

【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】      | 東海財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成27年4月30日                       |
| 【事業年度】     | 第24期（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）   |
| 【会社名】      | 株式会社K－GOLDインターナショナル              |
| 【英訳名】      | K-GOLD INTERNATIONAL CORPORATION |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 横田 光夫                    |
| 【本店の所在の場所】 | 静岡県浜松市中区西丘町276番地の5               |
| 【電話番号】     | 053（438）6311（代表）                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役執行役員管理部長 青島 謹一                |
| 【最寄りの連絡場所】 | 静岡県浜松市中区西丘町276番地の5               |
| 【電話番号】     | 053（438）6311（代表）                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役執行役員管理部長 青島 謹一                |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                      |

## 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】

## 提出会社の状況

| 回次                      | 第20期       | 第21期       | 第22期       | 第23期       | 第24期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 平成23年1月    | 平成24年1月    | 平成25年1月    | 平成26年1月    | 平成27年1月    |
| 売上高 (千円)                | 8,272,609  | 12,408,141 | 11,659,568 | 10,524,519 | 9,778,252  |
| 経常利益 (千円)               | 456,224    | 1,073,479  | 668,356    | 523,996    | 126,486    |
| 当期純利益 (千円)              | 238,529    | 594,094    | 343,361    | 269,688    | 2,899      |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)    | —          | —          | —          | —          | —          |
| 資本金 (千円)                | 282,500    | 282,500    | 282,500    | 282,500    | 282,500    |
| 発行済株式総数 (株)             | 11,100     | 11,100     | 11,100     | 11,100     | 11,100     |
| 純資産額 (千円)               | 2,367,363  | 2,918,225  | 3,004,533  | 3,370,167  | 3,279,518  |
| 総資産額 (千円)               | 4,976,383  | 8,432,722  | 7,875,551  | 7,871,621  | 7,254,660  |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 213,276.01 | 262,903.21 | 270,678.69 | 303,618.65 | 295,452.10 |
| 1株当たり配当額 (円)            | 4,000      | 9,500      | 6,000      | 5,000      | 1,500      |
| (うち1株当たり中間配当額) (円)      | (—)        | (—)        | (—)        | (—)        | (—)        |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 21,489.10  | 53,522.05  | 30,933.43  | 24,296.26  | 261.19     |
| 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 (%)              | 47.6       | 34.6       | 38.2       | 42.8       | 45.2       |
| 自己資本利益率 (%)             | 10.6       | 22.5       | 11.6       | 8.5        | 0.1        |
| 株価収益率 (倍)               | —          | —          | —          | —          | —          |
| 配当性向 (%)                | 18.6       | 17.7       | 19.4       | 20.6       | 574.3      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | △144,206   | △1,990,273 | 997,130    | 338,379    | 747,446    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | △70,255    | △90,272    | △170,146   | △170,188   | △79,053    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | △425,092   | 2,525,841  | △841,282   | △146,536   | △564,841   |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)     | 353,977    | 799,271    | 784,973    | 806,629    | 910,182    |
| 従業員数 (人)                | 73         | 77         | 75         | 69         | 65         |
| (外、平均臨時雇用者数)            | (347)      | (402)      | (474)      | (520)      | (516)      |

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には消費税等は含まれておりません。

3. 持分法を適用した場合の投資利益については、利益基準及び利益剰余金基準から見て重要性の乏しい非連結子会社であるため記載しておりません。

4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 株価収益率については、当社株式は非上場のため記載しておりません。

6. 従業員数は正社員数であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均人員を外書しております。

## 2【沿革】

当社は、株式会社川嶋が一事業部門として行っていた、家庭に退蔵されている貴金属を買取り、貴金属商社へ販売する貴金属売買事業を分離独立し、平成3年2月に設立された企業であります。

| 年月       | 事項                                                            |
|----------|---------------------------------------------------------------|
| 平成3年2月   | 貴金属製品の売買を目的として、静岡県浜松市西区湖東町に株式会社カワシマ・ゴールド（資本金45,000千円）を設立      |
| 平成5年6月   | 自社企画ジュエリー商品の通信販売関連業務を開始                                       |
| 平成7年3月   | 業容の拡大により、本社を現在地の静岡県浜松市中区西丘町に移転                                |
| 平成7年9月   | 静岡県浜松市中区にジュエリー販売の1号店として「ジュエリーアリア浜松店」開設                        |
| 平成8年2月   | 静岡県浜松市中区にリフレッシュジュエリー販売の1号店として「ジュエリーランドかわきん浜松店」を開設             |
| 平成12年8月  | 店頭取扱有価証券気配公表銘柄として、日本証券業協会のグリーンシート市場におけるエマージング銘柄として登録          |
| 平成12年9月  | 一般募集により資本金282,500千円に増資                                        |
| 平成13年11月 | 東京都大田区に貴金属の買取りを主体としてリフレッシュジュエリーを販売する店舗の1号店として「リサイクルキング蒲田店」を開設 |
| 平成20年3月  | 山口県防府市に「リサイクルキング防府店」を開設し、総店舗数100店舗となる                         |
| 平成24年2月  | 埼玉県上尾市に「k-gold丸広上尾店」を開設し、総店舗数150店舗となる                         |
| 平成24年10月 | 大阪府守口市にリフレッシュジュエリーを販売するほか、フェアトレード商品を取扱う店舗として「R SHOP大日店」を開設    |
|          | 香港に香港慶金國際有限公司（現在非連結子会社）を設立                                    |
|          | 台湾に台灣慶金珠寶股份有限公司（現在非連結子会社）を設立                                  |
| 平成25年5月  | 社名を「株式会社K-GOLDインターナショナル」に変更                                   |

### 3【事業の内容】

当社グループは、家庭に退蔵されている貴金属を一般顧客から現金で買取り、再使用できる物は新品仕上げ加工を実施したうえで、「リフレッシュジュエリー」として、同等の品質をもつ新品と比較して割安な価格で提供し、再使用できない物は精錬加工して、新たなジュエリーの原材料としたり、貴金属地金として貴金属商社等へ販売する、貴金属の全国的なリサイクルネットワーク事業を営んでおります。

主に直営店舗では一般顧客からの買取り及びリフレッシュジュエリー販売の他、貴金属が持つ高級なイメージとの相乗効果も期待し、バッグ、財布等の有名ブランド商品の買取り、中古品販売も行っております。

また、全国の百貨店における常設店等を通じて、一般顧客からの買取り及び宝石リフォームを行っております。

さらに、一般顧客からの買取仕入の補完及び品揃えの充実を目的として、ジュエリーメーカーより新品の仕入も行っており、顧客のニーズに合わせた幅広い範囲での商品提供に努めております。

その他の事業といたしまして、通信販売事業、不動産賃貸事業、海外子会社への卸売事業及び同業者等からの買受事業を行っております。

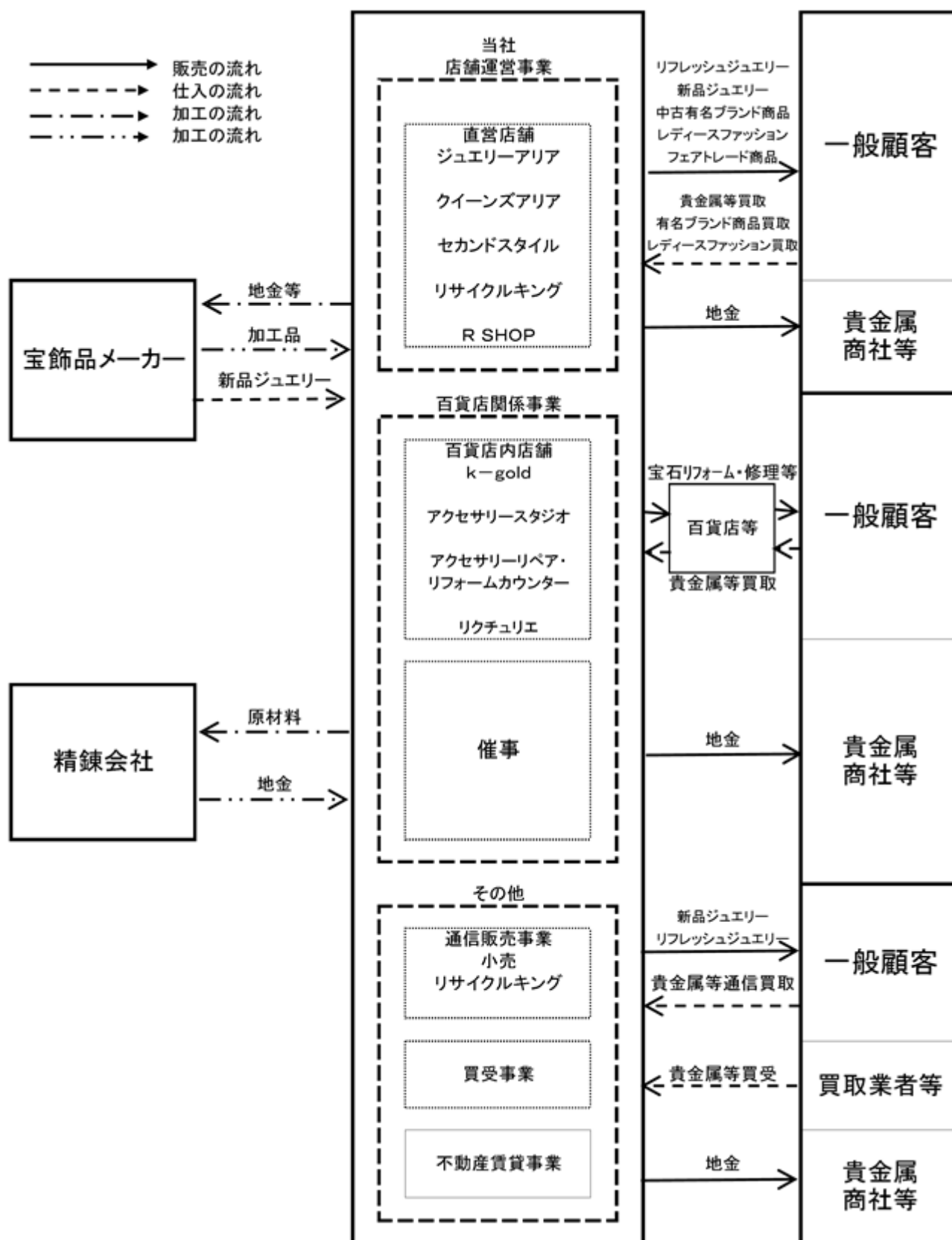
以下に、当社が展開する店舗について記載いたします。

| セグメント名  | 業態名       | 特徴                                                                                        |
|---------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 店舗運営事業  | ジュエリーエリア  | 販売を主体とする業態（主にリフレッシュジュエリーの販売を行う）。買取りは、主に貴金属を取扱う。                                           |
|         | クイーンズエリア  | 販売のみを行う業態（新品ジュエリーの販売とブライダルジュエリーのイージーオーダーを行う）。                                             |
|         | セカンドスタイル  | 販売を主体とする業態（主にレディースファッションの販売を行い、リフレッシュジュエリー、中古有名ブランド商品も取扱う）。買取りは、主にレディースファッションを取扱う。        |
|         | リサイクルキング  | 買取りを主体とする業態（主に貴金属の買取りを行い、ダイヤモンド、有名ブランド商品の買取りも行う）。販売は、主にリフレッシュジュエリーを取扱う。                   |
|         | R SHOP    | 買取りを主体とする業態（主に貴金属の買取りを行い、有名ブランド商品の買取りも行う）。販売は、主にリフレッシュジュエリーを取扱うほか、フェアトレード商品の取扱い、リペアなども行う。 |
| 百貨店関係事業 | k-g o l d | 販売を主体とする業態（宝石リフォーム・リペアなどを行う）。買取りは、主に貴金属を取扱う。                                              |
|         | リクチュリエ    | 販売を主体とする業態（宝石リフォーム・リペアなどを行い、主にヤングミセスをターゲットにした企画、デザイン商品を取扱う）。買取りは、主に貴金属を取扱う。               |

なお、その他の関係会社である株式会社川嶋との間に継続的な取引はありません。

## 〔事業系統図〕

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



※各業態の販売、買取商品は、3 〔事業の内容〕を参照下さい。

4【関係会社の状況】

その他の関係会社

| 名称    | 住所           | 資本金又は出<br>資金（千円） | 主要な事業の<br>内容 | 議決権等の被<br>所有割合<br>（％） | 関係内容   |        |
|-------|--------------|------------------|--------------|-----------------------|--------|--------|
|       |              |                  |              |                       | 役員の兼任等 | 営業上の取引 |
| (株)川嶋 | 静岡県<br>浜松市西区 | 90,000           | 非鉄金属の<br>販売  | 22.2                  | なし     | なし     |

（注）上記会社は有価証券届出書又は有価証券報告書を提出していません。

5【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成27年1月31日現在

| 従業員数（人） | 平均年齢（歳） | 平均勤続年数（年） | 平均年間給与（千円） |
|---------|---------|-----------|------------|
| 65（516） | 40.2    | 9.1       | 4,374      |

| セグメントの名称 | 従業員数（人） |
|----------|---------|
| 店舗運営事業   | 34（395） |
| 百貨店関係事業  | 11（77）  |
| 報告セグメント計 | 45（472） |
| その他      | 2（3）    |
| 全社（共通）   | 18（41）  |
| 合計       | 65（516） |

- （注）1．従業員数は正社員数であり、臨時従業員数は（ ）内に年間の平均人員を外書しております。
- 2．臨時従業員には、パートタイマー、契約販売員及び派遣社員等を含めております。
- 3．平均年齢、平均勤続年数及び平均年間給与の数値には、臨時従業員の数値は含まれておりません。
- 4．平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 5．全社（共通）として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておませんが、労使関係は円満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

当事業年度におけるわが国経済は、政府の経済政策や日銀による金融政策を背景に、企業収益や設備投資に持ち直しの動きがみられるなど緩やかな景気回復基調となりましたが、欧州の金融不安や中国の経済停滞懸念など海外経済の減速により依然として先行きは不透明な状況となっております。

小売業界におきましては、外国人観光客の増加や株価の上昇による資産効果などの景気回復の期待感から、購買意欲の向上がみられるものの、円安傾向のなか輸入原材料等の高騰による物価上昇が個人消費の足踏みを懸念させ、また、人員不足や人件費高騰の懸念もあり先行き不透明な経営環境が続いております。

以下、セグメントごとに業績の概況を報告いたします。各セグメントの売上高は、外部顧客への売上高を記載しております。

#### 〔店舗運営事業〕

店舗運営事業におきましては、ショッピングセンター内でのブランド販売イベントの拡大やインバウンド対策としてタックスフリー取扱店の拡大、改装による店舗の活性化を図りました。店舗の出退店につきましては、新たに「リサイクルキング」5店舗及び「R SHOP」1店舗の合計6店舗を開設いたしましたが、定期建物賃貸借の契約満了並びに不採算の理由による「リサイクルキング」17店舗及び「R SHOP」1店舗の合計18店舗の閉鎖がありました。また、「リサイクルキング上野店」は「アリア上野店」に統合いたしましたので、合計で19店舗減少し、当事業部門の店舗数は143店舗（前年同期比13店舗減）となりました。その結果、ジュエリー等の店舗売上高は前年同期比4.1%増、買取りに伴う地金売上高は前年同期比4.7%減となり、売上高合計は、8,064,472千円（前年同期比0.3%減）となりました。買取りにつきましては、貴金属相場下落による影響もあり、3,245,498千円（前年同期比20.4%減）となりました。

#### 〔百貨店関係事業〕

百貨店関係事業におきましては、常設店でのデザイナーによるフルオーダーイベントの拡大を図りました。また、3月までは消費税増税前の駆け込み需要により好調に推移いたしましたが、4月以降におきましては、日本百貨店協会発表の百貨店売上高概況にあるように、消費税増税後の反動や台風の上陸、大雪等の天候不順もあり、前年同期比10ヶ月連続のマイナスとなっており、当社も同様に売上高、買取高共に苦戦いたしました。常設店舗の出退店につきましては、新たに「k-gold天満屋岡山店」を開設いたしましたが、百貨店の大幅な売場縮小により「k-goldJR大阪三越伊勢丹店」を閉鎖し、当事業部門の常設店舗数は19店舗（前年同期比増減なし）となりました。宝石リフォーム等の百貨店への売上高は、前年同期比5.7%減、買取りに伴う地金売上高は、前年同期比41.0%減、売上高合計は、1,473,256千円（前年同期比32.1%減）となりました。買取りにつきましては、635,125千円（前年同期比41.0%減）となりました。

#### 〔その他〕

その他の区分に関しましては、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、通信販売事業、不動産賃貸事業、海外子会社への卸売事業及び同業者等からの買受事業を行っており、売上高は、240,523千円（前年同期比8.7%減）貴金属等の買取高は、85,379千円（前年同期比46.1%減）、となりました。

以上の結果、当事業年度におきましては、売上高9,778,252千円（前年同期比7.1%減）、営業利益140,569千円（前年同期比74.1%減）、経常利益126,486千円（前年同期比75.9%減）となり、当期純利益は2,899千円（前年同期比98.9%減）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、借入金の返済による支出がありましたが、たな卸資産の減少による収入及び差入保証金の減少による収入等があったことにより、前事業年度末に比べ103,552千円（前年同期比12.8%増）増加し、当事業年度末には910,182千円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、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）

当事業年度において営業活動の結果獲得した資金は747,446千円（前事業年度は338,379千円の獲得）となりました。これは主に、法人税等の支払額207,209千円（前事業年度と比べ65,434千円増加）がありましたが、たな卸資産の減少額が396,190千円（前事業年度と比べ186,547千円の増加）及び差入保証金の減少額255,901千円（前事業年度は67,451千円の増加）並びに未払消費税等の増加額99,944千円（前事業年度は193,035千円の減少）があったこと等によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において投資活動の結果使用した資金は79,053千円（前事業年度は170,188千円の使用）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出37,170千円（前事業年度と比べ44,177千円減少）及び敷金及び保証金の差入による支出28,300千円（前事業年度と比べ6,924千円減少）があったこと等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において財務活動の結果使用した資金は564,841千円（前事業年度は146,536千円の使用）となりました。これは、配当金の支払額55,500千円（前事業年度と比べ11,100千円減少）、短期借入金及び長期借入金の純減少額509,341千円（前事業年度と比べ429,405千円増加）があったことによるものです。



2【販売の状況及び仕入実績】

(1) 販売実績

売上実績

当事業年度のセグメントごとに売上実績を示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称      | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) | 前年同期比 (%) |
|---------------|----------------------------------------|-----------|
| 店舗運営事業 (千円)   | 8,064,472                              | 99.7      |
| 百貨店関係事業 (千円)  | 1,473,256                              | 67.9      |
| 報告セグメント計 (千円) | 9,537,728                              | 93.0      |
| その他 (千円)      | 240,523                                | 91.3      |
| 合計 (千円)       | 9,778,252                              | 92.9      |

(注) 1. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は以下のとおりです。

| 相手先           | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) |           | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |           |
|---------------|----------------------------------------|-----------|----------------------------------------|-----------|
|               | 販売高<br>(千円)                            | 割合<br>(%) | 販売高<br>(千円)                            | 割合<br>(%) |
| アプレ・ジュエラーズ(株) | —                                      | —         | 2,464,423                              | 25.2      |
| 住商マテリアル(株)    | 4,149,560                              | 39.4      | 1,207,683                              | 12.4      |
| 田中貴金属販売(株)    | 1,450,379                              | 13.7      | 754,309                                | 7.7       |

2. 金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 商品仕入実績

当事業年度のセグメントごとに商品仕入実績を示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称      | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) | 前年同期比 (%) |
|---------------|----------------------------------------|-----------|
| 店舗運営事業 (千円)   | 4,357,182                              | 99.4      |
| 百貨店関係事業 (千円)  | 907,906                                | 67.7      |
| 報告セグメント計 (千円) | 5,265,089                              | 92.0      |
| その他 (千円)      | 234,119                                | 92.7      |
| 合計 (千円)       | 5,499,208                              | 92.0      |

(注) 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】

今後の見通しにつきましては、輸出産業を中心とした好調な企業業績に支えられ、景気は緩やかに回復していくものと思われませんが、消費税増税後の影響や物価上昇などの懸念材料もあり、当面は不透明な経済状況が続くものと思われます。

当社がおかれているリサイクル業界では、消費者の環境意識の高まりや低価格志向が根強く残る中、新規参入による競争の激化や顧客による店舗の選別等が続いております。当社は宝飾・貴金属リサイクルの先駆者として、明瞭かつ誠実な対応で、多くのお客様に信頼され続ける企業を目指して更なる事業の発展を推進するため、以下の課題に取り組んでまいります。

#### (1) 収益構造の改善

外部環境の変化に強い収益体質へと改善するため、不採算店舗の閉鎖を含めた経費削減を進めるとともに、販売におきましては、訪日観光客の誘致を図り、メーカーとのタイアップ販売を強化し、また、国内外の宝飾品卸売業務の開拓と販路拡大により、収益基盤の強化に取り組んでまいります。

#### (2) 貴金属・ブランド商品買取りチャネルの拡充

店舗への安定した商品供給を目的として、異業種との貴金属・ブランド商品の買取りに関する業務提携を促進するとともに、オークションによる買取ルートを拡充し、商品の仕入体制を強化してまいります。

#### (3) 出店政策の見直しと販売力強化

当社は、これまで買取りを中心とした店舗展開を進めてまいりましたが、同業他社との競争の激化、消費者ニーズの多様化等の時代の変化に対応するため、これまで以上に販売力を強化していくことが重要な課題であると認識しております。そのためには、集客力のある大都市圏を中心とした店舗展開と顧客のニーズに合わせた品揃えの充実を図り、買取依存体質から脱却し、販売による収益力強化を目指して、全社一丸となって取り組んでまいります。

#### (4) 人材の確保と育成

当社の継続的成長のためには、適切な人材の確保と育成が不可欠であるとの認識に立ち、積極的な採用活動を行い安定した人材を確保してまいります。そのためには、新人研修会の実施や、エリア別店長会における店長の育成を推進するとともに、各商業施設の主催するロールプレイング大会へ積極的に参加して、接客技術の向上を目指すなど、お客さまに満足していただける店舗の追求に取り組んでまいります。

#### (5) 企業統治の徹底

企業統治に係る責任を自覚し、法令遵守や企業としての社会的責任を積極的に果たしていくために、内部統制システムの構築を推進し、従業員教育を通じてコンプライアンス体制をさらに充実させてまいります。また、従来には想定していなかった当社にかかわる様々なリスク発生の可能性に対しても、対応できる体制が必要であると認識しており、これらのリスクを未然に防止するとともに発生事案の損害をより軽微に抑えるべく、顧客情報管理を含めた情報管理体制の強化をはじめ、社内規程類の見直し、内部監査機能の強化を図り、監査法人・顧問弁護士など社外専門家の意見も取り入れて危機管理に万全を期してまいります。

#### 4【事業等のリスク】

以下において、当社の事業及びその他に関するリスクとして投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしも事業上のリスク要因と考えていない事項についても、投資者の判断上重要であると考えられる事項については、投資者に積極的な情報開示の観点から記載しております。

当社は、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合に速やかな対応に努める方針であります。当社株式に関する判断は、本項の記載事項及びそれ以外の記載内容も併せて慎重に検討した上で行われる必要があると考えられます。

また、以下の記載は、当社の事業もしくは当社株式への投資に関するリスクを完全に網羅するものではありません。

なお、文中における将来に関する事項は、本書提出日現在において当社が判断したものであります。

##### 1. 当社の事業内容にかかるリスクについて

###### (1) 「リフレッシュジュエリー」について

当社の主力商品である「リフレッシュジュエリー」は、同等の品質を持つ新品と比較して割安な価格で提供できることから、当社では今後も当該商品を販売戦略の中心に据えた店舗展開を図っていく予定であります。しかしながら、当該商品の販売可能数量は一般顧客からの貴金属の買取り数量に左右されるものであるため、貴金属相場の変動や競合状況等により、かかる宝飾品の買取りが計画通り進まない場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

###### (2) 商標権について

当社は、複数の業態名による店舗展開をおこなっているため、同一店舗名でチェーン展開する企業と比較して商標権侵害等による係争・訴訟リスクが相対的に高いものと認識しております。そのため当社では、使用する業態名について商標権の登録または出願を行っており、今後も積極的に商標権の登録を行っていく方針であります。

また、当社では第三者の商標権等の知的財産権を侵害しないよう常に留意しておりますが、万一、当社が第三者の商標権等の知的財産権を侵害し、損害賠償請求、差止請求などがなされた場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

###### (3) 貴金属相場の変動による業績への影響について

当社の貴金属買取価格及び販売価格は原則として市場価格に基づいて決定されるため、貴金属相場の変動に伴うリスクを有することになります。

このリスクを回避するため、貴金属を地金に精錬するまでの期間短縮や貴金属の先物取引によるリスクヘッジを行うなどの施策をとっておりますが、全てをカバーできる保証はなく、貴金属相場の動向によっては、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

###### (4) 人材の確保について

当社では、新店舗の出店時に、就職情報誌等を通じて店舗スタッフを2～8人募集採用し、本部から指導員を3ヶ月間派遣してOJTを行います。店長には近隣店舗の社員を登用するか、募集したスタッフの中から選び、3ヶ月のOJT期間を経て、就任させています。

今後の新規出店に伴い、必要となる人材が常に確保できる保証はなく、人材確保が計画どおりに進まなかった場合には、当社の店舗展開及び事業計画に影響を及ぼす可能性があるほか、当社の従業員が大量に退職した場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社では店舗数並びに従業員数の増加に応じた内部管理体制の充実を図っておりますが、内部管理部門の人材が当社の計画どおりに確保できなかった場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

###### (5) 他社との競合について

ジュエリー専門店は、大手企業のチェーン店から個人店舗まで、多数の競合店舗が存在します。この激しい競争の中で、多様化する顧客ニーズをつかむためには店舗・商品・接客・ブランド等に特徴を持つ事が要求されると考えます。

当社は、家庭に退蔵されている不要な貴金属を現金で買取り、再使用できる物は新品仕上げ加工を実施したうえで「リフレッシュジュエリー」として割安な価格で一般消費者に提供するという、他社にない特徴を有しております。しかし、大手ジュエリーチェーンを含む資金力が豊富な企業が当社に類似した店舗を展開した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 2. 当社の出店政策について

### (1) 新規出店について

当社は平成27年1月31日現在、店舗運営事業として143店舗（静岡県15店、東京都12店、神奈川県8店、北海道3店、青森県3店、岩手県2店、宮城県4店、山形県2店、福島県1店、茨城県6店、栃木県2店、群馬県1店、埼玉県7店、千葉県12店、新潟県3店、石川県1店、長野県2店、岐阜県4店、愛知県8店、三重県6店、滋賀県2店、京都府3店、大阪府8店、兵庫県8店、奈良県1店、広島県2店、山口県1店、香川県1店、愛媛県1店、福岡県6店、佐賀県1店、熊本県2店、大分県1店、宮崎県2店、鹿児島県1店、沖縄県1店）を運営しており、今後も店舗数の拡大を図っていく方針であります。

一方、当社は出店に際し採算性を中心とする出店基準を擁しているため、基準を満たす物件がなければ出店計画数の変更を余儀なくされ、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 出店に関する規制などについて

売場面積1,000㎡超の商業施設を出店する際、「大規模小売店舗立地法」により規制がなされておりますが、当社において売場面積が1,000㎡を超える店舗はなく、今後も効率性の観点から売場面積が1,000㎡以内の出店を中心に店舗展開を図る方針であります。そのため同法が直接、当社の出店計画に影響を及ぼすことは無いものと考えますが、当社は同法の規制の対象となる大型ショッピングセンターへの出店を進めているため、大型ショッピングセンターの開設が減少した場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 出店に際する契約について

当社が締結する店舗の賃貸借契約のなかには、売上高、資本構成又は役員構成の重大な変更等を原因として解除される可能性のある契約が存在するため、これらの事由が生じ、契約が解除された場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。また、ショッピングセンターに関しては、一つの賃貸人と複数の店舗について契約を締結している場合もあり、かかる賃貸人との複数の契約が同時に解除された場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 3. 株式会社川嶋及び川島グループとの関係

株式会社川嶋は、非鉄金属（特にアルミ、銅）のリサイクルを中心とする事業を行う企業グループ（以下「川島グループ」という。）の統括会社としての位置付けにあり、当社は、同社が一事業部門として行っていた、家庭に退蔵されている貴金属を買取り、貴金属商社等へ販売する貴金属売買事業を分離独立し、平成3年2月に設立された企業であります。現在では、役員の兼任関係は一切なく、業務に関しても、同社及び川島グループから独立した運営を行っております。また、当事業年度（平成26年2月1日から平成27年1月31日）においては重要な関連当事者取引はございません。

なお、本書提出時点においては、同社は、当社の「その他の関係会社」に相当しております。

## 4. 法的規制について

### (1) 古物営業法に関する規制について

当社の取り扱う中古品（宝飾品類、皮革、ゴム製品類）は「古物営業法」に定められた「古物」に該当するため、同法による規制を受けております。

当社は現在、同法に基づく営業許可を取得しており、これまでに監督官庁による行政処分、行政指導を受けた事実はありませんが、当社が同法に定める規定に違反した場合には、許可の取消し、営業の停止等の行政処分や罰則を課される可能性があり、その場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 個人情報の取り扱いについて

当社は店頭販売等の活動において、顧客の住所、氏名、年齢、クレジットカード情報等を取り扱っており、これらの個人情報を帳簿等に記載又は電磁的方法により記録し、管理しております。また、当社ホームページ等を通じた通信販売や、百貨店での買取業務及びリフォムの受注による個人情報の取得など、事業遂行上、各ルートから個人情報に接しているため、多くの個人情報が蓄積されており、当社は個人情報保護法に定める個人情報取扱業者に該当し、個人情報の取り扱いについて規制の対象となっております。

このため当社では、個人情報についての社内管理体制を整備し、情報管理に対する意識を高めるとともに、アクセス権を制限するなど、個人情報が漏洩することのないように、取り扱いには留意しております。

しかしながら、不測の事態により、万一、個人情報が外部に漏洩するような事態となった場合には、当社の信用失墜による売上の減少、又は損害賠償による費用の発生等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## (3) その他の法規制について

当社は、一般消費者への商品の通信販売において、「特定商取引に関する法律」の適用を受け、全ての商品販売において製造物責任法（通称PL法）の適用を受けるほか、当社の広告・宣伝や販売促進企画に対して不当景品類及び不当表示防止法の規制を受けております。

当社は、事業の推進に際して、各種規制に抵触しないよう随時、当該法規制管轄組織等へ確認を行うなど細心の注意を払っておりますが、抵触事実が発生した場合や、これら各種法規制の変更、あるいは当該変更に対応できなかった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 5. その他のリスクについて

## (1) 当社役員との関連当事者取引について

第24期（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）において、当社と当社の関連当事者の間に以下の取引があります。

| 種類 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所有）<br>割合（％） | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                          | 取引金額<br>（千円） | 科目 | 期末残高<br>（千円） |
|----|----------------|-----|--------------|---------------|---------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|----|--------------|
| 役員 | 横田 光夫          | —   | —            | 当社代表<br>取締役   | （被所有）<br>直接<br>14.8       | 債務被保証         | 当社賃貸契約及び商品先物取引に対する債務被保証<br>(注) | —            | —  | —            |

(注) 当社は、賃貸借契約を結んでいる店舗のうち103店舗の賃貸契約及び商品先物取引について、横田光夫より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

## (2) 特定の人物への依存度について

当社代表取締役社長 横田光夫は、設立以来の当社経営の最高責任者であり、当社の事業推進及びその領域拡大に重要な役割を担っております。従って、何らかの理由で横田光夫の当社業務継続が困難となった場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## (3) 固定資産の減損について

当社は、第16期より「固定資産の減損に係る会計基準」の適用を受けております。固定資産税評価額を時価相当額とした場合、平成27年1月31日時点で当社が所有している不動産の中には、簿価に比して時価の下落が生じているものがあります。このうち、アリア浜松ビルについては、平成21年1月31日付で、店舗の収益力低下に伴い帳簿価額を回収可能価額まで減額いたしました。その他の資産については、投資額以上の十分なキャッシュ・フローによる収益力が認められると考えておりますが、今後、予測を上回る経営環境の悪化により資産の収益性が低下し、投資額の回収が見込めなくなった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## (4) 有利子負債への依存について

当社は、新規出店に際し、敷金・保証金・内装設備等の資金を必要とし、これら資金の一部を、主として金融機関の借入金により調達していることから、総資産に占める有利子負債の比率が高い水準にあります。そのため、金利動向等の金融情勢に変化があった場合や、計画通りの資金調達ができない場合には、支払利息の増加や新規出店の遅延等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

|             | 前事業年度     | 当事業年度     |
|-------------|-----------|-----------|
| 有利子負債残高（千円） | 3,822,037 | 3,312,696 |
| 総資産額（千円）    | 7,871,621 | 7,254,660 |
| 有利子負債依存度    | 48.6％     | 45.7％     |
| 支払利息（千円）    | 24,239    | 21,800    |

## (5) 災害・事故によるリスク

地震等の自然災害や人災・事故などにより、当社の本社や店舗、従業員が被害を受ける可能性があります。これに伴う売上高の減少、商品供給機能の麻痺、店舗の修復又は代替のための費用発生等が、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 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】

当社における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの分析は、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、本書提出日現在において当社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

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成に当たりましては、経営者により、一定の会計基準の範囲内で見積りが行われている部分があり、資産・負債や収益・費用の数値に反映されております。これらの見積りにつきましては、継続して評価し、必要に応じて見直しを行っていますが、見積りには不確実性が伴うため、実際の結果は、これらとは異なることがあります。

### (2) 財政状態の分析

#### ① 流動資産

| 科目         | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 現金及び預金（千円） | 806,629               | 910,182               | 103,552      |
| 売掛金（千円）    | 474,633               | 488,441               | 13,808       |
| 商品（千円）     | 4,063,802             | 3,667,612             | △396,190     |
| 差入保証金（千円）  | 355,447               | 99,546                | △255,901     |
| その他（千円）    | 159,397               | 138,043               | △21,353      |
| 流動資産合計（千円） | 5,859,910             | 5,303,825             | △556,084     |

当事業年度末における流動資産の残高は5,303,825千円となり、前事業年度末と比べ556,084千円減少いたしました。主な変動は、現金及び預金の増加103,552千円及び商品の減少396,190千円、差入保証金の減少255,901千円であります。

#### ② 固定資産

| 科目                   | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 有形固定資産（償却資産）<br>（千円） | 351,815               | 298,655               | △53,160      |
| 土地（千円）               | 788,475               | 788,475               | —            |
| 無形固定資産（千円）           | 3,885                 | 4,286                 | 401          |
| 投資有価証券（千円）           | 20,293                | 16,255                | △4,037       |
| 関係会社株式（千円）           | 86,518                | 86,518                | —            |
| 敷金及び保証金（千円）          | 636,804               | 621,864               | △14,940      |
| その他（千円）              | 123,918               | 134,780               | 10,861       |
| 固定資産合計（千円）           | 2,011,711             | 1,950,835             | △60,876      |

当事業年度末における固定資産の残高は1,950,835千円となり、前事業年度末と比べ60,876千円減少いたしました。主な変動は、有形固定資産の減少53,160千円、投資有価証券の減少4,037千円及び敷金及び保証金の減少14,940千円であります。

## ③ 流動負債

| 科目                  | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 買掛金(千円)             | 49,640                | 46,755                | △2,885       |
| 短期借入金(千円)           | 2,900,000             | 1,800,000             | △1,100,000   |
| 長期借入金(1年以内)<br>(千円) | 615,976               | 396,328               | △219,648     |
| 未払金及び未払費用<br>(千円)   | 268,220               | 271,188               | 2,968        |
| 未払法人税等(千円)          | 104,461               | —                     | △104,461     |
| 未払消費税等(千円)          | —                     | 71,826                | 71,826       |
| 賞与引当金(千円)           | 15,000                | 14,000                | △1,000       |
| ポイント引当金(千円)         | 4,402                 | 2,766                 | △1,635       |
| その他(千円)             | 34,619                | 60,195                | 25,575       |
| 流動負債合計(千円)          | 3,992,321             | 2,663,061             | △1,329,259   |

当事業年度末における流動負債の残高は2,663,061千円となり、前事業年度末と比べ1,329,259千円減少いたしました。主な変動は、未払消費税等の増加71,826千円、短期借入金の減少1,100,000千円、長期借入金(1年以内)の減少219,648千円、未払法人税等の減少104,461千円であります。

## ④ 固定負債

| 科目          | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 長期借入金(千円)   | 306,061               | 1,116,368             | 810,307      |
| 資産除去債務(千円)  | 157,462               | 146,613               | △10,849      |
| 長期預り保証金(千円) | 5,640                 | 5,640                 | —            |
| その他(千円)     | 39,970                | 43,460                | 3,490        |
| 固定負債合計(千円)  | 509,133               | 1,312,081             | 802,947      |

当事業年度末における固定負債の残高は1,312,081千円となり、前事業年度末と比べ802,947千円増加いたしました。主な変動は、長期借入金の増加810,307千円及び資産除去債務の減少10,849千円であります。

## ⑤ 純資産

| 科目          | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 資本金(千円)     | 282,500               | 282,500               | —            |
| 資本準備金(千円)   | 170,000               | 170,000               | —            |
| 利益準備金(千円)   | 24,500                | 24,500                | —            |
| 別途積立金(千円)   | 1,000,000             | 1,000,000             | —            |
| 繰越利益剰余金(千円) | 1,866,350             | 1,813,750             | △52,600      |
| その他(千円)     | 26,816                | △11,231               | △38,048      |
| 純資産合計(千円)   | 3,370,167             | 3,279,518             | △90,648      |

当事業年度末における純資産の残高は3,279,518千円となり、前事業年度末と比べ90,648千円減少いたしました。主な変動は、繰越利益剰余金の減少52,600千円であります。

## (3) 経営成績の分析

## ① 概要

| 科目        | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) | 前年同期比<br>増減額 |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------|
| 売上高（千円）   | 10,524,519                             | 9,778,252                              | △746,267     |
| 経常利益（千円）  | 523,996                                | 126,486                                | △397,510     |
| 当期純利益（千円） | 269,688                                | 2,899                                  | △266,789     |

当事業年度は、前事業年度に引き続き積極的な販売及び買取強化に取り組みました。しかし、買取りにつきましては、貴金属相場下落による影響もあり、貴金属の回収量が減少し、地金販売が減少したため、売上高は9,778,252千円（前年同期比7.1%減）となりました。

## ② 売上高

当事業年度は、ショッピングセンター内でのブランド販売イベントの拡大やインバウンド対策としてタックスフリー取扱店の拡大及び改装による店舗の活性化による売上高の増加がありましたが、貴金属相場下落による影響もあり、貴金属の回収量が減少し、地金販売が減少したため減収となりました。

店舗運営事業の既存店売上高における、前年同月比の推移は以下のとおりでありました。

| 2月   | 3月   | 4月   | 5月   | 6月  | 7月   |         |
|------|------|------|------|-----|------|---------|
| 82%  | 125% | 93%  | 102% | 98% | 97%  |         |
| 8月   | 9月   | 10月  | 11月  | 12月 | 1月   | 当事業年度累計 |
| 101% | 93%  | 116% | 121% | 99% | 108% | 102%    |

また、全社の貴金属等買取高における、前年同月比の推移は以下のとおりでありました。

| 2月  | 3月   | 4月   | 5月   | 6月   | 7月   |         |
|-----|------|------|------|------|------|---------|
| 39% | 54%  | 41%  | 54%  | 82%  | 96%  |         |
| 8月  | 9月   | 10月  | 11月  | 12月  | 1月   | 当事業年度累計 |
| 97% | 114% | 105% | 115% | 126% | 122% | 74%     |

## ③ 売上原価

当事業年度における売上原価は、前事業年度と比較し4.7%、292,101千円減少し5,896,137千円となりました。売上高原価率は、買取高が減少していることに伴い、買取価格の値上げ等を行ったことで貴金属地金販売の原価率が上がり、結果全体の原価率も上がり前事業年度と比較し1.5ポイント増加し60.3%となりました。

## ④ 販売費及び一般管理費

当事業年度における販売費及び一般管理費は、前事業年度と比較し1.4%、51,993千円減少し3,741,545千円となりました。給与手当は前事業年度と比較し2.1%、33,521千円増加、旅費交通費が前事業年度と比較し18.3%、19,317千円増加となりましたが、広告宣伝費が前事業年度と比較し14.0%、62,192千円減少、消耗品費が前事業年度と比較し19.8%、16,946千円減少となりました。また、地金相場下落に伴う売上の縮小が主な要因となり、売上高販管費率は前事業年度と比較し2.3ポイント増加し38.3%となりました。



⑤ 営業利益

以上により、当事業年度における営業利益は、前事業年度と比較し74.1%、402,172千円減少し、140,569千円となりました。

⑥ 経常利益

営業外収益は、前事業年度と比較し40.0%、2,484千円増加し、8,691千円となりました。増加の主な要因は、債務勘定整理益が前事業年度はなかったため3,608千円増加したこと等によるものであります。

営業外費用は、前事業年度と比較し8.7%、2,177千円減少し、22,774千円となりました。減少の主な要因は、有利子負債の減少に伴う支払利息が前事業年度と比較し10.1%、2,439千円減少したこと等によるものであります。

この結果、経常利益は、前事業年度と比較し75.9%、397,510千円減少し、126,486千円となりました。

⑦ 法人税等

税引前当期純利益に対する法人税等の比率は、前事業年度と比較して51.3ポイント増加し、95.9%となりました。増加の主な要因は、課税所得が減少したため住民税均等割による法人税等の比率が36.7ポイント増加し、また過年法人税等を計上したことで13.3%増加したこと等によるものであります。

⑧ 当期純利益

以上の結果、当期純利益は、前事業年度と比較して98.9%、266,789千円減少し、2,899千円となりました。1株当たり当期純利益金額は261.19円となり、前事業年度と比較し、24,035.07円減少いたしました。

(4) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析は、第2「事業の状況」1「業績等の概要」を参照下さい。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社は、店舗運営事業において、販売拠点である小売店舗の拡充を図るため、当事業年度に6店舗を出店し37,170千円の設備投資を行いました。

また、当事業年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

なお、「第3 設備の状況」における記載金額には、いずれも消費税等は含まれておりません。

2【主要な設備の状況】

(1) 総括（平成27年1月31日現在）

| 事業所名<br>(所在地)         | セグメント<br>の名称 | 設備の内容 | 土地        |            | 建物<br>(千円) | 車両運搬具<br>(千円) | 工具、器具<br>及び備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(人)<br>外(臨時<br>従業員) |
|-----------------------|--------------|-------|-----------|------------|------------|---------------|-----------------------|------------|-----------------------------|
|                       |              |       | 面積<br>(㎡) | 金額<br>(千円) |            |               |                       |            |                             |
| 本社<br>(静岡県浜松市中区)      | 本社及び<br>全社資産 | 事業所   | 991       | 65,000     | 27,807     | 3,809         | 797                   | 97,414     | 37<br>(53)                  |
| 甲府オフィス<br>(山梨県甲府市)    | 本社及び<br>全社資産 | 事業所   | —         | —          | —          | —             | 105                   | 105        | 1<br>(8)                    |
| アリア上野店<br>他142店舗      | 店舗運営<br>事業   | 店舗    | 123       | 284,351    | 224,511    | —             | 20,994                | 529,857    | 26<br>(390)                 |
| K-gold小田急町田店<br>他18店舗 | 百貨店関係<br>事業  | 店舗    | —         | —          | —          | —             | 201                   | 201        | 1<br>(65)                   |
| 浜松ビル<br>(静岡県浜松市中区)    | その他          | 賃貸不動産 | 60        | 46,005     | 10,196     | —             | —                     | 56,201     | —<br>(—)                    |
| 静岡ビル<br>(静岡県静岡市葵区)    | その他          | 賃貸不動産 | 112       | 393,118    | 10,233     | —             | —                     | 403,351    | —<br>(—)                    |
| 合計                    | —            | —     | 1,286     | 788,475    | 272,747    | 3,809         | 22,098                | 1,087,130  | 65<br>(516)                 |

(注) 1. 金額は帳簿価額であります。

2. 従業員数は正社員数であり、( )内に期末臨時従業員数を外書しております。

## (2) 地区別店舗投下資本額、利用目的及び従業員配置の状況

| 事業所名<br>(所在地)                                                                                       | セグメント<br>の名称              | 設備の<br>内容 | 土地        |            | 建物<br>(千円) | 工具、器具<br>及び備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(人)<br>外(臨時<br>従業員) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------------|
|                                                                                                     |                           |           | 面積<br>(㎡) | 金額<br>(千円) |            |                       |            |                             |
| 北海道地区<br>リサイクルキング3店舗<br>k-gold2店舗                                                                   | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 店舗        | —         | —          | 2,331      | 125                   | 2,456      | —<br>(15)                   |
| 東北地区<br>リサイクルキング11店舗<br>R SHOP1店舗<br>k-gold1店舗                                                      | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | —         | —          | 21,999     | 2,323                 | 24,323     | 1<br>(34)                   |
| 関東地区<br>アリア4店舗<br>リサイクルキング40店舗<br>R SHOP4店舗<br>k-gold8店舗<br>リクチュリエ1店舗                               | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | —         | —          | 67,703     | 5,156                 | 72,859     | 7<br>(166)                  |
| 中部地区<br>アリア2店舗<br>クイーンズアリア1店舗<br>セカンドスタイル1店舗<br>リサイクルキング27店舗<br>R SHOP2店舗<br>k-gold2店舗<br>リクチュリエ1店舗 | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | 123       | 284,351    | 60,111     | 5,635                 | 350,099    | 11<br>(92)                  |
| 関西地区<br>アリア2店舗<br>リサイクルキング24店舗<br>R SHOP2店舗<br>リクチュリエ1店舗                                            | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | —         | —          | 42,930     | 6,091                 | 49,022     | 6<br>(81)                   |
| 中国・四国地区<br>リサイクルキング4店舗<br>R SHOP1店舗<br>k-gold1店舗                                                    | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | —         | —          | 8,830      | 524                   | 9,355      | —<br>(19)                   |
| 九州・沖縄地区<br>リサイクルキング14店舗<br>k-gold2店舗                                                                | 店舗運営<br>事業<br>百貨店関係<br>事業 | 〃         | —         | —          | 20,603     | 1,337                 | 21,941     | 2<br>(48)                   |
| 合計                                                                                                  |                           |           | 123       | 284,351    | 224,511    | 21,195                | 530,058    | 27<br>(455)                 |

(注) 1. 従業員数は正社員数であり、( )内に期末臨時従業員数を外書しております。

2. 「ジュエリーアリア」を「アリア」と略して記載しております。

## 4. 店舗の新設及び閉店については、次のとおりであります。

| 店舗名                  | 設備の内容 | 完了年月     |
|----------------------|-------|----------|
| リサイクルキングLALAガーデンつくば店 | 店舗の新設 | 平成26年2月  |
| k-gold天満屋岡山店         | 〃     | 平成26年2月  |
| リサイクルキングイオンタウン長野三輪店  | 〃     | 平成26年3月  |
| リサイクルキングイオンモール天童店    | 〃     | 平成26年3月  |
| リサイクルキングブラーレ松戸店      | 店舗の閉店 | 平成26年3月  |
| リサイクルキング草加アコス店       | 〃     | 平成26年5月  |
| リサイクルキング上野店          | 店舗の統合 | 平成26年5月  |
| リサイクルキングアルプラザ京田辺店    | 店舗の閉店 | 平成26年6月  |
| k-goldJR大阪三越伊勢丹店     | 〃     | 平成26年6月  |
| リサイクルキング西条店          | 〃     | 平成26年6月  |
| リサイクルキングイオン大和店       | 〃     | 平成26年7月  |
| リサイクルキング渋谷店          | 〃     | 平成26年7月  |
| リサイクルキング久居店          | 〃     | 平成26年8月  |
| リサイクルキングVAL小山店       | 〃     | 平成26年8月  |
| リサイクルキングイオン豊田店       | 〃     | 平成26年8月  |
| リサイクルキングあじす店         | 〃     | 平成26年9月  |
| リサイクルキンググリーンシティ豊田店   | 〃     | 平成26年10月 |
| リサイクルキングイオンモール京都桂川店  | 店舗の新設 | 平成26年10月 |
| R SHOPららぽーと和泉店       | 〃     | 平成26年10月 |
| リサイクルキングイトーヨーカドー静岡店  | 〃     | 平成26年11月 |
| R SHOPイオンモール猪名川店     | 店舗の閉店 | 平成26年11月 |
| リサイクルキング明石店          | 〃     | 平成26年12月 |
| リサイクルキング宇土シティーモール店   | 〃     | 平成27年1月  |
| リサイクルキング日吉津店         | 〃     | 平成27年1月  |
| リサイクルキングイオンタウン新船橋店   | 〃     | 平成27年1月  |
| リサイクルキング福津店          | 〃     | 平成27年1月  |
| リサイクルキングシャポー船橋店      | 〃     | 平成27年1月  |

## 3【設備の新設、除却等の計画】

当事業年度末現在における重要な設備の新設、改修の計画は次のとおりであります。

## (1) 重要な設備の新設及び重要な改修等

| セグメントの<br>名称 | 設備内容                 | 予定建物面積<br>(㎡) | 投資予定金額<br>(千円) | 既支払金額<br>(千円) | 今後の所要金<br>額(千円) | 着手年月    | 完了予定年月  |
|--------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|-----------------|---------|---------|
| 店舗運営事業       | 店舗の増強<br>(新店舗5店舗)    | 200           | 30,000         | 5,000         | 25,000          | 平成27年2月 | 平成28年1月 |
|              | 既存店の改装<br>(改装店舗38店舗) | —             | 60,000         | —             | 60,000          | 平成27年2月 | 平成28年1月 |
| 合計           |                      | 200           | 90,000         | 5,000         | 85,000          |         |         |

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 今後の所要資金85,000千円は、すべて自己資金で賄う予定であります。

3. 投資予定金額には、敷金及び保証金を含めております。

## (2) 重要な設備の除却等

除却等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数（株） |
|------|-------------|
| 普通株式 | 44,400      |
| 計    | 44,400      |

②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末発行数（株）<br>（平成27年1月31日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成27年4月30日） | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容  |
|------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----|
| 普通株式 | 11,100                      | 11,100                      | 非上場                                | (注) |
| 計    | 11,100                      | 11,100                      | —                                  | —   |

(注) 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。また、当社は単元株制度は採用しておりません。

(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<br>数増減数<br>（株） | 発行済株式総<br>数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|-------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成16年9月17日<br>(注) | 7,400                 | 11,100           | —              | 282,500       | —                | 170,000         |

(注) 株式分割（1：3）によるものであります。

(6)【所有者別状況】

平成27年1月31日現在

| 区分              | 株式の状況          |      |              |            |       |    |       |        | 単元未満株<br>式の状況<br>(株) |
|-----------------|----------------|------|--------------|------------|-------|----|-------|--------|----------------------|
|                 | 政府及び地<br>方公共団体 | 金融機関 | 金融商品<br>取引業者 | その他の法<br>人 | 外国法人等 |    | 個人その他 | 計      |                      |
|                 |                |      |              |            | 個人以外  | 個人 |       |        |                      |
| 株主数（人）          | —              | 2    | —            | 15         | —     | —  | 143   | 160    | —                    |
| 所有株式数<br>(株)    | —              | 150  | —            | 5,339      | —     | —  | 5,611 | 11,100 | —                    |
| 所有株式数の<br>割合（％） | —              | 1.35 | —            | 48.10      | —     | —  | 50.55 | 100.00 | —                    |

(7) 【大株主の状況】

平成27年1月31日現在

| 氏名又は名称       | 住所                            | 所有株式数(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|--------------|-------------------------------|----------|------------------------|
| (株)川嶋        | 静岡県浜松市西区湖東町3222番地             | 2,471    | 22.26                  |
| 横田 光夫        | 静岡県浜松市東区                      | 1,645    | 14.82                  |
| 従業員持株会(注)    | 静岡県浜松市中区西丘町276番地の5            | 991      | 8.93                   |
| (株)マテリアル     | 静岡県湖西市白須賀字宿南1244-1            | 800      | 7.21                   |
| 木村 知義        | 静岡県浜松市東区                      | 422      | 3.80                   |
| えんしんキャピタル(株) | 静岡県浜松市中区中沢町81番18号             | 400      | 3.60                   |
| 丸紅(株)        | 東京都千代田区大手町1丁目4番2号             | 323      | 2.91                   |
| 川嶋 良三        | 静岡県浜松市中区                      | 300      | 2.70                   |
| 小楠 茂         | 静岡県浜松市北区                      | 246      | 2.22                   |
| さん寿(株)       | 滋賀県大津市中央2丁目2番22号<br>ニューパラビル1階 | 212      | 1.91                   |
| 計            | —                             | 7,810    | 70.36                  |

(注) 従業員持株会の正式名称はK-GOLDインターナショナル従業員持株会です。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成27年1月31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<br>(自己株式等) | —          | —        | —   |
| 議決権制限株式<br>(その他)   | —          | —        | —   |
| 完全議決権株式<br>(自己株式等) | —          | —        | —   |
| 完全議決権株式<br>(その他)   | 普通株式11,100 | 11,100   | (注) |
| 単元未満株式             | —          | —        | —   |
| 発行済株式総数            | 11,100     | —        | —   |
| 総株主の議決権            | —          | 11,100   | —   |

(注) 権利内容に何ら制限のない当社における標準となる株式。

② 【自己株式等】

該当事項はありません。

(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】 該当事項はありません。

(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】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

## 3【配当政策】

当社は、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続していくことを基本方針としております。

当社は、期末配当として年1回の剰余金の配当を行っており、この剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、業績等諸般の状況を総合的に勘案し、1株当たり1,500円の配当を実施することを決定いたしました。この結果、当事業年度の配当性向は574.3%となりました。

当社は、「取締役会の決議によって、毎年7月31日を基準日として中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 平成27年4月28日<br>定時株主総会決議 | 16,650         | 1,500           |

## 4【株価の推移】

当社株式は非上場であり、該当事項はありません。

## 5【役員の状況】

| 役名          | 職名     | 氏名            | 生年月日         | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                        | 任期   | 所有株式数<br>(株) |
|-------------|--------|---------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------|
| 代表取締役       | 社長     | 横田 光夫         | 昭和31年10月13日生 | 昭和59年10月 (株)新興川嶋入社<br>昭和61年10月 (株)川嶋入社<br>平成3年2月 当社設立 代表取締役社長就任(現任)<br>平成5年5月 (株)サンコー神奈川 取締役就任<br>平成7年6月 (株)サンコー豊田 取締役就任<br>平成11年5月 (株)中部貴金属精鉱 取締役就任                                                                                                      | (注)2 | 1,645        |
| 取締役<br>執行役員 | 海外事業部長 | 寺師 広明         | 昭和35年4月29日生  | 平成8年7月 当社入社<br>平成8年7月 当社店舗運営管理マネージャー<br>平成10年5月 当社店舗開発部長<br>平成14年4月 当社企画・総務部長<br>平成15年4月 当社取締役営業本部長就任<br>平成19年2月 当社取締役店舗運営本部長就任<br>平成19年8月 当社取締役教育部長就任<br>平成21年2月 当社取締役店舗運営本部長就任<br>平成24年7月 当社取締役執行役員海外事業部長就任(現任)                                         | (注)2 | 53           |
| 取締役<br>執行役員 | 国内事業部長 | 木村 知義         | 昭和39年11月12日生 | 昭和62年3月 (株)川嶋入社<br>平成3年2月 当社入社<br>平成3年2月 当社営業部マネージャー<br>平成7年4月 当社通信販売部マネージャー<br>平成9年4月 当社販売促進部マネージャー<br>平成14年4月 当社商品部長<br>平成16年4月 当社取締役商品部長就任<br>平成19年2月 当社取締役営業部長就任<br>平成19年8月 当社取締役営業本部長就任<br>平成24年7月 当社取締役執行役員営業本部長就任<br>平成26年2月 当社取締役執行役員国内事業部長就任(現任) | (注)2 | 422          |
| 取締役<br>執行役員 | 管理部長   | 青島 謹一         | 昭和23年8月14日生  | 平成12年10月 当社入社<br>平成16年4月 当社経理部長<br>平成17年2月 当社管理部長<br>平成20年4月 当社取締役管理部長就任<br>平成24年7月 当社取締役執行役員管理部長就任(現任)                                                                                                                                                   | (注)2 | 34           |
| 監査役         | 常勤     | 佐藤 悦啓<br>(注)1 | 昭和25年2月28日生  | 昭和49年4月 (株)中部ファコムセンター<br>(現(株)ビジネスブレイン太田昭和)入社<br>平成14年4月 同社アウトソーシングサービス事業部長<br>平成16年4月 当社監査役就任(現任)<br>平成22年3月 同社アウトソーシングサービス事業開発部長                                                                                                                        | (注)3 | －            |
| 監査役         | 非常勤    | 富田 義夫<br>(注)1 | 昭和14年3月19日生  | 昭和32年4月 (株)静岡銀行入行<br>昭和58年6月 同行浜松南支店長就任<br>平成4年4月 東洋漕機製造(株)(現(株)ROKI)経理部長<br>平成13年4月 当社監査役就任(現任)                                                                                                                                                          | (注)3 | －            |
| 監査役         | 非常勤    | 野村 滋<br>(注)1  | 昭和27年9月11日生  | 昭和50年11月 アーンストアンドウイニー入社<br>昭和63年4月 アーンストアンドヤングTAXに移籍(現EY税理士法人)<br>平成11年12月 同法人統括代表社員就任<br>平成23年7月 (株)EOS取締役就任<br>平成23年12月 (株)E Pコンサルティングサービス取締役会長<br>就任<br>平成24年4月 当社監査役就任(現任)<br>平成26年9月 積水ハウス・リート投資法人監督役員就任<br>(現任)                                     | (注)3 | －            |
| 計           |        |               |              |                                                                                                                                                                                                                                                           |      | 2,154        |

(注) 1. 監査役佐藤悦啓、富田義夫及び野村滋は、社外監査役であります。

2. 平成26年4月24日開催の定時株主総会の終結の時から2年であります。

3. 平成24年4月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年であります。

4. 当社は、業容の拡大及び経営を取り巻く環境の変化に迅速に対応するため、経営の監督機能と業務執行機能を分離し、業務執行に係る権限と責任の明確化を図り、柔軟な人材の登用と組織の活性化を促進する体制を構築するため、平成24年7月1日に執行役員制度を導入しております。なお、上記の他、齋藤滋、荻野和子、久保田創が当社執行役員に就任しております。



## 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】

#### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業経営の公正かつ透明性の確保を最重要課題の一つとして認識し、コーポレート・ガバナンスがその根幹をなすものと考え、監査役の取締役監視機能をはじめ社内組織・業務分掌における牽制機能によるコンプライアンス（法令遵守）体制の確立や、タイムリーなディスクロージャー（情報開示）の実施及びアカウンタビリティ（説明責任）を果たすことにより、経営の健全性、公平性、透明性の向上に取り組んでおります。また、株主や顧客等の利害関係者にとって価値のある企業となるため、今後もコーポレート・ガバナンスの維持・強化を図っていく所存であります。

#### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

##### ① 取締役会

当社は、取締役会において経営の基本方針、法令で定められた事項、並びに経営に関する重要事項について審議し、決議しております。当社の取締役会は提出日現在は社内取締役4名で構成されております。各取締役の担当業務につき進捗状況や担当部門の問題点、課題について報告、協議をしており、これらを通じて各取締役の業務の執行状況を監視しております。取締役会は毎月1回開催し、変化する経営環境に対応し、迅速な経営の意思決定を図るため、必要に応じて機動的に適宜、臨時取締役会を開催しております。

##### ② 監査役

当社の提出日現在の監査役3名の内、1名は常勤の社外監査役、2名は非常勤の社外監査役であります。社外監査役と当社との取引等の利害関係はありません。各監査役は取締役会に常時出席して、必要に応じて意見を述べるほか、経営会議にも監査役の内1名が出席し、経営状況全般を把握することにより、取締役等の業務執行を十分に監査できる体制をとっております。さらに、監査役会を毎月1回開催し、経営に関する改善提案や指摘事項の取締役への報告並びに、取締役の業務執行についての監査及び法令遵守に対する内部管理の状況についての協議等を行っております。また、監査役は内部監査室や監査法人に対して随時報告を求める等連携を図っております。

##### ③ 内部監査室

当社は、社長直轄部門として業務運営の独立性が確保されている内部監査室（2名）を設置しております。内部監査室においては、年間監査計画に基づき各部門の内部監査を実施し、監査結果は社長へ報告しております。被監査部門に対しては、指摘事項の改善結果を報告させるとともに、次回監査で再度改善状況をチェックするなど、実効性の高い監査を実施することで、業務遂行状況の監視を厳しく行うとともに、監査役や監査法人との連携を図っております。

##### ④ 会計監査

当社は、新日本有限責任監査法人と監査契約を結び、会計監査を受けております。業務執行した公認会計士は、滝口隆弘氏、加山秀剛氏の2名であります。なお、会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、その他3名からなっております。

##### ⑤ その他第三者のコーポレート・ガバナンス体制への関与状況

当社は、コンプライアンス経営推進のため、二つの弁護士事務所と顧問契約を締結し、法律上の判断が必要な事案に随時、助言と指導を受けております。また、監査法人からは通常の会計監査を受けているほか、監査人の独立性を損なわない範囲内で経営及び組織的な問題等について適時アドバイスを受けております。

#### (3) コーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

当事業年度において、取締役会を13回開催し、重要な業務執行の決定や経営の重要事項についての審議を行ったほか、経営の迅速化・効率化を図るため、各部門の計画進捗状況・対策及び業務執行上の重要案件を審議する、取締役及び監査役と課長以上をメンバーとする経営会議を12回開催いたしました。監査役会は13回開催され、経営に関する改善提案や指摘事項の決定をしております。内部監査におきましては、常勤監査役との協議により監査計画の概要及び監査項目の情報交換を行い、本社及び店舗に対し合計174回の業務監査を実施し、監査報告書を提出するとともに被監査部門に対して改善指示を行い、改善事項の回答を受けております。

(4) 役員報酬の内容

|            |          |
|------------|----------|
| 取締役の年間報酬総額 | 34,786千円 |
| 監査役の年間報酬総額 | 9,590千円  |
| 計          | 44,376千円 |

(注) 上記のほか、使用人兼務取締役の使用人分の報酬（18,714千円）を支払っております。

(5) 取締役の定数等に関する定款の定め

① 取締役の定数

当社の取締役の定数は8名以内とする旨定款に定めております。

② 取締役の選任の決議要件

取締役の選任決議については、議決権を行使することができる株主の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及び累積投票によらない旨を定款に定めております。

(6) 中間配当の決定機関

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り毎年7月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

(7) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 前事業年度                |                     | 当事業年度                |                     |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) | 監査証明業務に基づく報酬<br>(千円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(千円) |
| 10,000               | —                   | 12,000               | —                   |

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【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】

該当事項はありません。

④ 【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の決定方針を特に定めておりませんが、監査報酬の適正性について、監査日数、当社の規模及び業務の性質等を考慮し、毎事業年度検討しております。

## 第5【経理の状況】

### 1. 財務諸表の作成方法について

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）に基づいて作成しております。

なお、当事業年度（平成26年2月1日から平成27年1月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成24年9月21日内閣府令第61号）附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 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、事業年度（平成26年2月1日から平成27年1月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表について

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）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

|         |         |
|---------|---------|
| 資産基準    | 3.1%    |
| 売上高基準   | 2.0%    |
| 利益基準    | △563.6% |
| 利益剰余金基準 | △1.8%   |

### 4. 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、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は会計基準等の内容や変更等を適切に把握し、的確に対応できるようにするため、監査法人等と常に密接な連携を保って監査法人主催のセミナーへの参加、専門情報誌の定期購読による情報収集に努め、会計基準等の変更に対応しております。

## 1 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部          |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 806,629               | 910,182               |
| 売掛金           | 474,633               | 488,441               |
| 商品            | 4,063,802             | 3,667,612             |
| 前渡金           | 58,952                | 20,997                |
| 前払費用          | 23,436                | 22,790                |
| 繰延税金資産        | 10,232                | 16,455                |
| 差入保証金         | 355,447               | 99,546                |
| デリバティブ債権      | 33,057                | —                     |
| その他           | 34,218                | 78,300                |
| 貸倒引当金         | △500                  | △500                  |
| 流動資産合計        | 5,859,910             | 5,303,825             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物（純額）        | ※ 1 319,046           | ※ 1 272,747           |
| 車両運搬具（純額）     | 5,999                 | 3,809                 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 26,769                | 22,098                |
| 土地            | ※ 1 788,475           | ※ 1 788,475           |
| 有形固定資産合計      | ※ 2 1,140,291         | ※ 2 1,087,130         |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| ソフトウェア        | —                     | 401                   |
| その他           | 3,885                 | 3,885                 |
| 無形固定資産合計      | 3,885                 | 4,286                 |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 20,293                | 16,255                |
| 関係会社株式        | 86,518                | 86,518                |
| 出資金           | 485                   | 485                   |
| 長期前払費用        | 15,934                | 16,715                |
| 繰延税金資産        | 36,238                | 42,004                |
| 敷金及び保証金       | 636,804               | 621,864               |
| 保険積立金         | 71,209                | 75,523                |
| その他           | 51                    | 51                    |
| 投資その他の資産合計    | 867,534               | 859,418               |
| 固定資産合計        | 2,011,711             | 1,950,835             |
| 資産合計          | 7,871,621             | 7,254,660             |

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 買掛金           | 49,640                | 46,755                |
| 短期借入金         | ※1 2,900,000          | ※1 1,800,000          |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※1 615,976            | ※1 396,328            |
| 未払金           | 68,962                | 50,366                |
| 未払費用          | 199,258               | 220,822               |
| 未払法人税等        | 104,461               | —                     |
| 未払消費税等        | —                     | 71,826                |
| 前受金           | 30,733                | 13,882                |
| 預り金           | 3,886                 | 25,793                |
| 賞与引当金         | 15,000                | 14,000                |
| ポイント引当金       | 4,402                 | 2,766                 |
| デリバティブ債務      | —                     | 20,520                |
| 流動負債合計        | 3,992,321             | 2,663,061             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | ※1 306,061            | ※1 1,116,368          |
| 役員退職慰労引当金     | 39,970                | 43,460                |
| 資産除去債務        | 157,462               | 146,613               |
| 長期預り保証金       | 5,640                 | 5,640                 |
| 固定負債合計        | 509,133               | 1,312,081             |
| 負債合計          | 4,501,454             | 3,975,142             |
| <b>純資産の部</b>  |                       |                       |
| 株主資本          |                       |                       |
| 資本金           | 282,500               | 282,500               |
| 資本剰余金         |                       |                       |
| 資本準備金         | 170,000               | 170,000               |
| 資本剰余金合計       | 170,000               | 170,000               |
| 利益剰余金         |                       |                       |
| 利益準備金         | 24,500                | 24,500                |
| その他利益剰余金      |                       |                       |
| 別途積立金         | 1,000,000             | 1,000,000             |
| 繰越利益剰余金       | 1,866,350             | 1,813,750             |
| 利益剰余金合計       | 2,890,850             | 2,838,250             |
| 株主資本合計        | 3,343,350             | 3,290,750             |
| 評価・換算差額等      |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金  | 5,990                 | 2,311                 |
| 繰延ヘッジ損益       | 20,825                | △13,543               |
| 評価・換算差額等合計    | 26,816                | △11,231               |
| 純資産合計         | 3,370,167             | 3,279,518             |
| 負債純資産合計       | 7,871,621             | 7,254,660             |

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 売上高          |                                        |                                        |
| 商品売上高        | 10,513,351                             | 9,767,086                              |
| その他の売上高      | 11,167                                 | 11,166                                 |
| 売上高合計        | 10,524,519                             | 9,778,252                              |
| 売上原価         |                                        |                                        |
| 商品期首たな卸高     | 4,273,445                              | 4,063,802                              |
| 当期商品仕入高      | 5,977,856                              | 5,499,208                              |
| 合計           | 10,251,302                             | 9,563,010                              |
| 商品期末たな卸高     | 4,063,802                              | 3,667,612                              |
| 商品売上原価       | 6,187,499                              | 5,895,398                              |
| その他の原価       | 738                                    | 738                                    |
| 売上原価合計       | 6,188,238                              | 5,896,137                              |
| 売上総利益        | 4,336,280                              | 3,882,114                              |
| 販売費及び一般管理費   |                                        |                                        |
| 荷造運搬費        | 30,533                                 | 28,921                                 |
| 広告宣伝費        | 444,967                                | 382,774                                |
| ポイント販促費      | 27,426                                 | 25,691                                 |
| 通信費          | 27,959                                 | 26,697                                 |
| 旅費及び交通費      | 105,597                                | 124,914                                |
| 交際費          | 588                                    | 378                                    |
| 地代家賃         | 681,961                                | 687,636                                |
| 役員報酬         | 45,276                                 | 40,886                                 |
| 従業員給料及び賞与    | 1,591,893                              | 1,625,414                              |
| 退職給付費用       | 9,947                                  | 8,266                                  |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 2,920                                  | 3,490                                  |
| 法定福利費        | 215,996                                | 219,991                                |
| 福利厚生費        | 17,309                                 | 15,015                                 |
| 賞与引当金繰入額     | 15,000                                 | 14,000                                 |
| 保険料          | 13,318                                 | 12,013                                 |
| 消耗品費         | 85,775                                 | 68,828                                 |
| 水道光熱費        | 52,724                                 | 52,586                                 |
| 減価償却費        | 71,939                                 | 68,079                                 |
| 租税公課         | 24,282                                 | 22,022                                 |
| 支払手数料        | 108,497                                | 117,131                                |
| 管理費          | 25,126                                 | 23,707                                 |
| その他          | 194,497                                | 173,096                                |
| 販売費及び一般管理費合計 | 3,793,538                              | 3,741,545                              |
| 営業利益         | 542,742                                | 140,569                                |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 営業外収益        |                                        |                                        |
| 受取利息         | 112                                    | 179                                    |
| 受取配当金        | 129                                    | 247                                    |
| 受取保険金        | 3,259                                  | 2,033                                  |
| ポイント引当金戻入額   | 1,208                                  | 1,635                                  |
| 債務勘定整理益      | —                                      | 3,608                                  |
| 雑収入          | 1,496                                  | 987                                    |
| 営業外収益合計      | 6,206                                  | 8,691                                  |
| 営業外費用        |                                        |                                        |
| 支払利息         | 24,239                                 | 21,800                                 |
| 為替差損         | 365                                    | 658                                    |
| 雑損失          | 346                                    | 315                                    |
| 営業外費用合計      | 24,952                                 | 22,774                                 |
| 経常利益         | 523,996                                | 126,486                                |
| 特別利益         |                                        |                                        |
| 移転補償金        | 516                                    | 206                                    |
| 特別利益合計       | 516                                    | 206                                    |
| 特別損失         |                                        |                                        |
| 固定資産除却損      | ※1 23,507                              | ※1 29,541                              |
| 賃貸借契約解約損     | 11,496                                 | 13,287                                 |
| 減損損失         | ※2 2,981                               | ※2 13,174                              |
| 特別損失合計       | 37,985                                 | 56,003                                 |
| 税引前当期純利益     | 486,527                                | 70,688                                 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 225,920                                | 49,500                                 |
| 過年度法人税等      | —                                      | 9,416                                  |
| 法人税等調整額      | △9,081                                 | 8,872                                  |
| 法人税等合計       | 216,838                                | 67,789                                 |
| 当期純利益        | 269,688                                | 2,899                                  |

## ③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

(単位：千円)

|                         | 株主資本    |         |             |        |           |             |           | 株主資本合計    |             |
|-------------------------|---------|---------|-------------|--------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金   |             | 利益剰余金  |           |             | 株主資本合計    |           |             |
|                         |         | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             |           |           | 利益剰余金<br>合計 |
|                         |         |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益剰<br>余金 |           |           |             |
| 当期首残高                   | 282,500 | 170,000 | 170,000     | 24,500 | 1,000,000 | 1,663,262   | 2,687,762 | 3,140,262 |             |
| 当期変動額                   |         |         |             |        |           |             |           |           |             |
| 剰余金の配当                  |         |         |             |        |           | △66,600     | △66,600   | △66,600   |             |
| 当期純利益                   |         |         |             |        |           | 269,688     | 269,688   | 269,688   |             |
| 株主資本以外の項目の当期<br>変動額（純額） |         |         |             |        |           |             |           |           |             |
| 当期変動額合計                 | —       | —       | —           | —      | —         | 203,088     | 203,088   | 203,088   |             |
| 当期末残高                   | 282,500 | 170,000 | 170,000     | 24,500 | 1,000,000 | 1,866,350   | 2,890,850 | 3,343,350 |             |

|                         | 評価・換算差額等     |          |            | 純資産合計     |
|-------------------------|--------------|----------|------------|-----------|
|                         | 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                   | 2,681        | △138,410 | △135,728   | 3,004,533 |
| 当期変動額                   |              |          |            |           |
| 剰余金の配当                  |              |          |            | △66,600   |
| 当期純利益                   |              |          |            | 269,688   |
| 株主資本以外の項目の当期<br>変動額（純額） | 3,308        | 159,236  | 162,545    | 162,545   |
| 当期変動額合計                 | 3,308        | 159,236  | 162,545    | 365,633   |
| 当期末残高                   | 5,990        | 20,825   | 26,816     | 3,370,167 |



当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

（単位：千円）

|                         | 株主資本    |         |             |        |           |             |             | 株主資本合計    |
|-------------------------|---------|---------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金   |             | 利益剰余金  |           |             |             |           |
|                         |         | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |           |
|                         |         |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益剰<br>余金 |             |           |
| 当期首残高                   | 282,500 | 170,000 | 170,000     | 24,500 | 1,000,000 | 1,866,350   | 2,890,850   | 3,343,350 |
| 当期変動額                   |         |         |             |        |           |             |             |           |
| 剰余金の配当                  |         |         |             |        |           | △55,500     | △55,500     | △55,500   |
| 当期純利益                   |         |         |             |        |           | 2,899       | 2,899       | 2,899     |
| 株主資本以外の項目の当期<br>変動額（純額） |         |         |             |        |           |             |             |           |
| 当期変動額合計                 | －       | －       | －           | －      | －         | △52,600     | △52,600     | △52,600   |
| 当期末残高                   | 282,500 | 170,000 | 170,000     | 24,500 | 1,000,000 | 1,813,750   | 2,838,250   | 3,290,750 |

|                     | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計     |
|---------------------|--------------|---------|------------|-----------|
|                     | 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               | 5,990        | 20,825  | 26,816     | 3,370,167 |
| 当期変動額               |              |         |            |           |
| 剰余金の配当              |              |         |            | △55,500   |
| 当期純利益               |              |         |            | 2,899     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △3,678       | △34,369 | △38,048    | △38,048   |
| 当期変動額合計             | △3,678       | △34,369 | △38,048    | △90,648   |
| 当期末残高               | 2,311        | △13,543 | △11,231    | 3,279,518 |

## ④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|-------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                        |                                        |
| 税引前当期純利益                | 486,527                                | 70,688                                 |
| 減価償却費                   | 71,939                                 | 68,079                                 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | △1,560                                 | △1,000                                 |
| ポイント引当金の増減額 (△は減少)      | △1,208                                 | △1,635                                 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)    | 2,920                                  | 3,490                                  |
| 受取利息及び受取配当金             | △242                                   | △426                                   |
| 支払利息                    | 24,239                                 | 21,800                                 |
| 移転補償金                   | △516                                   | △206                                   |
| 有形固定資産除却損               | 23,507                                 | 29,541                                 |
| 減損損失                    | 2,981                                  | 13,174                                 |
| 賃貸借契約解約損                | 11,496                                 | 13,287                                 |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | △74,516                                | △13,808                                |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 209,642                                | 396,190                                |
| 差入保証金の増減額 (△は増加)        | △67,451                                | 255,901                                |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △2,647                                 | △2,885                                 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)       | △193,035                               | 99,944                                 |
| その他                     | 11,689                                 | 23,357                                 |
| 小計                      | 503,766                                | 975,495                                |
| 利息及び配当金の受取額             | 242                                    | 426                                    |
| 利息の支払額                  | △24,370                                | △21,471                                |
| 移転補償金の受取額               | 516                                    | 206                                    |
| 法人税等の支払額                | △141,774                               | △207,209                               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 338,379                                | 747,446                                |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                        |                                        |
| 有形固定資産の取得による支出          | △81,347                                | △37,170                                |
| 固定資産の除却による支出            | △9,874                                 | △11,406                                |
| 投資有価証券の取得による支出          | △1,289                                 | △1,295                                 |
| 関係会社株式の取得による支出          | △33,128                                | —                                      |
| 敷金及び保証金の差入による支出         | △35,224                                | △28,300                                |
| 敷金及び保証金の回収による収入         | 8,315                                  | 10,728                                 |
| その他                     | △17,638                                | △11,609                                |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △170,188                               | △79,053                                |
| <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)       | 190,000                                | △1,100,000                             |
| 長期借入れによる収入              | —                                      | 1,300,000                              |
| 長期借入金の返済による支出           | △269,936                               | △709,341                               |
| 配当金の支払額                 | △66,600                                | △55,500                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △146,536                               | △564,841                               |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | 21,655                                 | 103,552                                |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 784,973                                | 806,629                                |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | ※1 806,629                             | ※1 910,182                             |

【注記事項】

(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を採用しております。

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を採用しております。（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しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、取得価額が100千円以上200千円未満の資産については3年間で均等償却する方法を採用しております。

また、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 7～38年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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）に基づく定額法を採用しております。

5. 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、貸倒実績率により計上し、貸倒懸念債権等の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。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) ポイント引当金

メンバーズカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、将来使用されると見込まれる金額をポイント引当金として計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

## 6. 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。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・商品先物取引

ヘッジ対象・・・貴金属地金及び商品在庫

### (3) ヘッジ方針

商品価格変動リスクの低減のため、現物資産と同種の資産の商品先物契約の売建取引のみを行っております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。

## 7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引出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. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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。

(貸借対照表関係)

### ※1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

|    | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 72,271千円              | 67,558千円              |
| 土地 | 704,216               | 704,216               |
| 合計 | 776,488               | 771,775               |

担保付債務は次のとおりであります。

|               | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借入金         | 400,000千円             | 100,000千円             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 60,000                | 85,000                |
| 長期借入金         | 45,000                | 140,000               |
| 合計            | 505,000               | 325,000               |

### ※2 有形固定資産の減価償却累計額

|  | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 584,722千円             | 597,657千円             |

## (損益計算書関係)

## ※ 1 固定資産除却損の内訳

|           | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 建物        | 21,199千円                               | 26,125千円                               |
| 工具、器具及び備品 | 1,046                                  | 854                                    |
| その他       | 1,261                                  | 2,561                                  |
| 合計        | 23,507                                 | 29,541                                 |

## ※ 2 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

| 場所               | 用途 | 種類           |
|------------------|----|--------------|
| 山口県山口市<br>千葉県松戸市 | 店舗 | 建物、工具、器具及び備品 |

当社は、事業の業態別セグメントを基礎としてグルーピングしております。

当事業年度において、閉店の意思決定を行った店舗における資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（2,981千円）として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物2,639千円及び工具、器具及び備品342千円であります。

また、回収可能価額は、正味売却価額を零として評価しております。

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

| 場所                                                             | 用途 | 種類           |
|----------------------------------------------------------------|----|--------------|
| 埼玉県草加市<br>栃木県小山市<br>三重県津市<br>愛知県豊田市<br>兵庫県川辺郡猪名川町<br>三重県員弁郡東員町 | 店舗 | 建物、工具、器具及び備品 |

当社は、事業の業態別セグメントを基礎としてグルーピングしております。

当事業年度において、閉店の意思決定を行った店舗における資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（13,174千円）として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物11,447千円及び工具、器具及び備品1,727千円であります。

また、回収可能価額は、正味売却価額を零として評価しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当事業年度期首株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 発行済株式 |               |               |               |              |
| 普通株式  | 11,100        | —             | —             | 11,100       |
| 合計    | 11,100        | —             | —             | 11,100       |
| 自己株式  |               |               |               |              |
| 普通株式  | —             | —             | —             | —            |
| 合計    | —             | —             | —             | —            |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成25年4月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 66,600     | 6,000       | 平成25年1月31日 | 平成25年4月26日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成26年4月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 55,500     | 利益剰余金 | 5,000       | 平成26年1月31日 | 平成26年4月25日 |

当事業年度(自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当事業年度期首株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 発行済株式 |               |               |               |              |
| 普通株式  | 11,100        | —             | —             | 11,100       |
| 合計    | 11,100        | —             | —             | 11,100       |
| 自己株式  |               |               |               |              |
| 普通株式  | —             | —             | —             | —            |
| 合計    | —             | —             | —             | —            |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成26年4月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 55,500     | 5,000       | 平成26年1月31日 | 平成26年4月25日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成27年4月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 16,650     | 利益剰余金 | 1,500       | 平成27年1月31日 | 平成27年4月30日 |

## (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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|           | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|-----------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 現金及び預金勘定  | 806,629千円                              | 910,182千円                              |
| 現金及び現金同等物 | 806,629                                | 910,182                                |

## 2 重要な非資金取引の内容

## 新たに計上した重要な資産除去債務の額

|             | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|-------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 重要な資産除去債務の額 | 23,053千円                               | 11,789千円                               |

## (リース取引関係)

## オペレーティング・リース取引（借主側）

## オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|     | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 1年内 | 1,670                 | 1,670                 |
| 1年超 | 5,150                 | 3,480                 |
| 合計  | 6,820                 | 5,150                 |

## (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

当社の資金運用は、短期的な預金等に限定し、資金調達は銀行借入によることを基本方針としており  
ます。デリバティブ取引は、将来の商品価格の変動リスク回避を目的としており、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並びにリスク管理体制

投資有価証券である株式は、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。当該  
株式については、四半期毎に時価や発行体の財務状況を把握しております。

ショッピングセンター等への出店による敷金及び保証金は、賃借先である家主自身の経営環境の変化に  
よる未返還のリスクに晒されております。当該敷金及び保証金については、取引先の状況をモニタリング  
し、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

借入金の使途は、運転資金及び設備投資資金であり、償還日は最長で決算日後5年であります。

デリバティブ取引は、貴金属相場の変動に伴うリスク回避を目的にしており、リスクヘッジ以外のデリ  
バティブ取引は行わない方針であります。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、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の重要な会計方針「6. ヘッジ会計の方法」をご参照下  
さい。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

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含まれておりません（（注）2. 参照）。

前事業年度（平成26年1月31日）

|                      | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価 (千円)   | 差額 (千円) |
|----------------------|------------------|-----------|---------|
| (1) 現金及び預金           | 806,629          | 806,629   | —       |
| (2) 売掛金<br>貸倒引当金(*1) | 474,633<br>△500  |           |         |
|                      | 474,133          | 474,133   | —       |
| (3) 投資有価証券           | 16,646           | 16,646    | —       |
| (4) 敷金及び保証金          | 636,804          | 544,072   | △92,731 |
| 資産計                  | 1,934,213        | 1,841,482 | △92,731 |
| (1) 短期借入金            | 2,900,000        | 2,900,000 | —       |
| (2) 長期借入金 (*2)       | 922,037          | 920,951   | △1,085  |
| 負債計                  | 3,822,037        | 3,820,951 | △1,085  |
| デリバティブ取引 (*3)        | 33,057           | 33,057    | —       |

(\*1) 売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(\*2) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(\*3) 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( )で表示しております。



## 当事業年度（平成27年1月31日）

|                      | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価 (千円)   | 差額 (千円) |
|----------------------|------------------|-----------|---------|
| (1) 現金及び預金           | 910,182          | 910,182   | —       |
| (2) 売掛金<br>貸倒引当金(*1) | 488,441<br>△500  |           |         |
|                      | 487,941          | 487,941   | —       |
| (3) 投資有価証券           | 12,608           | 12,608    | —       |
| (4) 敷金及び保証金          | 621,864          | 557,726   | △64,137 |
| 資産計                  | 2,032,597        | 1,968,459 | △64,137 |
| (1) 短期借入金            | 1,800,000        | 1,800,000 | —       |
| (2) 長期借入金 (*2)       | 1,512,696        | 1,509,245 | △3,450  |
| 負債計                  | 3,312,696        | 3,309,245 | △3,450  |
| デリバティブ取引 (*3)        | (20,520)         | (20,520)  | —       |

(\*1) 売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(\*2) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(\*3) 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( )で表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並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) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と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は、株式は取引所の価格によっております。

(4) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、合理的に見積った返還予定時期に基づき、国債の利率で割り引いて算定する方法によっております。

負 債

(1) 短期借入金

短期借入金は契約期間が一年以内の借入であり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。

(2) 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取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

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。

## 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

(単位：千円)

| 区分     | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式  | 3,646                 | 3,646                 |
| 関係会社株式 | 86,518                | 86,518                |

これらについては、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、上表には含めておりません。

## 3. 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があります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 4. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（平成26年1月31日）

|            | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金 | 668,565      | —               | —                | —            |
| (2) 売掛金    | 474,633      | —               | —                | —            |

敷金及び保証金については、償還日を明確に把握できないため、上記の償還予定額には含めておりません。

当事業年度（平成27年1月31日）

|            | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金 | 785,203      | —               | —                | —            |
| (2) 売掛金    | 488,441      | —               | —                | —            |

敷金及び保証金については、償還日を明確に把握できないため、上記の償還予定額には含めておりません。

## 5. 短期借入金及び長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成26年1月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,900,000    | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 615,976      | 195,976             | 70,021              | 40,064              | —                   | —           |
| 合計    | 3,515,976    | 195,976             | 70,021              | 40,064              | —                   | —           |

当事業年度（平成27年1月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 1,800,000    | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 396,328      | 277,038             | 540,416             | 200,352             | 98,562              | —           |
| 合計    | 2,196,328    | 277,038             | 540,416             | 200,352             | 98,562              | —           |

(有価証券関係)

1. 関係会社株式

関係会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は86,518千円、前事業年度の貸借対照表計上額は86,518千円)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、記載しておりません。

2. その他有価証券

前事業年度(平成26年1月31日)

|                      | 種類     | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|----------------------|--------|------------------|----------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式  | 16,646           | 9,002    | 7,644  |
|                      | (2)債券  | —                | —        | —      |
|                      | (3)その他 | —                | —        | —      |
|                      | 小計     | 16,646           | 9,002    | 7,644  |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式  | —                | —        | —      |
|                      | (2)債券  | —                | —        | —      |
|                      | (3)その他 | —                | —        | —      |
|                      | 小計     | —                | —        | —      |
| 合計                   |        | 16,646           | 9,002    | 7,644  |

当事業年度(平成27年1月31日)

|                      | 種類     | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|----------------------|--------|------------------|----------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式  | 12,608           | 10,297   | 2,311  |
|                      | (2)債券  | —                | —        | —      |
|                      | (3)その他 | —                | —        | —      |
|                      | 小計     | 12,608           | 10,297   | 2,311  |
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式  | —                | —        | —      |
|                      | (2)債券  | —                | —        | —      |
|                      | (3)その他 | —                | —        | —      |
|                      | 小計     | —                | —        | —      |
| 合計                   |        | 12,608           | 10,297   | 2,311  |

(注) 非上場株式(当事業年度の貸借対照表計上額は3,646千円、前事業年度の貸借対照表計上額は3,646千円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 減損処理を行った有価証券

該当事項はありません。

なお、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、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。

4. 売却したその他有価証券

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  
商品関連  
前事業年度（平成26年1月31日）

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類  | 主なヘッジ対象         | 契約額等<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超（千円） | 時価<br>(千円) |
|----------|--------|-----------------|--------------|--------------------|------------|
| 原則的処理方法  | 商品先物取引 | 貴金属地金及び<br>商品在庫 | 1,849,344    | －                  | 33,057     |

(注) 時価算定の方法  
取引先から提示された価格等によっております。

当事業年度（平成27年1月31日）

| ヘッジ会計の方法 | 取引の種類  | 主なヘッジ対象         | 契約額等<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超（千円） | 時価<br>(千円) |
|----------|--------|-----------------|--------------|--------------------|------------|
| 原則的処理方法  | 商品先物取引 | 貴金属地金及び<br>商品在庫 | 841,688      | －                  | △20,520    |

(注) 時価算定の方法  
取引先から提示された価格等によっております。

(退職給付関係)

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要  
当社は、特定退職金制度に加入しており、退職金は特定退職金制度からの支給のみとなっております。

2. 退職給付債務に関する事項  
当期に費用認識した拠出額 9,947千円

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要  
当社は、特定退職金制度に加入しており、退職金は特定退職金制度からの支給のみとなっております。

2. 確定拠出制度  
当期に費用認識した拠出額 8,266千円

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (税効果会計関係)

## 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

|                 | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産          |                       |                       |
| 未払事業税否認額        | 8,285千円               | 一千円                   |
| 繰延ヘッジ損益         | —                     | 6,976                 |
| 役員退職慰労引当金否認額    | 13,589                | 14,776                |
| 資産除去債務          | 53,537                | 49,848                |
| 減損損失            | 11,491                | 12,110                |
| 賞与引当金否認額        | 5,550                 | 4,760                 |
| ポイント引当金否認額      | 1,628                 | 940                   |
| その他             | 9,294                 | 9,274                 |
| 小計              | 103,378               | 98,687                |
| 評価性引当額          | △13,686               | △13,477               |
| 繰延税金資産計         | 89,691                | 85,210                |
| 繰延税金負債          |                       |                       |
| 繰延ヘッジ損益         | 12,231                | —                     |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | 29,335                | 23,549                |
| その他             | 1,654                 | 3,201                 |
| 繰延税金負債計         | 43,220                | 26,750                |
| 繰延税金資産の純額       | 46,471                | 58,460                |

## 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                    | 前事業年度<br>(平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(平成27年1月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率<br>(調整)     | 37.0%                 | 37.0%                 |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4                   | 9.2                   |
| 住民税均等割             | 6.0                   | 42.7                  |
| 過年度法人税等            | —                     | 13.3                  |
| 評価性引当金             | △0.1                  | △4.9                  |
| その他                | 1.3                   | △1.4                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 44.6                  | 95.9                  |

## 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

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は平成27年2月1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従来の37.0%から34.0%となります。

なお、この税率変更により損益に与える影響は軽微であります。

## 4. 決算日後の法人税等の税率変更

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率が従来の34.0%から平成28年2月1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、32.0%に、平成29年2月1日に開始する事業年度に見込まれる一時差異については31.0%となります。

なお、変更後の法定実効税率を当事業年度末に適用した場合の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貸借対照表に計上しているもの

- イ 当該資産除去債務の概要  
当社所有店舗の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。
- ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法  
使用見込期間を取得から契約満了の期間と見積り、割引率は主に1.215%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
- ハ 当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前事業年度<br>(自 平成25年 2 月 1 日<br>至 平成26年 1 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年 2 月 1 日<br>至 平成27年 1 月31日) |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 期首残高            | 149,639千円                                    | 157,462千円                                    |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 23,053                                       | 11,789                                       |
| 時の経過による調整額      | 1,646                                        | 1,498                                        |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △16,877                                      | △24,136                                      |
| 期末残高            | 157,462                                      | 146,613                                      |

(賃貸等不動産関係)

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。

(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

当社の報告セグメントは、当社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。

当社は貴金属の全国的なリサイクルネットワーク事業を営んでおり、直営店舗による店舗運営本部と百貨店との取引による営業本部を設置し、店舗運営事業と百貨店関係事業の2つを報告セグメントとしております。

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、「重要な会計方針」における記載と同一であります。

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。

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

前事業年度(自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日)

(単位:千円)

|                       | 報告セグメント    |             |            | その他<br>(注) 1 | 合計         | 調整額<br>(注) 2 | 財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|-----------------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|--------------|----------------------|
|                       | 店舗運営<br>事業 | 百貨店関係<br>事業 | 計          |              |            |              |                      |
| 売上高                   |            |             |            |              |            |              |                      |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 8,092,298  | 2,168,685   | 10,260,983 | 263,535      | 10,524,519 | —            | 10,524,519           |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | —          | —           | —          | —            | —          | —            | —                    |
| 計                     | 8,092,298  | 2,168,685   | 10,260,983 | 263,535      | 10,524,519 | —            | 10,524,519           |
| セグメント利益               | 506,093    | 317,744     | 823,838    | 30,510       | 854,348    | △311,606     | 542,742              |
| セグメント資産               | 5,143,691  | 88,401      | 5,232,093  | 505,012      | 5,737,106  | 2,134,514    | 7,871,621            |
| その他の項目                |            |             |            |              |            |              |                      |
| 減価償却費                 | 57,737     | 82          | 57,819     | 3,541        | 61,360     | 5,365        | 66,726               |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額    | 92,128     | 264         | 92,392     | —            | 92,392     | 5,500        | 97,892               |

(注) 1. 「その他」区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、通信販売事業、不動産賃貸事業、海外子会社への卸売り事業及び同業者等からの買受事業であります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額はセグメントに帰属しない一般管理費及び全社的費用であります。

(2) セグメント資産の調整額は本社及び全社資産であります。

3. セグメント利益は財務諸表の営業利益と調整を行っております。

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

（単位：千円）

|                       | 報告セグメント    |             |           | その他<br>(注) 1 | 合計        | 調整額<br>(注) 2 | 財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|-----------------------|------------|-------------|-----------|--------------|-----------|--------------|----------------------|
|                       | 店舗運営<br>事業 | 百貨店関係<br>事業 | 計         |              |           |              |                      |
| 売上高                   |            |             |           |              |           |              |                      |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 8,064,472  | 1,473,256   | 9,537,728 | 240,523      | 9,778,252 | —            | 9,778,252            |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | —          | —           | —         | —            | —         | —            | —                    |
| 計                     | 8,064,472  | 1,473,256   | 9,537,728 | 240,523      | 9,778,252 | —            | 9,778,252            |
| セグメント利益               | 273,069    | 106,429     | 379,498   | 27,819       | 407,318   | △266,749     | 140,569              |
| セグメント資産               | 4,610,247  | 123,782     | 4,734,029 | 542,698      | 5,276,727 | 1,977,932    | 7,254,660            |
| その他の項目                |            |             |           |              |           |              |                      |
| 減価償却費                 | 54,565     | 67          | 54,632    | 3,205        | 57,837    | 4,164        | 62,002               |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額    | 48,245     | —           | 48,245    | 437          | 48,683    | 714          | 49,397               |

(注) 1. 「その他」区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、通信販売事業、不動産賃貸事業、海外子会社への卸売り事業及び同業者等からの買受事業であります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額はセグメントに帰属しない一般管理費及び全社的費用であります。

(2) セグメント資産の調整額は本社及び全社資産であります。

3. セグメント利益は財務諸表の営業利益と調整を行っております。



【関連情報】

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | リフレッシュ<br>ジュエリー等 | 宝石<br>リフォーム等 | 貴金属地金等    | その他    | 合計         |
|-----------|------------------|--------------|-----------|--------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 3,996,200        | 549,119      | 5,882,606 | 96,592 | 10,524,519 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の氏名又は名称  | 売上高       | 関連するセグメント名 |
|------------|-----------|------------|
| 住商マテリアル（株） | 4,149,560 | 店舗運営事業     |
| 田中貴金属販売（株） | 1,450,379 | 店舗運営事業     |

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | リフレッシュ<br>ジュエリー等 | 宝石<br>リフォーム等 | 貴金属地金等    | その他     | 合計        |
|-----------|------------------|--------------|-----------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 4,159,543        | 518,027      | 4,950,703 | 149,977 | 9,778,252 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高に区分した金額が損益計算書の売上高の90%を超えるため、地域ごとの売上高の記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の氏名又は名称     | 売上高       | 関連するセグメント名 |
|---------------|-----------|------------|
| アプレ・ジュエラーズ（株） | 2,464,423 | 店舗運営事業     |
| 住商マテリアル（株）    | 1,207,683 | 店舗運営事業     |

【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】

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

（単位：千円）

|      | 店舗運営事業 | 百貨店関係事業 | その他 | 全社・消去 | 合計    |
|------|--------|---------|-----|-------|-------|
| 減損損失 | 2,981  | —       | —   | —     | 2,981 |

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

（単位：千円）

|      | 店舗運営事業 | 百貨店関係事業 | その他 | 全社・消去 | 合計     |
|------|--------|---------|-----|-------|--------|
| 減損損失 | 13,174 | —       | —   | —     | 13,174 |

【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】

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】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社の子会社び関連会社等

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）  
該当事項はありません。

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

| 種類  | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地       | 資本金又は出資金        | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所有）割合<br>（％） | 関連当事者<br>との関係              | 取引の内容       | 取引金額<br>（千円） | 科目  | 期末残高<br>（千円） |
|-----|----------------|-----------|-----------------|---------------|---------------------------|----------------------------|-------------|--------------|-----|--------------|
| 子会社 | 台湾慶金珠寶股份有限公司   | 台湾<br>台北市 | 10,000<br>千台湾ドル | 小売業           | （所有）<br>直接<br>100.0       | 台湾における当社<br>商品の販売<br>役員の兼任 | 当社商品の<br>販売 | 47,196       | 売掛金 | 85,249       |

（注） 取引条件及び取引条件の決定方針等  
上記子会社への当社商品の販売については、市場価格を参考に決定しております。

財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前事業年度（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）

| 種類 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所有）割合<br>（％） | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                                      | 取引金額<br>（千円） | 科目 | 期末残高<br>（千円） |
|----|----------------|-----|----------|---------------|---------------------------|---------------|--------------------------------------------|--------------|----|--------------|
| 役員 | 横田 光夫          | —   | —        | 当社代表<br>取締役   | （被所有）<br>直接<br>14.5       | 債務被保証         | 当社賃貸契約<br>及び商品先物<br>取引に対する<br>債務被保証<br>（注） | —            | —  | —            |

（注） 当社は、賃貸借契約を結んでいる店舗のうち109店舗の賃貸借契約及び商品先物取引について、横田光夫より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

当事業年度（自 平成26年2月1日 至 平成27年1月31日）

| 種類 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所有）割合<br>（％） | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                                          | 取引金額<br>（千円） | 科目 | 期末残高<br>（千円） |
|----|----------------|-----|----------|---------------|---------------------------|---------------|------------------------------------------------|--------------|----|--------------|
| 役員 | 横田 光夫          | —   | —        | 当社代表<br>取締役   | （被所有）<br>直接<br>14.8       | 債務被保証         | 当社賃貸契約<br>及び商品<br>先物取引に<br>対する債務<br>被保証<br>（注） | —            | —  | —            |

（注） 当社は、賃貸借契約を結んでいる店舗のうち103店舗の賃貸借契約及び商品先物取引について、横田光夫より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日)                                                                | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日)                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 303,618.65円<br>1株当たり当期純利益金額 24,296.26円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | 1株当たり純資産額 295,452.10円<br>1株当たり当期純利益金額 261.19円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前事業年度<br>(自 平成25年2月1日<br>至 平成26年1月31日) | 当事業年度<br>(自 平成26年2月1日<br>至 平成27年1月31日) |
|------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 269,688                                | 2,899                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | —                                      | —                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 269,698                                | 2,899                                  |
| 期中平均株式数(株)       | 11,100                                 | 11,100                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ⑤【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

投資有価証券は、資産の総額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

## 【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円)      | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>却累計額又は<br>償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残<br>高(千円) |
|-----------|---------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |                    |               |                                  |               |                 |
| 建物        | 787,862       | 40,657        | 73,519<br>(11,447) | 755,001       | 482,253                          | 49,383        | 272,747         |
| 車両運搬具     | 20,891        | —             | 1,946              | 18,944        | 15,135                           | 2,177         | 3,809           |
| 工具、器具及び備品 | 127,784       | 8,302         | 13,719<br>(1,727)  | 122,367       | 100,269                          | 10,404        | 22,098          |
| 土地        | 788,475       | —             | —                  | 788,475       | —                                | —             | 788,475         |
| 有形固定資産計   | 1,725,013     | 48,959        | 89,185<br>(13,174) | 1,684,788     | 597,657                          | 61,965        | 1,087,130       |
| 無形固定資産    |               |               |                    |               |                                  |               |                 |
| ソフトウェア    | —             | 437           | —                  | 437           | 36                               | 36            | 401             |
| その他       | 3,885         | —             | —                  | 3,885         | —                                | —             | 3,885           |
| 無形固定資産計   | 3,885         | 437           | —                  | 4,322         | 36                               | 36            | 4,286           |
| 長期前払費用    | 26,472        | 6,858         | 5,756              | 27,574        | 10,858                           | 6,077         | 16,715          |

(注) 1 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2. 当期増加額・減少額のうち主なものは次のとおりであります。

|    |         |                         |       |           |
|----|---------|-------------------------|-------|-----------|
| 建物 | 増加額(千円) | リサイクルキング<br>イオンモール川口前川店 | 3,653 | 移転改装内装費   |
|    |         | R SHOP<br>ららぽーと和泉店      | 3,371 | 出店内装費     |
|    |         | リサイクルキング<br>イオンモール天童店   | 2,709 | 出店内装費     |
|    |         | リサイクルキング<br>イオンモール京都桂川店 | 2,635 | 出店内装費     |
|    |         | リサイクルキング<br>イオンモール草津店   | 2,432 | 移店改装内装費   |
|    | 減少額(千円) | リサイクルキング<br>イオンタウン明石店   | 4,746 | 店舗閉店      |
|    |         | アリア上野店                  | 3,358 | 店舗統合による改装 |
|    |         | リサイクルキング<br>新居浜店        | 3,240 | 店舗改装      |
|    |         | リサイクルキング<br>イオンモール草津店   | 3,229 | 店舗移店      |
|    |         | R SHOP<br>猪名川店          | 3,117 | 店舗閉店      |

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限      |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 短期借入金                   | 2,900,000     | 1,800,000     | 0.483       | —         |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 615,976       | 396,328       | 0.842       | —         |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | —             | —             | —           | —         |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 306,061       | 1,116,368     | 0.671       | 平成28年～31年 |
| 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                      | 3,822,037     | 3,312,696     | —           | —         |

（注）1. 平均利率については、期末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年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 277,038         | 540,416         | 200,352         | 98,562          |

## 【引当金明細表】

| 区分        | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 500           | 500           | —                       | 500                    | 500           |
| 賞与引当金     | 15,000        | 14,000        | 15,000                  | —                      | 14,000        |
| ポイント引当金   | 4,402         | 2,766         | 4,402                   | —                      | 2,766         |
| 役員退職慰労引当金 | 39,970        | 3,490         | —                       | —                      | 43,460        |

（注）貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

## 【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が財務諸表規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## ① 流動資産

## イ. 現金及び預金

| 区分   | 金額（千円）  |
|------|---------|
| 現金   | 124,978 |
| 預金   |         |
| 当座預金 | 139,185 |
| 普通預金 | 646,018 |
| 小計   | 785,203 |
| 合計   | 910,182 |

## ロ. 売掛金

## 相手先別内訳

| 相手先          | 金額（千円）  |
|--------------|---------|
| 台湾慶金珠寶股份有限公司 | 85,249  |
| イオンモール(株)    | 74,929  |
| イオンリテール(株)   | 61,798  |
| 香港慶金國際有限公司   | 35,815  |
| (株)りそなカード    | 32,955  |
| その他          | 197,693 |
| 合計           | 488,441 |

## 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 回収率（％）                             | 滞留期間（日）                                    |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$ |
| 474,633       | 9,822,194     | 9,808,386     | 488,441       | 95.3                               | 17.9                                       |

（注） 当期発生高には消費税等が含まれております。

## ハ. 商品

| 品目           | 金額（千円）    |
|--------------|-----------|
| ネックレス・ブレスレット | 1,064,993 |
| 指輪（リング）      | 1,000,161 |
| イヤリング・ピアス    | 140,070   |
| 貴金属地金        | 839,377   |
| バッグ・その他      | 623,008   |
| 合計           | 3,667,612 |

② 固定資産  
イ. 敷金及び保証金

| 内容    | 金額（千円）  |
|-------|---------|
| 店舗保証金 | 618,559 |
| その他   | 3,304   |
| 合計    | 621,864 |

③ 流動負債  
イ. 買掛金

| 相手先        | 金額（千円） |
|------------|--------|
| (有)ファインエース | 8,193  |
| (株)赤坂ユニベイス | 4,576  |
| 貴工房        | 4,007  |
| (株)ディング    | 3,722  |
| (株)ドウシヤ    | 3,314  |
| その他        | 22,941 |
| 合計         | 46,755 |

(3) 【その他】

当事業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     | 当事業年度     |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高（千円）                  | 2,714,172 | 5,171,664 | 7,404,956 | 9,778,252 |
| 税引前四半期（当期）<br>純利益金額（千円）  | 37,406    | 45,963    | 58,451    | 70,688    |
| 四半期（当期）純利益金額<br>（千円）     | 17,483    | 14,795    | 8,996     | 2,899     |
| 1株当たり四半期（当期）<br>純利益金額（円） | 1,575.10  | 1,332.90  | 810.48    | 261.19    |

| (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<br>額又は1株当たり四半期純<br>損失金額（△）（円） | 1,575.10 | △242.20 | △522.41 | △549.28 |



## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|              |                                                                                                                                          |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度         | 2月1日から1月31日まで                                                                                                                            |
| 定時株主総会       | 4月中                                                                                                                                      |
| 基準日          | 1月31日                                                                                                                                    |
| 株券の種類        | 1株券、10株券、100株券                                                                                                                           |
| 剰余金の配当の基準日   | 7月31日<br>1月31日                                                                                                                           |
| 1単元の株式数      | —                                                                                                                                        |
| 株式の名義書換え     |                                                                                                                                          |
| 取扱場所         | 名古屋市中区栄三丁目15番33号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部                                                                                                   |
| 株主名簿管理人      | 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社                                                                                                        |
| 取次所          | 三井住友信託銀行株式会社 全国本支店<br>日本証券代行株式会社 本支店                                                                                                     |
| 名義書換手数料      | 無料                                                                                                                                       |
| 新券交付手数料      | 無料                                                                                                                                       |
| 株券喪失登録に伴う手数料 | 1. 喪失登録 1件につき 8,600円<br>2. 喪失登録株券 1枚につき 500円                                                                                             |
| 単元未満株式の買取り   |                                                                                                                                          |
| 取扱場所         | —                                                                                                                                        |
| 株主名簿管理人      | —                                                                                                                                        |
| 取次所          | —                                                                                                                                        |
| 買取手数料        | —                                                                                                                                        |
| 公告掲載方法       | 電子公告とする。ただし事故その他の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ときは、日本経済新聞に掲載する。<br>公告掲載URL<br><a href="http://www.k-gold.co.jp/">http://www.k-gold.co.jp/</a> |
| 株主に対する特典     | 該当事項はありません。                                                                                                                              |

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

該当事項はありません。

### 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

事業年度（第23期）（自 平成25年2月1日 至 平成26年1月31日）平成26年4月25日東海財務局長に提出

#### (2) 四半期報告書

（第24期第1四半期）（自 平成26年2月1日 至 平成26年4月30日）平成26年6月12日東海財務局長に提出

（第24期第2四半期）（自 平成26年5月1日 至 平成26年7月31日）平成26年9月11日東海財務局長に提出

（第24期第3四半期）（自 平成26年8月1日 至 平成26年10月31日）平成26年12月11日東海財務局長に提出

## 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

平成27年4月30日

株式会社K-GOLDインターナショナル

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  
業務執行社員 公認会計士 滝口 隆弘 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 加山 秀剛 印

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K-GOLDインターナショナルの平成26年2月1日から平成27年1月31日までの第24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、キャッシュ・フロー計算書、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K-GOLDインターナショナルの平成27年1月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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。

### 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

(注) 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。

(注) 2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。