

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和3年1月12日

【事業年度】 第35期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

【会社名】 株式会社ひらまつ

【英訳名】 Hiramatsu Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 兼 CEO 遠藤 久

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区恵比寿四丁目17番3号

【電話番号】 03(5793)8818

【事務連絡者氏名】 取締役CFO 北島 英樹

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区恵比寿四丁目17番3号

【電話番号】 03(5793)8818

【事務連絡者氏名】 取締役CFO 北島 英樹

【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)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

会計監査人から固定資産の減損の兆候判定において使用する各店舗の損益の算定にあたって実施されている店舗間の費用の振替に関する質問を受けて社内調査を実施した結果、店舗間の人件費の不正な振替が行われており、店舗に係る固定資産の減損を回避していることが判明しました。そのため、当該店舗の固定資産の減損損失の計上とその後
の減価償却費の計上等の一連の会計処理を訂正することといたしました。この他、業務委託報酬等に関する会計処理及び開示の誤謬についても訂正いたしました。

なお、訂正に際しては過年度において重要性がないため訂正を行っていなかった事項の訂正も併せて行っております。

これらの決算訂正により、当社が平成29年6月23日に提出いたしました第35期（自平成28年4月1日至平成29年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

2 【訂正事項】

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

第2 事業の状況

1 業績等の概要

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

第3 設備の状況

1 設備投資等の概要

2 主要な設備の状況

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

2 財務諸表等

監査報告書

3 【訂正箇所】

訂正箇所は___を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第30期	第31期	第32期	第33期	第34期	第35期
決算年月	平成24年9月	平成25年9月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
売上高 (千円)	11,081,859	11,495,599	5,659,874	11,329,952	11,815,722	11,507,884
経常利益 (千円)	1,910,858	2,884,339	1,420,385	2,776,625	2,353,180	1,887,401
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	1,078,789	1,767,377	884,128	1,791,433	1,577,491	966,740
包括利益 (千円)	998,361	1,918,993	970,555	1,745,795	1,571,826	944,179
純資産額 (千円)	5,285,233	3,505,957	5,296,984	5,874,099	4,871,928	4,189,156
総資産額 (千円)	11,358,466	9,362,745	11,852,093	16,154,891	15,167,604	19,995,289
1株当たり純資産額 (円)	121.11	92.42	133.65	151.02	134.03	119.55
1株当たり 当期純利益金額 (円)	24.61	43.06	23.28	45.61	41.88	27.48
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	24.26	42.20	22.89	45.02	41.59	-
自己資本比率 (%)	46.3	37.3	44.6	36.3	32.1	20.9
自己資本利益率 (%)	21.25	40.39	20.16	32.16	29.40	21.35
株価収益率 (倍)	10.10	15.47	28.87	13.92	17.72	24.27
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,555,657	1,985,302	626,798	1,919,968	1,829,750	954,192
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	439,609	290,910	167,100	2,292,216	1,958,037	77,302
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,087,916	4,015,448	1,727,976	2,631,235	2,455,497	3,567,104
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	3,087,207	907,539	3,141,113	5,391,618	2,801,830	7,245,154
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	618 (50)	551 (36)	526 (42)	552 (62)	608 (40)	659 (38)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成25年3月1日付をもって普通株式1株につき300株の割合で株式分割しております。第30期(平成24年9月期)の1株当たり当期純利益金額、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額及び1株当たり純資産額については、株式分割が第30期(平成24年9月期)の開始の日に行われたと仮定して算出しております。

3. 平成25年12月26日開催の第31期定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算期を9月30日から3月31日に変更いたしました。従って、第32期は平成25年10月1日から平成26年3月31日までの6ヶ月の変則決算となっております。

4. 第35期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第30期	第31期	第32期	第33期	第34期	第35期
決算年月	平成24年 9月	平成25年 9月	平成26年 3月	平成27年 3月	平成28年 3月	平成29年 3月
売上高 (千円)	10,995,555	11,388,639	5,604,560	11,212,467	11,710,043	11,452,556
経常利益 (千円)	1,979,283	2,880,017	1,431,499	2,768,391	2,321,959	<u>1,904,195</u>
当期純利益 (千円)	1,149,587	1,766,216	896,971	1,786,546	1,552,241	<u>850,904</u>
資本金 (千円)	1,213,540	1,213,540	1,213,540	1,213,540	1,213,540	1,213,540
発行済株式総数 (株)	162,014	48,604,200	48,604,200	48,604,200	48,604,200	48,604,200
純資産額 (千円)	5,863,035	3,930,981	5,648,425	6,266,290	5,244,535	<u>4,468,487</u>
総資産額 (千円)	11,860,845	9,860,015	12,413,476	16,993,394	15,550,439	<u>20,283,284</u>
1株当たり純資産額 (円)	134.41	103.68	142.55	161.13	144.28	<u>127.52</u>
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	2,390 (1,154)	14.00 (5.75)	7.53 (-)	15.60 (7.50)	16.67 (8.00)	20.00 (9.00)
1株当たり当期純利益 金額 (円)	26.23	43.03	23.62	45.49	41.21	<u>24.19</u>
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	25.86	42.17	23.22	44.90	40.92	-
自己資本比率 (%)	49.2	39.7	45.4	36.8	33.7	<u>22.0</u>
自己資本利益率 (%)	20.60	36.21	18.79	30.06	27.00	<u>17.53</u>
株価収益率 (倍)	9.48	15.48	28.45	13.96	18.00	<u>27.58</u>
配当性向 (%)	30.37	32.54	31.88	34.30	40.45	<u>82.70</u>
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	612 (50)	545 (36)	520 (42)	545 (62)	602 (40)	655 (38)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成25年3月1日付をもって普通株式1株につき300株の割合で株式分割しております。第30期(平成24年9月期)の1株当たり当期純利益金額、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額及び1株当たり純資産額については、株式分割が第30期(平成24年9月期)の開始の日に行われたと仮定して算出しております。

3. 平成25年12月26日開催の第31期定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算期を9月30日から3月31日に変更いたしました。従って、第32期は平成25年10月1日から平成26年3月31日までの6ヶ月の変則決算となっております。

4. 第35期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第35期の1株当たり配当額20.00円には、創業35周年記念配当3.33円を含んでおります。

2 【沿革】

年月	事項
昭和57年4月	西麻布に「ひらまつ亭」開店
昭和58年6月	有限会社ひらまつ亭(出資金10,000千円)設立
昭和63年5月	広尾に「ひらまつ亭」を移転し、「レストランひらまつ」と改名
平成5年10月	広尾に「カフェ・デ・プレ 広尾」開店
平成6年10月	婚礼事業分野に本格進出
平成6年12月	有限会社ひらまつ亭から株式会社ひらまつ(資本金60,000千円)に組織変更
平成9年6月	代官山に「レストランテASO」「カフェ・ミケランジェロ」開店
平成10年4月	代官山に「シンポジオン」開店
平成11年3月	博多リバレインに「レストランひらまつ 博多」開店
平成12年6月	フランスでのレストラン出店及び原材料輸入事業への進出を目的として、フランス現地法人3社を設立 「HIRAMATSU RESTAURANT SARL」(資本金16,000ユーロ) 「HIRAMATSU IMMOBILIER EUROPE SARL」(資本金8,000ユーロ) 「HIRAMATSU EUROPE SARL」(資本金8,000ユーロ)
平成13年9月	本社を「東京都港区西麻布」から「東京都渋谷区恵比寿」へ移転
平成13年10月	フランス・パリにて「レストランひらまつ サンルイ アンリル」開店
平成14年2月	「レストランひらまつ サンルイ アンリル」ミシュランの1つ星獲得
平成14年6月	西麻布に「ラ・レゼルヴ」開店
平成14年9月	丸の内ビルディングに「サンス・エ・サヴール」開店
平成15年3月	JASDAQ市場に株式を上場
平成15年9月	玉川高島屋S・Cに「代官山ASO チェレステ 二子玉川店」開店
平成16年4月	札幌に「ル・バエレンタル」開店
平成16年4月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
平成16年10月	日本橋三越本店に「代官山ASO チェレステ 日本橋店」開店
平成16年10月	「レストランひらまつ サンルイ アンリル」の増床移転に伴い、運営母体を現地資本会社に移管するとともに「レストランひらまつ パリ」に改名
平成17年3月	ZOE銀座に「アルジェントASO」開店
平成17年9月	「HIRAMATSU RESTAURANT SARL」は「HIRAMATSU EUROPE SARL」を吸収合併し、「HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARL」に社名変更
平成18年12月	リニューアルのため「カフェ・デ・プレ 広尾店」閉店
平成19年1月	国立新美術館に「ブラスリー ポール・ボキューズ ミュゼ」「サロン・ド・テ ロンド」「カフェ コキュー」「カフェテリア カレ」開店
平成19年3月	ミッドランド スクエアに「オーベルジュ・ド・リル ナゴヤ」開店
平成19年3月	東京ミッドタウンに「ボタニカ」「ヌードルワークショップ」開店
平成19年4月	広尾に「カフェ&ピストロ・デ・フレール・プルセル」開店(「カフェ・デ・プレ 広尾店」のリニューアルオープン)
平成19年4月	「ラ・レゼルヴ」の店舗名を「レストランひらまつ レゼルヴ」に改名
平成19年4月	銀座Velvia館に「アイコニック」開店
平成19年4月	リニューアルのため「シンポジオン」閉店
平成19年6月	代官山に「メゾン ポール・ボキューズ」開店(「シンポジオン」のリニューアルオープン)
平成19年9月	マロニエゲートに「ブラスリー ポール・ボキューズ 銀座」開店
平成19年9月	「レストランひらまつ パリ」の運営母体である現地資本会社(「52 SARL」)の全株式を取得し、連結子会社とする
平成19年11月	グラントウキョウノースタワーに「ブラスリー ポール・ボキューズ 大丸東京」開店
平成20年5月	西麻布に「オーベルジュ・ド・リル トーキョー」開店
平成20年5月	広尾に「キャヴ・ド・ポール・ボキューズ」開店(「カフェ&ピストロ・デ・フレール・プルセル」のリニューアルオープン)
平成20年11月	ジェイアールセントラルタワーズに「ブラスリー ポール・ボキューズ ラ・メゾン」開店
平成20年12月	「ヌードルワークショップ」閉店
平成21年6月	「HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARL」は「52 RESTAURANT SARL」を吸収合併
平成22年4月	石川県政記念 しいのき迎賓館に「ジャルダン ポール・ボキューズ」「カフェ&ブラスリー ポール・ボキューズ」開店
平成22年6月	「52 SARL」が清算終了
平成22年7月	「HIRAMATSU IMMOBILIER EUROPE SARL」が清算終了
平成22年9月	東京証券取引所市場第一部に株式を上場

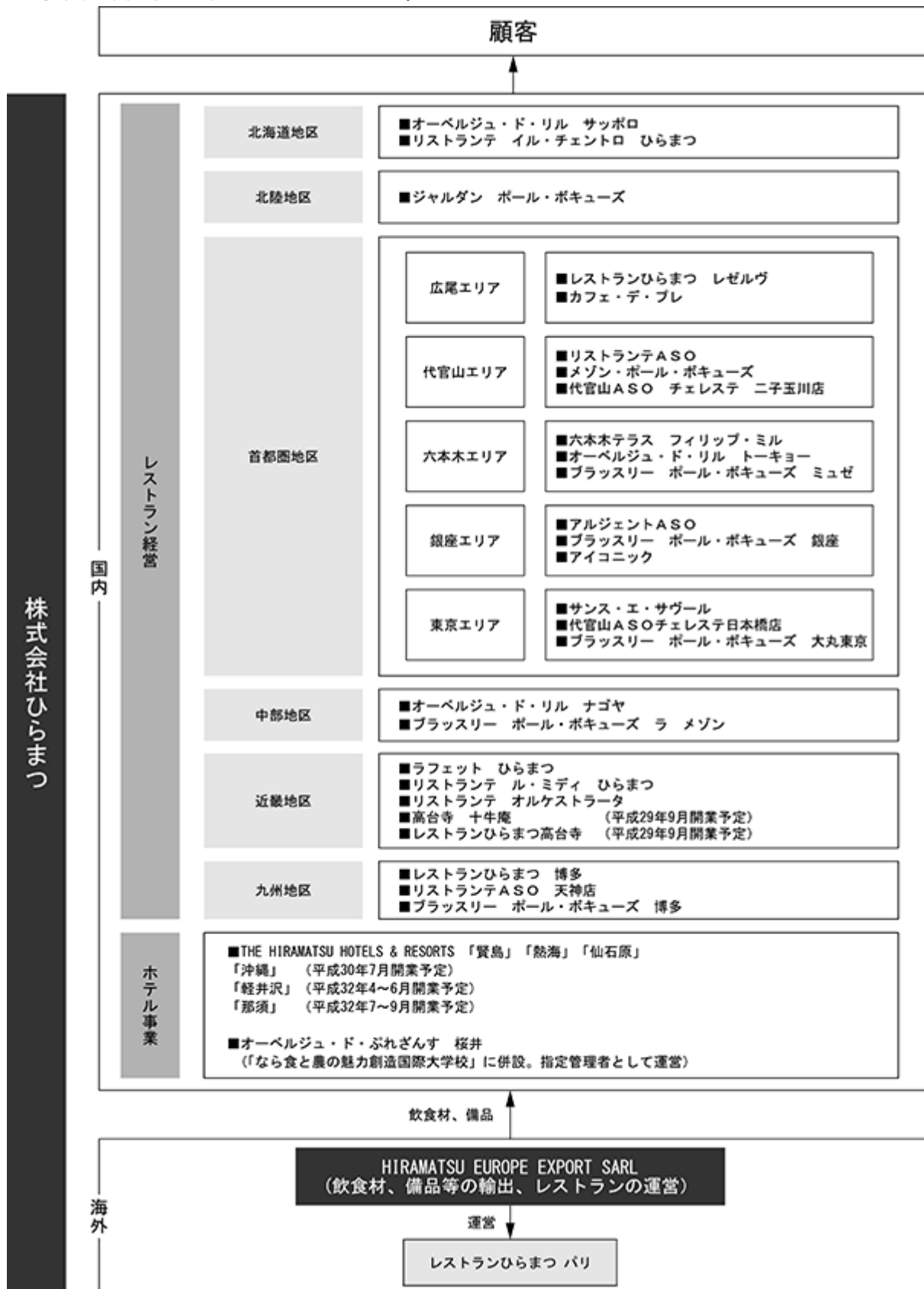
年月	事項
平成23年3月	JR博多シティに「ブラスリー ポール・ボキューズ 博多」開店
平成23年9月	レソラ天神に「レストランテASO 天神店」開店
平成24年12月	中之島フェスティバルタワーに「ラ・フェットひらまつ」開店
平成25年2月	「カフェ デ・プレ」開店(「キャーヴ・ド・ポール・ボキューズ」のリニューアルオープン)
平成26年6月	ハービスPLAZA ENTに「レストランテ ル・ミディ ひらまつ」開店
平成26年8月	赤れんが テラスに「レストランテ イル・チェントロ ひらまつ」開店
平成26年8月	「ル・バエレンタル」の店舗名を「オーベルジュ・ド・リル サッポロ」に改名
平成27年4月	広尾に「ソムリエ's ハウス」開店(「カフェ デ・プレ」のリニューアルオープン)
平成27年9月	桜井に「オーベルジュ・ド・ぷれざんす 桜井」開店
平成28年3月	奈良春日野国際フォーラム 薨~I・R A・K A~に「レストランテ オルケストラータ」開店
平成28年7月	賢島に「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島」開店
平成28年10月	熱海に「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海」開店
平成28年12月	仙石原に「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原」開店
平成29年3月	西麻布に「レストランひらまつ レゼルヴ」開店(「キャーヴ・ド・ひらまつ」のリニューアルオープン)
平成29年3月	六本木に「六本木テラス フィリップ・ミル」開店(「ボタニカ」のリニューアルオープン)

3 【事業の内容】

当社グループは、レストラン26店舗、ホテル4店舗を運営しております。

海外子会社であるHIRAMATSU EUROPE EXPORT SARLは、パリにおいて主に当社グループ向けの飲食材の輸出、ならびに「レストランひらまつ パリ」の運営管理を行っております。

事業系統図を示すと下表のとおりであります。



- (注) 1. 事業系統図は提出日現在の状況を記載しております。
2. HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARLは特定子会社であります。

- 3 . リストランテASOはカフェ・ミケランジェロを、ブラスリー ポール・ボキューズ ミュゼはサロン・ド・テ ロンド、カフェ コキュー、カフェテリア・カレを、ジャルダン ポール・ボキューズはカフェ&ブラスリー ポール・ボキューズを併設しております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な 事業内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARL(注)	52, rue de Longchamp 75116 Paris	328,996	飲食材の輸出入 レストランの運営	100	当社輸入飲食材の仕入先 役員の兼任あり

(注) 特定子会社に該当しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

従業員数(人)
659 (38)

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は()内に年間の平均雇用人員(1日8時間換算)を外数で記載しております。
2. 当社グループは、報告セグメントが単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 提出会社の状況

平成29年3月31日現在

従業員(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
655 (38)	28.1	4.5	4,230

- (注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は()内に年間の平均雇用人員(1日8時間換算)を外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 当社は、報告セグメントが単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における当社グループの業績は、売上高11,507百万円（前年同期比2.6%減）、営業利益1,869百万円（同20.8%減）、経常利益1,887百万円（同19.8%減）、親会社株主に帰属する当期純利益966百万円（同38.7%減）となりました。

当連結会計年度は、今後の事業基盤の一翼を担っていくホテル事業が本格的にスタートし、当社グループにとりまして重要かつ躍進的な年となりました。期中に順次開業した3つのホテル「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島」（平成28年7月開業）、「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海」（同年10月開業）、「THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原」（同年12月開業）は、国内外のメディアから注目を集め多くのお客様にご利用いただき、順調な滑り出しを見せております。

一方で、競争力向上を目的としたリブランドや改装工事のために「レストランひらまつ レゼルヴ」（旧「キャーヴ・ド・ひらまつ」西麻布）、「六本木テラス フィリップ・ミル」（旧「ボタニカ」六本木）、「カフェ・デ・プレ」（旧「ソムリエズハウス」広尾）を一時閉店しました。その結果、当期は前年を下回る売上となりました。

経費面では、原材料費の高騰、新規オープンしたホテルの開業費、既存店の改装ならびにリブランドのための再投資、いよいよオープンが間近に迫った初の京都進出であり初の日本料理店となる料亭「高台寺 十牛庵」、そしてフランス料理「レストランひらまつ 高台寺」（平成29年9月開業予定）の開業準備費などの前向きかつ積極的な投資の実施に加え、今後のホテル、レストラン事業拡大に向けた人員強化及び特別損失（創業者功労金など）が発生したことなどの影響により、前年に比べ利益率が低下し減益となりました。しかしながら、これらはいずれも弊社が更なる成長を推進して行く上で必要不可欠なものであり、一時的なコスト高による影響と捉えております。

なお、当社グループは、報告セグメントが単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末から4,443百万円増加し、7,245百万円となりました。当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況と、それらの要因は次のとおりであります。

< 営業活動によるキャッシュ・フロー >

営業活動の結果、獲得した資金は954百万円（前連結会計年度は1,829百万円）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益により1,389百万円（同2,355百万円）獲得となった一方で、法人税等の支払により616百万円（同966百万円）支出となったこと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、支出した資金は77百万円（前連結会計年度は1,958百万円）となりました。これは主に、新規出店のため有形・無形固定資産の取得により3,744百万円（同1,933百万円）支出となった一方で、有形固定資産の売却により3,416百万円（同実績無し）獲得したこと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、獲得した資金は3,567百万円（前連結会計年度は2,455百万円の支出）となりました。これは主に、金融機関からの借入れによる収入が9,700百万円（同3,000百万円）となった一方で、有利子負債の返済による支出が4,502百万円（同2,883百万円）、自己株式の取得による支出が999百万円（同1,999百万円）及び配当金の支払いによる支出が630百万円（同613百万円）となったことによるものであります。

2 【販売の状況】

当社グループの報告セグメントは単一であるため、「販売の状況」については事業の名称別に記載していません。

(1) 収入実績

事業の名称	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
	金額(千円)	前年同期比(%)
レストラン事業	10,772,211	94.1
その他	735,672	199.0
合計	11,507,884	97.4

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 上記の収入実績(合計)に対する婚礼営業の構成比は、41.5%であります。

(2) 収容実績

事業の名称	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
	人数(人)	前年同期比(%)
レストラン事業	1,060,880	99.8

- (注) 上記には婚礼営業及びパーティの実績人数は含まれておりません。

3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 経営戦略の現状と見通し

会社の経営の基本方針

当社グループでは、以下の経営理念を掲げております。

経営理念

- ・食文化の普及に努め、心豊かな時を提供するとともに、日本の伝統的な「もてなす心」を世界に発信する企業であり続ける
- ・社員一人一人が豊かさと幸せを享受し、夢を追い続ける企業であり続ける

当社グループは、この経営理念に基づきレストラン事業を中核としながら、レストラン企業としての可能性を追求し、ホテル事業やウエディング事業、ケータリング・デリバリー事業、ワイン事業など、時代に即した事業領域を自らの手で創業し推進してまいります。また、全ての事業領域が、絶えず進化しながら常に高い付加価値を創造することで、堅実な成長を続け、お客様、株主の皆様、そして社員の一人一人に対して今まで以上に「安心と安全」という信頼とともに「夢」を提供し続けてまいります。

また、企業活動における全ての利害関係者に対して社会的責任を果たすことが、当社グループの持続性を実現し、持続可能な未来を社会とともに築いていくことになることから、企業の社会的責任を経営の最重要課題として位置付けております。

コンプライアンスを重視した経営、及びこれを実践し、中長期的な企業価値拡大へ向けたコーポレートガバナンスの確立を目指し、全ての利害関係者に対して適切に説明責任を果たすことで経営の透明性や健全性を高めるとともに、迅速且つ適切な意思決定体制を確保しながら、企業価値を最大限に高めていく取り組みを行ってまいります。

中長期的な会社の経営戦略

新経営体制のもと、「新たなる挑戦」として以下を推進しております。

1. 既存事業の強化・推進

既存店事業を強化し、安定的な収益構造を構築するためには、各レストランのそれぞれがもつ潜在能力を最大限に発揮させなければなりません。シェフ、支配人などの幹部社員を必要な時期に再教育し、店舗運営における経営能力を高めるとともに、時代の変化に呼应しながら、料理、サービスのみならず、それぞれのレストランを進化させる力を養成してまいります。同様に、当社グループの今後を担うシェフ、支配人の候補者を合わせて育成してまいります。

また、既存店の強化として、「レストランひらまつ レゼルヴ」（旧「キャーヴ・ド・ひらまつ」西麻布）、「六本木テラス フィリップ・ミル」（旧「ボタニカ」六本木）、「カフェ・デ・ブレ」（旧「ソムリエズハウス」広尾）の改装、ならびにリブランドを当連結会計年度において実施いたしました。今後も、各レストランの営業状況を見ながら積極的に実施してまいります。

新規レストランの展開といたしましては、次期において、初の京都進出であり初の日本料理店となる料亭「高台寺 十牛庵」、そしてフランス料理「レストランひらまつ 高台寺」（平成29年9月開業予定）を出店いたします。レストラン事業において、フランス料理、イタリア料理に加え、新たに日本料理が加わることで、新たな事業領域への展開が可能となるとともに、それぞれの料理文化を融合し、国境を越え、日本から発信する新たなフランス料理、イタリア料理、日本料理を提案してまいります。

また、出店計画においては、地区毎に旗艦店を配することでガバナンスの強化とエリア特性を活かした営業の推進が可能となります。この度の京都出店も、大阪に続き関西地区における新たな旗艦店としての出店となります。今後のホテル開発も見据え、既存の出店地区に加え、さらに北関東・東北地区や中国・四国地区の商圈を確保してまいります。

2. 新規事業分野の開発

当社グループは、レストラン企業としての可能性を追求し、カフェ、ブライダル、ワイン、ケータリングなど様々な事業分野において新しい価値を創造することで、事業分野を広げ多くの実績を重ねてまいりました。そして、当連結会計年度において3つのホテルの出店を迎え、新たな事業領域となるホテル事業に本格的に参入し、「滞在するレストラン」という新たな市場を創出いたしました。

「滞在するレストラン」として展開するホテルは、ホテル従来機能である「滞在」に当社グループが培ってきたレストランとしての付加価値を加えたものであり、国内のホテル市場において、他のホテルとは一線を画す新しい価値を備えたホテルの提案となります。心地よい滞在空間に至極の料理、ワイン、サービスが加わることで、多くのお客様から称賛の声をいただいております。今後も、既に公表している沖縄・宜野座（平成30年7月開業予定）の出店に加え、全国のリゾート地を中心に「滞在するレストラン」としてのホテルの出店を推進してまいります。

今後の展開といたしましては、第二段階として20～50室規模のリゾート型ホテルを開発し、第三段階として50室規模の都市型ラグジュアリーホテルを開発することを想定しております。

今後も、ホテル事業に続く新たな事業領域を自ら創出し、更なる成長に向け邁進してまいります。

3. 人材の育成

既存事業や新規事業を推進していく上で、それぞれの成長の原動力となる人材の育成が、最も重要な取り組みとなります。当社グループでは、シェフや支配人などの幹部社員や各分野の職人を育成する新たな教育の仕組みを構築し、人材育成を強化しております。これにより新規事業における人材の充足に加え、既存事業における各店舗の強化を図ってまいります。また、将来の幹部社員を中心に、内外各分野のレストランでの視察や研修を行い、世界の最先端レストランの動向をキャッチし、将来、自らのレストラン運営に活かす取り組みを行っております。

4. 顧客層の拡大、及びグローバル化への取り組み

外国人富裕層の旅行者増加に伴い、各ホテルにおいて海外メディア、エージェントからの問い合わせが増加しております。この傾向は、ホテル業界に留まらず、レストラン業界においても、外国人旅行者の利用ニーズが増えていくものと想定しております。また、外国人旅行者に人気の高い京都に、新たに日本料理店と京都食材を活用するフランス料理店を出店することにより、海外への訴求力が一段と加速され、外国人富裕層による顧客層の拡大が期待されます。

これらを踏まえ、海外富裕層向けに海外メディア等を用いて積極的な情報発信を行うとともに、ホテル、レストランにおけるメニューの3か国語対応（英語、中国語、韓国語）や、外国語を話せるスタッフの拡充を進めております。

将来の海外進出も視野に、従来の国内顧客層への情報発信に加え、外国人旅行者や海外富裕層に向けた積極的な情報発信により、国内外の顧客層への訴求を推進し、顧客層の拡大、及びグローバル化に取り組んでまいります。

(2) 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因については、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

(3) 対処すべき課題

国内での未開拓エリアの出店

海外進出

4 【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、当連結会計年度末現在において当社グループが重大な事業等のリスクであると判断したものであり、将来に亘るリスクを網羅したものではありません。また、現時点では重要でないと考えているリスクや、認識していないリスクも重大な影響を及ぼす可能性があります。

1. 当社事業について

当社グループでは、レストラン事業を中核としながらホテル事業、ウェディング事業、ケータリング・デリバリー事業、ワイン事業を展開しております。

今後の景況感、市場動向、外食に係る顧客の消費、嗜好の変化、環境リスク等により、当社グループが提供するレストラン・ホテルのコンセプト、料理、サービスが受け入れられない場合には、当社グループの業績に影響を受ける可能性があります。

2. ブランドの毀損リスクについて

海外シェフとの提携契約に基づき当社グループが展開するブランドにおいて、何らかの要因により契約の持続ができなくなった場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

3. 原材料価格の上昇リスクについて

天候不順や自然災害の発生、原油の高騰、為替の変動などによる原材料価格の上昇は、当社グループにおける原価の上昇につながる可能性があります。一定の範囲においては、メニュー価格の改定などにより対応可能ですが、その影響が一定の範囲を超え、コストの上昇を十分に吸収できない場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

4. 個人情報保護について

当社グループは、個人情報保護法に定められた個人情報を取り扱っており、管理体制の整備及び個人情報の取り扱いについては細心の注意を払っておりますが、当社グループ内が保有する顧客情報等の個人情報が漏洩した場合、当社グループの社会的信用の失墜、損害賠償請求の提起等により当社グループのブランドイメージを大きく損ね、業績に影響を受ける可能性があります。

5. 法的規制について

当社グループでは、会社法、金融商品取引法、法人税法などの一般的な法令に加え、食品衛生法、労働基準法、消防法などレストラン・ホテル営業に関わる各種法的規制を受けております。これらの法的規制に変更が生じた場合、それに対応するための新たな費用が発生することにより、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

6. 自然災害リスクについて

当社グループの店舗や本店所在地を含む地域で、大規模な地震や洪水、台風などの自然災害が発生した場合、被災状況によっては正常な事業活動が困難な状態となり、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) 「プルセル」ブランド

1998年、当時最年少でミシュラン三つ星を獲得し今も活躍し続ける、フランスのレストラン「ル・ジャルダン・デ・サンス」のオーナーシェフであるローラン・プルセル氏が代表を務めるJDS HOLDINGと「プルセル」ブランドのレストランを展開する契約を締結し、丸の内ビルディング(東京)に「サンス・エ・サヴール」を出店(平成14年9月)いたしました。

提携契約の要旨は、下記のとおりであります。

概要	ジャック・プルセル氏及びローラン・プルセル氏により、メニュー企画、店舗コンセプト企画、技術指導を行い、プルセル両氏と当社が日本の市場にあわせて料理、サービス、コンセプトについての協議を行ったうえで、当社が指名するシェフにより業務運営を行う。
契約日	平成13年12月11日
契約期間	当該レストラン開店日(平成14年9月6日)より5年とする。ただし、契約期間満了日より6ヶ月前までに契約解除通告がなされない限り5年ごとに自動更新される。
契約先	JDS HOLDING(フランス・モンペリエ)
出店場所	東京都千代田区丸の内2丁目4-1 丸の内ビルディング35階
排他条項	契約期間において、当社は独占的に日本で「プルセル」に係わるブランドが使用できる。一方、当社は、JDS HOLDINGの了解なくして、別の場所における当該ブランドを用いた営業行為を行うことはできない。

(2) 「エーベルラン」ブランド

フランス、ミシュランの三つ星レストランのオーナーシェフであるマルク・エーベルラン氏と「エーベルラン」ブランドのレストランを展開する契約を締結し、ミッドランドスクエア(名古屋)に「オーベルジュ・ド・リル ナゴヤ」(平成19年3月)、西麻布に「オーベルジュ・ド・リル トーキョー」(平成20年5月)、更に札幌に「オーベルジュ・ド・リル サッポロ」(平成26年8月)を出店いたしました。

提携契約の要旨は、下記のとおりであります。

概要	マルク・エーベルラン氏により、メニュー企画、店舗コンセプト企画、及び技術指導を行い、マルク・エーベルラン氏と当社が日本の市場にあわせて料理、サービス、コンセプトについての協議を行ったうえで、当社が指名するシェフにより業務運営を行う。
契約日	平成17年12月4日
契約期間	平成17年12月4日より3年とする。ただし、契約期間満了日より6ヶ月前までに契約解除通告がなされない限り3年ごとに自動更新される。
契約先	マルク・エーベルラン氏
出店場所	北海道札幌市中央区南1条西28-3-1 愛知県名古屋市中村区名駅4丁目7-1 ミッドランド スクエア42階 東京都港区西麻布1丁目6-4
排他条項	契約期間において、当社は独占的に日本で「マルク・エーベルラン」に係わるブランドが使用できる。一方、当社は、マルク・エーベルラン氏の了解なくして、別の場所における当該ブランドを用いた営業行為を行うことはできない。

(3) 「ボキューズ」ブランド

フランス、ミシュランの三つ星レストランのオーナーシェフであるポール・ボキューズ氏が代表を務める Produits Paul BOCUSEと、日本国内において「ボキューズ」ブランドのレストランを展開する契約を締結し、国立新美術館(乃木坂)に「ブラスリー ポール・ボキューズ ミュゼ」を出店(平成19年1月)し、代官山に「メゾン ポール・ボキューズ」を出店(平成19年6月)し、マロニエゲート(銀座)に「ブラスリー ポール・ボキューズ 銀座」を出店(平成19年9月)し、大丸東京新店(東京)に「ブラスリー ポール・ボキューズ 大丸東京」を出店(平成19年11月)し、ジェイアールセントラルタワーズ(名古屋)に「ブラスリー ポール・ボキューズ ラ・メゾン」を出店(平成20年11月)し、石川県政記念 しいのき迎賓館(金沢)に「ジャルダン ポール・ボキューズ」及び「カフェ&ブラスリー ポール・ボキューズ」を出店(平成22年4月)し、JR博多シティ(博多)に「ブラスリー ポール・ボキューズ 博多」を出店(平成23年3月)いたしました。

提携契約の要旨は、下記のとおりであります。

概要	ポール・ボキューズ氏及びポール・ボキューズ氏のスタッフにより、メニュー企画、店舗コンセプト企画の提案、及び技術指導を行い、ポール・ボキューズ氏と当社が料理、サービス、コンセプトについての協議を行ったうえで、当社が指名するシェフにより業務運営を行う。
契約日	平成17年12月1日
契約期間	平成17年12月1日より5年とする。ただし、期間中の6ヶ月前までに契約解除通告がなされない限り5年ごとに自動更新される。
契約先	Produits Paul BOCUSE(フランス・リヨン)
出店場所	東京都港区六本木7丁目22-2 国立新美術館 3階 東京都渋谷区猿楽町17-16 代官山フォーラム地下1階 東京都中央区銀座2丁目2-14 マロニエゲート10階 東京都千代田区丸の内1丁目9-1 グラントウキョウノースタワー12階 愛知県名古屋市名村区名駅1丁目1-4 JRセントラルタワーズ12階 石川県金沢市広坂2丁目1-1 石川県政記念 しいのき迎賓館内 福岡県福岡市博多区博多駅中央街1-1 JR博多シティ9階
排他条項	契約期間において、当社は独占的に日本で「ポール・ボキューズ・ビストロ」及び「ブラスリー ポール・ボキューズ」に係わるブランドを使用できる。ただし、当社はProduits Paul BOCUSEの了解なくして、別の場所における当該ブランドを用いた営業行為を行うことはできない。

(4) 「アイコニック」ブランド

CGL Restaurant Holdings Limitedと、日本国内において「アイコニック」の商標を使用する契約を締結し、銀座Velvia館に「アイコニック」を出店(平成19年4月)いたしました。

提携契約の要旨は、下記のとおりであります。

概要	CGL Restaurant Holdings Limitedは、日本国内において「アイコニック」の商標を使用する排他的な権利を当社に与える。
契約日	平成24年10月1日
契約期間	平成24年10月1日より平成32年9月30日。ただし、本契約が満了する平成32年9月30日以後における事業上の関係については、双方協議の上、その合意により決定する。また、途中解約もありえる。
契約先	CGL Restaurant Holdings Limited(イギリス・ロンドン)
出店場所	東京都中央区銀座2丁目4-6 銀座Velvia館9階

(5) 「フィリップ・ミル」ブランド

シャンパーニュ地方・ランスのシャトー「レ・クレイエール」の二ツ星レストラン「ル・パルク」とブラスリー「ル・ジャルダン」のシェフ、フィリップ・ミル氏との業務提携契約を締結し、東京ミッドタウン(六本木)に「六本木テラス フィリップ・ミル」を出店(平成29年3月)いたしました。

提携契約の要旨は、下記のとおりであります。

概要	フィリップ・ミル氏及びフィリップ・ミル氏のスタッフによりメニュー企画、店舗コンセプト企画の提案、及び技術指導を行い、フィリップ・ミル氏及びフィリップ・ミル氏のスタッフと当社が料理、サービス、コンセプトについての協議を行ったうえで、当社が指名するシェフにより業務運営を行う。
契約日	平成28年12月20日
契約期間	平成28年12月20日より6年とする。ただし、契約期間満了日より6ヶ月前までに契約解除通告がなされない限り6年ごとに自動更新される。
契約先	PM CONSULTING(フランス・ランス)
出店場所	東京都港区赤坂9丁目7-4 東京ミッドタウン ガーデンテラス4階
排他条項	契約期間において、当社は独占的に日本で「フィリップ・ミル」に係わるブランドが使用できる。一方、当社は、フィリップ・ミル氏の了解なくして、別の場所における当該ブランドを用いた営業行為を行うことはできない。

6 【研究開発活動】

特に記載すべき事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて作成しております。この連結財務諸表の作成にあたっては、決算日における財政状態及び経営成績に影響を与えるような経営者の見積り及び予測を必要としております。当社グループは、過去の実績値や状況を踏まえ合理的と判断される前提に基づき、見積り及び予測を行っております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度の経営成績の分析については、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1) 業績」に記載のとおりであります。

(3) 財政状態の分析

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ4,827百万円増加し、19,995百万円となりました。これは主に、現金及び預金が4,443百万円、新規出店に伴い建物及び構築物が3,525百万円それぞれ増加した一方、NTT都市開発株式会社との資本業務提携に伴い売却した建物及び構築物が1,586百万円、リース契約に伴い売却した土地が1,605百万円それぞれ減少したことによるものであります。

負債合計は前連結会計年度末に比べ5,510百万円増加し、15,806百万円となりました。これは主に、有利子負債が5,197百万円、未払金が323百万円それぞれ増加したことによるものであります。

純資産は前連結会計年度末に比べ682百万円減少し、4,189百万円となりました。これは主に、利益剰余金が336百万円増加した一方で、自己株式の取得等により999百万円減少したことによるものであります。

(4) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析については、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」に記載のとおりであります。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

経営成績に重要な影響を与える要因については、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度中において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は4,092百万円でありました。その主なものは、レストラン及びホテル事業に関する固定資産（土地、建物など）の取得であります。

2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社及び連結子会社)における主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

平成29年3月31日現在

事業所名 (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 運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	合計	
オーベルジュ・ド・リル サッポロ (札幌市中央区)	店舗設備	423,066	-	21,815	299,273 (749.71)	-	744,155	23
レストランテ イル・ チェントロ ひらまつ (札幌市中央区)	店舗設備	260,177	-	48,482	- (-)	-	308,660	19
ジャルダン ポール・ ボキューズ (石川県金沢市)	店舗設備	138,095	-	5,376	- (-)	-	143,471	22
レストランひらまつ レゼルヴ (東京都港区)	店舗設備	419,903	-	44,725	- (-)	-	464,629	20
レストランテASO (東京都渋谷区)	店舗設備	135,450	-	28,085	- (-)	-	163,536	45
メゾン ポール・ボキューズ (東京都渋谷区)	店舗設備	146,286	-	20,210	- (-)	-	166,497	21
代官山ASOチェレステ 二子玉川店 (東京都世田谷区)	店舗設備	76,533	-	7,126	- (-)	-	83,659	18
オーベルジュ・ド・リル トーキョー (東京都港区)	店舗設備	34,565	-	19,256	- (-)	-	53,821	20
ブラッスリー ポール・ ボキューズ ミュゼ (東京都港区)	店舗設備	56,097	-	5,637	- (-)	-	61,734	17
六本木テラス フィリップ・ミル (東京都港区)	店舗設備	342,671	-	46,507	- (-)	-	389,179	17
アルジェントASO (東京都中央区)	店舗設備	230,953	-	8,148	- (-)	-	239,101	26
ブラッスリー ポール・ ボキューズ 銀座 (東京都中央区)	店舗設備	130,209	-	1,076	- (-)	-	131,285	14
アイコニック (東京都中央区)	店舗設備	277,392	-	7,142	- (-)	-	284,534	18
サンス・エ・サヴール (東京都千代田区)	店舗設備	144,829	-	14,030	- (-)	-	158,860	28

事業所名 (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 運搬具	工具、器具及 び備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	合計	
代官山AS0チェレステ 日本橋店 (東京都中央区)	店舗設備	34,879	-	4,613	- (-)	-	39,493	15
ブラスリー ポール・ ボキューズ 大丸東京 (東京都千代田区)	店舗設備	59,133	-	572	- (-)	-	59,705	16
オーベルジュ・ド・リル ナゴヤ (名古屋市中村区)	店舗設備	157,997	-	5,127	- (-)	-	163,125	25
ラ・フェット ひらまつ (大阪市北区)	店舗設備	280,637	-	25,788	- (-)	10,002	316,428	51
リストランテ ル・ミディ ひ らまつ (大阪市北区)	店舗設備	16,425	-	31,522	- (-)	-	47,948	24
リストランテ オルケスト ラータ (奈良市春日野)	店舗設備	118,179	-	62,239	- (-)	-	180,418	15
レストランひらまつ 博多 (福岡市博多区)	店舗設備	84,007	-	53,518	- (-)	-	137,526	24
リストランテAS0 天神店 (福岡市中央区)	店舗設備	221,356	-	31,190	- (-)	-	252,547	22
ブラスリー ポール・ ボキューズ 博多 (福岡市博多区)	店舗設備	66,673	-	736	- (-)	-	67,410	13
オーベルジュ・ド・ ぶれざんす 桜井 (奈良県桜井市)	宿泊設備	3,841	-	44,795	- (-)	-	48,636	13
THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島 (三重県志摩市)	宿泊設備	201,709	-	127,737	157,377 (14,256.50)	-	486,823	10
THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海 (静岡県熱海市)	宿泊設備	302,849	-	140,477	157,883 (11,079.84)	-	601,210	19
THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原 (神奈川県箱根町)	宿泊設備	1,240,579	-	185,192	379,897 (9,786.47)	-	1,805,670	22

(注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。

2. 「リストランテAS0」は「カフェ・ミケランジェロ」を、「ブラスリー ポール・ボキューズ ミュゼ」は「サロン・ド・テ ロンド」「カフェ コキュー」「カフェテリア カレ」を、「ジャルダン ポール・ボキューズ」は「カフェ&ブラスリー ポール・ボキューズ」を含んでおります。

3. 従業員数には臨時従業員数は含まれておりません。

4. 当社は、報告セグメントが単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

5. THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原の建物及び構築物につきましては、NTT都市開発株式会社との資本業務提携に伴い、平成29年5月に一部を売却しております。

(2) 在外子会社

平成29年3月31日現在

会社名	事業所名 (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 運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	リース資産		合計
HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARL	レストランひらまつ パリ (フランス・パリ)	店舗 設備	57,431	-	13,871	- (-)	-	71,303	4

(注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数には臨時従業員数は含まれておりません。

3. 当社グループは、報告セグメントが単一であるため、セグメント別の記載を省略しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

設備投資については、市場動向、投資効率等を総合的に勘案の上実施しております。

なお、平成29年3月31日現在における重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設及び改修

会社名 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		完成後の 増加能力
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
当社 高台寺 十牛庵 レストランひらまつ 高台寺	京都市 東山区	店舗設備	1,267,000	600,003	自己資金	平成26年12月	平成29年9月	店舗設備の 増加
当社 THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 沖縄・宜野座(仮称)	国頭郡 宜野座村	宿泊設備	2,356,000	76,654	自己資金	平成26年12月	平成30年7月	宿泊設備の 増加

(注) 「高台寺 十牛庵」「レストランひらまつ 高台寺」につきましては、リース契約に伴い平成29年3月に土地を売却しております。

(2) 重要な設備の売却

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	180,000,000
計	180,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6月23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	48,604,200	48,604,200	東京証券取引所 市場第一部	完全議決権株式であり権利内容 に何ら限定のない当社の標準と なる株式 1単元の株式数 100株
計	48,604,200	48,604,200	-	-

(2) 【新株予約権等の状況】

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成28年6月24日定時株主総会決議

区分	事業年度末現在 (平成29年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成29年5月31日)
新株予約権の数(個)	4,500 (注)1 .	4,500
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	450,000 (注)2 .	450,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)	新株予約権 1個当たり69,700 (1株につき697) (注)3 .	同左
新株予約権の行使期間	自 平成31年3月1日 至 平成39年2月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場 合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 697 資本組入額 349	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権の割当を受けた者(以下「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても当社のまたは当社子会社の取締役または従業員(他社に出向している従業員を含む。)、または、当社の協力取引先あるいは当該協力取引先の役員または従業員であることを要する。ただし、関係会社への出向、または定年退職など当社取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合、その相続人は、本総会決議及び新株予約権発行の取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める条件に従</p>	

	い、当該新株予約権を行使することができる。 その他の条件については、本総会決議及び新株予約権発行の取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。	
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するには、当社の取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1. 当社が普通株式につき株式分割(株式の無償割当てを含む。以下同じ。)または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使又は消却されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、当社が他社と株式交換を行い完全親会社となる場合、当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い新株予約権が承継される場合、資本減少を行う場合、その他これらの場合に準じ、株式数の調整を必要とする場合には、当社は必要かつ合理的な範囲で適切に株式数の調整を行う。

2. 発行する新株予約権の総数は4,500個を上限とする。
新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は100株とする。ただし、(注)1.に定める株式数の調整を行った場合は、同様の調整を行う。
3. 新株予約権割当日以降、当社が株式分割または株式併合を行う場合、上記行使価額は分割または併合の比率に応じ、次の算式により調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数については切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、割当日以降、当社が時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合(新株予約権の行使による場合を除く)、上記行使価額は、次の算式により調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数については切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

なお、上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、当社が他社と株式交換を行い完全親会社となる場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い新株予約権が承継される場合、資本減少を行う場合、その他これらの場合に準じ、行使価額の調整を必要とする場合には、当社は必要かつ合理的な範囲で適切に行使価額の調整を行う。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
-----	-----------------------	----------------------	----------------	---------------	----------------------	---------------------

平成25年3月1日 (注)1	48,442,186	48,604,200	-	1,213,540	-	1,004,750
-------------------	------------	------------	---	-----------	---	-----------

(注)1. 株式分割(1:300)によるものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成29年3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)	-	24	27	121	88	25	15,319	15,604	-
所有株式数(単元)	-	53,279	3,803	24,356	19,347	322	384,907	486,014	2,800
所有株式数の割合(%)	-	10,962	0.782	5.011	3.980	0.066	79.196	100.00	-

(注)1. 自己株式13,589,639株は、「個人その他」に135,896単元、「単元未満株式の状況」に39株含まれております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が18単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29年3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(%)
平松 博利	東京都目黒区	4,406,000	9.07
エヌ・ティ・ティ都市開発株式会社	東京都千代田区外神田4丁目14番1号	1,500,000	3.09
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,374,300	2.83
ひらまつ社員持株会	東京都渋谷区恵比寿4丁目17番3号	1,336,100	2.75
平松 慶子	東京都目黒区	1,242,600	2.56
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	808,900	1.66
中川 一	東京都目黒区	724,700	1.49
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内1丁目1番2号	600,000	1.23
株式会社ヨックモックホールディングス	東京都港区南青山5丁目3番3号	600,000	1.23
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	501,000	1.03
計	-	13,093,600	26.94

(注)上記のほか、自己株式が13,589,639株あります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 13,589,600	-	完全議決権株式であり権利内容に何ら限定のない当社の標準となる株式 1単元の株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 35,011,800	350,118	同上
単元未満株式	普通株式 2,800	-	-
発行済株式総数	48,604,200	-	-
総株主の議決権	-	350,118	-

(注) 1. 「単元未満株式」欄には、自己株式39株が含まれております。

2. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の1,800株が含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数18個が含まれております。

【自己株式等】

平成29年3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(%)
株式会社ひらまつ	東京都渋谷区恵比寿 四丁目17番3号	13,589,600	-	13,589,600	27.96
計	-	13,589,600	-	13,589,600	27.96

(9) 【ストックオプション制度の内容】

会社法の規定に基づき、平成28年6月24日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成28年6月24日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社の取締役 4 当社の従業員 41 当社子会社の従業員 1
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	-

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(平成28年5月13日)での決議状況 (取得期間 平成28年5月16日～平成28年9月30日)	1,500,000	1,000,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	1,335,100	999,989
残存決議株式の総数及び価額の総額	164,900	10
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	11.0	0.0
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	-	-

(注) 1.自己株式を取得する方法は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)及び市場買付であります。

2.当期間における取得自己株式には、平成29年6月1日から本有価証券報告書提出日までに取得した株式は含まれておりません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	13,589,639	-	13,589,639	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成29年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社グループは、株主の皆様への利益還元を経営の最重要政策の一つとして位置付けております。今後のレストラン・ホテル事業推進のための設備投資、及び企業体質強化のための内部留保を勘案したキャッシュ・フロー重視の経営を目指しつつ、業績に裏付けられた成果の配分として、配当性向30%超を目処とした積極的な配当を基本方針としております。さらに、経済の状況や業績の動向に左右されることなく、株主の皆様により「安心と安全」を享受いただくために、安定配当として1株当たりの最低配当金額を設定させていただいております。

平成29年3月31日を基準日とする剰余金の配当につきましては、平成28年5月13日に公表いたしました「平成29年3月期 決算短信」のとおり、1株当たりの配当金を11円00銭、1株当たりの年間配当金を20円00銭とさせていただきます。なお、当期の配当は、創業35周年記念配当として従来の配当性向30%に20%上乘せした配当性向36%を最低配当金額として設定させていただいております。

次期におきましては、従来通り配当性向30%を最低配当金額とさせていただき、1株当たりの年間配当金を16円02銭とさせていただきます。なお、期末の段階で最終的な親会社に帰属する当期純利益に配当性向30%を乗じて計算した1株当たりの配当金が16円02銭を上回る場合は、期末配当金に超過額を加算いたします。

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、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

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28年11月11日 取締役会決議	315,131	9.00
平成29年6月23日 定時株主総会決議	385,160	11.00

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30期	第31期	第32期	第33期	第34期	第35期
決算年月	平成24年9月	平成25年9月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	83,600	217,100 835	777	709	948	760
最低(円)	51,400	70,100 550	581	575	586	580

- (注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。
2. 印は、株式分割後(平成25年3月1日、1株 300株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。
3. 決算期変更により、第32期は平成25年10月1日から平成26年3月31日までの6ヶ月間となっております。

(2) 【最近6ヶ月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	617	625	693	682	689	700
最低(円)	587	582	603	635	642	666

- (注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性10名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

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	-	陣内 孝也	昭和40年6月15日生	昭和62年10月 有限会社ひらまつ亭(現当社)入社 平成15年4月 当社執行役員 平成25年12月 当社取締役兼執行役員 平成26年5月 当社取締役レストラン事業部ディレクター・ジェネラル 平成28年6月 当社代表取締役社長(現任)	(注)3	108,000
代表取締役副社長	-	服部 亮人	昭和40年4月25日生	昭和63年4月 三和システム開発株式会社(現三菱UFJインフォメーションテクノロジー株式会社)入社 平成8年10月 当社入社 平成15年4月 当社執行役員管理本部長 平成19年12月 当社取締役兼執行役員 平成22年4月 当社取締役管理本部ディレクター・ジェネラル 平成27年4月 当社取締役管理本部ディレクター・ジェネラル 平成28年6月 当社代表取締役副社長(現任)	(注)3	300,000
取締役	-	中谷 一則	昭和45年3月25日生	平成元年12月 東洋レストラン株式会社(レストラン・レザンジュ)入社 平成6年7月 有限会社ひらまつ亭(現当社)入社 平成19年10月 当社執行役員 平成25年12月 当社取締役兼執行役員 平成26年5月 当社取締役レストラン事業部ディレクター・ジェネラル 平成28年6月 当社取締役(現任)	(注)3	49,000
取締役	-	長谷川 幸太郎	昭和48年7月2日生	平成元年4月 ケーヨーリゾート開発株式会社(現シェラトン・グランデ・東京ベイ・ホテル&タワーズ舞浜)入社 平成14年7月 当社入社 平成23年4月 当社執行役員 平成28年6月 当社取締役(現任)	(注)3	57,600
取締役	-	熊谷 信太郎	昭和31年5月8日生	昭和62年4月 弁護士登録 平成4年3月 風間・畑・熊谷法律事務所開設 平成4年12月 当社顧問弁護士 平成6年3月 熊谷信太郎法律事務所(現熊谷総合法律事務所)開設 平成22年12月 当社取締役(現任)	(注)3	-
取締役	-	永露 英郎	昭和45年5月8日生	平成5年4月 マッキンゼーアンドカンパニーインクジャパン入社 平成10年5月 株式会社アドバンテッジパートナーズ入社 平成14年9月 当社取締役(平成20年12月退任) 平成18年9月 株式会社アドバンテッジパートナーズ シニアパートナー(現任) (当時はアドバンテッジパートナーズ有限責任事業組合) 平成27年6月 当社取締役(現任)	(注)3	-
取締役	-	額賀 古太郎	昭和55年1月1日生	平成19年7月 有限会社ギャラリーぬかが 入社 平成21年3月 株式会社ぬかが 代表取締役(現任) 平成27年6月 当社取締役(現任)	(注)3	180,000
監査役	-	鈴木 保夫	昭和41年12月5日生	平成14年7月 株式会社ヒルズクラブ入社 平成18年5月 当社入社 平成23年4月 当社執行役員 平成28年9月 当社監査役(現任)	(注)4.5	8,800

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
監査役	-	江頭 啓輔	昭和7年 3月18日生	昭和53年6月 野村證券株式会社 常務取締役 昭和58年5月 株式会社西武百貨店(現株式会社そごう・西武) 常務取締役 昭和61年9月 株式会社大沢商会(現株式会社大沢商会グループ) 代表取締役社長 平成9年4月 クライスラー ジャパン セールス株式会社(現クライスラー日本株式会社)取締役会長 平成11年7月 ダイムラー・クライスラー日本株式会社(現メルセデス・ベンツ日本株式会社)取締役 平成12年5月 日本自動車輸入組合 理事長 平成12年12月 当社監査役(現任) 平成17年6月 三菱ふそうトラック・バス株式会社 代表取締役会長 平成21年3月 同社相談役 平成27年4月 同社特別顧問(現任)	(注)4	-
監査役	-	唐澤 洋	昭和22年 8月12日生	昭和52年4月 監査法人第一監査事務所(現新日本有限責任監査法人)入所 昭和56年8月 公認会計士登録(現任) 平成4年2月 センチュリー監査法人(現新日本有限責任監査法人)代表社員 平成20年8月 新日本有限責任監査法人 常務理事審査部門長 平成23年7月 公認会計士唐澤洋事務所 代表 平成23年7月 日本公認会計士協会綱紀審査会委員(現任) 平成23年10月 公認会計士税理士唐澤洋事務所 代表(現任) 平成23年12月 当社監査役(現任)	(注)4	-
計						703,400

- (注) 1. 取締役 熊谷信太郎氏、永露英郎氏及び額賀古太郎氏は、社外取締役であります。
2. 監査役 江頭啓輔氏及び唐澤洋氏は、社外監査役であります。
3. 平成28年度に係る定時株主総会終結の時から、平成30年度に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 平成27年度に係る定時株主総会終結の時から、平成31年度に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 鈴木保夫氏は、平成28年9月5日開催の臨時株主総会において選任され、就任いたしました。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

企業統治の体制

(企業統治の体制の概要及び当該企業統治の体制を採用する理由)

当社グループは、経営理念である「食文化の普及に努め、心豊かな時を提供するとともに、日本の伝統的な「もてなす心」を世界に発信する企業であり続ける」、「社員一人一人が豊かさや幸せを享受し、夢を追い続ける企業であり続ける」という考えに基づき、時代に即した事業領域を自らの手で創業し堅実な成長を続けることで、お客様、株主の皆様、そして社員の一人一人に対して今まで以上に「安心と安全」という信頼を提供するとともに、企業活動における全ての利害関係者に対し社会的責任を果たすことが経営の最重要課題であると認識しております。この実現に向けて、当社グループでは、コンプライアンスを重視した経営及びこれを実践するためのコーポレート・ガバナンスの確立が重要であると考え、経営の透明性や健全性及び迅速且つ適切な意思決定体制を確保しながら、企業価値を最大限に高めていく取り組みを行っております。

コンプライアンスの基本は、人材教育＝人間形成であると考えており、人材教育が最重要課題であると認識しております。人材教育とは、良き人間形成であり、その者たちがしっかりと社会の規範を守る事、これが正にコンプライアンスであり、そしてそれがまた企業統治(コーポレート・ガバナンス)につながると考えております。

経営推進会議や各会議での報告、内部監査の報告に加え、取締役が各店舗を巡回した際に情報収集し実態を把握しております。課題や懸念事項がある場合は、各会議にてマネージャー以上の管理職に対し、各取締役から指導及び注意喚起を行っております。また、関係各部署にて、弁護士、公認会計士、税理士、社会保険労務士等の外部専門家の意見を事前に聴取し行動することで、法令違反に抵触しないよう努めております。

当社は監査役制度を導入しており、監査役は3名(うち2名が社外監査役)であります。監査役会による監査を核とした経営監視体制を採用しており、監査計画に基づく網羅的な監査を実施するほか、取締役会に出席し取締役の職務執行の監視を行っております。

また、平成29年1月26日に独立社外取締役を中心に構成するガバナンス委員会を設置し、当社グループの企業戦略やガバナンス体制について審議を行うとともに、当社や当社の株主共同の利益に適切な配慮がなされるよう審議し、当社グループの持続的な成長と中長期的な企業価値向上に努めております。

当社グループでは、適時適切な情報開示が全ての利害関係者に対する責任を果たすことであると同時に、経営の透明性と健全性の向上に資するものと考え、情報開示に積極的に取り組んでおります。

経営推進会議は取締役4名と執行役員他で構成されており、必要と判断した場合には社外役員等も参加します。経営推進会議は原則として毎月1回開催しておりますが、必要に応じ機動的に開催しております。経営課題について議論するほか、必要な場合は審議結果を取締役に付議します。

(内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況)

当社は、「内部統制システムの整備に関する基本方針」について、平成27年4月24日開催の取締役会において内容の一部改訂を決議しており、その概要は次のとおりです。

(イ) 取締役・従業員の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス体制に係る規定は、取締役及び従業員が法令・定款及び会社規範を遵守した行動をとるための行動規範とする。代表取締役は、繰り返しその精神を幹部社員に伝えることにより、法令遵守をあらゆる企業活動の前提とすることを徹底する。また、その徹底を図るため、管理部にコンプライアンス責任者を設置すると共に、コンプライアンスの取り組みを横断的に統括し、同部を中心に幹部社員を中心とした教育等を行う。

内部監査担当は、管理部と連携の上、コンプライアンスの状況を監査する。これら活動は適宜取締役会及び監査役会に報告されるものとする。

取締役及び従業員が法令上疑義のある行為等について発見した場合には、速やかにコンプライアンス責任者に報告する体制を確立する。

また、取締役の職務執行の適法性を確保するための強力な牽制機能を期待し、取締役会に少なくとも1名以上の社外取締役が在籍するようにする。

「企業が反社会的勢力による被害を防止するための指針」に基づき、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは一切の関係を持たず、反社会的勢力及び団体からの不当な要求に対しては、毅然とした態度で対応する。

- (ロ) 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事項
取締役会で承認をした文書管理規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体に記録し、保存する。取締役及び監査役は、文書管理規程により、常時これらの文章等を閲覧できるものとする。
- (ハ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
当社におけるコンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ及び輸入管理等に係るリスクについては、それぞれの担当部署にて、規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとする。
ただし、組織横断的リスク状況の監視並びに全社的な対応は管理部が行うものとする。
- (二) 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
当社では、月1回を基本として取締役会を開催するが、必要に応じて機動的に臨時取締役会を行い、重要事項については迅速に意思決定を行うものとする。また、執行役員を含む幹部社員が参加する営業会議等を定期的に開催し、取締役会での決定に基づいた業務執行に関する指示・伝達を行うものとする。
業績目標については、取締役及び従業員が共有すべき全社的な目標を定め、この浸透を図ると共に、この目標に向けて各部門が実施すべき具体的な目標及び権限分配を含めた効率的な達成方法を定める。そして、ITを活用したシステム等により、その結果が迅速にデータ化され、取締役が定期的にその結果をレビューできる体制とする。効率化を阻害する要因を排除・低減するなどの改善を促し、目標達成の確度を高め、全社的な業務の効率化を実現するものとする。
- (ホ) 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
- (a) 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
当社は「子会社管理規程」その他関連規程を定め、子会社は、自社の事業の経過、財産の状況及びその他の重要な事項について、定期的に当社への報告を行うことを義務付けるものとする。
- (b) 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
当社は、子会社にリスク管理を行うことを求めるとともに、グループ全体のリスクを網羅的、統括的に管理するものとする。
- (c) 子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
当社は、子会社の経営の自主性及び独立性を尊重しつつ、子会社の指揮命令系統、権限及び意思決定その他の組織に関する基準を定め、子会社にこれに準拠した体制を構築させるものとする。
- (d) 子会社の取締役等及び従業員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
グループ各社全体の内部統制を担当する部門を管理部とし、グループ会社各社における内部統制の実効性を高める施策を実施すると共に、必要なグループ各社への指導・支援を実施する。
また、当社は、子会社の事業内容や規模に応じて監査役を配置し、内部統制システムの構築・運用状況を含め、子会社の取締役の職務執行を監査する体制を構築させるものとする。
- (e) その他の当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
当社の監査役会及び内部監査部門は、子会社の業務の適正性について調査するものとする。

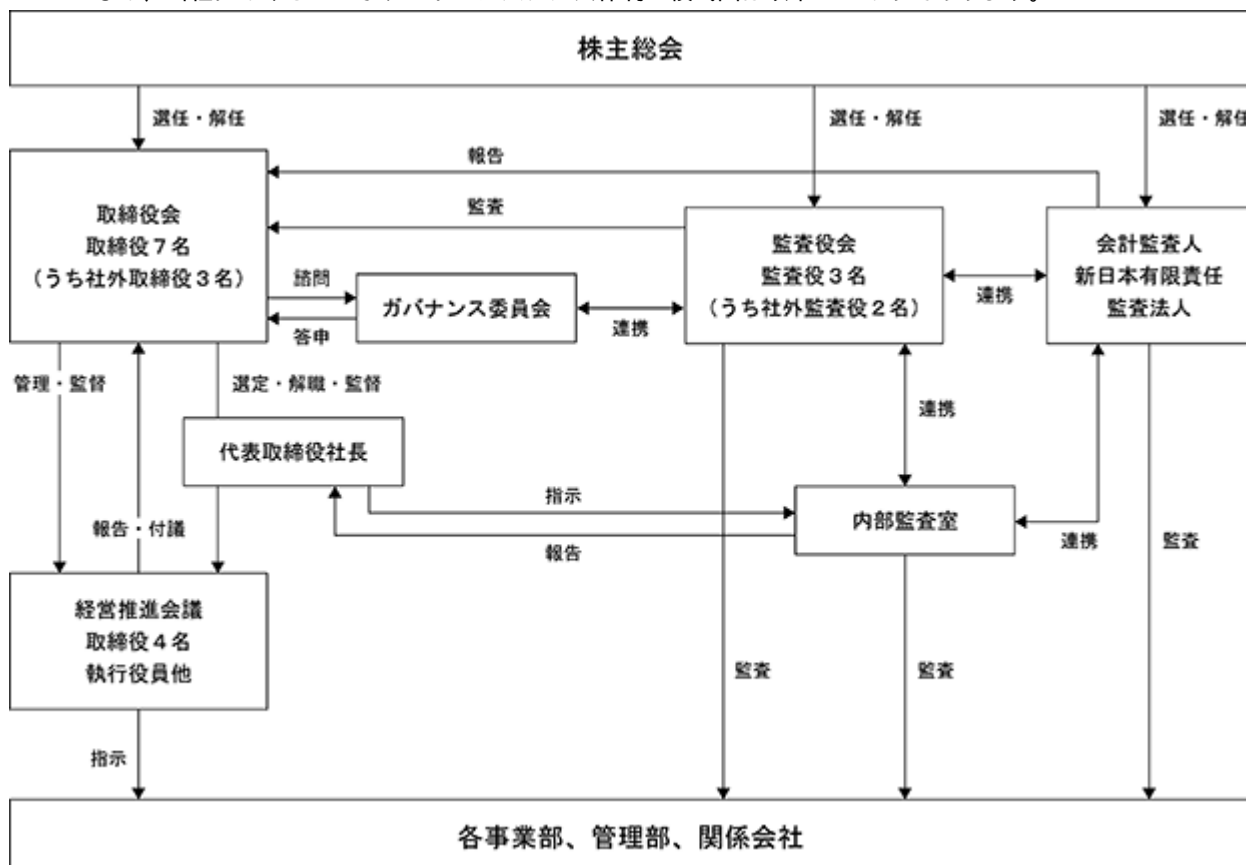
- (ヘ) 監査役会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制、当該使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
監査役会の職務を補助する専任者は設置しないが、必要に応じて監査役会の業務補助のための監査役スタッフを任命することとする。その人事については監査役会の意見を尊重した上で取締役と監査役会の協議により決定するものとし、当該使用人の取締役からの独立性を確保し、他部署の使用人を兼務する場合は、監査役会に係る業務を優先して従事するものとする。
- (ト) 次に掲げる体制その他の当社の監査役への報告に関する体制
- (a) 当社の取締役及び従業員が監査役に報告するための体制
当社の取締役及び従業員は、監査役に対して、法令の事項に加え、当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況等を速やかに報告するものとする。
報告の方法（報告者、報告受領者、報告時期等）については、取締役及び監査役との協議により決定する方法によるものとする。
- (b) 子会社の役員及び従業員またはこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告するための体制
当社の監査役及び内部監査部門は、子会社の業務の適正性について調査する。
子会社の役員及び従業員は、監査役に対して、法令の事項に加え、当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況等を速やかに報告するものとする。また、当社監査役から業務執行に関する事項について報告を求められたときは、速やかに適切な報告を行うものとする。
- (チ) 上記の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
コンプライアンス規程に基づき、監査役会への報告を理由に当該報告者に不利益を及ぼさない体制を整備するものとする。
- (リ) 監査役会の職務の遂行について生じる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の遂行について生じる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
監査役会がその職務の遂行について生じる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、当該監査役会の職務の遂行に必要でない認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理するものとする。
- (ヌ) その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
監査役会は、定期的に取り締役及び監査法人とそれぞれ意見交換を行うものとする。

なお、内部統制システムの運用状況については、上記基本方針に基づき評価を行った結果、業務の実情に応じて諸手続きの見直しが行われており、基本方針に基づいて適切に内部統制システムが整備・運用されていることを確認しております。その概要は次の通りとなります。

- ・ 取締役会は、法令及び社内規定に従って、重要な業務執行を決議によって内定し、各取締役の業務執行状況及び当社及び子会社の業績について、それぞれ報告を受けております。また、このような決定や報告を含めた重要情報は、権限と責任のある部署で適切に保持し、記録し、管理され、法令若しくは金融商品取引所の適時開示規則に従い、又は株主や投資家の適切な投資判断に有用であると会社が判断した場合に、適正な開示を行うように努めております。
- ・ 監査役は、代表取締役、取締役及び業務執行役員、会計監査人と定期的な意見交換を行っており、監査を実施するに当たっては、内部監査室とも緊密な連携を図り、実行制のある監査役監査の実施に努めております。

- ・ 代表取締役社長に直属する内部監査室は、年間の監査基本計画に基づき、当社及び子会社の内部監査を実施し、監査結果及び改善に向けての提言を代表取締役社長、及び関連する取締役、該当する部門や部署の責任者、監査役会に報告しております。
- ・ 金融商品取引法が求めている財務報告の適正性を確保するための内部統制については、財務報告の適正性と信頼性に及ぼす影響の重要性を考慮して取締役会の決議によって定めた評価範囲に対し、内部統制評価を実施しております。

なお、当社におけるコーポレート・ガバナンス体制の模式図は以下のとおりであります。



内部監査及び監査役監査

内部監査については、内部監査室(1名)を設置し、監査役と連携を取りながら年間内部監査計画に基づき、各部門の管理・運営制度及び業務執行の適法性、効率性等の観点から監査を実施しております。その結果を代表取締役及び取締役会に報告し、改善活動への提言等を行っております。また、監査役及び会計監査人との連絡を行い、監査機能の向上に努めております。

監査役監査については、監査役3名(うち2名が社外監査役)が、監査役会による監査を核とした経営監視体制を採用しており、監査方針及び監査計画に基づく網羅的な監査を実施するほか、取締役会に出席し取締役の職務執行の監視を行っております。監査役会の開催は月1回を基本とし、必要に応じて臨時監査役会を開催しております。監査役は、取締役会へ出席するほか、各店舗への往査、取締役を含む従業員から重要事項の報告收受等により業務執行状況を監視し、会計監査人、内部監査室との連携を通じてその実効性を高めることに努めております。

社外取締役及び社外監査役

取締役熊谷信太郎氏は、企業法務に関する弁護士としての経験と専門知識に基づき、法律の専門家として客観的立場から取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また同氏は、一般株主との利益相反のおそれがなく、高い独立性が認められることから、東京証券取引所に対し独立役員として届け出ております。取締役永露英郎氏は、多種の企業経営の経験に基づく視点から当社の経営全般に対し意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また同氏は、一般株主との利益相反のおそれがなく、高い独立性が認められることから、東京証券取引所に対し独立役員として届け出ております。取締役額賀古太郎氏は、ギャラリー経営者として海外の経験が長く、国内外の富裕層の価値観の多様性や、食に対する意識の変化などの観点から当社の経営全般に対し意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。

監査役江頭啓輔氏は、企業経営における幅広い知識と豊富な経験に基づく見地から当社の経営全般に対し意見を述べるなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。監査役唐澤洋氏は、企業会計に関する会計士としての経験と専門知識に基づき、会計の専門家として客観的立場から取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。

社外監査役は取締役会及び監査役会に出席するほか、必要に応じて経営陣とのミーティングを行っており、独立的、専門的な立場からの指導・提言をしております。また、定期的に店舗にも視察に訪れ、クオリティの確認や指導等も行っております。

なお、当社は、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又は方針として定め、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣から独立した立場で社外役員としての職務を遂行できることを個別に判断しております。

役員の報酬等

イ．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)	54,698	53,223	1,475	-	-	8
監査役 (社外監査役を除く)	5,869	5,869	-	-	-	4
社外役員	19,200	19,200	-	-	-	12

ロ．報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等

役員報酬等の総額が1億円以上である役員は存在しないため、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．役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

株主総会の決議に基づく報酬限度額の範囲内で職務、実績等を総合的に判断し決定しております。報酬限度額につきましては、平成12年12月22日開催の第18期定時株主総会において取締役を年額300,000千円以内、監査役を年額10,000千円以内とすることを決議しております。

ホ．上記報酬等の額には、平成29年2月23日開催の取締役会の決議により、ストック・オプションとして取締役4名に付与した新株予約権に係る当事業年度の費用計上額（取締役1,475千円）を含んでおります。

ヘ．当事業年度末現在の人員は、取締役7名（うち社外取締役3名）、監査役3名（うち社外監査役2名）であります。上記の支給人員と相違しているのは、平成28年6月24日開催の第34期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名、及び平成28年6月19日をもって逝去により退任した監査役1名を含んでいることによるものであります。

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の合計額

1 銘柄 5,000千円

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の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並
びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

該当事項はありません。

ニ．投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表
計上額

該当事項はありません。

ホ．投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの銘柄、株式数、貸借対照表
計上額

該当事項はありません。

会計監査の状況

会計監査については、監査契約を新日本有限責任監査法人と締結しており、業務を執行した公認会計士の氏
名、監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

(業務を執行した公認会計士の氏名)

指定有限責任社員 業務執行社員 薬袋 政彦 氏

指定有限責任社員 業務執行社員 久保 英治 氏

(監査業務に係る補助者の構成)

公認会計士 7名 その他 11名

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

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

取締役会で決議できる株主総会決議事項

(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、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得することができ
る旨定款に定めております。これは、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、
市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

(取締役会の決議による中間配当)

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、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9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

(取締役及び監査役の責任免除)

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するに当たり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	33,000	-	32,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	33,000	-	32,000	-

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社は、監査役会が取締役、社内関係部署及び会計監査人から必要な資料を入手し報告を受けるとともに、日本監査役会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、前事業年度の監査計画と実績との比較、監査時間と監査報酬との推移を確認した上で、当事業年度の監査予定時間と監査報酬の相当性を検討し、監査報酬を決定しております。

第5 【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成していません。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の財務諸表について新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

また、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

なお、従来、当社が監査証明を受けていた新日本有限責任監査法人は、平成30年7月1日付で名称を変更し、EY新日本有限責任監査法人となりました。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することが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、また、監査法人等の行うセミナーに参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,801,830	7,245,154
売掛金	581,612	516,982
原材料及び貯蔵品	1,553,552	1,407,216
前渡金	80,083	97,617
繰延税金資産	44,157	35,571
その他	149,500	276,012
貸倒引当金	40	26
流動資産合計	5,210,695	9,578,528
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	5,814,578	7,650,724
減価償却累計額	1,551,290	1,764,489
建物及び構築物(純額)	4,263,288	5,886,234
機械装置及び運搬具	43,452	5,196
減価償却累計額	9,031	4,641
機械装置及び運搬具(純額)	34,421	555
工具、器具及び備品	2,164,358	2,615,363
減価償却累計額	1,523,103	1,534,760
工具、器具及び備品(純額)	641,254	1,080,603
土地	2,635,435	1,029,532
リース資産	102,180	102,180
減価償却累計額	78,801	92,177
リース資産(純額)	23,378	10,002
建設仮勘定	620,932	532,678
有形固定資産合計	8,218,710	8,539,606
無形固定資産		
投資その他の資産	50,659	45,729
投資有価証券	85,000	85,000
繰延税金資産	35,092	75,220
敷金及び保証金	1,450,800	1,540,578
その他	138,689	152,636
貸倒引当金	22,044	22,011
投資その他の資産合計	1,687,538	1,831,423
固定資産合計	9,956,908	10,416,760
資産合計	15,167,604	19,995,289

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	373,380	342,243
1年内返済予定の長期借入金	3,481,888	3,830,309
リース債務	13,608	10,216
未払金	246,130	569,593
未払費用	248,763	259,378
未払法人税等	286,000	151,000
未払消費税等	106,121	37,137
前受金	372,899	354,994
その他	80,787	102,965
流動負債合計	5,209,578	5,657,838
固定負債		
長期借入金	4,880,448	9,743,421
リース債務	10,216	-
資産除去債務	187,738	257,482
その他	7,694	147,390
固定負債合計	5,086,096	10,148,294
負債合計	10,295,675	15,806,132
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,213,540	1,213,540
資本剰余金	1,464,120	1,464,120
利益剰余金	7,861,290	8,197,748
自己株式	5,771,171	6,771,161
株主資本合計	4,767,779	4,104,247
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	104,149	81,588
その他の包括利益累計額合計	104,149	81,588
新株予約権	-	3,320
純資産合計	4,871,928	4,189,156
負債純資産合計	15,167,604	19,995,289

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上高	11,815,722	11,507,884
売上原価	4,701,339	4,671,126
売上総利益	7,114,383	6,836,757
販売費及び一般管理費	¹ 4,754,284	¹ 4,967,268
営業利益	2,360,098	1,869,488
営業外収益		
受取利息	1,023	64
為替差益	-	3,015
協賛金収入	15,728	28,373
受取賃貸料	12,333	11,235
その他	28,397	20,188
営業外収益合計	57,482	62,877
営業外費用		
支払利息	28,343	35,509
賃貸費用	6,067	6,350
投資有価証券売却損	21,856	-
為替差損	4,467	-
その他	3,667	3,104
営業外費用合計	64,401	44,965
経常利益	2,353,180	1,887,401
特別利益		
事業譲渡益	-	126,475
固定資産売却益	-	² 14,882
新株予約権戻入益	1,909	-
特別利益合計	1,909	141,357
特別損失		
創業者功労金	-	500,000
減損損失	-	³ 139,062
特別損失合計	-	639,062
税金等調整前当期純利益	2,355,090	1,389,696
法人税、住民税及び事業税	744,772	454,551
法人税等調整額	32,826	31,595
法人税等合計	777,599	422,956
当期純利益	1,577,491	966,740
親会社株主に帰属する当期純利益	1,577,491	966,740

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
当期純利益	1,577,491	966,740
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	5,664	22,560
その他の包括利益合計	5,664	22,560
包括利益	1,571,826	944,179
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,571,826	944,179
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,213,540	1,581,310	6,897,639	3,941,278	5,751,211
当期変動額					
剰余金の配当			613,840		613,840
親会社株主に帰属する当期純利益			1,577,491		1,577,491
自己株式の取得				1,999,913	1,999,913
自己株式の処分		117,189		170,020	52,830
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	117,189	963,650	1,829,892	983,431
当期末残高	1,213,540	1,464,120	7,861,290	5,771,171	4,767,779

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	109,814	109,814	13,074	5,874,099
当期変動額				
剰余金の配当		-		613,840
親会社株主に帰属する当期純利益		-		1,577,491
自己株式の取得		-		1,999,913
自己株式の処分		-		52,830
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	5,664	5,664	13,074	18,739
当期変動額合計	5,664	5,664	13,074	1,002,170
当期末残高	104,149	104,149	-	4,871,928

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,213,540	1,464,120	7,861,290	5,771,171	4,767,779
当期変動額					
剰余金の配当			630,282		630,282
親会社株主に帰属する当期純利益			966,740		966,740
自己株式の取得				999,989	999,989
自己株式の処分					-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	-	336,457	999,989	663,532
当期末残高	1,213,540	1,464,120	8,197,748	6,771,161	4,104,247

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	104,149	104,149	-	4,871,928
当期変動額				
剰余金の配当		-		630,282
親会社株主に帰属する当期純利益		-		966,740
自己株式の取得		-		999,989
自己株式の処分		-		-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	22,560	22,560	3,320	19,240
当期変動額合計	22,560	22,560	3,320	682,772
当期末残高	81,588	81,588	3,320	4,189,156

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	2,355,090	1,389,696
減価償却費	348,363	415,603
減損損失	-	139,062
事業譲渡損益(は益)	-	126,475
貸倒引当金の増減額(は減少)	14	47
受取利息及び受取配当金	1,023	64
支払利息	28,343	35,509
新株予約権戻入益	1,909	-
株式報酬費用	-	3,320
投資有価証券売却損益(は益)	21,856	-
有形固定資産売却損益(は益)	-	16,270
売上債権の増減額(は増加)	206,322	64,809
たな卸資産の増減額(は増加)	260,968	120,814
前渡金の増減額(は増加)	25,965	22,008
仕入債務の増減額(は減少)	24,701	30,112
未払金の増減額(は減少)	45,762	36,076
未払費用の増減額(は減少)	33,261	10,092
未払法人税等(外形標準課税)の増減額(は減少)	21,000	27,000
未払消費税等の増減額(は減少)	51,505	68,983
前受金の増減額(は減少)	20,635	17,981
その他	434	279,587
小計	2,823,434	1,608,301
利息及び配当金の受取額	1,023	64
利息の支払額	27,934	37,621
法人税等の支払額	966,772	616,551
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,829,750	954,192
投資活動によるキャッシュ・フロー		
事業譲渡による収入	-	200,000
有形及び無形固定資産の取得による支出	1,933,942	3,744,932
有形及び無形固定資産の売却による収入	-	3,416,409
投資有価証券の取得による支出	260,786	-
投資有価証券の売却による収入	238,930	-
長期預り金の受入による収入	-	140,187
敷金及び保証金の差入による支出	1,425	92,721
敷金及び保証金の回収による収入	2,687	1,254
貸付金の回収による収入	-	2,500
会員権の取得による支出	3,500	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,958,037	77,302
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	3,000,000	9,700,000
長期借入金の返済による支出	2,869,944	4,488,606
ファイナンス・リース債務の返済による支出	13,441	13,608
自己株式の取得による支出	1,999,913	999,989
ストックオプションの行使による収入	41,666	-
配当金の支払額	613,864	630,691
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,455,497	3,567,104
現金及び現金同等物に係る換算差額	6,003	670
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,589,788	4,443,324
現金及び現金同等物の期首残高	5,391,618	2,801,830
現金及び現金同等物の期末残高	2,801,830	7,245,154

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 1社

連結子会社の名称

HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARL

(2) 非連結子会社の数 1社

非連結子会社の名称

イーリス・プラーナ株式会社

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない非連結子会社の名称

非連結子会社

イーリス・プラーナ株式会社

(持分法を適用しない理由)

持分法を適用していない非連結子会社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

すべての連結子会社の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理しております。売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法

ロ たな卸資産

(1) 食材(原材料)

最終仕入原価法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。

(2) ワイン(原材料)

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)を採用しております。

(3) 貯蔵品

先入先出法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3年から50年

機械装置及び運搬具 2年から6年

工具、器具及び備品 2年から20年

ロ 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

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

ハ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(6) その他連結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。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「前受食事券」、「広告料収入」及び「業務委託料収入」は金額的重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」に表示しておりました「前受食事券」5,847千円、「広告料収入」8,925千円及び「業務委託料収入」5,250千円は、「その他」として組み替えております。

前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めておりました「賃貸費用」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示しておりました9,734千円は「賃貸費用」6,067千円、「その他」3,667千円として組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

非連結子会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
投資有価証券(株式)	80,000千円	80,000千円

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
従業員給与手当	1,471,019千円	1,453,078千円
地代家賃	1,193,539	1,214,817
減価償却費	280,377	338,228

2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
機械装置及び運搬具	-	4,742千円
工具、器具及び備品	-	9,788
その他	-	350
計	-	14,882千円

3 減損損失

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

当連結会計年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

(1)減損損失を認識した資産グループの概要

用途	場所	種類	減損損失(千円)
店舗設備	東京都千代田区	建物等	34,304
店舗設備	愛知県名古屋市	建物等	104,757

(2)減損損失の認識に至った経緯

当連結会計年度において、店舗設備の新設を中止した資産グループ1店舗(東京都千代田区)及び営業活動から生じるキャッシュ・フローが継続してマイナス又は継続してマイナスとなる見込みである資産グループ1店舗(愛知県名古屋市)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として特別損失に計上いたしました。

(3)減損損失の金額と種類ごとの内訳

種類	金額
建物及び構築物	103,294千円
その他	35,768
合計	139,062

(4)資産のグルーピング方法

キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基礎としグルーピングしております。

(5)回収可能価額の算定方法

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・フローが見込まれないため、回収可能価額を零として評価しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	21,856	-
組替調整額	21,856	-
その他有価証券評価差額金	-	-
為替換算調整勘定		
当期発生額	17,890	22,560
組替調整額	23,554	-
為替換算調整勘定	5,664	22,560
その他の包括利益合計	5,664	22,560

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	48,604,200	-	-	48,604,200
合計	48,604,200	-	-	48,604,200
自己株式				
普通株式 (注) 1, 2	9,795,739	2,844,600	385,800	12,254,539
合計	9,795,739	2,844,600	385,800	12,254,539

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、取締役会の決議に基づく取得2,844,600株によるものであります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、新株予約権の行使385,800株によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年6月24日 定時株主総会	普通株式	314,348	8.10	平成27年3月31日	平成27年6月25日
平成27年11月4日 取締役会	普通株式	299,491	8.00	平成27年9月30日	平成27年12月10日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年6月24日 定時株主総会	普通株式	315,151	利益剰余金	8.67	平成28年3月31日	平成28年6月27日

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	48,604,200	-	-	48,604,200
合計	48,604,200	-	-	48,604,200
自己株式				
普通株式 (注) 1, 2	12,254,539	1,335,100	-	13,589,639
合計	12,254,539	1,335,100	-	13,589,639

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は、取締役会の決議に基づく取得1,335,100株によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

会社名	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプションとして の新株予約権	-	-	-	-	-	3,320
合計		-	-	-	-	-	3,320

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6月24日 定時株主総会	普通株式	315,151	8.67	平成28年3月31日	平成28年6月27日
平成28年11月11日 取締役会	普通株式	315,131	9.00	平成28年9月30日	平成28年12月6日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月23日 定時株主総会	普通株式	385,160	利益剰余金	11.00	平成29年3月31日	平成29年6月26日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

現金及び現金同等物の期末残高は、連結貸借対照表の現金及び預金勘定の残高と一致しております。

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

店舗における厨房設備等であります。

リース資産の減価償却の方法

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

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)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
1年内	811,543	1,005,182
1年超	661,614	3,019,423
合計	1,473,157	4,024,606

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するため必要に応じて利用を検討しており、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

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクにさらされておりますが、債権与信管理規程に従ってリスクの低減を図っております。

投資有価証券は、市場価格の変動リスクにさらされておりますが、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、市況を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

営業債務である買掛金は、一部外貨建のものについては為替の変動リスクにさらされておりますが、当該営業債務は金額が少ないためリスクは僅少であります。

借入金及び社債は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、借入期間又は償還日は最長で決算日後10年であります。このうち一部は、支払金利の変動リスクにさらされております。

営業債務や借入金、社債は流動リスクにさらされておりますが、資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持等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

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

前連結会計年度(平成28年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	2,801,830	2,801,830	-
(2) 売掛金	581,612	581,612	-
資産計	3,383,442	3,383,442	-
(1) 買掛金	373,380	373,380	-
(2) 長期借入金(1年以内返済予定のものを含む)	8,362,336	8,390,200	27,864
負債計	8,735,716	8,763,580	27,864
デリバティブ取引	-	-	-

当連結会計年度(平成29年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	7,245,154	7,245,154	-
(2) 売掛金	516,982	516,982	-
資産計	7,762,137	7,762,137	-
(1) 買掛金	342,243	342,243	-
(2) 長期借入金(1年以内返済予定のものを含む)	13,573,730	13,558,159	15,570
負債計	13,915,973	13,900,402	15,570
デリバティブ取引	-	-	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法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。

負債

(1) 買掛金

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

(2) 長期借入金(1年以内返済予定のものを含む)

変動金利によるものは、短期で市場金利を反映することから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。固定金利によるものは、元利金の合計額を、同様の社債の発行又は新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

前連結会計年度及び当連結会計年度末において、該当取引はありません。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
非上場株式	85,000	85,000
敷金及び保証金	1,450,800	1,540,578

非上場株式については、市場価格がなく、将来キャッシュ・フローを合理的に見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。また、敷金及び保証金については、市場価格がなく、償還予定時期を合理的に見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成28年3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)
預金	2,757,942	-	-	-
売掛金	581,612	-	-	-
合計	3,339,554	-	-	-

当連結会計年度(平成29年3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)
預金	7,210,539	-	-	-
売掛金	516,982	-	-	-
合計	7,727,522	-	-	-

4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成28年3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	3,481,888	2,370,826	1,884,622	625,000	-	-
合計	3,481,888	2,370,826	1,884,622	625,000	-	-

当連結会計年度(平成29年3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	3,830,309	3,518,058	2,932,389	1,633,436	773,436	886,102
合計	3,830,309	3,518,058	2,932,389	1,633,436	773,436	886,102

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成28年3月31日)

その他有価証券は、非上場株式(連結貸借対照表計上額85,000千円)のみであり、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、記載をしておりません。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

その他有価証券は、非上場株式(連結貸借対照表計上額85,000千円)のみであり、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、記載をしておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	137,629	-	21,106
その他	101,068	3,006	3,756
合計	238,697	3,006	24,862

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係わる費用計上額及び科目名

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

株式報酬費用 3,320千円

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

新株予約権戻入益 1,909千円

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

3. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

	平成28年6月24日定時株主総会決議 によるストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 4名 当社従業員 41名 当社子会社の従業員 1名
株式の種類別のストック・オプションの数(株)	普通株式 450,000株
付与日	平成29年2月23日
権利確定条件	該当事項はありません。
対象勤務期間	自 平成29年3月1日 至 平成31年2月28日
権利行使期間	自 平成31年3月1日 至 平成39年2月28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

当連結会計年度(平成29年3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

(単位：株)

	平成28年6月24日定時株主総会決議 によるストック・オプション
権利確定前	
前連結会計年度末	-
付与	450,000
失効	-
権利確定	-
未確定残	450,000
権利確定後	
前連結会計年度末	-
権利確定	-
権利行使	-
失効	-
未行使残	-

単価情報

(単位：円)

	平成28年6月24日定時株主総会決議 によるストック・オプション
権利行使価格	697
行使時平均株価	-
公正な評価単価(付与日)	177

4. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

(2) 主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性	(注) 1	37.93%
予想残存期間	(注) 2	6年
予想配当	(注) 3	2.87%
無リスク利子率	(注) 4	-0.10%

(注) 1. 6年間(平成23年3月から平成29年2月まで)の株価実績に基づき算定しました。

2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。

3. 平成29年3月期の配当実績20円/株によります。

4. 予想残存期間に対応する期間(6年)に対応する国債の利回りであります。

5. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

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

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	6,815千円	6,748千円
未払事業税	23,762	13,887
未払事業所税	5,213	5,047
資産除去債務	56,621	77,515
固定資産減損損失	-	32,076
その他	22,333	30,870
繰延税金資産合計	114,747	166,144
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する費用	36,158	55,960
繰延税金負債合計	36,158	55,960
繰延税金資産の純額	78,589	110,184

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
流動資産 繰延税金資産	44,157千円	35,571千円
固定資産 繰延税金資産	35,092	75,220
固定負債 その他(繰延税金負債)	661	607

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

前連結会計年度(平成28年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

当連結会計年度(平成29年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 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
- ・ 事務所等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から10～50年と見積り、割引率は0.062～1.880%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
期首残高	179,116千円	187,738千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	6,840	74,200
有形固定資産の売却に伴う減少額	-	6,253
時の経過による調整額	1,782	1,798
期末残高	187,738	257,482

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの報告セグメントは単一のセグメントであるため、セグメントの記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結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

連結損益計算書の売上高に占める割合が10%を超える顧客がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

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

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結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

連結損益計算書の売上高に占める割合が10%を超える顧客がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

当社グループは、報告セグメントが単一であるため、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】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	平松 博利	-	-	当社 代表取締役	(被所有) 直接 15.79	-	自己株式の取得	1,209,265	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 自己株の取得については、株価は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)に基づき決定しております。

2. 議決権等の所有(被所有)割合については、発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)	
主要株主	平松 博利	-	-	株式会社 ひらまつ 総合研究所 代表取締役	(被所有) 直接 12.58 (注2)	-	自己株式の取得 (注3)	999,989	-	-	
							創業者功労金 (注4)	500,000	-	-	
							固定資産の購入 (注5)	117,047	-	-	
							店舗用備品の 購入(注6)	124,865	-	-	
主要株主(個人)が 議決権の過半数を 所有している会社等	株式会社 ひらまつ 総合研究所	東京都 港区	8,000	飲食店の経営及び コンサルティング	-	業務委託商品の 販売 出向等	事業譲渡対価 (注7)	185,185	-	-	
							事業譲渡益 (注7)	126,475	-	-	
							不動産の 転貸	賃貸料の受入 (注8)	22,990	流動資産 その他	3,547
								預り保証金 (注8)	137,133	固定負債 その他	137,133
							ワイン販売 (注9)	105,123	売掛金	851	
							固定資産の譲渡 (注6)	79,000	-	-	
							業務委託費の 支払(注10)	171,250	未払費用	8,250	
									未払金	3,240	
							出向料の受取 (注11)	47,169	流動資産 その他	9,688	
							売上金の預り (注12)	133,092	流動負債 その他	6,937	
預り代金の返済 (注12)	126,154										
役員が議決権の過半数を所有している会社等	株式会社 ぬかが	東京都 中央区	5,000	画廊	-	固定資産の 購入 役員の兼任	固定資産の購入 (注6)	108,601	未払金	2,942	

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 取引金額(売上金の預り、預り代金の返済を除く)には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。
2. 議決権等の所有(被所有)割合については、発行済株式総数から自己株式数を控除して計算しております。
3. 株価は東京証券取引所の自己株式立会外買付取引(ToSTNeT-3)に基づき決定しております。
4. 支給金額は、取締役会で決定し株主総会で承認されております。
5. 市場実勢価格を参考に、両者協議の上決定しております。
6. 独立する第三者の鑑定を参考に、両者協議の上決定しております。
7. 第三者機関により算定した価格を参考に、両者協議の上決定しております。
8. 原契約である株式会社ひらまつの賃貸借契約内容に基づき、同条件で転貸借契約を締結しております。
9. 仕入価格を勘案し、両者協議の上決定しております。
10. ホテル開発の業務委託費については先方からの提示額を参考に、また、研修の業務委託費については他社調理師学校の授業料等を参考に、両者協議の上決定しております。
11. 社員の出向に対する出向料は、出向元の給与を基準とし、両者協議の上決定しております。
12. 株式会社ひらまつ総合研究所に譲渡した店舗の売上代金が当社に入金されているため、当該売上代金を当社に入金された翌月に株式会社ひらまつ総合研究所に返還しているものであります。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	
1株当たり純資産額	134.03円	1株当たり純資産額	119.55円
1株当たり当期純利益金額	41.88円	1株当たり当期純利益金額	27.48円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	41.59円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	-

(注) 1. 当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 算定上の基礎

1. 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	4,871,928	4,189,156
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	3,320
(うち新株予約権)	-	(3,320)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	4,871,928	4,185,836
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	36,349,661	35,014,561

2. 1株当たり当期純利益金額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,577,491	966,740
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,577,491	966,740
期中平均株式数(株)	37,665,250	35,182,820
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)	-	-
普通株式増加数(株)	265,080	-
(うち新株予約権)	(265,080)	(-)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たりの当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		平成28年6月24日定時株主総会決議によるストックオプション(株式の数450,000株)

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	3,481,888	3,830,309	0.25	-
1年以内に返済予定のリース債務	13,608	10,216	1.35	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	4,880,448	9,743,421	0.29	平成30年4月～ 平成38年7月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	10,216	-	-	-
計	8,386,160	13,583,946	-	-

(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(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は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	3,518,058	2,932,389	1,633,436	773,436

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	2,760,343	5,554,628	9,019,600	11,507,884
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額 (千円)	433,818	485,886	1,342,780	1,389,696
親会社株主に帰属 する四半期(当期) 純利益金額 (千円)	291,979	341,617	928,434	966,740
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	8.18	9.66	26.35	27.48

(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)	8.18	1.42	16.76	1.09

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,788,235	7,219,197
売掛金	581,559	516,982
原材料及び貯蔵品	1,730,077	1,572,181
前渡金	49,737	114,007
前払費用	93,120	110,325
繰延税金資産	43,970	35,571
その他	58,413	168,984
貸倒引当金	40	26
流動資産合計	5,345,073	9,737,223
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	4,194,903	5,828,802
車両運搬具	34,025	555
工具、器具及び備品	637,770	1,078,737
土地	2,635,435	1,029,532
リース資産	23,378	10,002
建設仮勘定	620,932	532,678
有形固定資産合計	8,146,446	8,480,309
無形固定資産		
商標権	6,715	6,563
ソフトウェア	43,227	38,449
電話加入権	717	717
無形固定資産合計	50,659	45,729
投資その他の資産		
投資有価証券	5,000	5,000
関係会社株式	408,996	217,639
繰延税金資産	35,092	133,813
敷金及び保証金	1,442,526	1,532,943
その他	138,689	152,636
貸倒引当金	22,044	22,011
投資その他の資産合計	2,008,259	2,020,021
固定資産合計	10,205,365	10,546,060
資産合計	15,550,439	20,283,284

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	393,029	375,724
1年内返済予定の長期借入金	3,481,888	3,830,309
リース債務	13,608	10,216
未払金	246,130	571,726
未払費用	249,743	261,008
未払法人税等	286,000	151,000
未払消費税等	106,121	37,137
前受金	372,899	354,994
その他	75,306	79,321
流動負債合計	5,224,727	5,671,438
固定負債		
長期借入金	4,880,448	9,743,421
リース債務	10,216	-
資産除去債務	183,480	253,152
その他	7,032	146,783
固定負債合計	5,081,176	10,143,357
負債合計	10,305,904	15,814,796
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,213,540	1,213,540
資本剰余金		
資本準備金	1,004,750	1,004,750
その他資本剰余金	459,370	459,370
資本剰余金合計	1,464,120	1,464,120
利益剰余金		
利益準備金	7,402	7,402
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	8,330,642	8,551,264
利益剰余金合計	8,338,045	8,558,667
自己株式	5,771,171	6,771,161
株主資本合計	5,244,535	4,465,167
新株予約権	-	3,320
純資産合計	5,244,535	4,468,487
負債純資産合計	15,550,439	20,283,284

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)	当事業年度 (自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日)
売上高	11,710,043	11,452,556
売上原価	1 4,726,260	1 4,687,037
売上総利益	6,983,783	6,765,518
販売費及び一般管理費	2 4,656,402	2 4,876,904
営業利益	2,327,381	1,888,614
営業外収益		
受取利息	1,023	64
為替差益	-	722
協賛金収入	15,728	28,373
受取賃貸料	12,333	11,235
その他	28,396	20,151
営業外収益合計	57,481	60,546
営業外費用		
支払利息	28,343	35,509
賃貸費用	6,067	6,350
投資有価証券売却損	21,856	-
為替差損	2,969	-
その他	3,667	3,104
営業外費用合計	62,904	44,965
経常利益	2,321,959	1,904,195
特別利益		
事業譲渡益	-	126,475
固定資産売却益	-	14,882
新株予約権戻入益	1,909	-
特別利益合計	1,909	141,357
特別損失		
創業者功労金	-	500,000
関係会社株式評価損	-	3 191,356
減損損失	-	139,062
特別損失合計	-	830,418
税引前当期純利益	2,323,868	1,215,134
法人税、住民税及び事業税	744,585	454,551
法人税等調整額	27,042	90,322
法人税等合計	771,627	364,229
当期純利益	1,552,241	850,904

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
材料費			3,136,647	66.4	3,080,284	65.7
労務費			1,097,571	23.2	1,119,180	23.9
経費			492,041	10.4	487,572	10.4
売上原価			4,726,260	100.0	4,687,037	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他 利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	1,213,540	1,004,750	576,560	1,581,310	7,402	7,392,241	7,399,644
当期変動額							
剰余金の配当				-		613,840	613,840
当期純利益				-		1,552,241	1,552,241
自己株式の取得				-			-
自己株式の処分			117,189	117,189			-
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）				-			-
当期変動額合計	-	-	117,189	117,189	-	938,401	938,401
当期末残高	1,213,540	1,004,750	459,370	1,464,120	7,402	8,330,642	8,338,045

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	3,941,278	6,253,216	13,074	6,266,290
当期変動額				
剰余金の配当		613,840		613,840
当期純利益		1,552,241		1,552,241
自己株式の取得	1,999,913	1,999,913		1,999,913
自己株式の処分	170,020	52,830		52,830
株主資本以外の項目の当 期変動額（純額）		-	13,074	13,074
当期変動額合計	1,829,892	1,008,681	13,074	1,021,755
当期末残高	5,771,171	5,244,535	-	5,244,535

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他 利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計
当期首残高	1,213,540	1,004,750	459,370	1,464,120	7,402	8,330,642	8,338,045
当期変動額							
剰余金の配当				-		630,282	630,282
当期純利益				-		850,904	850,904
自己株式の取得				-			-
自己株式の処分				-			-
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)				-			-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	220,622	220,622
当期末残高	1,213,540	1,004,750	459,370	1,464,120	7,402	8,551,264	8,558,667

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	5,771,171	5,244,535	-	5,244,535
当期変動額				
剰余金の配当		630,282		630,282
当期純利益		850,904		850,904
自己株式の取得	999,989	999,989		999,989
自己株式の処分		-		-
株主資本以外の項目の当 期変動額(純額)		-	3,320	3,320
当期変動額合計	999,989	779,367	3,320	776,047
当期末残高	6,771,161	4,465,167	3,320	4,468,487

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

・時価のあるもの

事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

・時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

食材(原材料)

最終仕入原価法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

ワイン(原材料)

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）を採用しております。

貯蔵品

先入先出法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3年から50年

車両運搬具 2年から6年

工具、器具及び備品 2年から20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。ただし、社内利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

(4) 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。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

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

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

(2) 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。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「前受食事券」、「広告料収入」及び「業務委託料収入」は金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」に表示しておりました「前受食事券」5,847千円、「広告料収入」8,925千円及び「業務委託料収入」5,250千円は、「その他」として組み替えております。

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めておりました「賃貸費用」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示しておりました9,734千円は「賃貸費用」6,067千円、「その他」3,667千円として組み替えております。

(貸借対照表関係)

．関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
(1) 短期金銭債権	41,946千円	10,602千円
(2) 短期金銭債務	40,864	15,486

(損益計算書関係)

1．関係会社との取引高

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
営業取引による取引高	182,740千円	198,231千円

2．販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度78.77%、当事業年度78.33%、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21.23%、当事業年度21.67%であります。

主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	当事業年度 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)
従業員給与手当	1,440,776千円	1,416,826千円
地代家賃	1,177,739	1,200,302
減価償却費	271,669	332,813

3．関係会社株式評価損

HIRAMATSU EUROPE EXPORT SARLの株式に対して評価損を計上したものであります。

(有価証券関係)

前事業年度(平成28年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 408,996千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成29年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 217,639千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	6,815千円	6,748千円
関係会社株式評価損	-	58,593
未払事業税	23,762	13,887
未払事業所税	5,213	5,047
資産除去債務	56,621	77,515
固定資産減損損失	-	32,076
その他	22,146	30,870
繰延税金資産合計	114,559	224,738
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する費用	35,496	55,353
繰延税金負債合計	35,496	55,353
繰延税金資産の純額	79,063	169,385

(注) 前事業年度及び当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
流動資産 繰延税金資産	43,970千円	35,571千円
固定資産 繰延税金資産	35,092	133,813

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28年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

当事業年度(平成29年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

区分	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)	当期償却額 (千円)	当期末残高 (千円)	減価償却 累計額 (千円)
有形 固定 資産	建物及び構築物	4,194,903	3,578,551	1,725,015 (103,294)	219,636	5,828,802	1,635,773
	車両運搬具	34,025	740	31,442	2,768	555	566
	工具、器具及び備品	637,770	603,481	8,214 (1,364)	154,299	1,078,737	1,543,569
	土地	2,635,435	11,416	1,617,319	-	1,029,532	-
	リース資産	23,378	-	-	13,375	10,002	92,177
	建設仮勘定	620,932	2,403,440	2,491,695 (34,304)	-	532,678	-
	計	8,146,446	6,597,629	5,873,686 (138,963)	390,080	8,480,309	3,272,086
無形 固定 資産	商標権	6,715	744	-	896	6,563	
	ソフトウェア	43,227	5,340	-	10,117	38,449	
	電話加入権	717	-	-	-	717	
	計	50,659	6,084	-	11,014	45,729	

(注) 当期増減額のうち、主なものは次のとおりであります。なお、当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

(増加)

建物及び構築物	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島	990,430 千円
	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海	1,081,434
	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原	1,251,125
工具、器具及び備品	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島	139,889
	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海	122,551
	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 仙石原	163,473

(減少)

建物及び構築物	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 賢島	780,675 千円
	THE HIRAMATSU HOTELS & RESORTS 熱海	805,909
土地	レストランひらまつ 高台寺	1,617,319

【引当金明細表】

科目	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)
貸倒引当金	22,085	26	74	22,038

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで						
定時株主総会	6月中						
基準日	3月31日						
剰余金の配当の基準日	3月31日 9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) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部						
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部						
取次所							
買取手数料	無料						
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL http://www.hiramatsu.co.jp/ir/						
株主に対する特典	<p>株主優待制度として、毎年9月30日及び3月31日の株主名簿に記載された株主に対して、以下の株主優待を行っております。</p> <p>1. 保有株式数に応じた株主優待カードを発行し、下表のとおりホテルにおける宿泊代・飲食代及びレストランでの飲食代を割引いたします。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>所有株式数</th> <th>割引率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5単元(500株)以上</td> <td>20%</td> </tr> <tr> <td>1単元(100株)～5単元(500株)未満</td> <td>10%</td> </tr> </tbody> </table> <p>対象期間中であれば、何度でも利用可能です。 パーティ(20名様以上でのご利用)では利用できません。</p> <p>2. 1単元(100株)以上株式を所有している株主様を対象として、株主様ご本人が当社の店舗で披露宴を行う場合、婚礼飲食代の10%を割引いたします。</p> <p>3. 年に数回、1単元(100株)以上株式を所有している株主様を対象とした特別価格の食事会を開催しております。</p> <p>4. 1単元(100株)以上株式を所有している株主様を対象として、ひらまつオンライン(当社インターネット通信販売サイト URL http://www.hiramatsu-online.jp/)にて株主様がワインをご購入される場合、ワイン代の20%を割引いたします。</p>	所有株式数	割引率	5単元(500株)以上	20%	1単元(100株)～5単元(500株)未満	10%
所有株式数	割引率						
5単元(500株)以上	20%						
1単元(100株)～5単元(500株)未満	10%						

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第34期)(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)平成28年6月24日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成28年6月24日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第35期第1四半期)(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)平成28年8月12日関東財務局長に提出

(第35期第2四半期)(自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日)平成28年11月14日関東財務局長に提出

(第35期第3四半期)(自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日)平成29年2月14日関東財務局長に提出

(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

平成28年6月27日関東財務局長に提出

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(臨時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

平成28年9月6日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2(ストックオプションとしての新株予約権の発行)の規定に基づく臨時報告書

平成29年2月24日関東財務局長に提出

(5) 臨時報告書の訂正報告書

平成29年2月24日提出の臨時報告書に係る訂正報告書

平成29年3月3日関東財務局長に提出

(6) 自己株券買付状況報告書

報告期間(自 平成28年6月1日 至 平成28年6月30日)平成28年7月1日関東財務局長に提出

報告期間(自 平成28年7月1日 至 平成28年7月31日)平成28年8月1日関東財務局長に提出

報告期間(自 平成28年8月1日 至 平成28年8月31日)平成28年9月5日関東財務局長に提出

報告期間(自 平成28年9月1日 至 平成28年9月30日)平成28年10月3日関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

令和3年1月12日

株式会社ひらまつ
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	薬	袋	政	彦
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	久	保	英	治

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ひらまつの平成28年4月1日から平成29年3月31日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ひらまつ及び連結子会社の平成29年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して平成29年6月23日に監査報告書を提出した。

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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
2. XBRLデータは、監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

令和3年1月12日

株式会社ひらまつ

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 薬袋政彦

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 久保英治

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ひらまつの平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第35期事業年度の訂正後の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ひらまつの平成29年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の財務諸表に対して平成29年6月23日に監査報告書を提出した。

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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
2. XBRLデータは、監査の対象には含まれていません。