

(証券コード9476)
平成29年11月30日

株 主 各 位

東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2
株式会社中央経済社ホールディングス
代表取締役社長 山 本 憲 央

第80回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第80回定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご出席くださいますようお願い申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面により議決権を行使することができますので、お手数ながら後記株主総会参考書類をご検討くださいます。同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成29年12月14日（木曜日）午後5時までに到着するようご送付いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 平成29年12月15日（金曜日）午前10時
2. 場 所 東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2
中央経済社ビル 6階 講堂
3. 会議の目的事項
報告事項 1. 第80期（平成28年10月1日から平成29年9月30日まで）事業報告の内容、連結計算書類の内容なら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80期（平成28年10月1日から平成29年9月30日まで）計算書類の内容報告の件

決 議 事 項

- | | |
|-------|-----------|
| 第1号議案 | 剰余金の処分の件 |
| 第2号議案 | 取締役4名選任の件 |
| 第3号議案 | 監査役1名選任の件 |

以 上

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

◎株主総会参考書類ならびに事業報告、計算書類及び連結計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.chuokeizai.co.jp/>) に掲載させていただきます。

事業報告

(平成28年10月1日から
平成29年9月30日まで)

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

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府の経済政策や日銀の金融緩和政策などにより、企業収益の回復や雇用情勢の改善が見られ、緩やかな景気回復基調で推移しました。一方、実質賃金の伸び悩みや保険料等の負担増加などにより、個人消費には力強さを欠いた状況が続いております。また、米国新政権の政策動向や中国をはじめとする新興国経済の減速懸念、朝鮮半島や中東の地政学的リスクなど、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループの事業領域であります出版業界は、依然として市場規模の縮小が続いております。出版科学研究所によりますと、出版物の推定販売金額は、当連結会計年度も書籍、雑誌ともに前年を下回り、合計で前期比マイナス5.6%と、改善・回復の兆しが見えない状況です。

このような状況の中、当社グループは、前期に引き続き新しい顧客層の開拓に挑戦し、顧客ニーズを満たすコンテンツ開発、返品減少対策を主要なテーマに活動を行いました。

以上により、当連結会計年度の業績は、売上高3,211百万円（前年同期比0.7%増）、営業利益131百万円（前年同期比7.9%増）、経常利益143百万円（前年同期比7.6%増）、親会社株主に帰属する当期純利益74百万円（前年同期比21.4%減）となりました。

事業別の概況は次のとおりです。

(出版事業)

会計分野では、任意適用企業が100社を超え、現在も増えつつあるIFRSに関して、わが国唯一の公式翻訳書『IFRS基準2017』をはじめとして『IFRS「収益認識」プラクティス・ガイド』『詳細解説IFRS開示ガイドブック』など、関連実務書の開発を行ってきました。さらに、実務の細部に的を絞った『連結手続における未実現利益・取引消去の実務』『ヘッジ会計の実務詳解Q&A』や良質な研究書として『会計理論研究の方法と基本思考』『日本における農業簿記の研究』や『販売費及び一般管理費の理論と実証』なども刊行いたしました。なお、雑誌「企業会計」は、新たな視点から会計問題を取り上げ、読者の知識を満足させる企画づくりを行っております。

経営・経済分野では、英国史の泰斗ピーター・クラークが書き下ろした『ケインズ』の新たな伝記を翻訳したほか、経営課題などに対応した『経営力を鍛える人事のデータ分析30』『事業性評価 実践講座』『図解 FinTechが変えるカード決済ビジネス』などが好調な成績を収めました。また、これからの大学教育に資するテキストとして開発を続けている「ベーシック+（プラス）」シリーズは、新たに4冊を刊行しラインアップは全16点となりました。各大学へのテキスト採用も急速に広がりつつあり、ほぼすべての書籍が順調に増刷を重ねています。同シリーズ以外にも、『MBAチャレンジ金融・財務』や『ものづくり改善入門』『CSRの基礎』『職業の経済学』など、各分野の第一人者によるテキストを多数刊行し、それぞれ好評を得ております。

税務分野では、平成29年度改正の眼目である組織再編税制に即応した『立法趣旨で読み解く組織再編税制・グループ法人税制』『税務コストをへらす組織再編のストラクチャー選択』『これだけ！組織再編税制』『29年度税制改正後のタックス・ヘイブン対策税制』などが好評でした。一方、ここ数年の売れ筋である相続・事業承継関連は引き続き好調を維持し、なかでも『相続・事業承継業務をクリエイティブにする方法60』『事業承継が0（ゼロ）からわかる本』『身内の相続で揉めない悔やまない50の処方箋』『税理士の相続業務強化マニュアル』などが、細かな読者ニーズを捉えました。さらに、定番商品のリニューアルが功を奏しています。1つは『税務重要計算ハンドブック』を法人税、所得税、相続税ごとに分けたこと、もう1つは「黄色い法規集」で知られる各種法規・通達集の文字を大きくしたことが専門的なニーズにマッチしました。また、相乗効果として、堅めの条文解釈本である『「むずかしい税法条文」攻略本』が増刷を重ねたことは、新たな視点として特筆すべきことです。

法律分野では、民法改正に対応した書籍として『現行法との比較でわかる 改正民法の変更点と対応』『民法改正で変わる住宅トラブルへの対応』を、学会の主要な研究者による『会社法新判例の分析』『組織再編の法理と立法』を刊行いたしました。さらに、企業法務に役立つ書籍として『商業登記実務から見た中小企業の株主総会・取締役会』『割増賃金の基本と実務』などが部数を伸ばしました。また、大手法律事務所の監修により、訴訟実務をテーマごとにまとめた「企業訴訟実務問題シリーズ」全10巻を刊行いたしました。

企業実務分野では、若手法務担当者のための『業務委託契約の基本と書式』『ライセンス契約の基本と書式』や、バゼル規制とも絡んで予断を許さない金融機関向け書籍として『金融機関のROE戦略』『金融機関の規制対応と内部監査』『国際金融規制と銀行経営』に底堅いニーズがありました。最新の経営動向に着目した実務書として『オープンイノベーションの最強手法 コーポレートアクセラレーター』『グローバル・ビジネス・マネジメント』が読者の支持を得ました。

資格試験分野では、東京商工会議所の『ビジネスマネジャー検定試験公式テキスト2nd edition』と『ビジネスマネジャー検定試験公式問題集2017年版』を同時に刊行し、好調に増刷を重ねています。また、2006年の試験開始以来、毎年部数を伸ばしてきた大阪商工会議所の『メンタルヘルス・マネジメント検定試験公式テキスト』が4年ぶりに改訂となり、『メンタルヘルス・マネジメント検定試験過去問題集〔2017年度版〕』とともに順調に部数を伸ばしています。その他、各種資格試験受験者のための『土日合格日商簿記初級』『行政書士試験 見るだけ過去問<民法>』、『行政書士試験 見るだけ過去問<行政法>』、『通勤時間でわかる！ 賃貸不動産経営管理士試験一問一答』が好調です。また、新たに資格試験受験者を掘り起こすための『先輩に聞いてみよう！ 仕事図鑑シリーズ』4点を刊行しました。

高水準の研究成果の書籍開発として、『中小企業の環境経営イノベーション』が商工総合研究所中小企業研究奨励賞経営部門本賞を、『創業者一族の経営とコーポレート・ガバナンス』が日本リスクマネジメント学会優秀著作賞を、『原子力発電と会計制度』が環境経済・政策学会奨励賞を、『チェーンストアの労使関係』が日本労務学会賞学術賞を、『国際租税法における定式所得配賦法の研究』が租税資料館賞を受賞したほか、『持分の会計』『最新 中小企業会計論』『資源ベース論の理論進化』『クライシスを乗り越えるマネジメント・コントロール』が各学会賞を受賞するなど、多くの書籍が表彰されました。

生活実用分野では、前期に引き続き新規顧客及び商流の積極的な開拓を行った結果、公益財団法人の編集による『江戸東京まち歩きブック』を受託いたしました。また、昨年制作し好評を博した愛犬家、愛猫家からの投稿を集めた日めくりカレンダー「犬めくり」「猫めくり」にリフィル版を追加するとともに、新たに「こねこめくり」を投入し、計5点のラインアップといたしました。さらに、これからの書籍販売のチャネルとして注目を集めるコンビニエンスストアのプライベートブランド商品の充実を図り、『図解 今すぐ役立つ、頼りになる社会保障オールガイド』のほか、『図解 人を動かす説得する技術』『親が倒れる前と倒れたときに役立つ本』『春夏秋冬の野菜の作りおき』が堅調に部数を伸ばしています。

その結果、当社グループの出版事業では売上高3,110百万円（前年同期比0.5%増）、営業利益145百万円（前年同期比2.7%増）となりました。

（出版付帯事業）

当社グループの専門雑誌を中心とする広告宣伝の請負代理が主である出版付帯事業は、広告媒体が多様化し紙媒体への広告が大幅に減少する中で、いくつかの新規顧客を開拓いたしました。

その結果、売上高100百万円（前年同期比6.7%増）、営業利益25百万円（前年同期比174.2%増）となりました。

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度において特記すべき設備投資はありません。

(3) 資金調達の状況

当連結会計年度において特記すべき資金調達はありません。

(4) 対処すべき課題

わが国の出版市場は、長期的な縮小傾向に歯止めがかかっておらず、また当社グループが属する社会科学分野の出版領域についても、近年大きな制度改正がないことや読書習慣の減退、購買意欲の低下など、引き続き厳しい環境が続くものと考えております。

一方で、「企業の経営問題とその対処」、「時代によって移り変わる企業経営の実務」を主要な出版テーマとする当社グループにとって、変化が絶え間なく起こる昨今の経済環境は、求められる社会的使命をますます果たす好機とも捉えております。

以上を踏まえ、このような環境下において、当社グループが持続的な成長を実現し、企業価値の最大化を図るために、以下の課題に取り組みます。

第一に、人材の確保・育成です。無から有を生み出す出版業で何より大切なものは、人材に尽きます。常に新たな視点、感性をもって企画開発をしていくために、人材の確保・育成に力を注ぎます。

第二に、本づくりのための基本の徹底です。ものが売れない時代の企画立案、マーケティング、販売の基本は、読者ニーズを的確に捉え、必要とする読者へ確実にお届けすることが何より重要となります。そのための情報収集のあり方、販売活動の見直しなど、きめ細かな日々の活動を見直してまいります。

第三に、既刊本の販売強化です。これまでの出版業界では、新刊本の販売に多くの力を注いでおりました。そのため、一部の売れ行き良好書を除いて書店店頭に並ぶ期間が短く、読者の目に届かぬまま返品されることも少なからずありました。当社の主力商品である専門書群の場合、長く陳列されることでそれを必要とする読者の手に届くことが多いことから、既刊本の販売にこれまで以上の促進活動を展開してまいります。

第四に、資産の効率化です。出版業界の返品問題を正面から捉え、返品の改装・再出荷、小ロット増刷に既刊本の販売強化を加え、在庫の回転率をさらに高め、棚卸資産を縮減しながら売上を伸ばすビジネスモデルの構築に挑戦します。

以上、当社グループがこれまで培ってきたブランドとノウハウを活かし、これらの試みをさらに積極的に行い、「所有する価値ある専門書づくり」、「社会の変化に敏感に対応した本づくり」を1冊1冊丁寧に行いながら今後も対応してまいります。

株主の皆様には、今後ともよろしくご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

(5) 財産及び損益の状況

① 企業集団の財産及び損益の状況の推移

区 分	第 77 期	第 78 期	第 79 期	第80期 (当連結会計年度)
	(平成25年10月1日から 平成26年9月30日まで)	(平成26年10月1日から 平成27年9月30日まで)	(平成27年10月1日から 平成28年9月30日まで)	(平成28年10月1日から 平成29年9月30日まで)
売 上 高 (千円)	3,119,656	3,108,702	3,189,075	3,211,443
経 常 利 益 (千円)	93,326	113,523	132,994	143,088
親会社株主に 帰属する 当期純利益 (千円)	33,927	55,426	95,266	74,834
1株当たり 当期純利益 (円)	9.09	14.86	25.54	20.06
純 資 産 (千円)	3,826,733	3,893,228	3,913,674	3,974,283
総 資 産 (千円)	4,960,159	5,102,654	5,069,949	5,207,500

② 事業報告作成会社の財産及び損益の状況の推移

区 分	第 77 期	第 78 期	第 79 期	第80期 (当事業年度)
	(平成25年10月1日から 平成26年9月30日まで)	(平成26年10月1日から 平成27年9月30日まで)	(平成27年10月1日から 平成28年9月30日まで)	(平成28年10月1日から 平成29年9月30日まで)
売 上 高 (千円)	2,526,622	2,587,714	1,184,034	566,492
経 常 利 益 (千円)	89,189	119,642	75,033	28,938
当期純利益 (千円)	52,218	69,319	49,598	10,123
1株当たり 当期純利益 (円)	12.70	16.86	12.07	2.46
純 資 産 (千円)	3,748,766	3,825,325	3,441,125	3,433,144
総 資 産 (千円)	4,792,283	4,963,839	3,932,692	3,840,650

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	当社の 議決権比率	主要な事業内容
株式会社中央経済社	100百万円	100.00%	書籍、雑誌の企画及び編集業務
株式会社中央経済グループパブリッシング	100百万円	100.00%	書籍、雑誌の制作及び販売業務
株式会社シーオーツー	50百万円	100.00%	雑誌、書籍及びムックの編集制作
株式会社プランニングセンター	20百万円	99.50%	広告宣伝の請負代理業
株式会社CKD	50百万円	100.00%	出版物の保管、出庫、入庫、返品仕分、改装、在庫管理並びに前記業務に付帯する業務と不動産の管理・賃貸業務

(7) 主要な事業内容

当社グループは、書籍及び雑誌の編集制作、出版、販売を行っております。

(8) 主要な営業所

(当社)

本社 東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2
(株式会社中央経済社)

本社 東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2
(株式会社中央経済グループパブリッシング)

本社 東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2

(9) 従業員の状況

区分	従業員数	前連結会計 年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
男性	45名	△1名	40.6歳	12.1年
女性	57	△3	36.6	9.6
計又は平均	102	△4	38.3	10.7

(10) 主要な借入先

重要な事項はありません。

2. 会社の状況に関する事項

(1) 株式に関する事項

- ① 発行可能株式総数 7,890,000株
② 発行済株式の総数 4,110,584株
(自己株式287,880株を除く。)
③ 株主数 978名
④ 大株主

株 主 名	持 株 数	持株比率(注)
山 本 時 男	476千株	11.60%
(株)プランニングセンター	380	9.24
Black Clover Limited	263	6.42
(株)トリプルA	254	6.19
(株)インターパブイーストアジア	251	6.11
(株)TOKIOコーポレーション	200	4.87
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)	159	3.89
山 本 浩 平	142	3.47
重 田 光 時	118	2.89
平 山 満 紀	101	2.47

(注) 持株比率は自己株式を控除して算出しております。

- ⑤ その他株式に関する重要な事項
該当事項はありません。

(2) 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

(3) 会社役員に関する事項

① 取締役及び監査役に関する事項

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役	山本時男	最高顧問 株式会社CKD代表取締役社長
代表取締役	山本 継	会長 株式会社中央経済社代表取締役社長 株式会社CKD取締役 株式会社トリプルA代表取締役
代表取締役	山本 憲 央	社長 株式会社中央経済グループパブリッシング代表取締役社長 株式会社シーオーツー代表取締役社長 株式会社プランニングセンター代表取締役社長 株式会社インターパブイーストアジア代表取締役
取締役	松尾 武	
常勤監査役	山口昭男	株式会社中央経済社監査役
監査役	成澤和己	株式会社中央経済グループパブリッシング監査役 株式会社シーオーツー監査役 公益財団法人みずほ教育福祉財団監事
監査役	丹治俊夫	

- (注) 1. 取締役松尾武氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役です。
 2. 監査役山口昭男氏と成澤和己氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役です。
 3. 取締役松尾武氏と監査役山口昭男氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
 4. 監査役成澤和己氏は、公認会計士の資格を有しており、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。
 5. 監査役齊藤純哉氏は、平成28年12月16日開催の第79回定時株主総会終結の時をもって辞任により退任いたしました。

② 取締役及び監査役の報酬等の額

区 分	人 数 (名)	報酬等の額 (千円)
取 締 役	4	49,572
監 査 役	4	7,313
計 (うち社外役員)	8 (3)	56,885 (9,834)

- (注) 上記には、平成28年12月16日開催の第79回定時株主総会終結の時をもって辞任により退任した監査役1名を含んでおります。

③ 社外役員に関する事項

イ. 重要な兼職の状況

監査役山口昭男氏は、当社子会社の株式会社中央経済社の監査役を兼任しております。

監査役成澤和己氏は、当社子会社の株式会社中央経済グループパブリッシング及び株式会社シーオーツの監査役を兼任しております。

ロ. 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

ハ. 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	主 な 活 動 状 況
取 締 役	松 尾 武	当事業年度開催の取締役会17回中17回すべてに、また総合役員会4回中3回に出席し、出版の経営に携わった豊富な経験と高い見識により適宜適切な発言を積極的に行っております。
常勤監査役	山 口 昭 男	当事業年度開催の取締役会17回中17回すべてに、また総合役員会4回中4回すべてに出席し、長年の出版業界での経験と経営者としての高い見識に基づく独立した立場から、適宜適切な助言・発言を積極的に行っております。また、当事業年度開催の監査役会15回中15回すべてに出席し、必要に応じて出席した取締役会以外の重要な会議の報告を行うとともに、会計監査人、内部監査室との報告会を適宜開くなど各監査役の連携を中心的に行っております。
監 査 役	成 澤 和 己	当事業年度開催の取締役会17回中17回すべてに、また総合役員会4回中4回すべてに出席し、会計の専門家としての立場から、適宜適切な助言・発言を積極的に行っております。また、当事業年度開催の監査役会15回中15回すべてに出席し、取締役会以外の重要な会議に出席するほか、専門性の高い知識を有していることから、会計・内部統制を中心とした監査を行っております。

ニ. 当社子会社の社外役員報酬等の総額

4,534千円

(4) 会計監査人の状況

① 会計監査人の名称

新日本有限責任監査法人

② 当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

25,713千円

- (注)1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当該事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 当社監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人からの必要な資料の入手や報告の聴取を通じて、会計監査人の当事業年度監査計画（監査項目、監査予定時間等）の内容、前事業年度における職務執行状況及び報酬見積りの算出根拠を、監査時間・配員計画・報酬単価・監査報酬の推移の精査を通じて吟味・検討した結果、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

該当事項はありません。

④ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

当社は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合など、その必要があると判断した場合には、監査役会の同意を得た上で、又は、監査役会の請求に基づいて、会計監査人の解任又は不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。

会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合には、監査役会は監査役全員の同意により会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

⑤ 会計監査人が受けた過去2年間の業務の停止の処分に係る事項

当社の会計監査人である新日本有限責任監査法人は、平成27年12月22日、金融庁から、契約の新規の締結に関する業務の停止3ヶ月（平成28年1月1日から同年3月31日まで）の処分を受けました。当社は、同監査法人の再発防止に向けた改善への取り組み及び当社に対する監査業務は適正かつ厳格に遂行されていることを評価し、今後も同監査法人による継続的な監査を行うことが最善との判断に至っております。

(5) 業務の適正を確保するための体制

- 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
 - イ. 当社は、全社員の行動・判断基準とする経営理念「社是」を定めており、これによって取締役及び使用人の意思統一を図り、関係法令を遵守し社会に適合した行動を取るための指針とする。
 - ロ. 公益通報者保護規程を策定し、社内のほか、社外にも通報相談窓口を設けて実効あるものにする。
- ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報については、取締役会規程、文書管理規程に基づき保存・管理し、必要に応じて閲覧可能な状態で管理する。
- ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、業務執行に係るリスクについてリスク管理規程を策定し、同規程に従った管理体制を整備する。
- ④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役の職務の執行が適切に行われることを確保するため、月1回の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催するものとする。取締役会で決定した事項を社内で効率的に実行させるため、その他の会議体として各子会社の取締役による総合役員会のほか部長会、管理職会を設置する。
- ⑤ 当社並びにその子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

社内規定に従い、子会社管理の所管部門の下、各担当者が子会社の管理を行う。子会社は、当社との連携を密にし、情報を共有しつつ、当社に準拠した内部統制システムを整備する。
- ⑥ 監査役を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

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は、代表取締役は監査役と協議の上、監査役を補助する者を任命する。その場合、同使用人は、その職務の執行に関し、取締役の指揮命令は受けないものとする。
- ⑦ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制、その他の監査役への報告に関する体制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
 - イ. 監査役は、重要な意思決定の過程及び業務執行状況を把握するための取締役会等重要な会議に出席するほか、稟議書等の重要資料を閲覧することができる。
 - ロ. 監査役は、監査法人、内部統制担当者等との意見や情報の交換に努め、連携して監査の実効性を確保する。

⑧ 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社の財務報告の適正性と信頼性を確保するための体制として、適正な会計処理を確保し、財務報告の信頼性を向上させるため、財務報告に係る内部統制の体制を整備する。

(6) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

会社の業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりです。

① 取締役及び使用人の職務執行の法令及び定款への適合性及び効率性の確保

定例取締役会12回のほか臨時取締役会を5回開催し、定例報告確認事項のほか取締役会規程に定められた重要項目について確認・決定するとともに、取締役及び監査役の情報共有と当社グループの経営管理の充実に務めました。また、代表取締役会長が議長を務める部長会を原則毎月1回開催し、重要確認事項について報告を受けております。

② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理

株主総会議事録、取締役会議事録、総合役員会議事録をはじめとする会議体の議事録及び事業運営上の重要事項に関する決裁書類などの取締役の職務の執行に必要な文書については、種類ごとに所定の方法により作成、保管をしております。また、これらの文書は、必要に応じて取締役及び監査役が常時閲覧できるように保管、管理しております。

③ 損失の危険の管理

当社グループの主要なリスクについては、代表取締役社長が議長を務める総合役員会において審議し、各社からリスク軽減に向けた対応策の報告を受け、確認しております。

④ 取締役及び使用人から監査役への報告

当社グループの取締役及び使用人は、当社の監査役に対して法定の報告のみならず、当社グループの業績等、当社グループの業務状況について、定期的あるいは当社監査役の要請に応じて報告を行っております。

⑤ 監査役の監査体制

監査役は、取締役会、総合役員会及びその他の重要な会議への出席を通じて必要がある場合には意見を述べ、報告を受けるとともに、稟議書等の事業運営上の重要事項に関する決裁書類等を閲覧し、取締役及び使用人に説明を求める等、より健全な経営体制と効率的な運用を図るための助言を行いました。また監査役は、代表取締役、会計監査人、内部監査室、当社グループの取締役及び監査役、各事業部門との情報交換に努め、連携を保ちながら監査の実効性を確保しております。

(注) 本事業報告中の記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

連結貸借対照表

(平成29年9月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	4,163,960	流 動 負 債	939,278
現金及び預金	1,568,653	支払手形及び買掛金	553,447
金銭の信託	600,000	未払法人税等	48,299
受取手形及び売掛金	1,196,382	未払消費税等	27,573
有価証券	144,331	未払費用	26,455
商品及び製品	488,138	賞与引当金	45,082
仕掛品	68,168	返品調整引当金	91,141
原材料及び貯蔵品	6,033	その他の流動負債	147,279
繰延税金資産	21,628		
短期貸付金	32,360		
その他の流動資産	39,914		
貸倒引当金	△ 1,650		
固 定 資 産	1,043,540	固 定 負 債	293,938
有形固定資産	643,007	退職給付に係る負債	279,088
建物及び構築物	101,508	その他の固定負債	14,850
車両運搬具	1,362		
土地	524,907		
その他の有形固定資産	15,229	負 債 合 計	1,233,216
無形固定資産	58,876	純 資 産 の 部	
借地権	22,200	株 主 資 本	3,909,974
商標権	4,382	資本金	383,273
ソフトウェア	11,485	資本剰余金	203,710
のれん	19,501	利益剰余金	3,622,701
その他の無形固定資産	1,307	自己株式	△299,710
投資その他の資産	341,656	その他の包括利益累計額	62,125
投資有価証券	203,196	その他有価証券評価差額金	62,125
長期貸付金	9,020	非支配株主持分	2,183
繰延税金資産	70,557		
事業保険積立金	40,485		
その他の投資等	18,404		
貸倒引当金	△ 7	純 資 産 合 計	3,974,283
資 産 合 計	5,207,500	負 債 ・ 純 資 産 合 計	5,207,500

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結損益計算書

(平成28年10月1日から
平成29年9月30日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	3,211,443
売上原価	2,077,052
売上総利益	1,134,391
返品調整引当金繰入額	46,813
差引売上総利益	1,087,578
販売費及び一般管理費	956,474
営業利益	131,103
営業外収益	14,211
受取利息	942
受取配当金	8,659
その他の営業外収益	4,608
営業外費用	2,226
貸倒損失	1,183
その他の営業外費用	1,043
経常利益	143,088
特別利益	1,121
投資有価証券売却益	1,121
特別損失	6,168
固定資産除却損	1,793
ゴルフ会員権評価損	4,375
税金等調整前当期純利益	138,041
法人税、住民税及び事業税	56,681
法人税等調整額	6,447
当期純利益	74,912
非支配株主に帰属する当期純利益	77
親会社株主に帰属する当期純利益	74,834

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結株主資本等変動計算書

(平成28年10月1日から
平成29年9月30日まで)

(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	383,273	203,710	3,585,172	△ 299,692	3,872,463
当期変動額					
剰余金の配当			△ 37,306		△ 37,306
親会社株主に帰属する当期純利益			74,834		74,834
自己株式の取得				△ 18	△ 18
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	37,528	△ 18	37,510
当期末残高	383,273	203,710	3,622,701	△ 299,710	3,909,974

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計		
当期首残高	39,104	39,104	2,105	3,913,674
当期変動額				
剰余金の配当				△ 37,306
親会社株主に帰属する当期純利益				74,834
自己株式の取得				△ 18
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	23,020	23,020	77	23,098
当期変動額合計	23,020	23,020	77	60,608
当期末残高	62,125	62,125	2,183	3,974,283

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連 結 注 記 表

(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事項等)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数及び連結子会社の名称

連結子会社の数……………5社

連結子会社の名称……………株式会社中央経済社
株式会社中央経済グループパブリッシング
株式会社プランニングセンター
株式会社CKD
株式会社シーオーツー

2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は部分純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの……………移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品……………先入先出法による原価法

仕掛品……………個別法による原価法

原材料及び貯蔵品……………先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

主な耐用年数は建物及び構築物は2年～44年、車両運搬具及びその他は4年～20年であります。

無形固定資産……………定額法によっております。
ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
商標権については、10年で償却しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

返品調整引当金……………予想される返品による損失に備えるため、過去の返品実績を勘案した所要額を計上しております。

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

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) のれんの償却方法及び償却期間

のれんは、5年間で均等償却しております。

(3) 退職給付に係る会計処理の方法

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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。

退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

5. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち株式会社シーオーツの決算日は8月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当連結会計年度から適用しております。

(連結貸借対照表に関する注記事項)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 110,490千円

2. 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、当期の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が期末残高から除かれております。

受取手形 9,990千円

(連結株主資本等変動計算書に関する注記事項)

1. 発行済株式の種類及び株式数に関する事項

当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式

4,398,464株

2. 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	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成28年 12月16日 定時株主総会	普通株式	37,306千円	10円	平成28年 9月30日	平成28年 12月19日

(注) 配当金の総額は連結子会社が所有する自己株式(当社株式)にかかる配当金を控除しております。

なお、控除前の金額は41,106千円であります。

(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

決議 予定日	株式の 種類	配当の 原資	配当金の 総額	1株当たり 配当額	基準日	効力 発生日
平成29年 12月15日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	37,305 千円	10円	平成29年 9月30日	平成29年 12月18日

(注) 配当金の総額は連結子会社が所有する自己株式(当社株式)にかかる配当金を控除しております。

なお、控除前の金額は41,105千円であります。

(金融商品に関する注記事項)

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、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、債権管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業等の株式であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、明細表を作成する等の方法により管理しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であり、流動性リスクに晒されておりますが、手許流動性を一定水準以上に維持する等の方法により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29年9月30日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません（（注2）を参照ください）。

	連結貸借 対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,568,653	1,568,653	—
(2) 金銭の信託	600,000	600,000	—
(3) 受取手形及び売掛金	1,196,382	1,196,382	—
(4) 有価証券及び投資有 価証券			
その他有価証券	347,527	347,527	—
資産計	3,712,563	3,712,563	—
支払手形及び買掛金	553,447	553,447	—
負債計	553,447	553,447	—

（注1） 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 金銭の信託並びに(3) 受取手形及び売掛金

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

(4) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。また、外貨建MMFは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

支払手形及び買掛金

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

（注2） 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

投資有価証券のうち、非上場株式（連結貸借対照表計上額82,877千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(4) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

（賃貸等不動産に関する注記事項）

賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（1株当たり情報に関する注記事項）

- | | |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 1,064円74銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 20円06銭 |

（重要な後発事象に関する注記事項）

特記すべき事項はございません。

連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書謄本

独立監査人の監査報告書

平成29年11月13日

株式会社中央経済社ホールディングス

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 岸 上 恵 子 ㊞
業務執行社員
指定有限責任社員 公認会計士 佐 藤 重 義 ㊞
業務執行社員

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社中央経済社ホールディングス（旧会社名 株式会社中央経済社）の平成28年10月1日から平成29年9月30日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

連結計算書類に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社中央経済社ホールディングス（旧会社名 株式会社中央経済社）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すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

貸借対照表

(平成29年9月30日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	2,401,292	流 動 負 債	128,113
現金及び預金	1,135,237	支払手形	22,237
金銭の信託	600,000	未払金	34,332
有価証券	144,331	未払法人税等	1,763
前払費用	781	未払費用	18,574
繰延税金資産	5,798	預り金	5,478
未収入金	368,097	賞与引当金	44,717
未収収益	25	その他の流動負債	1,010
短期貸付金	118,360		
未収還付法人税等	2,875	固 定 負 債	279,392
その他の流動資産	25,855	退職給付引当金	279,088
貸倒引当金	△ 70	その他の固定負債	303
固 定 資 産	1,439,357		
有形固定資産	407,105	負 債 合 計	407,505
建物	80,117	純 資 産 の 部	
車両運搬具	1,362	株 主 資 本	3,371,018
工具、器具及び備品	11,233	資本金	383,273
土地	314,392	資本剰余金	203,710
無形固定資産	38,198	資本準備金	203,710
借地権	22,200	利 益 剰 余 金	2,889,607
商標権	4,382	利益準備金	32,427
ソフトウェア	10,563	その他利益剰余金	2,857,180
その他の無形固定資産	1,053	別途積立金	2,300,000
投資その他の資産	994,053	繰越利益剰余金	557,180
投資有価証券	203,196	自 己 株 式	△105,572
関係会社株式	678,341	評価・換算差額等	62,125
長期貸付金	9,020	その他有価証券評価差額金	62,125
繰延税金資産	70,557		
事業保険積立金	24,695	純 資 産 合 計	3,433,144
その他の投資等	8,249	負 債 ・ 純 資 産 合 計	3,840,650
貸倒引当金	△ 7		
資 産 合 計	3,840,650		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(平成28年10月1日から
平成29年9月30日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	566,492
売上原価	80,462
売上総利益	486,029
販売費及び一般管理費	470,300
営業利益	15,729
営業外収益	13,209
受取利息	494
受取配当金	8,659
その他の営業外収益	4,054
経常利益	28,938
特別利益	1,121
投資有価証券売却益	1,121
特別損失	4,485
固定資産除却損	110
ゴルフ会員権評価損	4,375
税引前当期純利益	25,574
法人税、住民税及び事業税	5,215
法人税等調整額	10,235
当期純利益	10,123

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(平成28年10月1日から
平成29年9月30日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
当期首残高	383,273	203,710	203,710
当期変動額			
剰余金の配当			
当期純利益			
自己株式の取得			
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			
当期変動額合計	—	—	—
当期末残高	383,273	203,710	203,710

	株 主 資 本			
	利益剰余金			
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
別途積立金		繰越利益剰余金		
当期首残高	32,427	2,300,000	588,163	2,920,590
当期変動額				
剰余金の配当			△ 41,106	△ 41,106
当期純利益			10,123	10,123
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計	—	—	△ 30,982	△ 30,982
当期末残高	32,427	2,300,000	557,180	2,889,607

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△ 105,554	3,402,020	39,104	39,104	3,441,125
当期変動額					
剰余金の配当		△ 41,106			△ 41,106
当期純利益		10,123			10,123
自己株式の取得	△ 18	△ 18			△ 18
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			23,020	23,020	23,020
当期変動額合計	△ 18	△ 31,001	23,020	23,020	△ 7,980
当期末残高	△ 105,572	3,371,018	62,125	62,125	3,433,144

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は部分純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの……………移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法によっております。

ただし、建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

主な耐用年数は建物は15年～31年、車両運搬具、工具、器具及び備品は4年～20年であります。

無形固定資産……………定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

商標権については、10年で償却しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

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。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要事項
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

(貸借対照表に関する注記事項)

- | | |
|--------------------|-----------|
| 1. 関係会社に対する金銭債権・債務 | |
| 関係会社に対する短期金銭債権 | 482,151千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 15,746千円 |
| 関係会社に対する長期金銭債務 | 303千円 |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 52,870千円 |

(損益計算書に関する注記事項)

関係会社との取引高	
売 上 高	557,974千円
販売費及び一般管理費	13,363千円
営業取引以外の取引高	3,800千円

(株主資本等変動計算書に関する注記事項)

当事業年度末日における自己株式の数	287,880株
-------------------	----------

(税効果会計に関する注記事項)

1. 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
(流動資産)

繰延税金資産	
賞与引当金	2,191 千円
その他	3,631 千円
繰延税金資産小計	5,821 千円
評価性引当額	△23 千円
繰延税金資産合計	5,798 千円
繰延税金資産の純額	5,798 千円

(固定資産)

繰延税金資産	
退職給付引当金	85,456 千円
有価証券評価損	17,926 千円
その他	1,539 千円
繰延税金資産小計	104,923 千円
評価性引当額	△19,266 千円
繰延税金資産合計	85,657 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△15,099 千円
繰延税金負債合計	△15,099 千円
繰延税金資産の純額	70,557 千円
繰延税金資産合計	76,356 千円

(関連当事者との取引に関する注記事項)

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引 金額 (注3)	科目	期末 残高 (注3)
子会社	㈱中央経済グループ パブリッシング	所有 直接 100%	役員の兼任 資金の貸付	情報提供料の 受取(注1)	294,000	未収入金	65,880
				資金の貸付 (注2)	40,000	短期貸付金	40,000
子会社	㈱中央経済社	所有 直接 100%	役員の兼任	情報提供料の 受取(注1)	108,000	未収入金	34,560
子会社	㈱CKD	所有 直接 100%	役員の兼任 資金の貸付	資金の貸付 (注2)	75,000	短期貸付金	75,000

取引条件及び取引条件の決定方法等

(注1) 情報提供料の受取については、双方協議の上、業務内容を勘案して合理的に決定しております。

(注2) 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注3) 取引金額には消費税等が含まれておりませんが、期末残高には消費税等が含まれております。

(1株当たり情報に関する注記事項)

1. 1株当たり純資産額	835円20銭
2. 1株当たり当期純利益	2円46銭

(重要な後発事象に関する注記事項)

特記すべき事項はございません。

会計監査人の監査報告書謄本

独立監査人の監査報告書

平成29年11月13日

株式会社中央経済社ホールディングス

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 岸 上 恵 子 ㊞
業務執行社員
指定有限責任社員 公認会計士 佐 藤 重 義 ㊞
業務執行社員

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社中央経済社ホールディングス（旧会社名 株式会社中央経済社）の平成28年10月1日から平成29年9月30日までの第80期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。

計算書類等に対する経営者の責任

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

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

監査役会の監査報告書謄本

監 査 報 告 書

当監査役会は、株式会社中央経済社ホールディングス（旧会社名 株式会社中央経済社）の平成28年10月1日から平成29年9月30日までの第80期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査及び監査役会の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査担当者その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
 - ① 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所に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意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
 - ② 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、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成29年11月17日

株式会社中央経済社ホールディングス 監査役会

常勤社外監査役 山口 昭 男 ㊟

社外監査役 成澤 和 己 ㊟

監査役 丹 治 俊 夫 ㊟

以 上

株主総会参考書類

議案及び参考事項

第1号議案 剰余金の処分の件

当期の期末配当金につきましては、今後の事業展開の観点と株主の皆様への安定配当継続維持等を勘案し、下記のとおりとさせていただきますと存じます。

【期末配当に関する事項】

- (1) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金10円 総額41,105,840円

- (2) 剰余金の配当が効力を生じる日

平成29年12月18日

第2号議案 取締役4名選任の件

取締役全員（4名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役4名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の数
1	やまもとときお 山本時男 (昭和6年9月1日生)	昭和30年4月 当社入社 昭和49年2月 当社取締役 昭和52年4月 当社常務取締役 昭和59年12月 当社専務取締役 昭和60年12月 当社代表取締役副社長 昭和62年12月 当社代表取締役社長 平成6年2月 株式会社プランニングセンター代表取締役社長 平成17年4月 株式会社CKD代表取締役社長（現任） 平成21年12月 当社代表取締役最高顧問（現任）	476,880株
2	やまもとけい 山本継 (昭和40年10月29日生)	平成17年6月 みずほ信託銀行株式会社退社 平成17年7月 当社入社 執行役員専務 平成17年12月 当社取締役専務COO 平成20年11月 株式会社プランニングセンター取締役 平成21年12月 当社代表取締役会長兼CEO 平成24年11月 株式会社トリプルA代表取締役（現任） 平成25年1月 当社代表取締役会長（現任） 平成25年9月 株式会社シーオーツー代表取締役会長 平成28年1月 株式会社中央経済社代表取締役社長（現任） 株式会社CKD取締役（現任）	460株
3	やまもとのりお 山本憲央 (昭和44年9月7日生)	平成13年6月 三菱重工業株式会社退社 平成13年7月 当社入社 経営開発室次長 平成13年12月 当社取締役 平成14年10月 当社取締役副社長 平成20年11月 株式会社プランニングセンター取締役 平成21年12月 当社代表取締役社長（現任） 平成24年11月 株式会社インターパピーストアジア代表取締役（現任） 平成25年9月 株式会社シーオーツー代表取締役社長（現任） 平成27年1月 株式会社プランニングセンター代表取締役社長（現任） 平成28年1月 株式会社中央経済グループパブリッシング代表取締役社長（現任）	126株
4	まつおたけし 松尾武 (昭和14年4月14日生)	平成11年4月 NHK専務理事放送総局長 平成13年6月 NHK出版代表取締役社長 平成20年12月 当社監査役 平成27年12月 当社取締役（現任）	0株

- (注) 1. 各取締役候補者と当社の間には特別の利害関係はありません。
2. 松尾武氏は、社外取締役候補者であります。
3. 松尾武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2年となります。
4. 松尾武氏は過去に当社の社外監査役であったことがあります。
5. 松尾武氏を社外取締役候補者とした理由は、長年経営者として培った高い見識、当社における社外監査役の実験から、有用な発言をお願いするためです。なお、当社は、同氏が社外取締役に再選され就任した場合は、引き続き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届け出る予定です。

第3号議案 監査役1名選任の件

監査役丹治俊夫氏は、本総会終結の時をもって辞任により退任となりますので、新たに補欠として監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

監査役候補者は次のとおりであります。

なお、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

氏名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の数
なかじま ひろし 中島 博 (昭和26年2月22日生)	昭和50年4月 株式会社中央経済社入社 平成5年4月 同社営業部次長 平成13年4月 同社製作部部長 平成18年6月 同社関西支社長 平成18年10月 同社営業部部長(兼務) 平成28年1月 中央経済グループパブリッシング営業部部長 平成28年2月 同社定年退職	20,400株

- (注) 1. 中島博氏は、平成28年2月まで、株式会社中央経済グループパブリッシングの営業部部長をしておりました。
2. 中島博氏を監査役候補者とした理由は、株式会社中央経済社での編集、営業、製作部門における長年の実務経験に基づく出版業務全般にわたる広範な知識を有していることから、経営上の有用な助言・発言をお願いするものです。
3. 中島博氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

以上

株主総会会場ご案内図

会 場 東京都千代田区神田神保町1丁目31番地2
中央経済社ビル 6階 講堂

☎03—3293—3371



- 交 通・地下鉄(都営新宿線、都営三田線、東京メトロ半蔵門線)
神保町駅下車A-7番口より徒歩2分
・JRお茶の水駅、JR水道橋駅下車徒歩10分

なお、駐車場の用意はいたしていませんので、お車での
ご来場は、ご遠慮くださいますようお願い申し上げます。