



第43期 定時株主総会 招集ご通知

開催日時

2024年3月29日(金曜日) 午後2時
受付開始 午後1時

場 所

静岡県浜松市中央区板屋町111番地の1
アクトシティ浜松 コンgressセンター
5階 52・53 会議室

議 案

第1号議案 取締役6名選任の件
第2号議案 監査役2名選任の件

お知らせ

- 昨年と開催時間・場所が異なりますので、ご注意ください。
- ご来場の株主様へのお土産はご用意しておりません。
- 当日は、株主総会のライブ配信はいたしません。

ローランドディー.ジー.株式会社

証券コード 6789

ごあいさつ

株主の皆様には平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

第43期定時株主総会を開催いたしますので、ここに招集ご通知をお届けいたします。

本誌では、株主総会議案と当社グループの企業活動を記載しておりますので、ご一読いただきますようお願い申し上げます。

株主の皆様におかれましては、引き続きご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

代表取締役 社長執行役員

田部 耕平



企業理念

パーパス ワクワク
世界の創造をデザインする

ミッション
デジタル技術の活用で、
より豊かな社会を実現する

企業スローガン
創造の喜びを世界にひろめよう
BIGGESTよりBESTになろう
共感を呼ぶ企業にしよう

CONTENTS

- 第43期定時株主総会招集ご通知
- 株主総会参考書類
- 事業報告
- 連結計算書類
- 計算書類
- 監査報告書

・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15条の規定に基づき、「連結株主資本等変動計算書及び連結注記表」「株主資本等変動計算書及び個別注記表」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、監査役及び会計監査人が監査をした書類の一部であります。

・電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載しているウェブサイトに修正内容を掲載させていただきます。

招集ご通知

(証券コード 6789)

2024年3月11日

(電子提供措置の開始日 2024年3月5日)

株 主 各 位

静岡県浜松市浜名区新都田一丁目1番2号

ローランドディー.ジー.株式会社

代表取締役

社長執行役員



田 部 耕 平

第43期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚くお礼申し上げます。

当社第43期定時株主総会を下記の通り開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイトにて「第43期定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト	https://ir.rolanddg.com/ja/ir/stock/meeting.html	
東証ウェブサイト	https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show	

東証ウェブサイトでは、銘柄名(会社名)「ローランド ディー.ジー.」で検索し、「基本情報」、「閲覧書類/PR情報」を選択して、ご確認ください。

なお、当日のご出席に代えて、書面またはインターネットによって事前に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上、**2024年3月28日(木曜日)午後5時20分**までに議決権を行使くださいますよう、お願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時	2024年3月29日(金曜日)午後2時
2. 場 所	静岡県浜松市中央区板屋町111番地の1 アクトシティ浜松 コンgressセンター5階 52・53会議室
3. 会議の目的事項	報告事項 1 第43期(自 2023年1月1日 至 2023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役会の連結計算書類監査結果報告の件 2 第43期(自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)計算書類報告の件
決議事項	第1号議案 取締役6名選任の件 第2号議案 監査役2名選任の件

昨年と開催時間・場所が異なります。ご来場の際は、末尾の「株主総会会場のご案内」をご参照の上、お間違いないようご注意ください。

以 上

議決権行使のご案内

事前に議決権を行使される場合

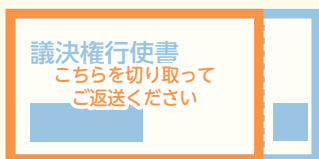
議決権行使期限

2024年3月28日(木) 午後5時20分



郵送

同封の議決権行使書用紙に各議案に対する賛否をご記入いただき、下記のように切り取ってご投函ください。



インターネット

当社指定の議決権行使サイトにて各議案に対する賛否をご入力ください。

<https://evote.tr.mufg.jp/>



詳細は次ページをご覧ください。

■ 議決権行使書面において、各議案につき賛否のご表示のない場合、賛成の意思表示があったものとしてお取り扱いいたします。

株主総会に当日ご出席いただける方

株主総会開催日時

2024年3月29日(金) 午後2時
受付開始 午後1時

議決権行使書

- 当日ご出席の際は、同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。
- 代理人によるご出席の場合は、委任状を議決権行使書と共に会場受付にご提出ください。
(なお、代理人の資格は、当社の議決権を有する他の株主1名に限るとさせていただきます。)

機関投資家の皆様へ
議決権電子行使プラットフォームについて

株式会社ICJが運営する議決権電子行使プラットフォームの利用を事前に申し込まれた場合は、当該プラットフォームから議決権を行使いただけます。

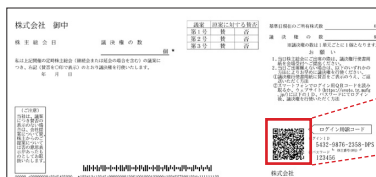
インターネットによる議決権行使のご案内

QRコードを読み取る方法 スマートフォンの場合



「ログインID」「仮パスワード」を入力することなく、議決権行使サイトにログインすることができます。

- 1 スマートフォンにて同封の議決権行使書副票（右側）に記載された「ログイン用QRコード」を読み取ります。



議決権行使書副票（右側）



- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

ご注意事項

- 1) 議決権行使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議決権行使を有効とさせていただきます。
- 2) 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、最後の議決権行使を有効とさせていただきます。

ログインID・仮パスワードを 入力する方法

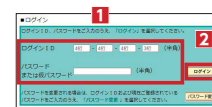


議決権行使サイト(午前2時30分～午前4時30分取り扱い休止)
<https://evote.tr.mufg.jp/>

- 1 議決権行使サイトへアクセスする。

- 2 ログインする。

- 1 「ログインID」・「仮パスワード」を入力
 - 2 「ログイン」をクリック



- 3 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

議決権行使サイトのご利用に関するお問い合わせ

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部

 0120-173-027 (通話料無料)

受付時間 午前9時から午後9時まで

議案及び参考事項

第 1 号
議 案

取締役 6 名選任の件

2023年3月24日開催の第42期定時株主総会におきましては、取締役7名の選任をいただいておりますが、本総会終結の時をもって取締役7名全員が任期満了となります。

つきましては、更なる意思決定の迅速化を図るため、取締役1名減員となる取締役6名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次の通りであります。

候補者 番 号		氏名		現在の当社における地位
1	再任	たなべ こうへい 田 部 耕 平		代表取締役 社長執行役員
2	再任	アンドリュー・オンスキー		取締役 常務執行役員
3	再任	ほそくぼ おきむ 細 達 政	社外 独立	社外取締役
4	再任	おか だ なおこ 岡 田 直 子	社外 独立	社外取締役
5	再任	ブライアン・K・ヘイウッド	社外	社外取締役
6	再任	かさほら やすひろ 笠 原 康 弘	社外 独立	社外取締役



候補者
番号 1 ^{たなべ} 田部 ^{こうへい} 耕平

再任

生年月日 1977年8月23日生(満46歳)

所有する当社の株式数
2,642株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

2000年4月	当社入社	2018年3月	当社取締役
2012年11月	当社メディカルビジネスユニット部長		当社3D事業担当
2014年1月	当社事業開発本部副本部長	2018年9月	当社DP事業担当兼DP事業部長
2015年4月	当社執行役員	2020年3月	当社代表取締役社長
	当社Easy Shape事業開発本部副本部長		当社COTO事業担当
2017年4月	DGSHAPE(株)代表取締役社長		当社DGSHAPE担当
	DGSHAPE(株)DGSHAPE市場開発部長	2022年3月	当社代表取締役 社長執行役員(現任)

(重要な兼職の状況)

該当なし

当社との特別の利害関係

該当なし

● 取締役候補者とした理由

田部耕平氏は、当社で海外営業及び事業開発に携わり、豊富な経験と実績を有しています。当社子会社であるDGSHAPE(株)代表取締役社長として主にデジタル事業の基盤構築と成長に貢献すると共に、DP(デジタルプリンティング)事業部長を担当し、さらに2018年より当社取締役、2020年より取締役社長として経営に携わってきた経験を有しています。当社の今後の経営戦略を立案、実行すると共に、業務執行の監督を行うに適任であると判断し、取締役として選任をお願いするものです。



候補者
番号 **2** **アンドリュー・オランスキー**

再任

生年月日 1975年2月17日生(満49歳)

所有する当社の株式数
0株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

1998年3月 Arkwright Inc.(現 Sihl USA)入社
2000年1月 ENCAD, Inc.入社
2008年1月 Roland DGA Corporation入社
2016年8月 同社取締役社長

2019年1月 同社CEO(現任)
2022年3月 当社取締役 常務執行役員
営業・マーケティング担当(現任)

(重要な兼職の状況)

Roland DGA Corporation 取締役兼CEO

当社との特別の利害関係

該当なし

● 取締役候補者とした理由

アンドリュー・オランスキー氏は、当社の米国販売子会社において、長く営業部門を担当し、同子会社社長、CEOを経て、営業及び経営に深い経験と実績を有しています。当社のターゲット市場、顧客、競合、各地域の販売子会社に精通しており、当社の今後の経営戦略の実行を推進すると共に、業務執行の監督を行うに適任であると判断し、取締役として選任をお願いするものです。



候補者
番号 **3** **ほそくほ** **おさむ**
細窪 政

再任 社外 独立

生年月日 1961年2月3日生(満63歳)

所有する当社の株式数
1,001株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

2007年6月	日本アジア投資(株)取締役	2018年12月	(株)エム・ティー・スリー社外監査役
2012年6月	同社代表取締役社長	2019年6月	(株)ワコム社外取締役(監査等委員)(現任)
2017年7月	グレートアジアキャピタル&コンサルティング(同)代表社員(現任)	2020年3月	当社取締役(現任)
2017年10月	(株)識学社外取締役(現任)	2020年9月	(株)ANSeeN社外取締役(現任)
2017年11月	(株)サイサン社外取締役(現任)	2021年1月	(一社)日本リスクコミュニケーション協会理事(現任)
2018年2月	(株)Kips取締役	2023年7月	(株)エム・ティー・スリー社外取締役(監査等委員)(現任)

(重要な兼職の状況)

グレートアジアキャピタル&コンサルティング(同)代表社員
(株)識学社外取締役
(株)サイサン社外取締役
(株)エム・ティー・スリー社外取締役(監査等委員)
(株)ワコム社外取締役(監査等委員)
(株)ANSeeN社外取締役
(一社)日本リスクコミュニケーション協会理事

当社との特別の利害関係

該当なし

● 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

細窪政氏を社外取締役候補者とした理由は、長年にわたり会社経営ならびに投資の専門家として、企業への投資や企業買収、会社設立に携わり、豊富な経験と高い見識を有していることです。細窪政氏には、この見識を企業経営全般に活かし、当社において取締役会の透明性の確保及び監督機能の強化のため、独立性をもって経営の助言と監視の役割を果たしていただくことを期待しております。



候補者
番号 4 ^{おかだ} 岡田 ^{なおこ} 直子

再任 社外 独立

生年月日 1978年6月7日生(満45歳)

所有する当社の株式数
1,001株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

2007年4月 (株)ECナビ(現 (株)Voyage Group) 経営本部長
2009年1月 同社広報室長
2009年7月 (株)ネットワークコミュニケーションズ代表取締役(現任)
2014年3月 エヴリー(同) エグゼクティブ事業部プロデューサー
2020年3月 当社取締役(現任)

2020年7月 (一社)日本リスクコミュニケーション協会副代表理事
2021年10月 (株)レトリバ社外取締役(現任)
2022年6月 日特建設(株)社外取締役(現任)
2023年12月 人・夢・技術グループ(株)社外取締役(監査等委員)(現任)

(重要な兼職の状況)

(株)ネットワークコミュニケーションズ代表取締役
(株)レトリバ社外取締役
日特建設(株)社外取締役
人・夢・技術グループ(株)社外取締役(監査等委員)

当社との特別の利害関係

該当なし

● 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

岡田直子氏を社外取締役候補者とした理由は、長年にわたり会社経営ならびに企業広報の専門家として実務に携わり、豊富な経験と高い見識を有していることです。岡田直子氏にはこの見識を企業経営全般に活かしていただくと共に、取締役会の透明性の確保及び監督機能の強化のため独立性をもって経営の助言と監視の役割を果たしていただくことを期待しております。



候補者
番号 **5** **ブライアン・K・ヘイウッド** **再任** **社外**

生年月日 1967年1月9日生(満57歳)

所有する当社の株式数
0株

取締役会への出席状況
94.7%(18/19回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

1991年9月 J.D. Power and Associates入社
1997年8月 Belron International Director
1999年8月 シティバンク銀行(株)ヴァイスプレジデント
2001年1月 Taiyo Pacific Partners L.P. CEO(現任)
2009年12月 (株)大泉製作所社外取締役
2011年11月 セイリュウ・アセット・マネジメント(株)取締役

2014年11月 ローランド(株)社外取締役
2020年3月 当社取締役(現任)
2020年6月 マクセルホールディングス(株)(現マクセル(株))社外取締役
2020年6月 (株)ニフコ社外取締役(現任)
2022年3月 ローランド(株)社外取締役(現任)

(重要な兼職の状況)

Taiyo Pacific Partners L.P. CEO
(株)ニフコ社外取締役
ローランド(株)社外取締役

当社との特別の利害関係

候補者 ブライアン・K・ヘイウッド氏がCEOを務めるTaiyo Pacific Partners L.P.は当社の株主であり、同法人と当社との間には、経営戦略、事業戦略に関する助言・提案等を目的としたアドバイザー契約を締結しております。なお、取引額の割合は、当社及び同法人の連結売上高においていずれも1%未満であり、アドバイザー契約の役務は同法人の異なる従業員から提供を受けております。

● 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

ブライアン・K・ヘイウッド氏を社外取締役候補者とした理由は、当社の株主であるTaiyo Pacific Partners L.P.のCEOであり、30年以上にわたる日本市場での経験を持ち、会社経営ならびに投資の専門家として日本企業の変革や成長を支援してきた豊富な経験と高い見識を有していることです。当社につきましても、18年以上にわたり友好的な株主として経営を支援いただくと共に、企業価値向上に貢献いただいております。ブライアン・K・ヘイウッド氏にはこの見識を企業経営全般に活かしていただくと共に、株主投資家視点を経営に取り入れることで企業価値向上に貢献いただくことを期待しております。



候補者
番号 6 ^{かさほら} 笠原 ^{やすひろ} 康弘

再任 社外 独立

生年月日 1982年10月11日生(満41歳)

所有する当社の株式数
0株

取締役会への出席状況
100%(16/16回)

略歴、当社における地位、担当(重要な兼職の状況)

2006年10月 弁護士登録
2006年10月 長島・大野・常松法律事務所入所
2012年9月 Nagashima Ohno & Tsunematsu NY LLP
2014年9月 Machado Meyer Sendacz Opice Advogados (Sao Paulo)

2016年4月 東京大学法学部非常勤講師
2017年1月 長島・大野・常松法律事務所パートナー弁護士(現任)
2019年4月 東京大学法学部大学院客員准教授
2023年3月 当社取締役(現任)
2023年12月 ZENSHO INTERNATIONAL LIMITED Director(現任)

(重要な兼職の状況)

長島・大野・常松法律事務所パートナー弁護士
ZENSHO INTERNATIONAL LIMITED Director

当社との特別な利害関係

候補者 笠原康弘は、長島・大野・常松法律事務所のパートナー弁護士であり、当社は同法律事務所との間に法律事務の委任に関する契約に基づく取引関係がございますが、取引額の割合は、当社及び同法律事務所の連結売上高において、いずれも1%未満であります。なお、法律顧問としての役務は、同事務所の異なる弁護士から提供を受けております。

● 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

笠原康弘氏を社外取締役候補者とした理由は、長年にわたり国際弁護士として企業法務事に携わり、その豊富な経験と高い見識を有しています。同氏は、これまで、直接会社経営に関与された経験はありませんが、この高い見識を企業経営全般に活かしていただくと共に、取締役会の透明性の確保及び監督機能の強化のため独立性をもって経営の助言と監視の役割を果たしていただくことを期待しております。

- (注) 1. 候補者 細窪政氏、岡田直子氏、ブライアン・K・ヘイウッド氏及び笠原康弘氏は、会社法施行規則第2条第3項第7号に定める社外取締役候補者であります。
- 候補者 細窪政氏、岡田直子氏及び笠原康弘氏は、当社が定める社外役員の独立性に関する基準の要件を充たし、東京証券取引所が定める独立性の要件を充たしていますので、当社は、3名を東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
- なお、当社の定める社外役員の独立性に関する基準の要件の内容については、インターネット上の当社ホームページ(www.rolanddg.com/ja/about-us/management/corporate-governance)に掲載しております。
2. 候補者 細窪政氏、岡田直子氏及びブライアン・K・ヘイウッド氏の当社社外取締役就任期間は、本総会終結の時をもって4年(4期)であります。笠原康弘氏の当社社外取締役就任期間は、本総会終結の時をもって1年(1期)であります。
3. 業務を執行しない取締役との責任限定契約について
候補者 細窪政氏、岡田直子氏、ブライアン・K・ヘイウッド氏及び笠原康弘氏は業務を執行しない取締役として、当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務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契約を締結しております。4氏の再任が承認された場合、本契約を継続する予定であります。
4. 当社は、会社法第430条の3第1項に定める役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる、その職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。全ての候補者は、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、当社は、当該保険契約を任期中に同様の内容で更新することを予定しております。
5. 各候補者の所有する当社の株式数は、所有する株式数にローランド ディー.ジー.役員持株会での持分を合算して表示しております。
6. 取締役・監査役候補者の指名にあたっての方針と手続き
取締役・監査役候補者の指名にあたっては、取締役会にて選任された取締役3名以上5名以内かつそのうち過半数を独立社外取締役で構成された指名・報酬委員会にて、「指名・報酬委員会運営規程」に定める選任基準に照らして候補者の適否を議論し、代表取締役 社長執行役員に報告し、代表取締役 社長執行役員はこれを取締役会及び監査役会に候補者の選任議案として上程し、決議の後、株主総会議案としております。なお、透明性を確保するため、同委員会の委員長は独立社外取締役が務めております。指名にあたっての手續きについては、東京証券取引所宛てのコーポレートガバナンス報告書にて、独立性については、当社の独立性の基準を当社ホームページにて開示しております。

第 **2** 号
議 案

監査役 2 名選任の件

監査役 鈴木正康氏は、本総会終結の時をもって監査役を辞任されます。

また、監査役 長野直樹氏及び本田光宏氏は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査役2名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次の通りであります。



候補者
番号 **1** ながの **長野** なおき **直樹**

再任

生年月日 1960年8月19日生(満63歳)

所有する当社の株式数
1,439株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

監査役会への出席状況
100%(13/13回)

略歴、当社における地位(重要な兼職の状況)

2003年12月 (株)りそな銀行新宿新都心支店営業第一部長
2010年4月 同行東京公務部エリア営業部長
2013年8月 当社入社
2013年10月 当社企画部長
2014年6月 当社執行役員
兼経営企画本部長
兼財務経理本部長

2018年1月 Roland DG Europe Holdings B.V.
Managing Director
2020年3月 当社監査役(現任)

(重要な兼職の状況)

該当なし

当社との特別の利害関係

該当なし

● 監査役候補者とする理由

長野直樹氏は、長年にわたり金融業務に携わり、当社においては、経営企画本部長、財務経理本部長、欧州子会社取締役社長等、管理部門の長としての幅広い経験を有しています。当社の監査役としての経験も4年有しており、引き続き客観的で中立的な監査をしていただけるものと判断し、選任をお願いするものです。



候補者
番号 **2** **ほんだ** **みつひろ**
本田 **光宏**

再任 社外 独立

生年月日 1961年7月7日生(満62歳)

所有する当社の株式数
2,050株

取締役会への出席状況
100%(19/19回)

監査役会への出席状況
100%(13/13回)

略歴、当社における地位(重要な兼職の状況)

1984年4月	国税庁入庁	2014年4月	早稲田大学大学院非常勤講師
2004年7月	同庁調査査察部調査課国際調査管理官	2016年3月	当社監査役(現任)
2006年6月	OECD租税センター シニア・アドバイザー	2016年4月	明治大学専門職大学院兼任講師
2008年7月	東京国税局調査第三部長	2017年4月	公益財団法人租税資料館研究助成等選考委員(現任)
2009年7月	東京国税局課税第二部長	2017年8月	国際連合国際租税協力専門家委員会委員
2010年7月	高松国税局総務部長	2018年6月	ユアサ商事(株)社外監査役(現任)
2012年7月	筑波大学大学院教授(現任)	2019年5月	公益社団法人日本租税研究協会監事(現任)
2013年3月	税理士登録	2019年6月	税理士法人山田&パートナーズ税務顧問(現任)
2013年5月	TOMA税理士法人国際税務顧問(現任)	2021年12月	横浜冷凍(株)社外取締役(現任)

(重要な兼職の状況)

筑波大学大学院教授
TOMA税理士法人国際税務顧問
公益財団法人租税資料館研究助成等選考委員
ユアサ商事(株)社外監査役
公益社団法人日本租税研究協会監事
税理士法人山田&パートナーズ税務顧問
横浜冷凍(株)社外取締役

当社との特別の利害関係

該当なし

● 社外監査役候補者とする理由

本田光宏氏は、長年にわたり国際税務の実務に携わり、豊富な現場経験と実績を有し、国際税務に関する専門的見識と経験を有すると共に、アカデミックな分野での経験も豊富に有しています。当社の監査役としての経験も8年有しており、引き続き客観的で中立的な監査をしていただけるものと判断し、選任をお願いするものです。

- (注) 1. 候補者 本田光宏氏は、会社法施行規則第2条第3項第8号に定める社外監査役候補者であります。
- 候補者 本田光宏氏は、当社が定める社外役員の独立性に関する基準の要件を充たし、東京証券取引所が定める独立性の要件を充たしていますので、当社は、同氏を東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反の生じるおそれのない独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。本田光宏氏が社外監査役を務めるユアサ商事(株)は、当社との間に製品・商品等の販売の取引関係がありますが、取引額の割合は、当社及び同法人の連結売上高においていずれも1%未満であります。
- なお、当社の定める社外役員の独立性に関する基準の要件の内容については、インターネット上の当社ホームページ(www.rolanddg.com/ja/about-us/management/corporate-governance)に掲載しております。
2. 候補者 本田光宏氏の当社社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって8年(2期)であります。
3. 社外監査役との責任限定契約について
候補者 本田光宏氏は監査役として、当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務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契約を締結しております。同氏の再任が承認された場合、本契約を継続する予定であります。
4. 当社は、会社法第430条の3第1項に定める役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる、その職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。全ての候補者は、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、当社は、当該保険契約を任期中に同様の内容で更新することを予定しております。
5. 各候補者の所有する当社の株式数は、所有する株式数にローランド ディー・ジー 役員持株会での持分を合算して表示しております。
6. 取締役・監査役候補者の指名にあたっての方針と手続き
取締役・監査役候補者の指名にあたっては、取締役会にて選任された取締役3名以上5名以内かつそのうち過半数を独立社外取締役で構成された指名・報酬委員会にて、「指名・報酬委員会運営規程」に定める選任基準に照らして候補者の適否を議論し、代表取締役 社長執行役員に報告し、代表取締役 社長執行役員はこれを取締役会及び監査役会に候補者の選任議案として上程し、決議の後、株主総会議案としております。なお、透明性を確保するため、同委員会の委員長は独立社外取締役が務めております。指名にあたっての手続きについては、東京証券取引所宛てのコーポレートガバナンス報告書にて、独立性については、当社の独立性の基準を当社ホームページにて開示しております。

以上

株主総会参考書類

【ご参考】株主総会後の取締役会・監査役会のスキルマトリックス

		基本スキル					戦略スキル					
		企業 経営	製造・技術・ 研究開発	販売・ マーケ ーティング	財務・ 会計	コンプライ アンス・リスク マネジメント	オープンイ ノベーション・ 新事業創出	M&A・ アライ アンス	IT/DX 推進	コーポレー トコミュニ ケーション	サステナビ リティ経営 (注)	グローバル 経験
取締役	田部 耕平	○		○			○					○
取締役	アンドリュー・オランスキー	○		○			○					○
社外(独立)取締役	細窪 政	○			○	○	○	○				○
社外(独立)取締役	岡田 直子	○		○		○		○	○	○	○	○
社外取締役	ブライアン・K・ヘイウッド	○		○	○	○	○	○		○		○
社外(独立)取締役	笠原 康弘	○				○	○	○			○	○
常勤監査役	長野 直樹				○	○						○
監査役	本田 光宏				○	○					○	○
監査役	井熊 芽久美	○			○		○					○

(注) サステナビリティ経営にはダイバーシティ&インクルージョン(D&I)、人材育成、SDGsのスキルを含む

【ご参考】執行役員のスキルマトリックス(2023年12月31日現在)

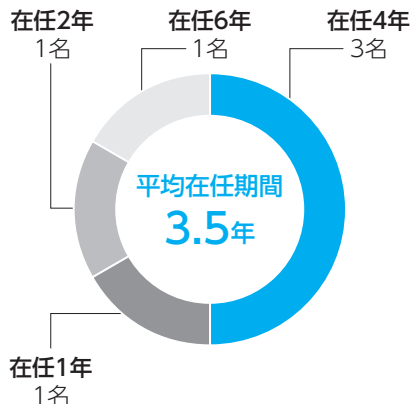
		基本スキル					戦略スキル					
		企業 経営	製造・技術・ 研究開発	販売・ マーケ ーティング	財務・ 会計	コンプライ アンス・リスク マネジメント	オープンイ ノベーション・ 新事業創出	M&A・ アライ アンス	IT/DX 推進	コーポレー トコミュニ ケーション	サステナビ リティ経営 (注)	グローバル 経験
常務執行役員	尾藤 寿	○	○				○		○			○
	小川 和宏	○	○	○	○	○	○	○		○	○	○
執行役員	倉田 裕司		○						○			○
	トニー・ミラー			○			○	○				○
	繁野谷 隆文	○	○	○			○	○				○

(注) サステナビリティ経営にはダイバーシティ&インクルージョン(D&I)、人材育成、SDGsのスキルを含む

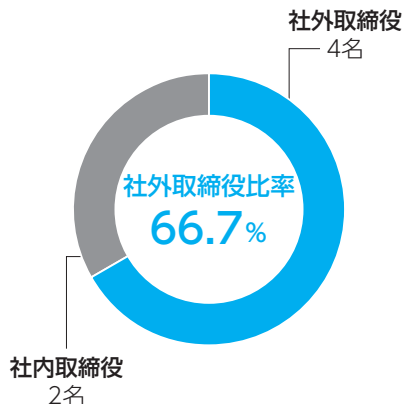
コーポレートガバナンス ハイライト

※3月29日の株主総会承認可決された場合の数値

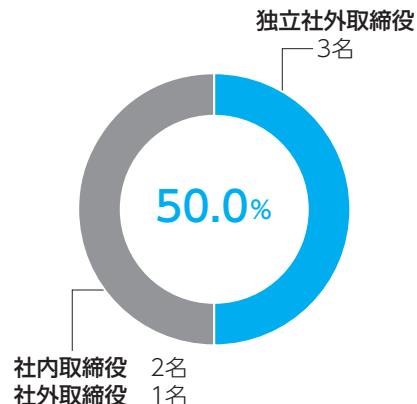
在任期間



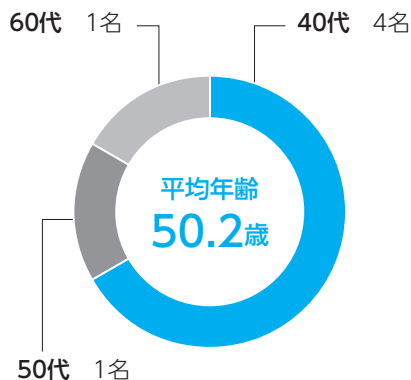
取締役構成



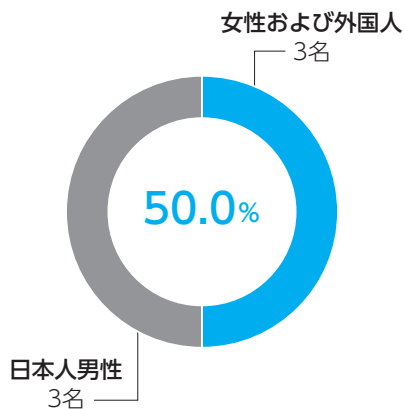
独立性比率



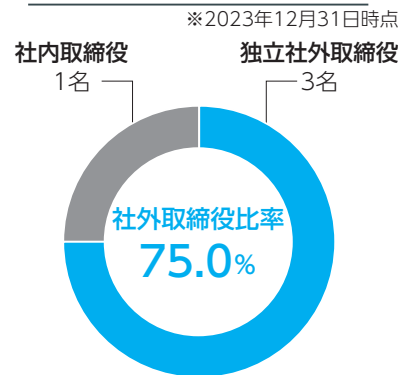
年齢



ダイバーシティ



指名・報酬委員会構成



※議長は社外取締役

1. 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

当社グループでは、「筋肉質な企業体質への変革」と「事業ポートフォリオの転換」を基本戦略にした3ヶ年の中期経営計画(2021年～2023年)を策定し、従来のサイン(広告・看板)市場向けの低溶剤プリンターに依存するビジネスモデルからの変革に取り組んでおります。当期は、事業ポートフォリオの転換の完遂を目指すべく、積極的な新製品投入とグローバルなプロモーション活動を展開してまいりました。需要面ではポストコロナへの移行に伴い経済活動の正常化が進み、設備投資需要や出力需要が堅調に推移しました。供給面では、年初から第2四半期にかけて部材の一部で調達難な状況が続いたためフレキシブルに生産計画を見直したほか、代替部品の採用などの対策を講じ、生産・供給への影響の低減に努めましたが、受注残が増加しました。第3四半期以降は、部材調達難の状況が改善したことから増産体制を整備し、受注残を解消しました。

これらの結果、当期の経営成績は、売上高は前期比7.1%増の540億18百万円となりました。売上原価率は、海上輸送費が前期に比べて減少したことから、前期に比べて0.7ポイント改善しました。販売費及び一般管理費は、積極的なプロモーション活動を展開したことなどにより、人件費や広告宣伝費、旅費交通費、運搬保管料などが増加し、前期を上回りました。これにより、営業利益は前期比14.2%減の52億17百万円、経常利益は前期比12.7%減の53億48百万円となりました。また、親会社株主に帰属する当期純利益は、第4四半期に拠点統合に伴う日本社の土地建物の固定資産譲渡益を特別利益に計上したことから、前期比0.6%減の43億2百万円となりました。

当連結会計年度における主要通貨の為替レート(2023年1月～2023年12月の平均レート)は、140.56円/米ドル(前年同期131.46円)、152.04円/ユーロ(前年同期138.11円)でした。

売上高 540億18百万円 前期比 7.1%増 ↑

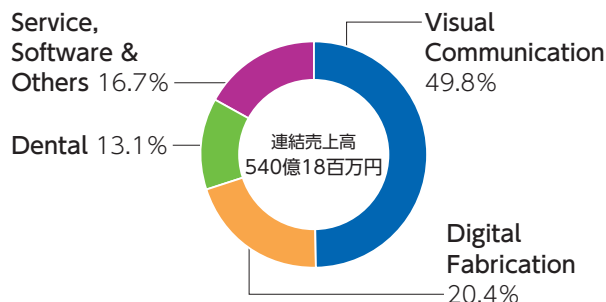
経常利益 53億48百万円 前期比 12.7%減 ↓

営業利益 52億17百万円 前期比 14.2%減 ↓

親会社株主に帰属する当期純利益 43億2百万円 前期比 0.6%減 ↓

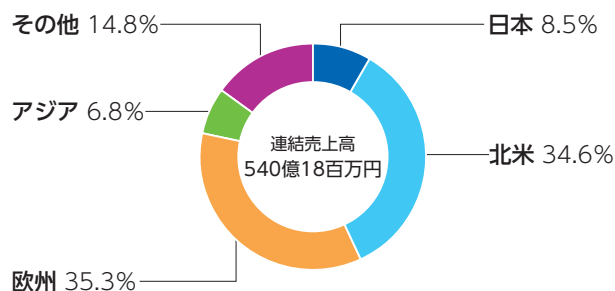
当社及び連結子会社の事業は、コンピュータ周辺機器の製造販売であり、区別すべき事業セグメントが存在しないため、単一セグメントとなっております。なお、市場別の売上高は下記の通りであります。

市場別売上高構成比



市場	前連結会計年度		当連結会計年度		増減額 (百万円)	構成比増減 (ポイント)	前期比(%)
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)			
Visual Communication	23,846	47.3	26,875	49.8	3,028	2.5	112.7↑
Digital Fabrication	10,926	21.6	11,034	20.4	107	△ 1.2	101.0↑
Dental	6,969	13.8	7,097	13.1	127	△ 0.7	101.8↑
Service, Software & Others	8,716	17.3	9,011	16.7	295	△ 0.6	103.4↑
合計	50,459	100.0	54,018	100.0	3,559	—	107.1↑

地域別売上高構成比



地域	前連結会計年度		当連結会計年度		増減額 (百万円)	構成比増減 (ポイント)	前期比(%)
	金額(百万円)	構成比(%)	金額(百万円)	構成比(%)			
日本	4,786	9.5	4,616	8.5	△ 170	△ 1.0	96.4↓
北米	18,452	36.6	18,677	34.6	225	△ 2.0	101.2↑
欧州	17,444	34.6	19,076	35.3	1,631	0.7	109.4↑
アジア	2,890	5.7	3,668	6.8	777	1.1	126.9↑
その他	6,885	13.6	7,980	14.8	1,094	1.2	115.9↑
合計	50,459	100.0	54,018	100.0	3,559	—	107.1↑

市場別売上高構成比

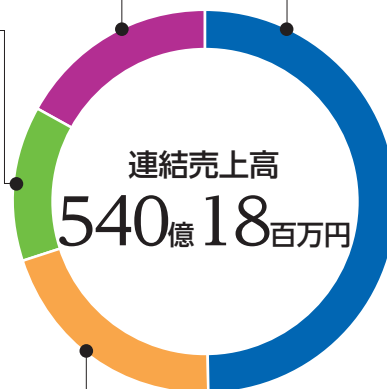
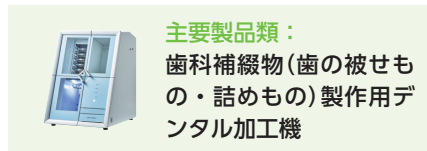
Service, Software & Others 16.7%



Visual Communication 49.8%



Dental 13.1%



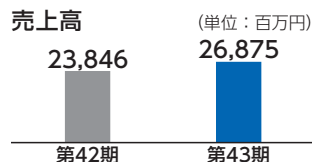
Digital Fabrication 20.4%



市場別売上高

Visual Communication (VC)

売上高 **268億75百万円** 前期比 112.7% ↑

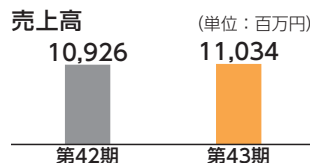


VCは、低溶剤プリンター (VC-Solvent：ブイシーソルベント)及びUVやテキスタイルプリンターなどの非溶剤系プリンター (VC-Other：ブイシーアザー)で構成され、インクの多様化とソリューション拡充により新市場の開拓と顧客基盤の強化を図ることで収益確保を目指しています。当期は、サイン(広告・看板)製作における消費者ニーズの変化と活用の場の多様化を背景に、大判インクジェットプリンターのブランドコンセプトをインクタイプから先進国と新興国の市場向けに見直しを行いました。先進国市場向けブランド「TrueVIS(トゥルービズ)」は、1月には環境に配慮した当社初となるレジンインク搭載の「AP-640」、UVインクの高生産モデル「LG-640/540/300」、同タイプの普及モデル「MG-640/300」の計6モデルを世界同時発売し、2022年3月発売の低溶剤インクの4モデルと合わせて、全10モデルをラインナップしました。また、新興国向けには、生産性とコストパフォーマンスを重視した地域限定ブランド「DGXPRESS(ディージーエクスプレス)」を立ち上げ、2023年3月にはUVプリンターの「UG-642/641」を、9月には低溶剤プリンター「ER-642」の発売を開始しました。VC-Solvent は、TrueVISシリーズの低溶剤プリンターが堅調に推移するとともにサプライのインクが前期を大きく上回りました。VC-Otherは、UVやレジンなどの非溶剤プリンター及びサプライのインクの販売が増加しました。これらの結果、VCの売上高は268億75百万円(前期比112.7%)と前期を上回りました。



Digital Fabrication (DF)

売上高 **110億34百万円** 前期比 101.0% ↑

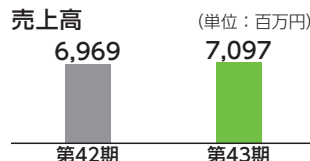


DFは、近年急拡大する1人ひとりの顧客ニーズに合わせたパーソナライズ需要や、ニッチなニーズに応えるためのカスタマイズ需要などに対応する製品群を、小規模事業者やインターネット通販事業者、小売事業者などに向けて提案することで、新たな市場・用途の創出を目指しております。当期は、卓上型製品群[VersaSTUDIO(バーサスタジオ)]のラインナップ強化として、1月には当社初となるDTF(Direct To Film)転写方式のアパレル向け小型プリンター[BN-20D]を、9月には発売以来累計25,000台以上の販売実績のある、同シリーズの卓上型低溶剤プリンターを12年ぶりにフルモデルチェンジした[BN2-20/20A]を発売し、販売が順調に進みました。また、地域限定モデルのCo-CreationモデルUVプリンター[LEC2 Sシリーズ]の提案を通じて、立体物への直接印刷に一定の需要が見えてきたことから、グローバル展開モデルとして3月に新ブランド[VersaOBJECT(バーサオブジェクト)]を立ち上げ、[COシリーズ]6モデルを発売しました。このような新市場創出のための積極的な施策の一方で、3次元切削加工機及び小型カッティングマシンの販売が前期から減少しました。これらの結果、DFの売上高は110億34百万円(前期比101.0%)となりました。

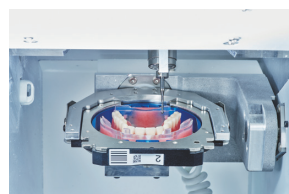


Dental

売上高 **70億97百万円** 前期比 101.8% ↑

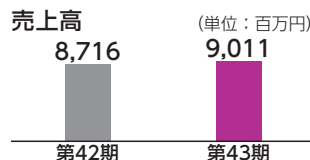


Dentalは、デンタル(歯科医療)市場向けに歯科補綴物製作フローのデジタル化を促進するデンタル加工機を提案しています。当期は、先進国においては、既存モデル[DWX-52D]、[DWX-4]、[DWX-42W]の販売が減少したものの、2022年9月発売の高生産モデル[DWX-53DC]の販売が進みました。また、新興国においては、価格競争力を高めた専用モデル[DWX-52Di]が中東、中米、アジア、東欧で販売を大きく伸ばしました。これらの結果、Dentalの売上高は70億97百万円(前期比101.8%)と前期並みとなりました。



Service, Software & Others (SSO)

売上高 **90億11百万円** 前期比 103.4% ↑



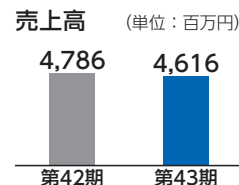
当期は、業務用インクジェットプリンターのコネクテッドサービス[Roland DG Connect(ローランド ディー・ジー・コネクト)]のサブスクリプションサービスを開始しました。お客様のビジネスの効率向上と収益力強化に貢献することで、新たな価値やビジネスの共創を目指しています。これらの結果、サービスパーツやその他サービス売上が増加したことから、SSOの売上高は90億11百万円(前期比103.4%)となりました。



地域別売上高

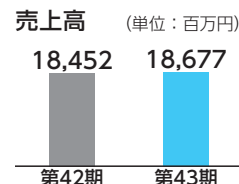
日本 売上高 **46億16百万円** 前期比 96.4% ↓

VCは、印刷幅54インチ以上のサイン市場向け低溶剤プリンター及びUVなど非溶剤プリンターとサプライのインクの販売が増加しました。DFは、卓上型プリンターの「BNシリーズ」の販売が増加しましたが、3次元加工機の販売が減少しました。Dentalは、高生産モデル「DWX-53DC」の販売が増加しましたが、「DWX-52D」や前期に保険適用範囲の拡大を受けて販売が進んだ「DWX-4」など既存機種種の販売が減少しました。これらの結果、日本の売上高は46億16百万円(前期比96.4%)となり、前期を下回りました。



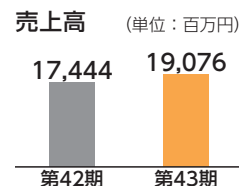
北米 売上高 **186億77百万円** 前期比 101.2% ↑

VCは、サイン市場向け低溶剤プリンターの販売が前期並みにとどまったものの、新製品のUVプリンター及びUVインクの販売が増加しました。DFは、新ブランド「VersaOBJECT」COシリーズの販売が増加しました。一方、新製品のアパレル向け小型プリンター「BN-20D」が好調に推移しましたが、同シリーズの既存モデルが大きく減少しました。Dentalは、高生産モデル「DWX-53DC」の販売が進んだものの、既存モデルが伸び悩んだことで、販売は前期を下回りました。これらの結果、為替の円安効果もあり、北米の売上高は186億77百万円(前期比101.2%)となりました。



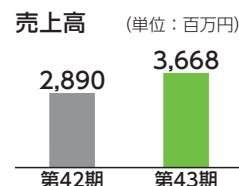
欧州 売上高 **190億76百万円** 前期比 109.4% ↑

VCは、サイン市場向けの低溶剤プリンターとサプライのインクの販売が堅調に推移したほか、UVプリンターの新製品「MGシリーズ」、「LGシリーズ」とサプライのUVインクが増収に寄与しました。DFは、卓上型プリンター「BNシリーズ」の販売が前期を上回りました。Dentalは、高生産モデル「DWX-53DC」の新製品効果に加え、東欧における「DWX-52Di」の需要が堅調に推移したことから、前期を上回りました。これらの結果、為替の円安効果もあり、欧州の売上高は190億76百万円(前期比109.4%)となりました。



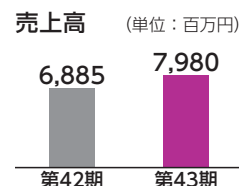
アジア 売上高 **36億68百万円** 前期比 126.9% ↑

ゼロコロナ政策の廃止から経済活動の再開が進んだ中国や、販売網の新規開拓および整備が進むインド、ASEAN地域を中心にVCの新製品及びDentalの新興国モデル「DWX-52Di」の販売が増加しました。これらの結果、アジアの売上高は36億68百万円(前期比126.9%)となり、前期を上回りました。



その他 売上高 **79億80百万円** 前期比 115.9% ↑

中東、中部アメリカ地域では新興国モデル「DWX-52Di」がDentalの売上を牽引し、前期を上回りました。ブラジルでは、「DGXPRESS」のUVプリンターとDentalの高生産モデル「DWX-53DC」が好調に推移しました。オーストラリアでは、UVプリンターを中心にVCの販売が増加しました。これらの結果、その他の売上高は79億80百万円(前期比115.9%)となりました。



(2) 対処すべき課題

当社グループは、カラー&3Dのデジタル制御技術をベースとして、グローバルに高付加価値市場の創出を推進し、成長を続けてまいりました。今後も技術の転換と効率の追求を図り利益率の低下を最小限にとどめながら、成長が見込まれるニッチ分野での新規市場創造に取り組んでまいります。

① 注力する事業分野

当社では、強みが生きるニッチで高付加価値な事業展開が見込める分野に注力しております。具体的な事業としては、既存市場のサイン(広告・看板製作)をはじめアナログ工程からデジタル化へのプロセス変化が見込まれる印刷市場が対象の「DP(デジタルプリンティング)事業」、三次元デジタルデータを活用したさまざまなデジタルモノづくり市場を対象とする「DGSHAPE(ディージーシェイプ)事業」の2事業に区分しております。DP事業では、商品のパーソナライズ化に代表されるようなオンデマンド印刷を必要とする分野の開拓に取り組みます。DGSHAPE事業では、デジタルワークフローの進展が著しいデンタル(歯科医療)分野の拡大に引き続き取り組みます。また、これらの主力分野に加え、成長が見込まれるニッチ分野にも経営資源の配分を一層明確にすることで、事業分野の拡大と新たな市場の創造を加速してまいります。

② 市場変化、顧客ニーズ変化への対応

価値創造や市場創造を成長の中核とする当社では、ニーズの多様化をはじめとした市場変化への適応力が重要です。変化にスピーディに対応できるグループ全体の組織構造を基盤として、コア技術革新への積極的投資を行うと共に、地域ごとのニーズを迅速に取り込んで新たな市場創造につなげるため、外部パートナーとの協業によりスピーディな製品化を実現してまいります。

③ 主力市場の成熟化への対応

当社が主力とするサイン市場では、インクジェットプリンターの普及に伴い成熟化が進行しております。優位性や差別化を追求した製品の投入や用途開発による顧客のビジネス機会創出、ソリューション提案力の強化に加えて、環境に配慮したインクへの転換を促すことによって顧客価値の拡大に集中すると共に、グローバル販売網を活かして強固な顧客基盤を維持してまいります。さらに、タイ工場での量産や製品開発のプラットフォーム化による開発工数の削減でコスト競争力を高め、収益力と持続性のあるビジネスモデルへの転換を図ってまいります。

④ 組織運営体制の強化

ニッチで高付加価値な市場創造を実現していくためには、起業家精神を持った強いリーダーのもと、社会や個人のニーズの変化をいち早く取り込み、機動的な事業活動を推進していくことが求められます。市場の変化を的確に捉えた迅速な意思決定を実現する組織体制への変革を進めることで、スピード感あふれる市場創造を目指しております。

⑤ コスト構造の抜本的見直し

2021年度に「生産拠点のタイ工場への集約」及び「早期希望退職者の募集」を実施し、日本国内とタイの二拠点で展開する生産機能をタイ工場へと集約することで、ものづくりの効率性を高めると共に、当社では早期希望退職の実施を通じて人員構成のスリム化を行い、固定費の削減を図りました。

引き続き、コスト競争力の向上に努め、グローバル競争を勝ち抜く収益性を確保すると共に、筋肉質な企業体質を強化することで、持続的な成長を実現してまいります。

⑥ 開発及び生産体制の強化

開発及び生産体制については、デジタルデータを全社で共有し業務を進める「デジタルファクトリー」の考え方に基づき、コンカレントエンジニアリングによる製品開発やセル生産方式による多品種少量生産等、柔軟なものづくりを実現してまいりました。

また、現在、急速な市場変化やニーズの多様化にスピーディに対応するため、研究開発投資を積極的に行い技術基盤の強化に取り組んでおり、コア技術を活かした独自性のある技術提案によって高付加価値市場の創出を促進します。

生産面では、2021年度に量産機能をタイ工場へ完全移管し、価格競争力の強化を図りました。国内工場は先進的な生産技術の開発や付加価値の高い小ロット生産、試作製作などを担うマザー工場と位置付けています。さらに、PSI(生産・販売・在庫)管理の強化により生産リードタイムの向上や在庫削減などに取り組むと共に、需要変動への対応力を強化し、一層の効率化を進めてまいります。

⑦ 事業継続性の向上

当社では、自然災害等に備え、サプライチェーンを含めて多面的にBCP(事業継続計画)を見直すと共に、その実効性を高めるため通年で防災委員会活動を実施しております。また、生産活動における部品調達面では、調達先を定期的に見直すことで調達リスクの分散化を図り、事業活動の継続性向上に努めております。

⑧ サステナビリティ課題への対応

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の創出を図るためには、顧客、従業員、株主、取引先、地域社会をはじめとするさまざまなステークホルダーとの協働が不可欠であるとの認識の下、サステナビリティの基本方針を定めております。

サステナビリティを巡る課題に適切に対応するために、当社は、まずは自らの持続可能性を確固たるものとするのが肝要であると考えており、イノベーションによる既存事業の進化と、新たな成長機会を捉えた新規事業の創造による顧客価値の最大化を経営上の最重要課題としております。

従業員価値につきましては、働きがいや能力を醸成するとともに、多様な価値観の融合や止揚によるイノベーションが生まれやすい環境を整えることが大切であると考えております。健康・労働環境への配慮、公正・適切な処遇、働きやすさといったサステナビリティ要因を超えたエンゲージメントの向上、ダイバーシティの深化を持続的な成長、企業価値の創造へとつなげてまいります。

株主価値に関しましては、コア技術であるXYZ軸の制御に最新のデジタル技術を組み合わせる創造性と、グローバルネットワークを活用したニッチ市場を開拓するマーケティング能力を磨くことで、独自性とブルーオーシャン市場を確保し、事業の競争優位を確立すると同時に、資本コストを踏まえた最適な資本政策を実践することで長期的な収益力や資本効率を高めることが重要であると考えております。

当社は、パブリックカンパニーとして、法令を遵守し、社会的責任を果たすことは当然の責務であると認識しております。スローガンの一つである「共感を呼ぶ企業にしよう」の下、行動基準に則り、資源の有効活用や環境負荷の低減などのCSR活動に取り組むとともに、ステークホルダーの皆様と共に企業価値の向上を図るべく、相互信頼関係の構築に努めております。サステナビリティを巡る課題につきましては、リスク・機会の両面で企業価値に影響を与えるインパクトを精査したうえで、優先順位を明確にし、積極的に取り組んでまいります。

⑨ コーポレート・ガバナンスの充実及び内部統制の強化

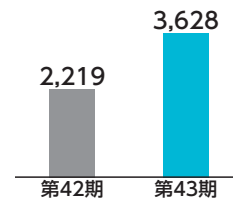
当社は、事業ポートフォリオの転換にあたり、経営陣が資本生産性を考慮しつつ適切にリスクテイクできる環境を整備することが重要であると考えており、コーポレート・ガバナンスの実効性向上に向けた取組みを強化すると同時に、全社的リスク管理体制および内部統制の充実に取り組んでまいります。また、DX(デジタル・トランスフォーメーション)やSX(サステナビリティ・トランスフォーメーション)を推進し、新規市場の開拓などの成長領域にスピーディかつ果敢に挑戦するため、統制環境としての企業文化の創造性を育み、価値創出に結び付けられるよう努めてまいります。

(3) 設備投資等の状況

当連結会計年度の設備投資の総額は36億28百万円であり、その主なものは金型等の工具器具備品及び本社新社屋建設であります。

また、当社は、旧本社(静岡県浜松市北区)の土地及び建物を2023年11月に売却しました。

設備投資額 (単位: 百万円)



(4) 資金調達の状況

当社は、設備投資の資金として、2023年9月に金融機関より30億円の借入を行いました。

(5) 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

当社は、2023年10月4日付でUAB DG DIMENSE(旧商号 UAB Dimense print)の株式を取得し、当社の連結子会社といたしました。

(6) 財産及び損益の状況

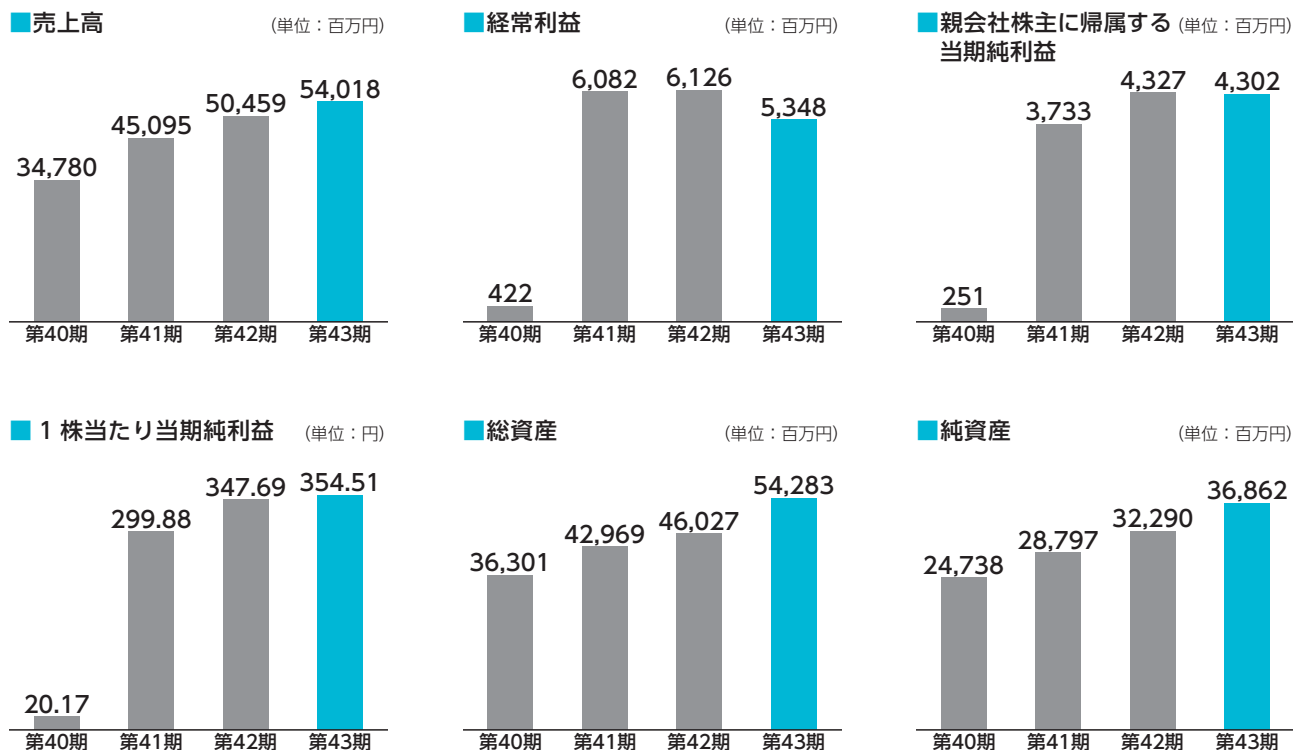
① 企業集団の財産及び損益の状況

(単位：百万円)

区分	第40期 (2020年12月期)	第41期 (2021年12月期)	第42期 (2022年12月期)	第43期 (当連結会計年度) (2023年12月期)
売上高	34,780	45,095	50,459	54,018
経常利益	422	6,082	6,126	5,348
親会社株主に帰属する当期純利益	251	3,733	4,327	4,302
1株当たり当期純利益(円)	20.17	299.88	347.69	354.51
総資産	36,301	42,969	46,027	54,283
純資産	24,738	28,797	32,290	36,862

(注) 1. 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ております。

2. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第42期の期首から適用しており、第42期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。



② 当社の財産及び損益の状況

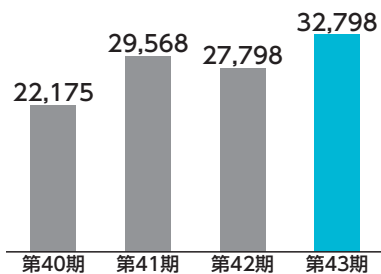
(単位：百万円)

区分	第40期 (2020年12月期)	第41期 (2021年12月期)	第42期 (2022年12月期)	第43期 (当事業年度) (2023年12月期)
売上高	22,175	29,568	27,798	32,798
経常利益	195	4,004	5,388	5,348
当期純利益又は当期純損失(△)	△14	1,892	4,568	4,651
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)(円)	△1.15	152.01	367.08	383.25
総資産	27,643	30,064	33,361	39,148
純資産	20,581	21,970	24,710	27,138

(注) 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)は、期中平均発行済株式総数に基づき算出しております。

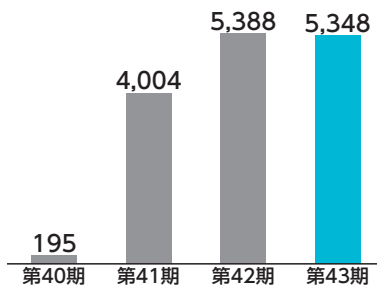
■ 売上高

(単位：百万円)



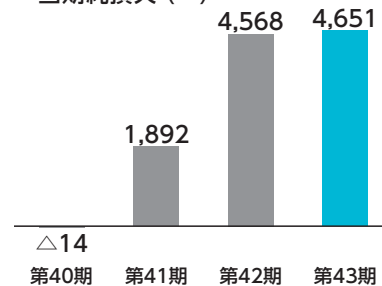
■ 経常利益

(単位：百万円)



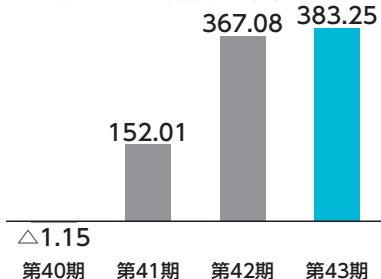
■ 当期純利益又は
当期純損失(△)

(単位：百万円)



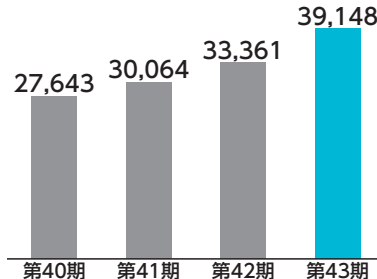
■ 1株当たり当期純利益又は
1株当たり当期純損失(△)

(単位：円)



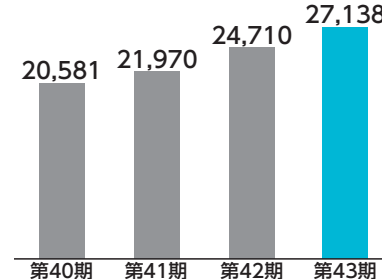
■ 総資産

(単位：百万円)



■ 純資産

(単位：百万円)



(7) 重要な子会社の状況 (2023年12月31日現在)

会社名	資本金	出資比率	主要な事業内容
DGSHAPE株式会社	円 160,000千	100.0%	コンピュータ周辺機器の製造販売
Roland DGA Corporation	US\$ 4,196千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG EMEA N.V.	EUR 447千	100.0%	欧州地区における持株会社 コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG (U.K.) Ltd.	Stg £ 23千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland Digital Group Iberia, S.L.	EUR 106千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG Mid Europe S.r.l.	EUR 1,000千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG North Europe A/S	DKr 500千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG Australia Pty. Ltd.	A\$ 300千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG (China) Corporation	RMB 16,000千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG Korea Inc.	KRW 2,100,000千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG Brasil Ltd.	R\$ 8,366千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
Roland DG EMEA, S.L.	EUR 200千	100.0%	欧州販売子会社のバックオフィス業務
Roland Digital Group (Thailand) Ltd.	THB 210,000千	99.9%	コンピュータ周辺機器の製造
Roland DG France SAS	EUR 300千	100.0%	コンピュータ周辺機器の販売
UAB DG DIMENSE	EUR 2千	50.1%	壁紙材・インク・プリンターの研究開発、製造、販売

(注) 1. 出資比率には、間接所有分を含めております。

2. 事業年度末日における特定完全子会社につきましては、該当事項はありません。

(8) 主要な事業内容 (2023年12月31日現在)

当社グループは、主としてコンピュータ周辺機器を製造販売し、これに附随した事業を営んでおります。市場別の主要製品は次のとおりであります。

市場	主要製品群
Visual Communication (VC) ビジュアルコミュニケーション	広告看板やディスプレイ装飾物制作用大判インクジェットプリンター及びインク
Digital Fabrication (DF) デジタルファブリケーション	オンデマンドでパーソナライズ、カスタマイズを実現する製品群
Dental デンタル	歯科補綴物(歯の被せもの、詰めもの)製作用デンタル加工機
Service, Software & Others (SSO) サービス・ソフトウェア&その他	サービスパーツ及び保守費用、コネクテッドサービス関連

(9) 主要拠点等 (2023年12月31日現在)

名称	所在地
本 社	浜松市北区新都田一丁目1番2号
〈国内拠点〉	
本 社 (都田棟)	浜松市北区
東京営業所	東京都港区
名古屋営業所	名古屋市中区
大阪営業所	大阪市淀川区
福岡営業所	福岡市博多区
〈子会社国内拠点〉	
DGSHAPE株式会社	浜松市北区
〈子会社海外拠点〉	
Roland DGA Corporation	Irvine CA, U.S.A.
Roland DG EMEA N.V.	Geel, Belgium
Roland DG (U.K.) Ltd.	Clevedon, U.K.
Roland Digital Group Iberia, S.L.	Barcelona, Spain
Roland DG Mid Europe S.r.l.	Acquaviva Picena, Italy
Roland DG North Europe A/S	Farum, Denmark
Roland DG Australia Pty. Ltd.	Frenchs Forest, Australia
Roland DG (China) Corporation	Shanghai, China
Roland DG Korea Inc.	Seoul, Korea
Roland DG Brasil Ltd.	Sao Paulo, Brazil
Roland DG EMEA, S.L.	Barcelona, Spain
Roland Digital Group (Thailand) Ltd.	Samutsakhon, Thailand
Roland DG France SAS	Serris, France
UAB DG DIMENSE	Vilnius, Lithuania

(注) 1. 当社は、2023年11月1日付で本社所在地を「浜松市北区新都田一丁目6番4号」から「浜松市北区新都田一丁目1番2号」へ変更しております。
2. 2024年1月1日付で浜松市行政区の再編により、住所表示に変更が生じております。

(10) 従業員の状況 (2023年12月31日現在)

① 企業集団の従業員の状況

従業員数	前期末比増減
1,361名	184名増

- (注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員数であります。
2. 上記のほか、臨時従業員(期中平均雇用人員54名)がおります。
3. 従業員数が前事業年度末に比べ184名増加したのは、主に増産に伴いタイ工場の人員が増えたこと及び連結子会社が増えたことによるものであります。

② 当社の従業員の状況

従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
435名	15名増	41歳7ヶ月	13年10ヶ月

- (注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。
2. 上記のほか、臨時従業員(期中平均雇用人員32名)がおります。

(11) 主要な借入先 (2023年12月31日現在)

借入先	借入金残高
株式会社りそな銀行	1,425百万円
株式会社三菱UFJ銀行	712百万円
株式会社静岡銀行	712百万円

(12) その他企業集団の現況に関する重要な事項

当社は、2024年2月9日開催の取締役会において、XYZ株式会社(以下、「公開買付者」といいます。)によるいわゆるマネジメント・バイアウト(MBO)(注)の一環として行われる当社の普通株式(以下、「当社株式」といいます。)に対する公開買付け(以下、「本公開買付け」といいます。)に賛同する旨の意見を表明するとともに、当社の株主の皆さまに対して、本公開買付けへの応募を推奨することを決議いたしました。なお、当該取締役会決議は、本公開買付け及びその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることを前提として行われたものです。

- (注) 「マネジメント・バイアウト(MBO)」とは、一般に、買収対象者の経営陣が、買収資金の全部又は一部を出資して、買収対象者の事業の継続を前提として買収対象者の株式を取得する取引をいいます。

2. 会社の株式に関する事項 (2023年12月31日現在)

(1) 発行可能株式総数

71,200,000株

(2) 発行済株式の総数

12,319,911株

(3) 株主数

21,019名

(前期末比1,604名増)

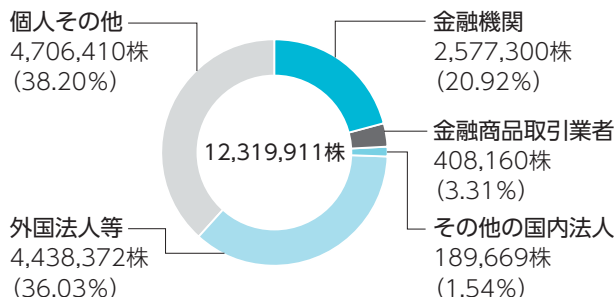
(4) 大株主

株主名	持株数(株)	持株比率(%)
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,501,500	12.19
TAIYO HANEI FUND, L.P.	891,700	7.24
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505227	852,400	6.92
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	736,000	5.97
TAIYO FUND, L.P.	439,300	3.57
富岡昌弘	326,900	2.65
RE FUND 107-CLIENT AC	266,019	2.16
ローランド ディー.ジー.社員持株会	244,825	1.99
富国生命保険相互会社	160,000	1.30
THE BANK OF NEW YORK MELLON 140044	157,030	1.27

(注) 1. 持株比率は発行済株式の総数から自己株式数518株を除外して、算出しております。

2. 持株比率の計算上、役員向け株式給付信託及び従業員向けインセンティブ・プラン[株式給付型ESOP]の信託財産として、株式会社日本カストディ銀行(信託口)が所有している当社株式192,100株を含めて計算しております。

所有者別株式分布状況



※ 自己株式518株は「個人その他」、証券保管振替機構名義株式8,500株は「その他の国内法人」に含まれています。

※ 記載比率は、小数点第2位未満を四捨五入して表示しています。

(5) その他株式に関する重要な事項

2022年11月10日開催の取締役会決議に基づき、2022年11月11日から2023年2月28日にかけて、自己株式336,400株を取得いたしました。2023年3月28日付で、この期間に取得した336,400株の自己株式の消却を実施いたしました。

3. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等 (2023年12月31日現在)

地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役 社長執行役員	田部 耕平	全般
取締役 常務執行役員	上井 敏治	社長補佐 兼 生産担当 兼 品質保証担当
取締役 常務執行役員	アンドリュー・オランスキー	営業・マーケティング担当 Roland DGA Corporation 取締役兼 CEO
取締役	細窪 政	グレートアジアキャピタル&コンサルティング合同会社代表社員 株式会社識学社外取締役 株式会社サイサン社外取締役 株式会社エム・ティー・スリー社外取締役(監査等委員) 株式会社ワコム社外取締役(監査等委員) 株式会社ANSeeN社外取締役 一般社団法人日本リスクコミュニケーション協会理事
取締役	岡田 直子	株式会社ネットワークコミュニケーションズ代表取締役 株式会社レトリバ社外取締役 日特建設株式会社社外取締役 人・夢・技術グループ株式会社社外取締役(監査等委員)
取締役	ブライアン・K・ヘイウッド	Taiyo Pacific Partners L.P. CEO 株式会社ニフコ社外取締役 ローランド株式会社社外取締役
取締役	笠原 康弘	長島・大野・常松法律事務所パートナー弁護士 ZENSHO INTERNATIONAL LIMITED Director
常勤監査役	鈴木 正康	
常勤監査役	長野 直樹	
監査役	本田 光宏	筑波大学大学院教授 TOMA税理士法人国際税務顧問 公益財団法人租税資料館研究助成等選考委員 ユアサ商事株式会社社外監査役 公益社団法人日本租税研究協会監事 税理士法人山田&パートナーズ税務顧問 横浜冷凍株式会社社外取締役
監査役	井熊 芽久美	めぐみ会計事務所代表 株式会社オートサーバー社外取締役(監査等委員) 株式会社エンパワーリングイングリッシュ代表取締役

- (注) 1. 取締役 細窪政氏、岡田直子氏、ブライアン・K・ヘイウッド氏及び笠原康弘氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役 本田光宏氏及び井熊芽久美氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 取締役 細窪政氏、岡田直子氏及び笠原康弘氏並びに監査役 本田光宏氏及び井熊芽久美氏は、東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員であります。
4. 2023年3月24日開催の第42期定時株主総会終結の時をもって、監査役松田茂樹氏は、任期満了により退任いたしました。
5. 2023年3月24日開催の第42期定時株主総会において、笠原康弘氏は、新たに取締役に選任され、就任いたしました。
6. 2023年3月24日開催の第42期定時株主総会において、井熊芽久美氏は、新たに監査役に選任され、就任いたしました。
7. 監査役 鈴木正康氏は、長年にわたり金融機関に勤務し、また、当社での経理業務に携わり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
8. 監査役 長野直樹氏は、長年にわたり金融業務に携わり、また、当社での財務経理、欧州子会社取締役社長等の幅広い経験を有し、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
9. 監査役 本田光宏氏は、長年にわたり国際税務の実務に携わり、豊富な現場経験と実績を有し、国際税務に関する相当程度の知見を有するものであります。
10. 監査役 井熊芽久美氏は、長年にわたり公認会計士として会計監査の実務に携わり、豊富な専門知識、現場経験と実績を有するものであります。

(2) 役員等賠償責任保険契約(D&O保険)の内容の概要

当社は、取締役、監査役、執行役員、海外子会社の役員を被保険者として、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。

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。

当該保険契約では、被保険者がその地位に基づいて行った不当な行為に起因して、被保険者に対して損害賠償請求がなされた場合に、被保険者が負担することになる損害賠償金及び争訟費用等の損害を補填することとされています。ただし、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ます。

なお、当事業年度において、本契約の対象となる損害賠償請求を受けた実績はございません。

(3) 取締役及び監査役の報酬等の額

当社の役員報酬は、固定報酬、役員賞与及び業績連動型株式報酬で構成されております。

① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、2021年2月17日開催の取締役会において、「取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針」を決議しており、2022年3月24日付の役付執行役員制度導入に伴い、2022年2月24日開催の取締役会において改定しております。

また、取締役の報酬等は、委員の過半数が独立社外取締役で構成される指名・報酬委員会における答申内容を踏まえて代表取締役 社長執行役員が決定した役員等報酬基準案を取締役会が決議することにより定められることとしていることから、取締役会は、取締役の報酬等の内容は当該方針に沿うものであると判断しております。

決定方針の内容は以下の通りであります。

取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針

1) 基本方針

当社の取締役の報酬は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう業績及び株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役の報酬の決定に際しては各職責を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としております。具体的には、業務執行取締役の報酬は、固定報酬、役員賞与及び業績連動型株式報酬により構成し、監督機能を担う社外取締役については、その職務に鑑み、固定報酬のみを支払うこととしております。

また外国籍の取締役に関しては職責に加え出身国の報酬水準を踏まえた水準としております。

2) 固定報酬額の決定に関する方針

1. 総額の決定方針

取締役の固定報酬に関しては、取締役会が、委員の過半数を独立社外取締役で構成される指名・報酬委員会における協議の内容を踏まえ、4月から翌年3月までの固定報酬の総額を決定しております。

2. 個人別の決定方針

各取締役に支給する固定報酬の額については、取締役会決議に基づき代表取締役 社長執行役員にその決定を委任するものとし、代表取締役 社長執行役員は、株主総会で決議した報酬等の総額の範囲内において、役員等報酬基準に基づき、役位、職責を考慮して決定しております。なお、役員等報酬基準は、指名・報酬委員会からの答申内容を踏まえて代表取締役 社長執行役員が決定した役員等報酬基準案を取締役会が決議することにより定められております。

固定報酬については、月次で支給するものとしております。

3) 役員賞与の決定に関する方針

1. 総額の決定方針

支給総額の決定に際しては、株主総会で承認されている固定報酬及び役員賞与合計の額300百万円を超えないこと、かつ役員賞与支給規程に定める数値基準(役員賞与合計は、開示されている連結業績見通しにおける営業利益の2%、当期純利益の3%を上限とする)に適合していることを条件としております。なお、役員賞与支給規程に基づき、決算確定前に下記の一つに該当した場合、役員賞与は支給しないものとしております。

イ. 連結決算で営業利益あるいは純利益が赤字の場合

ロ. 期初開示されている連結業績見通しに対して下記数値基準を超えて下回った場合

売上高 30%

営業利益、経常利益、当期純利益 50%

ハ. 前2号に該当しない場合でも、代表取締役 社長執行役員が支給の見送りを決めた場合役員賞与を支給する場合は、事前に取締役会にて承認を得るものとしております。

2. 個人別の決定方針

各取締役に支給する賞与の額については、役員賞与支給規程に基づき、当該事業年度の営業利益に

役位別係数を掛けた額としております。ただし、総額の上限を超える場合、枠内に収まるよう役位別係数を案分して調整するものとしております。賞与は当該事業年度に係る定時株主総会終了後1ヶ月以内に支給するものとしております。

4) 業績連動型株式報酬の内容及び算定方法の決定に関する方針

業績連動型株式報酬制度は、対象期間を2019年1月1日より開始される事業年度から5事業年度とする株式給付信託としております。

当該制度においては、対象の取締役に対し、株式給付規程(役員向け)に基づき、役位に応じた基本ポイントに連結売上高(成長性)、連結営業利益(収益性)及びROE(経営効率性)の目標値に対する達成度合い並びにウェイト(30%：40%：30%)に応じた係数を乗じて算出されるポイント(株数)を付与し、当該取締役が当社及び当社の関連会社の役員又は使用人その他の従業員のいずれの地位も有しなくなったときに、保有するポイント数に応じた当社株式(ただし、当社株式を給付できない場合には、当該株式の処分によって得られた金銭から費用を控除した後の金銭)を給付するものとしております。

なお、達成率が80%未満の業績連動指標が一つでも生じた場合、その年のポイントは付与しないとしております。

5) 報酬等の種類ごとの割合の決定に関する方針

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や関連する業種・業態に属する企業をベンチマークとする報酬基準を踏まえ、指名・報酬委員会において検討することとしております。取締役会は指名・報酬委員会の答申内容を尊重し、取締役の報酬等の内容を決定することとしています。なお、報酬等の種類ごとの比率の目安は、KPIを100%達成の場合、以下の通りとしております。

役位	固定報酬	役員賞与	業績連動型株式報酬
業務執行取締役	35%	35%	30%

② 監査役の報酬等の額又はその算定方法の決定方針に関する事項

株主総会で決議した報酬等の限度額の範囲内において、監査役についての報酬基準を基に、監査役会での協議により決定しております。

③ 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の報酬等の限度額は、2014年6月18日開催の第33期定時株主総会において年300百万円以内(うち社外取締役30百万円以内)と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は8名(うち社外取締役は2名)です。また、当該金銭報酬とは別枠で、2014年6月18日開催の第33期定時株主総会において、取締役(社外取締役を除く。)を対象として、役員向け業績連動型報酬「役員向け株式給付信託」を決議いただいております。2019年3月20日開催の第38期定時株主総会において、継続及び一部改定し、252百万円の拠出を上限として決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の対象となる取締役の員数は4名です。

監査役の報酬等の限度額は、2010年6月16日開催の第29期定時株主総会において年額60百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は4名です。

④ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

各取締役の固定報酬の額の決定に関しては、取締役会の決議にて、代表取締役 社長執行役員 田部 耕平氏に一任しております。代表取締役 社長執行役員は、株主総会で決議した報酬等の総額の範囲内において、取締役会で決議した役員等報酬基準に基づき、各取締役の役職、業績への貢献度等に応じて決定いたします。委任の理由は、会社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の業績成果を判断するには、代表取締役 社長執行役員が適していると判断したためであります。

なお、当該権限が代表取締役 社長執行役員によって適切に行使されるように、委員の過半数が独立社外取締役で構成される指名・報酬委員会にて、適切な関与・助言を得ることでより公正かつ透明性のある報酬の検討を行い、代表取締役 社長執行役員に答申いたします。

⑤ 業績連動型株式報酬に関する事項

業績連動型株式報酬制度の対象期間は、2019年1月1日より開始される事業年度から5事業年度としております。

業績連動報酬等の額又は数の算定の基礎として選定した業績指標は、毎事業年度期初の連結業績予想値の連結売上高、連結営業利益、ROEであります。当該業績指標を選定した理由は、事業年度毎の業績目標の達成に向けて、着実に成果を積み上げるため、また、中長期的な企業価値・株主価値の向上を重視した経営を推進するためであります。

当事業年度における業績連動報酬に係る指標の目標及び実績は以下の通りであります。

	目標	実績
連結売上高(百万円)	58,100	54,018
連結営業利益(百万円)	7,000	5,217
ROE(%)	15.8%	12.6%

⑥ 非金銭報酬等の内容

業績連動型株式報酬に関する事項に記載のとおりであります。

⑦ 取締役及び監査役の報酬等の額

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数(人)
		固定報酬	賞与	業績連動報酬等 株式報酬	
取締役 (うち社外取締役)	159 (19)	101 (19)	57 (-)	- (-)	6 (3)
監査役 (うち社外監査役)	45 (14)	45 (14)	- (-)	- (-)	5 (3)

(注) 支給人員は、2023年3月24日開催の第42期定時株主総会の終結の時をもって退任した1名を含み、無報酬の社外取締役1名を除いております。

(4) 社外役員に関する事項

① 重要な兼職先と当社との関係

- 取締役 細窪政氏は、グレートアジアキャピタル&コンサルティング合同会社代表社員、株式会社識学社外取締役、株式会社サイサン社外取締役、株式会社エム・ティー・スリー社外取締役(監査等委員)、株式会社ワコム社外取締役(監査等委員)、株式会社ANSeeN社外取締役及び一般社団法人日本リスクコミュニケーション協会理事を兼務しております。なお、当社とグレートアジアキャピタル&コンサルティング合同会社、株式会社識学、株式会社サイサン、株式会社エム・ティー・スリー、株式会社ワコム、株式会社ANSeeN及び一般社団法人日本リスクコミュニケーション協会との間に取引関係はありません。
- 取締役 岡田直子氏は、株式会社ネットワークコミュニケーションズ代表取締役、株式会社レトリバ社外取締役及び日特建設株式会社社外取締役及び人・夢・技術グループ株式会社社外取締役(監査等委員)を兼務しております。なお、当社と株式会社ネットワークコミュニケーションズ、株式会社レトリバ、日特建設株式会社及び人・夢・技術グループ株式会社との間に取引関係はありません。
- 取締役 ブライアン・K・ヘイウッド氏は、Taiyo Pacific Partners L.P. CEO、株式会社ニフコ社外取締役及びローランド株式会社社外取締役を兼務しております。なお、当社と株式会社ニフコとの間に取引関係はありません。Taiyo Pacific Partners L.P.は、当社の株式を保有しているとともに、同法人と当社との間には、経営戦略、事業戦略に関する助言・提案等を目的としたアドバイザー契約を締結しておりますが、アドバイザー契約の役務は同法人の異なる従業員から提供を受けております。ローランド株式会社は、当社の株式を保有するとともに、製品開発における設備利用等の取引があります。
- 取締役 笠原康弘氏は、長島・大野・常松法律事務所パートナー弁護士及びZENSHO INTERNATIONAL LIMITED Directorを兼務しております。なお、当社とZENSHO INTERNATIONAL LIMITEDとの間に取引関係はありません。長島・大野・常松法律事務所との間に法律事務の委任に関する契約に基づく取引関係がございますが、同事務所の異なる弁護士から提供を受けております。

- 監査役 本田光宏氏は、筑波大学大学院教授、TOMA税理士法人国際税務顧問、公益財団法人租税資料館研究助成等選考委員、ユアサ商事株式会社社外監査役、公益社団法人日本租税研究協会監事、税理士法人山田&パートナーズ税務顧問及び横浜冷凍株式会社社外取締役を兼務しております。なお、当社と筑波大学大学院、TOMA税理士法人、公益財団法人租税資料館、公益社団法人日本租税研究協会、税理士法人山田&パートナーズ及び横浜冷凍株式会社との間に取引関係はありません。当社とユアサ商事株式会社との間に製品・商品等販売の取引があります。
- 監査役 井熊芽久美氏は、めぐみ会計事務所代表、株式会社オートサーバー社外取締役(監査等委員)及び株式会社エンパワーリングイングリッシュ代表取締役を兼務しております。なお、当社とめぐみ会計事務所、株式会社オートサーバー及び株式会社エンパワーリングイングリッシュとの間に取引関係はありません。

② 当事業年度における主な活動状況

1) 取締役会及び監査役会への出席状況

	取締役会(19回開催)		監査役会(13回開催)	
	出席回数	出席率	出席回数	出席率
取締役 細窪 政	19回	100%	-回	-%
取締役 岡田 直子	19回	100%	-回	-%
取締役 プライアン・ K・ヘイウッド	18回	94.7%	-回	-%
取締役 笠原 康弘	16回	100%	-回	-%
監査役 本田 光宏	19回	100%	13回	100%
監査役 井熊 芽久美	16回	100%	10回	100%

(注) 取締役 笠原康弘氏及び監査役 井熊芽久美氏につきましては、2023年3月24日就任後の状況を記載しております。

事業報告

2) 取締役会及び監査役会における発言状況及び社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

	取締役会及び監査役会における発言状況及び社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要
取締役 細窪 政	現役の経営者並びに投資の専門家としての豊富な経験からの発言を通じ経営に対する監督および助言を行っています。また、指名・報酬委員会の委員長として、取締役等の指名、報酬について審議の結果を代表取締役社長執行役員に答申し、取締役会に上程するにあたり重要な役割を果たしています。
取締役 岡田 直子	現役の経営者並びに企業広報の専門家としての豊富な経験からの発言を通じ経営に対する監督および助言を行っています。また、指名・報酬委員会の委員として、取締役等の指名、報酬について審議の結果を代表取締役社長執行役員に答申し、取締役会に上程するにあたり重要な役割を果たしています。
取締役 ブライアン・K・ヘイウッド	現役の経営者並びに投資の専門家としての豊富な経験からの発言を通じ経営に対する監督および助言を行っています。
取締役 笠原 康弘	これまで、直接会社経営に関与された経験はありませんが、国際弁護士としての豊富な経験と高い見識からの発言を通じ経営に対する監督および助言を行っています。また、指名・報酬委員会の委員として、取締役等の指名、報酬について審議の結果を代表取締役社長執行役員に答申し、取締役会に上程するにあたり重要な役割を果たしています。
監査役 本田 光宏	国際税務に関する豊富な経験と高い見識に基づき発言を行っています。
監査役 井熊 芽久美	公認会計士としての経験と高い見識に基づき発言を行っています。

③ 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、業務を執行しない取締役である細窪政氏、岡田直子氏、ブライアン・K・ヘイウッド氏及び笠原康弘氏並びに監査役である本田光宏氏及び井熊芽久美氏との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務を行うにつき善意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契約を締結しております。

4. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

	支 払 額
報酬等の額	63 百万円
当社及び当社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	63 百万円

- (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らず、実質的にも区分できないため、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、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、審議の結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(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

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任に関する議案を決定し、取締役会は、当該決定に基づき、当該議案を株主総会に提出いたします。また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき監査役会が、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

(5) 連結子会社の監査

当社の重要な連結子会社のうち海外の子会社につきましては、当社の会計監査人以外の者(所在国における公認会計士又は監査法人に相当する資格を有する者)の監査(会社法又は金融商品取引法に相当する所在国の法令の規定によるものに限る)を受けています。

5. 会社の体制及び方針

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業務の適正を確保するための体制(内部統制システム構築に関する基本方針)

(1) 企業活動における基本方針

当社グループ(当社及び子会社をいう)は、下記理念を経営の根幹に置き、全ての企業活動の原点とする。

<パーパス>

世界の創造^{ワクワク}をデザインする

<スローガン>

- ・創造の喜びを世界にひろめよう
- ・BIGGESTよりBESTになろう
- ・共感を呼ぶ企業にしよう

<ミッション>

デジタル技術の活用で、より豊かな社会を実現する

<ビジョン>

イメージをカタチに

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

- ① 当社の取締役及び使用人が法令及び定款を遵守することを、行動基準・コンプライアンス規程等により定め、コンプライアンスについて当社の役職員へ啓蒙する。当社グループは、展開する国・地域の法令等に基づき、その規模や業態に応じたコンプライアンス体制を整備する。
- ② 当社グループは、内部通報制度を整備し、法令等違反の早期発見・是正及び通報者の保護に努める。

(3) 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 当社は、リスク管理責任者を取締役会にて選任する。また、リスク管理責任者は、当社のリスクマネジメント体制の統括管理を行い、取締役会、最高責任者に定期的に報告及び提案する。
- ② 当社は、子会社よりリスクマネジメントについて定期的に報告を受ける体制を構築し、グループ全体のリスクマネジメントに関わる事項については、当社のリスクマネジメント事項として対応する。

(4) 当社グループの取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 当社取締役会は、連結ベースの経営方針・目標を定め、業務執行取締役及び執行役員が経営方針を基に策定する方針を通じて、当社グループ内に周知する。
- ② 取締役会において、取締役の職務の執行状況を相互に確認する。また、柔軟かつ迅速な業務執行を図るため、代表取締役社長執行役員を含む業務執行取締役及び執行役員で構成する経営会議を設置し、執行役員が経営課題の解決策の検討、業務執行の状況などを報告する。
- ③ 当社グループの規模や展開する国・地域の法令等に基づき、意思決定や権限等に関する体制を整備する。

(5) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ① 当社は、文書管理規程等に基づき、取締役会等の重要な会議の議事録や決裁書等の取締役の職務の執行に係る重要な書類を適切に管理する。
- ② 当社は、取締役及び監査役が重要会議資料等を適宜閲覧できる体制を整備する。

(6) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制、及び子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制

- ① 当社は、関係会社管理に関する規程を定め、子会社から経営状況の報告を受け、業績及び重要事項に関しては、取締役会に報告する。
- ② 当社は、子会社の事業内容や規模に合わせて当社取締役等を主要な子会社に取締役として派遣し、経営の監督を行う。また、重要な経営事案について検討するため、主要な子会社の経営諮問機関を設置し、当社取締役等を派遣する。
- ③ 当社グループにおける財務報告の適正性を確保するために必要な体制の整備を行う。

(7) 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体制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使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ① 当社取締役は、監査役及び監査役会より補助すべき使用人を置く要請があった場合、人事異動・人事評価・兼任等について協議し、独立性を確保する。
- ② 監査役を補助すべき使用人は、監査役の指揮命令に従わなければならない。

(8) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制並びに子会社の取締役等又はこれらの者から報告を受けた者が当社監査役への報告に関する体制

- ① 監査役に対して、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、法令、定款に違反する重大な事項が発生、若しくは発生する可能性がある場合、速やかに報告する。
- ② 当社グループの内部監査の実施状況、内部通報制度の運用状況等を監査役に報告する。
- ③ 監査役は監査役監査基準に基づき、取締役会等の重要な会議へ出席する。

(9) 監査役へ報告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
当社は、報告をした当社グループの役職員を保護し、不利益取扱いを禁止する。

(10) 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
当社は、監査役が適切な監査を行うために必要となる監査費用を支弁する。

(11) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 監査役は、監査役会規則及び監査役監査基準に基づき適正に監査し、取締役及び使用人は、監査役の監査に協力する。
- ② 監査役は、代表取締役、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。

内部統制システム構築に関する基本方針の運用状況

当社は、内部統制システム構築に関する基本方針に基づき、グループコンプライアンス、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等、適正に運用してまいりました。

第43期の主な整備として、下記の事項に対応しました。

- ・関係会社管理規程を改定し、関係会社管理業務のガバナンス強化と効率化を進めました。
- ・情報管理規程を改定し、機密情報の定義の明確化、運用方法の整備を行い、コンプライアンス強化を推進しました。

反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

(1) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、反社会的勢力に対しては毅然たる態度で一切関係を持たず、いかなる取引も行わないことを基本方針とする。

(2) 反社会的勢力排除に向けた整備状況

- ① 当社は、コンプライアンス規程において、反社会的勢力への対応についての基本方針を定め、全役職員の遵守事項として周知するとともに、総務部長を不当要求防止統括責任者に任命し、反社会的勢力との関係の遮断に取り組む。
- ② 当社は、外部の専門機関等と緊密な関係を保ち、情報収集や反社会的勢力から不当要求があった場合に対応支援を受ける体制を維持する。

本事業報告中に記載の金額及び株式数は表示単位未満の端数を切り捨て、比率は小数点第1位未満を四捨五入して表示しております。但し、会社の株式に関する事項の大株主の持株比率は小数点第2位未満を、また、1株当たり当期純利益につきましては、銭未満を四捨五入しております。

ご参考 サステナビリティの基本方針

当社は、急速に進展するデジタルの世界と人々の実生活を結びつけ、また、人々の創造の可能性を広げるツールやサービスをカタチにすることで、より豊かな社会を実現することを使命としております。

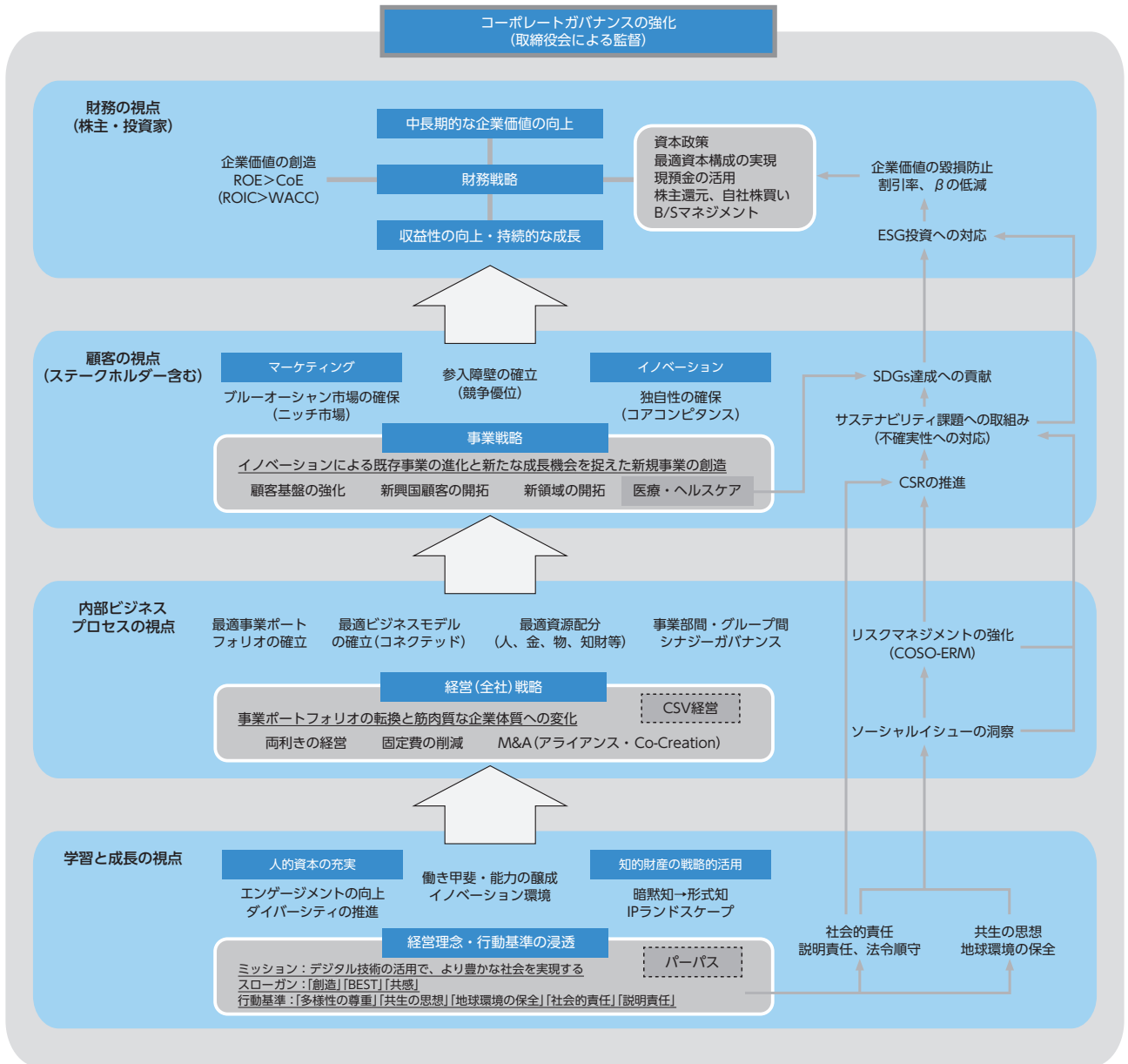
サステナビリティの基本方針として、当社は、まずは、自らの持続可能性を確固たるものとするのが肝要であると考えており、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るために、イノベーションによる既存事業の進化と、新たな成長機会を捉えた新規事業の創造により、顧客価値を最大化することが経営上の最重要課題であると考えております。

これらの課題を解決するために、当社は、事業の担い手である従業員の働き甲斐や能力を醸成するとともに、多様な価値観の融合や止揚によるイノベーションが生まれやすい環境を整えることが重要であると考えております。従業員の健康・労働環境への配慮、公正・適切な処遇、働きやすさといったサステナビリティ要因を超えて、エンゲージメントの向上、ダイバーシティの深化を従業員価値と捉え、企業価値の創造へとつなげてまいります。

株主価値に関しましては、コア技術であるXYZ軸の制御技術に最新のデジタル技術を組み合わせる創造性と、グローバルネットワークを活用したニッチ市場を開拓するマーケティング能力を磨くことで、独自性とブルーオーシャン市場を確保し、事業の競争優位を確立すると同時に、資本コストを踏まえた最適な資本政策を実践することで長期的な収益力や資本効率を高めることが重要であると考えております。

当社はパブリックカンパニーとして、法令を遵守し、社会的責任を果たすことは当然の責務であると認識しております。スローガンの一つである「共感を呼ぶ企業にしよう」の下、行動基準に則り、資源の有効活用や環境負荷の低減などのCSR活動に取り組むとともに、ステークホルダーの皆様と共に企業価値の向上を図るべく、相互信頼関係の構築に努めております。サステナビリティを巡る課題につきましては、リスク・機会の両面で企業価値に影響を与えるインパクトを精査したうえで、優先順位を明確にし、積極的に取り組んでまいります。

サステナビリティの基本方針・戦略マップ



連結計算書類

連結貸借対照表 (2023年12月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	36,251,441	流動負債	11,407,464
現金及び預金	12,308,896	支払手形及び買掛金	4,037,074
受取手形及び売掛金	6,473,700	1年内返済予定の長期借入金	600,000
商品及び製品	10,228,052	未払金	1,683,189
仕掛品	66,253	リース債務	561,660
原材料及び貯蔵品	5,248,668	未払法人税等	737,060
その他	1,984,750	賞与引当金	660,087
貸倒引当金	△58,881	役員賞与引当金	57,388
固定資産	18,032,213	製品保証引当金	861,165
有形固定資産	12,508,945	その他	2,209,838
建物及び構築物	6,168,631	固定負債	6,014,154
機械装置及び運搬具	903,866	長期借入金	2,250,000
工具、器具及び備品	1,447,718	リース債務	1,004,046
土地	2,475,295	繰延税金負債	94,755
使用権資産	1,490,250	従業員株式給付引当金	143,943
建設仮勘定	23,183	役員株式給付引当金	148,458
無形固定資産	2,289,357	退職給付に係る負債	515,641
のれん	1,159,376	長期未払金	90,217
ソフトウェア	1,089,856	その他	1,767,090
電話加入権	40,124	負債合計	17,421,619
投資その他の資産	3,233,910	(純資産の部)	
投資有価証券	200	株主資本	33,664,170
繰延税金資産	2,047,879	資本金	3,668,700
その他	1,186,020	資本剰余金	2,700,899
貸倒引当金	△189	利益剰余金	27,792,277
		自己株式	△497,706
		その他の包括利益累計額	2,159,474
		為替換算調整勘定	2,074,421
		退職給付に係る調整累計額	85,053
		非支配株主持分	1,038,389
		純資産合計	36,862,034
資産合計	54,283,654	負債純資産合計	54,283,654

連結損益計算書 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		54,018,422
売上原価		26,806,587
売上総利益		27,211,835
販売費及び一般管理費		21,994,688
営業利益		5,217,146
営業外収益		
受取利息	43,895	
受取配当金	4,260	
金銭の信託評価益	45,375	
受取還付金	26,972	
その他	65,224	185,728
営業外費用		
支払利息	42,753	
その他	11,241	53,994
経常利益		5,348,880
特別利益		
固定資産売却益	348,275	348,275
特別損失		
固定資産除売却損	85,518	85,518
税金等調整前当期純利益		5,611,637
法人税、住民税及び事業税	1,504,928	
法人税等調整額	△195,635	1,309,292
当期純利益		4,302,344
非支配株主に帰属する当期純利益		80
親会社株主に帰属する当期純利益		4,302,263

連結株主資本等変動計算書 (自 2023年1月1日 至 2023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
当期首残高	3,668,700	3,700,608	25,168,080	△952,632	31,584,756
当期変動額					
剰余金の配当			△1,678,066		△1,678,066
親会社株主に帰属する当期純利益			4,302,263		4,302,263
連結範囲の変動					—
自己株式の取得				△544,782	△544,782
自己株式の消却		△999,708		999,708	—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	△999,708	2,624,197	454,926	2,079,414
当期末残高	3,668,700	2,700,899	27,792,277	△497,706	33,664,170

	その他の包括利益累計額			非支配株主持分	純資産合計
	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	904,524	△199,230	705,294	151	32,290,202
当期変動額					
剰余金の配当			—		△1,678,066
親会社株主に帰属する当期純利益			—		4,302,263
連結範囲の変動			—	1,038,134	1,038,134
自己株式の取得			—		△544,782
自己株式の消却			—		—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,169,896	284,283	1,454,180	103	1,454,283
当期変動額合計	1,169,896	284,283	1,454,180	1,038,237	4,571,832
当期末残高	2,074,421	85,053	2,159,474	1,038,389	36,862,034

連結注記表

1. 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

① 連結子会社の数 …… 17社

連結子会社の名称

Roland DGA Corporation

Roland DG EMEA N.V.

Roland DG (U.K.) Ltd.

Roland Digital Group Iberia, S.L.

Roland DG Mid Europe S.r.l.

Roland DG North Europe A/S

Roland DG Australia Pty.Ltd.

Roland DG (China) Corporation

Roland DG Korea Inc.

Roland DG Brasil Ltd.

Roland DG EMEA, S.L.

Roland Digital Group (Thailand) Ltd.

Roland DG Deutschland GmbH

Roland DG RUS LLC

DGSHAPE株式会社

Roland DG France SAS

UAB DG DIMENSE

UAB DG DIMENSEは2023年10月4日の株式取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。なお、みなし取得日を当連結会計年度末としているため、当連結会計年度においては貸借対照表のみ連結しております。

② 非連結子会社の名称

Roland DG Technology Asia Corporation

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲に含めておりません。

(2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用しない非連結子会社の名称
Roland DG Technology Asia Corporation

持分法を適用しない理由

持分法を適用しない非連結子会社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法を適用しておりません。

(3) 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、連結決算日と一致しております。

(4) 会計方針に関する事項

① 資産の評価基準及び評価方法

イ. 有 価 証 券

その他有価証券

市場価格のない …… 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
株式等以外のもの 法により算定しております。)

市場価格のない株式等 …… 移動平均法による原価法

ロ. デ リ バ テ ィ ブ …… 時価法

ハ. 棚 卸 資 産 …… 主として総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)
なお、一部の貯蔵品については最終仕入原価法によっております。

② 固定資産の減価償却の方法

イ. 有 形 固 定 資 産

リース資産以外の有形固定資産 …… 主として定率法

但し、当社の1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建	物	31～50年
工	具、器具及び備品	2～6年

リ ー ス 資 産

所有権移転ファイナンス・ …… 自己所有の有形固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用して
リース取引に係るリース資産 おります。

所有権移転外ファイナンス・ …… リース期間定額法によっております。

リース取引に係るリース資産 　なお、主なリース期間は5年であります。

使 用 権 資 産 …… リース期間に基づく定額法によっております。

- . 無形固定資産 …… 定額法
但し、市場販売目的のソフトウェアについては販売可能有効期間における販売見込数量に基づく方法、自社利用のソフトウェアについては、利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
- ハ. 長期前払費用 …… 定額法
- ③ 引当金の計上基準
 - イ. 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、連結会社間の債権債務を相殺消去した後の金額を基礎として、以下の方法により貸倒引当金を計上しております。
 - 一般債権 …… 貸倒実績率法によっております。
 - 貸倒懸念債権及び破産更生債権 …… 財務内容評価法によっております。
 - . 賞与引当金
当社及び一部の連結子会社については、従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - ハ. 役員賞与引当金
当社は役員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - ニ. 製品保証引当金
製品販売後に発生する製品保証費用に備えるため、過去の実績に基づく見込額を計上しております。
 - ホ. 従業員株式給付引当金
株式給付規程に基づく当社従業員への当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
 - ヘ. 役員株式給付引当金
株式給付規程(役員向け)に基づく当社グループ役員等への当社株式の給付に備えるため、当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
- ④ その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項
 - イ. 退職給付に係る会計処理の方法
退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定率法により案分した額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

ロ. 収益及び費用の計上基準

当社グループは、顧客との契約について、以下の5ステップアプローチを適用することにより、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に権利を得ると見込む対価の額で収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：履行義務を充足した時点(又は充足するにつれて)収益を認識する

当社グループの顧客との契約から生じる収益に関する主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下の通りであります。

当社グループでは、主に商品及び製品を顧客に供給することを履行義務としており、顧客に商品及び製品を納入時点において支配が顧客に移転して履行義務が充足されると判断しております。なお、日本国内の契約販売店との契約により、契約販売店指定の場所での引渡にあたり動作確認等の納入作業が必要なため出荷から引渡等まで時間を要する取引については、引渡等が行われた時点を顧客が当該製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断しております。

なお、商品及び製品の国内販売において、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常である場合には、「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日。以下「収益認識適用指針」という。)第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時に収益を認識しております。

また、保守サービスにおいては、契約期間にわたり履行義務が充足されると判断し、当該契約期間にわたり収益を認識しております。

取引の対価は、履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

また、収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引き、リベート及び返品などを控除した金額で測定しております。

ハ. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結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。なお、在外連結子会社の資産及び負債は、当該会社決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めております。

二. のれんの償却方法及び償却期間

8年間の均等償却を行っております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。これによる連結計算書類に与える影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産	2,047,879千円
繰延税金負債	94,755千円

(注) 同一納税主体ごとに繰延税金資産・繰延税金負債は相殺表示しています。

② 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは、繰延税金資産の算定にあたって、将来の業績予測やタックス・プランニングを基に将来の課税所得を見積り、繰延税金資産の回収可能性を判断しております。

課税所得の見積りの基礎となる事業計画における主要な仮定は、予想販売数量であります。

経営環境等の悪化により、その見積りに変更が生じた場合は、繰延税金資産が取崩されることにより税金費用が計上される可能性があります。

4. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 受取手形及び売掛金のうち、顧客との契約から生じた債権の金額

受取手形	18,313千円
売掛金	6,455,387千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

	8,782,058千円
--	-------------

(3) 偶発債務

訴訟等

当社の連結子会社Roland DG Brasil Ltd.(以下DBR社)は、当社インクジェットプリンター製品の輸入に関連して、ブラジル国の税務当局から調査を受け、同製品についての関税等の追徴課税通知を受け取っております。

DBR社は、当局からの指摘内容についてこれを不服とし、正当性を主張すべく2018年9月に不服申立を行っております。

同申立にかかる追徴税額は35,611千ブラジルリアル(当連結会計年度末日レートでの円換算額1,040,918千円。当連結会計年度末における不納付加算税等の見積額を含む。)であります。DBR社は、本追徴課税は根拠がないものとし、この考えに基づき適切に対応してまいります。従って、現時点で本追徴課税にかかる当社グループの業績への影響額を見積ることは困難であります。

また、DBR社は、当社インクジェットプリンター製品の販売に関連して、ブラジル国の税務当局から調査を受け、同製品についての関税等の追徴課税通知を受け取っております。

DBR社は、当局からの指摘内容についてこれを不服とし、正当性を主張すべく2018年11月に不服申立を行っております。

同申立にかかる追徴税額は44,072千ブラジルリアル(当連結会計年度末日レートでの円換算額1,288,225千円。当連結会計年度末における不納付加算税等の見積額を含む。)であります。DBR社は、本追徴課税は根拠がないものとし、この考えに基づき適切に対応してまいります。従って、現時点で本追徴課税にかかる当社グループの業績への影響額を見積ることは困難であります。

(4) 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。
なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

受取手形	3,034千円
------	---------

(5) 契約負債

その他のうち、契約負債の金額は以下の通りであります。

契約負債(流動負債)	1,335,438千円
契約負債(固定負債)	972,369千円

5. 連結損益計算書に関する注記

顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。
顧客との契約から生じる収益の金額は、連結注記表「8. 収益認識に関する注記 (1)顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	12,656,311	—	336,400	12,319,911

(変動事由の概要)

自己株式の消却による減少 336,400株

(2) 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	342,208	186,810	336,400	192,618

(注) 1. 当連結会計年度末の自己株式数には、株式給付信託口が保有する当社株式192,100株が含まれております。

2. (変動事由の概要)

増加株式数の内訳は以下の通りであります。

東京証券取引所における市場買付(証券会社による取引一任方式)による増加 186,700株
 単元未満株式の買取請求による増加 110株

減少株式数の内訳は以下の通りであります。

自己株式の消却による減少 336,400株

(3) 配当に関する事項

① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の 総額(千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年3月24日 定時株主総会	普通株式	1,000,496	80	2022年12月31日	2023年3月27日
2023年8月9日 取締役会	普通株式	677,570	55	2023年6月30日	2023年9月8日

(注) 1. 2023年3月24日定時株主総会決議による配当金の総額には、株式給付信託口が保有する当社株式に対する配当金額15,368千円が含まれております。

2. 2023年8月9日取締役会決議による配当金の総額には、株式給付信託口が保有する当社株式に対する配当金額10,565千円が含まれております。

② 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの
 該当事項はありません。

7. 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、主にコンピュータ周辺機器の製造販売を行うための投資計画に照らして、必要な資金を主に借入等をもって調達し、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用する方針であります。デリバティブ取引については、基本的に外貨建金銭債権債務の残高の範囲内で為替予約取引等を利用しておりますほか、通常の外貨建営業取引に係る輸出入実績を踏まえ、必要な範囲内で為替予約取引等を利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である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。

営業債務である支払手形及び買掛金、未払金は、1年以内の支払期日であります。その一部には輸入に伴う外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されております。

長期借入金は自己株式取得資金として必要な資金の調達を目的としたものであり、支払金利の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建債権債務に係る為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引等を行っておりますほか、通常取引の範囲内で外貨建営業債権債務に係る将来の為替レートの変動リスクを回避する目的で、包括的な為替予約取引等を行っております。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

イ. 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

売上債権の管理については、社内規程に従い、取引先の信用調査を行い、取引先別に期日及び残高を管理すると共に、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。

デリバティブ取引の利用にあたっては、カウンターパーティーリスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

ロ. 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建債権債務について、為替の変動リスクを回避する目的で為替予約取引等を行っております。

デリバティブ取引については、社内規程に定められた決裁手続を経て、財務担当部門が実行及び管理を行っております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握しております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき適時に資金繰計画を作成・更新すること等により、流動性リスクを管理しております。

④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

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、次の通りであります。

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
長期借入金	2,850,000	2,850,000	—
負債計	2,850,000	2,850,000	—
デリバティブ取引(※4)	120,029	120,029	—

(※1) 「現金及び預金」「受取手形及び売掛金」「支払手形及び買掛金」「未払金」「未払法人税等」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(※2) 市場価格のない株式等は、前表には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下の通りであります。

区分	連結貸借対照表計上額(千円)
非 上 場 株 式	200

(※3) 1年内返済予定の長期借入金については、長期借入金に含めて表示しております。

(※4) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、()で示しております。

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

①時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
デリバティブ取引				
通貨関連	－	120,029	－	120,029
資産計	－	120,029	－	120,029

②時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
長期借入金	－	2,850,000	－	2,850,000
負債計	－	2,850,000	－	2,850,000

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

デリバティブ取引

為替予約の時価は、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。ただし、変動金利条件の長期借入金については、短期間で市場金利を反映していることから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

8. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

市場	当連結会計年度(千円)
Visual Communication	26,875,083
Digital Fabrication	11,034,363
Dental	7,097,219
Service, Software & Others	9,011,755
顧客との契約から生じる収益	54,018,422
その他	—
外部顧客への売上高	54,018,422

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表「1. 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 (4) 会計方針に関する事項 ④ その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項 口. 収益及び費用の計上基準」に記載の通りであります。

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

① 契約負債の残高等

	当連結会計年度(千円)
顧客との契約から生じた債権(期首残高)	5,796,564
顧客との契約から生じた債権(期末残高)	6,473,700
契約負債(期首残高)	2,112,827
契約負債(期末残高)	2,307,807

契約負債は、主として商品・製品の販売に関する前受金及び有償保守サービスに関する前受収益に関するものであり、連結貸借対照表上、流動負債及び固定負債のその他に含まれております。なお、当連結会計年度に認識された収益のうち期首現在の契約負債に含まれていた金額は1,086,546千円であります。

連結計算書類

② 残存履行義務に配分した取引価格

当連結会計年度末時点で残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間は、以下の通りであります。なお、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

	当連結会計年度(千円)
1年以内	1,335,438
1年超2年以内	456,946
2年超3年以内	281,090
3年超	234,332
合計	2,307,807

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産 2,953円97銭

(2) 1株当たり当期純利益 354円51銭

(注) 当連結会計年度における普通株式の期中平均株式数及び期末発行済株式総数の計算において控除する自己株式に、株式給付信託口が保有する当社株式を含めております。

なお、当連結会計年度において、当該信託口が保有する当社株式の期中平均株式数は192,100株、期末株式数は192,100株であります。

10. 企業結合等に関する注記

(取得による企業結合)

当社は、リトアニアのUAB Dimense printの株式取得(子会社化)を取締役会決議に基づき2023年7月31日に決定し、同日付で株式譲渡契約を締結いたしました。また、2023年10月4日付で同社株式を取得し、同日付で商号をUAB DG DIMENSE(以下、DIMENSE社)に変更いたしました。本株式取得に伴い、DIMENSE社は当社の連結子会社となりました。

(1) 企業結合の概要

① 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 UAB DG DIMENSE(旧商号 UAB Dimense print)

事業の内容 壁紙材・インク・プリンターの研究開発、製造、販売

② 企業結合を行った主な理由

当社グループでは、「筋肉質な企業体質への変革」と従来のサイン(広告・看板)市場向けの低溶剤プリンターに依存するビジネスモデルからの変革を目指した「事業ポートフォリオの転換」を基本戦略にした3ヶ年の中期経営計画(2021年~2023年)に取り組んでおります。なかでも成長領域と位置づけるDigital Fabricationでは、パーソナライズ需要やニッチなニーズに応えるためのカスタマイズ需要など、多品種少量をオンデマンド生産するためのプリンターやカッティングマシン、3Dものづくり製品群により新たな用途の開発・市場の創出に取り組んでおります。今回の株式取得による子会社化は、このDigital Fabricationにおける売上拡大により事業ポートフォリオの転換を目指す施策の一環です。アナログ工程による大量生産が主流の壁紙市場において、多品種少量かつオンデマンドなデジタル印刷のニーズが高まっているなか、壁紙用商材の製造販売会社UAB VEIKAは環境に優しいインクと壁紙用メディアにより独創的な表現を可能にしたデジタルソリューションDIMENSE™*1、Ecodeco™*2を開発し、両ブランドの認知度を高めてまいりました。このたび株式を取得したDIMENSE社は、UAB VEIKAの子会社で、同社が培ってきた壁紙材やインクの研究開発における高い技術力を継承しています。

当社は壁紙市場における事業拡大を企図し、当該市場において事業を展開するDIMENSE社の株式を取得することで、本格的に参入することといたしました。またDIMENSE™のエンボス技術は、石膏の型に使用できるなど様々なアプリケーションへ凹凸加工を施すことができ、大きな可能性を秘めています。DIMENSE社を子会社化することで、DIMENSE社が持つ壁紙材やインクによる壁紙のデジタル印刷ソリューションと、当社グループが有する製品開発と生産技術力、グローバルな販売ネットワークのシナジー効果を見込んでおります。壁紙市場におけるプレゼンス向上と付加価値の高い新たな用途開発・市場創出を推進し、Digital Fabrication領域における事業拡大を図ってまいります。

連結計算書類

※1 DIMENSE™とは、独自のインクと壁紙材を組み合わせ、デジタル印刷で実現する壁紙のソリューション・ブランドです。他に類を見ないエンボス表現で、独創的かつ高級感ある表現ができ、高付加価値な壁紙デザインをオンデマンドに生産できます。また、インクは水性で壁紙はPVCフリーの独自素材により環境にも優しいソリューションです。

※2 Ecodeco™とは、壁紙素材のブランドで、従来のビニールを使った壁紙と異なり、環境に優しい特別なポリマー化合物から製造されています。この素材は食品包装や子供用玩具、医療機器などに幅広く使用されており、その他の有害な化学物質も含まれていません。

③ 企業結合日

2023年10月4日(株式取得日)

④ 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

⑤ 取得した議決権比率

議決権比率 50.1%

⑥ 取得企業を決定するに至った主な根拠

現金を対価として株式を取得したためです。

(2) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価 現金 10百万ユーロ

取得原価 10百万ユーロ

(注) 取得の対価には条件付取得対価を含めていません。また、上記のほか、4百万ユーロの増資を引受けております。

(3) 連結計算書類に含まれている被取得企業の業績の期間

被取得企業のみなし取得日を2023年12月31日としており、当連結会計年度は貸借対照表のみを連結しているため、被取得企業の業績は含まれておりません。

(4) 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用等 61,350千円

(5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

① 発生したのれんの金額

1,159,376千円

なお、上記の金額は、企業結合日以後、決算日までの期間が短く、企業結合日時点の識別可能資産及び負債の特定及び時価の見積りが未了であるため、取得原価の配分が完了しておらず、暫定的に算定された金額であります。

② 発生原因

主としてDIMENSE社の今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力によるものです。

- ③ 償却方法及び償却期間
8年間にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	159,460千円
固定資産	921,514千円
資産合計	1,080,975千円
流動負債	162,990千円
固定負債	94,755千円
負債合計	257,745千円

(7) 企業結合契約に定められた条件付取得対価の内容及び今後の会計処理方針

- ① 条件付取得対価の内容
被取得企業の将来の業績の達成水準に応じて、条件付取得対価を追加で支払うこととなっております。
- ② 今後の会計処理
取得対価の追加支払いが発生する場合には、取得時に支払ったものとみなして取得原価を修正し、のれんの金額及びのれんの償却額を修正することとしております。

(8) 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

金額的重要性が乏しいため、記載を省略しております。

11. 重要な後発事象に関する注記

(退職給付制度の変更)

当社は、2024年1月1日より、確定給付企業年金制度について一部を除き確定拠出年金制度へ移行しております。当該改定に伴う会計処理については、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)及び「退職給付制度間の移行等の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第2号)を適用し、翌連結会計年度において、当移行に伴う約5億円の特別利益が発生する予定です。

(XYZ株式会社による当社株式に対する公開買付けについて)

当社は、2024年2月9日開催の取締役会において、公開買付者による本公開買付けに賛同する旨の意見を表明するとともに、当社の株主の皆さまに対して、本公開買付けへの応募を推奨することを決議いたしました。

連結計算書類

なお、当該取締役会決議は、本公開買付け及びその後の一連の手続きを実施することにより当社株式が上場廃止となる予定であることを前提として行われたものです。詳細については、2024年2月9日公表の「MBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」をご参照ください。

(注)「マネジメント・バイアウト(MBO)」とは、一般に、買収対象者の経営陣が、買収資金の全部又は一部を出資して、買収対象者の事業の継続を前提として買収対象者の株式を取得する取引をいいます。

(1) 公開買付者の概要

名称	XYZ株式会社	
所在地	東京都港区六本木六丁目10番1号	
代表者の役職・氏名	代表取締役 マイケル・キング	
事業内容	当社の株券等を取得及び所有すること	
資本金	50,000円	
設立年月日	2024年1月19日	
大株主及び持株比率	Taiyo XYZ Group, L.P. 100.0%	
当社と公開買付者の関係	資本関係	該当事項はありません。
	人的関係	該当事項はありません。
	取引関係	該当事項はありません。
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません。

(2) 本公開買付けの概要

① 買付け等を行う株券等の種類

普通株式

② 買付け等の期間

2024年2月13日(火曜日)から2024年3月27日(水曜日)まで(30営業日)

③ 買付け等の価格

普通株式1株につき、金5,035円

④ 買付け予定の株券等の数

買付予定数 12,319,393 株

買付予定数の下限 8,151,100 株

買付予定数の上限 一 株

12. その他の注記

(1) 役員向け株式給付信託について

当社は、中長期的な業績向上と企業価値の増大への貢献意識を高めることを目的として、当社の取締役(社外取締役を除きます。)を対象にした業績連動型株式報酬制度「役員向け株式給付信託」を導入しております。

① 取引の概要

株式給付規程(役員向け)に基づき、取締役にはその役職と業績連動目標の達成度に応じてポイントが付与され、退職した場合等には、累積ポイントに相当する当社株式(但し、当社株式を給付できない場合は、当該株式の処分によって得られた金銭から費用を控除した後の金銭。)が給付される仕組みとなっております。当社はこの制度を実施するため、株式会社りそな銀行(信託口)(再信託受託者：株式会社日本カストディ銀行(信託口))を受託者とする信託を設定しております。

② 会計処理

「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号平成27年3月26日)に準じて処理をしております。

③ 信託が保有する自己株式

当連結会計年度末において、役員向け株式給付信託が保有する当社株式は、連結貸借対照表の純資産の部に自己株式として表示しており、帳簿価額は285,094千円、株式数は92,700株であります。

(2) 株式給付型E S O Pについて

当社は、福利厚生サービスとして、一定職位・資格等級以上の当社の従業員(以下、「管理職社員」と総称します。)を対象にした業績連動型株式報酬制度 従業員インセンティブ・プラン「株式給付型E S O P」を導入しております。

① 取引の概要

株式給付規程に基づき、管理職社員にはその役職と業績連動目標の達成度に応じてポイントが付与され、退職した場合等には、累積ポイントに相当する当社株式(但し、当社株式を給付できない場合は、当該株式の処分によって得られた金銭から費用を控除した後の金銭。)が給付される仕組みとなっております。当社はこの制度を実施するため、株式会社りそな銀行(信託口)(再信託受託者：株式会社日本カストディ銀行(信託口))を受託者とする信託を設定しております。

② 会計処理

「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号平成27年3月26日)に基づき、総額法を適用しております。

③ 信託が保有する自己株式

当連結会計年度末において、株式給付型E S O P 信託が保有する当社株式は、連結貸借対照表の純資産の部に自己株式として表示しており、帳簿価額は211,023千円、株式数は99,400株であります。

計算書類

貸借対照表 (2023年12月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	22,389,537	流動負債	8,118,402
現金及び預金	5,772,999	買掛金	3,338,062
受取手形	18,313	1年内返済予定の長期借入金	600,000
売掛金	7,826,049	未払金	1,853,659
商品及び製品	2,004,812	未払費用	109,164
原材料及び貯蔵品	3,297,937	未払法人税等	683,949
前払費用	264,427	預り金	60,076
未収入金	2,324,816	契約負債	680,069
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	722,400	賞与引当金	629,554
その他	166,292	役員賞与引当金	57,388
貸倒引当金	△8,512	製品保証引当金	91,120
固定資産	16,758,807	その他	15,355
有形固定資産	7,193,482	固定負債	3,891,607
建物	4,082,734	長期借入金	2,250,000
構築物	305,012	退職給付引当金	636,904
機械及び装置	214,210	従業員株式給付引当金	143,943
車両運搬具	6,657	役員株式給付引当金	148,458
工具、器具及び備品	527,704	長期契約負債	677,452
土地	2,046,314	その他	34,847
建設仮勘定	10,848	負債合計	12,010,009
無形固定資産	736,747	(純資産の部)	
ソフトウェア	729,113	株主資本	27,138,335
電話加入権	6,052	資本金	3,668,700
施設利用権	1,581	資本剰余金	2,700,894
投資その他の資産	8,828,577	資本準備金	900,603
投資有価証券	200	その他資本剰余金	1,800,291
関係会社株式	7,174,070	利益剰余金	21,266,447
出資金	20,591	利益準備金	95,060
関係会社出資金	347,621	その他利益剰余金	21,171,387
関係会社長期貸付金	428,400	固定資産圧縮積立金	217,452
破産更生債権等	189	別途積立金	3,120,000
長期前払費用	149,374	繰越利益剰余金	17,833,934
繰延税金資産	601,004	自己株式	△497,706
差入保証金	107,742	純資産合計	27,138,335
貸倒引当金	△617		
資産合計	39,148,344	負債純資産合計	39,148,344

損益計算書 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		32,798,607
売上原価		20,833,975
売上総利益		11,964,631
販売費及び一般管理費		8,438,003
営業利益		3,526,627
営業外収益		
受取利息	34,870	
受取配当金	1,773,713	
受取賃貸料	40,731	
その他	24,490	1,873,805
営業外費用		
支払利息	4,598	
自己株式取得費用	925	
為替差損	46,836	
その他	67	52,426
経常利益		5,348,006
特別利益		
固定資産売却益	335,489	335,489
特別損失		
固定資産除売却損	74,891	74,891
税引前当期純利益		5,608,605
法人税、住民税及び事業税	981,370	
法人税等調整額	△23,774	957,595
当期純利益		4,651,009

株主資本等変動計算書 (自 2023年1月1日 至 2023年12月31日)

(単位：千円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	3,668,700	900,603	2,800,000	3,700,603
当期変動額				
剰余金の配当				—
当期純利益				—
固定資産圧縮積立金の積立				—
固定資産圧縮積立金の取崩				—
自己株式の取得				—
自己株式の消却			△999,708	△999,708
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				—
当期変動額合計	—	—	△999,708	△999,708
当期末残高	3,668,700	900,603	1,800,291	2,700,894

	株主資本				
	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		その他利益剰余金			
		固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	95,060	78,122	3,120,000	15,000,321	18,293,504
当期変動額					
剰余金の配当				△1,678,066	△1,678,066
当期純利益				4,651,009	4,651,009
固定資産圧縮積立金の積立		141,297		△141,297	—
固定資産圧縮積立金の取崩		△1,967		1,967	—
自己株式の取得					—
自己株式の消却					—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					—
当期変動額合計	—	139,329	—	2,833,613	2,972,943
当期末残高	95,060	217,452	3,120,000	17,833,934	21,266,447

(単位：千円)

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	△952,632	24,710,174	24,710,174
当期変動額			
剰余金の配当		△1,678,066	△1,678,066
当期純利益		4,651,009	4,651,009
固定資産圧縮積立金の積立		—	—
固定資産圧縮積立金の取崩		—	—
自己株式の取得	△544,782	△544,782	△544,782
自己株式の消却	999,708	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)		—	—
当期変動額合計	454,926	2,428,160	2,428,160
当期末残高	△497,706	27,138,335	27,138,335

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 子会社株式及び …… 移動平均法による原価法

関連会社株式

ロ. その他有価証券

市場価格のない …… 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

株式等以外のもの …… 法により算定しております。)

市場価格のない株式等 …… 移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

なお、一部の貯蔵品については最終仕入原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

リース資産以外の有形固定資産 …… 定率法

但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに
2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法
を採用しております。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建 物 31～50年

工具、器具及び備品 2～6年

リース資産

所有権移転外ファイナンス・ …… リース期間定額法によっております。

リース取引に係るリース資産 …… なお、主なリース期間は5年であります。

② 無形固定資産 …… 定額法

但し、市場販売目的のソフトウェアについては販売可能有効期間における
販売見込数量に基づく方法、自社利用のソフトウェアについては、利用可
能期間(5年)に基づく定額法によっております。

③ 長期前払費用 …… 定額法

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、以下の通り貸倒引当金を計上しております。

一般債権 …… 貸倒実績率法によっております。

貸倒懸念債権及び破産更生債権 …… 財務内容評価法によっております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員の賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

④ 製品保証引当金

製品販売後に発生する製品保証費用に備えるため、過去の実績に基づく見込額を計上しております。

⑤ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定率法により案分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の貸借対照表における取扱いが連結貸借対照表と異なります。

⑥ 従業員株式給付引当金

株式給付規程に基づく当社従業員への当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

⑦ 役員株式給付引当金

株式給付規程(役員向け)に基づく当社役員等への当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は、顧客との契約について、以下の5ステップアプローチを適用することにより、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に権利を得ると見込む対価の額で収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：履行義務を充足した時点(又は充足するにつれて)収益を認識する

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

当社では、主に商品及び製品を顧客に供給することを履行義務としており、顧客に商品及び製品を納入時点において支配が顧客に移転して履行義務が充足されると判断しております。なお、日本国内の契約販売店との契約により、契約販売店指定の場所での引渡にあたり動作確認等の納入作業が必要なため出荷から引渡等まで時間を要する取引については、引渡等が行われた時点を顧客が当該製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断しております。

なお、商品及び製品の国内販売において、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常である場合には、「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日。以下「収益認識適用指針」という。)第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時に収益を認識しております。

また、保守サービスにおいては、契約期間にわたり履行義務が充足されると判断し、当該契約期間にわたり収益を認識しております。

取引の対価は、履行義務を充足してから1年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

また、収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引き、リベート及び返品などを控除した金額で測定しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしております。これによる計算書類に与える影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産 601,004千円

② その他見積りの内容に関する理解に資する情報

連結注記表に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

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 4,165,861千円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務(区分掲記したものを除く)

短期金銭債権 8,847,704千円

短期金銭債務 2,103,039千円

長期金銭債務 30,562千円

(3) 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

受取手形 3,034千円

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	売上高	26,793,759千円
	仕入高	9,774,692千円
営業取引以外の取引		2,397,394千円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	342,208	186,810	336,400	192,618

(注) 1. 当事業年度末の自己株式数には、株式給付信託口が保有する当社株式192,100株が含まれております。

2. (変動事由の概要)

増加株式数の内訳は以下の通りであります。

東京証券取引所における市場買付(証券会社による取引一任方式)による増加	186,700株
単元未満株式の買取請求による増加	110株

減少株式数の内訳は以下の通りであります。

自己株式の消却による減少	336,400株
--------------	----------

7. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰 延 税 金 資 産	
未 払 事 業 税 等	52,541千円
賞 与 引 当 金	162,794千円
棚 卸 資 産	7,470千円
有 形 固 定 資 産	11,818千円
無 形 固 定 資 産	186,852千円
関 係 会 社 株 式	160,741千円
関 係 会 社 出 資 金	516,323千円
未 払 金	400千円
未 払 費 用	32,689千円
製 品 保 証 引 当 金	27,208千円
退 職 給 付 引 当 金	180,106千円
株 式 給 付 引 当 金	87,311千円
貸 倒 引 当 金	2,726千円
自 己 株 式	56,713千円
未 収 入 金	41,047千円
契 約 負 債	12,852千円
そ の 他	4,430千円
繰 延 税 金 資 産 小 計	<u>1,544,029千円</u>
評 価 性 引 当 額	<u>△822,482千円</u>
繰 延 税 金 資 産 計	<u>721,547千円</u>
繰 延 税 金 負 債	
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	△93,472千円
株 式 給 付 信 託 口 費 用	<u>△27,070千円</u>
繰 延 税 金 負 債 計	<u>△120,542千円</u>
繰 延 税 金 資 産 の 純 額	<u>601,004千円</u>

8. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	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)
子会社	Roland DGA Corporation	(所有) 直接100.0	当社製商品の販売 の販売 役員の兼任	当社製商品の販売 (注)1	13,333,858	売掛金	3,518,145
				受取配当金	227,018		
子会社	Roland Digital Group (Thailand) Ltd.	(所有) 直接99.9	当社製品の製造 役員の兼任	材料等の支給 (注)2	4,280,928	未収入金	1,779,355
				当社製品の仕入 (注)3	9,708,194	買掛金	1,172,296
				資金の貸付 (注)4	1,173,000	短期貸付金	662,400
				資金の回収 (注)4	1,553,400	長期貸付金	248,400
子会社	DGSHAPE株式会社	(所有) 直接100.0	当社製商品の販売 の販売 役員の兼任	当社製商品の販売 (注)1	402,196	売掛金	51,352
				受取配当金	1,040,000		
				資金の返済 (注)4	1,000,000		
				出向者人件費等	1,013,048	未収入金	126,090
子会社	Roland DG EMEA N.V.	(所有) 直接100.0	当社製商品の販売 の販売 役員の兼任	当社製商品の販売 (注)1	10,131,691	売掛金	2,549,011
				受取配当金		396,280	未払金
				増資の引受 (注)5	629,777		
子会社	UAB DG DIMENSE	(所有) 直接50.1	役員の兼任 等				

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 当社製商品の販売については、一般的取引条件を勘案し、決定しております。

2. 材料等の支給については、一般的取引条件を勘案し、決定しております。

3. 当社製品の仕入については、一般的取引条件を勘案し、決定しております。

4. 資金の借入及び貸付については、市場金利を勘案し、決定しております。

5. 増資の引受については、UAB DG DIMENSEの行った株主割当増資を当社が引き受けたものであります。

9. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 2,237円79銭

(2) 1株当たり当期純利益 383円25銭

(注) 当事業年度における普通株式の期中平均株式数及び期末発行済株式総数の計算において控除する自己株式に、株式給付信託口が保有する当社株式を含めております。

なお、当事業年度において、当該信託口が保有する当社株式の期中平均株式数は192,100株、期末株式数は192,100株であります。

11. 重要な後発事象に関する注記

(退職給付制度の変更)

当社は、2024年1月1日より、確定給付企業年金制度について一部を除き確定拠出年金制度へ移行しております。当該改定に伴う会計処理については、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)及び「退職給付制度間の移行等の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第2号)を適用し、翌連結会計年度において、当移行に伴う約6億円の特別利益が発生する予定です。

(XYZ株式会社による当社株式に対する公開買付けについて)

連結注記表に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

12. その他の注記

連結注記表に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

独立監査人の監査報告書

ローランド ディー.ジー.株式会社
取締役会御中

2024年2月12日

有限責任監査法人トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 中 安 正
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 豊 泉 匡 範
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、ローランド ディー.ジー.株式会社の2023年1月1日から2023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。

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、ローランド ディー.ジー.株式会社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。

強調事項

注記事項(重要な後発事象)に記載されているとおり、会社は2024年2月9日開催の取締役会において、XYZ株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、会社の株主に対し公開買付けへの応募を推奨する旨を決議した。当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

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。

連結計算書類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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類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。

連結計算書類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、全体としての連結計算書類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連結計算書類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、連結計算書類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。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、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連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類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連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類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。
- ・ 連結計算書類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連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類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。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

会社及び連結子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

会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

ローランド ディー.ジー.株式会社
取締役会御中

2024年2月12日

有限責任監査法人トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 中 安 正
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 豊 泉 匡 範
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、ローランド ディー.ジー.株式会社の2023年1月1日から2023年12月31日までの第43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。

強調事項

注記事項(重要な後発事象)に記載されているとおり、会社は2024年2月9日開催の取締役会において、XYZ株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、会社の株主に対し公開買付けへの応募を推奨する旨を決議した。当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査役会の監査報告書

監査報告書

当監査役会は、2023年1月1日から2023年12月31日までの第43期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、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

- 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- 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、職務の分担等の監査計画に従い、オンライン会議ツール等も活用しながら、取締役、執行役員、監査室等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
 - 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役、執行役員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等との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求め、その業務及び財産の状況を調査いたしました。
 - 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及びその子会社から成る企業集団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、取締役及び執行役員等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」(会社計算規則第131条各号に掲げる事項)を「監査に関する品質管理基準」(企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類(貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表)及びその附属明細書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

- 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。
- 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年2月13日

ローランド ディー.ジー.株式会社 監査役会

常勤監査役 鈴木 正 康 印

常勤監査役 長 野 直 樹 印

社外監査役 本 田 光 宏 印

社外監査役 井 熊 芽久美 印

以上

以上

株主メモ

事業年度 毎年1月1日から12月31日

定時株主総会開催時期 3月

単元株式数 100株

基準日
定時株主総会 12月31日
期末配当 12月31日
中間配当 6月30日
その他必要があるときは、あらかじめ公告します。

公告方法
当社の公告は電子公告とし、インターネットホームページに掲載します。
<https://ir.rolanddg.com/ja/ir.html>

※ 但し、事故その他やむを得ない事由により電子公告を行うことができない場合は、日本経済新聞に掲載します。

株式事務に関するご案内

株主名簿管理人・特別口座の口座管理機関
三菱UFJ信託銀行株式会社

連絡先
三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
東京都府中市日鋼町1-1
郵送先：〒137-8081
新東京郵便局私書箱29号

 **0120-232-711** (通話料無料)

受付時間 9:00~17:00
(土、日、祝祭日、年末年始を除く)

ホームページ

<https://www.tr.mufg.jp/daikou/>

1. 株主様の住所変更、買取請求その他各種お手続きにつきましては、原則、口座を開設されている口座管理機関(証券会社等)で承ることとなっております。口座を開設されている証券会社等にお問い合わせください。株主名簿管理人(三菱UFJ信託銀行)ではお取り扱いできませんのでご注意ください。
2. 特別口座に記録された株式に関する各種お手続きにつきましては、三菱UFJ信託銀行が口座管理機関となっておりますので、上記特別口座の口座管理機関(三菱UFJ信託銀行)にお問い合わせください。なお、三菱UFJ信託銀行全国各支店においてもお取次ぎいたします。
3. 未受領の配当金につきましては、三菱UFJ信託銀行本支店でお支払いいたします。

IRサイトのご案内

当社では株主や投資家の皆様に当社を正しくご理解いただくと共に、最新情報を公平かつ迅速に提供することを目的に、ホームページを活用した情報開示を行っています。ぜひ、当社ホームページ「IR情報」をご覧ください。

<https://ir.rolanddg.com/ja/ir.html>

ローランド ディー.ジー.IR

検索 



株主総会会場 のご案内

開催日時

2024年3月29日(金曜日)午後2時(受付開始 午後1時)

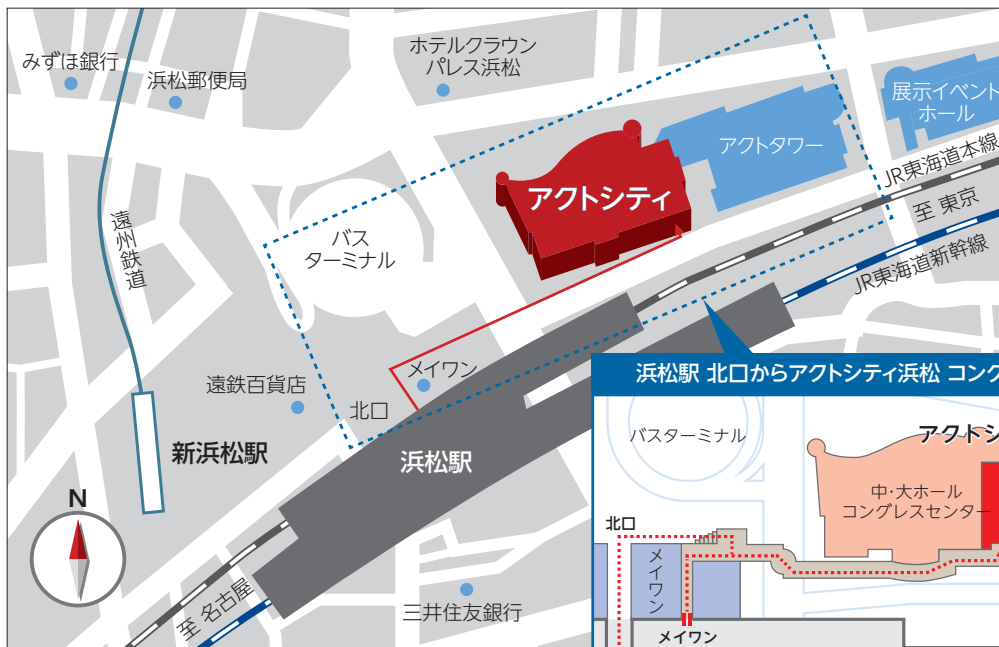
会場

アクトシティ浜松 コンgressセンター
5階 52・53会議室

※昨年と開催時間・場所が異なりますので、ご注意ください。
静岡県浜松市中央区板屋町111番地の1



右図の二次元バーコードを読み取ると、Google マップにアクセスいただけます。

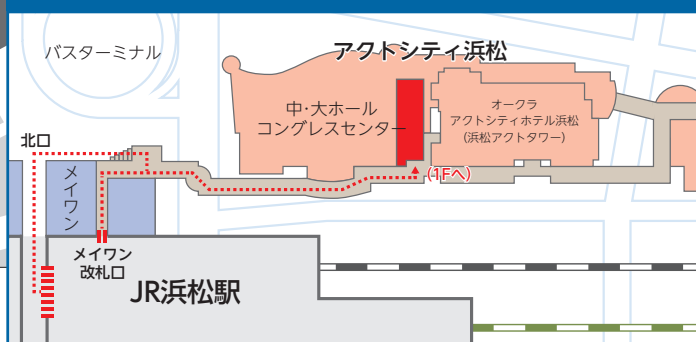


交通

JR 浜松駅より
徒歩5分

※駐車場のご用意はございませんので、ご了承くださいませようお願い申し上げます。

浜松駅 北口からアクトシティ浜松 コンgressセンターまでのご案内



Imagine.  Roland

www.rolanddg.com/ja/

UD
FONT

見やすく読みまちがえにくい
ユニバーサルデザインフォントを
採用しています。

