

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	九州財務局長
【提出日】	平成29年12月25日
【事業年度】	第19期（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日）
【会社名】	株式会社タイセイ
【英訳名】	TAISEI CO.,LTD
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 佐藤 成一
【本店の所在の場所】	大分県津久見市大字上青江4478番地8
【電話番号】	(0972)85-0117
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 野村 弘
【最寄りの連絡場所】	大分県津久見市大字上青江4478番地8
【電話番号】	(0972)85-0117
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 野村 弘
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） 証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神二丁目14番2号）

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月	平成25年 9月	平成26年 9月	平成27年 9月	平成28年 9月	平成29年 9月
売上高 (千円)	3,699,039	4,026,923	4,488,856	4,853,765	6,034,188
経常利益 (千円)	200,917	111,500	177,837	202,317	330,051
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	128,231	59,463	237,779	163,019	239,657
包括利益 (千円)	128,231	59,463	237,779	163,019	239,657
純資産額 (千円)	1,608,626	1,645,554	1,862,197	1,985,354	2,207,248
総資産額 (千円)	3,218,843	3,203,405	3,871,308	4,166,644	4,333,383
1株当たり純資産額 (円)	443.79	452.32	513.43	547.34	608.32
1株当たり当期純利益金額 (円)	42.72	16.41	65.81	45.25	66.49
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	41.66	16.28	65.40	44.97	66.05
自己資本比率 (%)	49.87	51.16	47.78	47.30	50.64
自己資本利益率 (%)	10.81	3.67	13.63	8.53	11.50
株価収益率 (倍)	24.11	31.38	7.32	8.95	18.38
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	191,905	177,009	271,804	203,142	177,577
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	133,768	402,140	16,827	164,070	84,177
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	627,978	33,049	92,064	3,705	146,336
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	981,540	723,361	1,070,402	1,113,178	1,060,243
従業員数 (人)	54	57	65	87	82
(外、期末臨時雇用者数)	(88)	(89)	(103)	(115)	(120)

(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4月1日を効力発生日として普通株式1株につき200株の割合をもって株式分割を行っております。そのため、第15期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額および潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月	平成25年 9月	平成26年 9月	平成27年 9月	平成28年 9月	平成29年 9月
売上高 (千円)	3,071,896	3,286,568	3,422,646	3,604,132	3,919,455
経常利益 (千円)	172,475	40,221	98,121	113,334	181,056
当期純利益 (千円)	104,276	19,331	111,863	78,762	126,131
資本金 (千円)	639,979	640,597	640,597	640,597	641,009
発行済株式総数 (株)	3,655,171	3,661,171	3,661,171	3,661,171	3,665,171
純資産額 (千円)	1,645,230	1,642,026	1,732,754	1,794,176	1,902,544
総資産額 (千円)	2,684,342	2,616,753	3,181,336	3,288,308	3,382,903
1株当たり純資産額 (円)	453.91	451.35	477.50	494.28	523.85
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	7.50 (-)	5.00 (-)	5.00 (-)	5.00 (-)	5.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	34.74	5.34	30.96	21.86	34.99
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	33.88	5.29	30.77	21.73	34.76
自己資本比率 (%)	61.16	62.49	54.08	54.16	55.86
自己資本利益率 (%)	8.44	1.18	6.67	4.50	6.87
株価収益率 (倍)	29.65	96.44	15.57	18.53	34.92
配当性向 (%)	21.6	93.6	16.1	22.9	14.3
従業員数 (外、期末臨時雇用者数) (人)	36 (55)	32 (56)	29 (65)	31 (68)	25 (66)

(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4月1日を効力発生日として普通株式1株につき200株の割合をもって株式分割を行っております。そのため、第15期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額および潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## 2【沿革】

年月	事項
平成10年12月	大分県津久見市地蔵町において、鮮度保持剤の通信販売を目的として、株式会社タイセイを設立
平成13年4月	大分県津久見市上青江に商品センターを設置
平成14年8月	中小企業経営革新支援法に基づく経営革新計画の認定を受ける（大分県）
平成15年9月	中小企業総合事業団 中小企業・ベンチャー総合支援センター九州（現 独立行政法人中小企業基盤整備機構九州支部 中小企業・ベンチャー総合支援センター）から専門家継続派遣事業の派遣対象企業の認定を受ける
平成15年12月	創業・ベンチャー国民フォーラム・イン大分（経済産業省主催）で大分県のベンチャー企業の代表に選出される
平成16年9月	業務拡張に伴い、大分県津久見市上青江において新本社社屋および商品センターを建設
平成16年9月	本田産業株式会社との業務提携により、弁当関連の資材等（容器等）の通販事業を開始
平成17年2月	福岡証券取引所（Q・Board市場）に株式を上場
平成18年9月	当社インターネット通販サイト「cotta（コッタ）」を開設
平成18年10月	本社増床により第2商品センターを設置
平成19年6月	厚生労働省より、平成19年度「はたらく母子家庭応援企業」を受賞
平成21年1月	本社隣接地に第3商品センターを設置
平成22年2月	本田産業株式会社との業務提携を解消し、同社より、弁当関連の資材等（容器等）の仕入、在庫管理および発送に関する事業を譲り受ける
平成22年6月	菓子製造用の食材の加工製造および販売を行う株式会社プティパ（現 連結子会社）を設立
平成23年4月	菓子等の食品の製造および販売を行う株式会社つく実や（現 連結子会社）の第三者割当増資を引き受ける
平成25年9月	東京証券取引所（マザーズ市場）に株式を上場
平成26年1月	当社インターネット通販サイト「cotta（コッタ）」の運営を行う株式会社TUKURU（現 連結子会社）を設立
平成27年1月	製菓・製パン用食材の販売を行う周陽商事株式会社（現 連結子会社）の株式を取得
平成27年9月	本社隣接地に第4商品センターを設置
平成28年8月	荒物雑貨の販売を行う株式会社ヒラカワ（現 連結子会社）の株式を取得
平成29年8月	本社商品センターに音声ピッキングシステムを導入

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社および連結子会社6社により構成されており、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を主要な事業としております。

なお、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略していることから、当社および主要な連結子会社につき、記載しております。

・株式会社タイセイ（当社）

全国の菓子店・弁当店、個人顧客等を顧客として、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を行っております。販売方法は、インターネット、ファクシミリ、電話等による通信販売の形態であり、特に当社インターネット通販サイト「cotta（コッタ）」を介した販売が中心となっております。商品提供の特徴としては、顧客のニーズに合わせ、「小ロット」、「短納期」および「低価格」での提供を可能としております。

・株式会社プティパ（連結子会社）

菓子・パン用食材の加工製造および販売事業を行っております。当社およびプライベートブランド商品を含めた量販店への商品供給、さらには、同社の衛生的な設備工場にて、食材メーカーから食材の小分け作業も受託しております。また、文字や絵が描けるチョコレートペン「デコレーとペン」の販売が拡大しており、現在、多色展開を進めております。

・株式会社つく実や（連結子会社）

大分県津久見市にちなんだ菓子等の食品の製造および販売事業を行っております。

・株式会社TUKURU（連結子会社）

当社インターネット通販サイト「cotta（コッタ）」の運営を行っております。また、平成26年12月にインターネットメディア事業として「me likey（ミーライキー）」をリリースし、その運営も行っております。

・周陽商事株式会社（連結子会社）

主に山口県内における製菓・製パン業界を中心としたB to B向けに、自社保有の配送車にてお客様に商品を直接お届けする地域密着型の製菓・製パン用食材卸売事業を展開しております。

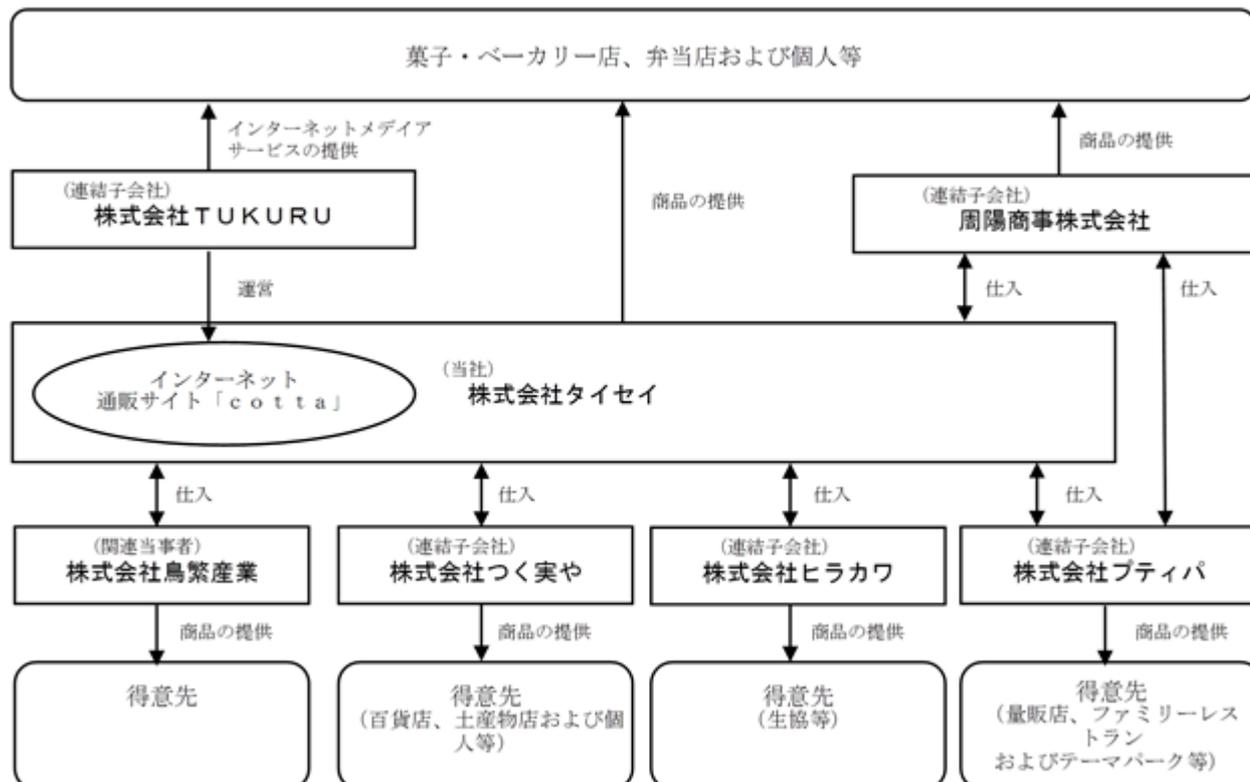
・株式会社ヒラカワ（連結子会社）

主に生協・グリーンコープ向けに生活用雑貨品の企画および販売事業を行っております。

また、当社の関連当事者（役員の近親者が議決権の過半数を所有している会社）である株式会社鳥繁産業より、商品（主に鮮度保持剤）を仕入れております。

〔事業系統図〕

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱プティパ (注)1	大分県津久見市	215,000	菓子・パン用食材 の加工製造および 販売	100.0	当社の食材商品を加工・ 製造している。 役員の兼任あり。 資金の貸付あり。 債務保証あり。
㈱つく実や	大分県津久見市	33,485	菓子等の食品の製 造および販売	65.4	当社の包装資材商品を使用 した食品を製造販売し ている。 役員の兼任あり。 資金の貸付あり。 債務保証あり。
周陽商事㈱ (注)2	山口県下松市	10,000	製菓・製パン用食 材の販売	100.0	当社の食材商品を仕入 れ、当社の包装資材商品 の販売をしている。 役員の兼任あり。 債務保証あり。
㈱TUKURU	東京都渋谷区	50,000	インターネット ウェブサイトの運 営	100.0	当社インターネット通販 サイト「cotta (コッタ)」の運営を委 託している。 役員の兼任あり。
㈱ヒラカワ (注)2	福岡県福岡市 博多区	20,000	荒物雑貨の販売	100.0	当社の生活用雑貨商品を 仕入れ、当社の生活用雑 貨の販売をしている。 役員の兼任あり。 資金の貸付あり。 債務保証あり。
その他1社					

(注)1. 特定子会社に該当しております。

2. 周陽商事㈱および㈱ヒラカワにつきましては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

		周陽商事㈱	㈱ヒラカワ
主要な損益情報等	(1) 売上高	687,972千円	928,517千円
	(2) 経常利益	2,893千円	17,873千円
	(3) 当期純利益	2,626千円	14,212千円
	(4) 純資産額	50,896千円	123,007千円
	(5) 総資産額	195,974千円	482,864千円

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成29年9月30日現在

従業員数(名)	82 (120)
---------	----------

- (注) 1. 当社グループは、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を主要な事業としており、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、セグメント別では記載しておりません。
2. 従業員数は就業人員(非常勤者および休職者を除く。)であり、臨時雇用者数(パートタイマーおよびアルバイト等)は、外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成29年9月30日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
25(66)	36.6	9.0	5,257,737

- (注) 1. 従業員数は就業人員(非常勤者および当社から社外への出向者を除く。)であり、臨時雇用者数(パートタイマーおよびアルバイト等)は、外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。
3. 平均年齢、平均勤続年数および平均年間給与には、臨時雇用者数の数値は含まれておりません。

### (3) 労働組合の状況

当社グループには労働組合は結成されておませんが、労使関係は円滑に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、緩やかな回復傾向にあり、個人消費も底堅く推移しており、企業の設備投資も徐々に広がりを見せているものの、その波及はまだ十分とは言えない状況です。

当社グループの事業展開に関しましては、引き続き個人客を中心に順調に推移しております。SNSを中心とした製菓レシピの動画配信をはじめ、SEO対策にも力を注ぎ、2月のバレンタイン商戦時にはグーグルの検索においてビッグワードである「バレンタイン」で2位を獲得いたしました。さらに4月には全国放送の「がっちりマンデー!!」に当社が紹介されるなど、当社および当社商品のマスメディアへの露出機会も大幅に増加したことで、認知度が大きく高まりました。

さらに、株式会社ヒラカワ（連結子会社）の海外生産ルートを利用したcottaオリジナル商品（キッチン雑貨等）の商品化が功を奏し、通年では菓子関連の商戦で苦戦を強いられる夏場においても当社グループの業績は順調に推移いたしました。

また、当社は、年々拡大していく個人客への小口出荷作業の効率化を図るため、8月より音声ピッキングシステムを導入いたしました。これにより、人手不足の中において現有の人員で今後の繁忙期においても円滑に出荷作業を行う仕組みが構築できました。

しかしながらその一方で、通販業界にとっては死活問題とも言える運送会社からの運賃値上げ問題および9月の大分県南部を襲った台風被害が発生するなど、当社を取り巻く環境は非常に厳しい状況にありました。

なお、「宅配クライシス」とも言われた運賃値上げ問題に関しましては、以前から当社は各運送会社との間で友好的な関係を構築してきたこともあり、一定の条件でお互いに歩み寄ることができ、今後においても友好的な関係を継続していくことで合意できました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は6,034,188千円（前年度比24.3%増）、営業利益は291,507千円（同79.9%増）、経常利益は330,051千円（同63.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は239,657千円（同47.0%増）となりました。

なお、当社グループは、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を主要な事業としており、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、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

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ52,935千円減少し、当連結会計年度末には1,060,243千円となりました。

当連結会計年度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）

営業活動の結果得られた資金は、177,577千円（前年度比12.6%減）となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益335,596千円に加え、減価償却費114,701千円の計上などによる資金の増加に対し、たな卸資産の増額177,399千円および法人税等の支払額104,839千円などによる資金の減少によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、84,177千円（同48.7%減）となりました。これは、主に有形固定資産の取得による支出43,341千円および無形固定資産の取得による支出38,112千円による資金の減少によるものであります。なお、投資活動の結果使用した資金が前連結会計年度と比較して大きく減少いたしましたのは、主に、前連結会計年度において、株式会社ヒラカワの株式取得による支出72,534千円が生じ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）

財務活動の結果使用した資金は、146,336千円（前連結会計年度は3,705千円の獲得）となりました。これは、主に短期借入金の純増加50,000千円および長期借入れによる収入100,000千円などにより資金が増加した一方で、長期借入金の返済による支出161,546千円および社債の償還による支出100,000千円などにより資金の減少が生じたことによるものであり、前連結会計年度と比較して借入による収入を抑えて有利子負債の削減を図ったことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を主要な事業としており、その他の事業セグメントの重要性が乏しいことにより、セグメント情報の開示を省略しているため、以下の生産実績、販売実績については、取扱商品区分別により記載しております。なお、受注実績については、当社グループは需要予測に基づく見込生産を行っているため、記載をしておりません。

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績を取扱商品別に示すと、次のとおりであります。

取扱商品別	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)	前年同期比(%)
菓子関連の食材等(千円)	657,703	106.3
その他(千円)	42,107	82.6
合計(千円)	699,810	104.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 販売実績

当連結会計年度の販売実績を取扱商品別に示すと、次のとおりであります。

取扱商品別	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)	前年同期比(%)
鮮度保持剤(千円)	305,219	100.3
菓子関連の包装資材および生活用雑貨等(千円)	3,050,905	150.7
弁当関連の資材等(容器等)(千円)	223,828	102.2
菓子関連の食材等(千円)	2,287,929	104.9
その他(千円)	166,305	132.8
合計(千円)	6,034,188	124.3

(注) 上記の金額には、消費税等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) 経営方針

当社グループの主事業は、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業（以下「菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業」という。）であります。その中でも主力商品は製菓関連の包装資材および食材であります。その主な販売先は、和洋菓子店（以下「BtoB」という。）および一般消費者（以下「BtoC」という。）であります。

当社は、創業以来、BtoB向けを中心として「小ロット」「短納期」「低価格」をコンセプトに菓子・弁当関連の包装資材および食材等の商品を提供しており、その経営方針は今後も継続してまいります。

さらに、売上が拡大しているBtoC向けにつきましては、「だれかを想う。またつくりたくなる。」そんなお客様の気持ちをささえる会社でありたいとの願いを込めて、お客様のニーズに沿った付加価値若しくは利便性の高い商品および動画配信などのサービスを提供してまいります。

これらの経営方針のもと、企業価値の向上を目指し、株主様をはじめとした全てのステークホルダーの皆様のご期待に応えていきたいと考えております。

#### (2) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等として、収益の源泉となる「売上高」および収益力の基礎指標である「売上総利益率」ならびに経常的な企業の収益力を示す「経常利益」を用いております。また営業キャッシュ・フローも重要な経営指標としており、営業キャッシュ・フローの獲得拡大を目指すことで、財務体質の強化、成長のための投資および株主還元の実現を図ってまいります。

#### (3) 経営環境および対処すべき課題

当グループを取り巻く経営環境は、原材料価格および人件費等の上昇に伴い当社グループの仕入コストおよび物流コストの上昇傾向が続いており、加えて同業者間の販売競争および価格競争も激しさを増していることから、安定的に収益を確保することが厳しい状況であります。また、BtoB市場に目を向けますと、コンビニスイーツの台頭、大手洋菓子店の地方進出および和洋菓子職人の高齢化・後継者不足などにより、個人経営の和洋菓子店は年々減少しており、予断を許さない状況です。それに対し、BtoC市場につきましては、お菓子・パン作りを趣味とする個人が年々増加しているため、今後も市場の拡大が期待されております。

そのような経営環境の中で、当社グループの対処すべき課題は、以下のとおりであると認識しております。

##### 販売の強化

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業における販売方法としては、当社インターネット通販サイト「cotta」（以下「コッタ」という。）にて、インターネットを介して販売する形態が主流であります。

したがって、商品ごとの需要予測に基づく適切な在庫確保、商品ラインナップの充実、他サイトおよび他店との価格競争力の確保、効果的なキャンペーンや販促活動の実施、当社通販サイトやカタログ・広告の充実等が重要な課題であると認識しております。

具体的には、毎週会議を通じて、販売分析、需要予測、競合情報の取得、その他販売拡大のための様々な施策の立案・実行を、緻密かつタイムリーに行っておりますが、今後はより緻密性を高めていく方針であります。また、売れ残り商品については、アウトレット商品としての格安販売の企画等を進め、過剰在庫の削減に努めていく方針であります。

##### コストの低減

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業においては、商品の仕入原価は勿論、宅配便等の商品発送費用、ピッキング作業（在庫商品の取り出しおよび発送先ごとの梱包）に要する人件費等が、利益率に影響を与えます。

したがって、様々なコスト構造の分析、ボリュームディスカウントを含めた仕入原価や業務委託コストの低減交渉、ピッキング作業効率の向上等が重要な課題であると認識しております。

##### 事業の多様化

当社は、従前、菓子・弁当関連の包装資材や鮮度保持剤の販売事業が主事業でありました。その後、事業の多様化および取扱商品の拡張を図る目的で、平成22年6月に子会社として株式会社プティパを新設し、平成23年4月に株式会社つく実やを子会社化いたしました。平成26年1月にはコッタの運営を専門に手がける目的で、子会社として株式会社TUKURUを設立いたしました。同社においてはインターネットメディア事業にも進出しております。また、平成27年1月には製菓・製パン用食材卸売業者の周陽商事株式会社を子会社化し、これまでの通信販売に加え、業者向け対面販売という新たな販路を可能にしました。そして、平成28年8月には荒物雑貨卸業の株式会

社ヒラカワを子会社化し、菓子関連資材・食品に留まらず、生活用雑貨を中心とした品揃えの充実を図り、コッタで集客した個人客への販売をより強固なものにしております。

今後も、顧客の潜在ニーズを探り、事業の多様化および取扱商品の拡張を図る目的で、新たな子会社を擁する可能性があります。

したがって、子会社の業務管理には万全を尽くす方針であります。とりわけ、上記子会社のうち、株式会社ブティパおよび株式会社つく実については、食材および食品を加工・製造しており、食品衛生法等のコンプライアンスのさらなる厳格化にも取り組み、「食の安全性」を追求していくことが使命であると認識しております。

#### システムの向上

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業においては、コッタにて、インターネットを介して販売する形態が主流であります。社内の基幹システムにおいては、仕入、在庫、顧客情報、注文、決済、出荷、製造等に関する情報が一元管理され、自動処理されております。

したがって、今後の情報データの膨大化や複雑化、IT技術の高度化に対応するため、また、セキュリティや安定性等を一層向上させるために、システムの性能および機能を向上させることが、重要な課題であると認識しております。さらに、バックアップや非常事態時のリカバリー体制の構築への取り組みも、重要な課題であると認識しております。

#### 内部管理体制の強化

当社グループの内部管理組織は、事業規模に応じて小規模となっておりますが、今後は事業の多様化や人員拡大を図ってまいります。

したがって、優秀な人材の獲得、教育の強化、業務の効率化等に取り組むことが、重要な課題であると認識しております。また、業務の効率化については、社内規則やマニュアルを整備していくことも、重要な課題であると認識しております。

#### (4) 株式会社の支配に関する基本方針について

株式会社の支配に関する基本方針については、重要な事項と認識しており、継続的に検討しておりますが、現時点では具体的な方針および買収防衛策等は導入しておりません。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財政状態に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。また必ずしも事業上のリスクに該当しない事項についても、投資判断上重要と考えられる事項については投資者に対する積極的な情報開示の観点から開示しております。

当社はこれらのリスクの発生可能性を認識したうえで、その発生の予防および発生時の対応に努める方針ですが、当社株式に関する投資判断は、本項および本書中の本項以外の記載事項を慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。

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判断したものであり、将来において発生の可能性があるすべてのリスクを網羅するものではありません。

##### 在庫リスクについて

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業（以下「菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業」という。）においては、商品を仕入れて、注文の都度、出荷しており、取扱商品の在庫リスクが常に存在しております。当社グループにおいては、販売動向、コールセンター経由での顧客ニーズ、売れ筋情報等を徹底的に分析し、また、戦略的なキャンペーン等による販売計画を慎重に精査し、常に適正在庫を継続できるように努めております。なお、近年の傾向としては、顧客ニーズの多様化に対応するための取扱商品の拡大、ボリュームディスカウントをメリットとする大量仕入により、在庫量が増加傾向にあり、倉庫スペースの確保、商品管理の効率化にも取り組んでおります。

しかしながら、販売分析や需要予測が実際と大きく異なった場合、キャンペーンや販促活動、当社通販サイトやカタログ・広告の効果が十分でなかった場合、在庫管理上の不備が発生した場合は、過剰在庫または在庫不足の発生により、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### 売上原価等の上昇について

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業においては、商品の仕入原価は勿論、宅配便等の商品発送費用、ピッキング作業（在庫商品の取り出しおよび発送先ごとの梱包）に要する人件費等が、利益率に影響を与えるため、常に、最適な方法を検討・選択しております。

しかしながら、発送業者での発送料金体系の変更、ピッキング作業の非効率化等が発生した場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループの取扱商品およびその製造材料については、プラスチック製品および海外製品も多く、原油価格または為替の変動により、当該仕入原価が変動する可能性があります。当社グループにおいては、当該製品について、主に商社経由で仕入れており、直接的な原価高騰および為替変動リスクの多くはこれら商社が負っております。

しかしながら、当該リスクを商社で吸収できず、当社グループにおける仕入原価の上昇という形でリスク転嫁された場合、または、販売価格の上昇を余儀なくされ、販売状況の悪化につながった場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### 子会社による事業拡張について

当社は、従前、菓子・弁当関連の包装資材や鮮度保持剤の販売事業が主事業でありました。その後、事業の拡張および取扱商品の拡張を図る目的で、平成22年6月には、菓子・パン用食材の加工製造および販売事業を行う子会社として株式会社プティバを新設し、平成23年4月には、菓子等の食品の製造および販売事業を行う株式会社つく実やを子会社化いたしました。また、平成26年1月には、当社インターネット通販サイト「cotta（コッタ）」（以下、「コッタ」という。）の運営を行う目的で株式会社TUKURUを設立いたしました。同社においては、インターネットメディア事業に進出し、「me likey（ミーライキー）」を平成26年12月にリリースいたしました。さらに、平成27年1月には、製菓・製パン用食材の卸売事業を行う周陽商事株式会社を、平成28年8月には、生活用雑貨用品の企画および販売事業を行う株式会社ヒラカワを子会社化いたしました。

今後も、顧客の潜在ニーズを探り、事業の多様化、取扱商品の拡張を図る目的で、新たな子会社を擁する可能性があります。当社グループとしては、子会社の業務管理には万全を尽くす方針であります。

しかしながら、事業の進捗状況が芳しくなかった場合、また、事業環境の変化、事業計画のミスマッチ、業務管理の悪化等が発生した場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### 食材および食品の品質について

子会社の株式会社プティバおよび株式会社つく実やでは、食材および食品を加工・製造しております。したがって、近年、社会的関心を集めている「食の安全性」を確保するために、品質管理の強化、食品衛生法等の関連法令の遵守に取り組んでいく必要があると考えております。

しかしながら、食材および食品の品質の悪化が発生した場合、関連法令の規制が強化された場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 電子商取引（EC）を取り巻く事業環境に関するリスクについて

当社は、菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業において、コッタを介した電子商取引（EC）による受注・販売が事業基盤の主力になっております。それゆえに、当社が今後も成長を続けていくためには、電子商取引（EC）市場の拡大が必要不可欠であります。

当面、当該市場の拡大は続くものと思われませんが、今後、社会構造の変化、インターネット取引のトラブル増加等によりその拡大を阻害する要因が生じた場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 季節要因による業績偏重について

当社グループの上半期においては、クリスマス、バレンタインおよびお花見といった時期を含むため、これらに伴う需要に影響を受ける当社グループといたしましては、業績が季節的な変動を受けて、上半期に偏る傾向があります。今後も同様の理由により業績の偏重が予想されますので、当社グループの業績判断をする際には留意していただく必要があります。

当連結会計年度の上半期および下半期の業績推移は、次のとおりであります。

項目	平成29年9月期		
	上半期	下半期	通期
売上高 （千円）	3,349,798	2,684,389	6,034,188
年間比率 （％）	55.5	44.5	100.0
営業利益 （千円）	234,553	56,954	291,507
年間比率 （％）	80.5	19.5	100.0

（注）上記の売上高には、消費税等は含まれておりません。

### システムの障害について

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業においては、コッタにて、インターネットを介して販売する形態が主流であります。社内の基幹システムにおいては、仕入、在庫、顧客情報、注文、決済、出荷、製造等に関する情報が一元管理され、自動処理されております。当社は、今後の情報データの膨大化や複雑化、IT技術の高度化に対応できるよう、また、セキュリティや安定性等を一層向上できるよう、システムの性能および機能の強化に積極的に取り組んでおります。さらに、バックアップや非常事態時のリカバリー体制の構築にも取り組んでおります。

しかしながら、システムの不具合、ダウン等により収益の機会損失が発生した場合、外部からの不正アクセスによるシステムダウン、データ改ざん、情報漏えい、コンピュータウィルスの侵入等が発生した場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 法規制等のリスクについて

当社の主な受注・販売方法である電子商取引（EC）では、「特定商取引に関する法律」、「不正競争防止法」、「割賦販売法」、「個人情報の保護に関する法律」および「特定電子メールの送信の適正化等に関する法律」、食品の製造・表示では、「食品衛生法」、「農林物資の規格化及び品質表示の適正化に関する法律（JAS法）」および「製造物責任（PL）法」等、様々な法的規制を受けております。

したがって、今後、これら法規制等の強化若しくは新たな法律の制定等によっては、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 顧客情報および個人情報の管理について

当社グループの主事業である菓子・弁当関連の包装資材および食材等の販売事業においては、個人経営等の菓子店および弁当店が主要顧客であり、最近では、自宅でのお菓子作りブームも背景として、一般個人の顧客も増加しております。現在、当社グループが保有する顧客情報および個人情報は約25万件に達しており、今後さらに増加することが予想されます。

当社グループでは、顧客情報および個人情報を経営上の重要な資産と位置づけており、厳格かつ緻密な情報管理に努めております。なお、当社は、平成20年9月にプライバシーマークを取得しており、情報管理教育も積極的に行っております。なお、現在まで、顧客情報および個人情報の悪用または社外流出等の問題は発生しておりません。

しかしながら、今後、役員および従業員等の故意または悪意により、顧客情報または個人情報の悪用または社外流出等が発生した場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

自然災害等のリスクについて

当社の商品センター（物流施設）は大分県津久見市、株式会社プティパの製造工場は宮崎県宮崎市とそれぞれ1箇所に集中しております。

したがって、大規模な地震等の自然災害および火災等が発生し、当該施設が被害を受けた場合、さらに商品配送のための運送手段の断絶が生じた場合には、物流および製造機能の停止による事業の停止等が考えられ、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

小規模な内部管理組織について

当社グループの従業員数は、当連結会計年度末において約80名（休職者、非常勤者、パートタイマー等を除く。）と少なく、内部管理組織も事業規模に応じて小規模となっております。

今後におきましては、事業の拡大を図る方針であります。それに伴い、管理水準の低下リスクに対処するために、さらなる人員の投入、個々人の業務能力の向上が必要になってくるものと考えております。

しかしながら、人員の投入、個々人の業務能力の向上がタイムリーに行えなかった場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

特定の人物への依存について

当社の代表取締役社長である佐藤成一は、当社の創業者であり、当社グループの事業推進に中心的な役割を果たしております。また、経営方針、営業方針および財務戦略等の意思決定についても、同氏の判断が大きく影響しております。当社グループとしては、同氏に対する過度の依存は継続企業としてのリスクと捉えており、今後は、権限委譲や組織的活動の推進、人材の育成等により、当該リスクを軽減していく必要があると考えております。

しかしながら、現時点において、同氏は当社グループにとって余人をもって代えがたい存在であり、同氏に対する依存度は依然高いものといえます。そのため、同氏が何らかの事由により経営活動が行えない場合、現在の地位から退いた場合は、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

関連当事者取引について

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結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

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	(株)鳥繁産業	大分県津久見市	40,000	脱酸素剤、保冷剤等の製造販売	なし	商品の販売および購入	協賛金の受取 (注)2	11,659	その他 (流動資産)	1,512
							商品の仕入 (注)2	176,143	買掛金	14,909

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引  
連結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  
当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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）
役員及びその近親者	佐藤 成一 (注) 2	-	-	当社代表取締役	(被所有) 直接 28.0	債務被保証担保提供	債務被保証および担保提供の受入 (注) 4、5	14,959	-	-
	佐藤智恵子 (注) 3	-	-	当社代表取締役佐藤成一の配偶者	(被所有) 直接 0.0	担保提供	担保提供の受入 (注) 5	14,959	-	-

- (注) 1. 上記の取引金額は、期末借入金残高を記載しており、消費税等は含まれておりません。  
2. 佐藤成一は、当社の主要株主であり、上記取引は主要株主との取引にも該当しております。  
3. 佐藤智恵子は、当社の主要株主の近親者であり、上記取引は主要株主及びその近親者との取引にも該当しております。  
4. 連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一が債務保証を行っております。なお、これに係る保証料の支払いは行っておりません。  
5. 連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一、佐藤智恵子より土地および建物（共有名義）の担保提供を受けております。なお、これに係る担保提供料の支払いは行っておりません。

有利子負債への依存について

当社グループにおいては、設備投資および運転資金等を使用として、有利子負債を有しております。当連結会計年度末における有利子負債の残高は1,258,377千円（リース債務を含む。）であり、総資産に占める割合は29.0%となっております。当社グループは、合理的かつ実行可能な資金計画に基づき、円滑な有利子負債の弁済に努めてまいります。

しかしながら、今後の金融政策の動向、市場金利の相場、当社グループに対する格付信用力の低下によっては、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

知的財産権について

当社グループは、主にインターネットを中心とした事業活動を行うにあたって、第三者の著作権等知的財産権を侵害することがないように十分な注意を払っておりますが、万が一、第三者から知的財産権の侵害を受けたとして損害賠償請求などを受けるような事態が発生した場合、当社グループの経営成績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

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) 重要な会計方針および見積り

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ている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表を作成するにあたり、当社グループが採用している重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載のとおりであります。また、当社グループの連結財務諸表の作成につきましては、決算日における資産、負債および報告期間における損益に影響を与える事項につき、過去の実績やその時点で入手可能な情報に基づき、合理的と考えられる範囲で継続的に見積りおよび判断を行っております。ただし、実際の結果は、見積り特有の不確実性により異なる場合があります。

### (2) 財政状態の分析

#### (資産)

当連結会計年度末における総資産は、4,333,383千円となり、前連結会計年度末に比べ166,738千円増加しました。これは主に株式会社ヒラカワを通じて新商品開発に積極的に取り組んだことにより、たな卸資産が177,399千円増加したことなどによるものであります。

#### (負債)

当連結会計年度末における負債は、2,126,134千円となり、前連結会計年度末に比べ55,155千円減少しました。これは主に運転資金のための短期借入金の調達等により短期借入金が50,000千円増加した一方で、社債の償還により1年内償還予定社債が100,000千円、長期借入金の返済などにより長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む。)が61,546千円それぞれ減少したことによるものであります。

#### (純資産)

当連結会計年度末における純資産は、2,207,248千円となり、前連結会計年度末に比べ221,894千円増加しました。これは主に親会社株主に帰属する当期純利益239,657千円を計上したことによるものであります。

### (3) 経営成績の分析

#### 売上高

「1 業績等の概要」に記載しましたとおり、当連結会計年度において、当社インターネット通販サイト「cotta(コッタ)」を通じて積極的に販促活動に取り組んだことにより、同サイトにおける売上高は、2,463,476千円(前年度比12.9%増)となりました。また、顧客層別において個人登録客の売上高は1,606,916千円(同18.7%増)となりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、6,034,188千円(同24.3%増)となりました。

なお、取扱商品別の売上高につきましては、「2 生産、受注及び販売の状況」に記載のとおりであります。

#### 営業利益

当連結会計年度における売上原価は3,877,913千円(同22.1%増)、販売費及び一般管理費は1,864,767千円(同23.1%増)となり、営業利益は291,507千円(同79.9%増)となりました。売上原価の増加要因は、主に売上高の増加等に伴うものであります。また、販売費及び一般管理費の増加要因につきましては、主に売上高の増加に伴う人件費ならびに運賃等の変動費が増加したこと、株式会社ヒラカワの広告宣伝費が当連結会計年度より新たに加わったことに伴い、広告宣伝費及び販売促進費が増加したことなどによるものであります。

#### 経常利益

当連結会計年度における経常利益は330,051千円(同63.1%増)となりました。この主な要因は、支払利息9,444千円等により営業外費用15,856千円を計上したものの、営業利益291,507千円の計上に加えて、カタログ協賛金39,348千円等により営業外収益54,400千円を計上したことによるものであります。

#### 親会社株主に帰属する当期純利益

当連結会計年度における親会社株主に帰属する当期純利益は、法人税等の税負担95,938千円を計上した結果、239,657千円(同47.0%増)となりました。

### (4) 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きましては、「4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

(5) 経営戦略の現状と見通し

経営戦略の現状と見通しにつきましては、「3 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおりであります。

(6) 資本の財源および資金の流動性についての分析

資本の財源および資金の流動性についての分析につきましては、「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。

(7) 経営者の問題認識と今後の方針について

経営者の問題認識と今後の方針につきましては、「3 . 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」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130,755千円で、その主なものは、当社の音声ピッキングシステムを含む販売物流システム68,859千円であります。

なお、当社グループは、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業を主要な事業としており、その他の事業セグメントの重要性が乏しいことにより、セグメント情報の開示を省略しているため、セグメント別の設備の状況の記載はしておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成29年9月30日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
			建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	リース資産	ソフトウ エア	その他	合計	
本社 (大分県津久見市)	包装資材およ び食材ならび に陶器等を含 む生活用雑貨 等の販売事業	統括業務および 商品センター等	602,905	282,743 (13,888.02)	24,038	111,873	55,751	1,077,312	25 (66)

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、機械装置及び運搬具(うち、太陽光発電設備33,104千円)ならびに工具、器具及び備品であります。なお、上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数は、就業人員であり、( )は、臨時雇用者数を外書しております。

##### (2) 国内子会社

平成29年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内 容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	リース資 産	その他	合計	
(株)プティバ	宮崎工場 (宮崎県宮崎市)	包装資材およ び食材ならび に陶器等を含 む生活用雑貨 等の販売事業	食材加工 設備	238,497	32,877	70,130 (7,849.92)	22,606	883	364,995	13 (24)
(株)つく実や	工場および店舗 (大分県津久見市)	その他	食品加工 販売設備	1,786	644	-	-	588	3,019	7 (10)
周陽商事(株)	本社および店舗 (山口県下松市)	包装資材およ び食材ならび に陶器等を含 む生活用雑貨 等の販売事業	事務所・ 倉庫およ び店舗	8,605	1,005	34,901 (852.53)	-	2,326	46,838	10 (4)
(株)ヒラカワ	本社 (福岡県福岡市)	包装資材およ び食材ならび に陶器等を含 む生活用雑貨 等の販売事業	事務所・ 倉庫	4,775	1,888	84,000 (945.00)	-	515	91,179	16 (10)

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品ならびにソフトウェアであります。なお、上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. (株)つく実やの帳簿価額は減損損失計上後の金額であります。

3. 従業員数は、就業人員であり、( )は、臨時雇用者数を外書しております。

4. 上記の他、主要な賃借している設備として、以下のものがあります。

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	土地面積 (㎡)	年間賃借料 (千円)
(株)つく実や	事務所および工場 (大分県津久見市)	食品加工設備	699.00	1,333

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備計画は原則的にグループ各社が個別に策定しており、特に当社においては、経営会議において現場の意見を交えた検討を行っております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、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	7,200,000
計	7,200,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (平成29年9月30日)	提出日現在発行数(株) (平成29年12月25日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	3,665,171	3,665,171	東京証券取引所 (マザーズ市場) 福岡証券取引所 (Q-Board市場)	単元株式数 100株
計	3,665,171	3,665,171	-	-

(注)「提出日現在発行数」欄には、平成29年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

会社法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22年12月18日定時株主総会決議

	事業年度末現在 (平成29年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成29年11月30日)
新株予約権の数(個)(注)1、3、9	28,000	28,000
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株) (注)1、2、3、9	28,000	28,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)4、9	1株当たり131	同左
新株予約権の行使期間	自平成25年1月29日 至平成33年1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 発行価格および資本組入額(円)(注)5、9	発行価格 131 資本組入額 66	同左
新株予約権の行使の条件	(注)6、7	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注)6、8	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. 新株予約権の数および新株予約権の目的となる株式の数は、退職等の理由により権利を喪失した者の「新株予約権の数」および「新株予約権の目的となる株式の数」を減じております。

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

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

3. 新株予約権1個当たりの目的となる株式の数は1株とする。ただし、上記2.に定める株式の調整を行った場合は、同様の調整を行う。

4. 新株予約権割当後、当社が株式分割または株式併合を行う場合、それぞれの効力発生の時をもって、次の算式による行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割(または併合)の比率}}$$

また、新株予約権割当日後、当社が時価を下回る価額で新株を発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

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

なお、上記算式において、「既発行株式数」とは当社発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、また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、「1株当たり払込金額」を「1株当たり処分金額」に読み替えるものとする。

さらに、割当日後、当社が他社と合併する場合、会社分割を行う場合、資本の減少を行う場合、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、取締役会の決議により合理的な範囲で行使価額を調整するものとする。

5. 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

- (1) 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とする。計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。
- (2) 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記(1)記載の資本金等増加限度額から、上記(1)に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

6. 新株予約権の行使の条件

新株予約権の割当を受けた者(以下「対象者」という)が、次の各号に該当する場合、新株予約権は喪失し権利行使はできないものとする。ただし、当社に対する貢献に鑑み、取締役会が、新株予約権の行使について認める場合はこの限りではない。

- (1) 対象者が当社の従業員ならびに子会社の取締役および従業員でなくなった場合(ただし、任期満了による退任、定年退職その他の正当な理由(転籍、会社都合による退職を含む。))の場合にはこの限りではない)。
- (2) 対象者が死亡した場合(新株予約権の相続は認めない)。
- (3) 対象者が新株予約権を譲渡、質入その他の処分をした場合。
- (4) 対象者が禁固以上の刑に処せられた場合。
- (5) 対象者が当社の就業規則により懲戒解雇または論旨免職の制裁を受けた場合。
- (6) 対象者が新株予約権の放棄を申し出た場合。

7. 新株予約権の取得事由および取得の条件

- (1) 当社が合併により消滅会社となる場合、会社分割により分割会社となる場合または株式交換もしくは株式移転により完全子会社となる場合において、当該新株予約権に対し、存続会社、新設会社、承継会社または完全親会社の新株予約権の交付がなされないときは、当社は、新株予約権を無償で取得することができる。
- (2) 新株予約権者が、新株予約権の全部または一部を放棄した場合には、当社は、当該新株予約権を無償で取得することができる。

8. 新株予約権の譲渡制限

新株予約権者は、新株予約権を第三者に譲渡、質入その他一切の処分をすることができない。

9. 当社は、平成25年4月1日付で1株につき200株の株式分割を行っております。そのため、「新株予約権の数」、「新株予約権の目的となる株式の数」、「新株予約権の行使時の払込金額」および「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および資本組入額」が調整されております。

平成25年12月21日の定時株主総会特別決議

	事業年度末現在 (平成29年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成29年11月30日)
新株予約権の数(個)(注)1	480	480
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株) (注)1	48,000	48,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)2	1株当たり657	同左
新株予約権の行使期間	自平成28年1月25日 至平成35年12月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の 発行価格および資本組入額(円)(注)3	発行価格 657 資本組入額 328	同左
新株予約権の行使の条件	(注)4、5	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注)6	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)7	同左

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

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

2. 新株予約権の割当日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

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

また、新株予約権の割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株を発行または自己株式の処分を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

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

上記算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、また、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。

さらに、当社が合併等を行う場合、株式の無償割当てを行う場合、その他上記の行使価額の調整を必要とする場合には、合併等の条件、株式の無償割当ての条件等を勘案のうえ、合理的な範囲内で行使価額を調整するものとする。

3. 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げる。

新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、前記の資本金等増加限度額から前記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

4. 新株予約権の行使の条件

新株予約権の割り当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社または当社関係会社の取締役もしくは従業員ならびに社外協力者の地位にあることを要する。ただし、当社または当社関係会社の取締役を任期満了により退任した場合、定年退職その他正当な理由のある場合、ならびに当社に対する貢献に鑑み、取締役会が新株予約権の行使について認める場合にはこの限りではない。

新株予約権の質入れ、担保権の設定および相続は認めないものとする。

5. 新株予約権の取得の事由および条件

新株予約権者が権利行使をする前に、上記4. および の定めにより新株予約権を行使できなくなった場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。

当社は、以下イ、ロ、ハ、ニまたはホの議案につき当社の株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は当社の取締役会で承認された場合)は、新株予約権を無償で取得することができる。

イ 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ロ 当社が分割会社となる分割契約または分割計画承認の議案

ハ 当社が完全子会社となる株式交換契約または株式移転計画承認の議案

- ニ 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- ホ 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること、または当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

6. 新株予約権の譲渡制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を必要とする。

7. 組織再編行為時における新株予約権の取扱い

当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割もしくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、株式交換もしくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立会社成立の日、吸収分割につき吸収分割の効力発生日、新設分割につき新設分割設立会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、および株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限る。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、残存新株予約権の定めに準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記2.に準じて決定する。

新株予約権を行使することができる期間

残存新株予約権の行使期間（以下、「権利行使期間」という。）の初日と組織再編行為の効力発生日のいずれか遅い日から、権利行使期間の満了日までとする。

新株予約権の行使の条件

残存新株予約権の定めに準じて決定する。

新株予約権の取得条項

残存新株予約権の定めに準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

残存新株予約権の定めに準じて決定する。

（3）【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

（4）【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
平成25年1月1日～ 平成25年3月31日 (注)1	404	15,167	5,818	287,693	5,817	247,052
平成25年4月1日 (注)2	3,018,233	3,033,400	-	287,693	-	247,052
平成25年4月1日～ 平成25年9月12日 (注)1	14,000	3,047,400	1,367	289,061	1,367	248,420
平成25年9月13日 (注)3	600,000	3,647,400	350,250	639,311	350,250	598,670
平成25年9月14日～ 平成25年9月30日 (注)1	7,771	3,655,171	667	639,979	667	599,338
平成25年10月1日～ 平成26年9月30日 (注)1	6,000	3,661,171	618	640,597	618	599,956
平成28年10月1日～ 平成29年9月30日 (注)1	4,000	3,665,171	412	641,009	412	600,368

- (注)1. 新株予約権の行使による増加であります。  
2. 株式分割(1:200)によるものであります。  
3. 有償一般募集  
発行価格 1,231円  
発行価額 1,167.5円  
資本組入額 583.75円  
払込金総額 700,500千円

(6) 【所有者別状況】

平成29年9月30日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							計	単元未満 株式の状 況(株)
	政府およ 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		
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	3	11	19	11	3	1,764	1,811	-
所有株式 数 (単元)	-	1,841	705	3,552	471	12	30,065	36,646	571
所有株式数 の割合 (%)	-	5.02	1.93	9.69	1.29	0.03	82.04	100.00	-

- (注)1. 「金融機関」には、「株式給付信託(J-E S O P)」および「株式給付信託(B B T)」制度の信託財産として、資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有している当社株式581単元が含まれております。なお、当該株式は連結財務諸表および財務諸表において自己株式として表示しております。  
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2単元含まれております。  
3. 自己株式33株は、「単元未満株式の状況」に含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29年9月30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(%)
佐藤 成一	大分県津久見市	1,029,900	28.09
株式会社シモジマ	東京都台東区浅草橋5丁目29番8号	169,800	4.63
児玉 佳子	大分県津久見市	129,800	3.54
藤木 洋明	東京都荒川区	122,600	3.34
株式会社大分銀行	大分県大分市府内町3丁目4番1号	106,000	2.89
あすかDBJ投資事業有限責任組合	東京都千代田区内幸町1丁目3番3号	100,000	2.72
渡辺 毅	東京都大田区	90,000	2.45
星野 雅雄	神奈川県横浜市	67,600	1.84
資産管理サービス信託銀行株式 会社(信託E口)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	58,100	1.58
鳥越 繁一	大分県津久見市	54,000	1.47
計	-	1,927,800	52.59

(注) 資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)の所有株式(58,100株)は、「株式給付信託(J-E S O P)」および「株式給付信託(B B T)」制度に係る当社株式であります。なお、当該株式は連結財務諸表および財務諸表においては自己株式として処理しておりますが、発行済株式総数に対する所有株式数の割合からは控除していません。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成29年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	-	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,664,600	36,646	-
単元未満株式	普通株式 571	-	-
発行済株式総数	3,665,171	-	-
総株主の議決権	-	36,646	-

- (注) 1. 「株式給付信託(J-E S O P)」および「株式給付信託(B B T)」制度の信託財産として、資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有している当社株式は、連結財務諸表および財務諸表において自己株式として表示しており、その株式数は58,100株であります。
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株式が、200株(議決権2個)含まれております。
3. 「単元未満株式」欄には、当社所有の自己株式33株が含まれております。

【自己株式等】

平成29年9月30日現在

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

- (注) 1. 「株式給付信託(J-E S O P)」および「株式給付信託(B B T)」制度の信託財産として、資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有している当社株式は、連結財務諸表および財務諸表において自己株式として表示しており、その株式数は58,100株であります。
2. 上記のほか、当社所有の単元未満自己株式33株があります。

(9)【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

平成22年12月18日の定時株主総会特別決議

当社グループの業績向上に対する貢献意欲や士気を一層高めることを目的として、会社法第236条、第238条および第239条の規定に基づき、当社従業員ならびに子会社の取締役および従業員のうち取締役会が認めた者に対して発行することを、平成22年12月18日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22年12月18日
付与対象者の区分および人数(名)	子会社取締役 2名 当社および子会社従業員 35名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
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	-

平成25年12月21日の定時株主総会特別決議

当社の取締役および従業員、当社子会社の取締役および従業員ならびに社外協力者の業績向上に対する意欲や士気を喚起するとともに優秀な人材を確保し、当社グループ全体の企業価値向上に資することを目的として、当社の取締役および従業員、当社子会社の取締役および従業員ならびに当社の社外協力者に対して、会社法に基づき発行することを、平成25年12月21日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25年12月21日
付与対象者の区分および人数	当社の取締役 5名 従業員の従業員 10名 当社子会社の取締役 2名 当社子会社の従業員 2名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
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)新株予約権等の状況」に記載しております。

( 1 0 ) 【従業員株式所有制度の内容】

〔 1 〕 株式給付信託（ J - E S O P ）

1 . 株式給付信託（ J - E S O P ）の概要

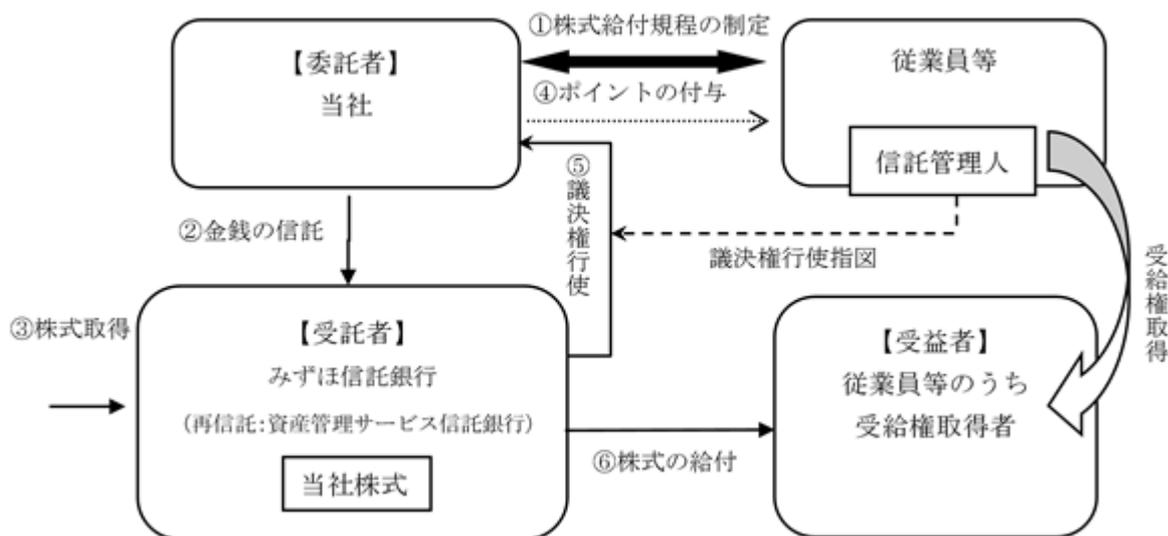
当社は、当社の従業員およびパート社員ならびに当社子会社の役員、従業員およびパート社員（以下「従業員等」という。）に対する新たなインセンティブプラン「株式給付信託（ J - E S O P ）」（以下〔 1 〕株式給付信託（ J - E S O P ）において「本制度」という。）を導入しております。

本制度は、予め当社が定めた株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした従業員等に対し当社株式を給付する仕組みであります。

当社は、従業員等に対し個人の貢献度等に応じてポイントを付与し、一定の条件により受給権の取得をしたときに当該付与ポイントに相当する当社株式を給付します。従業員等に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。

本制度の導入により、当社の中核を成す従業員のみならず、業務の基盤を支えるパート社員をも制度の対象とすることで、当社の株価および業績向上への関心が高まり、これまで以上に意欲的に業務に取り組むことに寄与することが期待されます。

< 本制度の仕組み >



当社は、本制度の導入に際し「株式給付規程」を制定しました。

当社は、「株式給付規程」に基づき従業員等に将来給付する株式を予め取得するために、みずほ信託銀行（再信託先：資産管理サービス信託銀行株式会社）（以下「信託銀行」という。）に金銭を信託（他益信託）します。

信託銀行は、信託された金銭により、当社株式を取得します。

当社は、「株式給付規程」に基づいて従業員等に対し、「ポイント」を付与します。

信託銀行は信託管理人からの指図に基づき、議決権を行使します。

従業員等は、受給権取得後に信託銀行から累積した「ポイント」に相当する当社株式の給付を受けます。

2 . 従業員等に取得させる予定の株式の総数

平成26年9月19日付で資産管理サービス信託銀行株式会社（信託E口）（以下「信託E口」という。）が当社株式を38,200株取得しております。

今後、信託E口が当社株式を取得する予定は未定であります。

3 . 当該従業員株式所有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

一定の条件を満たす従業員等

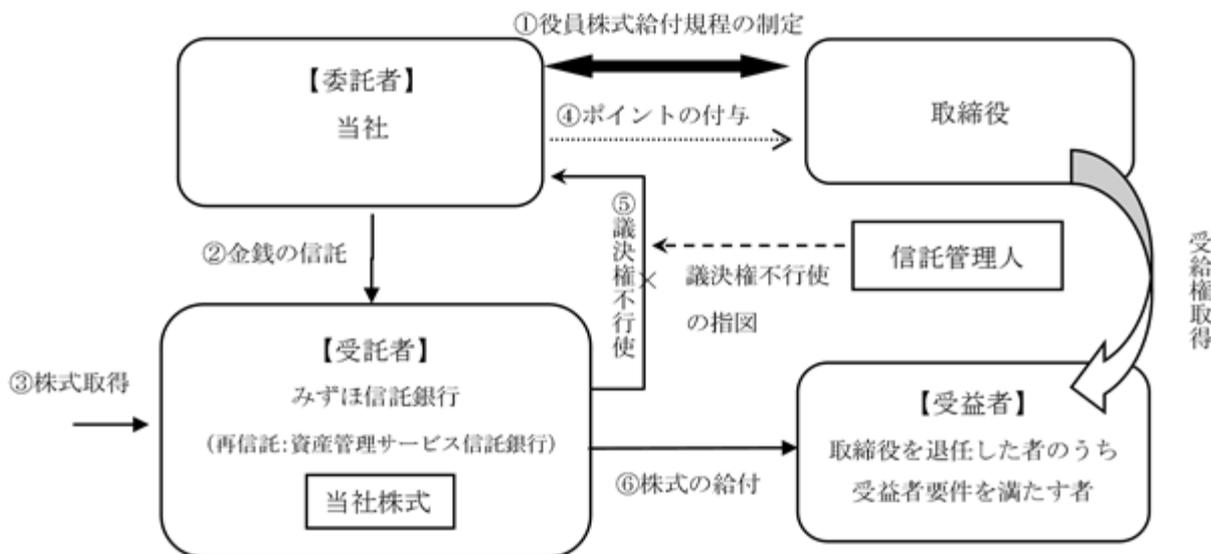
〔 2 〕 株式給付信託（ B B T ）

1 . 株式給付信託（ B B T ）の概要

当社は、平成26年12月20日開催の第16期定時株主総会決議および平成27年12月19日開催の第17期定時株主総会決議に基づき、取締役に対する業績連動型株式報酬制度（以下〔 2 〕 株式給付信託（ B B T ）において「本制度」という。）を導入しております。

本制度は、当社が拠出する金員を原資として当社株式が信託を通じて取得され、当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）（以下「取締役」という。）に対して、当社が定める役員株式給付規程に従って、業績達成度等に応じて当社株式が信託を通じて給付される業績連動型の株式報酬制度であります。本制度の導入は、取締役の報酬と当社の業績および株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としております。なお、当社の取締役が当社株式の給付を受ける時期は、原則として取締役の退任時となります。

< 本制度の仕組み >



当社は、平成26年12月20日開催の第16期定時株主総会および平成27年12月19日開催の第17期定時株主総会（以下「当株主総会」という。）において、本制度について役員報酬の決議を得て、当株主総会で承認を受けた枠組みの範囲内において、「役員株式給付規程」を制定しました。

当社は、の当株主総会決議で承認を受けた範囲内で金銭を信託します（以下、かかる金銭信託により設定される信託を「本信託」という。）。

本信託は、で信託された金銭を原資として当社株式を、取引市場等を通じてまたは当社の自己株式処分を引き受ける方法により取得します。

当社は、「役員株式給付規程」に基づき取締役にポイントを付与します。

本信託は、当社から独立した信託管理人の指図に従い、本信託勘定内の当社株式に係る議決権を行使しないこととします。

本信託は、取締役を退任した者のうち役員株式給付規程に定める受益者要件を満たした者（以下「受益者」という。）に対して、当該受益者に付与されたポイント数に応じた当社株式を給付します。

2 . 本制度の対象者

取締役

3 . 信託期間

平成27年3月20日から本信託が終了するまで（なお、本信託の信託期間について、特定の終了期日は定めず、本制度が継続する限り本信託は継続します。本制度は、当社株式の上場廃止、役員株式給付規程の廃止等により終了します。）

4 . 信託金額

当社は、平成27年9月末日で終了する事業年度から平成30年9月末日で終了する事業年度までの4事業年度（以下、当該4事業年度の期間、および当該4事業年度の経過後に開始する4事業年度ごとの期間を、それぞれ「対象期間」という。）およびその後の各対象期間を対象として本制度を導入し、当初の対象期間に関して本制度に基づく取締役への交付を行うための株式の取得資金として、20百万円を拠出し、受益者要件を満たす取締役を受益者とする信託を設定しました。

なお、当初の対象期間経過後も、本制度が終了するまでの間、当社は各対象期間ごとに、20百万円を上限として追加拠出を行います。ただし、かかる追加拠出を行う場合において、当該追加拠出を行おうとする対象期間の直前の対象期間の末日に信託財産内に残存する当社株式（取締役に付与されたポイント数

(ポイントについては、下記6．参照)に相当する当社株式で、取締役に対する株式の給付が未了であるものを除く。)および金員(以下「残存株式等」という。)があるときは、残存株式等は以後の対象期間における本制度に基づく給付の原資に充当することとし、当社が当該対象期間において追加拋出することができる金額の上限は、20百万円から残存株式等の金額(株式については、当該直前の対象期間の末日における時価をもって、残存株式等の金額とします。)を控除した金額とします。

#### 5．当社株式の取得方法

本信託による当社株式の取得は、上記4．により拋出された資金を原資として、取引市場等を通じてまたは当社の自己株式処分を引き受ける方法によりこれを実施します。当初対象期間につきましては、取引市場等を通じて20,000株取得しております。

#### 6．取締役に給付される当社株式数の算定方法

取締役に、各事業年度に関して、役員株式給付規程に基づき当該事業年度における役位、業績達成度等を勘案して定まる数のポイントを付与します。なお、取締役に付与されるポイントは、下記7．の株式給付に際し、1ポイント当たり当社普通株式1株に換算されます(ただし、当社株式について、株式分割、株式無償割当または株式併合等が行われた場合には、その比率等に応じて、換算比率について合理的な調整を行います。)。給付する株式の数の算定に当たり基準となる取締役のポイント数は、退任時まで当該取締役に付与されたポイントを累積した数(以下「確定ポイント数」という。)で確定します。ただし、当社が拋出する金員が、上記4．の上限に達している場合(すなわち、当社による追加拋出ができない場合)において、ある取締役の確定ポイント数に相当する株式数が信託財産内の株式数を超過するときは、当社役員株式給付規程の定めに従い、当該取締役の確定ポイント数を当該超過する数まで減じることとします。

#### 7．株式給付時期

当社の取締役が退任し、所定の受益者確定手続を行うことにより、当該取締役は、確定ポイント数に相当する当社株式について、本信託から給付を受けることができるものとします。

#### 8．本信託内の株式に係る議決権

本信託内の当社株式に係る議決権は、信託管理人の指図に基づき、一律に行使しないこととします。かかる方法によることで、本信託内の当社株式に係る議決権の行使について、当社経営への中立性を確保することを企図しています。

## 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7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】

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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	33	35,475
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、平成29年12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。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	33	-	33	-

(注) 1. 当期間における保有自己株式数には、平成29年12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。

2. 「株式給付信託(J-E S O P)」および「株式給付信託(B B T)」制度の信託財産として、資産管理サービス信託銀行株式会社(信託E口)が保有している当社株式は、連結財務諸表および財務諸表において自己株式として表示しており、その株式数は58,100株であります。

### 3【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と位置づけており、基本的に利益配当は、取締役会決議によって年1回行うこととし、さらに、機動的な利益還元のため、取締役会決議による中間配当を行うことも可能としております。

当社は、「剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める。」旨を定款に定めております。

当事業年度の配当につきましては、財政状態等を総合的に勘案し、株主利益の還元を図るべく、1株当たり配当を5円とさせていただくことといたしました。

今後の配当政策としては、事業成長に必要なかつ十分な内部留保を維持拡大する政策を優先しつつも、当社の経営成績、財政状態および事業計画の達成度等を総合的に判断したうえで、安定的な配当を継続する方針であります。

内部留保資金につきましては、財務体質の強化および当社グループ各社の設備資金投資等に活用してまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成29年11月24日 取締役会決議	18,325	5

(注) 配当金の総額には、株式給付信託が保有する当社株式に対する配当金290千円が含まれております。

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第15期	第16期	第17期	第18期	第19期
決算年月	平成25年9月	平成26年9月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月
最高(円)	430,000 1,275 1,950	1,035	588	500	1,378
最低(円)	72,500 1,005 710	435	360	365	399

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成25年9月17日より東京証券取引所(マザーズ市場)におけるものであり、それ以前は福岡証券取引所(Q-Board市場)におけるものであります。なお、第15期の事業年度別最高・最低株価のうち、印は福岡証券取引所(Q-Board市場)におけるものであります。
2. 印は、株式分割(平成25年4月1日、1株 200株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年4月	5月	6月	7月	8月	9月
最高(円)	669	743	668	736	1,197	1,378
最低(円)	550	630	611	637	675	1,035

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(マザーズ市場)におけるものです。

5【役員の状況】

男性8名 女性2名 (役員のうち女性の比率20.0%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役社長 (代表取締役)		佐藤 成一	昭和33年1月15日生	昭和55年4月 (株)三星入社 昭和58年4月 鳥繁産業所(現:(株)鳥繁産業)入社 平成4年6月 同社取締役就任 平成10年12月 当社設立 代表取締役社長就任(現任) 平成22年6月 (株)プティバ代表取締役社長就任 平成22年10月 (株)TSUKUMI BRAND 代表取締役社長就任 平成27年1月 周陽商事(株)代表取締役社長就任 平成28年2月 (株)TUKURU代表取締役社長就任 (現任) 平成28年8月 (株)ヒラカワ代表取締役社長就任 (現任)	(注)4	1,029,900
取締役		児玉 佳子	昭和35年4月4日生	昭和54年4月 (株)寿屋入社 平成5年6月 中谷電子製作所(株)入社 平成6年5月 (株)鳥繁産業入社 平成10年12月 当社入社 平成13年12月 当社常務取締役就任 平成16年4月 当社専務取締役就任 平成22年1月 当社コールセンター部長 平成23年9月 (株)つく実や代表取締役社長就任 (現任) 平成24年12月 当社取締役就任(現任)	(注)4	129,800
取締役		江藤 衆児	昭和30年10月30日生	昭和53年4月 (株)赤川英入社 昭和58年9月 (有)ファンファクトリー入社 昭和62年1月 津久見商工会議所入所 平成16年3月 当社常務取締役就任 業務管理部長 平成24年5月 当社管理本部長 平成24年5月 (株)プティバ常務取締役就任 平成24年12月 当社取締役就任(現任) 平成27年6月 周陽商事(株)常務取締役就任 (現任)	(注)4	24,000
取締役	総務部長	後藤 眞二郎	昭和38年9月5日生	昭和63年4月 (株)エドウィン入社 平成13年9月 (株)庄司酒店入社 平成14年9月 (有)ビデオアクティブつくみ入社 平成15年9月 当社入社 平成17年12月 当社取締役就任(現任) 平成22年1月 当社商品開発部長 平成22年6月 当社データ管理部長 平成24年5月 当社総務部長(現任)	(注)4	6,371
取締役		吉田 史大	昭和45年12月22日生	平成1年3月 大分交通(株)入社 平成6年11月 南九州スリーポンド(株)入社 平成11年8月 (株)庄司酒店入社 平成17年6月 当社入社 平成21年12月 当社取締役就任(現任) 平成22年1月 当社商品センター部長 平成22年10月 (株)プティバ代表取締役社長就任 (現任) 平成29年10月 周陽商事(株)代表取締役社長就任 (現任)	(注)4	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役	経理部長	野村 弘	昭和44年6月18日生	平成5年4月 (株)佐藤組入社 平成17年11月 公認会計士秦野晃郎事務所入所 平成19年2月 (株)ジョイフル入社 平成20年9月 当社入社 平成22年6月 (株)プティバ監査役就任 平成24年1月 当社経理部長(現任) 平成24年12月 当社取締役就任(現任)	(注)4	2,000
取締役		黒須 綾希子	昭和59年8月27日生	平成19年4月 (株)インテリジェンス入社 平成22年4月 当社入社 平成26年1月 (株)TUKURU入社 同社取締役(現任) 平成28年12月 当社取締役就任(現任)	(注)4	18,000
取締役 (監査等委員)		日名子 正嗣	昭和20年1月3日生	昭和38年3月 小野田セメント(株)(現 太平洋セメント(株))入社 平成5年3月 同社津久見工場業務部総務課長 平成11年4月 日豊オノダ(株)取締役事業部長兼製造部長 平成17年4月 白杵市ふるさとハローワーク嘱託職員 平成20年5月 岩崎礦業(株)常務取締役就任 平成26年8月 当社相談役就任 平成27年12月 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)5	600
取締役 (監査等委員)		是永 克則	昭和23年1月1日生	昭和42年4月 白杵税務署配属 平成元年7月 宮崎税務署配属 平成元年8月 是永会計事務所開業(現任) 平成16年3月 当社監査役就任 平成27年12月 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)5	12,000
取締役 (監査等委員)		石井 潤吉	昭和30年9月30日生	昭和53年4月 (株)大分銀行入行 平成11年8月 大分ベンチャーキャピタル(株)出向 平成22年6月 大分ベンチャーキャピタル(株)転籍 平成24年12月 当社監査役就任 平成25年1月 (株)JACS代表取締役就任 平成27年12月 当社取締役(監査等委員)就任(現任) 平成29年1月 JACS代表者就任(現任)	(注)5	-
計						1,222,671

- (注) 1. 取締役 黒須綾希子は、取締役社長 佐藤成一の実子であります。  
2. 取締役 日名子正嗣、是永克則および石井潤吉は、社外取締役であります。  
3. 当社の監査等委員会については次のとおりであります。  
委員長 日名子正嗣、委員 是永克則、委員 石井潤吉  
4. 平成29年12月23日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
5. 平成29年12月23日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

## 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

#### イ．企業統治の体制の概要

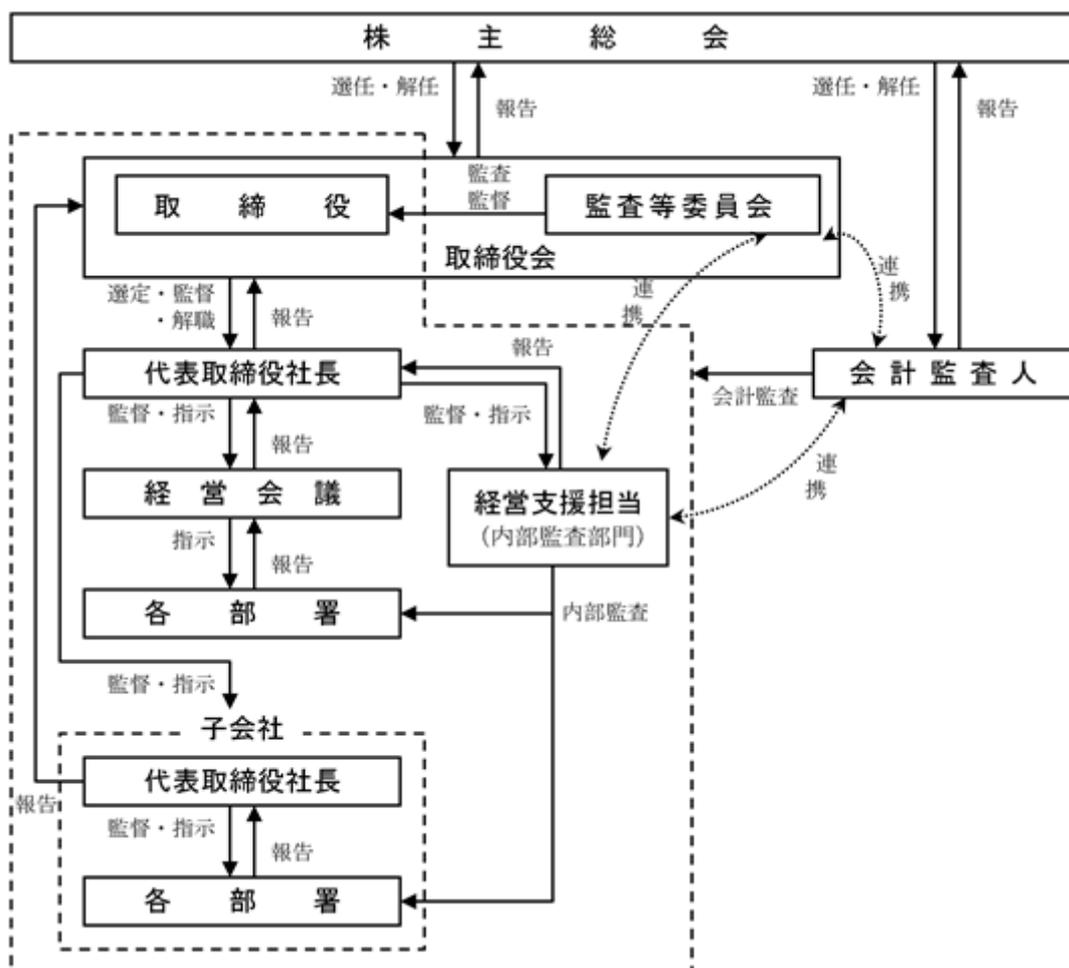
当社は、経営の健全性および透明性を確保し、積極的な情報開示を実践することにより、株主のみならず多様な利害関係者の利益を最大限保護することを、コーポレート・ガバナンスの基本方針としております。この基本方針のもと、当社では、以下のような企業統治の体制を整備しております。

当社の取締役会は、本報告書提出日現在、監査等委員である取締役3名を含む計10名の取締役で構成されており、うち3名は社外取締役であります。毎月1回開催の定例取締役会に加え、機動的に臨時取締役会を開催することで、経営に関する重要事項の意思決定、取締役の職務執行状況の報告等が、機動的にできる体制となっております。また、日々変化する事業環境にタイムリーに対応するために、原則毎週1回開催の経営会議において、当社各部門の業務報告、営業施策や業務改善策に関するディスカッション等を行っております。子会社については、子会社の代表取締役が、当社取締役会において、業務報告を行っております。

当社の監査等委員会は、監査等委員である取締役3名で構成されており、うち3名は社外取締役であります。取締役会への出席により、意思決定事項や報告事項に対する監査を行うとともに、適宜意見具申を行っております。また、平素においても、経営全般の適法性および適正性の観点から、業務監査および会計監査を実施しております。なお、監査等委員会は、毎月1回開催し、重要事項の決定および監査状況の報告・検討を行っております。

また、当社は、会計監査人を設置しております。

当社の企業統治および内部統制システムの体制の模式図は、以下のとおりであります。



ロ．当該体制を採用する理由

上記の企業統治の体制を採用する理由は、取締役の忠実義務および善管注意義務を果たすとともに、著しく変化する経営環境に柔軟かつ慎重に対応するために、意思決定機能の充実、リスクマネジメントの強化、コンプライアンスの強化等が図れる体制として、現状の事業および人員規模に照らし、最適なものと判断したためであります。

ハ．その他の企業統治に関する事項

・内部統制システムの整備状況

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

当社は、関係法令およびその精神を遵守するとともに社会的良識を持って行動するために「コンプライアンスガイドライン」を設け、取締役および使用人は、このガイドラインの実現が自らの役割であることを認識し、行動する。

また、内部監査部門は、社内の業務活動、諸制度および内部統制システムの整備運用状況を監査し、法令違反その他法令上疑義のある行為等については、社内報告体制として内部者通報制度を構築し、運用する。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役の職務遂行に係る情報は、「文書管理規程」等に基づき、文書または電磁的媒体に記録し、適切に保存および管理する。取締役（監査等委員である取締役を含む。）は、これらの文書等を必要に応じて閲覧できるものとする。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

取締役および使用人は、業務上のリスクを網羅的に予見し、適切に評価するとともに、会社にとって最小のコストによって最良の結果が得られるように、「リスク管理規程」を制定し、リスクの回避、軽減およびその移転その他必要な措置を講じることとする。また、投資家や株主に開示すべきリスク事項については、有価証券報告書等において、取締役会での慎重な検討を経たうえで、適切な開示を図る。

重大なリスクが発生した場合は、代表取締役社長を本部長とした対策本部を設置し、迅速かつ的確な対応を行うことで、損害の拡大を防止する体制を整えることとする。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

毎月開催の取締役会に加え、変化する経営環境に対応すべく随時取締役会を開催し、適時適切な意思決定および各取締役の職務執行の状況報告が行える体制を構築し、運用を行う。

また、各取締役の管掌組織の業務組織については、毎週開催の経営会議において、状況報告が行える体制を構築し、運用を行う。

なお、取締役会および経営会議においては、監査等委員である取締役も参加し、適宜、効率性、健全性等の観点から、意見具申できる体制とし、さらに、監査等委員会において、取締役の職務執行状況の再確認および適法性の検討を行う。

(5) 当社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

「関係会社管理規程」に基づき、適切かつ効率的な経営・事業管理を行うとともに、当社グループ全体で内部統制の強化に取り組む。

「関係会社管理規程」において、承認事項、報告事項を定め、適時所管責任者に報告もしくは書類を提出する。所管責任者は取締役会、監査等委員会へ報告する。

子会社に対して、損失の危険の管理、財務報告の適正性の確保、効率的な職務執行体制等について、規程等の整備の助言・指導を行うほか、教育・研修を行う。

内部監査部門は、年度計画に基づき当社グループの内部監査を実施し、監査等委員会と連携して内部統制システムの整備運用状況を監査し、必要に応じて改善を求める。

(6) 監査等委員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、その使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項および使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査等委員がその職務を補助すべき使用人を求めた場合、監査等委員会にて協議により人選された者を置くものとする。この場合、当該使用人に対する指揮権は監査等委員に移譲されたものとし、取締役からの独立性を確保するものとする。当該使用人に対する人事評価および人事異動等については監査等委員会の事前の同意を得る。

当該使用人は、当社の監査等委員の指示に従い、当社の監査等委員の監査に必要な調査の権限を持って監査業務を行う。

- (7) 当社および子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）および使用人が監査等委員会に報告するための体制、その他の監査等委員への報告に関する体制  
監査等委員は、独立性堅持のもと監督機能を十分に発揮できるよう、取締役会その他重要な意思決定・報告会議に出席し、当社および子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）および使用人から重要事項の報告を受けるものとする。  
また、監査等委員は、内部監査部門や会計監査人および監査法人から、業務や会計に関する監査の状況について、説明・報告を受けるとともに、意見交換を行うことで、連携を図る。
- (8) 前項の報告を行った者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制  
監査等委員に対して前項の報告をしたことを理由として、当該報告者は何ら不利益な取扱いを受けないものとする。
- (9) 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項  
当社の監査等委員がその職務の執行について生ずる費用の前払等の請求をしたときは、当該監査等委員の職務の執行に必要でないと明らかな場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。
- (10) その他監査等委員会の監査等が実効的に行われることを確保するための体制  
監査等委員は、内部監査部門、会計監査人と連携するとともに代表取締役と定期的な会合を持ち、意見交換を行い、相互の意思疎通を図る。
- (11) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその体制  
当社は、市民生活の秩序に脅威を与える反社会的勢力との関係を一切持たず、毅然とした態度で臨むことを行動規範で定める。  
また、体制としては、総務部が統括部署となり、「反社会的勢力対処規程」および「反社会的勢力対処マニュアル」の制定、所轄の警察署等の外部機関との連携等により、反社会的勢力排除の取組みを強化する。

#### ・リスク管理体制の整備状況

当社は、業務上のリスクを網羅的に予見し、適切に評価するとともに、会社にとって最小のコストによって最良の結果が得られるように、「リスク管理規程」を制定し、リスクの回避、軽減およびその移転その他必要な措置を講じることとしております。また、投資家や株主に開示すべきリスク事項については、有価証券報告書等において、取締役会での慎重な検討を経たうえで、適切な開示を図っております。

重大なリスクが発生した場合は、代表取締役社長を本部長とした対策本部を設置し、迅速かつ的確な対応を行うことで、損害の拡大を防止する体制を整えることとしております。

## 二．責任限定契約の内容の概要

当社は、非業務執行取締役および会計監査人との間で、会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、法令が定める額を限度とする契約（以下「責任限定契約」という。）を締結することができ旨を定款に定めております。

#### （非業務執行取締役）

当社は、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役3名）との間で、責任限定契約を締結しております。

#### （会計監査人）

当社は、会計監査人との間で、責任限定契約を締結しております。

#### 内部監査および監査等委員会による監査の状況

当社は、代表取締役社長の直轄の内部監査部門として、経営支援担当（1名）を置いており、当該部署で内部監査を実施しております。内部監査においては、社内規程や法令等の遵守状況や業務の効率性および適正性等に関して、また、金融商品取引法に準じた内部統制システムの構築状況に関して、監査を実施しております。なお、後者においては、専門性の観点から、外部の公認会計士事務所による監査を委託しております。

監査等委員会は、社外取締役3名で構成されております。取締役の善管注意義務および忠実義務等の観点から、取締役の職務執行の適正性、コンプライアンス、内部統制の有効性、また、期末決算の適正性等に関して、監査を実施しております。

内部監査部門、監査等委員会および会計監査人の連携については、適宜、情報交換および意見交換等を行うことで、監査に資する情報の共有、監査プロセスに対する客観的意見の反映等を行っております。

さらに、内部統制部門との関係におきましても、定期的および必要の都度、内部監査部門、監査等委員会および会計監査人との情報交換および意見交換を行っており、監査の実効性および効率性の向上を目指しております。

#### 会計監査の状況

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

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

- ・会計監査業務を執行した公認会計士 陶江 徹および大好 慧
- ・会計監査業務に係る補助者は公認会計士4名、その他4名

なお、当社は、平成28年12月24日をもって、会計監査人を三優監査法人から優成監査法人に変更しております。

また、監査等委員会による監査における会計監査においては、会計監査人との連携により、監査の網羅性および効率性の確保等を図ります。なお、監査等委員である取締役として税理士1名を確保しており、専門的な見地から監査結果の検討ができる体制としております。

#### 社外取締役

当社の社外取締役は3名であります。

日名子正嗣氏は、大手メーカーにおける総務および製造等の経験を有しており、独立かつ客観的な立場から、監査を実施しております。是永克則氏は、税理士として財務および会計の専門的な知識および経験を有しており、独立かつ客観的な立場から、監査を実施しております。石井潤吉氏は、金融関係に係るビジネス経験および投資会社における経験を有しており、独立かつ客観的な立場から、監査を実施しております。

上記の理由により、それぞれが経験もしくは専門的な知識を有しており、職務を適切に遂行していただけるものと判断し、社外取締役として選任しております。

各社外取締役の当社株式の保有状況につきましては、「5 役員の状況」の所有株式数欄に記載のとおりであり、その他、社外取締役と当社との間に、人的関係、資本的關係および取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役石井潤吉氏は、過去において株式会社大分銀行に勤務しておりました。同行は、当社の大株主であり、当社と同行の間には預金取引および借入取引を行っております。また、当社の子会社におきましても、同行と預金取引および借入取引を行っております。ただし、当社および当社の子会社は、同行以外の複数の金融機関とも預金取引および借入取引を行っていることから、同行の当社に対する影響度は希薄であります。同行の当社株式の保有状況は「1 株式等の状況(7) 大株主の状況」に記載のとおりであります。

当社は、株式会社東京証券取引所および証券会員制法人福岡証券取引所によって義務付けられている独立役員として、是永克則氏を指定し、両取引所に届け出ております。

なお、当社は、社外取締役を選任するための独立性に関して、独自の基準および方針は設けておりませんが、コーポレート・ガバナンス上の牽制機能を有しているか、毅然とした態度で公正な意見具申が可能かといった観点から検討しております。

内部統制部門との関係につきましては、上記 内部監査および監査等委員会による監査の状況に記載のとおりであります。

#### 役員報酬等

イ．役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額およ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	株式給付 引当金繰 入額	
取締役(監査等委員を除く。)	37,845	36,216	-	-	1,629	6
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	-	-	-	-	-	-
社外役員	5,280	5,280	-	-	-	3

(注) 1. 上記の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人給与は含まれておりません。

2. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)の支給人員は、無報酬の取締役1名を除いております。

3. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)の基本報酬限度額は、平成27年12月19日開催の第17期定時株主総会決議において年額120,000千円以内(ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。

4. 監査等委員である取締役の報酬限度額は、平成27年12月19日開催の第17期定時株主総会決議において年額60,000千円以内と決議いただいております。

5. 株式給付引当金繰入額につきましては、平成26年12月20日開催の第16期定時株主総会決議および平成27年12月19日開催の第17期定時株主総会決議に基づき計上したものであります。これは、上記(注)3に記載の報酬限度額とは別枠として決議いただいております。

6. 上記のほか、取締役(監査等委員である取締役を除く。)のうち6名は、役員を兼務している連結子会社から、報酬等の総額および基本報酬として22,628千円支給されております。

ロ．連結報酬等の総額

連結報酬等（提出会社の役員としての報酬等および主要な連結子会社の役員としての報酬等）の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載はしていません。

ハ．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。

二．役員報酬等の額の決定に関する方針

当社の役員報酬等は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、当社の業績、役員の役位および職責等を総合的に勘案の上、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の役員報酬は取締役会の決議によって、監査等委員である取締役の役員報酬は監査等委員会の協議によって、決定しております。

株式の保有状況

該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は8名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、監査等委員である取締役以外の取締役および監査等委員である取締役を、それぞれ区別して株主総会の決議によって選任しております。

なお、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を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旨を定款に定めております。

取締役会にて決議することができる株主総会決議事項

イ．剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨を定款で定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

ロ．取締役の責任免除

当社は、取締役（取締役であった者を含む。）の会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役が職務を遂行するにあたり、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、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨、定款に定めております。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	14,200	-	16,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	14,200	-	16,000	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【 監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【 監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は特に定めておりませんが、監査報酬について監査日数、当社の規模、業務の特性等を勘案して、事前に監査公認会計士等と協議を行い、適切に決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。
- また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年10月1日から平成29年9月30日まで)の連結財務諸表および事業年度(平成28年10月1日から平成29年9月30日まで)の財務諸表について、優成監査法人により監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり異動しております。

前連結会計年度および前事業年度	三優監査法人
当連結会計年度および当事業年度	優成監査法人

臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

- (1) 異動に係る監査公認会計士等の名称
- |                 |        |
|-----------------|--------|
| 選任する監査公認会計士等の名称 | 優成監査法人 |
| 退任する監査公認会計士等の名称 | 三優監査法人 |
- (2) 異動の年月日
- 平成28年12月24日(第18期定時株主総会開催予定日)
- (3) 退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日
- 平成27年12月19日
- (4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項
- 該当事項はありません。
- (5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯
- 当社の会計監査人である三優監査法人は、平成28年12月24日開催予定の当社第18期定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。これに伴い、新たな会計監査人として優成監査法人を選任するものであります。
- (6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見
- 特段の意見はない旨の回答を得ております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての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9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	1,264,055	1,205,247
受取手形及び売掛金	328,533	329,351
たな卸資産	1,763,225	1,940,625
その他	158,948	203,389
貸倒引当金	12,649	14,119
流動資産合計	2,502,114	2,664,494
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	3,490,926	3,486,722
機械装置及び運搬具(純額)	3,480,692	3,479,169
土地	3,447,744	3,447,744
リース資産(純額)	41,181	46,644
その他(純額)	417,094	414,764
有形固定資産合計	2,152,639	2,147,046
<b>無形固定資産</b>		
のれん	858	811
その他	77,258	115,132
無形固定資産合計	78,116	115,944
<b>投資その他の資産</b>		
その他	62,773	74,897
投資その他の資産合計	62,773	74,897
固定資産合計	1,664,529	1,668,888
資産合計	4,166,644	4,333,383

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	429,902	3 440,790
短期借入金	90,000	140,000
1年内償還予定の社債	100,000	-
1年内返済予定の長期借入金	3 157,158	3 247,842
リース債務	16,619	15,550
未払法人税等	63,577	76,823
賞与引当金	29,147	30,650
ポイント引当金	10,434	9,662
その他	193,535	234,243
流動負債合計	1,090,375	1,195,562
固定負債		
長期借入金	3 969,560	3 817,330
リース債務	32,155	37,654
繰延税金負債	81,530	64,587
株式給付引当金	4,117	7,077
退職給付に係る負債	2,674	3,455
その他	876	466
固定負債合計	1,090,914	930,571
負債合計	2,181,290	2,126,134
純資産の部		
株主資本		
資本金	640,597	641,009
資本剰余金	613,765	614,177
利益剰余金	746,712	968,064
自己株式	29,020	29,001
株主資本合計	1,972,054	2,194,249
新株予約権	13,299	12,999
純資産合計	1,985,354	2,207,248
負債純資産合計	4,166,644	4,333,383

## 【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10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
売上高	4,853,765	6,034,188
売上原価	<sup>1</sup> 3,176,740	<sup>1</sup> 3,877,913
売上総利益	1,677,025	2,156,275
販売費及び一般管理費	<sup>2</sup> 1,514,942	<sup>2</sup> 1,864,767
営業利益	162,082	291,507
営業外収益		
受取利息及び配当金	279	105
補助金収入	6,420	2,746
カタログ協賛金	37,300	39,348
電力販売収益	6,525	7,349
その他	5,793	4,850
営業外収益合計	56,318	54,400
営業外費用		
支払利息	9,991	9,444
電力販売費用	5,690	5,126
その他	402	1,285
営業外費用合計	16,083	15,856
経常利益	202,317	330,051
特別利益		
固定資産売却益	-	<sup>3</sup> 1,565
補助金収入	3,148	23,333
新株予約権戻入益	454	-
負ののれん発生益	38,688	-
受取補償金	-	4,224
特別利益合計	42,290	29,123
特別損失		
固定資産除却損	<sup>4</sup> 1,355	<sup>4</sup> 245
固定資産圧縮損	3,126	23,333
特別損失合計	4,481	23,578
税金等調整前当期純利益	240,125	335,596
法人税、住民税及び事業税	96,045	112,732
法人税等調整額	18,939	16,793
法人税等合計	77,105	95,938
当期純利益	163,019	239,657
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	163,019	239,657

【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10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
当期純利益	163,019	239,657
包括利益	163,019	239,657
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	163,019	239,657
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10月1日 至 平成28年9月30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	640,597	613,765	624,520	29,020	1,849,863
会計方針の変更による累積的影響額			22,522		22,522
会計方針の変更を反映した当期首残高	640,597	613,765	601,998	29,020	1,827,340
当期変動額					
剰余金の配当			18,305		18,305
親会社株主に帰属する当期純利益			163,019		163,019
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	144,713	-	144,713
当期末残高	640,597	613,765	746,712	29,020	1,972,054

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	12,334	1,862,197
会計方針の変更による累積的影響額		22,522
会計方針の変更を反映した当期首残高	12,334	1,839,675
当期変動額		
剰余金の配当		18,305
親会社株主に帰属する当期純利益		163,019
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	964	964
当期変動額合計	964	145,678
当期末残高	13,299	1,985,354

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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	640,597	613,765	746,712	29,020	1,972,054
会計方針の変更による累積的影響額					-
会計方針の変更を反映した当期首残高	640,597	613,765	746,712	29,020	1,972,054
当期変動額					
新株の発行（新株予約権の行使）	412	412			824
剰余金の配当			18,305		18,305
親会社株主に帰属する当期純利益			239,657		239,657
自己株式の取得				35	35
自己株式の処分				54	54
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	412	412	221,352	18	222,195
当期末残高	641,009	614,177	968,064	29,001	2,194,249

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	13,299	1,985,354
会計方針の変更による累積的影響額		-
会計方針の変更を反映した当期首残高	13,299	1,985,354
当期変動額		
新株の発行（新株予約権の行使）		824
剰余金の配当		18,305
親会社株主に帰属する当期純利益		239,657
自己株式の取得		35
自己株式の処分		54
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	300	300
当期変動額合計	300	221,894
当期末残高	12,999	2,207,248

## 【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10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	240,125	335,596
減価償却費	120,255	114,701
のれん償却額	47	47
株式報酬費用	1,418	-
賞与引当金の増減額(は減少)	2,856	1,502
貸倒引当金の増減額(は減少)	5,921	1,470
ポイント引当金の増減額(は減少)	3,026	772
株式給付引当金の増減額(は減少)	2,916	2,959
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	781
受取利息及び受取配当金	279	105
支払利息	9,991	9,444
固定資産売却損益(は益)	-	1,565
新株予約権戻入益	454	-
補助金収入	3,148	23,333
負ののれん発生益	38,688	-
受取補償金	-	4,224
固定資産除却損	1,355	245
固定資産圧縮損	3,126	23,333
売上債権の増減額(は増加)	8,882	37,505
たな卸資産の増減額(は増加)	28,575	177,399
仕入債務の増減額(は減少)	97,473	10,887
未払消費税等の増減額(は減少)	31,122	24,001
未払金の増減額(は減少)	6,442	29,198
その他	14,556	2,973
小計	303,873	264,234
利息及び配当金の受取額	249	41
利息の支払額	10,065	9,416
補助金の受取額	3,148	23,333
補償金の受取額	-	4,224
法人税等の支払額	94,063	104,839
営業活動によるキャッシュ・フロー	203,142	177,577
<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	62,581	43,341
無形固定資産の取得による支出	22,234	38,112
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	3 72,534	-
保険積立金の積立による支出	4,813	5,484
その他	1,906	2,761
投資活動によるキャッシュ・フロー	164,070	84,177

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
<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）	-	50,000
長期借入れによる収入	200,000	100,000
長期借入金の返済による支出	153,434	161,546
リース債務の返済による支出	24,572	17,063
社債の償還による支出	-	100,000
新株予約権の行使による株式の発行による収入	-	436
配当金の支払額	18,222	18,181
その他	66	18
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,705	146,336
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	42,776	52,935
現金及び現金同等物の期首残高	1,070,402	1,113,178
現金及び現金同等物の期末残高	1,113,178	1,060,243

【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

全ての子会社を連結しております。

連結子会社の数 6社

主要な連結子会社の名称

(株)プティバ

(株)つく実や

(株)TUKURU

周陽商事(株)

(株)ヒラカワ

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社および関連会社はありません。

(2) 持分法を適用していない非連結子会社および関連会社はありません。

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事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準および評価方法

たな卸資産

(イ) 商品・製品・半製品・原材料

主として先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(ロ) 貯蔵品

主として最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(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)

建物(建物附属設備を除く)は定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、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 8～50年

機械装置及び運搬具 4～17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、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

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

イ 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

ハ ポイント引当金

顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。

ニ 株式給付引当金

役員株式給付規程および株式給付規程に基づく当社グループの役員、従業員およびパート社員への当社株式の給付に備えるため、給付見込額のうち当連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度により支給される金額を控除した額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) のれんの償却方法および償却期間

のれんの償却については、個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で定額法により償却を行っております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少な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。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(追加情報)

(株式給付信託( J - E S O P )における会計処理方法)

当社は、従業員インセンティブプラン「株式給付信託( J - E S O P )」(以下「本制度」という。)を導入しております。

(1) 取引の概要

本制度は、予め当社が定めた株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした当社の従業員およびパート社員ならびに当社子会社の役員、従業員およびパート社員(以下「従業員等」という。)に対し当社株式を給付する仕組みです。

当社は、従業員等に対し個人の貢献度等に応じてポイントを付与し、一定の条件により受給権の取得をしたときに当該付与ポイントに相当する当社株式を給付します。従業員等に対し給付する株式については、予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額および株式数は、前連結会計年度20,666千円、38,200株、当連結会計年度20,612千円、38,100株であります。

(株式給付信託( B B T )における会計処理方法)

当社は、取締役の報酬と当社の業績および株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、当社の取締役に對する新たな株式報酬制度「株式給付信託( B B T )」(以下「本制度」という。)を導入しております。

(1) 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金員を原資として当社株式が信託を通じて取得され、当社の取締役に對して、当社が定める役員株式給付規程に従って、業績達成度等に応じて当社株式が信託を通じて給付される業績連動型の株式報酬制度であります。本制度の導入は、取締役の報酬と当社の業績および株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、中長期的な業績の向上と企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としております。なお、当社の取締役に對する当社株式の給付を受ける時期は、原則として取締役の退任時となります。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額および株式数は、前連結会計年度8,354千円、20,000株、当連結会計年度8,354千円、20,000株であります。

（繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当連結会計年度から適用しております。

(連結貸借対照表関係)

1 たな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
商品及び製品(半製品を含む)	683,793千円	825,578千円
原材料及び貯蔵品	79,431	115,046

2 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
有形固定資産の減価償却累計額	761,647千円	810,834千円

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。

3 担保資産および担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
建物及び構築物	792,450千円	750,575千円
機械装置及び運搬具	22,941	18,352
土地	431,251	431,251
計	1,246,642	1,200,179

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
支払手形及び買掛金	- 千円	8,971千円
1年内返済予定の長期借入金	81,894	72,538
長期借入金	553,170	476,244
計	635,064	557,753

4 国庫補助金等により取得価額から控除した固定資産の圧縮記帳累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
建物及び構築物	6,403千円	6,403千円
機械装置及び運搬具	286	23,619
土地	1,653	1,653
その他有形固定資産	14	14
計	8,356	31,689

5 当社および連結子会社は、取引銀行4行(前連結会計年度は4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借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
当座貸越極度額の総額	490,000千円	490,000千円
借入実行残高	90,000	140,000
差引額	400,000	350,000

(連結損益計算書関係)

- 1 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、前連結会計年度末の簿価切下額の戻入額と当連結会計年度のたな卸資産評価損を相殺した次の金額(戻入益は )が売上原価に含まれております。

前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
10,597千円	2,491千円

- 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
給与手当	349,036千円	459,198千円
運賃	285,483	315,810
広告宣伝費及び販売促進費	137,994	269,644
賞与引当金繰入額	25,887	29,149
ポイント引当金繰入額	3,003	2,830
退職給付費用	11,894	14,177
貸倒引当金繰入額	6,131	2,913
株式給付引当金繰入額	2,916	3,003

- 3 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10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
機械装置及び運搬具	- 千円	1,565千円
計	-	1,565

- 4 固定資産除却損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10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
建物及び構築物	113千円	245千円
機械装置及び運搬具	41	-
その他有形固定資産	0	0
その他無形固定資産	1,200	-
計	1,355	245

(連結包括利益計算書関係)

該当事項はありません。

(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10月1日 至 平成28年9月30日)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	3,661,171	-	-	3,661,171
合計	3,661,171	-	-	3,661,171
自己株式				
普通株式 (注)	58,200	-	-	58,200
合計	58,200	-	-	58,200

(注) 普通株式の自己株式の株式数には、株式給付信託が保有する当社株式(当連結会計年度期首58,200株、当連結会計年度末58,200株)が含まれております。

2. 新株予約権および自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権 の目的とな る株式の種 類	新株予約権の目的となる株式の数(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)	平成17年新株予約権 (注)	普通株式	12,000	-	12,000	-	-
	ストック・オプション としての新株予約権	-	-	-	-	-	13,299
合計		-	-	-	-	-	13,299

(注) 平成17年新株予約権の当連結会計年度減少は、行使期間満了に伴う新株予約権の消滅によるものであります。

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12月19日 定時株主総会	普通株式	18,305	5.0	平成27年9月30日	平成27年12月21日

(注) 配当金の総額には、株式給付信託が保有する当社株式に対する配当金291千円が含まれております。

(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11月25日 取締役会	普通株式	18,305	利益剰余金	5.0	平成28年9月30日	平成28年12月26日

(注) 配当金の総額には、株式給付信託が保有する当社株式に対する配当金291千円が含まれております。

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日）

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類およ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(注)1	3,661,171	4,000	-	3,665,171
合計	3,661,171	4,000	-	3,665,171
自己株式				
普通株式(注)2、3	58,200	33	100	58,133
合計	58,200	33	100	58,133

(注)1. 普通株式の発行済株式総数の増加4,000株は、新株予約権の行使によるものであります。

2. 普通株式の自己株式数の増加33株は、単元未満株式の買取りによるものであり、減少100株は、株式給付信託による売却によるものであります。

3. 普通株式の自己株式の株式数には、株式給付信託が保有する当社株式(当連結会計年度期首58,200株、当連結会計年度末58,100株)が含まれております。

2. 新株予約権および自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(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	-	-	-	-	-	12,999
合計		-	-	-	-	-	12,999

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11月25日 取締役会	普通株式	18,305	5.0	平成28年9月30日	平成28年12月26日

(注) 配当金の総額には、株式給付信託が保有する当社株式に対する配当金291千円が含まれております。

(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11月24日 取締役会	普通株式	18,325	利益剰余金	5.0	平成29年9月30日	平成29年12月25日

(注) 配当金の総額には、株式給付信託が保有する当社株式に対する配当金290千円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
現金及び預金勘定	1,264,055千円	1,205,247千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	150,876	145,004
現金及び現金同等物	1,113,178	1,060,243

2 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リース取引に係る資産および債務の額

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
ファイナンス・リース取引に係る資産の額	- 千円	19,836千円
ファイナンス・リース取引に係る債務の額	-	21,493

3 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産および負債の主な内訳

前連結会計年度(自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)

株式の取得により新たに(株)ヒラカワを連結したことに伴う連結開始時の資産および負債の内訳ならびに(株)ヒラカワ株式の取得価額と(株)ヒラカワ取得のための支出(純額)との関係は次のとおりであります。

流動資産	337,812千円
固定資産	94,550
流動負債	208,107
固定負債	125,537
負ののれん発生益	38,688
(株)ヒラカワ株式の取得価額	60,030
(株)ヒラカワ現金及び現金同等物	87,495
支配獲得日からみなし取得日までの間に 実行された当該会社に対する貸付金	100,000
差引：(株)ヒラカワ取得のための支出	72,534

当連結会計年度(自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)

該当事項はありません。

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主として、商品の保管設備ならびに食材および食品の加工製造設備(「機械装置及び運搬具」、「工具、器具及び備品」)であります。

リース資産の減価償却の方法

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9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
1年内	954	954
1年超	2,703	1,749
合計	3,657	2,703

## (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、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、デリバティブ取引は、外貨建取引に係る為替の変動リスクヘッジを目的とした先物為替予約取引であり、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達については主に銀行借入や社債発行による方針であります。

## (2) 金融商品の内容および当該金融商品に係るリスクならびにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、取引先の信用リスクに晒されておりますが、取引先ごとの期日管理および残高管理を定期的に行い、リスク低減を図っております。

営業債務である支払手形及び買掛金ならびに未払法人税等は、1年以内の支払期日であります。また、買掛金の一部に外貨建債務があり、為替リスクに晒されておりますが、その金額は僅少であります。なお、当該為替リスク低減のために、決裁担当者の承認を得て先物為替予約取引を行っております。

短期借入金は、主に営業取引に係る資金調達であります。

長期借入金、社債およびファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達であり、支払利息の固定化を実施することにより金利変動リスクを抑制しております。

## (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、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

## 前連結会計年度(平成28年9月30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	1,264,055	1,264,055	-
(2) 受取手形及び売掛金	328,533	328,533	-
資産計	1,592,588	1,592,588	-
(1) 支払手形及び買掛金	429,902	429,902	-
(2) 短期借入金	90,000	90,000	-
(3) 未払法人税等	63,577	63,577	-
(4) 一年内償還予定の社債	100,000	100,454	454
(5) 長期借入金(*1)	1,126,718	1,138,913	12,195
(6) リース債務(*2)	48,775	49,003	228
負債計	1,858,973	1,871,851	12,878

(\*1) 1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(\*2) 流動負債と固定負債を合算しております。

## 当連結会計年度(平成29年9月30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	1,205,247	1,205,247	-
(2) 受取手形及び売掛金	329,351	329,351	-
資産計	1,534,599	1,534,599	-
(1) 支払手形及び買掛金	440,790	440,790	-
(2) 短期借入金	140,000	140,000	-
(3) 未払法人税等	76,823	76,823	-
(4) 一年内償還予定の社債	-	-	-
(5) 長期借入金(*1)	1,065,172	1,071,493	6,321
(6) リース債務(*2)	53,205	53,299	93
負債計	1,775,991	1,782,407	6,415

(\*1) 1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(\*2) 流動負債と固定負債を合算しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払法人税等

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。

(4) 一年内償還予定の社債、(5) 長期借入金、(6) リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を、約定金利に金利水準の変動のみを反映した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 金銭債権および満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成28年9月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,264,055	-	-	-
受取手形及び売掛金	328,533	-	-	-
合計	1,592,588	-	-	-

当連結会計年度(平成29年9月30日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,205,247	-	-	-
受取手形及び売掛金	329,351	-	-	-
合計	1,534,599	-	-	-

3. 社債、長期借入金、リース債務およびその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(平成28年9月30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)
短期借入金	90,000	-	-	-	-	-
社債	100,000	-	-	-	-	-
長期借入金	157,158	249,090	112,213	62,484	261,998	283,775
リース債務	16,619	11,374	8,136	5,581	4,689	2,373
合計	363,777	260,464	120,349	68,065	266,687	286,148

当連結会計年度(平成29年9月30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)
短期借入金	140,000	-	-	-	-	-
長期借入金	247,842	110,965	61,236	261,354	152,328	231,447
リース債務	15,550	12,377	9,889	9,066	6,320	-
合計	403,392	123,342	71,125	270,420	158,648	231,447

(有価証券関係)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社および連結子会社のうち1社は、確定拠出型の年金制度である中小企業退職金共済制度に加入しております。

また、連結子会社のうち、1社は、確定拠出型の年金制度である中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度に加入しており、1社は、確定拠出型企業年金に加入しており、さらに1社は、退職一時金制度(以下、「本制度」という。)を採用しております。なお、本制度において中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度を併用しており、退職時には本制度による支給額から中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度による給付額を控除した金額が支給されます。本制度は、退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度により支給される金額を控除した額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法により、退職給付に係る負債および退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

退職給付に係る負債の期首残高	- 千円
退職給付費用	-
退職給付の支払額	-
制度への拠出額	-
<u>退職給付に係る負債の期末残高</u>	<u>2,674</u>

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

非積立型制度の退職給付債務	13,937千円
制度給付見込額	11,263
<u>連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>2,674</u>
退職給付に係る負債	2,674
<u>連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>2,674</u>

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 - 千円

(注) 本制度を採用している㈱ヒラカワは、当連結会計年度末日をみなし取得日としているため、貸借対照表のみを連結していることから、「退職給付に係る負債の期首残高」、「退職給付費用」、「退職給付の支払額」および「中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度制度への拠出額」ならびに「簡便法で計算した退職給付費用」は記載しておりません。

3. 確定拠出制度

当社および連結子会社の確定拠出制度への要拠出額(退職給付費用)は、当連結会計年度12,089千円であり  
ます。

当連結会計年度(自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社および連結子会社のうち1社は、確定拠出型の年金制度である中小企業退職金共済制度に加入しております。

また、連結子会社のうち、1社は、確定拠出型の年金制度である中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度に加入しており、1社は、確定拠出型企業年金に加入しており、さらに1社は、退職一時金制度(以下、「本制度」という。)を採用しております。なお、本制度において中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度を併用しており、退職時には本制度による支給額から中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度による給付額を控除した金額が支給されます。本制度は、退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度および特定退職金共済制度により支給される金額を控除した額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法により、退職給付に係る負債および退職給付費用を計算しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

退職給付に係る負債の期首残高	2,674千円
退職給付費用	1,343
退職給付の支払額	-
制度への拠出額	562
退職給付に係る負債の期末残高	3,455

## (2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

非積立型制度の退職給付債務	15,272千円
制度給付見込額	11,816
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,455

退職給付に係る負債	3,455
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,455

## (3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	1,343千円
----------------	---------

## 3. 確定拠出制度

当社および連結子会社の確定拠出制度への要拠出額(退職給付費用)は、当連結会計年度13,038千円であり  
ます。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額および科目名

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
販売費及び一般管理費の株式報酬費用	1,418	-

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

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
新株予約権戻入益	454	-

3. スtock・オプションの内容、規模およびその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成23年 ストック・オプション	平成26年 ストック・オプション
付与対象者の区分および人数	子会社取締役 2名 当社および 子会社従業員 35名	当社取締役 5名 当社従業員 10名 当社子会社の取締役 2名 当社子会社の従業員 2名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1	普通株式 82,000株 (注)2	普通株式 50,000株
付与日	平成23年1月28日	平成26年1月24日
権利確定条件	付与日(平成23年1月28日)以降、権利確定日(平成25年1月28日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成26年1月24日)以降、権利確定日(平成28年1月24日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成23年1月28日から平成25年1月28日まで	平成26年1月24日から平成28年1月24日まで
権利行使期間	平成25年1月29日から平成33年1月28日まで ただし、権利確定後退職した場合は行使できない。	平成28年1月25日から平成35年12月20日まで ただし、権利確定後退職した場合は行使できない。

(注)1. 株式数に換算して記載しております。

2. 平成25年4月1日付株式分割(株式1株につき200株)による分割後の株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模およびその変動状況

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

ストック・オプションの数

	平成23年 ストック・オプション (注)	平成26年 ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	-	-
付与	-	-
失効	-	-
権利確定	-	-
未確定残	-	-
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	32,000	48,000
権利確定	-	-
権利行使	4,000	-
失効	-	-
未行使残	28,000	48,000

(注) 平成25年4月1日付株式分割(株式1株につき200株)による分割後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

	平成23年 ストック・オプション (注)	平成26年 ストック・オプション
権利行使価格(円)	131	657
行使時平均株価(円)	1,019	-
付与日における公正な 評価単価 (円)	75.12	227

(注) 平成25年4月1日付株式分割(株式1株につき200株)による分割調整後の権利行使価格を記載しております。

4. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

該当事項はありません。

5. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

過去の取締役および従業員の就業状況等を勘案し、権利確定数の見積を行っております。

( 税効果会計関係 )

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成28年9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
繰延税金資産		
未払事業税	4,474千円	5,092千円
賞与引当金	9,155	9,626
貸倒引当金	6,024	4,704
ポイント引当金	3,202	2,965
連結子会社の繰越欠損金	62,319	57,540
たな卸資産評価損	1,922	1,489
減価償却超過額	22,070	16,725
土地評価損	6,022	6,022
連結会社間内部利益消去	5,266	3,797
その他	10,122	13,111
繰延税金資産小計	130,581	121,076
評価性引当額	100,811	89,375
繰延税金負債との相殺	17,233	19,315
繰延税金資産合計	12,535	12,386
繰延税金負債		
特別償却準備金	82,599	67,737
土地評価益	16,165	16,165
繰延税金負債小計	98,764	83,902
繰延税金資産との相殺	17,233	19,315
繰延税金負債合計	81,530	64,587
繰延税金資産または繰延税金負債( )の純額	68,994	52,201

(注) 前連結会計年度および当連結会計年度における繰延税金資産または繰延税金負債( )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9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
流動資産 - その他(繰延税金資産)	11,226千円	10,340千円
固定資産 - その他(繰延税金資産)	1,309	2,045
固定負債 - 繰延税金負債	81,530	64,587

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9月30日)	当連結会計年度 (平成29年9月30日)
法定実効税率	32.8%	30.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.8	1.3
住民税均等割	1.3	1.0
税額控除	0.9	2.5
評価性引当額の増減	1.0	3.4
税率変更による影響額	1.3	-
負ののれん発生益	5.3	-
繰越欠損金の期限切れ	-	1.2
その他	0.7	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.1	28.6

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)および当連結会計年度(自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)

当社グループは、菓子・弁当関連の包装資材および食材ならびに陶器等を含む生活用雑貨等の販売事業(以下「包装資材および食材等の販売」という。)を主要な事業としており、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)

1. 製品およ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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している固定資産がないため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度(自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)

1. 製品およ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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している固定資産がないため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

【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】

前連結会計年度(自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日）

（単位：千円）

	包装資材および 食材等の販売	その他	全社・消去	合計
当期償却額	47	-	-	47
当期末残高	858	-	-	858

（注） 企業結合会計基準等の適用については、過去の期間のすべてに新たな会計方針を遡及適用した場合の当連結会計年度の期首時点の累積的影響額を資本剰余金および利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首において、「包装資材および食材等の販売事業」ののれんが、22,522千円減少しております。

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日）

（単位：千円）

	包装資材および 食材等の販売	その他	全社・消去	合計
当期償却額	47	-	-	47
当期末残高	811	-	-	811

【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10月1日 至 平成28年9月30日）

当連結会計年度において、「包装資材および食材等の販売事業」セグメントにおいて38,688千円の負ののれん発生益を計上しております。これは、(株)ヒラカワの株式を取得し、連結子会社化したことによるものです。

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結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

前連結会計年度（自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30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)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱鳥繁産業	大分県津久見市	40,000	脱酸素剤、保冷剤等の製造販売	なし	商品の販売および購入	協賛金の受取 (注)2	12,859	その他 (流動資産)	2,268
							商品の仕入 (注)2	186,354	買掛金	16,474

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱鳥繁産業	大分県津久見市	40,000	脱酸素剤、保冷剤等の製造販売	なし	商品の販売および購入	協賛金の受取 (注)2	11,659	その他 (流動資産)	1,512
							商品の仕入 (注)2	176,143	買掛金	14,909

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結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

前連結会計年度（自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30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）
役員及びその近親者	佐藤 成一 （注）2	-	-	当社代表取締役	（被所有） 直接 28.1	債務被保証 担保提供	債務被保証および担保提供の受入 （注）4、5	16,987	-	-
	佐藤智恵子 （注）3	-	-	当社代表取締役佐藤成一の配偶者	（被所有） 直接 0.0	担保提供	担保提供の受入 （注）5	16,987	-	-

（注）1．上記の取引金額は、期末借入金残高を記載しており、消費税等は含まれておりません。

2．佐藤成一は、当社の主要株主であり、上記取引は主要株主との取引にも該当しております。

3．佐藤智恵子は、当社の主要株主の近親者であり、上記取引は主要株主及びその近親者との取引にも該当しております。

4．連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一が債務保証を行っております。なお、これに係る保証料の支払いは行っておりません。

5．連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一、佐藤智恵子より土地および建物（共有名義）の担保提供を受けております。なお、これに係る担保提供料の支払いは行っておりません。

当連結会計年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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）
役員及びその近親者	佐藤 成一 （注）2	-	-	当社代表取締役	（被所有） 直接 28.0	債務被保証 担保提供	債務被保証および担保提供の受入 （注）4、5	14,959	-	-
	佐藤智恵子 （注）3	-	-	当社代表取締役佐藤成一の配偶者	（被所有） 直接 0.0	担保提供	担保提供の受入 （注）5	14,959	-	-

（注）1．上記の取引金額は、期末借入金残高を記載しており、消費税等は含まれておりません。

2．佐藤成一は、当社の主要株主であり、上記取引は主要株主との取引にも該当しております。

3．佐藤智恵子は、当社の主要株主の近親者であり、上記取引は主要株主及びその近親者との取引にも該当しております。

4．連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一が債務保証を行っております。なお、これに係る保証料の支払いは行っておりません。

5．連結子会社(株)つく実やの銀行借入に対して、佐藤成一、佐藤智恵子より土地および建物（共有名義）の担保提供を受けております。なお、これに係る担保提供料の支払いは行っておりません。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
1株当たり純資産額	547.34円	608.32円
1株当たり当期純利益金額	45.25円	66.49円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	44.97円	66.05円

- (注) 1. 株主資本において自己株式として計上されている株式給付信託制度における信託が保有する自社の株式は、1株当たり純資産額の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式数に含めており、控除する当該自己株式の期末株式数は、前連結会計年度58,200株、当連結会計年度58,100株であります。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数に含めており、控除する当該自己株式の期中平均株式数は、前連結会計年度58,200株、当連結会計年度58,178株であります。
2. 1株当たり当期純利益金額および潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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)	163,019	239,657
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)	163,019	239,657
期中平均株式数(株)	3,602,971	3,604,268
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)	22,176	24,329
(うち新株予約権)	(22,176)	(24,329)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	当社の新株予約権1種類 (新株予約権による潜在株式の数 合計48,000株)	当社の新株予約権1種類 (新株予約権による潜在株式の数 合計48,000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】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
(株)タイセイ	第8回無担保社債	平成年月日 24.6.25	100,000 (100,000)	- (-)	0.55	なし	平成年月日 29.6.25
合計	-	-	100,000 (100,000)	- (-)	-	-	-

(注) 1. ( )内書きは、1年以内の償還予定額であります。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
-	-	-	-	-

【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	90,000	140,000	0.28	-
1年以内に返済予定の長期借入金	157,158	247,842	0.80	-
1年以内に返済予定のリース債務	16,619	15,550	1.92	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	969,560	817,330	0.70	平成30年～平成41年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	32,155	37,654	1.90	平成30年～平成34年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	1,265,493	1,258,377	-	-

(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. 長期借入金およびリース債務(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	110,965	61,236	261,354	152,328
リース債務	12,377	9,889	9,066	6,320

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

( 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 )	1,772,422	3,349,798	4,705,511	6,034,188
税金等調整前四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	141,449	271,914	323,111	335,596
親会社株主に帰属する四半期 ( 当期 ) 純利益金額 ( 千円 )	99,050	189,541	225,291	239,657
1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純 利益金額 ( 円 )	27.49	52.60	62.51	66.49

( 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 )	27.49	25.11	9.92	3.98

## 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9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	816,014	713,700
売掛金	2 75,417	2 54,800
商品	510,626	623,067
貯蔵品	249	-
未収入金	2 124,299	2 166,991
その他	2 18,684	2 25,141
貸倒引当金	770	3,630
流動資産合計	1,544,522	1,580,071
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1 621,950	1 592,455
構築物	1 16,146	1 13,971
機械及び装置	1 48,124	1 41,543
工具、器具及び備品	15,267	13,052
リース資産	8,728	24,038
土地	1 287,712	1 287,712
その他	2,310	1,155
有形固定資産合計	1,000,239	973,929
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	72,590	111,873
電話加入権	244	244
無形固定資産合計	72,834	112,117
<b>投資その他の資産</b>		
関係会社株式	522,818	522,818
関係会社長期貸付金	134,776	194,776
保険積立金	39,278	44,092
その他	2 42,853	2 51,164
貸倒引当金	69,014	96,066
投資その他の資産合計	670,712	716,785
<b>固定資産合計</b>	1,743,786	1,802,832
<b>資産合計</b>	3,288,308	3,382,903

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2 198,000	2 203,404
短期借入金	-	70,000
1年内償還予定の社債	100,000	-
1年内返済予定の長期借入金	1 123,000	1 220,962
リース債務	4,504	6,659
未払金	2 82,877	2 129,943
未払法人税等	34,548	54,446
賞与引当金	20,120	20,360
ポイント引当金	10,434	9,662
債務保証損失引当金	7,013	7,013
関係会社事業損失引当金	2,409	-
その他	35,795	31,112
流動負債合計	618,704	753,563
固定負債		
長期借入金	1 769,459	1 648,497
リース債務	5,025	19,416
繰延税金負債	65,365	48,422
株式給付引当金	3,360	5,919
債務保証損失引当金	11,553	4,540
関係会社事業損失引当金	20,663	-
固定負債合計	875,427	726,795
負債合計	1,494,132	1,480,359
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	640,597	641,009
資本剰余金		
資本準備金	599,956	600,368
その他資本剰余金	13,808	13,808
資本剰余金合計	613,765	614,177
利益剰余金		
その他利益剰余金		
特別償却準備金	185,895	152,979
繰越利益剰余金	369,639	510,380
利益剰余金合計	555,534	663,359
自己株式	29,020	29,001
株主資本合計	1,780,876	1,889,544
新株予約権	13,299	12,999
純資産合計	1,794,176	1,902,544
負債純資産合計	3,288,308	3,382,903

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日)	当事業年度 (自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30日)
売上高	1 3,604,132	1 3,919,455
売上原価	1 2,307,887	1 2,446,271
売上総利益	1,296,245	1,473,184
販売費及び一般管理費	1, 2 1,220,554	1, 2 1,333,663
営業利益	75,690	139,520
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	276	870
カタログ協賛金	37,300	39,320
電力販売収益	6,525	6,698
債務保証損失引当金戻入額	7,013	7,013
関係会社事業損失引当金戻入額	-	23,073
雑収入	1 5,420	1 3,561
営業外収益合計	56,536	80,537
営業外費用		
支払利息	5,330	5,609
社債利息	550	404
電力販売費用	5,690	5,126
貸倒引当金繰入額	4,589	27,051
関係会社事業損失引当金繰入額	2,348	-
雑損失	382	808
営業外費用合計	18,892	39,001
経常利益	113,334	181,056
特別利益		
新株予約権戻入益	454	-
特別利益合計	454	-
税引前当期純利益	113,788	181,056
法人税、住民税及び事業税	54,604	72,376
法人税等調整額	19,578	17,450
法人税等合計	35,025	54,925
当期純利益	78,762	126,131

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					特別償却準備金	繰越利益剰余金			
当期首残高	640,597	599,956	13,808	613,765	213,732	281,344	495,077	29,020	1,720,419
当期変動額									
特別償却準備金の取崩					31,899	31,899	-		-
税率変更による積立金の調整額					4,061	4,061	-		-
剰余金の配当						18,305	18,305		18,305
当期純利益						78,762	78,762		78,762
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	27,837	88,294	60,456	-	60,456
当期末残高	640,597	599,956	13,808	613,765	185,895	369,639	555,534	29,020	1,780,876

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	12,334	1,732,754
当期変動額		
特別償却準備金の取崩		-
税率変更による積立金の調整額		-
剰余金の配当		18,305
当期純利益		78,762
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	964	964
当期変動額合計	964	61,421
当期末残高	13,299	1,794,176

当事業年度（自 平成28年10月1日 至 平成29年9月30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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					特別償却準備金	繰越利益剰余金			
当期首残高	640,597	599,956	13,808	613,765	185,895	369,639	555,534	29,020	1,780,876
当期変動額									
新株の発行（新株予約権の行使）	412	412		412					824
特別償却準備金の取崩					32,915	32,915	-		-
剰余金の配当						18,305	18,305		18,305
当期純利益						126,131	126,131		126,131
自己株式の取得								35	35
自己株式の処分								54	54
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	412	412	-	412	32,915	140,741	107,825	18	108,668
当期末残高	641,009	600,368	13,808	614,177	152,979	510,380	663,359	29,001	1,889,544

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	13,299	1,794,176
当期変動額		
新株の発行（新株予約権の行使）		824
特別償却準備金の取崩		-
剰余金の配当		18,305
当期純利益		126,131
自己株式の取得		35
自己株式の処分		54
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	300	300
当期変動額合計	300	108,367
当期末残高	12,999	1,902,544

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式および関連会社株式・・・移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

商品・・・先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

貯蔵品・・・最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

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)

建物(建物附属設備を除く)は定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 10～17年

工具、器具及び備品 2～10年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいて定額法により償却を行っております。

(3) 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

(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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(3) ポイント引当金

顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当事業年度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。

(4) 債務保証損失引当金

関係会社への債務保証に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案して、損失負担見込額を計上しております。

(5) 関係会社事業損失引当金

関係会社の事業に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案して、損失負担見込額を計上しております。

(6) 株式給付引当金

役員株式給付規程および株式給付規程に基づく当社役員、従業員およびパート社員への当社株式の給付に備えるため、給付見込額のうち当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(追加情報)

(株式給付信託( J - E S O P )における会計処理方法)

連結財務諸表「注記事項(追加情報)」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(株式給付信託( B B T )における会計処理方法)

連結財務諸表「注記事項(追加情報)」に同一の内容を記載しておりますので、注記を省略しております。

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)  
を当事業年度から適用しております。

## (貸借対照表関係)

1. 担保に供している資産および担保に係る債務  
担保に供している資産

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
建物	512,102千円	487,588千円
構築物	12,843	11,174
機械及び装置	8,323	6,659
土地	242,219	242,219
計	775,489	747,641

## 担保に係る債務

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
1年内返済予定の長期借入金	53,016千円	50,938千円
長期借入金	361,909	310,971
計	414,925	361,909

## 2. 関係会社に対する金銭債権債務(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
短期金銭債権	9,003千円	17,224千円
長期金銭債権	34,238	41,290
短期金銭債務	70,681	84,121

## 3. 偶発債務

## 債務保証

(株)プティバについて、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
(1)金融機関からの借入債務	105,994千円	93,118千円
(2)リース取引に係る未経過リース料期末 残高	8,355	2,362
(3)仕入等取引に係る支払債務	266	121

周陽商事(株)について、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
金融機関からの借入債務	70,000千円	70,000千円

その他の関係会社について、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成28年9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
デリバティブ取引に対する保証債務	- 千円	3,938千円

(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9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
営業取引による取引高		
売上高	31,246千円	35,488千円
仕入高	778,497	844,197
その他の営業取引	84,412	88,776
営業外取引による取引高	1,249	2,012

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度77%、当事業年度77%、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23%、当事業年度23%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目および金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成27年10月1日 至平成28年9月30日)	当事業年度 (自平成28年10月1日 至平成29年9月30日)
給与手当	233,483千円	257,306千円
運賃	261,896	282,511
広告宣伝費及び販売促進費	130,613	156,658
減価償却費	73,700	72,724
賞与引当金繰入額	20,120	20,360
ポイント引当金繰入額	3,003	2,830
退職給付費用	6,948	7,594
貸倒引当金繰入額	344	3,143
株式給付引当金繰入額	2,527	2,581

(有価証券関係)

子会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額522,818千円、前事業年度の貸借対照表計上額522,818千円)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. 繰延税金資産およ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9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
繰延税金資産		
未払事業税	2,721千円	3,831千円
貸倒引当金繰入超過額	21,257	30,368
賞与引当金	6,174	6,248
ポイント引当金	3,202	2,965
債務保証損失引当金	5,655	3,519
関係会社事業損失引当金	7,028	-
関係会社株式評価損	21,757	22,488
その他	5,706	7,527
繰延税金資産小計	73,504	76,948
評価性引当額	56,681	57,249
繰延税金負債との相殺	16,374	18,743
繰延税金資産合計	448	955
繰延税金負債		
特別償却準備金	81,740	67,165
繰延税金負債小計	81,740	67,165
繰延税金資産との相殺	16,374	18,743
繰延税金負債合計	65,365	48,422
繰延税金資産または繰延税金負債( )の純額	64,916	47,466

(表示方法の変更)

前事業年度において、独立掲記しておりました「商品評価損」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「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、前事業年度の注記の組替えを行っております。

この結果、前事業年度において「商品評価損」に表示しておりました1,164千円及び「その他」に表示しておりました4,542千円は、「その他」5,706千円として組み替えております。

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9月30日)	当事業年度 (平成29年9月30日)
法定実効税率	32.8%	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。
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.3	
住民税均等割	2.0	
収用等の特別控除	-	
税額控除	1.9	
株式報酬費用	0.4	
評価性引当額の増減	2.5	
税率変更による期末繰延税金資産および期末繰延税金負債の減額修正	2.9	
その他	0.6	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.8	

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	621,950	252	195	29,552	592,455	226,191
	構築物	16,146	-	-	2,175	13,971	19,244
	機械及び装置	48,124	-	-	6,580	41,543	32,124
	工具、器具及び備品	15,267	2,793	0	5,007	13,052	20,694
	リース資産	8,728	19,836	-	4,526	24,038	51,134
	土地	287,712	-	-	-	287,712	-
	その他	2,310	-	-	1,155	1,155	3,845
	計	1,000,239	22,881	195	48,997	973,929	353,233
無形固定資産	ソフトウェア	72,590	67,439	-	28,155	111,873	171,620
	電話加入権	244	-	-	-	244	-
	計	72,834	67,439	-	28,155	112,117	171,620

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア 67,439 千円 販売物流システム

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	69,784	30,195	283	99,696
賞与引当金	20,120	20,360	20,120	20,360
ポイント引当金	10,434	9,662	10,434	9,662
株式給付引当金	3,360	2,581	21	5,919
債務保証損失引当金	18,566	-	7,013	11,553
関係会社事業損失引当金	23,073	-	23,073	-

(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	10月1日から9月30日まで							
定時株主総会	12月中							
基準日	9月30日							
剰余金の配当の基準日	3月31日および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) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部							
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社							
取次所								
買取手数料	無料							
公告掲載方法	電子公告により行う。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 <a href="http://www.taisei-wellnet.co.jp">http://www.taisei-wellnet.co.jp</a>							
株主に対する特典	<p>(1) 対象株主様 毎年9月30日現在の株主名簿に記録された当社株式1単元(100株)以上保有されている株主様を対象といたします。</p> <p>(2) 優待内容</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>所有株式数</th> <th>1単元(100株)以上 5単元(500株)未満</th> <th>5単元(500株)以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>優待内容</td> <td>当社通販サイトでの優待割引(注)</td> <td>当社通販サイトでの優待割引(注) cottaオリジナル菓子詰め合わせ(3,000円相当)(非売品)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 下記当社通販サイト「cotta」に掲載されている商品(一部除外品あり)を、常時10%割引でご購入いただけます。(割引適用期間 毎年12月下旬より1年間) 通販サイト「cotta」URL : <a href="http://www.cotta.jp/">http://www.cotta.jp/</a> ただし、他のキャンペーン等との併用はできません。</p>		所有株式数	1単元(100株)以上 5単元(500株)未満	5単元(500株)以上	優待内容	当社通販サイトでの優待割引(注)	当社通販サイトでの優待割引(注) cottaオリジナル菓子詰め合わせ(3,000円相当)(非売品)
所有株式数	1単元(100株)以上 5単元(500株)未満	5単元(500株)以上						
優待内容	当社通販サイトでの優待割引(注)	当社通販サイトでの優待割引(注) cottaオリジナル菓子詰め合わせ(3,000円相当)(非売品)						

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨を定款に定めております。

- (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およ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) 有価証券報告書およびその添付書類ならびに確認書  
事業年度（第18期）（自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日）平成28年12月26日九州財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書およびその添付書類  
平成28年12月26日九州財務局長に提出
- (3) 四半期報告書および確認書  
（第19期第1四半期）（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日九州財務局長に提出  
（第19期第2四半期）（自 平成29年1月1日 至 平成29年3月31日）平成29年5月15日九州財務局長に提出  
（第19期第3四半期）（自 平成29年4月1日 至 平成29年6月30日）平成29年8月14日九州財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
平成28年12月28日九州財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権の行使の結果）の規定に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成29年12月22日

株式会社タイセイ

取締役会 御中

優成監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 陶 江 徹 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 大 好 慧 印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社 タイセイの平成28年10月1日から平成29年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社 タイセイ及び連結子会社の平成29年9月30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

会社の平成28年9月30日をもって終了した前連結会計年度の連結財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該連結財務諸表に対して平成28年12月24日付けで無限定適正意見を表明している。

#### < 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 タイセイの平成29年9月30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 タイセイが平成29年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

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

## 独立監査人の監査報告書

平成29年12月22日

株式会社タイセイ  
取締役会 御中

### 優成監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 陶 江 徹 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 大 好 慧 印

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 タイセイの平成28年10月1日から平成29年9月30日までの第19期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社 タイセイの平成29年9月30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

会社の平成28年9月30日をもって終了した前事業年度の財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該財務諸表に対して平成28年12月24日付けで無限定適正意見を表明している。

#### 利害関係

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

以 上

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