

第36回

定時株主総会 招集ご通知

本総会では、お土産の配布はございません。
何卒ご理解のほどよろしくお願い申し上げます。

株式会社パシフィックネット

証券コード：3021

開催日時 2024年8月29日（木曜日）
午前10時（受付開始 午前9時）

開催場所 東京都港区芝浦三丁目12番7号
住友不動産田町ビル3階
ベルサール田町

末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。

決議事項 議案及び参考事項
第1号議案 剰余金の処分の件
第2号議案 取締役8名選任の件
第3号議案 監査役1名選任の件

目次

第36回定時株主総会招集ご通知	1
株主総会参考書類	6
※以下の記載内容は、電子提供措置をとっておりますので、 ウェブサイトをご確認ください。	
事業報告	22
連結計算書類	43
計算書類	45
監査報告書	47

株主の皆様へ



平素は格別のご支援を賜り厚く御礼申し上げます。
当社第36回定時株主総会を2024年8月29日（木曜日）に開催いたしますので、ここに招集のご案内をいたします。
株主総会の議案及び第36期の事業の概要につき、書面及びウェブサイトにてご説明申し上げますので、ご覧くださいませようお願い申し上げます。

代表取締役会長

2024年8月

上田 満弘



平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。
当社は、昨年8月30日をもちまして、代表取締役会長、代表取締役社長の新体制となりました。
新体制のテーマは「不易流行」です。これまで培ってきた経営理念や企業理念を大切にしつつ、成長を続けるための変化を恐れず一体となって経営に邁進する所存でございます。引き続き変わらぬご支援を賜りますようお願い申し上げます。

代表取締役社長

2024年8月

上田 雄太

株 主 各 位

(証券コード3021)
2024年8月8日
(電子提供措置開始日) 2024年8月8日

東京都港区芝五丁目34番7号
株式会社パシフィックネット
代表取締役社長 上田 雄太

第36回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご支援を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第36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.prins.co.jp/company/ir/library.html#general_meeting
(上記にアクセスいただき、「第36回定時株主総会」を選択して、ご確認ください。)



【上場会社情報サービス（東京証券取引所）】

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>
(上記にアクセスいただき、銘柄名(会社名)又は証券コードを入力・検索し、基本情報、
縦覧書類/PR情報を選択ください。)



【株主総会ポータル®（三井住友信託銀行）】

<https://www.soukai-portal.net>
(議決権行使書用紙にあるQRコードを読み取るか、ID・パスワードをご入力ください。)

※各ウェブサイトは定期メンテナンス等により一時的にアクセスできない状態となることがございます。
閲覧できない場合は他のウェブサイトからご確認いただくか、時間を置いて再度アクセスしてください。

なお、当日ご出席されない場合は、書面又はインターネット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、後記の「議決権行使のご案内」に従って、2024年8月28日（水曜日）午後5時45分までに議決権を行使していただけますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時	2024年8月29日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時）
2. 場 所	東京都港区芝浦三丁目12番7号 住友不動産田町ビル3階 ベルサール田町
3. 目的事項	報告事項 1. 第36期（2023年6月1日から2024年5月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第36期（2023年6月1日から2024年5月31日まで）計算書類報告の件
	決議事項 第1号議案 剰余金の処分の件 第2号議案 取締役8名選任の件 第3号議案 監査役1名選任の件

以 上

- ◎ 当日ご出席の際には、お手数ながら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。また、資源節約のため、この「招集ご通知」をご持参くださいますようお願い申し上げます。
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。
- ◎ 書面交付請求されていない株主様には、株主総会参考書類をご送付しております。
書面交付請求された株主様へご送付している書面には、法令及び当社定款第14条の規定に基づき、下記の事項を記載しておりません。
したがって、当該書面は、監査報告を作成するに際して、監査役及び会計監査人が監査をした対象書類の一部であります。
会社の株式に関する事項、新株予約権等の状況、会社の体制及び方針、親会社等との間の取引に関する事項、連結株主資本等変動計算書、連結注記表、株主資本等変動計算書、個別注記表

☐ 当社ウェブサイト：<https://www.prins.co.jp/company/ir/>



■ 議決権行使のご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様が当社の経営に参加できる重要な権利です。以下をご参照のうえ、いずれかの方法にてご行使くださいますようお願い申し上げます。

当日ご出席される場合

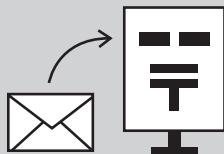


同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。また、資源節約のため、本招集ご通知をご持参くださいますようお願い申し上げます。

株主総会開催日時

2024年8月29日（木曜日）
午前10時（受付開始：午前9時）

事前に郵送により議決権行使される場合



郵送により議決権をご行使いただけます。電子提供措置事項に掲載の「株主総会参考書類」をご検討くださいます。議決権行使書用紙に議案に対する賛・否をご表示のうえ、ご返送ください。議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

行使期限

2024年8月28日（水曜日）
午後5時45分必着

インターネットで議決権を行使される場合



株主総会ポータルサイト (<https://www.soukai-portal.net>) 又は議決権行使ウェブサイト (<https://www.web54.net>) にアクセスしていただき、同封の議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」及び「パスワード」をご利用のうえ、議案に対する賛否をご入力ください。

行使期限

2024年8月28日（水曜日）
午後5時45分まで

書面とインターネットにより、重複して議決権を行使された場合は、インターネットによるものを有効な議決権としてお取扱いいたします。また、インターネットによって複数回議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。

◆ インターネットによる議決権行使のご案内

インターネット行使期限
2024年8月28日(水曜日)
午後5時45分

スマートフォンによる議決権行使方法

- 1 議決権行使書用紙に記載のQRコードを読み取ります。
- 2 株主総会ポータルトップ画面から「議決権行使へ」ボタンをタップします。
- 3 スマート行使[®]トップ画面が表示されます。以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



※QRコードは(株)デンソーウェーブの登録商標です。



PC等による議決権行使方法

以下のURLより議決権行使書用紙に記載のログインID・パスワードをご入力の上アクセスしてください。ログイン以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

株主総会ポータルURL ▶<https://www.soukai-portal.net>

議決権行使ウェブサイトも引き続きご利用いただけます。 ▶<https://www.web54.net>

◆ 事前質問受付のご案内

事前質問受付期限 2024年8月20日(火曜日)午後5時45分まで
(受付は8月8日(木曜日)から開始)

本株主総会においては、株主総会ポータルを通じて、株主様より議案に関するご質問を事前に承ります。いただいたご質問の中で株主の皆様の関心が高いと思われるご質問については、本株主総会にて取り上げさせていただきます。

上記の議決権行使方法と同様に、株主総会ポータルにアクセスいただき、トップ画面から「事前質問へ」ボタンをタップ/クリックします。「事前質問のご入力」画面が表示されますので、以降は画面の案内に従ってご質問をご入力ください。

※いただいたご質問に対して、個別に回答はいたしませんのでご了承ください。

ご注意事項

- 一度議決権を行使した後で行使内容を変更される場合、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」「パスワード」をご入力いただく必要があります。
- 書面とインターネット等により重複して議決権を行使された場合は、インターネット等による議決権行使を有効なものとしたします。また、インターネット等によって複数回議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。

お問い合わせ

三井住友信託銀行
証券代行ウェブサポート
専用ダイヤル

0120-652-031

(受付時間 9時~21時)



ぜひQ&Aも
ご確認ください。

■ インターネットによるライブ配信に関するご案内

株主様向けのインターネットによるライブ配信を行います。

ライブ配信

配信日時 **2024年8月29日（木曜日）午前10時**
(配信画面は午前9時30分頃に開設予定)

視聴方法 「バーチャル株主総会配信」事前申込

パソコン又はスマートフォン等で以下QRコード又はURLにアクセスしていただき、同封の「バーチャル株主総会参加方法のお知らせ」に記載のID及びパスワードを入力ください。ログイン後、「参加を申し込む」を押していただくと、申込完了画面が表示されます。

ライブ配信サイト ▶ <https://3021.ksoukai.jp>

バーチャル株主総会参加方法のお知らせ

株式会社バシフィックネット 追加指定株主総会
バーチャル株主総会参加方法のお知らせ

バーチャル株主総会への参加方法

スマートフォンやタブレット端末で参加する場合
QRコードをスマートフォン、タブレット端末のカメラアプリで読み取って、バーチャル株主総会サイトへアクセスいただき、下記ID・パスワードを入力しログインの画面が表示されます。

ログインのうえ、株主総会サイトへお進みください

ID
[IDを入力してください]

パスワード
[パスワードを入力してください]

ログイン

本ページは株主名簿管理人が確認しております
[ログインに関するお問い合わせ先]
株主名簿管理人 三井住友信託銀行
バーチャル株主総会サポート専用ダイヤル
電話：0120-782-041
(受付時間 9:00~17:00 土日休日を除く)

スマートフォンからバーチャル参加する場合QRコードでログインできない場合
以下のURLへアクセスいただき、下記ID・パスワードを入力しバーチャル参加の画面が表示されます。

URL <https://3021.ksoukai.jp>

ID
Password



株主総会当日の参加方法

上記「バーチャル株主総会配信」ご利用の事前申込が完了している株主様は「ライブ配信サイト」(<https://3021.ksoukai.jp>)にて「バーチャル株主総会参加方法のお知らせ」に記載のID及びパスワードを入力し「参加ボタン」を押してください。

ライブ配信に関するお問い合わせ先

ID及びパスワードについて 三井住友信託銀行株式会社
(電話番号) 0120-782-041 受付期間：8月8日（木）～株主総会終了まで（9時～17時 土日休日を除く。)

ライブ配信に関する注意事項

- ライブ配信は会社法上の出席には当たらず、議決権行使や質問等はできません。株主様へ郵送の「株主総会招集ご通知」の3～4頁に記載しております「議決権行使のご案内」をご確認のうえ、事前に議決権を行使いただきますよう、よろしくお願いたします。
- ライブ配信における会場の撮影には、株主様のプライバシー等に配慮しますが、やむを得ずご来場の株主様が映りこむ場合がございます。ご了承ください。
- 配信をご視聴いただけるのは、株主様ご本人のみに限定させていただきます。
- ご使用の機器やインターネットの接続環境等によっては、映像や音声に不具合が生じる場合、又はご視聴いただけない場合がございますので、あらかじめご了承ください。
- 配信をご視聴いただくための費用（通信機器、インターネット接続料金、通信料金等）は、株主様のご負担となります。
- ライブ配信の模様の撮影、録画、録音、保存、公開等は固くお断りいたします。
- 何らかの事情により、ライブ配信及び事前質問を行えなくなった場合は、当社ウェブサイト (<https://www.prins.co.jp/company/ir/>) にてお知らせいたします。

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金の処分の件

剰余金処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

期末配当に関する事項

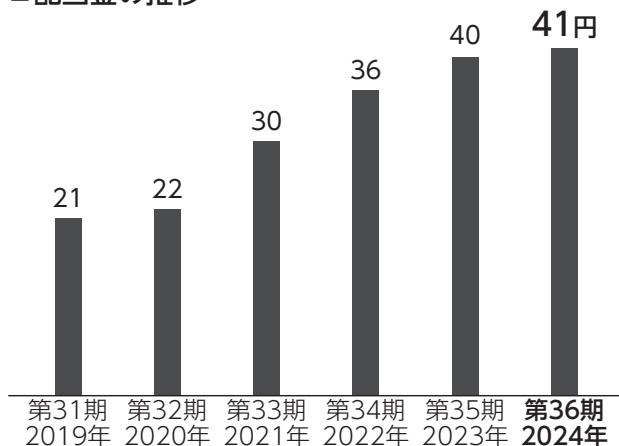
第36期の期末配当につきましては、当期の業績及び今後の事業展開を勘案し、以下のとおりといたしたいと存じます。

配当財産の種類	金銭
株主に対する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…………… 41円 配当総額…………… 215,360,946円
剰余金の配当が効力を生じる日	2024年8月30日

■ 株主還元方針

株主各位への利益配分につきましては継続的な利益還元を基本とした上で、業績連動型の配当方式を採用し、配当性向と純資産配当率（DOE）を重視して決定しております。配当額は、当期純利益の30%以上の配当性向かつ純資産配当率（DOE）5%以上を目標として決定していく方針であります。内部留保資金用途につきましては、持続的な成長を確保するため、財務体質のより一層の強化と将来の事業展開などに活用したいと考えております。

■ 配当金の推移



第2号議案 取締役8名選任の件

取締役全員（9名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役8名の選任をお願いいたしたいと存じます。本議案が承認されますと、取締役8名のうち、独立社外取締役は3名となります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番号		氏名	現在の当社における地位	取締役会への出席状況
1	再任	うえだ みつひろ 上田 満弘	代表取締役会長	94.7% (18/19回)
2	再任	うえだ ゆうた 上田 雄太	代表取締役社長	100% (19/19回)
3	再任	かねだ ともゆき 金田 智行	取締役副社長	100% (19/19回)
4	再任	すぎ けんや 杉 研也	取締役	100% (19/19回)
5	再任	おいかわ さとし 老川 賢	取締役	100% (19/19回)
6	再任	かみや そうのすけ 神谷 宗之介	社外 独立役員	社外取締役 100% (19/19回)
7	再任	まつもと つぎお 松本 次夫	社外 独立役員	社外取締役 100% (19/19回)
8	再任	いどう あきこ 井堂 明子	社外 独立役員	社外取締役 100% (13/13回)

候補者
番号

1 ^{うえだ}上田 ^{みつひろ}満弘

再任

生年月日	1952年2月13日生
取締役在任期間	36年
取締役会への出席状況	94.7% (18/19回)
所有する当社株式数	465,700株

略歴、地位及び担当

1975年4月	殖産住宅相互株式会社入社	1988年7月	当社代表取締役社長
1983年1月	キャットジャパンリミテッド株式会社入社	2017年6月	株式会社エムエーピー取締役
1985年2月	株式会社パシフィックコンピュータバンク 取締役	2018年12月	株式会社テクノアライアンス取締役
		2023年8月	当社代表取締役会長（現任）

取締役選任理由

当社の創業者として、長年にわたり経営を指揮し、極めて豊富な経営経験と実績を有しており、長期的な経営ビジョンに基づいた当社グループ全体の成長戦略の推進を指揮しております。その経営者としての経験と見識が、今後も当社グループの変革と持続的な成長、経営の客観的な監督のために必要かつ適任であると判断し、引き続き取締役候補者として選任をお願いするものであります。

候補者
番号

2 上田 雄太

再任

生年月日	1983年8月6日生
取締役在任期間	7年
取締役会への出席状況	100% (19/19回)
所有する当社株式数	305,000株

略歴、地位及び担当

2008年4月	株式会社ルネサスイーストン入社	2021年7月	当社取締役 ビジネスアドバイザー部長
2014年3月	当社入社	2022年6月	当社取締役
2015年10月	株式会社2 B取締役副社長	2023年2月	当社LCM副本部長
2016年6月	株式会社2 B代表取締役	2023年7月	株式会社ケンネット取締役 (現任) 株式会社テクノアライアンス取締役 (現任)
2017年8月	当社取締役	2023年8月	当社代表取締役社長 (現任)
2017年10月	株式会社2 B取締役 株式会社ケンネット代表取締役社長		

重要な兼職の状況

株式会社ケンネット取締役、株式会社テクノアライアンス取締役

取締役選任理由

当社の経営企画室、合併会社の取締役を経て、2017年からは当社の取締役や子会社の代表取締役社長を務めるなど、企業経営や業務執行の監督に対する知見を備えています。2023年8月からは当社代表取締役社長に就任しており、今後も当社グループの企業価値向上と更なる発展を牽引することが期待できることから、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。

その他取締役候補者に関する特記事項

- 上田雄太氏は当社の子会社である株式会社ケンネットの取締役であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係があります。
- 上田雄太氏は当社の子会社である株式会社テクノアライアンスの取締役であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係があります。

候補者
番号 **3** かね だ **金田** とも ゆき **智行**

再任

生年月日	1963年4月23日生
取締役在任期間	10年
取締役会への出席状況	100% (19/19回)
所有する当社株式数	2,500株

略歴、地位及び担当

1987年4月	本田技研工業株式会社入社	2020年1月	当社取締役 ITAD本部長、名古屋支店長、福岡支店長、仙台支店担当
1991年4月	森陶商株式会社入社	2020年7月	株式会社ケンネット取締役
2003年6月	当社入社	2022年4月	当社取締役副社長（現任）
2013年6月	当社執行役員 アセット営業部長	2022年10月	ITサブスクリプション事業部長（現任）
2014年8月	当社取締役 アセット営業部長	2024年1月	ITAD事業部担当、札幌支店、仙台支店、浜松支店、名古屋支店、大阪支店、福岡支店担当（現任）
2016年6月	当社取締役 LCM本部長（現任）		
2017年10月	株式会社2B取締役		
2018年12月	株式会社テクノアライアンス取締役（現任）		

重要な兼職の状況

株式会社テクノアライアンス取締役

取締役選任理由

当社の事業部門、主にLCM事業・法人営業・支店運営における豊富な見識と実績をもとに、業務執行取締役として第一線を率いてきた経験を有しており、現在は主にITサブスクリプション事業とITAD事業を統括するとともに、その成長戦略を担当しております。今後も当社グループの変革と持続的な成長、経営の客観的な監督のために必要かつ適任であると判断し、引き続き取締役候補者として選任をお願いするものであります。

その他取締役候補者に関する特記事項

- 金田智行氏は当社の子会社である株式会社テクノアライアンスの取締役であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係があります。

候補者
番号

4 すぎ
杉

けんや
研也

再任

生年月日	1972年1月16日生
取締役在任期間	11年
取締役会への出席状況	100% (19/19回)
所有する当社株式数	4,400株

略歴、地位及び担当

1995年4月	株式会社スタンバイ入社	2018年12月	株式会社テクノアライアンス取締役 (現任)
1999年9月	当社入社	2019年10月	当社取締役 ITソリューション本部長、大阪支店長
2012年9月	当社執行役員 東京営業部長、東京テクニカルセンター部長	2022年10月	当社取締役 ITAD事業部長、ITADセンター長、大阪支店長、福岡支店長
2013年8月	当社取締役 販売営業部長	2023年7月	当社取締役 ITAD事業部長、ITADセンター長、札幌支店、仙台支店、浜松支店、大阪支店、福岡支店担当、名古屋支店長
2014年1月	当社取締役 アセット・ビジネス・カンパニー長、販売営業部長	2024年1月	株式会社ケンネット取締役 (現任) 当社取締役、未来戦略部担当 (現任)
2018年6月	当社取締役 リマーケティング本部長、札幌支店担当		
2018年10月	当社取締役 LCM本部 レンタル推進部長、大阪支店・福岡支店担当		

重要な兼職の状況

株式会社ケンネット取締役、株式会社テクノアライアンス取締役

取締役選任理由

当社の主な事業部門・管理部門に関する豊富な見識と経験をもとに、業務執行取締役として第一線を率いてきた経験を有しており、現在は経営企画を含む管理部門を統括するとともに、当社グループの成長戦略を担当しております。今後も当社グループの変革と持続的な成長、経営の客観的な監督のために必要かつ適任であると判断し、引き続き取締役候補者として選任をお願いするものであります。

その他取締役候補者に関する特記事項

- 杉研也氏は当社の子会社である株式会社ケンネットの取締役であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係があります。
- 杉研也氏は当社の子会社である株式会社テクノアライアンスの取締役であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係がありません。

候補者 番号	5	おい かわ 老川	さとし 賢	再任
生年月日	1972年7月11日生			
取締役在任期間	8年			
取締役会への出席状況	100% (19/19回)			
所有する当社株式数	2,500株			

略歴、地位及び担当

1995年9月	当社入社	2018年10月	当社取締役 リマーケティング本部長、札幌支店・浜松支店担当
2012年9月	当社執行役員 新規事業推進室長	2020年1月	当社取締役 ITAD本部 東京ITADセンター長、札幌支店長、浜松支店担当
2015年6月	当社執行役員 レンタル・ビジネス・カンパニー長	2022年10月	当社取締役 札幌支店長、浜松支店長、名古屋支店長、仙台支店担当
2015年10月	株式会社2B代表取締役	2023年7月	株式会社ケンネット代表取締役社長（現任）
2016年8月	当社取締役（現任） レンタル・ビジネス・カンパニー長		

重要な兼職の状況

株式会社ケンネット代表取締役社長

取締役選任理由

当社の事業部門・管理部門に関する豊富な見識と実績をもとに、業務執行取締役として第一線を率いてきた経験を有し、2023年7月からは当社連結子会社である株式会社ケンネットの代表取締役社長に就任しており、今後もコミュニケーション・デバイス事業を中心とした当社グループの変革と持続的な成長を牽引するうえで必要かつ適任であると判断し、引き続き取締役候補者として選任をお願いするものであります。

その他取締役候補者に関する特記事項

- 老川賢氏は当社の子会社である株式会社ケンネットの代表取締役社長であり、当社は当該会社との間に営業上の取引関係がありません。

候補者
番号

6 ^{かみ} ^や ^{そう} ^の ^{すけ}
神谷 宗之介

再任

社外

独立役員

生年月日

1974年6月25日生

取締役在任期間

15年

取締役会への出席状況

100% (19/19回)

所有する当社株式数

－株

略歴、地位及び担当

1999年4月	東京弁護士会に弁護士登録の上、大原法律事務所に勤務	2009年8月	当社社外取締役（現任）
2005年1月	ニューヨーク州弁護士登録	2017年6月	昭和化学工業株式会社社外取締役（監査等委員）（現任）
2007年1月	神谷法律事務所を開設（現任）	2022年6月	大豊建設株式会社社外取締役（現任）
2007年8月	当社監査役	2024年6月	住石ホールディングス株式会社社外取締役（監査等委員）（現任）
2008年6月	株式会社日本デジタル研究所社外監査役（現任）		

重要な兼職の状況

株式会社日本デジタル研究所社外監査役、昭和化学工業株式会社社外取締役（監査等委員）、大豊建設株式会社社外取締役、住石ホールディングス株式会社社外取締役（監査等委員）

神谷宗之介氏は、社外取締役候補者です。

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

弁護士としての豊富な知識と経験、幅広い見識を有しており、取締役会等において、自らの知見に基づき、積極的な発言・提言を行っております。同氏の知識や経験等を生かし、継続して当社の経営に対して監督・助言いただくことが期待できると判断したため、引き続き社外取締役候補者といたしました。

独立性に関する事項

同氏は、東京証券取引所が定める独立役員要件、及び当社独自の独立役員要件を満たしており、同氏と当社との間に特別の利害関係は無いことから、同氏の独立性は確保されていると判断しております。

候補者
番号7 ^{まつ} ^{もと} 松本 ^{つぎ} ^お 次夫

再任

社外

独立役員

生年月日	1968年3月13日生
取締役在任期間	5年
取締役会への出席状況	100% (19/19回)
所有する当社株式数	一株

略歴、地位及び担当

1991年10月	朝日新和会計社（現有限責任 あずさ監査法人） 入社	2016年6月	日本公認会計士協会東京会 常任幹事（調査研究部担当）
2004年12月	松本次夫公認会計士税理士事務所（現任） 入社	2016年10月	青南監査法人（現ふじみ監査法人） 代表社員 （現任）
2012年8月	青南監査法人（現ふじみ監査法人） 入社	2019年6月	日本公認会計士協会東京会 常任幹事（税務業務ユニット）（現任）
2013年6月	東京税理士会目黒支部 幹事 日本公認会計士協会東京会 幹事（調査研究部担当）	2019年8月	当社社外取締役（現任）
2013年7月	一般財団法人大川ドリーム基金 監事（現任）	2021年6月	東京税理士会目黒支部副支部長（現任）
2013年9月	青南監査法人（現ふじみ監査法人） 社員		

重要な兼職の状況

東京税理士会目黒支部副支部長、ふじみ監査法人代表社員、日本公認会計士協会東京会常任幹事（税務業務ユニット）

松本次夫氏は、社外取締役候補者です。

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

公認会計士としての高い専門性、豊富な知識と経験を有することから、その見識を生かして、当社の経営に対する監督や助言を行い、コーポレートガバナンスの一層の強化・充実を図ることが期待できると判断したため、引き続き社外取締役候補者いたしました。

独立性に関する事項

同氏は、東京証券取引所が定める独立役員の要件、及び当社独自の独立役員の要件を満たしており、同氏と当社との間に特別の利害関係は無いことから、同氏の独立性は確保されていると判断しております。

候補者
番号

8 ^{い どう}井堂 ^{あき こ}明子

再任

社外

独立役員

生年月日	1983年1月30日生
取締役在任期間	1年
取締役会への出席状況	100% (13/13回)
所有する当社株式数	一株

略歴、地位及び担当

2006年12月 有限責任 あずさ監査法人入社
2013年1月 NPO法人日本ホリスティックビューティ協会
2015年11月 C R E A株式会社代表取締役 (現任)
2020年9月 株式会社P E C O社外監査役(現任)
2023年8月 当社社外取締役 (現任)

重要な兼職の状況

C R E A株式会社代表取締役、株式会社P E C O社外監査役

井堂明子氏は、社外取締役候補者です。

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

女性向けマーケティング、ベンチャー支援をはじめ、自ら起業して経営に携わるなど、会社経営や事業戦略に深い造詣を有するとともに、女性活躍やダイバーシティ推進で幅広い見地からの指導・助言を行っていたことが期待できると判断したため、引き続き社外取締役候補者といたしました。

独立性に関する事項

同氏は、東京証券取引所が定める独立役員の要件、及び当社独自の独立役員の要件を満たしており、同氏と当社との間に特別の利害関係は無いことから、同氏の独立性は確保されていると判断しております。

- (注) 1. 上記の各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 当社は、現行定款において、社外取締役の責任限定契約に関する規定を設けております。当該定款に基づき当社は、社外取締役である神谷宗之介氏、松本次夫氏及び井堂明子氏と以下のとおり責任限定契約を締結しており、各氏の再任が承認可決された場合、同様の契約を継続する予定であります。
- (責任限定契約の概要)
- 会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の責任について、社外取締役が職責を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する最低責任限度額を限度とする旨の契約。
3. 当社は、取締役、監査役、執行役員及び管理職・監督者の地位にある従業員（以下、「取締役等」という）並びに子会社の取締役等を被保険者として、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。当該保険契約では、取締役等が業務に起因して損害賠償責任を負った場合における損害賠償金や訴訟費用等を補填することとされています。但し、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど一定の免責事由があり、これにより取締役等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。各取締役候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。
- なお、保険料は当社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。契約期間は1年であり、当該期間満了前に取締役会決議によりこれを更新する予定であります。
4. 当社は、神谷宗之介氏、松本次夫氏、井堂明子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、各氏の再任が承認可決された場合、当社は引き続き各氏を独立役員として届け出る予定であります。
5. 井堂明子氏の取締役会への出席状況は、同氏が取締役に就任してからの状況です。

第3号議案 監査役1名選任の件

監査役有川弘氏は、本総会終結の時をもって辞任となりますので、その補欠として監査役1名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、補欠として選任する監査役の任期は、当社定款の定めにより、退任する監査役の任期の満了すべき時までとなります。

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。
監査役候補者は、次のとおりであります。

よし かわ じゅん こ
吉川 潤子

新任 社外 独立役員

生年月日	1979年8月28日生
監査役在任期間	一年
取締役会への出席状況	-% (-/-回)
監査役会への出席状況	-% (-/-回)
所有する当社株式数	一株

略歴及び地位

2010年1月	東陽監査法人入所	2023年7月	税理士法人レクス会計事務所入所（現任）
2013年10月	公認会計士登録		
2017年2月	税理士法人YFPククリア入所		
2017年4月	税理士登録		
2020年4月	シンシア監査法人及び税理士法人のぞみ会計社入所		

重要な兼職の状況

税理士法人レクス会計事務所

吉川潤子氏は、社外監査役候補者です。

社外監査役候補者とした理由等

長年にわたり、税理士及び公認会計士として監査法人・税理士法人での監査業務に携わり、財務会計の専門家としての豊富な経験と幅広い識見を有しております。客観的・中立的な視点から、これらの経験や識見をもって適切に監査していただくことで、当社の監査業務の充実に寄与できると判断し、新たに監査役への就任をお願いするものであります。

独立性に関する事項

同氏は、東京証券取引所が定める独立役員の要件、及び当社独自の独立役員の要件を満たしており、同氏と当社との間に特別の利害関係は無いことから、同氏の独立性は確保されていると判断しております。

- (注) 1. 上記の候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 当社は、現行定款において、社外監査役の責任限定契約に関する規定を設けております。当該定款に基づき当社は、吉川潤子氏が社外監査役に就任した場合には、以下のとおり責任限定契約を締結する予定であります。
- (責任限定契約の概要)
- 会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の責任について、社外取締役が職責を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する最低責任限度額を限度とする旨の契約。
3. 当社は、取締役、監査役、執行役員及び管理職・監督者の地位にある従業員（以下、「取締役等」という）並びに子会社の取締役等を被保険者として、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。当該保険契約では、取締役等が業務に起因して損害賠償責任を負った場合における損害賠償金や訴訟費用等を補填することとされています。但し、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど一定の免責事由があり、これにより取締役等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。監査役候補者は、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。
- なお、保険料は当社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。契約期間は1年であり、当該期間満了前に取締役会決議によりこれを更新する予定であります。
4. 当社は、吉川潤子氏が社外監査役に就任した場合には、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出る予定であります。

以上

【ご参考】

当社は、執行役員制度を導入しております。
取締役を兼務しない執行役員は、次のとおりであります。

■執行役員一覧

(2024年6月1日現在)

地位	氏名	担当
執行役員	道下 春美	未来戦略部 採用グループ、労務・教育グループ、総務・リスク管理グループ担当
執行役員	日向 仁志	ITソリューション部長
執行役員	月形 直樹	ITソリューション部 札幌ソリューショングループ担当部長、札幌支店長
執行役員	尾崎 伶	テクニカルサービス部長、カスタマーサポート推進部長
執行役員	飯塚 輝仁郎	未来戦略部 財務経理グループ担当
執行役員	亀田 崇宏	ITソリューション部 東海ソリューショングループ、大阪ソリューショングループ、名古屋支店長
執行役員	浅野 典之	未来戦略部 SI推進グループ担当
執行役員	濱崎 友裕	ITAD事業部長、ITAD推進部長、ITADセンター長
執行役員	畠中 健治	ITソリューション部 インサイドセールス担当、サブスクリプション推進部長

(注) 道下春美氏は女性執行役員であります。

【ご参考】取締役・監査役候補者の選任方針

①取締役候補者の選任

当社グループの持続的な企業価値の向上に資するという観点に基づき、当社の取締役として相応しい高い倫理観と遵法精神を有することに加え、当社グループの経営を的確、公正かつ効率的に遂行するに足る豊富な経験、実績と能力、専門性、当社の取締役としてふさわしい人格及び識見を有すると認められるという要件に基づき選定した候補者を「指名・報酬委員会」に諮問し、その答申を反映するというプロセスを経た後、取締役会にて決定しております。また、取締役会は、多様性に配慮し、専門知識や経験等のバックグラウンドが異なる多様な人材で構成するよう努めております。

②監査役候補者の選任

高い倫理観と遵法精神を有すること、公正不偏かつ独立の立場から経営陣の職務執行を監査し、会社の健全で持続的な成長と中長期的な企業価値の創出、社会的信頼に応える良質な企業統治体制の確立に貢献できること、監査を的確に遂行することが可能な知識や経験を有することを要件とし、これに合致する候補者を監査役会に諮問し、その同意を受けるとともに、「指名・報酬委員会」で要件の適格性を審議したうえで、その答申を反映するというプロセスを経た後、取締役会にて決定しております。また、監査役のうち少なくとも1名は、財務・会計・税務に関する十分な知見を有する者を選任しております。

③①又は②のうち社外役員の候補者を指名する場合

①及び②、並びに金融商品取引所が定める独立性基準に加え、当社の独立性判断の適用基準に従い、一般株主と利益相反を生じるおそれがなく、当社経営陣から独立性を有すると判断する者を選任することとしております。

④取締役及び監査役（社外役員を含む）の解任

取締役及び監査役（いずれも社外を含みます。）がその任期中、各選定基準の条件の全部又は一部を満たさなくなったときや当社の取締役及び監査役として不適格であると認められるときは、「指名・報酬委員会」の審議を経たうえで、法令に基づき所定の解任手続をとります。

【ご参考】

第2号議案が承認されたのちの取締役スキルマトリックス

氏名	役付	独立役員	企業経営 事業戦略	変革・挑戦	IT・DX	営業	財務	法務	サステナビ リティ SDGs
上田 満弘	代表取締役会長		●	●	●	●			●
上田 雄太	代表取締役社長		●	●	●	●			●
金田 智行	取締役副社長		●	●	●	●			●
杉 研也	取締役		●	●	●	●			●
老川 賢	取締役		●	●	●	●			●
神谷 宗之介	取締役	●						●	●
松本 次夫	取締役	●					●		●
井堂 明子	取締役	●	●				●		●

1 企業集団の現況に関する事項

(1) 用語及び当社の事業セグメントのご説明

経営成績の概況の説明において、使用する用語とその内容は以下のとおりです。

用語	内容
L C M	Life Cycle Managementの略。 P C、Wi-Fi、モバイル機器等の導入、運用・管理、使用後のデータ消去・適正処分を管理する仕組み。
サブスクリプション	製品やサービスを購入するのではなく、利用期間や利用量に応じて月額や年額等で代金を支払う方式。 利用者（顧客）は高額な初期費用の負担が軽減され、サービス提供者は利用者（顧客）との継続的な関係構築、持続的な収益確保（ストック収益）が可能となります。
I T 機器サブスクリプション (I T 機器レンタル)	当社での呼称。法人・官公庁等が業務で使用する P C、Wi-Fi、モバイル等の I T 機器を、中長期または短期で提供します。 売上高の大部分は故障対応サービス付き 3～5 年の中長期サブスクリプション（レンタル）です。
サブスクリプション資産 (財務諸表ではレンタル資産)	I T 機器サブスクリプション・サービス用の資産 (P C・Wi-Fi・モバイル機器等)
I T A D	IT Asset Dispositionの略、I T 機器の適正処分の意味。 情報セキュリティ上安全、かつ適法（環境法、国際条約、資源有効利用等）な処分は、コンプライアンス・ガバナンスにおいて経営上の重要事項と位置付けられ、欧米で一般化しています。
ガイドレシーバー (日本旅行業協会での呼称) イヤホンガイド® (当社での商品名・登録商標)	送信機と複数の受信機からなる、手のひらサイズの音声ガイド用無線機器。 観光地ガイドを中心に、国際会議での通訳、騒音の多い工場見学、大きな声を出せない美術館や博物館等、各種ガイド用途で利用されています。当社グループでは「イヤホンガイド®」という商標で提供し、観光利用では90%以上のシェアを有しています。
デジタルトランスフォーメーション (略称：D X)	進化した I T 技術を活用したビジネスや業務の変革。デジタル化。 例えば、クラウド、5 G（第5世代移動通信システム）、I o T、A I 等の最新テクノロジーを新製品やサービス開発、業務変革に活かすこと。

また、当社の事業セグメントと提供サービスは以下のとおりです。

事業セグメント	主なサービス内容
I T サブスクリプション事業 (ストック収益中心)	法人・官公庁が業務で使用するP C等のI T機器サブスクリプション、I T環境の運用保守、ヘルプデスク、クラウド等のI Tサービスで構成。サブスクリプション型サービスが大部分を占めています。 ◆I T機器サブスクリプション (中長期レンタル中心) ◆I Tサービス (運用保守、通信、クラウド系ソリューション等)
I T A D 事業 (フロー収益)	使用済みI T機器のデータ消去、適正処理サービスです。 ◆使用済みI T機器のセキュアな回収、データ消去 ◆リユース・リサイクル販売 (高価値品はテクニカルセンターで製品化し、リユース販売。リユース困難な機器については分解して素材化し、当社の監査基準を満たすリサイクル業者へ販売し、廃棄物削減と適正処理を推進)
コミュニケーション・デバイス事業 (フロー収益)	イヤホンガイド®関連サービスです。 国内の旅行関連市場では当社グループのイヤホンガイド®がガイドレシーバーのシェア90%以上を有しています。 ◆イヤホンガイド®の製造販売、レンタル ◆イヤホンガイド®の保守・メンテナンスサービス

(2) 事業の経過及びその成果

業績面では、売上高の過去最高を4期連続で更新しました。

前期には、一時的な売上高・各利益の増加要因（※1）がありましたが、売上高は、前期比で8.1%の増収となり、重点課題であるストック収益も着実に拡大しております。また、営業利益は、前期の一時的増益および今期の積極投資による先行コスト増加の影響を収益性向上策でカバーし、24.2%の増益となりました。

なお、今期において、従業員を対象に通常の夏季賞与とは別に、特別賞与として総額約28百万円の支給を行いました。これは、従業員一人ひとりの努力と貢献に報いるとともに、さらなる業績向上と企業価値の向上を目指すためのものです。

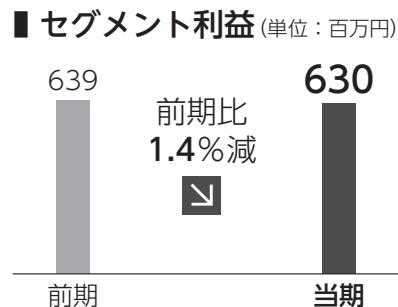
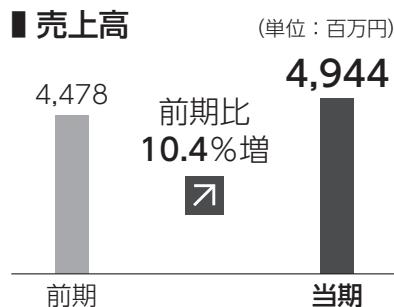
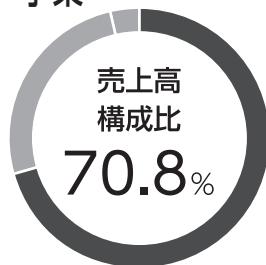
この結果、当連結会計年度の業績は、売上高6,921,313千円（前年同期比8.1%増）、営業利益658,025千円（前年同期比24.2%増）、経常利益636,312千円（前年同期比22.8%増）、親会社株主に帰属する当期純利益432,117千円（前年同期比28.5%増）となりました。

（※1）前期の一時的要因は次のとおりです。

- ・サブスクリプション資産（勘定科目はレンタル資産）の世代交代・売却に伴う売上・利益増
- ・サブスクリプション資産（同）の耐用年数変更に伴う減価償却費減少（利益増）

<p>売上高</p> <p>6,921百万円</p> <p>前期比：8.1%増 </p>	<p>営業利益</p> <p>658百万円</p> <p>前期比：24.2%増 </p>
<p>経常利益</p> <p>636百万円</p> <p>前期比：22.8%増 </p>	<p>親会社株主に帰属する当期純利益</p> <p>432百万円</p> <p>前期比：28.5%増 </p>

ITサブスクリプション 事業



当期の ポイント

- 前期に一時的な売上・利益増があったため、わずかに減益だが増収を確保。
- 資産稼働率は高水準を維持、投資によるコスト増は収益性向上でカバー。

前期に一時的な売上高・利益の増加があったため（前述の※1）、僅かに減益となりましたが、10%以上の増収を確保しており、重点課題である当セグメントの業績は順調に進展していると評価しております。企業のIT部門の負担軽減につながる当社サービスへのニーズは強く、当セグメントの大部分を占めるサブスクリプション売上高は順調に拡大しております。また、それに伴いサブスクリプション資産（勘定科目はレンタル資産）の保有台数も増加しておりますが、引き続き高い稼働率での運用を実現しております。

コスト面では、引き続き投資（サブスクリプション資産の調達、オフィス移転、人材の採用、DX推進等）を積極的に実行したことで先行コストは増加しましたが、PC更新需要に備えサービス供給力強化は進んでおります。

この結果、セグメント業績は、売上高4,944,120千円（前年同期比10.4%増）、セグメント利益630,559千円（前年同期比1.4%減）となりました。

今後については、2025年10月のWindows 10 サポート終了に伴うPC更新の拡大期に入ると予想されます。これにより企業のシステム部門の業務負担はさらに増加し、当社が提供するサブスクリプションへのニーズが高まるため、業績は好調に推移すると想定されます。

※売上高につきましては、セグメント間の取引60百万円を含んでおります。

ITAD事業



■ 売上高

(単位：百万円)



■ セグメント利益 (単位：百万円)



当期の ポイント

- PC排出台数は本格回復に至らず減収だが、収益性向上で増益に。
- Windows 10 サポート終了に伴うPC更新拡大期に入る為、入荷台数は回復基調へ。

外部環境の影響を受けやすい事業構造からの転換を図るため、引き続きサービス収益の拡大を進めております。

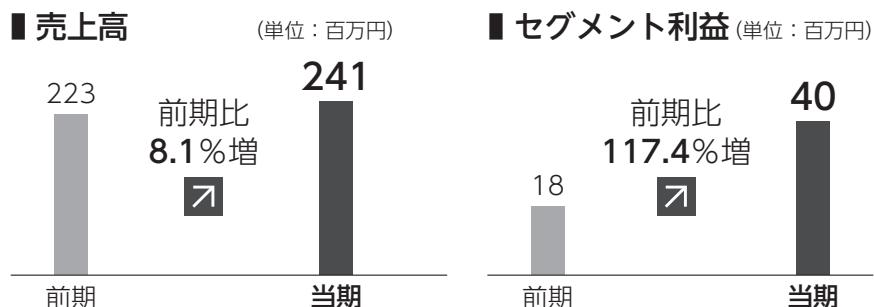
国内の新規PC出荷台数の低迷により法人・官公庁からの使用済みPCの排出は本格回復には至らず、入荷量は前期比で減少したため、サービス以外の売上高（リユース販売等）は減収となりました。

一方、重点課題であるデータ消去・引取回収・排出管理BPOなどのサービス収益は、サービス範囲拡張や営業強化策により順調に拡大しました。また、リユース販売についても、採算性の高い使用済みPCの確保を進めるとともに、優良リユース品となる当社サブスクリプション終了品の販売が好調に推移し、収益性が向上いたしました。

この結果、セグメント業績は、売上高1,800,232千円（前年同期比3.6%減）、セグメント利益573,841千円（前年同期比18.3%増）となりました。

今後、Windows 11 更新需要に伴い、使用済みPC入荷台数は回復基調に向かうと予想され、さらに、重点課題であるサービス収益についても、商談は増加中で、ITサブスクリプションやLCMサービス全般への取引拡大も見込める状況にあります。

コミュニケーション・ デバイス事業



当期の ポイント

- 旅行需要の拡大により、業績も伸展
- さらなる需要拡大に対応するため、在庫の確保とサービス体制を強化

前期は、特定の旅行会社への大口販売による一時的な売上高・各利益の増加がありましたが、この影響を除くと、順調に拡大している状況にあります。

今年の春シーズンは旅行・観光のハイシーズンにあたり、大手旅行会社を中心に依頼件数が前期比で大きく進展いたしました。また、訪日旅行者向けレンタル需要が増加したことも収益に貢献いたしました。

この結果、セグメント業績は、売上高241,990千円（前年同期比8.1%増）、セグメント利益40,715千円（前年同期比117.4%増）となりました。

今年の秋シーズンは、更なる回復が見込まれるため、在庫確保や業務およびセンターの生産性向上を進めております。

※売上高につきましては、セグメント間の取引4百万円を含んでおります。

【ご参考】 当社のSDGsへの取組み

当社の事業内容は、各々が直接的にSDGsの推進へとつながっています。これは、創業時から現在までSDGsの考え方と同じ方向を向き、サステナブルな社会の実現に寄り添って事業活動を進めてきたためです。当社は、事業の推進・拡大を社会的使命と位置づけ、これからも環境問題・社会的課題の解決に鋭意取り組むことで、SDGsの推進に寄り添い続けます。

PCNET Action for SDGs

「寄り添う」を合言葉に、サステナブルな未来の実現に貢献します

ITで寄り添う



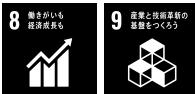
環境と寄り添う



ひとに寄り添う



企業のDX化の促進



情報セキュリティ支援



地域社会への貢献



シェアリングエコノミー・サーキュラーエコノミーの実現



リユースの促進



国内リサイクルの促進



輸送効率の向上と脱プラスチックの推進



次世代のIT人材の支援



健康な暮らしを提供



災害復旧の支援



パートナーシップを通じた社会課題の解決



【データ実績（一例）】

当社は、PCのリユースにより年間約5,000トンのCO₂削減を実施しています。（※モニター等は含んでいない）



SDGsの取組みについて、詳しくは当社ウェブサイトをご覧ください。

<https://www.prins.co.jp/company/sustainability/sdgs/>



(3) 設備投資の状況

当連結会計年度に実施した設備投資の総額は4,303,167千円であり、その主なものはレンタル資産の取得等であります。

(4) 資金調達の状況

当連結会計年度において、レンタル資産の取得等の設備投資を目的として、長期借入金4,550,000千円の調達をいたしました。

(5) 対処すべき課題

当社は、ITサブスクリプションを中心としたストック収益拡大を最も重要な経営課題と位置付けております。

2020年1月のWindows 7 サポート終了後、国内のビジネス向け新規PC出荷台数は反動減となりましたが、当社のITサブスクリプション事業は順調に拡大しました。これは、PC調達方法としてのサブスクリプションの認知度向上、IT部門の業務負担軽減ニーズの高まりを背景としてLCMサービスを包含するビジネス向けPCのサブスクリプション利用率が年々上昇し、新規PC出荷台数が伸び悩む中でもその市場が拡大していることによります。

今後については、2025年10月のWindows 10 サポート終了に向けて、PC更新拡大期に入ると予想されています。PC更新拡大期に入ると、法人のIT部門の業務負担が増大するため、サブスクリプションへのシフトがさらに進むとともに、IT機器管理全般を外部委託するLCMサービス、データ消去等のITADサービスのニーズが高まり、当社事業の成長速度の上昇が見込まれます。

この事業環境を踏まえ、以下を重点課題として取り組んでいく所存です。

- ①成長機会に備えたサービス提供インフラの整備（人材・設備・DX）
- ②サブスクリプション型サービスの拡大
（ITサブスクリプション、ITAD、LCMサービス全般）
- ③SDGs 支援強化（当社事業そのものがSDGs 直接支援となる）
- ④資産効率・収益性の向上

(6) 財産及び損益の状況の推移

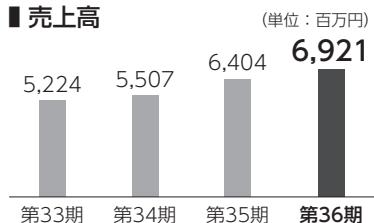
① 企業集団の財産及び損益の状況の推移

(単位：千円)

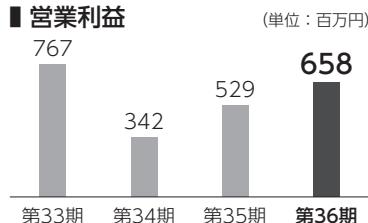
区 分	第33期 (2021年5月期)	第34期 (2022年5月期)	第35期 (2023年5月期)	第36期 (当連結会計年度) (2024年5月期)
売上高	5,224,412	5,507,217	6,404,482	6,921,313
営業利益	767,788	342,024	529,881	658,025
経常利益	763,673	334,259	518,022	636,312
親会社株主に帰属する当期純利益	496,589	209,813	336,295	432,117
1株当たり当期純利益 (円)	98.57	41.42	65.58	82.77
総資産	5,791,912	6,835,287	8,008,145	10,493,631
純資産	2,425,919	2,535,814	2,739,712	3,062,170
自己資本比率	41.9	37.1	34.2	29.2
ROE (%)	22.2	8.5	12.8	14.9

(注) 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式総数に基づき算出したものであります。なお、期中平均発行済株式総数については、自己株式を控除して用いております。

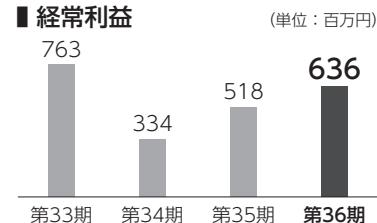
■ 売上高



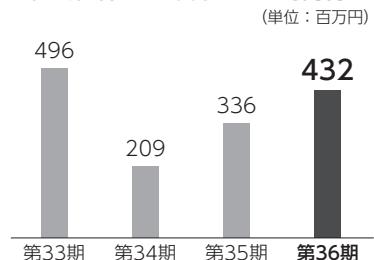
■ 営業利益



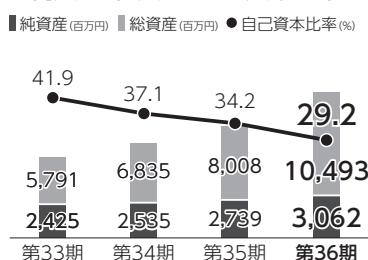
■ 経常利益



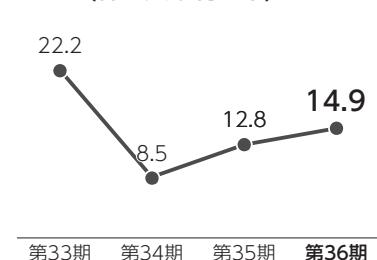
■ 親会社株主に帰属する当期純利益



■ 純資産/総資産/自己資本比率



■ ROE(株主資本利益率) (単位：%)



② 当社の財産及び損益の状況の推移

(単位：千円)

区 分	第33期 (2021年5月期)	第34期 (2022年5月期)	第35期 (2023年5月期)	第36期 (当事業年度) (2024年5月期)
売上高	5,087,905	5,420,602	6,171,120	6,679,310
営業利益	771,299	359,029	462,123	590,500
経常利益	762,503	346,762	449,425	566,762
当期純利益	508,620	231,917	300,787	387,364
1株当たり当期純利益 (円)	100.96	45.78	58.66	74.20
総資産	5,631,102	6,741,726	7,923,739	10,419,447
純資産	2,436,124	2,568,123	2,736,513	3,014,218

(注) 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式総数に基づき算出したものであります。なお、期中平均発行済株式総数については、自己株式を控除して用いております。

(7) 重要な子会社の状況

会社名	資本金 (千円)	出資比率 (%)	主要な事業内容
 株式会社ケンネット	10,000	100.0	コミュニケーション・デバイス事業
 株式会社テクノアライアンス	70,000	100.0	クラウド製品・サービスに関する技術支援、教育指導

(8) 主要な事業内容 (2024年5月31日現在)

当社は、一般企業・官公庁への新規情報機器の導入・レンタル、運用管理や通信・クラウド等の関連ITサービス、使用済み情報機器の回収・データ消去、リユース・適正処分を中心にサービスを行っております。

セグメント別の主要品目は次のとおりであります。

セグメントの名称	主要品目、サービス
ITサブスクリプション事業	法人・官公庁が業務で使用するPC等のIT機器サブスクリプション、IT環境の運用保守、ヘルプデスク、クラウド等のITサービスで構成。サブスクリプション型サービスが大部分を占めています。
ITAD事業	使用済みIT機器のデータ消去、適正処理サービスです。 ◆使用済みIT機器のセキュアな回収、データ消去 ◆リユース・リサイクル販売
コミュニケーション・デバイス事業	イヤホンガイド®関連サービスです。 ◆イヤホンガイド®の製造販売、レンタル ◆イヤホンガイド®の保守・メンテナンスサービス

(9) 主要な事業所等 (2024年5月31日現在)

本 社	東京都港区芝五丁目34番7号
ITサブスクリプション事業	
ITソリューション本部 (東京都) 株式会社テクノアライアンス (東京都)	
ITAD事業	
ITAD本部 (東京都)	
ITサブスクリプション事業及びITAD事業	
支 店	札幌支店 (北海道)、仙台支店 (宮城県)、浜松支店 (静岡県)、名古屋支店 (愛知県)、大阪支店 (大阪府)、福岡支店 (福岡県)
テクニカル部門	札幌テクニカルセンター (北海道)、仙台テクニカルセンター (宮城県)、東京テクニカルセンター・東京ITADセンター・東京カスタマーセンター、(東京都)、浜松テクニカルセンター (静岡県)、名古屋テクニカルセンター (愛知県)、大阪テクニカルセンター (大阪府)、福岡テクニカルセンター (福岡県)
コミュニケーション・デバイス事業	
株式会社ケンネット (東京都)	

(注) テクニカル部門は、ITサービス、キitting作業、ヘルプデスク・カスタマーサポート業務、データ消去及び再生・適正処分、並びに機器の保管・物流等を行う部門であります。

(10) 従業員の状況 (2024年5月31日現在)

① 企業集団の従業員の状況

従業員数	前連結会計年度末比増減
234名	12名増

(注) 従業員数には、臨時雇用者54名は含まれておりません。

② 当社の従業員の状況

従業員数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
225名	12名増	37.9歳	7年 5ヶ月

(注) 従業員数には、臨時雇用者54名は含まれておりません。

(11) 主要な借入先の状況 (2024年5月31日現在)

借入先	借入金残高 (千円)
株式会社りそな銀行	1,711,700
株式会社三井住友銀行	975,000
株式会社商工組合中央金庫	802,500
株式会社みずほ銀行	559,000
三井住友信託銀行株式会社	458,500
日本生命保険相互会社	276,000
株式会社武蔵野銀行	229,160
株式会社福岡銀行	212,497

2 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等（2024年5月31日現在）

地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役会長	上田 満弘	株式会社テクノアライアンス取締役
代表取締役社長	上田 雄太	株式会社ケンネット取締役、株式会社テクノアライアンス取締役
取締役副社長	金田 智行	LCM本部長、ITサブスクリプション事業部長、ITAD事業部担当、札幌支店、仙台支店、浜松支店、名古屋支店、大阪支店、福岡支店担当、株式会社テクノアライアンス取締役、株式会社ケンネット取締役
取締役	杉 研也	未来戦略部担当、株式会社ケンネット取締役、株式会社テクノアライアンス取締役
取締役	老川 賢	株式会社ケンネット代表取締役社長
取締役	大江 正巳	株式会社ケンネット取締役、株式会社テクノアライアンス取締役
取締役	神谷 宗之介	社外役員 独立役員 弁護士（神谷法律事務所）、株式会社日本デジタル研究所社外監査役、昭和化学工業株式会社社外取締役（監査等委員）、大豊建設株式会社社外取締役
取締役	松本 次夫	社外役員 独立役員 公認会計士（松本次夫公認会計士税理士事務所）、東京税理士会目黒支部副支部長、ふじみ監査法人代表社員、日本公認会計士協会東京会常任幹事（税務業務ユニット）
取締役	井堂 明子	社外役員 独立役員 CREA株式会社代表取締役、株式会社PECO社外監査役
監査役（常勤）	長谷川 輝夫	社外役員 独立役員 株式会社ケンネット監査役、株式会社テクノアライアンス監査役、株式会社日本動物高度医療センター取締役（監査等委員）
監査役	肥沼 晃	社外役員 独立役員 税理士（肥沼会計事務所）
監査役	有川 弘	社外役員 独立役員 —

- (注) 1. 取締役神谷宗之介氏、松本次夫氏、井堂明子氏は社外取締役であります。
 2. 監査役長谷川輝夫氏、肥沼晃氏、有川弘氏は社外監査役であります。
 3. 当社は、取締役神谷宗之介氏、松本次夫氏、井堂明子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。
 4. 当社は、監査役長谷川輝夫氏、肥沼晃氏、有川弘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。
 5. 監査役肥沼晃氏は、税理士の資格を有しており、財務会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

(2) 取締役及び監査役の報酬等の額

区 分	支給人員	支給額
取締役 (うち社外取締役)	名 8 (3)	千円 118,450 (9,930)
監査役 (うち社外監査役)	3 (3)	9,600 (9,600)

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 取締役の報酬限度額は、2021年8月30日開催の第33回定時株主総会において年額400,000千円以内（うち社外取締役分は年額50,000千円以内とし、使用人分給与は含まない。）と決議をいただいております。なお、当該決議時の取締役は8名（うち社外取締役は2名）です。
3. 監査役の報酬限度額は、2021年8月30日開催の第33回定時株主総会において年額50,000千円以内と決議をいただいております。なお、当該決議時の監査役は3名（うち社外監査役は3名）です。
4. 子会社を兼任して当該子会社が報酬を支払う取締役1名は無報酬のため、報酬の対象となる役員の員数に含まれておりません。

役員報酬の方針

当社の取締役の報酬は、2021年8月30日開催の第33回定時株主総会において年額400,000千円以内（うち社外取締役分は年額50,000千円以内とし、使用人分給与は含まない。）と決議をいただいております。報酬限度額の範囲内で、各取締役の責任と業績に対する貢献に応じて決定しております。取締役の報酬制度は、基本報酬と個々の取締役の業績評価に基づく業績評価報酬で構成された固定報酬とし、報酬額決定の透明性及び公平性を確保するため、独立社外取締役を委員長とし、独立社外取締役及び社外有識者等で構成される任意の委員会である「指名・報酬委員会」に諮問し、その答申を反映した上で、取締役会にて協議し決定しております。業績連動報酬、及び2018年3月に実施した有償ストックオプション以外の株式報酬につきましては、現時点では導入しておりませんが、連結年度予算の達成・企業価値向上、株主との価値共有を目的としたインセンティブ・プランの導入は今後検討してまいります。

なお、社外取締役については、業務執行から独立した立場であることから、基本報酬のみで構成された固定報酬としております。

(3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、取締役、監査役、執行役員及び管理職・監督者の地位にある従業員（以下、「取締役等」という）並びに子会社の取締役等を被保険者として、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。当該保険契約では、取締役等が業務に起因して損害賠償責任を負った場合における損害賠償金や訴訟費用等を補填することとされています。但し、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は補填されないなど、一定の免責事由があり、これにより取締役等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。

なお、保険料は当社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。

(4) 社外役員に関する事項

① 他の法人等の業務執行者との重要な兼職に関する事項

該当する重要な事項はありません。

② 他の法人等の社外役員の兼職状況

地位	氏名	重要な兼職先と当社との関係
取締役	神谷 宗之介	弁護士（神谷法律事務所） 株式会社日本デジタル研究所社外監査役 昭和化学工業株式会社社外取締役（監査等委員） 大豊建設株式会社社外取締役 ※当社と上記の各法人等との間に特別の関係はありません。
取締役	松本 次夫	公認会計士（松本次夫公認会計士税理士事務所） 東京税理士会目黒支部副支部長 ふじみ監査法人代表社員 日本公認会計士協会東京会常任幹事（税務業務ユニット） ※当社と上記の各法人等との間に特別の関係はありません。
取締役	井堂 明子	C R E A株式会社代表取締役 株式会社P E C O社外監査役 ※当社と上記の各法人等との間に特別の関係はありません。

地位	氏名	重要な兼職先と当社との関係
監査役	長谷川 輝 夫	株式会社ケンネット 監査役 株式会社テクノアライアンス 監査役 株式会社日本動物高度医療センター 取締役（監査等委員） ※株式会社ケンネット及び株式会社テクノアライアンスは当社の子会社であり、営業上の取引関係があります。 ※当社と株式会社日本動物高度医療センターとの間に特別の関係はありません。
監査役	肥 沼 晃	税理士（肥沼会計事務所） ※当社と肥沼会計事務所との間に特別の関係はありません。
監査役	有 川 弘	—

- ③ 主要取引先等特定関係事業者との関係
該当する重要な事項はありません。

④ 当事業年度における主な活動状況

氏名	取締役会への出席率（回数）	監査役会への出席率（回数）	主な活動状況
神 谷 宗之介	100% (19/19回)	—	同氏は、弁護士としての専門的な知識と経験を有し、また、指名・報酬委員会の委員長として、客観的・中立的な立場から、決議事項・報告事項全般に助言・提言を行っております。
松 本 次 夫	100% (19/19回)	—	同氏は、公認会計士としての財務・会計の専門的見地から、また、指名・報酬委員会の委員として、客観的・中立的な立場から、決議事項・報告事項全般に助言・提言を行っております。
井 堂 明 子	100% (13/13回)	—	同氏は、女性活躍やダイバーシティ推進で幅広い見地から、また、指名・報酬委員会の委員として、客観的・中立的な立場から、決議事項・報告事項全般に助言・提言を行っております。
長谷川 輝 夫	89.5% (17/19回)	100% (13/13回)	同氏は、金融機関における豊富な知識・経験を有し、決議事項・報告事項全般に助言・提言を行っております。

氏名	取締役会への出席率(回数)	監査役会への出席率(回数)	主な活動状況
肥沼 晃	100% (19/19回)	100% (13/13回)	同氏は、税理士資格を有し、主に財務・会計の経験に基づく発言を行っております。
有川 弘	78.9% (15/19回)	69.2% (9/13回)	同氏は、金融機関における豊富な知識・経験を有し、高い見識と幅広い経験に基づく発言を行っております。

⑤ 社外役員が締結している責任限定契約の内容の概要

氏名	責任限定契約の内容の概要
神谷 宗之介	会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の責任について、社外取締役が職責を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する最低責任限度額を限度とする旨の契約。
松本 次夫	
井堂 明子	
長谷川 輝夫	会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の責任について、社外監査役が職責を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する最低責任限度額を限度とする旨の契約。
肥沼 晃	
有川 弘	

⑥ 当社子会社から当事業年度の役員として受けた報酬等の額
該当事項はありません。

3 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

清陽監査法人

(2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

区 分	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	21,000千円
当社及び当社の子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	21,000千円

- (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、当該事業年度に係る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、監査の実施状況及び報酬見積りの算出根拠等を確認し、検討した結果、会計監査人の報酬等について同意しております。

(3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

(4) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める解任事由に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。

また、上記のほか、監査役会は、会計監査人が職務を適切に遂行することが困難と認められるなど、会計監査人として適当でないと判断される場合には、会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

4 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社経営方針は『中長期的な安定成長』であり、株主への利益還元も安定拡大を目標としております。さらに、当社の事業は『直接的なSDGs/ESG支援』となる事業特性を有しています。

事業拡大を通じて社会的価値を創造し、その成果を株主・役職員・社会・会社で分かち合うことにより、各ステークホルダーとの関係を強め、企業価値の持続的な向上を目指すこととし、具体的な配当方針を次の通りとしております。

配当方針：配当性向30%以上、かつ純資産配当率（DOE）5%以上を目標とする。

【ご参考】

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針

基本方針

当社グループは、経営理念に基づき長期的かつ安定的に発展することを目指している。企業価値の最大化を図り、企業の社会的責任を果たしていくためには、サステナビリティ課題への積極的な取り組み、透明性が高く環境の変化に迅速に対応できる経営体制の確立、コンプライアンス経営の追求が不可欠であると考えており、コーポレートガバナンス体制の充実を経営の最重要課題と位置づけている。以上から下記5項目を基本方針とし、積極的に取り組んでいく。

① 株主の権利・平等性の確保【コーポレートガバナンス・コード 基本原則1】

当社グループは、株主総会における議決権をはじめとする株主の権利が実質的に確保されるよう、積極的な情報開示及び円滑な議決権行使のための環境整備に努める。

② 株主以外のステークホルダーとの適切な協働【コーポレートガバナンス・コード 基本原則2】

経営理念に基づいて、環境・人権等をはじめとしたサステナビリティ課題へ積極的・能動的に取り組むとともに、長期的かつ安定的に発展することで、ユーザー、クライアント、株主、従業員、取引先、国・行政、地域社会等当社が重要と位置づけている全てのステークホルダーにとって魅力的な企業として継続的に企業価値を向上させていく。

③ 適切な情報開示と透明性の確保【コーポレートガバナンス・コード 基本原則3】

法令に基づく開示を適切に行うことに加え、会社の意思決定の透明性・公正性を確保し、実効的なコーポレートガバナンスを実現するとの観点から、主体的に開示を行う。

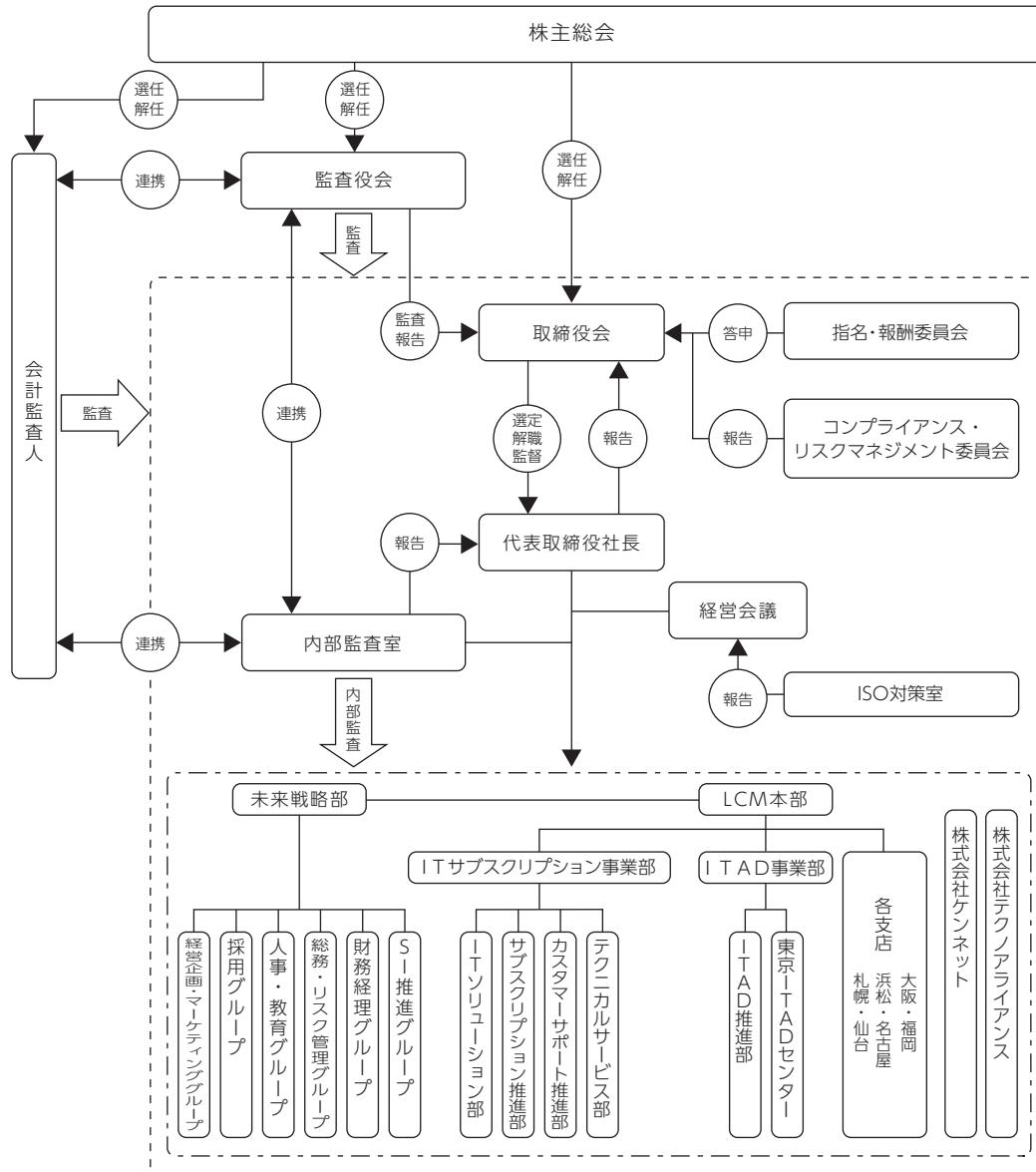
④ 取締役会等の責務【コーポレートガバナンス・コード 基本原則4】

取締役会は、経営の基本方針を決定するとともに、経営監督機能を担う。また、法令で定められた専決事項に加え、経営理念、コーポレートガバナンス体制、連結業績やグループのレピュテーションに大きな影響を与えうる業務執行の決定を行う。一方で、迅速な意思決定の重要性に鑑み、代表取締役社長に業務執行権限を一定の範囲において委譲し、その執行状況を監督する。取締役は、株主により選任された経営の受託者として、その職務の執行について忠実義務・善管注意義務を負い、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に貢献する。

⑤ 株主との対話【コーポレートガバナンス・コード 基本原則5】

当社グループはIR担当役員を設置し株主との対話を促進する。機関投資家からの面談依頼に対して合理的な範囲で応じるとともに、個人株主からの問い合わせについても対応できる体制を整備する。

コーポレートガバナンス体制図



連結計算書類

連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	第36期 (2024年5月31日現在)	(ご参考) 第35期 (2023年5月31日現在)	科 目	第36期 (2024年5月31日現在)	(ご参考) 第35期 (2023年5月31日現在)
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
流動資産	2,351,438	1,893,559	流動負債	3,186,200	2,722,967
現金及び預金	1,382,395	1,172,364	買掛金	193,440	129,160
売掛金	665,499	541,593	1年内返済予定の長期借入金	2,300,326	1,756,080
商品	124,366	79,358	未払金	204,463	274,021
仕掛品	469	487	未払費用	220,558	179,859
貯蔵品	6,310	10,049	未払法人税等	124,252	179,745
その他	172,411	89,721	その他	143,159	204,100
貸倒引当金	△13	△15	固定負債	4,245,260	2,545,466
固定資産	8,142,192	6,114,585	長期借入金	4,079,648	2,392,142
有形固定資産	7,541,387	5,572,802	リース債務	70,799	92,816
レンタル資産	7,152,850	5,255,839	資産除去債務	93,502	59,747
建物	228,060	158,573	繰延税金負債	688	138
建設仮勘定	－	1,596	その他	621	621
その他	160,476	156,793	負債合計	7,431,461	5,268,433
無形固定資産	106,783	128,967	(純 資 産 の 部)		
ソフトウェア	30,564	39,809	株主資本	3,061,620	2,738,954
ソフトウェア仮勘定	9,570	12,165	資本金	532,248	484,004
のれん	－	3,285	資本剰余金	625,281	577,037
リース資産	66,649	73,707	利益剰余金	2,023,016	1,796,839
投資その他の資産	494,021	412,815	自己株式	△118,925	△118,925
繰延税金資産	103,653	103,085	新株予約権	549	757
その他	390,367	325,759	純資産合計	3,062,170	2,739,712
貸倒引当金	－	△16,028			
資産合計	10,493,631	8,008,145	負債純資産合計	10,493,631	8,008,145

(注) 単位未満の端数処理は、切り捨て表示によっております。

連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	第36期	(ご参考)
	(2023年6月1日～2024年5月31日)	第35期 (2022年6月1日～2023年5月31日)
売上高	6,921,313	6,404,482
売上原価	3,998,033	3,744,029
売上総利益	2,923,279	2,660,452
販売費及び一般管理費	2,265,254	2,130,571
営業利益	658,025	529,881
営業外収益	14,308	7,425
受取利息	7	5
為替差益	1,878	979
還付加算金	—	960
受取給付金	—	1,200
受取補償金	10,545	—
保険解約返戻金	—	3,200
雑収入	1,877	1,079
営業外費用	36,021	19,284
支払利息	35,578	18,046
雑損失	442	1,237
経常利益	636,312	518,022
特別利益	259	112
固定資産売却益	—	112
リース債務解約益	259	—
特別損失	3,275	125
固定資産売却損	—	93
固定資産除却損	3,275	32
税金等調整前当期純利益	633,295	518,009
法人税、住民税及び事業税	201,196	214,749
法人税等調整額	△18	△33,036
法人税等合計	201,178	181,713
当期純利益	432,117	336,295
親会社株主に帰属する当期純利益	432,117	336,295

(注) 単位未満の端数処理は、切り捨て表示によっております。

計算書類

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	第36期 (2024年5月31日現在)	(ご参考) 第35期 (2023年5月31日現在)	科 目	第36期 (2024年5月31日現在)	(ご参考) 第35期 (2023年5月31日現在)
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産	1,955,063	1,490,229	流動負債	3,164,125	2,645,352
現金及び預金	1,099,600	850,313	買掛金	189,993	126,177
売掛金	636,537	522,471	1年内返済予定の長期借入金	2,300,326	1,711,818
商品	45,280	24,599	リース債務	24,822	26,048
貯蔵品	3,543	4,103	未払金	202,702	273,560
前払費用	90,546	69,242	未払費用	217,469	177,465
その他	79,569	19,514	未払法人税等	111,772	166,158
貸倒引当金	△13	△15	未払消費税等	—	105,655
固定資産	8,464,383	6,433,510	未払事業所税	5,215	5,034
有形固定資産	7,530,360	5,560,156	前受金	88,390	37,183
レンタル資産	7,152,531	5,255,309	預り金	8,534	8,363
建物	218,725	148,536	前受収益	6,830	4,918
車両運搬具	0	0	その他	8,068	2,966
工具、器具及び備品	138,721	120,615	固定負債	4,241,102	2,541,874
リース資産	20,381	34,099	長期借入金	4,079,648	2,392,142
建設仮勘定	—	1,596	リース債務	70,799	92,816
無形固定資産	106,738	125,615	長期未払金	621	621
ソフトウェア	30,518	39,742	資産除去債務	90,033	56,294
ソフトウェア仮勘定	9,570	12,165	負債合計	7,405,228	5,187,226
リース資産	66,649	73,707	(純資産の部)		
投資その他の資産	827,285	747,738	株主資本	3,013,669	2,735,755
関係会社株式	360,012	360,012	資本金	532,248	484,004
出資金	100	100	資本剰余金	625,281	577,037
長期営業債権	—	16,028	資本準備金	625,281	577,037
長期前払費用	11,434	16,744	利益剰余金	1,975,065	1,793,640
繰延税金資産	103,289	102,423	利益準備金	625	625
差入保証金	171,576	120,203	その他利益剰余金	1,974,440	1,793,015
その他	180,871	148,253	繰越利益剰余金	1,974,440	1,793,015
貸倒引当金	—	△16,028	自己株式	△118,925	△118,925
			新株予約権	549	757
			純資産合計	3,014,218	2,736,513
資産合計	10,419,447	7,923,739	負債純資産合計	10,419,447	7,923,739

(注) 単位未満の端数処理は、切り捨て表示によっております。

損益計算書

(単位：千円)

科 目	第36期	(ご参考) 第35期
	(2023年6月1日～2024年5月31日)	(2022年6月1日～2023年5月31日)
売上高	6,679,310	6,171,120
売上原価	3,933,445	3,684,228
売上総利益	2,745,865	2,486,892
販売費及び一般管理費	2,155,364	2,024,768
営業利益	590,500	462,123
営業外収益	12,278	6,512
受取利息	4	2
還付加算金	—	960
保険解約返戻金	—	3,200
受取給付金	—	1,200
受取補償金	10,545	—
雑収入	1,728	1,150
営業外費用	36,015	19,211
支払利息	35,529	17,728
雑損失	486	1,483
経常利益	566,762	449,425
特別利益	259	112
固定資産売却益	—	112
リース債務解約益	259	—
特別損失	3,275	125
固定資産売却損	—	93
固定資産除却損	3,275	32
税引前当期純利益	563,746	449,412
法人税、住民税及び事業税	177,247	191,678
法人税等調整額	△866	△43,053
法人税等合計	176,381	148,624
当期純利益	387,364	300,787

(注) 単位未満の端数処理は、切り捨て表示によっております。

連結計算書類に係る会計監査人監査報告書

独立監査人の監査報告書

2024年7月25日

株式会社 パシフィックネット
取締役会 御中

清 陽 監 査 法 人

東京都港区

指 定 社 員 公 認 会 計 士 中 村 匡 利

業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 三 橋 留 里 子

業 務 執 行 社 員

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社パシフィックネットの2023年6月1日から2024年5月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

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

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

会計監査人監査報告書

独立監査人の監査報告書

2024年7月25日

株式会社 パシフィックネット
取締役会 御中

清 陽 監 査 法 人
東京都港区
指 定 社 員 公認会計士 中 村 匡 利
業務執行社員
指 定 社 員 公認会計士 三 橋 留 里 子
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、株式会社パシフィックネットの2023年6月1日から2024年5月31日までの第36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を検討すること、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、継続企業を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、継続企業を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。継続企業を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

監査役会監査報告書

監 査 報 告 書

当監査役会は、2023年6月1日から2024年5月31日までの第36期事業年度の取締役の職務の執行に関して、監査役会で審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

(1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、非常勤社外取締役とも会合を持ち、業務執行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、重要な決裁書類を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の監査役を兼任する監査役が子会社取締役会等重要な会議に出席しており、同子会社の状況報告を受けました。

② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社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、子会社を含めて、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業務の執行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、また、会計監査人に会社の状況を説明しました。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条各号に掲げる基準）を「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。
- 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、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。但し、子会社については、改善が図られてきているものの効率的な職務運用及びリスク管理について更なる強化が必要であり、引き続き監視及び検証をしていきます。
- 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、当該取引をするにあたり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、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

会計監査人清陽監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人清陽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8月5日

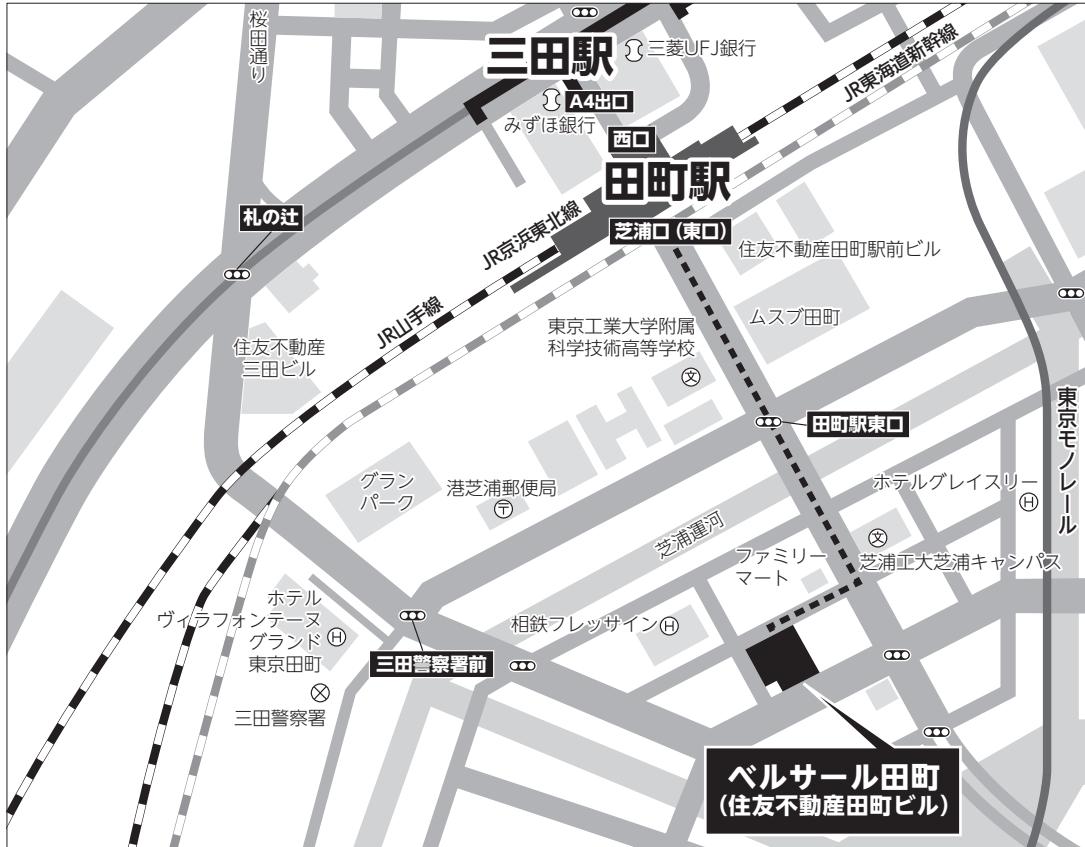
株式会社 パシフィックネット 監査役会

常勤監査役 (社外監査役)	長谷川	輝夫 ㊟
社外監査役	肥沼	晃 ㊟
社外監査役	有川	弘 ㊟

以上

株主総会会場ご案内図

東京都港区芝浦三丁目12番7号
住友不動産田町ビル3階
ベルサール田町
TEL 03-3457-5051



[交通のご案内]

- JR田町駅芝浦口(東口) 徒歩5分
- 都営三田線 三田駅A4出口 徒歩7分
- 都営浅草線 三田駅A4出口 徒歩7分