

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成27年11月24日
【事業年度】	第69期（自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日）
【会社名】	ヤマト インターナショナル株式会社
【英訳名】	YAMATO INTERNATIONAL INC.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 盤若 智基
【本店の所在の場所】	大阪府中央区博労町二丁目3番9号
【電話番号】	06(6267)7382番(ダイヤルイン)
【事務連絡者氏名】	取締役 常務執行役員 経理部長兼IR室長 高橋 俊輔
【最寄りの連絡場所】	東京都大田区平和島五丁目1番1号
【電話番号】	03(5493)5629番(ダイヤルイン)
【事務連絡者氏名】	取締役 常務執行役員 経理部長兼IR室長 高橋 俊輔
【縦覧に供する場所】	ヤマト インターナショナル株式会社 東京本社 （東京都大田区平和島五丁目1番1号） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次		第65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月		平成23年 8 月	平成24年 8 月	平成25年 8 月	平成26年 8 月	平成27年 8 月
売上高	千円	22,567,379	23,478,193	23,786,786	23,534,320	21,985,589
経常利益	千円	1,366,808	1,156,132	1,089,703	303,902	361,326
当期純利益	千円	693,504	492,367	580,800	99,941	111,780
包括利益	千円	683,486	515,563	1,086,768	97,122	454,378
純資産額	千円	20,748,981	20,900,246	21,624,326	21,411,226	21,623,971
総資産額	千円	28,604,807	28,280,450	30,274,633	29,723,180	28,488,884
1株当たり純資産額	円	973.56	980.90	1,014.94	1,005.02	1,015.08
1株当たり当期純利益金額	円	32.54	23.10	27.26	4.69	5.25
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	%	72.5	73.9	71.4	72.0	75.9
自己資本利益率	%	3.3	2.4	2.7	0.5	0.5
株価収益率	倍	10.3	16.1	15.6	94.4	76.8
営業活動による キャッシュ・フロー	千円	1,038,263	667,080	1,701,532	399,216	542,792
投資活動による キャッシュ・フロー	千円	799,491	147,596	236,766	476,107	30,490
財務活動による キャッシュ・フロー	千円	513,346	460,598	195,198	478,012	386,192
現金及び現金同等物の期末残高	千円	8,159,038	8,516,897	9,827,307	10,234,257	9,305,933
従業員数	人	483	475	470	465	471
[外、平均臨時雇用者数]		[1,247]	[1,332]	[1,352]	[1,383]	[1,351]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 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。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次		第65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月		平成23年 8 月	平成24年 8 月	平成25年 8 月	平成26年 8 月	平成27年 8 月
売上高	千円	22,567,379	23,478,183	23,768,756	23,501,238	21,985,570
経常利益	千円	1,314,414	1,115,954	1,074,887	330,903	311,440
当期純利益	千円	675,993	479,316	598,894	120,984	85,855
資本金	千円	4,917,652	4,917,652	4,917,652	4,917,652	4,917,652
発行済株式総数	千株	22,502	22,502	22,502	22,502	22,502
純資産額	千円	20,600,308	20,720,259	21,294,657	21,032,619	21,098,417
総資産額	千円	28,443,357	28,082,337	29,970,370	29,387,344	28,062,265
1株当たり純資産額	円	966.59	972.46	999.47	987.25	990.41
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)	円	16.00 (8.00)	18.00 (9.00)	16.00 (8.00)	16.00 (8.00)	12.00 (6.00)
1株当たり当期純利益金額	円	31.72	22.49	28.11	5.68	4.03
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	%	72.4	73.8	71.1	71.6	75.2
自己資本利益率	%	3.3	2.3	2.8	0.6	0.4
株価収益率	倍	10.6	16.5	15.2	78.0	100.0
配当性向	%	50.4	80.0	56.9	281.8	297.8
従業員数 [外、平均臨時雇用者数]	人	219 [1,174]	223 [1,255]	217 [1,279]	215 [1,309]	222 [1,283]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 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。

## 2【沿革】

- 昭和22年6月 盤若友治が昭和12年6月に創設したワイシャツ縫製を営む盤若商店を改組し、(株)ヤマト被服工業所を設立(大阪市東成区)
- 昭和28年12月 商号をヤマトシャツ(株)に変更
- 昭和31年9月 (株)たからやと合併
- 昭和32年2月 大阪市東区南久宝寺町に本社を移転
- 昭和38年8月 香港よりクロコダイル商標の商品(布帛シャツ、ニットシャツ)を輸入して販売を開始
- 昭和43年10月 大阪市東区(現 中央区)博労町に本社を竣工し、移転
- 昭和49年5月 (株)大阪プレスを吸収合併
- 昭和52年2月 当社全額出資による(株)ヤマトインターナショナル(昭和57年3月ヤマト マーチャンダイジング(株)に商号変更(大阪市中央区博労町))を設立(現・連結子会社)
- 昭和54年5月 九州地区販売強化のため、福岡市博多区に福岡営業所を設置
- 昭和54年7月 クロコダイル商標をリセーミン カンパニイ セイデイリアンパーハッド(シンガポール共和国)より買取
- 昭和55年5月 日本証券業協会大阪地区協会に店頭売買銘柄として登録し、株式を公開
- 昭和57年3月 商号をヤマト インターナショナル(株)に変更
- 昭和57年7月 大阪証券取引所市場第二部に株式を上場
- 昭和62年5月 大阪証券取引所市場第一部銘柄に指定
- 平成元年12月 東京支店を東京本社(大田区平和島)とし、大阪本社と両本社制を実施
- 平成2年7月 東京都中央区日本橋堀留町にヤマト インターナショナル日本橋ビル(賃貸ビル)を新築竣工
- 平成3年4月 大阪府東大阪市にデリポート(配送センター)を新築
- 平成5年12月 当社全額出資によるヤマト ファッションサービス(株)(大阪市中央区博労町)を設立(現・連結子会社)
- 平成5年1月 アウトドア市場に事業展開するため、エーグル・インターナショナル・エス・アー(フランス国)と「エーグル」ブランドのライセンス契約を締結
- 平成6年4月 上海雅瑪都時装有限公司(中国上海市)を設立(現・連結子会社)
- 平成18年11月 東京証券取引所市場第二部に株式を上場
- 平成19年11月 東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
- 平成25年7月 東京証券取引所と大阪証券取引所の市場統合に伴い、大阪証券取引所市場第一部は、東京証券取引所市場第一部に統合

### 3【事業の内容】

当社グループは、ヤマト インターナショナル株式会社（当社）及び連結子会社3社により構成され、繊維製品製造販売業及び不動産賃貸事業を行っております。当社グループの事業の内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは、次のとおりであります。

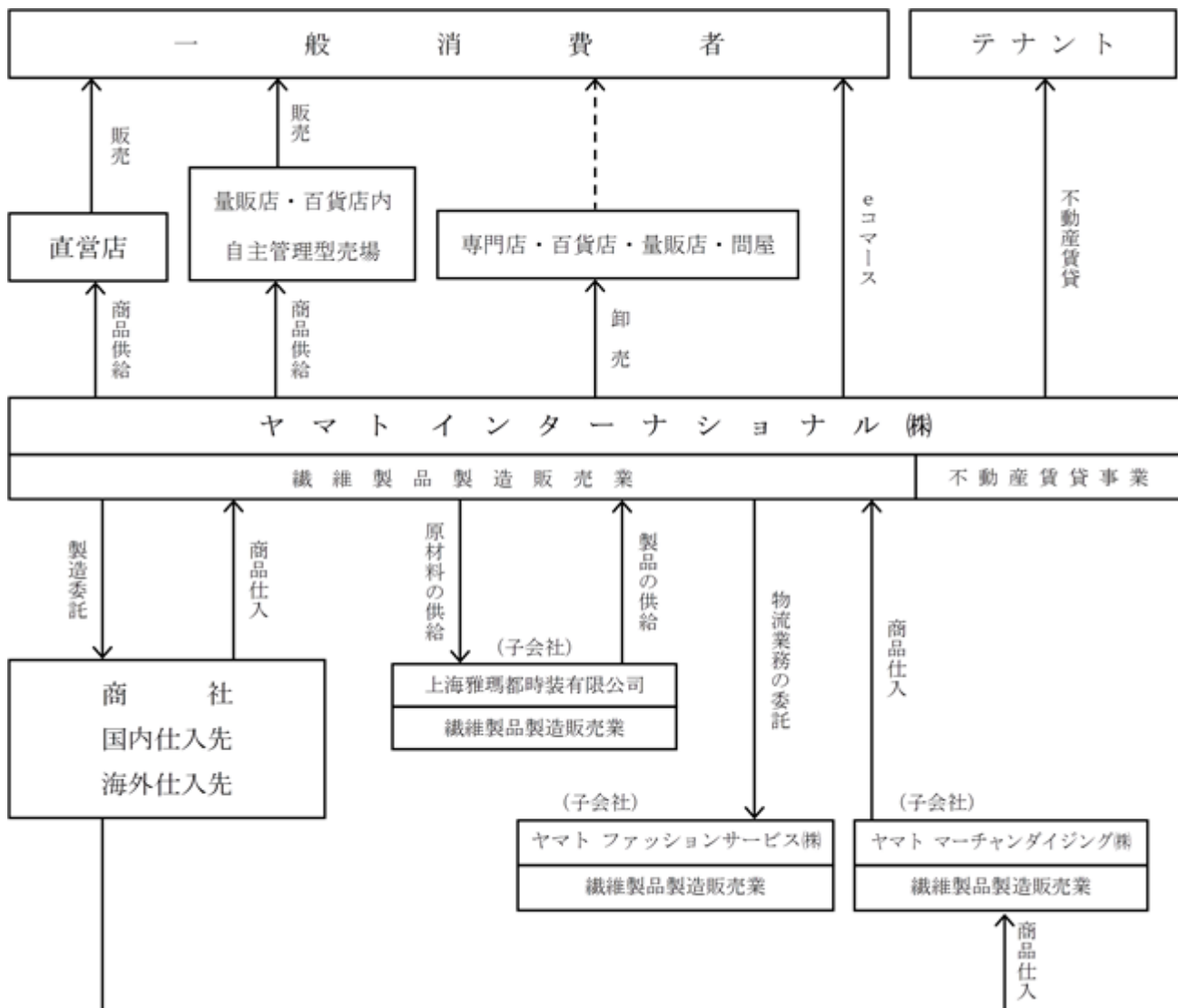
繊維製品製造販売業.....当社はカジュアルウェア中心のアパレル企業として、カットソーニット、布帛シャツ、横編セーター、アウター、ボトム、その他小物雑貨等の製造・販売並びにこれらに関連した事業を営んでおります。

子会社、ヤマト ファッションサービス株式会社は、当社商品の仕入先（上海雅瑪都時装有限公司含む）からの入荷、得意先への出荷及び在庫の管理等の物流業務を受託しております。

子会社、上海雅瑪都時装有限公司は、布帛シャツ及びアウター等の製造を行っております。

子会社、ヤマト マーチャンダイジング株式会社は、靴製品の輸入販売事業を営んでおります。

不動産賃貸事業.....当社において自社物件を有効活用するため不動産賃貸事業を営んでおります。



(注) 可似家商貿(上海)有限公司は、平成26年5月9日付で解散を決議し、平成27年3月5日付で清算終了したため、事業系統図には記載していません。

## 4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金	主要な事業の内容	議決権の所有割合(%)	関係内容
(連結子会社) ヤマト マーチャ ンダイジング(株)	大阪市中央区	千円 10,000	繊維製品 製造販売業	100	靴製品の輸入販売。 資金援助あり。役員の兼任あり。
ヤマト ファッ ションサービス(株)	大阪市中央区	千円 30,000	繊維製品 製造販売業	100	当社物流業務の委託。役員の兼任あり。
上海雅瑪都時装有 限公司(注)2	中国上海市	千US\$ 5,000	繊維製品 製造販売業	100	当社製品の製造。役員の兼任あり。

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。  
2. 特定子会社に該当しております。  
3. 可似家商貿(上海)有限公司は、平成27年3月5日付で清算結了いたしました。

## 5【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成27年8月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
繊維製品製造販売業	415 (1,312)
全社(共通)	56 (39)
合計	471 (1,351)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

## (2) 提出会社の状況

平成27年8月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
222 (1,283)	44.2	20.2	5,951,992

セグメントの名称	従業員数(人)
繊維製品製造販売業	166 (1,244)
全社(共通)	56 (39)
合計	222 (1,283)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 平均年間給与は、基準外賃金及び賞与その他の臨時給与を含んでおります。  
3. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、ヤマト インターナショナル労働組合と称し、提出会社の大阪本社に同組合本部が、また、東京本社及び福岡営業所に支部が置かれ、平成27年8月31日現在における組合員数は973名で、U A センセン製造産業部門に加盟しております。

なお、労使関係は安定しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府及び日銀による経済・金融政策を背景に企業収益や雇用環境等の改善が見られ、緩やかな回復基調で推移いたしました。その一方で、消費増税後の個人消費低迷の長期化や、為替変動による円安の進行等により、景気回復基調に停滞感も出てまいりました。また、中国を始めとする新興国経済の減速や欧州における債務問題等、海外経済の下振れがリスクとして顕在化し、先行きの不透明な状況が続いております。

当業界におきましても、こうした環境が消費者の購買心理に与える影響は大きく、依然として予断を許さない市場環境となっております。

このような経営環境の中、当社グループでは、中期ビジョンとして掲げた「先10年戦える“小売型アパレル”への転換」を実現するため、収益基盤の安定を図ってまいりました。

販売面では、新設した事業統括本部下に、クロコダイル部、エーグル部、カジジュアル部を配置し、直営・GMS等それぞれのチャンネルにおいてお客様に満足していただける価値の提供に注力してまいりました。

「クロコダイル」につきましては、メンズ・レディース事業の効率運営に取り組む一方で、収益性の高い事業展開を念頭に、業務や運営体制の見直し及び改革に着手しております。「エーグル」につきましては、ブランドの認知度向上に努めると共に、事業運営の効率化と見直しを図っております。また、収益性が高いeコマース事業についても、店舗との在庫共有による販売効率の向上等、更なる充実を図っております。

国内の店舗展開につきましては、前期末より14店舗増加し、901店舗となりました。

なお、不動産賃貸事業につきましては、引き続き東京本社ビル及び日本橋ビル等、自社物件の有効活用に努めております。

調達面では、生産拠点の東南アジア比率拡大による生産コストの削減を進めながら、諸業務の効率化を図り、引き続き「ローコスト経営」に努めております。

一方、当社グループの物流業務を請負う子会社ヤマト ファッションサービス株式会社では、在庫管理や入出荷業務の精度向上に努め、布帛シャツ及びアウター等の製造を行う上海雅瑪都時装有限公司では、品質の向上と生産ラインの効率運営に注力してまいりました。

以上の結果、当連結会計年度における連結業績は、個人消費低迷の長期化が影響し、また、前年度の不採算事業・ブランド・店舗の整理もあり、売上高は219億8千5百万円（前年同期比6.6%減）と減収になりました。利益面では仕入・在庫の適正化を積極的に進めた結果、割引販売が是正され定価販売比率が増加し、売上総利益率は47.6%と0.9ポイント改善しましたが、販売の減少が影響し、営業利益は2億3千万円（前年同期比11.4%減）となりました。一方で、配当収入の増加等により、経常利益は3億6千1百万円（前年同期比18.9%増）、当期純利益は1億1千1百万円（前年同期比11.8%増）と増益になりました。

セグメントごとの売上高では、繊維製品製造販売業217億4千万円（前年同期比6.8%減）、不動産賃貸事業2億4千4百万円（前年同期比15.4%増）となりました。

#### (2)キャッシュ・フロー

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ9億2千8百万円減少し、93億5百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、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）

営業活動により使用した資金は、5億4千2百万円（前年同期比9億4千2百万円の支出増）となりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益3億2百万円、減価償却費3億7百万円、減損損失1億3千4百万円、投資有価証券売却益1億1千4百万円、売上債権の減少額1億9千1百万円及び仕入債務の減少額12億2千2百万円等によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により使用した資金は、3千万円（前年同期比5億6百万円の支出増）となりました。主な要因は、定期預金の払戻による収入2億7千5百万円、有価証券の取得による支出3億円、有価証券の売却及び償還による収入1億円、有形固定資産の取得による支出1億4千5百万円、投資有価証券の取得による支出5億円、投資有価証券の売却及び償還による収入5億1千万円等によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により使用した資金は、3億8千6百万円（前年同期比9千1百万円の支出減）となりました。主な要因は、長期借入れによる収入5億円、長期借入金の返済による支出5億6千7百万円及び配当金の支払による支出2億9千8百万円等によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

## (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

## (アイテム別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	カットソーニット	-	-
	布帛シャツ	870,735	106.2
	横編セーター	-	-
	アウター	84,852	166.5
	ボトム	209,566	125.9
	小物・その他	-	-
	計	1,165,154	112.3
不動産賃貸事業		-	-
合計		1,165,154	112.3

## (顧客別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	メンズ	874,247	114.9
	レディス	290,906	105.3
	キッズ	-	-
	その他	-	-
	計	1,165,154	112.3
不動産賃貸事業		-	-
合計		1,165,154	112.3

(注) 1. 金額は、製造原価によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。



## (2) 仕入実績

当連結会計年度の商品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

## (アイテム別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	カットソーニット	2,816,525	93.5
	布帛シャツ	1,044,560	105.1
	横編セーター	1,435,080	88.9
	アウター	3,138,485	88.4
	ボトム	611,841	96.5
	小物・その他	1,170,163	99.3
	計	10,216,657	93.0
不動産賃貸事業		-	-
合計		10,216,657	93.0

## (顧客別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	メンズ	5,863,988	89.5
	レディス	4,214,957	99.4
	キッズ	86,525	104.3
	その他	51,184	46.1
	計	10,216,657	93.0
不動産賃貸事業		-	-
合計		10,216,657	93.0

(注) 1. 金額は、仕入価格によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (3) 受注状況

受注生産を行っていないため、記載を省略しております。

## (4) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

## セグメント販売実績

(アイテム別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	カットソーニット	5,432,792	94.2
	布帛シャツ	3,664,514	95.2
	横編セーター	2,634,501	90.3
	アウター	6,212,045	95.0
	ボトム	1,509,639	91.6
	小物・その他	2,287,390	88.1
	計	21,740,885	93.2
不動産賃貸事業		244,704	115.4
合計		21,985,589	93.4

(顧客別)

セグメントの名称		金額(千円)	前年同期比(%)
繊維製品製造販売業	メンズ	12,832,945	90.4
	レディス	8,531,922	99.4
	キッズ	170,822	72.3
	その他	205,194	68.5
	計	21,740,885	93.2
不動産賃貸事業		244,704	115.4
合計		21,985,589	93.4

(注) 1. 最近2連結会計年度における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、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)		当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)	
	金額(千円)	比率(%)	金額(千円)	比率(%)
(株)イトーヨーカ堂	4,875,814	20.7	4,683,283	21.3
イオングループ	3,594,322	15.3	3,460,001	15.7
ユニー(株)	2,433,685	10.3	2,434,070	11.1

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## ブランド別販売実績

区分	金額(千円)	構成比(%)	前年同期比(%)
クロコダイル	14,489,613	65.9	97.8
エーグル	4,932,800	22.4	91.6
その他	2,563,176	11.7	76.7
合計	21,985,589	100.0	93.4

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

#### (1) 当社グループの現状の認識について

今後当社が更なる成長を遂げるためには、時代に適合した戦略を実践していくことが不可欠であります。

メーカー発アパレル企業として当社が取り組んできた安心安全で高品質な商品の提供は、今後も継続してまいります。時代の流れとともに物づくり以外にも求められる価値は益々多様化しております。お客様が求める価値を提供するためには、より精度の高い事業計画と、これを達成するための戦略に加え、社員の強い意志と実行力が重要となります。

具体的な戦略と計画をもってこれを実行し、“小売型アパレル”の実現に向け、収益性・成長性・具体性が高い事業を展開し、顧客満足の向上が図れるよう努力してまいります。

#### (2) 会社の財務及び事業方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

##### (a) 基本方針の内容

上場会社である当社の株式は、株主、投資家の皆様による自由な取引が認められており、当社の株式に対する大規模買付提案またはこれに類似する行為があった場合においても、一概に否定するものではなく、最終的には株主の皆様の自由な意思により判断されるべきであると考えます。

一方で、わが国の資本市場においては、対象となる企業の経営陣の賛同を得ずに、一方的に大規模買付提案またはこれに類似する行為を強行する動きが想定されます。

当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方としては、当社の企業理念、企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保・向上させる者でなければならないと考えております。従いまして、企業価値ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある不適切な大規模買付提案またはこれに類似する行為を行う者は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えます。

##### (b) 不適切な支配の防止のための取組み

企業価値ひいては株主共同の利益の中長期的な確保・向上を目指す当社の経営にあたっては、幅広いノウハウと豊富な経験、ならびに顧客、従業員及び取引先等のステークホルダーとの間に築かれた関係等への十分な理解が不可欠です。これら当社の事業特性に関する十分な理解がなくては、株主の皆様が将来実現することのできる株主価値を適切に判断することはできません。突然大規模買付行為がなされたときに、大規模買付者の提示する提案内容が適正か否かを株主の皆様が短期間の内に適切に判断するためには、大規模買付者及び当社取締役会の双方から必要かつ十分な情報が提供されることが不可欠であり、当社株式をそのまま継続保有することを考える株主の皆様にとっても、大規模買付者が当社の経営に参画したときの経営方針や事業計画の内容等は、その継続保有を検討するうえで重要な判断材料であります。同様に、当社取締役会が当該大規模買付行為についてどのような意見を有しているのかも、株主の皆様にとっては重要な判断材料となると考えます。以上のことから、当社取締役会は大規模買付行為が一定の合理的なルールに従って行われることが、企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資すると考え、大規模買付行為がなされた場合における情報提供等に関する一定のルール（以下「大規模買付ルール」といいます。）を設定するとともに、前述の会社の支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって大規模買付行為がなされた場合には、それらの者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組みとして対抗措置を含めた買収防衛策（以下「本プラン」といいます。）を継続しております。

< 当社株式の大規模買付行為への対応策（買収防衛策）の概要 >

本プランは、特定株主グループの議決権割合を20%以上とすることを目的とする当社株券等の買付行為、結果として特定株主グループの議決権割合が20%以上となる当社株券等の買付行為を対象とします。

本プランにおける大規模買付ルールとは、事前に大規模買付者が当社取締役会に対して必要かつ十分な情報を提供し、必要情報の提供完了後、対価を現金のみとする公開買付による当社全株式の買付けの場合は最長60日間、またはその他の大規模買付行為の場合は最長90日間を当社取締役会による評価・検討等の取締役会評価期間として設定し、取締役会評価期間が経過した後に大規模買付行為を開始する、というものです。

本プランにおいては、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守した場合には、原則として当該大規模買付行為に対する対抗措置はとりません。ただし、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合、大規模買付ルールを遵守しても当該大規模買付行為が会社に回復し難い損害をもたらすなど、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を著しく損なうと判断される場合には、必要かつ相当な範囲で新株予約権の無償割当等、会社法その他の法律及び当社定款上検討可能な対抗措置をとることがあります。このように対抗措置をとる場合、その判断の合理性及び公正性を担保するために、取締役会是对抗措置の発動に先立ち、当社の業務執行を行う経営陣から独立している社外監査役ならびに社外有識者から選任された委員で構成する独立委員会に対して対抗措置の発動の是非について諮問し、独立委員会は対抗措置の発動の是非について、取締役会評価期間内に勧告を行うものとします。当社取締役会は、対抗措置を発動するか否かの判断に際して、独立委員会の勧告を最大限尊重するものとします。

本プランは、平成27年11月20日開催の当社第69回定時株主総会において株主の皆様のご承認を賜り継続し、その有効期限は平成30年11月に開催予定の定時株主総会終結の時までとなっております。

本プランの詳細につきましては当社インターネットホームページ (<http://www.yamatointr.co.jp/>) をご参照ください。

(c) 不適切な支配の防止のための取組みについての取締役会の判断

本プランは、会社支配に関する基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組みであり、以下の点から、当社役員の地位維持を目的としたものではなく当社の企業価値ひいては株主共同の利益を損なうものではないと考えております。

(ア) 買収防衛策に関する指針の要件を充足していること

本プランは、経済産業省及び法務省が平成17年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則（企業価値・株主共同の利益の確保・向上の原則、事前開示・株主意思の原則、必要性・相当性の原則）を充足しています。

また経済産業省に設置された企業価値研究会が平成20年6月30日に発表した報告書「近時の諸環境の変化を踏まえた買収防衛策の在り方」の内容も踏まえたものとなっております。

(イ) 株主共同の利益の確保・向上の目的をもって継続されていること

本プランは、当社株式に対する大規模買付行為等がなされた際に、当該大規模買付行為等に応じるべきか否かを株主の皆様が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提示するために必要な情報や時間を確保し、株主の皆様のために買付者等と交渉を行うこと等を可能とすることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させるという目的をもって継続したものです。

(ウ) 合理的な客観的発動要件の設定

本プランは、あらかじめ定められた合理的な客観的要件が充足されなければ発動されないように設定されており、当社取締役会による恣意的な発動を防止するための仕組みが確保されています。

(エ) 独立性の高い社外者（社外監査役ならびに社外有識者）の判断の重視

本プランにおける対抗措置の発動等に際しては、独立している社外者のみで構成される独立委員会へ諮問し、同委員会の勧告を最大限尊重するものとされており、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するよう、本プランの透明な運用を担保するための手続きも確保されています。

(オ) 株主意思を反映するものであること

本プランは、定時株主総会における株主の皆様のご承認を条件に、継続されたものであり、その継続について株主の皆様のご意向が反映されております。また、本プラン継続後、有効期間中であっても、当社株主総会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、本プランはその時点で廃止されることになり、株主の皆様のご意向が反映されます。

(カ) デッドハンド型買収防衛策やスローハンド型買収防衛策ではないこと

本プランは、当社の株主総会で選任された取締役で構成される当社取締役会により廃止することができるものとされており、当社の株式を大量に買付けた者が、当社株主総会で取締役を指名し、かかる取締役で構成される当社取締役会により、本プランを廃止することが可能であり、デッドハンド型買収防衛策ではありません。また、当社の取締役任期は1年であり、期差任期制を採用していないため、本プランはスローハンド型買収防衛策でもありません。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの事業に影響を及ぼす可能性があるリスクについては以下のようなものがあります。記載内容のうち将来に関する事項は、提出日現在において当社グループが判断したものであります。

なお、当社グループは、これら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の対応に努める所存であります。

##### (1) 特定製品への依存によるリスク

当社グループが展開するブランドのうち基幹ブランドであります「クロコダイル」「エーグル」が、当連結会計年度において占める売上高構成比は、88.3%と非常に大きな比重となっております。これらのブランドの売上動向によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 消費者の嗜好の変化等によるリスク

当社グループが取り扱う衣料品は、比較的ファッショントレンドの変化に左右されないアダルト層をターゲットにしたものやアウトドア分野の商品の比率が高くなっておりませんが、景気変動の影響による個人消費の低迷や競合する同業他社の動向に加え、消費者の嗜好の変化によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 顧客の少子高齢化に伴うリスク

当社グループが展開するブランドには、売上高構成比は高くはありませんがファッション動向に敏感な年代をターゲットとしたものもあり、少子化によって購買層の減少が懸念されます。また、他の年代をターゲットとしたブランドに関しても高齢化によって、将来的には購買層の減少といった問題が発生する可能性があり、これらの問題によって、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 新規開発事業によるリスク

当社グループでは、特定製品への依存回避及び企業価値を向上させるために、消費者ニーズや市場動向に対応した新規業態やブランドの開発に積極的に取り組んでおります。新規開発事業については、十分な市場調査を行っておりますが、市場環境の急激な変化によっては当初計画が達成されない場合もあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (5) 天候、自然災害、新型インフルエンザ等の伝染病によるリスク

当社グループが取り扱う衣料品の売上は、冷夏暖冬等の異常気象や台風や地震等の自然災害によって、減少することが考えられます。特に売上比率の高い冬季の天候不順や異常気象は、当社グループの業績に大きく影響を及ぼす可能性があります。

また、新型インフルエンザ等の伝染病が日本国内で流行した場合、事業の一時中断や消費が減少する恐れがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (6) 品質に関するリスク

当社グループが取り扱う衣料品の品質を維持することは、消費者からの信頼を得ると同時に、企業及びブランドイメージの維持につながることを認識しており、厳しい品質基準による管理を行っております。

このような管理体制にも関わらず、品質面での問題や製造物責任に関する事故が発生した場合には、企業及びブランドイメージの低下や損害賠償の請求等により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (7) 店舗出退店に関するリスク

当社グループが運営する直営店舗は賃借契約を締結することが基本であり、出店にあたり敷金・保証金を差し入れ、内・外装等の初期投資費用を掛けており、出店後も人件費及び家賃等が継続的に発生いたします。

そのため、政策により出店が増加すれば関連費用も比例して増加いたします。その際、賃貸人の倒産等によって敷金・保証金の全部または一部が回収できなくなる可能性があります。

なお、ショッピングセンターやGMS等へ出店している場合は、売上高如何または閉館等によってデベロッパーからの退店要請を受けることがあります。

また、新規出店に関しましては、ショッピングセンター等の出店計画が遅れるといった理由によって、会社の店舗政策が計画通りに進まないこともあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### ( 8 ) 店頭販売員の増加に関するリスク

当社グループが運営する直営店を主とする小売・自主管理型売場が増加することにより、店頭販売員数も増加することとなり、人件費、採用関連費用等の費用負担が発生いたします。また、売場は全国で展開しており、地域によっては販売員を採用することが困難な場合や、顧客サービス向上のための教育が徹底されないこともあり、当社グループの企業イメージや業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### ( 9 ) 海外におけるリスク

当社グループは、海外での販売は多くはありませんが、中国での生産事業を行っており、仕入に関しては中国を中心としたアジア諸国からの輸入比率が高水準にあります。それに伴い、為替レートの変動、テロや戦争等の政情不安、天災、SARS等の伝染病といったリスクが発生する恐れがあり、その結果、原価の高騰並びに、工場操業や製品輸入が困難になるといったリスクが発生した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (10) ライセンスブランドに関するリスク

当社グループは、2ブランド(「ユニバーシティ・オブ・オックスフォード」「エーグル」)のライセンス供与を受け事業を行っております。その売上高構成比は、25.0%と大きな比重を占めております。現在はライセンス元とも良好な関係にありますが、今後、事由の如何に関わらず契約が終了、解除または内容が変更された場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (11) 知的財産権に関するリスク

当社グループでは国内外で商標権を所有し、管理・運営を行っておりますが、第三者による当社グループの権利侵害等により、企業またはブランドイメージの低下等の悪影響を受けることもあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (12) 取引先に関するリスク

当社グループは、製造・卸・小売業として数多くの取引先を有しておりますが、取引先の信用度については、信用情報を検討し、常時取引先の経営状況を把握する体制を整えております。しかし予期せぬ経営破綻等により貸倒損失を計上する場合もあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、GMS・百貨店等の取引については、今後、取引条件等の変更内容によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (13) 個人情報に関するリスク

当社グループは、小売・自主管理型売場や通信販売等を通じて多くの個人情報を所有しており、これらの取り扱いについては管理体制を整備し細心の注意を払っておりますが、犯罪行為や管理面での問題により情報漏洩が発生した場合、社会的な信用問題や個人に対する賠償問題等が発生することがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (14) 法的規制に関するリスク

当社グループでは法令遵守の重要性を強く認識し、商品の販売、仕入れ、情報管理において、景品表示法、独占禁止法、下請法、個人情報保護法等の法律の遵守を徹底しております。

しかしながら、社内でのコンプライアンス意識の徹底にも関わらず、法律違反を起こし損害賠償等の問題が発生した場合、あるいは法改正された場合、その内容によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (15) 税制の改正に伴うリスク

当社グループの事業は主として衣料品を取り扱っており、税制の改正、例えば消費税の引き上げ等が実施された場合、個人消費が低迷することも考えられ、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

当社グループは、海外提携先と契約し、提携先所有の知的所有権を使用したブランド（ライセンスブランド）の衣料品等を販売しており、その契約の主なものは次のとおりであります。

会社名	契約締結先	国名	契約内容	契約締結日	契約期間
提出会社	エーグル・インターナショナル・エス・アー	フランス	1.商標使用権の許諾 2.技術情報の提供 3.製造権及び販売権の許諾	平成21年 6月29日	自平成22年1月1日 至平成30年12月31日

(注) 商標使用権の許諾料（ロイヤリティ）については、純売上高（直営店については総売上高）に対して一定料率を乗じた金額。なお、最低支払額の条項があります。

## 6【研究開発活動】

特に記載すべき事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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

### (1)重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。連結財務諸表の作成は、決算日における資産・負債の報告数値、報告期間における収益・費用の報告数値に影響を与える見積りを必要とします。これらの見積りは過去の実績や状況に応じて合理的と考えられる方法により行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため実際の結果と異なる場合があります。

### (2)当連結会計年度の経営成績の分析

#### 売上高

当連結会計年度における売上高は、219億8千5百万円となり、前年同期の235億3千4百万円と比べ15億4千8百万円の減少となりました。

#### 差引売上総利益

当連結会計年度における差引売上総利益は、104億6千万円となり、前年同期の109億8千7百万円と比べ5億2千7百万円の減益となりました。差引売上総利益率は47.6%と0.9ポイント向上いたしました。

#### 販売費及び一般管理費

当連結会計年度における販売費及び一般管理費は、102億2千9百万円となり、前年同期の107億2千7百万円と比べ4億9千7百万円の減少となり、売上高販管費率は45.6%から46.5%と0.9ポイント上昇いたしました。

#### 営業利益

当連結会計年度における営業利益は、2億3千万円となり、前年同期の2億6千万円と比べ2千9百万円の減益となり、営業利益率は1.1%から1.0%と0.1ポイント低下いたしました。

#### 営業外損益

当連結会計年度における営業外収益は、1億5千5百万円となり、前年同期の9千9百万円と比べ5千5百万円の増加となりました。為替差益が2千5百万円増加したことが主な要因であります。

当連結会計年度における営業外費用は、2千4百万円となり、前年同期の5千5百万円と比べ3千1百万円の減少となりました。賃貸契約解約損が当連結会計年度は発生しなかったことが主な要因であります。

#### 経常利益

当連結会計年度における経常利益は、3億6千1百万円となり、前年同期の3億3百万円と比べ5千7百万円の増益となり、経常利益率は1.3%から1.6%と0.3ポイント向上いたしました。

#### 特別損益

当連結会計年度における特別利益は、1億1千4百万円となり、前年同期の1億9千1百万円と比べ7千7百万円の減少となりました。投資有価証券売却益が7千1百万円減少したことが主な要因であります。

当連結会計年度における特別損失は、1億7千3百万円となり、前年同期の2億2千2百万円と比べ4千9百万円の減少となりました。減損損失が5千1百万円減少したことが主な要因であります。

#### 税金等調整前当期純利益

当連結会計年度における税金等調整前当期純利益は、3億2百万円となり、前年同期の2億7千3百万円と比べ2千9百万円の増益となりました。

#### 法人税等

当連結会計年度における法人税等合計は、1億9千1百万円となり、前年同期の1億7千3百万円と比べ1千7百万円の増加となりました。

#### 当期純利益

これらの結果、当期純利益は1億1千1百万円となり、前年同期の9千9百万円と比べ1千1百万円の増益となりました。自己資本利益率は前年同期と同率の0.5%となりました。

### (3) 当連結会計年度の財政状態の分析

#### 流動資産

当連結会計年度末における流動資産の残高は、148億5千1百万円となり、前連結会計年度末と比べ11億3千万円減少いたしました。現金及び預金と有価証券を合わせた手元流動性資金は106億1百万円から8億円減少し、98億1百万円となりました。受取手形と売掛金を合わせた売上債権の売上高に対する回転期間は前年同期の34.0日から33.4日に短縮し、たな卸資産の回転率は前年同期の9.2回から8.8回に減少いたしました。

#### 固定資産

当連結会計年度末における固定資産の残高は、136億3千7百万円となり、前連結会計年度末と比べ1億4百万円減少いたしました。減価償却等により有形固定資産が1億8千2百万円、無形固定資産が3千5百万円それぞれ減少したことに加え、投資有価証券が2億8千7百万円増加し、繰延税金資産が1億4千2百万円減少し、差入保証金が3千1百万円減少したことが主な要因であります。

#### 流動負債

当連結会計年度末における流動負債の残高は、51億5千万円となり、前連結会計年度末と比べ16億3千9百万円減少いたしました。主な要因は、支払手形及び買掛金が12億2千1百万円減少し、1年内返済予定の長期借入金が4億2千7百万円減少し、未払法人税等が8千7百万円増加したことによるものであります。

#### 固定負債

当連結会計年度末における固定負債の残高は、17億1千4百万円となり、前連結会計年度末と比べ1億9千2百万円増加いたしました。主な要因は、長期借入金が3億5千9百万円増加し、退職給付に係る負債が2億2百万円減少したことによるものであります。

#### 純資産

当連結会計年度末における純資産の残高は、216億2千3百万円となり、前連結会計年度末と比べ2億1千2百万円増加いたしました。主な要因は、利益剰余金が1億2千9百万円減少し、その他有価証券評価差額金が2億4千1百万円増加し、為替換算調整勘定が8千1百万円増加し、退職給付に係る調整累計額が3千9百万円増加したことによるものであります。これらの結果、自己資本比率は前連結会計年度末の72.0%から3.9ポイント上昇し75.9%となりました。

### (4) 当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析

営業活動によるキャッシュ・フローは5億4千2百万円の支出となり、前年同期の3億9千9百万円の収入と比べ9億4千2百万円の収入の減少となりました。法人税等の支払額は6千3百万円となり、前年同期の5億4千8百万円と比べ4億8千5百万円の支出の減少となりました。売上債権、たな卸資産、仕入債務の増減にかかる運転資金の増減は前年同期の2億3千5百万円の収入から当連結会計年度は9億9千4百万円の支出となり、12億2千9百万円支出が増加しております。

投資活動によるキャッシュ・フローは、3千万円の支出となり、前年同期の4億7千6百万円の収入と比べ5億6百万円の支出の増加となりました。有価証券及び投資有価証券の取得・売却及び償還による資金の増減は前年同期の4億9千3百万円の収入から当連結会計年度は1億9千万円の支出と6億8千3百万円の支出の増加となりました。定期預金の預入による支出・払戻による収入は前年同期に比べて2億円の収入の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、3億8千6百万円の支出となり、前年同期の4億7千8百万円の支出と比べ9千1百万円の支出の減少となりました。長期借入れによる収入・返済による支出が前年同期の1億1千7百万円の支出から当連結会計年度は6千7百万円の支出と5千万円の支出の減少となりました。

これらの活動の結果及び為替レートの変動が海外子会社の現金及び現金同等物の円換算額に与えた影響等により現金及び現金同等物の残高は、前年同期の102億3千4百万円から9億2千8百万円減少し93億5百万円となりました。



### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施した当社グループの設備投資の総額は、230,300千円であり、主なものは次のとおりであります。

( 繊維製品製造販売業 )

直営店の開設及び改装 165,538千円

なお、取得資金は自己資金でまかなっております。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成27年8月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人) [臨時従業員]	
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	リース資産	その他		合計
大阪本社 (大阪市中央区)	繊維製品 製造販売業	営業設備	94,687	128	1,562,934 (1,573)	38,494	21,572	1,717,818	101 [ 583 ]
東京本社 (東京都大田区)(注)5	繊維製品 製造販売業 不動産賃貸 事業	営業設備 賃貸設備	722,431	-	4,222,000 (6,427)	5,376	28,505	4,978,312	105 [ 493 ]
福岡営業所 (福岡市博多区)(注)4	繊維製品 製造販売業	営業設備	74	-	- (-)	-	264	338	4 [ 7 ]
原宿プレスルーム (東京都渋谷区)(注)4	"	営業設備	3,772	-	- (-)	-	519	4,292	- [ 1 ]
デリポート (大阪府東大阪市)	"	物流倉庫	545,714	13	1,042,445 (7,273)	-	370	1,588,543	- [ - ]
石切倉庫 (大阪府東大阪市)	"	物流倉庫	33,282	-	81,256 (1,945)	-	308	114,846	- [ - ]
直営店 (エーグル渋谷店他58店舗) (注)4	"	店舗	288,840	-	- (-)	-	27,757	316,598	12 [ 199 ]
賃貸マンション (大阪府東大阪市)(注)5	不動産賃貸 事業	賃貸設備	35,058	-	35,605 (75)	-	-	70,663	- [ - ]
日本橋ビル (東京都中央区)(注)5	"	賃貸設備	253,471	-	986,943 (510)	-	839	1,241,254	- [ - ]

##### (2) 国内子会社

平成27年8月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人) [臨時従業員]
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
ヤマト ファッショ ンサービス(株)	本社 (大阪市中央区)	繊維製品 製造販売業	営業設備	-	0	- (-)	0	0	14 [ 67 ]

## (3) 在外子会社

平成27年8月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人) [臨時従 業員]
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	その他	合計	
上海雅瑪都時装有限 公司(注)6	本社 (中国上海市)	繊維製品 製造販売業	生産設備	69,257	41,433	- (-)	1,144	111,835	235 [1]

- (注) 1. 各資産の金額は、帳簿価額であります。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 帳簿価額の「その他」は、工具、器具及び備品であります。
4. 連結会社以外から、建物を賃借しております。
5. 連結会社以外へ賃貸しております。
6. 連結会社以外から、土地を賃借しております。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

特に記載すべき重要な事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

## 1【株式等の状況】

## (1)【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	71,977,447
計	71,977,447

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成27年8月31日)	提出日現在発行数(株) (平成27年11月24日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	22,502,936	21,302,936	東京証券取引所 市場第一部	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、 単元株式数は100 株であります。
計	22,502,936	21,302,936	-	-

## (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成14年12月1日～ 平成15年11月30日 (注)1、2	3,903,553	22,502,936	-	4,917,652	5,197,942	1,229,413

(注)1. 発行済株式総数の減少は、その他資本剰余金による自己株式の消却であります。

2. 資本準備金の減少は、平成15年2月27日開催の定時株主総会決議に基づく取崩しによるものであります。

3. 平成27年10月9日開催の取締役会決議により、平成27年10月27日付で自己株式1,200,000株の消却を行いました。これにより、発行済株式総数は21,302,936株となっております。

## (6) 【所有者別状況】

平成27年8月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)		20	20	149	37	28	23,130	23,384	
所有株式数(単元)		37,473	2,939	58,538	5,463	312	119,799	224,524	50,536
所有株式数の割合(%)		16.69	1.31	26.07	2.43	0.14	53.36	100.00	

(注) 1. 自己株式1,200,192株のうち1,200,100株(12,001単元)は「個人その他」欄、92株は「単元未満株式の状況」欄にそれぞれ含めて表示しております。

2. 上記「その他の法人」の中には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が40単元含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成27年8月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
セネシオ有限会社	東京都港区白金台2-27-9-207	2,600	11.55
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	1,061	4.72
盤若 智基	東京都港区	582	2.59
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内1-6-6日本生命証券管理部内	574	2.55
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	403	1.79
藤原 美和子 (常任代理人 セネシオ有限会社)	Khan Chamcarmon, Phnom Penh Cambodia (東京都港区白金台2-27-9-207)	374	1.66
盤若 真美	東京都品川区	353	1.57
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	334	1.49
株式会社大林組	東京都港区港南2-15-2	330	1.47
株式会社りそな銀行	大阪市中央区備後町2-2-1	308	1.37
計	-	6,921	30.76

(注) 1. 上記のほか、自己株式が1,200千株あります。

2. 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 403千株

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 334千株

3. 株式会社三菱東京UFJ銀行及びその共同保有者3社から、平成25年8月19日付で大量保有報告書の変更報告書の提出があり、平成25年8月12日現在で以下の株式を保有している旨の報告を受けましたが、当社として当事業年度末日現在における実質所有株式数の確認ができないため、上記大株主の状況は株主名簿によっております。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は、次のとおりであります。

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数 に対する所有株式数 の割合(%)
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	1,061	4.72
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1-4-5	273	1.21
三菱UFJ投信株式会社	東京都千代田区丸の内1-4-5	31	0.14
カブドットコム証券株式会社	東京都千代田区大手町1-3-2	26	0.12
計	-	1,391	6.18

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成27年8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(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 1,200,100	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 21,252,300	212,523	-
単元未満株式	普通株式 50,536	-	-
発行済株式総数	22,502,936	-	-
総株主の議決権	-	212,523	-

(注) 上記「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が4,000株(議決権の数40個)含まれております。

【自己株式等】

平成27年8月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数 に対する所有株式 数の割合 (%)
ヤマト インターナショナル(株)	大阪市中央区博労町 二丁目3番9号	1,200,100	-	1,200,100	5.33
計	-	1,200,100	-	1,200,100	5.33

(注) 平成27年10月末日時点で自己株式1,200,000株を消却しており、同日現在の自己名義所有株式数は200株、発行済株式総数に対する所有株式数の割合は0.00%となっております。

(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】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得及び会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

### (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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成27年10月9日)での決議状況 (取得期間 平成27年10月13日～平成28年10月12日)	700,000	400,000,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	-	-
残存決議株式の総数及び価額の総額	700,000	400,000,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	100.0	100.0
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	100.0	100.0

(注) 1. 平成27年10月9日開催の取締役会において、取得する株式の総数及び価額の総額について上限を設定し決議しております。

2. 当期間における取得自己株式には、平成27年11月1日からこの有価証券報告書提出日までの買取りによる株式数は含まれておりません。

### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	1,569	660
当期間における取得自己株式	100	38

(注) 当期間における取得自己株式には、平成27年11月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	1,200,000	656,213
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 ( - )	-	-	-	-
保有自己株式数	1,200,192	-	292	201

(注) 1. 当期間における保有自己株式数には、平成27年11月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

2. 平成27年10月9日開催の取締役会決議により、平成27年10月27日付で自己株式1,200,000株を消却しております。

### 3【配当政策】

当期の株主に対する配当額の決定につきましては、基本的に収益に対して配当を行うべきものと考えております。

当社は、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めており、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の株主配当金につきましては、1株当たりの期末配当6円、年間配当金12円（中間期6円、期末6円）と決定いたしました。

次期以降の株主配当金につきましては、配当政策の基本方針を変更し、株主の皆様への利益還元をさらに強化いたします。従来、配当性向30%以上の安定配当を目指してまいりましたが、年間配当金12円以上を前提に、配当性向70%以上の安定配当を今後の基本方針といたします。

また、内部留保資金につきましては、業界における環境変化や企業間競争の激化に耐え得る企業体質の強化、並びに将来の事業展開を図るために有効投資してまいりたいと考えております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は次のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成27年4月3日 取締役会決議	127,822	6
平成27年11月20日 定時株主総会決議	127,816	6

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第65期	第66期	第67期	第68期	第69期
決算年月	平成23年8月	平成24年8月	平成25年8月	平成26年8月	平成27年8月
最高(円)	415	416	477	465	445
最低(円)	278	318	344	400	381

(注) 最高・最低株価は、平成25年7月16日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は大阪証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年3月	平成27年4月	平成27年5月	平成27年6月	平成27年7月	平成27年8月
最高(円)	424	420	428	430	441	440
最低(円)	410	409	418	421	419	396

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 5【役員の状況】

男性 9名 女性 1名 (役員のうち女性の比率10.0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
取締役社長 (代表取締役)		盤若 智基	昭和47年1月13日生	平成7年4月 伊藤忠商事(株)入社 平成10年9月 セネシオ(有)代表取締役就任 平成11年4月 伊藤忠商事(株)退社 平成11年5月 当社入社 平成12年12月 営業本部付ゼネラルマネージャー (営業企画担当) 平成13年2月 取締役就任 営業本部付ゼネラル マネージャー(営業企画担当) 平成13年12月 生産管理部ゼネラルマネージャー 平成14年2月 生産管理部ゼネラルマネージャー 兼システム部担当 平成14年12月 生産管理部長兼システム部担当 平成15年1月 常務取締役就任 営業副本部長兼 生産管理部担当兼システム部担当 平成15年12月 第二営業本部長兼生産管理部担当 兼システム部担当 平成16年12月 代表取締役社長就任(現任) 平成18年2月 セネシオ(有)取締役就任(現任)	(注)3	5,826
取締役 常務執行役員	経理部長兼IR 室長兼総務部担 当	高橋 俊輔	昭和27年9月8日生	昭和50年4月 (株)三和銀行 (現 (株)三菱東京UFJ銀行)入行 平成14年5月 虎ノ門支店長兼法人業務責任者 平成16年4月 同行参与 平成16年7月 出向 当社経営企画室長 平成17年2月 同行退行 平成17年2月 取締役就任(現任) 経営企画室長 平成18年3月 経営企画室長兼システム部担当 平成22年2月 経営企画室長 平成24年9月 経理部長兼総務部担当 平成24年11月 常務執行役員(現任) 平成26年9月 経理部長兼IR室長兼総務部担 当(現任) 他にヤマト ファッションサービス(株)取締役、ヤ マト マーチャンダイジング(株)取締役、上海雅瑪 都時装有限公司董事を現任	(注)3	231
取締役 常務執行役員	事業統括本部長 兼生産管理部担 当	奥中 信一	昭和36年11月21日生	昭和59年3月 当社入社 平成16年12月 エーグル事業部長 平成19年12月 クロコダイル事業部長 平成20年2月 取締役就任(現任) 営業副本部長 兼クロコダイル事業部長 平成21年12月 営業本部長兼エーグル事業部長 平成23年3月 営業本部長 平成23年11月 営業本部長兼生産管理部担当 平成24年11月 常務執行役員(現任) 平成25年9月 小売事業本部長兼マーケティング コミュニケーション部長兼生産管 理部担当 平成26年9月 事業統括本部長兼生産管理部担当 (現任) 平成26年11月 ヤマト マーチャンダイジング(株) 代表取締役就任、上海雅瑪都時 装有限公司董事長就任(現任) 他にヤマト ファッションサービス(株)取締役を現 任	(注)3	214



役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
取締役 常務執行役員	システム部長兼 人事部担当	船原 淳一	昭和32年5月9日生	昭和56年4月 当社入社 平成14年12月 人事部長 平成20年2月 取締役就任 人事部長 平成22年2月 人事部長兼システム部担当 平成24年11月 常務執行役員(現任)人事部長兼 システム部担当 平成26年3月 システム部長兼人事部担当(現 任) 平成26年11月 取締役就任(現任) 他にヤマト ファッションサービス(株)取締役、ヤ マト マーチャンダイジング(株)取締役、上海雅瑪 都時装有限公司董事を現任	(注)3	139
取締役		藤野 勝己	昭和23年11月3日生	昭和46年4月 (株)モビリア入社 昭和52年6月 同社退社 昭和58年11月 カルテリア(株)入社 昭和60年4月 同社退社 昭和60年5月 (株)エターナル(現(株)フォリフォリ ジャパン)設立 代表取締役 平成20年5月 同社代表取締役退任 平成20年5月 (株)エターナルエンタープライズ設 立 代表取締役(現任) 平成24年5月 (株)エターナル設立 代表取締役 (現任) 平成24年11月 当社取締役就任(現任)	(注)3	-
取締役		岩田 宜子	昭和31年7月15日生	昭和54年4月 アメリカ銀行東京支店入行 平成元年5月 同行退行 平成元年6月 ビザ・インターナショナル入社 平成3年10月 同社退社 平成4年1月 デュー・ロジャースン・ジャパン 入社 平成6年10月 同社退社 平成6年11月 テクニメトリックス(現トムソ ン・フィナンシャル)入社 平成13年1月 同社退社 平成13年2月 ジェイ・ユース・アイアール(株) 入社 平成13年5月 同社代表取締役(現任) 平成26年11月 当社取締役就任(現任)	(注)3	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
常勤監査役		柴原 保夫	昭和28年12月3日生	昭和52年4月 当社入社 平成20年2月 取締役就任 営業推進室長兼店頭支援部長 平成24年11月 専務執行役員就任 平成25年9月 常務執行役員就任 自主管理事業本部長 平成26年11月 常勤監査役就任(現任) 他にヤマト ファッションサービス(株)監査役、ヤマト マーチャンダイジング(株)監査役、上海雅瑪都時装有限公司監事を現任	(注)6	171
常勤監査役		中田 正樹	昭和27年3月12日生	昭和51年4月 株式会社絵里奈(現田中興産株式会社)入社 昭和57年6月 同社退社 昭和57年6月 当社入社 平成14年12月 総務部課長 平成24年4月 総務部総務担当 平成25年11月 常勤監査役就任(現任) 他にヤマト ファッションサービス(株)監査役、ヤマト マーチャンダイジング(株)監査役、上海雅瑪都時装有限公司監事を現任	(注)5	210
監査役		田口 芳樹	昭和34年1月19日生	昭和56年4月 野村建設工業(株)(現野村殖産(株))入社 平成2年4月 野村建設工業(株)(新会社)へ転籍 平成18年6月 同社東京営業部長 平成24年7月 野村殖産(株)に転籍 総務部長 平成24年11月 当社監査役就任(現任) 平成25年6月 野村殖産(株)取締役総務部長(現任)	(注)4	-
監査役		和田 正宏	昭和31年1月26日生	平成5年5月 税理士登録 平成9年11月 和田正宏税理士事務所設立 平成17年9月 税理士法人グローバルマネジメント設立 代表社員(現任) 平成26年11月 当社監査役就任(現任)	(注)6	-
計						6,791

- (注) 1. 取締役藤野勝己及び岩田宜子は、社外取締役であります。  
2. 監査役田口芳樹及び和田正宏は、社外監査役であります。  
3. 平成27年11月20日開催の定時株主総会の終結の時から1年以内の決算期に関する定時株主総会終結の時まで。  
4. 平成24年11月22日開催の定時株主総会の終結の時から4年以内の決算期に関する定時株主総会終結の時まで。  
5. 平成25年11月22日開催の定時株主総会の終結の時から4年以内の決算期に関する定時株主総会終結の時まで。  
6. 平成26年11月21日開催の定時株主総会の終結の時から4年以内の決算期に関する定時株主総会終結の時まで。  
7. 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (百株)
片桐 正雄	昭和25年1月29日生	昭和49年4月 日本生命保険相互会社 入社 平成7年3月 同社融資業務部財務業務グループ担当課長 平成11年3月 同社東日本財務部次長 平成13年3月 同社北海道総合法人部次長 平成14年3月 同社財務検査室長 平成17年6月 丸三証券(株) 社外監査役(常勤) 平成24年6月 同社社外監査役(常勤) 退任	-

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。

8. 経営環境の変化に対応するため、業務執行の役割と責任を明確化し、意思決定の迅速化、業務執行の効率化を目的として、執行役員制度を導入しております。なお、執行役員（取締役を兼務している執行役員については除いております。）は以下の3名で構成されております。

職名	氏名
常務執行役員 エーグル部長	樋口 敏昭
執行役員 計画管理室長兼エーグル部副部長 兼MD推進室担当	栗田 康治
執行役員 クロコダイル部長	梅川 実

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

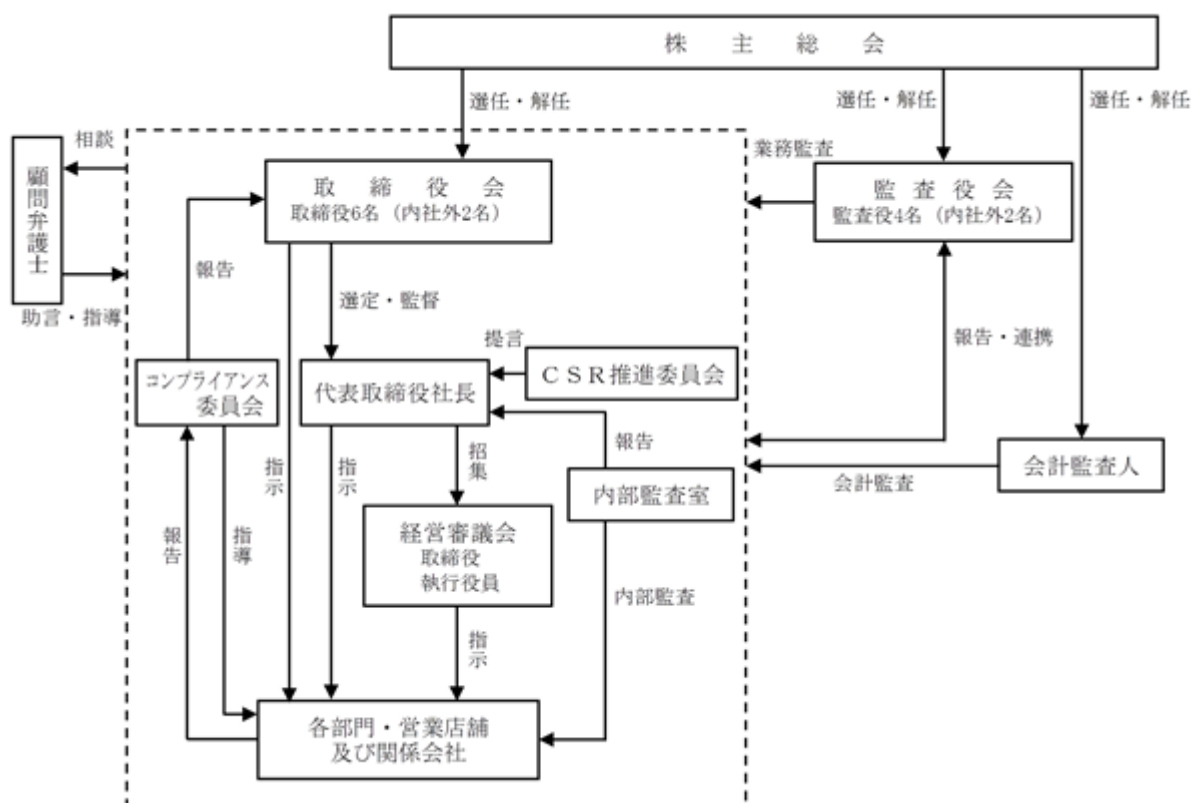
### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

当社は、コーポレート・ガバナンス（企業統治）とは、株主をはじめ様々な利害関係者（ステークホルダー）との関係における企業経営のあり方であると理解しております。具体的には次のとおりであります。

経営監督機能	経営者の業務執行が適切かつ効率的に行われているかを評価し、監視・監督機能を強化させる。
企業倫理の確立	経営理念をもとに、コンプライアンス・ポリシー（企業行動憲章）を具現化していく。
リスクマネジメント	当社製品の品質面等による事故や顧客に及ぼす影響等、様々なリスクを未然に防ぐ管理体制を確立する。
コンプライアンス	役員、従業員一人ひとりが倫理観を持って行動し、法令・社内規則等を遵守する意識を強く持つよう啓蒙していく。
アカウンタビリティ	企業の情報を積極的にディスクロースし、その内容、結果について責任を持つ。
経営効率の向上	経営における効率的なシステムの構築とコスト削減を図り、自己資本当期純利益率の向上を目指す。

以上のほか、長期的な観点から、健全な企業業績を確保し、利害関係者に対して責任を持つ経営体制を確立いたします。当社の企業統治の体制は、次のとおりであります。



#### (ア) 企業統治の体制の概要及びその体制を採用する理由

当社における企業統治の体制は、監査役会制度を根幹としており、監査役4名のうち2名は社外監査役で構成しております。

監査役会は、取締役の経営執行をチェックし、経営の透明性、合理性及び公平性の向上を図っております。

社外監査役は独立性と専門性を重視して選任しており、その立場からの監視、監査機能は十分に担保できると考えております。

取締役会は、経営の基本方針、重要な業務執行、適時開示等に関する事項を意思決定し、また個々の取締役の職務執行の監督を行っております。取締役会は6名で構成され、うち2名は独立性の高い社外取締役を選任しております。取締役の任期は1年とし、経営環境の変化により迅速に対応できる体制を整えております。

また、当社では執行役員制度を導入しており、意思決定の迅速化及び業務執行の効率化を図っております。

上記の体制により、コーポレート・ガバナンスが有効に機能していると考えております。

### (イ) 内部統制システムの整備の状況

取締役会は、経営意思決定と取締役の業務執行を監督する機関と位置付け、毎月開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。

取締役会の決定方針に基づく執行方針の審議機関として経営審議会を設置し、経営環境に迅速に対応するため、必要に応じて開催しております。

法律面では、顧問弁護士よりコンプライアンスの観点から必要に応じてアドバイスを受けております。

なお、当社の内部統制システムに関しましては、以下の基本的な考え方に従い整備を行っております。

#### a. 取締役・使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス体制の基礎として、コンプライアンス・ポリシー（企業行動憲章）を定め、それを子会社を含めた全役職員に周知徹底させております。

社長を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス・プログラムを策定し、それを実施しております。

「コンプライアンス基本規程」及び「コンプライアンス・マニュアル」を制定し、全役職員に対し、コンプライアンスに関する研修を行うことにより、コンプライアンスの知識を高め、コンプライアンスを尊重する意識を醸成しております。

全役職員が、当社における重大な法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合の社内報告体制として、コンプライアンス・ホットライン（内部通報制度）を構築し、運用しております。

#### b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の意思決定または取締役に対する報告に関しては、文書の作成、保存及び廃棄に関する「文書取扱規程」に基づき行うものとしております。

#### c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社及び子会社の経営に重大な影響を及ぼすリスクについては、「リスク管理規程」及びそれに付帯するマニュアル等に従い対応し、必要に応じて研修等を行うものとしております。また、新たに生じたリスクについては、速やかに対応責任者となる取締役を定めるものとしております。

組織横断的リスク状況の監視は内部監査室が行い、全社的対応はIR室が行うものとしております。

#### d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制の基礎として、取締役会を月1回定時に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催するものとし、当社の経営方針及び経営戦略に関わる重要事項については、事前に経営審議会において議論を行い、その審議を経て執行決定を行うものとしております。

取締役会の決定に基づく業務執行については、「組織および分掌規程」、「職制規程」及び「職務権限規程」において、それぞれの責任者及びその責任、執行手続きの詳細について定めております。

取締役会により承認された中期経営計画及び年度利益計画に基づき、各部門の具体的な年度目標及び予算を設定し、それに基づく月次、四半期、半期、年間業績の管理を行うものとしております。

#### e. 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

グループ会社における業務の適正を確保するため、グループ会社全てに通用する行動指針として、グループ・コンプライアンス・ポリシーを定め、これを基礎として、グループ各社は定められた諸規定により運営しております。

経営管理については、「関係会社管理規程」により、当社への決裁・報告制度による子会社経営の管理を行うものとし、定期的に内部監査室がモニタリングを行うものとしております。

取締役は、グループ全社において、法令違反その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合には、監査役に報告するものとしております。

子会社が当社からの経営管理、経営指導内容が法令に違反し、その他、コンプライアンス上問題があると認めた場合には監査役に報告するものとしております。

監査役は意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができるものとしております。

当社は、「リスク管理規程」に基づき、子会社の経営上の重要事項、業務執行状況及び財務状況等について審議できるよう、子会社からの定期的な報告を義務付けております。

内部監査室は、定期的に子会社の監査を実施し、当社の社長及び監査役等に報告するものとしております。

#### f. 監査役を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役は、内部監査室所属の社員に事務局として監査業務に必要な事項を命令することができる体制をとっております。

内部監査室は監査役会との協議により監査役の要望した事項の内部監査を実施し、その結果を監査役会に報告しております。

g. 当社及び子会社の取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及び監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

当社及び子会社の取締役または使用人は、監査役会に対して、法定の事項に加え、全社的に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況を速やかに報告しております。

報告の方法（報告者、報告受領者、報告時期等）については、取締役と監査役会との協議により決定しております。

監査役会は、社長、監査法人及び内部監査室とそれぞれ定期的に意見交換会を開催しております。

h. 上記g.の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社は、監査役へ報告をした者に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社グループの取締役または使用人に周知徹底させております。

i. 当社の監査役の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

当社は、監査役がその職務の執行について、当社に対し費用の前払い等を請求したときは、その費用等が職務の執行について必要でないと認められた場合を除き、当該費用または債務を処理することとしております。

当社は、監査役が職務執行に必要であると判断した場合、弁護士、公認会計士等の専門家に意見・アドバイスを依頼する等の必要な監査費用を認めることとしております。

j. 反社会的勢力排除に向けた体制

当社は、「コンプライアンス・ポリシー（企業行動憲章）」において、反社会的勢力に対し断固とした姿勢で臨むことを掲げ、関係排除に取り組むものとしております。

また、顧問弁護士や警察等の外部機関と連携し社内体制の整備を行うと同時に、全役職員への啓蒙活動にも取組むものとしております。

k. 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法及び関連する法令を遵守し、整備・評価・是正を行うことにより適正な内部統制システムを構築することとしております。

（ウ）内部監査及び監査役監査の状況

当社の業務は、権限と責任を定める「職務権限規程」に基づいて執行されており、その業務遂行状況につきましては、社長直轄の内部監査室（現在4名の人員で構成）が「内部監査規程」に基づき監査を行っております。内部監査は、すべての部門、直営店、子会社等について会計監査、業務監査及び制度監査を実施するとともに、監査後のフォローアップを周知徹底しており、監査役とも連携して業務の改善と指導を行っております。また、監査役と内部監査室は、月1回会合を行っており、情報・意見交換を行うとともに、監査実施状況の報告を受ける等緊密な連携をとっております。

監査役監査は、監査役会（監査役4名、うち社外監査役2名で構成）が定めた監査方針のもと、取締役会のほか重要な会議にも出席し、取締役の職務遂行の監査を行っております。

なお、社外監査役・和田正宏氏は、税理士の資格を有しており、税務及び会計に関する相当程度の経験、見識を有するものであります。

会計監査は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、公正不偏な立場から会社法監査及び金融商品取引法監査を受けております。当社監査役と会計監査人は、定期的な情報・意見交換を行うとともに、監査結果の報告を受ける等緊密な連携をとっております。また、内部監査室と会計監査人は、必要に応じて情報・意見交換を行うこととしております。

## (エ) 会計監査の状況

業務を執行した公認会計士、補助者の状況は次のとおりであります。

(業務を執行した公認会計士)

氏名	所属する監査法人
吉村 祥二郎	有限責任監査法人トーマツ
田中 賢治	有限責任監査法人トーマツ

(補助者の構成)

区分	人数
公認会計士	7名
その他	4名
計	11名

## (オ) 社外取締役及び社外監査役との関係

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であります。

当社は、業務執行に対する監督機能の強化と経営の透明性をさらに高めるため、社外取締役制度を導入しております。

また、当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針について明確に定めたものではありませんが、株式会社東京証券取引所の定める独立役員に関する基準等を参考に選任しております。

社外取締役・藤野勝己氏は、株式会社エターナルエンタープライズ、株式会社エターナルの代表取締役であり、経営者としての豊富な経験と幅広い見識を当社の経営に反映していただいております。なお、同氏及びいずれの会社も当社との間に開示すべき特別な利害関係はありません。

社外取締役・岩田宜子氏は、ジェイ・ユース・アイアール株式会社の代表取締役であり、長らくIR・資本市場関係に關与し、その知見を備えるばかりではなく、経営者としての経験と見識をもって、当社の企業価値向上に貢献していただけると判断し、選任しております。なお、同氏及び同社と当社との間に開示すべき特別な利害関係はありません。

また、藤野勝己氏及び岩田宜子氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員の要件を満たしており、独立役員として同取引所に届出ております。

社外監査役・田口芳樹氏は、野村殖産株式会社の取締役総務部長であり、建設業及び不動産賃貸業等の豊富な経験と知識を生かし、外部の視点から中立、公正な立場で監査いただいております。同社と当社との間には、不動産賃貸に関する取引関係がありますが、その取引額は僅少であり、社外監査役の独立性に影響を及ぼすものではないと認識しております。また、当社との間に特別な利害関係のある他の会社等との兼職状況もありません。

社外監査役・和田正宏氏は、税理士法人グローバルマネジメントの代表社員であり、税理士の資格を有しており、税務及び会計に関する相当程度の経験、見識を有し、当社監査役の職務を適切に遂行していただけると判断し、選任しております。なお、同氏は、当社との間に特別な利害関係はなく、また、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員の要件を満たしており、独立役員として同取引所に届出ております。

社外監査役は、会計監査人と意見交換を行い相互連携を図るとともに、常勤監査役が内部監査室と意見交換を行った内容について常勤監査役より報告を受けております。

## (カ) 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。

## リスク管理体制の整備の状況

企業の社会的責任を達成するため、平成17年1月よりCSR推進委員会を設置し、当社グループの取締役・使用人の啓蒙活動に努めております。

平成17年4月からの個人情報保護法の施行に伴い、「プライバシーポリシー」の制定、「個人情報保護規程」等の社内規程の整備及び全役職員教育を行い、個人情報の管理体制の強化を図ってまいりました。

平成18年6月よりコンプライアンス委員会を設置し、研修等を通じてコンプライアンスの知識を高めるとともに、取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制を整備しております。

## 役員報酬等

## (ア) 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	92,493	92,493	-	-	-	5
監査役 (社外監査役を除く)	16,950	16,950	-	-	-	3
社外役員	19,039	19,039	-	-	-	5

(注) 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与及び賞与が含まれておりません。

## (イ) 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

## (ウ) 役員の報酬等の額の決定に関する方針

株主総会で決定する報酬限度額内で経済環境及び業績等を勘案し、取締役の報酬は取締役会の決議により決定し、監査役の報酬は監査役との協議で決定しております。

なお、平成24年11月22日開催の第66回定時株主総会において、取締役の報酬限度額は年額3億円以内、平成19年2月23日開催の第60回定時株主総会において、監査役の報酬限度額は、年額5千万円以内と決議しております。

## (エ) 退職慰労金の支給について

退職慰労金は支給しておりません。ただし、平成19年2月23日の第60回定時株主総会決議に基づく打ち切り支給額は、当該取締役の退任時に支給する決議をしております。

## 取締役の定数

当社の取締役は、6名以内とする旨を定款に定めております。

## 取締役の選任の決議要件

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

## 取締役会において決議することができる株主総会決議事項

## (ア) 自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって同条第1項に定める市場取引等により自己株式の取得をすることができる旨を定款に定めております。これは自己株式の取得を取締役会の権限とすることにより、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

## (イ) 中間配当

当社は、取締役会の決議によって、毎年2月末日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項の規定による剰余金の配当(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。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

## 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決議は、定款に別段の定めがある場合を除き、当該株主総会にお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を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。

## 株式の保有状況

## (ア) 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数27銘柄

貸借対照表計上額の合計額1,684,010千円



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

前事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	299,060	178,897	取引銀行との関係の維持・強化
イオン(株)	123,362	138,659	事業上の関係の維持・強化
(株)ヴィア・ホールディングス	125,000	107,250	事業上の関係の維持・強化
福山通運(株)	190,000	106,780	事業上の関係の維持・強化
伊藤忠商事(株)	68,326	90,361	事業上の関係の維持・強化
三井物産(株)	50,000	84,800	事業上の関係の維持・強化
モリト(株)	112,000	81,536	事業上の関係の維持・強化
ユニーグループ・ホールディングス(株)	135,446	79,235	事業上の関係の維持・強化
都築電気(株)	154,000	73,612	事業上の関係の維持・強化
倉敷紡績(株)	288,000	52,992	事業上の関係の維持・強化
(株)平和堂	28,867	48,785	事業上の関係の維持・強化
ダイダ(株)	72,000	44,424	事業上の関係の維持・強化
(株)ジャステック	41,000	34,071	事業上の関係の維持・強化
(株)近鉄百貨店	76,501	26,622	事業上の関係の維持・強化
日亜鋼業(株)	79,000	24,964	事業上の関係の維持・強化
津田駒工業(株)	162,000	24,138	事業上の関係の維持・強化
エイチ・ツー・オーリテイリング(株)	11,869	20,236	事業上の関係の維持・強化
イオン九州(株)	9,624	16,178	事業上の関係の維持・強化
(株)三越伊勢丹ホールディングス	9,996	12,496	事業上の関係の維持・強化
(株)セブン&アイ・ホールディングス	2,682	11,191	事業上の関係の維持・強化
(株)岡三証券グループ	11,000	8,712	金融取引における関係の維持・強化
イオンモール(株)	3,696	8,378	事業上の関係の維持・強化
(株)りそなホールディングス	12,600	7,108	取引銀行との関係の維持・強化
双日(株)	40,900	7,034	事業上の関係の維持・強化
(株)オークワ	3,864	3,844	事業上の関係の維持・強化
江崎グリコ(株)	1,000	2,032	事業上の関係の維持・強化
(株)千趣会	1,210	1,044	事業上の関係の維持・強化
(株)コナカ	1,304	901	事業上の関係の維持・強化
(株)オンワードホールディングス	1,000	694	事業上の関係の維持・強化
日清食品ホールディングス(株)	100	596	事業上の関係の維持・強化

当事業年度  
特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
丸三証券(株)	250,200	331,014	金融取引における関係の維持・強化
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	299,060	239,277	取引銀行との関係の維持・強化
イオン(株)	124,294	226,340	事業上の関係の維持・強化
福山通運(株)	190,000	126,920	事業上の関係の維持・強化
ユニーグループ・ホールディングス(株)	135,446	102,126	事業上の関係の維持・強化
伊藤忠商事(株)	68,326	99,448	事業上の関係の維持・強化
三井物産(株)	50,000	78,925	事業上の関係の維持・強化
(株)平和堂	29,113	74,704	事業上の関係の維持・強化
都築電気(株)	154,000	72,380	事業上の関係の維持・強化
ダイダン(株)	72,000	55,512	事業上の関係の維持・強化
(株)ジャステック	41,000	42,968	事業上の関係の維持・強化
(株)近鉄百貨店	80,125	25,880	事業上の関係の維持・強化
(株)三越伊勢丹ホールディングス	10,355	20,109	事業上の関係の維持・強化
日亜鋼業(株)	59,200	17,523	事業上の関係の維持・強化
イオン九州(株)	10,325	17,429	事業上の関係の維持・強化
(株)セブン&アイ・ホールディングス	2,948	15,595	事業上の関係の維持・強化
エイチ・ツー・オーリテイリング(株)	5,934	14,348	事業上の関係の維持・強化
(株)岡三証券グループ	11,000	8,250	金融取引における関係の維持・強化
(株)りそなホールディングス	12,600	7,733	取引銀行との関係の維持・強化
イオンモール(株)	3,696	7,558	事業上の関係の維持・強化
(株)オークワ	3,864	3,562	事業上の関係の維持・強化
(株)オンワードホールディングス	1,000	764	事業上の関係の維持・強化
(株)T S Iホールディングス	165	154	事業上の関係の維持・強化

(ウ) 保有目的が純投資目的である投資株式  
該当事項はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	30,000	-	30,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	30,000	-	30,000	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

規模・特性・監査日数等を勘案した上定めております。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当連結会計年度（平成26年9月1日から平成27年8月31日まで）の連結財務諸表及び第69期事業年度（平成26年9月1日から平成27年8月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、情報収集に努めるとともに、監査法人等の主催するセミナーに適宜参加しております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	5,054,305	4,150,431
受取手形及び売掛金	2,174,626	1,987,907
有価証券	5,547,421	5,650,806
商品及び製品	2,526,235	2,480,228
仕掛品	54,847	72,392
原材料及び貯蔵品	28,778	46,022
繰延税金資産	139,506	151,296
その他	456,907	313,210
貸倒引当金	484	436
流動資産合計	15,982,145	14,851,860
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	10,060,124	10,112,321
減価償却累計額	7,839,771	8,065,730
建物及び構築物(純額)	2,220,353	2,046,590
機械装置及び運搬具	349,585	392,918
減価償却累計額	310,641	351,343
機械装置及び運搬具(純額)	38,944	41,575
土地	7,931,184	7,931,184
リース資産	89,198	87,691
減価償却累計額	29,165	43,820
リース資産(純額)	60,033	43,871
その他	576,783	603,461
減価償却累計額	499,908	522,178
その他(純額)	76,875	81,282
有形固定資産合計	10,327,390	10,144,504
<b>無形固定資産</b>	113,250	78,023
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,008,215	2,295,711
差入保証金	1,035,010	1,003,023
繰延税金資産	153,108	10,316
その他	123,750	124,780
貸倒引当金	19,692	19,336
投資その他の資産合計	3,300,393	3,414,496
固定資産合計	13,741,034	13,637,024
資産合計	29,723,180	28,488,884

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,807,813	3,586,470
1年内返済予定の長期借入金	567,332	140,003
リース債務	19,943	17,840
未払法人税等	14,796	101,991
賞与引当金	112,829	113,196
返品調整引当金	31,000	28,000
ポイント引当金	79,618	63,646
資産除去債務	2,690	46,532
その他	1,153,630	1,052,920
流動負債合計	6,789,654	5,150,600
固定負債		
長期借入金	790,003	1,150,000
リース債務	53,140	35,300
退職給付に係る負債	374,402	172,170
資産除去債務	122,298	126,419
繰延税金負債	-	47,391
その他	182,455	183,031
固定負債合計	1,522,299	1,714,312
負債合計	8,311,953	6,864,913
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,917,652	4,917,652
資本剰余金	5,644,906	5,644,906
利益剰余金	11,036,705	10,907,511
自己株式	655,716	656,376
株主資本合計	20,943,547	20,813,694
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	227,390	469,146
繰延ヘッジ損益	5,774	25,955
為替換算調整勘定	214,651	295,815
退職給付に係る調整累計額	31,412	71,269
その他の包括利益累計額合計	467,678	810,276
純資産合計	21,411,226	21,623,971
負債純資産合計	29,723,180	28,488,884

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
売上高	23,534,320	21,985,589
売上原価	12,546,387	11,528,090
売上総利益	10,987,933	10,457,499
返品調整引当金戻入額	31,000	31,000
返品調整引当金繰入額	31,000	28,000
差引売上総利益	10,987,933	10,460,499
販売費及び一般管理費	<sup>1</sup> 10,727,748	<sup>1</sup> 10,229,954
営業利益	260,184	230,544
営業外収益		
受取利息	24,965	39,064
受取配当金	43,986	47,704
為替差益	2,273	27,469
その他	28,433	40,864
営業外収益合計	99,659	155,103
営業外費用		
支払利息	22,704	21,192
賃借契約解約損	29,986	-
その他	3,250	3,129
営業外費用合計	55,941	24,321
経常利益	303,902	361,326
特別利益		
投資有価証券売却益	186,130	114,804
投資有価証券償還益	5,722	-
特別利益合計	191,853	114,804
特別損失		
固定資産除却損	<sup>2</sup> 35,914	<sup>2</sup> 38,381
減損損失	<sup>3</sup> 186,412	<sup>3</sup> 134,852
投資有価証券評価損	256	-
特別損失合計	222,583	173,233
税金等調整前当期純利益	273,172	302,897
法人税、住民税及び事業税	146,522	150,277
法人税等調整額	26,708	40,839
法人税等合計	173,230	191,117
少数株主損益調整前当期純利益	99,941	111,780
少数株主利益	-	-
当期純利益	99,941	111,780

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	99,941	111,780
その他の包括利益		
其他有価証券評価差額金	22,147	241,756
繰延ヘッジ損益	19,239	20,180
為替換算調整勘定	38,568	81,164
退職給付に係る調整額	-	39,857
その他の包括利益合計	2,818	342,598
包括利益	97,122	454,378
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	97,122	454,378
少数株主に係る包括利益	-	-



## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日）

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	4,917,652	5,644,906	11,277,652	654,971	21,185,241
会計方針の変更による累積的影響額					-
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,917,652	5,644,906	11,277,652	654,971	21,185,241
当期変動額					
剰余金の配当			340,888		340,888
当期純利益			99,941		99,941
自己株式の取得				745	745
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	240,947	745	241,693
当期末残高	4,917,652	5,644,906	11,036,705	655,716	20,943,547

	その他の包括利益累計額				
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整 累計額	その他の包括利益 累計額合計
当期首残高	249,537	13,465	176,082	-	439,085
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	249,537	13,465	176,082	-	439,085
当期変動額					
剰余金の配当					
当期純利益					
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	22,147	19,239	38,568	31,412	28,593
当期変動額合計	22,147	19,239	38,568	31,412	28,593
当期末残高	227,390	5,774	214,651	31,412	467,678

	純資産合計
当期首残高	21,624,326
会計方針の変更による累積的影響額	-
会計方針の変更を反映した当期首残高	21,624,326
当期変動額	
剰余金の配当	340,888
当期純利益	99,941
自己株式の取得	745
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	28,593
当期変動額合計	213,099
当期末残高	21,411,226

当連結会計年度（自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	4,917,652	5,644,906	11,036,705	655,716	20,943,547
会計方針の変更による累積的影響額			57,283		57,283
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,917,652	5,644,906	11,093,988	655,716	21,000,831
当期変動額					
剰余金の配当			298,256		298,256
当期純利益			111,780		111,780
自己株式の取得				660	660
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	186,476	660	187,137
当期末残高	4,917,652	5,644,906	10,907,511	656,376	20,813,694

	その他の包括利益累計額				
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整 累計額	その他の包括利益 累計額合計
当期首残高	227,390	5,774	214,651	31,412	467,678
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	227,390	5,774	214,651	31,412	467,678
当期変動額					
剰余金の配当					
当期純利益					
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	241,756	20,180	81,164	39,857	342,598
当期変動額合計	241,756	20,180	81,164	39,857	342,598
当期末残高	469,146	25,955	295,815	71,269	810,276

	純資産合計
当期首残高	21,411,226
会計方針の変更による累積的影響額	57,283
会計方針の変更を反映した当期首残高	21,468,510
当期変動額	
剰余金の配当	298,256
当期純利益	111,780
自己株式の取得	660
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	342,598
当期変動額合計	155,460
当期末残高	21,623,971

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	273,172	302,897
減価償却費	331,473	307,783
減損損失	186,412	134,852
返品調整引当金の増減額(は減少)	-	3,000
ポイント引当金の増減額(は減少)	21,920	15,971
貸倒引当金の増減額(は減少)	156	404
退職給付引当金の増減額(は減少)	480,007	-
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	423,407	57,796
賞与引当金の増減額(は減少)	1,398	400
受取利息及び受取配当金	68,952	86,769
支払利息	22,704	21,192
為替差損益(は益)	-	4,627
投資有価証券売却損益(は益)	186,130	114,804
投資有価証券償還損益(は益)	5,722	-
投資有価証券評価損益(は益)	256	-
固定資産除却損	35,914	38,381
売上債権の増減額(は増加)	13,795	191,960
たな卸資産の増減額(は増加)	175,433	36,486
仕入債務の増減額(は減少)	45,874	1,222,454
その他の資産の増減額(は増加)	19,349	51,692
その他の負債の増減額(は減少)	132,451	125,508
その他	44,409	7,653
小計	901,667	642,223
利息及び配当金の受取額	68,954	87,643
利息の支払額	22,407	21,231
法人税等の支払額	548,998	63,831
法人税等の還付額	-	96,851
営業活動によるキャッシュ・フロー	399,216	542,792
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	284,181	75,875
定期預金の払戻による収入	284,181	275,875
有価証券の取得による支出	-	300,000
有価証券の売却及び償還による収入	300,000	100,000
有形固定資産の取得による支出	141,838	145,027
無形固定資産の取得による支出	19,284	10,215
投資有価証券の取得による支出	441,442	500,052
投資有価証券の売却及び償還による収入	635,074	510,036
差入保証金の差入による支出	16,208	30,154
差入保証金の回収による収入	196,893	177,757
その他	37,087	32,835
投資活動によるキャッシュ・フロー	476,107	30,490
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	50,000	500,000
長期借入金の返済による支出	167,332	567,332
自己株式の取得による支出	745	660
配当金の支払額	340,888	298,256
その他	19,046	19,943
財務活動によるキャッシュ・フロー	478,012	386,192
現金及び現金同等物に係る換算差額	9,639	31,152
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	406,950	928,323
現金及び現金同等物の期首残高	9,827,307	10,234,257
現金及び現金同等物の期末残高	10,234,257	9,305,933

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

## 1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 3社

連結子会社の名称

ヤマト マーチャンダイジング㈱

ヤマト ファッションサービス㈱

上海雅瑪都時装有限公司

(注) 可似家商貿(上海)有限公司につきましては、平成27年3月5日付で清算終了いたしました。

## 2. 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、上海雅瑪都時装有限公司の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で本決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎としております。

## 4. 会計処理基準に関する事項

## (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

## イ. 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

## ロ. デリバティブ

時価法

## ハ. たな卸資産

主として総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

## (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

## イ. 有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は定率法を、また、在外連結子会社は定額法を採用しております。ただし、当社及び国内連結子会社は平成10年12月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3~47年

## ロ. 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。

## ハ. リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

## ニ. 長期前払費用

定額法を採用しております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

## イ. 貸倒引当金

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

## ロ. 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

## ハ. 返品調整引当金

商品及び製品の返品による損失に備えるため、過去の返品率等を勘案し、将来の返品に伴う損失予想額を計上しております。

## ニ．ポイント引当金

ポイント制度に基づき顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末における将来利用見込額を計上しております。

### (4) 退職給付に係る会計処理の方法

#### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

#### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、発生年度において一括償却しております。

数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

#### 未認識数理計算上の差異の会計処理方法

未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

### (5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

なお、在外子会社の資産及び負債、収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

### (6) 重要なヘッジ会計の方法

#### イ．ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。

なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合には振当処理、金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理によっております。

#### ロ．ヘッジ手段とヘッジ対象

##### a．ヘッジ手段.....為替予約

ヘッジ対象.....外貨建債権債務及び外貨建予定取引

##### b．ヘッジ手段.....金利スワップ取引

ヘッジ対象.....借入金

#### ハ．ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程等を定めた社内管理規程に基づき、為替相場変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。

#### ニ．ヘッジ有効性評価の方法

外貨建予定取引に係る為替予約については、予定取引の主要な取引条件の予測可能性及びその実行可能性を検討し、有効性の評価を行っております。

なお、振当処理によっている外貨建債権債務に係る為替予約は振当処理の要件を満たしていることを、特例処理によっている金利スワップ取引は特例処理の要件を満たしていることを確認しており、その判定をもって有効性の評価に代えております。

### (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、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短期的な投資からなっております。

### (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

#### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## (会計方針の変更)

## (退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を従業員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当連結会計年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首の退職給付に係る負債が89,365千円及び繰延税金資産が32,082千円それぞれ減少し、利益剰余金が57,283千円増加しております。また、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。

## (表示方法の変更)

## (退職給付関係)

「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日)の改正に伴い、複数事業主制度に基づく退職給付に関する注記の表示方法を変更し、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

なお、連結財務諸表の組替えの内容及び連結財務諸表の主な項目に係る前連結会計年度における金額は当該箇所に記載しております。

## (連結貸借対照表関係)

## 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、前連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

前連結会計年度末日満期手形の内額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
受取手形	15,582千円	- 千円

## (連結損益計算書関係)

1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
従業員給料	4,599,599千円	4,517,210千円
賃借料	1,118,821	969,419
減価償却費	262,092	241,258
退職給付費用	310,735	314,634
賞与引当金繰入額	108,260	107,259

2. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
建物及び構築物(撤去費を含む)	27,453千円	16,877千円
その他	8,461	21,503

## 3. 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

前連結会計年度(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)

場所	用途	種類
大阪府大阪市北区他23件	店舗資産等	建物及び構築物、有形固定資産のその他(工具、器具及び備品)、投資その他の資産のその他(長期前払費用)

当社グループは、継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分により資産のグルーピングを行っており、店舗資産及び賃貸用資産について個別物件をグルーピングの最小単位としております。ただし、本社資産等については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから共用資産としております。

店舗における営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込であるもの、または閉鎖が決定している店舗等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として特別損失に186,412千円(建物及び構築物174,654千円、有形固定資産のその他10,907千円、投資その他の資産のその他850千円)計上しております。

なお、減損損失の測定における回収可能価額は使用価値によっておりますが、将来キャッシュ・フローが見込まれないことから、当該店舗資産等の帳簿価額の全額を減損損失として計上しております。

当連結会計年度(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)

場所	用途	種類
岐阜県各務原市他16件	店舗資産	建物及び構築物、有形固定資産のその他(工具、器具及び備品)、投資その他の資産のその他(長期前払費用)

当社グループは、継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分により資産のグルーピングを行っており、店舗資産及び賃貸用資産について個別物件をグルーピングの最小単位としております。ただし、本社資産等については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから共用資産としております。

店舗における営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込であるもの、または閉鎖が決定している店舗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として特別損失に134,852千円(建物及び構築物123,311千円、有形固定資産のその他9,750千円、投資その他の資産のその他1,791千円)計上しております。

なお、減損損失の測定における回収可能価額は使用価値によっておりますが、将来キャッシュ・フローが見込まれないことから、当該店舗資産の帳簿価額の全額を減損損失として計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	151,449千円	458,533千円
組替調整額	185,874	114,804
税効果調整前	34,424	343,729
税効果額	12,276	101,972
その他有価証券評価差額金	22,147	241,756
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	30,797	29,730
税効果額	11,557	9,549
繰延ヘッジ損益	19,239	20,180
為替換算調整勘定：		
当期発生額	38,568	81,164
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	-	57,344
組替調整額	-	1,248
税効果調整前	-	56,095
税効果額	-	16,238
退職給付に係る調整額	-	39,857
その他の包括利益合計	2,818	342,598



(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成25年9月1日 至 平成26年8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

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	22,502,936	-	-	22,502,936
合計	22,502,936	-	-	22,502,936
自己株式				
普通株式 (注)	1,196,921	1,702	-	1,198,623
合計	1,196,921	1,702	-	1,198,623

(注) 普通株式の自己株式の増加1,702株は、単元未満株式の買取りによる増加1,702株であります。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成25年11月22日 定時株主総会	普通株式	170,448	8	平成25年8月31日	平成25年11月25日
平成26年4月4日 取締役会	普通株式	170,440	8	平成26年2月28日	平成26年4月25日

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

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11月21日 定時株主総会	普通株式	170,434	利益剰余金	8	平成26年8月31日	平成26年11月25日

当連結会計年度（自 平成26年9月1日 至 平成27年8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

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	22,502,936	-	-	22,502,936
合計	22,502,936	-	-	22,502,936
自己株式				
普通株式（注）	1,198,623	1,569	-	1,200,192
合計	1,198,623	1,569	-	1,200,192

（注）普通株式の自己株式の増加1,569株は、単元未満株式の買取りによる増加1,569株であります。

2. 配当に関する事項

（1）配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年11月21日 定時株主総会	普通株式	170,434	8	平成26年8月31日	平成26年11月25日
平成27年4月3日 取締役会	普通株式	127,822	6	平成27年2月28日	平成27年4月28日

（2）基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

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11月20日 定時株主総会	普通株式	127,816	利益剰余金	6	平成27年8月31日	平成27年11月24日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
現金及び預金勘定	5,054,305千円	4,150,431千円
預金のうち預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	267,344	94,844
有価証券勘定に含まれている追加型公社債投資信託	5,447,296	5,250,346
現金及び現金同等物	10,234,257	9,305,933

## (リース取引関係)

## (借主側)

## 1. ファイナンス・リース取引

## 所有権移転外ファイナンス・リース取引

## リース資産の内容

## (ア) 有形固定資産

繊維製品製造販売業における汎用コンピューター及び周辺機器一式(工具、器具及び備品)であります。

## (イ) 無形固定資産

繊維製品製造販売業におけるソフトウェアであります。

## リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、余剰資金については主として安全性の高い金融資産で運用しております。

また、運転資金については銀行及び生命保険会社からの借入により調達しております。

デリバティブ取引は後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行っておりません。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に公社債及び業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体(取引先企業)の信用リスクや市場価格の変動リスクに晒されております。

差入保証金は、主に出店に係る賃貸借契約に基づく保証金であり、取引先の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが6ヶ月以内の支払期日であります。また、一部外貨建ての営業債務は為替リスクに晒されておりますが、先物為替予約取引を利用してヘッジしております。

借入金は長期運転資金に係る資金調達を目的としたものであり、このうち一部は金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引(金利スワップ取引)を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性評価の方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項(6) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

## 信用リスク(取引先の契約不履行に係るリスク)の管理

当社グループは、売上債権に係る不測の損害が生じないように、与信管理規程に与信限度額及び回収の条件等を定めております。また、事業統括本部では、経理部より配布される滞留期間別売掛金管理表と営業部門より提出される滞留先報告書に基づき、月次会で回収状況の確認及び指示を行っております。

運用目的の債券は、職務権限規程に従い個別に決裁を受ける体制となっており、格付けの高い債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

デリバティブ取引の相手先は、信用度の高い金融機関に限定しているため信用リスクはほとんどないと認識しております。

## 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況を把握し、また、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引については、取引権限や限度額等を定めたデリバティブ管理規程に従い、実需の範囲内での取引を行っております。

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

当社は、各部門からの報告に基づき経理部が月次で資金繰計画を作成・管理するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件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きましては、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。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.を参照ください。）。

前連結会計年度（平成26年8月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	5,054,305	5,054,305	-
(2) 受取手形及び売掛金	2,174,626	2,174,626	-
(3) 有価証券	5,547,421	5,547,421	-
(4) 投資有価証券	2,002,815	2,002,815	-
(5) 差入保証金	1,035,010	1,021,321	13,689
資産計	15,814,179	15,800,490	13,689
(1) 支払手形及び買掛金	4,807,813	4,807,813	-
(2) 長期借入金( 1 )	1,357,335	1,358,138	803
負債計	6,165,148	6,165,952	803
デリバティブ取引( 2 )	(9,008)	(9,008)	-

( 1 ) 1年内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めております。

( 2 ) 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。

当連結会計年度（平成27年8月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	4,150,431	4,150,431	-
(2) 受取手形及び売掛金	1,987,907	1,987,907	-
(3) 有価証券	5,650,806	5,650,806	-
(4) 投資有価証券	2,200,228	2,200,228	-
(5) 差入保証金	1,003,023	998,061	4,961
資産計	14,992,397	14,987,436	4,961
(1) 支払手形及び買掛金	3,586,470	3,586,470	-
(2) 長期借入金( 1 )	1,290,003	1,293,986	3,983
負債計	4,876,473	4,880,457	3,983
デリバティブ取引( 2 )	(38,739)	(38,739)	-

( 1 ) 1年内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めております。

( 2 ) 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) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券、(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券その他は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。

(5) 差入保証金

差入保証金の時価については、返還により発生する将来キャッシュ・フローを返還の期間までに対応する無リスクの利率で割り引いた現在価値から貸倒見積高を控除した価額によっております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定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」をご参照ください。

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	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
非上場株式	5,400	95,483

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、「(3) 有価証券、(4) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度（平成26年8月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	5,054,305	-	-	-
受取手形及び売掛金	2,174,626	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの 債券（社債）	100,000	100,000	200,000	250,000
合計	7,328,931	100,000	200,000	250,000

差入保証金については返還期日を明確に把握できないため、償還予定額を記載しておりません。

当連結会計年度（平成27年8月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	4,150,431	-	-	-
受取手形及び売掛金	1,987,907	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの (1) 債券（社債）	100,000	100,000	300,000	50,000
(2) その他	300,000	-	-	-
合計	6,538,338	100,000	300,000	50,000

差入保証金については返還期日を明確に把握できないため、償還予定額を記載しておりません。

4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度（平成26年8月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	567,332	140,003	50,000	600,000	-	-
合計	567,332	140,003	50,000	600,000	-	-

当連結会計年度（平成27年8月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	140,003	50,000	1,100,000	-	-	-
合計	140,003	50,000	1,100,000	-	-	-

(有価証券関係)

## 1. その他有価証券

前連結会計年度(平成26年8月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	956,707	568,417	388,290
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	302,208	301,163	1,044
	その他	-	-	-
(3) その他	14,694	14,461	232	
	小計	1,273,610	884,042	389,567
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	342,286	386,609	44,322
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	330,531	352,139	21,607
	その他	-	-	-
(3) その他	5,603,808	5,605,660	1,852	
	小計	6,276,626	6,344,409	67,782
合計		7,550,237	7,228,452	321,784

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 5,400千円)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。

当連結会計年度(平成27年8月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	1,465,408	779,408	686,000
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	351,292	350,360	932
	その他	-	-	-
(3) その他	300,012	300,000	12	
	小計	2,116,713	1,429,768	686,944
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	123,118	132,615	9,496
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	201,456	202,431	975
	その他	-	-	-
(3) その他	5,409,747	5,420,705	10,958	
	小計	5,734,321	5,755,752	21,430
合計		7,851,035	7,185,521	665,514

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額 95,483千円)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。

## 2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	281,754	146,114	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	118,076	40,016	-
合計	399,830	186,130	-

当連結会計年度（自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	364,248	114,804	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	364,248	114,804	-

## 3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度（自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日）

当連結会計年度において、有価証券について256千円（その他有価証券の株式256千円）減損処理を行っております。

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の50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30%以上50%未満下落した場合には、回復可能性等を総合的に判断して必要と認められた額について減損処理を行うものとしております。

当連結会計年度（自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日）

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の50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30%以上50%未満下落した場合には、回復可能性等を総合的に判断して必要と認められた額について減損処理を行うものとしております。



## (デリバティブ取引関係)

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## (1) 通貨関連

前連結会計年度(平成26年8月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当連結会計年度(平成26年8月31日)		
			契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 ユーロ 人民元	買掛金 買掛金	180,507	-	1,648
			508,100	-	7,360
為替予約等の振当処理	為替予約取引 買建 ユーロ 人民元	買掛金 買掛金	4,077	-	(注)2
			41,989	-	
合計			734,675	-	-

## (注) 1. 時価等の算定方法

取引先金融機関から提示された時価等に基づき算定しております。

2. 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該買掛金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(平成27年8月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当連結会計年度(平成27年8月31日)		
			契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 ユーロ 人民元	買掛金 買掛金	228,731	-	1,030
			649,285	-	39,770
為替予約等の振当処理	為替予約取引 買建 ユーロ 人民元	買掛金 買掛金	26	-	(注)2
			79,724	-	
合計			957,768	-	-

## (注) 1. 時価等の算定方法

取引先金融機関から提示された時価等に基づき算定しております。

2. 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている外貨建金銭債権債務と一体として処理されているため、その時価は、当該買掛金の時価に含めて記載しております。

## (2) 金利関連

前連結会計年度(平成26年8月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当連結会計年度(平成26年8月31日)		
			契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	1,058,335	625,003	(注)

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

当連結会計年度(平成27年8月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当連結会計年度(平成27年8月31日)		
			契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	1,025,003	1,000,000	(注)

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

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。

なお、確定給付企業年金制度については、平成23年1月1日より、従来の適格退職年金制度から移行したものであり、すべて積立型制度であります。

上記以外に、従業員の退職等に際して、退職給付会計基準に準拠した数理計算による退職給付債務の対象とされない割増退職金を支払う場合があります。

当社及び国内連結子会社は、総合設立型厚生年金基金である大阪ニット厚生年金基金に加入しており、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができないため、確定拠出制度と同様にその要拠出額を費用処理しております。

なお、当社及び国内連結子会社が加入しております大阪ニット厚生年金基金は、平成27年9月10日付にて厚生労働大臣より基金解散が認可され、同日付で解散いたしました。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
退職給付債務の期首残高	1,205,213千円	1,212,214千円
会計方針の変更による累積的影響額	-	89,365
会計方針の変更を反映した期首残高	1,205,213	1,122,848
勤務費用	51,875	78,867
利息費用	13,257	12,351
数理計算上の差異の発生額	2,640	10,347
退職給付の支払額	55,491	48,016
退職給付債務の期末残高	1,212,214	1,155,703

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
年金資産の期首残高	698,011千円	837,812千円
期待運用収益	13,960	16,756
数理計算上の差異の発生額	67,932	46,997
事業主からの拠出額	113,399	129,983
退職給付の支払額	55,491	48,016
年金資産の期末残高	837,812	983,533

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(平成26年8月31日)	(平成27年8月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,212,214千円	1,155,703千円
年金資産	837,812	983,533
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	374,402	172,170
退職給付に係る負債	374,402	172,170
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	374,402	172,170

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
勤務費用	51,875千円	78,867千円
利息費用	13,257	12,351
期待運用収益	13,960	16,756
数理計算上の差異の費用処理額	5,626	1,248
その他	3,748	3,856
確定給付制度に係る退職給付費用	60,547	77,069

## (5) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
数理計算上の差異	- 千円	56,095千円
合計	-	56,095

(6) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
未認識数理計算上の差異	49,004千円	105,100千円
合計	49,004	105,100

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
債券	37.7%	40.6%
株式	46.5	44.2
一般勘定	10.8	10.6
その他	5.0	4.6
合計	100.0	100.0

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
割引率	1.1%	1.1%
長期期待運用収益率	2.0%	2.0%
予想昇給率	1.9%	1.8%
一時金選択率	95.0%	95.0%

3. 複数事業主制度

確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度への要拠出額は、前連結会計年度250,188千円、当連結会計年度237,564千円であります。

(1) 複数事業主制度の直近の積立状況

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)	当連結会計年度 (平成27年3月31日)
年金資産の額	34,184,001千円	35,440,503千円
年金財政計算上の数理債務の額と 最低責任準備金の額との合計額（注）	43,578,586	43,987,833
差引額	9,394,585	8,547,330

（注）前連結会計年度においては、「年金財政計算上の給付債務の額」と掲記していた項目であります。

(2) 複数事業主制度の掛金に占める当社グループの割合

前連結会計年度	27.2%	（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
当連結会計年度	27.4%	（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高（前連結会計年度5,201,260千円、当連結会計年度4,782,760千円）及び繰越不足金（前連結会計年度4,193,325千円、当連結会計年度3,764,570千円）であります。

本制度における過去勤務債務の償却方法は元利均等償却であり、償却期間は、前連結会計年度15.5年、当連結会計年度14.5年であります。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産	19,794千円	8,862千円
投資有価証券	22,032	19,195
未払事業所税	10,789	9,799
未払事業税	461	11,349
未払費用	5,683	5,150
貸倒引当金	7,934	7,169
賞与引当金	38,386	34,961
返品調整引当金	11,129	9,240
ポイント引当金	28,583	21,003
退職給付に係る負債	134,410	56,418
長期未払金	4,922	4,524
電話加入権	8,944	8,222
減損損失	60,192	65,162
資産除去債務	44,871	56,566
その他	52,387	64,669
繰延税金資産小計	450,523	382,295
評価性引当額	47,960	57,778
繰延税金資産合計	402,562	324,517
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	94,394	196,367
有形固定資産	14,239	13,928
その他	1,313	-
繰延税金負債合計	109,946	210,295
繰延税金資産(負債)の純額	292,615	114,221

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

	前連結会計年度 (平成26年8月31日)	当連結会計年度 (平成27年8月31日)
法定実効税率	38.2%	35.9%
(調整)		
交際費等の永久差異の項目	3.2	0.9
住民税均等割	19.2	16.2
評価性引当額	3.9	1.6
連結子会社の税率差異	0.5	0.3
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	4.8	10.0
その他	1.4	1.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	63.4	63.0

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27年法律第9号)及び「地方税法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日以後に開始する連結会計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の計算に使用する法定実効税率は従来の35.9%から平成27年9月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については33.0%に、平成28年9月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.2%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は5,006千円減少し、法人税等調整額が30,347千円、その他有価証券評価差額金が22,563千円、退職給付に係る調整累計額が3,900千円、それぞれ増加し、繰延ヘッジ損益が1,123千円減少しております。

## (資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため注記を省略しております。

## (賃貸等不動産関係)

当社は、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル等を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は70,828千円（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上）であります。

当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は116,180千円（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上）であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月 31日)	当連結会計年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月 31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	3,949,742	3,926,425
期中増減額	23,316	48,185
期末残高	3,926,425	3,878,240
期末時価	2,554,492	2,606,472

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額は東京本社の造作・設備工事(21,348千円)であり、主な減少額は減価償却費(50,367千円)であります。当連結会計年度の主な減少額は減価償却費(48,877千円)であります。

3. 期末の時価は、主として社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づいて、自社で算定した金額であります。

## (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

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

当社グループは、カジュアルウェア中心のアパレル企業であり、衣料品の生産及び販売並びにこれら製品に関連した繊維製品製造販売業並びに不動産賃貸事業を営んでおります。繊維製品製造販売業の事業セグメントは社内業績管理単位である製品区分別の事業部門及び子会社を基礎としておりますが、製品の内容及び市場等の類似性をもとに集約しております。その結果、「繊維製品製造販売業」と「不動産賃貸事業」を報告セグメントとしております。

「繊維製品製造販売業」は、カジュアルウェアとして、カットソーニット、布帛シャツ、横編セーター、アウター、ボトム、その他小物雑貨を取り扱っております。

「不動産賃貸事業」は自社物件の有効活用として、主にオフィスビルの賃貸を行っております。

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

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

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、資産その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			調整額 (注)1, 3	連結財務諸表 計上額 (注)2
	繊維製品製造販売業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	23,322,333	211,986	23,534,320	-	23,534,320
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	23,322,333	211,986	23,534,320	-	23,534,320
セグメント利益	856,870	70,828	927,698	667,513	260,184
セグメント資産	13,995,445	3,926,425	17,921,870	11,801,309	29,723,180
その他の項目					
減価償却費	281,105	50,367	331,473	-	331,473
減損損失	186,412	-	186,412	-	186,412
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	200,833	27,051	227,884	-	227,884

(注)1. セグメント利益の調整額 667,513千円は、各報告セグメントに配分していない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. セグメント資産のうち、調整額の項目に含めた全社資産の総額は、11,801,309千円であり、その主なものは、当社での余資運用資金(現金及び預金、有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)等であります。

当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント			調整額 (注) 1, 3	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	繊維製品製造販売業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	21,740,885	244,704	21,985,589	-	21,985,589
セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-
計	21,740,885	244,704	21,985,589	-	21,985,589
セグメント利益	827,791	116,180	943,971	713,427	230,544
セグメント資産	13,661,534	3,878,239	17,539,773	10,949,110	28,488,884
その他の項目					
減価償却費	258,905	48,877	307,783	-	307,783
減損損失	134,852	-	134,852	-	134,852
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	239,824	692	240,516	-	240,516

(注) 1. セグメント利益の調整額 713,427千円は、各報告セグメントに配分していない当社の総務・経理部門等の管理部門に係る費用であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. セグメント資産のうち、調整額の項目に含めた全社資産の総額は、10,949,110千円であり、その主なものは、当社での余資運用資金（現金及び預金、有価証券）、長期投資資金（投資有価証券）等であります。

#### 【関連情報】

前連結会計年度（自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日）

##### 1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

##### 2. 地域ごとの情報

###### (1) 売上高

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

###### (2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結財務諸表の有形固定資産の90%を超えるため、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）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
(株)イトーヨーカ堂	4,875,814	繊維製品製造販売業
イオングループ	3,594,322	繊維製品製造販売業
ユニー(株)	2,433,685	繊維製品製造販売業



当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結財務諸表の有形固定資産の90%を超えるため、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）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
(株)イトーヨーカ堂	4,683,283	繊維製品製造販売業
イオングループ	3,460,001	繊維製品製造販売業
ユニー(株)	2,434,070	繊維製品製造販売業

【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】

前連結会計年度（自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)
1株当たり純資産額	1,005.02円	1,015.08円
1株当たり当期純利益金額	4.69円	5.25円

- (注) 1. 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。  
2. 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。

	前連結会計年度 (自 平成25年 9月 1日 至 平成26年 8月31日)	当連結会計年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)
当期純利益金額(千円)	99,941	111,780
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金額(千円)	99,941	111,780
期中平均株式数(千株)	21,305	21,303

## ( 重要な後発事象 )

## ( 自己株式の取得 )

当社は、平成27年10月9日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項について決議しております。

## ( 1 ) 取得の理由

経営環境の変化に対応した、機動的な資本政策を遂行することを目的としたものであります。

## ( 2 ) 取得する株式の種類

当社普通株式

## ( 3 ) 取得する株式の総数

700,000株(上限)

(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合 3.3%)

## ( 4 ) 株式の取得価額の総額

400,000,000円(上限)

## ( 5 ) 取得期間

平成27年10月13日～平成28年10月12日

## ( 6 ) 取得方法

東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(TOSTNET-3)

## ( 自己株式の消却 )

当社は、平成27年10月9日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき、保有する自己株式を消却することを決議し、実施いたしました。

## ( 1 ) 消却の理由

将来の希薄化懸念を払拭することを目的としたものであります。

## ( 2 ) 消却する株式の種類

当社普通株式

## ( 3 ) 消却する株式の総数

1,200,000株

(消却前の発行済株式総数に対する割合 5.33%)

## ( 4 ) 消却日

平成27年10月27日

## ( 5 ) その他

消却後の発行済株式総数は、21,302,936株であります。

## 【連結附属明細表】

## 【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 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定の長期借入金	567,332	140,003	1.5	-
1年以内に返済予定のリース債務	19,943	17,840	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	790,003	1,150,000	1.6	平成29年2月～ 平成30年7月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	53,140	35,300	-	平成28年9月～ 平成31年3月
その他有利子負債	-	-	-	-
計	1,430,419	1,343,143	-	-

(注) 1. 平均利率は、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は次のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	50,000	1,100,000	-	-
リース債務	17,542	15,067	2,691	-

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度(自平成26年9月1日至平成27年8月31日)

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

## (2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	5,772,715	11,774,412	16,910,166	21,985,589
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円)	374,564	401,927	478,826	302,897
四半期(当期)純利益金額 (千円)	222,316	224,433	242,473	111,780
1株当たり四半期(当期) 純利益金額(円)	10.44	10.53	11.38	5.25

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 及び1株当たり四半期純損失 金額( )(円)	10.44	0.10	0.85	6.14

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	4,542,928	3,521,716
受取手形	239,464	41,308
売掛金	2,134,550	1,946,215
有価証券	5,547,421	5,650,806
商品及び製品	2,415,590	2,406,078
仕掛品	6,005	11,112
繰延税金資産	134,283	149,337
その他	1,452,267	1,316,843
貸倒引当金	485	439
流動資産合計	15,272,026	14,042,979
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	2,136,538	1,970,347
構築物	8,640	6,985
機械及び装置	236	141
工具、器具及び備品	75,279	80,138
土地	7,931,184	7,931,184
リース資産	60,033	43,871
有形固定資産合計	10,211,912	10,032,669
<b>無形固定資産</b>		
無形固定資産	90,378	53,240
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,008,215	2,295,711
関係会社株式	30,000	30,000
関係会社出資金	497,812	497,812
差入保証金	1,034,677	1,002,932
繰延税金資産	153,624	-
その他	1,117,914	1,135,780
貸倒引当金	29,217	28,861
投資その他の資産合計	3,813,026	3,933,375
固定資産合計	14,115,317	14,019,285
資産合計	29,387,344	28,062,265

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	26,228	5,647
買掛金	1 4,818,218	1 3,652,434
1年内返済予定の長期借入金	567,332	140,003
リース債務	19,943	17,840
未払金	1 575,033	1 486,166
未払法人税等	8,002	97,774
未払消費税等	160,293	109,568
未払費用	308,838	306,186
賞与引当金	102,165	101,556
返品調整引当金	31,000	28,000
ポイント引当金	79,618	63,646
その他	86,744	169,442
<b>流動負債合計</b>	<b>6,783,419</b>	<b>5,178,265</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	790,003	1,150,000
リース債務	53,140	35,300
退職給付引当金	423,407	277,271
長期未払金	17,977	16,840
長期預り保証金	164,478	166,191
繰延税金負債	-	13,560
資産除去債務	122,298	126,419
<b>固定負債合計</b>	<b>1,571,304</b>	<b>1,785,582</b>
<b>負債合計</b>	<b>8,354,724</b>	<b>6,963,848</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	4,917,652	4,917,652
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,229,413	1,229,413
その他資本剰余金	4,415,493	4,415,493
<b>資本剰余金合計</b>	<b>5,644,906</b>	<b>5,644,906</b>
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
配当平均積立金	500,000	500,000
別途積立金	10,200,000	10,200,000
繰越利益剰余金	204,161	49,043
<b>利益剰余金合計</b>	<b>10,904,161</b>	<b>10,749,043</b>
自己株式	655,716	656,376
<b>株主資本合計</b>	<b>20,811,004</b>	<b>20,655,225</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	227,390	469,146
繰延ヘッジ損益	5,774	25,955
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>221,615</b>	<b>443,191</b>
<b>純資産合計</b>	<b>21,032,619</b>	<b>21,098,417</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>29,387,344</b>	<b>28,062,265</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日)	当事業年度 (自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)
<b>売上高</b>		
商品及び製品売上高	1 23,289,251	1 21,740,865
不動産賃貸収入	211,986	244,704
売上高合計	23,501,238	21,985,570
<b>売上原価</b>		
商品及び製品売上原価	1 12,455,986	1 11,504,697
不動産賃貸原価	141,158	128,523
売上原価合計	12,597,144	11,633,221
<b>売上総利益</b>	10,904,093	10,352,348
返品調整引当金戻入額	31,000	31,000
返品調整引当金繰入額	31,000	28,000
差引売上総利益	10,904,093	10,355,348
販売費及び一般管理費	1, 2 10,654,429	1, 2 10,171,946
営業利益	249,663	183,401
<b>営業外収益</b>		
受取利息	1 853	1 763
有価証券利息	19,527	34,350
受取配当金	1 88,873	1 60,064
為替差益	2,819	21,126
その他	1 24,993	1 36,080
営業外収益合計	137,066	152,386
<b>営業外費用</b>		
支払利息	22,704	21,192
賃借契約解約損	29,986	-
その他	1 3,135	1 3,155
営業外費用合計	55,826	24,347
<b>経常利益</b>	330,903	311,440
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	186,130	114,804
投資有価証券償還益	5,722	-
特別利益合計	191,853	114,804
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	3 27,458	3 38,381
投資有価証券評価損	256	-
関係会社出資金評価損	14,141	-
減損損失	186,412	134,852
特別損失合計	228,268	173,233
税引前当期純利益	294,487	253,011
法人税、住民税及び事業税	130,117	139,529
法人税等調整額	43,386	27,625
法人税等合計	173,503	167,155
当期純利益	120,984	85,855

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金			利益剰余金合計
					配当平均積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,000,000	624,066	11,124,066
会計方針の変更による累積的影響額								-
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,000,000	624,066	11,124,066
当期変動額								
別途積立金の積立						200,000	200,000	-
剰余金の配当							340,888	340,888
当期純利益							120,984	120,984
自己株式の取得								-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	200,000	419,904	219,904
当期末残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,200,000	204,161	10,904,161

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	654,971	21,031,654	249,537	13,465	263,002	21,294,657
会計方針の変更による累積的影響額			-			-
会計方針の変更を反映した当期首残高	654,971	21,031,654	249,537	13,465	263,002	21,294,657
当期変動額						
別途積立金の積立			-		-	-
剰余金の配当		340,888			-	340,888
当期純利益		120,984			-	120,984
自己株式の取得	745	745			-	745
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			-	22,147	19,239	41,387
当期変動額合計	745	220,650	22,147	19,239	41,387	262,037
当期末残高	655,716	20,811,004	227,390	5,774	221,615	21,032,619

当事業年度（自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金			利益剰余金合計
					配当平均積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,200,000	204,161	10,904,161
会計方針の変更による累積的影響額							57,283	57,283
会計方針の変更を反映した当期首残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,200,000	261,444	10,961,444
当期変動額								
別途積立金の積立								-
剰余金の配当							298,256	298,256
当期純利益							85,855	85,855
自己株式の取得								-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	212,401	212,401
当期末残高	4,917,652	1,229,413	4,415,493	5,644,906	500,000	10,200,000	49,043	10,749,043

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	655,716	20,811,004	227,390	5,774	221,615	21,032,619
会計方針の変更による累積的影響額		57,283				57,283
会計方針の変更を反映した当期首残高	655,716	20,868,287	227,390	5,774	221,615	21,089,903
当期変動額						
別途積立金の積立		-			-	-
剰余金の配当		298,256			-	298,256
当期純利益		85,855			-	85,855
自己株式の取得	660	660			-	660
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）		-	241,756	20,180	221,575	221,575
当期変動額合計	660	213,061	241,756	20,180	221,575	8,514
当期末残高	656,376	20,655,225	469,146	25,955	443,191	21,098,417



## 【注記事項】

## (重要な会計方針)

## 1. 資産の評価基準及び評価方法

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

## (2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

## (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

主として総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

## 2. 固定資産の減価償却の方法

## (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、平成10年12月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3~47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。

## (3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

## (4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

## 3. 引当金の計上方法

## (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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

## (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

## (3) 返品調整引当金

商品及び製品の返品による損失に備えるため、過去の返品率等を勘案し、将来の返品に伴う損失予想額を計上しております。

## (4) ポイント引当金

ポイント制度に基づき顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当事業年度末における将来利用見込額を計上しております。

## (5) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、発生年度において一括償却しております。

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

## 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 5. ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合には振当処理、金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理によっております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

- a. ヘッジ手段.....為替予約  
ヘッジ対象.....外貨建債権債務及び外貨建予定取引
- b. ヘッジ手段.....金利スワップ取引  
ヘッジ対象.....借入金

### (3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程等を定めた社内管理規程に基づき、為替相場変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

外貨建予定取引に係る為替予約については、予定取引の主要な取引条件の予測可能性及びその実行可能性を検討し、有効性の評価を行っております。

なお、振当処理によっている外貨建債権債務に係る為替予約は振当処理の要件を満たしていることを、特例処理によっている金利スワップ取引は特例処理の要件を満たしていることを確認しており、その判定をもって有効性の評価に代えております。

## 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### (2) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

## (会計方針の変更)

## (退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。)を当事業年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を従業員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当事業年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を繰越利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の期首の退職給付引当金が89,365千円、繰延税金資産が32,082千円、それぞれ減少し、繰越利益剰余金が57,283千円増加しております。また、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

## (表示方法の変更)

## (損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「為替差益」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた27,813千円は、「為替差益」2,819千円、「その他」24,993千円として組み替えております。

## (貸借対照表関係)

## 1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
短期金銭債権	10,462千円	23,279千円
長期金銭債権	11,000	11,000
短期金銭債務	90,783	121,277

## 2. 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、前期の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。

前期末満期手形の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
受取手形	15,582千円	-千円

## (損益計算書関係)

## 1. 関係会社との取引高

	前事業年度 (自平成25年9月1日 至平成26年8月31日)	当事業年度 (自平成26年9月1日 至平成27年8月31日)
営業取引による取引高		
有償支給高	361,184千円	419,673千円
仕入高	933,260	1,179,676
業務委託費	681,826	581,667
営業取引以外の取引高	47,501	18,176

2. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度82%、当事業年度80%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度18%、当事業年度20%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成25年9月1日 至平成26年8月31日)	当事業年度 (自平成26年9月1日 至平成27年8月31日)
従業員給料	4,352,599千円	4,285,000千円
業務委託費	1,148,036	1,054,513
賃借料	1,118,619	969,419
減価償却費	258,931	239,582
退職給付費用	291,487	291,470
賞与引当金繰入額	102,165	101,556

3. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成25年9月1日 至平成26年8月31日)	当事業年度 (自平成26年9月1日 至平成27年8月31日)
建物(撤去費を含む)	26,971千円	16,877千円
その他	487	21,503

## (有価証券関係)

前事業年度(平成26年8月31日現在)

子会社株式及び子会社出資金(貸借対照表計上額 子会社株式30,000千円、子会社出資金497,812千円)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。

当事業年度(平成27年8月31日現在)

子会社株式及び子会社出資金(貸借対照表計上額 子会社株式30,000千円、子会社出資金497,812千円)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。

## (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 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
繰延税金資産		
たな卸資産	16,991千円	8,862千円
投資有価証券	22,032	19,195
未払事業所税	10,789	9,799
未払事業税	-	11,049
未払費用	5,430	4,936
貸倒引当金	10,619	9,619
賞与引当金	36,677	33,513
返品調整引当金	11,129	9,240
ポイント引当金	28,583	21,003
退職給付引当金	152,003	90,249
長期未払金	4,922	4,524
電話加入権	8,944	8,222
減損損失	60,192	65,162
資産除去債務	44,871	56,566
その他	38,899	42,959
繰延税金資産小計	452,087	394,905
評価性引当額	54,232	48,833
繰延税金資産合計	397,854	346,072
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	94,394	196,367
有形固定資産	14,239	13,928
その他	1,313	-
繰延税金負債合計	109,946	210,295
繰延税金資産(負債)の純額	287,907	135,776

## 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 (平成26年8月31日)	当事業年度 (平成27年8月31日)
法定実効税率	38.2%	35.9%
(調整)		
交際費等の永久差異の項目	2.8	0.3
住民税均等割	17.7	19.3
評価性引当額	0.0	0.4
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	4.4	12.0
その他	1.4	0.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	58.9	66.1

## 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27年法律第9号)及び「地方税法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の計算に使用する法定実効税率は従来の35.9%から平成27年9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33.0%に、平成28年9月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.2%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は8,811千円減少し、法人税等調整額が30,252千円、その他有価証券評価差額金が22,563千円、それぞれ増加し、繰延ヘッジ損益が1,123千円減少しております。

## (重要な後発事象)

## (自己株式の取得)

当社は、平成27年10月9日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式取得に係る事項について決議しております。

## (1) 取得の理由

経営環境の変化に対応した、機動的な資本政策を遂行することを目的としたものであります。

## (2) 取得する株式の種類

当社普通株式

## (3) 取得する株式の総数

700,000株(上限)

(発行済株式総数(自己株式を除く)に対する割合 3.3%)

## (4) 株式の取得価額の総額

400,000,000円(上限)

## (5) 取得期間

平成27年10月13日～平成28年10月12日

## (6) 取得方法

東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(TOSTNET-3)

## (自己株式の消却)

当社は、平成27年10月9日開催の取締役会において、会社法第178条の規定に基づき、保有する自己株式を消却することを決議し、実施いたしました。

## (1) 消却の理由

将来の希薄化懸念を払拭することを目的としたものであります。

## (2) 消却する株式の種類

当社普通株式

## (3) 消却する株式の総数

1,200,000株

(消却前の発行済株式総数に対する割合 5.33%)

## (4) 消却日

平成27年10月27日

## (5) その他

消却後の発行済株式総数は、21,302,936株であります。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	当期末 残高	減価償却 累計額
有形 固定資産	建物	2,136,538	188,795	137,071 (123,311)	217,915	1,970,347	7,490,552
	構築物	8,640	-	- (-)	1,654	6,985	185,824
	機械及び装置	236	-	-	94	141	5,602
	工具、器具及び備品	75,279	41,393	9,815 (9,750)	26,718	80,138	518,979
	土地	7,931,184	-	-	-	7,931,184	-
	リース資産	60,033	-	-	16,162	43,871	43,820
	計	10,211,912	230,189	146,887 (133,061)	262,545	10,032,669	8,244,779
無形 固定資産	その他	90,378	10,215	21,438	25,914	53,240	-
	計	90,378	10,215	21,438	25,914	53,240	-

(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. 「建物」の「当期増加額」のうち、主なものは、直営店の開設及び改装147,888千円によるものであります。

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	29,702	471	873	29,300
賞与引当金	102,165	101,556	102,165	101,556
返品調整引当金	31,000	28,000	31,000	28,000
ポイント引当金	79,618	63,646	79,618	63,646

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額485千円及び債権の回収等によるもの388千円であります。

2. 返品調整引当金の当期減少額は、返品実績率の見直しによる洗替額であります。

3. ポイント引当金の当期減少額は、ポイント利用実績率の見直しによる洗替額であります。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。



## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	9月1日から8月31日まで						
定時株主総会	11月中						
基準日	8月31日						
剰余金の配当の基準日	2月末日 8月31日						
1単元の株式数	100株						
単元未満株式の買取り							
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部						
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社						
取次所							
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額						
公告掲載方法	電子公告により行います。ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載する方法により行います。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載いたします。そのアドレスは次のとおりです。 公告掲載URL <a href="http://www.yamatointr.co.jp/">http://www.yamatointr.co.jp/</a>						
株主に対する特典	<p>期末現在の単元株主に対し、次のとおり自社製品を贈呈いたします。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>所有株式数</th> <th>贈呈内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株以上 500株未満</td> <td>一律1,000円相当</td> </tr> <tr> <td>500株以上</td> <td>一律3,000円相当</td> </tr> </tbody> </table>	所有株式数	贈呈内容	100株以上 500株未満	一律1,000円相当	500株以上	一律3,000円相当
所有株式数	贈呈内容						
100株以上 500株未満	一律1,000円相当						
500株以上	一律3,000円相当						

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利並びに株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 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並びに確認書

事業年度（第68期）（自 平成25年9月1日 至 平成26年8月31日）平成26年11月25日近畿財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成26年11月25日近畿財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第69期第1四半期）（自 平成26年9月1日 至 平成26年11月30日）平成27年1月14日近畿財務局長に提出。

（第69期第2四半期）（自 平成26年12月1日 至 平成27年2月28日）平成27年4月14日近畿財務局長に提出。

（第69期第3四半期）（自 平成27年3月1日 至 平成27年5月31日）平成27年7月15日近畿財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

平成26年11月26日近畿財務局長に提出。

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

(5) 自己株券買付状況報告書

報告期間（自 平成27年10月1日 至 平成27年10月31日）平成27年11月13日近畿財務局長に提出。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成27年11月20日

ヤマト インターナショナル株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	吉 村 祥二郎	印
--------------------	-------	---------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	田 中 賢 治	印
--------------------	-------	---------	---

## &lt; 財務諸表監査 &gt;

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」に掲げられているヤマト インターナショナル株式会社の平成26年9月1日から平成27年8月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

## 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

## 監査人の責任

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

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

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

## 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ヤマト インターナショナル株式会社及び連結子会社の平成27年8月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ヤマト インターナショナル株式会社の平成27年8月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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

#### 監査意見

当監査法人は、ヤマト インターナショナル株式会社が平成27年8月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

(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。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成27年11月20日

ヤマト インターナショナル株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 吉 村 祥二郎 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 田 中 賢 治 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」に掲げられているヤマト インターナショナル株式会社の平成26年9月1日から平成27年8月31日までの第69期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ヤマト インターナショナル株式会社の平成27年8月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。