

事業報告

2024年12月期（第11期）

自 2024年1月1日
至 2024年12月31日

ビットバンク株式会社

第11期 事業報告

自 2024年 1月 1日
至 2024年12月31日

1. 会社の現況に関する事項

(1) 事業の全般的状況

当社の主力事業が属する暗号資産交換業の市場においては、2024年1月には米国証券取引委員会にてビットコインETFの承認が行われ、2024年3月にはイーサリアム上で初のトークン化資産ファンド（RWA）であるBUIDL（機関投資家向けの米ドル流動性ファンド（MMF））がローンチする等、国内外の別を問わず、暗号資産業界の発展に注目が集まりました。さらに、米国大統領による暗号資産業界に対する前向きな政策方針や規制緩和の動きが市場の成長を後押しし、投資家の関心と信頼感を一層高めました。

このような環境の中、当社は「信用取引」サービスのリリース、取扱銘柄の拡充などの顧客へのサービス拡充およびテレビCMの開始による当社認知度の向上を図りました。

その結果、当事業年度の営業収益は7,947,433千円（前年同期比105.74%増）、営業利益は2,799,259千円（前年同期比299.38%増）、経常利益は2,905,821千円（前年同期比303.69%増）、当期純利益は2,102,652千円（前年同期比287.71%増）となりました。

(2) 財産及び損益の状況

区分	第8期 (2021年 12月期)	第9期 (2022年 12月期)	第10期 (2023年 12月期)	第11期 (2024年 12月期)
営業収益 (千円)	10,120,151	94,243	3,862,904	7,947,433
経常利益 (△損失) (千円)	5,183,129	△2,562,232	719,812	2,905,821
当期純利益 (△純損失) (千円)	3,683,921	△1,967,011	542,332	2,102,652
1株当たり 当期純利益 (△損失) (円)	67,409.36	△35,933.98	9,905.63	37,601.49
総資産 (千円)	248,088,679	136,644,155	279,385,217	672,205,228
純資産 (千円)	12,701,496	10,754,629	11,295,041	13,427,465

(注) 当社は、2022年1月6日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を行っております。2021年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり当期純利益を算定しております。

(3) 重要な子会社の状況
該当事項はございません。

2. 会計監査人の氏名または名称
有限責任監査法人トーマツ

3. 業務の適正を確保するための体制

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、その他会社の業務の適正を確保するための体制について、取締役会において決議した基本方針は以下のとおりです。

(1) 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

- ① 取締役会は、法令、定款、株主総会決議、取締役会規程等に従い、経営に関する重要な事項を決定する。
- ② 取締役会は、内部統制の基本方針を決定し、取締役が、適切に内部統制システムを構築・運用し、それに従い職務執行しているかを監督する。
- ③ 取締役は、他の取締役と情報の共有を推進することにより、相互に業務執行の監督を行っている。
- ④ 取締役は、監査等委員会が定めた監査方針・計画のもと、監査を受ける。

(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

- ① 株主総会、取締役会の議事録、経営及び業務執行に関わる重要な情報については、法令や関連規程等に従い、適切に記録し、定められた期間保存する。また、その他関連規程は、必要に応じて適時見直し等の改善をする。

(3) 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 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、取締役会の運営に関するものを「取締役会規程」に定めるとともに、取締役会を原則として毎月開催するほか、必要に応じて臨時開催する。
- ② 取締役は、ITを活用した情報システムを構築して、迅速かつ的確な経営情報把握に努める。

(4) 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 代表取締役は、コンプライアンス・リスク管理オフィサーを統括責任者として任命し、コンプライアンスに関する内部統制機能の強化を継続的に行える体制を維持する。

- ② 万が一、コンプライアンスに関する事態が発生した場合は、コンプライアンス管理の統括責任者は、代表取締役、取締役会、監査等委員会、顧問弁護士に報告される体制を構築する。
- ③ 取締役及び使用人がコンプライアンスの徹底を実践できるように「コンプライアンス規程」、「コンプライアンス・マニュアル」及び「コンプライアンス・プログラム」を定める。
- ④ 当社は、コンプライアンスの違反やその恐れがある場合に、業務上の報告経路の他、コンプライアンス担当者・内部監査担当者に相談・申告でき、事態の迅速な把握と是正に努める。

(5) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 代表取締役は、コンプライアンス・リスク管理オフィサーをリスク管理の統括責任者として任命し、全社的なリスクの把握とその評価及び対応策の策定を行い、各担当取締役及び各部長と連携しながら、リスクを最小限に抑える体制を構築する。
- ② リスク管理を円滑にするために、「財務管理及びリスク管理に関する規程」に基づき、リスクに関する意識の浸透、早期発見、未然防止、緊急事態発生時の対応を定める。

(6) 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項並びにその使用人の取締役からの独立性及びその使用人に対する監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項

- ① 当社は、監査等委員会の職務を補助する使用人は配置していないが、取締役会は監査等委員会と必要に応じて協議を行い、当該使用人を任命及び配置することができる。
- ② 補助すべき期間中は、指名された使用人への指揮権は監査等委員会に移譲されたものとし、取締役の指揮命令は受けない。
- ③ 指名された使用人の補助期間中の人事評価は監査等委員会が行い、人事異動に関しても監査等委員会の同意を必要とする。

(7) 取締役及び使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制

- ① 監査等委員会は、取締役会及び業務執行の重要な会議に出席し、当社における重要事項や損害を及ぼすおそれのある事実等について報告を受ける。
- ② 取締役及び使用人は、取締役会に付議する重要な事項と重要な決定事項、その他重要な会議の決定事項、重要な会計方針・会計基準及びその変更、内部監査の実施状況、その他必要な重要事項を監査等委員会に報告する。
- ③ 取締役及び使用人は、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項及び不正行為や重要な法令並びに定款違反行為を認知した場合、すみやかに、監査等委員会に報告する。

(8) 監査等委員会への報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

① 「内部通報制度に関する規程」において通報者の保護を明記し、当社の取締役、監査等委員会及び使用人に対して、上記の報告をしたことを理由として不利な取り扱いをすることを禁止する。

(9) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

① 監査等委員会は、代表取締役と定期的に会合を開き、意思の疎通及び意見交換を実施する。

② 監査等委員会は、会計監査人及び内部監査担当とも意見交換や情報交換を行い、連携を保ち必要に応じて調査及び報告を求める。

(10) 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該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

① 当社は、監査の実施のために弁護士、公認会計士その他の社外の専門家に対して助言を求める又は調査、鑑定その他の事務を委託するなど所要の費用を請求するときは、当該請求に係る費用が監査等委員の職務執行に必要でないと認められる場合を除き、これを拒むことができない。

② 前号の規定は、着手金等の前払い、及び事後的に発生した費用等の償還その他の監査等委員の職務の執行に係る費用についても同様とする。

(11) 反社会的勢力排除に向けた基本方針及び体制

① 当社は、反社会的勢力・団体・個人とは一切関わりを持たず、不当・不法な要求にも応じないことを基本方針とする。その旨を取締役及び使用人に周知徹底するとともに、平素より関係行政機関などからの情報収集に努め、事案の発生時には関係行政機関や法律の専門家と緊密に連絡を取り、組織全体として速やかに対処できる体制を整備する。

4. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社における業務の適正を確保するための体制の運用状況の概況は、以下のとおりであります。

(1) コンプライアンス体制について

① コンプライアンス規程その他の社内規程を定め、各種コンプライアンス研修を実施し、取締役及び従業員のコンプライアンス意識の向上に努めております。

② 内部通報制度を整備の上、全社員に周知し、法令違反等の早期発見と迅速かつ適切な対応を行うことに努めております。

(2) 取締役の職務の執行について

① 取締役会は、15回開催し、取締役10名（うち、社外取締役7名）で構成されており、取締役会には取締役及び取締役監査等委員が出席して、各取締役及び執行役員から業務執行状況及び業務管理状況の報告が行われるとともに、重要事項の審議・報告・決議を行っております。

② 社外取締役は、独立した立場から決議に加わるとともに、経営の監視・監督を行っております。

(3) 内部監査の実施について

① 取締役会直属の内部監査部が、当社を対象として内部監査を実施しております。内部監査の結果は、取締役会にて報告が行われております。

(4) リスク管理体制について

① 当社では、市場、情報セキュリティ等様々な事業運営上のリスクについて、財務管理及びリスク管理に関する規程を制定し、リスクに対する体制の整備状況を確認しております。

(5) 取締役監査等委員について

① 取締役監査等委員は取締役会に出席し、業務執行の状況について直接聴取を行い、経営監視機能の強化及び向上を図っております。