

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成28年5月25日
【事業年度】	第27期（自平成27年3月1日至平成28年2月29日）
【会社名】	株式会社 シーズメン
【英訳名】	C's M E N C o . , L t d .
【代表者の役職氏名】	代表取締役会長兼社長 桜島 正司
【本店の所在の場所】	東京都中央区日本橋久松町9番9号
【電話番号】	(03)5623-3781
【事務連絡者氏名】	経理情報システム課長 保住 光良
【最寄りの連絡場所】	東京都中央区日本橋久松町9番9号
【電話番号】	(03)5623-3781
【事務連絡者氏名】	経理情報システム課長 保住 光良
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

提出会社の経営指標等

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成24年 2月	平成25年 2月	平成26年 2月	平成27年 2月	平成28年 2月
売上高 (千円)	7,258,653	7,336,333	6,749,444	6,832,543	6,285,328
経常利益又は経常損失 (千円)	188,818	290,946	69,219	16,981	103,960
当期純利益又は当期純損失 (千円)	38,400	114,707	83,768	93,361	259,307
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	245,000	245,000	245,000	245,000	245,000
発行済株式総数 (株)	9,750	9,750	975,000	975,000	975,000
純資産額 (千円)	2,116,498	2,223,752	2,115,333	2,025,834	1,772,886
総資産額 (千円)	3,745,425	3,753,914	3,901,238	4,016,239	3,564,492
1株当たり純資産額 (円)	268,046.95	2,816.30	2,678.99	2,565.65	2,245.30
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	2,500 (-)	4,000 (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 (円)	4,863.31	145.27	106.09	118.24	328.40
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 (%)	56.5	59.2	54.2	50.4	49.7
自己資本利益率 (%)	1.8	5.3	4.0	4.5	13.7
株価収益率 (倍)	20.1	6.9	7.6	6.2	1.6
配当性向 (%)	-	27.5	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	296,071	395,304	38,386	124,014	48,675
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	92,081	98,260	202,753	68,254	186,840
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	274,403	265,505	450,670	112,669	103,650
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	1,152,774	1,184,313	1,393,844	1,562,273	1,223,107
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	162 (217)	176 (209)	182 (205)	198 (185)	188 (154)

(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、関係会社が存在しないため記載しておりません。
4. 第24期及び第27期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。第23期、第25期及び第26期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。
5. 第23期、第25期、第26期及び第27期の配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。
6. 当社は、平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。これに伴い、第24期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額を算定しております。

2【沿革】

年月	事項
平成元年 3月	株式会社キャビンの全額出資により、同社のメンズ事業部を分離・独立させ、株式会社シーズメンを設立。
4月	川西アステ店の開店により、関西地区へ進出。
5月	長崎銅座町店を開店し、九州地区へ進出。
2年 4月	広島アルパーク店を開店し、中国地区へ進出。
8年 7月	初の100坪を超える店舗池袋アルパ店を開店。店舗の大型化を図る。
9年 3月	高松店を開店。四国地区へ進出。
10月	店舗の大型化の可能性を追求するため、230坪のジョイフルタウン鳥栖店を開店。
10年 10月	神戸、京都、大阪に4店舗を開店。関西圏を10店舗とし、同地区の基盤を強化。
11年 11月	ファミリー対応型の大型店舗の本格展開を図り、194坪の港品川ジャスコ店を開店。
14年 3月	大株主である株式会社キャビン保有の当社株3,000株をジェイジェイ・プライベートエクイティ 壱号投資事業有限責任組合に譲渡。
6月	ジェイジェイ・プライベートエクイティ 壱号投資事業有限責任組合保有の株式の1,413株を役員及び従業員持株会等へ譲渡し、MBO（マネージメントパイアウト）が完了。
15年 2月	札幌ステラプレイス店を開店。北海道地区へ進出。
18年 3月	流儀圧搾の前身となるMETHOD EXPRESSをお台場DECKSに開店。
9月	イオン大日に流儀圧搾1号店を開店。
19年 8月	大阪証券取引所ヘラクレス（現 東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））に株式を上場。
21年 4月	大株主であるジェイジェイ・プライベートエクイティ 壱号投資事業有限責任組合が、保有の全株式1,446株を売却。

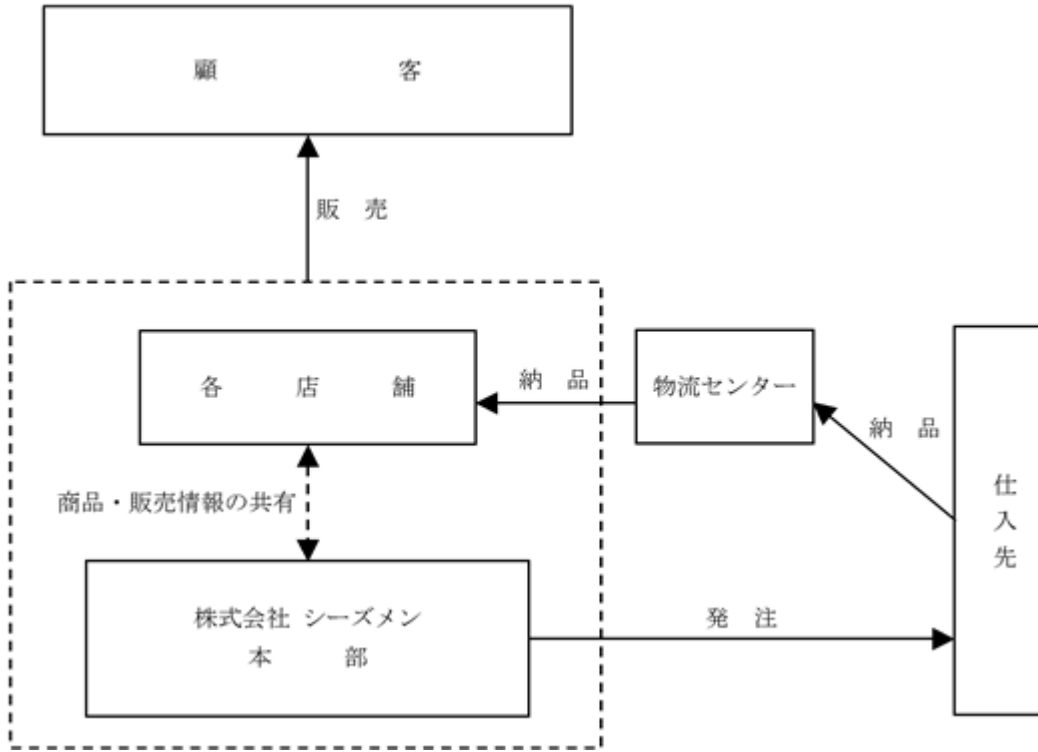
3【事業の内容】

当社は、カジュアルウエアを主として扱う小売専門店であります。

店舗の展開はチェーン方式を採用しており、関東・近畿・中部を中心とし73の直営店舗を有し、また、販売方法は店頭での現金販売の形態をとっております。

店舗展開は、主力ブランドショップ「METHOD（メソッド）」を中心に、和をテーマとしたショップ「流儀圧搾」アウトレットショップである「METHOD COMFORT（メソッドコンフォート）」、雑貨ショップ「AGIT POINT（アジトポイント）」の4つのブランドショップを展開しております。

[事業系統図]



4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成28年2月29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（円）
188（154）	37.2	9.3	3,838,719

（注）1．従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数（パートタイマー、人材会社からの派遣社員、アルバイトを含みます。）は、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、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、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、円安と株価上昇を背景に、企業収益や雇用環境の改善が続き、景気は緩やかな回復基調で推移いたしました。しかしながら、年明けからは、中国経済の減速懸念、原油の安値長期化などによる世界的な株安の影響で、株価は下落を始め、また安全資産としての円が買われており、円高の動きが見られるなど、先行きは不透明な状況となっております。衣料品小売業界におきましては、実質賃金の改善が進まず、個人消費の停滞が続いており、厳しい経営環境で推移いたしました。

このような状況のもと、当社は、販売面におきましては、より多くのお客様にご来店いただき、販売機会の拡大を図るため、手配りチラシの活用、店頭ディスプレイでの賑わい演出などによる、集客力の向上に努めてまいりました。また、マンスリーキャンペーンとして、月ごとのテーマに沿った商品投入・販促の実施・販売手法の提案を行う取り組みを実施し、各店舗の販売力強化を図ってまいりました。しかしながら、当事業年度において、具体的な成果を出すまでには至らず、既存店の客数前年比は88.4%と前年を下回る結果となり、売上高前年比は既存店で93.1%、全社の売上高前年比は92.0%となりました。

商品面におきましては、ブランド商品の拡充を行い、魅力ある品揃えを推進するとともに、販売ピーク時の店舗在庫を質・量ともに最適化するため、商品投入の早期化を行い、プロパー販売の強化を図ってまいりました。しかしながら、第3四半期累計期間まで前年を上回っていた荒利率は、暖冬により防寒物の値下げ販売を強いられたこともあり通期では、前年を0.3ポイント下回る48.6%となりました。

コスト面におきましては、アルバイト店長の登用などによる、店舗運営の効率化を進め、人件費の見直しを図るなど、経費削減に努めてまいりました。その結果、人件費は前年より1億46百万円減少の13億64百万円となり、販管費合計では前年より2億6百万円減少の31億44百万円となりました。

店舗戦略におきましては、「METHOD」3店舗、「流儀圧搾」1店舗、「METHOD COMFORT」1店舗（アウトレット店）、「AGIT POINT」3店舗の合計8店舗を出店する一方で、「METHOD」5店舗、「流儀圧搾」3店舗、「AGIT POINT」1店舗の合計9店舗を閉店いたしました。その結果、当事業年度末の店舗数は「METHOD」36店舗、「流儀圧搾」30店舗、「METHOD COMFORT」2店舗（アウトレット店）、「AGIT POINT」4店舗、「誓文払い」1店舗（アウトレット店）の合計73店舗となりました。

特別損益では、長期債権の一括回収によって64百万円の特別利益を計上し、店舗の減損損失等で42百万円の特別損失を計上しております。また、法人税等では、繰延税金資産の取崩しによって1億70百万円の法人税等調整額を計上しております。

以上の結果、当事業年度における売上高は62億85百万円（前年同期比8.0%減）、営業損失は87百万円（前年同期比81百万円損失増）、経常損失は1億3百万円（前年同期比86百万円損失増）、当期純損失は2億59百万円（前年同期比1億65百万円損失増）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。）の期末残高は、営業活動により48百万円減少、投資活動により1億86百万円減少、財務活動により1億3百万円減少し、12億23百万円となり、前事業年度末に比較して3億39百万円の減少となりました。

また、当事業年度における各キャッシュ・フローの状況につきましては、以下のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、減少した資金は48百万円（前期比1億72百万円減）となりました。

これは主に、税引前当期純損失82百万円に加え、償却費等の内部留保の合計1億76百万円、売上債権の減少76百万円等による資金の増加、貸倒引当金の減少66百万円、その他の負債の減少66百万円、未払消費税等の減少70百万円等による資金の減少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)

投資活動の結果、減少した資金は1億86百万円(前期比1億18百万円減)となりました。

これは主に、敷金及び保証金の回収90百万円等による資金の増加、新規出店等のため有形固定資産の取得2億8百万円

敷金及び保証金の差入による支出38百万円等による資金の減少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)

財務活動の結果、減少した資金は1億3百万円(前期比2億16百万円減)となりました。

これは主に、社債の発行による収入1億95百万円等による資金の増加、長期借入金の返済による支出1億79百万円、社債の償還による支出1億20百万円等によるものであります。

2【仕入及び販売の状況】

(1)仕入実績

商品別仕入高は次のとおりであります。

<商品別仕入高>

商 品 別	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)		前年同期比 (%)
	金額(千円)	構成比 (%)	
シ ャ ッ ツ	150,661	4.6	82.7
ニ ッ ト (セーター・トレーナー等)	1,014,998	31.3	91.5
ボ ト ム ス	400,554	12.3	82.3
ブ ル ゾ ン	867,051	26.7	101.1
小 物 ・ 雑 貨	664,675	20.5	95.6
そ の 他	147,261	4.5	85.7
合 計	3,245,202	100.0	92.6

(注)上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

商品別及び地区別の売上高は次のとおりであります。

<商品別売上高>

商 品 別	当事業年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)		前年同期比 (%)
	金額(千円)	構成比 (%)	
シ ャ ツ	299,992	4.8	78.3
ニ ッ ト (セーター・トレーナー等)	2,053,801	32.7	95.9
ポ ト ム ス	806,539	12.8	83.8
ブ ル ゾ ン	1,610,907	25.6	94.3
小 物 ・ 雑 貨	1,271,965	20.2	96.6
そ の 他	242,121	3.9	75.6
合 計	6,285,328	100.0	92.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

<地区別売上高>

地 区 別	当事業年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)		前年同期比 (%)
	金額(千円)	構成比 (%)	
北 海 道	262,254	4.2	87.9
関 東	2,749,232	43.7	92.9
中 部	781,206	12.4	81.4
近 畿	1,629,569	25.9	93.0
中 国 ・ 四 国	321,826	5.1	99.9
九 州	541,238	8.6	99.9
合 計	6,285,328	100.0	92.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

(1) 現状の認識について

当社の属するカジュアルウェア市場におきましては、消費者のモノ・サービスに対する選別は厳しさを増し、企業は更なる経営努力が要求されております。このような状況において、今後の成長を図るためには、常に新しい価値を提供し、消費者の選択を得ることが必要不可欠な状況にあると認識しております。

(2) 当面の対処すべき課題

当社は今後の長期安定的な成長を図るために対処すべき課題として、大量販売店とは一線を画した事業戦略の推進、新規業態の育成およびブランド力の強化、人材の育成と環境変化への対応力の強化に取り組むことが必要であると認識しております。

消費税の増税、高齢者層の増加、人口の減少、消費嗜好の多様化等の環境変化により、当社が属するカジュアルウェア市場において、企業間競争が更に激化するものと考えており、これらの課題についても、対処が必要であると認識しております。

(3) 対処方針

大量販売店とは一線を画した事業戦略の推進につきましては、適時適量の商品投入によるコントロールを徹底し、在庫を抑制、少数の売れ筋商品を大量販売するのではなく、多種多様な商品を回転させて売場に変化を与え、鮮度を保つことによって魅力あるショップを構築してまいります。ブランド力の強化につきましては「AGIT POINT」ブランドの確立に注力を行ってまいります。「AGIT POINT」店は、バッグを中心として特徴のある雑貨商品群を取り揃えたショップブランドであり、売場面積20坪から30坪程度の小型店舗で多店舗展開することによりブランド認知度を高め雑貨分野において当社の優位性を確立することを目指しております。

また、新たな分野への進出を目指して新規事業の開拓を進めてまいります。

(4) 具体的な取組状況等

AGIT POINTの出店を進め、新店3店舗を出店いたしました。その結果、当事業年度におけるAGIT POINTの店舗数は4店舗となりました。また、インターネットによる販売等の事業に取り組んでまいりました。

4【事業等のリスク】

当社の経営成績、財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものが存在します。

なお、文中における将来に関する事項は、本書提出日（平成28年5月25日）現在において、当社が判断したものであります。当社はこれらのリスク発生の可能性を認識し、発生の回避、および発生した場合の対応に努める所存であります。

(1) 消費者の嗜好の変化などに伴うリスク

当社が取扱う衣料品や雑貨などのファッション商品は、景気の変動による個人消費の低迷や他社との競合に伴う市場の変化といった要因に加えて、ファッショントレンドの移り変わりにより消費者の嗜好の変化による影響を受けやすく、当初計画した売上を見込めない場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 気象状況などによるリスク

当社が取扱う衣料品や雑貨などのファッション商品は、気象状況により売上が変動しやすいため、商品の投入サイクルを短縮するなどの対応を行っております。しかし、冷夏暖冬など天候不順、台風などの予測できない気象状況により、本来大きな売上を見込んでいる時期の業績が伸び悩む場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 新規業態に伴うリスク

当社は、企業価値を高めていくために、顧客や市場の変化に柔軟に対応した業態開発やブランド開発に積極的に取り組んでおります。事業投資については、十分な調査・研究をしておりますが、市場環境が急速に変化する場合もあり当初計画した売上を見込めない場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 仕入先に関するリスク

当社は、仕入先の経営状況については、信用度を把握するための内部体制強化を図っております。しかしながら仕入先の信用不安や経営環境の悪化、経営破綻などにより商品供給能力が著しく減少し、当社への商品納入が滞り売上減少等の損失が発生する場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 店舗賃借に伴うリスク

当社の店舗は、全て賃貸物件であり、店舗賃借のために貸主に対して保証金を差し入れております。貸主によりその内容は異なりますが、基本的に保証金は契約期間が満了しなければ返還されないこととなっております。また貸主により売上代金を一定期間、貸主に預ける契約となっている場合があります。従いまして、契約期間中における貸主の倒産やその他の事由により、差し入れた保証金の一部もしくは全部が回収できなくなる場合や、売上代金の一部を回収できなくなる場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 顧客情報の流出に関するリスク

当社は、お客様から得た個人情報に関しては絶対に漏洩が生じないよう、社員教育の徹底等、万全の対策を講じております。しかし、何らかの事情により、お客様の個人情報が漏洩した場合は、信頼の毀損により当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 出退店に関するリスク

出店につきましては、当社は今後も積極的に新規出店を行い業容の拡大に努めてまいりますが、新規出店候補先のショッピングセンターの出店計画の変更などで当社の出店ペースが鈍化したり、新規出店店舗の業績が計画値と乖離した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

退店につきましては、スクラップアンドビルドまたは、収益力の低下等の理由により実施してまいりますが、固定資産除却損等の一時費用が発生する可能性があります。収益力の低下の理由による場合は、退店前に減損損失が発生する場合があります。

また、賃貸店舗につきましては定期建物賃貸借契約を締結している場合がありますが、借地借家法第38条により契約期間満了後、当社に再契約の意思があっても、相手方の意思により再契約締結ができない可能性があります。この場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 臨時従業員のコストに関するリスク

当社は多数の臨時従業員を雇用しております。臨時従業員は当社の従業員に占める比率が高いため、法令の改正改雇用条件の変化等の要因により臨時従業員に係る費用が増加した場合、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】

特記すべき重要な事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、本書提出日（平成28年5月25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あたり、見積りが必要な事項につきましては、一定の会計基準の範囲内にて合理的な基準に基づき、会計上の見積りを行っております。

詳細につきましては、「第一部 企業情報、第5 経理の状況、財務諸表等 重要な会計方針」に記載しております。

(2) 財政状態及び経営成績の分析

財政状態の分析

(資産)

1) 現金及び預金

当期の現金及び預金の残高は、前期と比べて3億39百万円減少の12億23百万円となりました。これは、当期における事業活動の結果、営業活動によるキャッシュ・フローが48百万円の支出、投資活動によるキャッシュ・フローが1億86百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローが1億3百万円の支出となった結果であります。

2) 商品

当期の商品の残高は、前期と比べて16百万円増加の8億19百万円となりました。これは主としてボトムスが前期と比べて20百万円減少の1億10百万円、ニットが前期と比べて4百万円減少の1億84百万円、ブルゾンが前期と比べて25百万円増加の2億72百万円、シャツが前期と比べて6百万円増加の35百万円等によるものであります。

(負債)

3) 長期借入金（一年内返済予定の長期借入金含む）

当期の長期借入金の残高は前期と比べて1億79百万円減少の4億2百万円となりました。これは主として返済によるものであります。

4) 社債（一年内償還予定の社債含む）

当期の社債の残高は前期と比べて80百万円増加の5億5百万円となりました。これは主として社債の発行及び償還によるものであります。

(純資産)

5) 利益剰余金合計

当期の利益剰余金合計の残高は前期と比べて2億59百万円減少の12億31百万円となりました。これは主として当期純損失によるものであります。

経営成績の分析

1) 売上高

当期の売上高につきましては、前期と比べて5億47百万円減（前期比8.0%減）の62億85百万円となりました。これは主として、既存店の売上高が前年比で6.9%減になったことによるものであります。

2) 売上総利益

当期の売上総利益につきましては、前期と比べて2億87百万円減（前期比8.6%減）の30億57百万円となりました。これは主として、売上高が前期比8.0%減になったことによるものであります。

3) 販売費及び一般管理費

当期の販売費及び一般管理費につきましては、前期と比べて2億6百万円減（前期比6.2%減）の31億44百万円となりました。これは主として、人件費の減少等によるものであります。

4) 営業外損益

当期の営業外費用につきましては、前期と比べて2百万円増（前期比11.8%増）の21百万円となりました。これは主として、社債利息等の増加によるものであります。

5) 特別損益

当期の特別利益につきましては、前期と比べて64百万円増（前期実績なし）の64百万円となりました。これは、長期債権の一括回収によるものであります。特別損失につきましては、前期と比べて52百万円減（前期比55.2%減）の42百万円となりました。これは主として、減損損失の減少等によるものであります。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

カジュアルウェア市場全般について、外的要因として、国内の景気動向、消費環境、天候、気温、流行等が大きく変動する場合に影響を受けます。

(4) 経営戦略の現状と見通し

現状は、長期安定的な成長を遂げていくことを重要な経営課題として、大量販売とは一線を画した事業戦略の推進、将来の成長に向けたブランド力の強化、新規業態の成長戦略を進めております。次期の経済情勢につきましては、世界的な経済環境は引き続き不安定な状況で推移し、国内においても、景気を押し下げる要因である、株価の下落、円高の進行、個人消費の停滞などのリスクが存在しており、厳しい経営環境で推移するものと予想されます。

このような状況において、当社は、商品力の強化、販売戦略の徹底、構造改革をテーマとする取り組みを進め、業績の回復を図ってまいります。また、店舗戦略は、既存店の強化を中心として、改装・不採算店舗の撤退などの施策を推進し、利益体質の強化を目指してまいります。

その結果、次期の業績の見通しにつきましては、売上高60億40百万円(前年同期比3.9%減)、営業利益50百万円(前年同期比1億37百万円増)、経常利益30百万円(前年同期比1億33百万円増)、当期純利益10百万円(前年同期比2億69百万円増)を見込んでおります。

(5) 資本の財源及び資金の流動性

当期の資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローにおいて48百万円の支出、投資活動のキャッシュ・フローにおいて2億77百万円の投資を実施、退店並びに契約変更に伴う敷金及び保証金の返還、長期債権の一括回収等により90百万円を回収し、差引きで1億86百万円の支出となりました。また、財務活動によるキャッシュ・フローにおいて1億95百万円の資金調達を実施、長期借入金1億79百万円を返済、社債1億20百万円を償還し、1億3百万円の支出となりました。その結果、現金及び現金同等物の当期末における残高は前期と比べて3億39百万円減少の12億23百万円となり、今後の経営に必要な資金は十分に確保しております。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

高齢者層の増加、人口の減少、消費嗜好の多様化等の環境変化により、当社が属するカジュアルウェア市場につきましても企業間競争はさらに激化するものと考えております。

これに対応するため、コンサルティングセールス、付加価値の高い商品など、当社の強みを生かせる分野に経営資源を投入して、その分野におけるブランドイメージを確立させ、「METHOD」、「流儀圧搾」に続く核となるブランドを育成・展開することにより長期安定的な成長戦略を実施してまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度において実施しました設備投資につきましては、8店舗の新規出店と、7店舗の改装を行いました。これらの結果、設備投資額は2億33百万円（敷金及び保証金、ソフトウェアを含む）となっております。なお、営業に重大な影響を及ぼすような固定資産の売却・除却等はありません。また、上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2【主要な設備の状況】

平成28年2月29日現在、当社における主要な設備は、次のとおりです。

平成28年2月29日現在

事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(千円)			敷金及び 保証金 (千円)	売場面積 (㎡)	店舗数	従業員数 (人)
		建物	工具、器具 及び備品	合計				
北海道	店舗	22,107	4,138	26,245	25,701	499.56	4	5
北海道地方計	店舗	22,107	4,138	26,245	25,701	499.56	4	5
茨城県	店舗	9,089	374	9,463	5,000	170.89	1	2
栃木県	店舗	26,905	9,591	36,496	32,901	726.36	3	7
群馬県	店舗	4,881	1,604	6,485	12,594	326.11	2	3
埼玉県	店舗	31,642	12,119	43,761	49,427	1,082.81	7	14
千葉県	店舗	8,673	1,768	10,442	14,152	408.24	3	4
東京都	店舗	3,299	1,742	5,042	67,065	1,119.86	5	8
神奈川県	店舗	24,610	6,317	30,928	84,571	1,791.94	10	22
関東地方計	店舗	109,102	33,518	142,621	265,711	5,626.21	31	60
静岡県	店舗	3,493	543	4,036	11,145	147.88	2	5
岐阜県	店舗	12,746	2,027	14,774	8,024	289.043	2	4
愛知県	店舗	38,395	12,388	50,784	39,014	1,008.09	5	11
中部地方計	店舗	54,635	14,959	69,595	58,184	1,445.40	9	20
滋賀県	店舗	2,197	1,757	3,955	6,508	107.58	1	2
大阪府	店舗	22,972	5,884	28,857	157,103	1,222.63	10	25
兵庫県	店舗	32,449	11,906	44,355	80,521	1,186.11	6	18
奈良県	店舗	1,301	144	1,446	4,827	83.99	1	1
近畿地方計	店舗	58,920	19,693	78,614	248,960	2,600.32	18	46
岡山県	店舗	2,070	451	2,522	6,212	102.68	1	2
広島県	店舗	8,296	4,455	12,752	25,272	351.28	2	3
山口県	店舗	4,896	957	5,853	3,055	142.70	1	2
愛媛県	店舗	-	109	109	5,524	121.75	1	1
中国・四国地方計	店舗	15,263	5,973	21,237	40,064	718.41	5	8
福岡県	店舗	11,321	6,446	17,767	67,543	1,019.95	6	13
九州地方計	店舗	11,321	6,446	17,767	67,543	1,019.95	6	13
店舗計	店舗	271,350	84,730	356,081	706,166	11,909.84	73	152
物流センター	物流他	163	509	672	3,060	-	-	-
本社(東京都中央区)	本社事務所等	4,030	1,874	5,904	22,158	-	-	36
合計		275,544	87,113	362,658	731,384	11,919.84	73	188

- (注) 1. 上記の店舗、物流センター、本社は、いずれも賃借しております。
2. 売場面積は、賃借による面積であります。
3. 従業員数は、就業人員でありパートタイマー等を含んでおりません。
4. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。
なお、平成28年2月29日現在における重要な設備の新設、改修、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

該当事項はありません。

(2) 重要な改修

事業所名	所在地	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定		増加売場面積 (㎡)
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
あべのキューズモール	大阪府大阪市	改装	10,771	631	自己資金	平成28年 2月	平成28年 3月	-
天神コア	福岡県福岡市	移転改装	6,604	76	自己資金	平成28年 2月	平成28年 3月	34.73
あまがさきキューズ モール店	兵庫県尼崎市	改装	6,800	1,416	自己資金	平成28年 4月	平成28年 4月	-
イオンモール広島府 中	広島県安芸郡	改装	15,461	1,661	自己資金	平成28年 4月	平成28年 4月	-

(3) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	3,900,000
計	3,900,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成28年2月29日)	提出日現在発行数(株) (平成28年5月25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	975,000	975,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100 株であります。
計	975,000	975,000	-	-

(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25年9月1日 (注)	965,250	975,000	-	245,000	-	145,000

(注) 平成25年9月1日付で1株を100株に株式分割し、発行済株式総数は965,250株増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成28年2月29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)	-	2	10	25	3	-	653	693	-
所有株式数(単元)	-	353	190	2,158	103	-	6,940	9,744	600
所有株式数の割合(%)	-	3.62	1.95	22.15	1.06	-	71.22	100.00	-

(注) 自己株式185,400株は、「個人その他」に1,854単元含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成28年2月29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(%)
株式会社シーズメン	東京都中央区日本橋久松町9番9号	185,400	19.01
日本プライベートエクイティ株式会社	東京都千代田区九段北1丁目14-21	65,700	6.73
シーズメン従業員持株会	東京都中央区日本橋久松町9番9号	60,100	6.16
株式会社大野衣料	神奈川県横浜市瀬谷区卸本町9279-29	49,500	5.07
吉川 直樹	奈良県生駒郡斑鳩町	43,500	4.46
椋島 正司	神奈川県横須賀市	40,100	4.11
株式会社テーオーシー	東京都品川区西五反田7丁目22-17	40,000	4.10
株式会社りそな銀行	大阪府大阪市中央区備後町2丁目2-1	30,000	3.07
市川 正史	東京都港区	29,200	2.99
深谷 泰平	東京都目黒区	13,000	1.33
計	-	556,500	57.07

(8) 【議決権の状況】
【発行済株式】

平成28年 2月29日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 185,400	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 789,000	7,890	-
単元未満株式	600	-	-
発行済株式総数	975,000	-	-
総株主の議決権	-	7,890	-

【自己株式等】

平成28年 2月29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(%)
株式会社シーズメン	東京都中央区日本橋久松町9番9号	185,400	-	185,400	19.01
計	-	185,400	-	185,400	19.01

(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】

区 分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	185,400	-	185,400	-

3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元は経営の重要課題のひとつと認識しており、中長期的に利益成長を続け、業績に連動した配当を実施することを配当政策といたします。

また、同時に株主にとって魅力ある配当も考慮し、企業成長のステージに応じて目標とする配当性向を見直すことにより、株主への利益還元を実施してまいります。

内部留保につきましては、将来の企業価値を高めるための店舗開発、ブランド開発などの事業投資に充当いたします。毎事業年度における配当の回数については、定時株主総会にて1回もしくは中間配当を含めた2回を基本的な方針としております。

配当の決定機関は株主総会ですが、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を取締役会の決議によって行うことができる旨、定款で定めております。

平成28年2月期の配当につきましては、当期純損失が259百万円となったため、見送らせていただきます。

4【株価の推移】

(1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
決算年月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月
最高(円)	100,000	133,000	167,800 1,045	850	1,050
最低(円)	40,900	76,800	94,500 786	685	464

(注) 1. 最高・最低株価は、平成25年7月15日以前は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)、平成25年7月16日以降は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

2. 平成25年9月1日付で普通株式1株につき普通株式100株の株式分割を行っております。印は、当該株式分割による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年9月	平成27年10月	平成27年11月	平成27年12月	平成28年1月	平成28年2月
最高(円)	690	687	738	715	627	575
最低(円)	650	646	651	568	514	464

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

5【役員の状況】

男性5名 女性2名 (役員のうち女性の比率28.6%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役会長兼社長 (代表取締役)		梶島 正司	昭和22年1月11日生	昭和46年 6月 株式会社高久(現株式会社 タカキュー)入社 平成3年 9月 株式会社キャビン入社 平成3年 11月 当社取締役営業本部長 平成4年 5月 当社代表取締役社長 平成24年 5月 当社代表取締役会長 平成26年 5月 当社代表取締役会長兼社長 (現任)	(注)3	40,100
取締役	管理本部長	青木 雅夫	昭和30年1月31日生	昭和55年 4月 リコー電子機器販売株式会社 入社 昭和62年 6月 株式会社京樽入社 平成9年 7月 株式会社良品計画入社 平成17年 9月 当社入社 平成17年 10月 当社経営管理統括部長 平成18年 5月 当社取締役経営管理統括部長 平成19年 3月 当社取締役管理本部長 平成19年 5月 当社常務取締役管理本部長 平成24年 5月 当社代表取締役社長 平成26年 5月 当社取締役管理本部長 (現任)	(注)3	6,500
取締役	営業サポート 担当	山田 篤志	昭和34年7月9日生	昭和58年 4月 株式会社ロンシャン入社 昭和60年 11月 株式会社キャビン入社 平成8年 3月 当社入社 平成17年 9月 当社店舗企画部長 平成19年 5月 当社取締役店舗企画部長 平成26年 3月 当社取締役営業副本部長兼店 舗企画部長 平成27年 4月 当社取締役店舗企画部長 平成28年 3月 当社取締役営業サポート担当 (現任)	(注)3	4,300
取締役		白楽 泰子	昭和24年9月16日生	平成3年 9月 株式会社夢幻入社 平成7年 10月 ギャップジャパン株式会社入 社 平成14年 1月 独立し企業研修やセミナー等 の講師として従事 平成26年 5月 当社取締役(現任)	(注)3	-
常勤監査役		荻野 俊和	昭和33年6月17日生	昭和58年 4月 株式会社キャビン入社 平成8年 3月 当社入社 平成9年 3月 当社取締役商品部長 平成11年 3月 当社取締役営業本部長 平成12年 3月 当社取締役店舗支援部長 平成16年 3月 当社広報室長 平成22年 3月 当社顧問 平成22年 5月 当社監査役(現任)	(注)3	8,100
監査役		小松田 由美子	昭和30年10月4日生	昭和55年 11月 東急車輛製造株式会社入社 昭和62年 10月 菱倉税務会計事務所入所 平成9年 11月 赤城清税理士事務所入所 平成15年 10月 小林由美子税理士事務所開業 平成18年 9月 当社監査役(現任)	(注)4	-
監査役		増田 辰男	昭和20年12月1日生	昭和44年 4月 榎山株式会社(現オンワード 榎山)入社 平成8年 3月 株式会社アクティ21 取締役営業本部長 平成12年 5月 株式会社インパクト21 常勤監査役 平成19年 4月 日本環境株式会社 監査役 平成19年 6月 同社常勤監査役(現任) 平成23年 5月 当社監査役(現任)	(注)5	-
計						59,000

- (注) 1. 取締役白楽泰子は、「社外取締役」であります。
2. 監査役小松田由美子及び監査役増田辰男は、「社外監査役」であります。
3. 平成28年5月25日開催の定時株主総会から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
4. 平成26年5月23日開催の定時株主総会から4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
5. 平成27年5月22日開催の定時株主総会から4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
6. 所有株式数には、シーズメン役員持株会における各自の持分を含めた実質持株数を記載しております。

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】

企業統治の体制

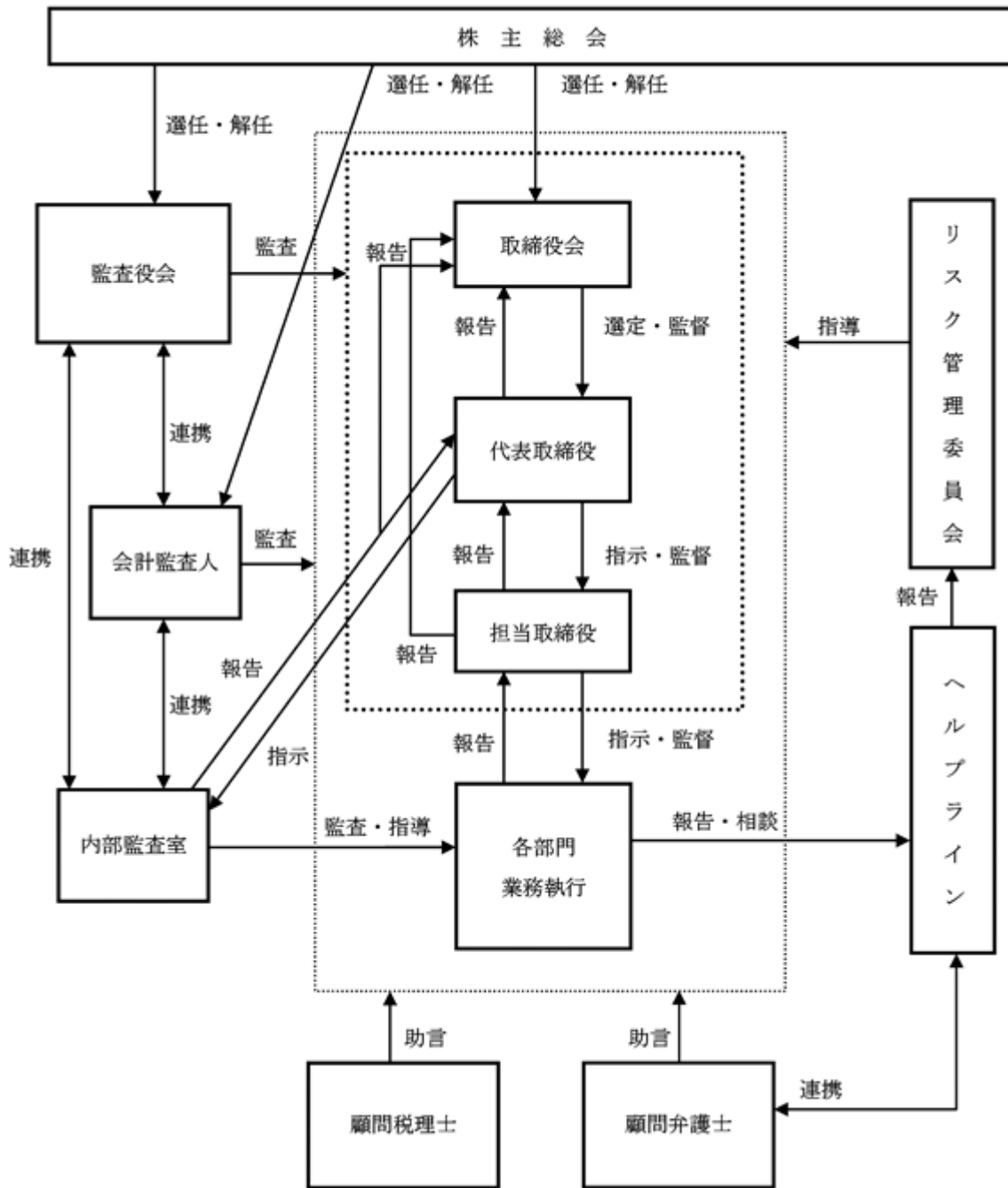
a. 企業統治の体制の概要と採用理由

当社は、監査役会制度を採用しており、取締役会と監査役会により、業務執行の監督及び監視を行っております。取締役会は定例として月1回開催し、経営と執行について決定、監視し、必要に応じて臨時取締役会を開催することで、適時に経営戦略や業務計画の見直しができる体制になっております。監査役会は、定例として月1回開催し、また、独立性の高い複数の社外監査役を選任し、監査機能を強化しております。

当社のコーポレートガバナンスの基本的な考え方は、企業価値の継続的な増大をめざして、効率が高く、健全で透明性の高い経営を実現することによって、株主やお客様をはじめ、取引先、地域社会、従業員等の各ステークホルダーと良好な関係を築き、お客様に満足していただける商品を提供し長期安定的な成長を遂げることであります。現体制の採用理由は、これを実行するうえで、現時点において最もふさわしい体制であると判断したためであります。

当社のコーポレート・ガバナンス体制を図で示すと以下のとおりとなります。

コーポレート・ガバナンス体制図



b. 内部統制システムおよびリスク管理体制の整備の状況

(a) 取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- (ア) 法令等の遵守に関する基本方針として「企業行動指針」を制定し、その遵守に向けた取り組みを徹底する。
- (イ) 経営に係る重要事項の最終意思決定及び取締役の職務執行の監督は、「取締役会規則」に則り、毎月1回以上開催する取締役会において行う。
- (ウ) 監査役は、「監査役監査基準規則」及び「監査役会規程」に則り、取締役の職務執行を監査し、取締役と定期的に情報及び意見交換を行う。
- (エ) 客観的な立場から当社の経営を監視する社外監査役を招聘し、取締役の職務執行の適正を図るための監査機能を強化する。
- (オ) 社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に対しては、毅然とした姿勢で組織的に対応する。

(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

「文書管理規程」に基づき、取締役の職務執行に係る重要な情報を記録し、規程に定められている期間保存するとともに、取締役及び監査役が、随時これらの記録を閲覧可能な体制を整備・維持する。

(c) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (ア) 事業運営上のリスクについては、各部門部長を責任者として、部門に即したリスク項目について分析・管理を行い、管理状況を定期的に管理本部長に報告する。
- (イ) 認識された事業運営上のリスクのうち特に重大な案件については、対応方針を取締役会等において審議・決定し、各所管部門がこれを実行することで、リスクの発生を防止する。

(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

- (ア) 中期経営計画を策定し、目標達成のための活動を行い、その進捗状況を定期的に検討し、対策を講ずることを通じて効率的な業務執行を図る。
- (イ) 取締役の職務の役割分担、責任権限を明確にし、職務執行を効率的かつ迅速に行う。
- (ウ) 重要な経営課題について、取締役会で十分な検討を行い、経営上の意思決定を迅速に行う。

(e) 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

- (ア) 「企業行動指針」、「店舗運営マニュアル」等の規範の周知徹底と、職務に関連した法令の遵守を徹底するための教育を行う。
- (イ) 「ヘルプライン」を設けて、通報者保護の徹底、社外窓口の設置など、不正な行為を通報できる体制を整える。
- (ウ) 他の業務部門から独立した内部監査室による内部監査を通じて各部門の内部管理体制の適切性・有効性を検証・評価し、その改善を促すことにより、リスク管理体制の適正性を確保する。

(f) 会社並びに親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、親会社及び子会社がない為、該当事項はありません。

(g) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役の監査職務の補助を行うため、監査役の要請があった場合、速やかに適切な人員配置を行う。

(h) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

- (ア) 監査役は、監査役の職務を補助する使用人の人事評価・人事異動等に関し、意見を述べることができ、取締役はこれを尊重する。
- (イ) 当該使用人は、監査補助業務を遂行するにあたり取締役の指揮命令を受けないものとし、監査役の指揮命令にのみ基づき、業務を遂行するものとする。

(i) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制

- (ア) 取締役及び使用人は、当社に著しい損害を及ぼす事実が発生し又は発生する恐れがあるとき、取締役及び使用人による違法又は不正な行為を発見したとき、その他監査役に報告すべき事項が生じたときは、監査役に報告する。また、前記に関わらず、監査役はいつでも必要に応じて、取締役及び使用人に対して報告を求めることができる。
- (イ) 監査役に報告を行った取締役及び使用人は当該報告を理由として不利な取り扱いを受けることはない。

- (ウ) 監査役は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会その他重要な会議に出席する
- (エ) 監査役は、重要な議事録、社内決裁書類を、随時閲覧し取締役及び使用人に対して説明を求めることができる。
- (オ) 監査役は、「ヘルプライン」の通報状況について報告を受ける。
- (カ) 内部監査室は、監査役から依頼又は請求があった場合には、必要な監査並びに監査報告書の提出、その他の業務を行う。
- (j) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- (ア) 監査役は、代表取締役、内部監査室とそれぞれ定期的に意見交換を行う。
- (イ) 監査役は、必要と認めるときは、弁護士、公認会計士、コンサルタントなどの外部専門家を活用することができる。
- (ウ) 監査役は、職務の遂行に必要な費用について請求することができ、当社は当該請求に基づき支払いを行う。

内部監査及び監査役監査の状況

内部監査につきましては、内部監査部門を設置し、1名の専任者によって、業務執行の状況について監査を実施しております。当社につきましては、毎年1度、全部門の監査を実施し、店舗につきましては毎年、全店舗を往査し、適正かつ正確な業務運営が行われるよう監視、指導を行っています。監査結果は代表取締役社長に加えて取締役会にも報告し、被監査部門に対しては改善要求及び、改善実施状況の報告を求め、確認を行っております。

監査役監査につきましては、3名の監査役（うち社外監査役2名）によって、経営及び業務執行の監視並びに会計監査を行っております。常勤監査役は、取締役会及び社内での重要な会議への出席、重要書類の閲覧、各種報告を求めることにより取締役を監視しております。また、会計帳簿等を閲覧して会計処理や表示の適正性等について調査を行っております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名、社外監査役は2名であります。当社において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特段の基準及び方針は定めておりませんが、選任にあたっては東京証券取引所における独立役員としての独立性に関する判断基準を参考にしております。当社と社外取締役1名及び社外監査役2名との間に、人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はございません。

社外取締役白楽泰子氏は、衣料品業界における経験と見識を当社の経営に活かしていただけるため、また、社内出身者とは異なる幅広い視点から有益なアドバイスをいただけるものと判断し、社外取締役に選任しております。

社外監査役増田辰男氏は、主に豊富な業務経験に基づき、取締役の意思決定・業務執行の妥当性、適正性を確保するため選任しております。

社外監査役小松田由美子氏は、税理士の資格を有し、主に会計の妥当性、適正性を確保するため選任しております。上記社外監査役は、内部監査室、会計監査人との連携を図りまた、取締役会及び監査役会に出席し、その場において意見を述べ、または説明を求めることができることとなっております。

また、当社は、監査役3名中の2名を社外監査役とすることで経営への監視機能を強化しています。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部から客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外監査役2名による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っているため、現状の体制としております。

役員報酬等

- (a) 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	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	32,640	32,640			3
監査役 (社外監査役を除く)	7,380	7,380			1
社外取締役	6,756	6,756			1
社外監査役	1,200	1,200			2

(b) 報酬等の総額が1億円以上であるものの報酬等の総額等
該当事項はありません。

(c) 使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の員数(人)	内容
6,896	1	給与及び賞与

(d) 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社の取締役の報酬等は、株主総会で承認された各報酬総額の範囲内において規定に則り行なわれ、貢献度、財務状況、経済情勢を考慮の上、決定しております。監査役の報酬等は、監査役会の協議により決定しております。

株式の保有状況

(a) 投資株式の内保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額
2銘柄 86,665千円

(b) 保有目的が純投資以外の目的である投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株) テーオーシー	94,500	83,065	取引先との関係強化

(c) 保有目的が純投資である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額
該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、矢治博之氏及び垂井健氏であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士12名、その他10名であります。

取締役の定数

当社の取締役は、7名以内とする旨定款に定めております。

責任限定契約の内容

当社は、社外取締役及び社外監査役に対し、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。当該契約に基づく社外監査役の損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役を選任する株主総会の決議について、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主席し、その議決権の過半数の決議をもって行う旨定款に定めております。

また、取締役会の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

取締役会にて決議することができる株主総会決議事項

(a) 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、取締役会の決議によって、市場取引等により、自己株式を取得することができる旨定款に定めております。

(b) 取締役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役(取締役であった者を含む。)の損害賠償を法令の限度において、取締役の決議によって免除することができる旨定款に定めております。

(c) 剰余金の配当(中間配当金)

当社は、剰余金の配当(中間配当金)を、取締役会の決議によって、毎年8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。

株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の決議は、法令又は定款に別段の定めがある場合のほか、出席した議決権を行使することができる株主の議決権の過半数をもって決する。会社法第309条第2項に定める決議は、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。

(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】

前事業年度		当事業年度	
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)
14,800	-	14,500	-

【その他重要な報酬の内容】

(前事業年度)

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前事業年度)

該当事項はありません。

(当事業年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査日数等を勘案したうえで決定しております。

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。

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27年3月1日から平成28年2月29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る監査を受けております。

3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

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を行っております。具体的には、会計基準等の内容や変更等を適時適切に把握し、的確に対応出来るようにするため、監査法人及び各種団体の講習会に参加する等積極的な情報収集活動に努めております。

1【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27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,562,273	1,223,107
売掛金	252,991	176,165
商品	802,876	819,789
前払費用	27,136	25,762
未収入金	4,907	26,031
繰延税金資産	37,178	-
その他	5,388	12,772
貸倒引当金	3,832	-
流動資産合計	2,688,919	2,283,627
固定資産		
有形固定資産		
建物	743,250	802,904
減価償却累計額	479,531	485,205
建物(純額)	263,718	317,698
工具、器具及び備品	238,906	263,735
減価償却累計額	154,903	176,622
工具、器具及び備品(純額)	84,002	87,113
建設仮勘定	2,565	3,775
有形固定資産合計	350,286	408,587
無形固定資産		
ソフトウェア	12,325	6,900
その他	3,150	28,008
無形固定資産合計	15,475	34,908
投資その他の資産		
投資有価証券	78,538	86,665
長期貸付金	63,057	-
長期前払費用	8,664	8,813
繰延税金資産	108,572	-
敷金及び保証金	756,707	731,384
貸倒引当金	63,057	-
投資その他の資産合計	952,483	826,863
固定資産合計	1,318,246	1,270,359
繰延資産		
社債発行費	9,073	10,505
繰延資産合計	9,073	10,505
資産合計	4,016,239	3,564,492

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	83,508	99,673
買掛金	163,981	170,381
短期借入金	200,000	200,000
1年内償還予定の社債	100,000	140,000
1年内返済予定の長期借入金	179,036	141,430
リース債務	588	-
未払金	25,456	8,753
未払費用	179,628	138,335
未払法人税等	19,995	17,058
未払消費税等	62,938	-
賞与引当金	56,300	20,000
設備関係支払手形	13,382	8,553
資産除去債務	14,688	31,585
その他	5,826	4,970
流動負債合計	1,105,330	980,742
固定負債		
長期借入金	402,242	260,812
社債	325,000	365,000
役員退職慰労引当金	29,482	29,482
資産除去債務	128,350	136,689
繰延税金負債	-	18,880
固定負債合計	885,074	810,863
負債合計	1,990,404	1,791,606
純資産の部		
株主資本		
資本金	245,000	245,000
資本剰余金		
資本準備金	145,000	145,000
その他資本剰余金	270,193	270,193
資本剰余金合計	415,193	415,193
利益剰余金		
利益準備金	16,756	16,756
その他利益剰余金		
別途積立金	1,540,000	1,440,000
繰越利益剰余金	65,571	224,878
利益剰余金合計	1,491,185	1,231,877
自己株式	150,446	150,446
株主資本合計	2,000,932	1,741,624
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	24,902	31,262
評価・換算差額等合計	24,902	31,262
純資産合計	2,025,834	1,772,886
負債純資産合計	4,016,239	3,564,492

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
売上高	6,832,543	6,285,328
売上原価		
商品期首たな卸高	804,666	821,224
当期商品仕入高	3,503,456	3,245,202
合計	4,308,122	4,066,426
商品期末たな卸高	820,071	838,137
商品売上原価	1,348,050	1,322,289
売上総利益	3,344,492	3,057,039
販売費及び一般管理費	2,335,938	2,314,825
営業損失()	6,445	87,785
営業外収益		
受取利息	1,902	1,464
受取配当金	862	880
貸倒引当金戻入額	3,250	2,540
受取補償金	1,934	-
その他	754	444
営業外収益合計	8,705	5,329
営業外費用		
支払利息	16,657	17,456
社債発行費償却	1,229	2,585
その他	1,354	1,462
営業外費用合計	19,240	21,504
経常損失()	16,981	103,960
特別利益		
貸倒引当金戻入額	-	64,349
特別利益合計	-	64,349
特別損失		
固定資産除却損	3,111,164	3,121,213
店舗閉鎖損失	4,233,512	4,468,213
減損損失	5,603,306	5,256,626
特別損失合計	94,983	42,522
税引前当期純損失()	111,965	82,133
法人税、住民税及び事業税	14,212	14,309
法人税等調整額	32,816	162,864
法人税等合計	18,604	177,173
当期純損失()	93,361	259,307

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28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	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	245,000	145,000	270,193	415,193	16,756	1,540,000	27,790	1,584,546
当期変動額								
別途積立金の取崩						-	-	-
当期純利益又は当期純損失（ ）							93,361	93,361
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	93,361	93,361
当期末残高	245,000	145,000	270,193	415,193	16,756	1,540,000	65,571	1,491,185

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	150,446	2,094,293	21,040	21,040	2,115,333
当期変動額					
別途積立金の取崩		-			-
当期純利益又は当期純損失（ ）		93,361			93,361
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			3,862	3,862	3,862
当期変動額合計	-	93,361	3,862	3,862	89,498
当期末残高	150,446	2,000,932	24,902	24,902	2,025,834

当事業年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29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	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	245,000	145,000	270,193	415,193	16,756	1,540,000	65,571	1,491,185
当期変動額								
別途積立金の取崩						100,000	100,000	-
当期純利益又は当期純損失（ ）							259,307	259,307
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	100,000	159,307	259,307
当期末残高	245,000	145,000	270,193	415,193	16,756	1,440,000	224,878	1,231,877

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	150,446	2,000,932	24,902	24,902	2,025,834
当期変動額					
別途積立金の取崩		-			-
当期純利益又は当期純損失（ ）		259,307			259,307
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			6,359	6,359	6,359
当期変動額合計	-	259,307	6,359	6,359	252,948
当期末残高	150,446	1,741,624	31,262	31,262	1,772,886

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純損失()	111,965	82,133
減価償却費	105,771	137,685
無形固定資産償却費	36,865	6,084
長期前払費用償却額	4,077	4,234
社債発行費償却	1,229	2,585
減損損失	60,306	25,626
貸倒引当金の増減額(は減少)	3,250	66,889
賞与引当金の増減額(は減少)	3,300	36,300
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	2,083	-
受取利息及び受取配当金	2,765	2,344
支払利息	16,657	17,456
固定資産除却損	11,164	12,213
売上債権の増減額(は増加)	77,824	76,825
たな卸資産の増減額(は増加)	15,405	16,912
その他の資産の増減額(は増加)	11,857	17,264
仕入債務の増減額(は減少)	17,654	22,565
その他の負債の増減額(は減少)	26,832	66,608
未払消費税等の増減額(は減少)	62,938	70,200
小計	145,359	18,846
利息及び配当金の受取額	2,765	2,344
利息の支払額	16,641	17,959
法人税等の支払額	7,469	14,214
営業活動によるキャッシュ・フロー	124,014	48,675
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	107,307	208,132
無形固定資産の取得による支出	4,351	25,517
敷金及び保証金の回収による収入	66,409	90,504
敷金及び保証金の差入による支出	19,677	38,757
長期前払費用の取得による支出	3,328	4,937
投資活動によるキャッシュ・フロー	68,254	186,840
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	20,000	-
長期借入れによる収入	150,000	-
長期借入金の返済による支出	188,480	179,036
社債の発行による収入	245,229	195,982
社債の償還による支出	50,000	120,000
リース債務の返済による支出	23,991	588
配当金の支払額	88	9
財務活動によるキャッシュ・フロー	112,669	103,650
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	168,428	339,166
現金及び現金同等物の期首残高	1,393,844	1,562,273
現金及び現金同等物の期末残高	1,562,273	1,223,107

【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

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

期末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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

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

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～15年

工具、器具及び備品 3年～8年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

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

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 長期前払費用

定額法

5. 繰延資産の処理方法

社債発行費は、社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。

6. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく要支給額を計上しております。

なお、当社は平成20年4月10日開催の取締役会の決議に基づき平成20年5月23日をもって役員退職慰労引当金制度を廃止し、退任時に支給することにいたしました。

つきましては、平成20年5月24日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入はいたしません。

7. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップ及び金利キャップについては、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：金利スワップ及び金利キャップ

ヘッジ対象：借入金

(3) ヘッジ方針

資金調達における将来の市場金利の変動にかかるリスクを回避することを目的としております。従って投機的な取引は一切行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップ及び金利キャップについては、特例処理の要件を満たしているため、有効性の評価を省略しております。

8. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

9. 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。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「社債発行費償却」は、営業外費用の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いたしました。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、「営業外費用」の「その他」に表示していた2,583千円は、「社債発行費償却」1,229千円、「その他」1,354千円として組み替えております。

(キャッシュ・フロー計算書)

前事業年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他の資産の増減額」に含めていた「社債発行費償却」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することといたしました。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、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他の資産の増減額」に表示していた13,086千円は、「社債発行費償却」1,229千円、「その他の資産の増減額」11,857千円として組み替えております。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

1. 商品期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1,152千円	605千円

2. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度88.6%、当事業年度87.2%、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11.4%、当事業年度12.8%であります。

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26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
給与手当	1,119,373千円	1,047,369千円
賞与	49,825	26,998
賞与引当金繰入額	56,300	20,000
退職給付費用	30,782	31,298
法定福利費	158,868	150,797
広告宣伝費	151,418	145,148
店舗家賃等	1,102,413	1,062,726
減価償却費	105,771	137,685

3. 固定資産除却損の内訳

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
建物	10,939千円	10,426千円
工具、器具及び備品	224	1,467
その他	-	320
計	11,164	12,213

4.

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
店舗閉鎖損失は、店舗閉鎖に伴う解約違約金等であります。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
店舗閉鎖損失は、店舗閉鎖に伴う解約違約金等であります。

5. 減損損失

次の資産グループについて減損損失を計上しております。

前事業年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

場所	用途	減損損失（千円）			
		建物	工具、器具及び備品	長期前払費用	計
東京都	営業用店舗	10,564	678	-	11,243
茨城県	"	4,505	1,906	324	6,736
埼玉県	"	11,225	1,954	0	13,180
千葉県	"	5,478	46	-	5,525
静岡県	"	7,456	4,226	-	11,682
愛知県	"	3,371	87	0	3,458
京都府	"	4,714	970	-	5,685
大阪府	"	1,813	772	209	2,795
計		49,129	10,643	533	60,306

当社は、各営業用店舗を独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位とし、本社設備等を共用資産としてグルーピングしております。

上記各資産グループにおいて、店舗損益の継続的な悪化が生じており、または店舗の使用方法の変更により、各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（60,306千円）として特別損失に計上しました。

なお、各資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コストで算定しております。

当事業年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

場所	用途	減損損失（千円）			
		建物	工具、器具及び備品	長期前払費用	計
北海道	営業用店舗	2,773	705	-	3,479
埼玉県	"	5,588	2,192	418	8,200
神奈川県	"	2,878	396	135	3,410
大阪府	"	2,541	1,964	-	4,506
福岡県	"	4,108	1,921	-	6,029
計		17,891	7,181	553	25,626

当社は、各営業用店舗を独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位とし、本社設備等を共用資産としてグルーピングしております。

上記各資産グループにおいて、店舗損益の継続的な悪化が生じており、または店舗の使用方法の変更により、各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（25,626千円）として特別損失に計上しました。

なお、各資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コストで算定しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28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	975,000	-	-	975,000
合計	975,000	-	-	975,000
自己株式				
普通株式	185,400	-	-	185,400
合計	185,400	-	-	185,400

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) 配当金の支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29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	975,000	-	-	975,000
合計	975,000	-	-	975,000
自己株式				
普通株式	185,400	-	-	185,400
合計	185,400	-	-	185,400

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) 配当金の支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

(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 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
現金及び預金勘定	1,562,273千円	1,223,107千円
現金及び現金同等物	1,562,273	1,223,107

2. 重要な非資金取引の内容

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

該当事項はありません。

(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

無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりますが、重要性が低下したため、記載を省略しております。

2. オペレーティング・リース取引

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 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
1年内	9,179	764
1年超	764	-
合計	9,944	764

(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

当社は、資金運用については短期の預金等に限定し、資金調達については銀行等金融機関からの借入を行っております。デリバティブ取引は借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、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

売掛金は商業施設を経営するディベロッパーに資金を一時預け、敷金及び保証金はディベロッパーに資金の差入れを行うものであり、相手先の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。支払手形及び買掛金はそのほとんどが1年以内の支払期日であります。社債(私募債)及び借入金は主に設備投資資金であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引等を実施しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

売掛金、敷金及び保証金のリスク管理については各ディベロッパーの信用状況を常時把握し、また、四半期に一度信用状況を確認する体制をとっております。投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また、市況や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。社債(私募債)及び借入金は信用度の高い金融機関からの調達に限られており、また、デリバティブ取引については内部管理規程に基づき、銀行借入金の金利上昇リスクを回避するための、実需に基づくものに限定しております。

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。

前事業年度（平成27年2月28日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,562,273	1,562,273	-
(2) 売掛金	252,991	252,991	-
(3) 未収入金	4,907	4,907	-
(4) 敷金及び保証金	756,707	751,914	4,793
(5) 長期貸付金	63,057		
貸倒引当金	63,057		
	-	-	-
(6) 投資有価証券			
その他有価証券	74,938	74,938	-
資産計	2,651,818	2,647,024	4,793
(1) 支払手形	83,508	83,508	-
(2) 買掛金	163,981	163,981	-
(3) 短期借入金	200,000	200,000	-
(4) 未払金	25,456	25,456	-
(5) 未払法人税等	19,995	19,995	-
(6) 長期借入金（一年内返済予定含む）	581,278	584,643	3,365
(7) 社債（一年内償還予定含む）	425,000	425,000	-
(8) リース債務（一年内返済予定含む）	588	588	-
負債計	1,499,807	1,503,172	3,365
デリバティブ取引	-	2,087	2,087

当事業年度（平成28年2月29日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,223,107	1,223,107	-
(2) 売掛金	176,165	176,165	-
(3) 未収入金	26,031	26,031	-
(4) 敷金及び保証金	731,384	731,384	-
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	83,065	83,065	-
資産計	2,239,753	2,239,753	-
(1) 支払手形	99,673	99,673	-
(2) 買掛金	170,381	170,381	-
(3) 短期借入金	200,000	200,000	-
(4) 未払金	8,753	8,753	-
(5) 未払法人税等	17,058	17,058	-
(6) 長期借入金（一年内返済予定含む）	402,242	403,920	1,678
(7) 社債（一年内償還予定含む）	505,000	505,374	374
負債計	1,403,109	1,405,162	2,052
デリバティブ取引	-	1,379	1,379

(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、(3) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、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。

(4) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、合理的に見積もった返還予定時期に基づき、その将来キャッシュ・フローを国債の利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 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、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。

負 債

(1) 支払手形、(2) 買掛金、(3) 短期借入金、(4) 未払金、(5) 未払法人税等

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

(6) 長期借入金、(7) 社債

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入、発行又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

3. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

	平成27年2月28日	平成28年2月29日
非上場株式	3,600	3,600

非上場株式(貸借対照表計上額3,600千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

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27年2月28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	1,554,777	-	-	-
売掛金	252,991	-	-	-
未収入金	4,907	-	-	-
合計	1,812,676	-	-	-

当事業年度（平成28年2月29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	1,215,411	-	-	-
売掛金	176,165	-	-	-
未収入金	26,031	-	-	-
合計	1,417,608	-	-	-

5. 長期借入金、社債及びリース債務の決算日後の返済予定額

前事業年度（平成27年2月28日）

	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	141,430	131,448	106,364	23,000
社債	100,000	100,000	75,000	50,000

当事業年度（平成28年2月29日）

	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	131,448	106,364	23,000	-
社債	140,000	115,000	90,000	20,000

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成27年2月28日)

該当事項はありません。

当事業年度(平成28年2月29日)

該当事項はありません。

2. その他有価証券

前事業年度(平成27年2月28日)

	種類	貸借対照表計上額 (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	74,938	36,860	38,077
	(2) 債券			
	国債・地方債 等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	74,938	36,860	38,077
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			
	国債・地方債 等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		74,938	36,860	38,077

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 3,600千円)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。

当事業年度（平成28年2月29日）

	種類	貸借対照表計上額 (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	83,065	36,860	46,204
	(2) 債券			
	国債・地方債 等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	83,065	36,860	46,204
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			
	国債・地方債 等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		83,065	36,860	46,204

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 3,600千円)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。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前事業年度(平成27年2月28日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額 (千円)	契約額のうち 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				
	変動受取・固定支払	長期借入金	149,986	99,982	2,028
金利キャップの特例処理	金利キャップ取引				
		長期借入金	19,964	-	58
合計			169,950	99,982	2,087

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度(平成28年2月29日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額 (千円)	契約額のうち 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				
	変動受取・固定支払	長期借入金	99,982	60,000	1,379
合計			99,982	60,000	1,379

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型退職給付制度として前払退職金制度及び確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)	当事業年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
確定拠出型退職給付制度に係る費用	30,782千円	31,298千円

(ストック・オプション等関係)

1. スtockオプションに係る費用計上額及び科目名

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
該当事項はありません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
該当事項はありません。

2. スtockオプションの内容、規模及びその変動状況

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 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
たな卸資産評価損	6,255千円	6,273千円
賞与引当金	19,479	7,579
その他	11,443	11,773
繰延税金資産(流動)小計	37,178	25,626
評価性引当額	-	25,626
繰延税金資産(流動)合計	37,178	-
繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労引当金	10,200	9,534
減価償却費償却限度超過額	11,354	8,951
減損損失	25,198	13,861
退店損失	7,061	2,710
貸倒引当金繰入額	21,817	-
資産除去債務	44,409	44,205
繰越欠損金	81,967	147,512
その他	29	16
繰延税金資産(固定)小計	202,038	226,791
評価性引当額	65,530	215,454
繰延税金資産(固定)合計	136,507	11,337
繰延税金負債(固定)との相殺	27,935	11,337
繰延税金資産(固定)純額	108,572	-
繰延税金負債(固定)		
その他有価証券評価差額金	13,174	14,942
資産除去債務に対応する除去費用	14,760	15,275
繰延税金負債(固定)合計	27,935	30,218
繰延税金資産(固定)との相殺	27,935	11,337
繰延税金負債(固定)純額	-	18,880

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27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
法定実効税率	38.01%	35.64%
(調整)		
住民税均等割	12.53	17.20
評価性引当額の純増減	3.10	227.39
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.01	0.14
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	11.82	7.43
その他	0.13	0.81
税効果会計適用後の法人税等の負担率	16.62	215.71

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日以降に開始される事業年度から法人税率等が変更さ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される法定実効税率は、平成28年3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35.64%から33.10%となります。また、平成29年3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32.34%となります。

なお、この変更による影響は軽微であります。

4. 決算日後の法人税率の変更

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税等の一部を改正する法律」(平

成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、平成28年4月1日以降に開始される事業年度から法人税率等が変更されることになりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、平成29年3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33.10%から30.86%となります。また、平成31年3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、従来の32.34%から30.62%となります。

なお、この変更による影響は軽微であります。

(持分法損益等)

前事業年度(自平成26年3月1日至平成27年2月28日)

持分法を適用した場合の投資額及び投資損益は関連会社がないため記載しておりません。

当事業年度(自平成27年3月1日至平成28年2月29日)

持分法を適用した場合の投資額及び投資損益は関連会社がないため記載しておりません。

(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

(1) 当該資産除去債務の概要

店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 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10年と見積り、割引率は当該使用見込期間に見合う国債の流通利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)	当事業年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
期首残高	159,430千円	143,038千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	6,977	46,996
時の経過による調整額	1,657	1,468
資産除去債務の履行による減少額	25,026	23,228
期末残高	143,038	168,275

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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】

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、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】

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当社は、衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり純資産額 2,565円65銭	1株当たり純資産額 2,245円30銭
1株当たり当期純損失金額 118円24銭	1株当たり当期純損失金額 328円40銭
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、潜在株式が存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。	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、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり当期純損失金額		
当期純損失 () (千円)	93,361	259,307
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純損失 () (千円)	93,361	259,307
普通株式の期中平均株式数 (株)	789,600	789,600
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	743,250	154,718	95,063 (17,891)	802,904	485,205	71,794	317,698
工具、器具及び備品	238,906	53,309	28,480 (7,181)	263,735	176,622	41,550	87,113
建設仮勘定	2,565	3,775	2,565	3,775	-	-	3,775
有形固定資産計	984,721	211,803	126,109 (25,072)	1,070,415	661,828	113,345	408,587
無形固定資産							
ソフトウェア	36,174	660	-	36,834	29,933	6,084	6,900
その他	3,150	24,857	-	28,008	-	-	28,008
無形固定資産計	39,324	25,517	-	64,842	29,933	6,084	34,908
長期前払費用	34,547	4,937	4,188 (553)	35,296	26,482	4,045	8,813
繰延資産 社債発行費	10,916	4,017	-	14,933	4,428	2,585	10,505
繰延資産計	10,916	4,017	-	14,933	4,428	2,585	10,505

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

建物	新規出店による増加	71,108千円
建物	店舗改装による増加	60,981千円
工具器具及び備品	新規出店による増加	30,093千円
工具器具及び備品	店舗改装による増加	23,216千円
その他	販売管理システム更新に伴う増加	24,587千円

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

建物	退店による除却	55,543千円
建物	店舗改装による除却	21,629千円

なお、「当期減少額」欄の()内は内書で、減損損失の計上額であります。

3. 建設仮勘定の当期増加額は、新規出店・改装による増加であり、当期減少額は、各固定資産への振替であります。

【社債明細表】

銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
第4回無担保社債	平成25年 8月26日	175,000 (50,000)	125,000 (50,000)	0.74	無担保	平成30年 8月24日
第5回無担保社債	平成27年 2月25日	250,000 (50,000)	200,000 (50,000)	0.54	無担保	平成32年 2月25日
第6回無担保社債	平成27年 8月25日	- (-)	180,000 (40,000)	0.55	無担保	平成32年 8月25日
合計	-	425,000 (100,000)	505,000 (140,000)	-	-	-

(注) 1 ()内書きは、1年以内の償還予定額であります。

2 貸借対照表日後5年内における1年ごとの償還予定額は次のとおりであります。

1年以内(千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
140,000	140,000	115,000	90,000	20,000

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	200,000	200,000	1.600	-
1年以内に返済予定の長期借入金	179,036	141,430	1.866	-
1年以内に返済予定のリース債務	588	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	402,242	260,812	1.866	平成29年3月から 平成31年11月まで
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	-	-	-	-
計	781,866	602,242	-	-

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

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年内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 (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	131,448	106,364	23,000	-

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	66,889	-	-	66,889	-
賞与引当金	56,300	20,000	56,300	-	20,000
役員退職慰労引当金	29,482	-	-	-	29,482

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、貸倒懸念債権等の回収額であります。

【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第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】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	7,695
預金	
当座預金	30,607
普通預金	1,184,804
小計	1,215,411
合計	1,223,107

売掛金

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
イオンモール株式会社	32,351
イオンリテール株式会社	25,326
株式会社イトーヨーカドー	19,850
株式会社テーオーシー	8,306
福岡地所株式会社	6,398
その他	83,932
合計	176,165

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{366}$
252,991	6,788,154	6,864,980	176,165	97.5	11.5

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

商品

品目	金額(千円)
シャツ	35,388
ニット(セーター・トレーナー等)	184,926
ボトムス	110,618
ブルゾン	272,207
小物・雑貨	186,311
その他	30,337
合計	819,789

敷金及び保証金

区分	金額(千円)
店舗賃借保証金	706,166
本部賃借保証金	22,158
その他	3,060
合計	731,384

支払手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社水甚	28,591
株式会社三高	25,895
美濃屋株式会社	21,482
タキヒョー株式会社	8,554
株式会社サイカイ	5,977
その他	9,172
合計	99,673

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成28年3月	26,056
4月	57,624
5月	15,993
合計	99,673

買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社上野商会	15,314
株式会社ク・ラッチ	12,334
佐藤正株式会社	9,074
ゼット株式会社	6,354
株式会社サンマリノ	5,405
その他	121,897
合計	170,381

(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)	1,680,869	3,204,486	4,647,107	6,285,328
税引前四半期純利益金額又は 税引前四半期(当期)純損失金額 () (千円)	11,016	55,334	34,104	82,133
四半期(当期)純損失金額 () (千円)	10,958	56,221	209,105	259,307
1株当たり四半期(当期)純 損失金額() (円)	13.88	71.20	264.82	328.40

(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株当たり四半期純損失金額 () (円)	13.88	57.32	193.62	63.58

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
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) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告(注)1
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 1. 事故その他やむを得ない事由によって電子公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行きます。当社の公告が掲載されるホームページアドレスは、次のとおりです。

(URL <http://www.c-smen.com>)

2. 平成26年12月1日付で、株主名簿管理人を次の通り変更いたしました。なお、特別口座の口座管理機関は引き続き三菱UFJ信託銀行株式会社であります。

株主名簿管理人 三井住友信託銀行株式会社
東京都千代田区丸の内一丁目4番1号

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
(第26期)(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)平成27年5月22日関東財務局長に提出。
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類
平成27年5月22日関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書
(第27期第1四半期)(自 平成27年3月1日 至 平成27年5月31日)平成27年7月8日関東財務局長に提出。
(第27期第2四半期)(自 平成27年6月1日 至 平成27年8月31日)平成27年10月14日関東財務局長に提出。
(第27期第3四半期)(自 平成27年9月1日 至 平成27年11月30日)平成28年1月13日関東財務局長に提出。
- (4) 臨時報告書
平成27年5月27日関東財務局長に提出
金融商品取引法第24条の5第4項及び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の規定に基づく臨時報告書であります。

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28年 5月25日

株式会社シーズメン

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 矢治 博之 印
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 垂井 健 印
業務執行社員

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社シーズメンの平成27年3月1日から平成28年2月29日までの第27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、株式会社シーズメンの平成28年2月29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。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社シーズメンの平成28年2月29日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社シーズメンが平成28年2月29日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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