

【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32期（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

【会社名】 株式会社ツヴァイ

【英訳名】 ZWEI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 縣 厚伸

【本店の所在の場所】 東京都中央区銀座五丁目9番8号

【電話番号】 03-6858-6544

【事務連絡者氏名】 取締役経営管理本部長 後藤 喜一

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区銀座五丁目9番8号

【電話番号】 03-6858-6544

【事務連絡者氏名】 取締役経営管理本部長 後藤 喜一

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第28期	第29期	第30期	第31期	第32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)		4,298,020	4,124,126	3,793,695	3,890,623
経常利益 (千円)		365,179	321,574	271,785	165,192
当期純利益 (千円)		193,602	148,120	157,352	84,780
包括利益 (千円)		433,070	211,773	230,071	65,364
純資産額 (千円)		3,985,370	4,085,962	4,204,188	4,150,823
総資産額 (千円)		4,975,962	4,873,323	5,064,010	5,031,347
1株当たり純資産額 (円)		1,012.48	1,039.73	1,065.39	1,050.40
1株当たり当期純利益 (円)		49.65	37.97	40.15	21.56
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)		49.12	37.49	39.77	21.41
自己資本比率 (%)		79.3	83.3	82.6	82.3
自己資本利益率 (%)		5.1	3.7	3.8	2.0
株価収益率 (倍)		16.1	21.1	21.4	37.1
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)		178,129	213,631	337,411	236,740
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)		254,813	436,095	546,637	158,013
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)		117,025	116,985	117,166	118,846
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)		2,250,030	1,909,485	1,596,534	1,547,244
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	( )	103 (159)	112 (176)	108 (177)	115 (185)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数は、就業人員数(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含んでおります。)を表示しております。

3. 第29期より連結財務諸表を作成しているため、第28期については記載しておりません。

4. 平成24年5月11日開催の第28期定時株主総会決議により、決算日を2月20日から2月末日に変更いたしました。従って第29期は平成24年2月21日から平成25年2月28日の12ヶ月8日となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次		第28期	第29期	第30期	第31期	第32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)	4,028,860	4,296,981	4,118,096	3,793,037	3,890,623
経常利益	(千円)	509,950	449,889	392,461	266,396	179,202
当期純利益	(千円)	244,051	235,670	55,502	114,042	93,470
持分法を適用した場合 の投資利益	(千円)					
資本金	(千円)	444,000	444,000	445,347	451,184	454,779
発行済株式総数	(株)	3,900,000	3,900,000	3,906,000	3,928,400	3,941,400
純資産額	(千円)	3,659,969	4,044,088	4,077,189	4,149,429	4,117,522
総資産額	(千円)	4,431,898	5,021,302	4,835,285	5,007,348	4,990,220
1株当たり純資産額	(円)	934.61	1,031.40	1,037.48	1,052.31	1,041.95
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配 当額)	(円)	30.00 ( )	30.00 ( )	30.00 ( )	30.00 ( )	30.00 ( )
1株当たり当期純利益	(円)	62.58	60.43	14.22	29.10	23.77
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	62.09	59.80	14.04	28.82	23.60
自己資本比率	(%)	82.2	80.1	83.8	82.6	82.3
自己資本利益率	(%)	6.8	6.1	1.4	2.8	2.3
株価収益率	(倍)	12.1	13.2	56.4	29.5	33.6
配当性向	(%)	47.9	49.6	210.8	103.1	126.2
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	505,946				
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	322,990				
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	117,027				
現金及び現金同等物の 期末残高	(千円)	2,324,085				
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	85 (130)	95 (159)	103 (176)	108 (177)	115 (185)

- (注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。  
2. 第28期の持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。  
3. 従業員数は、就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含んでおります。)を表示しております。  
4. 第29期より連結財務諸表を作成しているため、第29期以降の持分法を適用した場合の投資利益、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フローおよび現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。  
5. 平成24年5月11日開催の第28期定時株主総会決議により、決算日を2月20日から2月末日に変更いたしました。従って第29期は平成24年2月21日から平成25年2月28日の12ヶ月8日となっております。

2 【沿革】

年月	事項
昭和59年11月	東京都中央区において、「配偶者選択過程における、結婚適合性診断とそれに基づく情報提供と見合いの斡旋」を目的として株式会社ツヴァイを創立する。
昭和60年2月	東京本社営業開始
昭和60年8月	大阪支社営業開始
昭和60年11月	名古屋支社営業開始
昭和62年11月	読売文化センターと業務提携し、サークル名称を「よみうり・ツヴァイサークル(YZC)とする。
昭和63年3月	写真データサービス開始(アルバム方式からモニター画面による閲覧)
平成2年11月	結婚情報サービス協議会(業界団体)設立、初代理事長に社長就任
平成3年3月	法人会員制度発足
平成3年5月	ウエディングサービス開始(式場、ジュエリー、旅行等の斡旋)
平成5年11月	創立10周年記念行事として成婚退会者OB会(エパーグリーンサークル)を発足し、記念パーティ開催
平成6年1月	月会費制度開始(全額前払いの前納制から変更)
平成6年3月	会報誌による誌上の出会いサービス「出会いの広場」のサービス開始
平成11年3月	プライバシーマーク認証取得
平成13年7月	コンタクトシステム(紹介書による交際の申込・承諾・断り)の開始
平成14年8月	よみうり・ツヴァイサークルからイオン・ツヴァイサークル(AZC)に名称変更
平成15年2月	本社移転(東京都中央区八重洲から東京都千代田区内幸町へ)
平成16年1月	特定商取引に関する法律(特定継続的役務提供)の改正に伴い、対応商品の販売
平成16年9月	ISMS(情報セキュリティマネジメントシステム適合性評価制度)認証取得およびBS7799(セキュリティポリシー国際標準)認証取得
平成16年10月	日本証券業協会に株式店頭登録
平成16年12月	ジャスダック証券取引所に株式上場(日本証券業協会への株式店頭登録を取り消し)
平成17年6月	結婚相手紹介サービス連合会を結成および加盟
平成17年12月	ISO27001(情報セキュリティマネジメントシステム適合性評価制度)認証取得
平成18年3月	結婚情報サービス協議会脱会
平成19年12月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
平成20年2月	ジャスダック証券取引所の上場廃止
平成20年2月	前受金保全措置の実施
平成20年12月	結婚相手紹介サービス業認証(マル適マーク)取得
平成20年12月	クラブセンチュリアンのサービス(専任のコンシェルジュによるプレミアムなサービス)開始
平成21年3月	パーティ・交流会事業「クラブチャティオ」開始
平成21年4月	ショッピングセンター初出店となる「Begin's salon モゾワンダーシティ」オープン(名古屋モゾワンダーシティ内)

年月	事項
平成22年12月	価値観を重視した出会いの仕組み「愛・コンパス」を導入
平成23年12月	ZWEI ( THAILAND ) CO.,LTD. 設立
平成24年 6月	ZWEI ( THAILAND ) CO.,LTD. 営業開始
平成24年10月	ウエディング事業「イオンウエディング」を展開開始
平成24年12月	本社移転（東京都千代田区内幸町から東京都中央区銀座へ）
平成25年 3月	イオンウエディング単独店舗を「イオンモールつくば」にオープン
平成25年12月	「幕張新都心店」オープン（イオンモール幕張新都心内）
平成26年 5月	ZWEI ( THAILAND ) CO.,LTD. 事業停止
平成27年 3月	基幹システムの刷新
平成27年 3月	「ツヴァイ那覇」オープン
平成27年 7月	業界団体「結婚相手紹介サービス協議会（JMIC）」発足および加盟
平成27年 8月	「ツヴァイ赤坂見附」オープン
平成27年10月	イオンウエディング「定額マリッジ」販売開始

### 3 【事業の内容】

#### (1) 事業の概要

当社グループは、当社(株式会社ツヴァイ)と連結子会社1社(ZWEI ( THAILAND ) CO.,LTD.)より構成されております。当社グループの主な業務は、配偶者選択に関して、当社グループからの情報の提供を主な目的とする入会契約を当社グループと締結した会員に対して、会員の結婚に際して希望する条件、価値観等の情報を分析し、相性が合うと判断される会員同士を検索し、かかる双方の会員に関する情報を双方に同時に提供するサービス（以下「結婚相手紹介サービス」といいます。）および付帯する引き合わせサービス、パーティ・イベントの開催、ウエディングサービスおよびライフデザインセミナー等を行っております。当社グループは、これらの業務を、事業区分等を設けることなく単一の事業として営んでおります。

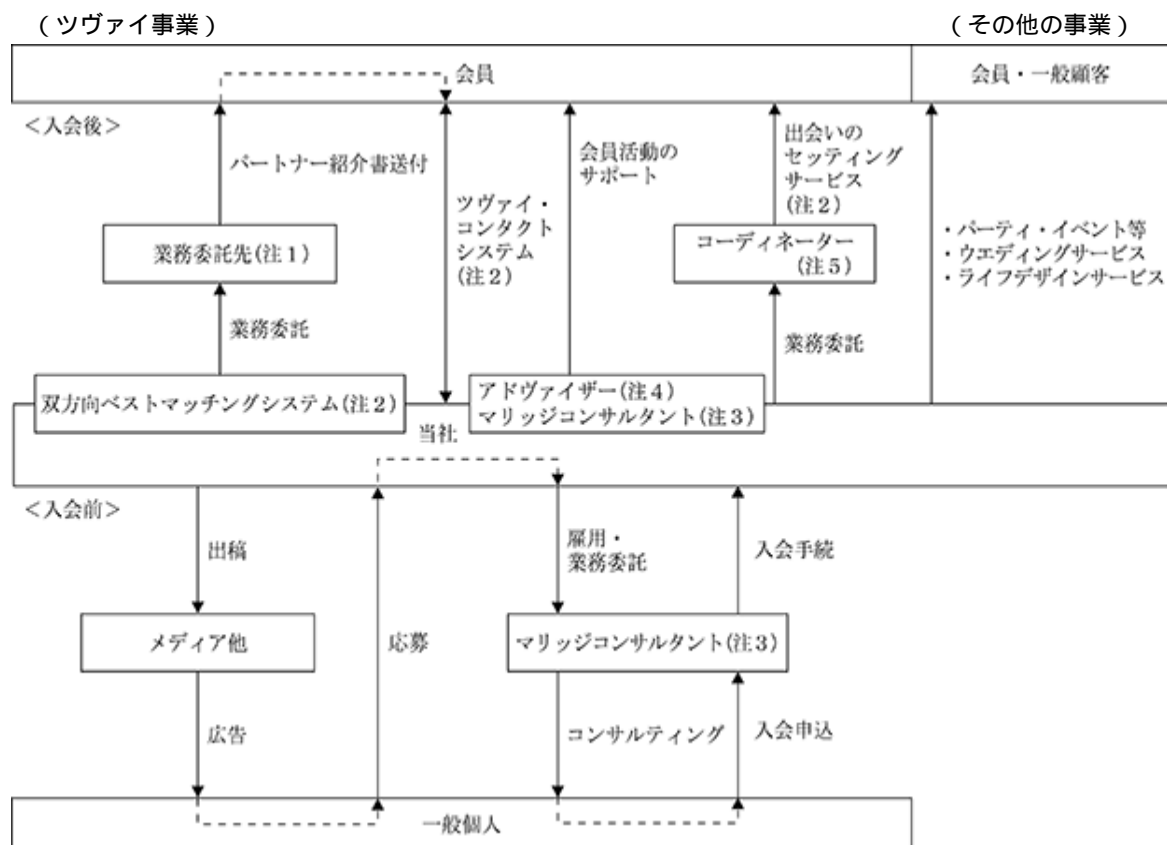
また、当社の親会社はイオン株式会社（純粋持株会社）であります。当社グループはイオン株式会社における事業セグメントの中でサービス・専門店事業に属しております。当社はイオン株式会社との間に資金の寄託運用等の取引を行っております。

当社の売上高は、入会金売上（登録料、情報選択料および活動サポート費）、月会費売上（情報提供料等）、パーティ売上、および その他（ウエディング売上、ライフデザイン売上等）により構成されております。これらの詳細につきましては、下記「(3) 主な会員コース」および「(4) 会員へのサービス」、ならびに後記「第2 事業の状況 2 生産、受注及び販売の状況 販売実績」をご参照下さい。

当社は、特に会員の個人情報の保護への対応および法人会員制度等を特徴とした営業活動を行い（詳細は下記「(5) 当社の特徴」をご参照下さい。）、会員数の増加につなげております。平成24年2月期末から平成28年2月期末までの会員数および男女別会員数は以下のとおりです。

	第28期末 (平成24年2月期末)	第29期末 (平成25年2月期末)	第30期末 (平成26年2月期末)	第31期末 (平成27年2月期末)	第32期末 (平成28年2月期末)
会員数(千人)	36.3	35.2	35.5	33.0	32.2
男性(千人)	17.5	16.9	17.2	16.4	16.0
女性(千人)	18.7	18.2	18.3	16.6	16.1

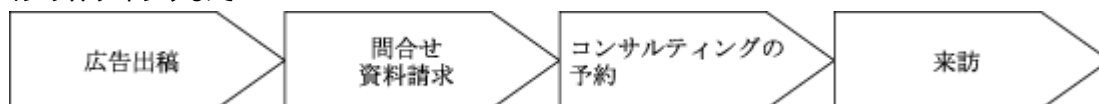
[事業系統図]



- (注1) 後記「第2 事業の状況 4 事業等のリスク (1) 情報管理体制について 業務委託先における情報管理体制について」をご参照ください。
- (注2) 双方向ベストマッチングシステム、ツヴァイ・コンタクトシステム、出会いのセッティングサービスにつきましては、「(4) 会員へのサービス」をご参照ください。
- (注3) マリッジコンサルタントとは、応募者に、サービス内容、会員規約の説明および入会手続き等のサポートを担当するスタッフです。また、ご入会後の店舗での会員サポートも実施しております。
- (注4) アドバイザーとは、入会後の会員からのシステムについてのお問い合わせや会員活動のサポートを担当業務とする者であり、手紙、電話、インターネットおよび面談による相談等を行っております。
- (注5) コーディネーターとは、紹介された会員との面会のための場所、時間の調整等の出会いのセッティングサービスをする者のことであり、当社と業務委託契約をしております。

(2) 会員登録までの流れ

コンサルティングまで



(広告出稿)..... 定期的に新聞広告、雑誌、Web等の媒体で会員募集広告を出稿しております。

(問合せおよび資料請求)..... 当社の運営する会員組織への入会に興味を持った応募者より、本社及び営業拠点に電話、電子メール、はがき等で問合せまたは資料の請求が入ります。

(コンサルティングの予約).... 資料の請求があった応募者に対し当社より資料を郵送します。後日、資料を送付した応募者とコンサルティングの日時を決めます。

会員登録まで



(コンサルティング)..... 当社営業拠点に来訪した応募者に、マリッジコンサルタントが、当社の概要、システムおよび入会の手続き等について説明をします。

(モニタリング)..... 応募者自身のタイプ、また、応募者の結婚相手としてふさわしいパートナーのタイプを的確に把握するために、応募者の趣味、考え方、結婚への理想等について、専用端末にお客さまとともにデータを入力することにより、在籍している会員中からコンピュータが、相性が合うと考えられる会員をリアルタイムで検索します。当社は、適合するパートナー候補人数を確認し、応募者の希望、パートナー候補人数等に応じ、応募者に対して適切なコースを勧めます。

(入会手続き)..... 入会申込みの際は、入会契約書の締結、市区町村の発行する独身証明書、収入証明書および卒業証明書の提出ならびに登録料、情報選択料および活動サポート費（入会契約締結後1週間以内に支払）が必要となります。入会に必要な書類がすべて整い次第、入会審査を実施します。入会審査の終了と同時に会員登録されて正式入会となり、会員証を送付します。会員登録が行われなかった場合、入会契約は効力を失います。

(3) 主な会員コース

平成28年2月29日現在の主な会員コースは以下のとおりです。

コース名	特徴	年間保証 紹介人数	登録料	情報選択料	活動 サポート費	運営費	情報提供料
アクティブプラン	スタンダードプラン	36～72人	32,400円	42,120円	60,480円	月額 1,620円	月額 10,908円 ～13,284円
ベーシックプラン	データマッチング中心のプラン	12～72人	32,400円	42,120円	5,400円	月額 1,620円	月額 7,020円 ～13,068円

(注) 上記登録料、情報選択料、活動サポート費、運営費および情報提供料の金額は、消費税等を含みます。

(登録料).....会員登録手続きに必要な初期費用として入会時に一括して受領する料金をいいます。

(情報選択料).....「愛・コンパス」の診断・登録及び「価値観マッチング」の情報提供申請に基づく情報提供に要する費用並びに「価値観マッチング」のシステム維持、管理に要する費用等として入会時に一括して受領する料金をいいます。

(活動サポート費).....施設費用等会員活動を維持するのに必要な費用を入会時に一括して受領する料金をいいます。金額はコース毎に設定しており、中途解約時には返還金計算の対象となりません。

(運営費).....会報誌発行、会員データ維持管理、会員相談に要する費用をいいます。

(情報提供料).....パートナー紹介書が提供された月に受領する料金で金額はコース毎に設定しております。

(4) 会員へのサービス

パートナー紹介書の郵送・電送および出会いの機会の提供

当社は、相性・適合性診断に基づいて会員に対して結婚相手候補となるべき会員を紹介するために双方向ベストマッチングシステムと称するシステムを採用しております。会員の希望する条件に適合する候補者の選択と同時に候補者側の希望する要素をその会員がどの程度満たしているかを双方向でコンピュータが分析・検索をします。

互いの希望条件が合致した会員双方にパートナー紹介書を同時送達します。パートナー紹介書を各会員に対し月間2度郵送・電送することにより、当該会員と相性が適合すると考えられる会員を紹介します。紹介人数はコースにより異なります。パートナー紹介書には、相手会員の写真、姓、連絡先等の情報は掲載しておりません。

パートナー紹介書で紹介された相手会員とのコンタクトを希望する会員は、写真閲覧サービス、ツヴァイ・コンタクトシステムおよび引き合わせサービスを利用できます。

(写真閲覧サービス)..... 当社営業拠点の専用端末にて、紹介された相手会員の写真を閲覧できるサービスを提供しています。相手会員の写真は、プライバシー保護のため、当社の専用端末に、パートナー紹介書に掲載された相手会員の会員番号を入力して閲覧します。

また、マイページサービスの新機能として、会員間での写真公開に同意した会員同士のみ、マイページ上でお互いの登録写真を閲覧できるようになりました。



(ツヴァイ・コンタクトシステム)... 紹介された会員同士のコンタクト申込みおよび申込みへの返事を、マイページサービス、携帯電話（Webサイト）、インターネット（会員専用ホームページ）または電話（自動音声対応）で24時間受け付けるシステムをいいます。会員が、手元に届いたパートナー紹介書に記載された相手会員とのコンタクトを希望する場合、当社は24時間「ツヴァイ・コンタクトシステム」で申込みを受け、相手会員にコンタクト申込みの意志を伝えます。当該相手会員へのコンタクトの希望があった旨の通知には、連絡先などの個人情報は一切含まれておりません。相手会員がコンタクト希望を承諾した場合に限り、当社が双方に各々の連絡先を伝えます。

( 出 会 い の セ ッ テ ィ ン会員の希望により、紹介された会員との面会のための場所、時間の調整等  
グ)..... を準備するサービスです。コーディネーターが当該サービスを行います。

#### パーティおよびイベント等の開催

複数の会員と一度に出会える機会としてパーティ、イベントおよびセミナーを当社が主催しております。全国各地で、会員を対象とした、10人前後の小パーティから300人を超える大パーティに加え、趣味を活かしたクッキングパーティ、ゴルフ、ボウリング等のスポーツ大会、クルーザーを借り切ったイベント等を適宜開催しております。また、会員を対象とし、当社が専門家を招いて主催する、話し方、服装の着こなし等に関する各種セミナーを全国各地で開催しております。

#### 会報誌「fill[フィルタイムズ]」の発行

会報誌「fill[フィルタイムズ]」は、パーティ・イベント等の情報、役立つセミナー等の情報、自分のPRメッセージでお相手を募集する「出会いの広場」をはじめ、出会いやデート、上手な交際術などの特集を満載した、当社での活動をよりスムーズにさせていただくための恋愛・結婚情報誌となっております。毎月発行し、全会員に配布しております。

#### 会員活動のサポート

当社アドバイザーが必要に応じて、システムについての質問や、相手会員への返事や、交際について迷っている時等の会員活動期間中の会員からの相談を受けます。当社アドバイザーは、社員であり、手紙、電話、インターネットおよび面談による相談を行っております。

#### ウエディングサービスの紹介等

婚約から挙式までの無料相談サービスをはじめ、会員には、提携ホテル・結婚式場、ウエディング関連商品、新婚旅行等を、特典または割引をもって紹介しております。

#### 出会い準備講座の実施

ライフデザイン事業で培ったノウハウを会員活動にも導入し、当社にご入会した会員を対象として、幸せになるための「出会い準備講座」を実施しております。これから、婚活を始めるにあたっての心構えや結婚について具体的に考えていただき、理想とする結婚を実現させるためには、どうすればいいのかを楽しく学んでいただく講座となっております。

(5) 当社の特徴

当社のサービスの特徴は、個人情報保護への対応および法人会員制度にあります。

個人情報保護への対応

当社は平成11年3月に財団法人日本情報処理開発協会より、プライバシーマーク(注1)の使用許諾企業として認定を受けております。また、平成16年9月に、ISMS(注2)の認証およびBS7799(注3)の認証を同時取得しております。さらに、平成17年10月国際標準化機構(ISO)によりBS7799をベースとした情報セキュリティマネジメントシステムの国際規格「ISO27001(注4)」が発行されたことにいち早く対応し、平成17年12月に規格発行から2ヶ月という短期間で「ISO27001」を取得しております。

当社では会員へ送付するパートナー紹介書に、個人情報保護およびプライバシー保護の観点から、相手会員の会員番号、ファーストネーム等、最小限の情報を記載しており、相手会員の姓および連絡先等の個人を特定できる情報は掲載しておりません。

- (注1) プライバシーマークとは、財団法人日本情報処理開発協会により付与される個人情報の取り扱いに関する評価認定制度の1つです。JIS規格であるJISQ15001に準拠した個人情報の取り扱いに関するコンプライアンスプログラム(個人情報保護措置)に基づいて審査を行い、個人情報を正しく扱っている企業を認定します。
- (注2) ISMSとは、財団法人日本情報処理開発協会が、平成14年4月から運用を行っている情報セキュリティマネジメントシステムに関する適合性評価制度です。旧通商産業省の「情報処理サービス業情報処理システム安全対策実施事業所認定制度」に代わる第三者認証制度として運用されています。
- (注3) BS7799とは、British Standard Institution(英国規格協会)によって規定される、企業・団体向けの情報システムセキュリティ管理のガイドラインです。審査は、英国貿易産業省によって権威付けされたUnited Kingdom Accreditation Service(英国認定サービス)の下、BS7799審査機関として認定された各国の企業・団体により実施されます。
- (注4) ISO27001とは、平成17年10月15日に、International Organization for Standardization(国際標準化機構)により発行された情報セキュリティマネジメントシステムに関する国際標準規格です。実際の認証制度の運用はISO加盟各国の認定機関が行い、審査は各国認定機関により認められた審査機関により実施されます。この規格は、BS7799-2:2002をベースとして作られております。ISO27001の発行に伴い、一定の移行期間を経て、ISMS認証やBS7799認証はすべてISO27001に収斂されることとなります。

法人会員制度

法人会員制度は、平成3年3月より設けており、各法人の福利厚生の一環として利用されております。当社は、平成28年2月29日現在、634件の契約により、その対象法人団体数は20,000以上となっております。法人団体の社員、組合員および職員ならびにその家族(親、子および兄弟姉妹)に当社が法人会員コースとして設定する結婚相手紹介サービスを提供することを内容とする契約を締結しております。

#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有(又は被所有)割合(%)	関係内容
(親会社) イオン株式会社(注)1	千葉県千葉市美浜区	220,007百万円	純粋持株会社	(被所有) 68.94 (4.06)	資金の寄託運用等
(連結子会社) ZWEI (THAILAND)CO.,LTD.	タイ王国	10百万パーツ	結婚相手紹介サービス	(所有) 90.57	-

(注) 1. 有価証券報告書を提出しております。

2. 議決権の所有(又は被所有)割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

平成28年2月29日現在

従業員数(名)
115 (185)

(注) 1. 当社グループは、結婚相手紹介サービス業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数の記載をしておりません。

2. 従業員数は、当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であります。

3. 従業員数欄の( )は、臨時従業員(パートタイマー及びマリッジコンサルタント社員)の年間の平均雇用人員(月160時間換算)を外書きしております。

##### (2) 提出会社の状況

平成28年2月29日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
115 (185)	42.6	9.0	4,585

(注) 1. 当社は、結婚相手紹介サービス業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数の記載をしておりません。

2. 従業員数は、当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む就業人員であります。

3. 従業員数欄の( )は、臨時従業員(パートタイマー及びマリッジコンサルタント社員)の年間の平均雇用人員(月160時間換算)を外書きしております。

4. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

##### (3) 労働組合の状況

当社には、平成24年11月に結成されたツヴァイ労働組合があり、イオングループ労働組合連合会に加盟しております。平成28年2月29日現在の組合員数は315名であります。

尚、労使関係については円滑な関係にあり、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

我が国では少子化による人口減少が大きな問題となっております。平成27年に実施された国勢調査の人口速報集計では、調査開始以来初めての人口減少という結果が出ました。政府におきましても、少子化社会対策大綱が閣議決定され「個々人が結婚や子供についての希望を実現できる社会をつくる」ことが基本的な目標として掲げられています。

結婚相手紹介サービス業界では、2015年7月に「日本結婚相手紹介サービス協議会（JMIC）」が設立され、業界の信頼性の向上と、より一層の健全化を図っております。

当社におきましても、当社の事業そのものが少子化対策に貢献するという認識をより強く持ち、従来のビジネスモデルからの変革を目指し、IT投資とマリッジコンサルタント（以下、MCと表記します。）の人材育成による経営構造改革に取り組んでまいりました。

当連結会計年度における各事業の主な取り組みは次のとおりであります。

#### （ツヴァイ事業）

事業基盤を更に強固なものにするべく、3月にマッチングシステムを含めた基幹システムの刷新を行いました。また、全店舗にiPadを導入し、動画とモーショングラフィックを活用した接客によるサービス内容の見える化を実施いたしました。

人材育成の取り組みにつきましては、MCへの集合教育研修を体系的に実施し、営業力の強化を図りました。資料請求をいただいたお客さまへのご来店の予約獲得業務につきましては、7月に沖縄県沖縄市に「ご来店受付センター」を開設し、架電による予約獲得業務を集中させることで、来店者数の向上に取り組んでおります。

会員さまの婚活に向けてのモチベーションを高めるための取り組みとして、新しいセミナーメニュー「幸せになるための出会い準備講座」を開始いたしました。また、同講座を会員専用ホームページからもご覧いただける環境を整えてまいりました。

店舗につきましては、2店舗の新店開設（ツヴァイ那覇、ツヴァイ赤坂見附）、3店舗のリニューアル（ツヴァイ町田、ツヴァイ日比谷本店、ツヴァイ北九州）、2店舗の閉店（ツヴァイビギンズサロンモゾワンダーシティ、ツヴァイ渋谷）を実施し、当連結会計年度末において56店舗体制となりました。

以上の取り組みの結果、新規入会者数は前年比110.2%と伸長いたしました。また、退会者数も前年比96.2%と前年からは減少いたしましたが、退会者数が新規入会者数を上回ったことで、期末会員数は前年比97.4%となりました。

#### （ライフデザイン事業）

結婚、妊娠・出産、子育て等、将来の人生設計を考え、理解を深めていただく「ライフデザインセミナー」を実施しております。上半期に埼玉県加須市、長野県松川町、下半期に福井県坂井市、茨城県から受託し実施いたしました。

7月に株式会社電通および株式会社第一プログレスと共同で、地方創生を婚活支援と地域活性化の両面から支援する「ミライカレッジ」プロジェクトを立ち上げました。同プロジェクトでは、「ライフデザイン支援講座」と「地域体験型ツアー」をパッケージ化しております。当期においては、8つの自治体から受託し、多くのカップルが誕生いたしました。また、すでに複数のカップルのご成婚が決まっております。

#### （パーティ・イベント事業）

ツヴァイ会員向けパーティと会員外パーティ「クラブチャティオ」の運営組織を統合し、運営の効率化と企画の充実に取り組みました。また、両会員の合同パーティを企画し、出会いの機会拡大にも努めました。自治体等との連携を強化し、パーティ・セミナーを積極的に受託しております。主なものとして、和歌山県紀ノ川市、北海道標津町、愛知県警察職員互助会等からパーティ・セミナーを受託し、ご成婚の実績も出てきております。また、2月にはサンシャイン水族館で参加者100名以上の大型パーティの企画を実施しております。しかしながら、少人数型パーティは競争が激しくなり、参加者が計画を下回ったこと等により売上高は前年比77.7%となりました。

(ウエディング事業)

式場やジュエリー等の成約数を増加させ収益拡大を図るために、ウエディングデスクの強化に取り組んでまいりました。また、9月より結婚式、披露宴、ドレス、装花等をパッケージ化した当社オリジナル商品「定額マリッジ」(60名、200万円の基本プラン)の販売を開始いたしました。しかしながら、収益性の観点からドレス等の物販催事の回数を前年より減らしたことで、売上高は前年比54.3%となりました。

以上の取り組みの結果、当連結会計年度の売上高は、新規入会者の増加や新しいマッチングシステムによる月会費収入の向上により、38億90百万円(前年比102.6%)と増収となりました。

しかしながら利益につきましては、IT投資による業務改善と経費削減効果は見えただものの、設備投資に伴う減価償却費等の費用を賄うことができませんでした。これにより営業利益1億43百万円(前年比64.6%)、経常利益1億65百万円(前年比60.8%)、当期純利益84百万円(前年比53.9%)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ49百万円減少し、15億47百万円となりました。当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、2億36百万円(前年比70.2%)となりました。前連結会計年度に比べて1億円減少した主な要因は、減価償却費46百万円の増加、営業債務の増減額33百万円の増加、法人税等の支払額76百万円の減少等により資金が増加しましたが、税金等調整前当期純利益81百万円の減少、未払消費税等の増減額1億24百万円の減少、前受金の増減額43百万円の減少等により資金が減少したことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、1億58百万円(前年比28.9%)となりました。前連結会計年度に比べて3億88百万円減少した主な要因は、有形固定資産の取得による支出46百万円の減少と無形固定資産の取得による支出3億53百万円の減少等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、1億18百万円(前年比101.4%)となりました。主な支出は、配当金の支払額です。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは、会員に対する自己の配偶者選択に関する情報提供を主としたサービスを事業としているため、生産、受注及び仕入の状況は記載しておりません。

### 販売実績

当連結会計年度における販売実績を売上種類別に示すと、次のとおりであります。

種類別		当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)	前期比 (%)
入会金売上(注2)	(千円)	848,509	109.6
情報提供料	(千円)	2,754,866	102.4
パーティ売上	(千円)	210,761	77.7
その他	(千円)	76,487	135.4
合計	(千円)	3,890,623	102.6

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 入会金売上には、登録料、情報選択料および活動サポート費収入が含まれております。

## 3 【対処すべき課題】

### ツヴァイ事業

- ・会員をサポートするアドバイザー機能を強化し、入会後の活動サポートを期待するお客さまのニーズに対応してまいります。
- ・会員ポータルサイトの刷新に取り組み、マルチデバイス対応を実現させると共に、新規入会者と成婚退会者の増加につなげていきます。

### ライフデザイン事業

- ・地域のニーズに合った提案を行い、ライフデザインセミナーやイベント等の受託件数を拡大させてまいります。

### パーティ・イベント事業

- ・出会いのためのパーティー・イベントに加え、集客力のある各種イベントを実施し、収益を確保してまいります。

### ウエディング事業

- ・ツヴァイ事業の成婚退会者、既存会員からの送客や周辺事業との連携を図りながら、収益力を強化してまいります。
- ・「定額マリッジ」の販売を首都圏から京阪神、中部圏へ拡大してまいります。
- ・ドレス、ジュエリーなどウエディングやアニバーサリー関連の物販催事を定期的実施し、収益を確保してまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

本有価証券報告書に記載した当社グループの事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項については、以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、本有価証券報告書提出日（平成28年5月25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。

##### （1）情報管理体制について

###### 当社本体の情報管理体制について

当社は、会員に関する大量の個人情報の分析および管理をコンピュータシステムを利用して行っております。当社では、情報漏洩等の不測の事態を防止すべく、平成16年9月にISMSおよびBS7799の認証、平成17年12月にISO27001の認証を取得し、情報セキュリティの徹底を図っております。また、プライバシー保護の観点から会員への相手方会員に関する最小限の情報開示、個人情報を取り扱うメインサーバーの外部からの遮断等の情報セキュリティマネジメントシステムを構築している他、プライバシーマークの更新、定期的な社員教育、内部監査の徹底等、コンプライアンス面における情報管理体制も充実を図るべく注力しております。

ただし、万が一事故若しくは自然災害等によってかかるセキュリティマネジメントシステムに障害が発生した場合、または、関係者による人為的な事故若しくは悪意による情報の漏洩が発生した場合は、当社の情報管理に多大な支障をきたし、または当社の業務に対する信用を喪失し、その後の当社の事業展開および業績に影響を与える可能性があります。また、当社のみならず、同業他社における類似の事態が発生した場合も、結婚相手紹介サービス事業者全般に対する信用失墜により、当社の業績に影響を与える可能性があります。

###### 業務委託先における情報管理体制について

当社は、一部の個人情報関連業務を委託しております。これら業務委託先における個人情報管理体制について、定期的な訪問調査の実施等をしながら、事業の運営を行っております。

この他、マリッジコンサルタント等の個人の業務委託先に対しては、契約時に「秘密保持」誓約書の差し入れとともに、個人情報の適正な取り扱いができるようにしております。

ただし、万が一、これら業務委託先を原因とする情報漏洩等の問題が発生した場合には、当社の業務運営および業績に影響を与える可能性があります。

##### （2）マリッジコンサルタントの確保について

当社グループは、新規の入会応募者に対するサービス内容、会員規約の説明および入会手続き等のサポートを担当業務として、マリッジコンサルタントと雇用契約または業務委託契約をしております。当社の事業展開においては、マリッジコンサルタントの確保が最も重要な課題の一つであると考えております。そのために当社は、マリッジコンサルタントの募集を継続的に実施しているとともに、マリッジコンサルタントとの情報の共有化を図りながら取り組んでおります。

しかしながら、今後の新規営業所開設にともないマリッジコンサルタントが計画どおりに確保できない場合、また資質や能力が一定のレベルに達しない場合には、営業力の低下により当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

### (3) 法的規制等について

当社の事業展開における主要な法的規制等の概要は以下のとおりであります。

#### 特定商取引に関する法律

特定商取引に関する法律は、特定商取引（訪問販売、通信販売および電話勧誘販売に係る取引、連鎖販売取引、特定継続的役務提供に係る取引ならびに業務提供誘引販売取引をいう）を公正にし、および購入者等が受けることがある損害の防止を図ることにより、購入者等の利益を保護すること等を目的とするものであります。

当社による会員への結婚相手紹介等の提供は、同法における特定継続的役務取引に該当し、同法に基づく規制を受けております。

当社は、同法および関連法令が定める項目が記載された契約書面の交付、クーリング・オフへの対応等同法および関連法令の遵守に努めておりますが、今後同法または関連法令の改正等が生じてこれらに迅速に対応ができなかった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 個人情報の保護に関する法律

平成17年4月1日全面施行の「個人情報の保護に関する法律」は、個人情報の適正な取扱いに関し、国および地方公共団体の責務等を明らかにするとともに、個人情報を取り扱う事業者の遵守すべき義務等を定めることにより、個人情報の有用性に配慮しつつ、個人の権利利益を保護することを目的とする法律であります。

当社は、会員の個人情報を保有、管理しており、同法に定められる個人情報取扱事業者として、同法および関連法令ならびに当社に適用される関連ガイドラインの適用を受けております。

当社は、個人情報取扱規定の制定等、同法および関連法令ならびに当社に適用される関連ガイドラインの遵守に努めるとともに、プライバシーマークやISO27001の認証取得、定期的な社員教育、内部監査の徹底等、個人情報保護のための体制を整えているものと認識をしております。しかしながら、不測の事態によって当社が保有する個人情報につき、漏洩、改ざん、不正使用等が生じた場合には、適切な対応を行うための相当なコストの負担、当社の信用の低下、当社に対する損害賠償請求等によって、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 不当景品類及び不当表示防止法

不当景品類及び不当表示防止法は、商品及び役務の取引に関連する不当な景品類および表示による顧客の誘引を防止するため、公正な競争を確保し、もつて一般消費者の利益を保護することを目的とするものであります。

「景品類」とはお客さまを誘引する手段として直接的・間接的を問わず、事業者が自己の商品、役務の取引に付随して相手方に供給する物品、金銭、その他の経済上の利益であって、公正取引委員会が指定するものであります。

当社の会員募集促進行為としての広告等の表示による宣伝は、反響の大きい有効な手段であるため、当社では、キャンペーン実施時の過大な景品類の提供や不实の内容や誇大な表現による不当表示を排除し、不当景品類及び不当表示防止法に違反しないように十分に留意しております。

当社においては、上記法的規制の遵守を徹底しておりますが、万が一、景品類や広告等の表示が不適切であると判断される場合等には、行政処分の対象となることがあり、その場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 下請代金支払遅延等防止法

下請代金支払遅延等防止法は、下請代金の支払遅延等を防止することによって、親事業者の下請け業者に対する取引を公正ならしめるとともに、下請事業者の利益を保護すること等を目的として、独占禁止法の特別法として制定されたものです。

当社は、マリッジコンサルタントおよびコーディネーター等と業務委託契約を締結しており、同法の適用があります。当社は、同法および関連法令の遵守に努めておりますが、今後かかる同法または関連法令の改正、行政当局による対応の変化が生じた場合には、新たな義務の遵守と、それに応じた対応を迫られ、システム対応等の費用負担が増加し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。



#### (4) 事業環境について

我が国においては少子化・高齢化が進む中で、人口減少化社会の到来をむかえておりますが、当社の事業環境といたしましては、第二次ベビーブーム世代が40歳台を迎えるなど、当社の主要顧客層である25歳から44歳の独身者数は増加しております。また、未婚率の上昇および晩婚化などにより、現時点では、当業界の市場規模は拡大傾向にあるものと認識しております。ただし、将来、当社の主要顧客層が継続的に減少し、市場規模が縮小した場合には、当社の業績に影響を与える可能性があります。

#### (5) 参入障壁が低いことについて

結婚相手紹介サービスを行うに当たっては、特段の許認可は必要とされず、手元資金とノウハウがあればどのような事業者であっても開始することが可能です。さらに最近では、インターネットおよび通信環境の発達により、インターネット等を通じて、比較的低価格で結婚または交際相手の紹介等のサービスを提供する事業者も登場しており、今後更に同様のサービス開始を試みる事業者が増加することも予想されます。

かかる新規事業者が、当社グループと同等のサービスの提供を可能にするシステムの開発およびノウハウの蓄積、プライバシー保護のための厳重な情報管理システムの構築、大規模会員数の確保等を行い、当社グループと同等のマーケットの信頼または社会的イメージを獲得することは極めて困難であり、こうした新規事業者の存在が、当社の業務に対し大きな影響をもたらすことはないと思われず、ただし、かかる新規事業者との一段の差別化のための各種方策の実施および宣伝広告等によるコストの増加が生じる場合、または対抗上活動サポート費等の減額を実施する場合、あるいは廉価かつ品質の低いサービス展開を行う新規事業者との差別化が奏功せず、当社グループの社会的イメージの低下に繋がる場合などは、当社グループの今後の事業展開、業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (6) 広告宣伝活動が業績に与える影響について

当社グループの会員は成婚、その他の理由により一定の割合で退会するため、当社グループは継続的に新規の会員を獲得する必要があります。そのため、当社グループは、当社グループサービスの認知度を向上させ、新規会員を獲得する手段として、雑誌広告、新聞広告、インターネット広告、映像広告、書店チラシ等の各種メディアを用いた宣伝活動を費用対効果を勘案しながらも多頻度で実施しております。当社グループは、今後も会員募集活動のために同様の広告宣伝活動を継続していく方針であります。当該広告宣伝が法令または各メディア業界ごとの自主規制によって制限される等の理由により、計画通りの広告宣伝活動が展開できない場合には、当社グループの営業展開および業績に影響を与える可能性があります。

#### (7) イオン株式会社との関係について

当社の親会社はイオン株式会社であり、平成28年2月29日現在、当社の議決権を子会社を含めたグループ全体で68.94%（内、直接所有64.88%）保有しております。同社は、企業集団「イオン」の純粋持株会社であります。「イオン」の事業は、GMS事業（総合スーパー）を核とした小売事業を中心として、総合金融、ディベロッパー、サービス等の各事業を複合的に展開しております。

当社は、企業集団「イオン」の中にあってサービス・専門店事業に属しております。イオン株式会社とは、資金の寄託運用、ブランドロイヤルティ等の取引がありますが、取引依存度は低く、親会社等からの独立性は確保されているものと考えております。

イオンクレジットサービス株式会社とは、クレジットカードの加盟店契約を締結しておりますが、取引条件は他の取引先との取引条件を勘案し決定しております。

現時点において、同グループ内における直接的な競合先はないものと認識しております。当社と同グループとの関係は、今後とも良好に推移していくものと想定しております。

(8) 海外事業等に関する影響について

タイ事業につきましては、平成26年6月より事業停止をしておりますが、当社グループが成長拡大していく上で海外での事業展開は必要であると認識しております。当社グループが営業を行う地域における経済成長及び個人消費の停滞または悪化、不安定な政治・経済情勢、事業活動を規制する法律や政策、取引慣行の変更等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。また、在外連結子会社においては、連結財務諸表の作成時に円換算するため、大幅な為替変動が生じた場合には、当社グループの業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

## (1) 財政状態の分析

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)	増減額
	千円	千円	千円
流動資産	2,277,082	2,317,938	40,856
固定資産	2,786,927	2,713,409	73,518
流動負債	390,711	409,369	18,658
固定負債	469,109	471,154	2,045
純資産	4,204,188	4,150,823	53,365

## (資産)

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ32百万円減少し、50億31百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べ40百万円増加し、23億17百万円となりました。主な要因は、設備投資等の支払いによる手許現金（現金及び預金と関係会社預け金の合計）が49百万円減少しましたが、ライフデザイン事業拡大に伴う売掛金39百万円の増加、前受金保全金額の増加に伴う金銭の信託15百万円の増加、消費税の未収計上に伴う流動資産その他16百万円の増加等によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ73百万円減少し、27億13百万円となりました。主な要因は、有形固定資産は11百万円増加しましたが、無形固定資産は減価償却等により29百万円減少し、投資その他の資産は保有株式の時価評価等により55百万円減少したことによるものです。

## (負債)

当連結会計年度末における負債は、前連結会計年度末に比べ20百万円増加し、8億80百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末に比べ18百万円増加し、4億9百万円となりました。主な要因は、未払消費税等が67百万円減少しましたが、未払法人税等54百万円と設備関係未払金22百万円が増加したことによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて2百万円増加し、4億71百万円となりました。主な要因は、保有株式の時価評価等に伴う繰延税金負債が53百万円減少しましたが、リース債務が47百万円増加したことによるものです。

## (純資産)

当連結会計年度末における純資産は、前連結会計年度末に比べ53百万円減少し、41億50百万円となりました。株主資本29百万円の減少とその他の包括利益累計額16百万円の減少によるものです。

## (2) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析については、「1.業績等の概要」の「(2) キャッシュ・フローの状況」の項目をご参照下さい。

## (3) 経営成績の分析

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)	増減額
	千円	千円	千円
売上高	3,793,695	3,890,623	96,928
売上原価	1,596,537	1,676,872	80,335
販売費及び一般管理費	1,975,234	2,070,311	95,077
営業外収益	50,304	32,812	17,492
営業外費用	441	11,058	10,617
特別損失	38,789	13,544	25,245

## (売上高)

売上高は、38億90百万円となり、前連結会計年度に比べ96百万円増加（前年比102.6%）いたしました。新規入会者数は前年比110.2%となり、入会金売上は前年比109.6%となりました。また、基幹システムの刷新に伴いマッチング効率の改善が図られたことにより月会費売上が前年比102.4%となりました。

## (売上原価)

売上原価は、16億76百万円となり、前連結会計年度に比べ80百万円増加（前年比105.0%）いたしました。媒体費は前年比89.4%となりましたが、マリッジコンサルタント（MC）社員の増加によるMC社員給与が前年比123.7%、会員のサポート強化に伴う情報提供人件費が前年比130.2%と増加しました。

## (販売費及び一般管理費)

販売費及び一般管理費は、20億70百万円となり、前連結会計年度に比べ95百万円増加（前年比104.8%）いたしました。基幹システム刷新に伴う減価償却費等の増加により設備費が前年比116.2%となりました。

## (営業外損益)

営業外収益は、受取配当金27百万円などの計上により32百万円（前年比65.2%）となりました。営業外費用は、為替差損10百万円を計上したことにより11百万円（前年比2,507.5%）となりました。

## (特別損益)

特別損失は、固定資産除却損3百万円、賃貸借契約解約損10百万円の計上により13百万円（前年比34.9%）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ました設備投資の総額は、199,110千円であり、その主な内訳は次のとおりであります。

営業拠点内装設備	・・・	34,141千円
営業拠点備品	・・・	21,660千円
複合機(64台)	・・・	56,460千円
基幹システム	・・・	53,125千円

#### 2 【主要な設備の状況】

当社は、本社事務所の他に国内に56ヶ所の営業拠点、クラブチャティオラウンジ2ヶ所（併設2店舗を除く。）及びウエディングデスク1ヶ所（併設5店舗を除く。）を有しております。

当連結会計年度末における各事業所の設備、投下資本ならびに従業員の配置状況は、次のとおりであります。  
提出会社

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				従業員数 (名)
		建物(千円)	器具及び備品 (千円)	リース資産 (千円)	合計(千円)	
本社 (東京都中央区)	本社事務所	25,547	82,304	6,032	113,884	66(20)
東日本拠点 日比谷本店(東京都千代田区) 他29営業拠点	営業設備	70,676	27,954	24,882	123,513	19(84)
西日本拠点 大阪支社(大阪市北区) 他25営業拠点	営業設備	38,103	17,532	23,374	79,010	15(63)
クラブチャティオラウンジ 銀座ラウンジ(東京都中央区) 他3ヶ所	営業設備	4,229	3,156	290	7,676	10(9)
ウエディングデスク イオンウエディングつくば (茨城県つくば市)他5ヶ所	営業設備	2,161	2,520	-	4,682	5(9)

- (注) 1. 従業員数欄の( )は、臨時従業員(パートタイマー及びマリッジコンサルタント社員)の年間の平均雇用人員(月160時間換算)を外書きしております。  
2. 本社、営業拠点、クラブチャティオラウンジおよびウエディングデスクはすべて賃借しております。年間賃借料は366,550千円であります。

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
提出 会社	東京本社 (東京都中央区)	会員専用 ポータル サイト	186	51	自己資金	平成27年 12月	平成28年 9月	-

##### (2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

## 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	14,400,000
計	14,400,000

##### 【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	3,941,400	3,941,400	東京証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	3,941,400	3,941,400		

(2) 【新株予約権等の状況】

第1回新株予約権（第1回株式報酬型ストックオプション）

平成19年5月15日の株主総会の特別決議及び平成20年3月27日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	10	10
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成20年5月21日～ 平成35年5月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入 額(円)	発行価格 473 資本組入額 237(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取 締役または監査役であることを要 する。ただし、当社の取締役およ び監査役を退任した場合であって も、退任日から5年以内に限って 権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数 全数につき一括して行使すること とし、これを分割して行使するこ とはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれ を担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交 付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第2回新株予約権（第2回株式報酬型ストックオプション）

平成20年5月16日開催の取締役会及び平成21年4月6日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	20	20
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成21年5月21日～ 平成36年5月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 423 資本組入額 212(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。



## 第3回新株予約権（第3回株式報酬型ストックオプション）

平成21年6月19日開催の取締役会及び平成22年4月6日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	20	20
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成22年5月21日～ 平成37年5月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入 額(円)	発行価格 532 資本組入額 266(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

- 2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第4回新株予約権（第4回株式報酬型ストックオプション）

平成22年5月18日開催の取締役会及び平成23年4月5日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	5	5
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成23年5月21日～ 平成38年5月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 504 資本組入額 252(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第5回新株予約権（第5回株式報酬型ストックオプション）

平成23年5月12日開催の取締役会及び平成24年4月5日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	10	10
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成24年5月21日～ 平成39年5月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入 額(円)	発行価格 584 資本組入額 292(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第6回新株予約権（第6回株式報酬型ストックオプション）

平成24年5月11日開催の取締役会及び平成25年4月9日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	60	60
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成25年6月1日～ 平成40年5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 612 資本組入額 306(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第7回新株予約権（第7回株式報酬型ストックオプション）

平成25年5月22日開催の取締役会及び平成26年4月18日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	30	30
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成26年6月10日～ 平成41年6月9日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入 額(円)	発行価格 590 資本組入額 295(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取 締役または監査役であることを要 する。ただし、当社の取締役およ び監査役を退任した場合であって も、退任日から5年以内に限って 権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数 全数につき一括して行使すること とし、これを分割して行使するこ とはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを 担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交 付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

- 2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第8回新株予約権（第8回株式報酬型ストックオプション）

平成26年5月21日開催の取締役会及び平成27年4月9日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	37	37
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	(注)1	(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成27年6月1日～ 平成42年5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入 額(円)	発行価格 657 資本組入額 329(注)2	同左
新株予約権の行使の条件	権利行使時においても当社の取締役または監査役であることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式の分割または併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は次の算式により調整されるものとする。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的たる株式数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数を生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割または併合の比率}$$

また、新株予約権発行日後に当社が合併または会社分割を行う場合等、新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、合併または会社分割等の条件を勘案のうえ、合理的な範囲内で目的たる株式数を調整するものとする。

なお、株式の数の調整を行った場合には、発行する新株予約権の数についても上記と同様の調整を行うものとする。

2 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

(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3月1日～ 平成26年2月28日 (注1)	6,000	3,906,000	1,347	445,347	1,341	451,341
平成26年3月1日～ 平成27年2月28日 (注1)	22,400	3,928,400	5,837	451,184	5,835	457,176
平成27年3月1日～ 平成28年2月29日 (注1)	13,000	3,941,400	3,594	454,779	3,592	460,768

(注) 1. 新株予約権の権利行使による増加であります。

(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	13	31	6	4	3,304	3,360	
所有株式数 (単元)	-	123	92	27,298	1,237	6	10,643	39,399	1,500
所有株式数 の割合(%)	-	0.31	0.23	69.28	3.13	0.01	27.01	100.00	

(注) 自己株式298株は、「個人その他」に2単元、「単元未満株式の状況」に98株含まれております。

(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 (千株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合(%)
イオン株式会社	千葉県千葉市美浜区中瀬1丁目5番地1	2,556	64.85
ステート ストリート バンク アンド トラスト カンパニー 505224 (常任代理人 株式会社みずほ銀 行決済営業部)	P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A (東京都中央区月島4丁目16-13)	100	2.53
ミニストップ株式会社	東京都千代田区神田錦町1丁目1番地	50	1.26
ツヴァイ社員持株会	東京都中央区銀座5丁目9番8号	48	1.23
イオンフィナンシャルサービス 株式会社	東京都千代田区神田錦町1丁目1番地	30	0.76
イオンディライト株式会社	大阪府大阪市中央区南船場2丁目3番2号	30	0.76
池田 晃	千葉県船橋市	22	0.57
和田 昌彦	東京都中央区	20	0.52
マックスバリュ西日本株式会社	広島県広島市南区段原南1丁目3-52	20	0.50
株式会社コックス	東京都中央区日本橋浜町1丁目2番地1号	20	0.50
計		2,898	73.53

(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 200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,939,700	39,397	
単元未満株式	普通株式 1,500		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	3,941,400		
総株主の議決権		39,397	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社保有の自己株式98株が含まれております。

【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(%)
(自己保有株式) 株式会社ツヴァイ	東京都中央区銀座五丁目9 番8号	200		200	0.00
計		200		200	0.00

(9) 【ストックオプション制度の内容】

平成19年5月15日の定時株主総会の特別決議及び平成20年3月27日開催の取締役会の決議により発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成19年5月15日及び平成20年3月27日
付与対象者の区分及び人数	取締役5名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	



平成20年5月16日開催の取締役会及び平成21年4月6日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成20年5月16日及び平成21年4月6日
付与対象者の区分及び人数	取締役6名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成21年6月19日開催の取締役会及び平成22年4月6日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成21年6月19日及び平成22年4月6日
付与対象者の区分及び人数	取締役6名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成22年5月18日開催の取締役会及び平成23年4月5日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成22年5月18日及び平成23年4月5日
付与対象者の区分及び人数	取締役5名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成23年5月12日開催の取締役会及び平成24年4月5日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成23年5月12日及び平成24年4月5日
付与対象者の区分及び人数	取締役6名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成24年5月11日開催の取締役会及び平成25年4月9日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成24年5月11日及び平成25年4月9日
付与対象者の区分及び人数	取締役6名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成25年5月22日開催の取締役会及び平成26年4月18日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成25年5月22日及び平成26年4月18日
付与対象者の区分及び人数	取締役6名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成26年5月21日開催の取締役会及び平成27年4月9日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成26年5月21日及び平成27年4月9日
付与対象者の区分及び人数	取締役5名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載している。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成27年5月21日開催の取締役会及び平成28年4月13日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成27年5月21日及び平成28年4月13日
付与対象者の区分及び人数	取締役5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	3,500
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	平成28年6月1日～平成43年5月31日
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権の割り当てを受けた者は、権利行使時においても、取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限り権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

87 平成28年5月24日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成28年5月24日
付与対象者の区分及び人数	取締役5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)	17,000株を上限とする。(注)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	平成29年6月1日～平成44年5月31日
新株予約権の行使の条件	新株予約権の割り当てを受けた者は、権利行使時においても、取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

(注) 当社が株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(または併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が継承される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

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 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	298		298	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成28年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式買取りによる株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主への安定的利益還元を経営の最重要目標のひとつとして位置づけており、内部留保の充実と財務体質の強化を勘案しつつ、株主への利益還元を心がけてまいりたいと考えております。

当社は、期末配当1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、その決定機関は取締役会であります。また、当社は、「取締役会の決議によって、毎年8月末日を基準日として中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

第32期の配当につきましては、上記方針に基づき1株につき普通配当30円といたしました。

内部留保資金につきましては、引き続き新規営業拠点の開設、既存営業拠点の活性化改装及びシステム投資のための設備投資資金として活用し、事業の一層の拡大に努めてまいる所存であります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
平成28年4月13日 取締役会決議	118,233	30

### 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28期	第29期	第30期	第31期	第32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)	831	872	900	911	912
最低(円)	611	761	761	761	798

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

2. 平成24年5月11日開催の定時株主総会において、決算日を2月20日から2月末日に変更しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年9月	10月	11月	12月	平成28年1月	2月
最高(円)	849	899	894	910	912	892
最低(円)	820	828	858	866	851	798

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性9名 女性2名 (役員のうち女性の比率18.1%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長		縣 厚 伸	昭和28年12月20日生	昭和53年3月 ジャスコ株式会社(現イオン株式会社)入社 平成3年5月 ミニストップ株式会社取締役 平成13年9月 イオン株式会社グループIT本部長 平成14年5月 同社取締役 平成20年3月 同社常務執行役人事総務・企業倫理担当 平成20年8月 同社執行役グループ人事最高責任者兼グループ管理最高責任者 平成23年3月 同社執行役グループIT責任者 平成23年5月 イオンアイビス株式会社代表取締役社長 平成26年3月 当社顧問 平成26年5月 当社代表取締役社長(現任)	(注)1	2,200
取締役	会員サポート本部長	福 島 徹	昭和32年6月9日生	昭和55年4月 株式会社伊勢甚入社 平成17年4月 当社人事総務部長 平成18年5月 当社管理本部長 平成20年5月 当社取締役管理本部長 平成22年5月 当社取締役事業開発本部長 平成23年8月 当社取締役海外事業本部長 平成24年12月 当社取締役管理本部長 平成27年2月 当社取締役会員サポート本部長(現任)	(注)1	6,900
取締役	事業開発本部長	江 口 勉	昭和33年8月28日生	昭和56年3月 ジャスコ株式会社(現イオン株式会社)入社 平成16年5月 株式会社イオンファンタジー取締役 平成17年5月 同社取締役営業本部長代行 平成18年4月 同社取締役室内ゆうえんち事業本部長 平成20年3月 同社取締役室内ゆうえんち近畿・中部事業本部長 平成21年3月 同社取締役近畿・中部事業本部長 平成24年4月 同社取締役 平成24年5月 当社営業企画本部長 平成25年3月 当社取締役営業本部長 平成25年9月 当社取締役営業担当 平成27年2月 当社取締役事業開発本部長(現任)	(注)1	2,600
取締役	経営管理本部長	後 藤 喜 一	昭和40年2月13日生	昭和62年3月 ジャスコ株式会社(現イオン株式会社)入社 平成16年5月 当社経営戦略室長 平成19年9月 当社経営企画室長 平成20年2月 当社経営企画本部長 平成22年5月 当社経営管理本部長 平成23年8月 当社管理本部長 平成24年5月 当社取締役管理本部長 平成24年12月 当社取締役経営戦略本部長 平成25年3月 当社取締役会員サポート企画本部長 平成27年2月 当社取締役経営管理本部長(現任)	(注)1	2,100
取締役	営業本部長	原 田 直 樹	昭和37年2月2日生	昭和59年3月 ジャスコ株式会社(現イオン株式会社)入社 平成9年4月 当社人事総務部長 平成13年9月 当社営業部長 平成17年9月 当社営業サポート部長 平成20年11月 当社事業化推進部長 平成22年11月 当社営業部長 平成25年3月 当社経営戦略本部長 平成27年3月 当社営業本部長 平成27年5月 当社取締役営業本部長(現任)	(注)1	2,700



役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役		黒柳 泰子 (注) 2	昭和44年 7 月 8 日生	平成10年 5 月 株式会社旺文社エンタープライズ入社 平成11年 6 月 同社管理本部法務部長 平成12年10月 マイクロソフト株式会社(現 日本マイクロソフト株式会社)入社 平成21年12月 弁護士登録 平成22年 4 月 財団法人赤尾育英奨学会(現 公益財団法人赤尾育英奨学会)評議員 平成23年 5 月 麻布十番パートナーズ法律事務所共同代表(現任) 平成24年12月 公益財団法人赤尾育英奨学会理事(現任) 平成26年12月 公益財団法人ぐんま国際教育財団評議員(現任) 平成27年 5 月 当社取締役(現任)	(注) 1	-
取締役		大重 絹子 (注) 2	昭和28年12月25日生	昭和49年 4 月 東洋信託銀行株式会社入社 昭和55年 1 月 株式会社武富士入社 平成 8 年 6 月 同社本社教育部次長 平成13年11月 株式会社アイシン入社 平成13年11月 同社管理部長 平成14年 6 月 同社取締役管理部長 平成16年12月 オリエント信販株式会社(現 ネットカード株式会社)入社 平成16年12月 同社人事部部長 平成20年10月 富士ソフト株式会社入社 平成20年10月 同社人財部部長 平成23年 4 月 株式会社nk3ホールディングス入社 平成23年 4 月 同社人事部部長(現任) 平成24年 4 月 株式会社人財育成大重塾代表取締役社長(現任) 平成28年 5 月 当社取締役(現任)	(注) 1	-
常勤監査役		岩崎 昭二	昭和30年 6 月26日生	昭和54年 4 月 株式会社ケーヨー入社 平成12年 7 月 同社財務本部経理部長 平成19年 2 月 イオン株式会社入社 平成19年 2 月 同社内部統制構築プロジェクト 平成23年 3 月 同社IFRS・ITプロジェクト 平成25年 8 月 同社単体経理部マネージャー 平成27年 5 月 メガベトロ株式会社監査役(現任) 平成28年 5 月 当社常勤監査役(現任)	(注) 3	-
監査役		神部 範生 (注) 6	昭和19年 6 月 1 日生	昭和52年10月 司法試験合格 平成11年 8 月 エー・シー・エス債権管理回収株式会社取締役 平成12年 4 月 東京簡易裁判所民事調停委員 平成20年 5 月 当社監査役(現任) 平成23年 5 月 リフォームスタジオ株式会社監査役(現任)	(注) 3	500
監査役		柴崎 正恭 (注) 6	昭和28年 4 月13日生	昭和51年 4 月 ジャスコ株式会社(現 イオン株式会社)入社 昭和61年 9 月 同社秘書室・社長秘書 平成 6 年11月 ジャスコ・ストアーズ香港株式会社 出向 平成13年11月 株式会社メガスポート管理本部長 平成16年 5 月 株式会社ワーナー・マイカル取締役管理本部長 平成18年 5 月 同社常務取締役管理本部長 平成25年 5 月 当社監査役(現任) 平成25年 6 月 イオンクレジットサービス株式会社監査役(現任)	(注) 4	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役		谷口博司	昭和45年9月27日生	平成6年4月 株式会社ダイエー入社 平成19年6月 同社財務経理本部経理部 平成23年4月 株式会社日本流通リース出向 平成25年9月 イオン株式会社単体経理部マネージャー(現任) 平成27年5月 当社監査役(現任)	(注)5	-
計						17,000

- (注) 1. 平成28年5月24日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
2. 黒柳泰子および大重絹子は社外取締役であります。  
3. 平成28年5月24日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
4. 平成27年5月21日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
5. 平成27年5月21日開催の定時株主総会の終結の時から3年間  
6. 神部範生および柴崎正恭は社外監査役であります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### <コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方>

当社は、「人間尊重の立場に立って新しい価値観を生み、人間的なつながりを大切にし、幸せな出会いを創造し続け、未来のより豊かな社会づくりに貢献します。」を经营理念として企業価値の最大化をめざし、経営戦略の策定や経営の意思決定をしており、コーポレート・ガバナンスについては経営上の最も重要な課題のひとつと位置づけております。

当社は、透明かつ公正な経営を最優先に考え、コーポレート・ガバナンスの一層の強化を目指すべく、株主総会の充実をはかり、取締役会の活性化、監査役の監査機能の強化および積極的な情報開示に取り組んでおります。

#### 企業統治の体制

##### 1. 企業統治の体制の概要

当社は、取締役会および監査役会設置会社です。また、当社の経営意思決定および監督に係る主な経営管理組織は、以下のとおりであります。

##### (取締役会)

取締役会は社外取締役2名を含む取締役7名で構成されており、経営方針などの最重要事項の意思決定および業務執行を決定し、取締役の職務の執行を監督しております。取締役会は、原則毎月1回開催することになっております。

##### (監査役会)

監査役会は社外監査役2名を含む監査役4名で構成されており、コンプライアンス、リスク管理、企業情報開示の適正性等について協議、監査するとともに、情報の共有化を図っております。監査役会は、原則毎月1回開催することになっております。

##### (経営会議)

経営会議は社長及び社内取締役で構成されており、経営状況に関する報告および協議、社長決裁案件や取締役会議案等の重要事項の事前協議をしております。経営会議は、毎月2回開催しております。

##### (営業会議)

営業会議は社長、社内取締役、部室長及び社長が認める者で構成されており、営業報告、予算実績差異分析および改善策検討、部門からの連絡事項、部門間の課題協議・解決策・改善策の検討等を行っております。営業会議は、毎月1回開催しております。

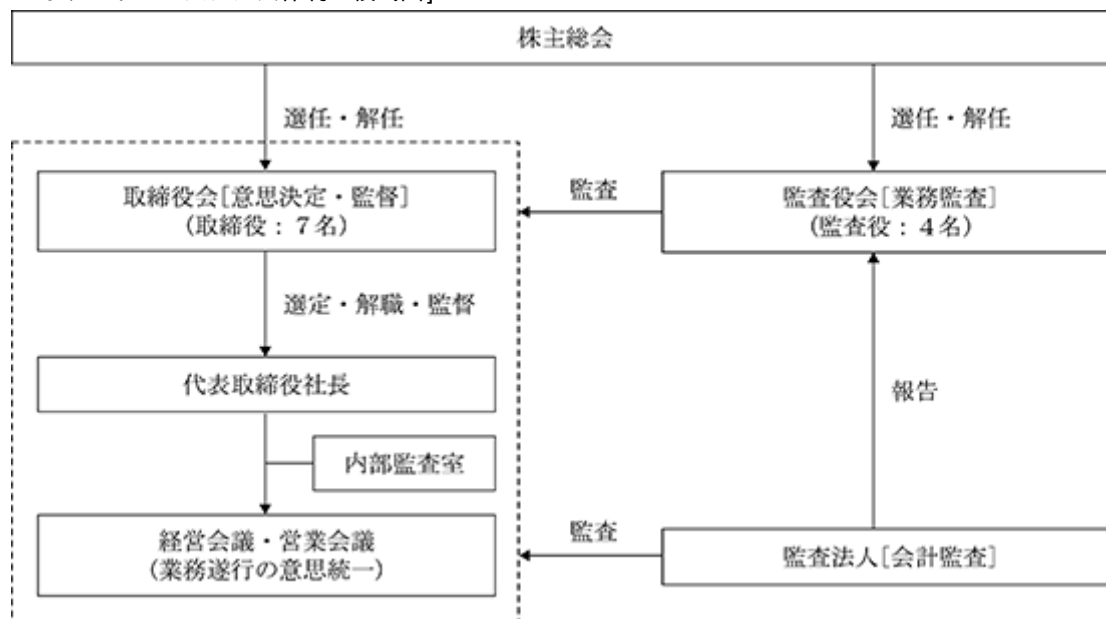
##### (内部監査室)

内部監査室は代表取締役社長直属の組織として設置され、専任1名で構成されております。監査役および外部監査人と関係をはかりながら、年間監査計画に基づき監査を行っております。内部監査の結果は、社長に報告され、改善事項の提言および改善状況の確認等を行っております。

##### (その他委員会)

内部統制システム、リスク管理、情報セキュリティ等、適切な業務遂行上必要な特定事項に関し、委員会を設置しております。各委員会は、それぞれの事項に関し、取締役会の協議に資することを目的に、調査、研究および審議を行います。

[コーポレート・ガバナンス体制 模式図]



## 2. 現状の企業統治体制を採用する理由

当社は、社外役員による経営へ牽制機能強化の観点から、社外取締役2名を含む取締役7名からなる取締役会が取締役職務の執行を監督し、社外監査役2名を含む4名からなる監査役会が取締役職務の執行を監査するという体制をとっております。この企業統治体制により意思決定の透明性が確保され、経営監督機能が十分に働いていると考えております。

## 3. 内部統制システムに関する基本的な考え方およびその整備状況

### (1) 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保し、その社会的責任を果たすため、イオン行動規範およびコンプライアンス・ポリシーを取締役および使用人の全員に周知徹底させます。
- 取締役会は、法令等遵守（以下、「コンプライアンス」といいます。）の体制を含む内部統制システムの整備の方針および計画について決定するとともに、定期的に運用の状況について報告を受けます。
- 監査役は、独立した立場から、内部統制システムの整備、運用の状況を含め、取締役の職務執行を監査します。
- 内部統制基本規程を定め、当該規程に基づき「内部統制システム委員会」ならびにその下部組織として「リスク管理委員会」を設置し、また、「リスク管理委員会」の下に「情報セキュリティ委員会」を設置し、これらが連携して、コンプライアンス体制を含む内部統制システムの整備、運用を推進します。
- 内部統制システム全般を担当する責任者として内部統制担当役員を置きます。また、内部統制担当役員は、リスク管理担当および情報セキュリティ担当を兼務します。
- 取締役および使用人に対するコンプライアンスに関する研修や、マニュアルの整備等により、取締役および使用人のコンプライアンスに関する知識を高め、コンプライアンスを尊重する意識を醸成します。
- 取締役会は、反社会的勢力との関係遮断のための基本方針を定め、社内体制の整備を行い、反社会的勢力からの不当な要求に対して、当社グループをあげて組織的に対応する風土を構築します。

### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- 取締役会、経営会議その他の重要な会議の意思決定に係る情報、重要な決裁に係る情報、財務に係る情報、リスクおよびコンプライアンスに関する情報、その他取締役の職務の執行に係る情報を記録、保存、管理し、必要な関係者が閲覧できる体制を整備します。
- お客さま情報を含む個人情報適切に取り扱われるよう、個人情報の安全管理に関する規程を整備し、当社グループ全体で個人情報の安全管理を徹底します。

### (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・ 当社グループ経営に重大な影響を及ぼすリスクを認識し、評価する仕組みを整備するとともに、リスク管理に関連する規程を整備し、事前予防体制を構築します。
  - ・ 当社グループ経営に重大な影響を及ぼす不測事態が発生し、または発生する恐れが生じた場合の体制を事前に整備し、有事の対応を迅速に行うために「リスク管理委員会」を設置します。
  - ・ 「リスク管理委員会」は、経営に重大な影響を及ぼすリスクに対応するためのマニュアル等を整備し、リスク管理体制を構築します。
- (4) 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
- ・ 中期事業計画を定め、会社として達成すべき目標を明確化するとともに、取締役ごとに業績目標を明確化し、かつその評価方法を明らかにします。
  - ・ 取締役会を毎月1回以上開催し、子会社を含めた当社グループ全体に関わる重要事項の意思決定および取締役の職務執行の監督を適切に行います。
  - ・ 取締役会を補完し、経営諸課題に対する迅速かつ適切な対応を図るため、取締役および各部門執行責任者を中心に構成する経営会議を毎月2回程度開催し、迅速な意思決定と機動的な経営が可能な体制を構築します。
- (5) 当社およ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
- ・ 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制  
子会社管理規程に基づき、子会社に対し、当社の取締役会または経営会議への事業内容の定期的な報告を求めます。
  - ・ 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
「リスク管理委員会」は、リスク管理に関連する規程およびマニュアル等に基づいて、子会社を含む当社グループ全体のリスクを適切に評価し、管理する体制を構築します。
  - ・ 子会社の取締役等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  
当社グループ全体の重点経営目標および予算配分等を定め、当社グループ経営を適正かつ効率的に運営する体制を構築するとともに、子会社管理規程に基づき、子会社の担当部署および担当責任者を置き、重要案件について事前協議を行うなど、子会社の自主性を尊重しつつ、状況に応じて必要な管理を行います。
  - ・ 子会社の取締役等および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制  
イオン行動規範およびコンプライアンス・ポリシーを子会社の取締役および使用人の全員に周知徹底させるとともに、「リスク管理委員会」は、当社グループ全体のコンプライアンス管理に必要な体制の整備を行い、子会社を含む当社グループ全体のコンプライアンス体制を構築します。
- (6) 財務報告の適正性を確保するための体制
- 当社および当社グループにおける財務報告に関する重要な虚偽記載が発生するリスクを識別、分析し、リスク低減のため、財務報告に関する規程の整備、業務手順の明確化を行い、毎年、その整備、運用状況の評価を行います。
- (7) 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は、業務執行部門から独立した「監査スタッフ」として、適切な人材を配置します。
- (8) 監査役を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 「監査スタッフ」の使用人の人事異動、人事評価、懲戒に関しては、監査役会の事前の同意を得るものとします。

(9) 監査役職務を補助すべき使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

「監査スタッフ」は、他部署を兼務せず、監査役の指揮命令に従うものとします。

(10) 監査役への報告に関する体制

・取締役および使用人が監査役に報告をするための体制

取締役および使用人は、当社グループ経営に重大な影響を及ぼす事態が発生したまたは発生する恐れがあるとき、取締役および使用人による違法または不正な行為を発見したとき、監査役から業務執行に関する事項について報告を求められたとき、その他監査役会が報告すべきものと定めた事項が生じたときは、監査役へ、速やかに適切な報告を行います。また、各部門を統括する取締役は、監査役会と協議のうえ、適宜、担当部門のリスク管理体制について報告を行います。

・子会社の取締役等および使用人またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制

子会社の取締役および使用人またはこれらの者から報告を受けた者は、当社グループ経営に重大な影響を及ぼす事態が発生したまたは発生する恐れがあるとき、当該子会社の取締役および使用人による違法または不正な行為を発見したとき、当社の監査役から当該子会社の業務執行に関する事項について報告を求められたとき、その他当社の監査役会が報告すべきものと定めた事項が生じたときは、当社の監査役へ、速やかに適切な報告を行います。

(11) 監査役へ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

監査役へ報告を行った者に対し、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、これを当社グループ全員に周知徹底させます。

(12) 監査役職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

監査役職務の執行について生ずる費用等を支弁するため、毎年度、一定額の予算を設け、監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払または償還の請求をしたときは、当該監査役職務の執行に必要なことを証明した場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理します。

### 内部監査及び監査役監査

#### (人員及び手続き)

内部監査につきましては、独立した内部監査部門として代表取締役社長直属の内部監査室を設置しており、専任の内部監査室長1名が配置されております。内部監査室長は、年間監査計画に基づく内部監査を実施することにより、業務活動が効率的・合理的に遂行されていることの確認と問題点の改善指摘を実施しております。

監査役は、各部門の業務執行状況について定期的に業務監査を行っております。また、取締役会やその他重要な会議への出席や重要な決裁書類等の閲覧等を行い、経営上の意思決定をチェックしております。

#### (内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携、監査と内部統制部門との関係)

内部監査室長は、内部監査計画書の作成時や監査実施後の結果報告等監査役と定期的な情報交換を実施しております。

監査役は、会計監査人の年間監査計画や監査の重点項目をあらかじめ確認するとともに、適宜会計監査の立会いを実施しております。また、四半期ごとに会計監査人から監査の詳細な報告を受けております。

内部統制部門は、内部監査室、監査役及び会計監査人と内部統制上の問題や進捗状況などの報告や情報交換等により連携をし、内部統制システムの維持と強化を図っております。

### 社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名であります。社外取締役及び社外監査役を選任することで、経営への監視機能を強化しており、客観性及び中立性を十分に確保できる体制としております。

当社では、社外取締役及び社外監査役の独立性に関する基準または方針は、特に定めておりませんが、選任にあたっては、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しております。また、当社は、社外取締

役の黒柳泰子、社外取締役の大重絹子及び社外監査役の神部範生を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として、同取引所に届け出ております。

(社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係)

社外取締役である黒柳泰子は、麻布十番パートナーズ法律事務所の共同代表者であります。同法律事務所と当社の間には取引等の利害関係はなく、当社の社外取締役としての職務遂行に影響を与えるものではありません。

社外取締役である大重絹子は、株式会社nk3ホールディングス人事部部長および株式会社人財育成大重塾代表取締役社長を兼務しておりますが、それぞれの会社と当社の間には取引等の利害関係はなく、当社の社外取締役としての職務遂行に影響を与えるものではありません。

社外監査役である神部範生は、弁護士であり、リフォームスタジオ株式会社の監査役を兼務しております。リフォームスタジオ株式会社は、当社の親会社であるイオン株式会社の子会社であります。なお、当社は、リフォームスタジオ株式会社との間に特別の関係はありません。

社外監査役である柴崎正恭は、イオンクレジットサービス株式会社の監査役を兼務しております。イオンクレジットサービス株式会社は、当社の親会社であるイオン株式会社の子会社であるイオンフィナンシャルサービス株式会社の子会社であります。なお、当社はイオンクレジットサービス株式会社とは、クレジットカードの加盟店契約を締結しておりますがその他の利害関係はありません。

(社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との連携並びに内部統制部門との関係)

社外取締役は、主に取締役会における審議を通して取締役の職務遂行を監督しており、内部監査、監査役監査、会計監査の監査報告や内部統制部門による運用状況報告に対して、適宜質問や助言を行っております。

社外監査役は、取締役会に出席し取締役の職務執行を監視するとともに、監査役会における常勤監査役から個別監査内容の報告等を受けております。また、会計監査人からの監査報告、内部監査室による内部監査結果報告、等を受け、適宜質問や助言を行っております。

また、内部統制部門からは、内部統制の運用状況についての報告を監査役会で受け、意見交換を行うことにより連携を図っております。

#### 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役である黒柳泰子及び大重絹子、社外監査役である神部範生との間で、会社法第427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限度額は、法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	業績連動 報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	67,777	62,270	2,107	3,400	-	6
監査役 (社外監査役を除く。)	15,420	15,420	-	-	-	1
社外役員	7,860	7,860	-	-	-	3

2. 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

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。

3. 役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役の報酬は、経営環境や他社水準等を考慮し、株主総会において承認された報酬限度額の範囲内にて、取締役会で決定しております。監査役の報酬は、法令等に定める監査役機能を十分に果たすために必要な報酬額を、株主総会において承認された報酬限度額の範囲内にて、監査役会で協議により決定しております。

株式の保有状況

1. 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 4 銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 1,109,609千円

2. 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
イオンフィナンシャルサービス(株)	379,491	1,041,702	安定株主として長期保有
マックスバリュ西日本(株)	43,923	68,519	安定株主として長期保有
(株)イオンファンタジー	38,332	58,992	安定株主として長期保有

(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
イオンフィナンシャルサービス(株)	379,491	957,076	安定株主として長期保有
マックスバリュ西日本(株)	43,923	66,850	安定株主として長期保有
(株)イオンファンタジー	38,332	82,682	安定株主として長期保有



## 会計監査の状況

当社は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結しており、四半期レビュー及び会計監査を受けております。監査役・内部監査室および会計監査人は、定期的に監査方針等の協議を行うなど、監査を有効かつ効率的に行うための連携を図っております。

業務を執行した公認会計士の氏名、監査法人名および継続監査年数並びに監査補助者の構成は以下のとおりであります。

(業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名および継続監査年数)

公認会計士の氏名	所属する監査法人名
樋口 義行	有限責任監査法人トーマツ
草野 耕司	

(注) 継続監査年数については、2名とも7年以内であるため記載を省略しております。

(監査業務に係る補助者の構成)

公認会計士 5名          その他 4名

## 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

### 2.7 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、株主総会の決議によって行い、総株主の議決権の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の賛成をもって行う旨および選任決議は、累積投票によらない旨を定款に定めております。

### 2.7 剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、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。

## 株主総会決議事項を取締役会で決議できるとした事項

### 1. 自己株式の取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得できる旨を定款に定めております。

### 2. 中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを可能にするため、取締役会の決議によって、毎年8月末日を基準日として、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当)をすることができる旨を定款に定めております。

## 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の特別決議事項の審議を円滑に行うことを目的として、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を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】

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	29,200	-	29,200	-
連結子会社	-	-	-	-
計	29,200	-	29,200	-

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、特に定めておりませんが、監査執務時間、当社の規模および業務の特性等を勘案し決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表およ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。以下「連結財務諸表規則」という。）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、連結会計年度（平成27年3月1日から平成28年2月29日まで）および事業年度（平成27年3月1日から平成28年2月29日まで）の連結財務諸表および財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる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、会計基準等の変更等について的確に対応することができる体制の整備に努めております。

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27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	196,534	177,244
売掛金	500,096	539,892
前払費用	59,825	65,717
繰延税金資産	6,918	19,447
関係会社預け金	<sup>1</sup> 1,400,000	<sup>1</sup> 1,370,000
金銭の信託	<sup>2</sup> 89,744	<sup>2</sup> 105,000
その他	25,778	42,247
貸倒引当金	1,815	1,611
流動資産合計	2,277,082	2,317,938
固定資産		
有形固定資産		
建物	381,044	391,733
減価償却累計額	238,368	251,013
建物（純額）	142,675	140,719
工具、器具及び備品	473,357	474,837
減価償却累計額	298,895	341,368
工具、器具及び備品（純額）	174,461	133,468
リース資産	-	56,460
減価償却累計額	-	1,882
リース資産（純額）	-	54,578
有形固定資産合計	317,137	328,766
無形固定資産		
ソフトウェア	41,206	585,223
ソフトウェア仮勘定	625,071	51,855
その他	3,650	3,650
無形固定資産合計	669,928	640,729
投資その他の資産		
投資有価証券	1,172,215	1,109,609
敷金	362,866	362,812
保険積立金	262,825	266,129
長期前払費用	1,953	5,362
投資その他の資産合計	1,799,861	1,743,913
固定資産合計	2,786,927	2,713,409
資産合計	5,064,010	5,031,347

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	33,326	38,064
リース債務	-	12,195
未払金	62,152	53,310
未払費用	109,715	106,865
未払法人税等	180	54,598
未払消費税等	67,177	-
前受金	80,266	72,495
賞与引当金	14,052	19,144
役員業績報酬引当金	2,446	2,107
設備関係未払金	11,856	34,769
事業整理損失引当金	4,428	1,228
資産除去債務	-	6,900
その他	5,110	7,690
流動負債合計	390,711	409,369
<b>固定負債</b>		
リース債務	-	47,765
繰延税金負債	333,003	279,127
退職給付に係る負債	55,803	69,619
資産除去債務	72,551	74,642
長期未払金	7,750	-
固定負債合計	469,109	471,154
負債合計	859,821	880,524
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	451,184	454,779
資本剰余金	457,176	460,768
利益剰余金	2,565,723	2,529,333
自己株式	362	362
株主資本合計	3,473,722	3,444,519
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	708,375	701,727
為替換算調整勘定	17	95
退職給付に係る調整累計額	2,906	6,591
その他の包括利益累計額合計	711,264	695,231
新株予約権	15,819	11,072
少数株主持分	3,382	-
純資産合計	4,204,188	4,150,823
負債純資産合計	5,064,010	5,031,347

【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26年3月1日 至平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
売上高	3,793,695	3,890,623
売上原価	1,596,537	1,676,872
売上総利益	2,197,157	2,213,750
販売費及び一般管理費	<sup>1</sup> 1,975,234	<sup>1</sup> 2,070,311
営業利益	221,922	143,438
営業外収益		
受取利息	2,848	2,404
受取配当金	26,204	27,342
為替差益	20,440	-
雑収入	810	3,065
営業外収益合計	50,304	32,812
営業外費用		
為替差損	-	10,617
雑損失	441	441
営業外費用合計	441	11,058
経常利益	271,785	165,192
特別損失		
固定資産除却損	<sup>2</sup> 33,034	<sup>2</sup> 3,126
賃貸借契約解約損	-	10,417
事業整理損	5,754	-
特別損失合計	38,789	13,544
税金等調整前当期純利益	232,996	151,647
法人税、住民税及び事業税	44,561	74,282
法人税等調整額	23,937	3,914
法人税等合計	68,499	70,367
少数株主損益調整前当期純利益	164,496	81,279
少数株主利益又は少数株主損失( )	7,143	3,500
当期純利益	157,352	84,780

【連結包括利益計算書】

	(単位：千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
少数株主損益調整前当期純利益	164,496	81,279
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	72,949	6,648
為替換算調整勘定	7,374	230
退職給付に係る調整額	-	9,497
その他の包括利益合計	1 65,575	1 15,915
包括利益	230,071	65,364
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	226,688	68,747
少数株主に係る包括利益	3,382	3,382

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	445,347	451,341	2,525,542	344	3,421,885
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	445,347	451,341	2,525,542	344	3,421,885
当期変動額					
新株の発行（新株予約権の行使）	5,837	5,835			11,673
剰余金の配当			117,171		117,171
当期純利益			157,352		157,352
自己株式の取得				17	17
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	5,837	5,835	40,180	17	51,837
当期末残高	451,184	457,176	2,565,723	362	3,473,722

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	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	635,426	3,595		639,022	25,055		4,085,962
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	635,426	3,595		639,022	25,055		4,085,962
当期変動額							
新株の発行（新株予約権の行使）							11,673
剰余金の配当							117,171
当期純利益							157,352
自己株式の取得							17
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	72,949	3,613	2,906	72,242	9,235	3,382	66,389
当期変動額合計	72,949	3,613	2,906	72,242	9,235	3,382	118,226
当期末残高	708,375	17	2,906	711,264	15,819	3,382	4,204,188



当連結会計年度(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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	451,184	457,176	2,565,723	362	3,473,722
会計方針の変更による累積的影響額			3,326		3,326
会計方針の変更を反映した当期首残高	451,184	457,176	2,562,396	362	3,470,395
当期変動額					
新株の発行（新株予約権の行使）	3,594	3,592			7,187
剰余金の配当			117,843		117,843
当期純利益			84,780		84,780
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	3,594	3,592	33,062		25,875
当期末残高	454,779	460,768	2,529,333	362	3,444,519

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	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	708,375	17	2,906	711,264	15,819	3,382	4,204,188
会計方針の変更による累積的影響額							3,326
会計方針の変更を反映した当期首残高	708,375	17	2,906	711,264	15,819	3,382	4,200,862
当期変動額							
新株の発行（新株予約権の行使）							7,187
剰余金の配当							117,843
当期純利益							84,780
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	6,648	113	9,497	16,033	4,746	3,382	24,162
当期変動額合計	6,648	113	9,497	16,033	4,746	3,382	50,038
当期末残高	701,727	95	6,591	695,231	11,072	-	4,150,823

## 【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26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29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	232,996	151,647
減価償却費	160,643	207,398
貸倒引当金の増減額(は減少)	309	204
賞与引当金の増減額(は減少)	74	5,092
役員業績報酬引当金の増減額(は減少)	203	339
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	549	13,816
長期未払金の増減額(は減少)	8,510	7,750
受取利息及び受取配当金	29,053	29,747
為替差損益(は益)	20,440	10,617
固定資産除却損	33,034	3,126
売上債権の増減額(は増加)	20,847	39,795
前払費用の増減額(は増加)	2,040	5,891
金銭の信託の増減額(は増加)	255	15,255
その他の流動資産の増減額(は増加)	2,118	22,753
営業債務の増減額(は減少)	28,488	4,737
未払金の増減額(は減少)	13,137	8,841
未払費用の増減額(は減少)	11,589	2,849
未払消費税等の増減額(は減少)	57,637	67,177
前受金の増減額(は減少)	35,368	7,750
その他の流動負債の増減額(は減少)	22,916	329
その他	588	29,592
小計	414,954	217,341
利息及び配当金の受取額	29,228	29,800
法人税等の支払額	106,771	30,512
法人税等の還付額	-	20,111
営業活動によるキャッシュ・フロー	337,411	236,740
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	111,863	65,181
無形固定資産の取得による支出	440,934	87,219
資産除去債務の履行による支出	-	2,121
敷金の差入による支出	6,456	12,913
敷金の回収による収入	17,862	12,725
保険積立金の積立による支出	60,754	43,173
保険積立金の解約による収入	55,508	39,869
投資活動によるキャッシュ・フロー	546,637	158,013
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
新株予約権の行使による株式の発行による収入	22	13
リース債務の返済による支出	-	1,016
自己株式の取得による支出	17	-
配当金の支払額	117,171	117,843
財務活動によるキャッシュ・フロー	117,166	118,846
現金及び現金同等物に係る換算差額	13,441	9,170
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	312,950	49,289
現金及び現金同等物の期首残高	1,909,485	1,596,534
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,596,534	1 1,547,244

【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 1社

連結子会社の名称 ZWEI ( THAILAND ) CO., LTD.

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

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

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

有価証券

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し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

経済的耐用年数に基づく定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物(建物附属設備) 3年～10年

工具、器具及び備品 3年～5年

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア 社内における利用可能期間(3年～10年)に基づく定額法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、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。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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。

賞与引当金

従業員に支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき金額を計上しております。

役員業績報酬引当金

役員に支給する業績報酬に備えるため、当連結会計年度末における支給見込額を計上しております。

事業整理損失引当金

関係会社の事業整理に伴う損失に備えるため、今後見込まれる損失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。

数理計算上の差異の費用処理方法

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

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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、在外子会社等の資産および負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益および費用は期中平均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および少数株主持分に含めております。

(6) 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、随時引き出し可能な預金およ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リスクしか負わない取得日から3か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。

(7) 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

消費税および地方消費税の会計処理は、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」（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。）および「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項本文およ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、退職給付債務およ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割引率決定の基礎となる債券の期間について退職給付の見込支払日までの平均期間を基礎として決定する方法から、退職給付の支払見込期間およ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いたしました。

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、退職給付債務およ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5,149千円増加し、利益剰余金が3,326千円減少しております。また、当連結会計年度の営業利益、経常利益および税金等調整前当期純利益はそれぞれ1,144千円減少しております。

なお、当連結会計年度の1株当たりの純資産額および1株当たりの当期純利益金額は、それぞれ1円3銭および18銭減少しております。

(未適用の会計基準等)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)

(1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

(分類1) から(分類5) に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い

(分類2) 及び(分類3) に係る分類の要件

(分類2) に該当する企業におけるスケジュールリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い

(分類3) に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い

(分類4) に係る分類の要件を満たす企業が(分類2) 又は(分類3) に該当する場合の取扱い

(2) 適用予定日

平成30年2月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

(連結貸借対照表関係)

- 1 関係会社預け金は、イオン株式会社との金銭消費寄託契約に基づく寄託運用預け金等であります。
- 2 サービス未提供部分の前受金を保全するため、金融機関に金銭の信託をしているものであります。

(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および金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
役員報酬	89,151千円	88,931千円
社員給与	280,858千円	266,119千円
社員賞与	69,387千円	68,374千円
フレックス社員等給与	96,547千円	91,640千円
地代家賃	360,074千円	366,550千円
店舗維持費	169,791千円	232,213千円
減価償却費	160,643千円	207,398千円
通信費	105,535千円	114,050千円
事務用消耗品費	171,564千円	164,439千円
賞与引当金繰入額	10,584千円	9,808千円
役員業績報酬引当金繰入額	2,446千円	2,107千円
退職給付費用	15,774千円	14,243千円
貸倒引当金繰入額	1,655千円	1,611千円

- 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26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
建物	2,471千円	1,016千円
工具、器具及び備品	6,808千円	907千円
ソフトウェア	23,754千円	1,203千円
計	33,034千円	3,126千円

(連結包括利益計算書関係)

1 その他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26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	109,440千円	62,606千円
組替調整額	- 千円	- 千円
税効果調整前	109,440千円	62,606千円
税効果額	36,490千円	55,958千円
その他有価証券評価差額金	72,949千円	6,648千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	7,374千円	230千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	-	13,726千円
組替調整額	-	480千円
税効果調整前	-	14,206千円
税効果額	-	4,708千円
退職給付に係る調整額	-	9,497千円
その他の包括利益合計	65,575千円	15,915千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成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	3,906,000	22,400		3,928,400
合計	3,906,000	22,400		3,928,400
自己株式				
普通株式	277	21		298
合計	277	21		298

(変動事由の概要)

(1) 新株の発行(新株予約権の行使)

ストック・オプションの権利行使による増加 22,400株

(2) 自己株式数の増加21株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとし ての新株予約権						15,819
	合計						15,819

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年4月18日 取締役会	普通株式	117,171	30	平成26年2月28日	平成26年5月7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連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年4月9日 取締役会	普通株式	117,843	利益剰余金	30	平成27年2月28日	平成27年5月7日

当連結会計年度(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	3,928,400	13,000		3,941,400
合計	3,928,400	13,000		3,941,400
自己株式				
普通株式	298			298
合計	298			298

(変動事由の概要)

新株の発行(新株予約権の行使)

ストック・オプションの権利行使による増加 13,000株

2. 新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとし ての新株予約権					11,072	
	合計					11,072	

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年4月9日 取締役会	普通株式	117,843	30	平成27年2月28日	平成27年5月7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連結会計年度となるもの

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28年4月13日 取締役会	普通株式	118,233	利益剰余金	30	平成28年2月29日	平成28年5月9日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
現金及び預金	196,534千円	177,244千円
関係会社預け金	1,400,000千円	1,370,000千円
現金及び現金同等物	1,596,534千円	1,547,244千円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産 本社および各店舗における複合機(工具、器具及び備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、運転資金および設備投資資金を基本として自己資金で賄っております。また、一時的な余剰資金の運用については安全性の高い金融資産で運用しております。

なお、デリバティブに関する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

売掛金および敷金は、取引先の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に上場株式であり、市場価格の変動リスクおよび信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金および未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、取引先ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や貸倒れリスクの軽減を図っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しております。

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

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許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。当該算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等による場合、当該時価が異なることもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。(注2)参照)



前連結会計年度（平成27年2月28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	196,534	196,534	-
(2) 売掛金	500,096	500,096	-
(3) 関係会社預け金	1,400,000	1,400,000	-
(4) 金銭の信託	89,744	89,744	-
(5) 投資有価証券	1,169,215	1,169,215	-
(6) 敷金	362,866	362,671	195
資産計	3,718,457	3,718,262	195
(1) 買掛金	33,326	33,326	-
(2) 未払金	62,152	62,152	-
(3) 未払法人税等	-	-	-
(4) 設備関係未払金	11,856	11,856	-
(5) 長期未払金	7,750	7,749	0
負債計	115,085	115,084	0

当連結会計年度（平成28年2月29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	177,244	177,244	-
(2) 売掛金	539,892	539,892	-
(3) 関係会社預け金	1,370,000	1,370,000	-
(4) 金銭の信託	105,000	105,000	-
(5) 投資有価証券	1,106,609	1,106,609	-
(6) 敷金	362,812	363,454	641
資産計	3,661,558	3,662,200	641
(1) 買掛金	38,064	38,064	-
(2) 未払金	53,310	53,310	-
(3) 未払法人税等	54,598	54,598	-
(4) 設備関係未払金	34,769	34,769	-
(5) 長期未払金	-	-	-
負債計	180,743	180,743	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

- (1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(3) 関係会社預け金および(4) 金銭の信託

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。

- (5) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

- (6) 敷金

敷金の時価については、一定の債権分類ごとに合理的に見積もった償還予定時期に基づき、リスクフリー・レートで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

- (1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等および(4) 設備関係未払金

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。

- (5) 長期未払金

長期未払金の時価については、合理的に見積もった支払予定時期に基づき、リスクフリー・レートで割り引いた現在価値により算定しております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成27年2月28日	平成28年2月29日
非上場株式	3,000	3,000

上記については、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、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期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	196,534	-	-	-
売掛金	500,096	-	-	-
関係会社預け金	1,400,000	-	-	-
金銭の信託	89,744	-	-	-
合計	2,186,375	-	-	-

当連結会計年度(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	177,244	-	-	-
売掛金	539,892	-	-	-
関係会社預け金	1,370,000	-	-	-
金銭の信託	105,000	-	-	-
合計	2,192,137	-	-	-

(有価証券関係)

その他有価証券

前連結会計年度(平成27年2月28日)

	区分	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	株式	1,169,215	76,143	1,093,072
	小計	1,169,215	76,143	1,093,072
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		1,169,215	76,143	1,093,072

当連結会計年度(平成28年2月29日)

	区分	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	株式	1,106,609	76,143	1,030,465
	小計	1,106,609	76,143	1,030,465
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		1,106,609	76,143	1,030,465

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引を利用していないため該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

親会社であるイオン株式会社および同社の主要国内関係会社で設立している確定給付型の企業年金基金制度ならびに確定拠出年金制度および退職金前払制度を設けております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
退職給付債務の期首残高	257,783	246,045
会計方針の変更による累積的影響額	-	2,451
会計方針の変更を反映した期首残高	257,783	248,496
勤務費用	5,001	7,535
利息費用	4,897	3,230
数理計算上の差異の発生額	11,948	14,512
退職給付の支払額	9,689	10,680
退職給付債務の期末残高	246,045	263,095

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
年金資産の期首残高	207,340	190,242
期待運用収益	3,275	4,444
数理計算上の差異の発生額	19,652	786
事業主からの拠出額	8,967	11,381
退職給付の支払額	9,689	10,680
その他	-	2,698
年金資産の期末残高	190,242	193,475

「年金資産の期首残高」および「退職給付の支払額」ならびに「年金資産の期末残高」は、当社の親会社であるイオン株式会社および同社の主要な国内関係会社で設立している確定給付型の企業年金基金制度における退職給付債務の金額の割合に応じて按分計算した金額であります。

(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

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
積立型制度の退職給付債務	246,045	263,095
年金資産	190,242	193,475
	55,803	69,619
非積立型制度の退職給付債務	-	-
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	55,803	69,619
退職給付に係る負債	55,803	69,619
退職給付に係る資産	-	-
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	55,803	69,619

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
勤務費用	5,001	7,535
利息費用	4,897	3,230
期待運用収益	3,275	4,444
数理計算上の差異の費用処理額	2,082	480
確定給付制度に係る退職給付費用	8,706	5,841

(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。

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
数理計算上の差異	-	14,206
合計	-	14,206

(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。

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
未認識数理計算上の差異	4,498	9,708
合計	4,498	9,708

(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。

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
債券	58.5%	55.5%
株式	14.6%	14.0%
生命保険の一般勘定	11.5%	14.7%
その他	15.4%	15.8%
合計	100.0%	100.0%

その他には、主として現金、オルタナティブ投資が含まれております。

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、現在およ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およ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（加重平均で表わしております。）

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
割引率	1.3%	0.9%
長期期待運用収益率	1.58%	2.37%

(注)なお、上記の他に平成23年3月31日を基準日として算定した年齢別昇給指数を使用しております。

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度9,271千円、当連結会計年度10,054千円であります。

4. 退職金前払制度

退職金前払制度の要支給額は、前連結会計年度628千円、当連結会計年度406千円であります。

(ストックオプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費	2,414千円	2,427千円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成20年3月27日	平成21年4月6日	平成22年4月6日	平成23年4月5日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役5	当社取締役6	当社取締役6	当社取締役5
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 8,500	普通株式 9,500	普通株式 9,500	普通株式 4,300
付与日	平成20年4月21日	平成21年4月21日	平成22年4月21日	平成23年4月21日
権利確定条件				
対象勤務期間				
権利行使期間	平成20年5月21日 ～平成35年5月20日	平成21年5月21日 ～平成36年5月20日	平成22年5月21日 ～平成37年5月20日	平成23年5月21日 ～平成38年5月20日

	第5回新株予約権	第6回新株予約権	第7回新株予約権	第8回新株予約権
決議年月日	平成24年4月5日	平成25年4月9日	平成26年4月18日	平成27年4月9日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役6	当社取締役6	当社取締役6	当社取締役5
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 11,500	普通株式 9,500	普通株式 4,100	普通株式 3,700
付与日	平成24年4月21日	平成25年5月1日	平成26年5月10日	平成27年5月1日
権利確定条件				
対象勤務期間				
権利行使期間	平成24年5月21日 ～平成39年5月20日	平成25年6月1日 ～平成40年5月31日	平成26年6月10日 ～平成41年6月9日	平成27年6月1日 ～平成42年5月31日

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成28年2月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成20年3月27日	平成21年4月6日	平成22年4月6日	平成23年4月5日
権利確定前(株)				
前連結会計年度末				
付与				
失効				
権利確定				
未確定残				
権利確定後(株)				
前連結会計年度末	2,400	3,400	3,400	1,200
権利確定				
権利行使	1,400	1,400	1,400	700
失効				
未行使残	1,000	2,000	2,000	500

	第5回新株予約権	第6回新株予約権	第7回新株予約権	第8回新株予約権
決議年月日	平成24年4月5日	平成25年4月9日	平成26年4月18日	平成27年4月9日
権利確定前(株)				
前連結会計年度末				
付与				3,700
失効				
権利確定				3,700
未確定残				
権利確定後(株)				
前連結会計年度末	4,500	9,500	4,100	
権利確定				3,700
権利行使	3,500	3,500	1,100	
失効				
未行使残	1,000	6,000	3,000	3,700

単価情報

	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成20年3月27日	平成21年4月6日	平成22年4月6日	平成23年4月5日
権利行使価格(円)	1	1	1	1
行使時平均株価(円)	864	864	864	864
付与日における公正な 評価単価(円)	472	422	531	503

	第5回新株予約権	第6回新株予約権	第7回新株予約権	第8回新株予約権
決議年月日	平成24年4月5日	平成25年4月9日	平成26年4月18日	平成27年4月9日
権利行使価格(円)	1	1	1	1
行使時平均株価(円)	857	857	860	
付与日における公正な 評価単価(円)	583	611	589	656

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与されたストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

(1) 使用した算定技法 ブラック・ショールズ式

(2) 主な基礎数値及び見積方式

株価変動性	(注1)	22.45%
予想残存期間	(注2)	7.5年
予想配当	(注3)	30円/株
無リスク利子率	(注4)	0.15%

(注) 1. 予想残存期間と同期間の過去株価実績に基づき算定しております。

2. 権利行使期間の中間点において行使されたものとして算定しております。

3. 平成27年2月期の配当実績によっております。

4. 予想残存期間に対応する国債の利回りであります。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。



## (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

## (1) 流動の部

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
未払事業税	63千円	4,249千円
賞与引当金	4,974千円	6,279千円
その他	1,880千円	8,918千円
繰延税金資産合計	6,918千円	19,447千円

## (2) 固定の部

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
資産除去債務	25,683千円	23,981千円
繰越欠損金	18,681千円	21,483千円
退職給付に係る負債	19,754千円	22,427千円
減価償却費	11,727千円	15,973千円
固定資産除却損	10,524千円	- 千円
長期未払金	2,743千円	- 千円
その他	11,145千円	8,496千円
繰延税金資産小計	100,260千円	92,362千円
評価性引当額	37,231千円	33,204千円
繰延税金資産合計	63,029千円	59,157千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	11,336千円	9,547千円
その他有価証券評価差額金	384,696千円	328,738千円
繰延税金負債合計	396,032千円	338,285千円
繰延税金負債の純額	333,003千円	279,127千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との重要な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27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
法定実効税率	37.8%	35.4%
(調整)		
住民税均等割	6.3%	9.8%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1%	0.9%
評価性引当額の増減額	3.2%	1.9%
在外子会社の税率差異	9.9%	1.4%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.1%	3.2%
税率変更	- %	4.1%
その他	0.4%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.4%	46.4%

## 3. 税率の変更

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第九号）」、「地方税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第二号）」が公布され、平成27年4月1日以後開始する連結会計年度より法人税の引下げ、および事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成28年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.4%から32.8%に変更され、平成29年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.4%から32.1%に変更されています。その結果、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）が27,295千円増加し、法人税等調整額（借方）が6,179千円、その他有価証券評価差額金（貸方）が33,795千円、退職給付に係る調整累計額（借方）が320千円それぞれ増加しております。

## 4. 連結決算日後における法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成28年法律第十五号）」、「地方税法等の一部を改正する等の法律（平成28年法律第十三号）」が公布され、平成28年4月1日以後開始する連結会計年度より法人税率の引下げ、および事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成29年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は、32.1%から30.7%に変更され、平成31年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から30.5%に変更されます。変更後の法定実効税率を当連結会計年度末で適用した場合、繰延税金負債が14,274千円減少し、法人税等調整額（借方）が1,956千円、その他有価証券評価差額金（貸方）が16,385千円、退職給付に係る調整累計額（借方）が155千円それぞれ増加します。

## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

## 1. 当該資産除去債務の概要

本社・営業拠点の建物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5～10年と見積り、割引率は0.071%～1.029%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

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
期首残高	70,635千円	72,551千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	3,525千円	9,016千円
時の経過による調整額	347千円	332千円
資産除去債務の履行による減少額	1,956千円	358千円
期末残高	72,551千円	81,542千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、結婚相手紹介サービス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】

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 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額が連結貸借対照表の有形固定資産の額の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

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 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額が連結貸借対照表の有形固定資産の額の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

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

当社グループは、結婚相手紹介サービス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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の被所有 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	イオン株式会社	千葉県 千葉市 美浜区	220,007	純粋持株会社	直接 64.83 間接 4.32	資金運用等	資金の寄託 運用等 利息の受取	200,000 2,751	関係会社預 け金	1,400,000

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 資金の寄託運用等の取引金額は、当連結会計年度中の減少額を記載しております。  
3. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
寄託運用資金の適用金利は、市場金利を勘案し決定しております。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の被所有 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	イオン株式会社	千葉県 千葉市 美浜区	220,007	純粋持株会社	直接 64.88 間接 4.06	資金運用等	資金の寄託 運用等 利息の受取	30,000 2,225	関係会社預 け金	1,370,000

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 資金の寄託運用等の取引金額は、当連結会計年度中の減少額を記載しております。  
3. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
寄託運用資金の適用金利は、市場金利を勘案し決定することにしております。  
運用にあたっては、内規に基づき預入の都度取締役会承認を経て決定しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

イオン株式会社(東京証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

関連会社がないため、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26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (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	1,065円39銭	1,050円40銭
1株当たり当期純利益	40円15銭	21円56銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	39円77銭	21円41銭

(注)

1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
純資産の部の合計額(千円)	4,204,188	4,150,823
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	19,202	11,072
(うち新株予約権(千円))	(15,819)	(11,072)
(うち少数株主持分(千円))	(3,382)	(-)
普通株式に係る期末の純資産額	4,184,986	4,139,751
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	3,928,102	3,941,102

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	157,352	84,780
普通株式に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	157,352	84,780
普通株式の期中平均株式数(株)	3,918,435	3,931,915
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	37,344	27,738
(うち新株予約権(株))	(37,344)	(27,738)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【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
1年以内に返済予定のリース債務	-	12,195	-	
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	47,765	-	平成29年3月31日～ 平成33年1月31日
合計	-	59,960	-	

(注) 1. リース債務については、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、「平均利率」を記載しておりません。

2. リース債務(1年以内返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

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)
リース債務	12,195	12,195	12,195	11,179

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23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) 【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)	934,311	1,955,397	2,917,935	3,890,623
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額( ) (千円)	17,092	53,057	24,818	151,647
四半期(当期)純利益又は四半期純損失( ) (千円)	14,702	29,488	7,117	84,780
1株当たり四半期(当期)純利益又は四半期純損失( ) (円)	3.74	7.50	1.81	21.56

(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又は四半期純損失( ) (円)	3.74	11.23	5.68	19.73

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	第31期 (平成27年 2月28日)	第32期 (平成28年 2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	127,245	121,832
売掛金	500,096	539,892
前払費用	59,825	65,717
短期貸付金	3 70,000	3 70,000
繰延税金資産	31,698	42,407
関係会社預け金	1 1,400,000	1 1,370,000
金銭の信託	2 89,744	2 105,000
その他	3 17,258	3 33,941
貸倒引当金	71,815	71,611
流動資産合計	2,224,054	2,277,180
固定資産		
有形固定資産		
建物	142,675	140,719
工具、器具及び備品	174,461	133,468
リース資産	-	54,578
有形固定資産合計	317,137	328,766
無形固定資産		
ソフトウェア	41,206	585,223
ソフトウェア仮勘定	625,071	51,855
電話加入権	3,650	3,650
無形固定資産合計	669,928	640,729
投資その他の資産		
投資有価証券	1,172,215	1,109,609
敷金	359,233	362,443
保険積立金	262,825	266,129
その他	1,953	5,362
投資その他の資産合計	1,796,227	1,743,544
固定資産合計	2,783,294	2,713,040
資産合計	5,007,348	4,990,220



(単位：千円)

	第31期 (平成27年2月28日)	第32期 (平成28年2月29日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	3 33,326	3 38,064
リース債務	-	12,195
未払金	3 62,152	3 53,310
未払費用	109,715	106,865
未払法人税等	180	54,598
未払消費税等	67,177	-
前受金	79,898	72,495
賞与引当金	14,052	19,144
役員業績報酬引当金	2,446	2,107
設備関係未払金	11,856	34,769
資産除去債務	-	6,900
その他	5,099	7,685
流動負債合計	385,903	408,136
固定負債		
リース債務	-	47,765
繰延税金負債	331,411	282,243
退職給付引当金	60,301	59,911
資産除去債務	72,551	74,642
その他	7,750	-
固定負債合計	472,015	464,562
負債合計	857,919	872,698
純資産の部		
株主資本		
資本金	451,184	454,779
資本剰余金		
資本準備金	457,176	460,768
資本剰余金合計	457,176	460,768
利益剰余金		
利益準備金	60,000	60,000
その他利益剰余金		
別途積立金	2,340,000	2,330,000
繰越利益剰余金	117,235	99,535
利益剰余金合計	2,517,235	2,489,535
自己株式	362	362
株主資本合計	3,425,234	3,404,721
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	708,375	701,727
評価・換算差額等合計	708,375	701,727
新株予約権	15,819	11,072
純資産合計	4,149,429	4,117,522
負債純資産合計	5,007,348	4,990,220

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	第31期 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	第32期 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
売上高	3,793,037	3,890,623
売上原価	1 1,594,535	1 1,676,872
売上総利益	2,198,501	2,213,750
販売費及び一般管理費	1、2 1,961,730	1、2 2,067,567
営業利益	236,771	146,182
営業外収益		
受取利息	1 3,288	1 3,276
受取配当金	26,204	27,342
その他	574	2,842
営業外収益合計	30,066	33,461
営業外費用		
その他	441	441
営業外費用合計	441	441
経常利益	266,396	179,202
特別損失		
固定資産除却損	33,034	3,126
賃貸借契約解約損	-	10,417
特別損失合計	33,034	13,544
税引前当期純利益	233,362	165,657
法人税、住民税及び事業税	44,561	74,282
法人税等調整額	74,757	2,094
法人税等合計	119,319	72,187
当期純利益	114,042	93,470

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	第31期 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)		第32期 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
媒体費		491,382	30.8	439,495	26.2
コミッション		513,966	32.2	573,699	34.2
情報提供人件費		231,328	14.5	301,131	18.0
情報提供通信費		68,529	4.3	64,535	3.8
イベント費		163,343	10.3	154,905	9.2
その他		125,985	7.9	143,106	8.6
売上原価合計		1,594,535	100.0	1,676,872	100.0

【株主資本等変動計算書】

第31期(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		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金	繰越利益剰余金	
				別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	445,347	451,341	451,341	60,000	2,370,000	90,364	2,520,364
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	445,347	451,341	451,341	60,000	2,370,000	90,364	2,520,364
当期変動額							
新株の発行（新株予約権の行使）	5,837	5,835	5,835				
剰余金の配当						117,171	117,171
別途積立金の取崩					30,000	30,000	
当期純利益						114,042	114,042
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	5,837	5,835	5,835		30,000	26,870	3,129
当期末残高	451,184	457,176	457,176	60,000	2,340,000	117,235	2,517,235

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	其他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	344	3,416,707	635,426	635,426	25,055	4,077,189
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	344	3,416,707	635,426	635,426	25,055	4,077,189
当期変動額						
新株の発行（新株予約権の行使）		11,673				11,673
剰余金の配当		117,171				117,171
別途積立金の取崩						
当期純利益		114,042				114,042
自己株式の取得	17	17				17
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			72,949	72,949	9,235	63,713
当期変動額合計	17	8,526	72,949	72,949	9,235	72,240
当期末残高	362	3,425,234	708,375	708,375	15,819	4,149,429

第32期(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		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	451,184	457,176	457,176	60,000	2,340,000	117,235	2,517,235
会計方針の変更による累積的影響額						3,326	3,326
会計方針の変更を反映した当期首残高	451,184	457,176	457,176	60,000	2,340,000	113,908	2,513,908
当期変動額							
新株の発行（新株予約権の行使）	3,594	3,592	3,592				
剰余金の配当						117,843	117,843
別途積立金の取崩					10,000	10,000	
当期純利益						93,470	93,470
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	3,594	3,592	3,592		10,000	14,372	24,372
当期末残高	454,779	460,768	460,768	60,000	2,330,000	99,535	2,489,535

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	362	3,425,234	708,375	708,375	15,819	4,149,429
会計方針の変更による累積的影響額		3,326				3,326
会計方針の変更を反映した当期首残高	362	3,421,907	708,375	708,375	15,819	4,146,103
当期変動額						
新株の発行（新株予約権の行使）		7,187				7,187
剰余金の配当		117,843				117,843
別途積立金の取崩						
当期純利益		93,470				93,470
自己株式の取得						
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			6,648	6,648	4,746	11,395
当期変動額合計		17,185	6,648	6,648	4,746	28,580
当期末残高	362	3,404,721	701,727	701,727	11,072	4,117,522

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 関係会社株式

移動平均法による原価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

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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 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)

経済的耐用年数に基づく定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物(建物附属設備)	3～10年
工具、器具及び備品	3～5年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年～10年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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

従業員に支給する賞与に備え、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

(3) 役員業績報酬引当金

役員に支給する業績報酬に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

(4) 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および年金資産の見込額に基づき、計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、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」(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。)および「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項本文およ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事業年度より適用し、退職給付債務およ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割引率決定の基礎となる債券の期間について退職給付の見込支払日までの平均期間を基礎として決定する方法から、退職給付の支払見込期間およ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いたしました。

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、退職給付債務およ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5,149千円増加し、繰越利益剰余金が3,326千円減少しております。また、当事業年度の営業利益、経常利益および税引前当期純利益はそれぞれ1,144千円減少しております。

なお、当事業年度の1株当たりの純資産額および1株当たりの当期純利益金額は、それぞれ1円3銭および18銭減少しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社預け金は、イオン株式会社との金銭消費寄託契約に基づく寄託運用預け金等であります。

2 サービス未提供部分の前受金を保全するため、金融機関に金銭の信託をしているものであります。

3 関係会社に対する資産および負債

区分掲記されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権または金銭債務の金額は、次のとおりであります。

	第31期 (平成27年2月28日)	第32期 (平成28年2月29日)
短期金銭債権	73,275千円	71,265千円
短期金銭債務	8,721千円	7,819千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との営業取引および営業取引以外の取引高の総額は次のとおりであります。

	第31期		第32期	
	(自 至	平成26年3月1日 平成27年2月28日)	(自 至	平成27年3月1日 平成28年2月29日)
営業取引による取引高				
出向者人件費負担金受入		12,722千円		- 千円
販売支払手数料		15,698千円		14,428千円
その他		5,166千円		2,411千円
営業取引以外の取引高				
受取利息		3,228千円		3,226千円

2 販売費に属する費用のおおよその割合は5%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は95%であります。  
主要な費目および金額は次のとおりであります。

	第31期		第32期	
	(自 至	平成26年3月1日 平成27年2月28日)	(自 至	平成27年3月1日 平成28年2月29日)
役員報酬		89,151千円		88,931千円
社員給与		274,597千円		266,119千円
社員賞与		69,387千円		68,374千円
フレックス社員等給与		96,547千円		91,640千円
地代家賃		358,057千円		366,550千円
店舗維持費		168,483千円		232,213千円
減価償却費		160,643千円		207,398千円
通信費		105,013千円		114,023千円
事務用消耗品費		170,052千円		162,340千円
賞与引当金繰入額		10,584千円		9,808千円
役員業績報酬引当金繰入額		2,446千円		2,107千円
退職給付費用		15,774千円		14,243千円
貸倒引当金繰入額		1,655千円		1,610千円



## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

## (1) 流動の部

	第31期 (平成27年2月28日)	第32期 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	24,780千円	22,960千円
未払事業税	63千円	4,249千円
賞与引当金	4,974千円	6,279千円
その他	1,880千円	8,918千円
繰延税金資産合計	31,698千円	42,407千円

## (2) 固定の部

	第31期 (平成27年2月28日)	第32期 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
長期未払金	2,743千円	- 千円
減価償却	11,727千円	15,973千円
退職給付引当金	21,346千円	19,311千円
資産除去債務	25,683千円	23,981千円
固定資産除却損	10,524千円	- 千円
その他	11,145千円	8,496千円
繰延税金資産小計	83,171千円	67,762千円
評価性引当額	18,549千円	11,721千円
繰延税金資産合計	64,621千円	56,041千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する 除去費用	11,336千円	9,547千円
その他有価証券評価差額金	384,696千円	328,738千円
繰延税金負債合計	396,032千円	338,285千円
繰延税金負債の純額	331,411千円	282,243千円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

	第31期 (平成27年2月28日)	第32期 (平成28年2月29日)
法定実効税率	37.8%	35.4%
(調整)		
住民税均等割	6.3%	9.0%
交際費等永久に損金に 算入されない項目	0.1%	-
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	2.1%	2.9%
評価性引当額の増減	8.0%	3.4%
税率変更	-	4.1%
その他	1.0%	1.4%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	51.1%	43.6%

### 3. 税率の変更

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第九号）」、「地方税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第二号）」が公布され、平成27年4月1日以後開始する事業年度より法人税の引下げ、および事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成28年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.4%から32.8%に変更され、平成29年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.4%から32.1%に変更されています。その結果、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）が25,795千円増加し、法人税等調整額（借方）が7,999千円、その他有価証券評価差額金（貸方）が33,795千円それぞれ増加しております。

### 4. 決算日後における法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成28年法律第十五号）」、「地方税法等の一部を改正する等の法律（平成28年法律第十三号）」が公布され、平成28年4月1日以後開始する事業年度より法人税率の引下げ、および事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成29年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は、32.1%から30.7%に変更され、平成31年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産および繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から30.5%に変更されます。変更後の法定実効税率を当事業年度末で適用した場合、繰延税金負債が14,429千円減少し、法人税等調整額（借方）が1,956千円増加し、その他有価証券評価差額金（貸方）が16,385千円増加します。

#### (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】

(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	142,675	36,498	1,113	37,340	140,719	251,013
	工具、器具及び備品	174,461	29,521	6,965	63,548	133,468	341,203
	リース資産	-	56,460	-	1,882	54,578	1,882
	計	317,137	122,479	8,078	102,771	328,766	594,099
無形固定資産	ソフトウェア	41,206	649,847	1,203	104,627	585,223	-
	ソフトウェア仮勘定	625,071	51,855	625,071	-	51,855	-
	電話加入権	3,650	-	-	-	3,650	-
	計	669,928	701,702	626,274	104,627	640,729	-

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	ツヴァイ赤坂見附内装設備(新設)	14,572 千円
	ツヴァイ那覇内装設備(新設)	2,159 千円
	ツヴァイ日比谷本店内装設備(移転)	7,814 千円
	ツヴァイ町田内装設備(移転)	3,406 千円
	ツヴァイ北九州内装設備(移転)	2,241 千円
	工具、器具及び備品	営業拠点備品
	サーバー、端末等	7,861 千円
	就業システムレコーダー	6,073 千円
リース資産	複合機リース	56,460 千円
ソフトウェア	基幹システム関連	639,825 千円
ソフトウェア仮勘定	会員ポータルシステム構築	51,855 千円

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

工具、器具及び備品	複合機売却	5,968 千円
-----------	-------	----------

【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(流動)	71,815	1,611	1,815	71,611
賞与引当金	14,052	19,144	14,052	19,144
役員業績報酬引当金	2,446	2,107	2,446	2,107

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日
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	8月末日 2月末日
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1号 三井住友信託銀行株式会社 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1号 三井住友信託銀行株式会社
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	電子公告により行う。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告により公告することができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 公示掲載URL <a href="http://www.zwei.com/zwei/ir/koukoku/index.html">http://www.zwei.com/zwei/ir/koukoku/index.html</a>
株主に対する特典	株主優待 入会時割引の優待券

## 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有価証券報告書の確認書

事業年度（第31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

事業年度（第31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。

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第32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14日関東財務局長に提出。

第32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32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14日関東財務局長に提出。

## 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28年 5月24日

株式会社ツヴァイ  
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	樋	口	義	行
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	草	野	耕	司

#### <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ツヴァイの平成27年3月1日から平成28年2月29日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ツヴァイ及び連結子会社の平成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、株式会社ツヴァイの平成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、株式会社ツヴァイが平成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

- 
- (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 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成28年 5月24日

株式会社ツヴァイ  
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	樋	口	義	行
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	草	野	耕	司

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ツヴァイの平成27年3月1日から平成28年2月29日までの第32期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ツヴァイの平成28年2月29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 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。