

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2019年3月27日
【事業年度】	第24期（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
【会社名】	株式会社トライアイズ
【英訳名】	Trils Incorporated
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 池田 均
【本店の所在の場所】	東京都千代田区紀尾井町4番1号
【電話番号】	03 - 3221 - 0211
【事務連絡者氏名】	執行役員総務部長 小出 美紀
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区紀尾井町4番1号
【電話番号】	03 - 3221 - 0211
【事務連絡者氏名】	執行役員総務部長 小出 美紀
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第20期	第21期	第22期	第23期	第24期
決算年月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月	2018年12月
売上高 (千円)	3,481,785	2,473,744	1,578,908	1,777,412	1,512,338
経常利益又は経常損失 () (千円)	181,239	218,052	447,762	53,265	23,524
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失 () (千円)	137,628	219,053	494,792	135,211	131,079
包括利益 (千円)	138,803	166,781	524,792	248,668	131,419
純資産額 (千円)	6,465,374	5,812,557	5,083,194	5,130,942	4,858,846
総資産額 (千円)	7,203,060	6,381,130	5,860,928	6,041,894	7,450,899
1株当たり純資産額 (円)	590.63	641.61	578.41	599.04	573.24
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 () (円)	12.33	22.69	56.52	16.03	15.74
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	11.94	21.52	-	15.18	-
自己資本比率 (%)	88.5	88.9	84.1	82.7	62.9
自己資本利益率 (%)	2.1	3.6	-	2.7	-
株価収益率 (倍)	26.9	17.0	-	24.6	-
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	312,183	425,950	58,333	135,811	67,157
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	174,685	1,534,169	900,298	276,472	2,026,036
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	281,517	876,166	13,731	226,099	1,733,047
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	2,485,745	3,570,445	2,547,300	2,235,209	1,875,549
従業員数 (名)	82	61	54	55	54
(外、平均臨時雇用者数)	(53)	(40)	(38)	(34)	(29)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額について、第22期及び第24期においては潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 自己資本利益率について、第22期及び第24期においては親会社株主に帰属する当期純損失が計上されたため記載しておりません。

4. 株価収益率について、第22期及び第24期においては親会社株主に帰属する当期純損失が計上された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20期	第21期	第22期	第23期	第24期
決算年月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月	2018年12月
営業収益 (千円)	739,718	416,149	405,451	1,007,842	385,184
経常利益又は経常損失 (千円)	449,439	270,276	25,332	678,302	119,568
当期純利益又は当期純損失 (千円)	190,695	453,009	129,238	660,947	68,937
資本金 (千円)	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
発行済株式総数 (株)	12,000,000	10,800,000	9,500,000	8,900,000	8,900,000
純資産額 (千円)	7,143,666	6,723,874	6,443,268	6,903,295	6,829,650
総資産額 (千円)	7,299,691	6,898,840	7,169,471	7,464,784	7,338,336
1株当たり純資産額 (円)	653.46	744.68	738.01	811.56	814.20
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	12.00 (-)	12.00 (-)	12.00 (-)	15.00 (-)	12.00 (-)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 (円)	17.09	46.93	14.76	78.35	8.28
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	16.54	44.51	-	74.19	7.72
自己資本比率 (%)	96.6	95.4	87.7	90.7	90.7
自己資本利益率 (%)	2.7	6.6	-	10.1	1.0
株価収益率 (倍)	26.8	8.2	-	5.0	47.6
配当性向 (%)	70.2	25.6	-	19.1	144.9
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	8 (-)	10 (-)	8 (-)	7 (-)	6 (-)

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額について、第22期においては潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 自己資本利益率、株価収益率及び配当性向について、第22期においては当期純損失が計上されたため記載しておりません。

2【沿革】

- 1995年3月 東京都千代田区において、コンピュータのソフトウェア及びハードウェアの開発、設計、製作及び販売を目的として設立。
- 1999年11月 ドリームテクノロジーズ株式会社に商号を変更。
- 2001年4月 大阪証券取引所ナスダック・ジャパン市場（現：東京証券取引所JASDAQ（グロース））に上場。
- 7月 株式会社ドコモ・マシンコミュニケーションズ（現：ドコモ・システムズ株式会社）のASPサービス「DoCoです・Car」にNexusMap地図エンジンを提供。同時に同社の委託により「DoCoです・Car」サーバシステム及びクライアントアプリケーションを開発。
- 2003年12月 東京都渋谷区に本店を移転。
- 2004年11月 自社開発による高画質高速画像配信システム「ZOOMA」のパッケージ製品を販売開始。
- 2005年4月 オムニトラストジャパン株式会社を設立。
- 7月 ジャパンワイヤレス株式会社を子会社化。
- 2006年9月 純粋持株会社への移行のため、ソフトウェア部門のZOOMA事業を完全子会社であるオムニトラストジャパン株式会社へ会社分割（吸収分割方式）により2007年1月1日付けで事業譲渡することを決議。
- 2007年1月 全ての事業を子会社で行う純粋持株会社に移行。
- 4月 株式会社トライアイズに商号変更。
- 11月 株式会社アイ・エヌ・エー（現：株式会社クレアリア）の発行済株式数 76.06%を取得し子会社化。
- 2008年11月 東京ブラウス株式会社の発行済株式数の80%、株式会社松崎及び松崎生産株式会社並びに株式会社HAMANO1880（現：濱野皮革工藝株式会社）の全株式を取得し子会社化。
- 12月 株式会社トライアイズソリューションの全事業を子会社である株式会社アイ・エヌ・エー（現：株式会社クレアリア）に譲渡し、株式会社トライアイズソリューションを解散。
- 2009年2月 東京都千代田区に本店を移転。
- 3月 株式会社トライアイズソリューション及びDTコミュニケーションズ株式会社清算結了。
- 9月 株式会社松崎を存続会社とする吸収合併により、松崎生産株式会社を解散。
- 2010年5月 株式会社セレクトティブを設立。
- 6月 株式会社トライアイズビジネスサービスを設立。
- 6月 株式会社アイ・エヌ・エー（現：株式会社クレアリア）の発行済株式数 23.84%を追加取得し完全子会社化。
- 7月 株式会社松崎の破産手続開始。
- 2011年10月 ジャパンワイヤレス株式会社解散。
- 11月 グループ会社の商標権を管理するライセンスビジネスを開始。
- 12月 間接所有の台湾現地法人を一新し、直接所有の現地法人拓莉司国際有限公司として新体制による営業を開始。
- 2016年1月 米国にTRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.を設立。
- 2018年7月 国内グループ子会社の本店を東京都北区から東京都千代田区に移転。
- 7月 濱野皮革工藝株式会社を存続会社とする吸収合併により、東京ブラウス株式会社及び株式会社セレクトティブを解散。

3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の子会社）は、当社（㈱トライアイズ）、子会社7社（TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.、CLATHAS LLC、KIP LLC、拓荊司国際有限公司、㈱トライアイズビジネスサービス、濱野皮革工芸㈱、㈱クレアリア）で構成されております。

なお、当社は有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

当社グループの事業内容及び当社と主要関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

建設コンサルタント事業

主要な事業は、社会資本整備、特にダム・河川・海岸などの水関連分野における事業者である国・地方公共団体・公団などに対する企画・調査・分析・試験・計画・施工管理等事業執行を支援することであり、子会社である㈱クレアリアが本事業にあっております。

なお、㈱クレアリアは、高速画像配信ソフトであるZOOMA、情報漏洩防止ソフトであるOmniTrustの商品群を擁するITソリューション事業も行っております。

ファッションブランド事業

主要な事業は、婦人服、ハンドバッグを始めとする革製品などの企画・製造・卸売・インターネット販売です。子会社である濱野皮革工芸㈱が本事業にあっております。また、同事業における主要なライセンス事業については、㈱トライアイズ、そして、戦略的海外拠点である拓荊子国際有限公司が実施しております。

投資事業

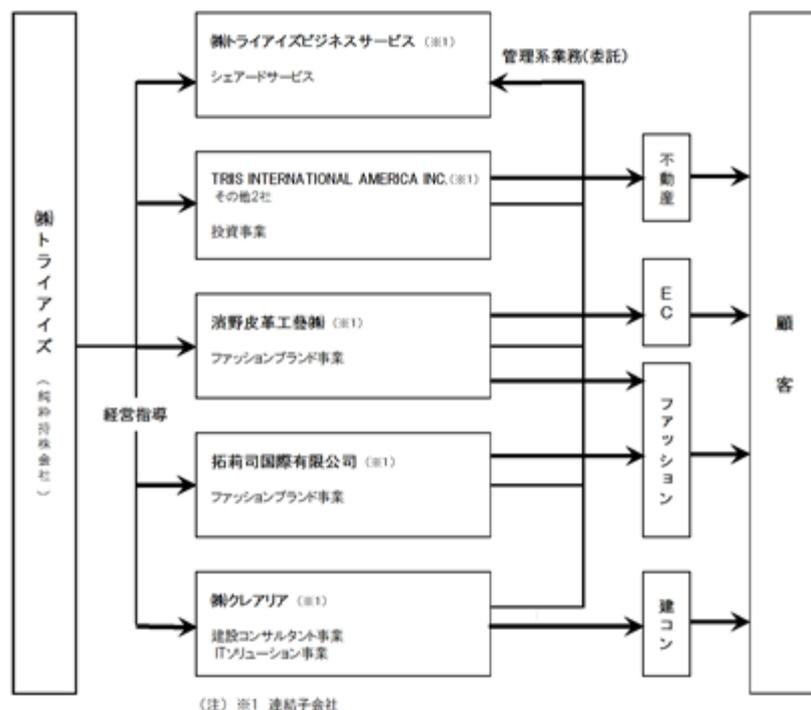
主要な事業は、米国内での不動産・証券投資です。子会社であるTRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.(米国)が行っております。レント・インカムを中心とするインカムゲインを獲得し、長期的には外国為替利益を含むキャピタルゲインを目指し運用しております。

シェアードサービス

当社グループの管理部門業務（総務・人事・経理・情報システム）を子会社である㈱トライアイズビジネスサービスが統括しております。

当社グループの事業系統図は以下のとおりであります。

事業系統図



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合(%)	関係内容
(連結子会社) TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.(注)2	米国ハワイ州	2千万米ドル	投資事業	100.00	役員の兼任あり。
CLATHAS LLC	米国ハワイ州	1千米ドル	投資事業	100.00	
KIP LLC	米国ハワイ州	1千米ドル	投資事業	100.00	
拓莉司国際有限公司	台湾台北市	35百万台湾ドル	ファッションブランド	100.00	役員の兼任あり。
(株)トライアイズビジネスサービス	東京都千代田区	50百万円	全社(共通)	100.00	役員の兼任あり。
濱野皮革工芸(株)(注)2.4	東京都千代田区	100百万円	ファッションブランド	100.00	役員の兼任あり。
(株)クリアリア(注)2.4	東京都千代田区	100百万円	建設コンサルタント	100.00	役員の兼任あり。

- (注)1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. 特定子会社に該当しております。
3. 前連結会計年度において、連結子会社であった東京ブラウス(株)及び(株)セレクトティブは、2018年7月1日に濱野皮革工芸(株)を存続会社とする吸収合併を行ったことで消滅しております。
4. 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%を超えている会社の主要な損益情報等は次のとおりであります。

名称	売上高(百万円)	経常利益(百万円)	当期純利益(百万円)	純資産額(百万円)	総資産額(百万円)
濱野皮革工芸(株)	383	24	39	969	999
(株)クリアリア	818	102	137	1,356	1,677

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2018年12月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
建設コンサルタント事業	20(21)
ファッションブランド事業	25(7)
投資事業	1(-)
全社(共通)	8(1)
合計	54(29)

(注)従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

2018年12月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
6(-)	37.8	6.6	6,221

セグメントの名称	従業員数(名)
投資事業	1(-)
全社(共通)	5(-)
合計	6(-)

(注)1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を含む。)であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。

2. 当社は年俸制を採用しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は安定しております。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

以下の文書における将来に関する事項は、別段の記載がない限り、当連結会計年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 当社グループの経営の基本方針

当社グループは、次に掲げることを経営理念として、顧客、社会から信頼され、かつ競争に打ち勝つ強さを持った企業となるべく技術力の強化、新規商品の開発に取り組んでおります。今後も強固な企業基盤の充実を図り企業価値を高めていくことが使命であると考えております。

顧客本位の技術革新と創造力を重視する企業グループとなる。

社会・環境に対し責任ある行動を取りながら、経済的な成功を収める企業グループとなる。

従業員に安全で快適な労働環境・成長と学習の機会を提供できる企業グループとなる。

全てのステークホルダー、株主・顧客・従業員・取引先・地域社会等と良好な関係を築く責任を全うする企業グループとなる。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは、株主をはじめとする当社を取り巻くステークホルダーの皆様にとって、株主価値の向上が有意義であると考えており、業績の回復及び企業体質の強化に取り組んでまいりました。当期も前期に続き7期連続で配当することができ、一定の成果が上がったと考えております。今後も中長期的に安定的な配当を継続するため、親会社株主に帰属する当期純利益の安定的な確保と拡大を目標としてまいります。

(3) 中長期的な経営戦略

当社グループの現在の中核事業は、建設コンサルタント事業とファッションブランド事業及び投資事業の3事業であり、この3つの事業ポートフォリオで収益拡大に取り組んでまいります。

建設コンサルタント事業を営む㈱クレアリアですが、同社は起業以来一貫して河川に関わる社会資本整備設計に携わってきており、蓄積したノウハウを駆使し、「水」に特化した特殊な技術力を常に向上させ、刻々と変わる社会的要望に応えていく所存です。また、既存分野の周辺領域・上流領域に目を向け、積極的に環境の保全と再生に取り組む企業への進化を図ります。建設コンサルタント業界にあって規模は小さくとも高い技術力と顧客対応力で、独特な存在感を示し、当社グループの収益に貢献できるよう取り組んでまいります。

ファッションブランド事業においては、保有するブランドCLATHASについて、ロイヤルティビジネスによる安定的な収益を確保するほか、新たな顧客を獲得するため、今後成長が見込める販路の開拓を継続して進めてまいります。また、台湾現地法人の拓莉司国際有限公司においても、国内においてライセンス事業を拡大してきた経験を生かし、台湾をはじめ世界で通用するブランドとして、CLATHAS、濱野皮革工芸㈱の価値を向上させていく所存です。

濱野皮革工芸㈱については物流費用の削減及び原価低減等、生産性向上のための施策を継続するほか、購買意欲を高める魅力的なサイトの運営を行い、Eコマースによる売上シェアの拡大を目指してまいります。

投資事業については、前期より米国での不動産投資事業を展開してまいりました。国内市場が縮小するなか、海外への投資を拡大することは、当社グループの企業価値の増大を実現するうえで必要不可欠であると考えております。現在は住居用物件と工業用物件の賃貸を展開しておりますが、今後は商業用物件の取得についても検討してまいります。

以上のとおり、当社グループは、建設コンサルタント事業とファッションブランド事業、投資事業の3つの事業ポートフォリオを柱として、より安定的な収益基盤を確保しながら、今後もグループのさらなる収益力強化が期待できる事業に積極的に参入し、景気変動に左右されない企業グループの体現に向けて努力してまいります。

(4) 経営環境及び会社の対処すべき課題

国内景気は緩やかな回復基調を続けておりますが、一方で米国新政権の政策動向等の不確実性により、世界情勢及び世界経済については、依然不透明な状況が継続しております。また、個人消費の節約志向は依然として強く、国内景気は回復基調にあるものの引続き厳しい経営環境の中にあると認識しております。

そのような環境の中、当社グループの経営理念・企業理念を全うすることで社会貢献のできる企業グループになり、厳しい経営環境下にあっても着実に業績を伸ばし企業価値を向上させたいと考えております。そのためには以下の課題に対処していく所存です。

イノベーションによるコスト優位の確立

当社グループは、事業セグメントを問わず、イノベーションによるコスト優位の確立を目指してまいりましたが、ほぼ終了したと考えております。今後はさらに一歩進めて、生産性の向上に注力する体制づくりを強化してまいります。成果を増やすために安易な資源投資、単なるコスト削減といった誤った認識ではなく、付加価値を上げる方法を考えてまいります。

人材の評価・育成及び確保

当社グループの事業を推進していくうえで必要な専門知識と豊富な経験を持った優秀な人材の確保は当然のことと認識しております。生産性を上げる体制を築くことで、必然的に人材の成長が可能と考えます。生産性の伸びを評価する組織を目指し、労働の質を意識した環境を作り、関わる人材のモチベーションを高め、目的意識を保てるように努めてまいります。

新規事業ポートフォリオの取得

当社の事業は、持株会社として事業ポートフォリオの子会社群を経営・統括することです。既存3事業ポートフォリオの業績を向上させるのは勿論ですが、景気変動の影響を受けない企業グループになる必要があると考えております。したがって、既存事業の再構築と同時に新規事業ポートフォリオの取得が重要な戦略となります。事業実態があり、レバレッジが高くなく、既存事業とは異業種の事業を中心に探してまいります。

(5) 株式会社の支配に関する基本方針について

当社では、当社の財務及び事業の方針を決定する者の在り方に関する基本方針を定めております。以下のとおりであります。

基本方針の内容

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社及び当社グループの事業特性並びに株主をはじめとする国内外の顧客・社員・取引先などの各ステークホルダーとの間に築かれた関係や当社の企業価値の本源を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を中長期的に確保し、継続的若しくは持続的に向上させる者であることが必要と考えております。

そうした考え方を基本にしながら、当社は金融商品取引所に株式を上場している者として、市場における当社株式の自由な取引を尊重し、特定の者による当社株式の大規模買付行為であっても、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものである限り、これを一概に否定するものではありません。また、最終的には株式の大規模買付提案に応じるかどうかは株主の皆様ご自身の自由な意思と判断に委ねられるべきだと考えております。

ただし、株式の大規模買付提案のなかには、たとえばステークホルダーとの良好な関係を保ち続けることができない可能性があるなど、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を損なうおそれのあるものや、当社グループの価値を十分に反映しているとは言えないもの、あるいは株主の皆様が最終的な決定をされるために必要な情報が十分に提供されないものもありえます。

そのような提案に対して、当社取締役会は、株主の皆様から負託された者の責務として、株主の皆様のために、必要な時間や情報の確保、株式の大規模買付提案者との交渉などを行う必要があると考えております。

基本方針の実現に資する取組について

当社は1995年にソフトウェアの開発・販売会社として創業、2007年からは純粹持株会社にその組織体制を変更し、現在は事業子会社7社を傘下に、グループ企業の経営・統括を行っております。主要な事業ポートフォリオは建設コンサルタント事業、ファッションブランド事業及び投資事業の3つとなっております。

当社の存在意義は、成長の可能性を持ちながらも様々な要因によってそれを実現できずにいる企業を再生することです。当社は事業ポートフォリオの売買を積極的に実行する、バイアウト型の投資会社ではなく、当社グループ傘下事業会社の再生・拡大を図り、企業グループ全体の価値を長期にわたって継続的に向上させていくことが、その大きな目標となっております。グループ会社の再生を通して、ともに成長することによって、企業グループ全体の価値を向上させること、それが当社を取り巻く全てのステークホルダーにとって最良の結果をもたらすものと考えております。

当社及び当社グループの企業価値の主な源泉はA.グループ会社経営で培った知恵と意志の力、B.各事業において培われた技術力、C.顧客とのサービスの品質に基づいた長期にわたる信頼関係、にあると考えております。

まず、A.につきましては、当社のグループ会社経営に関する基本的な指針として、各事業会社の経営の自由度を容認しながらも、進むべき方向性を見出すことを支援し、その結果として、各事業会社のグループ全体に対する貢献度上昇の促進を目指しております。したがって、各事業会社がその属する業界固有の考え方から脱却し、それぞれがグローバルな企業として認められるためにいかにグループ標準に近付けるようにリードできるか、という課題に常に向き合っております。そうしたなかから、企業グループ統括のためのノウハウが蓄積され、指導力を発揮するための知性が磨かれることに結びついてきました。そもそも、当社の経営陣が抱えているグループ全体の改善についての意志は比類なき強さであり、その気持ちを現場のグループ企業の全役職員に浸透させることにより、グループ全体の企業価値の向上に対する意欲の高揚につながっております。

次に、Bの技術力に関しましては、水関連に特化した建設コンサルタントとしての確固たる技術、ファッション業界の激しい競争を乗り越え、長い歴史のなかで培われた商品開発力を保持しております。また、建設コンサルタント事業分野では、従来の枠を超えて地球環境関連市場に新しいニーズを開拓した展開をする予定であります。

次に、C.のサービスの品質に基づいた顧客との信頼関係の面では、当社グループは、上述の事業を長年にわたり展開を進めてきた結果、高い技術力とサービスの質をもつ会社として、顧客の高い信頼を得ており、この信頼が当社グループの企業価値を高めるための大きな要素となっております。

このような創業以来の当社及び当社グループの取組みの積み重ねが現在の企業価値の源泉になっております。当社の企業文化の継続・発展を通してのみ当社の社会的意義を高めることになり、結果として企業価値及び株主共同利益を最大化することにつながるものと考えております。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に最大限の努力を尽くす所存です。

また、下記事項には、将来に関するものが含まれておりますが、当該事項は当連結会計年度末日現在において判断したものであり、事業等のリスクはこれらに限定されるものではありません。

(1) 建設コンサルタント事業のリスクについて

当社グループの(株)クリアリアが営む建設コンサルタント事業においては、特に、ダム・河川・海岸など水関連の公共事業が主たるビジネスであるため、政府・国土交通省・地方自治体などの機関が公共事業の大幅な削減や停止を決定した場合、当社グループの業績に大きな影響を受ける可能性があります。

(2) ファッションブランド事業のリスクについて

当社グループの拓莉司国際有限公司、濱野皮革工芸(株)が営むファッションブランド事業においては、商品企画、原材料市況、国内外の生産体制、為替市況、物流体制、販売拠点、消費者動向、天候、景気変動などにまつわるさまざまなリスク要因が考えられ、想定する範囲での対処は予め準備をしておりますが、想定範囲を大きく超える事象が発生した場合、当社グループの業績に大きな影響を受ける可能性があります。

また、上記事業会社が扱うライセンスブランドの商品につきましても、上記リスク要因に加えて、ブランドそのものの人気・価値が大きく下落した場合、同じく当社グループの業績に影響を受ける可能性があります。

(3) 投資事業について

当社グループのTRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.、CLATHAS LLC及びKIP LLCが営む不動産投資事業においては、米国における不動産市況、世界経済動向、賃料等の変動リスクがあり、それによって、当社グループの業績に大きな影響を受ける可能性があります。さらに長期的には外国為替市況の影響も受ける可能性があります。

(4) 個人情報

ファッションブランド事業を営む拓莉司国際有限公司、濱野皮革工芸(株)は様々な販売チャネルで事業展開していることから、多数の個人情報を保有しております。個人情報については、十分な管理体制を敷いておりますが、万一外部に漏えいするような事態が発生した場合、顧客の信用失墜による売上の減少や顧客に対する損害賠償による損失が発生する可能性があります。

(5) M & Aによる事業ポートフォリオの拡大に関するリスクについて

現在当社グループは、事業ポートフォリオの獲得による業容拡大を目的に、適切な企業との資本提携、M & A等を検討し、進めている最中ですが、M & A市場の状況により、当社グループの望む事業が適切な価格で買収できず、計画通り進まないリスクがあります。また、当社の風評リスクにより、M & Aによる事業拡大が影響を受ける可能性があります。

(6) 人材の獲得及び確保について

当社グループにおいては、組織再編と今後の事業拡大、内部統制制度整備に伴い、質の高い人材の確保・増強等を計画しておりますが、人材の流出や人材育成及び人材の確保増強等が十分にできなかった場合には、長期的視点から、当社グループの事業展開、業績及び成長見通しに影響を及ぼす可能性があります。

(7) その他のリスクについて

上記以外でも、当社グループの業績は、急激な社会インフラや市場競争の激化、現在進めているグループ規模拡大に伴う当社グループの財務的・経営的状況の変動、国内外の主要市場における各種規制、株式市場や債券市場の大幅な変動などにより多様な影響を受ける可能性があります。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

経営成績の状況

当連結会計年度における我が国経済は、政府及び日銀の政策を背景に企業業績及び雇用情勢が改善し、緩やかな回復基調を続けているものの賃金の上昇は限定的に留まり、個人消費は伸び悩んでいる状況となっております。

一方で、米国新政権の政策動向、中国をはじめとする東アジアの経済動向及び北朝鮮情勢などの不確実性により、世界情勢及び世界経済については、依然不透明な状況が継続しております。

そのような経済環境のなか、トライアイズグループは、景気変動の影響を受けない企業グループとして、小さくとも知性を使って、その世界ではNo.1となり光る企業グループを目指すという方針のもと「イノベーションによるコスト優位の確立」を最重要目標とし、売上が減少しても黒字化できる体質づくりを続けており、営業利益、経常利益及び最終利益の黒字化（いずれも連結ベース）を目指しております。

これらの結果、当連結会計年度における当社グループの売上高は1,512百万円（前期比14.9%減）と前期より減少したほか、前期に引続き経費の削減に努めた結果、販売費及び一般管理費は723百万円（前期比22.9%減）と前期を下回る結果となりました。しかし、売上の減少に伴う利益の喪失を補うには至らず、前期より減少したものの、26百万円の営業損失（前期は109百万円の営業損失）、23百万円の経常損失（前期は53百万円の経常損失）となりました。

また、当連結会計年度においてはグループ子会社の本店移転を行い、不採算となっている事業拠点の整理統合を進め、当該移転・整理統合に係る特別損失を計上したほか、グループ子会社の保有している有形固定資産について減損損失を計上いたしました。このほか、当連結会計年度に償還された金融商品に係る償還損失を特別損失として計上いたしました。これらの結果、77百万円の税金等調整前当期純損失（前期は178百万円の税金等調整前当期純利益）、131百万円の親会社株主に帰属する当期純損失（前期は135百万円の親会社株主に帰属する当期純利益）と前期とは逆に純損失を計上する結果となりました。

当連結会計年度におけるセグメント別の取組みと経営成績につきましては次のとおりであります。

建設コンサルタント事業

建設コンサルタント事業においては、従来型ダム関連業務、河川防災・減災対策業務及び海岸保全業務を中心に受注しました。当期に計上を予定していた複数の大型案件の工期が来年度以降に延長となりましたほか、期中の受注に対応する人員の体制整備が遅れ、当期受注案件に係る売上が当初の結果を下回る結果となったほか、原価に占める固定費の割合が相対的に上昇し、原価率も当初の予想を上回る結果となりました。

今後も発注比率が高まっている防災・減災対策関連業務やダム、河川構造物、海岸・港湾分野の維持管理を中心とした継続性の高い業務の受注シェア拡大を図るほか、固定費の削減を中心とした原価及び経費の削減に取り組む、収益の改善を図ります。これらの結果、売上高は853百万円（前期比16.9%減）、95百万円の営業損失（前期は40百万円の営業損失）となりました。

ファッションブランド事業

ファッションブランド事業においては、Eコマースによる消費は拡大しているものの、前述のとおり個人賃金の伸び悩みを背景とする個人消費の節約志向は依然として強く、前期に引続き厳しい経営環境となりました。このような環境の中、2018年7月にファッションブランド事業における収益力の強化及び効率的な業務運営のため、濱野皮革工芸(株)、東京ブラウス(株)及び(株)セレクトィブの3社は濱野皮革工芸(株)を存続会社とする吸収合併を行いました。当該合併により、3社の共通業務の集約を図るとともに、3社が保有するノウハウや販路を共有し、製造から販売までの一貫した効率的なオペレーションの構築・強化を行うことができるようになりました。今後製販一体の事業体制の構築をより推進してまいります。

濱野皮革工芸(株)の製品については、軽井沢工場の所在地である長野県御代田町におけるふるさと納税の返戻品として引続き認定されているほか、テレビ大阪系列「和風総本家」において「皇室を支える職人&過酷な現場で働くお父さん」特集でも取り上げられました。これまでの130年余の伝統と技術を継承しながら、ブランド価値を向上させるための施策に取り組んでおります。今後もブランド価値を向上させるための施策、物流費用の削減及び原価低減等、生産性向上のための施策に継続的に取り組んでまいります。ブランドCLATHASについては、ロイヤルティビジネスによる安定的な収益を確保するほか、新たな顧客を獲得するため、今後成長が見込める販路の開拓を継続して進めております。台湾現地法人の拓莉司国際有限公司においては、現地パートナーと新しい商品開発を進めており、国内外を問わず、ライセンス事業の強化による収益の拡大を図ります。

当連結会計年度においては、前述の施策を行ったものの、百貨店向け売上高が当初の予想を下回ったほか、販売先の選定及び見直しを行ったため、百貨店を含む一部顧客の売上が想定を下回り、売上高及び営業利益が当初の予想を下回ることとなりました。

これらの結果、売上高は533百万円（前期比21.4%減）、16百万円の営業損失（前期は6百万円の営業損失）となりました。

投資事業

投資事業においては、前連結会計年度より米国の子会社TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.において住居用物件と工業用物件の賃貸を継続しております。当連結会計年度におきましては、商業用物件の取得について検討し、第3四半期会計期間において商業用物件を新たに取得いたしました。今後は収益性の高い物件の取得及び切り替えを進め、収益の向上を図ってまいります。当連結会計年度におきましては、期中取得の商業物件が収益に貢献し、売上高は124百万円（前期比80.8%増）、51百万円の営業利益（対前期比198.9%増）となりました。

キャッシュ・フローの状況

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、1,875百万円となり、前連結会計年度末に比べ359百万円減少（前年比16.0%減）となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況と要因は以下のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は67百万円（前期は135百万円の収入）となりました。主な資金の増加要因は、減価償却費66百万円、のれん償却額33百万円及び売上債権の増減額100百万円であります。主な資金の減少要因は、税金等調整前当期純損失77百万円、仕入債務の増減額61百万円及び法人税等の支払額130百万円であります。

（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2,026百万円（前期は276百万円の支出）となりました。これは主に米国における収益物件獲得を原因とする有形固定資産の取得による支出3,139百万円及び収益物件獲得資金確保を目的とした定期預金の払戻による収入1,132百万円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）

財務活動の結果得られた資金は1,733百万円（前期は226百万円の支出）となりました。これは収益物件獲得を目的とした長期借入による収入1,925百万円及び配当金の支払125百万円によるものであります。

（2）生産、受注及び販売の実績

生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	前年同期比(%)
建設コンサルタント事業(千円)	28,002	67.4
ファッションブランド事業(千円)	130,606	83.7
合計	158,609	80.3

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 投資事業につきましては、該当事項はありません。

受注実績

当連結会計年度の受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
建設コンサルタント事業	1,075,988	95.0	1,306,831	133.4
合計	1,075,988	95.0	1,306,831	133.4

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. ファッションブランド事業及び投資事業につきましては、該当事項はありません。

販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)	前年同期比(%)
建設コンサルタント事業(千円)	853,631	16.9
ファッションブランド事業(千円)	533,839	21.4
投資事業(千円)	124,866	80.8
合計	1,512,338	14.9

(注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。

2. セグメント間の取引については相殺消去しております。

3. 主要な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合については、いずれの販売先についても当該割合が10%未満のため記載を省略しております。

(3) 経営者の視点による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析は、以下のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項については当連結会計年度末時点において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、我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いて作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積りが必要な事項につきましては合理的な基準に基づき会計上の見積りを行っておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りとも異なる場合があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する分析

経営成績

(売上高及び営業利益)

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度より265百万円減少した1,512百万円となりました。これは、投資事業における収益は期中取得物件により前連結会計年度より増加したものの、建設コンサルタント事業における大型案件の工期延長、人員体制の整備の遅れによる受注案件着手数が受注に比して伸びなかったことにより、売上高が前期より減少したほか、ファッションブランド事業における顧客の見直し等の施策により百貨店をはじめとする主要顧客売上が当初の予想を下回ったことによるものであります。また、建設コンサルタント事業における原価は固定的なものが多く売上高の減少により、原価率が相対的に増加する結果となりました。販売費及び一般管理費については、前連結会計年度よりも削減を進め、対前期比22.9%減少の723百万円となりましたが、売上総利益の減少を補うには至りませんでした。これらの結果、営業損失は前連結会計年度よりも83百万円減少し、26百万円となりました。

なお、セグメントごとの売上高及び営業損益の概況については、「(1) 経営成績等の状況の概要 経営成績の状況」に記載しております。

(営業外損益及び経常損益)

当連結会計年度の営業外収益は、前連結会計年度より29百万円減少した44百万円となりました。これは、前連結会計年度においては、前連結会計年度において保有していた金融商品に係るデリバティブ評価益が計上されておりましたが、当連結会計年度においては、当該金融商品が償還となり、償還損失を特別損失として計上したことにより、前連結会計年度と比較して大幅に減少する結果となりました。

当連結会計年度の営業外費用は、前連結会計年度より24百万円増加した42百万円となりました。これは、投資事業における物件取得のための借入により支払利息が31百万円増加したことが原因であります。

以上の結果、経常損失は前連結会計年度より29百万円減少し、23百万円となりました。

(特別損益及び税金等調整前当期純損益)

当連結会計年度の特別利益は前連結会計年度より237百万円減少した11百万円となりました。これは前連結会計年度に引続き、当連結会計年度においても連結子会社の収益物件の売却を行ったことにより固定資産売却益を計上したほか、過年度において発行した新株予約権が一部失効したことにより、新株予約権戻入益を計上したことによるものであります。

当連結会計年度の特別損失は前連結会計年度より48百万円増加した65百万円となりました。これは、当連結会計年度においてはグループ子会社の本店移転を行い、建設コンサルタント事業及びファッションブランド事業において不採算となっている事業拠点の整理統合を進め、当該移転・整理統合に係る損失を計上したほか、グループ子会社の保有している有形固定資産について減損損失を計上いたしました。また、前述のとおり当連結会計年度に償還された金融商品に係る償還損失を計上いたしました。

これらにより当連結会計年度においては、77百万円の税金等調整前当期純損失となりました。(前連結会計年度は178百万円の税金等調整前当期純利益)

(法人税等及び親会社株主に帰属する当期純損益)

当連結会計年度における法人税等合計額(法人税等調整額)は、前連結会計年度と比較し、10百万円増加した53百万円となりました。これは、主として連結子会社において計上していた繰延税金資産を一部取り崩したことによるものであります。

この結果、131百万円の親会社株主に帰属する当期純損失となりました。(前連結会計年度は135百万円の親会社株主に帰属する当期純利益)当社グループにおける目標とする経営指標は、親会社株主に帰属する当期純利益の確保であり、引続き親会社株主に帰属する当期純利益の確保と拡大に努めてまいります。

財政状態

当連結会計年度末における総資産は7,450百万円で前期末に比べ1,409百万円増加し、負債は2,592百万円で前期末と比べ1,681百万円増加し、純資産は4,858百万円で前期末と比べ272百万円の減少となりました。

(流動資産)

当連結会計年度における流動資産の残高は2,796百万円となりました。対前期比で37.4%、1,677百万円減少しました。主な要因は、当連結会計年度の収益物件の獲得により、「現金及び預金」が1,225百万円減少したこと及び「有価証券」が当連結会計年度における償還により、293百万円減少したことによるものであります。

(固定資産)

当連結会計年度における固定資産の残高は4,654百万円となりました。対前期比で196.9%、3,086百万円増加しました。主な要因は、当連結会計年度の収益物件の取得により「建物及び構築物」が1,004百万円、「土地」が2,006百万円増加したことと、「のれん」が償却により33百万円減少したことによるものであります。

(流動負債)

当連結会計年度における流動負債の残高は428百万円となりました。対前期比で30.2%、186百万円減少しました。主な要因は、仕入高の抑制により「支払手形及び買掛金」が61百万円減少したこと及び課税所得の減少により「未払法人税等」が67百万円減少したことによるものであります。

(固定負債)

当連結会計年度における固定負債の残高は2,163百万円となりました。対前期比で631.4%、1,867百万円増加しました。主な要因は、収益物件取得に伴う新規借入により「長期借入金」が1,883百万円増加したこと及びグループ子会社の本社移転により資産除去債務が15百万円減少したことによるものであります。

(純資産)

当連結会計年度における純資産の減少の主な要因は、親会社株主に帰属する当期純損失131百万円の計上、配当金支払による利益剰余金の減少125百万円及び自己株式の買付による自己株式の増加51百万円によるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの資金需要のうち主なものは、各事業セグメントにおける仕入資金、営業費用等の運転資金のほか、投資事業における収益物件取得のための設備資金等であります。

当社グループは事業運営上必要な資金を安定的に確保するための源泉として、自己資金及び金融機関からの借入によることを基本方針としております。当連結会計年度の現金及び預金は、資産合計の29.1%を占める2,168百万円となっております。

当該残高及びこれまでの借入実績から勘案すると、現状の事業活動の維持の観点からは、将来資金に関して十分な財源が確保されていると考えております。

4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループで当連結会計年度において実施しました設備投資の総額は3,143百万円であり、その主なものは米国での賃貸不動産の取得であります。

なお、重要な設備の除去、売却はありません。

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) 国内子会社

2018年12月31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				従業員数 (名)
				建物及び構築物 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
濱野皮革工芸(株)	軽井沢工場 (長野県北佐久郡)	ファッション ブランド事業	製造工場	378	90,803 (15,955.85)	-	91,181	24(3)

(注) 1. 濱野皮革工芸(株)の土地は提出会社から賃借しているものであります。

2. 従業員数の()は、臨時雇用者数を外書きしております。

(2) 在外子会社

2018年12月31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				従業員数 (名)
				建物及び構築物 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.	(米国ハワイ州 オアフ)	投資事業	賃貸住宅	84,612	6,224 (128.48)	526	91,363	-
KIP LLC	(米国ハワイ州 オアフ)	投資事業	商業用倉庫	257,391	332,190 (6,895.63)	-	589,582	-
CLATHAS LLC	(米国ハワイ州 オアフ)	投資事業	商業用設備	1,065,165	2,410,163 (12,233.65)	-	3,475,329	-

上記の他、主要な賃借設備として以下のものがあります。

(1) 提出会社

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	賃借建物 (面積㎡)	年間支払賃借料 (千円)
本社 (東京都千代田区)	全社(共通)	管理設備	303.73	43,199

(2) 国内子会社

該当事項はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

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	47,000,000
計	47,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2018年12月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年3月27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	8,900,000	8,900,000	東京証券取引所 JASDAQ (グロース)	単元株式数 100株
計	8,900,000	8,900,000		

(注) 提出日現在の発行数には、2019年3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権利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】

【ストックオプション制度の内容】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	第1回株式報酬型新株予約権	第2回株式報酬型新株予約権
決議年月日	2011年4月15日	2012年4月16日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 4名	当社取締役 5名
新株予約権の数(個)	400	760
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 40,000	普通株式 76,000
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	1(注)1	1(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2011年5月18日から2041年5月17日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2012年5月21日から2042年5月16日まで
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 177 資本組入額 89	発行価格 139 資本組入額 70
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)2
新株予約権の譲渡に関する事 項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

	第3回株式報酬型新株予約権	第4回株式報酬型新株予約権
決議年月日	2013年4月15日	2014年4月15日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 4名	当社取締役 4名 当社監査役 3名
新株予約権の数(個)	950	840
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 95,000	普通株式 84,000
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	1(注)1	1(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2013年5月16日から2043年5月15日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2014年5月17日から2044年5月16日まで
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 280 資本組入額 140	発行価格 200 資本組入額 100
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)2
新株予約権の譲渡に関する事 項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

	第5回株式報酬型新株予約権	第13回新株予約権
決議年月日	2015年4月15日	2015年4月15日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 4名 当社監査役 3名	当社従業員 5名 当社子会社従業員 27名
新株予約権の数(個)	930	927[452]
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 93,000	普通株式 92,700[45,200]
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	1(注)1	405(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2015年5月18日から2045年5月15日まで	2017年5月16日から2025年5月15日まで
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 372 資本組入額 186	発行価格 482 資本組入額 241
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事 項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

	第6回株式報酬型新株予約権	第14回新株予約権
決議年月日	2016年4月15日	2016年4月15日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 6名 当社監査役 3名	当社従業員 4名 当社子会社従業員 28名
新株予約権の数(個)	330	240[190]
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 33,000	普通株式 24,000[19,000]
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	1(注)1	321(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2016年5月17日から2046年5月16日まで	2018年5月17日から2026年5月15日まで
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 274 資本組入額 137	発行価格 348 資本組入額 174
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事 項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

	第7回株式報酬型新株予約権	第15回新株予約権
決議年月日	2017年4月17日	2017年4月17日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 5名	当社従業員 1名 当社子会社役員及び従業員 27名
新株予約権の数(個)	480	590[470]
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 48,000	普通株式 59,000[47,000]
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1(注)1	331(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2017年5月16日から2047年5月15日まで	2019年5月13日から2027年5月12日まで
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 302 資本組入額 151	発行価格 399 資本組入額 200
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

	第8回株式報酬型新株予約権	第16回新株予約権
決議年月日	2018年4月16日	2018年4月16日
付与対象者の区分及び人数 (名)	当社取締役 4名	当社従業員 1名 当社子会社役員及び従業員 33名
新株予約権の数(個)	1,260	1,495[1,350]
新株予約権の目的となる株式 の種類、内容及び数(株)	普通株式 126,000	普通株式 149,500[135,000]
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1(注)1	354(注)1
新株予約権の行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の いずれかの地位をも喪失した日の翌日か ら10日間以内 2018年5月17日から2048年5月16日まで	2020年5月16日から2028年5月15日まで
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 306 資本組入額 153	発行価格 414 資本組入額 207
新株予約権の行使の条件	(注)2	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権の譲渡については、当社取締役会の承認を要するものとする。	
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)4	

当事業年度の末日(2018年12月31日)における内容を記載しております。当事業年度の末日から提出日の前月末現在(2019年2月28日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しております。

(注)1. 新株予約権発行後、当会社普通株式の分割又は併合が行われる場合、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

上記のほか、新株予約権発行後に当会社が他の会社と合併する場合、会社分割を行う場合、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、合理的な範囲で行使価額は適切に調整されるものとする。

2. 新株予約権の行使の条件

本新株予約権者は、割り当てられた本新株予約権の割当個数の全部を一括して行使する。

本新株予約権者の相続人は本新株予約権を承継し、新株予約権者が死亡した日から1年間に限り本新株予約権を行使できる。

当社が消滅会社となる合併契約承認議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社の株主総会で承認された場合、当該承認日の翌日から30日間以内に限り本新株予約権を行使できる。

3. 新株予約権の行使の条件

本新株予約権者は、権利行使時において当社若しくは当社子会社の取締役、監査役又は従業員の地位を有していることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職その他これに準ずる正当な理由のある場合は、この限りではない。

本新株予約権者の相続人は、本新株予約権を行使することができない。

当社と本新株予約権者との間で締結した新株予約権割当契約に定めるその他の条件に違反していないこと。

4. 当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、株式交換若しくは株式移転（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、組織再編行為の効力発生日の直前において残存する新株予約権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の新株予約権を、発行済み新株予約権の条件に準じて、それぞれ交付することとする。ただし、その旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

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

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総数増減数(株)	発行済株式総数残高(株)	資本金増減額(千円)	資本金残高(千円)	資本準備金増減額(千円)	資本準備金残高(千円)
2014年7月31日 (注)1	600,000	12,000,000		5,000,000		12,002
2015年7月31日 (注)2	1,200,000	10,800,000		5,000,000		12,002
2016年11月10日 (注)3	1,300,000	9,500,000		5,000,000		12,002
2017年12月29日 (注)4	600,000	8,900,000		5,000,000		12,002

- (注) 1. 自己株式の消却
自己株式600,000株の消却による減少であります。
2. 自己株式の消却
自己株式1,200,000株の消却による減少であります。
3. 自己株式の消却
自己株式1,300,000株の消却による減少であります。
4. 自己株式の消却
自己株式600,000株の消却による減少であります。

(5) 【所有者別状況】

2018年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		1	14	49	12	16	9,374	9,466	
所有株式数(単元)		197	443	352	2,374	223	81,837	85,426	357,400
所有株式数の割合(%)		0.23	0.52	0.41	2.78	0.26	95.80	100	

- (注) 1. 「個人その他」の中には自己株式7,227単元、「単元未満株式の状況」の中には43株含めて記載しております。
- なお、自己株式722,743株は株主名簿記載上の株式数であり、2019年2月28日現在の実保有株式数は、823,793株であります。
2. 「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が2単元及び30株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2018年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
池田 均	東京都新宿区	336,650	4.12
竹林 義則	静岡県浜松市中区	224,000	2.74
BANK JULIUS BAER AND CO. LTD. SINGAPORE CLIENTS (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	7 STRAITS VIEW, 28-01 MARINA ONE EAST TOWER SINGAPORE 018936 (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	213,860	2.62
佐藤 有希子	東京都北区	191,200	2.34
桑島 勝典	東京都府中市	128,450	1.57
清水 豊晴	東京都目黒区	111,000	1.36
梶原 隆徳	東京都品川区	98,500	1.20
鶴見 達也	東京都町田市	94,800	1.16
鈴木 富男	兵庫県神戸市長田区	86,400	1.06
永井 正二	静岡県浜松市浜北区	82,000	1.00
計	-	1,566,860	19.16

(注) 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合は、小数点以下第3位を四捨五入しております。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2018年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 722,700		権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,819,900	78,199	同上
単元未満株式	普通株式 357,400		同上
発行済株式総数	8,900,000		
総株主の議決権		78,199	

(注) 1. 「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2個が含まれております。

2. 「単元未満株式」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が30株含まれております。

3. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式43株が含まれております。

【自己株式等】

2018年12月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社トライアイズ	東京都千代田区紀尾井町4番1号	722,700		722,700	8.12
計		722,700		722,700	8.12

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号及び第7号に該当する普通株式

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

会社法第165条第2項の規定に基づく取締役会決議による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2018年9月18日)での決議状況 (取得期間2018年9月19日~2019年9月18日)	500,000	250,000,000
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	182,800	58,333,700
残存決議株式の総数及び価額の総額	317,200	191,666,300
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	63.44	76.66
当期間における取得自己株式	103,600	29,493,900
提出日現在の未行使割合(%)	42.72	64.86

(注) 当期間における取得自己株式数には、2019年3月1日からこの有価証券報告書提出日までの取得による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】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

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	1,693	593,329
当期間における取得自己株式	230	64,160

(注) 当期間における取得自己株式数には、2019年3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				
売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				
その他の処分を行った取得自己株式 (ストック・オプション行使によるもの)(注)2 (単元未満株式の売渡請求によるもの)	21,800 290	7,661,600 102,080	80	27,040
保有自己株式数	722,743		823,793	

(注) 1. 当期間における処理自己株式及び保有自己株式には、2019年3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売渡による株式は含まれておりません。
2. ストックオプションの行使による処分価額の総額は、ストックオプションの権利行使に伴い払込みがなされた金額の合計を記載しています。

3 【配当政策】

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき当期は12円の配当を実施することを決定しました。内部留保資金につきましては、当社グループを取り巻く経営環境の強化や、各事業における技術開発のための開発資金等としての有効投資などにより、業容の拡大と商品販売促進に励み、ひいては、株主価値の最大化が実現できるよう努めてまいります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

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(百万円)	1株当たり配当額(円)
2019年3月26日 定時株主総会決議	98	12

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20期	第21期	第22期	第23期	第24期
決算年月	2014年12月	2015年12月	2016年12月	2017年12月	2018年12月
最高(円)	514	464	395	435	402
最低(円)	211	314	250	305	253

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(グロース)におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	2018年7月	8月	9月	10月	11月	12月
最高(円)	340	329	345	348	331	315
最低(円)	322	317	321	323	302	253

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(グロース)におけるものであります。

5【役員の状況】

男性4名 女性2名 (役員のうち女性の比率33.3%)

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		池田 均	1957年2月20日生	1981年4月 ボッシュ・オートモーティブシステム株式会社入社 1984年4月 山一證券株式会社入社 1998年3月 横河電機株式会社入社 2000年8月 東京三菱TDウォーターハウス証券株式会社入社 2004年6月 平成電電株式会社入社当社出向 2005年3月 当社取締役 2005年6月 当社常務取締役 2005年11月 当社代表取締役社長(現任) 2008年9月 株式会社アイ・エヌ・エー(現株式会社クリアリア)代表取締役社長(現任) 2008年11月 東京ブラウス株式会社取締役 2010年5月 株式会社セレクトティブ取締役 2011年12月 拓莉司国際有限公司代表取締役社長 2012年12月 拓莉司国際有限公司取締役(現任) 2013年2月 濱野皮革工芸株式会社代表取締役社長 2013年12月 株式会社トライアイズビジネスサービス代表取締役社長 濱野皮革工芸株式会社取締役(現任) 2014年11月 株式会社トライアイズビジネスサービス取締役(現任) 2016年1月 TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.取締役(現任)	(注)1	336,650
代表取締役副社長		佐藤 有希子	1973年5月8日生	1995年4月 イー・ピー・エス株式会社入社 1997年6月 株式会社平和情報センター入社 2006年12月 当社総務部長 2007年12月 当社執行役員総務部長 2008年11月 東京ブラウス株式会社代表取締役社長 2009年3月 当社取締役総務部長 2010年6月 株式会社トライアイズビジネスサービス取締役 2013年1月 当社取締役副社長 2013年2月 株式会社クリアリア取締役(現任) 2013年12月 当社代表取締役副社長(現任) 拓莉司国際有限公司代表取締役社長(現任) 濱野皮革工芸株式会社代表取締役社長 2016年1月 TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.代表取締役社長(現任) 2016年2月 当社総務部長 2017年1月 株式会社セレクトティブ代表取締役社長 2018年6月 株式会社トライアイズビジネスサービス代表取締役社長(現任)	(注)1	191,200

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	内部監査室 部長	関 光江	1977年9月4日生	2001年4月 株式会社パパス入社 2016年6月 当社国際事業開発部長 2016年7月 株式会社トライアイズビジネス サービス代表取締役社長 2016年7月 当社総務部長 当社執行役員 2017年3月 当社取締役(現任) 2018年5月 当社内部監査室部長(現任)	(注)1	79,300
取締役 (監査等委員)		高井 章吾	1938年4月17日生	1968年4月 第一東京弁護士会所属藤林法律事 務所入所 1969年4月 同事務所パートナー(現任) 2003年7月 住友金属工業株式会社非常勤監査 役 2007年7月 社団法人しんきん保証基金理事 2008年11月 東京ブラウス株式会社非常勤監査 役 2013年2月 株式会社ノダ監査役 2015年2月 株式会社ノダ社外取締役(現任) 2016年3月 当社社外取締役 2018年3月 当社社外取締役(監査等委員)(現 任)	(注)2	1,800
取締役 (監査等委員)		西村 利行	1947年11月30日生	1971年4月 山一証券株式会社入社 1998年3月 日本原子力発電株式会社入社 2013年2月 濱野皮革工藝株式会社監査役 2013年2月 株式会社クレアリア監査役 2013年3月 当社監査役 2018年3月 当社社外取締役(監査等委員)(現 任)	(注)2	2,700
取締役 (監査等委員)		櫻井 康史	1979年4月16日生	2008年12月 弁護士登録高橋修平法律事務所入 所 2015年1月 晴海パートナーズ法律事務所開所 同事務所パートナー(現任) 2017年4月 一般社団法人スポーツ・コンプラ イアンス教育復興機構理事(現 任) 2018年3月 当社社外取締役(監査等委員)(現 任)	(注)2	
計						611,650

- (注)1. 取締役(監査等委員である取締役は除く)の任期は、2019年3月26日開催の定時株主総会から1年間であり
ます。
2. 監査等委員である取締役の任期は、2018年3月23日開催の定時株主総会から2年間であります。
3. 取締役高井章吾、西村利行及び櫻井康史は、社外取締役であります。
4. 当社は、法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項
に定める補欠の監査等委員である取締役1名を選任しております。補欠の監査等委員である取締役の略歴は
次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
根本 修一郎	1957年3月8日生	1980年4月 株式会社富士銀行入行 2001年9月 オリンパスキャピタルホールディングス入社 2004年12月 クレセント・パートナーズ設立 同社代表 2012年9月 クレセント・アジア代表(現任)	

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】

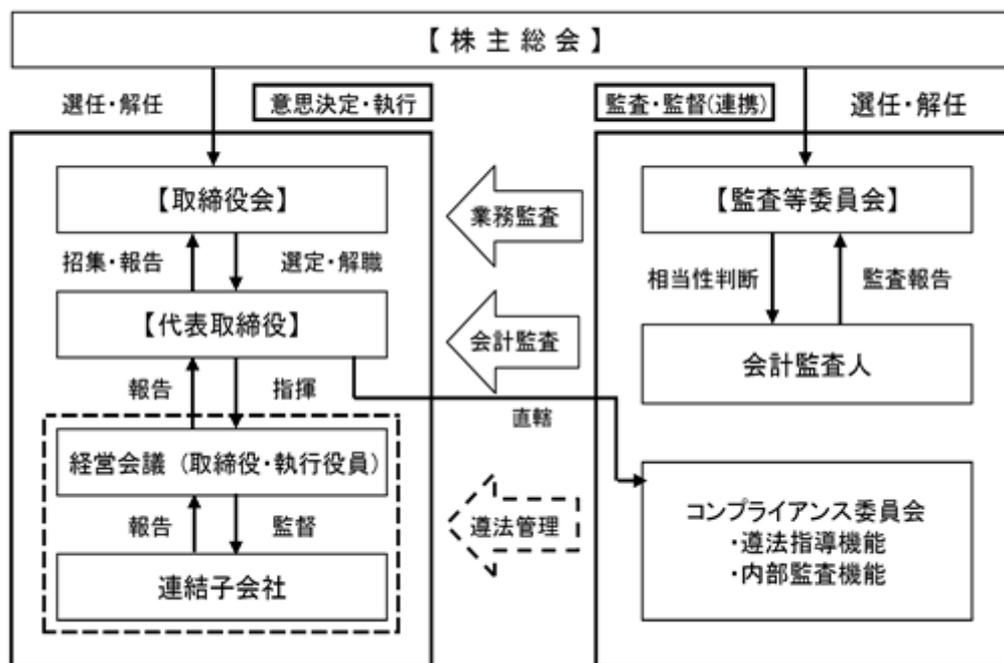
企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要

当社は監査等委員会設置会社であり、取締役（監査等委員である取締役を除く）及び監査等委員である取締役で構成される取締役会を、原則として月1回、また必要に応じて臨時に開催し、経営上の重要事項に関する意思決定及び業務執行の状況の監督を行っております。また、監査等委員である取締役3名（いずれも社外取締役）が構成員となる監査等委員会を、原則として月1回、必要に応じ臨時に開催し、監査・監督を担う機関として必要事項の審議及び報告等を行っております。

一方、開示面におきましては、常にタイムリー・ディスクロージャーを念頭に置き、早期開示を目指すとともに、当社ホームページを通じて株主及び投資家の皆様に対する情報公開を随時行うことで、開かれた経営を目指す所存であります。

【コーポレートガバナンス体制図】



ロ．前項記載の企業統治の体制を採用する理由

当社は、監査等委員会設置会社であり、取締役（監査等委員である取締役を除く）のほか、監査等委員である取締役3名を監査等委員に選任し、定期的に取り締役会及び監査等委員会を開催しております。また、監査等委員である取締役3名は全員が社外取締役であることから、取締役の業務執行状況の監督及び経営の監視機能を十分に強化すると同時に、監査等委員会の独立性を確保しているものと考えております。

このように取締役会及び監査等委員会のそれぞれが機能することで、当社グループの企業統治の体制は、株主をはじめとするステークホルダーの皆様への期待に沿うものであると考えております。

その他の企業統治に関する事項

イ．会社の機関の基本説明

当社は監査等委員会設置会社であり、監査等委員会につきましては、監査等委員である社外取締役3名で構成されております。監査等委員会の定めた監査の方針、業務分担に従い、各監査等委員は取締役会への出席など、取締役（監査等委員である取締役を除く）の職務遂行の状況を監査しております。また、監査等委員は会計監査人と適宜必要な情報交換、意見交換を行うなど連携を保ち、監査の充実を図っております。

ロ．会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムといたしましては、以下それぞれの体制を整備しております。

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

取締役及び使用人の職務の執行が法令、定款及び各社内規程に適合することを確保するため、各部門の担当取締役及び担当執行役員は当該担当部門におけるコンプライアンスを徹底する体制を構築する。総務部門は、全社横断的なコンプライアンス体制の整備と問題点の把握・改善に努める。

また、当社のコンプライアンスの強化・推進を図るためにコンプライアンス委員会を設置し、法令・諸規則の遵守状況の監視、関連規程の整備及び役職員に対しての研修等を実施する。コンプライアンス委員

会は、社長直属の組織とし、法令・諸規則の遵守状況並びに関連規程の制定改廃の要否を社長に報告し、その内容を定期的に取り締役会及び監査等委員会に報告するものとする。

取締役が、他の取締役の法令、定款又は関連規程の違反行為を発見した場合は、直ちに監査等委員会・取締役会に報告するなど、コンプライアンス体制を強化する。

b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、法令及び社内規程に従い、取締役の職務の執行に係る文書・記録等の保存及び管理を行う。

c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

各部門の担当取締役及び担当執行役員は、各部門別に業績検討会議を開催し、プロジェクトの状況、業績見通し、クレーム情報、代金回収状況及びトラブル状況等の事業活動状況を報告させ、当該事業に内在するリスクを把握分析したうえで対策を検討し、リスク発生の未然防止及び発生した場合の的確な対応に努めるとともに、このうち重要な事項については、代表取締役、取締役及び執行役員で構成される経営会議に上程する。経営会議は、係る事項についての対策を審議・決定するとともに、全社横断的なリスク状況の監視及び対応を実施する。

総務部門は、各部門のリスク管理の状況を定期的に調査し、その結果を取締役に報告する。

新たに生じたリスクについては取締役会において速やかに対応責任者となる取締役を定めるとともに、必要に応じ、弁護士等の外部の専門家の助言を求め、当該リスクに対応する体制を整える。

d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務執行については、職務権限規程に基づいて意思決定プロセスの効率化・迅速化を図るとともに、定期的に運用状況を検証する体制をとる。

また、各部門の責任を明確化したうえで、経営監視機能の向上と権限委譲による業務執行機能のスピードアップを図る。

代表取締役、取締役及び執行役員で構成する経営会議のなかで、重要案件を審議し、業務執行のスピードアップを図る。

「取締役会規程」ほか各種規程を適宜見直し、検証を図り、業務執行の責任と権限を明確にする。

e. 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

当社では、子会社の経営においては、各社の自主性を尊重しつつも、定期的な営業報告及び財務報告等を受け、経営会議にて検討のうえ、必要な指示指導を行う。また、必要に応じて子会社の代表者が経営会議に出席し状況説明を行うことにより、各社の経営状況を把握し、強固なグループ経営体制の維持を図る。

グループ会社すべてに適用されるリスク管理に係る規定を整備し、子会社においても当社と同様の損失の危険の管理に関する体制を整える。

子会社の取締役を当社の取締役又は重要な使用人が兼任することにより、当該子会社の取締役の職務の執行の効率性を確保する。

取締役は、グループ会社において、法令違反、その他コンプライアンスに関する重要な事項を発見した場合には、直ちに監査等委員会に報告するとともに、遅滞なく取締役会において報告し、その是正を図る。また、子会社の取締役の職務の執行は、監査等委員会の監査対象とし、法令及び定款に違反する行為その他コンプライアンス上問題がある行為を発見した場合は、監査等委員会は、取締役会に意見を述べるとともに、改善策の策定を求めることができる。

f. 監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項並びに当該取締役及び使用人の取締役（当該取締役及び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

監査等委員会の職務を補助すべき組織として、総務部門がこれを担当する。監査等委員会がこれ以外に職務を補助すべき使用人を必要とした場合、監査等委員会と協議のうえ、合理的な範囲で、監査等委員会の職務を補助すべき使用人として適切な人材を置く。

なお、監査等委員会の職務を補助する使用人の人事異動及び評価等については監査等委員会の同意を得たうえで決定することとし、取締役会からの独立性を確保する。また、当該使用人はその所属する取締役の指揮命令を受けることなく、監査等委員会の指揮命令に従うものとする。

g. 取締役（監査等委員である取締役を除く）及び使用人並びに子会社の取締役・監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者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会への報告に関する体制

取締役及び使用人並びに子会社の取締役・監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者は、重大な法令・定款違反又は当社の業務若しくは業績に影響を与える重要な事項について監査等委員会に都度報告するとともに、監査等委員会の要請に応じて必要な報告及び情報提供を行うものとする。

h. 監査等委員会へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社の監査等委員会へ報告を行ったグループ会社の取締役及び使用人に対し、そのことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止する旨のグループ会社共通の規定を設け、その旨をグループ会社の取締役及び使用人に徹底する。

i. 監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る）について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査等委員がその職務の執行について必要な費用の前払等の請求をしたときは、総務部門において審議のうえ、当該請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

j. その他監査等委員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

監査等委員会は、重要な意思決定過程及び業務の執行状況等を把握するため、取締役会及び重要な会議に参加するとともに、取締役及び使用人から説明を求め又は情報の交換を行うこととする。また、監査等委員会は、随時代表取締役社長及び会計監査人との意見交換会を開催する。

取締役会は、監査等委員会の求めがあった場合、監査等委員会がその職務遂行に関し、弁護士及び公認会計士等の外部専門家から、監査業務に関する必要な助言を受けることができる体制を整備する。

k. 反社会的勢力との関係遮断のための基本的な考え方とその整備体制

当社グループは、反社会的勢力に対して屈することなく法律に則って対応する。社会的正義を実践するために社内ルールを定め、毅然とした態度で反社会的勢力との関係を遮断する。

反社会的勢力に対する対応を統括する部署を設け、関係行政機関や外部専門機関等から情報収集に努める。社内に向けて対応方法等の周知を図り、社内関係部門、関係行政機関及び外部専門機関等と緊密に連携して、速やかに対応できる体制を整備する。

l. 監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に対する監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項

監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、監査等委員に同行して、取締役会その他重要会議に出席する機会を確保する。

監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、監査等委員に同行して、代表取締役社長や会計監査人と定期的に意見交換する場に参加する。

取締役（監査等委員である取締役を除く）及び使用人は、監査等委員会の職務を補助すべき使用人の業務が円滑に行われるよう、監査環境の整備に協力する。

監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、必要に応じて、弁護士、公認会計士等から監査業務に関する助言を受けることができる。

監査等委員会の職務を補助すべき使用人の任命、異動、評価、懲戒は、監査等委員会の意見を尊重した上で行うものとし、当該使用人の取締役からの独立性と、当該使用人に対する監査等委員会からの指示の実効性を確保するものとする。

監査等委員会の職務を補助すべき使用人が他部署の業務を兼務する場合、監査等委員会より監査業務に必要な指示を受けた際には、当該指示を優先して従事する。また、兼務する他部署の上長は、当該指示の遂行に当たって要請があった場合は、必要な支援を行う。

m. 財務報告の信頼性を確保するための体制

グループ会社の財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法に基づく、有効かつ適切な内部統制システムを構築する。また、財務報告に係る内部統制の整備・運用状況について継続的に評価し、必要な是正措置を行い、実効性のある体制の構築を図る。

内部監査及び監査等委員会監査の状況

当社の内部監査及び監査等委員会監査の組織は、コンプライアンス委員会を中心に、監査等委員との協力関係の下、必要な内部監査を実施する体制を取っております。監査等委員会につきましては、監査等委員である社外取締役3名で構成されております。監査等委員会の定めた監査の方針、業務分担に従い、各監査等委員は取締役会への出席など、取締役の職務遂行の状況を監査しております。また、会計監査人との意見交換、情報交換を行い内部監査体制の強化を図っております。

会計監査の状況

会計監査人につきましては、清陽監査法人を選任し、会社法監査及び金融商品取引法監査について監査契約を締結しております。当連結会計年度において業務を執行した公認会計士及び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及び所属する監査法人名
指定社員 業務執行社員 光成卓郎 (清陽監査法人)
指定社員 業務執行社員 松淵敏朗 (清陽監査法人)
(注) 継続監査年数については、7年以内であるため記載を省略しております。
- ・監査業務に係る補助者の構成
公認会計士 8名 その他 1名

社外取締役

当社の社外取締役は3名です。

社外取締役高井章吾につきましては、当社株式を1,800株及び新株予約権(新株予約権の目的となる株式数4,000株)を保有しており資本的関係がありますが、保有株式数は発行済株式数からみて僅少であり、重要性はないものと判断しております。また、藤林法律事務所のパートナー及び株式会社ノダの社外取締役を兼務しておりますが、当該会社と当社との間に特別な利害関係はありません。弁護士としての豊富な経験と専門知識を有しており、主にコンプライアンスの観点から有益なアドバイスをいただけるものと判断し、選任しております。

社外取締役西村利行につきましては、当社株式を2,700株及び新株予約権(新株予約権の目的となる株式数4,000株)を保有しており資本的関係がありますが、保有株式数は発行済株式数からみて僅少であり、重要性はないものと判断しております。金融機関に長年携わった豊富な経験と幅広い知識から有益なアドバイスをいただけるものと判断し、選任しております。

社外取締役櫻井康史につきましては、晴海パートナーズ法律事務所のパートナー及び一般社団法人スポーツ・コンプライアンス教育振興機構の理事を兼務しておりますが、当該会社と当社との間に特別な利害関係はありません。弁護士としての専門的な知識を有するとともに企業法務に精通していることから、的確なアドバイスをいただけるものと期待し、選任しております。

また、当社は、社外取締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明確に定めたものはありませんが、その選任に際しては、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取締役としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断しております。

リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、各部門の担当取締役及び担当執行役員が、各部門別に業績検討会を開催し、プロジェクトの状況、業績見通し、クレーム情報、代金回収状況及びトラブル等の事業活動を報告させ、当該事業に内在するリスクを把握分析したうえで対策を検討し、リスク発生の未然防止及び発生した場合の的確な対応に努めるとともに、このうち重要な事項については、代表取締役、取締役及び執行役員で構成される経営会議に上程することとしております。

経営会議に係る事項についての対策を審議・決定するとともに、全社横断的なリスク状況の監視及び対応を実施しております。

コンプライアンス委員会は、各部門のリスク管理の状況を定期的に調査し、その結果を取締役に報告することとしております。新たに生じたリスクについては、取締役会において速やかに対応責任者となる取締役を定めるとともに、必要に応じ、弁護士等の外部の専門家の助言を求め、当該リスクに対応する体制を整えることとしております。

取締役の定数

当社は、取締役(監査等委員である取締役を除く)を4名以内、監査等委員である取締役を3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及びその選任については累積投票によらない旨定款に定めております。

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。

責任限定契約の内容の概要

当社と取締役（業務執行取締役等であるものを除く）は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、2百万円以上又は法令の定める額のいずれか高い額としております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

当社と会計監査人は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償の限度額は、23百万円又は法令の定める額のいずれか高い額としております。

なお、当該責任限定が認められるのは、当該会計監査人が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重要な過失がないときに限られます。

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、取締役会決議によって、自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。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。

取締役の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、取締役（取締役であった者を含む）の会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨定款に定めております。

また、取締役（業務執行取締役等であるものを除く）との間で、会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任を限定する契約を締結することができる旨定款に定めております。ただし、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、2百万円以上であらかじめ定めた金額と法令の定める最低責任限度額とのいずれか高い金額としております。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。

中間配当金

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、取締役会の決議によって、毎年6月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当をすることができる旨定款に定めております。

役員報酬の内容

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる役 員の員数 (名)
		基本報酬	ストックオ プション	賞与	退職慰労金	
取締役(監査等委員及び社外取 締役を除く。)	113,995	75,870	38,125			3
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)						
監査役(社外監査役を除く。)						
社外役員	8,705	8,400	305			6

(注) 1．当社は、2018年3月23日付で監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。

2．上記のストックオプション総額の対象となる取締役の員数は3名、社外役員の員数は1名となります。

ロ．提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ．使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

総額(千円)	対象となる役員の員数(人)	内容
8,550	1	使用人分としての給与であります。

二．役員の報酬等の額の決定に関する方針

2018年3月23日開催の株主総会決議による取締役(監査等委員である取締役を除く)の基本報酬限度額は年額500百万円であり、当該報酬限度額の範囲内で各取締役(監査等委員である取締役を除く)の役位及び職務内容を勘案して決定しております。また別枠で、2018年3月23日開催の株主総会決議による取締役(監査等委員である取締役を除く)の株式報酬型ストックオプションの限度額は年額100百万円であり、当該限度額の範囲内で各取締役(監査等委員である取締役を除く)の業務執行の状況及び貢献度等を基準として、都度の取締役会決議により決定しております。

2018年3月23日開催の株主総会決議による監査等委員である取締役の基本報酬限度額は年額30百万円であり、各監査等委員である取締役の報酬は当該報酬限度額の範囲内で監査等委員である取締役の協議により決定しております。また別枠で、2018年3月23日開催の株主総会決議による監査等委員である取締役の株式報酬型ストックオプションの限度額は年額5百万円であり、当該限度額の範囲内で各監査等委員である取締役の職務執行の状況及び貢献度等を基準として、都度の取締役会決議により決定しております。

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
3銘柄 0百万円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的
該当事項はありません。

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式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。

(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	23,000	-	23,400	-
連結子会社	-	-	-	-
計	23,000	-	23,400	-

【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に対する監査報酬は、監査日数、当社の規模・業務の特性等を勘案したうえで決定しております。

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）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（2018年1月1日から2018年12月31日まで）及び事業年度（2018年1月1日から2018年12月31日まで）の財務諸表について、清陽監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っています。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、セミナーへ参加しております。

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 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,393,323	1,216,226
受取手形及び売掛金	138,870	38,719
有価証券	293,456	-
商品及び製品	196,046	171,496
仕掛品	180,934	222,706
原材料及び貯蔵品	48,701	37,393
繰延税金資産	51,576	28,019
その他	171,617	130,215
貸倒引当金	8	-
流動資産合計	4,474,518	2,796,777
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,125,162	1,283,782
減価償却累計額及び減損損失累計額	586,615	614,385
建物及び構築物(純額)	664,546	1,669,397
土地	1,620,202	1,626,878
その他	122,309	49,082
減価償却累計額及び減損損失累計額	110,303	33,397
その他(純額)	12,005	15,684
有形固定資産合計	1,296,753	4,311,960
無形固定資産		
のれん	33,461	-
ソフトウェア	8,994	8,850
その他	21,665	17,318
無形固定資産合計	64,121	26,169
投資その他の資産		
投資有価証券	0	167,574
繰延税金資産	57	2,784
その他	224,178	162,768
貸倒引当金	17,735	17,135
投資その他の資産合計	206,499	315,992
固定資産合計	1,567,375	4,654,121
資産合計	6,041,894	7,450,899

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	81,484	20,413
1年内返済予定の長期借入金	1 6,242	1 33,191
未払法人税等	89,898	22,284
受注損失引当金	18,226	16,182
返品調整引当金	2,871	2,288
前受金	236,629	270,776
その他	179,866	63,817
流動負債合計	615,218	428,952
固定負債		
長期借入金	1 214,027	1 2,097,797
資産除去債務	38,070	22,819
その他	43,634	42,482
固定負債合計	295,733	2,163,100
負債合計	910,952	2,592,053
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,000,000	5,000,000
資本剰余金	879,240	878,675
利益剰余金	728,699	984,874
自己株式	197,735	248,898
株主資本合計	4,952,805	4,644,902
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	-	1,905
為替換算調整勘定	42,956	44,523
その他の包括利益累計額合計	42,956	42,617
新株予約権	135,180	171,327
純資産合計	5,130,942	4,858,846
負債純資産合計	6,041,894	7,450,899

【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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
売上高	1,777,412	1,512,338
売上原価	1, 2 947,711	1, 2 814,528
売上総利益	829,701	697,809
販売費及び一般管理費	3 939,413	3 723,905
営業損失()	109,712	26,095
営業外収益		
受取利息	20,212	23,447
デリバティブ評価益	18,068	-
投資有価証券清算分配金	10,021	11,220
未払配当金除斥益	6,110	4,644
その他	19,751	5,619
営業外収益合計	74,163	44,933
営業外費用		
支払利息	6,986	38,626
支払手数料	1,072	504
その他	9,657	3,231
営業外費用合計	17,716	42,362
経常損失()	53,265	23,524
特別利益		
固定資産売却益	4 248,891	4 9,014
新株予約権戻入益	-	2,803
特別利益合計	248,891	11,817
特別損失		
固定資産除却損	8,621	1,864
減損損失	5 8,696	5 9,661
店舗閉鎖損失	-	12,740
本社移転費用	-	17,272
有価証券償還損	-	23,969
特別損失合計	17,317	65,508
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()	178,309	77,215
法人税、住民税及び事業税	100,548	33,729
法人税等調整額	57,450	20,134
法人税等合計	43,097	53,863
当期純利益又は当期純損失()	135,211	131,079
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失()	135,211	131,079

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
当期純利益又は当期純損失()	135,211	131,079
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	-	1,905
為替換算調整勘定	113,456	1,566
その他の包括利益合計	113,456	339
包括利益	248,668	131,419
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	248,668	131,419
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 2017年1月1日 至 2017年12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	5,000,000	1,098,485	761,649	337,274	4,999,560
当期変動額					
剰余金の配当			102,261		102,261
親会社株主に帰属する当期純利益			135,211		135,211
自己株式の取得				133,796	133,796
自己株式の処分		8,644		62,735	54,091
自己株式の消却		210,600		210,600	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	219,244	32,950	139,539	46,754
当期末残高	5,000,000	879,240	728,699	197,735	4,952,805

	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	70,500	70,500	154,134	5,083,194
当期変動額				
剰余金の配当				102,261
親会社株主に帰属する当期純利益				135,211
自己株式の取得				133,796
自己株式の処分				54,091
自己株式の消却				-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	113,456	113,456	18,954	94,502
当期変動額合計	113,456	113,456	18,954	47,748
当期末残高	42,956	42,956	135,180	5,130,942

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12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	5,000,000	879,240	728,699	197,735	4,952,805
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	125,094	-	125,094
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）	-	-	131,079	-	131,079
自己株式の取得	-	-	-	58,927	58,927
自己株式の処分	-	565	-	7,763	7,197
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	565	256,174	51,163	307,903
当期末残高	5,000,000	878,675	984,874	248,898	4,644,902

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	-	42,956	42,956	135,180	5,130,942
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	125,094
親会社株主に帰属する当期純損失（ ）	-	-	-	-	131,079
自己株式の取得	-	-	-	-	58,927
自己株式の処分	-	-	-	-	7,197
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,905	1,566	339	36,147	35,807
当期変動額合計	1,905	1,566	339	36,147	272,095
当期末残高	1,905	44,523	42,617	171,327	4,858,846

【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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12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又は税金等調整前当期純損失()	178,309	77,215
減価償却費	54,993	66,045
減損損失	8,696	9,661
のれん償却額	141,372	33,461
株式報酬費用	16,614	42,822
固定資産売却損益(は益)	248,891	9,014
固定資産除却損	8,627	1,864
貸倒引当金の増減額(は減少)	407	608
店舗閉鎖損失	-	3,948
受注損失引当金の増減額(は減少)	1,709	2,043
返品調整引当金の増減額(は減少)	1,297	582
受取利息及び受取配当金	20,212	23,447
支払利息	6,986	38,626
デリバティブ評価損益(は益)	18,068	-
有価証券償還損益(は益)	-	23,969
投資有価証券清算分配金	10,021	11,220
為替差損益(は益)	25	25
売上債権の増減額(は増加)	13,130	100,150
破産更生債権等の増減額(は増加)	600	600
たな卸資産の増減額(は増加)	34,359	5,913
未収入金の増減額(は増加)	8,610	3,311
仕入債務の増減額(は減少)	27,111	61,068
前受金の増減額(は減少)	31,823	34,156
未払金の増減額(は減少)	1,854	20,061
その他	72,696	185,761
小計	276,049	44,918
利息及び配当金の受取額	20,219	23,325
利息の支払額	6,986	38,626
法人税等の還付額	11,923	123,581
法人税等の支払額	165,394	130,519
営業活動によるキャッシュ・フロー	135,811	67,157

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	-	1,132,600
定期預金の預入による支出	1,131,600	226,520
有形固定資産の取得による支出	3,608	3,139,594
無形固定資産の取得による支出	8,482	4,374
有形固定資産の売却による収入	942,252	72,211
有価証券の償還による収入	-	100,000
投資有価証券の取得による支出	100,000	-
投資有価証券の清算による収入	10,021	11,220
貸付けによる支出	840	2,852
貸付金の回収による収入	16,299	11,354
資産除去債務の履行による支出	-	25,623
敷金及び保証金の回収による収入	-	102,977
敷金及び保証金の差入による支出	-	42,773
その他	514	14,663
投資活動によるキャッシュ・フロー	276,472	2,026,036
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	-	1,925,420
長期借入金の返済による支出	6,049	14,895
自己株式の処分による収入	18,522	6,947
自己株式の取得による支出	133,796	58,927
配当金の支払額	104,776	125,496
財務活動によるキャッシュ・フロー	226,099	1,733,047
現金及び現金同等物に係る換算差額	54,669	486
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	312,090	359,659
現金及び現金同等物の期首残高	2,547,300	2,235,209
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,235,209	1 1,875,549

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(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 7社

主要な連結子会社の名称

TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.

KIP LLC

CLATHAS LLC

拓莉司国際有限公司

(株)トライアイズビジネスサービス

濱野皮革工藝(株)

(株)クレアリア

なお、前連結会計年度において連結子会社であった東京ブラウス(株)及び(株)セレクトィブは、2018年7月1日に濱野皮革工藝(株)を存続会社とする濱野皮革工藝(株)との吸収合併を行ったことにより消滅したため、当連結会計年度より連結の範囲から除外しておりますが、吸収合併期日までの損益計算書は連結損益計算書に含めております。また、米国不動産事業における投資物件獲得のため、2018年5月にCLATHAS LLCを設立いたしました。

2．連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、TRIIS INTERNATIONAL AMERICA INC.、KIP LLC、CLATHAS LLC及び拓莉司国際有限公司の決算日は10月31日、(株)トライアイズビジネスサービス、濱野皮革工藝(株)、(株)クレアリアの決算日は11月30日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、これらの連結子会社の決算日の翌日から連結決算日12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。

3．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

有価証券

(イ) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

(ロ) その他有価証券

時価のあるもの

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

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

デリバティブ

時価法を採用しております。

たな卸資産

(イ) (株)クレアリア

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

(ロ) (株)クレアリア以外の連結子会社

通常の販売目的で保有するたな卸資産

主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り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

有形固定資産

当社及び国内連結子会社は定率法を、在外連結子会社は定額法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物	5～50年
その他	2～15年

無形固定資産

定額法によっております。

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）に基づいております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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の可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

受注損失引当金

連結子会社の㈱クレアリアにおいては、受注案件のうち、期末時点で将来に損失が発生する可能性が高いと見込まれ、かつ当該損失額を合理的に見積ることが可能なものについては、受注損失に備えるため、将来の損失見積額を計上しております。

返品調整引当金

一部の連結子会社は、売上に係る返品による損失に備え、一定期間の返品実績率に基づく損失見込相当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、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、10年で均等償却しております。

(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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

なお、控除対象外消費税等は、全額費用処理しております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(未適用の会計基準等)

- ・ 「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日改正 企業会計基準委員会)
- ・ 「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30年2月16日最終改正 企業会計基準委員会)

(1)概要

「税効果会計に係る会計基準の適用指針」等は、日本公認会計士協会における税効果会計に関する実務指針を企業会計基準委員会に移管するに際して、基本的にその内容を踏襲した上で、必要と考えられる以下の見直しが行われたものであります。

(会計処理の見直しを行った主な取扱い)

- ・ 「個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異の取扱い
- ・ (分類1) に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱い

(2)適用予定日

2019年12月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準の適用による影響

「税効果会計に係る会計基準の適用指針」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

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

(1)概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、平成26年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は平成30年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は平成29年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2)適用予定日

2022年12月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

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「不動産賃貸料」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。この表示方法の影響を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組み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の「営業外収益」の「不動産賃貸料」14,738千円は、「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独立掲記しておりました「営業外費用」の「不動産賃貸原価」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。この表示方法の影響を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組み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の「営業外費用」の「不動産賃貸原価」8,195千円は、「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「営業外収益」の「その他」に含めて表示しておりました「未払配当金除斥益」は、営業外収益の総額の10分の1を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の影響を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組み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の「営業外収益」の「その他」に表示していた11,123千円は、「未払配当金除斥益」6,110千円「その他」5,013千円として組み替えております。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

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 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
現金及び預金	- 千円	227,462千円
建物及び構築物	264,122	1,322,557
土地	331,896	2,351,026
計	596,019	3,901,046

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
1年内返済予定の長期借入金	6,242千円	33,191千円
長期借入金	214,027	2,097,797
計	220,270	2,130,989

(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、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
	18,318千円	8,816千円

- 2 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
	1,709千円	2,043千円

- 3 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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
給料手当	178,458千円	168,840千円
のれん償却額	141,372	33,461
役員報酬	166,620	88,620
賞与引当金繰入額	23,719	-
不動産賃借料	-	85,522

- 4 固定資産売却益の内訳は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
建物及び構築物	13,049千円	7,465千円
土地	235,842	1,388
その他	-	160
計	248,891	9,014

5 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

場所	用途	種類	減損損失 (千円)
静岡県牧之原市	遊休資産	土地	1,839
静岡県裾野市	遊休資産	土地	181
静岡県函南町	遊休資産	土地	853
米国ハワイ州	事業用資産	土地	2,416
米国ハワイ州	事業用資産	建物	3,405

当社グループは、事業用資産については管理会計上の区分を基準にした事業主体単位、遊休資産については個別資産ごとに、それぞれグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、米国ハワイ州の一部の事業用資産について収益性が低下したため帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

また、事業の用に供していない遊休資産のうち、市場価格の著しく下落したものについて、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当該資産グループに係る資産の回収可能価額は、正味売却価額によって測定しており、土地については固定資産税評価額等により算定しております。

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

場所	用途	種類	減損損失 (千円)
静岡県牧之原市	遊休資産	土地	2,628
東京都千代田区	事業用資産	建物及び構築物	4,470
東京都千代田区	事業用資産	その他	2,462
長野県北佐久郡	事業用資産	その他	99

当社グループは、事業用資産については管理会計上の区分を基準にした事業主体単位、遊休資産については個別資産ごとに、それぞれグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、ファッションブランド事業の事業用資産について収益性が低下したため帳簿価額を回収可能額（備忘価額）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しております。

また、事業の用に供していない遊休資産のうち、市場価格の著しく下落したものについて、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当該資産グループに係る資産の回収可能価額は、正味売却価額によって測定しており、土地については固定資産税評価額等により算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

1 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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	- 千円	1,905千円
組替調整額	-	-
税効果調整前	-	1,905
税効果額	-	-
その他有価証券評価差額金	-	1,905
為替換算調整勘定：		
当期発生額	113,456千円	1,566千円
組替調整額	-	-
税効果調整前	113,456	1,566
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	113,456	1,566
その他の包括利益合計	113,456	339

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年1月1日 至 2017年12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(注)1	9,500,000	-	600,000	8,900,000
合計	9,500,000	-	600,000	8,900,000
自己株式				
普通株式(注)2、3	978,220	363,950	781,830	560,340
合計	978,220	363,950	781,830	560,340

(注)1. 普通株式の発行済株式の減少は、消却によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の増加は、取締役会決議による自己株式の取得による増加361,100株、単元未満株式の買取りによる増加2,850株であります。

3. 普通株式の自己株式の減少は、消却による減少600,000株、ストックオプションの行使による減少181,000株、単元未満株式の売渡しによる減少830株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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	普通株式	-	-	-	-	135,180
合計		-	-	-	-	-	135,180

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
2017年3月23日 定時株主総会	普通株式	102,261	12	2016年12月31日	2017年3月24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
2018年3月23日 定時株主総会	普通株式	125,094	利益剰余金	15	2017年12月31日	2018年3月26日

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12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	8,900,000	-	-	8,900,000
合計	8,900,000	-	-	8,900,000
自己株式				
普通株式（注）1.2	560,340	184,493	22,090	722,743
合計	560,340	184,493	22,090	722,743

（注）1. 普通株式の自己株式の増加は、取締役会決議による自己株式の取得による増加182,800株、単元未満株式の買取りによる増加1,693株であります。

2. 普通株式の自己株式の減少は、ストックオプションの行使による減少21,800株、単元未満株式の売渡しによる減少290株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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	普通株式	-	-	-	-	171,327
	合計	-	-	-	-	-	171,327

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
2018年3月23日 定時株主総会	普通株式	125,094千円	15	2017年12月31日	2018年3月26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
2019年3月26日 定時株主総会	普通株式	98,127千円	利益剰余金	12	2018年12月31日	2019年3月27日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
現金及び預金勘定	3,393,323千円	2,168,226千円
引出制限付預金	40,858	108,046
預入期間が3か月を超える定期預金	1,131,600	226,520
預け金(その他の流動資産)	14,344	41,889
現金及び現金同等物	2,235,209	1,875,549

2 重要な非資金取引の内容

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
自己株式の消却	210,600千円	- 千円

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(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

当社グループでは、事業運営上必要な資金計画に照らして、当該必要資金以外の一時的な余剰資金を安全かつ確実に効率のよい金融資産に限定して運用しております。デリバティブについては、余剰資金の運用を目的として複合金融商品を利用してあり、投機目的の資金運用は行わないものとしております。

(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

有価証券及び投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されており、デリバティブを組み込んだ複合金融商品は、為替変動リスクによる元本毀損リスクに晒されております。これらは、月次で把握した時価を経営層に報告し、リスク管理を行う社内体制をとっております。

(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格が含まれております。当該価格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していることにより、当該価格が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(2017年12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	3,393,323	3,393,323	-
(2) 受取手形及び売掛金	138,870		
貸倒引当金(*1)	8		
	138,862	138,862	-
(3) 有価証券	293,456	293,456	-
資産計	3,825,641	3,825,641	-
(1) 長期借入金(*2)	220,270	151,422	68,847
負債計	220,270	151,422	68,847

(*1) 受取手形及び売掛金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*2) 1年内返済予定の長期借入金を含めております。

当連結会計年度（2018年12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	2,168,226	2,168,226	-
(2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金(*1)	38,719 -	38,719	-
(4) 投資有価証券	167,574	167,574	0
資産計	2,374,521	2,374,521	0
(1) 長期借入金(*2)	2,130,989	1,830,504	300,484
負債計	2,130,989	1,830,504	300,484

(*1)受取手形及び売掛金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*2)1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(注)1.金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金 (2) 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、時価は帳簿価額にほぼ等しいと言えることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券 (4) 投資有価証券

これらの時価は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。また、デリバティブを組み込んだ複合金融商品については、複合金融商品全体を時価評価し、投資有価証券の時価に含めて表示しております。

保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の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。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（2017年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	3,393,323	-	-	-
受取手形及び売掛金	138,862	-	-	-
有価証券				
其他有価証券	293,456	-	-	-
合計	3,825,641	-	-	-

当連結会計年度（2018年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,160,027	-	-	-
受取手形及び売掛金	38,719	-	-	-
合計	2,198,746	-	-	-

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（2017年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	6,242	6,442	6,648	6,860	7,079	186,996

当連結会計年度（2018年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	33,191	34,980	36,422	38,068	39,545	1,948,781

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度（2017年12月31日）

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-	
	小計	-	-	-
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	293,456	307,200	13,743
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-	
	小計	293,456	307,200	13,743
合計		293,456	307,200	13,743

(注) 当連結会計年度の「連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの(2)債券 国債・地方債等」は、組込デリバティブを区分して測定できない複合金融商品であり、その評価益18,068千円は連結損益計算書の営業外収益に計上しております。

当連結会計年度（2018年12月31日）

	種類	連結貸借対照表 計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-	
	小計	-	-	-
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
(3) その他	167,574	169,480	1,905	
	小計	167,574	169,480	1,905
合計		167,574	169,480	1,905

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）
該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度（2017年12月31日）

デリバティブを組み込んだ複合金融商品の契約額等及び評価損益は、「金融商品関係」及び「有価証券関係」の注記事項に開示しております。

当連結会計年度（2018年12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・オプションに係る費用計上額及び科目名

（単位：千円）

	前連結会計年度 （自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）	当連結会計年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
販売費及び一般管理費	16,614	42,822

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 2017年1月1日 至 2017年12月31日）	当連結会計年度 （自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）
新株予約権戻入益	-	2,803

2. 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

	2011年ストック・オプション (第1回株式報酬型新株予約権)	2012年ストック・オプション (第2回株式報酬型新株予約権)	2013年ストック・オプション (第3回株式報酬型新株予約権)
付与対象者の区分及び数	当社取締役 4名	当社取締役 5名	当社取締役 4名
ストック・オプション数(注)	普通株式 66,000株	普通株式 124,000株	普通株式 134,000株
付与日	2011年5月17日	2012年5月18日	2013年5月15日
権利確定条件	該当事項なし。	該当事項なし。	該当事項なし。
対象勤務期間	該当事項なし。	該当事項なし。	該当事項なし。
権利行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員 のいずれの地位をも喪失した日から 10日間以内。 2011年5月18日から 2041年5月17日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員 のいずれの地位をも喪失した日から 10日間以内。 2012年5月21日から 2042年5月16日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員 のいずれの地位をも喪失した日から 10日間以内。 2013年5月16日から 2043年5月15日まで

	2014年ストック・オプション (第4回株式報酬型新株予約権)	2015年ストック・オプション (第5回株式報酬型新株予約権)	2015年ストック・オプション (第13回新株予約権)
付与対象者の区分及び数	当社取締役 4名 当社監査役 3名	当社取締役 4名 当社監査役 3名	当社従業員 5名 当社子会社従業員 27名
ストック・オプション数(注)	普通株式 119,000株	普通株式 125,000株	普通株式 201,500株
付与日	2014年5月16日	2015年5月15日	2015年5月15日
権利確定条件	該当事項なし。	該当事項なし。	行使条件として、本新株予約権者は、 権利行使時において当社又は当社子 会社の取締役、監査役又は従業員 のいずれかの地位にある場合に限り、 新株予約権を行使することができる。 ただし、任期満了による退任、定年 退職その他これに準ずる正当な理由 のある場合は、この限りではない。
対象勤務期間	該当事項なし。	該当事項なし。	2015年5月15日から 2017年5月15日まで
権利行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員 のいずれの地位をも喪失した日から 10日間以内。 2014年5月17日から 2044年5月16日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員 のいずれの地位をも喪失した日から 10日間以内。 2015年5月18日から 2045年5月15日まで	2017年5月16日から 2025年5月15日まで

	2016年ストック・オプション (第6回株式報酬型新株予約権)	2016年ストック・オプション (第14回新株予約権)	2017年ストック・オプション (第7回株式報酬型新株予約権)
付与対象者の区分及び数	当社取締役 6名 当社監査役 3名	当社従業員 4名 当社子会社従業員 28名	当社取締役 5名
ストック・オプション数(注)	普通株式 43,000株	普通株式 48,000株	普通株式 49,000株
付与日	2016年5月16日	2016年5月16日	2017年5月15日
権利確定条件	該当事項なし。	行使条件として、本新株予約権者は、権利行使時において当社又は当社子会社の取締役、監査役又は従業員のいずれかの地位にある場合に限り、新株予約権を行使することができる。ただし、任期満了による退任、定年退職その他これに準ずる正当な理由のある場合は、この限りではない。	該当事項なし。
対象勤務期間	該当事項なし。	2016年5月16日から 2018年5月16日まで	該当事項なし。
権利行使期間	当社の取締役、監査役及び執行役員の内いずれの地位をも喪失した日から10日間以内。 2016年5月17日から 2046年5月16日まで	2018年5月17日から 2026年5月15日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員の内いずれの地位をも喪失した日から10日間以内。 2017年5月16日から 2047年5月15日まで

	2017年ストック・オプション (第15回新株予約権)	2018年ストック・オプション (第8回株式報酬型新株予約権)	2018年ストック・オプション (第16回新株予約権)
付与対象者の区分及び数	当社従業員 1名 当社子会社役員及び従業員 27名	当社取締役 4名	当社従業員 1名 当社子会社役員及び従業員 33名
ストック・オプション数(注)	普通株式 67,000株	普通株式 126,000株	普通株式 152,500株
付与日	2017年5月15日	2018年5月16日	2018年5月16日
権利確定条件	行使条件として、本新株予約権者は、権利行使時において当社又は当社子会社の取締役、監査役又は従業員のいずれかの地位にある場合に限り、新株予約権を行使することができる。ただし、任期満了による退任、定年退職その他これに準ずる正当な理由のある場合は、この限りではない。	該当事項なし。	行使条件として、本新株予約権者は、権利行使時において当社又は当社子会社の取締役、監査役又は従業員のいずれかの地位にある場合に限り、新株予約権を行使することができる。ただし、任期満了による退任、定年退職その他これに準ずる正当な理由のある場合は、この限りではない。
対象勤務期間	2017年5月16日から 2019年5月12日まで	該当事項なし。	2018年5月16日から 2020年5月15日まで
権利行使期間	2019年5月13日から 2027年5月12日まで	当社の取締役、監査役及び執行役員の内いずれの地位をも喪失した日から10日間以内。 2018年5月17日から 2048年5月16日まで	2020年5月16日から 2028年5月15日まで

(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

	2011年ストック・オプション (第1回株式報酬型新株予約権)	2012年ストック・オプション (第2回株式報酬型新株予約権)	2013年ストック・オプション (第3回株式報酬型新株予約権)	2014年ストック・オプション (第4回株式報酬型新株予約権)	2015年ストック・オプション (第5回株式報酬型新株予約権)
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	40,000	76,000	95,000	89,000	103,000
権利確定	-	-	-	-	-
権利行使	-	-	-	4,000	6,000
失効	-	-	-	1,000	4,000
未行使残	40,000	76,000	95,000	84,000	93,000

	2015年ストック・オプション (第13回新株予約権)	2016年ストック・オプション (第6回株式報酬型新株予約権)	2016年ストック・オプション (第14回新株予約権)	2017年ストック・オプション (第7回株式報酬型新株予約権)	2017年ストック・オプション (第15回新株予約権)
権利確定前(株)					
前連結会計年度末	-	-	35,000	-	64,000
付与	-	-	-	-	-
失効	-	-	-	-	5,000
権利確定	-	-	35,000	-	-
未確定残	-	-	-	-	59,000
権利確定後(株)					
前連結会計年度末	102,500	38,000	-	49,000	-
権利確定	-	-	35,000	-	-
権利行使	800	2,000	9,000	-	-
失効	9,000	3,000	2,000	1,000	-
未行使残	92,700	33,000	24,000	48,000	-

	2018年ストック・オプション (第8回株式報酬型新株予約権)	2018年ストック・オプション (第16回新株予約権)
権利確定前(株)		
前連結会計年度末	-	-
付与	126,000	152,500
失効	-	3,000
権利確定	126,000	-
未確定残	-	149,500
権利確定後(株)		
前連結会計年度末	-	-
権利確定	126,000	-
権利行使	-	-
失効	-	-
未行使残	126,000	-

単価情報

	2011年ストック・オプション（第1回株式報酬型新株予約権）	2012年ストック・オプション（第2回株式報酬型新株予約権）	2013年ストック・オプション（第3回株式報酬型新株予約権）	2014年ストック・オプション（第4回株式報酬型新株予約権）	2015年ストック・オプション（第5回株式報酬型新株予約権）	2015年ストック・オプション（第13回新株予約権）
権利行使価格（円）	1	1	1	1	1	405
行使時平均株価（円）				338	338	356
付与日における公正な評価単価（円）	1,759	1,373	2,785	199	371	77

	2016年ストック・オプション（第6回株式報酬型新株予約権）	2016年ストック・オプション（第14回新株予約権）	2017年ストック・オプション（第7回株式報酬型新株予約権）	2017年ストック・オプション（第15回新株予約権）	2018年ストック・オプション（第8回株式報酬型新株予約権）	2018年ストック・オプション（第16回新株予約権）
権利行使価格（円）	1	321	1	331	1	354
行使時平均株価（円）	338	329				
付与日における公正な評価単価（円）	273	27	301	68	305	60

3. スtock・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された2018年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式
主な基礎数値及び見積方法

	2018年ストック・オプション （第8回株式報酬型新株予約権）	2018年ストック・オプション （第16回新株予約権）
株価変動性（注）1	23.39%	32.20%
予想残存期間（注）2	2.778年	6年
予想配当（注）3	12円/株	12円/株
無リスク利率（注）4	0.117%	0.056%

（注）1. 予想残存期間に対応する付与日までの直近期間の株価実績に基づき算定しております。

2. 第8回株式報酬型新株予約権については、過去の役員の就任期間により見積もった予想残存勤務期間を用いており、第16回新株予約権については、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見積もっております。

3. 2017年12月期の配当実績（但し、記念配当3円を除く）によっております。

4. 予想残存期間に対応する国債の利回りであります。

4. ス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 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
繰延税金資産(流動)		
賞与引当金	12,520千円	- 千円
商品評価損	12,106	13,307
受注損失引当金	6,344	5,597
繰越欠損金	22,518	23,803
その他	10,930	4,400
小計	64,420	47,108
評価性引当額	12,843	19,088
差引	51,576	28,019
繰延税金負債(流動)との相殺	-	-
繰延税金資産(流動)計	51,576	28,019
繰延税金資産(固定)		
繰越欠損金	6,651,634	905,736
減価償却超過額	2,737	1,838
貸倒引当金	5,610	5,426
投資有価証券評価損	80,157	79,093
子会社株式	135,805	136,517
土地	45,880	46,789
その他	76,414	77,287
小計	6,998,240	1,252,689
評価性引当額	6,997,195	1,249,905
差引	1,044	2,784
繰延税金負債(固定)との相殺	987	-
繰延税金資産(固定)計	57	2,784
繰延税金資産合計	51,633	30,804
繰延税金負債(流動)		
その他	-	253
繰延税金資産(流動)との相殺	-	-
繰延税金負債(流動)計	-	253
繰延税金負債(固定)		
土地	-	-
その他	4,423	2,482
繰延税金負債合計	4,423	2,482
繰延税金資産(固定)との相殺	987	-
繰延税金負債(固定)計	3,435	2,482

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 (2017年12月31日)	当連結会計年度 (2018年12月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	7.5	3.1
のれん償却額	24.5	13.4
住民税均等割	6.1	15.7
税率変更による差異	0.3	12.5
評価性引当額	50.4	91.0
法定実効税率の相違による影響	6.1	10.2
その他	0.2	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.2	69.8

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

1. 取引の概要

(1) 対象となった事業の名称及びその事業の内容

事業の名称：ファッションブランド事業

事業の内容：婦人服、ハンドバッグをはじめとする革製品などの企画、製造卸及び販売

(2) 企業結合日

2018年7月1日

(3) 企業結合の法的形式

濱野皮革工藝株式会社(当社の連結子会社)を吸収合併存続会社、東京ブラウス株式会社(当社の連結子会社)及び株式会社セレクトティブ(当社の連結子会社)を吸収合併消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

濱野皮革工藝株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

当社グループは、景気変動の影響を受けない企業グループとして、小さくとも知性を使って、その世界ではNo. 1 となり光る企業グループを目指すという方針のもと、「イノベーションによるコスト優位の確立」を最重要目標とし、売上が減少しても黒字化できる体質づくりを続けております。合併の対象となる濱野皮革工藝株式会社、東京ブラウス株式会社及び株式会社セレクトティブは、ファッションブランド事業セグメントに属する子会社であります。

新会社において3社の共通業務の集約を図り、3社それぞれが保有するノウハウや販路を共有し、製造から販売までの一貫した効率的なオペレーションの構築を行う他、製販一体の事業体制を構築することでファッションブランド事業における収益力の強化及び効率的な業務運営を行うため、合併契約を締結いたしました。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき共通支配下の取引として処理しております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

本社及び店舗の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

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3～10年と見積り、割引率は0～1.116%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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
期首残高	20,648千円	38,070千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	17,259	10,263
時の経過による調整額	162	109
資産除去債務の履行による減少額	-	25,623
期末残高	38,070	22,819

(賃貸等不動産関係)

一部の連結子会社では、国内及び米国ハワイ州他において賃貸収益を得ることを目的として賃貸住宅や賃貸商業施設等を所有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は34,300千円(賃貸収益は売上高及び営業外収益に、主な賃貸費用は売上原価及び営業外費用に計上)であります。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は70,816千円(賃貸収益は売上高及び営業外収益に、主な賃貸費用は売上原価及び営業外費用に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	1,257,151	1,088,785
期中増減額	168,369	3,000,696
期末残高	1,088,785	4,089,482
期末時価	957,333	3,640,817

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な減少額は賃貸不動産の売却(235,589千円)であります。当連結会計年度の増加額は米国での新規取得(3,084,002千円)であります。当連結会計年度の主な減少額は賃貸不動産の売却(64,830千円)であります。

3. 期末の時価は、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」第13項を適用し、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、純粋持株会社である当社の傘下に各事業を運営する事業会社を置き、各事業会社は取り扱う製品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、各事業会社を基礎に、取り扱う製品・サービスの種類・性質の類似性等を考慮したセグメントから構成されており、「建設コンサルタント事業」、「ファッションブランド事業」及び「投資事業」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントに属する主な製品・サービスは次のとおりであります。

報告セグメント	主な製品・サービス
建設コンサルタント事業	土木建設事業に関する調査、計画、設計、監理、画像データ表示ビューワ、セキュリティシステム、Web型地図描画エンジン、移動体位置情報管理システム等
ファッションブランド事業	婦人服・ハンドバッグ・革製品などの企画・製造卸・販売
投資事業	不動産投資・証券投資

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

また、報告セグメントの利益は営業利益をベースとした数値であります。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				調整額 (注)1	連結財務諸表 計上額 (注)2
	建設コンサル タント事 業	ファッショ ンブラン ド事 業	投資事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	1,028,456	679,899	69,056	1,777,412	-	1,777,412
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	2,533	-	2,533	2,533	-
計	1,028,456	682,432	69,056	1,779,946	2,533	1,777,412
セグメント利益又は損失()	40,225	6,427	17,353	29,300	80,412	109,712
セグメント資産	1,998,185	1,291,867	2,469,385	5,759,438	282,455	6,041,894
その他の項目						
減価償却費	23,270	6,456	19,308	49,035	5,957	54,993
減損損失	2,874	-	5,821	8,696	-	8,696
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	1,498	1,705	1,339	4,543	1,547	6,090

(注)1. セグメント利益又は損失()の調整額 80,412千円には、セグメント間取引消去 615,282千円、各報告セグメントに配分していない全社収益及び全社費用の純額534,869千円が含まれております。全社収益は、主に子会社からの経営指導料であり、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

2. セグメント利益又は損失()は、連結損益計算書の営業損失と調整しております。

3. 資産のうち、調整額に含めた全社資産の金額は、907,673千円であり、その主なものは、当社の余資産運用資金(現預金及び投資有価証券)等であります。

4. 減価償却費の調整額5,957千円は、管理部門の資産に係る減価償却費であります。

5. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額1,547千円は、管理部門の設備投資額であります。

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント				調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	建設コンサル タント事 業	ファッショ ンブランド 事業	投資事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	853,631	533,839	124,866	1,512,338	-	1,512,338
セグメント間の内部売上高又 は振替高	-	424	-	424	424	-
計	853,631	534,264	124,866	1,512,762	424	1,512,338
セグメント利益又は損失（ ）	95,174	16,674	51,869	59,980	33,884	26,095
セグメント資産	1,526,347	1,055,798	4,412,019	6,994,165	456,734	7,450,899
その他の項目						
減価償却費	22,008	6,344	29,595	57,948	7,498	65,447
減損損失	2,628	7,033	-	9,661	-	9,661
有形固定資産及び無形固定資産の 増加額	34,719	5,516	3,096,527	3,136,763	17,268	3,154,031

- (注) 1. セグメント利益又は損失（ ）の調整額33,884千円には、セグメント間取引消去25,680千円、各報告セグメントに配分していない全社収益及び全社費用の純額8,204千円が含まれております。全社収益は、主に子会社からの経営指導料であり、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
2. セグメント利益又は損失（ ）は、連結損益計算書の営業損失と調整しております。
3. 資産のうち、調整額に含めた全社資産の金額は、456,734千円であり、その主なものは、当社の余資運用資金（現預金及び投資有価証券）等であります。
4. 減価償却費の調整額7,498千円は、管理部門の資産に係る減価償却費であります。
5. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額17,268千円は、管理部門の設備投資額であります。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

（単位：千円）

日本	米国	合計
291,582	1,005,171	1,296,753

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 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	合計
302,311	4,009,648	4,311,960

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 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、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 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				全社・消去	合計
	建設コンサル タント事業	ファッション ブランド事業	投資事業	計		
当期償却額	107,911	33,461	-	141,372	-	141,372
当期末残高	-	33,461	-	33,461	-	33,461

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				全社・消去	合計
	建設コンサル タント事業	ファッション ブランド事業	投資事業	計		
当期償却額	-	33,461	-	33,461	-	33,461
当期末残高	-	-	-	-	-	-

【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 2017年1月1日 至 2017年12月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31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

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

該当事項はありません。

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前連結会計年度(自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

該当事項はありません。

(エ) 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 2017年1月1日 至 2017年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
1株当たり純資産額	599円04銭	573円24銭
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額()	16円03銭	15円74銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	15円18銭	潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額については、 潜在株式は存在するものの1 株当たり当期純損失金額であ るため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当連結会計年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額()		
親会社株主に帰属する当期純利益金額又は親会社株主に帰属する当期純損失金額() (千円)	135,211	131,079
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金額又は親会社株主に帰属する当期純損失金額()(千円)	135,211	131,079
普通株式の期中平均株式数(株)	8,435,737	8,330,199
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)	473,357	
(うち新株予約権(株))	(473,357)	
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	新株予約権1種類(新株予約権の数1,025個)。	新株予約権2種類(新株予約権の数2,422個)。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定の長期借入金	6,242	33,191	4.25	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	214,027	2,097,797	4.25	2020年～2028年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	220,270	2,130,989	-	-

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

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	34,980	36,422	38,068	39,545

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により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)	271,911	839,721	1,182,209	1,512,338
税金等調整前四半期(当期)純損失金額 () (千円)	66,841	14,796	57,538	77,215
親会社株主に帰属する四半期(当期)純損失金額 () (千円)	76,435	30,235	75,418	131,079
1株当たり四半期(当期)純損失金額 () (円)	9.17	3.62	9.03	15.74

(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又は1株当たり四半期純損失金額 () (円)	9.17	5.53	5.41	6.73

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 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	245,021	323,142
売掛金	27,020	27,000
有価証券	293,456	-
前払費用	4,550	4,052
関係会社短期貸付金	10,000	-
繰延税金資産	18,890	18,293
その他	148,223	52,428
流動資産合計	747,161	424,916
固定資産		
有形固定資産		
建物	13,413	12,188
工具、器具及び備品	2,928	4,480
土地	90,803	90,803
有形固定資産合計	107,145	107,472
無形固定資産		
商標権	19,345	15,996
その他	7	-
無形固定資産合計	19,352	15,996
投資その他の資産		
投資有価証券	0	167,574
関係会社株式	6,495,071	6,495,071
関係会社長期貸付金	9,166	-
破産更生債権等	13,220	12,620
その他	86,886	127,303
貸倒引当金	13,220	12,620
投資その他の資産合計	6,591,125	6,789,950
固定資産合計	6,717,623	6,913,419
資産合計	7,464,784	7,338,336

(単位：千円)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
負債の部		
流動負債		
1年内返済予定の関係会社長期借入金	44,000	45,000
未払金	28,488	21,375
未払費用	1,203	7,940
未払法人税等	8,378	18,384
預り金	36,787	3,254
その他	31,358	34,903
流動負債合計	150,216	130,859
固定負債		
関係会社長期借入金	356,000	325,000
長期末払金	40,000	40,000
繰延税金負債	1,542	271
資産除去債務	13,729	12,555
固定負債合計	411,272	377,826
負債合計	561,489	508,685
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,000,000	5,000,000
資本剰余金		
資本準備金	12,002	12,002
その他資本剰余金	867,238	866,672
資本剰余金合計	879,240	878,675
利益剰余金		
利益準備金	56,929	69,438
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,029,680	961,013
利益剰余金合計	1,086,610	1,030,452
自己株式	197,735	248,898
株主資本合計	6,768,115	6,660,229
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	-	1,905
評価・換算差額等合計	-	1,905
新株予約権	135,180	171,327
純資産合計	6,903,295	6,829,650
負債純資産合計	7,464,784	7,338,336

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
営業収益	1,007,842	1,385,184
売上総利益	1,007,842	385,184
一般管理費	2,393,741	2,317,315
営業利益	614,100	67,869
営業外収益		
受取利息	1,634	1,425
デリバティブ評価益	18,068	-
有価証券利息	19,273	17,897
投資有価証券清算分配金	10,021	11,220
不動産賃貸料	1,25,680	1,25,680
その他	9,632	6,630
営業外収益合計	83,310	61,854
営業外費用		
支払利息	1,10,824	1,7,019
たな卸資産処分損	3,293	-
不動産賃貸原価	2,666	2,583
支払手数料	1,072	504
為替差損	-	48
その他	1,252	-
営業外費用合計	19,109	10,155
経常利益	678,302	119,568
特別利益		
新株予約権戻入益	-	2,803
特別利益合計	-	2,803
特別損失		
固定資産除却損	-	84
店舗閉鎖損失	-	10,567
有価証券償還損	-	23,969
特別損失合計	-	34,620
税引前当期純利益	678,302	87,750
法人税、住民税及び事業税	18,478	19,486
法人税等調整額	1,123	674
法人税等合計	17,354	18,812
当期純利益	660,947	68,937

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年1月1日 至 2017年12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
		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	5,000,000	12,002	1,086,482	1,098,485	46,703	481,220	527,924	337,274	6,289,134
当期変動額									
剰余金の配当						102,261	102,261		102,261
利益準備金の積立					10,226	10,226	-		-
当期純利益						660,947	660,947		660,947
自己株式の取得								133,796	133,796
自己株式の処分			8,644	8,644				62,735	54,091
自己株式の消却			210,600	210,600				210,600	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	219,244	219,244	10,226	548,459	558,685	139,539	478,981
当期末残高	5,000,000	12,002	867,238	879,240	56,929	1,029,680	1,086,610	197,735	6,768,115

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	154,134	6,443,268
当期変動額		
剰余金の配当		102,261
利益準備金の積立		-
当期純利益		660,947
自己株式の取得		133,796
自己株式の処分		54,091
自己株式の消却		-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	18,954	18,954
当期変動額合計	18,954	460,026
当期末残高	135,180	6,903,295

当事業年度（自 2018年1月1日 至 2018年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	
		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	5,000,000	12,002	867,238	879,240	56,929	1,029,680	1,086,610	197,735	6,768,115
当期変動額									
剰余金の配当	-	-	-	-	-	125,094	125,094	-	125,094
利益準備金の積立	-	-	-	-	12,509	12,509	-	-	-
当期純利益	-	-	-	-	-	68,937	68,937	-	68,937
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	58,927	58,927
自己株式の処分	-	-	565	565	-	-	-	7,763	7,197
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	565	565	12,509	68,666	56,157	51,163	107,886
当期末残高	5,000,000	12,002	866,672	878,675	69,438	961,013	1,030,452	248,898	6,660,229

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	-	-	135,180	6,903,295
当期変動額				
剰余金の配当	-	-	-	125,094
利益準備金の積立	-	-	-	-
当期純利益	-	-	-	68,937
自己株式の取得	-	-	-	58,927
自己株式の処分	-	-	-	7,197
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,905	1,905	36,147	34,241
当期変動額合計	1,905	1,905	36,147	73,645
当期末残高	1,905	1,905	171,327	6,829,650

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

(2) 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(3) その他有価証券

時価のあるもの

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

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

2．デリバティブ

時価法を採用しております。

3．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～15年
工具、器具及び備品	5～8年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み可能利用期間(5年)に基づいております。

4．引当金の計上基準

貸倒引当金

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

5．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

なお、控除対象外消費税等は、全額費用処理しております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

関係会社に対する金銭債権(区分表示したものを除く)

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
短期金銭債権	29,403千円	34,035千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
営業取引による取引高		
売上高	919,970千円	299,981千円
営業取引以外の取引による取引高	45,577	43,432

2 一般管理費の主なもの

	前事業年度 (自 2017年1月1日 至 2017年12月31日)	当事業年度 (自 2018年1月1日 至 2018年12月31日)
役員報酬	164,420千円	84,270千円
給料・手当	7,954	4,276
広告宣伝費	9,670	4,732
旅費交通費	20,737	12,569
支払手数料	21,910	22,626
支払報酬	33,466	32,363
不動産賃借料	44,530	49,175
租税公課	6,440	5,991
株式報酬費用	16,614	42,822
減価償却費	9,234	7,803

(有価証券関係)

子会社株式(当事業年度及び前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式6,495,071千円)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 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
繰延税金資産 (流動)		
未払事業税	1,400千円	1,128千円
税務上の繰越欠損金	17,489	17,164
その他	737	553
小計	19,627	18,845
評価性引当額	737	553
差引	18,890	18,293
繰延税金資産 (固定)		
貸倒引当金	4,048	3,864
関係会社株式評価損	135,805	136,517
投資有価証券評価損	80,157	79,093
役員退職慰労引当金	12,249	12,249
税務上の繰越欠損金	6,262,700	437,516
その他	42,864	52,316
小計	6,537,827	721,558
評価性引当額	6,537,827	721,558
差引	-	-
繰延税金資産の合計	18,890	18,293
繰延税金負債 (固定)		
建物附属設備	1,542	271
繰延税金負債の合計	1,542	271

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2017年12月31日)	当事業年度 (2018年12月31日)
法定実効税率	30.9%	30.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.7	3.6
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	29.0	-
住民税均等割	0.2	1.4
評価性引当額他	3.2	14.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	2.6	21.4

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

連結財務諸表「注記事項(企業結合等関係)」に同一の内容を記載しているため、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】

(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	13,413	7,200	2,532	5,891	12,188	39,684
	工具、器具及び備品	2,928	4,551	1,094	1,905	4,480	10,979
	土地	90,803	-	-	-	90,803	-
	計	107,145	11,752	3,627	7,796	107,472	50,663
無形固定資産	商標権	19,345	-	-	3,349	15,996	-
	その他	7	-	-	7	-	-
	計	19,352	-	-	3,356	15,996	-

【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	13,220	-	600	12,620

(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	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	6月30日 12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・売渡し 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取・売渡手数料	(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 (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 - 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 https://www.triis.co.jp/announcement/
株主に対する特典	該当事項はありません。

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23期)(自 2017年1月1日 至 2017年12月31日) 2018年3月26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

2018年3月26日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第24期第1四半期)(自 2018年1月1日 至 2018年3月31日) 2018年5月14日関東財務局長に提出

(第24期第2四半期)(自 2018年4月1日 至 2018年6月30日) 2018年8月14日関東財務局長に提出

(第24期第3四半期)(自 2018年7月1日 至 2018年9月30日) 2018年11月14日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2018年3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(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であります。

2019年3月5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4(監査公認会計士等の異動)の規定に基づく臨時報告書であります。

(5) 自己株券買付状況報告書

報告期間(2018年3月1日 至 2018年3月31日) 2018年4月13日関東財務局長に提出

(2018年9月1日 至 2018年9月30日) 2018年10月15日関東財務局長に提出

(2018年10月1日 至 2018年10月31日) 2018年11月15日関東財務局長に提出

(2018年11月1日 至 2018年11月30日) 2018年12月14日関東財務局長に提出

(2018年12月1日 至 2018年12月31日) 2019年1月15日関東財務局長に提出

(2019年1月1日 至 2019年1月31日) 2019年2月15日関東財務局長に提出

(2019年2月1日 至 2019年2月28日) 2019年3月15日関東財務局長に提出

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2019年3月25日

株式会社トライアイズ

取締役会 御中

清陽監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 光成 卓郎 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 松淵 敏朗 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トライアイズの2018年1月1日から2018年12月31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、株式会社トライアイズ及び連結子会社の2018年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社トライアイズの2018年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社トライアイズが2018年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年3月25日

株式会社トライアイズ

取締役会 御中

清陽監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 光成 卓郎 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 松淵 敏朗 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トライアイズの2018年1月1日から2018年12月31日までの第24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、株式会社トライアイズの2018年12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。

利害関係

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

以上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。