

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

1. 基本的な考え方

当社は、事業の継続的な成長を目指すとともに、経営の透明性と健全性を高めることにより企業価値を向上させ、全てのステークホルダーから信頼を得ることが、企業経営の最重要課題であると認識しております。そのためには、企業倫理と法令遵守を徹底するとともに、経営に対する監視機能を強化し、透明性、効率性の高い経営上の組織体制や仕組みを整備することが重要であり、その根幹をなすものがコーポレート・ガバナンスであると考えております。また、これらを実践するために、経営環境、市場環境の変化に迅速かつ的確に対応できる経営体制を構築するとともに、内部統制の実効性を高め、業務執行に対する監視機能を有効に機能させ、更には適時適切な情報開示を行えるよう、一層の経営管理体制の強化に取り組んでまいります。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】更新

【補充原則1-2 株主総会日程】

現状の体制におきましては、適正な財務報告と、高品質な監査のための十分な時間確保の観点から決算日程を設定するため、株主総会開催日を含む日程の前倒しは困難な状況にあります。

【補充原則1-2 議決権電子行使プラットフォームの活用、招集通知の英訳】

現在のところ、株主構成等を鑑み、費用対効果の観点から実施を見送っております。今後、機関投資家や海外投資家の比率が高くなった場合など、株主構成の変化を踏まえて必要に応じ、対応を検討いたします。

【補充原則1-2 信託銀行名義で株式を保有する機関投資家の株主総会への出席を認めることの検討】

当社では、株主総会における議決権は、株主名簿上に記載されている名義上の株主が有しているものと認識しております。そのため、信託銀行等の名義で株式を保有する機関投資家等の実質株主が株主総会へ出席し、議決権の行使や質問を行うことは原則認めておりません。ただし、今後要望が出てきた場合には正当性を確認の上で信託銀行等と協議し、出席等を認めるか検討してまいります。

【原則1-3 資本政策の基本的な方針】

当社は、資本政策の基本方針や具体的な指標は定めておりませんが、株主価値の最大化の観点から、安定的な配当の継続を目指すことを基本とし、内部留保の充実と配当性向等を総合的に勘案しながら、利益還元策を決定しております。内部留保資金につきましては、今後の事業展開に資する設備投資等に有効に活用し、収益力の向上と財務体質の強化を図っていく方針としております。

【原則1-4 政策保有株式】

現在のところ、政策保有株式は保有しておりません。

【補充原則1-4 取引の縮減を示唆することなどにより、政策保有株主による売却等を妨げないこと】

現在のところ、当社株式について政策保有株主の存在を認識しておりません。

【補充原則1-4 政策保有株主との間で会社や株主共同の利益を害するような取引を行わないこと】

現在のところ、当社株式について政策保有株主の存在を認識しておりません。

【原則1-5 買収防衛策の適正手続の確保、株主への十分な説明】

現在、創業者と創業者が代表取締役を務める株式会社リンクスで46%超の株式を保有しております。創業者の意に反した敵対的買収の実現する可能性は極めて低いと認識しております。そのため現時点においては買収防衛策は策定しておりませんが、仮に敵対的買収が発生した場合には、取締役会としての考え方を含め、投資家の利益に資する情報を適時かつ適切に開示してまいります。

【補充原則1-5 自社の株式が公開買付けに付された場合の取締役会の考え方、株主が公開買付けに応じる権利を不当に妨げないこと】

実際に株式公開買付け案件が生じた際には適切に対応します。

【原則1-6 支配権の異動や大規模な希釈化をもたらす増資やMBO等についての適正手続の確保、株主への十分な説明】

当社は現在のところ、案件ごとに柔軟かつ迅速な対応を行うため、支配権の異動や大規模な希釈化をもたらす増資やMBO等についての適正手続の確保について規程は設けておりません。今後、検討する場合には法令に基づき、取締役会のガバナンスの元、適切に対応いたします。

【補充原則2-2 会社の行動準則の策定・実践】

当社は、当社が定めた企業行動規範の実践が広く実践されているか否かについて定期的にレビューを実施することは重要であると認識しております。人事評価時において、各管理職から各部課員へ「行動方針」に沿った業務行動についても確認をし、「行動方針」に対する共感点・ギャップ等の把握を行っております。人事評価結果については、集計結果に限らず個々の回答内容を社内取締役や執行役員等の経営陣に回覧し、情報の共有と「行動方針」の浸透度の確認を行っております。

【補充原則2-3 サステナビリティを巡る課題への対応】

当社は、サステナビリティを巡る課題への対応は、リスクの減少のみならず収益機会にもつながる重要な経営課題であると認識しておりますが、現時点で基本方針は定めておりません。今後、これらの課題に対しての基本方針の策定と開示について検討するとともに、積極的・能動的に取り

組んでまいります。

【補充原則2-4 多様性の確保に向けた人材育成方針と社内環境整備方針】

当社は、女性や中途採用者について積極的な採用と登用に取り組んでおりますが、現時点での当社の事業領域が国内のみであることから、外国人の採用と管理職への登用実績はございません。また、具体的な目標設定とその状況の開示については、今後の課題として検討してまいります。

【原則2-6 企業年金のアセットオーナーとしての機能発揮】

当社は、特定の企業年金基金への加入及び企業型確定給付年金の運用は行っておりませんが、従業員の安定的な資産形成については適宜検討してまいります。

【原則3-1 情報開示の充実】

当社の方針は以下の通りです。

() 経営理念等や経営戦略、経営計画

経営理念は当社ホームページに掲載しております。また、経営方針は有価証券報告書において開示しております。

() 経営陣幹部・取締役・監査役候補の選解任・指名の方針と手続

取締役・監査役候補者の選任を行うに当たっては、優れた人格、見識、能力及び豊富な経験とともに、高い倫理観を有する人物であることを求めています。解任については、一律の指針は設けないものの、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資する人物であるかを客観性・適時性・透明性のある手続に従い、取締役会にて検証の上、決定いたします。また、当社は、取締役・監査役候補の指名については、出身分野における豊富な知識と経験を有する人物を候補者としております。

() 個々の経営陣幹部・取締役・監査役の選解任・指名についての説明

取締役・監査役候補者の指名に当たっては、株主総会招集通知において、個々の略歴、指名理由を記載し説明しております。

【補充原則3-1 英語での情報の開示・提供の推進】

現在、当社の総株主数に占める海外投資家の比率は相対的に低いと考えており、開示書類や招集通知等の英訳を採用していません。今後は、海外投資家の比率や費用対効果を勘案したうえで、開示・提供を検討してまいります。

【補充原則4-1 中期経営計画の策定・公表】

当社は、中期経営計画の公表は実施しておりませんが、株主・投資家の皆様に当社の中長期的な経営戦略や財務状況等を正しく理解して頂くために、IR活動等を通じ中長期的な経営戦略等に関する継続的な説明を行っております。

【補充原則4-1 最高経営責任者等の後継者計画の策定・運用への主体的な関与、後継者候補の計画的な育成のための適切な監督】

当社では、現時点では最高経営責任者等の後継者およびその育成に関する具体的な計画は有しておりませんが、社内外に候補者を発掘する機会を定期的に設定し、独立社外取締役の適切な関与・助言を得ながら取締役会で慎重に検討しております。

【原則4-2 取締役会による経営陣からの提案についての十分な検討、経営陣幹部の迅速・果敢な意思決定の支援、経営陣の報酬のインセンティブ付け】

重要な職務執行については必要に応じて経営陣で協議を行い、取締役会規程に基づき取締役会で審議いたします。その際は独立社外取締役を含めた社外役員により多角的な検討を行い、決議後は経営陣が迅速かつ果敢な意思決定をできるよう支援しております。なお当社は業績連動報酬を採用しておりませんが、より当社の経営状況に合わせたインセンティブ付けを行えるよう、譲渡制限付株式報酬制度を始めとする中長期的な業績と連動する報酬については今後も検討してまいります。

【補充原則4-2 客観性・透明性のある手続による報酬制度の設計と具体的な報酬額の決定、中長期的な業績と連動する報酬の割合、現金報酬と自社株報酬との割合の適切な設定】

取締役報酬については、取締役会で一任を受けた代表取締役会長が、一定の基準に基づき、株主総会で承認された報酬の範囲内で、各取締役の職位や職務執行に対する評価、会社業績等を総合的に勘案し、決定しております。

【補充原則4-2 取締役会による自社のサステナビリティを巡る取組みについての基本的な方針の策定、経営戦略の配分や事業ポートフォリオ戦略の実行の監督】

当社は、サステナビリティを巡る取組みの基本的な方針についてその重要性を認識しておりますが、現状は未策定となっております。経営方針、経営戦略等に影響を与える可能性があるサステナビリティ関連のリスク及び機会に対処するため、人的資本の充実を重要な課題としており、人材の多様性の確保を含む人材の育成及び社内環境整備に関する取組みを推進するとともに、今後の重要性を鑑み、策定に関する検討を行ってまいります。

【補充原則4-3 CEOの選任手続き】

当社では、指名委員会等の独立した諮問委員会を設置しておりませんが、最高経営責任者の選解任につきましては、会社における最も重要な戦略的意思決定であることを踏まえ、社外取締役の出席する取締役会にて、候補者の最高経営責任者としての能力、実績等の資質について十分に検討の上、行うこととしております。

【補充原則4-3 CEOの解任手続き】

当社は、代表取締役を解任するための手続は定めておりませんが、最高経営責任者とその機能を十分に果たしておらず、重大な不祥事や著しい経営不振など解任が相当と判断される事由が生じた場合には、社外取締役の出席する取締役会において、最高経営責任者の解任を審議、決定いたします。

【補充原則4-8 独立社外取締役による客観的立場に基づく情報交換・認識共有】

当社では、独立社外者のみを構成員とする、独立した客観的な立場に基づく情報交換・認識共有を図る会合は開催しておりませんが、独立社外取締役は、取締役会における審議・報告事項について、自身が持つ専門的な知識と豊富な経験や外部からの視点に基づき、忌憚のない意見を述べるなどして、取締役会の議論の活性化に貢献しています。

【補充原則4-8 独立社外取締役による経営陣や監査役との連絡・連携体制の整備】

当社では、独立社外取締役が客観的な立場から責務を実効的に果たすことが当社経営において重要と考えております。当社は、現時点において独立社外取締役を3名選任しておりますが、筆頭独立社外取締役の選任等の体制整備につきましては今後の中長期的な課題として検討いたします。

【原則4-9 独立社外取締役の独立性判断基準及び資質】

当社は、独立社外取締役の独立性に関する基準を定めておりませんが、当社経営陣からの独立性、専門分野における経歴等を総合的に勘案

し、東京証券取引所の定める独立役員の基準等を参考にして一般株主との利益相反を生じる恐れがない人物を独立社外取締役の候補者として選定しております。

【補充原則4-10 任意の諮問委員会の設置】

当社は、独立社外取締役が過半数に達しておらず、また独立社外取締役を主要な構成員とする独立した指名委員会・報酬委員会を設置しておりませんが、現在の会社規模、役員数から判断して、諮問委員会の設置によらずとも、指名・報酬などの特に重要な事項に関する検討にあたり、独立社外取締役の適切な関与・助言が得られているものと考えております。

【原則4-11 取締役会・監査役会の実効性確保のための前提条件】

当社取締役会は、知識・経験・能力のバランス及び多様性を有した取締役により取締役会を構成しており、人員規模も適正であると考えております。しかしながら、女性の代表取締役を選任してはいるものの、多様性の確保には未だ課題を残すと認識しております。また、監査役には財務・会計に関する十分な知見を有する税理士を1名選任しております。

【補充原則4-11 取締役会の知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模に関する考え方】

取締役会は、スキル・マトリックスの開示をしておりますが、取締役会の全体としての知識・経験・能力のバランス、多様性及び規模に関する考え方は、取締役候補の指名に関する考え方と一致しており、その基準については、原則3-1(iv)に記載のとおりです。また、独立社外取締役は他社での経営経験を有する者を選任しております。

【補充原則4-11 取締役会の実効性に関する分析・評価、結果の概要の開示】

当社は、取締役会の実効性についての分析・評価及び開示を行っておりませんが、今後中長期的な課題として、対応を検討いたします。

【補充原則4-13 取締役会及び監査役会への内部監査部門の直接報告の仕組みの構築、内部監査部門と取締役・監査役との連携の確保】

当社では、内部監査担当者から取締役会への直接報告は行っておりませんが、取締役会に次ぐ重要な会議体であり、社外取締役を除く取締役が全員出席する経営会議にて直接報告を行っております。

【原則4-14 取締役・監査役による役割・責務の理解と必要な知識の習得等の研鑽、トレーニングの機会の提供・斡旋や費用支援、取締役会による状況の確認】

取締役・監査役は能力・経験・知識等、職務遂行能力を具備していると判断したうえで指名し、株主総会の承認を得ております。トレーニング機会の提供は制度的にはございませんので、今後課題として検討してまいります。また、社外取締役・社外監査役については、就任時に会社の事業・財務・組織等の基本的な情報を提供しております。

【補充原則4-14 取締役・監査役による役割・責務の理解と会社の事業等に必要な知識の取得、その継続的な更新の機会の獲得】
4-14をご参照ください。

【補充原則4-14 取締役・監査役に対するトレーニング方針の開示】

トレーニングにつきましては、自己研鑽を基本とし外部研修の受講等は義務付けておりませんが、必要に応じ方針を検討してまいります。

【原則5-1 株主との建設的な対話に関する方針】

IR活動は管理本部が主管しており、必要な情報は各部門から収集して、取りまとめております。株主総会や個人投資家向け説明会等での質疑応答の他、投資家からの電話、メールでの問い合わせ対応、ホームページの企画、運営などを通して当社に対する理解度向上に努めております。

【補充原則5-1 経営陣幹部、社外取締役を含む取締役または監査役による株主との対話への対応】

当社では株主総会や決算説明会にて、代表取締役社長が説明の上、質問やご意見に対しご回答させていただいております。また、株主との対話(面談)の対応は、情報開示の公平性に留意しつつ、主に管理本部にて行っておりますが、必要に応じて適宜、経営幹部と対話(面談)内容の情報を共有しております。

【原則5-2 経営戦略や経営計画の策定・公表】

当社では、【補充原則4-1】に記載の通り中期経営計画は開示をしておらず、事業ポートフォリオの基本方針等についても説明は行っておりません。

今後は経営環境等も慎重に見極めながら、事業ポートフォリオに関する基本的な方針について開示を検討してまいります。

【補充原則5-2 経営戦略等の策定・公表における事業ポートフォリオの基本方針】

事業ポートフォリオに関する基本的方針についての開示を準備し、準備ができ次第、開示いたします。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

【原則1-7 関連当事者間の取引】

当社は、当社の役員や主要株主等の関連当事者との取引を行う場合は、当社及び株主共同の利益を害することの無いよう、事前に取締役会の承認を得ております。また、当社の役員や主要株主等との取引を行った後は速やかに取締役会に報告を行っております。

【原則3-1 情報開示の充実】

経営理念を当社ウェブサイトにて開示しております。

() 本コードの諸原則を踏まえた、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

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方について、コーポレート・ガバナンスに関する報告書および有価証券報告書等にて開示しております。

() 経営陣幹部・取締役の報酬決定の方針と手続

当社は役員の報酬等の額又は算定方法の決定に関して、具体的な方針を定めておりません。当社の役員の報酬等の額又はその算定方法の決定権限を有する者は、代表取締役野村俊郎であります。その権限の内容及び裁量の範囲については、株主総会で決議された取締役の報酬限度額を上限とする各取締役の報酬の決定について、取締役会から一任されていることから、各取締役の職責、成果等を総合的に勘案し、個別支給額を最終決定する権限及び裁量を有しております。

なお、権限を委任した理由は、当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の担当職務の評価を行うには創業者である代表取締役野村俊郎が最も適しているからであります。当事業年度の当社における役員の報酬等の決定過程における取締役会の活動内容については、概ね前事業年度

の報酬実績を踏襲する方針の下、個別支給額の決定を代表取締役に一任いたしました。

【補充原則3 - 1 サステナビリティを巡る課題への取組み】

当社は経営理念である「顧客の成功と利益」のために、医療情報システムの提供を通して、重要な社会インフラである医療の質と安全の確保、また医療DXの推進による医療機関の健全な経営活動に貢献することで、国民医療費の増大といった社会課題の解決に取り組んでまいります。また、全てのステークホルダーの皆様から常に信頼される企業であることを目指すため、継続的なコーポレート・ガバナンスの強化を重要な経営上の課題のひとつとして認識しております。サステナビリティ関連のリスク及び機会を把握し管理するため、サステナビリティに関する考え方や取組については、取締役会及び経営会議等において協議し決定いたします。取締役会は、当社のサステナビリティ課題への対応方針及び実行計画等についての審議・監督を行います。経営方針、経営戦略等に影響を与える可能性があるサステナビリティ関連のリスク及び機会に対処するため、人的資本の充実を重要な課題としており、人材の多様性の確保を含む人材の育成及び社内環境整備に関する取組を推進してまいります。

【補充原則4 - 1 経営陣への委任】

当社は、「取締役会規程」及び「職務権限規程」を制定し、取締役会で審議する事項を明確にしております。それ以外の項目については、「職務権限規程」及に従い、経営各階層に権限を委譲しております。

【補充原則4 - 11 取締役・監査役の兼任状況】

取締役・監査役の他の上場会社の兼任状況は、招集通知や有価証券報告書、コーポレート・ガバナンスに関する報告書を通じ、毎年開示を行っております。そちらをご参照ください。

2. 資本構成

外国人株式保有比率	10%未満
-----------	-------

【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社リンクス	6,000,000	24.95
野村俊郎	5,120,368	21.29
光通信KK投資事業有限責任組合 無限責任組合員光通信株式会社	1,241,000	5.16
株式会社鹿児島銀行	960,000	3.99
株式会社青雲	808,400	3.36
ソフトマックス従業員持株会	419,212	1.74
横田重夫	350,000	1.46
楽天証券株式会社共有口	324,800	1.35
株式会社SBI証券	322,115	1.34
中園政秀	318,000	1.32

支配株主(親会社を除く)の有無	
親会社の有無	なし

補足説明 更新

大株主の状況は、2025年12月31日現在で記載しております。

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分 更新	東京 スタンダード
決算期	12月
業種	情報・通信業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人以上500人未満

直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社未満

4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与える特別な事情

該当事項はありません。

経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

1. 機関構成・組織運営等に係る事項

組織形態	監査役設置会社
------	---------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	20名
定款上の取締役の任期	2年
取締役会の議長	会長(社長を兼任している場合を除く)
取締役の人数 更新	10名
社外取締役の選任状況	選任している
社外取締役の人数 更新	3名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数 更新	3名

会社との関係(1) 更新

氏名	属性	会社との関係()												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k		
福元 紳一	弁護士													
愛甲 孝	その他													
今和泉 悟	その他													

会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- c 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- d 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- e 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- f 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- g 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- h 上場会社の取引先(d、e及びiのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- i 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- j 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- k その他

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
福元 紳一		当社の法律顧問先である弁護士法人の代表社員であります。	福元氏は、法律の専門家(弁護士)として培われた豊富な経験と高い見識、企業法務に関する知見を有しており、当社の経営に対して法的な観点から貴重なご意見をいただいております。当社から同氏が代表社員をつとめる弁護士法人への法律顧問報酬の支払いがありますが、当社と関係を有しない他の事業者と同様の条件によるものであり、かつ多額でないことから、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため、独立役員として適任であると判断し、指定しております。
愛甲 孝			愛甲氏は、より一層の企業価値の向上を図り、医師、大学教授及び病院長として長年培われた豊富な経験に基づく識見を当社の経営に生かしていただくため、社外取締役として選任しました。また、当社とは特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため、独立役員として適任であると判断し、指定するものであります。
今和泉 悟			今和泉氏は、中長期的な成長を図るにあたり、長年にわたる金融機関業務経験にて培われた専門的知識と、企業経営者としての幅広い見識を当社の経営に生かしていただくと判断したため、社外取締役として選任されました。また、当社とは特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため、独立役員として適任であると判断し、指定するものであります。

指名委員会又は報酬委員会に相当する任意の委員会の有無	なし
----------------------------	----

【監査役関係】

監査役会の設置の有無	設置している
定款上の監査役の数	5名
監査役の数	3名

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携状況

会計面、コンプライアンス及び内部統制面等の監査の充実を図るためには、監査役、会計監査人及び内部監査部門の相互連携が不可欠であると考えており、監査計画及び監査結果の相互報告等の他、随時意見交換、情報共有を行い、監査の実効性及び効率性の向上を図っております。定期的な打ち合わせとしては、2011年度決算監査、2012年度第1四半期決算のレビューから、三者合同による監査講評の場が設けられており、相互の監査結果の報告、監査上の問題点の有無や今後の課題についての意見交換を行い、情報の共有化、連携強化を図っております。

社外監査役の選任状況	選任している
社外監査役の数	2名
社外監査役のうち独立役員に指定されている人数	2名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係()												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
徳留 利幸	税理士													
若松 一三	他の会社の出身者													

会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「 」、 「過去」に該当している場合は「 」

近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「 」、 「過去」に該当している場合は「 」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与
- c 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- d 上場会社の親会社の監査役
- e 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- f 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- g 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- h 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- i 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- j 上場会社の取引先(f、g及びhのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- k 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- l 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- m その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
徳留 利幸		当社の税務申告書作成業務等の委託先である税理士法人の代表社員であります。	税理士としての専門性及び経営に対する独立性・客観性等の観点から、適切な監査を遂行していただくため、当社の経営に対して会計・税務面での貴重なご意見を頂戴しています。また、当社から同氏が代表社員をつとめる税理士法人への業務委託料の支払いがありますが、当社と関係を有しない他の事業者と同様の条件によるものであり、かつ多額でないことから、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため、独立役員として適任であると判断し、指定しております。
若松 一三			企業経営者としての豊富な経験、知見を有しており、経営全般の監視と有効な助言をしていただくため、社外監査役として選任しました。また、当社とは特別な利害関係はなく、一般株主と利益相反が生じるおそれがないため、独立役員として適任であると判断し、指定しております。

【独立役員関係】

独立役員の数 更新	5名
--	----

その他独立役員に関する事項

独立役員の資格を充たす社外役員を全て独立役員に指定しております。

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況	その他
---------------------------	-----

該当項目に関する補足説明

譲渡制限付株式報酬制度の導入

当社は、社外取締役を除く取締役が当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬制度を導入しております。

ストックオプションの付与対象者

該当項目に関する補足説明

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況

個別報酬の開示はしていない

該当項目に関する補足説明

報酬等の額が1億円以上の者が存在しないため、個別報酬の開示は行っておりません。なお、取締役及び監査役それぞれの総額の報酬は開示しております。

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無

あり

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

当社の役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は、以下のとおりであります。取締役の報酬の額については、取締役会として代表取締役会長に一任することとしております。代表取締役会長は、株主総会で決議された取締役の報酬の総額の範囲内において、各取締役の職責、成果等を総合的に勘案し、個別支給額を決定しております。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

社外監査役に対する当社内でのサポートは、管理本部が窓口となり、取締役会の招集時に議案及び参考資料等を適宜提供、また議案によっては、補足説明を実施しております。また、監査役会の事務局として、参考資料の準備等のサポートも行ってあります。

2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要) 更新

(1)取締役会・取締役

取締役会は取締役10名(うち社外取締役3名)で構成されており、原則月1回開催する定例取締役会のほか、必要に応じ臨時取締役会を開催することにより、経営上の重要な意思決定及び会社法に基づく法令、定款や企業倫理に適合した経営の遂行について、審議、協議するとともに、各取締役の業務執行の監督を行っております。

(2)監査役会

監査役会は3名(うち、常勤監査役1名・非常勤監査役2名)で構成されており、原則月1回開催する定例監査役会のほか、必要に応じて臨時監査役会を開催することにより、監査計画の策定、監査実施状況等、監査役相互の情報共有を図っております。また、全員が、原則月1回開催する定例取締役会に出席し、経営の効率性・妥当性並びに法令で定められた事項について幅広く検証し、経営に対しての助言、提言を行い経営の透明

性を高めるとともに、当社における経営機構の健全性の根幹を支える重要な役割を担っております。

(3)経営会議

経営会議は、取締役(社外を除く。)、監査役(社外を除く。)及び経営幹部(部長、部長代理)並びに部署責任者(各事業部・部・支店・営業所の所属長)で構成され、原則月1回開催する定例経営会議のほか、必要に応じて臨時経営会議を開催しております。経営会議は、取締役会で決定した基本方針に基づき、業務執行に係る重要事項を審議、決定を行うことで迅速な経営活動を推進するとともに、業績管理等も行ってあります。また、監査役も参加することで、経営及び業務執行に対する監視機能も十分に機能させてあります。

(4)内部監査室

社長直轄の内部監査室(1名)が配置され、会社の財産及び業務を適正に把握し、各部門の業務執行が法令や社内規定に違反することのないような内部牽制体制を構築し、内部監査を実施しております。監査の結果は社長に報告され、改善の必要がある場合は是正指示を当該部門に出しております。

(5)会計監査人

当社は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、会社法及び金融商品取引法に基づく監査を受けており、同監査法人の業務執行社員及び補助者により、適時適切な監査が実施されております。

3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

当社は、意思決定・監督機関として取締役会及び取締役の職務執行を監査する監査役会を設置しております。そして取締役会で決定した経営の基本方針に基づいた業務執行に係る重要事項について審議・決定等を行う経営会議を設置することで迅速な意思決定と業務執行を行っております。一方、独立役員である社外取締役が経営課題等に対して独立した立場から適切な助言・監督を行い、また、独立役員である社外監査役を含む監査役・監査役会が取締役の職務執行及び内部統制システムの構築及び運用の監査を行うことにより、十分なコーポレート・ガバナンスを構築しております。

株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況

	補足説明
株主総会招集通知の早期発送	決算業務の早期化を図り、招集通知の早期発送に努めております。
その他	株主が株主総会に参加しやすい環境づくりに配慮し、開催日、開催場所等に留意しております。また、将来的には、インターネットによる電磁的議決権行使の採用、外国人投資家向けの招集通知の英文化なども検討課題であると考えております。

2. IRに関する活動状況 更新

	補足説明	代表者自身による説明の有無
ディスクロージャーポリシーの作成・公表	「IRポリシー」を定め、当社ホームページに掲載しております。	
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページ内にIRサイトを設け、決算情報、適時開示資料、株主総会招集通知などを掲載しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	管理本部が務めております。	
その他	個人投資家向け説明会、代表取締役によるメディアでの説明等、積極的なIR活動を行っております。	

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況

	補足説明
社内規程等によりステークホルダーの立場の尊重について規定	当社は、企業行動基準を掲げており、その中で、ステークホルダーに対する基本姿勢は「すべての関係者に対し誠実に接するとともに、公平・公正な関係を維持します。」と定め、またこの基準にそった実効性確保のため、コンプライアンスガイドラインを制定し、ステークホルダーに対する尊重を重視しております。

環境保全活動、CSR活動等の実施	医療DXの推進による地域包括ケアシステムの実現や雇用環境の整備、クールビズやエコカーの利用による環境保全活動等のSDGsへの取り組みは、当社ウェブサイトのサステナビリティのページにて公開しております。
ステークホルダーに対する情報提供に係る方針等の策定	コンプライアンスガイドラインにおいて、「適正な経理処理と情報の開示」の項を重要な方針として掲げており、ステークホルダーに対する適時適切な情報開示が重要であると認識しております。そのため、具体的には、当社ホームページ、適宜開催予定の会社説明会等を通じて、情報開示を行ってまいります。
その他	<p><女性の登用について></p> <p>当社では、女性が能力を発揮できる職場の実現を目指し、性別に関係なく、採用や昇給、昇格など、その実力、成果に応じた評価を行っております。</p> <p>今後はさらに女性の活用を進めるため、役員、管理職への登用等、女性が活躍できる場の拡大をはかってまいります。</p>

内部統制システム等に関する事項

1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

当社また当社取締役は、様々なステークホルダーをはじめとした社会へ貢献し、法令の遵守、適正な利益の追求、経営の透明性と健全性の確保を通じ、社会的信頼を得るべく、企業統治を行っております。このような理念のもと、当社では、会社法第362条第4項第6号並びに、会社法施行規則第100条第1項各号及び第3項各号の規定に従い、2008年9月8日の取締役会において、「内部統制システム構築の基本方針」を制定（2012年2月10日一部改定、2014年2月7日一部改定）しておりましたが、2015年5月1日の改正会社法の施行に伴い、2015年5月15日の取締役会において見直しを行いその後も順次見直しを行っており、以下のとおり、新たな基本方針のもと、業務の適正性確保のための体制整備に取り組んでおります。

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

当社は、社会から信頼され、社会的責任を果たす持続企業であるためには、コンプライアンスの徹底が経営の重要課題であると認識しております。このような考えのもと、当社は、2005年9月1日に「企業行動基準」を制定し、全役職員が高い倫理観に基づいて行動し、公正かつ透明性の高い経営体制の確立を目指しております。また、同基準の具体的な行動指針として、「コンプライアンスガイドライン」を定め、その運用管理を担当するコンプライアンス委員会も設置しております。代表取締役会長を委員長（コンプライアンス全体に関する総括責任者）として、コンプライアンス体制の構築、維持及び整備を行ってまいります。

当社は、法令遵守体制の監視及び業務執行の適切性の確保を目的として、代表取締役社長直轄の組織である内部監査室を設置しております。内部監査室は、各業務が法令、定められた社内規程に従って、適正かつ合理的に執行されているか定期的に監査し、その結果を代表取締役社長に報告するとともに、問題がある事項については、速やかな改善要請を各部署へ指示しております。また、監査役とも連携し、職務執行内容が法令及び定款、関連諸規程に準拠して適正に行われているか問題の有無を調査し、必要に応じて取締役会へ報告しております。

当社は、取締役及び使用人が社内外（常勤監査役・担当取締役・顧問弁護士）に匿名で相談・申告できる内部通報制度を設け、コンプライアンスに関する相談または不正行為等の通報の受け皿とすることにより、コンプライアンスの重要性を共有する体制を構築しております。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、株主総会、取締役会等重要な会議の議事録、経営及び業務執行に関わる重要な情報については、法令及び「文書管理規程」「情報開示管理規程」等の関連規程に従い、適切に保存及び管理しております。

経営に関する重要情報については、閲覧権限を明確化し周知徹底するとともに、その取扱いに関する全役職員への教育を実施し、情報管理体制の強化を図ってまいります。また、関連規程については、必要に応じて適時見直し、改善を図ってまいります。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、会社の経営危機、リスクに対する対処方法及び管理の体制等について定めた「コンプライアンス委員会運用規程」にそって適切な危機管理体制を整備しております。

危機発生を未然に防ぐため、「コンプライアンス委員会運用規程」に従い、代表取締役会長を委員長として、各担当取締役及び監査役を中心としたコンプライアンス委員会を定期的に開催し、発生しうるリスクへの防止策や発生したリスクへの対応策等の検討を行っております。内部監査室は、定期的に業務監査実施項目及び実施方法を検証し、法令定款違反その他の事由に基づき、損失の危険のある業務執行行為が発見された場合には、発見された危険の内容及びそれがもたらす損失の程度等について直ちに担当部署に通報するとともに、各担当取締役と連携しながら、リスクを最小限に抑える体制を構築しています。また、常時、各部署責任者は、リスク管理責任者として担当部署のリスクマネジメントに関する業務を統括するとともに、重大なリスクを発見した時、またはリスクの発生を予測する事態に至った時は、速やかに同委員会に報告する体制を構築しております。

有事の際は、「危機管理規程」に従い、代表取締役が対策本部を設置し、必要に応じて顧問弁護士等と迅速な対応をとれる体制をとっております。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役会を毎月開催するほか、同会議での決議を迅速、且つ円滑に行うため、取締役、経営幹部、部署責任者及び監査役から構成する経営会議を毎月定期的に開催しております。当社は、経営会議を取締役に次ぐ意思決定機関と位置づけ、経営に係わる諸事項の審議を行うとともに、取締役会で承認された中期経営計画及び半年度事業予算の組織毎の目標・方針・重点施策に関し、目標の達成状況、方針・施策の展開状況を月次・四半期毎にチェックする業績管理も行っております。代表取締役社長は、乖離に対する是正を各部署責任者に指示することにより、業務執行を適切に管理しております。また、これらの審議のために必要な情報については、ITを活用することにより、迅速かつ的確に各取締役が共有する体制になっております。

業務執行については、「職務権限規程」、「職務分掌規程」その他の関連規程に基づき、全役職員の職務分担、権限を明確化し、適正な管理水準を維持できる体制としております。

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

当社は、監査役の職務を補助する使用人を設置していません。但し、監査役からの求めに応じて職務を補助するための使用人を置くこととし、その人事については事前に取締役と監査役が意見交換を行い、決定することといたします。

監査役の職務を補助すべき使用人を置く場合、当該使用人への指揮権は、監査役に移譲されたものとし、取締役の指揮命令は受けないことといたします。

監査役の職務を補助すべき使用人が、他部署の使用人を兼務する場合は、監査役に係る業務に優先して従事するものいたします。

(6) 当社の監査役への報告に関する体制及び報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

監査役は、取締役会及び経営会議等の業務執行の重要な会議へ出席し、意見を述べるとともに、当社における重要事項や損害を及ぼす恐れのある事実等について、報告を受けることができる体制になっています。

取締役及び使用人は、当社に重大な損失を及ぼすおそれのある事項、違法または不正行為を認知した場合の他、会議の決定事項、重要な会計方針・会計基準及びその変更、内部監査の実施状況、その他必要な重要事項を、監査役に報告することとしています。

上記の報告体制に関する実効性を確保するため、「監査役会規程」、「監査役監査基準」に基づき、その当該体制を明確化し、取締役及び使用人に対して周知いたします。

当社は、内部通報制度を通じた通報を含め、監査役に報告したのものに対し、当該通報・報告をしたことを理由として、解雇その他の不利な取扱いを行わないこととし、これを取締役及び使用人に周知徹底いたします。

(7) 監査役の職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項及びその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

当社は、監査役から、その職務の執行について生ずる費用等の請求があった場合には、当該費用等が監査役の職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかにこれに応じるものいたします。

監査役は、会計監査人及び内部監査担当と意見交換や情報交換を行い、連携を保ちながら、必要に応じて調査及び報告を求めることができる体制になっています。

監査役は、代表取締役と定期的に会合をもち、会社の課題、取り巻くリスク、監査上の課題等について意見交換を行い、相互認識と信頼関係を確保できる体制になっています。

(8) 反社会的勢力排除に向けた基本方針及び体制

当社は、反社会的勢力の排除は、企業に課された重要な社会的責任としての取り組みであると認識し、そのような団体・個人には、毅然とした態度で臨み、不当・不法な要求には応じず、一切の関係を遮断することを基本方針としております。

基本方針を取締役及び使用人全員に周知徹底するとともに、平素より関係行政機関などからの情報収集に努め、事案の発生時には関係行政機関や法律の専門家と緊密に連絡を取り、組織全体として速やかに対処できる体制になっています。また、信用調査等の情報活用により、反社会的勢力との接触を事前に防止できる体制を構築してまいります。

(9) 財務報告の信頼性確保のための体制

当社は、財務報告の信頼性の確保及び適正な財務諸表を作成するため、金融商品取引法の定めに従って、適正かつ有効な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適切な運用を行うことにより、財務報告の信頼性と適正性を確保できる体制を構築してまいります。

2. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

当社は、代表取締役会長である野村俊郎を中心に、コンプライアンス体制の充実と強化をはかるべく、役員及び従業員の行動規範を整備し、その基本方針として「企業行動基準」を策定しております。この「企業行動基準」に基づき、役員及び従業員一人一人が、反社会的勢力による不当要求に応じることや、反社会的勢力と取引を行うことは、多大なリスクであることを認識し、反社会的勢力との関係を遮断しており、特に、事業活動上の不祥事や従業員の不祥事を理由とする不当要求に対して、事案を隠ぺいするための裏取引を行うことは、当社の存立そのものを危うくするリスクであることを十二分に認識し、裏取引を絶対に行わないことを徹底しております。

具体的な対応方法等については、「反社会的勢力対策規程」に定め、反社会的勢力との関係を回避するための一環として、特に取引を開始する前に、企業検証として信用調査等を行い、反社会的勢力の有無を確認しております。また、反社会的勢力に関する個人情報保有・利用することについては、事業者が個人情報保護法に違反することを懸念する論点があることから、当社の反社会的勢力の情報のうち個人情報に該当するものについて、反社会的勢力による被害防止という利用目的の下において、反社会的勢力に対する情報を社内で慎重に共有しております。更に、報告・対応に関する体制を整備し、万一問題が発生した場合においても、必要に応じて弁護士や警察等の専門家に相談し、適切な処理をとることとしております。

その他

1. 買収への対応方針の導入の有無

買収への対応方針の導入の有無

なし

該当項目に関する補足説明

2. その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項 更新

(1) 内部統制システムの概要を含むコーポレート・ガバナンス体制についての【コーポレート・ガバナンス体制の概要(模式図)】は、次ページに添付のとおりであります。

(2) 適時開示体制の概要

1. 適時開示の基本方針

当社は、「情報開示に関する基本方針」を掲げ（「IRポリシー」として自社ホームページに掲載し）、経営戦略や事業活動などの企業情報を公平かつ適時・適切に開示し、社会から信頼・支持される企業を目指しております。また、ステークホルダーの皆様へ当社への理解を深めていただき、信頼関係を構築するとともに、いただいたご意見・評価等を企業活動に反映するよう努めてまいります。これらにより、経営の透明性を高めるとともに、積極的な情報開示を推進してまいります。

2. 適時開示の管理体制

当社は、適時情報開示の運用、管理基準等を定めた「情報開示管理規程」を策定し、以下のとおり適時情報開示の適切な運用に留意しております。

< 1 > 開示の組織・体制

- ・担当部署は管理本部とし、開示情報の収集、開示文書の作成及び実際の開示手続きを行います。
- ・担当部署の長を「情報取扱責任者」とし、適時開示規則に則った判断、手続き等を行います。

< 2 > 開示プロセス

- ・決定事実については、取締役会での承認決議後、速やかに開示を行います。
- ・発生事実については、発生部門から速やかに情報を収集し、情報取扱責任者が開示の可否を検討し取締役会での承認決議後、速やかに開示を行います。

ただし、緊急の場合等には、取締役会を経ずに、代表取締役社長の同意を得たうえで開示を行います。

- ・決算情報については、経理部が作成した決算資料をもとに決算短信等の開示書類を作成し、取締役会での承認決議後、速やかに開示を行います。

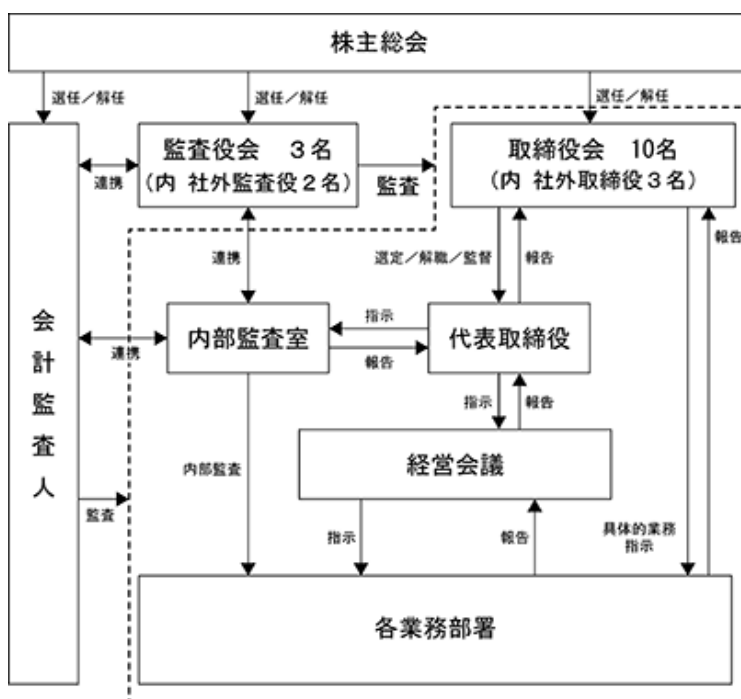
< 3 > 開示の方法

- ・T Dnetに登録することにより行います。また、その後遅滞なく、記者クラブへ資料投函します。
- ・T Dnetでの開示情報及びその他IR上有用と考えられる情報は、自社ホームページに掲載します。

以上のプロセスについての【適時開示体制の概要（模式図）】は、添付のとおりであります。

< 4 > モニタリング

- ・適時開示が適切に実施されているかどうか、内部監査及び監査役監査の対象としております。



【適時開示体制の概要（模式図）】

【決定事実、発生事実の開示プロセス】

