

## 【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】	九州財務局長
【提出日】	平成29年3月24日
【事業年度】	第11期（自平成28年1月1日至平成28年12月31日）
【会社名】	株式会社グランディーズ
【英訳名】	GRANDES, Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 亀井 浩
【本店の所在の場所】	大分県大分市都町二丁目1番10号
【電話番号】	(097)548-6700（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員管理部長 藤野 光男
【最寄りの連絡場所】	大分県大分市都町二丁目1番10号
【電話番号】	(097)548-6700（代表）
【事務連絡者氏名】	執行役員管理部長 藤野 光男
【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） 証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神二丁目14番2号）

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

提出会社の状況

回次		第7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月		平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月
売上高	(千円)	1,182,022	1,485,585	2,204,121	1,696,323	1,943,600
経常利益	(千円)	158,903	253,757	304,960	231,724	309,907
当期純利益	(千円)	92,091	151,951	176,595	140,462	196,521
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	69,918	70,020	257,118	268,613	268,924
発行済株式総数	(株)	1,031,000	1,037,000	1,248,700	1,261,000	1,279,300
純資産額	(千円)	258,727	410,882	961,675	1,125,127	1,309,660
総資産額	(千円)	761,642	973,702	1,166,255	1,307,240	1,598,861
1株当たり純資産額	(円)	250.95	396.22	770.14	892.25	1,023.73
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)	(円)	- (-)	- (-)	- (-)	10.00 (-)	20.00 (-)
1株当たり当期純利益金額	(円)	120.28	146.74	168.55	111.41	155.64
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	(円)	112.18	142.56	164.50	109.87	153.69
自己資本比率	(%)	34.0	42.2	82.5	86.1	81.9
自己資本利益率	(%)	53.9	45.4	25.7	13.5	16.1
株価収益率	(倍)	4.0	7.6	11.3	7.6	6.6
配当性向	(%)	-	-	-	9.00	13.02
営業活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	69,464	7,767	549,652	12,370	247,720
投資活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	19,110	10,354	772	256,444	249,254
財務活動によるキャッ シュ・フロー	(千円)	126,794	12,905	26,396	17,254	83,929
現金及び現金同等物の期末 残高	(千円)	381,521	397,012	973,834	687,765	773,228
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	9 (-)	12 (-)	16 (-)	20 (-)	25 (-)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移につきましては記載しておりません。

3. 持分法を適用した場合の投資利益は、関連会社が存在しないため、記載しておりません。

4. 第7期から第9期については、配当を行っていないため、1株当たり配当額及び配当性向の記載は行っておりません。

5. 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

## 2【沿革】

年月	概要
平成18年11月	大分県大分市に株式会社グランディーズ設立（資本金10,000千円）
平成19年2月	第1回及び第2回無担保社債発行（総額100,000千円）
平成19年2月	第三者割当増資（資本金15,000千円）
平成19年4月	「一般建設業」許可取得
平成19年6月	「宅地建物取引業」免許取得
平成19年9月	分譲マンション「ラグジン」シリーズ第1号物件「ラグジン南大分」（大分県大分市）の販売開始
平成19年10月	戸建賃貸住宅「フォレクス」建築請負シリーズ第1号物件竣工（大分県別府市）
平成19年11月	第三者割当増資（資本金18,825千円）
平成19年12月	投資用マンション「レスコ」シリーズ第1号物件「レスコ府内」販売（大分県大分市）
平成20年3月	株式分割（1：300）
平成20年4月	日本証券業協会から「グリーンシート銘柄」の指定を受ける
平成20年5月	公募増資（資本金24,635千円）
平成20年5月	「一級建築士事務所」登録
平成20年5月	建売住宅「フォレクス」シリーズ第1号物件「フォレクス大門」販売（大分県大分市）
平成20年8月	第2回転換社債型新株予約権付社債（パートナーズボンド）を発行（総額28,500千円）
平成21年2月	第3回無担保社債発行（総額30,000千円）
平成21年4月	「特定建設業」許可取得
平成21年12月	第三者割当増資（資本金28,135千円）
平成24年2月	第4回無担保普通社債発行（総額20,000千円）
平成24年12月	公募増資（資本金69,510千円）
平成24年12月	福岡証券取引所Q - B o a r d市場に株式を上場
平成25年10月	宮崎県宮崎市に宮崎営業所を開設
平成26年12月	公募増資（資本金257,118千円）
平成26年12月	東京証券取引所マザーズ市場に株式を上場
平成27年1月	第三者割当増資（資本金268,613千円）
平成27年7月	愛媛県松山市に松山営業所を開設
平成28年6月	投資用アパート「アテレーゼ」シリーズ第1号物件「アテレーゼ照波園」販売（大分県別府市）
平成28年11月	香川県高松市に高松営業所を開設

### 3【事業の内容】

#### (1) 事業の内容

当社は、建売住宅及び投資用不動産の販売並びに建築請負を主体とする不動産販売事業の単一セグメントであります。「我々の創造する立派な不動産を通じ全てのステークホルダーと共に物質的・精神的豊かさを追求する」という経営理念の下、付加価値の高い魅力的な住宅・投資用不動産を企画・開発し、継続的に提供することを目指しております。

事業の内容をセグメント別の記載に代えて事業部門別に記載すると、以下のとおりであります。

#### 建売住宅販売事業

建売住宅販売事業は、平成21年4月に大分県の経営革新計画の承認を得たのを機に本格展開した事業であります。“ほどよい価格、ほどよい住み心地”を基本コンセプトに、コンパクトな木造戸建住宅「フォレクス(FORLUX)」を大分県、宮崎県、愛媛県、香川県の県都を中心に企画・開発し、提供しております。

基本プランは3LDK(約80㎡)と4LDK(約86㎡)の2タイプ。「好品質で低価格(中心価格帯1,800万円~1,900万円台)」「狭小地や変形地にも建設が可能」「デザインや色調は斬新」という点が大きな特徴です。若年ファミリー層や単身者をターゲットに、ちいさな住まいの提供を通じて新しいライフスタイルを提案しております。

#### 投資用不動産販売事業

投資用不動産販売事業は、「レスコ(RESCO)」シリーズと「アテレーゼ(ATTRESE)」シリーズの投資用マンションや投資用メゾネット型アパートを企画・開発し、提供する事業であります。

#### (ア) レスコ(投資用マンション)

レスコは、個人富裕層向けに一棟単位で提供する投資用マンションであります。一棟あたり16室~30室程度の小型の賃貸マンションで、販売価格は100,000千円~300,000千円前後。分譲マンション並みの品質と個人富裕層が収益不動産として取得しやすい価格に抑えているのが特徴です。

#### (イ) アテレーゼ(投資用メゾネット型アパート)

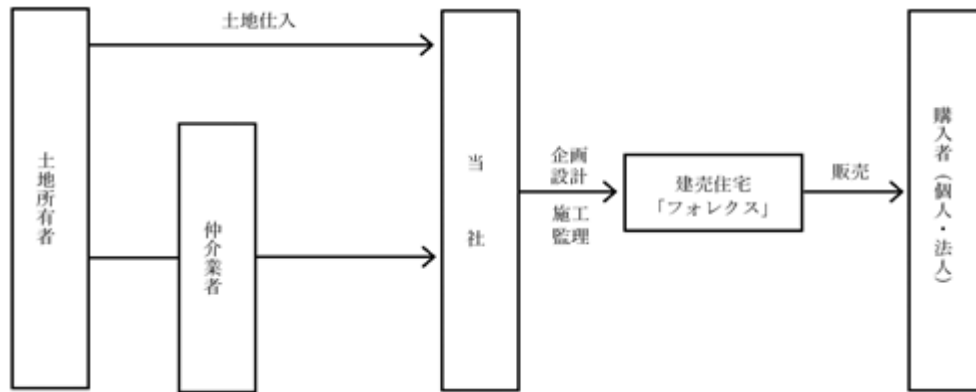
アテレーゼは、個人富裕層向けに一棟単位で提供する投資用アパートであります。一棟あたり3戸~12戸程度のメゾネット型の木造アパートで、販売価格は40,000千円~200,000千円前後。戸建て感覚の生活が実現でき、単身者向けの投資物件に比べ入退去が少なく、安定した経営ができることが特徴です。

#### 建築請負事業

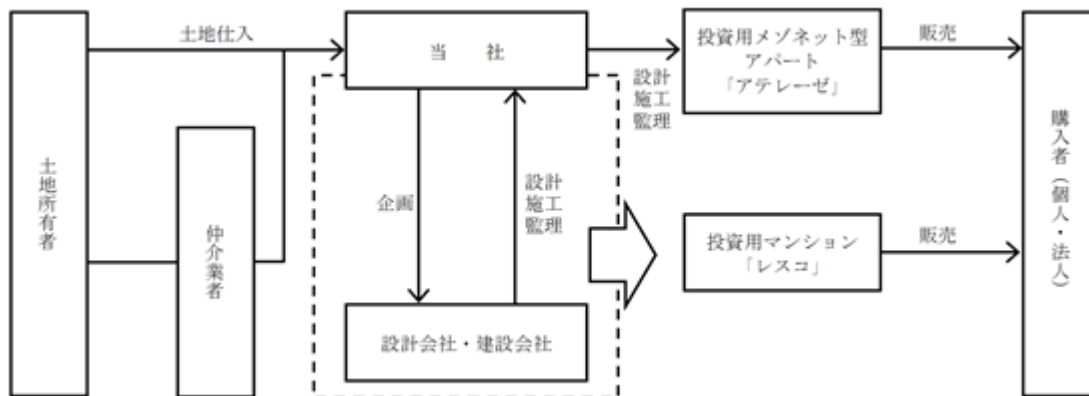
建築請負事業は、フォレクスの建物のみならず、木造戸建賃貸住宅や一般住宅の建築、各種リフォームの工事等を請け負う事業であります。戸建賃貸住宅は、駐車場にしか利用できそうもない変形の土地や狭小な遊休地にも建築が可能という特徴があり、土地の有効活用の一手段として未稼働土地の所有者に新たな収益機会を提供しております。一方、一般住宅の建築や各種リフォームの工事は、既存顧客の紹介等により受注しております。

## [ 事業系統図 ]

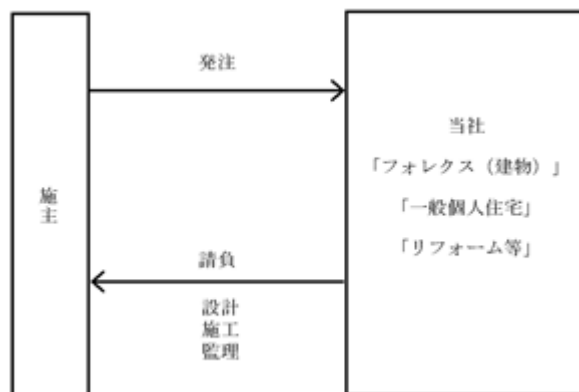
## 建売住宅販売事業



## 投資用不動産販売事業



## 建築請負事業



#### 4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

#### 5【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

平成28年12月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
25(-)	41.3	3.3	4,272

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は年間の平均人員を( )外数で表示しております。  
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3. 当社は不動産販売事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

##### (2) 労働組合の状況

当社には労働組合はありませんが、労使関係は円滑に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

当事業年度におけるわが国経済は、政府における各種政策や日銀による大規模な金融緩和を背景に、緩やかな景気回復が期待されたものの、中国やアジア新興国に対する景気懸念が強まると、これまで景気回復を下支えしてきた円安・株高の傾向が、円高・株安傾向に反転し、景気回復基調に足踏みが見られるようになるなど、引き続き予断を許さない状況が続いております。

住宅業界におきましては、政府によるマイナス金利政策により住宅ローン金利が低水準で推移している中、底堅い住宅需要が感じられる一方、顧客の住宅を選ぶ目は厳しくなっており、限られた需要に対する販売面での競争は厳しい状況が続いております。また、建設業界においては労働者の高齢化や若年層の建設業界離れ等により、建設労働者が不足する状況が生じており、業界として労働者の確保が課題の一つとなっております。

このような環境の中、当社は低価格で耐震性の高い建売住宅の販売を強化するとともに、メゾネット型木造アパートの販売等、基軸となる事業の強化に取り組みました。また、11月には宮崎営業所、松山営業所に続く第三の県外拠点として「高松営業所」を新規開設する等、事業拠点の拡大に努めてまいりました。

その結果、当事業年度の売上高は1,943,600千円（前年同期比14.6%増）、営業利益は303,532千円（同33.8%増）、経常利益は309,907千円（同33.7%増）、当期純利益は196,521千円（同39.9%増）となり、経常利益、当期純利益におきましては最高益となりました。

#### (2)キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、税引前当期純利益の計上による増加、たな卸資産の増加による減少、定期預金の払戻による増加、長期借入金の借入による増加等により、前事業年度末と比較して85,463千円増加し、期末残高は773,228千円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローは、次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により使用した資金は247,720千円（前年同期は12,370千円の使用）となりました。これは主に税引前当期純利益の計上による増加309,907千円、売上債権の減少による増加13,287千円、たな卸資産の増加による減少473,301千円、法人税等の支払による支出117,789千円等によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により獲得した資金は249,254千円（前年同期は256,444千円の使用）となりました。これは主に定期預金の払戻による収入256,500千円、投資有価証券の取得による支出4,950千円等によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により獲得した資金は83,929千円（前年同期は17,254千円の使用）となりました。これは主に長期借入金の借入による収入100,000千円、配当金の支払による支出12,606千円等によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社は、建売住宅及び投資用不動産の販売並びに建築請負を主体とする不動産販売事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載に代えて事業部門別に記載しております。

### (1) 生産実績

該当事項はありません。

### (2) 受注実績

当事業年度の受注実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

事業部門別の名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
建築請負事業	7,526	9.3	-	-
合計	7,526	9.3	-	-

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

当事業年度の販売実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

事業部門別の名称	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	前年同期比(%)
建売住宅販売事業(千円)	1,428,993	123.2
投資用不動産販売事業(千円)	489,000	108.7
建築請負事業(千円)	7,720	9.5
その他(千円)	17,886	325.8
合計(千円)	1,943,600	114.6

(注) 1. 最近2事業年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)		当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
合同会社常企画	280,000	16.5	92,000	4.7
スタークインベストメント株式会社	-	-	320,000	16.5

2. 損益計算書の不動産売上高の事業部門別内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
不動産売上高(千円)	1,609,742	1,917,993
建売住宅販売事業(千円)	1,159,742	1,428,993
投資用不動産販売事業(千円)	450,000	489,000

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。



### 3【対処すべき課題】

今後のわが国経済は、雇用・所得環境の改善が続く中で、各種政策の効果もあって、緩やかな回復に向かうことが期待されますが、海外経済の不確実性や金融資本市場の変動がわが国経済に影響を及ぼす可能性もあり、先行きには不透明な要因が残る状況となっております。

住宅業界におきましては、景気回復が緩やかなテンポで進展することで、引き続き底堅い住宅需要が続くものと予想されますが、マイナス金利政策などを背景とした住宅市場への投資資金の流入なども相まって、良質な用地の取得における競争激化や、建築コストの上昇懸念など、事業環境の厳しさは続いております。また、当社が拠点を構える地方都市の新築市場はとりわけ伸び悩みとなる可能性があります。

このような状況のもと、当社は以下の課題に取り組んでまいります。

#### 縮小する市場への対応

今後、日本国内においては、少子高齢化の進行による人口・世帯数の減少が見込まれます。それに伴う住宅市場の縮小に対応し持続的な成長を可能とする基盤固めを進めるには、新たな拠点開設により商圏の拡大を急ぐとともに基軸となる事業を強化してまいります。

#### 増加する競合企業への対応

当社が扱う低価格建売住宅の需要は根強くあり、競合企業もそれに伴い増加傾向にあります。本社のある大分はもちろん、宮崎、松山、それに新たな拠点である高松では供給エリアを絞り込み、低価格でありながらも耐震性が高いといった同業他社に比べ優位な商品性を訴求し、地方都市におけるニッチ・トップを目指し、地方都市へのブランド浸透を図ってまいります。

#### 人材の確保と育成

上記の課題を克服するため継続的に優秀な人材を確保し、育成することが最も重要であると認識しております。今後も社員教育、社員研修を充実させ、組織を構成する一人ひとりの業務に対する品質水準を向上させるとともに、当社の経営方針を理解した責任ある社員の育成を行います。

#### 4【事業等のリスク】

本書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、事業展開上のリスク要因となり、かつ投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性がある主な事項は、次のとおりであります。いずれも当社の判断により積極的に開示するものであり、一部リスク情報に該当しない、または当社が必ずしもリスクとして認識していない事項も含まれております。

なお、将来に関する事項については、本書提出日現在における当社独自の判断によるものであります。

##### (1) 経営成績及び財政状態の変動リスク

###### 景気動向や不動産市況の影響について

当社が行う不動産販売事業（建売住宅販売、投資用不動産販売等）は、用地価格が不動産市況の動向によって急激に変動したり、販売価格が他社の供給や価格の動向の影響で変動したり、消費者の購買意欲が景気の動向や所得・雇用の環境変化、金利情勢や住宅税制・消費増税等の動向に左右されたりする傾向があります。そのため、これらの動向次第で当社の経営成績や財政状態が大きく変動する可能性があります。

###### 投資用不動産の引渡時期の変動について

当社が行う不動産販売事業のうち投資用不動産販売事業は、開発期間が長いというだけでなく、高額であったり販売戸数が多かったりするため、販売にも長い時間を要します。そのため、その期間に天災等の不測の事態が発生したり、経済環境が急変したり、政府による住宅政策、税制の優遇措置の見直し等があったりすると、工期が遅れたり、販売環境が急激に好転したり、あるいは悪化したりして、引渡し時期が変動することとなります。そうなった場合には、当社は物件の引き渡しをもって売上高を計上する「引渡し基準」を採用しておりますので、売上計上の時期にズレが生じたり、特定の時期に偏ったり、あるいは売上計上に長期間を要したりすることとなり、当社の経営成績や財政状態が大きく変動する可能性があります。

###### 営業地域の限定について

当社は、かねて大分市・別府市に限定した事業展開を行っておりましたが、平成25年10月に宮崎営業所、平成27年7月に松山営業所、平成28年11月に高松営業所を開設いたしました。これにより事業基盤に厚みが増し、収益力が一段と向上するとともに、さらなる拠点展開に向けノウハウ等が蓄積される可能性が高まることとなりました。ただ、宮崎、松山及び高松における事業活動は計画通りに進まない可能性もあり、その場合には今後の拠点展開が停滞し、ひいては当社の経営成績等に影響が及び可能性があります。

###### 有利子負債への依存と金利変動の影響について

当社は、投資用不動産の開発資金の一部を金融機関からの借入れに依存しております。当事業年度末現在の当社と金融機関との関係は良好であり、わが国の長短の金利も当面は低水準を維持すると予測されます。しかし、あらたな投資用不動産の開発資金の借入れを行う場合、金融機関の融資態度や金利の動向次第で当社の経営成績等に影響が及び可能性があります。

回次	第7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月	平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月
有利子負債残高(千円)	365,000	389,910	46,841	8,321	104,876
総資産額(千円)	761,642	973,702	1,166,255	1,307,240	1,598,861
有利子負債依存度(%)	47.9	40.0	4.0	0.6	6.6

(注)有利子負債残高は、リース債務、短期借入金、長期借入金(1年内返済予定含む)、社債(1年内償還予定含む)の合計額であります。

###### 在庫リスクについて

当社は、中期経営計画及び年度予算に基づいて、建売住宅及び投資用不動産開発用地を低価格で仕入れ、魅力的な物件を企画し、短期間で販売するように努めております。しかし、内外の景気や金融情勢の急激な変化等に伴う金融機関の融資態度や消費者態度の動向次第で、当該計画の遂行が困難となったり、場合によっては完成在庫が増加したり、開発期間の遅延を招いたり、ひいてはたな卸資産の減損や含み損が発生したりする可能性があります。その場合には当社の経営成績等に影響が及び可能性があります。

(2) 財務に関するリスク

資金調達基盤について

当社は、投資用不動産の開発に係る用地仕入資金や建築資金については今後も地域金融機関から借入する予定であります。当事業年度末現在の当社と金融機関との関係は良好であります。金融機関の融資態度は金融情勢次第で一変する可能性があります。今後、何らかの理由で金融機関が投資用不動産開発に係る融資申し込みに応諾しなかったり、当社が開発資金調達の代替手段を見いだせなかったりしたときには、事業が計画どおりに展開できないという状況が生まれる可能性があり、その場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

(3) 営業に関するリスク

自然災害について

当社が行う不動産販売事業は、火災等の人的災害、地震・台風等の大規模自然災害の影響を受けやすい事業であります。場合によって、臨時または追加的な支出を余儀なくされたり、消費者の購買行動が影響を受けたり、建築資材等の確保が困難になったりする可能性があります。そのため万一の場合に備えて、各種保険に加入したり、耐震性等に優れた住宅の開発に努めたり、外注業者等の複数化を図ったりしていますが、予測を超えた事態が生じた場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

用地仕入について

当社が行う不動産販売事業は、開発用地の仕入の成否が業績を左右します。それだけに用地を安定的に確保し、割安価格で購入できる仕組みの構築は不可欠であります。

用地情報は、重点地域を選定したうえで不動産業者等から入手し、または自らの探索により取得し、価格・立地条件・周辺環境等を評価して採算性を検証したうえで、さらに土壤汚染や地中埋設物の有無及び地盤強度等を調査し問題のないと認められる用地にかぎり購入の是非を判断しております。しかし、割安な用地は情報が少なく同業他社等と競合する場合が大半であります。また、事前の調査にもかかわらず仕入れた用地に土壤汚染問題等が発生したりする可能性もあります。そうした場合には用地の仕入が計画どおりに進まなかったり、工期が遅れたり、臨時または追加的な支出を余儀なくされたりして当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

建設工事の外注先について

当社は、建売住宅及び投資用不動産の建設工事を外部業者に発注しております。外注先を選定するにあたっては、当該業者の経営状態、技術力や仕事ぶり等を社内格付するだけでなく、地域における信用・評判を調査し、反社会的勢力該当の有無などのチェックを行っております。しかし、外注先の多くが小規模等の理由により経営状態が不安定であったり、一部は後継者難で事業継続が危ぶまれたりすることから、外注業者の確保が一時的に困難となる事態が起こる可能性があり、その場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

外部委託について

当社は、建売住宅及び投資用不動産の設計、施工・監理等を設計会社や総合建設業者に外部委託しております。固定的なコストの抑制、委託先が持つノウハウや情報の有効活用等を期待し、施工能力や施工実績、信用力、評判等を総合的に検討し、委託先を選定することとしておりますが、当該委託先が経営不振に陥ったり、住宅・マンションの品質等に問題が発生したり、委託先との交渉力に変化が生じたりしたときには経営計画の推進に支障を来す可能性があり、その場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

競合について

当社が行う不動産販売事業のうち建売住宅販売は、地方都市の低価格・小規模住宅という限定的な市場に特化して事業展開しております。当該市場はここにきて地場業者の参入が増加し、競争が激化する傾向にあります。小さな市場なので大手・中堅業者による参入の実績はありません。当面、参入の可能性は小さいと見ておりますが、その動向によっては棲み分けが崩れたり、需給バランスが著しく損なわれたりしますので、その場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

(4) 労務に関するリスク

特定の経営者への依存について

当社は、会議体の整備や営業経験の豊富な人員の採用等により社内組織を強化して、代表取締役社長亀井浩に過度に依存しない営業体制の構築に努めております。その結果、主力事業である建売住宅販売に関しては組織力による事業展開が定着しております。しかし、投資用不動産の企画販売等については依然として同氏に依存しております。そのため同氏が病気その他の理由により、当社の経営に携わることが困難となった場合には、当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

人材の確保及び育成について

当社が行う不動産販売事業には、専門的かつ高度な知識や資格を有した人材が不可欠であります。また、財務報告の適正性と正確性を確保するためには管理部門に有能な人材を配置する必要があります。しかし、現在は小規模の人員体制で組織力もやや不足気味、新しい地域に事業拠点を拡大していくためには営業人員等の増強が不可欠であります。今後、人材の育成に努めるとともに良質な人材の確保を急ぐ予定であります。これらが不調に終わった場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

(5) 法務に関するリスク

法的規制について

当社は、宅地建物取引業の免許および建設業の許可を取得し、建築士法に基づく登録等を行って不動産販売や建築請負の事業を展開しておりますが、これらの事業は宅地建物取引業法、都市計画法、建築基準法その他、多くの法令や自治体の定める条例等による法規制を受けております。そのため当社では法令遵守を徹底し、免許等の取消事由や更新欠格事由が発生しないように努めておりますが将来、当社の免許等が何らかの理由により取消し等になったりした場合には、当社の事業活動が大幅に制約されることとなり、当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

法令等名	免許・許可の内容	有効期間	取消事由
宅地建物取引業法	宅地建物取引業者免許 国土交通大臣(01)第008502号	平成25年9月10日から 平成30年9月9日まで	宅地建物取引業法 第66条、第67条
建設業法	特定建設業許可 大分県知事許可(特-26)第12595号	平成26年4月7日から 平成31年4月6日まで	建設業法第29条
建築士法	一級建築士事務所登録 大分県知事登録第13S-13340号	平成25年5月14日から 平成30年5月13日まで	建築士法第26条

訴訟等の可能性について

当社には現在、将来の業績等に影響を及ぼす可能性のある訴訟の事実や顧客または近隣住民との大きなトラブルはありません。しかし、販売した物件に重大な瑕疵等が見つかったり、建築工事に関するさまざまな苦情やトラブルが発生したり、場合によっては訴訟が提起されたりする可能性は、事業拠点や事業規模の拡大に伴って増大いたしますので、それらの動向次第では当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

品質保証について

当社が行う不動産販売事業には、「住宅の品質確保の促進等に関する法律」により瑕疵担保責任期間の10年間の義務化等が課せられており、住宅供給者は新築住宅の構造上主要な部分及び雨水の浸水を防止する部分について10年間の瑕疵担保責任を負うことになっております。そのため当社は、同法に基づいて平成20年7月以降の新築住宅については住宅瑕疵担保責任保険法人である「財団法人住宅保証機構」(現「住宅保証機構株式会社」)の「まもりすまい保険」に加入し、平成21年8月以降は「株式会社住宅あんしん保証」による住宅瑕疵担保責任保険「あんしん住宅瑕疵保険」に加入しております。当該保険等を利用するためには、住宅保証機構及び住宅あんしん保証が定める技術的基準に適合しているか否かについて、同機構及び同社が指定する第三者機関による現場検査を受け、適合証明を受領する必要があります。そのため当社は、設計、施工・監理の充実を図り、品質に万全を期すこととしております。また、販売後のアフターサービスに関しても誠実な対応を心掛けております。しかし、住宅の品質に重大な瑕疵や不備が認められた場合には補修工事や補償等が発生したりする可能性があり、その場合には当社の経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

(6) その他のリスク

個人情報の保護について

当社は、住宅・投資用不動産の購入顧客や来場者リスト等の個人情報、従業員や一部取引先の個人番号等を保有しております。これらの情報については、「個人情報保護に関する法律」（個人情報保護法）や「行政手続きにおける特定の個人を識別するための番号の利用等に関する法律」（番号法）等に基づいてデータへのアクセス権限を制限したり、外部からの侵入防止を図る等の対策を講じたりするとともに、従業員等に対して個人情報保護法や番号法に係る啓蒙活動を実施して、その漏洩や不正使用の未然防止に努めております。しかし、人為的なミスや何らかの不正な方法等により当社が保有する個人情報等が漏洩等した場合には、当社の信用力の低下や損害賠償の請求等によって経営成績等に影響が及ぶ可能性があります。

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】

文中の将来に関する事項は、当事業年度末において当社が判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成に当たりましては、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。経営者は、これらの見積りについて過去の実績や現状等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

### (2) 財務状態の分析

#### (流動資産)

当事業年度末における流動資産は1,572,828千円となり、前事業年度末に比べ285,545千円増加いたしました。これは主に建売住宅等の仕入による仕掛販売用不動産402,734千円の増加、現金及び預金70,963千円の減少、売掛金の回収による13,287千円の減少、有価証券の解約による100,072千円の減少等によるものであります。

#### (固定資産)

当事業年度末における固定資産は26,032千円となり、前事業年度末に比べ6,074千円増加いたしました。これは主に投資有価証券4,950千円の増加、営業所開設による建物1,196千円の増加、減価償却によるリース資産2,102千円の減少等によるものであります。

#### (流動負債)

当事業年度末における流動負債は192,078千円となり、前事業年度末に比べ15,703千円増加いたしました。これは主に建設物件に係る不動産事業未払金11,871千円の増加、請負物件に係る工事未払金9,711千円の減少、1年内返済予定の長期借入金5,004千円の増加、未払消費税8,378千円の増加等によるものであります。

#### (固定負債)

当事業年度末における固定負債は97,121千円となり、前事業年度末に比べ91,383千円増加いたしました。これは長期借入金93,745千円の増加、リース債務2,361千円の減少によるものであります。

#### (純資産)

当事業年度末における純資産は1,309,660千円となり、前事業年度末に比べ184,533千円増加いたしました。これは新株予約権の行使による資本金及び資本剰余金の各311千円の増加、当期純利益の計上に伴う利益剰余金183,911千円の増加によるものであります。

### (3) 経営成績の分析

#### (売上高)

当事業年度における売上高は、建売住宅販売の増加並びに投資用不動産3棟の販売等により、前事業年度末に比べ247,276千円増加し、1,943,600千円となりました。

#### (売上原価・売上総利益)

当事業年度における売上原価は、売上高の増加等により、前事業年度末に比べ149,542千円増加し、1,422,059千円となり、その結果、売上総利益は97,734千円増加し、521,540千円となりました。

#### (販売費及び一般管理費・営業利益)

当事業年度における販売費及び一般管理費は、前事業年度末に比べ20,976千円増加し、218,008千円となりました。主な増加の要因は、人件費が人員の増加等により11,129千円増加、支払手数料が4,856千円増加したこと等によるものであります。その結果、当事業年度の営業利益は76,758千円増加し、303,532千円となりました。

(営業外損益・経常利益)

当事業年度の営業外収益は、前事業年度末に比べ1,184千円増加し、6,843千円となりました。また、営業外費用は、前事業年度末に比べ240千円減少し、468千円となりました。その結果、当事業年度の経常利益は78,182千円増加し、309,907千円となりました。

(特別損益・当期純利益)

当事業年度の特別損益の計上はありません。その結果、当事業年度における税引前当期純利益は、前事業年度末に比べ78,182千円増加し、309,907千円となりました。これに法人税等を計上し、当期純利益は、前事業年度末に比べ56,058千円増加し、196,521千円となりました。

(4) キャッシュ・フローの状況の分析

「第一部 企業情報 第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」をご覧ください。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社の事業は、景気変動、金利動向及び住宅税制やその他の税制等の影響を受けやすいため、景気見通しの悪化や大幅な金利の上昇、税制変更等が発生した場合には、開発用地の価格が著しく変動したり、消費者の購買意欲の低下につながったりして、当社の経営成績等に重要な影響が及ぶ可能性があります。

(6) 経営者の問題意識と今後の方針

当社の事業は景気変動等に左右されやすく、業績の振幅が大きくなる傾向があります。それだけに中長期的な成長を確保していくためには利益重視・リスク軽減の姿勢の下に、経営基盤の強靱化、とりわけ厚みのある収益基盤の構築、多様な調達手段の確保、それらを支える人材の育成が不可欠と認識しております。そのため中期経営計画では、経営指標の目標を経常利益と売上高経常利益率に置き、ビジネスモデルの骨太化と商圏の拡大に努めるとともに、行動規範(フィロソフィ)の周知徹底を図ることで中核人材の育成に長期的に取り組むこととしています。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

該当事項はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

平成28年12月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
			建物	構築物	工具、器具 及び備品	リース資産	合計	
本社 (大分県大分市)	不動産販売 事業	事務所用建物 事務用機器等	706	-	351	4,616	5,674	15 (-)
宮崎営業所 (宮崎県宮崎市)	不動産販売 事業	事務用機器	-	-	-	155	155	5 (-)
松山営業所 (愛媛県松山市)	不動産販売 事業	事務所用建物 事務用機器等	125	89	77	300	593	4 (-)
高松営業所 (香川県高松市)	不動産販売 事業	事務所用建物 事務用機器等	619	253	166	492	1,531	1 (-)

(注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。

2. 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

3. 上記の他、主要な設備のうち他の者から賃借している設備の内容は下記のとおりであります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備内容	年間賃借料(千円)
本社 (大分県大分市)	不動産販売事業	事務所用建物	4,673
宮崎営業所 (宮崎県宮崎市)	不動産販売事業	事務所用建物	960
松山営業所 (愛媛県松山市)	不動産販売事業	事務所用建物	1,080
高松営業所 (香川県高松市)	不動産販売事業	事務所用建物	331

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。



## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	4,000,000
計	4,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成28年12月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成29年3月24日)	上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	1,279,300	1,279,300	東京証券取引所 (マザーズ市場) 福岡証券取引所 (Q-Board市場)	完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。なお、1単元の株式数は100株であります。
計	1,279,300	1,279,300	-	-

(注) 提出日現在発行数には、平成29年3月1日から本書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】  
該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】  
該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数 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24年12月20日 (注)1	250,000	1,007,000	41,375	69,510	41,375	59,480
平成24年12月25日 (注)2	24,000	1,031,000	408	69,918	408	59,888
平成25年4月3日 (注)2	6,000	1,037,000	102	70,020	102	59,990
平成26年9月10日 (注)2	11,700	1,048,700	198	70,218	198	60,188
平成26年12月19日 (注)3	200,000	1,248,700	186,900	257,118	186,900	247,088
平成27年1月9日 (注)4	12,300	1,261,000	11,494	268,613	11,494	258,583
平成28年11月29日 (注)2	18,300	1,279,300	311	268,924	311	258,894

(注)1. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 360円

引受価額 331円

資本組入額 165.5円

払込金総額 82,750千円

2. 新株予約権の行使によるものであります。

3. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 2,016円

引受価額 1,869円

資本組入額 934.5円

払込金総額 373,800千円

4. 第三者割当増資

発行価額 2,016円

引受価額 1,869円

資本組入額 934.5円

払込金総額 22,988千円

( 6 ) 【所有者別状況】

平成28年12月31日現在

区分	株式の状況 ( 1単元の株式数100株 )							単元未満株式の状況 ( 株 )	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数 ( 人 )	-	1	12	17	3	1	580	614	-
所有株式数 ( 単元 )	-	9	216	230	74	1	12,261	12,791	200
所有株式数の割合 ( % )	-	0.07	1.69	1.80	0.58	0.01	95.85	100.0	-

( 7 ) 【大株主の状況】

平成28年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 ( 株 )	発行済株式総数に対する所有株式数の割合 ( % )
亀井 浩	大分県別府市	694,300	54.27
須田 忠雄	群馬県桐生市	218,500	17.07
山本 修司	熊本市北区	25,000	1.95
藤樫 勇氣	広島県東広島市	17,300	1.35
浜本 憲至	大阪府東大阪市	16,000	1.25
飯田 幸希	愛知県丹羽郡	13,800	1.07
青山 泰長	愛知県西尾市	11,800	0.92
若杉 精三郎	大分県別府市	10,100	0.78
枇杷木 秀範	福岡市城南区	8,900	0.69
山口 定男	東京都八王子市	8,200	0.64
計	-	1,023,900	80.03

( 8 ) 【議決権の状況】  
【発行済株式】

平成28年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,279,100	12,791	
単元未満株式	普通株式 200		
発行済株式総数	1,279,300		
総株主の議決権		12,791	

【自己株式等】

平成28年12月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
計					

( 9 ) 【ストックオプション制度の内容】  
該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

( 1 ) 【株主総会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。

( 2 ) 【取締役会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。

( 3 ) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】  
該当事項はありません。

( 4 ) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】  
該当事項はありません。

### 3【配当政策】

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、期末配当は株主総会、中間配当は取締役会であります。ちなみに中間配当に関しては、定款に「取締役会決議によって毎年6月30日を基準日として中間配当をすることができる」と定めております。

当事業年度の期末配当金につきましては、上記方針に基づき、普通配当10円に加え、平成28年11月22日が当社の創業10周年であることから10円の記念配当を加えて、1株当たり20円の期末配当を実施することを決定しました。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成29年3月23日 定時株主総会決議	25,586	20

### 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7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月	平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月
最高(円)	530	1,610	2,010 2,490	1,910	1,201
最低(円)	364	416	1,750 851	761	739

(注) 最高・最低株価は、平成26年12月22日より東京証券取引所マザーズ市場におけるものであり、それ以前は福岡証券取引所Q-Board市場におけるものであります。なお、第9期の事業年度別最高・最低株価のうち、印は福岡証券取引所Q-Board市場におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年7月	8月	9月	10月	11月	12月
最高(円)	1,022	895	924	931	1,067	1,201
最低(円)	871	846	858	892	865	962

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所マザーズ市場におけるものであります。

5【役員の状況】

男性5名 女性2名 (役員のうち女性の比率28.6%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長		亀井 浩	昭和45年8月10日生	昭和63年7月 みえのインテリア入社 平成元年7月 インテリア亀井創業 平成2年11月 (有)ケイズ 代表取締役 平成15年8月 (株)ジョー・コーポレーシ ン高木 取締役 平成18年1月 (株)ジョー・コーポレーシ ン九州 代表取締役 平成18年11月 当社設立 代表取締役社長(現任)	(注)1	694,300
取締役	営業本部長	永井 恭子	昭和39年7月23日生	昭和60年3月 (株)九州信販入社 平成17年1月 (株)ジョー・コーポレーシ ン九州 営業部長 平成18年1月 同社 分譲マンション部 部長 平成21年10月 当社入社 平成23年1月 当社 営業一部長 平成23年7月 当社 執行役員営業本部長 平成24年3月 当社 取締役営業本部長 (現任)	(注)1	4,000
取締役		原口 祥彦	昭和37年7月25日生	平成4年10月 司法試験合格 平成7年4月 岩崎法律事務所(現弁護士 法人アゴラ)入所(現任) 平成11年4月 九州弁護士連合会 事務局 次長 平成14年4月 大分県弁護士会 副会長 平成19年10月 当社 取締役(現任) 平成21年4月 モバイルクリエイイト(株) 監 査役(現任)	(注)1	
取締役		酒井 恵理子	昭和54年1月19日生	平成13年4月 キューサイ(株)入社 平成20年1月 (株)ディー・ブレイン九州入 社 平成21年7月 同社ディスクロージャー支 援部長 平成27年3月 当社取締役(現任) 平成28年2月 (株)アズコミュニケーション ズ入社(現任)	(注)1	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役		後藤 勉	昭和26年4月15日生	昭和51年4月 (株)大分銀行入行 平成17年2月 (株)大分銀行 検査部 部長 平成21年6月 大分中央保険(株) 取締役営業本部長 平成23年6月 同社 常務取締役業務本部長 平成25年6月 (株)大分銀行 融資部 参与 平成28年3月 当社監査役(現任)	(注)2	
監査役		蔵前 達郎	昭和33年7月4日生	昭和58年4月 篠崎会計事務所(東京)入所 昭和61年10月 蔵前会計事務所開業 平成15年7月 税理士法人大分綜合会計事務所設立(現任) 平成19年10月 当社 取締役 平成20年3月 当社 監査役(現任)	(注)2	6,000
監査役		生野 裕一	昭和54年1月3日生	平成13年10月 司法試験合格 平成15年10月 弁護士法人ローオフィスアゴラ(現 弁護士法人アゴラ)入所 平成21年4月 大分県弁護士会 副会長 平成21年9月 南九州税理士会に税理士登録 平成24年9月 当社 監査役(現任)	(注)2	
計						704,300

- (注) 1. 代表取締役亀井浩、取締役永井恭子、取締役原口祥彦及び取締役酒井恵理子の任期は、平成29年3月23日開催の定時株主総会の終結の時から、平成29年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
2. 監査役後藤勉、監査役蔵前達郎及び監査役生野裕一の任期は、平成28年3月24日開催の定時株主総会の終結の時から、平成31年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
3. 取締役原口祥彦及び取締役酒井恵理子は、社外取締役であります。
4. 常勤監査役後藤勉及び監査役生野裕一は、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】

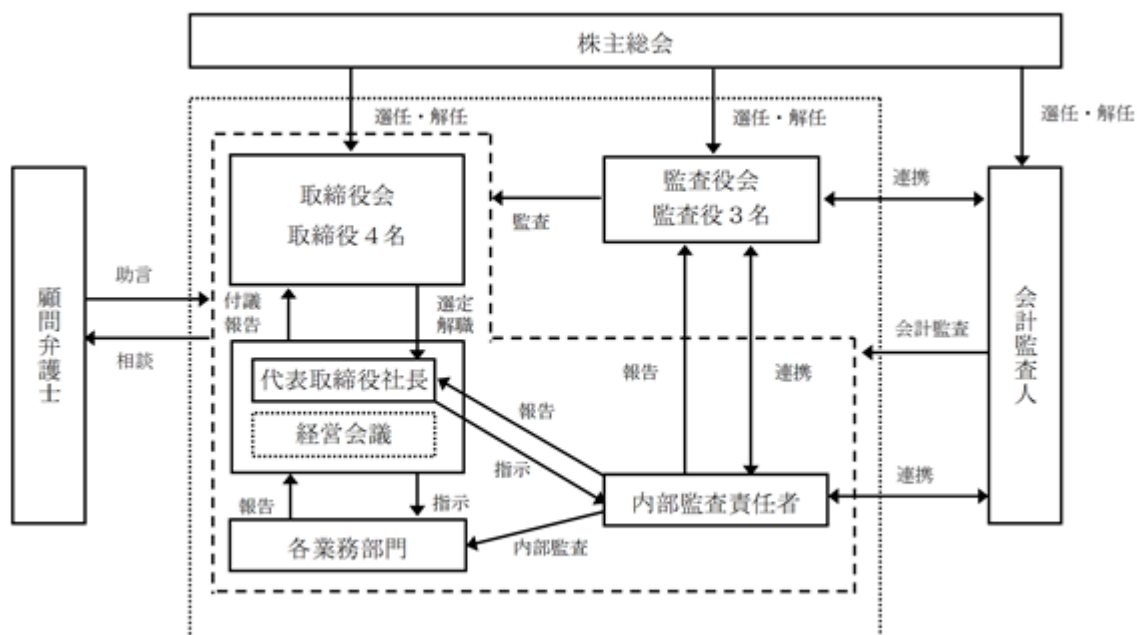
コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「我々の創造する立派な不動産を通じ、全てのステークホルダーと共に物質的・精神的豊かさを追求する」という経営理念の下に、上場企業として社会的責任を果たし、企業価値の持続的向上を図ることを目指しております。

そのために経営環境の変化に的確に対処し、迅速な意思決定を行うための組織体制の整備や経営の執行及び監督機能の充実を図り、適切な情報の開示と説明責任の遂行に努めることにより、経営の公正性・透明性を確保し、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に努めてまいり所存であります。

(企業統治の体制の概要)

当社のコーポレート・ガバナンスの模式図は、次のとおりです。



コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況は、次のとおりであります。

#### イ．取締役会

当社は、毎月1回「定時取締役会」を開催するとともに、必要に応じて「臨時取締役会」を招集しております。取締役会は、取締役4名で構成されており、月次決算の報告等に基づいて業執行にかかる意思決定の迅速化を図るとともに職務執行の適切な監督等に努めております。

#### ロ．監査役会

当社は、監査役制度を採用しており、全監査役（3名）によって「監査役会」が組織されております。監査役は取締役会をはじめ経営会議など社内の主要な会議に出席し、必要に応じて意見を述べるとともに、定時及び臨時の監査役会を開催しております。また、取締役及び部門責任者に対して適宜、事業の状況の報告を求めて、財産の状況等につき調査するとともに、監査契約を締結している監査法人と情報や意見の交換等を行い、会計及び業務にかかる監査の一段の充実に努めております。

#### ハ．経営会議

当社は、代表取締役社長を補佐する機関として「経営会議」を設置しています。経営会議は、常勤取締役及び主要部門の長で構成し、常勤監査役も出席し、毎週開催しております。経営方針や営業及び財務等の主要戦略の策定、開発案件の検討など業務執行にかかる重要事項について、執行機能と牽制機能のバランスのとれた協議を実施しております。



## 二．継続開示体制

当社は、経営情報の継続開示を実現するために所要の体制整備を進めております。そのうえで監査法人等の専門家の助言を受けながら、積極的かつ迅速な情報開示に努め、経営の透明性の一段の向上を図っております。

### ホ．内部統制システムの基本方針及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、取締役会で次のとおり「内部統制の基本方針」について決議し、全社的な統制環境の一層の整備と統制活動の円滑な推進に努めております。今後はその実効性の一段の向上を図り、財務報告の適正性と信頼性の確保に努めてまいります。

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

- ・コンプライアンス責任者を設置し、経営理念及び行動指針（フィロソフィ）の主旨徹底を図ることにより、役員及び使用人のコンプライアンス意識の醸成・向上に努める。
- ・監査役会及び社外取締役・社外監査役を設置し、その適切な運用により取締役の職務執行に対する牽制と監督の機能の向上を図り、コーポレート・ガバナンスの強化・充実に努める。
- ・内部監査を徹底し、社内報告制度の充実に図ることにより、日常業務における使用人の法令諸規則、定款、社内規程等の遵守状況をチェックし、その改善に努める。
- ・外部専門機関の利用等による反社会的勢力のチェックを徹底するとともに、同勢力に対しては常に毅然とした態度で臨み、一切の関係を遮断する姿勢を堅持する。

#### B) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・文書管理規程等の定めに基づいて、議事録、稟議書、社内通達等を文書または電磁的手段で作成し、整理・保存する。
- ・取締役及び監査役等から要請があった場合に適時に閲覧できる環境を構築するため、ファイリングを徹底する等適切な文書や情報の管理に努める。

#### C) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・リスク管理責任者を設置し、予想されるリスクの洗い出しに努めるとともにリスク管理規程の整備等を図り、不測の事態に迅速に対応できる体制を整備する。
- ・経営や業績に大きな影響を及ぼす恐れのあるリスクについて、その発生を未然防止するために取締役会及び経営会議に逐一、連絡・報告する体制を整備する。

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

- ・取締役会を毎月1回以上、経営会議を毎週月曜日に定期的開催するとともに、取締役会規程、決裁権限基準、職務権限規程等の運用の徹底を図り、効率的かつ透明性の高い職務の執行に努める。
- ・取締役会及び経営会議に加え、使用人参加の業績検討会議において経営情報を可能な限り社内開示するとともに予実管理を徹底し、全員参加型経営を推進することにより、取締役の職務執行の実効性向上を図る。

#### E) 業務の適正を確保するための体制

- ・経営上の重要事項や業務の執行状況等について経営会議等に適宜報告する体制を構築することにより、法令違反はもとよりコンプライアンス上不適切と認められる行為の未然防止に努め、業務の妥当性や適正性の確保を図る。

#### F) 財務報告の適正性と信頼性を確保するための体制

- ・適正な会計処理を確保し、経理業務に係る規程等の整備を図るとともに、その適切な運用と評価のために必要な体制を構築し、財務報告の信頼性向上に努める。
- ・内部監査等による継続的なモニタリングの体制を整備する。

#### G) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ・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、取締役会は監査役と協議し、管理部等に所属する使用人を監査役の補助すべき使用人として指名することができる。
- ・前項に基づき指名された使用人への指揮命令権は、監査役が指定する補助すべき期間中は監査役に移譲されたものとし、取締役からの指揮命令を受けない。

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

- ・監査役は、取締役会及び経営会議に出席するとともに、必要に応じてその他の重要な会議に出席し、またはその議事録の閲覧をする。
- ・取締役及び使用人は、当社の業績に影響を及ぼす重要事項や法令・定款違反等に該当する事項を予見しまたは発見したときは、迅速に監査役に報告する。

1) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・ 監査役会または監査役は、監査役監査の実効性を確保するために、代表取締役、取締役、内部監査担当者その他重要な使用人等と必要に応じて意見交換し、代表取締役に対し監査役監査の体制整備等の要請をすることができる。
- ・ 前項の場合において、代表取締役等は監査役の要請に迅速かつ適切に応じるものとする。

へ．反社会的勢力との関係の遮断

当社は、反社会的勢力とは一切の関係を持たないことを基本方針とし、当該方針の役職員への周知徹底を図るとともに、反社会的勢力による被害を防止するために、次のとおり対応することとしております。

- ・ 反社会的勢力に対して組織として対応するため、管理部を反社会的勢力対応部署と位置付け、情報の一元管理、蓄積を行う。
- ・ 取引先が反社会的勢力と関わる個人、企業、団体等であると判明した場合には、速やかに取引を解消する。
- ・ 新規取引を開始するときは、取引相手先の反社会性を検証し、問題がないことを確認したうえで行う。
- ・ 反社会的勢力による不当要求が発生し、または予見されたときは、警察、法律顧問事務所、暴力追放運動推進センター等の外部専門機関と連携し、有事における法的対応を含めた協力体制を構築する。

ト．内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査は、管理部長を内部監査責任者として代表取締役社長が別に指名する内部監査担当者2名により実施する体制としております。年間の内部監査計画に基づいて全部門を対象に、内部監査担当者が監査を実施し、監査結果を代表取締役社長に報告しております。

一方、当社の監査役監査は、年間の監査役監査計画に基づき実施し、毎月1回開催される監査役会で監査結果等を報告し、情報の共有を図っております。

なお、監査役及び内部監査責任者は、随時、監査法人と意見交換等を行うことで緊密な連携を保持しております。

チ．会計監査の状況

当社は、会計監査人設置会社であります。三優監査法人と契約し、厳正な監査を受けております。

当社に対する監査業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人及び当社に係る継続監査の年数及び監査業務に係る補助者は、次のとおりであります。なお、継続監査年数については、いずれも7年以内であるため記載を省略しております。

- ・ 会計監査業務を執行した公認会計士 堤剣吾及び大神匡
- ・ 会計監査業務に係る補助者は公認会計士3名

リ．社外取締役及び社外監査役

当社は、社外取締役を2名及び社外監査役を2名選任しております。選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣からの独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針として明確に定めたものではありません。

社外取締役原口祥彦氏は、弁護士として豊富な経験と実績のある有識者であり、法令を含む客観的視点から経営の監視を遂行していただくことにより、取締役会の透明性の向上や監督機能の強化を図ることができるものと考え、選任しております。

社外取締役酒井恵理子氏は、経営コンサルタントとして豊富な経験と実績のある有識者であり、財務及び会計等に係る視点から経営の監視を遂行していただくことにより、取締役会の透明性の向上や監督機能の強化を図ることができるものと考え、選任しております。

なお、両氏は一般投資家と利益相反が生じるおそれがない社外取締役であることから、独立役員として東京証券取引所及び福岡証券取引所へ届け出ております。

社外監査役後藤勉氏は、金融機関で要職を歴任され、豊富な知識と高い見識には定評があり企業経営に係る多くの経験と監督能力等を監査体制に反映していただくことにより、監査役監査の強化を図ることができるものと考え、選任しております。

社外監査役生野裕一氏は、弁護士として高い見識で定評があり、社外監査役としての職務を適切に遂行できるものと考え、選任しております。

リスク管理体制の整備状況

当社は、不測の事態に迅速に対応し、損失を最小限に止めるため、リスク管理規程を整備するとともに、リスク管理責任者を設置しております。また、経営や業績に大きな影響を及ぼす恐れのあるリスクについて、その発生を未然防止するために取締役会及び経営会議への連絡及び報告を徹底し、弁護士である社外取締役ならびにその他の専門家の助言を得ております。

役員報酬等

イ．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 (人)
		基本報酬	ストックオ プション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	29,300	27,150		2,150		3
監査役 (社外監査役を除く)	1,200	1,200				1
社外役員	5,985	5,985				5

ロ．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。

ハ．使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

ニ．役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額  
株式会社宮崎県不動産会館 35千円

ロ．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  
該当事項はありません。

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式

airBest株式会社 4,950千円

取締役の定数

当社は、取締役の定数に関して、次のとおり定款に定めております。

定款第19条(員数)

「当社の取締役は、10名以内とする。」

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議に関して、次のとおり定款に定めております。

定款第20条(選任方法)

「取締役の選任決議は、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、その議決権の過半数をもって行う。」

「取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする。」

#### 中間配当

当社は、中間配当に関して、株主への機動的な利益還元を可能にするため、次のとおり定款に定めております。

##### 定款第43条（中間配当）

「当社は、取締役会の決議によって毎年6月30日を基準日として中間配当をすることができる。」

#### 自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得に関して、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、次のとおり定款に定めております。

##### 定款第10条（自己の株式の取得）

「当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる。」

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の特別決議要件に関して、株主総会の円滑な運営を行うため、次のとおり定款に定めております。

##### 定款第17条（決議の方法）

「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。」

#### 取締役及び監査役との責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定に基づき、「取締役及び監査役と本法第423条第1項の損害賠償責任を法令が規定する額に限定する契約を締結することができる」旨を定款に定めております。

ちなみに定款の定めは、次のとおりであります。

##### 定款第28条（取締役の責任免除）

「当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる。」

##### 定款第36条（監査役の責任免除）

「当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる監査役（監査役であった者を含む。）の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる。」

#### 社外取締役及び社外監査役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき「取締役（業務執行取締役等であるものを除く）及び監査役と本法第423条第1項の損害賠償責任を法令が規定する額に限定する契約を締結することができる」旨を定款に定めております。これに基づいて取締役原口祥彦、取締役酒井恵理子、監査役後藤勉、監査役蔵前達郎、監査役生野裕一と責任限定契約を結んでおります。

ちなみに定款の定めは、次のとおりであります。

##### 定款第28条（取締役の責任免除）

「当社は、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額とする。」

##### 定款第36条（監査役の責任免除）

「当社は、会社法第427条第1項の規定により、監査役との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる。ただし、当該契約に基づく責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額とする。」

#### 会計監査人の責任限定契約

当社と会計監査人三優監査法人は、会社法第427条第1項の規定に基づき、本法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に定める額としております。

( 2 ) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)	監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)
9,800	-	9,800	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社では、監査法人と協議した上で、当社の規模・業務の特性等に基づいた監査日数・要員数等を総合的に勘案し、監査報酬を決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．財務諸表の作成方法について

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（平成28年1月1日から平成28年12月31日まで）の財務諸表について、三優監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4．財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等に係る情報入手に努めているほか、会計に関する専門機関が実施する社外セミナーへの参加や監査法人との情報共有等により財務諸表等の適正性を確保しております。

## 1【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	847,692	776,728
売掛金	13,845	558
有価証券	100,072	-
販売用不動産	165,077	235,644
仕掛販売用不動産	145,823	548,558
前渡金	1,700	2,600
前払費用	1,299	1,448
繰延税金資産	7,050	5,947
その他	4,720	1,343
流動資産合計	1,287,282	1,572,828
固定資産		
有形固定資産		
建物		
減価償却累計額	340	508
建物(純額)	254	1,450
構築物		
減価償却累計額	36	109
構築物(純額)	153	343
工具、器具及び備品		
減価償却累計額	737	885
工具、器具及び備品(純額)	214	595
リース資産		
減価償却累計額	5,308	7,938
リース資産(純額)	7,667	5,564
有形固定資産合計	8,289	7,954
投資その他の資産		
投資有価証券	35	4,985
出資金	135	135
長期前払費用	8,424	9,453
敷金及び保証金	3,073	3,504
投資その他の資産合計	11,668	18,078
固定資産合計	19,957	26,032
資産合計	1,307,240	1,598,861

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
不動産事業未払金	57,809	69,681
工事未払金	9,802	91
1年内返済予定の長期借入金	-	5,004
リース債務	2,741	2,908
未払金	10,673	11,586
未払費用	594	617
未払配当金	-	130
未払法人税等	86,565	81,974
未払消費税等	-	8,378
不動産事業受入金	1,330	100
預り金	1,976	7,654
賞与引当金	1,553	1,362
完成工事補償引当金	3,328	2,588
流動負債合計	176,375	192,078
固定負債		
長期借入金	-	93,745
リース債務	5,579	3,218
その他	158	158
固定負債合計	5,737	97,121
負債合計	182,113	289,200
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	268,613	268,924
資本剰余金		
資本準備金	258,583	258,894
資本剰余金合計	258,583	258,894
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	597,930	781,841
利益剰余金合計	597,930	781,841
株主資本合計	1,125,127	1,309,660
純資産合計	1,125,127	1,309,660
負債純資産合計	1,307,240	1,598,861



## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
売上高		
不動産売上高	1,609,742	1,917,993
完成工事高	81,091	7,720
その他売上高	5,489	17,886
売上高合計	1,696,323	1,943,600
売上原価		
不動産売上原価	1,200,040	1,414,303
完成工事原価	70,788	5,391
その他売上原価	1,688	2,364
売上原価合計	1,272,517	1,422,059
売上総利益	423,806	521,540
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	15,103	13,458
販売促進費	1,897	2,354
販売手数料	5,234	4,856
役員報酬	42,075	36,485
給料及び手当	44,303	57,095
賞与	8,630	9,170
法定福利費	13,352	14,907
福利厚生費	2,730	4,664
減価償却費	2,656	3,027
地代家賃	6,982	8,503
支払手数料	16,746	21,602
租税公課	7,128	10,299
賞与引当金繰入額	1,060	958
完成工事補償引当金繰入額	2,106	262
その他	27,024	30,887
販売費及び一般管理費合計	197,031	218,008
営業利益	226,774	303,532
営業外収益		
受取利息	140	311
受取配当金	2	2
有価証券利息	36	7
受取手数料	5,200	5,960
その他	279	562
営業外収益合計	5,658	6,843
営業外費用		
支払利息	442	401
株式交付費	154	66
支払手数料	98	-
その他	12	-
営業外費用合計	708	468
経常利益	231,724	309,907
税引前当期純利益	231,724	309,907
法人税、住民税及び事業税	93,444	112,282
法人税等調整額	2,182	1,103
法人税等合計	91,261	113,386
当期純利益	140,462	196,521

【売上原価明細書】

(1) 不動産売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)		当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
用地費		369,787	30.8	468,819	33.1
労務費		19,150	1.6	29,948	2.1
外注費		805,394	67.1	910,224	64.4
経費		5,707	0.5	5,310	0.4
合計		1,200,040	100.0	1,414,303	100.0

(注) 原価計算の方法は個別原価計算によっております。

(2) 完成工事原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)		当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		1,923	2.7	-	-
労務費		489	0.7	-	-
外注費		68,229	96.4	5,391	100.0
経費		145	0.2	-	-
合計		70,788	100.0	5,391	100.0

(注) 原価計算の方法は個別原価計算によっております。

(3) その他売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)		当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
賃貸売上原価		1,688	100.0	2,364	100.0
合計		1,688	100.0	2,364	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
				繰越利益剰余金			
当期首残高	257,118	247,088	247,088	457,468	457,468	961,675	961,675
当期変動額							
新株の発行	11,494	11,494	11,494			22,988	22,988
当期純利益				140,462	140,462	140,462	140,462
当期変動額合計	11,494	11,494	11,494	140,462	140,462	163,451	163,451
当期末残高	268,613	258,583	258,583	597,930	597,930	1,125,127	1,125,127

当事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金	利益剰余金合計		
				繰越利益剰余金			
当期首残高	268,613	258,583	258,583	597,930	597,930	1,125,127	1,125,127
当期変動額							
新株の発行	311	311	311			622	622
剰余金の配当				12,610	12,610	12,610	12,610
当期純利益				196,521	196,521	196,521	196,521
当期変動額合計	311	311	311	183,911	183,911	184,533	184,533
当期末残高	268,924	258,894	258,894	781,841	781,841	1,309,660	1,309,660

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	231,724	309,907
減価償却費	2,656	3,027
賞与引当金の増減額(は減少)	1,553	190
完成工事補償引当金の増減額(は減少)	1,192	740
受取利息及び受取配当金	178	320
支払利息及び社債利息	442	401
株式交付費	154	66
売上債権の増減額(は増加)	13,332	13,287
たな卸資産の増減額(は増加)	151,755	473,301
前渡金の増減額(は増加)	1,100	900
前払費用の増減額(は増加)	121	101
長期前払費用の増減額(は増加)	1,152	1,029
仕入債務の増減額(は減少)	21,868	2,160
未払金の増減額(は減少)	5,179	912
未収消費税等の増減額(は増加)	4,127	4,127
未払消費税等の増減額(は減少)	9,731	8,378
不動産事業受入金の増減額(は減少)	430	1,230
預り金の増減額(は減少)	973	5,678
その他	184	61
小計	76,331	129,803
利息及び配当金の受取額	178	320
利息の支払額	415	448
法人税等の支払額	88,465	117,789
営業活動によるキャッシュ・フロー	12,370	247,720
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	260,000	-
定期預金の払戻による収入	5,000	256,500
有形固定資産の取得による支出	725	2,155
投資有価証券の取得による支出	-	4,950
貸付けによる支出	12,950	18,100
貸付金の回収による収入	12,950	18,100
その他	719	140
投資活動によるキャッシュ・フロー	256,444	249,254
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	-	100,000
長期借入金の返済による支出	37,505	1,251
株式の発行による収入	22,833	555
リース債務の返済による支出	2,582	2,768
配当金の支払額	-	12,606
財務活動によるキャッシュ・フロー	17,254	83,929
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	286,069	85,463
現金及び現金同等物の期首残高	973,834	687,765
現金及び現金同等物の期末残高	687,765	773,228

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産、仕掛販売用不動産、未成工事支出金

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。なお、販売用不動産のうち賃貸に供している物件については、有形固定資産に準じて減価償却を行っております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

(主な耐用年数)

建物	10年
構築物	3年
工具、器具及び備品	3年～6年

(2) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4. 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時の費用として処理しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(2) 完成工事補償引当金

工事のアフターサービスに対する費用の支出に備えるため、過去の完成工事に係る補修費等の実績を基準として算定した発生見込額を計上しております。

6. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

イ 当事業年度未までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事(工期がごく短期間のものを除く)

工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)

ロ その他の工事

工事完成基準

7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等は当事業年度の費用として処理しております。

( 会計方針の変更 )

( 平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用 )

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による財務諸表に与える影響は軽微であります。

( 追加情報 )

「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)が当事業年度末に係る財務諸表から適用できるようになったことに伴い、当事業年度から当該適用指針を適用しております。

( 貸借対照表関係 )

該当事項はありません。

( 損益計算書関係 )

該当事項はありません。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	1,248,700	12,300	-	1,261,000
合計	1,248,700	12,300	-	1,261,000

(注) 発行済株式の総数の増加は、第三者割当増資による新株式の発行によるものであります。

2. 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年3月24日 定時株主総会	普通株式	12,610	利益剰余金	10	平成27年12月31日	平成28年3月25日

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	1,261,000	18,300	-	1,279,300
合計	1,261,000	18,300	-	1,279,300

(注) 発行済株式の総数の増加は、ストック・オプションの行使によるものであります。

2. 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年3月24日 定時株主総会	普通株式	12,610	10	平成27年12月31日	平成28年3月25日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年3月23日 定時株主総会	普通株式	25,586	利益剰余金	20	平成28年12月31日	平成29年3月24日

(注) 平成29年3月23日定時株主総会決議による1株当たり配当額には、創業10周年記念配当10円を含んでおります。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
現金及び預金勘定	847,692千円	776,728千円
有価証券	100,072	-
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	260,000	3,500
現金及び現金同等物	687,765	773,228

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

不動産販売事業における車両及び事務用機器(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

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
1年内	1,999	1,999
1年超	4,319	2,320
合計	6,318	4,319



(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

調達は、営業取引に係る運転資金（不動産の開発資金）を銀行借入により物件ごとに行っております。  
なお、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債務である不動産事業未払金及び工事未払金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。

借入金は、主に不動産の開発資金を目的としたものであります。当該資金調達に係る流動性リスクについては、担当部署が資金繰りを定期的に見直すことにより管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（平成27年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	847,692	847,692	-
(2) 有価証券	100,072	100,072	-
資産計	947,765	947,765	-
(1) 不動産事業未払金	57,809	57,809	-
(2) 工事未払金	9,802	9,802	-
(3) 未払法人税等	86,565	86,565	-
負債計	154,177	154,177	-

当事業年度（平成28年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	776,728	776,728	-
資産計	776,728	776,728	-
(1) 不動産事業未払金	69,681	69,681	-
(2) 工事未払金	91	91	-
(3) 未払法人税等	81,974	81,974	-
(4) 長期借入金(1年以内に返済予定のものを 含む)	98,749	98,749	-
負債計	250,496	250,496	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

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

(2) 有価証券

有価証券はMMFであり、短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

負 債

(1) 不動産事業未払金、(2) 工事未払金及び(3) 未払法人税等

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

(4) 長期借入金

長期借入金はすべて変動金利であり、短期間で市場金利を反映するため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2. 金銭債権の決算日後の償還予定額  
前事業年度（平成27年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	847,692	-	-	-
合計	847,692	-	-	-

当事業年度（平成28年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	776,728	-	-	-
合計	776,728	-	-	-

3. 長期借入金の決算日後の返済予定額  
前事業年度（平成27年12月31日）  
該当事項はありません。

当事業年度（平成28年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	5,004	5,004	5,004	5,004	5,004	73,729
合計	5,004	5,004	5,004	5,004	5,004	73,729

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	35	35	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	100,072	100,072	-
	小計	100,107	100,107	-
合計		100,107	100,107	-

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	4,985	4,985	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	4,985	4,985	-
合計		4,985	4,985	-

2. 売却したその他有価証券

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	100,078	-	-
合計	100,078	-	-

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

当社は、従業員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しております。なお、当事業年度の掛金拠出額は1,155千円であります。

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

当社は、従業員の退職金の支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しております。なお、当事業年度の掛金拠出額は1,575千円であります。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成19年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 3名 当社監査役 2名 当社従業員 1名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)	普通株式 60,000株
付与日	平成19年2月20日
権利確定条件	確定条件は付与されておりません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 平成19年2月20日 至 平成29年2月19日

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当事業年度（平成28年12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

	平成19年ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前事業年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後 (株)	
前事業年度末	18,300
権利確定	-
権利行使	18,300
失効	-
未行使残	-

単価情報

	平成19年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	34
行使時平均株価 (円)	993
付与日における公正な評価単価 (円)	-

2. ストック・オプションの本源的価値により算定を行う場合の当事業年度末における本源的価値の合計額及び権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額

(1) 当事業年度末における本源的価値の合計額

該当事項はありません。

(2) 当事業年度に権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額

17,549千円

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
繰延税金資産		
未払事業税等	5,371千円	4,463千円
完成工事補償引当金	1,092	794
賞与引当金等	586	481
棚卸資産	-	207
減価償却超過額	16	18
繰延税金資産小計	7,067	5,965
評価性引当額	16	18
繰延税金資産合計	7,050	5,947

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
法定実効税率	35.4%	32.8%
(調整)		
留保金課税	3.2	3.2
その他	0.8	0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.4	36.6

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は前事業年度の計算において使用した32.1%から平成29年1月1日に開始する事業年度及び平成30年1月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.7%に、平成31年1月1日に開始する事業年度以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.5%となります。

なお、この税率変更による影響は軽微であります。

(持分法損益等)

前事業年度(自平成27年1月1日至平成27年12月31日)  
該当事項はありません。

当事業年度(自平成28年1月1日至平成28年12月31日)  
該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

前事業年度(自平成27年1月1日至平成27年12月31日)  
該当事項はありません。

当事業年度(自平成28年1月1日至平成28年12月31日)  
該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

当社は、不動産販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

当社は、不動産販売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	建売住宅	投資用不動産	建築請負	その他	合計
外部顧客への売上高	1,159,742	450,000	81,091	5,489	1,696,323

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在する有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の氏名または名称	売上高	関連するセグメント名
合同会社 常企画	280,000千円	不動産販売事業

当事業年度(自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位:千円)

	建売住宅	投資用不動産	建築請負	その他	合計
外部顧客への売上高	1,428,993	489,000	7,720	17,886	1,943,600

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在する有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の氏名または名称	売上高	関連するセグメント名
スタークインベストメント 株式会社	320,000千円	不動産販売事業



【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

該当事項はありません。

（表示方法の変更）

（製品及びサービスの区分変更にとりなす表示方法の変更）

これまで「1. 製品及びサービスごとの情報」では、分譲マンションと投資マンションを合わせて「マンション」として区分しておりましたが、当事業年度より新たにメゾネット型木造投資アパートの販売を開始したことを踏まえ、当事業年度よりこれまでの区分である「マンション」に統合し「投資用不動産」として区分しております。

なお、この変更による損益及びセグメント情報等に与える影響はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日）

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
1株当たり純資産額	892円25銭	1,023円73銭
1株当たり当期純利益金額	111円41銭	155円64銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	109円87銭	153円69銭

(注) 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は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年1月1日 至 平成28年12月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	140,462	196,521
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	140,462	196,521
期中平均株式数(株)	1,260,730	1,262,650
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)	17,742	16,007
(うち新株予約権(株))	(17,742)	(16,007)
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めなかった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

固定資産の取得

平成29年2月9日開催の取締役会において決議した、固定資産の取得及び資金の借入につきまして、下記の通り実施いたしました。

(1) 取得の理由

自己資本の効率的な活用と安定的な収益の確保に取り組むため、不動産を取得するものであります。

(2) 取得資産の概要

資産の内容及び所在地	取得価額	現況
土地： 581.88㎡ (176.02坪) 建物：延床面積 1,593.57㎡ (482.05坪) (大分県大分市)	570,000千円	事務所及び 店舗等

(3) 取得の日程

取締役会決議日 平成29年2月9日  
 契約締結日 平成29年2月9日  
 物件引渡日 平成29年3月1日

(4) 業績に与える影響

本物件の取得による業績に与える影響につきましては、平成29年2月9日に公表いたしました、平成28年12月期決算短信に記載の平成29年12月期の業績予想に織り込み済みであります。

(5) 資金の借入

借入先	株式会社伊予銀行
借入金額	500,000千円
利率	0.50%
借入実行日	平成29年3月1日
返済期日	平成44年3月1日

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	595	1,363	-	1,959	508	167	1,450
構築物	190	262	-	452	109	72	343
工具、器具及び備品	951	528	-	1,480	885	147	595
リース資産	12,975	527	-	13,503	7,938	2,630	5,564
有形固定資産計	14,712	2,682	-	17,395	9,440	3,017	7,954
長期前払費用	8,892	1,334	-	10,226	773	305	9,453

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	5,004	0.9	-
1年以内に返済予定のリース債務	2,741	2,908	2.4	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	93,745	0.9	平成48年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,579	3,218	2.6	平成33年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	8,321	104,876	-	-

(注) 1. 平均利率については、期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	5,004	5,004	5,004	5,004
リース債務	2,433	449	242	92

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	1,553	1,362	1,533	-	1,362
完成工事補償引当金	3,328	2,588	477	2,850	2,588

(注) 完成工事補償引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替によるものであります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2)【主な資産及び負債の内容】

流動資産

イ．現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	161
預金	
普通預金	773,067
定期預金	3,500
小計	776,567
合計	776,728

ロ．売掛金

相手先	金額(千円)
三井住友海上火災(株)	504
その他	54
合計	558

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{\frac{2}{(B)}} \div 366$
13,845	1,965	15,253	558	96.47	1,341

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

ハ．販売用不動産

地域	面積(m <sup>2</sup> )	金額(千円)
大分県	1,472.17	159,088
愛媛県	682.41	76,555
合計	2,154.58	235,644

ニ．仕掛販売用不動産

地域	面積(m <sup>2</sup> )	金額(千円)
大分県	3,839.74	424,050
宮崎県	1,967.39	83,840
愛媛県	589.02	8,182
香川県	1,297.20	32,485
合計	7,693.35	548,558

流動負債  
イ．不動産事業未払金

相手先	金額(千円)
(株)信和冷暖房	8,677
城南木材(株)	6,834
(有)津留建材センター	6,345
(株)大好産業	5,524
(株)市岡	5,481
その他	36,818
合計	69,681

ロ．工事未払金

相手先	金額(千円)
(有)釘宮建設	43
(有)甲斐田環境開発	37
(株)大好産業	10
合計	91

ハ．未払法人税等

区分	金額(千円)
未払法人税	57,990
未払住民税	9,439
未払事業税	14,544
合計	81,974

(3)【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高(千円)	347,386	706,374	1,001,277	1,943,600
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	52,296	106,966	132,796	309,907
四半期(当期)純利益金額(千円)	32,580	66,719	82,853	196,521
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	25.84	52.91	65.70	155.64

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額(円)	25.84	27.07	12.79	89.68

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	12月31日 6月30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) 福岡市中央区天神二丁目14番2号 日本証券代行株式会社 福岡支店
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号 日本証券代行株式会社
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る公告ができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL <a href="http://www.grandes.jp/">http://www.grandes.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。  
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利  
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利  
 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利  
 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元未満株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

(第10期)(自 平成27年1月1日 至 平成27年12月31日)平成28年3月25日九州財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年3月25日九州財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第11期第1四半期)(自 平成28年1月1日 至 平成28年3月31日)平成28年5月13日九州財務局長に提出

(第11期第2四半期)(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)平成28年8月10日九州財務局長に提出

(第11期第3四半期)(自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日)平成28年11月11日九州財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成28年3月25日九州財務局長に提出

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



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成29年3月22日

株式会社グランディーズ

取締役会 御中

三優監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 堤 剣吾 印

業務執行社員 公認会計士 大神 匡 印

<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グランディーズの平成28年1月1日から平成28年12月31日までの第11期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社グランディーズの平成28年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成29年2月9日開催の取締役会において決議した固定資産の取得及び資金の借入を実施した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社グランディーズの平成28年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社グランディーズが平成28年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれておりません。