

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 平成29年6月15日

【事業年度】 第66期(自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)

【会社名】 株式会社プロルート丸光

【英訳名】 MARUMITSU CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 安田 康一

【本店の所在の場所】 大阪市中央区久太郎町二丁目1番5号

【電話番号】 06(6262)0303

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 森本 裕文

【最寄りの連絡場所】 大阪市中央区久太郎町二丁目1番5号

【電話番号】 06(6262)0303

【事務連絡者氏名】 執行役員管理本部長 森本 裕文

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	平成25年 3月	平成26年 3月	平成27年 3月	平成28年 3月	平成29年 3月
売上高 (千円)	17,762,863	16,901,401	13,638,156	11,730,891	11,041,680
経常利益 又は経常損失( ) (千円)	23,493	186,667	253,646	457,588	177,349
親会社株主に帰属する 当期純利益 又は親会社株主に帰属する 当期純損失( ) (千円)	16,876	576,239	228,642	466,295	261,018
包括利益 (千円)	44,100	653,709	217,235	450,275	289,336
純資産額 (千円)	2,636,338	2,036,631	1,947,197	1,698,807	1,988,143
総資産額 (千円)	12,957,277	12,324,404	11,725,369	11,529,191	5,490,778
1株当たり純資産額 (円)	160.03	119.68	99.82	82.98	97.11
1株当たり当期純利益金額 又は当期純損失金額( ) (円)	1.02	34.91	12.44	22.98	12.75
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	20.3	16.5	16.6	14.7	36.2
自己資本利益率 (%)	0.6				14.2
株価収益率 (倍)	146.4				10.4
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	269,045	132,168	243,837	146,655	58,906
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,042,054	42,628	32,736	199,388	8,343,639
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,946,569	225,854	68,018	317,322	6,271,314
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,020,702	969,400	826,061	793,778	2,925,341
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	252 (130)	227 (133)	180 (127)	174 (126)	165 (110)

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2 従業員数は、就業人員数を表示しております。  
3 第62期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。  
4 第63期、第64期及び第65期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。  
5 第63期、第64期及び第65期の自己資本利益率及び株価収益率については、親会社株主に帰属する当期純損失又は1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。  
6 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、当連結会計年度より、「当期純利益又は当期純損失( )」を「親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失( )」としております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	平成25年 3月	平成26年 3月	平成27年 3月	平成28年 3月	平成29年 3月
売上高 (千円)	17,492,172	16,658,099	13,433,668	11,589,652	10,911,277
経常利益 又は経常損失( ) (千円)	115,896	108,239	259,040	434,541	157,238
当期純利益 又は当期純損失( ) (千円)	70,050	747,253	221,719	482,864	254,870
資本金 (千円)	1,861,940	1,861,940	1,904,428	2,073,282	100,000
発行済株式総数 (千株)	18,399	18,399	19,501	20,473	20,473
純資産額 (千円)	2,816,017	2,050,182	2,042,930	1,744,116	2,017,612
総資産額 (千円)	13,080,112	12,329,802	11,722,464	11,512,675	5,466,845
1株当たり純資産額 (円)	170.94	120.48	104.73	85.19	98.55
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益金額 又は当期純損失金額( ) (円)	4.25	45.27	12.06	23.80	12.45
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)					
自己資本比率 (%)	21.5	16.6	17.4	15.1	36.9
自己資本利益率 (%)	2.5				13.6
株価収益率 (倍)	35.3				10.6
配当性向 (%)					
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	235 (128)	210 (132)	171 (127)	165 (126)	156 (110)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数は、就業人員数を表示しております。

3 第62期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

4 第63期、第64期及び第65期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

5 第63期、第64期及び第65期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失又は1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

6 第62期及び第66期の配当性向については、無配のため記載しておりません。

## 2 【沿革】

年月	概要
昭和26年3月	元会長前田光一が、大阪市東区南久宝寺町1丁目で資本金3,500千円にて丸光株式会社を設立し、センイ丸光と呼称する。
昭和34年9月	大阪市東区南久宝寺町2丁目54番地に4階建ビル(延売場面積1,320㎡)竣工開店する。セルフサービス方式による総合衣料品前売現金問屋に業態を転換する。
昭和51年4月	呼称をファッション丸光に変更する。
昭和54年9月	貿易部門の将来の取引拡大に備えて、子会社のライト貿易(株)を設立する。
昭和58年8月	新館(現本店、地下1階、地上13階、延売場面積34,345㎡)が完成し、前売問屋業界の単一ビルとしては日本最大となる。CI戦略を導入し、呼称をプロルート丸光に変更。売場拡大とともに靴、鞆、宝石、アクセサリ等の服飾分野に進出する。
昭和59年11月	業界で初めてプロルートカード(キャッシュレスの小売店用仕入れカード)システムを開発する。
昭和62年4月	首都圏進出のため、東京店(旧1号店)延売場面積814㎡を開店する。
昭和63年6月	株式会社プロルート丸光に商号変更。
昭和63年11月	社団法人日本証券業協会に店頭登録。
平成元年4月	首都圏における営業拡大のため東京2号店延売場面積1,417㎡を開店する。
平成3年8月	東京1号店及び東京2号店を閉店し、新東京店(延売場面積2,339.79㎡)を開店する。
平成4年9月	九州鳥酒店(九州プロルート丸光)延売場面積1,297.36㎡を開店する。
平成6年5月	物流効率化のため、天理流通センター(延床面積13,241㎡)を竣工する。
平成7年5月	中国上海市に上海丸光金球服装有限公司を設立、平成8年1月より正式営業を開始する。
平成8年9月	独立採算により物流コストの低減をはかるため子会社の(株)プロルート天理流通センターを設立する。
平成10年4月	子会社のライト貿易(株)の特別清算を決定する。さらに中国の子会社である上海丸光金球服装有限公司についても撤退を決定。
平成14年4月	プロルート丸光福岡店延売場面積2,817.82㎡を開店する。
平成15年3月	物流コスト低減メリットが薄れたため(株)プロルート天理流通センターの事業を廃止し、当社天理流通センターに業務を引き継ぐ。
平成16年3月	賃借していた大阪1号館を購入し、自己所有とする。
平成16年4月	大阪1号館が自己所有となったことに伴い、本店所在地を大阪1号館(大阪市中央区久太郎町二丁目1番5号)へ変更する。
平成16年9月	(株)プロルート天理流通センターの商号を(株)ピークロスへ変更し、子会社による婦人服、服飾雑貨等の小売販売を行う新規事業の展開を図る。
平成16年12月	日本証券業協会からジャスダック証券取引所への移行に伴い、ジャスダック証券取引所へ上場する。
平成17年1月	新規事業の展開のひとつとして、関東を中心に店舗展開し紳士服、婦人服、服飾雑貨等の小売販売を行っている(株)サンマール(現連結子会社)を買収する。
平成18年3月	子会社の(株)ピークロスの解散を決定する。
平成20年8月	九州鳥酒店(九州プロルート丸光)を売却する。
平成22年2月	グローバル戦略として、海外の供給体制の確立及び販売圏の拡大を図ることを目的に、(株)タオエンタープライズとの共同出資により、連結子会社(株)グローバルルートを設立する。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)へ上場する。
平成22年10月	大阪証券取引所JASDAQ市場、同取引所ヘラクレス市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)へ上場する。
平成24年4月	大阪2号館を売却する。
平成25年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の現物市場の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)へ上場する。
平成26年6月	東京店を閉鎖し、東京事務所とする。
平成26年6月	連結子会社の(株)グローバルルートを吸収合併する。
平成27年6月	本店2階にて丸屋免税店グランドオープン。
平成29年3月	大阪本店(旧大阪1号館)、第2駐車場を売却する。

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社（株式会社プロルート丸光）及び連結子会社1社（株式会社サンマール）により構成されており、各種衣料品、寝具・インテリア、服飾雑貨等の販売を主たる業務としております。

当社グループ内の位置付けは次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一の区分ではありません。

(1) 卸売事業（当社）

各種衣料品、寝具・インテリア、服飾雑貨等の卸売り販売を行っております。

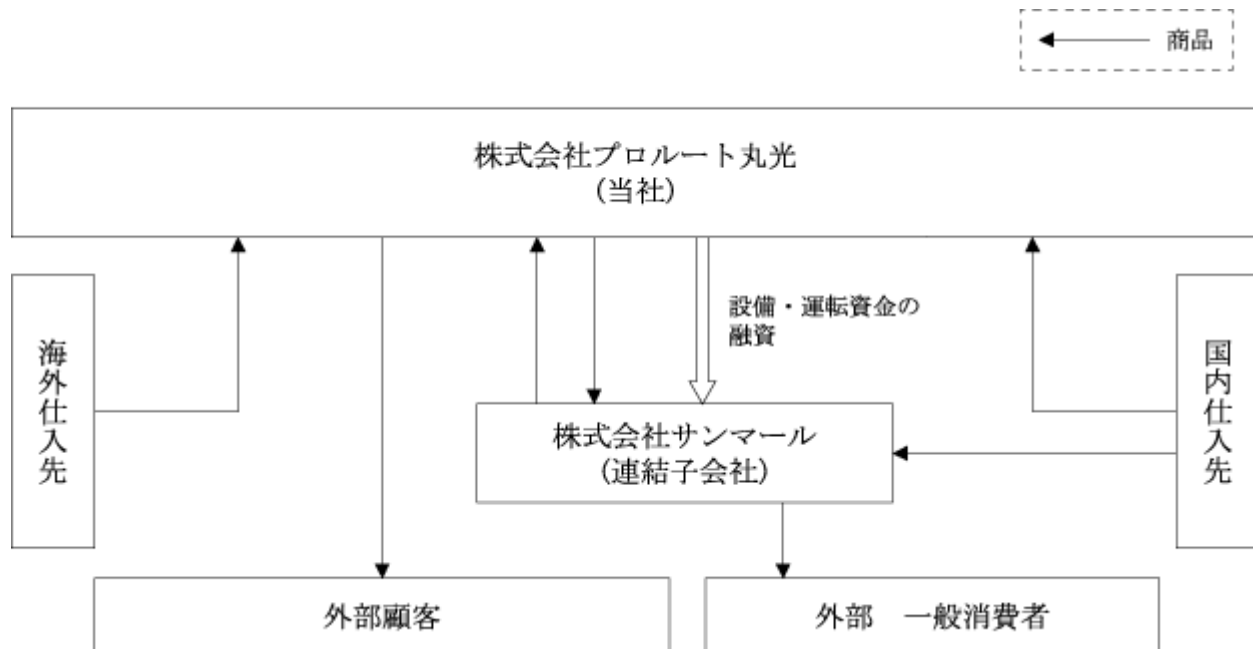
(2) 小売事業（株式会社サンマール(連結子会社)）

首都圏において、紳士服ブランド「ケントハウス」の販売を中心に小売店舗を展開しています。なお、商品仕入れは当社グループ外から行っていますが、一部において当社から仕入れております。

(3) 免税事業（当社）

丸屋免税店による訪日旅行者向けの小売り販売を行っております。

事業の系統図は次のとおりであります。



### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社サンマール(注)2	東京都中央区	20,000	小売事業	100.0	当社から商品の一部を仕入れております。 当社が運転資金を融資しております。 役員の兼任 3名

(注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。  
2. 特定子会社であります。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成29年3月20日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
卸売事業	134 (101)
小売事業	9 ( )
免税事業	3 ( 5)
全社(共通)	19 ( 4)
合計	165 (110)

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。  
3 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

### (2) 提出会社の状況

平成29年3月20日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
156 (110)	46.5	22.3	4,172,508

セグメントの名称	従業員数(名)
卸売事業	134 (101)
免税事業	3 ( 5)
全社(共通)	19 ( 4)
合計	156 (110)

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。  
3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
4 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

### (3) 労働組合の状況

名称 丸光ユニオン  
上部団体名 UIゼンセン同盟及びファッション労連  
結成年月日 昭和47年6月29日  
組合員数 108人  
労使関係 円滑に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、消費増税再延期や雇用の改善などから、ゆるやかな景気の持ち直しが期待される反面、英国のEU離脱問題や米国新政権の動向などにより、為替、株式市場への不確実性が高まるなど、景気の先行きへの不透明感が強まりました。

当社グループの属する衣服・身の回り品業界におきましては、実質所得の伸び悩みや先行き不安に伴い依然として消費者の生活防衛意識は高く、天候・気温不順の影響もあり、厳しい経営環境が続いております。

このような経営環境の中で、当社グループは、主力の卸売事業の抜本改革と新規事業の本格展開に向けて、以下のとおり取り組んでまいりました。

主力の卸売事業におきましては、売場再編により利益率の安定しているミセス商品群及び季節性にとられない日用雑貨類の拡充等商品構成の見直しを行うとともに、シーズンごとに全社共通テーマを打ち出し、情報発信型の売場の構築を図ってまいりました。また、既存業種にとどまらず異業種に対する新規顧客開拓に着手するとともに、EC事業への本格的参入として前期に独自開発したアプリを改修し、これと連携した自社WEBサイトを再構築し、「プロルート丸光オンラインストア」としてオープンさせたことにより、顧客に対する仕入れの利便性及びサポートの充実に努め、拡販を図ってまいりました。併せて、新規顧客登録数が増加を続けております台湾、香港を中心とする海外顧客へのサポートも充実させ、多様化する顧客、小売業態への対応を図ってまいりました。これらに加え、前期に引き続きマーチャンダイジング機能の強化を図ったことにより粗利益率は向上し、収益面においても個別業績では営業利益の黒字化を達成するなど、一定の成果が現れました。

当期から新設した卸貿易専門部署におきましては、対中国貿易に関する交渉、商談を重ねるとともに、通関等の準備を推し進めた結果、済南保税区内企業や青島市のEC企業向けへの輸出がスタートいたしました。また、中国企業の協力も得て、中国最大のECショッピングモール天猫国際(Tmall Global)に「丸屋免税店海外旗艦店」を開設することができました。しかしながら、中国国内の景気減速に伴い、購買ニーズが食品、ベビー用品及び日用品等に集中しており、その商品群の確保や中国国内への通関可否の精査に時間を要しているため、輸出取引の進捗は、当初計画を大きく下回りました。このような状況下ではありますが、中国における韓国製品の輸入は著しく減少しており、ますます日本製品への需要が高まっていくと考えられるため、引き続き中国各地域の卸売企業やEC企業との連携を強化するとともに、業務提携先との協業により新規取引先の開拓に努めてまいります。

免税事業におきましては、訪日旅行者の買い物ニーズの変化に対応したタイムリーな商品を揃えた売場を作るとともに、新規開拓を含めた旅行会社との提携強化や当社レストランフロアを利用した食事提供を含めた運営が功を奏し、団体バスでの来店を中心に客数、売上高ともに大幅に増加いたしました。また、中国政府の関税引き上げや円高の影響により、日用品を中心とした値頃商品へのニーズが高まっている環境下、当社丸屋免税店の品揃えとも合致していることから今後一層の集客拡大を図るとともに、中国だけでなく、台湾、東南アジアからの訪日旅行者の集客にも注力してまいります。

連結子会社であります株式会社サンマルが営む小売事業におきましては、「Kent House」各店において、根強い人気を誇るスーツ、ジャケット、パンツ等国産の自社ブランド製品を中心にビジネススタイルに特化した品揃えを図り、商品単価、客単価のアップ及び粗利益率の改善を図るとともに、百貨店での催事販売会を行う等売上増加に努めました。

当社グループ全体におきましては、物流、ITシステム等を中心に徹底したコスト見直しに着手しており、当連結会計年度においてもコストの削減効果は顕在しており、引き続き継続的な利益確保に向けたコスト構造への変革を強化してまいります。

また、本店及び第2駐車場の固定資産の譲渡による固定資産売却益を特別利益として計上する一方、卸売事業の共用資産である天理流通センター等については、資産価値減少による減損損失の発生を余儀なくされるとともに、事業構造改革の実施に伴う費用を特別損失として計上いたしました。

以上の結果、当社グループ全体の当連結会計年度の売上高は110億41百万円（前期比5.9%減）、営業損失は17百万円（前期は営業損失3億19百万円）、経常損失は1億77百万円（前期は経常損失4億57百万円）、親会社株主に帰属する当期純利益は2億61百万円（前期は親会社株主に帰属する当期純損失4億66百万円）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

(卸売事業)

当連結会計年度の卸売事業における売上高は、107億10百万円（前期比7.2%減）、営業利益は3億22百万円（同54.6%増）となりました。

(小売事業)

関東地区で小売業を営む株式会社サンマールの当連結会計年度の売上高は1億30百万円（同7.4%減）、営業損失は22百万円（前期は営業損失25百万円）となりました。

(免税事業)

丸屋免税店による訪日旅行者向けの小売り販売を行う免税事業の売上高は2億0百万円（同359.5%増）であり、営業損失は45百万円（前期は営業損失1億43百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べて21億31百万円増加し、当連結会計年度末には、29億25百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況及びそれらの主要な要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による収入は58百万円（前期は1億46百万円の支出）となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益2億67百万円、減価償却費1億87百万円及び減損損失19億77百万円であり、支出の主な内訳は、固定資産売却益26億49百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動による収入は83億43百万円（前期は1億99百万円の支出）となりました。収入の主な内訳は、固定資産の売却による収入83億17百万円、差入保証金の回収による収入2億9百万円であり、支出の主な内訳は、固定資産の取得による支出1億55百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動による支出は62億71百万円（前期は3億17百万円の収入）となりました。支出の主な内訳は、短期借入金の返済による支出57億27百万円、長期借入金の返済による支出3億37百万円及び社債の償還による支出2億4百万円であります。

2 【仕入及び販売の状況】

(1) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
	金 額(千円)	金 額(千円)
卸売事業	8,936,968	8,285,056
小売事業	81,581	68,898
免税事業	111,033	136,926
合計	9,129,583	8,490,881

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
	金 額(千円)	金 額(千円)
卸売事業	11,545,934	10,710,121
小売事業	141,276	130,865
免税事業	43,680	200,693
合計	11,730,891	11,041,680

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。



### 3 【対処すべき課題】

次期におきましても国内の景気は依然として不安定な状況が続くものと予想され、衣料品業界においては、ファストファッションやネット通販の拡大並びにフリーマーケットアプリの台頭などにより競争が激化しており、厳しい状況が続くと予想されます。

当社グループは、卸売事業を中心に改革を進めた結果、当連結会計年度におきましては、営業活動によるキャッシュ・フローはプラスに転じましたが、継続して営業損失を計上していることから、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況が存在しているものと認識しております。

当社グループは、このような状況を早期に解消するために、主力となる卸売事業では、組織再編等により経営効率の向上を図り、より筋肉質な経営体質を構築するとともに、「商品」「顧客サービス」「貿易」「EC事業」における革新的な取り組みを図り、新たな顧客・市場創出を目指してまいります。また、小売事業、免税事業を含むグループ全体では、人的資源交流等、その結び付きを深めて相乗効果を発揮し、持続的な成長と企業価値の向上に取り組んでまいります。

### 4 【事業等のリスク】

当社グループの事業に影響を及ぼす可能性があるリスクには以下のようなものがあります。記載内容のうち将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成29年6月15日）現在において当社グループが判断したものであります。

なお、当社グループは、これらリスク発生の可能性を認識し、発生の回避、及び発生した場合の対応に努める所存であります。

#### (1) 消費動向の変化に伴うリスク

当社グループでは、多様化する消費者ニーズに的確に対応するため、レディースアパレルを中心に商品の上質化、差別化を進めるとともに、オリジナル商品の開発に努めておりますが、ファッショントレンドの急激な変化、消費者の嗜好の変化、景気の変動による個人消費の低迷、同業他社との競合などによって、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 気象状況並びに災害によるリスク

当社グループが扱う衣服・身の回り品は季節性を伴うため、冷夏や暖冬、長雨などの天候不順により売上が大きく変動しやすく、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、地震などの自然災害等によって、営業活動の中断を余儀なくされた場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 取引先与信に関するリスク

当社グループでは、取引先の経営状況及び信用度の把握に万全を期すため、調査機関や業界情報を活用して与信管理を徹底しておりますが、予期せぬ突発的な経営破綻等の事象が発生した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 商品の品質に関するリスク

当社グループでは、商品の品質維持・管理のため「品質管理基準」を制定し、グループを挙げて取り組んでおりますが、万一、製造物責任に係わる製品事故が発生した場合、賠償費用の発生、売上の減少及び企業・ブランドイメージの低下により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 法的規制に関するリスク

当社グループでは、独占禁止法、下請法、景品表示法、個人情報保護法などの法令等に充分留意した事業活動を行い、リスク管理委員会を中心に法令遵守の重要性や内部統制手続きを徹底して、コンプライアンス経営に努めております。しかしながら、今後このような管理体制に関わらず、従業員や取引先の違法行為等に起因して問題が発生した場合、企業の社会的信頼の低下や損害賠償等多額の費用負担を招き、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 情報に関するリスク

当社グループは、情報システムに関するセキュリティを徹底・強化し、個人情報について、「情報セキュリティマニュアル」を策定して、全社的に情報管理体制の構築に取り組んでおりますが、万一、コンピューターへの不正アクセスによる情報流出及び犯罪行為により個人情報が外部へ漏洩するような事態が発生した場合、社会的信用失墜による売上の減少や顧客に対する損害賠償による損失が発生し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 海外におけるリスク

当社グループでは、商品の大部分を中国等海外から輸入するとともに、当社グループの取り扱う日本製商品を中国へ輸出しております。それに伴い、為替レートの変動、現地における天災、政変や社会・経済情勢、テロ、伝染病といったリスクが内在しております。このような問題が顕在化した場合には、事業活動の継続が困難になるおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 減損会計に関するリスク

当社グループの保有資産につきまして、時価の下落や収益性の低下等により減損処理が必要になった場合、当社グループの財政状態及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 資金調達に関するリスク

当社グループは、持続的成長の前提となる「黒字安定化」を実現すべく安定した資金調達を行うため、当連結会計年度については、全取引金融機関との協議の結果、当連結会計年度末までに約定返済日が到来した借入金または定時償還日が到来した社債について、約定返済額または償還額と同額の手形借入による借り換え、あるいは約定返済額の期日変更による借入残高の維持を実施しました。

次年度以降の資金調達についても、固定資産の譲渡資金を原資とした有利子負債の圧縮及び事業構造改革の推進による収益性の改善により、円滑に協議が行われるものと認識していますが、事業計画と実績に大幅な乖離が生じた場合、当社グループの資金調達に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 借入金の金利動向に関するリスク

当社グループは、経営の基本方針で、健全指標内へ有利子負債の削減を積極的に行っておりますが、金利水準が大きく変動した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 継続企業の前提に関する重要事象等について

当社グループは、卸売事業を中心に改革を進めた結果、当連結会計年度におきましては、営業活動によるキャッシュ・フローはプラスに転じましたが、継続して営業損失を計上していることから、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせる事象又は状況が存在しているものと認識しております。

このような状況下、当社グループは、低成長下においても利益を創出できる強固な経営基盤を構築し、将来に向けた持続的成長を目指すため、下記のとおり事業構造改革を実施いたします。

財務体質の改善

平成29年3月16日付で実施した本店及び第2駐車場の固定資産の譲渡資金を原資として有利子負債の圧縮及び金融コストの低減を図るとともに、十分な運転資金を確保し、財務体質の改善を図ります。

顧客ニーズにマッチした売場の構築

重複感のある売場の統合や収益性の低い売場を廃止するとともに、需要開拓が見込めるカテゴリーは拡大し、フロアごとの特色を明確化します。これにより、顧客ニーズにマッチした魅力ある売場を構築し、人員効率の最適化も図ります。

物流機能内製化によるコスト削減

外部業務委託を行っている天理流通センターでの出荷等に係る業務を完全内製化するとともに、外部倉庫を廃止し、物流拠点を天理流通センターに集約することにより、物流コストの削減及びサービス面での付加価値の向上を図ります。

組織再編による営業力強化

卸売営業改革として、クロスファンクショナル機能を有する新規営業部隊を立ち上げ、関連部門での情報共有による効率化や顧客ニーズの取りこぼし防止による営業力強化を図ります。

#### その他

上記の事業構造改革に加え、引き続き粗利益率の改善やコスト適正化を図るとともに、既存事業の経営資源を活用しEC事業及び貿易事業を早期に軌道に乗せ、売上拡大を目指してまいります。また、売上高や来客数が増加傾向にある免税事業におきましては、訪日旅行客のニーズに応えた商品を提供するため、仕入先開拓・商品開発を推進し、収益事業としての確立を図ります。

これらの諸施策等により、早期の収益体質への転換と企業価値の向上を目指してまいります。また、資金面に関しましては、取引金融機関に対して継続的な支援が得られるような良好な関係を築き、今後とも資金調達や資金繰りの安定化に努めるとともに、当連結会計年度末においては実質借入金ゼロとなる十分な手許資金を確保しております。以上のことを勘案し、継続企業の前提に関する不確実性は認められないものと判断しております。

#### 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

#### 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わ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財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示しております。この連結財務諸表の作成にあたり、経営者は資産・負債、偶発債務ならびに収益・費用の計上において、さまざまな前提条件に基づく見積りを使用しております。これらの項目に関する見積りと判断は、過去の実績やその時の状況において最も合理的と思われる仮定、推測などの要素を勘案し、当社グループの財政状態および経営成績を適正に表示するよう、常にその妥当性の検証を実施しております。しかしながら、前提となる客観的な事実や事業環境の変化などにより、見積りと将来の実績が異なる場合があります。

##### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

###### 売上高

売上高は110億41百万円（前期比5.9%減）であります。セグメント売上高では全体の97.0%の107億10百万円が卸売事業による売上高であり、1億30百万円が小売事業、2億0百万円が免税事業による売上高であります。

###### 売上原価、販売費及び一般管理費

売上原価は85億89百万円（前期比6.9%減）であり、販売費及び一般管理費は24億69百万円（前期比12.5%減）となっております。

###### 営業損失

営業損失は17百万円（前期は営業損失3億19百万円）となっております。

###### 営業外収益及び費用

営業外損益は1億59百万円の費用（純額、前期比15.8%増）となっております。

###### 経常損失

経常損失は1億77百万円（前期は経常損失4億57百万円）となっております。

###### 特別利益及び損失

特別損益は4億44百万円の利益（純額、前期は2百万円の損失）となっております。

###### 親会社株主に帰属する当期純利益

親会社株主に帰属する当期純利益は2億61百万円（前期は親会社株主に帰属する当期純損失4億66百万円）となっております。

### (3) 財政状態の分析

#### 資産

流動資産は、前連結会計年度末に比べて72.1%増加し、44億12百万円となりました。これは主として現金及び預金が21億31百万円増加する一方で、売掛金が1億23百万円、商品が1億67百万円それぞれ減少したことなどによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて88.0%減少し、10億78百万円となりました。これは主として土地が58億57百万円、建物及び構築物が15億85百万円それぞれ減少したことなどによります。

この結果、総資産は前連結会計年度末に比べて52.4%減少し、54億90百万円となりました。

#### 負債

流動負債は、前連結会計年度末に比べて71.4%減少し、24億42百万円となりました。これは主として短期借入金金が57億27百万円、1年内返済予定の長期借入金金が1億97百万円それぞれ減少したことなどによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて18.4%減少し、10億60百万円となりました。これは主として長期借入金金が1億40百万円、社債が64百万円それぞれ減少したことなどによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて64.4%減少し、35億2百万円となりました。

#### 純資産

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて17.0%増加し、19億88百万円となりました。これは主として親会社株主に帰属する当期純利益2億61百万円の計上に伴う利益剰余金の増加によるものであります。

### (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べて21億31百万円増加し、当連結会計年度末には、29億25百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況及びそれらの主要な要因は次のとおりであります。

#### 営業活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における営業活動による収入は58百万円（前期は1億46百万円の支出）となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前当期純利益2億67百万円、減価償却費1億87百万円及び減損損失19億77百万円であり、支出の主な内訳は、固定資産売却益26億49百万円であります。

#### 投資活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における投資活動による収入は83億43百万円（前期は1億99百万円の支出）となりました。収入の主な内訳は、固定資産の売却による収入83億17百万円、差入保証金の回収による収入2億9百万円であり、支出の主な内訳は、固定資産の取得による支出1億55百万円であります。

#### 財務活動によるキャッシュ・フロー

当連結会計年度における財務活動による支出は62億71百万円（前期は3億17百万円の収入）となりました。支出の主な内訳は、短期借入金の純減57億27百万円、長期借入金の返済による支出3億37百万円及び社債の償還による支出2億4百万円であります。

### (5) 重要事象等について

当社には、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（以下「重要事象等」という。）が存在しております。当該重要事象等の内容及び対策等については、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク (11) 継続企業の前提に関する重要事象等について」に記載したとおりであります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度中の設備投資の額は85百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

##### (1) 卸売事業

当連結会計年度の主な設備投資は、エレベーター改修工事等を中心とする総額16百万円の投資を実施いたしました。

なお、当連結会計年度において売却した主要な設備の内容は以下のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	売却時期	前期末帳簿価額
提出会社	本店・第2駐車場 (大阪市中央区)	機械装置及び車両運 搬具資産	平成29年3月	27,114千円

##### (2) 小売事業

当連結会計年度において重要な設備投資及び除却又は売却はありません。

##### (3) 免税事業

当連結会計年度において重要な設備投資及び除却又は売却はありません。

##### (4) 全社共通

当連結会計年度の主な設備投資は、提出会社において、システム開発等を中心とする総額69百万円の投資を実施いたしました。

なお、当連結会計年度において売却した主要な設備の内容は以下のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	売却時期	前期末帳簿価額
提出会社	本店・第2駐車場 (大阪市中央区)	建物及び構築物資産	平成29年3月	1,353,382千円
提出会社	本店・第2駐車場 (大阪市中央区)	土地	平成29年3月	4,317,755千円

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

平成29年3月20日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の 名称	土地		建物及び構築物		機械装置 及び車両 運搬具 (千円)	リース資産 (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (人)
		面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)					
営業用設備										
本店 (大阪市中央区)	卸売事業 免税事業 全社(共通)			(31,664)			466	32,902	33,368	145
東京事務所 (東京都中央区)	卸売事業			(2,357)	540	855		51	1,447	1
福岡店 (福岡市東区)	卸売事業	893	66,823	2,817	43,212	800		352	111,189	3
天理流通センター (奈良県天理市)	卸売事業	7,703	345,735	13,241	419,610				765,345	7
合計		8,596	412,558	(34,021) 16,058	463,362	1,656	466	33,306	911,349	156

- (注) 1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
2 上記中( )は賃借中のものであり、外書きであります。  
3 「その他」は、工具、器具及び備品並びに建設仮勘定の合計であります。  
4 上記の他、連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃借料 (千円)
本店 (大阪市中央区)	卸売事業 免税事業 全社(共通)	営業用設備	250,800

### (2) 国内子会社

平成29年3月20日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の 名称	土地		建物及び構築物		機械装置 及び車両 運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	リース 資産 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (人)
			面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)					
(株)サンマール	本社 (東京都中央区)	小売事業						1,092		1,092	9

- (注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

### (1) 重要な設備の新設等

当連結会計年度末における、重要な設備の新設計画は、次のとおりであります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の 名称	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了 予定年月		完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
提出 会社	本店 (大阪市中 央区)	卸売事業 全社(共通)	営業支援システムのソフト 開発	251,358	223,064	新株予約権の発行及び行使 による調達資金並びに自己 資金等	平成25年 5月	平成29年 9月	(注) 2

- (注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 完成後の増加能力は合理的に算出することが困難なため、記載を省略しております。

### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	32,600,000
計	32,600,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月20日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6月15日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	20,473,440	20,473,440	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	20,473,440	20,473,440		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成26年3月21日～ 平成27年3月20日(注)1	1,102,100	19,501,440	42,488	1,904,428	42,488	507,973
平成27年3月21日～ 平成28年3月20日(注)1	972,000	20,473,440	168,853	2,073,282	168,853	676,827
平成28年7月17日(注)2		20,473,440	1,973,282	100,000		676,827

(注) 1. 新株予約権(行使価額修正条項付)の権利行使による増加であります。

2. 平成28年6月15日開催の定時株主総会決議に基づく、欠損填補のための資本金の額の減少であります。

#### (6) 【所有者別状況】

平成29年3月20日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		5	24	77	16	9	4,314	4,445	
所有株式数 (単元)		14,344	20,923	46,307	3,255	264	119,592	204,685	4,940
所有株式数 の割合(%)		7.01	10.22	22.62	1.59	0.13	58.43	100.00	

(注) 自己株式350株は、「個人その他」に3単元、「単元未満株式の状況」に50株含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成29年3月20日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
(株)ワゴン	大阪市中央区南久宝寺町3丁目3番11号	3,363	16.43
プロルート共栄会	大阪市中央区久太郎町2丁目1番5号	785	3.84
前田忠子	奈良県香芝市	725	3.54
(株)SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	655	3.20
松井証券(株)	東京都千代田区麹町1丁目4番地	510	2.49
前田佳央	奈良県香芝市	455	2.23
(株)みずほ銀行	東京都千代田区大手町1丁目5番5号	428	2.09
日本証券金融(株)	東京都中央区日本橋茅場町1丁目2番10号	428	2.09
(株)萬栄	大阪市中央区南久宝寺町3丁目3番11号	371	1.81
JPMorgan証券(株)	東京都千代田区丸の内2丁目7番3号	365	1.79
計		8,089	39.51

- (注) 1 所有株式数は、千株未満の端数を切り捨てて記載しております。  
2 プロルート共栄会は、当社の取引先企業で構成されている持株会であります。

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成29年3月20日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式 (自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式 (自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 20,468,200	204,682	
単元未満株式	普通株式 4,940		
発行済株式総数	20,473,440		
総株主の議決権		204,682	

## 【自己株式等】

平成29年3月20日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合(%)
(自己保有株式) (株)プロルート丸光	大阪市中央区久太郎町 2丁目1番5号	300		300	0.00
計		300		300	0.00

## (9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

## (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。



(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度前における取得自己株式		
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成29年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	350		350	

(注) 当期間における保有自己株式には、平成29年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への継続的利益還元を重要な経営課題の一つと考え、企業基盤の強化および今後の事業展開を勘案した上で業績に対応した配当をおこなうことを基本方針としております。

当社は中間配当を行うことができる旨を定めておりますが、剰余金の配当は期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当期におきましては、業績改善に取組み一定の成果は現れておりますが、引続き経常損失を計上いたしました。今後の事業環境を見据え、業績、資金需要や財務体質の健全化等を総合的に勘案の上、慎重に検討いたしました結果、誠に遺憾ながら当期の配当については見送らせていただきます。また、次期の配当につきましては、事業環境の不透明感が継続していることから、現時点では期末配当は未定とさせていただきます。

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	229	201	227	573	182
最低(円)	56	95	75	109	90

(注) 株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	129	134	132	123	182	145
最低(円)	115	102	116	112	116	131

(注) 株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5 【役員 の 状 況】

男性 8 名 女性 0 名 ( 役員 の うち 女性 の 比 率 % )

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長		前 田 佳 央	昭和28年 12月5日生	昭和56年8月 当社入社 昭和60年4月 当社営業第6部マネジャー 平成14年2月 当社営業副本部長 平成15年6月 当社取締役営業副本部長兼ストアー運営部門 統轄マネジャー 平成16年8月 当社常務取締役営業本部長 平成17年3月 当社代表取締役社長 平成23年3月 (株)サンマール代表取締役会長(現任) 平成26年5月 当社代表取締役会長(現任)	(注)3	455
代表取締役 社長		安 田 康 一	昭和36年 8月3日生	平成8年12月 当社入社 平成12年3月 当社総務部マネジャー 平成23年3月 当社管理副本部長 平成23年3月 (株)サンマール代表取締役社長(現任) 平成23年6月 当社取締役管理本部長 平成26年5月 当社代表取締役社長執行役員管理本部長 平成27年3月 当社代表取締役社長 平成28年3月 当社代表取締役社長兼リテール事業部事業部 長 平成29年3月 当社代表取締役社長(現任)	(注)3	17
取締役	ホールセラー 事業部 事業部長	内 田 浩 和	昭和38年 1月14日生	昭和61年3月 当社入社 平成17年3月 当社営業第10部マネジャー 平成21年3月 当社営業第4部門統轄マネジャー 平成22年12月 当社営業第1部門統轄マネジャー 平成26年5月 当社執行役員ホールセラー事業部長 平成27年3月 当社執行役員営業本部長 平成27年6月 当社取締役執行役員営業本部長 平成28年3月 当社取締役執行役員ホールセラー事業部事業 部長(現任)	(注)3	5
取締役	国際統括事業 部事業部長兼 丸屋免税店店 長	酒 井 光 雄	昭和39年 10月20日生	昭和62年3月 当社入社 平成16年3月 当社営業第1部マネジャー 平成20年3月 当社営業第3部門統轄マネジャー 平成22年12月 当社営業第2部門統轄マネジャー兼営業第3 部門統轄マネジャー 平成23年3月 当社営業副本部長兼営業第2部門統轄マ ネジャー 平成23年4月 当社営業副本部長 平成23年6月 当社取締役営業本部長 平成26年5月 当社取締役執行役員営業本部長 平成27年3月 当社取締役執行役員新規事業部事業部長 平成28年3月 当社取締役執行役員リテール事業部副事業部 長兼丸屋免税店店長 平成29年3月 当社取締役執行役員国際統括事業部事業部長 兼丸屋免税店店長(現任)	(注)3	11
取締役		竹 原 克 尚	昭和18年 10月18日生	昭和42年4 月 三菱電機(株)入社 平成8年2月 三菱セミコンダクタアメリカ社社長 平成11年6月 TOWA(株)入社 平成18年9月 日本電子材料(株)入社 平成19年4月 JEMファインテック(株)代表取締役社長 平成22年5月 日本電子材料(株)顧問 平成22年6月 日本電子材料(株)常勤監査役(現任) 平成27年6月 当社取締役(現任)	(注)3	2
監査役	常勤	西 本 昭 司	昭和28年 12月20日生	平成15年11月 当社入社 平成15年12月 当社総務部次長 平成20年9月 当社経理部次長 平成22年3月 当社経理部マネジャー 平成23年3月 (株)サンマール監査役(現任) 平成26年3月 当社管理本部長室室長 平成27年6月 当社監査役(現任)	(注)4	22
監査役		山 本 良 作	昭和35年 2月14日生	昭和55年3月 ヤマセ衣料(株)入社 平成5年3月 (有)エル山本代表取締役社長(現任) 平成10年6月 当社監査役(現任)	(注)4	34

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役		池澤宗樹	昭和36年 1月13日生	昭和59年4月 平成11年1月 平成12年11月 平成24年10月 平成29年6月	日本銅管(株)(現: J F Eホールディング(株)) 入社 株ユー・エス・ジェイ入社 朝日監査法人(現: 有限責任あずさ監査法 人)入社 ジュピター経営アドバイザー(株)代表取締役 (現任) 当社監査役(現任)	(注)5	
計							548

- (注) 1 取締役 竹原克尚は、社外取締役であります。
- 2 監査役 山本良作及び池澤宗樹の両名は、社外監査役であります。
- 3 取締役の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 前任者の辞任に伴う就任であるため、当社定款の規定により、前任者の任期満了の時までであります。なお、前任者の任期は、平成27年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 当社は、取締役としての経営責任と執行役員としての業務執行責任を明確にし、業務執行責任において組織運営の効率化、意思決定の迅速化を図るため、執行役員制度を導入しております。  
上記以外の執行役員は、執行役員管理本部長 森本裕文であります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

##### a 企業統治の体制の概要

当社の取締役会は、5名の取締役（うち社外取締役1名）からなり、原則として定例取締役会を月1回、また必要に応じて臨時取締役会を開催して、会社経営上の重要事項に関する審議・議決及び業績の進捗管理を行い、迅速な意思決定と業務執行ができる体制となっております。

また、当社は監査役制度を採用しております。監査役会は、3名の監査役（うち社外監査役2名）からなり、原則として毎月1回監査役会を開催し、監査に関する重要事項について協議を行っております。監査役は、会計監査人が行う監査の立会いや取締役会その他重要な会議への出席により、取締役の業務執行状況、財産管理状況を監査しております。また、監査役、会計監査人は、定期的な情報・意見交換を行うことで緊密な連携を保ち、監査の有効性・効率性を高めております。

さらに、内部統制監査室、及びリスク管理委員会を設け、管理本部長が代表取締役社長からの任命を受け、内部統制に関する総括責任者となり、その指示のもとで有効な内部統制の具体的整備、運用を図り、定期的な有効性評価、改善を行っております。

なお、当社は、取締役としての経営責任と執行役員としての業務執行責任を明確にし、経営環境の変化に迅速に対応するとともに、組織運営の効率化と意思決定の迅速化と、経営の活性化を図るため、執行役員制度を導入しております。

当社の企業統治体制の概要は以下のとおりであります。

#### ( ) 内部統制システム全般

当社グループの内部統制システム全般の整備・運用状況を当社の管理部門及び内部統制監査室が中心となってモニタリングし、改善を進めております。

#### ( ) コンプライアンス

当社は、当社グループの使用人に対し、その階層に応じて必要なコンプライアンスについて、社内研修での教育及び会議体での説明を行い、法令及び定款を遵守するための取り組みを継続的に行っております。

また、当社グループは「内部通報システム規程」により、相談・通報体制を設けており、コンプライアンスの実効性向上に努めております。

#### ( ) リスク管理体制

当社は、リスク管理委員会を定期的で開催し、内部統制の構築・運用状況やリスクの把握・分析を行い、取締役会・監査役会・内部統制監査室等と連携し、各事業部門におけるリスク管理活動の指導・助言にあっております。

また、子会社の役員の一部を当社の取締役、監査役又は使用人の兼任とし、毎月定期的に子会社の月次業績、営業内容及び重要事項に関する報告を行い、必要に応じ当社取締役会の協議・審議の対象としてリスク管理を行っております。

#### ( ) 取締役の職務執行

経営環境の変化に迅速に対応するため、法令及び定款に定められた事項、子会社を含む経営上の重要事項については、毎月開催される定例の取締役会に加え、必要に応じて取締役会を開催し、審議、意思決定するとともに、業務執行の状況等の監督を行っております。

#### ( ) 監査役の職務執行

監査役は、取締役会その他の重要な会議に出席し意見を述べるほか、重要な決裁書類等の閲覧、取締役等から営業の報告等を含めた情報交換、会計監査人及び内部統制監査室との定期的な意見交換により、取締役の職務の執行の監査、各事業部門における内部統制の状況及びその改善状況などを把握する等の業務監査を実施しております。監査役が実施した業務監査の内容は、代表取締役社長に提出するほか、必要の都度取締役会において意見を述べております。

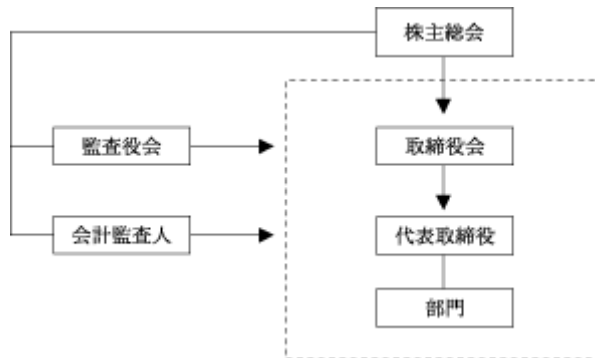
#### ( ) 内部監査体制

当社では、内部統制システムの整備・運用状況を検証・評価するために、業務執行ラインから独立した社長直結の組織として内部統制監査室を設置しております。内部統制監査室は、内部監査計画に基づき業務全般を対象とした内部監査を行い、監査結果を代表取締役社長及びリスク管理委員会に報告しております。また、監査役及び会計監査人と常に連絡・調整し、監査の効率的な実施に努めております。

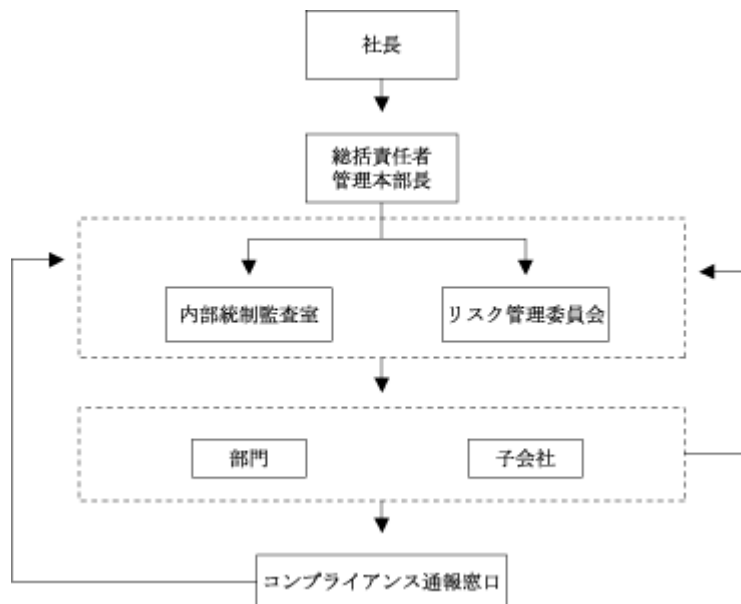
#### ( ) 反社会的勢力排除について

新規契約締結、会員規約においては、反社会的排除条項の記載を徹底しております。また、万が一何らかの問題が生じた場合は、すみやかに担当部署に報告し、警察や弁護士等の外部専門機関と緊密な連携を図り関係を遮断する体制を構築しております。

( ) 会社機関



( ) 内部統制システム及びコンプライアンス・リスク管理体制



b 企業統治の体制を採用する理由

当社は、法と企業倫理に従って、誠実で公正な事業活動を展開することが企業の社会的責任であると認識しており、コーポレート・ガバナンスの充実に向けた取り組みを経営上の重要な課題のひとつと位置付けております。その実現にあたって、当社の事業規模と業態を踏まえて、客観性・透明性を高め、株主の皆様をはじめとするステークホルダーへの説明責任を果たしていけるものと考え、現行の企業統治体制を採用しております。

c 内部統制システムの整備状況

当社は、取締役会において、内部統制システムに関する基本的な考え方について、下記のとおり決議しております。

( ) 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

代表取締役社長は、取締役の職務の執行に関する情報の保存及び管理について、その総括責任者に管理本部長を任命し、その下で法令・社内規程に基づき、文書等の保存を行う。また、情報の管理については、「情報セキュリティマニュアル」に従ってこれを行う。

また、子会社については、「関係会社管理規程」に基づき当社への報告を行う。

- ( ) 当社及び子会社（以下「当社グループ」という。）の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
代表取締役社長は、リスク管理に関する総括責任者として管理本部長を任命し、「与信管理規程」、「経理規程」、「緊急時対応マニュアル」、「リスク管理委員会規程」ならびに「危機管理規程」に基づきリスク管理を行う。  
また、子会社の役員の一部を当社の取締役、監査役又は使用人の兼任とし、毎月定期的に子会社の月次業績、営業内容及び重要事項に関する報告を行い、必要に応じ当社取締役会の協議・審議の対象としてリスク管理を行う。
- ( ) 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  
「職務権限規程」「取締役会規程」ならびに「稟議規程」において、各取締役の責任及び執行手続の詳細が規定されており、各取締役はこれらの規程に基づき職務を執行する。  
当社は定例の取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。当社の取締役会では、子会社も含め重要事項の決定ならびに取締役の業務執行状況の監督等を行う。  
業務運営に関しては、当社グループの中期経営計画及び各年度予算を策定し、全社的な目標を明確にすることと進捗状況を定期的に確認することで取締役の職務執行の効率性を確保する。
- ( ) 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  
代表取締役社長は、当社グループの取締役及び使用人が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるためのコンプライアンス体制の総括責任者として管理本部長を任命する。  
管理本部長は「内部監査規程」に則り、定期的内部監査を通じて会社の業務実施状況の実態を把握し、すべての業務が法令、定款及び社内諸規程に準拠して適正・妥当かつ合理的に行われているか、また当社グループの制度・組織・諸規程が適正・妥当であるかを公正不偏に調査・検証することにより、会社財産の保全ならびに経営効率の向上に努めるとともに、監査結果を代表取締役社長に報告する。  
また、当社グループではコンプライアンスに関する相談や不正行為等の通報のために複数の窓口を設置するとともに、通報内容の守秘と通報者に不利益な扱いを行わないことを徹底させる。
- ( ) 当社グループの企業集団における業務の適正を確保するための体制  
子会社の経営については、「関係会社管理規程」に基づき、その自主性を尊重しつつ、業績管理体制の強化ならびにグループ内取引の公正性の保持に努める。また、当社の役員又は従業員が子会社の役員を兼任することにより、グループ各社の業績及び重要事項の管理ならびに公正な業務遂行のための体制を整備する。
- ( ) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項ならびに当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項  
現在、監査役の職務を補助すべき使用人はいない。但し、必要に応じ監査役の要請によりスタッフを配置することとする。取締役会は、監査役がその職務を補助すべき使用人の設置を求めた場合には、取締役の指揮命令権から独立し、監査役の指揮命令権に服する補助使用人を設置し、監査役が「監査役会規則」及び「監査役監査基準」により定める監査の方針に従い、その任務を遂行できる環境を確保するよう努める。
- ( ) 取締役及び使用人が監査役に報告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  
取締役及び使用人は、当社グループにおける重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な違反事実について「監査役会規則」に従い、監査役に報告するものとする。  
監査役は、取締役会の他重要な会議に出席し取締役の職務執行状況を把握・監視するとともに、稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、当社の取締役及び使用人、又は、子会社の取締役、監査役及び使用人若しくはこれらの者から報告を受けた者に説明を求めることとする。  
また、「監査役会規則」に基づく独立性と権限により、監査の実効性を確保するとともに、会計監査人及び内部統制監査室と緊密な連携を保ちながら監査の達成を図る。
- ( ) 監査役に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り扱いを受けないことを確保するための体制  
当社グループの取締役及び使用人、又は、これらの者から報告を受けた者が、当社の監査役への報告をしたことを理由として、不利な取り扱いを受けないよう徹底する。「内部通報システム規程」に基づき内部通報窓口へ寄せられた通報又は相談で、その内容が法令・定款違反等のおそれがある場合、内部通報窓口は監査役へ報告する。この場合、内部通報者が不当な取り扱いを受けないよう規定するとともに運用の徹底を図る。
- ( ) 監査役職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役が、その職務の執行に伴い生ずる費用の前払い又は償還等の請求をしたときは、当社グループは、当該監査役の職務の執行に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

( ) 反社会的勢力排除に向けた体制

当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対して一切の関係を持たず、反社会的勢力からの不当要求・妨害行為に対しては、警察や顧問弁護士等外部専門機関と連携し、毅然とした態度で組織的に対応する。

内部監査及び監査役監査

当社は、社長直轄の内部統制監査室（専任者1名）を設置しており、全社の業務が適正かつ効率的に行われているかを監査しております。

監査役会は常勤監査役1名、社外監査役2名の3名で構成されております。監査役は内部統制監査室および会計監査人と内部監査および会計監査について意見交換を行っており、必要に応じて実地監査への立会いも行うなど、相互の連携を高めております。

社外取締役及び社外監査役

当社は、経営監視の客観性・公平性を確保するため、社外取締役1名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役は原則として毎月1回開催される取締役会に出席し、業務執行状況を把握し、監査役会や会計監査人からの監査報告を受け、客観的かつ中立的な立場での経営の監督にあたることで、コーポレート・ガバナンスの強化に寄与しております。社外取締役の竹原克尚氏は、豊富な社会常識、経営知識等を有しており、客観性及び中立性をもった経営監視機能を果たすのに適任と考え、選任しております。また、当社と取引上の利害関係がなく、一般株主との利益相反が生じる恐れがないことから、その独立性は十分に確保されていると判断し、独立役員として指定しております。

社外監査役は原則として毎月1回開催される取締役会及び監査役会に出席し、当社と特別の利害関係を有していない独立の立場から、経営判断及びその意思決定の過程において、業務執行の適正性等について有用な助言をおこなう等の役割を果たしております。社外監査役の山本良作、池澤宗樹の両氏は、他社における代表取締役であり、豊富な社会常識、経営知識等を有しており、客観性及び中立性をもった経営監視機能を果たすのに適任と考え、選任しております。また、当社と取引上の利害関係がなく、一般株主との利益相反が生じる恐れがないことから、その独立性は十分に確保されていると判断し、独立役員として指定しております。

当社は社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針を明確に定めておりませんが、選任にあたっては証券取引所の独立役員に関する判断基準等を参考にしております。

当社は、会社法第427条第1項および当社定款の定めに基づき、社外取締役及び社外監査役との間において、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

役員の報酬等

a 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	31,700	31,700				4
監査役 (社外監査役を除く。)	4,503	4,503				1
社外役員	3,609	3,609				3

b 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

c 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

d 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

取締役及び監査役の報酬につきましては、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、会社の業績等を勘案して決定しております。

決定方法は、取締役につきましては取締役会の決議で、監査役につきましては監査役会において決定しております。

株式の保有状況

a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 7 銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 85,511千円

b 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	42,000	23,003	取引関係の維持・強化
(株)フジ	7,524	16,998	取引関係の維持・強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	61,000	10,949	取引関係の維持・強化
片倉工業(株)	5,254	6,048	取引関係の維持・強化
(株)サンエー	240	1,245	取引関係の維持・強化

(注) 特定投資株式の(株)三菱UFJフィナンシャル・グループを除く4銘柄は、貸借対照表計上額が資本金の額の100分の1以下ではありますが、全ての銘柄を記載しております。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	42,000	31,878	取引関係の維持・強化
(株)フジ	8,050	19,667	取引関係の維持・強化
(株)みずほフィナンシャルグループ	61,000	12,974	取引関係の維持・強化
片倉工業(株)	5,544	7,967	取引関係の維持・強化
(株)サンエー	240	1,224	取引関係の維持・強化

c 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

会計監査の状況

会計監査については、会社法及び金融商品取引法に基づき、会計監査人(なぎさ監査法人)の監査を受けております。会計監査終了時には、会計監査人より、担当取締役、監査役出席による監査報告会を実施し、会計上の重要事項・内部統制上の改善点を明確化し共有することにより、効率的・効果的な監査を実施しております。

業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人及び継続監査年数

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人	継続監査年数(注)
山根 武夫 西井 博生	なぎさ監査法人	

(注) 1 継続監査年数が7年を超えないため記載を省略しております。

2 当社の監査業務に係わる補助者の構成は、公認会計士6名であります。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

a 自己株式の取得

当社は、機動的な資本政策等の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。



b 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定款で定めております。

c 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であったものを含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できるようにすることを目的とするものであります。

責任限定契約の内容

当社は、取締役（業務執行取締役を除く。）及び監査役との間において、会社法第427条第1項の規定に基づき、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

取締役の定数

当社は、取締役は15名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、その決議は、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会特別決議に必要な定足数の確保をより確実にするため、会社法第309条第2項に定める決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	10,000		10,000	
連結子会社				
計	10,000		10,000	

【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度及び当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度及び当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬につきましては、監査公認会計士等の監査計画の範囲・内容・日数などの相当性を検証し、会社法の定めに従い監査役会の同意を得た上で決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年3月21日から平成29年3月20日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年3月21日から平成29年3月20日まで)の財務諸表について、なぎさ監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、以下のとおり連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準設定主体等の行う研修へ参加しております。

将来の指定国際会計基準の適用に備え、会計基準設定主体等の行う研修へ参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1 843,778	1 2,975,341
受取手形及び売掛金	977,360	854,186
商品	720,110	552,281
貯蔵品	10,656	5,489
その他	16,972	25,237
貸倒引当金	4,469	-
流動資産合計	2,564,408	4,412,536
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1 4,788,594	1 1,687,718
減価償却累計額	2,739,708	1,224,356
建物及び構築物（純額）	2,048,885	463,362
機械装置及び運搬具	549,594	298,867
減価償却累計額	519,937	297,211
機械装置及び運搬具（純額）	29,656	1,656
工具、器具及び備品	782,986	701,733
減価償却累計額	709,948	667,334
工具、器具及び備品（純額）	73,037	34,399
土地	1 6,270,178	1 412,558
リース資産	163,797	161,093
減価償却累計額	161,434	160,627
リース資産（純額）	2,362	466
有形固定資産合計	8,424,120	912,442
無形固定資産		
ソフトウェア	19,696	19,878
ソフトウェア仮勘定	193,556	17,461
電話加入権	4,614	4,614
無形固定資産合計	217,867	41,953
投資その他の資産		
投資有価証券	1 70,045	1 85,511
差入保証金	241,029	30,005
その他	15,390	8,329
貸倒引当金	3,670	-
投資その他の資産合計	322,794	123,846
固定資産合計	8,964,782	1,078,242
資産合計	11,529,191	5,490,778

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	390,062	367,654
短期借入金	1, 2 7,150,258	1, 2 1,422,410
1年内返済予定の長期借入金	1 295,049	97,900
1年内償還予定の社債	204,000	64,000
リース債務	1,614	-
事業構造改善引当金	20,372	149,184
資産除去債務	42,610	-
未払法人税等	11,077	6,266
未払消費税等	19,298	23,344
繰延税金負債	-	314
その他	397,018	311,417
流動負債合計	8,531,362	2,442,492
<b>固定負債</b>		
社債	64,000	-
長期借入金	1 324,905	184,202
役員退職慰労引当金	35,001	35,001
退職給付に係る負債	780,795	753,832
資産除去債務	16,378	8,446
繰延税金負債	3,942	8,610
その他	73,998	70,048
固定負債合計	1,299,021	1,060,142
負債合計	9,830,383	3,502,634
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,073,282	100,000
資本剰余金	1,179,549	1,635,854
利益剰余金	1,520,078	257,917
自己株式	76	76
株主資本合計	1,732,676	1,993,695
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	17,251	26,387
繰延ヘッジ損益	8,913	575
退職給付に係る調整累計額	42,207	32,515
その他の包括利益累計額合計	33,869	5,551
純資産合計	1,698,807	1,988,143
負債純資産合計	11,529,191	5,490,778

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成27年3月21日 至平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自平成28年3月21日 至平成29年3月20日)
売上高	11,730,891	11,041,680
売上原価	6 9,228,800	6 8,589,815
売上総利益	2,502,091	2,451,864
販売費及び一般管理費	1 2,821,720	1 2,469,448
営業損失( )	319,628	17,583
営業外収益		
受取利息	92	96
受取配当金	1,692	1,689
受取手数料	2,312	1,940
受取賃貸料	6,305	5,955
リサイクル収入	1,423	1,273
その他	1,490	3,217
営業外収益合計	13,318	14,172
営業外費用		
支払利息	143,073	143,357
支払手数料	242	207
その他	7,962	30,373
営業外費用合計	151,277	173,938
経常損失( )	457,588	177,349
特別利益		
固定資産売却益	-	3 2,649,658
特別利益合計	-	2,649,658
特別損失		
減損損失	4 1,271	4 1,977,611
固定資産除却損	5 1,440	5 3,562
事業構造改善費用	-	2 221,259
システム解約損失	-	2,650
特別損失合計	2,711	2,205,083
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	460,299	267,225
法人税、住民税及び事業税	6,266	6,266
法人税等調整額	269	58
法人税等合計	5,996	6,207
当期純利益又は当期純損失( )	466,295	261,018
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失( )	466,295	261,018

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
当期純利益又は当期純損失( )	466,295	261,018
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	8,040	9,135
繰延ヘッジ損益	9,795	9,489
退職給付に係る調整額	33,855	9,692
その他の包括利益合計	16,020	28,317
包括利益	450,275	289,336
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	450,275	289,336
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20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	1,904,428	1,010,695	918,591	28	1,996,503
会計方針の変更による累積的影響額			135,190		135,190
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,904,428	1,010,695	1,053,782	28	1,861,312
当期変動額					
減資					
欠損填補					
新株の発行（新株予約権の行使）	168,853	168,853			337,707
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）			466,295		466,295
自己株式の取得				47	47
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	168,853	168,853	466,295	47	128,635
当期末残高	2,073,282	1,179,549	1,520,078	76	1,732,676

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	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	25,292	881	76,063	49,889	583	1,947,197
会計方針の変更による累積的影響額						135,190
会計方針の変更を反映した当期首残高	25,292	881	76,063	49,889	583	1,812,006
当期変動額						
減資						
欠損填補						
新株の発行（新株予約権の行使）						337,707
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）						466,295
自己株式の取得						47
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	8,040	9,795	33,855	16,020	583	15,436
当期変動額合計	8,040	9,795	33,855	16,020	583	113,199
当期末残高	17,251	8,913	42,207	33,869		1,698,807

当連結会計年度(自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20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	2,073,282	1,179,549	1,520,078	76	1,732,676
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,073,282	1,179,549	1,520,078	76	1,732,676
当期変動額					
減資	1,973,282	1,973,282			
欠損填補		1,516,977	1,516,977		
新株の発行(新株予約権の行使)					
親会社株主に帰属する当期純利益			261,018		261,018
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	1,973,282	456,304	1,777,996		261,018
当期末残高	100,000	1,635,854	257,917	76	1,993,695

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	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	17,251	8,913	42,207	33,869		1,698,807
会計方針の変更による累積的影響額						
会計方針の変更を反映した当期首残高	17,251	8,913	42,207	33,869		1,698,807
当期変動額						
減資						
欠損填補						
新株の発行(新株予約権の行使)						
親会社株主に帰属する当期純利益						261,018
自己株式の取得						
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,135	9,489	9,692	28,317		28,317
当期変動額合計	9,135	9,489	9,692	28,317		289,336
当期末残高	26,387	575	32,515	5,551		1,988,143



## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失( )	460,299	267,225
減価償却費	200,684	187,846
減損損失	1,271	1,977,611
固定資産除却損	1,440	3,562
固定資産売却損益( は益)	-	2,649,658
貸倒引当金の増減額( は減少)	2,504	8,139
退職給付に係る負債の増減額( は減少)	7,388	17,270
事業構造改善引当金の増減額( は減少)	76,200	128,811
事業構造改善費用	-	68,894
受取利息及び受取配当金	1,785	1,785
支払利息	143,073	143,357
売上債権の増減額( は増加)	92,723	123,174
たな卸資産の増減額( は増加)	97,794	104,101
仕入債務の増減額( は減少)	31,212	22,407
その他	20,675	101,316
小計	1,943	204,005
利息及び配当金の受取額	1,785	1,785
利息の支払額	144,059	140,619
法人税等の支払額	2,439	6,266
営業活動によるキャッシュ・フロー	146,655	58,906
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	50,000	-
固定資産の取得による支出	167,015	155,410
固定資産の売却による収入	-	8,317,907
固定資産の除却による支出	4,482	27,777
投資有価証券の取得による支出	1,593	1,603
貸付けによる支出	2,500	1,800
貸付金の回収による収入	870	2,400
出資金の回収による収入	-	500
差入保証金の差入による支出	26,382	-
差入保証金の回収による収入	51,717	209,424
投資活動によるキャッシュ・フロー	199,388	8,343,639
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額( は減少)	880,284	5,727,848
長期借入金の返済による支出	646,284	337,852
社債の償還による支出	234,000	204,000
リース債務の返済による支出	18,356	1,614
株式の発行による収入	335,725	-
自己株式の取得による支出	47	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	317,322	6,271,314
現金及び現金同等物に係る換算差額	3,561	331
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	32,283	2,131,563
現金及び現金同等物の期首残高	826,061	793,778
現金及び現金同等物の期末残高	1 793,778	1 2,925,341

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

株式会社サンマール

(2) 非連結子会社の数

該当事項はありません。

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、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) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

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(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

デリバティブ

時価法

たな卸資産

商品

卸売事業及び小売事業

主として売価還元法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

免税事業

移動平均法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品

最終仕入原価法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として定額法

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 10年～37年

その他(主として備品) 5年～15年

無形固定資産及び長期前払費用(リース資産を除く)

定額法

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。

## リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。

### (3) 重要な繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

### (4) 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、貸倒実績率による計算額を計上し、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検討し、回収不能見込み額を計上しております。

役員退職慰労引当金

当社の役員の退職金の支払に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

事業構造改善引当金

事業構造改革に伴い、今後発生が見込まれる費用及び損失について、合理的な見積額を計上しております。

### (5) 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

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（8年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理しております。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（11年）による定額法により費用処理しております。

### (6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップの特例処理の対象となる取引については当該特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)	(ヘッジ対象)
為替予約	外貨建金銭債務
金利スワップ	借入金

ヘッジ方針

当社グループの内部規程に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクを回避するために行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、当該取引とヘッジ対象になる負債又は予定取引に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して、相場変動又はキャッシュ・フロー変動を相殺することが事前に想定されるため、有効性の判定を省略しております。また、「金利スワップの特例処理」の適用要件を充足している金利スワップについては、有効性の判定を省略しております。

### (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

### (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

## (会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)、  
「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。)、  
及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を当連結会計年度から適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、当連結会計年度の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する連結会計年度の連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。加えて、当期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については、連結財務諸表の組替えを行っております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58 - 2項(4)、連結会計基準第44 - 5項(4)及び事業分離等会計基準第57 - 4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首時点から将来にわたって適用しております。

当連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書においては、連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に係るキャッシュ・フローについては、「財務活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載し、連結範囲の変動を伴う子会社株式の取得関連費用もしくは連結範囲の変動を伴わない子会社株式の取得又は売却に関連して生じた費用に係るキャッシュ・フローは、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分に記載する方法に変更しております。

なお、当連結会計年度において、連結財務諸表及び1株当たり情報に与える影響額はありません。

## (連結貸借対照表関係)

## 1 担保に供している資産

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
現金及び預金	50,000千円	50,000千円
建物及び構築物	2,044,828千円	462,547千円
土地	6,270,178千円	412,558千円
投資有価証券	33,952千円	44,852千円
合計	8,398,960千円	969,958千円

## 対応する借入金

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
短期借入金	5,746,188千円	807,742千円
長期借入金	548,254千円	千円
うち一年内返済予定額	(223,349千円)	(千円)
合計	6,294,442千円	807,742千円

## 2 当社は運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。

連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
当座貸越極度額の総額	2,632,000千円	2,660,000千円
借入実行残高	1,300,000千円	764,942千円
差引額	1,332,000千円	1,895,058千円

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費の主なもの

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
荷造・運搬費	255,956千円	240,344千円
給料諸手当	918,597千円	870,183千円
役員退職慰労引当金繰入額	2,168千円	千円
退職給付費用	106,708千円	58,551千円
貸倒引当金繰入額	3,633千円	4,543千円

2 事業構造改善費用

当連結会計年度において、本店及び第2駐車場の固定資産の譲渡による有利子負債の圧縮、物流機能の完全内製化、収益性の低い売場の廃止を伴う顧客ニーズにマッチした売場の再構築等を骨子とした事業構造改革の決定に伴い、発生した損失221,259千円を事業構造改善費用として計上しております。主な内訳は、売場廃止に伴う在庫損失133,874千円、物流倉庫内製化に伴う違約金38,000千円、事業構造改革策定コンサル費用37,280千円、その他12,104千円であります。

なお、この事業構造改善費用には、事業構造改善引当金繰入額149,184千円が含まれております。

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
建物及び構築物	千円	1,258,161千円
機械装置及び運搬具	千円	21,636千円
土地	千円	4,082,244千円
付随費用	千円	152,787千円
合計	千円	2,649,658千円

(注) 同一物件の売買契約において、科目別では売却益と売却損がそれぞれ発生した場合、当該同一物件の売却損益は純額にて固定資産売却益に計上しております。

4 減損損失

前連結会計年度(自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)

当連結会計年度において、当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所	金額
事務所用設備	建物及び構築物、機械装置及び運搬具、 工具、器具及び備品	東京都中央区	662千円
(株)サンマール1店舗	建物及び構築物	東京都中央区	608千円
合計金額			1,271千円

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗又は事業部を基本単位として、また、賃貸に供している固定資産及び遊休資産については物件単位で資産のグルーピングを行っております。

東京都中央区の事務所用設備については、賃貸借契約の終了に伴う事務所移転によって生じた廃棄処分予定資産であるため、また、店舗用資産については、店舗撤退の意思決定を行ったため、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額1,271千円を特別損失に計上しております。その内訳は建物及び構築物952千円、機械装置及び運搬具265千円、工具、器具及び備品52千円であります。

なお、資産グループの回収可能額は、使用価値又は正味売却価額により測定しており、移転又は撤退の意思決定を行った廃棄処分予定資産及び店舗用資産については、転用可能なものを除き、回収可能額をゼロとして評価しております。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

当連結会計年度において、当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所	金額
物流センター	土地、建物及び構築物、機械装置及び運搬具、工具、器具及び備品	奈良県天理市	1,734,925千円
卸売業務システム	ソフトウェア仮勘定	大阪府大阪市中央区	223,064千円
	工具・器具及び備品	大阪府大阪市中央区	19,622千円
合計金額			1,977,611千円

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗又は事業部を基本単位として、また、賃貸に供している固定資産及び遊休資産については物件単位で資産のグルーピングを行っております。

卸売事業共通で使用する資産である、物流センター及び卸売業務システムについては、当連結会計年度における大阪本店土地建物等の売却に伴い、当社グループの保有する不動産全体の資産価値が減少したため、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額1,977,611千円を特別損失に計上しております。その内訳は、建物及び構築物191,274千円、工具、器具及び備品22,958千円、機械装置及び運搬具449千円、土地1,539,865千円、ソフトウェア仮勘定223,064千円であります。

なお、資産グループの回収可能額は、正味売却価額により測定しております。正味売却価額は不動産鑑定士による不動産鑑定評価等を基準に算定しております

5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
建物及び構築物	1,440千円	千円
工具、器具及び備品	千円	3,562千円
合計	1,440千円	3,562千円

6 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
売上原価	13,597千円	8,962千円

## (連結包括利益計算書関係)

## その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)		当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)	
	その他有価証券評価差額金			
当期発生額	12,513千円		13,862千円	
組替調整額		千円		千円
税効果調整前	12,513千円		13,862千円	
税効果額	4,472千円		4,727千円	
その他有価証券評価差額金	8,040千円		9,135千円	
繰延ヘッジ損益				
当期発生額	8,913千円		890千円	
組替調整額	1,368千円		8,913千円	
税効果調整前	10,282千円		9,804千円	
税効果額	487千円		314千円	
繰延ヘッジ損益	9,795千円		9,489千円	
退職給付に係る調整額				
当期発生額	603千円		千円	
組替調整額	33,252千円		9,692千円	
税効果調整前	33,855千円		9,692千円	
税効果額	千円		千円	
退職給付に係る調整額	33,855千円		9,692千円	
その他の包括利益合計	16,020千円		28,317千円	

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)

## 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	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	19,501,440	972,000		20,473,440

## (変動事由の概要)

新株予約権の権利行使による増加 972,000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	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	200	150		350

## (変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 150株

## 3. 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	平成26年新株予約権	普通株式	972,000		972,000		
合計			972,000		972,000		

(注) 1 目的となる株式の数は、新株予約権が権利行使されたものと仮定した場合における株式数を記載しております。

2 平成26年新株予約権の減少は、権利行使によるものであります。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

無配のため、該当事項はありません。

(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当連結会計年度後となるもの

無配のため、該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

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	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	20,473,440			20,473,440

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	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	350			350

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

無配のため、該当事項はありません。

(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当連結会計年度後となるもの

無配のため、該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
現金及び預金勘定	843,778千円	2,975,341千円
預入期間が3か月を超える定期預金	50,000千円	50,000千円
現金及び現金同等物	793,778千円	2,925,341千円

(リース取引関係)

ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

・有形固定資産

主として、サーバー機器(工具、器具及び備品)であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。



(金融商品関係)

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、設備投資計画等に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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。

投資有価証券は、主に取引先企業との業務上又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動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は、ほとんど1年以内の支払期日であります。外貨建てのものについては、為替の変動リスクに晒されておりますが、為替予約取引を利用してヘッジしております。

借入金及び社債は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で1年半後であります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社グループは、社内管理規程に従い、取引相手ごとに支払期日や債権残高を管理するとともに、各担当部署が取引先の状況を適時把握し、経理部門との情報共有化を行いながら債務状況等の悪化による貸倒リスクの早期把握や軽減に努めております。

デリバティブ取引の契約先は、信用度の高い国内の金融機関であるため、相手先の契約不履行による信用リスクは、ほとんどないと判断しております。

市場リスク(為替の変動リスク)の管理

外貨建ての債務については、為替予約によるヘッジを行ない、為替リスクを最小限に止める努力をしております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、営業取引および財務状況を勘案して保有状況を随時見直しております。

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

当社グループは、担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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。

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、次表には含めておりません。((注2)をご参照下さい。)

前連結会計年度(平成28年3月20日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	843,778	843,778	
(2) 受取手形及び売掛金	977,360	977,360	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	58,245	58,245	
資産計	1,879,384	1,879,384	
(1) 支払手形及び買掛金	390,062	390,062	
(2) 短期借入金	7,150,258	7,150,258	
(3) 社債 (1年内償還予定の社債を含む)	268,000	269,316	1,316
(4) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	619,954	619,891	62
負債計	8,428,275	8,429,529	1,253
デリバティブ取引( )	(8,913)	(8,913)	

( ) 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。

当連結会計年度(平成29年3月20日)

(単位:千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,975,341	2,975,341	
(2) 受取手形及び売掛金	854,186	854,186	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	73,711	73,711	
資産計	3,903,239	3,903,239	
(1) 支払手形及び買掛金	367,654	367,654	
(2) 短期借入金	1,422,410	1,422,410	
(3) 社債 (1年内償還予定の社債を含む)	64,000	64,162	162
(4) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	282,102	284,428	2,326
負債計	2,136,167	2,138,656	2,489
デリバティブ取引( )	890	890	

( ) 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。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 支払手形及び現金及び預金、並びに(2)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。

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記をご参照下さい。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、並びに(2)短期借入金

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。

(3) 社債

当社の発行する社債の時価は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

(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の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成28年3月20日	平成29年3月20日
非上場株式	11,800	11,800

上記については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成28年3月20日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	843,778			
受取手形及び売掛金	977,360			
投資有価証券				
其他有価証券のうち満期のあるもの(その他)				
合計	1,821,138			

当連結会計年度(平成29年3月20日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	2,975,341			
受取手形及び売掛金	854,186			
投資有価証券				
其他有価証券のうち満期のあるもの(その他)				
合計	3,829,527			

(注4) 短期借入金、社債及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成28年3月20日)

(単位：千円)

	1年内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	7,150,258					
社債	204,000	64,000				
長期借入金	295,049	80,160	244,745			
合計	7,649,307	144,160	244,745			

当連結会計年度（平成29年3月20日）

（単位：千円）

	1年内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	1,422,410					
社債	64,000					
長期借入金	97,900	184,202				
合計	1,584,310	184,202				

（有価証券関係）

1. その他有価証券

前連結会計年度（平成28年3月20日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	取得原価	差 額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	58,245	38,215	20,029
その他			
小 計	58,245	38,215	20,029
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式			
その他			
小 計			
合 計	58,245	38,215	20,029

（注）表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

当連結会計年度（平成29年3月20日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	取得原価	差 額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	73,711	39,819	33,892
その他			
小 計	73,711	39,819	33,892
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式			
その他			
小 計			
合 計	73,711	39,819	33,892

（注）表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度（平成28年3月20日）

（単位：千円）

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	162,162		8,913

（注）時価の算定方法 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ます。

当連結会計年度（平成29年3月20日）

（単位：千円）

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	127,530		890

（注）時価の算定方法 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ます。

(2) 金利関連

前連結会計年度（平成28年3月20日）

（単位：千円）

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	117,869		（注）

（注）金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（平成29年3月20日）

該当事項はありません。

（退職給付関係）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度、退職一時金制度及び確定拠出年金制度を設けています。厚生年金基金制度については、総合設立型厚生年金基金である大阪ニット厚生年金基金に加入しておりますが、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様の会計処理により、要拠出額を退職給付費用としております。

なお、大阪ニット厚生年金基金は、平成27年9月10日付にて厚生労働大臣より基金解散の認可を受け解散しており、平成28年5月26日付で解散厚生年金基金等に係る責任準備金相当額を国に納付しております。なお、当基金の解散による追加負担額の発生はありません。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
退職給付債務の期首残高	672,071	780,795
会計方針の変更による累積的影響額	135,190	
会計方針の変更を反映した期首残高	807,262	780,795
勤務費用	26,252	23,315
利息費用	3,229	3,123
数理計算上の差異の発生額	603	
退職給付の支払額	55,345	53,401
退職給付債務の期末残高	780,795	753,832

(2) 退職給付債務の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
非積立型制度の退職給付債務	780,795	753,832
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	780,795	753,832
退職給付に係る負債	780,795	753,832
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	780,795	753,832

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
勤務費用	26,252	23,315
利息費用	3,229	3,123
数理計算上の差異の費用処理額	4,261	8,914
過去勤務費用の費用処理額	777	777
会計基準変更時差異の費用処理額	28,213	
確定給付制度に係る退職給付費用	62,733	36,131

(4) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
過去勤務費用	777	777
数理計算上の差異	4,864	8,914
会計基準変更時差異	28,213	
合計	33,855	9,692

(5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
未認識過去勤務費用	3,111	2,333
未認識数理計算上の差異	39,096	30,182
合計	42,207	32,515

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表している。）

	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
割引率	0.4%	0.4%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は前連結会計年度22,530千円、当連結会計年度22,419千円であります。

4. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度21,443千円、当連結会計年度は該当事項がありません。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

	(千円)	
	前連結会計年度 平成27年3月31日現在	当連結会計年度 平成28年3月31日現在
年金資産の額	35,440,503	
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額	43,987,833	
差引額	8,547,330	

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

前連結会計年度 5.76% (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

当連結会計年度 % (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高(前連結会計年度4,782,760千円、当連結会計年度は該当事項がありません)及び繰越不足金(前連結会計年度3,764,570千円、当連結会計年度は該当事項がありません)であります。

本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年元利均等償却であり、当社は、連結財務諸表上、当該償却に充てられる特別掛金(前連結会計年度10,765千円、当連結会計年度は該当事項がありません)を費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は当社の実際の負担割合とは一致しません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	3,920千円	4,204千円
退職給付に係る負債	238,138千円	249,449千円
貸倒引当金	5,595千円	3,940千円
減損損失	27,012千円	688,250千円
事業構造改善引当金等	6,727千円	75,826千円
繰越欠損金	1,726,854千円	1,027,251千円
その他	69,632千円	74,065千円
繰延税金資産小計	2,077,882千円	2,122,988千円
評価性引当額	2,077,882千円	2,122,988千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	1,164千円	1,105千円
その他有価証券評価差額金	2,777千円	7,504千円
その他	千円	314千円
繰延税金負債合計	3,942千円	8,925千円
繰延税金負債の純額	3,942千円	8,925千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月20日)	当連結会計年度 (平成29年3月20日)
法定実効税率		35.3%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目		0.0%
評価性引当額の増減等		35.4%
住民税均等割等		2.3%
その他		0.1%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率		2.3%

(注) 前連結会計年度は、税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

## 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

当社は平成28年7月17日に資本金を100,000千円に減資したことにより、法人事業税の外形標準課税が不適用となりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成29年3月21日に開始する連結会計年度及び平成30年3月21日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については34.8%、また、平成31年3月21日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については34.6%となります。

この税率変更による連結財務諸表に与える影響は軽微であります。

## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

## (1) 当該資産除去債務の概要

賃借店舗の定期建物賃貸借契約等に伴う原状回復義務等、及び、当社において保有しているポリ塩化ビフェニル(PCB)含有機器の廃棄処理費用等、当社が所有する建物の解体時における法令・規則に基づくアスベスト除去費用等であります。



(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

原状回復費用等は契約期間、法令・規則による処理費用は当該建物の耐用年数を使用期間として見積り、割引率は当該使用期間に見合う国債の流通利回り（主に2.120%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
期首残高	62,677千円	58,988千円
時の経過による調整額	237千円	242千円
資産除去の履行等による減少額	3,926千円	50,784千円
期末残高	58,988千円	8,446千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは主として事業の業態を基礎としたセグメントから構成されており、「卸売事業」「小売事業」及び「免税事業」の3つを報告セグメントとしております。

報告セグメントの主要な内容は下記のとおりであります。

「卸売事業」：各種衣料品、寝具・インテリア、服飾雑貨等の卸売り

「小売事業」：紳士服、服飾雑貨等の小売り

「免税事業」：丸屋免税店による訪日旅行客向けの小売り

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価額に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日）

(単位：千円)

	報告セグメント			合計	調整額 (注) 1	連結財務 諸表計上額 (注) 2
	卸売事業	小売事業	免税事業			
売上高						
外部顧客への売上高	11,545,934	141,276	43,680	11,730,891		11,730,891
セグメント間の内部 売上高又は振替高	158	6,821	2,133	9,113	9,113	
計	11,546,092	148,098	45,814	11,740,005	9,113	11,730,891
セグメント利益 又は損失( )	208,772	25,939	143,931	38,902	358,531	319,628
セグメント資産	9,642,232	82,722	456,440	10,181,395	1,347,795	11,529,191
その他の項目						
減価償却費	157,710	2,871	12,828	173,410	27,273	200,684
減損損失	662	608		1,271		1,271
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	28,025	4,241	35,485	67,753	142,692	210,445

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益又は損失( )の調整額 358,531千円は、セグメント間取引消去 3,307千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 355,224千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
  - (2) セグメント資産の調整額1,347,795千円は、セグメント間債権の相殺消去 66,207千円、各報告セグメントに配分していない全社資産1,414,002千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない当社の金融資産(現金及び預金、投資有価証券等)及び管理部門に係る資産等であります。
  - (3) 減損損失の調整額は、全社資産に係る減損損失であります。
  - (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、全社資産の増加額であります。
- 2 セグメント利益又は損失( )は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)

(単位:千円)

	報告セグメント			合計	調整額 (注) 1	連結財務 諸表計上額 (注) 2
	卸売事業	小売事業	免税事業			
売上高						
外部顧客への売上高	10,710,121	130,865	200,693	11,041,680		11,041,680
セグメント間の内部 売上高又は振替高	3,833	4,617	10,963	10,180	10,180	
計	10,713,955	126,247	211,656	11,051,860	10,180	11,041,680
セグメント利益 又は損失( )	322,704	22,131	45,382	255,189	272,773	17,583
セグメント資産	2,318,149	74,896	71,933	2,464,979	3,025,799	5,490,778
その他の項目						
減価償却費	143,600	556	10,854	155,011	24,438	179,450
減損損失	1,737,268			1,737,268	240,343	1,977,611
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	16,479			16,479	69,128	85,608

(注) 1 調整額は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益又は損失( )の調整額 272,773千円は、セグメント間取引消去3,306千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 276,080千円が含まれております。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
  - (2) セグメント資産の調整額3,025,799千円は、セグメント間債権の相殺消去 50,963千円、各報告セグメントに配分していない全社資産3,076,762千円であります。全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない当社の金融資産(現金及び預金、投資有価証券等)及び管理部門に係る資産等であります。
  - (3) 減損損失の調整額は、全社資産に係る減損損失であります。
  - (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、全社資産の増加額であります。
- 2 セグメント利益又は損失( )は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所有している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

### 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

#### 1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

#### 2. 地域ごとの情報

##### (1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

##### (2) 有形固定資産

本邦以外に所有している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

### 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

#### 【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

#### 【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

該当事項はありません。

#### 【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
1株当たり純資産額	82円98銭	97円11銭
1株当たり当期純利益又は 当期純損失金額( )	22円98銭	12円75銭

(注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度末 (平成28年3月20日)	当連結会計年度末 (平成29年3月20日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	1,698,807	1,988,143
連結貸借対照表の純資産の部の合計額から 控除する金額(千円)		
普通株式に係る純資産額(千円)	1,698,807	1,988,143
普通株式の発行済株式数(千株)	20,473	20,473
普通株式の自己株式数(千株)	0	0
1株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数(千株)	20,473	20,473

4. 1株当たり当期純利益又は当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当連結会計年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失( ) (千円)	466,295	261,018
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益又は親会社株主に帰属する 当期純損失( )(千円)	466,295	261,018
普通株式の期中平均株式数(千株)	20,288	20,473
希薄化効果を有しないため、潜在株式 調整後1株当たり当期純利益金額の算 定に含まれなかった潜在株式の概要		

(重要な後発事象)

重要な資産の担保提供

平成29年5月12日付で、定期預金を質権の対象とする預金質権設定契約を締結いたしました。概要は以下のとおりであります。

1. 質権設定の目的

信販会社との「仕入専用信用取引制度に関する契約書」に基づく、一切の債務の支払いを担保するため。

2. 質権設定対象資産

定期預金

3. 質権設定資産の帳簿価額

250,000千円

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
(株)プロルート丸光	第3回無担保社債	平成22年 1月15日	60,000	( )	0.92	無担保	平成28年 12月30日
(株)プロルート丸光	第4回無担保社債	平成22年 7月20日	208,000	64,000 ( 64,000)	0.91	無担保	平成29年 7月20日
合計			268,000	64,000 ( 64,000)			

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 貸借対照表日後5年内における償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
64,000				

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	7,150,258	1,422,410	1.51	
1年以内に返済予定の長期借入金	295,049	97,900	2.53	
1年以内に返済予定のリース債務	1,614			
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	324,905	184,202	2.20	平成30年7月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	7,771,827	1,704,512		

(注) 1 「平均利率」については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	184,202			

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	3,122,165	5,624,639	8,975,309	11,041,680
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額(千円)	46,469	81,007	46,690	267,225
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失金額(千円)	44,852	84,154	51,368	261,018
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(円)	2.19	4.11	2.51	12.75

(会計期間)	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	第 4 四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(円)	2.19	6.30	1.60	15.26

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2 829,380	2 2,963,570
売掛金	971,671	848,584
商品	685,400	513,977
貯蔵品	4,253	2,974
前渡金	2,647	2,974
前払費用	8,780	14,596
短期貸付金	2,620	2,020
未収入金	1,285	3,707
その他	562	1,358
貸倒引当金	4,469	-
流動資産合計	2,502,132	4,353,763
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 2,048,444	2 463,362
構築物	441	-
機械及び装置	29,656	1,656
工具、器具及び備品	71,418	33,306
土地	2 6,270,178	2 412,558
リース資産	2,362	466
有形固定資産合計	8,422,502	911,349
無形固定資産		
ソフトウェア	19,600	19,813
ソフトウェア仮勘定	193,556	17,461
電話加入権	4,488	4,488
無形固定資産合計	217,645	41,763
投資その他の資産		
投資有価証券	2 70,045	2 85,511
関係会社株式	10,564	0
出資金	5,759	5,259
関係会社長期貸付金	52,457	50,878
長期前払費用	5,960	3,070
破産更生債権等	3,670	-
差入保証金	225,850	15,250
貸倒引当金	3,911	-
投資その他の資産合計	370,395	159,970
固定資産合計	9,010,543	1,113,082
資産合計	11,512,675	5,466,845

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1 380,749	357,696
短期借入金	2, 3 7,150,258	2, 3 1,422,410
1年内返済予定の長期借入金	2 295,049	97,900
1年内償還予定の社債	204,000	64,000
未払費用	191,454	159,621
未払法人税等	10,627	5,816
未払消費税等	19,298	22,216
事業構造改善引当金	20,372	149,184
資産除去債務	42,610	-
その他	201,120	146,556
流動負債合計	8,515,540	2,425,401
固定負債		
社債	64,000	-
長期借入金	2 324,905	184,202
繰延税金負債	3,942	8,610
退職給付引当金	738,587	721,316
役員退職慰労引当金	35,001	35,001
資産除去債務	13,232	5,300
長期預り保証金	1 73,350	1 69,400
固定負債合計	1,253,018	1,023,831
負債合計	9,768,559	3,449,233
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,073,282	100,000
資本剰余金		
資本準備金	676,827	676,827
その他資本剰余金	502,721	959,026
資本剰余金合計	1,179,549	1,635,854
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,516,977	254,870
利益剰余金合計	1,516,977	254,870
自己株式	76	76
株主資本合計	1,735,777	1,990,648
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	17,251	26,387
繰延ヘッジ損益	8,913	575
評価・換算差額等合計	8,338	26,963
純資産合計	1,744,116	2,017,612
負債純資産合計	11,512,675	5,466,845



## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 3月21日 至 平成28年 3月20日)	当事業年度 (自 平成28年 3月21日 至 平成29年 3月20日)
売上高	2 11,589,652	2 10,911,277
売上原価	2 9,151,339	2 8,519,894
売上総利益	2,438,312	2,391,383
販売費及び一般管理費	1 2,735,399	1 2,389,901
営業利益又は営業損失( )	297,087	1,481
営業外収益		
受取利息	2 903	2 937
受取配当金	1,692	1,689
その他	11,179	12,382
営業外収益合計	13,776	15,009
営業外費用		
支払利息	139,437	141,806
社債利息	3,636	1,550
支払手数料	242	207
その他	7,914	30,164
営業外費用合計	151,230	173,729
経常損失( )	434,541	157,238
特別利益		
固定資産売却益	-	2,649,658
特別利益合計	-	2,649,658
特別損失		
減損損失	662	1,977,611
固定資産除却損	1,440	3,562
子会社株式評価損	40,673	10,564
子会社支援損	-	2 16,144
事業構造改善費用	-	221,259
その他	-	2,650
特別損失合計	42,776	2,231,792
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	477,318	260,627
法人税、住民税及び事業税	5,816	5,816
法人税等調整額	269	58
法人税等合計	5,546	5,757
当期純利益又は当期純損失( )	482,864	254,870

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	1,904,428	507,973	502,721	1,010,695	898,922	898,922
会計方針の変更による累積的影響額					135,190	135,190
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,904,428	507,973	502,721	1,010,695	1,034,112	1,034,112
当期変動額						
減資						
欠損填補						
新株の発行（新株予約権の行使）	168,853	168,853		168,853		
当期純利益又は当期純損失（ ）					482,864	482,864
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	168,853	168,853		168,853	482,864	482,864
当期末残高	2,073,282	676,827	502,721	1,179,549	1,516,977	1,516,977

	株主資本		評価・換算差額等			新株予約権	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額 等合計		
当期首残高	28	2,016,173	25,292	881	26,173	583	2,042,930
会計方針の変更による累積的影響額		135,190					135,190
会計方針の変更を反映した当期首残高	28	1,880,982	25,292	881	26,173	583	1,907,739
当期変動額							
減資							
欠損填補							
新株の発行（新株予約権の行使）		337,707					337,707
当期純利益又は当期純損失（ ）		482,864					482,864
自己株式の取得	47	47					47
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			8,040	9,795	17,835	583	18,418
当期変動額合計	47	145,204	8,040	9,795	17,835	583	163,623
当期末残高	76	1,735,777	17,251	8,913	8,338		1,744,116

当事業年度(自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	2,073,282	676,827	502,721	1,179,549	1,516,977	1,516,977
会計方針の変更による累積的影響額						
会計方針の変更を反映した当期首残高	2,073,282	676,827	502,721	1,179,549	1,516,977	1,516,977
当期変動額						
減資	1,973,282		1,973,282	1,973,282		
欠損填補			1,516,977	1,516,977	1,516,977	1,516,977
新株の発行（新株予約権の行使）						
当期純利益又は当期純損失（ ）					254,870	254,870
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	1,973,282		456,304	456,304	1,771,848	1,771,848
当期末残高	100,000	676,827	959,026	1,635,854	254,870	254,870

	株主資本		評価・換算差額等			新株予約権	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額 等合計		
当期首残高	76	1,735,777	17,251	8,913	8,338		1,744,116
会計方針の変更による累積的影響額							
会計方針の変更を反映した当期首残高	76	1,735,777	17,251	8,913	8,338		1,744,116
当期変動額							
減資							
欠損填補							
新株の発行（新株予約権の行使）							
当期純利益又は当期純損失（ ）		254,870					254,870
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			9,135	9,489	18,625		18,625
当期変動額合計		254,870	9,135	9,489	18,625		273,495
当期末残高	76	1,990,648	26,387	575	26,963		2,017,612

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

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(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの...移動平均法による原価法

(2) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産

商品

卸売事業...売価還元法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

免税事業...移動平均法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品...最終仕入原価法に基づく原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法)

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)...定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10年～37年

その他(主として備品) 5年～15年

無形固定資産(リース資産を除く)...定額法

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

リース資産.....所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。

なお、主なリース期間は5年です。

3 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

4 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、一般債権については、貸倒実績率による計算額を計上し、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検討し、回収不能見込み額を計上しております。

(2) 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の見込み額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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（8年）による定額法により翌事業年度から費用処理しております。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（11年）による定額法により費用処理しております。

なお、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っております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 事業構造改善引当金

事業構造改革に伴い、今後発生が見込まれる費用及び損失について、合理的な見積額を計上しております。

5 ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップの特例処理の対象となる取引については当該特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)	(ヘッジ対象)
為替予約	外貨建金銭債務
金利スワップ	借入金

(3) ヘッジ方針

当社の内部規程に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクを回避するために行っております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、当該取引とヘッジ対象になる負債又は予定取引に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して、相場変動又はキャッシュ・フロー変動を相殺することが事前に想定されるため、有効性の判定を省略しております。また、「金利スワップの特例処理」の適用要件を充足している金利スワップについては、有効性の判定を省略しております。

6 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。）等を当事業年度から適用し、取得関連費用を発生した事業年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、当事業年度の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する事業年度の財務諸表に反映させる方法に変更いたします。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58 - 2項（4）及び事業分離等会計基準第57 - 4項（4）に定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当事業年度において、財務諸表及び1株当たり情報に与える影響額はありません。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
短期金銭債務	34千円	千円
長期金銭債務	50千円	50千円

2 以下の資産を下記借入金の担保に供しております。

	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
担保提供資産	帳簿価額	帳簿価額
現金及び預金	50,000千円	50,000千円
建物	2,044,828千円	462,547千円
土地	6,270,178千円	412,558千円
投資有価証券	33,952千円	44,852千円
合計	8,398,960千円	969,958千円
	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
借入金の種類		
短期借入金	5,746,188千円	807,742千円
長期借入金	548,254千円	千円
うち一年内返済予定額	(223,349千円)	(千円)
合計	6,294,442千円	807,742千円

3 当社は運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。

事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月20日)	当事業年度 (平成29年3月20日)
当座貸越極度額の総額	2,632,000千円	2,660,000千円
借入実行残高	1,300,000千円	764,942千円
差引額	1,332,000千円	1,895,058千円

(損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当事業年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
荷造・運搬費	254,085千円	238,070千円
給料諸手当	891,855千円	843,261千円
役員退職慰労引当金繰入額	2,168千円	千円
退職給付費用	106,708千円	58,551千円
減価償却費	197,812千円	178,893千円
貸倒引当金繰入額	3,553千円	4,784千円
おおよその割合		
販売費	57.7%	60.5%
一般管理費	42.3%	39.5%

2 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日)	当事業年度 (自 平成28年3月21日 至 平成29年3月20日)
営業取引による取引高		
売上高	37千円	987千円
仕入高	6,821千円	4,617千円
営業取引以外による取引高	23,812千円	21,986千円

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成28年 3月20日)	当事業年度 (平成29年 3月20日)
子会社株式	10,564	0
関連会社株式		
計	10,564	0

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び負債の発生 の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成28年 3月20日)	当事業年度 (平成29年 3月20日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	3,920千円	4,204千円
子会社株式評価損	128,890千円	141,904千円
退職給付引当金	237,898千円	249,215千円
貸倒引当金	5,595千円	3,940千円
減損損失	23,040千円	685,536千円
事業構造改善引当金等	6,727千円	75,826千円
繰越欠損金	1,594,499千円	888,805千円
その他	69,627千円	74,065千円
繰延税金資産小計	2,070,200千円	2,123,498千円
評価性引当額	2,070,200千円	2,123,498千円
繰延税金資産合計	千円	千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する 除去費用	1,164千円	1,105千円
その他有価証券評価差額金	2,777千円	7,504千円
繰延ヘッジ損益	千円	314千円
繰延税金負債合計	3,942千円	8,925千円
繰延税金負債の純額	3,942千円	8,925千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成28年 3月20日)	当事業年度 (平成29年 3月20日)
法定実効税率		35.3%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目		2.1%
評価性引当額の増減等		37.9%
住民税均等割等		2.2%
その他		0.5%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率		2.2%

(注) 前事業年度は、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

当社は平成28年7月17日に資本金を100,000千円に減資したことにより、法人事業税の外形標準課税が不適用となりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成29年3月21日に開始する事業年度及び平成30年3月21日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については34.8%、また、平成31年3月21日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については34.6%となります。

なお、この税率の変更による財務諸表に与える影響は軽微であります。

(重要な後発事象)

重要な資産の担保提供

平成29年5月12日付で、定期預金を質権の対象とする預金質権設定契約を締結いたしました。概要は以下のとおりであります。

1. 質権設定の目的

信販会社との「仕入専用信用取引制度に関する契約書」に基づく、一切の債務の支払いを担保するため。

2. 質権設定対象資産

定期預金

3. 質権設定資産の帳簿価額

250,000千円



【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	4,638,376	13,559	3,054,347 (190,975)	1,597,589	1,134,226	149,578	463,362
構築物	122,319		57,865 (298)	64,454	64,454	68	
機械及び装置	549,594		250,726 (449)	298,867	297,211	5,913	1,656
工具、器具及び備品	766,596	11,671	87,617 (22,958)	690,651	657,344	23,263	33,306
土地	6,270,178		5,857,620 (1,539,865)	412,558			412,558
リース資産	163,797		2,704	161,093	160,627	1,896	466
有形固定資産計	12,510,862	25,231	9,310,880 (1,754,547)	3,225,214	2,313,864	180,720	911,349
無形固定資産							
ソフトウェア	37,112	6,782	9,410	34,484	14,670	6,568	19,813
ソフトウェア仮勘定	193,556	53,594	229,690 (223,064)	17,461			17,461
電話加入権	4,488			4,488			4,488
無形固定資産計	235,157	60,376	239,100 (223,064)	56,433	14,670	6,568	41,763

(注) 1 「当期減少額」のうち主なものは、次のとおりであります。

大阪本店及び第2駐車場の売却	建物	2,841,874千円
	構築物	55,393千円
	機械及び装置	250,141千円
	土地	4,317,755千円

2 「当期減少額」欄の( )内は内書で、減損損失の計上額であります。

3 「当期首残高」及び「当期末残高」は取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

科目	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	8,380		8,380	
事業構造改善引当金	20,372	149,184	20,372	149,184
役員退職慰労引当金	35,001			35,001

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月21日から3月20日まで
定時株主総会	決算日の翌日より3ヶ月以内
基準日	3月20日
剰余金の配当の基準日	9月20日、3月20日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町3丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法で行います。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 <a href="http://www.proroute.co.jp/">http://www.proroute.co.jp/</a>
株主に対する特典	ありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利、株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利以外の権利を有しておりません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等がない旨。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類、有価証券報告書の確認書

事業年度 第65期（自 平成27年3月21日 至 平成28年3月20日）

平成28年6月16日近畿財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月16日近畿財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第66期第1四半期（自 平成28年3月21日 至 平成28年6月20日）

平成28年8月3日近畿財務局長に提出。

第66期第2四半期（自 平成28年6月21日 至 平成28年9月20日）

平成28年11月2日近畿財務局長に提出。

第66期第3四半期（自 平成28年9月21日 至 平成28年12月20日）

平成29年2月2日近畿財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

平成28年6月16日近畿財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号（提出会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象）及び第19号（連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象）の規定に基づく臨時報告書

平成29年5月15日近畿財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書

平成29年6月12日近畿財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成29年6月15日

株式会社プロルート丸光  
取締役会 御中

### なぎさ監査法人

代表社員 業務執行社員	公認会計士	山	根	武	夫
代表社員 業務執行社員	公認会計士	西	井	博	生

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社プロルート丸光の平成28年3月21日から平成29年3月20日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表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財務諸表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財務諸表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財務諸表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、当監査法人に連結財務諸表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、連結財務諸表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財務諸表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。財務諸表監査の目的は、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、連結財務諸表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財務諸表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、上記の連結財務諸表が、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、株式会社プロルート丸光及び連結子会社の平成29年3月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フロー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。

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、平成29年5月12日付で、預金質権設定契約を締結している。当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社プロルート丸光の平成29年3月20日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

#### 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内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告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、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告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、株式会社プロルート丸光が平成29年3月20日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

- 
- ( ) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。  
2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成29年 6 月15日

株式会社プロルート丸光  
取締役会 御中

### なぎさ監査法人

代表社員 業務執行社員	公認会計士	山	根	武	夫
代表社員 業務執行社員	公認会計士	西	井	博	生

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社プロルート丸光の平成28年3月21日から平成29年3月20日までの第66期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表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財務諸表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財務諸表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、独立の立場から財務諸表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、当監査法人に財務諸表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、財務諸表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財務諸表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。財務諸表監査の目的は、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、財務諸表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財務諸表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、上記の財務諸表が、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、株式会社プロルート丸光の平成29年3月20日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、平成29年5月12日付で、預金質権設定契約を締結している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 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

- ( ) 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。