関係を深めアナログ半導体向け設計環境の効率化を追求し続けており、主力製品であるSX-MeisterにおけるアナログLSIの設計自動化に向けたACC (Analog Chip Compiler) 製品及びパワー半導体向け製品の開発力を強化し、6月と2月に最新の自動化機能を実装したバージョンをリリースいたしました。国内の販売促進活動においては、4年ぶりとなる対面式のプライベートセミナーを開催し、また新たな代理販売製品に関するウェビナーを開催し特長を積極的にアピールしました。海外市場においては、半導体市場向けに大規模フォトマスクデータブラウザ：HOTSCOPEの拡販にも注力し売上に貢献しました。デバイス設計受託サービスにおいては、国内の設計委託の活発な需要を受け、大幅に売上を伸ばしました。

これらの活動の結果、当事業年度の売上高はデバイス設計受託が伸長したこともあり20億60百万円（前年比2.1%増）となり、営業利益は3億2百万円（同13.1%増）となりました。経常利益は、助成金収入に加え大幅な円安による為替差益等により3億74百万円（同17.9%増）となりました。当期純利益は、外国税控除等を適用した結果3億28百万円（同23.4%増）となりました。

種目別の売上状況は次のとおりであります。

- ① 製品売上高は11億26百万円（前期比3.1%減）となりました。

製品売上高が減少した主な理由は、第1四半期のFPD顧客向けの売上減少の影響を受けたこと並びに国内顧客の設備投資の延期によるもの等であります。引き続き国内外の市場に向けた積極的な営業活動を展開してまいります。

② 保守サービス売上高は4億20百万円（前期比0.4%増）となりました。

保守サービス売上高が増加した主な理由は、国内市場の縮小傾向に逆行するべく、積極的な新機能提案活動に加えて保守契約の締結促進を実施した結果、保守契約の減少を凌駕したことによるものであります。引き続き顧客ニーズに合わせたサポート・サービスの向上に努めてまいります。

③ ソリューション売上高（受託開発等）は5億14百万円（前期比17.7%増）となりました。

ソリューション売上高が大幅に増加した主な理由は、アナログICの需要の高まりによるデバイス設計委託需要の拡大を受けて伸長したことによるものであります。引き続き半導体関連の既存顧客の売上拡大に加えて、新規顧客の開拓を積極的に進めてまいります。

種目別売上状況

（単位：千円）

売上種目	前事業年度		当事業年度	
	売上高	前期比(%)	売上高	前期比(%)
製 品	1,162,447	106.0	1,126,344	96.9
保守サービス	418,936	104.9	420,485	100.4
ソリューション	436,570	91.5	514,061	117.7
合 計	2,017,954	102.3	2,060,890	102.1

2. 対処すべき課題

国内の電子部品業界においては、電子部品が産業界から一般消費材にまで深く浸透してきたことによる、底堅いニーズに支えられながらも、厳しい国際競争の中、事業対象を特定分野に絞り込み、企業毎に多様化・専門化する傾向が続いております。特に半導体業界においては、人工知能（AI）の普及による高性能な半導体、特にGPU（Graphics Processing Unit）の需要が高まっております。海外メーカーが最先端プロセスを追求する微細化路線を突き進んでおり、国内にも最先端プロセス工場の建設が進められております。また、半導体不足の解消で自動車の生産が回復し車載用電子部品は堅調の一方、民生・産業機器向けの需要が振るわず、特に中国市場の低迷により国内各社は採算面で厳しい状況に至っております。しかしながらその中でも、自動車、及びサーバーに関連したパワーデバイス、センサー、アナログIC等の分野では一定の業績を維持しており、製造や設計に対する投資も高水準を維持しております。またFPD（Flat Panel Display）業界では、車載用や携帯機器向けの中小型高性能パネル、タッチパネル及び最先端の有機ELやマイクロLEDパネル、さらにはXR（Cross Reality）デバイス、スマートウ

オッチ等の分野へと主力製品をシフトしており、それらの分野に対する研究開発投資が行われております。

このような状況にある電子部品業界を、EDA製品や設計サービスの提供という側面からサポートしている当社は、顧客の技術力の進化に同期したEDA製品や設計サービスの絶え間ない技術革新に加えて、顧客の多様なニーズに応えるために特定の分野に特化したEDA製品や設計サービスの提供が必須であり、技術力や製品力、開発力を強化し続けることが大きな課題となっております。また、当社の業容を速やかに拡大していくためには、販売市場や顧客層の拡張も並行して実施することが必要であり、情報発信力や営業力の強化、そして海外市場への展開が喫緊の課題となっております。具体的な課題は次のとおりです。

(1) 製品力・技術力の拡張：設計の更なる効率化とデバイス進化への適応に向けて

研究開発を進めて、極めて難易度が高いと言われておりますアナログLSI設計の自動化に向けて挑戦を続けていきます。段階的にレイアウト設計自動化ツールの機能拡張を継続して、自動化の比率を高めていきます。さらに、現在EV化の促進や省エネ対策として注目を集めております、パワー半導体の設計効率化と省電力化の追求を行っていきます。まずはパワー半導体向け設計ツールに自動化機能を付加して、設計効率向上を図ります。また次世代デバイスとして、SiC及びGaN等の設計向けに機能拡張を行っていきます。一方、近年コモディティ化と単価下落が進行中のFPD関連の設計においては、現在研究開発が盛んなマイクロLED等の先端FPDの設計を対象とした機能拡張を行っていきます。

これらの機能拡張に向けた研究開発を円滑に進めるために、社外からの技術導入や技術提携を積極的に進めて、必要な基幹技術を確保していきます。また産学連携等も推進して、当社の基礎開発力の向上を図っていきます。

(2) 製品ラインアップの拡張：多様なニーズに応えるために

今後、特に日本国内でニーズが高まると予想される、電子部品分野や半導体後工程分野にも研究開発範囲を拡張していきます。さらにお客様の多様なニーズに応えるため、当社研究開発の対象外の分野に関しては、国内外から競争力のある特徴的な代理販売品を厳選し、その製品をお客様に販売・サポートしていきます。

(3) 販売力の拡張：お客様との対話を増やして

在宅勤務制度等の定着に伴い、お客様への情報発信や情報交換の手段として、対面式に加えWebやりモト対話手段も積極的に活用して、今まで以上にお客様との対話の機会を増やすことで、お客様の課題に寄り添った提案活動を展開してまいります。

(4) 販売チャネルの拡張：幅広いお客様層を求めて

これまで当社の販売・サポート対象は、日本国内が中心でしたが、今後は重点海外パートナー企業を定め、その会社との販売連携を強化して、特に「プラットフォーム」戦略を推進してまいります。また、従来EDA製品の普及度が低かった、製造装置・テスト・検査装置分野そして素材分野にも販売チャネルを拡張していく予定であります。

3. 財産及び損益の状況の推移

区 分	期 別	第19期	第20期	第21期	第22期(当事業年度)
		自 2020年4月1日 至 2021年3月31日	自 2021年4月1日 至 2022年3月31日	自 2022年4月1日 至 2023年3月31日	自 2023年4月1日 至 2024年3月31日
売 上 高 (千円)		1,815,440	1,973,334	2,017,954	2,060,890
経 常 利 益 (千円)		150,671	276,454	317,374	374,037
当 期 純 利 益 (千円)		101,457	169,272	266,385	328,688
1株当たり当期純利益 (円)		26.41	44.04	69.22	85.39
総 資 産 (千円)		3,352,218	4,331,540	4,490,799	4,516,169
純 資 産 (千円)		2,927,591	3,110,932	3,302,355	3,534,810

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式総数より期中平均自己株式数を控除した株式数によって算出しております。
2. 当社は、2022年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。第19期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり当期純利益を算定しております。

4. 重要な親会社及び子会社の状況

(1) 親会社との関係

会 社 名	資本金(千円)	議決権(被所有)比率(%)	主要な事業内容
株式会社アルゴグラフィックス	1,873,136	51.4	CAD/CAM/CAEシステムの販売、コンサルティング

- (注) 1. 当社の取締役2名は上記親会社の取締役、執行役員を兼務しております。
2. 当社と上記親会社との間で製品の販売取引及び商品の仕入取引を行っております。

(2) 重要な子会社の状況

該当事項はありません。

5. 主要な事業内容 (2024年3月31日現在)

- (1) ソフトウェアの開発、販売、サポートおよびコンサルティング
- (2) 電子回路および電子部品の設計環境構築サービスおよびコンサルティング
- (3) 電子回路設計の受託および電子回路設計資産の開発、販売
- (4) 情報処理機器およびシステムの開発、製造、販売、サポート
- (5) 労働者派遣事業
- (6) 前各号に附帯する一切の事業

6. 主要な事業所 (2024年3月31日現在)

名 称		所 在 地
本 社		東京都中央区湊一丁目1番12号
営 業 所	東京営業所	東京都中央区湊一丁目1番12号
	西日本営業所	大阪府大阪市淀川区宮原四丁目3番12号
事 業 所	福岡事業所	福岡県福岡市博多区博多駅南一丁目3番6号
	熊本事業所	熊本県熊本市中央区上水前寺一丁目6番41号

7. 従業員の状況 (2024年3月31日現在)

従業員数 (名)	前事業年度末比増減(名)	平均年齢 (才)	平均勤続年数 (年)
125	-3	47.5	11.5

- (注) 1. 従業員数には、他社への出向者 (1名) を含んでおります。
2. 臨時従業員 (派遣社員) は1名 (前事業年度末は2名) であり、従業員数には含まれておりません。

8. 主要な借入先の状況

該当事項はありません。

9. 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。

II 会社の株式に関する事項（2024年3月31日現在）

1. 株式の状況

- (1) 発行可能株式総数 7,800,000株
- (2) 発行済株式の総数 3,909,800株（自己株式60,472株を含む。）
- (3) 株主数 1,181名
- (4) 大株主（上位10位）

株 主 名	当社への出資状況	
	持株数(株)	持株比率(%)
株式会社アルゴグラフィックス	1,980,000	51.4
セイコーインスツル株式会社	816,000	21.2
ジーダット従業員持株会	53,700	1.4
兼 浜 勝 弘	51,000	1.3
久 保 田 正 明	40,000	1.0
若 林 敬 三	28,000	0.7
株 式 会 社 S B I 証 券	25,200	0.7
尾 崎 敬 郎	21,900	0.6
株式会社エスケーエレクトロニクス	18,000	0.5
大 日 本 印 刷 株 式 会 社	18,000	0.5

(注) 持株比率は自己株式（60,472株）を控除して計算し、小数点第2位を四捨五入して表示しております。

- ### 2. その他株式に関する重要な事項
- 該当事項はありません。

III 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

IV 会社役員に関する事項

1. 取締役及び監査役の状況（2024年3月31日現在）

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	松尾和利	営業本部担当 (営業本部長兼)
取 締 役	太田裕彦	デバイスソリューションセンター担当 (デバイスソリューションセンター長兼)
取 締 役	藤澤義磨	(株)アルゴグラフィックス 代表取締役会長兼最高経営責任者
取 締 役	長谷部 邦雄	(株)アルゴグラフィックス 取締役専務執行役員 管理本部長
取 締 役	大熊右泰	セイコーインスツル(株) 代表取締役副社長
取 締 役	渥美 滋	
常勤監査役	小川 泰	
監 査 役	日比野 好恵	(株)BBSTONEデザイン心理学研究所 代表取締役社長
監 査 役	小松 弘明	

- (注) 1. 取締役のうち大熊右泰氏及び渥美滋氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。なお、当社は両氏を東京証券取引所に対して独立役員として届け出ております。
2. 監査役日比野好恵氏及び小松弘明氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。なお、当社は両氏を東京証券取引所に対して独立役員として届け出ております。
3. 吉富巧氏は2023年6月21日開催の第21期定時株主総会終結の時をもって、任期満了により取締役を退任いたしました。
4. 当事業年度末日後に以下の取締役の地位、担当及び重要な兼職の状況の異動がありました。

氏 名	変 更 後	変 更 前	異動年月日
松尾和利		営業本部担当 (営業本部長兼)	2024年4月1日
太田裕彦		デバイスソリューションセンター担当 (デバイスソリューションセンター長兼)	2024年4月1日
大熊右泰	セイコーソリューションズ(株) 常勤監査役	セイコーインスツル(株) 代表取締役副社長	2024年4月1日

2. 責任限定契約の内容の概要

取締役大熊右泰氏、渥美滋氏及び監査役日比野好恵氏、小松弘明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、当該契約に基づく責任限度額は、100万円以上であらかじめ定められた金額または法令が定める金額のいずれか高い額となります。

3. 取締役及び監査役の報酬等の額

(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、取締役会の決議により、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を以下のとおり定めております。

① 基本方針

当社の取締役の報酬は、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株主利益と連動した報酬体系とし、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。具体的には、業務執行取締役の報酬は、固定報酬としての基本報酬および非金銭報酬としての株式報酬により構成し、監督機能を担う社外取締役については、その職務に鑑み基本報酬のみを支払うこととする。

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 株式報酬(非金銭報酬)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

(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。)

株式報酬は、中長期的な企業価値向上との連動性を強化した報酬構成とするため、譲渡制限付株式とし、業務執行取締役に支給する金銭債権を現物出資として当社の普通株式の発行または処分を受けるものである。譲渡制限付株式は、対象となる事業年度ごとに取締役会が予め設定した経営指標を達成したことを条件として、取締役会が予め定めた譲渡制限期間が満了した時点をもって譲渡制限を解除する。

④ 金銭報酬の額、非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬水準を踏まえ、取締役会(⑤の委任を受けた代表取締役社長)は取締役の個人別の報酬等の内容を決定することとする。

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する。なお株式報酬も、取締役会決議にもとづき代表取締役社長が取締役個人別の割当株式数について委任を受けるものとする。

(2) 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の金銭報酬の額は、2006年6月27日開催の第4期定時株主総会において、年額1億40百万円以内と決議されております（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない）。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は7名（うち、社外取締役は3名）です。また、当該金銭報酬とは別枠で、2018年6月20日開催の第16期定時株主総会において、譲渡制限付株式に関する報酬として、当社の業務執行取締役に対して年額20百万円以内、株式数の上限を年1万株以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は9名（うち、業務執行取締役は4名）です。

監査役の金銭報酬の額は、2006年6月27日開催の第4期定時株主総会において、年額20百万円以内と決議されております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名です。

(3) 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

当事業年度においては、2023年6月21日開催の取締役会にて代表取締役社長松尾和利氏に取締役の個人別の報酬額の具体的内容の決定を委任する旨の決議をしております。その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当事業の業績を踏まえた賞与の評価配分であり、これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当事業の評価を行うには代表取締役が最も適しているからであります。代表取締役は、取締役会が代表取締役に権限を委任した理由に基づいて取締役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、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が当該方針に沿うものであると判断しております。

(4) 取締役及び監査役の報酬等の総額等

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)	45,600 (3,000)	45,600 (3,000)	— (—)	— (—)	3 (1)
監査役 (うち社外監査役)	9,600 (3,600)	9,600 (3,600)	— (—)	— (—)	3 (2)

(注) 期末現在の人員数は取締役6名（うち社外取締役2名）、監査役3名（うち社外監査役2名）であり、無報酬の取締役が3名存在しております。

4. 社外役員に関する事項

(1) 社外役員の重要な兼職先と当社との関係（2024年3月31日現在）

地 位	氏 名	重要な兼職の状況
取締役	大熊 右泰	セイコーインスツル(株) 代表取締役副社長
取締役	渥美 滋	
監査役	日比野 好恵	(株)BBSTONEデザイン心理学研究所 代表取締役社長
監査役	小松 弘明	

(注) 1. 大熊右泰氏の兼職先であるセイコーインスツル(株)と当社との間には重要な取引その他の関係はありません。

2. 日比野好恵氏の兼職先である(株)BBSTONEデザイン心理学研究所と当社との間には重要な取引その他の関係はありません。

(2) 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

(3) 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	取締役会への出席状況及び発言状況等
社外取締役	大熊 右泰	就任後に開催した取締役会10回（定時10回）のうち合計10回（100％）に出席し、同氏が保有している企業経営、人事、総務における豊富な経験と専門的知識に基づいて、当社の企業統治や人的資本に関する意見やアドバイスを述べております。
	渥美 滋	当事業年度に開催した取締役会12回（定時12回）のうち合計12回（100％）に出席し、同氏が保有している半導体事業及び電子デバイスビジネスの知識や経験に基づいて、当社の事業方針や事業内容に関する意見やアドバイスを述べております。

区 分	氏 名	取締役会、監査役会への出席状況及び発言状況等
社外監査役	日比野 好恵	当事業年度に開催した取締役会12回（定時12回）及び監査役会13回（定時12回、臨時1回）の全て（100％）に出席し、社外監査役として中立かつ客観的な観点から、必要な発言を適宜行っております。
	小松 弘明	当事業年度に開催した取締役会12回（定時12回）及び監査役会13回（定時12回、臨時1回）の全て（100％）に出席し、社外監査役として中立かつ客観的な観点から、必要な発言を適宜行っております。

(4) 当社の親会社または当社の親会社の子会社から当事業年度の役員として受けた報酬等

記載すべき事項はありません。

(5) (1)～(4)の内容に対する社外役員の意見

特段の意見はありません。

V 会計監査人の状況

1. 会計監査人の名称
有限責任監査法人トーマツ
2. 報酬等の額

	支 払 額
当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額	17,000千円
当社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	17,000千円

- (注) 1. 監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、過年度の監査計画における監査項目別、階層別監査時間の実績及び報酬額の推移並びに会計監査人の職務遂行状況を確認し、当事業年度の監査計画及び報酬額の妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等について会社法第399条第1項の同意を行っております。
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区分しておらず、実質的にも区分できないため、当事業年度に係る会計監査人として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. 非監査業務の内容
該当事項はありません。

4. 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合、監査役会は、監査役全員の同意により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、解任後最初の株主総会において、解任した旨及びその理由を報告いたします。

また、会計監査人において適正な監査の遂行が困難であると認められる場合など、その必要があると判断した場合、監査役会の決定により、会計監査人の解任または不再任の議案を株主総会に付議することといたします。

VI 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、2007年6月20日開催の取締役会において、会社法第362条第4項第6号及び会社法施行規則第100条に基づく、内部統制システムの構築に関する基本方針を決議し、内部統制の整備を行っております。なお本決議は2009年1月28日、2015年5月21日及び2019年7月18日に一部改訂を行っております。最新の内部統制システムの構築に関する基本方針は下記のとおりであります。

(1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ① 取締役会は、取締役及び従業員の全てが法令及び定款、社会的規範を遵守するための行動基準として、「行動規範・行動ガイドブック」を定める。
- ② 「行動規範・行動ガイドブック」の徹底を図る主管部門は経営企画部とし、当社企業グループ全体の取組みを組織横断的に統括し、従業員への啓蒙、教育活動を行い、定期的に取組み状況を取締役会、監査役会に報告する。
- ③ 取締役は当社における重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合は、直ちに監査役に報告し、遅滞なく取締役会または経営会議に報告する。
- ④ 監査役会及び監査役は、当社の法令遵守体制に問題があると認めたときには、意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。
- ⑤ 当社における法令、諸規定に反する行為等を早期に発見し、是正することを目的に、「内部通報制度に関する規程」に定める内部通報制度を導入する。
- ⑥ 各部署における業務の効率性とリスクの予防、法令遵守が十分に図られているかの監視を目的として、内部監査室が定期的な業務監査を実施する。

(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

- ① 「文書管理規程」に基づき、書面による記録または電磁的に記録し、保存・管理を行う。(株主総会議事録、取締役会議事録、監査役会議事録、経営会議議事録等の重要文書)
- ② 取締役及び監査役は、これらの文書を常時閲覧できる。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 取締役会は、当社のリスク管理を体系的に制定する、「リスク管理規程」を定める。
- ② リスク管理の徹底を図る主管部門は経営企画部とし、当社企業グループ内のリスク情報の分析・評価を行い、個々のリスクに対する管理体制の構築を行うとともに、定期的に管理状況を取締役会、監査役会に報告する。
- ③ 各部署におけるリスクのマネジメントが十分に行われているか検証し、リ

スクの予防を図ることを目的として、内部監査室が定期的な業務監査を実施する。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役会にて各取締役の職務分担を明確に定める。
- ② 取締役会を補完する目的で、社長ならびに部門長以上で構成される経営会議を原則毎月2回開催し、経営課題のリストアップ、対策の立案等に議論を尽くし、多面的な検討を行うとともに、経営の迅速な意思決定を推進する。
- ③ 取締役会の意思決定の妥当性を高めるため、社外取締役を選任する。
- ④ 「業務分掌規程」、「決裁権限基準」に基づき、適正かつ効率的な職務の遂行が行われる体制とする。

(5) 当社ならびにその親会社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ① 当社の制定した「行動規範・行動ガイドブック」を各子会社においても遵守することとし、グループ企業の役員及び従業員一体となった遵法意識の醸成を図る。
- ② 当社の「内部通報制度に関する規程」は子会社の役員及び従業員にも適用され、グループ企業全体での業務の適正な遂行を確保する。
- ③ 子会社の経営管理については、当社の「関係会社管理規程」に基づき、必要な情報の当社への報告ならびに決裁基準を各子会社毎に定め、これに基づき運用を行う。
- ④ 当社ならびにその親会社及び子会社間の取引については、当該取引を行う必然性、合理性ならびにその取引条件の妥当性の各要件を満たすことを十分に確認する。
- ⑤ 当社内部監査室は、各子会社の監査役とも連携し、内部統制体制に関する子会社監査を実施する。

(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当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ① 監査役は、監査役会の承認に基づき、その職務を補助すべき使用人を置くことができる。
- ② 当該使用人の人事異動、人事評価等については監査役会の承認を得た上で決定するものとする。

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

- ① 監査役は、経営会議等の当社の重要な全ての会議に出席し、報告を受け、質問を行い、必要により意見を述べるができる。
- ② 監査役は、業務執行に関する全ての資料、電磁的記録を閲覧でき、必要に

応じて取締役または使用人にその説明を求めることができる。

- ③ 取締役は、法定の事項のほか、以下の事項について報告を行う。
 - ・ 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項
 - ・ 重大な法令・定款違反
 - ・ 内部監査の結果
 - ・ その他コンプライアンス上重要な事項
 - ④ 監査役に報告を行った者が、当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを受けないこととする。
- (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
- ① 監査役会は代表取締役社長、監査法人とそれぞれ定期的に意見交換を行い、監査上の重要課題等につき相互理解を深めて改善を行う。
 - ② 監査役会及び監査役は、必要に応じて取締役並びに使用人からヒアリングを実施することができる。
 - ③ 監査役は、内部監査部門と連携し情報の共有化を図る。
 - ④ 監査役が職務を執行する上で必要な費用は会社が負担するものとする。
- (9) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況
- ① 市民生活や企業活動の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力・団体との関係を一切遮断し、それらの活動を助長し、経済的利益を含む一切の利益を供与しないことを基本方針とする。
 - ② 所轄の警察署、顧問弁護士、外部の専門機関等と緊密に連絡し、常日頃から反社会的勢力に関する情報収集を行うとともに、万が一、不当要求を受けた場合の対応統括部署を経営企画部とし、組織的かつ速やかに対応する。
 - ③ 取引先等との契約書に、反社会的勢力を排除する条項の導入を進め、反社会的勢力との関係を遮断する。

2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記に掲げた業務の適正を確保するための体制を整備しておりますが、当事業年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）にはその基本方針に基づき以下の具体的な取り組みを行っております。

- ① 主な会議の開催状況として、取締役会は16回（書面決議等を含む）開催され、取締役の職務執行の適正性を確保し、取締役の職務執行の適正性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役が全てに出席いたしました。その他、監査役会は13回（書面決議等を含む）、経営会議は25回開催いたしました。
- ② 監査役は、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、当社代表取締役社長及び他の取締役、内部監査室、会計監査人との間で意見交換を実施し、情報交換等の連携を図っております。

③ 内部監査室は、内部監査活動計画に基づき、当社の各部門の業務執行及び子会社の業務の監査、内部統制監査を実施いたしました。

3. 株式会社の支配に関する基本方針

当社では、会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針については、具体的に定めておりません。

4. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社の剰余金の配当は、毎年1回期末配当を行うことを基本方針としており、株主総会の決議をもって決定することとしております。また取締役会の決議により、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当社は経営基盤の強化と今後の積極的な研究開発投資に備えるために、内部留保の充実を重視しておりますが、株主の皆様に対する安定的な利益還元の実施も重要な経営課題であると認識しております。業績動向、将来の事業拡大や収益の向上を図るための資金需要、財政状況等を総合的に勘案し、適切に実施していく方針であります。

~~~~~  
本事業報告中の記載数字は、表示単位未満を切り捨てて、比率その他については四捨五入して  
おります。

# 貸借対照表

(2024年3月31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>4,198,255</b> | <b>[流 動 負 債]</b>   | <b>977,658</b>   |
| 現金及び預金            | 3,485,575        | 買掛金                | 63,107           |
| 電子記録債権            | 235,745          | 未払金                | 46,040           |
| 売掛金               | 418,656          | 未払費用               | 48,154           |
| 仕掛品               | 2,805            | 未払法人税等             | 49,073           |
| 原材料               | 4,373            | 前受金                | 637,084          |
| 前払費用              | 37,086           | 預り金                | 17,664           |
| その他               | 14,013           | 賞与引当金              | 106,859          |
| <b>[固 定 資 産]</b>  | <b>317,913</b>   | その他                | 9,674            |
| <b>(有形固定資産)</b>   | <b>22,684</b>    | <b>[固 定 負 債]</b>   | <b>3,700</b>     |
| 建物                | 11,151           | 資産除去債務             | 3,700            |
| 工具、器具及び備品         | 11,532           | <b>負 債 合 計</b>     | <b>981,358</b>   |
| <b>(無形固定資産)</b>   | <b>18,032</b>    | <b>純 資 産 の 部</b>   |                  |
| ソフトウェア            | 18,032           | <b>[株 主 資 本]</b>   | <b>3,534,810</b> |
| <b>(投資その他の資産)</b> | <b>277,196</b>   | <b>(資 本 金)</b>     | <b>762,524</b>   |
| 投資有価証券            | 138,567          | <b>(資 本 剰 余 金)</b> | <b>893,443</b>   |
| 繰延税金資産            | 99,033           | 資本準備金              | 893,075          |
| その他               | 39,594           | その他資本剰余金           | 368              |
|                   |                  | <b>(利 益 剰 余 金)</b> | <b>1,907,482</b> |
|                   |                  | その他利益剰余金           | 1,907,482        |
|                   |                  | 繰越利益剰余金            | 1,907,482        |
|                   |                  | <b>(自 己 株 式)</b>   | <b>△28,639</b>   |
|                   |                  | <b>純 資 産 合 計</b>   | <b>3,534,810</b> |
| <b>資 産 合 計</b>    | <b>4,516,169</b> | <b>負債及び純資産合計</b>   | <b>4,516,169</b> |

# 損益計算書

(2023年4月1日から  
2024年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額     |           |
|-----------------|---------|-----------|
| 売 上 高           |         | 2,060,890 |
| 売 上 原 価         |         | 772,769   |
| 売 上 総 利 益       |         | 1,288,121 |
| 販売費及び一般管理費      |         | 985,968   |
| 営 業 利 益         |         | 302,152   |
| 営 業 外 収 益       |         |           |
| 受取利息及び受取配当金     | 50      |           |
| 為替差益            | 28,677  |           |
| 助成金収入           | 45,470  |           |
| その他の            | 14      | 74,213    |
| 営 業 外 費 用       |         |           |
| 投資事業組合運用損       | 2,321   |           |
| その他の            | 7       | 2,328     |
| 経 常 利 益         |         | 374,037   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 |         | 374,037   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 63,441  |           |
| 法人税等調整額         | △18,092 | 45,349    |
| 当 期 純 利 益       |         | 328,688   |

## 株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から  
2024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                        |           |
|              |         | 資 本<br>準 備 金 | そ の 他 資<br>本 剰 余 金 | 資本剰余金合計 | そ の 他 利 益 剰 余 金<br>繰 越 利 益 剰 余 金 | 利益剰余金合計   |
| 2023年4月1日残高  | 762,524 | 893,075      | 368                | 893,443 | 1,675,027                        | 1,675,027 |
| 事業年度中の変動額    |         |              |                    |         |                                  |           |
| 剰 余 金 の 配 当  |         |              |                    |         | △96,233                          | △96,233   |
| 当 期 純 利 益    |         |              |                    |         | 328,688                          | 328,688   |
| 事業年度中の変動額合計  | —       | —            | —                  | —       | 232,455                          | 232,455   |
| 2024年3月31日残高 | 762,524 | 893,075      | 368                | 893,443 | 1,907,482                        | 1,907,482 |

|              | 株 主 資 本 |           | 純資産合計     |
|--------------|---------|-----------|-----------|
|              | 自己株式    | 株主資本合計    |           |
| 2023年4月1日残高  | △28,639 | 3,302,355 | 3,302,355 |
| 事業年度中の変動額    |         |           |           |
| 剰 余 金 の 配 当  |         | △96,233   | △96,233   |
| 当 期 純 利 益    |         | 328,688   | 328,688   |
| 事業年度中の変動額合計  | —       | 232,455   | 232,455   |
| 2024年3月31日残高 | △28,639 | 3,534,810 | 3,534,810 |

## 個別注記表

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

### 2. 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

###### その他有価証券

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

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

1) 原材料……………月次総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

2) 仕掛品……………個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産……………定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）及び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。主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |      |
|-----------|------|
| 建物        | 5～8年 |
| 工具、器具及び備品 | 4～6年 |

② 無形固定資産……………ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### (3) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金……………従業員の賞与の支給に備えるため、翌事業年度賞与支給見込額のうち当事業年度に帰属する部分の金額を計上しております。

### (4) 収益及び費用の計上基準

- ①製品の販売に係る収益は主にソフトウェアライセンスによる販売であり、顧客との契約に基づいてソフトウェア使用权を付与する履行義務を負っております。当該履行義務は製品を引き渡す一時点において顧客が製品に対する支配を獲得し充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。
- ②保守サービスに係る収益は、主に製品の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。
- ③ソリューション売上のうち受託開発に係る収益は、特定の顧客向けのカスタムソフトウェアの受託開発、半導体の設計受託であり、当該成果物を顧客へ納品する履行義務を負っております。当該履行義務は顧客との契約に基づいて一定期間にわたり充足される履行義務として収益を認識しております。但し、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合には、一定期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

### (5) 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として計上しております。

## 3. 会計方針の変更に関する注記

会計方針の変更はありません。

## 4. 会計上の見積りに関する注記

### 1. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産（純額） 99,033千円

繰延税金負債相殺前の金額 99,222千円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

#### ①算出方法

当社は繰延税金資産及び繰延税金負債を計上するにあたり、資産及び負債の会計上の帳簿価額と税務上の金額の一時差異に基づいて算定しております。繰延税金資産は、将来減算一時差異が将来の税金負担額を軽減することができるものと認められる範囲で計上し、繰延税金負債は全ての将来加算一時差異について計上しております。

繰延税金資産及び繰延税金負債の算定は、決算日までに制定又は実質的に制定されている税法及び税率に従い、一時差異が回収又は支払が行われると見込まれる期の税率に基づいて行っております。

#### ②主要な仮定

課税所得の発生時期及び金額の算出において重要となる将来の業績予想は、現在の状況及び入手可能な情報等による合理的な仮定に基づき、見積もっております。

(3) 翌事業年度の計算書類に与える影響

課税所得を見積るにあたって、前提とした条件や仮定に変更が生じ、その見積額が減少した場合には、繰延税金資産が減額され、税金費用が計上される可能性があります。

なお、税制改正により実効税率が変更された場合、翌事業年度以降の計算書類において認識する金額に重要な影響を与える可能性があります。

## 5. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額…………… 99,817千円

(2) 顧客との契約から生じた債権、契約資産及び契約負債の残高

顧客との契約から生じた債権…………… 647,778千円

契約資産…………… 6,623千円

なお、顧客との契約から生じた債権及び契約資産は、貸借対照表のうち「売掛金」及び「電子記録債権」に含まれており、契約負債は、貸借対照表のうち流動負債の「前受金」（637,084千円）として表示しております。

## 6. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引

|            |          |
|------------|----------|
| 売上         | 11,299千円 |
| 売上原価       | 2,097千円  |
| 販売費及び一般管理費 | 181千円    |

## 7. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首    | 増加 | 減少 | 当事業年度末     |
|-------|------------|----|----|------------|
| 普通株式  | 3,909,800株 | —  | —  | 3,909,800株 |

### (2) 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末  |
|-------|---------|----|----|---------|
| 普通株式  | 60,472株 | —  | —  | 60,472株 |

### (3) 配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

| 決議                       | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|--------------------------|-------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2023年<br>6月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 96,233         | 25              | 2023年<br>3月31日 | 2023年<br>6月22日 |

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議                       | 株式の種類    | 配当の<br>原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日            | 効力<br>発生日      |
|--------------------------|----------|-----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 2024年<br>6月19日<br>定時株主総会 | 普通<br>株式 | 利益<br>剰余金 | 153,973        | 40              | 2024年<br>3月31日 | 2024年<br>6月20日 |

## 8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の主な内訳

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 繰延税金資産          |                 |
| 未払事業税           | 5,738千円         |
| 賞与引当金           | 32,720千円        |
| 減価償却超過額         | 9,731千円         |
| 外国税額控除          | 35,182千円        |
| その他             | 15,849千円        |
| 繰延税金資産合計        | <u>99,222千円</u> |
| 繰延税金負債          |                 |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | <u>△188千円</u>   |
| 繰延税金負債合計        | <u>△188千円</u>   |
| 繰延税金資産の純額       | <u>99,033千円</u> |

## 9. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

## 10. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に対する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社は、余剰資金の範囲で定期預金や安全性の高い金融商品で運用しております。なお、デリバティブ取引については、リスクの高い投機的な取引は行わない方針であり、デリバティブが組み込まれた複合金融商品の購入については、十分な協議を行うこととしております。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金、受取手形及び電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行っております。

投資有価証券は有限責任組合への出資であり、定期的に発行体の財務状況を把握し、保有状況を見直しています。

営業債務である買掛金、未払金、未払法人税等及び預り金は、全てが1年以内の支払期日です。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

「現金及び預金」、「売掛金」、「電子記録債権」、「買掛金」、「未払金」、「未払法人税等」、「預り金」については、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。また、市場価格のない株式等について注記を省略しております。

## 11. 関連当事者との取引に関する注記

関連当事者との取引について記載すべき重要なものはありません。

## 12. 1株当たり情報に関する注記

|                     |      |     |
|---------------------|------|-----|
| (1) 1株当たり純資産額……………  | 918円 | 29銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益…………… | 85円  | 39銭 |

## 13. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 14. 収益認識に関する注記

### (1) 収益の分解

当社はソフトウェア開発販売に関する事業及び受託開発事業を営んでおり、各事業の主な財又はサービスの種類は製品、保守サービス及びソリューションであります。また、各事業の売上高は1,126,344千円、420,485千円及び514,061千円であります。

### (2) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

## 15. その他の注記

該当事項はありません。

# 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2024年5月15日

株式会社ジーダット  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 沼田 敦 士  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 石川 喜 裕  
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、株式会社ジーダットの2023年4月1日から2024年3月31日までの第22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4月1日から2024年3月31日までの第22期事業年度の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、審議の結果、監査役全員の一致した意見として、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関し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。なお、監査上の主要な検討事項については、会計監査人と協議を行うとともに、その監査の実施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。

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。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、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監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月20日

株式会社ジーダット 監査役会

常勤監査役 小川 泰 ⑩  
監査役(社外監査役) 日比野好恵 ⑩  
監査役(社外監査役) 小松弘明 ⑩

以上

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 剰余金の配当の件

当社は、株主の皆様に対する利益還元が経営上の重要政策であると考え、より安定した経営基盤の確立を図ると同時に、業績の進捗状況、配当性向等を勘案しながら長期に渡り安定した利益の還元を行っていくことを基本方針としております。

当期の期末配当につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

- ① 配当財産の種類  
金銭による配当といたします。
- ② 配当財産の割当てに関する事項及びその総額  
当社普通株式1株につき金40円（うち、普通配当30円・創業20周年記念配当10円）といたしたいと存じます。  
なお、この場合の配当総額は153,973,120円となります。
- ③ 剰余金の配当が効力を生じる日  
2024年6月20日（木曜日）といたしたいと存じます。

## 第2号議案 取締役6名選任の件

本總會終結の時をもって取締役全員が任期満了となりますので、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<br>(生年月日)                              | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                           | 所有する当社株式の数 |
|-------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| ①     | まつ お かず とし<br>松 尾 和 利<br>(1960年6月30日)     | 1984年4月 直方信用金庫 入庫<br>1988年11月 セイコー電子工業(株) 入社<br>2004年2月 当社入社 西日本営業所長<br>2010年11月 当社 営業本部長<br>2013年7月 当社 執行役員 営業本部長<br>2014年6月 当社 取締役 執行役員 営業本部長<br>2019年4月 当社 代表取締役社長 執行役員 営業本部長<br>2020年4月 当社 代表取締役社長 執行役員<br>2023年4月 当社 代表取締役社長 執行役員 営業本部長<br>2024年4月 当社 代表取締役社長 執行役員 (現任) | 9,200株     |
| ②     | お がわ たか し<br>小 川 尚 史<br>(1962年9月7日)<br>新任 | 1983年4月 (株)第二精工舎入社<br>2004年2月 (株)ジーダット 入社<br>2015年4月 当社 東日本営業部長<br>2017年10月 当社 西日本営業部長<br>2020年4月 当社 営業本部長<br>2020年6月 当社 執行役員 営業本部長<br>2022年4月 当社 執行役員 経営管理本部長<br>2023年6月 当社 上席執行役員 経営管理本部長<br>2024年4月 当社 上席執行役員 営業本部長 (現任)                                                  | 1,600株     |

| 候補者<br>番号 | 氏 名<br>(生年月日)                           | 略 歴、 地 位、 担 当 及 び<br>重 要 な 兼 職 の 状 況                                                                                                                                                                                                                                         | 所有する<br>当社株式の数 |
|-----------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| ③         | ふじ きわ よし まろ<br>藤 澤 義 磨<br>(1942年10月8日)  | 1965年4月 日本レミントン・ユニバック(株)入社<br>1985年4月 (株)アルゴグラフィックス入社<br>1985年9月 同社 取締役<br>1992年3月 同社 専務取締役 事業統括本部長<br>1999年6月 同社 代表取締役専務 事業統括本部長<br>2000年4月 同社 代表取締役社長<br>2004年2月 当社 取締役<br>2007年6月 (株)アルゴグラフィックス 代表取締役会長兼最高経営責任者(現任)<br>2017年6月 当社 取締役(現任)                                 | —              |
| ④         | は せ べ くに お<br>長 谷 部 邦 雄<br>(1959年4月24日) | 1984年4月 伯東(株)入社<br>2008年6月 伯東インフォメーションテクノロジー(株) 取締役<br>2010年5月 (株)アルゴグラフィックス入社<br>2011年4月 (株)ヒューリンクス 取締役<br>2014年4月 (株)アルゴグラフィックス 執行役員 管理統括部長<br>2014年6月 当社 取締役(現任)<br>2015年6月 (株)アルゴグラフィックス 取締役 執行役員 管理統括部長<br>2016年6月 同社 取締役常務執行役員 管理本部長<br>2022年6月 同社 取締役専務執行役員 管理本部長(現任) | —              |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                                               | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                           | 所有する当社株式の数 |
|-------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| ⑤     | さか もと かず ひこ<br>坂本和彦<br>(1965年11月6日)<br>新任<br>社外取締役<br>独立役員 | 1988年4月 (株)服部セイコー入社<br>1994年7月 SEIKO Hong Kong Ltd. 出向<br>2018年6月 セイコーホールディングス(株) 取締役<br>2018年7月 セイコーインスツル(株) 取締役・執行役員<br>2022年4月 (株)和光 代表取締役・専務執行役員<br>2024年4月 セイコーインスツル(株) 取締役・専務執行役員 (現任) | —          |
| ⑥     | あつ み しげる<br>渥美滋<br>(1957年8月27日)<br>社外取締役<br>独立役員           | 1981年4月 (株)東芝入社<br>2002年5月 ソニー(株)入社 半導体デバイス開発業務担当部長<br>2004年6月 同社 半導体事業本部 統括部長<br>2008年4月 ソニーLSIデザイン(株)出向 アナログ設計統括部長<br>2013年1月 同社 第6LSI設計部門(物理層設計)部門長<br>2020年6月 当社 取締役(現任)                 | —          |

- (注) 1. 取締役候補者藤澤義鷹氏は、当社の特定関係事業者である(株)アルゴグラフィックスの代表取締役会長兼最高経営責任者として業務を執行しております。当社と同社との間には製品の販売取引及び商品の仕入取引関係があります。取締役候補者長谷部邦雄氏は、当社の特定関係事業者である(株)アルゴグラフィックスの取締役専務執行役員 管理本部長として業務を執行しております。当社と同社の間には製品の販売取引及び商品の仕入取引関係があります。その他の取締役候補者と当社との間には、いずれも特別の利害関係はありません。
2. 坂本和彦氏及び渥美滋氏は、社外取締役候補者であります。坂本和彦氏の取締役選任が承認可決された場合には、当社は、同氏を東京証券取引所に対して独立役員として届け出る予定であります。また、渥美滋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。
3. 社外取締役候補者の選任理由及び在任期間
- ① 坂本和彦氏は、セイコーホールディングス(株)及び関連会社等の役員を歴任、現在セイコーインスツル(株)の取締役・専務執行役員として業務を執行しており、企業経営者としての豊富な経験と知識を有しておられることから、社外取締役として企業統治や財務・会計に関する適切な助言や指摘を受けることが期待できるため、当社の経営に資する所が大きいと判断し、候補者としております。
- ② 渥美滋氏は、(株)東芝、ソニー(株)及びソニーLSIデザイン(株)において、在任中に培われた半導体事業及び電子部品ビジネスにおける豊富な経験と専門的な知識を有しておられることから、社外取締役として事業方針や事業内容に関する適切な助言や指摘を受けることが期待できるため、当社の経営に資する所が大きいと判断し、候補者としております。同氏は2020年6月より、当社の社外取締役に就任しており、その在任期間は本総会終結の時をもって4年となります。
4. 坂本和彦氏の取締役選任が承認可決された場合、当社は同氏との間で、当社の定款に基づき責任限定契約を締結する予定であります。これらの契約内容の概要は、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の責任を限定するものであり、当該契約に基づく責任限度額は、100万円以上であらかじめ定められた金額または法令が定める金額のいずれか高い額となります。また、渥美滋氏の取締役再任が承認可決された場合、当社は同氏との間で、当社の定款に基づき責任限定契約を締結する予定であります。なお、同氏は本株主総

会終了時まで社外取締役であり、同氏との間で、当社の定款に基づき責任限定契約を締結しております。これらの契約内容の概要は、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の責任を限定するものであり、当該契約に基づく責任限度額は、100万円以上であらかじめ定められた金額または法令が定める金額のいずれか高い額となります。

(ご参考)

本招集ご通知記載の候補者を原案どおりご選任いただいた場合の取締役会のスキルマトリックスは以下のとおりとなります。

| 候補者<br>番号 | 氏名     | 経営全般 | 企業統治 | 財務・<br>会計 | 研究・<br>開発 | 半導体・<br>EDA |
|-----------|--------|------|------|-----------|-----------|-------------|
| ①         | 松尾 和利  | ○    |      |           | ○         | ○           |
| ②         | 小川 尚史  |      | ○    | ○         |           | ○           |
| ③         | 藤澤 義麿  | ○    | ○    | ○         |           |             |
| ④         | 長谷部 邦雄 | ○    | ○    | ○         |           |             |
| ⑤         | 坂本 和彦  |      | ○    | ○         |           |             |
| ⑥         | 渥 美 滋  |      |      |           | ○         | ○           |

### 第3号議案 補欠監査役1名選任の件

2023年6月21日開催の第21期定時株主総会において補欠監査役に選任された水田千益氏の選任の効力は、本総会の開始の時までとなっております。つきましては、法令に定める監査役員の員数を欠くこととなる場合に備え、補欠監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本選任の効力は、就任前に限り、監査役会の同意を得て、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いたしたいと存じます。また、本議案につきましては、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。

| 氏名<br>(生年月日)                           | 略歴、<br>重要な兼職の状況                                                                                                                                                       | 所有する<br>当社株式の数 |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| たか もく ひろ ふみ<br>高 空 弘 文<br>(1961年1月14日) | 1984年4月 (株)三菱銀行入行<br>1989年10月 同行 ロンドン支店<br>2007年12月 (株)三菱東京UFJ銀行 元住吉支店 支店長<br>2009年6月 同行 近鉄学園前支店 支店長<br>2011年5月 同行 千葉支店 支店長<br>2024年4月 (公財)杉並区障害者雇用支援事業団 支援員(非常勤)(現任) | —              |

- (注) 1. 補欠監査役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. 高空弘文氏は、補欠の社外監査役候補者であります。また、同氏は独立役員候補者であります。
3. 補欠の社外監査役候補者の選任理由及び社外監査役としての独立性について
- ① 高空弘文氏は、銀行の支店経営等豊富な経験と幅広い見識を有しており、財務・会計をはじめとする豊富な知見を活かし、監査において厳格な対応が期待できることから、監査機能を十分に発揮していただけるものと判断し、補欠の社外監査役として選任をお願いするものであります。
  - ② 高空弘文氏は、当社または当社の特定関係事業者から多額の金銭その他の財産(監査役としての報酬は除く。)を受ける予定はなく、また過去2年間に受けていたこともありません。
  - ③ 高空弘文氏は、当社または当社の特定関係事業者の業務執行者または役員(業務執行者であるものを除く。)の配偶者、三親等以内の親族その他これに準ずるものではありません。
  - ④ 高空弘文氏は、過去2年間に合併、吸収分割、新設分割若しくは事業の譲受けにより当社が権利義務を承継した株式会社において、当該合併等の直前に業務執行者であったことはありません。
4. 高空弘文氏が監査役に就任された場合、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。当該契約に基づく責任限度額は、100万円以上であらかじめ定められた金額または法令が定める金額のいずれか高い額となります。

以上

# 株主総会会場ご案内図

(会 場) 東京都中央区湊一丁目1番12号 HSB鐵砲洲1階会議室



(交 通) 「八丁堀駅 (JR京葉線)」 B3 出口 徒歩3分  
「八丁堀駅 (東京メトロ日比谷線)」 A2 出口 徒歩5分