

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2020年5月18日

【事業年度】 第45期(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

【会社名】 株式会社あさひ

【英訳名】 ASAHI CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 下田佳史

【本店の所在の場所】 大阪市都島区高倉町三丁目11番4号

【電話番号】 06(6923)2611(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 古賀俊勝

【最寄りの連絡場所】 大阪市都島区高倉町三丁目11番4号

【電話番号】 06(6923)7900

【事務連絡者氏名】 取締役経理部長 古賀俊勝

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

提出会社の状況

回次		第41期	第42期	第43期	第44期	第45期
決算年月		2016年2月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月
売上高	(千円)	48,402,097	51,088,896	53,620,515	57,460,540	59,852,686
経常利益	(千円)	3,379,448	3,517,817	3,507,275	4,027,135	4,248,388
当期純利益	(千円)	1,968,014	2,165,136	2,051,268	2,360,571	2,559,081
持分法を適用した場合 の投資利益	(千円)					
資本金	(千円)	2,061,356	2,061,356	2,061,356	2,061,356	2,061,356
発行済株式総数	(株)	26,240,800	26,240,800	26,240,800	26,240,800	26,240,800
純資産額	(千円)	20,433,541	22,586,309	24,111,331	26,134,713	28,220,222
総資産額	(千円)	32,795,252	34,029,562	36,274,135	36,781,171	37,949,925
1株当たり純資産額	(円)	781.16	863.46	921.76	999.11	1,082.11
1株当たり配当額 (うち、1株当たり 中間配当額)	(円)	14.00 ( )	14.00 ( )	14.00 ( )	18.00 ( )	18.00 ( )
1株当たり当期純利益	(円)	75.24	82.77	78.42	90.24	98.09
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)					
自己資本比率	(%)	62.3	66.4	66.5	71.1	74.4
自己資本利益率	(%)	9.9	10.1	8.8	9.4	9.4
株価収益率	(倍)	17.2	15.8	16.8	16.7	12.9
配当性向	(%)	18.6	16.9	17.9	19.9	18.3
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	3,198,828	4,297,060	1,226,506	4,789,168	3,953,591
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	2,546,156	2,281,066	1,519,948	1,751,846	1,574,261
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	84,948	1,496,397	882,850	2,617,770	2,332,337
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	1,357,851	1,877,448	2,466,856	2,886,408	2,933,400
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	1,318 (1,370)	1,351 (1,426)	1,427 (1,528)	1,491 (1,727)	1,531 (1,890)
株主総利回り (比較指標: 配当込みTOPIX)	(%) (%)	112.8 (87.8)	115.2 (107.5)	117.3 (125.0)	135.0 (117.0)	115.6 (124.5)
最高株価	(円)	1,530	1,806	1,500	1,680	1,559
最低株価	(円)	1,037	1,192	1,223	1,198	1,175

- (注) 1. 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移」については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。
4. 第44期の1株当たり配当額には、創業70周年記念配当2円が含まれております。
5. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため、記載しておりません。
6. 従業員数は、就業人員数を表示しております。なお、( )内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。
7. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。
8. 当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しており、当該信託が所有する当社株式を自己株式として処理しております。これに伴い、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は第41期は82,400株、第42期は82,400株、第43期は82,400株、第44期は82,400株、第45期は152,206株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式数は第41期は82,400株、第42期は82,400株、第43期は82,400株、第44期は82,400株、第45期は161,590株であります。

## 2 【沿革】

当社の前身は、代表取締役社長下田佳史の祖父である下田順次が1949年4月旧本社所在地において、子供用玩具（すべり台、歩行器等）の製造・卸・小売を目的として旭玩具製作所を創業したことに始まります。その後、子供用自転車の卸売業や玩具小売業などを経て、1975年4月大阪府門真市に、一般ユーザーを対象とした自転車専門店をオープンし、同年5月株式会社として設立いたしました。

年月	沿革
1975年5月	大阪府大阪市都島区大東町において株式会社旭玩具を設立。
1982年10月	大阪府吹田市に「サイクルベースあさひ千里店」オープン。
1989年11月	大阪府寝屋川市に当社初の大型自転車専門店「サイクルベースあさひ寝屋川店」オープン。
1992年5月	株式会社あさひに商号変更。
1994年10月	当社初のフランチャイズ店 大阪府貝塚市に「サイクルベースあさひ貝塚店」オープン。
1995年3月	兵庫県に初出店 加古川市に「サイクルベースあさひ加古川店」オープン。
1997年1月	京都府に初出店 八幡市に「サイクルベースあさひ八幡店」オープン。
1997年10月	インターネット通販を開始。WEB上に「サイクルベースあさひネットワーキング店」オープン。
1997年11月	愛知県に初出店 豊橋市に「サイクルベースあさひ豊橋店」オープン。
1998年11月	奈良県に初出店 香芝市に「サイクルベースあさひ香芝店」オープン。
1999年4月	三重県に初出店 名張市に「サイクルベースあさひ名張夏見店」オープン。
1999年7月	POSシステムを全店舗に導入。
1999年7月	和歌山県に初出店 和歌山市に「サイクルベースあさひ和歌山店」オープン。
2000年8月	東京都に初出店 足立区に「サイクルベースあさひ扇店」オープン。
2001年2月	岡山県に初出店 倉敷市に「サイクルベースあさひ倉敷笹沖店」オープン。
2001年3月	広島県に初出店 福山市に「サイクルベースあさひ福山店」オープン。
2001年9月	関東圏への出店に伴い、東京都八王子市に関東オフィスを設置。
2002年5月	千葉県に初出店 習志野市に「サイクルベースあさひ東習志野店」オープン。
2002年9月	神奈川県に初出店 横浜市都筑区に「サイクルベースあさひ港北富士見が丘店」オープン。
2003年3月	静岡県に初出店 浜松市東区に「サイクルベースあさひ浜松店」オープン。
2003年3月	埼玉県に初出店 さいたま市緑区に「サイクルベースあさひ浦和東店」オープン。
2003年5月	滋賀県に初出店 栗東市に「サイクルベースあさひ栗東草津店」オープン。
2004年8月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
2004年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
2005年4月	岐阜県に初出店 岐阜市に「サイクルベースあさひ岐阜市橋店」オープン。
2005年6月	茨城県に初出店 つくば市に「サイクルベースあさひつくば店」オープン。
2005年10月	商品供給事業を開始。
2005年10月	三重県伊賀市に物流施設を取得「サイクルベースあさひ西日本物流センター」運営開始。
2005年12月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
2006年1月	ジャスダック証券取引所の上場を廃止。

年月	沿革
2006年4月	栃木県に初出店 宇都宮市に「サイクルベースあさひ宇都宮インターパーク店」オープン。
2007年3月	福岡県に初出店 春日市に「サイクルベースあさひ福岡春日店」オープン。
2007年9月	ヤフーショッピングに出店 WEB上に「サイクルモール・ヤフー店」オープン。
2007年10月	東京証券取引所市場第一部に指定。
2008年10月	佐賀県に初出店 佐賀市に「サイクルベースあさひ佐賀店」オープン。
2008年10月	群馬県に初出店 高崎市に「サイクルベースあさひ高崎東店」オープン。
2009年3月	楽天市場に出店 WEB上に「サイクルモール・楽天市場店」オープン。
2010年2月	熊本県に初出店 菊池郡菊陽町に「サイクルベースあさひ光の森店」オープン。
2010年3月	中華人民共和国現地法人「愛三希(北京)自転車商貿有限公司」設立。
2010年5月	大阪府大阪市都島区高倉町に本社を移転。
2010年5月	中華人民共和国北京市に初出店「自転車基地愛三希三元西橋本店」オープン。
2010年7月	山梨県に初出店 甲府市に「サイクルベースあさひ甲府昭和店」オープン。
2010年9月	香川県に初出店 高松市に「サイクルベースあさひ高松中央通店」オープン。
2010年12月	大分県に初出店 大分市に「サイクルベースあさひ下郡店」オープン。
2011年1月	愛媛県に初出店 松山市に「サイクルベースあさひ松山天山店」オープン。
2011年3月	宮城県に初出店 名取市に「サイクルベースあさひ名取店」オープン。
2011年4月	山口県に初出店 宇部市に「サイクルベースあさひ宇部店」オープン。
2011年5月	石川県に初出店 野々市市に「サイクルベースあさひアクロスプラザ野々市店」オープン。
2011年10月	高知県に初出店 高知市に「サイクルベースあさひ南御座店」オープン。
2011年11月	埼玉県久喜市に物流施設を新設「サイクルベースあさひ東日本物流センター」運営開始。
2011年12月	宮崎県に初出店 都城市に「サイクルベースあさひ都城店」オープン。
2012年3月	富山県に初出店 富山市に「サイクルベースあさひ富山婦中店」オープン。
2012年4月	北海道に初出店 札幌市東区に「サイクルベースあさひ新道東店」オープン。
2012年8月	徳島県に初出店 徳島市に「サイクルベースあさひ徳島店」オープン。
2012年9月	長野県に初出店 松本市に「サイクルベースあさひ松本店」オープン。
2012年10月	新潟県に初出店 長岡市に「サイクルベースあさひ長岡店」オープン。
2013年5月	山形県に初出店 山形市に「サイクルベースあさひ山形北店」オープン。
2014年1月	岩手県に初出店 盛岡市に「サイクルベースあさひ盛岡南店」オープン。
2014年3月	福井県に初出店 福井市に「サイクルベースあさひ福井北店」オープン。
2015年1月	秋田県に初出店 秋田市に「サイクルベースあさひ秋田旭南店」オープン。
2015年4月	鳥取県に初出店 米子市に「サイクルベースあさひ米子店」オープン。
2016年9月	福島県に初出店 郡山市に「サイクルベースあさひ郡山富田店」オープン。
2017年1月	アウトレット&リユース専門ショップ「LOHAS Cycle asahi」(ロハスサイクルアサヒ)高石店(大阪府)にて買取サービスを開始。
2017年3月	島根県に初出店 松江市に「サイクルベースあさひ松江学園通り店」オープン。
2017年7月	「ルイガノ」「ガノー」の日本総販売代理権を取得。
2017年10月	海外スポーツサイクルパーツブランド8社の日本総販売代理権を取得。
2018年1月	鹿児島県に初出店 鹿児島市に「サイクルベースあさひ鹿児島宇宿店」オープン。
2018年2月	長崎県に初出店 大村市に「サイクルベースあさひ大村店」オープン。
2018年8月	大阪府大阪市都島区大東町の旧本社ビルに「大東町オフィス」を設置しホールセール事業部を移転。

### 3 【事業の内容】

当社及び当社の関係会社は、当社及び非連結子会社（愛三希（北京）自転車商貿有限公司）の計2社で構成されており、店舗において自転車及びパーツ・アクセサリー等の関連商品の販売、各種整備及び修理等の付帯サービスの提供を行っております。

当社は、当事業年度末現在、北海道・東北・関東・甲信越・中部・近畿・中国・四国・九州に458店舗の直営店を運営している他、当社直営店ノウハウをもとに中部、近畿、中国及び九州に19店舗のフランチャイズ（F C）店を展開しております。子会社は、中国北京市を拠点に、インターネット通信販売事業及び販売店への商品供給事業を運営しております。

インターネット通信販売では、「オンラインショップ」に加え、「Yahoo!店」と「楽天市場店」を展開しております。また、リユース店では、リユース・アウトレット自転車の販売・買取も行っております。

商品については、国内外自転車メーカー等のブランド品に加え、メーカーとの共同開発による当社オリジナル品、そして、当社が企画開発した商品を中国や台湾の海外メーカーにて生産したプライベートブランド（P B）商品を取り扱っております。

また、海外の自転車及びパーツブランドの日本総販売代理権を所有し、国内販売店への商品卸事業を行っております。加えて、当社オリジナル品、P B 商品を中心としたホームセンター（H C）等の自転車売場への商品供給事業も行っております。

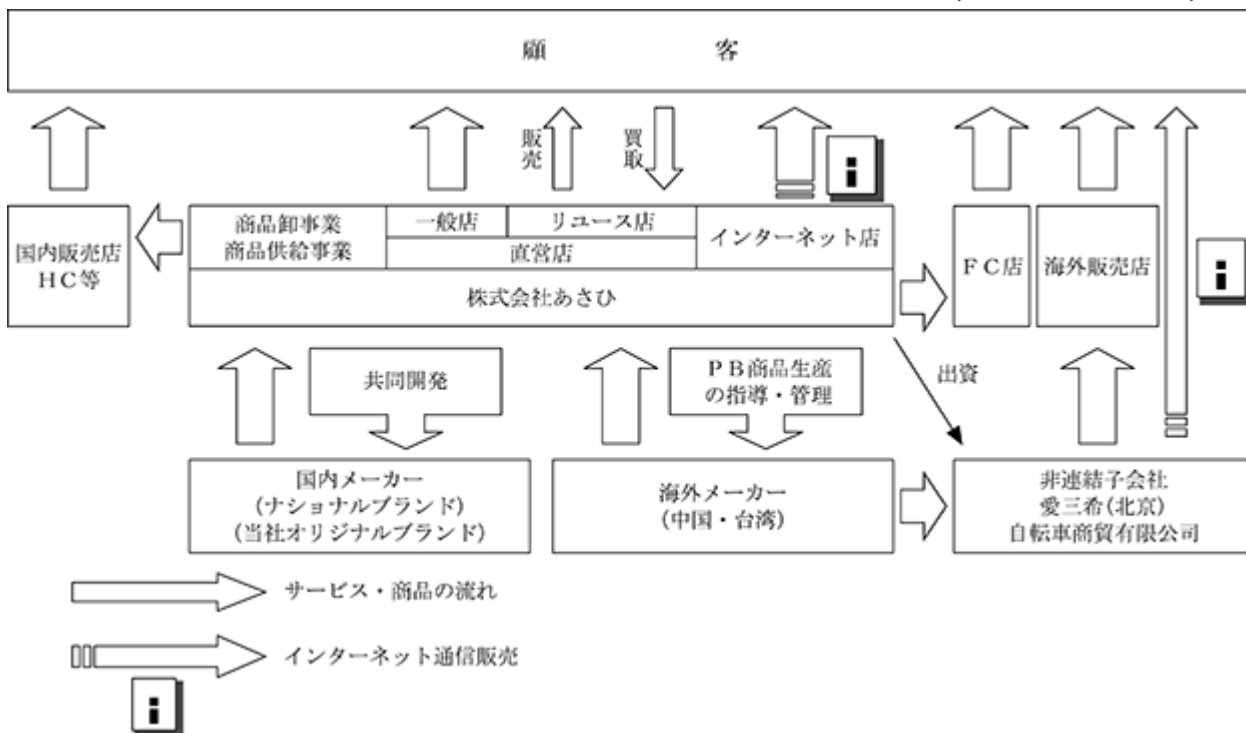
なお、当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

具体的な取扱品目は、以下のとおりであります。

品目別	主な内容
自転車	一般用自転車、スポーツサイクル、子供用自転車 電動アシスト自転車、折りたたみ自転車
パーツ・アクセサリー	自転車関連部品、用品
ロイヤリティ	F C 契約締結先からのロイヤリティ収入
その他	自転車の整備、修理等のサービス収入、F C 店舗向け P B 商品売上、サイクルメイト加入料等

事業の系統図を示すと以下のとおりであります。

（2020年2月20日現在）



#### 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

2020年2月20日現在

従業員数(名)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
1,531 (1,890)	32歳6ヶ月	7年4ヶ月	4,589

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。  
2. ( )内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。  
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
4. 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

##### (2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社は『私たちは、自転車を通じて世界の人々に貢献できる企業を目指します。その企業目的に賛同し、参画するすべての人々が、豊かな人生を送れることを目指します。』という経営理念及び「あさひVISION2020-NEXT STAGE-」の実現を目指した行動計画に基づき、以下の方針を掲げております。

全国各地への出店を進めるとともに、地域特性を活かした品揃えや、自転車をご利用されるシーンに合わせたライフスタイル提案型の展示など、お客様のニーズに合わせた店舗展開をしております。

インターネット通信販売につきましては、「ネットで注文・お店で受取り」サービスを展開し、地域密着型である店舗とサービスを融合させ、より身近に、より便利に自転車を提供できることを目指し、オムニチャネルの実現に取り組んでいます。また、愛好家やスポーツユーザー向け商品を扱う「オンラインショップ」、一般ユーザー向けにプライベートブランド（PB）商品を中心とした商品を提供する「サイクルモール」の両面展開により、未出店地域のお客様への対応力も一層高めてまいります。

当社が日本総販売代理権を有する海外スポーツサイクルブランドを中心に国内販売店に対して商品供給事業を行なってまいります。

海外戦略事業につきましては、経営理念に掲げております「世界の人々に貢献できる企業」を目指し、中国をはじめアジア圏における各国への商品供給など、海外事業の積極的な展開を進めてまいります。

商品戦略につきましては、お客様のニーズをつねに汲み取り「確かな品質で値ごろ感のあるPB商品」を目指し、企画・開発に取り組んでおります。また、品質管理につきましては、工場、物流倉庫、店頭の三段階での品質検査を行なうなど、商品のさらなる安全性の強化・向上を実現してまいります。

これらに基づき、今後も自転車専門販売店チェーンとして、世界の人々の自転車ライフの向上に努めてまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

##### 年間出店数

国内500店舗体制をめざし、マーケティング機能の充実を図りながら、每期10から15店舗を目処とした新規出店のペースを維持し、お客様のさらなる利便性の向上に努めてまいります。

##### 自社開発商品構成比率

当社自社開発により「確かな品質で値ごろ感のあるPB商品」の提供と共に、お客様最適の品揃えをコンセプトに、直営店におきましてはPB商品とナショナルブランド（NB）商品の品揃え構成比率を各50%前後に保ってまいります。

##### 対売上高経常利益率

当社は、自転車及び自転車関連商品販売が事業の大半を占めるため、本業の収益性が明確に表れる対売上高経常利益率を重視しており、8%を目標に一層の効率的な運営による経常利益率の向上に努めてまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

上記基本方針のもと、当社では、2016年2月21日から2021年2月20日までを対象とした中期経営計画を策定しており、具体的には、以下「(4) 会社の対処すべき課題」で掲げる項目を基本戦略とし、ビジネスモデルの一層の強化と新たな収益基盤の確立に取り組んでまいります。



#### (4) 会社の対処すべき課題

当面の対処すべき課題及び具体的な取組状況等

今後、人口減少や高齢化が進むとともに、「モノ」から「コト」へと消費者の価値観が移り変わりつつあり、量を追うだけのビジネスではなく、「質」を高めていく取組みが課題となります。

このような状況のもと、当社では、単に商品を販売するだけでなく、購入時の楽しさや、自転車に乗る楽しさを総合的に提供することで、お客様お一人おひとりのより充実した自転車ライフをサポートし、誰もが安心・安全に自転車を楽しめる環境を創り上げてまいりたいと考えております。

その実現に向けて、「人間力」「商品力」「店舗力」のさらなる向上を対処すべき課題と認識しております。

##### ・「人間力」

現場での実践に加え、社内育成制度「マイスター制度」により、接客力や技術力及び自転車の楽しみ方をお客様に提供するガイドツアースキルなどの向上を図ることで、お客様に合ったきめ細やかなご提案やサービスを提供できるよう質の高い人材育成に努めます。

また、ワークライフバランスの推進や働きやすい職場環境づくりに取り組むとともに、採用活動を強化することにより、必要な人材確保を進めてまいります。

##### ・「商品力」

自社商品及び、当社が日本総販売代理権を有する海外スポーツサイクルブランドにおいて、魅力的な商品開発及びブランド力向上に向けて取り組んでまいります。また、プライベートブランド商品の電動アシスト自転車「ENERSYS(エナシス)」シリーズのラインナップを充実させるとともに、電動アシストスポーツサイクル(スポーツE-BIKE)やシニア・シルバー向け商材などお客様の新たなニーズを取り入れ、さらに充実した商品展開を進めてまいります。

##### ・「店舗力」

国内500店舗体制を目指し、未出店エリアへの新規出店を進めるとともに、建替えや移転、リニューアルによる既存店舗の活性化を図ります。

また、スポーツサイクル専門ストア「スポーツスペシャリティストア」の展開拡大や、東京や大阪など大都市圏の立地を活かした「都心型店舗」など新たなフォーマット確立にも挑戦してまいります。

## 2 【事業等のリスク】

有価証券報告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、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は、以下のようなものがあります。

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

### (1) 出店政策について

直営店による店舗展開について

直営店による店舗展開は、下記のようなメリットがあります。

- ・会社の経営方針、施策等を迅速かつ適切に実施できる。
- ・店舗管理が容易かつ機動的に実施できる。
- ・出退店、移転等が臨機応変に実施できる。

しかしながら反面、出店費用、人件費等のコスト負担が大きくなるというリスクを負うこととなります。このため当社では、物件毎に商圈、競合状況、投資効果等を総合的に勘案し、立地を厳選の上、効率的な出店を心がけておりますが、物件確保の状況、貸主との交渉の状況、店舗建設工事の進捗状況等により出店時期や出店予定数が増減されることで、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。また、直営店においては、賃借による出店を基本としております。このため、店舗用物件の契約時に賃貸人に対し保証金及び建設協力金を差入れております。差入保証金の残高は、当事業年度末現在4,918,357千円（総資産に対する割合13.0%）、建設協力金の残高は、当事業年度末現在1,204,698千円（同3.2%）であります。当該保証金は、期間満了等による賃貸借契約解約時に契約に従い返還されることとなっております。また、建設協力金は、当社支払家賃と相殺する形で契約期間満了時まで全額回収する契約となっております。しかしながら、貸主側の経済的破綻等不測事態の発生により、その一部又は全額が回収できなくなる可能性があります。また契約に定められた期間満了前に中途解約をした場合は、契約内容に従って契約違約金の支払いが必要となる場合があります。

フランチャイズ（FC）展開について

当社では、“サイクルベースあさひ”ブランドの拡大と効率化を目的として、一部フランチャイズ（FC）による店舗展開を行っております。FCによる店舗展開は、直営店による出店と比較し、低コストによる店舗展開が可能となり、ブランドの浸透と当社商品の占有率の向上に貢献しますが、一方で、フランチャイジーは独立した経営主体であるため、下記のような潜在的なリスクも抱えております。

- ・統一的な店舗運営ノウハウ及び当社の経営方針、施策等を浸透させることが困難な場合がある。
- ・当社の出店政策に基づく出退店、移転等が臨機応変に実施できない場合がある。
- ・フランチャイジーの経営状態等により店舗運営に支障が生じる場合がある。
- ・FC店舗において重大なクレーム等が発生した場合、当社のブランド全体に対する信用失墜につながるおそれがある。
- ・当社若しくは、FC加盟店オーナーの要因により、FC加盟店との間にトラブル等が発生した場合、FC契約の解消、訴訟の発生等、当社の業績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性がある。

### (2) 業績の季節変動について

当社の主要販売商品である自転車及び自転車関連商品は、一般的に、春から秋にかけてがレジャーアイテムとしての需要期であり、特に入学・入社シーズンが重なる春が最需要期となるため、上半期の売上高は下半期に比べ多くなる傾向がある一方で、固定費部分の上半期・下半期の割合はほぼ一定であるため、営業利益の割合は上半期に偏る傾向があります。

当社の最近2事業年度における上半期、下半期別の業績及び通期に対する比率は以下のとおりであります。

科目	前事業年度（2019年2月期）			当事業年度（2020年2月期）		
	上半期	下半期	通期	上半期	下半期	通期
	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)
売上高	33,915,758 59.0	23,544,781 41.0	57,460,540 100.0	34,047,705 56.9	25,804,980 43.1	59,852,686 100.0
売上総利益	16,980,509 58.8	11,910,999 41.2	28,891,508 100.0	17,170,664 56.7	13,121,070 43.3	30,291,734 100.0
営業利益	4,256,435 108.7	340,595 8.7	3,915,840 100.0	3,795,578 94.7	210,563 5.3	4,006,142 100.0
経常利益	4,305,116 106.9	277,981 6.9	4,027,135 100.0	3,910,608 92.0	337,780 8.0	4,248,388 100.0

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 比率は、通期に対する割合であります。

#### (3) プライベートブランド（P B）商品について

当社では、顧客への「多彩な商品ラインナップ」、「確かな品質で値ごろ感のある商品」の提供を目的に、P B商品の企画・開発に注力しております。

P B商品は、当社にて企画・開発を行ない、主に海外の自転車メーカーに生産を委託しております。当期における当該生産委託品の仕入高は13,231,011千円（総仕入高に占める割合43.5%）となっており、その大半は中国において生産を行っております。このため、現地における今後の政治・社会情勢、経済的環境によっては、生産に支障が生じたり、生産コストが上昇したりすることなどにより、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

また、当社では、適正な売上総利益率を確保するために、仕入価格の変動に対しては販売価格を柔軟に変更するべく努めております。しかし、仕入と販売の時期の差によって十分な価格転嫁ができない期間が生じる場合や仕入価格が予想を上回って変動した場合には、当社の売上総利益率が影響を受ける可能性があります。

なお、P B商品の企画・開発に当たっては、他社メーカーの特許権、商標権、意匠権等の侵害について細心の注意を払っておりますが、これら権利を侵害したとして裁判等の紛争に至った場合においては、その処理に多額の費用を要し、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (4) 為替リスクについて

当社は、中国を中心とした海外メーカーから商品を輸入しており、当事業年度の当社の輸入仕入高比率は40.7%であります。当社では、為替変動リスクを軽減するため、適切なタイミングで為替予約取引を行っております。

また、輸入に関しましては、海外仕入先との仕入価格改定の交渉とともに国内販売先との販売価格改定の交渉等を併せて行っておりますが、為替の変動幅が予想以上に大きくなる、又は為替予約のタイミングが不適切であることなどにより、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (5) 売掛金の回収について

当社は、商品供給をはじめとする、法人向け等の掛売取引を行っております。得意先に対する売掛金等の与信管理について事前に情報収集を行なうなど十分に留意しておりますが、予期せぬ得意先の経営破綻が発生した場合には、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (6) 固定資産の減損会計について

当社は、店舗等に係る有形固定資産及び無形固定資産などを保有しております。店舗等の収益性の低下により各店舗等の簿価が回収できない場合、当該資産の帳簿価額にその価値の下落を反映させる手続きとして、減損処理を行なう必要があります。この結果、当該店舗等について減損損失が計上され、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (7) 人材の確保、育成について

当社は、直営店方式による自転車及び関連商品の小売業を事業の柱にしており、積極的な新規出店を行なっております。また、自転車は「乗り物」であり、何よりも安全性が重視されるため、店舗において組立・整備・修理等を適切かつ確実にこなす必要があります。従って、店舗従業員の確保・育成は重要な経営課題となっております。

このため、当社においては、年1回の新規卒業生だけでなく、年間を通じて補充・出店のための要員を機動的に採用しております。

一方、安全性を確保する技術的資格として、入社後2年以上経過の社員に対し、自転車技士、自転車安全整備士など公的資格の取得を支援し、技術的、能力的に高い専門性を有した社員を配置し、専門店チェーンとしての独自性と有用性により差別化を図っております。また、技能経験を考慮し十分な資質があると判断したアルバイトの社員登用を行なうなど、即戦力となる人材確保に関して成果を挙げつつあります。

また、社内技術講習会、展示会及びメーカー技術講習会等、さまざまな機会を積極的にとらえ、技術・商品知識の修得をはじめとする人材の育成にも継続的に取り組んでおります。しかしながら万一、店舗数の拡大ペースに対応した人材の確保・育成に支障をきたすといった場合には、出店ペースの減速、顧客に対するサービスの低下等により、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (8) 品質管理について

店舗においては、顧客より注文のあった自転車を組立・整備の上、引渡しを行いません。当該組立・整備上の瑕疵が原因で、販売した自転車による事故、負傷等が発生した場合、その損害の賠償又は補償を求められる可能性があります。またプライベートブランド（PB）及び国内販売権利取得ブランド（ルイガノ）商品においては、当社仕様による商品をメーカーに製造委託し、当社オリジナルブランド及びルイガノブランドとして販売しているため、製造物責任法（PL法）の適用を受けます。それらの企画発注に関しては、国内・海外のいずれにおいても日本工業規格（JIS規格）適合を最低条件とし、当社独自の品質基準を設定して、部品調達、メーカーの選定を行っております。

またサンプル商品の仕様詳細のチェックをはじめ、完成品出荷時には、仕様の最終点検及び全般にわたる品質機能検査を義務付け、必要に応じて自ら立会検査を行なうことによって品質管理について万全を期しております。

製造物責任賠償についてはPL保険に加入しておりますが、製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、損害賠償額以外に、製品の回収、交換・補修、設計変更等のコストの発生や、当社の社会的評価の低下につながる恐れがあります。この結果、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (9) 顧客情報の管理について

当社は、自転車を販売した顧客に対し、「自転車の安全利用の促進及び自転車等の駐車対策の総合的推進に関する法律（昭和55年11月25日法律第87号）」に基づく自転車防犯登録の勧奨や、サイクルメイト（任意で入会できる当社会員サービス制度）への入会による盗難補償、無料点検、各種割引等のサービスを提供しております。また、インターネットによる通信販売も行なっております。

これらに係る顧客情報は、内規である「個人情報保護管理規程」に基づき厳重に管理されており、インターネットによる通信販売においても、外部から不正アクセスができないようにファイアウォール等のセキュリティ手段を講じております。

このように、顧客情報の管理には、万全を期しておりますが、仮にシステム障害が生じた場合あるいは顧客情報が外部に流出した場合には、当社における直接的損害や当社に対する信用の低下等により、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (10) 海外戦略について

当社は『私たちは、自転車を通じて世界の人々に貢献できる企業を目指します。その企業目的に賛同し、参画するすべての人々が、豊かな人生を送れることを目指します。』という経営理念の実現のため、海外事業を展開しております。2010年3月中国北京市に現地法人「愛三希（北京）自転車商貿有限公司」を設立し、2020年2月20日現在、卸供給、オンラインショップを中心に販売活動を行なっております。

なお、海外事業戦略には、現地において、政治、経済、社会の変化等の予期しない事象により、事業の継続が困難になる可能性があり、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(11) 新型コロナウイルス感染拡大の影響

2019年末、中国で初めて確認され、提出日現在各国に拡大している新型コロナウイルス感染症（COVID-19）に対して、当社は、お客様、取引先及び社員の安全第一を考え、また更なる感染拡大を防ぐために、WHO並びに各国保健行政の指針に従った感染防止策の徹底をはじめとして、感染リスクが高い国や地域への渡航・出張の原則禁止、多くのお客様にお集まりいただくイベントの休止や制限、間接部門を中心としたテレワーク（在宅勤務）対応を実施してまいりました。

なお、提出日現在は、自転車の主要生産国である中国の委託生産工場は通常稼働に戻っているものの、日本国内における感染拡大が長期化し、パンデミックにあたる状況が進行すれば、国内全体の景気悪化及び経済活動の低迷が、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

##### 業績

当事業年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境に改善が見られる一方で、長期化する米中貿易摩擦の影響や消費増税後の個人消費の落ち込みに加え、新型コロナウイルスの感染拡大による影響など、先行き不透明な状況で推移いたしました。

このような状況のもと、当社におきましては、2021年2月期に最終年度を迎える中期経営計画「あさひ VISION2020-NEXT STAGE-」達成に向けて、「人間力」「商品力」「店舗力」の向上に取り組んでまいりました。

まず、人間力の向上では、社内育成制度である「マイスター制度」の推進を図り、「接客」「技術」「ガイドツアー」の三分野においてプロフェッショナルの育成に注力し、質の高いサービスを提供できるよう取り組んでまいりました。

商品力の向上では、創業70周年を迎えたことを記念して、国内外の有名ブランドとコラボレーションした特別限定モデルを発表し、いずれも高い付加価値と価格の魅力によりご好評をいただきました。また、当社独自のアシスト機能を採用した電動アシスト自転車「ENERSYS feel（エナシスフィール）」を発売するなど、全国に展開する店舗網を利用して、自社開発のプライベートブランド（PB）商品を数多く投入することで、お客様の選択肢の幅をより一層広げることができました。

店舗力の向上では、従来の店舗を建替え、最新フォーマットへの変更及び売り場面積の拡張により、さらに選びやすくお買い物を楽しめる売り場へ改装を進めました。また、出店戦略としては、高い収益性が見込める地域に出店を絞り、従来の郊外型だけでなく、集客力の高い商業施設への出店も進めました。

店舗展開につきましては、関東地域に5店舗、近畿地域に1店舗、中国地域に2店舗、四国地域に1店舗、九州地域に1店舗の計10店舗を出店し、中部地域の2店舗、近畿地域の2店舗、中国地域の1店舗、九州地域の1店舗を退店しました。この結果、当期末における店舗数は、直営店458店舗、フランチャイズ（FC）店舗19店舗のあわせて477店舗となりました。

##### (45期業績概況)

このような活動の結果、当事業年度におきましては、以下のとおり増収増益となりました。

売上高	59,852,686千円	（前期比 4.2%増）
経常利益	4,248,388千円	（前期比 5.5%増）
当期純利益	2,559,081千円	（前期比 8.4%増）

なお、当社の事業は、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。

##### キャッシュ・フローの状況

当事業年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前事業年度末と比較して46,992千円増加し、2,933,400千円となりました。各キャッシュ・フローの状況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）

営業活動の結果得られた資金は3,953,591千円となりました。主な増加要因は、税引前当期純利益3,946,562千円、減価償却費1,266,506千円、仕入債務の増加額927,114千円等によるものであります。また、主な減少要因は、売上債権の増加額640,881千円、たな卸資産の増加額374,567千円、法人税等の支払額1,709,386千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）

投資活動の結果使用した資金は1,574,261千円となりました。これは主に、新規出店に係る有形固定資産の取得による支出1,127,684千円、差入保証金の差入による支出406,827千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）

財務活動の結果使用した資金は2,332,337千円となりました。これは主に、短期借入金の減少額1,500,000千円、配当金の支払額472,021千円等によるものであります。

##### 仕入及び販売の状況

当社は、単一セグメントであるため、仕入及び販売の実績は品目別により記載しております。

## (a) 仕入実績

当事業年度の仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	金額(千円)	前期比(%)
自転車	25,495,185	106.6
パーツ・アクセサリ	4,275,502	113.8
その他	624,077	80.1
合計	30,394,766	106.8

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## (b) 販売実績

当事業年度の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	金額(千円)	前期比(%)
自転車	42,606,057	104.0
パーツ・アクセサリ	10,866,988	105.0
ロイヤリティ	158,025	86.5
その他	6,221,614	104.6
合計	59,852,686	104.2

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 総販売実績に対する販売割合で10%以上の相手先はありません。

## (c) 地域別販売実績

当事業年度の地域別販売実績は、次のとおりであります。

地域別	売上高(千円)	構成比(%)	前期比(%)	店舗数(店)
北海道・東北・ 関東・甲信越	27,091,962	45.2	104.6	206
中部	6,678,791	11.2	105.1	62
近畿	14,410,655	24.1	104.9	105
中国・四国・九州	9,712,676	16.2	105.6	85
ロイヤリティ・ その他	1,958,600	3.3	85.5	
合計	59,852,686	100.0	104.2	458

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 上記店舗数は、当事業年度末現在の直営店舗を記載しております。  
3. ロイヤリティ・その他には、フランチャイズ契約締結先からのロイヤリティ収入、FC(フランチャイズ店)並びにGMS(ゼネラルマーチャンドライズストア)・HC(ホームセンター)等への商品売上、及び本社部門における外商売上を記載しております。

## (2) 経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

## 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成にあたる重要な会計方針につきましては、「第5 経理の状況」に記載しております。また、この財務諸表の作成にあたる見積りにつきましては、経営者により、一定の会計基準の範囲内で行なわれている部分があります。これらの見積りについては、継続して評価し、必要に応じて見直しを行なっておりますが、見積りには、不確実性が伴うため、実際の結果は、これらとは異なることがあります。

## 経営成績の分析

## (a) 売上高の状況

売上高は59,852,686千円(前期比4.2%増)となりました。売上高の内訳の詳細については、「第2 事業の状

況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 業績」と「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 仕入及び販売の状況 (b)販売実績」をご参照ください。売上高が増加した主な要因は、10店舗出店の新店効果によるものであります。

(b) 売上総利益の状況

売上総利益は30,291,734千円（前期比4.8%増）となりました。これは店舗数の増加による全社的なスケールメリットの拡大等により売上高が増加したことによるものであります。

(c) 営業利益の状況

販売費及び一般管理費は26,285,592千円（前期比5.2%増）となりました。主に当期の10店舗の新規出店に伴う出店費用並びに地代家賃、人件費等の増加によるものであります。結果、販売費及び一般管理費が増加するも、営業利益は4,006,142千円（前期比2.3%増）となりました。

(d) 経常利益の状況

営業外収益は受取補償金等の増加により339,562千円（前期比47.9%増）となりました。また、営業外費用は為替差損等の減少により97,315千円（前期比17.7%減）となりました。結果、経常利益は4,248,388千円（前期比5.5%増）となりました。

(e) 当期純利益の状況

特別損益については、特別損失が301,826千円発生しておりますが、内容は減損損失291,844千円等であります。法人税等（法人税、住民税及び事業税並びに法人税等調整額）が前期より69,400千円増加し、当期純利益は2,559,081千円（前期比8.4%増）となりました。

財政状態の分析

(a) 流動資産

当事業年度末における流動資産の残高は、前事業年度末と比較して1,234,857千円増加し、17,782,034千円となりました。これは主に、商品の増加661,256千円や売掛金の増加640,881千円等によるものであります。

(b) 固定資産

当事業年度末における固定資産の残高は、前事業年度末と比較して66,103千円減少し、20,167,890千円となりました。これは主に、建物の減少237,091千円等によるものであります。

(c) 流動負債

当事業年度末における流動負債の残高は、前事業年度末と比較して748,388千円減少し、8,675,694千円となりました。これは主に、短期借入金の減少1,500,000千円等によるものであります。

(d) 固定負債

当事業年度末における固定負債の残高は、前事業年度末と比較して168,366千円減少し、1,054,008千円となりました。これは主に、長期借入金の減少187,500千円等によるものであります。

(e) 純資産

当事業年度末の純資産の残高は、前事業年度末と比較して2,085,509千円増加し、28,220,222千円となりました。これは主に、当期純利益による増加2,559,081千円、自己株式の取得110,316千円等によるものであります。

資本の財源及び資金の流動性について

当社の運転資金需要のうち主なものは、商品の仕入、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要は、設備投資等によるものであります。

当社は、事業運営上必要な資金の流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としています。

短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資や長期運転資金の調達につき



ましては、金融機関からの長期借入を基本としています。

なお、当事業年度の財政状態及びキャッシュ・フローの分析につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

#### 2020年2月期の計画達成状況

売上高は、新規出店や高付加価値商品の販売増加に伴う客単価上昇により拡大したものの計画比1,347,313千円減(2.2%減)となりました。

営業利益ならびに当期純利益につきましては、オペレーション効率化等により費用抑制に努めたものの、売上高の計画未達をカバーするに至りませんでした。その結果、営業利益は計画比193,857千円減(4.6%減)、当期純利益は計画比140,918千円減(5.2%減)となりました。

なお、ROEは当期純利益の計画未達により、計画比0.4ポイント減の9.4%となりました。

	2020年2月期(計画)	2020年2月期(実績)	計画比(%)
売上高	61,200,000千円	59,852,686千円	1,347,313千円減(2.2%減)
営業利益	4,200,000千円	4,006,142千円	193,857千円減(4.6%減)
当期純利益	2,700,000千円	2,559,081千円	140,918千円減(5.2%減)
ROE(自己資本利益率)	9.8%	9.4%	0.4ポイント減

#### 4 【経営上の重要な契約等】

当社は、店舗運営希望者に対して「サイクルベースあさひフランチャイズチェーン契約」を締結することでフランチャイズ権の付与を行っております。なお、契約の要旨は次のとおりであります。

契約内容	加盟店に対し、当社の所有する商標、サービスマーク及び経営ノウハウを用いて、全加盟店が同一と見られるイメージのもとに自転車及びその関連商品の販売と修理の営業を行なう権利を付与するとともに、店舗運営に関する指導及び経営指導の一環として加盟店の経営分析を行ない必要に応じて助言指導を行っております。
契約期間	契約締結の日から満5年間であり、契約期間満了6ヶ月前までに書面による異議の申し出がないときは、同一条件の下に自動的に3年間延長されるものとし、以後の更新も同様であります。
加盟金	加盟金は、当該契約時に一定額を受領することとなっております。
ロイヤリティ	ロイヤリティは、総売上高に対する一定率を毎月受領することとなっております。
契約先	大阪市都島区の株式会社ドイツ等6社で、F C店舗は19店舗であります（当事業年度末現在）。

#### 5 【研究開発活動】

特に記載すべき事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資につきましては、販売網の拡充を図るため、新たに10店舗を出店するとともに5店舗を建替えました。その結果、設備投資総額は、有形・無形固定資産1,291,465千円、賃貸借契約に係る差入保証金406,827千円の総額1,698,293千円となりました。

なお、当社の事業は、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 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

事業所別設備の状況

2020年2月20日現在

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)	
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計
					面積(m <sup>2</sup> )	金額			
北海道 新道東店 ほか7店舗	札幌市東区ほか	販売設備	104,738		(7,941)		5,595	110,334	18 (29)
岩手県 盛岡南店	岩手県盛岡市	販売設備	11,642		(3,086)		302	11,944	2 (2)
宮城県 名取店 ほか5店舗	宮城県名取市ほか	販売設備	45,505		(6,527)		1,583	47,089	16 (21)
秋田県 秋田旭南店	秋田県秋田市	販売設備	13,004		(1,007)		805	13,810	2 (3)
山形県 山形北店	山形県山形市	販売設備	8,899		(1,339)		590	9,490	3 (3)
福島県 郡山富田店	福島県郡山市	販売設備	103,908		(1,268)		2,202	106,111	3 (3)
北海道・東北地域計 18店舗			287,699		(21,168)		11,081	298,780	44 (61)
茨城県 つくば店 ほか10店舗	茨城県つくば市ほか	販売設備	46,172		(15,573)		3,748	49,920	26 (32)
栃木県 宇都宮インターパーク店 ほか5店舗	栃木県宇都宮市ほか	販売設備	4,938		(8,134)		937	5,875	16 (19)
群馬県 高崎東店 ほか4店舗	群馬県高崎市ほか	販売設備	39,020		(6,065)		1,976	40,997	13 (19)
埼玉県 浦和東店 ほか30店舗	さいたま市緑区ほか	販売設備	557,745		2,425 (33,017)	556,314	12,857	1,126,916	88 (130)
千葉県 東習志野店 ほか27店舗	千葉県習志野市ほか	販売設備	601,599		(28,827)		18,977	620,577	80 (97)
東京都 扇店 ほか58店舗	東京都足立区ほか	販売設備	649,661		(48,170)		32,581	682,242	202 (284)
神奈川県 港北富士見が丘店 ほか34店舗	横浜市都筑区ほか	販売設備	506,497		(30,814)		30,143	536,641	117 (156)
新潟県 長岡店 ほか5店舗	新潟県長岡市ほか	販売設備	35,278		(9,366)		2,004	37,282	13 (17)
山梨県 甲府昭和店 ほか2店舗	山梨県甲府市ほか	販売設備	36,516		(2,617)		3,261	39,778	8 (12)
長野県 松本店 ほか3店舗	長野県松本市ほか	販売設備	57,216		(3,975)		1,816	59,032	9 (13)
関東・甲信越地域計 188店舗			2,534,647		2,425 (186,558)	556,314	108,303	3,199,265	572 (779)

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)	
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計
					面積(m <sup>2</sup> )	金額			
富山県 富山婦中店 ほか3店舗	富山県富山市ほか	販売設備	23,734		(8,432)		1,096	24,830	8 (15)
石川県 アクロスプラザ野々市店 ほか3店舗	石川県野々市市ほか	販売設備	61,650		(4,416)		1,040	62,690	9 (12)
福井県 福井北店 ほか1店舗	福井県福井市ほか	販売設備	19,964		(2,687)		398	20,363	5 (5)
岐阜県 岐阜市橋店 ほか2店舗	岐阜県岐阜市ほか	販売設備	26,950		(4,400)		387	27,337	6 (8)
静岡県 浜松店 ほか13店舗	浜松市東区ほか	販売設備	219,200		(17,409)		13,644	232,844	42 (52)
愛知県 豊橋店 ほか31店舗	愛知県豊橋市ほか	販売設備	577,585		(28,949)		18,958	596,543	88 (110)
三重県 三重川越店 ほか2店舗	三重県三重郡川越町 ほか	販売設備	54,673		(2,883)		954	55,628	8 (9)
中部地域計 62店舗			983,759		(69,176)		36,479	1,020,238	166 (211)
滋賀県 粟東草津店 ほか4店舗	滋賀県粟東市ほか	販売設備	99,221		(4,957)		4,111	103,332	13 (20)
京都府 桂店 ほか8店舗	京都市西京区ほか	販売設備	84,715		(7,340)		4,879	89,595	24 (41)
大阪府 都島本店 ほか52店舗	大阪市都島区ほか	販売設備	787,255		(39,319)	2,399 535,464	25,878	1,348,598	163 (226)
兵庫県 加古川店 ほか29店舗	兵庫県加古川市ほか	販売設備	324,073		(24,280)	716 130,412	17,369	471,855	96 (125)
奈良県 香芝店 ほか3店舗	奈良県香芝市ほか	販売設備	80,892		(6,102)		755	81,647	8 (17)
和歌山県 和歌山店 ほか3店舗	和歌山県和歌山市 ほか	販売設備	102,405		(5,804)		1,942	104,348	11 (14)
近畿地域計 105店舗			1,478,563		(87,801)	3,115 665,877	54,937	2,199,378	315 (443)
鳥取県 米子店 ほか1店舗	鳥取県米子市ほか	販売設備	88,660		(1,848)		3,472	92,133	5 (5)
島根県 松江学園通り店	島根県松江市	販売設備	24,952		(815)		266	25,219	2 (2)
岡山県 倉敷笹沖店 ほか4店舗	岡山県倉敷市ほか	販売設備	158,238		(5,393)	1,068 68,988	7,284	234,512	16 (19)
広島県 福山店 ほか8店舗	広島県福山市ほか	販売設備	178,546		(6,731)		9,057	187,604	29 (30)
山口県 宇部店 ほか5店舗	山口県宇部市ほか	販売設備	142,730		(5,333)		5,462	148,193	16 (18)
中国地域計 23店舗			593,129		(20,120)	1,068 68,988	25,544	687,662	68 (74)
徳島県 徳島店 ほか3店舗	徳島県徳島市ほか	販売設備	178,832		(4,251)		5,288	184,121	14 (10)
香川県 高松中央通店 ほか3店舗	香川県高松市ほか	販売設備	21,355		(3,775)		1,103	22,459	11 (13)
愛媛県 松山天山店 ほか4店舗	愛媛県松山市ほか	販売設備	70,730		(4,217)		1,463	72,194	15 (18)
高知県 南御座店 ほか2店舗	高知県高知市ほか	販売設備	67,027		(2,453)		1,916	68,944	12 (11)
四国地域計 16店舗			337,946		(14,696)		9,772	347,719	52 (52)

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)		
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計	
					面積(m <sup>2</sup> )	金額				
福岡県 福岡春日店 ほか23店舗	福岡県春日市ほか	販売設備	135,729		(26,825)		13,619	149,349	68 (74)	
佐賀県 佐賀店 ほか1店舗	佐賀県佐賀市ほか	販売設備	14,003		(3,143)		1,130	15,133	4 (6)	
長崎県 大村店	長崎県大村市	販売設備	25,310		(849)		539	25,849	2 (3)	
熊本県 光の森店 ほか6店舗	熊本県菊池郡菊陽町 ほか	販売設備	118,852		(7,119)		2,293	121,146	24 (26)	
大分県 下郡店 ほか5店舗	大分県大分市ほか	販売設備	84,297		(6,561)		5,600	89,897	14 (12)	
宮崎県 都城店 ほか4店舗	宮崎県都城市ほか	販売設備	44,735		(5,634)		2,155	46,890	10 (14)	
鹿児島県 鹿児島宇宿店	鹿児島県鹿児島市	販売設備	25,582		(1,109)		653	26,235	3 (2)	
九州地域計 46店舗			448,510		(51,241)		25,991	474,502	125 (137)	
大阪府 本社	大阪市都島区	統括業務 施設	268,784			1,603 ( )	642,864	416,913	1,328,561	117 (90)
三重県 西日本物流センター	三重県伊賀市	物流業務 施設	299,679	23,483		25,467 ( )	218,511	7,888	549,561	6 (7)
埼玉県 東日本物流センター	埼玉県久喜市	物流業務 施設	1,295,937	6,423		33,489 ( )	859,846	2,073	2,164,280	6 (33)
大阪府 西日本研修センター	大阪市都島区	研修施設	31,826			( )		2,528	34,354	( )
埼玉県 東日本研修センター	さいたま市緑区	統括業務 施設兼 研修施設	2,178			( )			2,178	7 ( )
東京都 店舗開発部八王子オフィス	東京都八王子市	統括業務 施設	495			( )		0	495	6 ( )
大阪府 大東町オフィス	大阪市都島区	統括業務 施設	24,386	2,029		453 ( )	77,341	3,044	106,800	47 (3)
全社共通			1,923,287	31,936		61,012 ( )	1,798,562	432,447	4,186,233	189 (133)
合計			8,587,543	31,936		67,619 (450,760)	3,089,742	704,558	12,413,781	1,531 (1,890)

- (注) 1. 投下資本の金額は、帳簿価額によるものであり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、上記の金額には、消費税等は含んでおりません。
2. その他の金額の内訳は、工具、器具及び備品322,625千円(一括償却資産除く)、ソフトウェア381,933千円です。
3. 面積のうち( )内の数値は、賃借面積を外書きで表示しております。
4. 都島本店は、本社と同一の土地にあるため、大阪府の土地の面積には、含んでおりません。
5. 店舗及び寮の年間賃借料(地代家賃)は5,113,072千円です。
6. 従業員数は、就業人員数です。
7. 従業員数欄の人数のうち( )内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。
8. 当社の事業は、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。
9. 上記の他、賃貸用不動産(岐阜県各務原市他)として投資不動産(建物他91,985千円)があります。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案し実施しております。

#### (1) 重要な設備の新設

事業所名 (所在地)	設備の 内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		床面積 (㎡)
		総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
千鳥橋店 (大阪市此花区)	販売設備	59,111	57,446	自己資金 及び借入金	2019年 5月	2020年 3月	440.5
川崎等々力店 (川崎市中原区)	販売設備	42,938	5,848	自己資金 及び借入金	2020年 2月	2020年 6月	268.2
新小岩店 (東京都葛飾区)	販売設備	139,683	1,500	自己資金 及び借入金	2019年10月	2020年 9月	687.6
南流山店 (千葉県流山市)	販売設備	87,183	12,000	自己資金 及び借入金	2019年 6月	2020年11月	727.3
越谷レイクタウン店 (埼玉県越谷市)	販売設備	85,883	10,000	自己資金 及び借入金	2020年 2月	2021年 2月	565.3
ソフトウェア等(本社)	情報設備	630,270	13,071	自己資金 及び借入金	2018年 6月	未定	
上記以外の新規店舗	販売設備	397,532	5,000	自己資金 及び借入金	2020年 1月	未定	
合計		1,442,601	104,866				2,688.9

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 上記の金額には、有形固定資産のほか差入保証金、仲介手数料等を含んで記載しております。  
3. 当社の事業は、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) 重要な改修

事業所名 (所在地)	設備の 内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		床面積 (㎡)
		総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
江南店 (愛知県江南市)	販売設備	103,503	4,000	自己資金 及び借入金	2020年 2月	2020年11月	661.2
岐阜市橋店 (岐阜県岐阜市)	販売設備	75,395	6,000	自己資金 及び借入金	2019年11月	2021年 2月	727.3
富士見店 (埼玉県富士見市)	販売設備	110,133	15,600	自己資金 及び借入金	2019年12月	2021年 2月	661.2
灘徳井店 (神戸市灘区)	販売設備	105,668	1,330	自己資金 及び借入金	2020年 2月	2021年 2月	601.7
合計		394,699	26,930				2,651.4

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2. 上記の金額には、有形固定資産のほか差入保証金、仲介手数料等を含んで記載しております。  
3. 当社の事業は、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。

#### (3) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	96,243,200
計	96,243,200

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年2月20日)	提出日現在 発行数(株) (2020年5月18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	26,240,800	26,240,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	26,240,800	26,240,800		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の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) 【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)
2009年10月1日 (注)	13,120,400	26,240,800		2,061,356		2,165,171

(注) 2009年8月17日開催の取締役会決議により、2009年10月1日付をもって1株を2株に分割しております。

#### (5) 【所有者別状況】

2020年2月20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)		23	24	103	114	19	15,631	15,914	
所有株式数 (単元)		47,238	4,358	4,467	34,205	54	172,041	262,363	4,500
所有株式数 の割合(%)		18.01	1.66	1.70	13.04	0.02	65.57	100.00	

(注) 1. 自己株式350株は、「個人その他」に3単元、「単元未満株式の状況」に50株含まれており、「金融機関」には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬BIP信託)が所有する当社株式1,615単元が含まれております。

2. 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の失念株式14単元が含まれております。

#### (6) 【大株主の状況】

2020年2月20日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
下 田 佳 史	大阪府吹田市	4,274,441	16.29
下 田 英 樹	大阪市都島区	2,042,216	7.78
下 田 美智子	大阪府吹田市	1,996,398	7.61
日本マスタートラスト信託 銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	1,458,800	5.56
下 田 忍	大阪市都島区	783,760	2.99
資産管理サービス信託銀行 株式会社(信託B口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号	775,500	2.96
下 田 富 昭	大阪市東淀川区	759,592	2.89
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	751,300	2.86
下 田 拓 嗣	大阪府吹田市	706,977	2.69
あさひ従業員持株会	大阪市都島区高倉町三丁目11番4号	691,700	2.64
計		14,240,684	54.27

(注) 1. 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,458,800株
資産管理サービス信託銀行株式会社(信託B口)	775,500株
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	745,700株

2. 前事業年度末において主要株主であった下田進氏は2019年8月7日に逝去し、所有株式は相続人へと相続されました。

3. 2019年4月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、アセットマネジメントOne株式会社が2019年4月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、2020年2月20日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。  
なお、大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
アセットマネジメントOne株式 会社	東京都千代田区丸の内一丁目8番2号	831,800	3.17
計		831,800	3.17



4. 2019年11月5日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、テンプレトン・インベストメント・カウンセル・エルエルシー(Templeton Investment Counsel, LLC)及びその共同保有者であるフランクリン・テンプレトン・インベストメンツ・コープ(Franklin Templeton Investments Corp.)が2019年10月31日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、2020年2月20日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。なお、大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
テンプレトン・インベストメント・カウンセル・エルエルシー (Templeton Investment Counsel, LLC)	アメリカ合衆国 33301、フロリダ州、 フォート・ローダデイル、セカンドスト リート、サウスイースト300	1,208,283	4.60
フランクリン・テンプレトン・ インベストメンツ・コープ (Franklin Templeton Investments Corp.)	カナダ M2N 0A7、オンタリオ州、トロ ント、スイート1200、ヤング・ストリート 5000	0	0.00
計		1,208,283	4.60

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年2月20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 300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 26,236,000	262,360	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
単元未満株式	普通株式 4,500		同上
発行済株式総数	普通株式 26,240,800		
総株主の議決権		262,360	

- (注) 1. 完全議決権株式(その他)における普通株式には、証券保管振替機構名義の失念株式1,400株(議決権個数14個)が含まれております。  
2. 完全議決権株式(その他)における普通株式には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,500株(議決権個数1,615個)が含まれております。  
3. 単元未満株式における普通株式には、当社所有の自己株式50株及び役員報酬BIP信託が所有する当社株式90株が含まれております。

【自己株式等】

2020年2月20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) 株式会社あさひ	大阪市都島区高倉町三丁目11番4号	300		300	0.00
計		300		300	0.00

- (注) 上記のほか、「役員報酬BIP信託」導入に伴い設定された役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株を貸借対照表上、自己株式として処理しております。

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

1. 業績連動型株式報酬制度の概要

当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しております。役員報酬BIP信託とは、米国のパフォーマンス・シェア（Performance Share）制度及び譲渡制限付株式報酬（Restricted Stock）制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、各事業年度の業績指標及び役位に応じて取締役に当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

当社は、取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式交付規程に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得します。

その後、当社は株式交付規程に従い、取締役に對し各事業年度の業績指標及び役位に応じてポイントを付与し、原則として、取締役退任時に累積ポイントに相当する当社株式を当該信託を通じて無償で交付します。

信託契約の内容

信託の種類	特定単独運用の金銭信託以外の金銭の信託（他益信託）
信託の目的	受益者要件を充足する当社の取締役に對するインセンティブの付与
委託者	当社
受託者	三菱UFJ信託銀行株式会社 （共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社）
受益者	取締役のうち受益者要件を充足する者
信託管理人	当社と利害関係のない第三者（公認会計士）
信託契約日	2014年6月19日 （2019年4月2日付で信託期間の延長契約を締結）
延長後の信託の期間	2019年7月1日～2024年6月末日
制度開始日	2014年6月19日、翌年2月20日からポイント付与を開始
議決権行使	行使しないものとします。
取得株式の種類	当社普通株式
取得株式の上限額	150,000千円（信託報酬・信託費用含む。） 2019年4月2日付で信託期間の延長契約に伴い122,500千円を追加拠出
取得株式の株数	161,590株
株式の取得時期	当初契約時：2014年6月20日～2014年9月20日 （2014年8月14日～2014年8月20日を除く。） 延長時：2019年4月5日～2019年5月10日
株式の取得方法	取引所市場より取得
帰属権利者	当社
残余財産	帰属権利者である当社が受領できる残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内とします。

信託・株式関連事務の内容

信託関連事務	三菱UFJ信託銀行株式会社がBIP信託の受託者となり信託関連事務を行なっております。
株式関連事務	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社が事務委託契約書に基づき受益者への当社株式の交付事務を行なっております。

2. 取締役に取得させる予定の株式の総数

上限230,000株

3. 当該業績連動型株式報酬制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

取締役のうち受益者要件を充足する者

## 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なった取得自己株式				
消却の処分を行なった取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行 なった取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	350		350	

(注) 1. 当期間における保有自己株式数には、2020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の買取りによる株式数は含まれておりません。

2. 「保有自己株式数」には、役員報酬BIP信託が所有する株式数を含めておりません。

## 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営上の重要課題と考えており、安定的な財務体質の確立、企業価値の向上に努め、将来の成長に備えて内部留保を図ると同時に、株主の皆様へ継続的に配当を行なうことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、株主総会でありま  
す。内部留保資金につきましては、店舗の新設及び改装等将来の利益に貢献する投資資金に充てると同時に、より一  
層の財務体質の強化、今後の事業活動の充実、拡大、さらには、グローバルな事業展開に有効投資してまいりたいと  
考えております。

具体的な投資につきましては、引き続き重点的に行なっている新規出店ならびに建替え・移転費用が大半を占めて  
おります。

このような方針に基づき、当事業年度の利益配当金につきましては、1株当たり期末配当額を当初予想の16円00銭  
から普通配当2円00銭の増配を実施し、合計18円00銭とさせていただきたいと存じます。

なお、当社は、中間配当を行なうことができる旨を定款に定めております。中間配当の決定機関は、取締役会であ  
ります。

次期の配当金につきましては、利益配分に関する基本方針に基づき、1株当たり18円00銭を予定しております。

(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)
2020年5月16日 定時株主総会	472,328	18

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業価値を継続的に高め、株主重視の経営を行なうには企業競争力の強化とコーポレート・ガバナンスの確立が不可欠であると考えております。当社は大型自転車専門店としての組織力を活かした新業態を確立して競争力を高め、以下に示しますコーポレート・ガバナンス体制の構築に取り組んでまいります。

- (a) 迅速な意思決定を行なうためのスリムな「文鎮型経営」の確立を目指し、本部組織の少数精鋭かつ効率的な組織機構の徹底により、業務運営のスピード化を図ってまいります。
- (b) 企業に求められている透明性、公正さを高めるために、内部監査業務を担う内部監査部門を設置することにより公正な評価及び牽制機能の徹底した環境づくりを推し進めてまいります。
- (c) ステークホルダーとの円滑な関係を構築するとともに、透明健全な経営に対する社会からの信頼を得るため、経営情報の適時適切な開示を行ない積極的な説明責任の遂行に努めてまいります。

企業統治の体制及び当該体制を採用する理由

#### (a) 企業統治の体制の概要

当社は監査役会設置会社であり、会社法上の機関として、株主総会、取締役会、監査役会、会計監査人を設置しております。また、経営の基本方針及び経営に関する重要な事項についての審議等を行なう経営会議を設置しております。

#### イ．取締役会

取締役会は、代表取締役社長1名、取締役8名（うち3名は社外取締役）の計9名で構成されており、経営の意思決定及び取締役の職務執行の監督、管理を行なう機関として、取締役会を月1回開催するほか、必要に応じて機動的に臨時取締役会を開催しております。また、常勤監査役、非常勤監査役がともに出席しております。

取締役会の構成員は、以下のとおりです。

議長：下田佳史（代表取締役社長）

構成員：林伸之（取締役）、松下徹（取締役）、古賀俊勝（取締役）、西岡志朗（取締役）、大森貴志（取締役）、伊部己代二（社外取締役）、稲田増光（社外取締役）、鈴木敦子（社外取締役）

#### ロ．監査役会

監査役会は、監査役3名（うち社外監査役3名）で構成されており、各監査役の監査報告及び重要事項について協議等を行なう機関として、月1回以上開催しているほか、定期的に代表取締役社長と会合し、監査上の重要課題等について意見及び情報の交換を行なっております。

また、「監査役会規則」及び「監査役監査基準」に基づく独立性と権限により、監査役は合理的、効率的な業務監査を行なうため、取締役会等の重要会議に出席し、取締役の職務執行状況を確認するとともに、内部監査部門との内部監査計画の協議、意見交換を行なうなど密接な情報交換と連携を図っており、会計監査人とも緊密な連携を保つことにより実効性を確保するとともに自らの監査成果の達成を図っております。

監査役会の構成員は、以下のとおりです。

議長：西村孝一（常勤社外監査役）

構成員：北山顕一（社外監査役）、神田孝（社外監査役）

#### ハ．経営会議

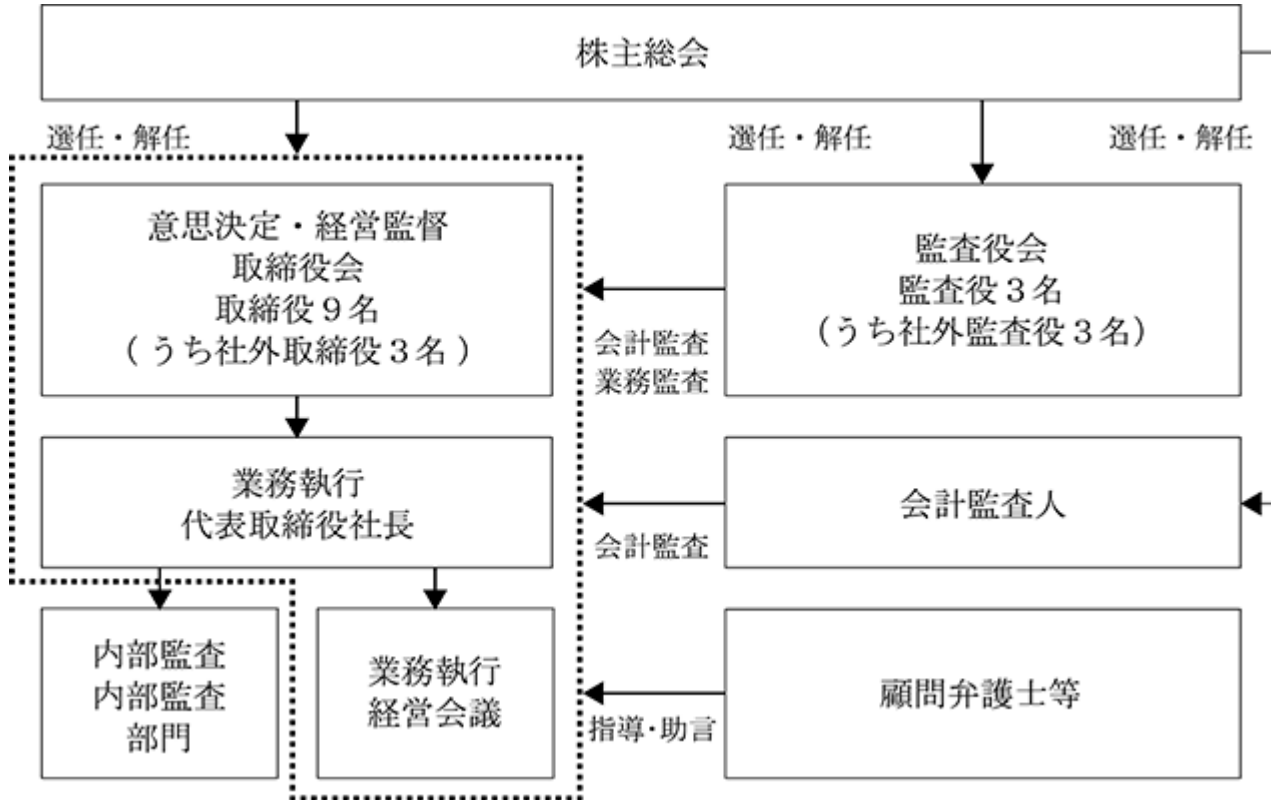
経営会議は、常勤取締役、常勤監査役、関連部門長職で構成されており、経営の基本方針及び経営に関する重要な事項について審議や各部門の経営情報の報告を行なっております。

経営会議の構成員は、以下のとおりです。

議長：下田佳史（代表取締役社長）

構成員：林伸之（取締役）、松下徹（取締役）、古賀俊勝（取締役）、西岡志朗（取締役）、大森貴志（取締役）、西村孝一（常勤社外監査役）、徳弘裕二（人事部長）、時久良文（物流部長兼ホールセール部長）

当社のコーポレート・ガバナンス体制の概略図は以下のとおりであります。



(b) 現状の体制を採用している理由

当社は、取締役会による経営の意思決定並びに取締役の職務執行の監督及び管理、経営会議による経営の基本方針及び経営に関する重要な事項についての審議及び報告を行なっております。

また、監査役会による取締役の業務執行監査のほか、内部監査部門による内部統制監査を実施しているため、経営監視機能は十分に図られていると考えており、現在のガバナンス体制を採用しております。

## 企業統治に関するその他の事項

### (a) 内部統制システムの整備の状況

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

当社及び子会社は、経営理念、行動指針を日常の事業活動の指針とするとともに、代表取締役がその精神を取締役及び使用人に継続的に伝達し、取締役は、社会規範・法令遵守を率先垂範することにより社会の構成員としての倫理観、価値観に基づき誠実に行動することを浸透させ徹底を図っております。

取締役会は法令・定款・諸規程に基づいた取締役の業務執行の監督を行ない、取締役は相互の業務執行を監視し、また、監査役は法令に定める権限により、規則・基準に基づき監査を実施しております。

#### 2. 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

情報及び文書の取扱いに関して、取締役の業務執行に関わる内容を含め、適切かつ確実な状態で記録し、稟議規程、内部情報管理規程、文書管理規程、個人情報保護管理規程及びマニュアルに基づき、法令・定款に則した期間と内容を設定し、保存・管理を行っております。

また、これら保存・管理された文書・情報はデータとして検索が可能であり、閲覧の容易性を確保しております。管理の運用・手続き及び体制については、監査役による取締役の業務執行状況の監査、及び内部監査部門による内部監査の実施により必要に応じて改善措置を行っております。

#### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

法令遵守、環境・気象条件、災害、品質・生産管理、情報管理、及び為替・輸入管理などに係る損失の危険については、それぞれの担当部門にて、規程・要領の制定、研修会などの開催又は派遣、マニュアルの作成・配布と周知徹底により損失危険の軽減と事態発生の予防安全対策を行っており、各部門を横断する損失の危険につながる事案については総務部門が担当、監視しております。

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

将来の事業展開構想と経営目標に基づき、経営方針を定め3事業年度を期間とする中期経営計画を策定し、予算委員会が同計画の下、毎期当初に部門ごとの業績目標と予算を立案し、取締役会において承認・実施しております。

部門担当取締役は、目標達成・重点事項推進のため実施すべき内容を具体的・効率的な施策として計画・実施し、月次業績データを取締役に報告しております。

取締役会は、予算差異について要因分析と必要な対策を求め、継続的な改善がより合理的・効率的な業務遂行体制の維持と目標達成につながるよう図っております。

また、当社の経営理念・計画が投資家始め多くの利害関係者の理解を得ることが事業の推進・運営にとってより効率的に作用すると考えているため、代表取締役社長が情報開示を統括し、適時・適切な情報開示を実施するとともに、自ら説明会等における発表を務めております。

#### 5. 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

内部監査業務のみを行なう社長直轄の内部監査部門を設置し、全部門を対象として計画的に実施する内部監査を通じて、会社の業務実施状況の実態を把握し、すべての業務が法令・定款及び社内諸規程に準拠して適正・妥当かつ合理的に行なわれているか、また、会社の制度・組織・諸規程が適正・妥当であるかを公正・不偏に調査・検討しております。

また、監査過程において発見された事項をまとめ監査報告書及び改善指示書として監査結果を社長に報告し、対象部門に改善指示を通知、後日確認監査を行なうことにより、会社の財産の保全並びに経営効率の向上に努め、業務を行っております。

6. 企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社及び子会社は、実効性のある内部統制システムを構築するとともに、担当取締役から定期的な財務報告を受け、業務の適正を確保する体制としております。

また、各部門の業務に関して責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制、効率運営体制、損失又は危機管理体制を構築する責任と権限を与えております。なお、各部門は業務分掌規程、職務権限規程を始め社内規程により運営されており、担当取締役は取締役会においてこれら業務の執行状況について報告する義務を負っております。

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

現在、監査役を補助すべき使用人は置いておりませんが、必要に応じ、監査役の職務を補助するための使用人を置くことといたします。

監査役の職務を補助する使用人の任命・異動については監査役全員の同意の下、取締役と意見交換した上で決定いたします。

8. 監査役の職務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及びその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役を補助する指名された使用人が監査役を補助すべき期間中は、その使用人への指揮権は監査役に委譲され、任命、解任、評価、人事異動、賃金の改定等の人事権に関しても、監査役会の同意を得た上で決定することとし、取締役からの指揮命令を受けない形で独立性を確保しております。また、「監査役監査基準」により、その使用人に対する指示の実効性を確保しております。

9. 取締役及び使用人並びに子会社の取締役等から報告を受けた者が監査役に報告するための体制

当社及び子会社の取締役及び使用人は、業務又は業績の重要な事項について監査役に報告を行っております。また、業務の執行に関する法令違反及び不正行為の事実、又は当社及び子会社に損害を及ぼす事実を知ったときは、遅滞なく報告するものとしており、監査役に報告を行なったことを理由として当該報告者が不利な取扱いを受けないよう、社内規程を制定し当該報告者を保護しております。また、報告を行なったことを理由として、当該報告者が不利な取扱いを受けていることが判明した場合には、社内規程により、不利な取扱いを除去するため速やかに適切な措置をとります。

監査役は重要な意思決定の過程や業務の執行状況を把握するため、取締役会等の重要会議に出席し、経営上の重要情報について報告と説明を受けており、重要な議事録、稟議書の回付、さらに必要に応じて稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役及び使用人に説明を求めています。

また、取締役は、財務報告の適正性及び定款・法令遵守状況等について、職務執行を誓約し、業務執行確認書を監査役会に提出いたします。

10. 監査役職務執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役は、監査費用の支出にあたっては「監査役監査基準」により、その効率性及び適正性に留意し、職務執行上必要と認められる費用について予算を提出しております。また、緊急又は臨時に支出した費用及び交通費等の少額費用については、事後、会社に償還を請求することができるものとなっております。

11. 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は財務情報及び非財務情報の報告の信頼性確保及び金融庁より2006年6月に公布された金融商品取引法第24条の4の4に規定する内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、代表取締役社長の指示の下、内部統制システムの構築を行なう内部統制部会を設置し、整備、運用状況などの検証を行ないます。内部統制部会は使用人に対して、制度及び業務プロセスにおける統制が財務報告の信頼性確保を目的とした活動であることを教育・研修により周知徹底します。また、内部統制部会は当社の内部統制全般を検討し、内部統制上の不備の発見、不足又は懸念の事象については取締役会及び監査役会に報告するとともに対策を行なっております。

取締役会は財務報告とその内部統制を監視し、代表取締役社長は、法令に基づき、財務報告とその内部体制の整備運用状況及び統制システムが適正に機能することを継続的に評価するとともに、必要な改善により適合性を確保します。

## 12. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

### 基本方針

当社は、すべての役員及び使用人が社会秩序及び社会と個人の安全に脅威を与える反社会的勢力との一切の関係を持たないことを掲げ、組織的対応により毅然とした態度で臨むことを基本方針としております。

### 整備活動

イ．上記方針に基づき反社会的勢力の関与活動を拒絶するため、同勢力への対応要領を整備し、内部統制システムに組み込んでおります。

ロ．また、不当な要求・圧力や脅迫等があった場合の社内経路と役割分担を定め、情報の共有を図り組織的に対応することとしております。

ハ．反社会的勢力の排除とともに、当社役員及び使用人の違法行為、反社会的行為にも厳正な姿勢と対応で臨んでおります。

ニ．外部専門機関との連携体制の構築を図っております。

### (b) リスク管理体制の整備の状況

当社では、各部門でリスク管理を行なうとともに、取締役及び関連部門長職が経営上重要な事項（品質・知的財産・外国為替取引・契約等）に関して横断的に状況を把握し、必要に応じ取締役、常勤監査役及び部長等の構成で原則月2回開催される経営会議において報告検討されており、緊急事態発生時には速やかに臨時取締役会を開催し、対処できる体制を整えております。

また、法律上の判断を必要とする案件に対応するため弁護士事務所と顧問契約を結び、適宜アドバイスを受けております。

### (c) 責任限定契約の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外取締役及び社外監査役との間において、会社法第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限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。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。

### (d) 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

### (e) 取締役の選任の決議要件

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

### (f) 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

#### 1．自己の株式の取得

当社は、自己の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旨を定款に定めております。

#### 2．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行なうことを可能とするため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年8月20日を基準日として中間配当を行なうことができる旨を定款に定めております。

### (g) 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行なうことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議は、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以上をもって行なう旨を定款に定めております。



(2) 【役員の状況】  
役員一覧

男性11名 女性1名 ( 役員のうち女性の比率8% )

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	下 田 佳 史	1971年 3 月 2 日生	1994年 4 月 当社入社 1999年 1 月 商品部長 2006年 5 月 取締役商品部長 2008年 2 月 取締役商品本部長兼商品部長 2008年 5 月 専務取締役商品本部長 2010年 3 月 愛三希（北京）自転車商貿有限公司 執行董事兼總經理（現任） 2012年 5 月 代表取締役社長（現任）	1 年	4,274,441
取締役 店舗開発部長	林 伸 之	1963年 1 月26日生	1985年 3 月 株式会社ナニワ入社 1994年11月 同社退社 1995年 1 月 当社入社 1997年 3 月 営業部長 2001年 9 月 店舗開発部長兼店舗開発課長 2003年 5 月 取締役店舗開発部長（現任）	1 年	21,300
取締役 店舗運営部長	松 下 徹	1964年 3 月18日生	1983年 4 月 大阪府警察入職 1984年 6 月 大阪府警察退職 1986年 3 月 当社入社 1989年11月 東淀川店長 1999年 3 月 箕面店長 2002年 3 月 北摂Bブロックエルダー店長 2003年 8 月 関西第一営業課長兼FC管理課長 2004年 2 月 取締役営業部長 2005年 4 月 取締役営業本部長兼営業部長 2010年12月 取締役営業本部長 2013年 2 月 取締役店舗運営部長 2017年 5 月 取締役営業部長 2018年 8 月 取締役店舗運営部長（現任）	1 年	8,100
取締役 経理部長	古 賀 俊 勝	1964年 1 月22日生	1989年 4 月 大光電機株式会社入社 2002年 7 月 同社退社 2002年 8 月 当社入社 2006年 4 月 経理部長 2006年 5 月 取締役経理部長 2007年11月 取締役管理本部長兼経理部長 2013年 2 月 取締役経理部長（現任）	1 年	6,400
取締役	西 岡 志 朗	1962年 2 月 7 日生	1989年11月 株式会社東京リーガルマインド入社 1995年 9 月 同社退社 1995年10月 株式会社大阪シティドーム入社 2004年 4 月 同社退社 2004年 5 月 ファーストサーバ株式会社入社 2008年12月 同社退社 2009年 1 月 当社入社総務部長 2010年 5 月 取締役総務部長 2020年 5 月 取締役（現任）	1 年	1,800

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	大森 貴志	1961年4月24日生	1983年3月 株式会社オートボックスセブン入社 1994年1月 同社退社 1994年7月 当社入社 1999年2月 八尾店長 2002年10月 商品部長代理 2008年8月 内部監査室長代理 2013年2月 商品部長 2013年5月 取締役商品部長 2018年8月 取締役営業企画部長 2020年2月 取締役マーケティング部長兼事業企画部長 2020年5月 取締役(現任)	1年	46,500
取締役	伊部 己代二	1953年10月22日生	1976年4月 株式会社三和銀行(現株式会社三菱UFJ銀行)入行 2004年1月 UFJモーゲージサービス株式会社(現エム・ユー不動産調査株式会社)取締役大阪支店長 2008年5月 株式会社エーアイティ 取締役 2014年5月 同社顧問 2015年2月 同社顧問退任 2015年5月 当社取締役(現任)	1年	1,000
取締役	稲田 増光	1948年10月30日生	1972年4月 公認会計士稲田会計事務所入所 2011年5月 中塚賢税理士事務所副所長 2012年1月 税理士登録 2017年5月 当社取締役(現任)	1年	400
取締役	鈴木 敦子	1962年9月9日生	1986年4月 松下電器産業株式会社(現パナソニック株式会社)入社 2008年4月 同社理事CSR担当室長(2014年12月退社) 2010年4月 国立大学法人奈良女子大学社外役員・幹事(2012年12月退任) 2015年1月 アサヒビール株式会社入社 2015年4月 同社社会環境部長 2015年10月 同社オリンピック・パラリンピック推進本部サステナビリティ推進局長(兼務) 2017年4月 アサヒグループホールディングス株式会社理事CSR部門ゼネラルマネージャー 2019年5月 アサヒビール株式会社退社 2020年5月 当社取締役(現任)	1年	
常勤監査役	西村 孝一	1949年2月3日生	1971年4月 松下電器産業株式会社(現パナソニック株式会社)入社 1994年8月 奈良松下設備機器株式会社経理部長(出向) 2001年4月 松下設備システム株式会社本社監査グループ(出向) 2005年2月 同社北海道支社総務ゼネラルマネージャー(出向) 2005年9月 松下電器産業株式会社退社 2008年5月 当社常勤監査役(現任) 2010年3月 愛三希(北京)自転車商貿有限公司監事(現任)	4年	9,000

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	北山 顕一	1946年7月24日生	1969年4月 松下電器産業株式会社(現パナソニック株式会社)入社 1993年8月 同社ビデオ事業部長 1995年7月 株式会社松下流通研修所松下電器商学院学院長(出向) 1998年6月 大阪松下ライフエレクトロニクス株式会社代表取締役社長(出向) 2001年10月 株式会社松下流通研修所代表取締役副社長(出向) 2006年7月 松下電器産業株式会社退社 2006年8月 当社監査役(現任)	4年	3,600
監査役	神田 孝	1963年4月30日生	1999年10月 司法試験合格 2000年4月 最高裁判所司法研修所入所 2001年9月 司法修習過程修了(第54期) 2001年10月 大阪弁護士会登録 岡村堀中道法律事務所(現:英知法律事務所)入所 2006年3月 弁護士法人心齋橋パートナーズ設立代表社員弁護士(現任) 2011年7月 東京弁護士会登録 2013年5月 当社監査役(現任)	1年	
計					4,372,541

- (注) 1. 取締役 伊部己代二、稲田増光、鈴木敦子は、社外取締役であります。  
2. 監査役 西村孝一、北山顕一、神田孝は、社外監査役であります。  
3. 任期は2020年5月16日開催の第45回定時株主総会から各役員の任期満了までの年数を表示しております。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は3名、社外監査役は3名であります。当社と社外取締役、社外監査役の間には、一部当社株式の所有(2)「役員の状況」 役員一覧に記載)を除き、人的関係、資本的关系又は取引関係、その他利害関係はありません。

社外取締役伊部己代二氏は、長年の金融機関における経験に加え、事業会社における総務部門及び経理部門での豊富な経験と高い知見に基づき、当社の経営全般に関し有用な助言及び提言をいただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外取締役稲田増光氏は、税理士として培われた豊富な経験と、企業会計、税務に関する高度な専門的知識に基づき、当社の経営全般に関し、有用な助言及び提言をいただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外取締役鈴木敦子氏は、長年の事業会社におけるCSR部門での豊富な経験に加え、サステナビリティ、ダイバーシティ、コーポレートコミュニケーション等に関する高い見識に基づき、当社の経営全般に関し、有用な助言及び提言をいただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外監査役西村孝一氏は、長年にわたる事業会社における経理部門での豊富な経験と幅広い知見に基づき、適切に監査業務を遂行いただけるものと判断し社外監査役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外監査役北山顕一氏は、直接企業経営に関与された豊富な経験と幅広い知見に基づき、適切に監査業務を遂行いただけるものと判断し社外監査役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外監査役神田孝氏は、弁護士としての法律関係の豊富な経験と卓越した見識に基づき、適切に監査業務を遂行いただけるものと判断し社外監査役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、株主の付託を受けた独立機関として、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

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相互連携並びに内部統制部門との関係

当社は、取締役会による経営の意思決定並びに取締役の職務執行の監督及び管理、経営の基本方針及び経営に関する重要な事項についての審議及び報告を行なっております。

社外取締役は、毎月の取締役会並びにその他重要な会議に出席しており、取締役の職務執行を監視できる体制を心がけるとともに、内部監査部門及び会計監査人と密接な連携を保ち監査効果の向上に努めております。

社外監査役は、取締役会において内部統制の構築及び運用の状況について報告を受けるとともに、監査役会に

において内部監査部門から監査結果の報告を受けております。さらに、社外監査役は、会計監査人による会計監査の結果報告及び財務報告に係る内部統制評価の結果報告を内部監査部門とともに受け、取締役の職務執行を監査しております。また、監査役は、社外取締役との定期的な会合を実施し情報交換を通じて連携を強化しております。

また、監査役会による取締役の業務執行監査のほか、内部監査部門による内部統制監査を実施しているため、経営監視機能は十分に図られていると考えられており、現在のガバナンス体制を採用しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役会は、常勤監査役1名および非常勤監査役2名で構成され、全員が社外監査役であります。監査役は、毎月の取締役会並びに経営会議その他重要な会議に出席しており、また、監査役会を定期的に開催して情報を共有するなど、取締役の職務執行を監視できる体制を心がけるとともに、内部監査部門及び会計監査人と密接な連携を保ち監査効果の向上に努めております。

内部監査の状況

内部監査部門としては、内部監査セクションが設置されており、他部門からは独立した代表取締役社長の直轄部門として組織され、専任者4名を置いております。

内部監査部門は、期初に策定した監査計画に基づき、業務全般にわたる内部監査を実施しております。被監査部門に対しては、監査結果を踏まえて改善指導を行ない、改善状況を報告させることにより、内部監査の実効性を図っております。

会計監査の状況

会計監査については、会計監査人である、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、期中を通じて随時監査が実施されております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社との間には、特別の利害関係はありません。また、同監査法人は、業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。

なお、当事業年度における監査の体制は、以下のとおりであります。

- |                  |                    |
|------------------|--------------------|
| a. 監査法人の名称       | 有限責任 あずさ監査法人       |
| b. 業務を執行した公認会計士  | 近藤 康仁<br>花谷 徳雄     |
| c. 監査業務に係る補助者の構成 | 公認会計士 6名<br>その他 7名 |

d. 監査法人の選定方針と理由

当社が監査法人を選定するに当たり、以下を考慮しております。

- ・会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれにも該当しないこと。
- ・会計監査人の独立性、職務執行状況を総合的に勘案し、問題がないこと。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づいて、監査法人に対して評価を行なっております。

なお、当社の会計監査人である有限責任 あずさ監査法人につきましては、独立性・専門性ともに問題ないと認識しております。

監査報酬の内容等

a. 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)
33,000		33,000	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の規模や監査日数等を勘案し監査法人と協議を行ない、且つ、その報酬等については当社の監査役会の同意を得たうえで決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行なっております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

取締役及び監査役の報酬は、株主総会の決議により定められた取締役全員及び監査役全員のそれぞれの報酬総額の最高限度額の範囲内で決定しております。

(a) 取締役の報酬

取締役の固定報酬については、取締役会において、担当する職務、責任、業績貢献度等の要素を基準として検討・審議し、決定しております。

なお、社外取締役は、客観的立場から当社の経営に対して監督及び助言を行なう役割を担うこと、監査役は、客観的立場から取締役の職務の執行を監査する役割を担うことから、それぞれ固定報酬のみの構成としております。

各監査役の固定報酬については、監査役の協議により決定しております。

(b) 業績連動型株式報酬

当社は、2014年5月17日開催の第39回定時株主総会における決議に基づき、2014年6月19日より業績連動報酬「役員報酬BIP信託」を導入しております。

「役員報酬BIP信託」とは、米国のパフォーマンス・シェア（Performance Share）制度及び譲渡制限付株式報酬（Restricted Stock）制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、下記に定めるポイントに応じた数の当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

詳細は、「1. 株式等の状況(8)役員・従業員株式所有制度の内容」に記載のとおりです。

（ポイントの付与）

本信託の信託期間中、毎年2月20日時点で制度対象者として在任する者について、当該年の5月末日に本制度による同日で終了した事業年度（以下、「評価対象事業年度」という。）におけるポイント計算を行なうものとします。

ポイントの計算は、下記a.により決定される基準ポイント数×下記b.に定める業績連動係数によるものとします。

a. 各取締役の基準ポイント数

役位	ポイント数
取締役社長	8,300
その他取締役	1,200

（注）各役位の名称の変更等があった場合には、同等の役位における役位ウェイトを適用します。

b. 業績連動係数

経常利益の目標値の達成率	業績連動係数
105%以上	120%
100%以上105%未満	110%
100%まで	100%

（注）1. 各評価対象事業年度の経常利益の目標値は、当該評価対象事業年度の期初の決算短信において開示しているものを適用します。

2. 業績連動ポイント算定における指標として、経常利益を選択したのは、  
当社の業績の向上及び営業価値増大への貢献度合いを測る指標として最適であることを理由としております。なお、当事業年度における当該業績連動型株式報酬に係る指標の目標は、  
経常利益4,300,000千円であり、実績は4,248,388千円であります。

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)
		固定報酬	業績連動報酬	
取締役 (社外取締役を除く。)	88,090	68,090	20,000	6
監査役 (社外監査役を除く。)				
社外役員	17,760	17,760		5

- (注) 1. 取締役の業績連動報酬の額は、2014年5月17日開催の第39回定時株主総会において承認された当事業年度における株式報酬引当金の繰入額(取締役6名20,000千円)となっております。  
2. 株主総会の決議(2003年5月19日)による取締役報酬の限度額は、年額150,000千円であります。  
3. 株主総会の決議(2004年5月19日)による監査役報酬の限度額は、年額20,000千円であります。  
4. 株主総会の決議(2014年5月17日)による取締役(社外取締役を除く)に対する株式報酬等についての会社が拠出する金員の上限は、上記2.とは別枠で連続する5事業年度を対象として150,000千円であります。

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等  
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。

使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの  
該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

該当事項はありません。

## 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(2019年2月21日から2020年2月20日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

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

資産基準	0.2%
売上高基準	0.1%
利益基準	0.4%
利益剰余金基準	0.5%

### 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できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、情報収集に努めるとともに、監査法人等の主催するセミナーに参加しております。



## 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 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,890,106	2,946,764
売掛金	1,841,490	2,482,371
商品	10,244,525	10,905,782
未着商品	775,616	480,311
貯蔵品	82,404	91,022
未収入金	218,930	206,074
前払費用	339,349	365,956
為替予約		151,099
その他	155,713	153,613
貸倒引当金	960	960
流動資産合計	16,547,177	17,782,034
固定資産		
有形固定資産		
建物	17,206,463	17,748,201
減価償却累計額	1 8,741,706	1 9,520,535
建物(純額)	8,464,756	8,227,665
構築物	771,358	834,483
減価償却累計額	1 410,915	1 474,605
構築物(純額)	360,442	359,878
機械及び装置	129,273	133,534
減価償却累計額	99,778	103,621
機械及び装置(純額)	29,495	29,912
車両運搬具	25,491	25,681
減価償却累計額	22,775	23,657
車両運搬具(純額)	2,715	2,023
工具、器具及び備品	1,202,576	1,338,200
減価償却累計額	1 873,300	1 982,390
工具、器具及び備品(純額)	329,275	355,810
土地	3,020,753	3,089,742
建設仮勘定	199,179	56,754
有形固定資産合計	12,406,619	12,121,788
無形固定資産		
ソフトウェア	379,841	381,933
その他	27,672	31,066
無形固定資産合計	407,514	412,999

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
<b>投資その他の資産</b>		
出資金	10	10
関係会社出資金	91,083	91,083
従業員に対する長期貸付金	1,396	2,102
長期未収入金	7,645	6,685
長期前払費用	585,457	554,003
差入保証金	4,719,315	4,918,357
建設協力金	1,331,159	1,204,698
繰延税金資産	623,132	752,686
投資不動産	111,126	212,965
減価償却累計額	59,610	120,979
投資不動産(純額)	51,516	91,985
その他	16,788	18,176
貸倒引当金	7,645	6,685
投資その他の資産合計	7,419,860	7,633,102
固定資産合計	20,233,993	20,167,890
資産合計	36,781,171	37,949,925
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	2,698,253	3,632,348
短期借入金	<sup>2</sup> 1,500,000	
1年内返済予定の長期借入金	250,000	187,500
未払金	577,153	683,667
未払費用	1,329,257	1,402,061
未払法人税等	1,061,566	914,626
未払消費税等	546,350	322,629
前受金	358,766	403,903
預り金	116,421	122,415
前受収益	3,625	3,661
為替予約	15,866	
賞与引当金	787,542	810,455
株主優待引当金	97,055	117,452
商品保証引当金	80,721	73,166
その他	1,502	1,809
流動負債合計	9,424,083	8,675,694
<b>固定負債</b>		
長期借入金	187,500	
株式報酬引当金	104,000	124,000
商品保証引当金	25,960	23,437
資産除去債務	535,812	576,166
その他	369,101	330,404
固定負債合計	1,222,374	1,054,008
負債合計	10,646,458	9,729,703

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,061,356	2,061,356
資本剰余金		
資本準備金	2,165,171	2,165,171
資本剰余金合計	2,165,171	2,165,171
利益剰余金		
利益準備金	18,688	18,688
その他利益剰余金		
特別償却準備金	703,453	517,418
別途積立金	18,090,000	20,090,000
繰越利益剰余金	3,222,607	3,495,395
利益剰余金合計	22,034,749	24,121,502
自己株式	120,387	230,703
株主資本合計	26,140,889	28,117,326
評価・換算差額等		
繰延ヘッジ損益	6,176	102,895
評価・換算差額等合計	6,176	102,895
純資産合計	26,134,713	28,220,222
負債純資産合計	36,781,171	37,949,925

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 2月21日 至 2019年 2月20日)	当事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)
売上高	57,460,540	59,852,686
売上原価		
商品期首たな卸高	10,521,358	10,244,525
当期商品仕入高	28,461,630	30,394,766
商品保証引当金繰入額	106,681	96,603
合計	39,089,669	40,735,895
他勘定振替高	<sup>1</sup> 276,112	<sup>1</sup> 269,161
商品期末たな卸高	<sup>2</sup> 10,244,525	<sup>2</sup> 10,905,782
売上原価合計	28,569,031	29,560,951
売上総利益	28,891,508	30,291,734
販売費及び一般管理費	<sup>3</sup> 24,975,668	<sup>3</sup> 26,285,592
営業利益	3,915,840	4,006,142
営業外収益		
受取利息	53,397	51,760
為替差益		7,078
受取家賃	105,051	96,413
受取補償金	13,264	72,942
受取保険金	15,316	56,877
その他	42,574	54,490
営業外収益合計	229,604	339,562
営業外費用		
支払利息	3,391	529
為替差損	7,883	
不動産賃貸原価	87,424	79,037
その他	19,610	17,748
営業外費用合計	118,309	97,315
経常利益	4,027,135	4,248,388
特別損失		
固定資産除売却損	9,351	9,981
減損損失	<sup>4</sup> 335,052	<sup>4</sup> 291,844
店舗閉鎖損失	<sup>5</sup> 4,080	
特別損失合計	348,484	301,826
税引前当期純利益	3,678,651	3,946,562
法人税、住民税及び事業税	1,579,000	1,564,901
法人税等調整額	260,919	177,419
法人税等合計	1,318,080	1,387,481
当期純利益	2,360,571	2,559,081

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年2月21日 至 2019年2月20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			
				特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	889,006	16,090,000	3,043,849	20,041,544
当期変動額								
剰余金の配当							367,366	367,366
特別償却準備金の取崩					185,552		185,552	
当期純利益							2,360,571	2,360,571
別途積立金の積立						2,000,000	2,000,000	
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					185,552	2,000,000	178,757	1,993,204
当期末残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	703,453	18,090,000	3,222,607	22,034,749

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	120,387	24,147,684	36,353	36,353	24,111,331
当期変動額					
剰余金の配当		367,366			367,366
特別償却準備金の取崩					
当期純利益		2,360,571			2,360,571
別途積立金の積立					
自己株式の取得					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			30,176	30,176	30,176
当期変動額合計		1,993,204	30,176	30,176	2,023,381
当期末残高	120,387	26,140,889	6,176	6,176	26,134,713

当事業年度(自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20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			
				特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	703,453	18,090,000	3,222,607	22,034,749
当期変動額								
剰余金の配当							472,328	472,328
特別償却準備金の取崩					186,034		186,034	
当期純利益							2,559,081	2,559,081
別途積立金の積立						2,000,000	2,000,000	
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					186,034	2,000,000	272,787	2,086,753
当期末残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	517,418	20,090,000	3,495,395	24,121,502

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	120,387	26,140,889	6,176	6,176	26,134,713
当期変動額					
剰余金の配当		472,328			472,328
特別償却準備金の取崩					
当期純利益		2,559,081			2,559,081
別途積立金の積立					
自己株式の取得	110,316	110,316			110,316
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			109,072	109,072	109,072
当期変動額合計	110,316	1,976,436	109,072	109,072	2,085,509
当期末残高	230,703	28,117,326	102,895	102,895	28,220,222

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 2月21日 至 2019年 2月20日)	当事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20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	3,678,651	3,946,562
減価償却費	1,317,165	1,266,506
減損損失	335,052	291,844
長期前払費用償却額	16,528	17,162
建設協力金の家賃相殺額	311,039	323,308
貸倒引当金の増減額( は減少)	11,792	960
賞与引当金の増減額( は減少)	101,900	22,912
株主優待引当金の増減額( は減少)	2,905	20,397
商品保証引当金の増減額( は減少)	8,230	10,078
株式報酬引当金の増減額( は減少)	20,000	20,000
受取利息及び受取配当金	53,397	51,760
支払利息	3,391	529
受取補償金	13,264	72,942
固定資産除売却損益( は益)	9,351	9,981
店舗閉鎖損失	4,080	
売上債権の増減額( は増加)	224,257	640,881
たな卸資産の増減額( は増加)	290,924	374,567
未収入金の増減額( は増加)	12,724	12,855
仕入債務の増減額( は減少)	360,460	927,114
未払消費税等の増減額( は減少)	478,818	223,721
未払金の増減額( は減少)	10,567	59,256
未払費用の増減額( は減少)	147,096	72,899
その他	23,936	13,748
小計	6,013,597	5,602,673
利息及び配当金の受取額	70	88
利息の支払額	3,824	483
補償金の受取額	13,264	60,698
法人税等の支払額	1,233,940	1,709,386
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,789,168	3,953,591
<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	1,187,659	1,127,684
無形固定資産の取得による支出	215,906	116,523
貸付けによる支出	1,470	3,446
貸付金の回収による収入	2,434	2,088
長期前払費用の取得による支出	23,354	8,500
資産除去債務の履行による支出		862
差入保証金の差入による支出	387,133	406,827
差入保証金の回収による収入	61,243	87,495
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,751,846	1,574,261
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額( は減少)	500,000	1,500,000
長期借入金の返済による支出	1,750,000	250,000
自己株式の取得による支出		110,316
配当金の支払額	367,770	472,021
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,617,770	2,332,337
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	419,551	46,992
現金及び現金同等物の期首残高	2,466,856	2,886,408
現金及び現金同等物の期末残高	2,886,408	2,933,400

【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

関係会社出資金

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 未着商品

個別法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(3) 貯蔵品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物(建物附属設備は除く)

a)1998年3月31日以前に取得したもの

定率法によっております。

b)1998年4月1日以降に取得したもの

定額法によっております。

c)事業用定期借地権が設定されている借地上の建物

借地契約期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、1998年3月31日以前に取得したものはありません。

建物以外

定率法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8～50年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 投資不動産

建物(建物附属設備は除く)

定額法によっております。

建物以外

定率法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～20年



## 5．引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

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

### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。

### (3) 株主優待引当金

将来の株主優待券の利用による費用の発生に備えるため、株主優待券の利用実績率に基づいて、翌事業年度以降に発生すると見込まれる額を計上しております。

### (4) 株式報酬引当金

取締役に対する株式報酬に充てるため、当事業年度における業績指標及び役位に応じて付与されたポイント数に基づき将来支給する役員報酬見込額を計上しております。

### (5) 商品保証引当金

商品の保証サービスに係る将来発生すると見込まれる費用の支出に備えるため、過去の実績率に基づき発生見込額を計上しております。

## 6．ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約取引

ヘッジ対象...外貨建金銭債務及び外貨建予定取引

### (3) ヘッジ方針

外貨建金銭債務及び外貨建予定取引の為替リスクの低減を目的とし当該取引を行なうにあたっては、当社の内部規程である「金融派生商品取引管理規程」に基づいております。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象が同一通貨、同一金額であることなどから、為替相場の変動によるキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定されるため、有効性の評価を省略しております。

## 7．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日又は償還日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。

## 8．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2023年2月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」503,379千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」623,132千円に含めて表示しております。

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めて掲記しておりました「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より区分掲記することといたしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組み替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた57,890千円は、「受取保険金」15,316千円、「その他」42,574千円として組み替えております。

(追加情報)

(役員報酬BIP信託)

当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しております。役員報酬BIP信託とは、米国のパフォーマンス・シェア(Performance Share)制度および譲渡制限付株式報酬(Restricted Stock)制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、各事業年度の業績指標及び役位に応じて取締役に当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

当社は、取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式交付規程に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得します。

その後、当社は、株式交付規程に従い、取締役に対し各事業年度の業績指標及び役位に応じてポイントを付与し、原則として、取締役退任時に累積ポイントに相当する当社株式を当該信託を通じて無償で交付します。

これらに伴う会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成25年12月25日)に準じております。

なお、当事業年度末に役員報酬BIP信託が所有する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により貸借対照表の純資産の部に自己株式として計上しており、計上額は230,371千円、株式数は161,590株であります。

(貸借対照表関係)

- 1 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。
- 2 当社は、運転資金の効率的な調達を行なうため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
当座貸越極度額の総額	6,500,000千円	6,500,000千円
借入実行残高	1,500,000千円	
差引額	5,000,000千円	6,500,000千円

(損益計算書関係)

- 1 他勘定振替高は、自家消費等に係るものであります。
- 2 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
	52,591千円	2,377千円

- 3 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度82%、当事業年度81%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度18%、当事業年度19%であります。

販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
運送保管料	1,307,316千円	1,483,693千円
広告宣伝費	573,166千円	647,264千円
給料手当	8,637,806千円	9,154,365千円
法定福利費	1,446,113千円	1,519,384千円
貸倒引当金繰入額	10,832千円	千円
賞与引当金繰入額	787,542千円	810,455千円
福利厚生費	199,030千円	184,517千円
退職給付費用	78,160千円	82,135千円
株式報酬引当金繰入額	20,000千円	20,000千円
減価償却費	1,312,312千円	1,260,844千円
地代家賃	4,971,313千円	5,113,072千円
株主優待引当金繰入額	97,055千円	117,452千円
計	19,418,985千円	20,393,185千円

4 減損損失

前事業年度(自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	場所	種類
営業店舗	大阪府他	建物、構築物、 工具、器具及び備品

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸不動産を基本単位として資産のグルーピングを行なっております。その結果、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループ及び退店等の意思決定を行なった店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(335,052千円)として特別損失に計上しております。減損損失の内訳は、次のとおりであります。

建物	312,322千円
構築物	12,897千円
工具、器具及び備品	9,832千円
減損損失 合計	335,052千円

なお、資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローが見積値から乖離するリスクを当該見積りに反映させており、将来キャッシュ・フローを主に0.29%で割引いて算定しております。

当事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	場所	種類	金額(千円)
営業店舗	大阪府他	建物、構築物、 工具、器具及び備品、 長期前払費用	254,584
賃貸不動産	京都府	投資不動産	37,259
合計			291,844

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸不動産を基本単位として資産のグルーピングを行っております。その結果、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループ及び退店等の意思決定を行なった店舗並びに賃貸不動産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(291,844千円)として特別損失に計上しております。減損損失の内訳は、次のとおりであります。

建物	231,921千円
構築物	11,766千円
工具、器具及び備品	10,129千円
投資不動産	37,259千円
長期前払費用	766千円
減損損失 合計	291,844千円

なお、資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、営業店舗については、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローが見積値から乖離するリスクを当該見積りに反映させており、将来キャッシュ・フローを0.03%~0.09%で割引いて算定しております。賃貸不動産については、将来キャッシュ・フローが見積値から乖離するリスクを割引率に反映させており、将来キャッシュ・フローを4.03%で割引いて算定しております。

5 店舗閉鎖損失の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
賃貸借契約解約違約金	4,080千円	

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式(株)	26,240,800			26,240,800
自己株式				
普通株式(株)	82,750			82,750

(注) 当事業年度の期首及び期末の自己株式数には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式82,400株を含めておりません。

2. 新株予約権等に関する事項

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
2018年5月12日 定時株主総会	普通株式	367,366	14	2018年2月20日	2018年5月14日

(注) 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2018年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式82,400株に対する配当金1,153千円が含まれております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の 原資	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
2019年5月18日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	472,328	18	2019年2月20日	2019年5月20日

(注) 1. 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2019年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式82,400株に対する配当金1,483千円が含まれております。

2. 1株当たり配当額には創業70周年記念配当2円が含まれております。

当事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式(株)	26,240,800			26,240,800
自己株式				
普通株式(株)	82,750	79,190		161,940

(注) 1. 自己株式の増加79,190株は、役員報酬BIP信託による当社株式の取得による増加です。

2. 自己株式数には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式(当事業年度期首82,400株、当事業年度末161,590株)を含めております。

2. 新株予約権等に関する事項

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
2019年5月18日 定時株主総会	普通株式	472,328	18	2019年2月20日	2019年5月20日

(注) 1. 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2019年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式82,400株に対する配当金1,483千円が含まれております。

2. 1株当たり配当額には創業70周年記念配当2円が含まれております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の 原資	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
2020年5月16日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	472,328	18	2020年2月20日	2020年5月18日

(注) 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2020年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株に対する配当金2,908千円が含まれております。

(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は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
現金及び預金	2,890,106千円	2,946,764千円
株式報酬信託別段預金	3,989千円	14,785千円
その他(預け金)	291千円	1,421千円
現金及び現金同等物	2,886,408千円	2,933,400千円

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
1年内	148,407千円	169,480千円
1年超	486,354千円	556,888千円
合計	634,761千円	726,368千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社の金融商品に対する取組は、資金運用は短期的な預金等に限定し、資金調達については、銀行借入等による方針であります。

デリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行なわない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びリスク

営業債権である売掛金は、クレジットカード売上に関してクレジットカード会社、商品供給売上に関して取引先の信用リスクに晒されております。

差入保証金及び建設協力金は、店舗の賃貸借契約によるものであり、貸主の信用リスクに晒されております。

短期借入金は、主に短期的な運転資金の調達を目的としたものであります。

長期借入金は、主に設備投資に必要な資金調達を目的としたものであり、償還日は、決算日後、最長1年で固定金利であります。

営業債務である買掛金、未払金、未払費用、未払法人税等は、そのほとんどが1年以内の支払期日であり、その決済時において、流動性リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建取引に係る為替変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした為替予約取引であり、為替変動リスクに晒されております。

(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、「債権管理規程」に従い、売掛金、差入保証金、建設協力金について、担当部署が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手先ごとに期日及び残高の管理を行なうとともに、財務状況等の悪化等による回収遅延のおそれのあるときは、担当部署が速やかに適切に処理を行なっております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

デリバティブ取引の実行及び管理については、「金融派生商品取引管理規程」に従い、決裁担当者の承認を得て行なっております。

また取締役会に対して、定期的な運用状況の報告がなされております。

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、各部署からの報告に基づき、経理部が毎月資金繰計画を作成・更新し、手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含めておりません((注)2.を参照ください)。

前事業年度（2019年2月20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	2,890,106	2,890,106	
(2)売掛金	1,841,490	1,841,490	
(3)差入保証金	1,601,585	1,733,455	131,869
(4)建設協力金	1,331,159	1,468,415	137,255
資産計	7,664,341	7,933,466	269,124
(1)買掛金	2,698,253	2,698,253	
(2)短期借入金	1,500,000	1,500,000	
(3)長期借入金( 1)	437,500	437,500	0
(4)未払金	577,153	577,153	
(5)未払費用	1,329,257	1,329,257	
(6)未払法人税等	1,061,566	1,061,566	
負債計	7,603,731	7,603,732	0
デリバティブ取引( 2) ヘッジ会計が適用されていないもの ヘッジ会計が適用されているもの	15,866	15,866	

1 1年以内に返済予定の長期借入金を含めております。

2 デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当事業年度（2020年2月20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	2,946,764	2,946,764	
(2)売掛金	2,482,371	2,482,371	
(3)差入保証金	1,732,367	1,876,239	143,872
(4)建設協力金	1,204,698	1,333,683	128,985
資産計	8,366,201	8,639,059	272,857
(1)買掛金	3,632,348	3,632,348	
(2)長期借入金( 1)	187,500	187,499	0
(3)未払金	683,667	683,667	
(4)未払費用	1,402,061	1,402,061	
(5)未払法人税等	914,626	914,626	
負債計	6,820,203	6,820,203	0
デリバティブ取引( 2)			
ヘッジ会計が適用されてい ないもの	3,048	3,048	
ヘッジ会計が適用されてい るもの	148,051	148,051	

- 1年以内に返済予定の長期借入金であります。
- デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注)1.金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1)現金及び預金、(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額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。

(3)差入保証金、(4)建設協力金

これらの時価は、将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値によっております。

なお、これらのうち、契約によりキャッシュ・フローが確定している差入保証金に含まれている差入預託保証金(返済期限の定めのあるもの)及び建設協力金以外については、下記(注)2.のとおり、時価を算定することが極めて困難であるため、時価が確定できる差入預託保証金(返済期限の定めのあるもの)、建設協力金についてのみ帳簿価額及び時価を記載しております。

負債

(1)買掛金、(3)未払金、(4)未払費用、(5)未払法人税等

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

(2)長期借入金

時価は、元利金の合計金額を、新規に同様の借入を行なった場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

(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

(単位：千円)

区分	2019年2月20日	2020年2月20日
差入保証金	3,117,730	3,185,989

(注)1.の資産(3)の差入保証金(返済期限の定めのあるもの)を除き、市場価格もなくまた賃貸借契約における退去までの期間を算定することは困難であることから、キャッシュ・フローを合理的に見積ることができず、時価を算定することが極めて困難であるため、時価開示の対象としておりません。



(注) 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額  
前事業年度(2019年2月20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	2,890,106			
売掛金	1,841,490			
差入保証金	93,703	382,819	433,288	691,774
建設協力金	126,477	452,535	483,876	268,270
合計	4,951,777	835,355	917,164	960,044

当事業年度(2020年2月20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	2,946,764			
売掛金	2,482,371			
差入保証金	105,814	425,640	483,832	717,080
建設協力金	126,522	423,316	469,565	185,294
合計	5,661,472	848,956	953,397	902,374

(注) 4. 長期借入金の決算日後の返済予定額  
前事業年度(2019年2月20日)

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	187,500			

当事業年度(2020年2月20日)

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金				

(有価証券関係)

1. 関係会社出資金

前事業年度(自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額91,083千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額91,083千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

2. 減損処理を行なった有価証券

前事業年度(自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(2019年2月20日現在)

1. ヘッジ会計が適用されていないもの  
該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているもの  
通貨関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 人民元	外貨建予定取引	4,821,980		(注) 15,866

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度(2020年2月20日現在)

1. ヘッジ会計が適用されていないもの  
通貨関連

区分	デリバティブ取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 人民元	161,435		(注) 1,087	(注) 1,087
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	66,320		(注) 1,960	(注) 1,960

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているもの  
通貨関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 人民元	外貨建予定取引	5,147,584		(注) 118,897
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	外貨建予定取引	1,084,212		(注) 29,154

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型の制度として、大阪商工会議所の特定退職金共済制度に加盟しております。

2. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
特定退職金共済制度への拠出額	78,160千円	82,135千円

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
繰延税金資産		
賞与引当金	240,200千円	247,188千円
未払事業税	73,730千円	68,281千円
未払社会保険料	66,846千円	69,167千円
減価償却超過額	315,190千円	378,662千円
未払役員退職慰労金	27,742千円	27,742千円
株式報酬引当金	26,846千円	37,795千円
株主優待引当金	29,601千円	35,822千円
商品保証引当金	32,532千円	29,459千円
差入保証金	67,672千円	65,933千円
建設協力金	53,894千円	45,959千円
資産除去債務	163,315千円	175,615千円
貸倒引当金	2,622千円	2,330千円
繰延ヘッジ損益	2,710千円	千円
たな卸資産評価減	39,243千円	39,967千円
その他	47,918千円	48,085千円
繰延税金資産合計	1,190,071千円	1,272,012千円
繰延税金負債		
長期前払費用	161,009千円	154,344千円
資産除去債務に伴う除去費用	98,675千円	93,828千円
特別償却準備金	307,253千円	225,997千円
繰延ヘッジ損益	千円	45,155千円
繰延税金負債合計	566,939千円	519,326千円
繰延税金資産純額	623,132千円	752,686千円

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の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2019年2月20日)	当事業年度 (2020年2月20日)
法定実効税率	30.7%	30.5%
(調整)		
住民税均等割	4.6%	4.3%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.4%
その他	0.2%	0.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.8%	35.2%

(資産除去債務関係)

1 資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

店舗の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約の契約期間と見積り、割引率は契約期間に応じた国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
期首残高	402,277千円	535,812千円
不動産賃貸借契約に伴う増加額	20,361千円	37,224千円
資産除去債務の見積りの変更に伴う増加額	106,502千円	
時の経過による調整額	6,672千円	7,378千円
資産除去債務の履行による減少額		4,248千円
期末残高	535,812千円	576,166千円

2 貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

当社は、事業用定期借地契約等に係るもの以外の不動産賃貸借契約に基づき、一部の店舗の退去時における

原状回復に係る債務を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(持分法損益等)

当社は、関連会社がないため、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】

当社の事業は、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 2018年2月21日 至 2019年2月20日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が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損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の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、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が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損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の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、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載はありません。

【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】

当社の事業は、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) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る)等  
該当事項はありません。
- (2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等  
取引金額に重要性がないため、記載を省略しております。
- (3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等  
該当事項はありません。
- (4) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等  
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  
該当事項はありません。
- (2) 重要な関連会社の要約財務情報  
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
1株当たり純資産額	999.11円	1,082.11円
1株当たり当期純利益	90.24円	98.09円

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

2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年2月21日 至 2019年2月20日)	当事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)
損益計算書上の当期純利益(千円)	2,360,571	2,559,081
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	2,360,571	2,559,081
期中平均株式数(株)	26,158,050	26,088,244

3. 役員報酬BIP信託が所有する当社株式を「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式数から控除する自己株式に含めております(前事業年度82,400株、当事業年度161,590株)。  
また、「1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前事業年度82,400株、当事業年度152,206株)。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	17,206,463	1,004,744	463,006	17,748,201	9,520,535	1,154,696 (231,921)	8,227,665
構築物	771,358	70,754	7,629	834,483	474,605	66,786 (11,766)	359,878
機械及び装置	129,273	6,650	2,389	133,534	103,621	5,876	29,912
車両運搬具	25,491	940	750	25,681	23,657	1,631	2,023
工具、器具及び備品	1,202,576	188,784	53,160	1,338,200	982,390	161,098 (10,129)	355,810
土地	3,020,753	68,988		3,089,742			3,089,742
建設仮勘定	199,179	1,464,506	1,606,931	56,754			56,754
有形固定資産計	22,555,095	2,805,369	2,133,866	23,226,598	11,104,810	1,390,089 (253,817)	12,121,788
無形固定資産							
ソフトウェア	753,010	124,396	2,470	874,936	493,003	122,304	381,933
その他	36,707	148,722	142,868	42,561	11,494	2,460	31,066
無形固定資産計	789,718	273,119	145,338	917,498	504,498	124,765	412,999
投資その他の資産							
長期前払費用	909,926	28,449	5,666	932,709	378,705	59,747 (766)	554,003
投資不動産	111,126	105,872	4,034	212,965	120,979	42,728 (37,259)	91,985
投資その他の資産計	1,021,052	134,322	9,701	1,145,674	499,685	102,475 (38,026)	645,989

(注) 1. 「当期償却額」欄の( )は内数で、当期の減損損失計上額であります。

2. 主要な増減の内訳は、次のとおりであります。

(当期増加額)

建物	新規出店・建替え等によるもの	858,931千円
土地	店舗用地の取得によるもの	68,988千円

(当期減少額)

建物	退店・建替え等によるもの	463,006千円
建設仮勘定	建物・構築物ほかへの振替額	1,606,931千円

3. 「当期末減価償却累計額又は償却累計額」欄には、減損損失累計額が含まれております。

【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	1,500,000			
1年以内に返済予定の長期借入金	250,000	187,500	0.05	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	187,500			
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	1,937,500	187,500		

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

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	8,605			960	7,645
賞与引当金	787,542	810,455	787,542		810,455
株主優待引当金	97,055	117,452	97,055		117,452
株式報酬引当金	104,000	20,000			124,000
商品保証引当金	106,681	96,603	58,867	47,813	96,603

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、個別債権に対する回収額960千円であります。  
2. 商品保証引当金の当期減少額(その他)は、洗替処理によるものであります。

【資産除去債務明細表】

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

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	126,482
預金	
当座預金	2,118,454
普通預金	687,042
別段預金	14,785
小計	2,820,281
合計	2,946,764

b 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社ジェーシービー	479,188
トヨタファイナンス株式会社	443,559
三井住友カード株式会社	338,535
三菱UFJニコス株式会社	213,251
イオンクレジットサービス株式会社	157,477
その他	850,359
合計	2,482,371

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) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	
1,841,490	37,347,511	36,706,630	2,482,371	93.67	21.12

(注) 当期発生高には、消費税等が含まれております。

c 商品

品名	金額(千円)
自転車	8,711,761
販売用部品等	2,194,020
合計	10,905,782

d 未着商品

品名	金額(千円)
自転車	416,222
販売用部品等	64,088
合計	480,311



e 貯蔵品

品名	金額(千円)
消耗品等	91,022
合計	91,022

固定資産  
差入保証金

区分	金額(千円)
店舗関係	4,870,078
その他	48,278
合計	4,918,357

流動負債  
買掛金  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
パナソニックサイクルテック株式会社	1,020,870
ブリヂストンサイクル株式会社	724,958
ヤマハ発動機販売株式会社	551,686
天津科林事業有限公司	366,071
株式会社ジャイアント	140,587
その他	828,173
合計	3,632,348

(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)	20,411,602	34,047,705	48,392,436	59,852,686
税引前 四半期(当期)純利益 (千円)	3,665,839	3,903,439	4,706,101	3,946,562
四半期(当期)純利益 (千円)	2,296,180	2,618,703	3,129,336	2,559,081
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	87.92	100.34	119.94	98.09

(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 1株当たり 四半期純損失( ) (円)	87.92	12.42	19.60	21.85

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	2月21日から2月20日まで
定時株主総会	毎事業年度末日の翌日から3ヶ月以内
基準日	2月20日
剰余金の配当の基準日	8月20日 2月20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) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は電子公告とする。ただし、やむを得ない事由により電子公告による ことができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行なう。 なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりで す。  <a href="https://www.cb-asahi.co.jp/">https://www.cb-asahi.co.jp/</a>
株主に対する特典	年1回、2月20日現在の株主名簿に記載又は記録された株主様に対し、所有株式数に 応じて下記のとおり、当社全店舗及びフランチャイズ店、インターネット通販( ) でご利用いただける優待券を贈呈いたします。なお、贈呈時期は毎年5月下旬を予定 しております。 ( ) サイクルベースあさひYahoo!店、サイクルベースあさひ楽天市場店、携帯モバ イルサイトはご利用いただけません。  100株以上 500株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×4枚 500株以上1,000株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×10枚 1,000株以上5,000株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×20枚 5,000株以上 保有の株主様 1,000円のご優待券×40枚

(注) 当社の単元未満株主は、その有する単元未満株式について次に掲げる権利及び定款に定める権利以外の権利を行  
使することができません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 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

## 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、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、<br>有価証券報告書の確認書 | 事業年度 自 2018年2月21日<br>(第44期) 至 2019年2月20日  | 2019年5月20日<br>近畿財務局長に提出   |
| (2) | 内部統制報告書及びその添付書類                 |   | 2019年5月20日<br>近畿財務局長に提出   |
| (3) | 四半期報告書、四半期報告書の確認書               | (第45期第1四半期) 自 2019年2月21日<br>至 2019年5月20日<br>(第45期第2四半期) 自 2019年5月21日<br>至 2019年8月20日<br>(第45期第3四半期) 自 2019年8月21日<br>至 2019年11月20日 | 2019年6月28日<br>近畿財務局長に提出<br>2019年10月1日<br>近畿財務局長に提出<br>2019年12月27日<br>近畿財務局長に提出  |
| (4) | 臨時報告書                           |   | 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)の規定に基づく臨時報告書<br>2019年5月21日<br>近畿財務局長に提出<br><br>企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書<br>2020年2月10日<br>近畿財務局長に提出 |

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年5月18日

株式会社あさひ  
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 近 藤 康 仁

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 花 谷 徳 雄

### < 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あさひの2019年2月21日から2020年2月20日までの第45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、株式会社あさひの2020年2月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社あさひの2020年2月20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、株式会社あさひが2020年2月20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

- 
- (注記文) 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）が財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で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おりません。