

証券コード 3775
平成31年3月12日

株 主 各 位

東京都千代田区平河町二丁目5番3号
Nagatacho GRID

株式会社ガイアックス

取締役兼代表執行役社長

上 田 祐 司

第21回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第21回定時株主総会を下記のとおり開催致しますので、ご出席下さいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、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のうえ、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、平成31年3月27日（水曜日）午後6時までに到着するようご返送下さいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時：平成31年3月28日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時30分）
2. 場 所：東京都渋谷区渋谷一丁目9番8号 朝日生命宮益坂ビル5階
渋谷サンスカイルーム 会議室5A
（末尾の株主総会会場ご案内図をご参照下さい。）
3. 目的事項：
報告事項 1. 第21期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）事業報告、
連結計算書類並びに会計監査人及び監査委員会の連結計算書類
監査結果報告の件
2. 第21期（自平成30年1月1日 至平成30年12月31日）計算書類報告の件
決議事項
議 案 取締役5名選任の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さいますようお願い申し上げます。

株主総会当日にご出席の株主様へのお土産をご用意しておりませんので、あらかじめご了承の程、お願い申し上げます。

本株主総会招集ご通知に掲載しております事業報告、連結計算書類及び計算書類並びに株主総会参考書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <https://www.gaiax.co.jp>）において周知させていただきます。

招集ご通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

## (第21回定時株主総会招集ご通知添付書類)

# 事業報告

(自平成30年1月1日 至平成30年12月31日)

## I. 企業集団の現況に関する事項

### 1. 事業の経過及びその成果

#### (1) 事業の状況

当連結会計年度におけるわが国の経済状況は、米中の貿易摩擦などにより世界経済の先行きに不透明感が増しているものの、雇用環境の改善が進み、緩やかな景気拡大が続いています。当社グループを取り巻く事業環境におきましては、13歳～59歳までのインターネット利用が9割を超え、スマートフォン保有世帯の割合が、固定電話・パソコンを保有している世帯の割合を上回り、スマートフォンによるインターネット利用がより一般化しつつあり、ソーシャルネットワークやソーシャルゲームの利用も依然として拡大傾向にあります。企業においては、マーケティングやプロモーション、リクルーティングなど、ソーシャルメディアを事業に活用する重要性が益々高まっております。

このような背景のもと、当社は、引き続き急速な成長が期待されるシェアリングエコノミー分野に注力し、シェアリングエコノミーに係る様々なサービスを提供するとともに、ソーシャルメディアサービス事業のノウハウをシェアリングエコノミーサービスへ展開し、ビジネス領域の更なる拡充と優位性の確保に努めてまいりました。また、2018年1月より、インキュベーション事業において外部資本を活用したキャピタルゲインを目指すスタートアップスタジオを立ち上げ、7月には、第一号法人の支援を開始しております。

当連結会計年度における業績は、主力事業であるソーシャルメディアサービス事業において、当連結会計年度期首よりアディッシュ株式会社及びその子会社2社を連結の範囲から除外したことにより、売上高が減少しております。インキュベーション事業については、当連結会計年度において、保有している営業投資有価証券の一部を売却いたしました。この結果、当連結会計年度の売上高は2,663,469千円(前期比55.5%減)となりました。営業損益については、回収可能性が著しく低下した株式について評価損を売上原価に計上しました。また、新規事業の開発投資、外注費が増加傾向にありますが、既存事業の利益率が改善したことにより187,591千円(前期比939,120千円の損失)の利益となりました。経常損益は、為替変動の影響により為替差益を計上したため191,866千円(前期比976,662千円の損失)の利益となりました。親会社株主に帰属する当期純損益は、子会社株式売却益、法人税等還付税額を計上し369,345千円(前期比654,744千円の損失)の利益となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。なお、当連結会計年度期首より、従来「ソーシャルサービス事業」としていた報告セグメントの名称を「ソーシャルメディアサービス事業」に変更しております。当該変更は名称変更のみであり、セグメント情報に与える影響はありません。また、前連結会計年度において、受託開発事業を行っておりました連結子会社である株式会社電縁の株式を譲渡したことに伴い、同社及びその子会社であるアイ・オーシステムインテグレーション株式会社を連結の範囲から除外したことにより、当連結会計年度期首より当社の報告セグメントは「ソーシャルメディアサービス事業」及び「インキュベーション事業」の2セグメントとなっております。

## (2) 事業別概況

### (ソーシャルメディアサービス事業)

#### ①ソーシャルメディア領域

＜コミュニティパッケージ、企業向けブログ、活性化サービス＞

Facebook、Twitter、LINE@、Instagram、ブログなどソーシャルメディア活用の企画提案やシステム構築・運営、多店舗向けのブログシステムの提供

#### ②企業内SNS領域

＜社内SNS、グループウェア＞

企業の社内コミュニケーションをサポートするクラウド型社内SNS、内定者SNS、育児休業者SNSやクラウド型グループウェアを提供

#### ③マーケティング支援領域

＜ソーシャルメディアマーケティング、Webマーケティング＞

ソーシャルメディアやブログなどを活用したマーケティングのコンサル業務、Webサイトの構築・運営

＜デジタルコンテンツサービス＞

スマートフォン、PC、モバイル端末向けに、ゲーム、占い、レシピ、スタンプなど様々なデジタルコンテンツを制作・提供

当連結会計年度におきましては、アディッシュ株式会社及びその子会社2社を連結の範囲から除外したことにより、売上高が大幅に減少しております。既存事業においては、安定的なストック売上を積み上げることにより、売上高は底堅く推移しました。営業費用は、外注費が増加傾向にありますが、リソースの適正化を図り利益率の改善に努めたことで、営業損益は前連結会計年度を上回ることとなりました。この結果、売上高については、1,575,812千円（前期比51.2%減）となり、営業損益については454,564千円（前期比148.1%増）の利益となりました。

(インキュベーション事業)

インキュベーション事業は、グループ外における投資育成支援（グループ外インキュベーション）とグループ内で創設される新規事業（グループ内インキュベーション）で構成されております。

グループ外インキュベーションにおきましては、投資先企業の株式を保有し、事業育成・成長支援などのハンズオン支援を行っております。当連結会計年度において、保有している営業投資有価証券の一部を売却しました。また、回収可能性が著しく低下した株式について評価損を売上原価に計上しております。

グループ内インキュベーションにおきましては、地域体験マッチングサービス「TABICA」、外国人が教える料理教室「Tadaku」などのサービスを提供しております。平成30年1月より投資資産（管理部機能、ノウハウなど）を共有し、新規事業を効率よく拡販する取り組みとして「スタートアップスタジオ」を開始しております。スタートアップスタジオでは、アイデア作りから事業化までを支援する、事業創出支援プログラムを実施しております。各新規事業については、引き続き投資フェーズであることから、人材関連費、広告宣伝費など積極的な投資を行ってまいりました。

また、平成30年4月1日付で、当社の子会社であった株式会社デジタルアイデンティティ（平成30年4月3日付で株式会社TRUSTDOCKに社名変更）の株式の一部を譲渡いたしました。これにより、当社の連結の範囲から除外しております。

この結果、売上高は1,107,880千円（前期比122.5%増）となり、営業損益は、15,397千円（前期比916,133千円の損失）の損失となりました。

## 2. 設備投資の状況

当連結会計年度の設備投資は総額で8,909千円であり、主なものは、レイアウト変更に伴うオフィス設備、パソコン及びサーバーの購入であります。

## 3. 資金調達の状況

該当事項はありません。

## 4. 重要な組織再編等の状況

(1) 当社は、平成30年1月1日付で、株式会社シーエムエスエスを消滅会社とする吸収合併を行いました。

(2) 当社は、平成30年1月18日付で、連結子会社であったアディッシュ株式会社の株式の一部を譲渡いたしました。

(3) 当社は、平成30年4月1日付で、連結子会社であった株式会社デジタルアイデンティティの株式の一部を譲渡いたしました。

## 5. 対処すべき課題

今後、事業を展開するにあたり、当社グループが対処すべき課題として認識している点は以下のとおりであります。

### (1) サービスラインナップの拡大とシナジーの強化

当社グループは、引き続き主力事業であるソーシャルサービス事業に専念し、低価格で導入しやすいサービスラインナップを開発、拡販することで、ランニング収益を拡大し収益性の向上を目指しております。そして各サービスの競争力の向上、サービス品質の一層の強化、販売力の増加が必要不可欠であると認識しております。今後は既存サービスとの連携で相乗効果を狙い、収益基盤の強化を実施していく方針であります。

### (2) 営業力の強化

サービス商品の拡販を達成していくためには、人的資源のみに依存した販売手法ではなく、いわゆるプル型営業と呼ばれるものへの移行が不可欠だと認識しております。そのため、活発な広報活動や充実した商品紹介サイトの構築などに重点を置き、より商品を軸とした展開を実施、加えて、販売代理店網の強化、パートナー企業との提携により、営業活動の効率化も図ってまいります。また、まずは商品の新規導入社数を増やし、その後、既存顧客に対して他サービスを増やしていく販売アプローチ（クロスセル）を進め、中長期計画であるランニング収益の拡大に繋げてまいります。

### (3) 優秀な人材の育成と確保

当社グループが中長期計画を達成するためには、営業や開発のみならずあらゆる部門において、優秀な人材の確保が重要な課題であると認識しております。そのため当社では、新卒及び中途採用の両面から積極的に優秀な人材の確保を進めております。現有の人材に対しては、全社的、また部署ごとに社内研修や他社との合同勉強会を実施するなど、社員一人ひとりの能力向上に努めております。そして、今後も人的基盤拡充のため、人材開発とその定着を積極的に継続するとともに、社内教育体制のさらなる整備により、人材育成の面でも充実を進めてまいります。

### (4) システム及びセキュリティの強化

当社グループは主にインターネット上での事業を展開していることから、システムの重要性は極めて高いものであり、当該システムを安定的に稼働させることが事業展開上重要であります。今後は継続的な安定運用を図るため、サーバー機器の維持管理に努め、高い信頼性・安全性を確保する方針であります。また、当社グループが活動するにあたり重要情報を保有することがありますが、それらの情報管理、外部アクセスの制限などのセキュリティ体制の強化も併せて行っております。

### (5) 継続企業の前提に関する重要事象等

当社グループは、前連結会計年度において継続して営業損失及びマイナスの営業キャッシュ・フローを計上し、また個別財務諸表において債務超過となるなど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が存在しておりました。このような状況を解消すべく、営業投資有価証券の売却を含む諸施策を実施してまいりました。その結果、当連結会計年度において、営業利益、経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益を計上しております。また、個別財務諸表の債務超過は解消しております。これらの状況から、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせる事象又は状況は解消したと判断しております。

## 6. 財産及び損益の状況の推移

| 区 分                                     | 期 別   | 第18期      | 第19期      | 第20期      | 第21期                 |
|-----------------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|----------------------|
|                                         |       | 平成27年12月期 | 平成28年12月期 | 平成29年12月期 | 当連結会計年度<br>平成30年12月期 |
| 売 上                                     | 高(千円) | 5,214,693 | 5,728,786 | 5,981,869 | 2,663,469            |
| 営業利益又は営業損失(△)(千円)                       |       | 392,355   | △584,239  | △939,120  | 187,591              |
| 経常利益又は経常損失(△)(千円)                       |       | 393,122   | △595,433  | △976,662  | 191,866              |
| 親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円) |       | 262,615   | △700,834  | △654,744  | 369,345              |
| 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)(円)            |       | 56.14     | △147.05   | △137.22   | 76.34                |
| 総 資 産                                   | (千円)  | 5,663,252 | 4,293,664 | 2,178,401 | 1,965,649            |
| 純 資 産                                   | (千円)  | 3,330,777 | 1,623,205 | 855,612   | 1,257,601            |

## 7. 重要な子会社の状況

| 会 社 名                                      | 資本金又は出資金  | 議決権比率(%)         | 主要な事業                              |
|--------------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------------|
| (株) G T - A g e n c y                      | 3,000千円   | 100.0            | 古いコンテンツ制作                          |
| GaiaX Global Marketing & Ventures Pte.Ltd. | 600,000千円 | 100.0            | アジア事業統括<br>ベンチャー投資                 |
| (株) ベ ン チ ャ ー 広 報                          | 2,000千円   | 100.0<br>(100.0) | 広告・PRの立案及び<br>コンサルティング             |
| XStartup Singapore Pte. Ltd.               | 500,000千円 | 100.0<br>(100.0) | 新規事業の市場調査<br>及び海外進出拠点              |
| (株) n o t t e c o                          | 5,000千円   | 100.0            | ライドシェアサービス事業                       |
| (株) G X イ ン キ ュ ベ ー ト                      | 5,000千円   | 100.0            | ファンド運営                             |
| (株) T a d a k u                            | 3,500千円   | 100.0            | 料理教室運営                             |
| シェアリングエコノミー1号投資事業有限責任組合                    | 104,000千円 | 99.0<br>(2.9)    | シェアリングエコノミー<br>関連サービス提供企業の<br>投資育成 |
| E D G E (株)                                | 10,000千円  | 100.0            | 社内SNS事業                            |

- (注) 1. 議決権比率の( )内は間接所有割合で内数であります。  
 2. (株)シーエムエスエスは、平成30年1月1日付で、当社を存続会社とする吸収合併により消滅いたしました。  
 3. アディッシュ(株)は、平成30年1月18日付で、当社が保有する株式の一部を譲渡したことにより、同社及び同社の子会社であるアディッシュプラス(株)及びadish International Corporationを連結の範囲から除外いたしました。  
 4. (株)デジタルアイデンティティは、平成30年4月1日付で当社が保有する株式の一部を譲渡したことにより、連結の範囲から除外いたしました。

招集  
通知

事業  
報告

連結  
計算書  
書類

計算  
書類

監査  
報告

株主  
総会  
参考  
書類

## 8. 主要な事業内容（平成30年12月31日現在）

当社グループは、インターネットビジネス市場における様々なニーズに対応するべく、ソーシャルメディアの企画・開発・運営及びシェアリングサービスの企画・運営を主な事業としており、主要な品目は次のとおりであります。

| 区 分             | 主 要 品 目                              |
|-----------------|--------------------------------------|
| ソーシャルメディアサービス事業 | SNSマーケティング支援、クラウド型社内SNS、コンテンツ配信サービス他 |
| インキュベーション事業     | 新規事業開拓、ベンチャー投資、シェアスペース、ライドシェア        |

## 9. 主要拠点等（平成30年12月31日現在）

| 名 称        | 所 在 地       |
|------------|-------------|
| 株式会社ガイアックス | 東京都千代田区（本社） |

## 10. 従業員の状況（平成30年12月31日現在）

### ① 企業集団の従業員の状況

| 事 業 区 分         | 従 業 員 数 | 前連結会計年度末比増減 |
|-----------------|---------|-------------|
| ソーシャルメディアサービス事業 | 64名     | 176名減       |
| インキュベーション事業     | 32名     | 5名減         |
| 全 社 （ 共 通 ）     | 15名     | 4名減         |
| 合 計             | 111名    | 185名減       |

- (注) 1. 従業員数には、アルバイト及び派遣社員等の人数は含んでおりません。  
2. 全社（共通）は、主に管理部門の人数であります。  
3. 従業員数が前連結会計年度末に比べて185名減少している主な理由は、当連結会計年度において、アディッシュ(株)の株式の一部を譲渡したことに伴い、アディッシュ(株)及び同社の子会社であるアディッシュプラス(株)、adish International Corporationを連結の範囲から除外したことによるものです。

### ② 当社の従業員の状況

| 従 業 員 数  | 前 連 結 会 計 年 度 末 比 増 減 |
|----------|-----------------------|
| 94名（51名） | 8名減（5名減）              |

(注) 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は（ ）内に外数で記載しております。

## 11. 主要な借入先（平成30年12月31日現在）

| 借 入 先                   | 借 入 残 高   |
|-------------------------|-----------|
| 株 式 会 社 り そ な 銀 行       | 128,570千円 |
| 株 式 会 社 商 工 組 合 中 央 金 庫 | 90,000千円  |
| 株 式 会 社 み ず ほ 銀 行       | 18,745千円  |



## II. 会社の現況

### 1. 会社の株式に関する事項（平成30年12月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 11,607,800株
- (2) 発行済株式総数 5,147,752株
- (3) 株主数 2,778名
- (4) 大株主

| 大株主名                          | 持株数     | 持株比率 |
|-------------------------------|---------|------|
|                               | 株       | %    |
| 上田祐司                          | 479,372 | 9.76 |
| 小方麻貴                          | 148,600 | 3.02 |
| 小高奈皇光                         | 126,550 | 2.58 |
| 株式会社SBI証券                     | 113,600 | 2.31 |
| SEホールディングス・アンド・インキュベーションズ株式会社 | 97,400  | 1.98 |
| 日本証券金融株式会社                    | 96,100  | 1.96 |
| 奥村勇次                          | 90,000  | 1.83 |
| 秋成和子                          | 86,000  | 1.75 |
| 水内徹                           | 74,000  | 1.51 |
| 井筒象二郎                         | 57,900  | 1.18 |

(注) 当社は、自己株式234,694株を保有しておりますが、上記大株主から除いております。また、持株比率は自己株式を控除して計算しております。

#### (5) その他株式に関する重要な事項

当事業年度中にストックオプションの行使により処分した自己株式

- ① 処分した株式の種類及び数 普通株式 141,800株
- ② 処分価額の総額 133,437千円

## 2. 会社の新株予約権等に関する事項（平成30年12月31日現在）

(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の状況

| 区分    | 新株予約権の名称  | 新株予約権の数 | 目的となる株式の種類及び数  | 行使価額<br>(1株当たり) | 行使期間                         | 保有者数 |
|-------|-----------|---------|----------------|-----------------|------------------------------|------|
| 社外取締役 | 第20回新株予約権 | 96個     | 普通株式<br>9,600株 | 2,578円          | 平成32年6月24日から<br>平成35年6月24日まで | 4名   |

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として当社従業員等に交付した新株予約権等に関する事項

| 区分                      | 新株予約権の名称  | 新株予約権の数 | 目的となる株式の種類及び数    | 行使価額<br>(1株当たり) | 行使期間                         | 交付者数 |
|-------------------------|-----------|---------|------------------|-----------------|------------------------------|------|
| 当社<br>使用人               | 第20回新株予約権 | 1,236個  | 普通株式<br>123,600株 | 2,578円          | 平成32年6月24日から<br>平成35年6月24日まで | 92名  |
| 子会社<br>の役員<br>及び<br>使用人 | 第20回新株予約権 | 192個    | 普通株式<br>19,200株  | 2,578円          | 平成32年6月24日から<br>平成35年6月24日まで | 15名  |

(3) その他新株予約権等の状況

平成28年3月1日開催取締役会決議による新株予約権

- ・新株予約権の数  
4,530個
- ・目的となる株式の種類及び数  
普通株式 453,000株
- ・発行価額  
1個当たり 800円
- ・行使価額  
1株当たり 2,578円
- ・行使期間  
平成31年4月14日から平成32年4月13日まで
- ・割当先  
当社及び当社子会社の役員及び従業員

平成29年2月27日開催取締役会決議による新株予約権

- ・新株予約権の数  
4,530個
- ・目的となる株式の種類及び数  
普通株式 453,000株
- ・発行価額  
1個あたり 100円
- ・行使価額  
1株あたり 2,578円
- ・行使期間  
平成32年4月14日から平成33年4月13日まで
- ・割当先  
当社及び当社子会社の役員及び従業員

平成30年6月8日開催取締役会決議による新株予約権

- ・新株予約権の数  
1,800個
- ・目的となる株式の種類及び数  
普通株式 180,000株
- ・発行価額  
1個あたり 1,200円
- ・行使価額  
1株あたり 2,578円
- ・行使期間  
平成32年6月25日から平成34年12月24日まで
- ・割当先  
当社の役員及び従業員

招集  
通知

事業  
報告

連結  
計算  
書類

計算  
書類

監査  
報告

株主  
総会  
参考  
書類

### Ⅲ. 取締役及び執行役に関する事項

#### 1. 取締役及び執行役の状況（平成30年12月31日現在）

| 地 位         | 氏 名       | 担 当                    | 重要な兼職の状況                                        |
|-------------|-----------|------------------------|-------------------------------------------------|
| 取締役兼代表執行役社長 | 上 田 祐 司   | 指 名 委 員 会              | 一般社団法人シェアリングエコノミー協会<br>代表理事                     |
| 社 外 取 締 役   | 速 水 浩 二   | 指 名 委 員 会<br>報 酬 委 員 会 | SEホールディングス・アンド・インキュベ<br>ーションズ株式会社 代表取締役社長       |
| 社 外 取 締 役   | 大 野 長 八   | 指 名 委 員 会<br>監 査 委 員 会 | 株式会社エフアンドエム監査役                                  |
| 社 外 取 締 役   | 藤 田 隆 久   | 報 酬 委 員 会<br>監 査 委 員 会 | エキスパート・リンク株式会社<br>代表取締役社長<br>株式会社M&Aの窓口 代表取締役会長 |
| 社 外 取 締 役   | 黒 崎 守 峰   | 報 酬 委 員 会<br>監 査 委 員 会 | 株式会社アイティーファーム<br>代表取締役社長                        |
| 執 行 役       | 肥 後 彰 秀   | 技 術 開 発 部              | 株式会社TRUSTDOCK 取締役<br>一般社団法人日本ブロックチェーン協会<br>代表理事 |
| 執 行 役       | 岡 田 健 太 郎 | 新 規 事 業<br>開 発 担 当     |                                                 |
| 執 行 役       | 野 澤 直 人   | 管 理 本 部                |                                                 |

- (注) 1. 速水浩二氏、大野長八氏、藤田隆久氏、黒崎守峰氏につきましては名古屋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。
2. 当社は、監査委員会の職務を補助するものとして内部統制室を設置し、重要会議への出席等を通じて情報の収集を行うほか、執行役及び使用人から定期的にヒアリングを行い、監査の実効性を確保していることから、常勤の監査委員を設置していません。
3. 取締役上田祐司氏は、平成30年3月27日付でAppBank株式会社の社外取締役を退任、平成30年3月28日付でピクスタ株式会社の社外取締役を退任いたしました。

#### 2. 取締役及び執行役に対する報酬等

|               |    |          |
|---------------|----|----------|
| 取締役（兼執行役1名含む） | 1名 | 3,749千円  |
| 社外取締役         | 4名 | 14,400千円 |
| 執行役           | 3名 | 26,172千円 |

上記のほか、ストックオプションとして付与した新株予約権に係る当事業年度中の費用計上額は、以下のとおりです。

|       |    |         |
|-------|----|---------|
| 社外取締役 | 4名 | 1,485千円 |
|-------|----|---------|

#### 3. 取締役及び執行役が受ける報酬等の内容の決定に関する方針

取締役3名で構成される報酬委員会で各取締役・執行役の経験・知見等を勘案のうえ業務内容及び期待される職務執行内容を基に決定し、取締役会に報告いたします。

#### 4. 社外役員に関する事項

##### (1) 他の法人等の業務執行取締役等の兼職状況

- ① 取締役速水浩二氏は、SEホールディングス・アンド・インキュベーションズ株式会社の代表取締役社長を務めております。同社は、当社の株式の1.98%を保有する大株主であります。
- ② 取締役大野長八氏は、株式会社エフアンドエムの監査役を務めております。同社との間には、資本関係及び重要な取引関係はありません。
- ③ 取締役藤田隆久氏は、エキスパート・リンク株式会社の代表取締役社長、株式会社M&Aの窓口の代表取締役会長を務めております。同社との間には、資本関係及び重要な取引関係はありません。
- ④ 取締役黒崎守峰氏は、株式会社アイティーファームの代表取締役社長を務めております。同社との間には、資本関係及び重要な取引関係はありません。

##### (2) 取締役会等への出席状況及び発言状況

| 区 分                     | 氏 名     | 主な活動状況                                                                    |
|-------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------|
| 取締役<br>(指名委員)<br>(報酬委員) | 速 水 浩 二 | 平成30年度に開催された取締役会12回のほぼ全てに出席し、経営者としての専門的見地から、必要に応じ、当社の経営上有用な指摘、意見を述べております。 |
| 取締役<br>(指名委員)<br>(監査委員) | 大 野 長 八 | 平成30年度に開催された取締役会12回及び監査委員会5回の全てに出席し、経営に関する豊富な経験から、必要に応じ、適宜意見を述べております。     |
| 取締役<br>(報酬委員)<br>(監査委員) | 藤 田 隆 久 | 平成30年度に開催された取締役会12回及び監査委員会5回の全てに出席し、企業経営分野の専門的見地から、必要に応じ、適宜意見を述べております。    |
| 取締役<br>(報酬委員)<br>(監査委員) | 黒 崎 守 峰 | 平成30年度に開催された取締役会12回及び監査委員会5回のほぼ全てに出席し、企業経営分野の専門的見地から、必要に応じ、適宜意見を述べております。  |

##### (3) 社外役員と締結している責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。

## IV. 会計監査人に関する事項

### 1. 会計監査人の状況

会計監査人の名称 UHY東京監査法人

### 2. 会計監査人に対する報酬等

(1) 公認会計士法第2条第1項の監査業務の報酬

12,600千円

(2) 当社及び子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額

13,100千円

(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の額を区分しておりませんので、(1)の金額には金融商品取引法に基づく監査の報酬等の額を含めて記載しております。

2. 監査委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況など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の額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

該当事項はございません。

### 4. 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

会社都合のほか、当社監査委員会は、当該監査人が会社法第340条第1項に定められている解任事由に該当する状況にあり、かつ改善の見込みがないと判断した場合、もしくは監督官庁から監査業務停止処分を受ける等、当社の監査業務に重大な支障をきたす事態が生じた際は、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。

## V. 会社の体制及び方針

当社は、内部統制システムを適切に構築し、運用することにより、業務執行の公正性及び効率性を確保することが重要な経営課題であるとの認識から、当社の業務の適正を確保するために、以下のとおり取締役会で決定し実践しております。

### 1. 監査委員会の職務の執行のために必要な事項

- (1) 監査委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項及び当該取締役及び使用人の執行役からの独立性に関する事項

監査委員会は、その職務執行を補佐するため、内部統制室所属の職員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、この者は、監査委員の指示のもと、自ら、あるいは、関連部門と連携して、監査の対象となる事項の調査・分析・報告を行うと共に、必要に応じて監査委員会を補佐して実査・往査を行う。

なお、監査委員会より監査業務に必要な命令を受けた職員は、その命令に関して、執行役等の指揮命令を受けないものとする。

- (2) 執行役及び使用人が監査委員会に報告をするための体制その他の監査委員会への報告に関する体制

執行役及び使用人は、監査委員会に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況及びコンプライアンス上重要な事項をすみやかに報告する。また、執行役及び使用人は取締役会において随時その担当する業務の執行状況の報告を行う。

- (3) その他監査委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査委員会の過半数は独立社外取締役とし、対外透明性を担保する。また、監査委員会は、代表執行役、内部統制室、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催することとする。

### 2. 執行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業務の適正を確保するための体制

- (1) 執行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

コンプライアンス担当執行役を任命し、当該執行役を内部統制室長として、内部統制室内のコンプライアンス責任者と協同して、全社横断的なコンプライアンス体制の整備及び問題点の把握に努める。これらの活動は定期的に取締役会、執行役会及び監査委員会に報告するものとする。

- (2) 執行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

文書管理規程に従い、執行役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下、文書等という）に記録し、保存する。取締役は、常時、これらの文書等閲覧できるものとする。文書管理規程を改定する場合には、執行役会の稟議決裁を得るものとする。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンス、品質、情報セキュリティ、環境、災害等に係るリスクについては、それぞれの担当部署にて、事業の継続を確保するための体制の整備を行うものとし、コンプライアンス担当執行役は、コンプライアンス、内部監査、その他関連部門による活動を通じて、かかるリスク管理体制の整備・運用を横断的に推進する。

(4) 執行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

ガイアックスグループ全員が共有する全社的な目標を定め、この浸透を図ると共に、当社の取締役会は、執行役の職務分掌を定め、各執行役が責任を持って担当する領域を明確にしたうえで、業務執行の決定権限を執行役に委譲している。各執行役は、自己の担当領域に関する業務目標の達成を通じてグループ全体としての経営目標の達成に努める。業務執行にあたって、各々の職務を遂行するに際して自らと指揮命令関係にない他の執行役の担当領域に影響を及ぼす場合には、当該執行役と協議のうえ、グループにとって最適な選択肢を追求することを原則とし、必要に応じて、双方の領域を管轄または担当する上位の執行役、若しくは執行役会の決定を仰ぐ。

執行役会は定期的に職務執行の効率性のレビューを実施し、効率化を阻害する要因を排除、低減するなどの改善を促すことにより、目標達成の確度を高め、全社的な業務の効率化を実現するシステムを構築する。

代表執行役及びその他の執行役に委任された事項については、組織規程、業務分掌規程に定める機関または手続きにより必要な決定を行う。これらの規程は、職務執行の効率化の必要がある場合は、随時見直すべきものとする。

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

当社の内部統制室は、当社及びグループ各社の内部監査を実施し、その結果を監査委員会及び代表執行役に報告すると共に、グループ各社における内部統制の実効性を高める施策を実施する。グループ各社の会社間取引は、法令・会計原則・税法その他社会規範に照らし適切に実施する。また、執行役は、それぞれの職務分掌に従い、グループ会社が適切な内部統制システムの整備を行うよう指導する。これらの結果は定期的に取締役会に報告されることとする。



### 3. 業務の適正を確保するための体制の運用状況

#### (1) 監査委員会の職務の執行の運用状況

監査委員会は、内部統制室と連携してコンプライアンスの維持に努めております。また、会計監査人と定期的に監査上の重要課題等について情報交換を行いました。

#### (2) 執行役の職務の執行及びその他業務の適正を確保する体制の運用状況

執行役会は、経営上のリスクに関する報告及び協議を行い、その管理状況を確認いたしました。また、文書管理規程に基づき、執行役会資料をはじめとする執行役の職務執行に係る文書等を記録し保管しました。

内部統制室は、当社及びグループ各社の内部監査を実施し、その結果を監査委員会及び代表執行役に報告いたしました。

### 4. 株式会社の支配に関する基本方針

特記する事項はございません。

### 5. 剰余金の配当等の決定に関する基本方針

当社は、株主の皆様に対する利益還元を重要な経営課題の一つとして位置づけており、将来の事業展開と経営体質の強化に必要な内部留保を確保しつつ、事業及び財務基盤を勘案して配当を実施していくことを基本方針としております。

当事業年度の剰余金の配当については、誠に遺憾ながら無配とさせていただいております。今後も業績の向上を図り、株主の皆様への利益還元及び機動的な資本政策を実施できる体制作りを目指して参ります。

## 連結貸借対照表

(平成30年12月31日現在)

| 資 産 の 部       |                    | 負 債 の 部              |                    |
|---------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 科 目           | 金 額                | 科 目                  | 金 額                |
|               | 千円                 |                      | 千円                 |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【1,876,440】</b> | <b>【流動負債】</b>        | <b>【526,350】</b>   |
| 現金及び預金        | 1,181,106          | 支払手形及び買掛金            | 40,072             |
| 受取手形及び売掛金     | 195,785            | 一年内返済予定の長期借入金        | 57,576             |
| 営業投資有価証券      | 368,521            | 未払費用                 | 88,647             |
| その他           | 136,021            | 預り金                  | 15,696             |
| 貸倒引当金         | △4,994             | 未払法人税等               | 50,962             |
|               |                    | 繰延税金負債               | 94,137             |
|               |                    | その他                  | 179,258            |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【89,208】</b>    | <b>【固定負債】</b>        | <b>【181,697】</b>   |
| (有形固定資産)      | (24,882)           | 長期借入金                | 179,739            |
| 建物及び構築物       | 14,159             | その他                  | 1,958              |
| 工具器具及び備品      | 10,723             |                      |                    |
| (無形固定資産)      | (2,412)            | <b>負債合計</b>          | <b>708,047</b>     |
| ソフトウェア        | 1,826              | <b>純資産の部</b>         |                    |
| のれん           | 586                | <b>【株主資本】</b>        | <b>【1,058,659】</b> |
| (投資その他の資産)    | (61,914)           | 資本金                  | 100,000            |
| 投資有価証券        | 2,000              | 資本剰余金                | 1,808,240          |
| 敷金保証金         | 55,380             | 利益剰余金                | △781,213           |
| 長期貸付金         | 47,888             | 自己株式                 | △68,367            |
| その他           | 10,137             | <b>【その他の包括利益累計額】</b> | <b>【184,174】</b>   |
| 貸倒引当金         | △53,491            | その他有価証券評価差額金         | 186,200            |
|               |                    | 為替換算調整勘定             | △2,025             |
|               |                    | <b>【新株予約権】</b>       | <b>【14,767】</b>    |
|               |                    | <b>【非支配株主持分】</b>     | <b>-</b>           |
|               |                    | <b>純資産合計</b>         | <b>1,257,601</b>   |
| <b>資産合計</b>   | <b>1,965,649</b>   | <b>負債及び純資産合計</b>     | <b>1,965,649</b>   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結損益計算書

(自 平成30年1月1日  
至 平成30年12月31日)

| 科 目                           | 金 額      |           |
|-------------------------------|----------|-----------|
|                               | 千円       | 千円        |
| 売 上 高                         |          | 2,663,469 |
| 売 上 原 価                       |          | 1,112,039 |
| 売 上 総 利 益                     |          | 1,551,430 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費           |          | 1,363,839 |
| 営 業 利 益                       |          | 187,591   |
| <b>【営 業 外 収 益】</b>            |          |           |
| 受 取 利 息                       | 1,429    |           |
| 為 替 差 益                       | 18,864   |           |
| 助 成 金 収 入                     | 3,040    |           |
| そ の 他                         | 4,113    | 27,447    |
| <b>【営 業 外 費 用】</b>            |          |           |
| 支 払 利 息                       | 2,342    |           |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額               | 20,500   |           |
| そ の 他                         | 329      | 23,172    |
| 経 常 利 益                       |          | 191,866   |
| <b>【特 別 利 益】</b>              |          |           |
| 新 株 子 約 権 戻 入 益               | 241      |           |
| 子 会 社 株 式 売 却 益               | 79,926   | 80,167    |
| <b>【特 別 損 失】</b>              |          |           |
| 固 定 資 産 売 却 損                 | 1,558    | 1,558     |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益         |          | 270,475   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税         | 26,210   |           |
| 法 人 税 等 還 付 税 額               | △125,079 | △98,869   |
| 当 期 純 利 益                     |          | 369,345   |
| 非 支 配 株 主 に 帰 属 す る 当 期 純 利 益 |          | -         |
| 親 会 社 株 主 に 帰 属 す る 当 期 純 利 益 |          | 369,345   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

招集通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

## 連結株主資本等変動計算書

(自 平成30年1月1日)  
(至 平成30年12月31日)

(単位：千円)

|                     | 株 主 資 本 |           |            |          |             |
|---------------------|---------|-----------|------------|----------|-------------|
|                     | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金  | 自 己 株 式  | 株 主 資 本 合 計 |
| 平成30年1月1日期首残高       | 100,000 | 1,714,535 | △1,150,559 | △109,628 | 554,347     |
| 当連結会計年度変動額          |         |           |            |          |             |
| 自己株式の取得             |         |           |            | △45      | △45         |
| 自己株式の処分             |         | 93,705    |            | 41,306   | 135,011     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |         |           | 369,345    |          | 369,345     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |         |           |            |          |             |
| 当連結会計年度変動額合計        | －       | 93,705    | 369,345    | 41,260   | 504,311     |
| 平成30年12月31日残高       | 100,000 | 1,808,240 | △781,213   | △68,367  | 1,058,659   |

|                     | そ の 他 の 包 括 利 益 額 |             |                   | 新 株 予 約 権 | 非 支 配 株 主 持 分 | 純 資 産 合 計 |
|---------------------|-------------------|-------------|-------------------|-----------|---------------|-----------|
|                     | そ の 他 の 包 括 利 益 額 | 為 替 換 算 差 額 | そ の 他 の 包 括 利 益 額 |           |               |           |
| 平成30年1月1日期首残高       | 267,799           | 13,578      | 281,378           | 11,847    | 8,038         | 855,612   |
| 当連結会計年度変動額          |                   |             |                   |           |               |           |
| 自己株式の取得             |                   |             |                   |           |               | △45       |
| 自己株式の処分             |                   |             |                   |           |               | 135,011   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |                   |             |                   |           |               | 369,345   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △81,599           | △15,604     | △97,203           | 2,919     | △8,038        | △102,322  |
| 当連結会計年度変動額合計        | △81,599           | △15,604     | △97,203           | 2,919     | △8,038        | 401,987   |
| 平成30年12月31日残高       | 186,200           | △2,025      | 184,174           | 14,767    | －             | 1,257,601 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

<連結注記表>

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

|            |                                                                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------|
| 連結子会社の数    | 9社                                                                |
| 主な連結子会社の名称 | EDGE(株)<br>㈱ベンチャー広報<br>GaiaX Global Marketing & Ventures Pte.Ltd. |

当社は、平成30年1月17日開催の当社取締役会において、アディッシュ株式会社の株式の当社持分の一部売却及び当該第三者割当の引受人及びアディッシュ株式会社代表取締役 江戸浩樹氏との間で、当社のアディッシュ株式会社の株式の保有目的を純投資とする旨の株主間契約を締結することを決議し、同日付で当該契約を締結いたしました。これにより、当社は、アディッシュ株式会社の財務及び経営等の方針に対し重要な影響を与えることができなくなることから、当連結会計年度期首よりアディッシュ株式会社、その子会社であるアディッシュプラス株式会社及び adish International Corporationを連結の範囲から除外しております。

また、平成30年1月1日付で、当社を存続会社、株式会社シーエムエスエスを消滅会社とする吸収合併をいたしました。これにより、株式会社シーエムエスエスを連結の範囲から除外しております。

平成30年4月1日付で、当社の子会社であった株式会社デジタルアイデンティティ（平成30年4月3日付で株式会社TRUSTDOCKに社名変更）の株式の一部を譲渡いたしました。これにより、当社の連結の範囲から除外しております。

(2) 会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

(i) たな卸資産

仕掛品

個別法による原価法

(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

(ii) 有価証券

その他有価証券(営業投資有価証券を含む)

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

(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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

(i) 有形固定資産

主として定率法によっております。ただし、平成28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、主要な耐用年数は次のとおりであります。

建物8～15年、工具器具及び備品4～15年

(ii) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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)に基づいております。

③ 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れ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。

④ その他連結計算書類の作成のための重要な事項

(i) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は12月31日であり連結決算日と一致しております。連結計算書類の作成に当たっては同決算日現在の計算書類を使用しております。

(ii) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算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処理しております。

(iii) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(iv) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、投資効果の発現する期間を見積り5年以内の当該期間において均等償却を行っております。

(3) 会計方針の変更

「従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与する取引に関する取扱い」（実務対応報告第36号 平成30年1月12日。以下「実務対応報告第36号」という。）等を平成30年4月1日以後適用し、従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与する取引については、「ストック・オプション等に関する会計基準」（企業会計基準第8号 平成17年12月27日）等に準拠した会計処理を行うことといたしました。

ただし、実務対応報告第36号の適用については、実務対応報告第36号第10項(3)に定める経過的な取扱いに従っており、実務対応報告第36号の適用日より前に従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与した取引については、従来採用していた会計処理を継続しております。

3. 連結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 85,481千円

4. 連結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総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首  | 増 | 加  | 減 | 少  | 当連結会計年度末   |
|-------|------------|---|----|---|----|------------|
| 普通株式  | 5,147,752株 |   | 一株 |   | 一株 | 5,147,752株 |

(2) 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

(3) 当連結会計年度末における新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 5. 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

当社グループは、運転資金、設備投資資金及び事業投資資金を主に金融機関からの借入により調達しており、一時的な余資は、定期預金等の安全性の高い金融資産で運用を行っております。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

金融資産の主なものには、現金及び預金、受取手形及び売掛金、営業投資有価証券、長期貸付金があります。預金については、普通預金及び定期預金であり、預入先の信用リスクに晒されておりますが、預入先は、信用度の高い銀行であります。営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。営業投資有価証券はインキュベーション目的の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。また、長期貸付金については、主に取引先に対する債権であり、取引先の信用リスクに晒されております。

金融負債の主なものには、支払手形及び買掛金、長期借入金、未払費用、未払法人税等があります。買掛金及び未払費用については、ほとんどが2か月以内の支払期日であります。借入金は、主に運転資金、設備投資資金及び事業投資資金に必要な資金の調達を目的としたものであり、このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

##### (i) 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、社内規程に従い、営業債権及び長期貸付金について、取引先ごとの期日管理及び残高の管理を行うとともに財務状況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。連結子会社についても、当社の社内規程に準じて同様の管理を行っております。

##### (ii) 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

営業投資有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、市場リスクの管理を行っております。

##### (iii) 資金調達にかかる流動性リスクの管理

当社は、社内規程に従い、資金管理担当者が常に資金繰りの状況を把握し、適時に資金計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。



(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成30年12月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含めておりません。  
(単位：千円)

|                           | 連結貸借対照表計上額 | 時価        | 差額  |
|---------------------------|------------|-----------|-----|
| (1) 現金及び預金                | 1,181,106  | 1,181,106 | —   |
| (2) 受取手形及び売掛金             | 195,785    | 195,785   | —   |
| (3) 営業投資有価証券              | 280,480    | 280,480   | —   |
| (4) 長期貸付金                 | 47,888     | 47,863    | △24 |
| 資産計                       | 1,705,260  | 1,705,235 | △24 |
| (1) 支払手形及び買掛金             | 40,072     | 40,072    | —   |
| (2) 長期借入金<br>(1年内返済予定を含む) | 237,315    | 238,283   | 968 |
| (3) 未払費用                  | 88,647     | 88,647    | —   |
| (4) 未払法人税等                | 50,962     | 50,962    | —   |
| 負債計                       | 416,996    | 417,965   | 968 |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 営業投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっております。

(4) 長期貸付金

これらは、元利金の合計を、同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(3) 未払費用、(4) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

これらの時価は、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り引いた現在価値により算定しております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分         | 連結貸借対照表計上額 |
|------------|------------|
| 非上場株式 (※1) | 90,041     |
| 敷金保証金 (※2) | 55,380     |

(※1) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価評価の対象に含めておりません。

(※2) 敷金保証金については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価評価の対象に含めておりません。

(注) 3. 金融債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| 区分    | 1年内    | 1年超<br>2年内 | 2年超<br>3年内 | 3年超<br>4年内 | 4年超 |
|-------|--------|------------|------------|------------|-----|
| 長期貸付金 | 26,860 | 20,907     | 121        | —          | —   |
| 合計    | 26,860 | 20,907     | 121        | —          | —   |

(※) 1年内回収予定の長期貸付金は、長期貸付金に含めております。

(注) 4. 長期借入金の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

| 区分    | 1年内    | 1年超<br>2年内 | 2年超<br>3年内 | 3年超<br>4年内 | 4年超    |
|-------|--------|------------|------------|------------|--------|
| 長期借入金 | 57,576 | 57,576     | 52,576     | 46,305     | 23,282 |
| 合計    | 57,576 | 57,576     | 52,576     | 46,305     | 23,282 |

6. 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため注記を省略しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

252円97銭

1株当たり当期純利益

76円34銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 貸借対照表

(平成30年12月31日現在)

| 資 産 の 部       |                    | 負 債 の 部           |                    |
|---------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 科 目           | 金 額                | 科 目               | 金 額                |
|               | 千円                 |                   | 千円                 |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【1,888,169】</b> | <b>【流動負債】</b>     | <b>【319,778】</b>   |
| 現金及び預金        | 1,029,331          | 買掛金               | 36,462             |
| 受取手形          | 4,245              | 1年内返済予定の長期借入金     | 52,572             |
| 売掛金           | 359,929            | 未払金               | 53,841             |
| 営業投資有価証券      | 391,192            | 未払費用              | 73,688             |
| 前払費用          | 25,989             | 未払法人税等            | 2,964              |
| 短期貸付金         | 28,955             | 前受金               | 29,934             |
| 未収入金          | 5,637              | 預り金               | 7,516              |
| その他           | 50,015             | その他               | 62,797             |
| 貸倒引当金         | △7,128             | <b>【固定負債】</b>     | <b>【1,970,120】</b> |
|               |                    | 長期借入金             | 165,998            |
|               |                    | 関係会社長期借入金         | 380,000            |
|               |                    | 関係会社長期未払金         | 1,422,164          |
|               |                    | その他               | 1,958              |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【647,322】</b>   | <b>負債合計</b>       | <b>2,289,898</b>   |
| (有形固定資産)      | (24,882)           | <b>純資産の部</b>      |                    |
| 建物            | 14,159             | <b>【株主資本】</b>     | <b>【260,564】</b>   |
| 工具器具備品        | 10,723             | 資本金               | 100,000            |
| (無形固定資産)      | (1,333)            | 資本剰余金             | 1,630,978          |
| ソフトウェア        | 1,333              | その他資本剰余金          | 1,630,978          |
| (投資その他の資産)    | (621,106)          | 利益剰余金             | △1,402,045         |
| 関係会社株式        | 552,142            | その他利益剰余金          | △1,402,045         |
| 長期貸付金         | 46,040             | 繰越利益剰余金           | △1,402,045         |
| 関係会社長期貸付金     | 365,567            | 自己株式              | △68,367            |
| 破産更生債権等       | 3,730              | <b>【評価・換算差額等】</b> | <b>【△29,739】</b>   |
| 敷金保証金         | 55,380             | その他有価証券評価差額金      | △29,739            |
| その他           | 50                 | <b>【新株予約権】</b>    | <b>【14,767】</b>    |
| 貸倒引当金         | △401,804           | <b>純資産合計</b>      | <b>245,593</b>     |
| <b>資産合計</b>   | <b>2,535,491</b>   | <b>負債及び純資産合計</b>  | <b>2,535,491</b>   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

招集通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

# 損 益 計 算 書

(自 平成30年1月1日  
至 平成30年12月31日)

| 科 目                   | 金 額     |           |
|-----------------------|---------|-----------|
|                       | 千円      | 千円        |
| 売 上 高                 |         | 2,271,668 |
| 売 上 原 価               |         | 970,499   |
| 売 上 総 利 益             |         | 1,301,168 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |         | 1,131,880 |
| 営 業 利 益               |         | 169,288   |
| <b>【営 業 外 収 益】</b>    |         |           |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金     | 1,461   |           |
| 助 成 金 収 入             | 800     |           |
| そ の 他                 | 857     | 3,118     |
| <b>【営 業 外 費 用】</b>    |         |           |
| 支 払 利 息               | 13,514  |           |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額       | 36,025  |           |
| 為 替 差 損               | 379     |           |
| そ の 他                 | 408     | 50,326    |
| 経 常 利 益               |         | 122,079   |
| <b>【特 別 利 益】</b>      |         |           |
| 新 株 予 約 権 戻 入 益       | 241     |           |
| 抱 合 せ 株 式 消 滅 差 益     | 287,585 |           |
| 子 会 社 株 式 売 却 益       | 56,890  | 344,717   |
| <b>【特 別 損 失】</b>      |         |           |
| 固 定 資 産 売 却 損         | 1,558   |           |
| 子 会 社 株 式 売 却 損       | 4,455   |           |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損     | 10,113  | 16,127    |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |         | 450,670   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 |         | 23,059    |
| 当 期 純 利 益             |         | 427,611   |

(注) 記載金額は、千円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

(自 平成30年1月1日  
至 平成30年12月31日)

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本 |       |                  |                 |                             |
|-------------------------|---------|-------|------------------|-----------------|-----------------------------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金 |                  |                 | 利益剰余金                       |
|                         |         | 資本準備金 | その他<br>資本<br>剰余金 | 資本<br>剰余金<br>合計 | その他<br>利益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 |
| 平成30年1月1日期首残高           | 100,000 | —     | 1,537,272        | 1,537,272       | △1,829,656                  |
| 当 期 変 動 額               |         |       |                  |                 |                             |
| 自己株式の取得                 |         |       |                  |                 |                             |
| 自己株式の処分                 |         |       | 93,705           | 93,705          |                             |
| 当 期 純 利 益               |         |       |                  |                 | 427,611                     |
| 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                 | —       | —     | 93,705           | 93,705          | 427,611                     |
| 平成30年12月31日残高           | 100,000 | —     | 1,630,978        | 1,630,978       | △1,402,045                  |

|                         | 株 主 資 本  |            | 評価・換算<br>差額等 | 新株<br>予約権 | 純資産<br>合計 |
|-------------------------|----------|------------|--------------|-----------|-----------|
|                         | 自己株式     | 株主資本<br>合計 |              |           |           |
| 平成30年1月1日期首残高           | △109,628 | △302,012   | —            | 11,847    | △290,165  |
| 当 期 変 動 額               |          |            |              |           |           |
| 自己株式の取得                 | △45      | △45        |              |           | △45       |
| 自己株式の処分                 | 41,306   | 135,011    |              |           | 135,011   |
| 当 期 純 利 益               |          | 427,611    |              |           | 427,611   |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |          |            | △29,739      | 2,919     | △26,819   |
| 当期変動額合計                 | 41,260   | 562,577    | △29,739      | 2,919     | 535,758   |
| 平成30年12月31日残高           | △68,367  | 260,564    | △29,739      | 14,767    | 245,593   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

## <個別注記表>

### 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式 移動平均法に基づく原価法
- ② その他有価証券（営業投資有価証券を含む）
  - 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法  
(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)
  - 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 仕掛品 個別法による原価法  
(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産  
定率法によっております。ただし、平成28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、主な耐用年数は次のとおりであります。  
建物8～15年、工具器具備品4～15年
- ② 無形固定資産  
定額法を採用しております。  
なお、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）に基づいております。

#### (4) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金 債権の貸倒れ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。

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- ① 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
- ② 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建金銭債権債務は、決算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処理しております。

### 3. 会計方針の変更

「従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与する取引に関する取扱い」（実務対応報告第36号 平成30年1月12日。以下「実務対応報告第36号」という。）等を平成30年4月1日以後適用し、従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与する取引については、「ストック・オプション等に関する会計基準」（企業会計基準第8号 平成17年12月27日）等に準拠した会計処理を行うことといたしました。

ただし、実務対応報告第36号の適用については、実務対応報告第36号第10項(3)に定める経過的な取扱いに従っており、実務対応報告第36号の適用日より前に従業員等に対して権利確定条件付き有償新株予約権を付与した取引については、従来採用していた会計処理を継続しております。

## 4. 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 85,481千円
- (2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務 未更新  
区分掲記されたもの以外で関係会社に対する金銭債権・債務は次のとおりであります。
- |                |           |
|----------------|-----------|
| 関係会社に対する短期金銭債権 | 236,364千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 21,235千円  |

## 5. 損益計算書に関する注記

|           |            |           |
|-----------|------------|-----------|
| 関係会社との取引高 | 営業取引高      |           |
|           | 売上高        | 182,889千円 |
|           | 売上原価       | 7,510千円   |
|           | 販売費及び一般管理費 | 10,528千円  |
|           | 営業取引以外の取引高 | 11,780千円  |

## 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己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  | 増 加 | 減 少      | 当事業年度末   |
|-------|----------|-----|----------|----------|
| 普通株式  | 376,441株 | 53株 | 141,800株 | 234,694株 |

(変動事由の概要)

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| 会社法第234条による端数株式の買い取りによる増加 | 53株      |
| ストックオプションの行使による処分         | 141,800株 |

## 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

|           |            |
|-----------|------------|
| 税務上の繰越欠損金 | 137,016千円  |
| 貸倒損失      | 7,904千円    |
| 貸倒引当金     | 137,319千円  |
| 一括償却資産    | 977千円      |
| 有価証券評価損   | 8,395千円    |
| 投資有価証券評価損 | 170,961千円  |
| 減損損失累計額   | 28,795千円   |
| その他       | 3,305千円    |
| 繰延税金資産小計  | 494,675千円  |
| 評価性引当額    | △494,675千円 |
| 繰延税金資産合計  | 一千円        |

8. 関連当事者との取引に関する注記

| 属性      | 会社等の名称                                      | 議決権等の所有割合 | 関係内容   |              | 取引の内容       | 取引金額<br>(千円) | 科目            | 期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------------------------------------|-----------|--------|--------------|-------------|--------------|---------------|--------------|
|         |                                             |           | 役員の兼任等 | 事業上の関係       |             |              |               |              |
| 子会社     | Gaia X Global Marketing & Ventures Pte.Ltd. | 直接100%    | 兼任2名   | アジア事業統括      | 経営管理料(注1)   | 30,580       | 売掛金           | 72,340       |
|         |                                             |           |        |              | —           | —            | 関係会社長期借入金     | 130,000      |
|         |                                             |           |        |              | 営業投資有価証券の取得 | 327,915      | 関係会社長期未払金     | 1,406,695    |
|         |                                             |           |        |              | 利息の支払       | 3,899        |               |              |
|         | (株)ベンチャー広報                                  | 間接100%    | 兼任1名   | 広報業務委託       | 貸付金の回収      | 2,439        | 関係会社長期貸付金     | 11,367       |
|         |                                             |           |        |              | 利息の受取       | 380          | 未収入金          | —            |
|         | XStartup Singapore Pte. Ltd.                | 間接100%    | 兼任1名   | 海外進出拠点       | —           | —            | 関係会社長期借入金     | 250,000      |
|         |                                             |           |        |              | 利息の支払       | 7,499        | 関係会社長期未払金     | 15,468       |
|         | (株)Tadaku                                   | 直接100%    | —      | 料理教室の運営      | 資金の貸付(注2)   | 15,000       | 関係会社長期貸付金(注3) | 165,000      |
|         |                                             |           |        |              | 費用の立替       | 17,976       |               |              |
|         |                                             |           |        |              | 経営管理料(注1)   | 22,908       | 売掛金           | 33,089       |
|         |                                             |           |        |              | 業務支援売上等     | 1,690        |               |              |
|         | (株)notteco                                  | 直接100%    | —      | ライドシェアサービス事業 | —           | —            | 関係会社長期貸付金(注4) | 189,200      |
|         |                                             |           |        |              | 経営管理料(注1)   | 27,468       |               |              |
| 業務支援売上等 |                                             |           |        |              | 4,725       |              |               |              |



| 属性        | 会社等の名称又は氏名 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 事業の内容又は職業                 | 関連当事者との関係 | 取引の内容   | 取引金額(千円) | 科目        | 期末残高(千円) |
|-----------|------------|-------------------|---------------------------|-----------|---------|----------|-----------|----------|
| 役員及びその近親者 | 上田祐司       | 被所有<br>直接<br>9.76 | 一般社団法人シェアリングエコノミー協会(代表理事) | 当社代表執行役   | —       | —        | 長期貸付金(注5) | 40,000   |
|           |            |                   |                           |           | 業務支援売上等 | 30,273   | 売掛金       | 10,912   |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引価格については、当社サービスの市場価格・総原価から算定した価格及び子会社等から提示された総原価を検討の上、決定しております。
- (注2) 資金の貸付及び借入金利については、市場金利等を参考に決定しております。
- (注3) 関係会社長期貸付金について、貸倒引当金165,000千円を計上しており、当事業年度において貸倒引当金繰入額を15,000千円計上しております。
- (注4) 関係会社長期貸付金について、貸倒引当金189,200千円を計上しております。
- (注5) 長期貸付金については、貸倒懸念債権に区分し、貸倒引当金40,000千円を計上しており、当事業年度において貸倒引当金繰入額を20,000千円計上しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

|            |        |
|------------|--------|
| 1株当たり純資産額  | 46円98銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 88円38銭 |

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

招集し通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

# 連結計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成31年 2月28日

株式会社ガイアックス  
取締役会 御中

UHY東京監査法人

指定社員 公認会計士 鹿目 達也 ㊞  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 片岡 嘉徳 ㊞  
業務執行社員

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社ガイアックスの平成30年1月1日から平成30年12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。

### 連結計算書類に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

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、株式会社ガイアックス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すべ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。

### 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

独立監査人の監査報告書

平成31年2月28日

株式会社ガイアックス  
取締役会 御中

UHY東京監査法人

指定社員 公認会計士 鹿目達也 ㊞  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 片岡嘉徳 ㊞  
業務執行社員

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、株式会社ガイアックスの平成30年1月1日から平成30年12月31日までの第21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について監査を行った。

計算書類等に対する経営者の責任

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及びその附属明細書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及びその附属明細書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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべ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。

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

招集  
ご  
通知

事業  
報  
告

連結  
計  
算  
書  
類

計  
算  
書  
類

監  
査  
報  
告

株  
主  
総  
会  
参  
考  
書  
類

## 監査委員会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査委員会は、平成30年1月1日から平成30年12月31日までの第21期事業年度における取締役及び執行役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

監査委員会は、会社法第416条第1項第1号ロ及びホに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに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執行役並びに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、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施いたしました。

- ① 監査委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び執行役等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、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しました。また、子会社については、子会社の取締役、執行役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 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」（平成17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 取締役及び執行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の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並びに取締役及び執行役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人UHY東京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UHY東京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。

平成31年2月28日

株式会社ガイアックス 監査委員会

|       |       |   |
|-------|-------|---|
| 監査委員長 | 藤田 隆久 | Ⓜ |
| 監査委員  | 大野 長八 | Ⓜ |
| 監査委員  | 黒崎 守峰 | Ⓜ |

(注) 監査委員全員は、会社法第2条第15号及び第400条第3項に規定する社外取締役であります。

以上

招集ご通知

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 議 案 取締役5名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役5名全員は任期満了となります。つきましては指名委員会の決定に基づき、以下取締役5名の選任をお願いしたいと存じます。

取締役の候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号 | ふりがな氏名<br>(生年月日)                         | 略歴、当社における地位及び担当、重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                   | 所有株式数    |
|-------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 1     | うえだ ゆうじ<br>上田 祐司<br>(昭和49年9月12日)         | 平成11年3月 (有)ガイアックス設立、代表取締役就任<br>平成11年5月 (株)ガイアックスに組織変更、代表取締役就任<br>平成17年8月 ピクスタ(株)社外取締役就任<br>平成18年8月 当社取締役就任(現任)<br>当社代表執行役社長就任(現任)<br>平成23年3月 指名委員会(現任)<br>平成24年1月 AppBank(株)社外取締役就任<br>平成26年5月 (株)東京個別指導学院社外取締役就任<br>平成28年1月 一般社団法人シェアリングエコノミー協会代表理事就任(現任) | 479,372株 |
| 2     | はやみ こうじ<br>速水 浩二<br>(昭和42年1月9日)<br>(※)   | 平成5年12月 (株)翔泳社(現SEホールディングス・アンド・インキュベーションズ(株))入社<br>平成7年6月 同社代表取締役社長就任(現任)<br>平成12年3月 当社社外取締役就任(現任)<br>平成22年3月 指名委員会、報酬委員会(現任)<br>平成23年3月 監査委員会                                                                                                             | 10,790株  |
| 3     | ふじた たかひさ<br>藤田 隆久<br>(昭和48年2月22日)<br>(※) | 平成18年4月 エキスパート・リンク(株)代表取締役就任(現任)<br>平成19年3月 当社社外取締役就任(現任)<br>平成22年3月 報酬委員会、監査委員会(現任)<br>平成29年9月 (株)M&Aの窓口 代表取締役会長就任(現任)                                                                                                                                    | 6,090株   |
| 4     | くろさき もりお<br>黒崎 守峰<br>(昭和31年10月9日)<br>(※) | 平成11年11月 (株)アイティーフーム設立、代表取締役社長就任(現任)<br>平成23年12月 トレジャーデータ(株)設立、代表取締役就任<br>平成27年3月 当社社外取締役就任(現任)<br>報酬委員会、監査委員会(現任)                                                                                                                                         | 一株       |
| 5     | いしかわ よしき<br>石川 善樹<br>(昭和56年2月27日)<br>(※) | 平成16年3月 (有)日本ヘルスサイエンスセンター 取締役就任(現任)<br>平成20年11月 (株)キャンサーズキャン創業、取締役就任(現任)<br>平成26年9月 (株)Cumpus for H創業、取締役就任(現任)                                                                                                                                            | 一株       |

- (注) 1. 石川善樹氏は、新任の取締役候補者であります。
2. 各取締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。
3. (※)は、社外取締役候補者であります。なお、当社は速水浩二氏、藤田隆久氏、黒崎守峰氏を名古屋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ます。また、石川善樹氏は、名古屋証券取引所の定めに基づく独立役員の要件を満たしており、同氏の選任が承認された場合、当社は同氏を独立役員として同取引所に届け出る予定であります。
4. 社外取締役候補者の選任理由
- ① 速水浩二氏は、SEホールディングス・アンド・インキューションズ㈱代表取締役社長であり、経営経験が豊富であるとともにIT分野全般に関する豊富な経験と幅広い知識を当社の事業強化に活かしていただきたいため、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏の当社社外取締役就任年数は本総会終結の時をもって19年となります。
- ② 藤田隆久氏は、企業経営分野の造詣が深く幅広い知識と高い見識を持ち、過去及び現在の活動状況、兼務状況に照らして当社の業務執行者から独立した立場を有していることから社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏の当社社外取締役就任年数は本総会終結の時をもって12年となります。
- ③ 黒崎守峰氏は、㈱アイティーファームの代表取締役社長であり、IT業界の造詣が深くITベンチャー企業の支援を数多く行った経験と豊富な見識を有していることから社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、同氏の当社社外取締役就任年数は本総会終結の時をもって4年となります。
- ④ 石川善樹氏は、予防医学研究者であり、行動科学に基づく手法を活用する企業の創業者であることから、企業組織の作り方、働く人のウェルビーイングのあり方に精通しており、その知識と経験を当社の経営に活かしていただきたいため、社外取締役として選任をお願いするものであります。
5. 社外取締役との責任限定契約について  
速水浩二氏、藤田隆久氏及び黒崎守峰氏と当社の間で責任限定契約を締結しておりますが、当該責任限定契約の内容の概要は13ページに記載のとおりであります。各氏の再任が承認された場合、当社は各氏との当該責任限定契約を継続する予定です。また、石川善樹氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で同様の責任限定契約を締結する予定です。

以上

# 株主総会会場ご案内図

会場 東京都渋谷区渋谷一丁目9番8号  
朝日生命宮益坂ビル5階  
渋谷サンスカイルーム 会議室5A  
電話 03-3406-2085



|                           |            |
|---------------------------|------------|
| 交通 / JR (山手線・埼京線・湘南新宿ライン) | 渋谷駅 (宮益坂口) |
| 東急東横線                     | 渋谷駅        |
| 東急田園都市線                   | 渋谷駅        |
| 京王井の頭線                    | 渋谷駅        |
| 東京メトロ (銀座線・半蔵門線・副都心線)     | 渋谷駅        |

\* 地下鉄連絡通路をご利用の場合は11番出入口が便利です。