

**【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】	2021年4月28日
【事業年度】	第107期（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）
【会社名】	スバル興業株式会社
【英訳名】	Subaru Enterprise Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 永田 泉治
【本店の所在の場所】	東京都千代田区有楽町一丁目10番1号
【電話番号】	東京(03)3213 - 2861
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 松丸 光成
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区有楽町一丁目10番1号
【電話番号】	東京(03)3213 - 2861
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 松丸 光成
【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103期	第104期	第105期	第106期	第107期
決算年月	2017年1月	2018年1月	2019年1月	2020年1月	2021年1月
売上高 (千円)	20,255,625	23,339,446	25,164,357	27,211,572	27,460,340
経常利益 (千円)	2,201,030	3,187,037	2,883,371	4,129,757	4,121,541
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	1,462,906	2,094,475	1,820,150	3,177,466	2,635,150
包括利益 (千円)	1,487,512	2,130,452	1,842,937	3,177,180	2,632,320
純資産額 (千円)	19,314,360	21,097,717	22,234,726	24,916,345	26,542,125
総資産額 (千円)	22,535,809	25,754,977	26,815,291	30,554,566	31,819,965
1株当たり純資産額 (円)	7,332.32	8,018.38	8,615.72	9,662.31	10,296.59
1株当たり当期純利益 (円)	564.07	814.18	707.92	1,236.20	1,025.55
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	83.7	80.1	82.6	81.3	83.1
自己資本利益率 (%)	8.0	10.6	8.5	13.5	10.3
株価収益率 (倍)	9.34	8.77	7.59	7.70	8.11
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,692,543	2,879,430	2,174,397	3,543,468	2,923,756
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,089,377	1,266,592	940,442	6,200	1,959,847
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	423,038	349,747	708,897	501,352	1,019,243
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	5,615,182	6,878,272	7,402,749	10,438,522	10,382,569
従業員数 (名)	411	543	555	619	663
(外、平均臨時雇用者数)	(442)	(419)	(355)	(322)	(331)

(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については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第104期に株式会社アイ・エス・エスグループ本社の全株式を取得したことに伴い、道路関連事業において従業員数が119名増加しております。

4 2017年8月1日付で、普通株式10株を1株に株式併合しております。第103期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

5 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第106期から適用しており、第105期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第103期	第104期	第105期	第106期	第107期
決算年月	2017年 1 月	2018年 1 月	2019年 1 月	2020年 1 月	2021年 1 月
売上高 (千円)	13,940,034	15,907,314	16,173,356	17,781,570	16,572,946
経常利益 (千円)	1,557,910	2,441,529	2,228,588	3,003,792	2,608,066
当期純利益 (千円)	1,084,573	1,674,719	1,509,681	2,490,679	1,791,263
資本金 (千円)	1,331,000	1,331,000	1,331,000	1,331,000	1,331,000
発行済株式総数 (株)	26,620,000	2,662,000	2,662,000	2,662,000	2,662,000
純資産額 (千円)	16,017,392	17,350,085	18,351,550	20,346,009	21,126,652
総資産額 (千円)	18,354,274	20,465,576	21,402,163	24,331,619	24,577,461
1株当たり純資産額 (円)	6,224.82	6,746.96	7,138.78	7,917.55	8,223.02
1株当たり配当額 (円)	13.00	146.25	190.00	340.00	340.00
(うち1株当たり中間配当額) (円)	(3.75)	(3.75)	(50.00)	(50.00)	(100.00)
1株当たり当期純利益 (円)	418.19	651.01	587.17	969.00	697.12
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	87.3	84.8	85.7	83.6	86.0
自己資本利益率 (%)	6.9	10.0	8.5	12.9	8.6
株価収益率 (倍)	12.60	10.97	9.15	9.82	11.93
配当性向 (%)	31.1	27.6	32.4	35.1	48.8
従業員数 (名)	199	203	219	227	228
(外、平均臨時雇用者数)	(23)	(22)	(18)	(12)	(9)
株主総利回り (%)	128.6	177.4	139.8	246.7	226.2
(比較指標: 配当込み TOPIX) (%)	(108.6)	(133.9)	(116.8)	(128.7)	(141.5)
最高株価 (円)	563	653 [8,500]	7,450	11,280	9,590
最低株価 (円)	357	444 [5,610]	5,000	5,230	5,410

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第107期の1株当たり配当額340円には、特別配当90円及び創立75周年記念配当50円が含まれております。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。

4 2017年8月1日付で、普通株式10株を1株に株式併合しております。第103期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

5 第104期の1株当たり配当146.25円は、中間配当額3.75円と期末配当額142.50円の合計となります。2017年8月1日付で、普通株式10株を1株に株式併合しておりますので、中間配当額3.75円は株式併合前の配当額(株式併合を考慮した場合の中間配当額は37.50円)、期末配当額142.50円は株式併合後の配当額となります。(株式併合を考慮した場合の1株当たり年間配当額は180円となります。)

6 株主総利回りについては、第102期の期末に株式併合が行われたと仮定し、1株当たり配当額及び事業年度末日の株価を基に算定しております。

7 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

8 第104期の株価については、株式併合前の最高株価及び最低株価を記載し、[ ]内に株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しております。

## 2【沿革】

大衆娯楽と文化の向上を図るため、映画その他の興行、娯楽機関の経営を目的として1946年2月資本金18万円をもって東京都麹町区内幸町二丁目1番地にスバル興業株式会社を設立。

- 1946年9月 東京都千代田区有楽町に洋画特選劇場として丸の内名画座開館（1966年10月閉館）。
- 1946年12月 洋画封切劇場として丸の内オリオン座（1956年9月閉館）及び本邦初の洋画ロードショー劇場として丸の内スバル座（1953年9月閉館）を順次開館して会社の基礎を固める。
- 1946年11月 本店を東京都中央区銀座六丁目4番地に移転。
- 1948年2月 大阪市北区堂島北町41番地に大阪支社開設。
- 1949年5月 東京証券取引所に上場（1963年10月市場第二部へ移行）。
- 1950年2月 本店を東京都千代田区有楽町一丁目3番地に移転。
- 1950年7月 喫茶、物販事業へ進出。
- 1956年12月 東京都武蔵野市吉祥寺に洋画封切劇場として吉祥寺スバル座（1973年12月閉館）を開館（現：吉祥寺スバルビル・1978年6月竣工（5,004.08㎡））。
- 1960年8月 大阪支社を大阪市福島区上福島北二丁目42番地に移転。
- 1961年4月 外食事業へ進出。
- 1963年12月 首都高速道路公団回数通行券販売受託業務の取扱を開始。（2005年1月：回数通行券の販売終了に伴い業務終了）
- 1964年6月 （旧）株式会社東京ハイウェイを設立し、道路の清掃及びメンテナンス事業に進出。
- 1966年4月 東京都千代田区有楽町に洋画ロードショー劇場有楽町スバル座を開館。
- 1968年9月 ボウリング部門に進出するため盛岡スバルボウル（1976年7月閉鎖し駐車場に転用、現：盛岡駅前立体駐車場・2005年12月竣工）、大阪スバルボウル（1973年2月閉鎖）、東住吉スバルボウル（1973年11月閉鎖）及び柏スバルボウル（1973年12月閉鎖）を順次開設。
- 1968年11月 本店を東京都千代田区有楽町一丁目10番1号（現在地）に移転。
- 1970年5月 阪神高速道路公団回数通行券販売受託業務の取扱を開始。（2005年1月：回数通行券の販売終了に伴い業務終了）
- 1974年8月 （旧）株式会社東京ハイウェイを合併。
- 1974年8月 大阪支社を関西支社に名称変更。大阪市北区末広町3番21号に移転。
- 1975年12月 東名高速道路の維持管理を主たる業務とする（現）株式会社東京ハイウェイを設立。
- 1980年4月 東京都中央区銀座に賃貸ビル銀座スバルビル（259.71㎡）竣工。（2019年3月売却）
- 1985年7月 東京証券取引所の市場第一部に指定。
- 2005年6月 高速道路の維持管理を主たる業務とするハイウェイ開発株式会社の全株式を取得し、連結子会社化。
- 2008年4月 東京都江東区の東京夢の島マリーナ、千葉県浦安市の浦安マリーナの運営業務を開始。
- 2009年7月 東京都江東区新木場に賃貸用倉庫建物（7,438.16㎡）竣工。
- 2012年4月 太陽光発電事業を開始。（現在、兵庫県姫路市内に3発電所が稼働中）
- 2017年8月 橋梁・土木構造物等の設計業務を主力事業とする株式会社アイ・エス・エスグループ本社の全株式を取得し、同社及びその子会社である株式会社アイ・エス・エス及び株式会社アイ・エス・エス・アールズを連結子会社化。
- 2019年10月 有楽町スバル座閉館に伴い映画興行事業終了。
- 2021年2月 関西支社を大阪市北区中崎西二丁目4番12号（現在地）に移転。

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社15社で構成され、道路関連事業、レジャー事業及び不動産事業に携わっております。

それぞれの事業内容と当社グループの事業に係わる位置づけ及びセグメント情報との関連は次のとおりであり、記載区分はセグメント情報と同一の区分であります。

#### （道路関連事業）

当社は、道路及び道路附属設備の維持・清掃、補修工事の請負等を官公庁等より受注して作業を行うほか、その一部を子会社(株)名古屋道路サービス、(株)トーハイクリーン、(株)環境清美、京阪道路サービス(株)、(株)協立道路サービス、(株)北日本ハイウェイ、(株)アイ・エス・エスに作業委託しております。また、(株)名古屋道路サービス、(株)トーハイクリーン、(株)環境清美、京阪道路サービス(株)、(株)協立道路サービス、(株)北日本ハイウェイ、(株)アイ・エス・エス、(株)アイ・エス・エス・アールズは自らも受注活動を行っており、業務内容によりその作業の一部を当社が請け負うことがあります。

子会社(株)東京ハイウェイ、ハイウェイ開発(株)は受注した業務を自ら施工しておりますが、その一部を当社が請け負うことがあります。子会社スバルケミコ(株)からは、環境関連工事に使用する汚濁水凝集剤を仕入れております。

当社は、太陽光発電事業を行っております。

#### （レジャー事業）

当社は、銘水等の物品販売業務を行っております。また、(株)東京ハイウェイ及びハイウェイ開発(株)に売店商品の販売を行っております。子会社スバルラインサポート(株)は当社の経営する飲食店等の運営管理を行っております。

当社は、東京夢の島マリナー及び浦安マリナーの管理運営を行っております。

#### （不動産事業）

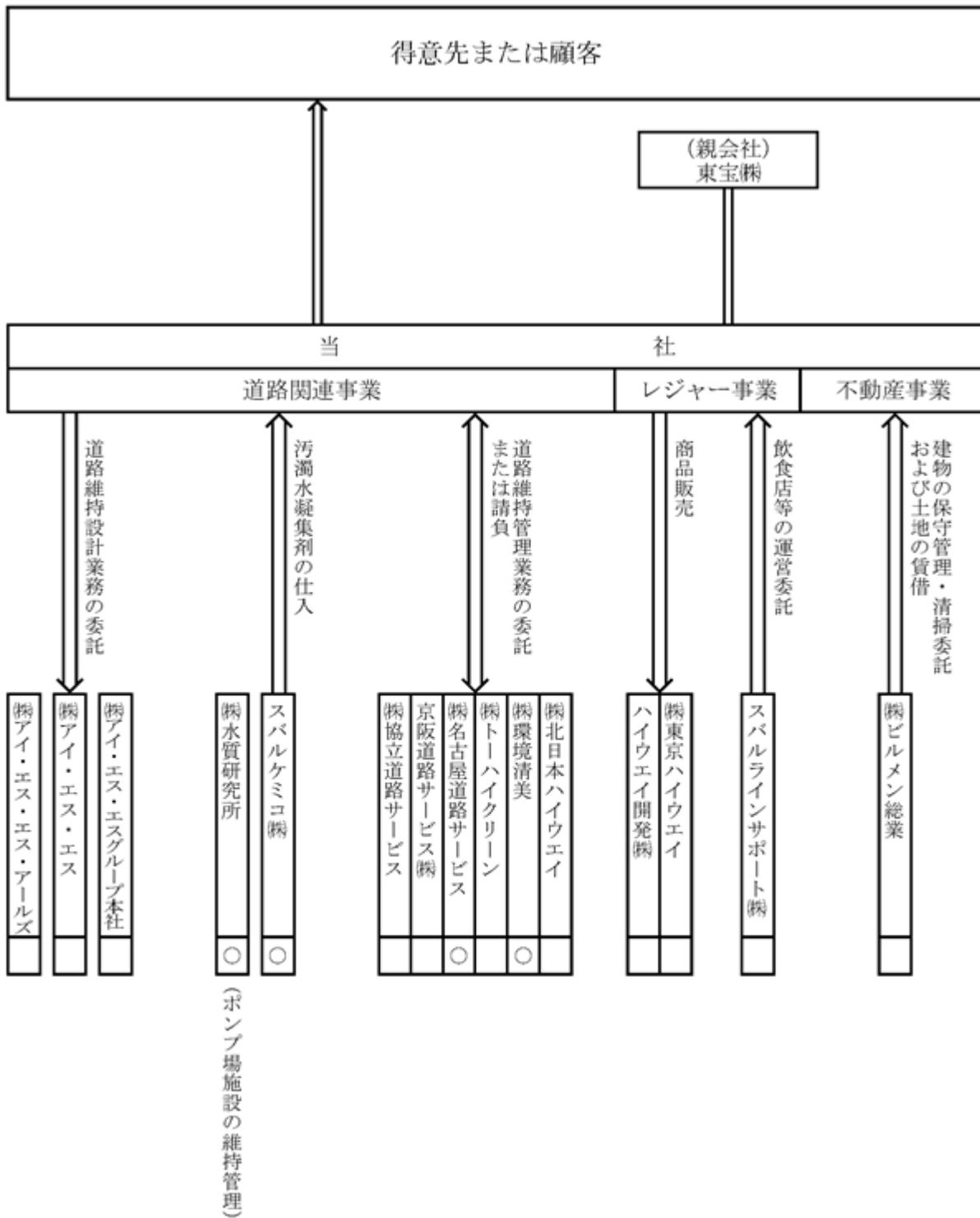
当社は、吉祥寺スバルビルその他の所有不動産の賃貸を行っております。

子会社(株)ビルメン総業は、主として当社所有賃貸ビルの保守管理及び清掃業務を行っております。

当社が盛岡において営む駐車場は、当社所有の土地及び子会社(株)ビルメン総業より賃借する土地を利用して行っております。

なお、子会社(株)水質研究所、(株)アイ・エス・エスグループ本社及び(株)アイ・エス・エス・アールズとの営業取引はありません。

事業の系統図は、次のとおりであります。



○ 非連結子会社  
 無印は連結子会社

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (被所有)割合		関係内容			
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	営業上の 取引	当社役員 の兼任 (名)	資金援助	設備の 賃貸借
(親会社) 東宝(株) (注)2,3	東京都千代田 区	10,355	映画の製作・配 給・興行、演劇 の製作・興行、 不動産の賃貸他	-	54.71 (1.14)	-	1	-	-
(連結子会社) (株)ビルメン総業	東京都武蔵野 市	40	不動産事業	100.00	-	当社の業務 委託	5	-	土地の賃借
スバルラインサポ ート(株)	東京都千代田 区	10	レジャー事業	100.00	-	当社の業務 委託	3	-	-
(株)トーハイクリーン	東京都中央区	10	道路関連事業	100.00	-	当社の業務 委託・同社 の業務請負	4	-	-
(株)東京ハイウェイ (注)4	東京都千代田 区	86	道路関連事業	100.00	-	当社の商品 販売・同社 の業務指導	4	-	-
京阪道路サービス(株)	大阪府大阪市 北区	10	道路関連事業	100.00	-	当社の業務 委託・同社 の業務請負	4	-	-
(株)協立道路サービス	兵庫県神戸市 東灘区	40	道路関連事業	100.00	-	当社の業務 委託・同社 の業務請負	2	-	-
ハイウェイ開発(株) (注)4	東京都千代田 区	100	道路関連事業	100.00	-	当社の商品 販売・同社 の業務指導	4	あり	-
(株)北日本ハイウェイ	宮城県仙台市 宮城野区	20	道路関連事業	84.13	-	当社の業務 委託・同社 の業務請負	4	-	-
(株)アイ・エス・エ スグループ本社	東京都目黒区	10	道路関連事業	100.00	-	-	3	-	-
(株)アイ・エス・エ (注)2	東京都港区	10	道路関連事業	100.00 (100.00)	-	当社の業務 委託同社の 業務指導	2	-	-
(株)アイ・エス・エ ス・アールズ(注) 2	同上	10	道路関連事業	100.00 (100.00)	-	-	2	-	-

(注)1 子会社の「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報の名称を記載しております。

2 「議決権の所有(被所有)割合」欄の(内書)は間接所有であります。

3 有価証券報告書の提出会社であります。

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%を超えている連結子会社の  
主要な損益情報等は以下のとおりであります。

項目	(株)東京ハイウェイ	ハイウェイ開発(株)
(1) 売上高(千円)	5,185,812	3,564,391
(2) 経常利益(千円)	666,858	439,453
(3) 当期純利益(千円)	275,621	273,200
(4) 純資産額(千円)	2,954,203	1,445,770
(5) 総資産額(千円)	3,657,217	1,934,301

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2021年1月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)	
道路関連事業	583	(249)
レジャー事業	51	(79)
不動産事業	6	(3)
全社(共通)	23	
合計	663	(331)

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
2 従業員数には、嘱託109名を含んでおります。  
3 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

### (2) 提出会社の状況

2021年1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(円)
228 (9)	45.1	13.1	6,850,831

セグメントの名称	従業員数(名)	
道路関連事業	175	(8)
レジャー事業	28	(1)
不動産事業	2	
全社(共通)	23	
合計	228	(9)

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3 従業員数には、嘱託43名を含んでおります。ただし、平均年齢、平均勤続年数、平均年間給与には嘱託を含んでおりません。  
4 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

### (3) 労働組合の状況

提出会社には、従業員組合があります。なお、提出会社及び連結子会社とも労使関係は安定しており、特記すべき事項はありません。

## 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】

文中における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) 会社の経営の基本方針

当社は創業以来、「社会に奉仕すること」を企業理念として、道路事業、レジャー事業、不動産事業の経営を行っており、道路の維持管理を通して生活環境整備事業の推進を図るとともに、飲食店経営を通して豊かな生活を提供し、社会の発展に一層貢献することを基本的な考え方として事業活動を進めております。

#### (2) 中長期的な会社の経営戦略及び目標とする経営指標等

##### 事業環境

当社グループの主力事業である道路関連事業については、政府による国土強靱化計画をはじめとした関連予算の執行により、道路・橋梁等の老朽化・長寿命化対策等における一定の維持補修工事の需要が見込まれる状況であります。そのため、今後も道路インフラ整備の公共投資は堅調に推移すると予想されるものの、労働人口の減少に伴う人手不足や競合企業との受注競争の激化等もあり、依然として予断を許さない状況が続いております。

一方、レジャー事業については、新型コロナウイルス感染症の影響を受けた飲食部門やマリナー部門の来客者数に緩やかな回復が期待されるものの、依然として新型コロナウイルス感染症の収束時期が不明であることもあり、レジャー事業の属する生活娯楽関連サービス領域における先行きは不透明で、厳しい状況が続いております。

##### 顧客動向

道路関連事業において主要得意先となる国土交通省や高速道路各社については、継続的に予想される道路・橋梁等の老朽化・長寿命化対策として、引き続き公共投資を実施することが予想されるため、今後も道路事業に対する一定量の発注が見込まれます。

##### 経営戦略

当社グループでは、企業を取り巻く事業環境や顧客動向を踏まえ、より一層の企業価値向上に資する為、2019年5月に3か年計画である「中期経営戦略2019 - 2022 TRY! 2022」を策定し、目標の達成に向け、グループ一丸となって取り組んでおります。

##### < 中期経営戦略の基本方針 >

国内における道路関連事業は事業環境に記載の状況であることから、当社グループは同3か年計画において、主力事業である道路関連事業に重点を注ぎ、労働環境の整備に取り組むとともに、建設技能者の確保・育成に努め、設計業務から工事施工まで一貫して受注できる体制の強化を進め、事業拡大に努めてまいります。

また、不動産事業及びレジャー事業においては、堅実な事業運営で安定的な収益の確保に努めてまいります。

さらに、M & A等の投資可能性も追求し、収益基盤の拡大に努めてまいります。

##### < セグメント別の具体的な経営戦略 >

当社グループの主力事業である道路関連事業においては、事業拡大のために以下の3つの具体的な経営戦略を実施します。

##### ・受注拡大及び労働環境の整備に向けた体制の強化

公共事業の増加によるインフラ整備、長寿命化対策の需要に対応すべく、道路事業の受注拡大に向け、土木技術者の養成や採用、資機材の充実した調達ルートの確保、協力会社との連携を深める等、体制の強化に努めてまいります。

##### ・維持管理業務の確実な受注（年間契約案件）

道路の維持管理業務では、日常業務において、異常構造物の早期発見と迅速な初動体制の構築を図り、安定した高品質な作業を行います。また、維持管理業務において必要な車両・機械を自社保有することで作業体制を整備するとともに、安全管理・品質管理の徹底により、確実な受注確保に努めてまいります。

##### ・大規模更新・修繕事業の受注（単発契約案件）

政府による国土強靱化計画をはじめとした関連予算の執行や、老朽化対策として各高速道路会社により大規模更新・修繕事業が計画され進められているなか、当社の維持管理業務における経験や工法、保安規制等の実績を最大限に活用し、積極的な営業展開による受注拡大を図るとともに、当社グループの強みを活かし、設計業務から工事施工まで一貫した受注に繋げてまいります。

また、レジャー事業及び不動産事業においては、以下のような具体的な経営戦略を実施します。

レジャー事業

(飲食部門)

- ・ コロナ禍で変容した消費者ニーズへの対応強化に努める
- ・ 衛生管理の徹底と接客サービスの向上に努める
- ・ 的確な商品提案による飲食物品販売のシェア拡大に努める
- ・ 新規飲食店の出店に努める

(マリーナ部門)

- ・ サービスの充実化を図り、高水準な船舶係留数の維持に努める
- ・ 施設内に附帯するバーベキュー場、ドッグランやレストランの認知度を高め、来場者の増加を図る
- ・ 新規管理マリーナの受託を目指す

不動産事業

- ・ 所有物件の計画的維持修繕
- ・ 新たな不動産の取得

目標とする経営指標等

当社は、上記経営戦略のもと、様々な経営施策と効果的な投資を展開し、2022年1月期までの中期目標値として、売上高280億円、営業利益35億円を達成できるよう努めてまいります。

なお、中期経営計画の2期目である当連結会計年度の実績は以下の通りであり、中期経営戦略の中期目標値に向けて順調に推移しております。

	2021年1月期 実績 (百万円)	2022年1月期 目標 (百万円)
売上高	27,460	28,000
営業利益	4,048	3,500

(3) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

今後のわが国経済は、政府による各種政策の効果や海外経済の改善等により、持ち直しの動きが期待されるものの、新型コロナウイルス感染症の収束時期が不明瞭なことから、感染拡大による景気の下振れリスクに注視が必要であり、先行きは極めて不透明な状況となっております。

このような状況のなか、当社グループは、新型コロナウイルス感染予防策を徹底し、各事業に取り組んでまいります。

以下、セグメント別の課題をご報告申し上げます。

(道路関連事業)

人員の確保

少子高齢化に伴う労働人口の減少により、人手不足への対応が業界全体の課題となっております。このような状況のなか、当社グループは、継続的な外国人技術者の採用をはじめ積極的な人員の確保を図り、社内教育を通して建設技術者の技能向上に努めてまいります。

また、働き方改革を推進する上で、業務に応じた適正な人員配置を行うとともに、協力会社との連携を強化する等、事業運営の効率化による労働生産性の向上を図ってまいります。

さらに、近年頻発している自然災害に対し、迅速で的確な対応ができるよう、施工体制を強化してまいります。

受注獲得のための営業施策

積算精度の向上や技術提案力の強化を図り、総合評価方式での受注拡大を目指し、道路維持管理業務の継続的な受注に努めるとともに、大規模更新・修繕工事への施工協力や附帯する交通規制業務等の受注に向け、積極的な営業展開を行ってまいります。

また、当社の経験や実績が活かせるコンセッション方式の道路維持管理業務の受注に努めてまいります。

環境対策

環境負荷低減に繋がる資機材等を積極的に使用するとともに、自社開発製品の凝集剤を利用した濁水処理システム等により、環境対策の推進に取り組んでまいります。

(レジャー事業)

飲食部門

飲食店においては、お客様・従業員に対する衛生管理の徹底を図るとともに、消費者ニーズを捉えたテイクアウト、デリバリー販売の強化や新メニューの開発等により、サービスの向上を図るほか、SNSを活用した積極的なPR活動により、集客力の強化に努めてまいります。

物品販売においては、メーカーと協力して商品の多様化を図り、高速道路売店や観光施設等に対する営業力を強化し、販路拡大に努めてまいります。

マリーナ部門

施設利用者に安心・安全な環境づくりを推進するとともに、充実したサービスを提供し、船舶係留数を高水準に維持することに努めてまいります。

また、新規利用者の獲得に向け、安全に配慮した各種イベントやSNSを活用したPR活動を通じて、施設内におけるバーベキュー場、ドッグランやレストランの認知度を上げ、船舶利用者以外にも魅力のあるマリーナづくりに努めてまいります。

さらに、マリーナの施設管理を担う人材力の強化を図り、新規マリーナの運営受託を目指してまいります。

(不動産事業)

所有物件の付加価値向上

利用者に安心・安全な施設を提供するため、計画的な修繕を実施するとともに、利用者のニーズに弾力的に対応し、施設の付加価値向上に努めてまいります。

新たな不動産の取得

当社の不動産戦略に則り、安定した収益が確保できる優良な新規物件の取得を目指してまいります。

セグメント別は以上となりますが、上記課題に加え、適切な資本政策とコーポレートガバナンスの充実を図り、M & A等の投資可能性を追求しながら、収益基盤の多様化を推進してまいります。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識する主な事項には、以下のようなものがあります。これらの事業等のリスクに対して、当社グループでは法令順守及びリスク管理を目的に当社各部門並びに子会社から委員を選出した「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置し、リスクが顕在化する可能性の程度や時期、また顕在化した場合における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況へ与える影響の内容を把握した上で、その影響を最小限にするための具体的な施策を検討し、その内容を取締役会へ報告しております。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末において当社グループが判断したものであります。

(特に重要なリスク)

### (1) 新型コロナウイルス感染症の拡大に伴うリスク

当連結会計年度において、新型コロナウイルス感染症の拡大により様々な経済活動の自粛や制限が生じておりますが、収束時期が未だ不透明であることから、引き続き当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。具体的には、レジャー事業における飲食店舗での臨時休業や時短営業、マリーナの来場者数の減少や、不動産事業におけるテナントの営業不振による賃料の一時的引き下げ・免除等に伴い、当社グループの売上の減少や取引先の貸倒れ等が発生する可能性が挙げられます。また、道路関連事業においても、当社グループ内で新型コロナウイルス感染症の罹患者が発生した場合には、工事の中断等により円滑な業務遂行に支障をきたす可能性があります。

当社グループでは新型コロナウイルス感染症への対応として、拠点ごとの感染防止ルールと勤務体制の見直しを実施し、アルコール消毒液をはじめとする衛生用品の備蓄・配布することで予防に努めております。また、レジャー事業ではこれら社内の対応に加え、飲食店舗やマリーナへの来客者に対する入場規制や来客時の体温確認及び消毒体制の徹底、施設・設備等の消毒を実施することで、引き続き安全面の確保に努めてまいります。

### (2) 公共工事への依存に伴うリスク

当社グループは売上高に占める公共工事の割合が非常に高いため、国及び地方自治体の財政事情により予想を上回る公共工事の削減や競合企業の増加による入札競争の激化となった場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。具体的には、公共工事の削減や入札競争の激化に伴い道路の維持管理業務をはじめとする大型契約の受注機会が減少することで、売上の減少や余剰人員の発生などの影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは、これらの公共工事の削減や入札競争の激化による受注機会の減少に備えるべく、当社グループで実施してきた維持管理業務の経験や工夫、保安規制等の実績を最大限に活用し、積極的な営業展開による受注拡大に努めます。また入札の機会を減少させないため、公共事業の入札にあたり指名停止・営業停止を受けないことを目的に安全管理・品質管理を徹底し、入札方式に応じた総合評価点の向上を目指すとともに、入札時の人為的なミスを防止するための社内管理体制を強化することで、発注者からの信頼を確保し、一つでも多くの入札機会の確保・落札の可能性を高めることで、公共工事の受注確保に努めます。

### (3) 労働人員不足のリスク

わが国においては高齢化社会の進行に伴い労働人口が減少しており、技術者をはじめとする労働人員不足から受注の確保や円滑な業務遂行に支障をきたす可能性があります。

当社グループでは、労働人員確保のために外国人労働者を含めた技術者の採用に努めるとともに、在籍従業員への資格取得の奨励を通して、技術力やマネジメント能力に優れた技術者の育成を実施しております。

### (4) 労務費及び資機材価格の高騰リスク

前述の労働人口不足リスクに起因して、建設業における労務単価の上昇が続いていることや、原材料費や各種機材等の経費も上昇傾向にあることから、労務費及び資機材価格が高騰することで当社グループの利益圧迫につながる可能性があります。

当社グループでは、適材適所の技術者配置や協力会社との連携により無駄のない体制構築を実施することで、労務単価の上昇に備えるとともに、資機材の充実した調達ルートを確認するよう努めることで、これらの価格高騰に対処するように努めます。

### (5) 自然災害のリスク

想定外の大規模地震・津波・洪水等の自然災害や火災等の事故災害、その他の要因による社会的混乱等が発生したことにより、当社グループや主要取引先の事業活動の停止又は事業継続に支障をきたす事態が発生した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

これら自然災害が発生した際には、当社グループは事前に社内にて策定した安全衛生管理計画に従い初動対応・安否確認を行うとともに、現地対策本部を設置し支社・支店・本部が後方支援にあたることで、リスクを最小限に留めるように計画しております。

(重要なリスク)

(6) 法的規制に関するリスク

当社グループの主力事業である道路関連事業は、建設業法やこれら関連法律の規制を受けており、法律の改正や法的規制の新設により業績に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループではこれら法的規制に準拠するために、各省庁、地方自治体等からの通達や指導等をグループ全体で共有できる体制を構築しており、法令順守の徹底に努めております。

(7) 取引先の信用リスク

当社グループが民間から工事を請け負った場合、急激な事業環境の変化等により発注者である取引先が信用不安に陥ったときには貸倒れが発生し、業績に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループでは貸倒れの発生を予防するために、受注元の与信管理を徹底し、状況に応じて支払条件を柔軟に変更することで、リスクの回避に努めております。

### 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】

当連結会計年度における当社グループ(当社及び連結子会社)の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下「経営成績等」という。)の状況の概要並びに経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当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) 経営成績

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染拡大の影響により、政府による緊急事態宣言が2度にわたり発令される等、社会経済活動が大きく制限されたことにより個人消費が大幅に減少し、景気の先行きは依然として不透明な状況で推移しました。

当社グループにおいても、飲食店舗の臨時休業や時短営業を余儀なくされたほか、マリーナ施設の利用者数が減少する等、レジャー事業の業績に多大な影響が及びました。一方、主力事業である道路関連事業においては、感染予防策を徹底し日常業務の継続に努めたことにより、概ね順調に稼働しました。

以上の結果、3か年計画 中期経営戦略2019-2022 TRY! 2022 の2年目にあたる当連結会計年度における売上高は274億6千万円(前期比0.9%増)、営業利益は40億4千8百万円(前期比1.0%減)、経常利益は41億2千1百万円(前期比0.2%減)となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は、前期に計上した『銀座スバルビル』の売却益減少や、一部事業用資産に対する減損損失3億2千4百万円を計上したことにより、26億3千5百万円(前期比17.1%減)となりました。

セグメント別の経営成績は、次のとおりであります。

(道路関連事業)

道路関連事業は、政府による国土強靱化計画をはじめとした関連予算の執行により、公共投資が堅調に推移しましたが、建設技能者の不足による労務費の上昇や資機材価格の高騰もあり、依然として予断を許さない状況が続きました。

このような状況のなか、当社グループは、新型コロナウイルス感染予防策の徹底により、期中を通し安定した施工体制の堅持に努めました。また、継続的な受注の確保を目指し積算精度の向上を図るとともに、高速道路等の維持補修工事において積極的な技術提案等を行い追加受注に努め、業務の効率化や原価管理の徹底による収益性の向上を図った結果、売上高は247億9千2百万円(前期比3.6%増)、セグメント利益は43億6千7百万円(前期比3.6%減)となりました。

(レジャー事業)

飲食部門は、新型コロナウイルス感染拡大の影響による営業時間の短縮や外出自粛要請により、極めて厳しい事業環境で推移しました。このような状況のなか、お客様が安心して利用できる店舗運営の徹底を図るとともに、テイクアウト商品の店頭販売や、デリバリー販売を実施する等、消費者ニーズへの対応に努めましたが、売上高は前期を大きく下回りました。

マリーナ部門は、『東京夢の島マリーナ』『浦安マリーナ』の両マリーナでの船舶係留数は年間を通し高水準で推移しましたが、マリンスフェスティバル等のイベントの自粛、施設内の給油所における燃料販売の減少やバーベキュー場利用者の減少等により、売上高は前期を下回りました。

以上の結果、レジャー事業全体の売上高は19億4千8百万円(前期比26.2%減)、セグメント利益は4千8百万円(前期比64.8%減)となりました。

(不動産事業)

不動産事業は、新型コロナウイルス感染拡大の影響を受けた一部テナントからの賃料減額要請に応じるとともに、商業ビルの共用部において感染予防策を徹底する等、テナントの安心・安全に配慮した物件管理に努めました。

また、当社の不動産戦略に則り、安定した収益が望める新規事業用地を取得し賃貸を開始したことにより、売上高は7億1千8百万円(前期比12.4%増)、セグメント利益は4億1千1百万円(前期比35.5%増)となりました。

なお、新規事業用地は、2020年3月に兵庫県西宮市内に、同6月に神奈川県相模原市内に、同10月に広島県広島市内に取得し、それぞれ賃貸を開始しております。

生産、受注及び販売の実績

当社グループ(当社及び連結子会社)では、生産実績を定義することが困難であるため、「生産の実績」は記載しておりません。

1. 受注高及び受注残高

区分	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)			
	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
道路関連事業	25,115,331	14.5	5,157,100	6.7

- (注) 1 当社グループでは道路関連事業以外は受注生産を行っておりません。  
2 受注高及び受注残高には、消費税等は含まれておりません。

2. 売上実績

区分	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)	
	売上高(千円)	前年同期比(%)
道路関連事業	24,792,680	3.6
レジャー事業	1,948,739	26.2
不動産事業	718,921	12.4
合計	27,460,340	0.9

- (注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
3 主な相手先別の売上実績及び当該売上実績の総売上実績に対する割合  
前連結会計年度(自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)

相手先	売上高(千円)	割合(%)
中日本ハイウェイ・メンテナンス東名株式会社	3,021,595	11.1
阪神高速技術株式会社	4,054,956	14.9

当連結会計年度(自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)

相手先	売上高(千円)	割合(%)
中日本ハイウェイ・メンテナンス東名株式会社	4,039,909	14.7
阪神高速技術株式会社	3,405,205	12.4

(2) 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、短期貸付金、保険積立金の減少等がありましたが、受取手形及び売掛金、未成工事支出金の増加、土地の取得等により前連結会計年度末に比べ12億6千5百万円増の318億1千9百万円となりました。

負債は、支払手形及び買掛金、未払法人税等の減少等により前連結会計年度末に比べ3億6千万円減の52億7千7百万円となりました。

純資産は、利益剰余金の増加等により前連結会計年度末に比べ16億2千5百万円増の265億4千2百万円となりました。

### (3) 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」）は、前連結会計年度末に比べ5千5百万円減少し、103億8千2百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の増加は、29億2千3百万円（前年同期比6億1千9百万円減）となりました。これは主に売上債権の増加2億5千2百万円、法人税等の支払額16億8千8百万円等により資金の減少があったものの、税金等調整前当期純利益38億8千8百万円、減価償却費6億6百万円、減損損失3億2千4百万円等により資金が増加したことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金の減少は、19億5千9百万円（前年同期は6百万円の資金減）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33億2千8百万円、貸付金の回収による収入12億円、保険積立金の積立による支出8千1百万円、保険積立金の解約による収入2億4千2百万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）

財務活動による資金の減少は、10億1千9百万円（前年同期は5億1百万円の資金減）となりました。これは主に配当金の支払いによるものであります。

### (4) 資本の財源及び資金の流動性

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、商品及び原材料の購入のほか、外注費、修繕費、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要の主なものは、新たな不動産の取得、新規飲食店の出店及びM&A投資等によるものであります。

当社グループは、事業運営上必要な資金の流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。

短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入、設備投資や長期運転資金は自己資金及び金融機関からの長期借入による調達を基本方針としております。

### (5) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

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る会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表を作成するにあたっては、経営者により一定の会計基準の範囲内で見積りが行われている部分があり、資産・負債や収益・費用の数値に反映されております。これらの見積りについては、継続的に評価し、必要に応じて見直しを行っておりますが、見積りには不確実性が伴うため、実際の結果は、これらの見積りとは異なることがあります。

連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下の通りであります。

（工事進行基準による完成工事高の計上）

工事進行基準を適用する工事契約は、工事原価総額を基礎として期末までの実際発生原価額に応じた工事進捗度に、工事収益総額を乗じて完成工事高を算出しております。経営者は、工事収益総額、工事原価総額及び工事進捗度の見積りに際して、事業環境等も踏まえた合理的な予測・判断を行っておりますが、一定の不確実性が伴うことから、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

（固定資産の減損会計における将来キャッシュ・フロー）

減損損失を認識するかどうかの判定及び使用価値の算定で用いている将来キャッシュ・フローは、事業環境等も踏まえて合理的に作成された予算をもとに、資産グループの現在の使用状況や使用計画等を考慮して見積りを行っておりますが、一定の不確実性が伴うことから、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、将来キャッシュ・フローに対する新型コロナウイルス感染症の影響について、当社グループの事業の多くは今後も軽微である状況が継続する前提で見積りを行っておりますが、レジャー事業及び有料高速道路等の売店は来期にかけて緩やかな回復しか見込めない前提であります。この結果、当社グループは、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（連結損益計算書関係） 4 減損損失」に記載のとおり、当連結会計年度において減損損失324,590千円を計上いたしました。

## 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】

当連結会計年度中における設備投資の総額は3,321百万円で、その主なものは道路関連事業における作業用車両の購入、レジャー事業におけるマリーナ浮棧橋補修工事、不動産事業における事業用地の取得等に係わるものであります。なお、これに要した資金はすべて自己資金でまかなっております。

（道路関連事業）

道路関連事業では作業用車両等の購入等の取得を中心とする総額549百万円の設備投資を実施いたしました。

（レジャー事業）

レジャー事業では『浦安マリーナ』浮棧橋補修工事等を行い、総額67百万円の設備投資を実施いたしました。

（不動産事業）

不動産事業では兵庫県西宮市及び広島県広島市所在事業用土地の取得等を行い、総額2,702百万円の設備投資を実施いたしました。

## 2【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

2021年1月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	設備の種類別の帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
			建物	機械装置 及び運搬具	土地 〔面積㎡〕	その他	合計	
東京 (東京都大田区)	道路関連事業	作業用車両等	35,431 (3,271)	15,460	1,005,940 〔2,512〕	3,802	1,060,635 (3,271)	13
多摩 (東京都府中市)	道路関連事業	作業用車両等	26,238	41,235	52,223 〔1,476〕	1,415	121,113	20
仙台 (宮城県仙台市宮城野 区)	道路関連事業	作業用車両等	6,104	14,853	49,123 〔810〕	894	70,975	16
大阪 (大阪府大阪市鶴見 区)	道路関連事業	作業用車両等	23,708 (1,753)	825	190,422 〔1,239〕	0	214,956 (1,753)	13
西宮 (兵庫県西宮市)	道路関連事業	作業用車両等	30,476	310	233,337 〔2,086〕	0	264,123	6
神戸 (兵庫県神戸市東灘 区)	道路関連事業	作業用車両等	0	7,869	-	696	8,566	29
阪神 (兵庫県西宮市)	道路関連事業	作業用車両等	99,653	0	280,384 〔2,867〕	323	380,361	3
名古屋 (愛知県名古屋市港 区)	道路関連事業	作業用車両等	17,264	189,674	109,947 〔694〕	2,642	319,529	10
太陽光発電所 (兵庫県姫路市)	道路関連事業	太陽光発電設備等	4,627	626,633	- (45,371)	135	631,396	1
青山ドトール (東京都港区)	レジャー事業	電気設備等	13,520 (13,278)	-	-	5,404	18,925 (13,278)	-
エトナマーレ (神奈川県横浜市)	レジャー事業	電気設備等	50,924 (32,107)	3,554	-	1,478	55,956 (32,107)	-
夢の島マリーナ (東京都江東区)	レジャー事業	事業用船舶等	11,237 (240,000)	22,523	-	18,245	52,006 (240,000)	18
浦安マリーナ (千葉県浦安市)	レジャー事業	事業用建物等	79,244 (51,462)	202,468	-	14,458	296,170 (51,462)	6
吉祥寺スパルビル (東京都武蔵野市)	不動産事業	賃貸用建物	481,425	-	91,597 〔817〕	1,127	574,149	1
盛岡パーキング (岩手県盛岡市)	不動産事業	賃貸駐車場	335,496	-	73,120 〔130〕	34	408,651	-
新木場倉庫 (東京都江東区)	不動産事業	賃貸用倉庫	641,064	0	950,168 〔3,790〕	-	1,591,232	-
南甲子園土地 (兵庫県西宮市)	不動産事業	賃貸用土地	-	-	1,190,151 〔2,418〕	-	1,190,151	-
広島土地 (広島県広島市)	不動産事業	賃貸用土地	-	-	1,300,921 〔3,575〕	-	1,300,921	-
船橋駐車場他 (千葉県船橋市他)	不動産事業	賃貸駐車場他	12,794	-	1,597,650 〔15,169〕	281	1,610,726	-
本社 (東京都千代田区)	全社	内装設備等	3,030 (69,281)	5,576	-	12,938	21,545 (69,281)	22

(注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。

2 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品、リース資産であります。

3 建物欄の(外書)は、賃借中の事務所等であり、その年間賃借料を表示しております。

4 土地の一部を賃借しており、その年間賃借料は13,051千円であります。なお、賃借している土地の面積は(外書)しております。

(2) 国内子会社

2021年1月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称 (会社名)	設備の内容	設備の種類別の帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
			建物	機械装置 及び運搬具	土地 〔面積㎡〕	その他	合計	
御殿場 (静岡県御殿場市)	道路関連事業 (株東京ハイウェイ)	作業用車両等	4,370	31,223	29,031 〔985〕	440	65,064	19
小田原 (神奈川県小田原市)	道路関連事業 (株東京ハイウェイ)	作業用車両等	2,399	18,932	21,777 〔102〕	555	43,664	6
南大阪 (大阪府藤井寺市)	道路関連事業 (ハイウェイ開発 株)	作業用車両等	194,624	47,276	270,575 〔2,301〕	7,462	519,939	25

- (注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品、リース資産であります。

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末における重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

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

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年1月31日)	提出日現在発行数 (株) (2021年4月28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	2,662,000	2,662,000	東京証券取引所 (市場第一部)	・完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 ・単元株式数 100株
計	2,662,000	2,662,000	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2017年8月1日(注)	23,958,000	2,662,000	-	1,331,000	-	1,057,028

(注) 2017年8月1日付で普通株式10株を1株とする株式併合を行っております。

(5) 【所有者別状況】

2021年1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)	-	17	30	73	67	5	4,409	4,601	-
所有株式数(単元)	-	1,866	509	14,188	2,758	6	7,004	26,331	28,900
所有株式数の割合(%)	-	7.09	1.93	53.88	10.47	0.02	26.60	100	-

- (注) 1 上記「その他の法人」の中に6単元の証券保管振替機構名義の株式が含まれております。  
2 自己株式92,792株は「個人その他」に927単元、「単元未満株式の状況」に92株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年1月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	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(%)
東宝株式会社	東京都千代田区有楽町1丁目2番2号	1,360	52.96
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB (常任代理人 BOFA証券株式会社)	MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTRE 2 KING EDWARD STREET LONDON UNITED KINGDOM (東京都中央区日本橋1丁目4番1号 日本橋一丁目三井ビルディング)	90	3.51
GOLDMAN SACHS & CO.REG (常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株式会社)	200 WEST STREET NEW YORK, NY, USA (東京都港区六本木6丁目10番1号 六本木ヒルズ森タワー)	70	2.72
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	43	1.69
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	43	1.68
ROYAL BANK OF CANADA (CHANNEL ISLANDS) LIMITED - REGISTERED CUSTODY (常任代理人 シティバンク、エヌ・エイ東京支店)	DOREY COURT, ADMIRAL PARK, ST PETER PORT, GUERNSEY, GY1 3BQ, CHANNEL ISLANDS (東京都新宿区新宿6丁目27番30号)	28	1.08
株式会社日本カストディ銀行(信託口5)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	19	0.76
東宝ファシリティーズ株式会社	東京都千代田区有楽町1丁目7番1号 有楽町電気ビル	16	0.66
株式会社日本カストディ銀行(信託口6)	東京都中央区晴海1丁目8番12号	16	0.63
大樹生命保険株式会社	東京都千代田区大手町2丁目1番1号	15	0.58
計	-	1,703	66.32

- (注) 株式数は千株未満を切り捨てて表示しております。

(7)【議決権の状況】  
【発行済株式】

2021年1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 92,700	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 2,540,400	25,404	-
単元未満株式	普通株式 28,900	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	2,662,000	-	-
総株主の議決権	-	25,404	-

(注)1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が600株(議決権6個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が92株含まれております。

3 普通株式は、完全議決権株式であり権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。

【自己株式等】

2021年1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(%)
(自己保有株式) スバル興業株式会社	東京都千代田区有楽町 一丁目10番1号	92,700	-	92,700	3.48
計	-	92,700	-	92,700	3.48

## 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号による普通株式の取得

(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】

会社法第155条第7号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	526	4,283
当期間における取得自己株式	40	325

(注) 当期間における取得自己株式には、2021年4月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(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(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、株式交付、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	92,792	-	92,832	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年4月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3【配当政策】

当社は、財務体質の強化に努め、将来の資金需要に備えた内部留保を勘案しつつ、安定した配当を行うことを基本方針としておりますが、業績動向を踏まえた株主の皆様への適切な利益還元も経営の重要な課題と認識しております。

配当政策といたしましては、1株当たりの基本配当額をベースにし、業績が予想や目標をさらに上回って推移した場合には、業績連動分として追加配当も検討していく方針とし、株主の皆様に対する利益還元の充実を図っております。

当社は、剰余金の配当を年2回（中間、期末）行うことを基本的な方針としております。なお、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款で定めております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会の決議であります。

本事業年度の剰余金の期末配当金につきましては、上記の方針に基づき1株当たり240円（普通配当100円、特別配当90円、創立75周年記念配当50円）といたしました。なお、中間配当金として1株当たり100円をお支払いいたしましたので、当期の年間配当金は1株当たり340円となりました。

基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）
2020年9月8日 取締役会決議	256,954	100.00
2021年4月28日 定時株主総会決議	616,609	240.00

#### 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

##### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

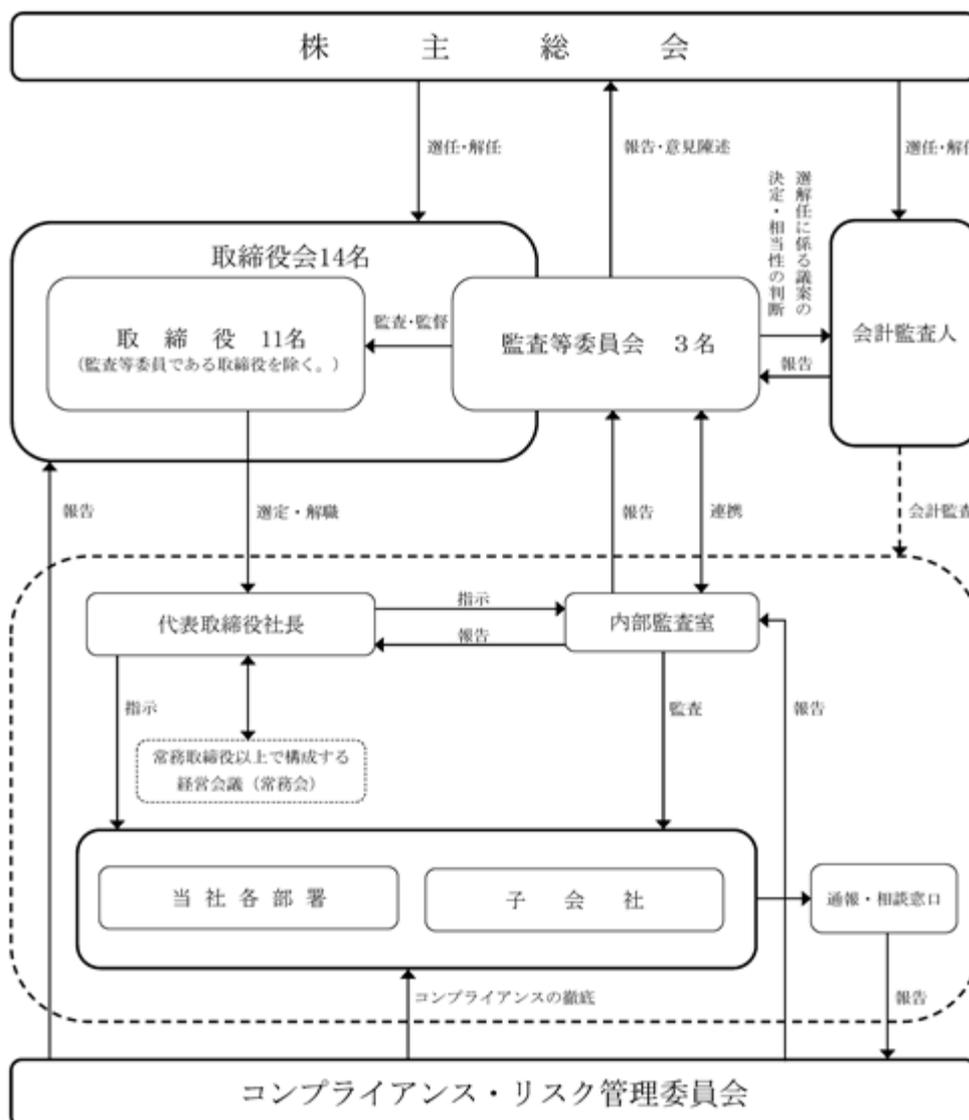
当社は、変化の激しい経営環境に対応した迅速な意思決定と経営の健全性の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営における重要課題として認識し、透明性、効率性を重視した公正な経営の実現に努めております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### イ 企業統治の体制の概要

監査等委員である取締役は、取締役会における議決権を有し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の選解任及び報酬について株主総会で監査等委員会の意見を述べる権限を有しております。当社におきましては、有価証券報告書提出日現在、監査等委員である社外取締役3名が、年12回の開催予定の監査等委員会を構成し、内部監査室との相互の連携により、取締役の業務執行における監査・監督機能の強化を図り、コーポレート・ガバナンス体制のより一層の充実に努めてまいります。なお、監査等委員会の構成員は、「(2) 役員状況 役員一覧」に記載の監査等委員であり、委員長は常勤監査等委員の遠藤信英であります。取締役会は、有価証券報告書提出日現在、社外取締役1名を含む取締役（監査等委員である取締役を除く。）11名と、上記の監査等委員である社外取締役3名を含む計14名で構成し、重要性の高い業務執行の意思決定機能を担い、監査等委員による適切な監査・監督を受けることで、取締役会におけるガバナンスの実効性を確保してまいります。なお、取締役会の構成員は、「(2) 役員状況 役員一覧」に記載の役員であり、議長は代表取締役会長的小林憲治であります。

また、当社の有価証券報告書提出日現在のコーポレート・ガバナンス体制についての体制図は下記のとおりであります。



ロ 企業統治の体制を採用する理由

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実を経営の重要課題として位置づけております。取締役会における迅速かつ適正な意思決定及び社外取締役による監督・監査機能の強化を図るとともに、経営の透明性・公正性の確保を目的として、監査等委員会設置会社の形態を採用しております。

企業統治に関するその他の事項

イ 内部統制システムの整備の状況

当社は「内部統制の体制の基本方針」に基づき、当社グループの内部統制システムの整備・運用を行っております。また、社長直轄の内部監査室を設置し、業務の適正性・財務報告の正確性を確保するため、社内諸規程により職務権限の責任の明確化、職務分掌の確立等を行っております。

ロ リスク管理体制整備の状況

当社グループにおいて企業倫理や法令遵守の徹底に努めるため「スバル興業グループ行動規範」を制定し、「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置するなど、リスク管理体制の構築を目指したコンプライアンス経営の取組みを推進しております。

ハ 責任限定契約の内容の概要

当社は取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）及び社外取締役全員と、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償の限度額は、法令の定める最低責任限度額であります。なお、当該契約が認められるのは、当該役員がその職務を行うにつき善意でありかつ重大な過失がないときに限られております。

ニ 取締役の定数

当社の取締役の定数は18名以内であり、当該取締役のうち、監査等委員である取締役は4名以内とし、その過半数は社外取締役と定めております。

ホ 取締役の選任及び解任の株主総会の決議要件

当社は、取締役の選任については、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役とを区分して、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で定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらない旨も定款で定めております。

ヘ 自己株式取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。

ト 中間配当の決定機関

当社は、会社法第454条第5項に定める中間配当の事項について、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。これは、中間配当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。

チ 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を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。また、当社は、会社法第427条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項の取締役（取締役であったものを含む。）の責任を、法令の限度において免除することができるものと定めております。

(2)【役員の状況】

役員一覧

男性12名 女性2名(役員のうち女性の比率14.3%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(百株)
代表取締役 取締役会長	小林 憲治	1955年1月17日生	1977年4月 当社入社 1998年4月 当社取締役 2002年9月 当社道路(現:道路関連)事業本部長 2003年4月 当社常務取締役 2004年4月 当社代表取締役社長 2004年4月 当社管理本部長 2008年2月 当社道路関連事業本部長 2010年4月 当社レジャー事業本部長兼不動産経営担当 2018年4月 当社代表取締役会長(現任)	(注)3	12
代表取締役 取締役社長	永田 泉治	1960年2月20日生	1983年4月 当社入社 2012年3月 当社関西支社技術部部长 2012年4月 当社取締役 2012年4月 当社関西支社技術部部长 2014年6月 当社道路関連事業本部長兼同本部管理部部长 2016年4月 当社常務取締役 2018年4月 当社代表取締役社長(現任)	(注)3	10
専務取締役 管理本部長 兼同本部経理担当	松丸 光成	1955年2月27日生	1978年4月 当社入社 1998年4月 当社管理本部総務部長兼社長室長 1999年4月 当社取締役 2002年9月 当社道路(現:道路関連)事業本部関西支社長 2010年4月 当社常務取締役 2012年4月 当社代表取締役常務取締役 2012年7月 当社道路関連事業本部長兼同本部管理部部长 2014年4月 当社代表取締役専務取締役 2014年6月 当社管理本部長兼レジャー事業本部長兼同本部興行部長兼不動産経営部長 2018年4月 当社専務取締役(現任) 2019年4月 当社管理本部長兼同本部総務担当兼同本部経理担当 2019年5月 当社管理本部長兼同本部経理担当(現任)	(注)3	10
常務取締役 関西支社長 兼同支社総務部長 兼同支社管理部長	堀内 信之	1957年7月12日生	1980年4月 当社入社 2010年4月 当社取締役 2010年4月 当社関西支社管理部部长 2012年7月 当社関西支社長兼同支社総務部長兼同支社管理部部长(現任) 2018年4月 当社常務取締役(現任)	(注)3	10
常務取締役 管理本部総務担当	石塚 泰	1955年7月15日生	1978年4月 東宝(株)入社 2003年4月 同社労政部長 2008年5月 同社取締役 2009年6月 同社人事労政部長 2014年5月 同社人事・総務担当 2017年4月 当社取締役 2019年5月 当社常務取締役管理本部総務担当(現任)	(注)3	4

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
常務取締役 道路関連事業本部長 兼同本部技術部長	今沢 宏之	1962年7月31日生	1985年4月 当社入社 2010年4月 当社関西支社名古屋支店長 2012年3月 当社関西支社技術部部长兼同支社名古屋支店長 2012年4月 当社取締役 2014年4月 当社関西支社技術部長 2018年4月 当社道路関連事業本部長兼同本部管理部長 2021年4月 当社道路関連事業本部長兼同本部技術部長(現任) 2021年4月 当社常務取締役(現任)	(注)3	7
取締役 レジャー事業本部長 兼同本部マリナー事業部長 兼不動産経営担当	竹島 美喜	1959年10月24日生	1982年4月 当社入社 2009年11月 当社社長室長 2012年4月 当社管理本部総務部長 2017年4月 当社取締役(現任) 2019年4月 当社レジャー事業本部長兼同本部興行部長兼同本部飲食事業部長兼同本部マリナー事業部長兼不動産経営担当 2021年4月 当社レジャー事業本部長兼同本部マリナー事業部長兼不動産経営担当(現任)	(注)3	6
取締役 管理本部総務部長	上野 俊明	1969年1月21日生	1993年4月 当社入社 2017年4月 当社管理本部総務部部长 2019年4月 当社取締役管理本部総務部長(現任)	(注)3	5
取締役 道路関連事業本部 東北支店長	大西 政樹	1967年11月21日生	1994年5月 当社入社 2018年4月 当社関西支社名古屋支店 部長 2020年4月 当社取締役(現任) 2020年7月 当社道路関連事業本部東北支店長(現任)	(注)3	1
取締役	太古 伸幸	1965年12月4日生	1988年4月 東宝(株)入社 2005年4月 同社グループ経営企画(現:経営企画)部長 2008年5月 同社取締役 2014年4月 当社取締役(現任) 2014年5月 東宝(株)常務取締役 2017年5月 同社専務取締役 2018年4月 オーエス(株)社外取締役(監査等委員)(現任) 2020年4月 (株)東京楽天地 取締役(監査等委員)(現任) 2020年5月 東宝(株)取締役副社長(現任)	(注)3	1
取締役	宮家 邦彦	1953年10月12日生	1978年4月 外務省入省 1996年7月 同省中近東アフリカ局中近東第二課長 1998年1月 同省中近東アフリカ局中近東第一課長 1998年8月 同省北米局日米安全保障条約課長 2000年9月 同省在中華人民共和国日本国大使館公使 2004年1月 同省在イラク日本国大使館公使 2004年7月 同省大臣官房参事官兼中東アフリカ局参事官兼内閣事務官 2005年8月 (株)外交政策研究所 代表取締役(現任) 2007年4月 立命館大学客員教授(現任) 2009年4月 キャノングローバル戦略研究所研究主幹(現任) 2014年4月 当社社外取締役(現任)	(注)3	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (百株)
取締役 (常勤監査等委員)	遠藤 信英	1959年1月4日生	1981年4月 東宝不動産(株)入社 2007年7月 同社管理本部経理部長 2010年5月 同社取締役 2012年4月 当社社外監査役 2012年5月 東宝不動産(株)取締役経理担当兼経理部長 2016年4月 当社社外常勤監査役 2017年4月 当社社外取締役(常勤監査等委員)(現任)	(注)4	1
取締役 (監査等委員) (弁護士登録名:原澤 三夏)	野元 三夏	1969年7月11日生	1995年4月 弁護士登録(第二東京弁護士会) 2006年6月 東京製鐵(株)社外監査役 2014年4月 慶應義塾大学法科大学院 非常勤講師 2015年6月 東京製鐵(株)社外取締役(監査等委員)(現任) 2016年4月 当社社外監査役 2016年7月 日本放送協会 入札契約委員会委員(現任) 2017年4月 当社社外取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	-
取締役 (監査等委員)	上村 多恵子	1953年7月6日生	1974年9月 京南倉庫(株)代表取締役(現任) 1998年4月 学校法人甲南学園常任理事 2000年5月 (一社)関西経済同友会常任幹事(現任) 2004年5月 (公社)日本港湾協会理事(現任) 2005年2月 国土交通省 社会資本整備審議会委員 2005年3月 同省 交通政策審議委員 2005年8月 金融庁 金融行政アドバイザー(現任) 2010年9月 日本高速道路保有・債務返済機構 高架下利用審議会委員 2013年3月 (公財)日本道路交通情報センター理事(現任) 2013年10月 内閣府 民間資金等活用事業推進委員会委員(現任) 2015年6月 (一社)建設コンサルタンツ協会理事 2019年4月 当社社外取締役(監査等委員)(現任)	(注)4	5
計					72

- (注) 1 所有株式数については、百株未満を切り捨てて表示しております。
- 2 取締役宮家邦彦、遠藤信英、野元三夏、上村多恵子の4氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
- 3 取締役の任期は、2021年1月期に係る定時株主総会終結の時から2022年1月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査等委員である取締役の任期は、2021年1月期に係る定時株主総会終結の時から2023年1月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査等委員会の体制は次の通りであります。  
委員長 遠藤信英  
委員 野元三夏、上村多恵子
- 6 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、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 (百株)
神田 文浩	1973年9月26日生	2005年10月 弁護士登録(第一東京弁護士会) 2016年1月 はるにれ法律事務所開設 現在に至る	-

## 社外役員の状況

当社は、有価証券報告書提出日現在、社外取締役を4名選任しております。

社外取締役の宮家邦彦氏は株式会社外交政策研究所代表取締役及び一般財団法人キヤノングローバル戦略研究所研究主幹を務めております。また、同氏は、長く外務省に勤務し多くの重職を歴任され、その幅広い活動による高い見識及び豊富な経験を活かして、当社の経営判断に独立した立場からの適切な助言が期待できるため、当社グループの企業価値の向上に資すると判断し、社外取締役として選任しているものであります。なお、当社と同氏の間に特別な利害関係はございません。

常勤の監査等委員である社外取締役の遠藤信英氏は2016年4月まで、当社の特定関係事業者（親会社）である東宝不動産株式会社（ ）の業務執行者でありました。同氏は、東宝不動産株式会社の取締役として、また、経理業務の専門家としての経験から、当社経営全般に対する十分な監査を期待できるため、監査等委員である社外取締役として選任しているものであります。なお、当社と同氏との間に特別な利害関係はございません。

（ ）東宝不動産株式会社は、当社発行済株式総数の50.05%を保有する親会社でありましたが、2015年7月24日付にて、その全株式を東宝株式会社に現物配当したことにより、当社の親会社でなくなりました。なお同社は、2017年3月1日付で東宝株式会社が吸収合併したことにより解散しております。

監査等委員である社外取締役の野元三夏氏は弁護士並びに他の事業法人の社外取締役であり、弁護士としての専門的な知識や経験に基づく独立・公正な立場からの意見が期待できるため、監査等委員である社外取締役として選任しているものであります。なお、当社と同氏との間に特別な利害関係はございません。

監査等委員である社外取締役の上村多恵子氏は京南倉庫株式会社代表取締役を務めており、国や行政の諮問委員や経済団体等の役員を多数歴任される等、その高い見識と豊富な経験に基づく独立・公正な立場からの意見が期待できるため、監査等委員である社外取締役として選任しているものであります。なお、当社と同氏との間に特別な利害関係はございません。

また、当社は社外取締役を任命するための独立性に関する基準は下記のとおりであり、社外取締役である宮家邦彦氏、野元三夏氏、上村多恵子氏の3名を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として、同取引所に届け出ております。

### （社外取締役の独立基準）

当社は、社外取締役が以下の基準のいずれかに当てはまる場合には、独立性を有しないと判断します。

1. 当社グループを主要な取引先とする者（注）1又はその業務執行者
2. 当社グループの主要な取引先（注）2又はその業務執行者
3. 当社からの役員報酬以外に当社グループから多額の金銭その他の財産（注）3を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家（当該財産を得ている者が法人等の団体である場合は、当該団体に所属する者）
4. 当社の主要株主（注）4（当該株主が法人である場合はその業務執行者）
5. 最近3年において前1.～4.のいずれかに該当する者
6. 最近10年において次の(1)～(2)のいずれかに該当していた者

(1) 当社の親会社の業務執行者又は業務執行者でない取締役

(2) 当社の兄弟会社の業務執行者

7. 前1.～6.に該当する者及び当社グループの業務執行者の二親等以内の親族

（注）1 「当社グループを主要な取引先とする者」とは、当社グループと事業上の取引関係を有し、当該取引関係に基づく当社グループからの年間支払額がその連結売上高の2%を超える者をいう。

（注）2 「当社グループの主要な取引先」とは、当社グループと事業上の取引関係を有し、当該取引関係に基づく当社グループへの年間支払額が当社の連結売上高の2%を超える者をいう。

（注）3 「多額の金銭その他の財産」とは、定常的な報酬が過去3年間の平均で年間1,000万円を超える場合をいう。

（注）4 「主要株主」とは、直接又は間接に当社総議決権の10%以上を有する者をいう。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は、取締役会に出席し、取締役の職務執行を監督しており、適宜質問や助言を行っております。また、監査等委員である社外取締役は、監査等委員会に出席し、内部監査室、会計監査人からの監査報告や内部統制の業務状況等の報告を受け、適宜情報交換を行っております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査等委員会監査の状況

監査等委員会は、有価証券報告書提出日現在、常勤の監査等委員1名、非常勤の監査等委員2名の3名で構成され、3名は社外取締役であります。このうち、常勤の社外監査等委員1名が財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

監査等委員は監査等委員会で決定された監査計画、分担に基づき、取締役会その他の重要な会議へ出席し、重要書類の閲覧等により取締役の職務執行における監査・監督を行っております。また、常勤の監査等委員の主な活動は、取締役会等の重要な会議への出席、取締役との意見交換、当社グループの本社及び支社並びに主要な事業所への往査による実地調査、従業員への聴取、内部監査部門からの報告及び協議、会計監査人からの相談及び報告並びに協議等になります。

当社は当事業年度において監査等委員会を12回開催しており、各監査等委員の出席状況等は次のとおりです。

氏名	開催回数	出席回数
遠藤 信英	12回	12回(100%)
野元 三夏	12回	12回(100%)
上村 多恵子	12回	12回(100%)

監査等委員会の主な検討事項としては、監査方針及び監査計画、事業報告、計算書類及びそれらの附属明細書並びに連結計算書類の適法性、取締役選任及び報酬の妥当性、会計監査人による監査の適切性及び結果の相当性であります。また、重点監査項目としては、コンプライアンスを中心とした内部統制の実施状況、各事業における安全管理体制及び人事管理体制、代表取締役及び社外取締役との意見交換の実施等になります。

## 内部監査の状況

内部監査につきましては、有価証券報告書提出日現在、監査等委員会及び会計監査人による法定監査に加え、内部監査室の担当者2名が内部監査実施計画に基づき、監査等委員会と連携しつつ、コンプライアンス及びリスクマネジメントを含めた経営活動全般にわたる内部統制状況について、各部・各事業所及び当社子会社の内部監査を実施しております。

内部監査、監査等委員会監査及び会計監査の相互連携につきましては、内部監査室と監査等委員会が適宜情報交換を行っているほか、監査等委員会は会計監査人から定期的に監査実施状況等の報告を受けております。また、内部監査室及び監査等委員会は会計監査人からヒアリングを適宜受けることで、会計監査に必要な情報の共有や効率的な監査の為の意見交換を実施しております。

なお、会計監査人の内部統制監査の実施にあたり、内部監査室は必要に応じて内部統制文書の改訂及び社内実施した内部統制プロセスの整備運用状況を報告しております。

## 会計監査の状況

## イ 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

## ロ 継続監査期間

1968年以降

1967年以前の調査が著しく困難であったため、継続監査期間がその期間を超える可能性があります。

## ハ 業務を執行した公認会計士

川島 繁雄

佐瀬 剛

## ニ 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、その他4名であります。

## ホ 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の選定に際しては、監査法人の品質管理体制が適切で独立性に問題ないこと、監査計画並びに監査報酬が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績等により総合的に判断しております。

また、監査等委員会は、会計監査人が職務上の義務に違反し、又は職務を怠った場合、会計監査人としてふさわしくない非行があったと認められる場合、その他その職務を継続することが相当でないと認められる場合には会計監査人を解任し、又は再任しない方針であります。

## ヘ 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員及び監査等委員会は、会計監査人の職務執行状況、独立性及び必要な専門性を有することや監査体制が整備されていること、監査計画が合理的かつ妥当であることなどを確認し、これまでの監査実績を踏まえた上で、会計監査人を総合的に評価しております。

監査報酬の内容等

イ 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	47,368	3,000	38,000	3,000
連結子会社	-	-	-	-
計	47,368	3,000	38,000	3,000

当社における非監査業務の内容は、「収益認識に関する会計基準」の適用準備に関する助言業務であります。

ロ 監査公認会計士等と同一のネットワーク(デロイトトウシュートマツリミテッドのメンバーファーム)に対する報酬(イを除く)

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	-	-	-	-
連結子会社	-	1,500	-	-
計	-	1,500	-	-

(前連結会計年度)

連結子会社における非監査業務の内容は、税務申告業務であります。

ハ その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

ニ 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、監査公認会計士等の独立性を損なうことのないよう監査日数、業務の特性等を勘案した上で決定するものであります。

ホ 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社監査等委員会は、会計監査人の前事業年度監査について提出された監査計画と実績の比較、ならびに当事業年度について提出された監査計画の適否と、これに対応する報酬等の額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

#### (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

##### イ 役員の報酬等の基本方針

当社の取締役の報酬は、会社の業績や経営内容、経済情勢等を総合的に考慮した上で決定し、持続的な企業価値及び株主価値の向上に向け、インセンティブが十分に機能するような報酬体系とすることを基本方針としております。

具体的には、社内取締役の報酬は、基本報酬、業績連動賞与及び株式報酬（2021年4月28日開催の第107回定時株主総会において譲渡制限付株式報酬の導入を決議いただいております。）で構成し、監督機能を担う社外取締役及び監査等委員である取締役については、その職務に鑑み、固定報酬のみとしております。

##### ロ 役員の報酬等の算定方法の決定に関する方針

###### ・基本報酬

定期同額の月例金銭報酬とし、当社及び当社グループの業績、当該取締役の役位、職務の内容及び実績、世間水準並びに従業員給与とのバランスを総合的に勘案して決定しております。

###### ・業績連動報酬

各事業年度の親会社株主に帰属する当期純利益及び中期経営戦略の数値目標の達成度合に応じた賞与とし、企業価値向上につながる利益水準を下回る場合は支給しないものとしております。各取締役の報酬額については常務取締役以上で構成する経営会議、取締役会及び監査等委員会の意見等を十分に審議した上で、毎年、当該事業年度終了後の一定の時期に金銭により支給するものとしております。

なお、社外取締役及び監査等委員である取締役は対象外としております。

###### ・株式報酬

インセンティブが十分に機能することにより、持続的な企業価値及び株主価値が向上することを目的としており、交付株式は一定期間、譲渡を制限する譲渡制限付株式とし、毎年、一定の時期に付与してまいります。付与する株式の個数は、当該取締役の役位、職務の内容及び実績、株価等を踏まえて決定してまいります。

なお、社外取締役及び監査等委員である取締役は対象外としております。

###### ・各報酬の支給割合

業績連動報酬である役員賞与、株式報酬と業績連動報酬以外の報酬である基本報酬の支給割合については、持続的な企業価値及び株主価値の向上に向け、インセンティブが十分に機能するよう、最も適切な支給割合で決定するものとしております。

##### ハ 役員の報酬等の決定手続き

監査等委員でない取締役の個人別の報酬の内容は、取締役会からの委任のもと、常務取締役以上で構成する経営会議において、一定の社内基準をもとに、会社の業績や経営内容、経済情勢等を総合的に考慮し、監査等委員の意見を踏まえた上で決定しており、監査等委員である取締役の個別の報酬額については、監査等委員会の決議により決定しております。

##### 二 役員の報酬等に関する株主総会の決議内容

監査等委員でない取締役の報酬額は、2020年4月28日開催の第106回定時株主総会において、年額3億円以内（うち、社外取締役1千万円以内。ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与相当額は含まない。）と決議いただいております。監査等委員である取締役の報酬額は、2017年4月27日開催の第103回定時株主総会において、年額5千万円以内と決議いただいております。また、2021年4月28日開催の第107回定時株主総会において、上記の報酬枠とは別枠で、監査等委員でない社内取締役に対し、年額5千万円以内とする譲渡制限付株式報酬の導入を決議いただいております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	業績連動賞与	譲渡制限付 株式報酬	
取締役(監査等委員である取締役を除く。) (社外取締役を除く。)	193,434	171,441	21,993	-	11
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	-	-	-	-	-
社外役員	28,761	28,761	-	-	4

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。

使用人兼務役員の使用人給与のうち重要なもの  
金額に重要性がないため、記載しておりません。

( 5 ) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、株式の価値の変動による利益や、配当金の受け取り等によつての利益確保を目的としている投資を純投資目的である投資株式、それ以外の投資を純投資目的以外の目的である投資株式としております。なお、当社は、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式のみを保有しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

イ 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役等における検証の内容

当社は、中長期的な企業価値向上の観点から、事業の安定性や取引先との強化等を総合的に勘案し、最小限の範囲において政策保有株式を保有する方針であります。個別の保有株式の保有の意義や経済合理性の検証につきましては、毎年、取締役会において検証しており、保有の必要性・合理性が認められない場合は縮減を図るものとしております。

政策保有する上場株式については、定期的にその保有目的、その他考慮すべき事情等を総合的に判断した上で保有の適否を検証しております。

ロ 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	2	210,600
非上場株式以外の株式	3	21,687

( 当事業年度において株式数が増加した銘柄 )

該当事項はありません。

( 当事業年度において株式数が減少した銘柄 )

該当事項はありません。

八 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報  
特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	36,190	36,190	当該株式については、同社との取引関係の維持・強化のため保有しており、保有目的のほか、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を定期的に検証しております。	無
	16,983	20,574		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	943	943	当該株式については、同社との取引関係の維持・強化のため保有しており、保有目的のほか、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を定期的に検証しております。	無
	3,060	3,662		
(株)みずほフィナンシャルグループ (注)2	1,192	11,920	当該株式については、同社との取引関係の維持・強化のため保有しており、保有目的のほか、配当利回り等の経済合理性の観点を踏まえて、保有の適否を定期的に検証しております。	無
	1,643	1,937		

(注)1.上記の銘柄について、定量的な保有効果の記載が困難であるため、保有の合理性を検証した方法を記載しております。

2.(株)みずほフィナンシャルグループの株式数については、2020年10月1日付で普通株式10株を1株にする株式併合が実施されたため、併合後の株式数で記載しております。

みなし保有株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

## 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。

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

### 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(2020年2月1日から2021年1月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年2月1日から2021年1月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツ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として、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等の内容を適切に把握し、適正な連結財務諸表等を作成できる体制を整備しております。また、会計基準等の変更等についての確に対応するために専門誌の購読、監査法人及び専門情報を有する各種団体の行うセミナー等に参加しております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	10,455,571	10,387,569
受取手形及び売掛金	5,871,482	6,124,051
商品	70,347	54,470
未成工事支出金	836,226	1,041,152
原材料及び貯蔵品	229,236	142,885
短期貸付金	1,200,600	1,000
その他	100,889	70,663
貸倒引当金	60,022	30,882
<b>流動資産合計</b>	<b>18,704,330</b>	<b>17,790,911</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物(純額)	2,587,168	4,224,728
機械装置及び運搬具(純額)	1,523,702	1,437,787
土地	5,009,544	7,673,525
リース資産(純額)	4,753	11,470
建設仮勘定	-	25,000
その他(純額)	149,295	111,679
<b>有形固定資産合計</b>	<b>19,274,463</b>	<b>111,504,191</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	553,907	480,053
その他	67,562	60,104
<b>無形固定資産合計</b>	<b>621,470</b>	<b>540,157</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	2,329,702	2,329,182
繰延税金資産	159,769	268,521
差入保証金	751,302	788,315
保険積立金	607,286	496,484
その他	367,000	352,771
貸倒引当金	229,760	215,570
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>1,954,302</b>	<b>1,984,705</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>11,850,236</b>	<b>14,029,054</b>
<b>資産合計</b>	<b>30,554,566</b>	<b>31,819,965</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,776,042	1,670,046
リース債務	4,921	15,709
未払法人税等	1,052,739	719,528
賞与引当金	128,852	133,946
役員賞与引当金	20,070	23,400
資産除去債務	-	2,200
その他	1,567,951	1,724,242
流動負債合計	4,550,577	4,289,072
固定負債		
リース債務	8,843	44,469
繰延税金負債	9,378	4,022
退職給付に係る負債	269,802	273,129
資産除去債務	237,764	234,271
その他	561,854	432,874
固定負債合計	1,087,643	988,766
負債合計	5,638,221	5,277,839
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,331,000	1,331,000
資本剰余金	1,273,811	1,273,811
利益剰余金	22,570,721	24,203,694
自己株式	350,503	354,786
株主資本合計	24,825,029	26,453,718
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,532	372
その他の包括利益累計額合計	4,532	372
非支配株主持分	86,784	88,035
純資産合計	24,916,345	26,542,125
負債純資産合計	30,554,566	31,819,965

## 【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 2019年 2月 1日 至 2020年 1月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月 31日)
売上高	27,211,572	27,460,340
営業費用	21,120,750	21,620,566
売上総利益	6,090,822	5,839,774
一般管理費	1 2,000,224	1 1,791,574
営業利益	4,090,597	4,048,200
営業外収益		
受取利息	1,660	881
受取配当金	5,279	5,888
固定資産売却益	3,859	3,306
受取保険金	17,934	14,866
受取補償金	-	12,607
助成金収入	-	15,683
その他	17,346	25,637
営業外収益合計	46,080	78,872
営業外費用		
為替差損	137	612
貸倒引当金繰入額	1,944	-
その他	4,839	4,918
営業外費用合計	6,920	5,530
経常利益	4,129,757	4,121,541
特別利益		
固定資産売却益	2 609,751	-
保険解約返戻金	2,640	51,448
受取和解金	-	5 200,000
特別利益合計	612,391	251,448
特別損失		
固定資産売却損	3 30,822	3 6,773
減損損失	4 2,599	4 324,590
固定資産圧縮損	-	6 153,571
特別損失合計	33,422	484,934
税金等調整前当期純利益	4,708,727	3,888,055
法人税、住民税及び事業税	1,558,088	1,365,293
法人税等調整額	27,359	113,718
法人税等合計	1,530,728	1,251,574
当期純利益	3,177,998	2,636,480
非支配株主に帰属する当期純利益	532	1,330
親会社株主に帰属する当期純利益	3,177,466	2,635,150

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
当期純利益	3,177,998	2,636,480
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	817	4,160
その他の包括利益合計	817	4,160
包括利益	3,177,180	2,632,320
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,176,648	2,630,989
非支配株主に係る包括利益	532	1,330

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,331,000	1,273,811	19,881,673	343,519	22,142,965
当期変動額					
剰余金の配当			488,418		488,418
親会社株主に帰属する当期純利益			3,177,466		3,177,466
自己株式の取得				6,983	6,983
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	2,689,047	6,983	2,682,063
当期末残高	1,331,000	1,273,811	22,570,721	350,503	24,825,029

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	5,350	5,350	86,410	22,234,726
当期変動額				
剰余金の配当				488,418
親会社株主に帰属する当期純利益				3,177,466
自己株式の取得				6,983
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	817	817	373	444
当期変動額合計	817	817	373	2,681,619
当期末残高	4,532	4,532	86,784	24,916,345

当連結会計年度（自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	1,331,000	1,273,811	22,570,721	350,503	24,825,029
当期変動額					
剰余金の配当			1,002,177		1,002,177
親会社株主に帰属する当期純利益			2,635,150		2,635,150
自己株式の取得				4,283	4,283
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,632,972	4,283	1,628,689
当期末残高	1,331,000	1,273,811	24,203,694	354,786	26,453,718

	その他の包括利益累計額		非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	4,532	4,532	86,784	24,916,345
当期変動額				
剰余金の配当				1,002,177
親会社株主に帰属する当期純利益				2,635,150
自己株式の取得				4,283
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,160	4,160	1,251	2,909
当期変動額合計	4,160	4,160	1,251	1,625,780
当期末残高	372	372	88,035	26,542,125

## 【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 2019年 2月 1日 至 2020年 1月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月 31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	4,708,727	3,888,055
減価償却費	597,226	606,675
減損損失	2,599	324,590
のれん償却額	73,854	73,854
貸倒引当金の増減額(は減少)	7,992	43,330
賞与引当金の増減額(は減少)	28,979	5,094
役員賞与引当金の増減額(は減少)	8,690	3,330
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	4,369	3,326
有形固定資産売却損益(は益)	581,718	3,538
固定資産圧縮損	-	153,571
受取利息及び受取配当金	6,939	6,770
為替差損益(は益)	137	612
保険解約返戻金	2,640	51,448
受取和解金	-	200,000
売上債権の増減額(は増加)	675,665	252,568
たな卸資産の増減額(は増加)	65,657	102,698
仕入債務の増減額(は減少)	1,733	105,990
未払消費税等の増減額(は減少)	203,923	27,816
その他	331,968	77,908
小計	4,611,460	4,405,568
利息及び配当金の受取額	6,939	6,745
和解金の受取額	-	200,000
法人税等の支払額	1,074,932	1,688,557
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,543,468	2,923,756
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	12,048	-
定期預金の払戻による収入	12,047	12,048
有形固定資産の取得による支出	1,336,172	3,328,536
有形固定資産の売却による収入	1,103,590	10,495
貸付けによる支出	600	1,200
貸付金の回収による収入	99	1,200,849
保険積立金の積立による支出	71,323	81,638
保険積立金の解約による収入	208,933	242,667
その他	89,273	14,534
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,200	1,959,847
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の取得による支出	6,983	4,283
配当金の支払額	488,556	999,683
非支配株主への配当金の支払額	158	79
その他	5,652	15,197
財務活動によるキャッシュ・フロー	501,352	1,019,243
現金及び現金同等物に係る換算差額	143	618
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	3,035,772	55,952
現金及び現金同等物の期首残高	7,402,749	10,438,522
現金及び現金同等物の期末残高	10,438,522	10,382,569

【注記事項】

( 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 )

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数

11社

主要な連結子会社の名称

㈱東京ハイウェイ

ハイウェイ開発㈱

(2) 主要な非連結子会社の名称

㈱名古屋道路サービス

㈱環境清美

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社4社は、いずれも小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

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の数 - 社

(2) 持分法を適用した関連会社の数 - 社

(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社の名称

㈱名古屋道路サービス

㈱環境清美

持分法を適用しなかった理由

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、持分法の適用から除外しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、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及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

( 評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。 )

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

商品、原材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法

( 貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。 )

未成工事支出金

個別法による原価法

( 貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。 )

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

道路関連事業関係資産、賃貸ビル資産、マリーナ事業関係資産、  
その他の建物及び車両並びに2016年4月1日以後に取得した建物 定額法

附属設備及び構築物  
その他の資産 定率法

主な耐用年数

建物及び構築物 2年～50年

機械装置及び運搬具 2年～20年

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。

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

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額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

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、  
当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定  
は、簡便法によっております。

(5) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準を適用  
し、その他の工事については、工事完成基準を適用しております。

なお、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗率の見積りは、原価比例法によって  
おります。

(6) 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、連結決算日の直物相場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。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、10年間で均等償却しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預  
金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内  
に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(9) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

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

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2023年1月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(連結貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
有形固定資産の減価償却累計額	6,277,318千円	6,605,050千円

2 非連結子会社及び関連会社に係る注記

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
非連結子会社及び関連会社に対する投資有価証券(株式)	42,000千円	42,000千円

3 担保に供している資産

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
投資有価証券	10,074千円	10,040千円
上記の資産は、宅地建物取引業法による営業保証金であります。		

4 保険金等の受入れにより取得価額から控除している圧縮記帳額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
建物及び構築物	- 千円	153,571千円

(連結損益計算書関係)

1 一般管理費に含まれる主要な費用は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
人件費	1,143,864千円	1,063,064千円
賞与引当金繰入額	17,382千円	25,286千円
役員賞与引当金繰入額	19,070千円	23,400千円
退職給付費用	38,732千円	33,967千円
貸倒引当金繰入額	2,715千円	6,137千円
地代家賃	129,918千円	135,726千円
のれんの償却額	73,854千円	73,854千円
減価償却費	31,626千円	21,598千円

2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
土地	609,751千円	- 千円

3 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
建物及び構築物	21,964千円	4,083千円
土地	8,857千円	2,689千円

4 減損損失の内容は、次のとおりであります。

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

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ております。

（1）減損損失を認識した資産グループの概要

会社	事業内容	用途	種類	金額	場所
連結子会社	不動産事業	事業用資産	土地	2,599千円	長野県北佐久郡軽井沢町
合計				2,599千円	

（2）資産のグルーピング方法

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位を、内部管理上採用している事業区分を基本単位としてグルーピングしております。

（3）減損損失の認識に至った経緯

連結子会社が所有する事業用資産は、収益性の低下により回収可能性が認められなくなったものであり、固定資産の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。

（4）回収可能価額の算定方法

回収可能価額の測定は、使用価値を使用しております。将来キャッシュ・フローが見込めないため具体的な割引率の算定は行わず、使用価値は備忘価額をもって評価しております。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

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ております。

（1）減損損失を認識した資産グループの概要

会社	事業内容	用途	種類	金額	場所
当社	飲食店	事業用資産	建物及び構築物	57,761千円	東京都千代田区他
			機械装置及び運搬具	1,915千円	
			その他	4,352千円	
連結子会社2社	有料道路等の売店	事業用資産	建物及び構築物 その他	181,474千円 79,085千円	千葉県市川市他
合計				324,590千円	

（2）資産のグルーピング方法

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位を、内部管理上採用している事業区分を基本単位としてグルーピングしております。

（3）減損損失の認識に至った経緯

当社が運営する飲食店の一部及び連結子会社が運営する有料道路等の売店の一部において、新型コロナウイルス感染者数の再拡大等に伴い、想定していた収益が見込まれなくなり回収可能性が低下したため、固定資産の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。

（4）回収可能価額の算定方法

回収可能価額の測定は、使用価値を使用しております。将来キャッシュ・フローが見込めないため具体的な割引率の算定は行わず、使用価値は備忘価額をもって評価しております。

5 受取和解金の内容は、次のとおりであります。

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

受取和解金は、浦安マリナーでの船舶事故に関連して船舶オーナーから受領したものであります。

6 固定資産圧縮損の内容は、次のとおりであります。

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

固定資産圧縮損は、受取和解金の受け取りに伴い、船舶事故で破損した資産の代替えとして取得した構築物の取得価額から、法人税法第47条に基づく保険金等に係る圧縮限度額を直接減額したものであります。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	937千円	4,550千円
組替調整額	- 千円	- 千円
税効果調整前	937千円	4,550千円
税効果額	119千円	389千円
その他有価証券評価差額金	817千円	4,160千円
その他の包括利益合計	817千円	4,160千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	2,662,000	-	-	2,662,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	91,314	952	-	92,266

(変動事由の概要)

増減数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 952株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年4月25日 定時株主総会	普通株式	359,896	140.00	2019年1月31日	2019年4月26日
2019年9月5日 取締役会	普通株式	128,522	50.00	2019年7月31日	2019年10月15日

(注) 2019年4月25日定時株主総会による1株当たり配当額については、特別配当90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	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年4月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	745,222	290.00	2020年1月31日	2020年4月30日

(注) 1株当たり配当額については、特別配当240円が含まれております。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式（株）	2,662,000	-	-	2,662,000

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式（株）	92,266	526	-	92,792

（変動事由の概要）

増減数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 526株

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
2020年4月28日 定時株主総会	普通株式	745,222	290.00	2020年1月31日	2020年4月30日
2020年9月8日 取締役会	普通株式	256,954	100.00	2020年7月31日	2020年10月15日

（注） 2020年4月28日定時株主総会による1株当たり配当額については、特別配当240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	配当の原資	配当金の総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
2021年4月28日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	616,609	240.00	2021年1月31日	2021年4月30日

（注） 1株当たり配当額については、特別配当90円、記念配当50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)

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 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
現金及び預金勘定	10,455,571千円	10,387,569千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	17,048千円	5,000千円
現金及び現金同等物	10,438,522千円	10,382,569千円

(リース取引関係)

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

(1) リース資産の内容

・有形固定資産

主として連結子会社における売上管理システム(備品)であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(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による運用に限定しております。短期的な運転資金は、銀行借入により調達する方針であります。デリバティブ取引は、余剰資金の運用目的のために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の債権管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況等を定期的に把握しております。

投資有価証券である株式は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況を把握しております。

短期貸付金は、従業員に対するものであります。

差入保証金は、主に賃貸借契約に係るものであり、差し入れ先の信用リスクに晒されております。当該リスクについては、差し入れ先の信用状況を定期的に把握することを通じて、リスクの軽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、未払法人税等は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。

営業債務は、流動性リスクに晒されておりますが、月次単位で資金繰り計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2020年1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	10,455,571	10,455,571	-
(2) 受取手形及び売掛金	5,871,482		
貸倒引当金( )	60,022		
	5,811,459	5,811,459	-
(3) 短期貸付金	1,200,600	1,200,600	-
(4) 投資有価証券	36,247	36,247	-
(5) 差入保証金	751,302	752,535	1,232
資産計	18,255,181	18,256,413	1,232
(1) 支払手形及び買掛金	1,776,042	1,776,042	-
(2) 未払法人税等	1,052,739	1,052,739	-
負債計	2,828,782	2,828,782	-

( ) 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。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

時価については、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、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」をご参照ください。

(5) 差入保証金

差入保証金の時価については、一定の期間ごとに分類し、その将来キャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

当連結会計年度（2021年1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	10,387,569	10,387,569	-
(2) 受取手形及び売掛金	6,124,051		
貸倒引当金( )	30,882		
	6,093,168	6,093,168	-
(3) 短期貸付金	1,000	1,000	-
(4) 投資有価証券	31,727	31,727	-
(5) 差入保証金	788,315	789,157	842
資産計	17,301,780	17,302,622	842
(1) 支払手形及び買掛金	1,670,046	1,670,046	-
(2) 未払法人税等	719,528	719,528	-
負債計	2,389,574	2,389,574	-

( ) 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。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法及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、(3) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

時価については、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、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」をご参照ください。

(5) 差入保証金

差入保証金の時価については、一定の期間ごとに分類し、その将来キャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

区分	2020年1月31日	2021年1月31日
非上場株式(千円)	262,455	262,455

これらについては、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、前連結会計年度の「資産(4)投資有価証券」及び当連結会計年度の「資産(4)投資有価証券」には含めておりません。

(注)3 金銭債権及び有価証券のうち満期のあるものの連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(2020年1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	10,455,571	-	-	-
受取手形及び売掛金	5,871,482	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他の有価証券のうち満期があるもの(国債)	-	10,000	-	-
その他の有価証券のうち満期があるもの(その他)	-	-	-	-
合計	16,327,053	10,000	-	-

当連結会計年度(2021年1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	10,387,569	-	-	-
受取手形及び売掛金	6,124,051	-	-	-
有価証券及び投資有価証券				
その他の有価証券のうち満期があるもの(国債)	-	10,000	-	-
その他の有価証券のうち満期があるもの(その他)	-	-	-	-
合計	16,511,620	10,000	-	-

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2020年1月31日)

区分	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			
株式	26,173	21,283	4,890
債券			
国債・地方債等	10,074	9,848	225
社債	-	-	-
その他	-	-	-
小計	36,247	31,131	5,115
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
小計	-	-	-
合計	36,247	31,131	5,115

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額220,455千円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2021年1月31日)

区分	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			
株式	4,703	3,986	717
債券			
国債・地方債等	10,040	9,877	162
社債	-	-	-
その他	-	-	-
小計	14,743	13,863	879
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	16,983	17,297	313
債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
小計	16,983	17,297	313
合計	31,727	31,161	565

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額220,455千円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、確定給付型の制度として確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。なお、確定給付企業年金制度については提出会社を含め6社が設けており、退職一時金制度は5社(うち1社は中小企業退職金共済制度を併用)が設けております。

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

(千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月 31日)
退職給付に係る負債の期首残高	271,346	269,802
退職給付費用	101,428	94,453
退職給付の支払額	42,158	20,182
制度への拠出額	60,813	70,944
退職給付に係る負債の期末残高	269,802	273,129

(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

(千円)

	前連結会計年度 (2020年 1月 31日)	当連結会計年度 (2021年 1月 31日)
積立型制度の退職給付債務	694,526	732,493
年金資産	522,694	565,896
	171,832	166,597
非積立型制度の退職給付債務	97,970	106,532
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	269,802	273,129
退職給付に係る負債	269,802	273,129
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	269,802	273,129

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前連結会計年度 101,428千円 当連結会計年度 94,453千円

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	41,664千円	35,937千円
賞与引当金	41,624千円	42,886千円
退職給付に係る負債	88,817千円	89,055千円
役員退職未払金	93,712千円	36,085千円
貸倒引当金	95,136千円	81,846千円
会員権評価損	36,607千円	36,607千円
固定資産未実現利益	48,406千円	48,406千円
減損損失	181,168千円	282,435千円
その他	135,528千円	152,762千円
繰延税金資産小計	762,665千円	806,025千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額(注)	475,403千円	422,172千円
繰延税金資産合計	287,262千円	383,852千円
繰延税金負債と相殺	127,492千円	115,330千円
繰延税金資産の純額	159,769千円	268,521千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	30,744千円	30,101千円
土地簿価連結修正額	37,287千円	37,287千円
その他	68,838千円	51,962千円
繰延税金負債合計	136,870千円	119,352千円
繰延税金資産と相殺	127,492千円	115,330千円
繰延税金負債の純額	9,378千円	4,022千円

(注) 評価性引当額が53,231千円減少しております。この減少の主な内容は、連結子会社の役員退職未払金に係る将来減算一時差異が解消した結果、その評価性引当額が減少したことによるものであります。

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2020年1月31日)	当連結会計年度 (2021年1月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1%	0.8%
住民税均等割等	0.6%	0.8%
のれんの償却額	0.5%	0.8%
評価性引当額	1.1%	1.3%
その他	0.8%	0.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.5%	32.2%

(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。

- 1 当該資産除去債務の概要  
店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務及び当社グループ所有不動産の建設リサイクル費用であります。
- 2 当該資産除去債務の金額の算定方法  
物件ごとに使用見込期間を見積り、対応する国債の利回りで割り引いて、資産除去債務の金額を計算しております。
- 3 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
期首残高	261,954千円	237,764千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	4,631千円	- 千円
時の経過による調整額	1,831千円	1,851千円
資産除去債務の履行による減少額	30,652千円	3,144千円
期末残高	237,764千円	236,471千円

(賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、東京都とその他の地域において、賃貸住宅、賃貸オフィスビル(土地を含む。)や賃貸商業施設等を有しております。

これら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。

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)	
連結貸借対照表計上額 (千円)	期首残高	4,014,149	4,101,772
	期中増減額	87,623	2,597,014
	期末残高	4,101,772	6,698,787
期末時価(千円)	7,007,921	10,305,427	

(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増加額は、岡山県倉敷市所在事業用地購入(671,323千円)であり、主な減少額は、銀座スバルビル(東京都中央区)売却(396,119千円)、千葉県松戸市所在事業用資産売却(105,159千円)、減価償却費(79,776千円)であります。当連結会計年度の主な増加額は、兵庫県西宮市所在事業用地購入(1,190,151千円)、広島市広島市所在事業用地購入(1,300,921千円)であり、主な減少額は、減価償却費(78,859千円)であります。

3 期末時価のうち、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

また、賃貸等不動産に関する損益は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)	
賃貸等不動産	賃貸収益(千円)	610,349	684,147
	賃貸費用(千円)	284,382	256,432
	差額(千円)	325,967	427,714
	その他損益(千円)	582,268	13,499

(注) 1 賃貸収益及び賃貸費用は、賃貸料収入とこれに対応する費用(諸税公課、減価償却費等)であります。

2 その他損益の主なものは、前連結会計年度は銀座スバルビル固定資産売却損益であります。当連結会計年度は新木場倉庫の受取保険金であります。

(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、道路関連事業、レジャー事業、不動産事業を営んでおり、これを当社グループの報告セグメントとしております。

「道路関連事業」は、道路の維持清掃・維持補修工事、高速道路施設の受託運営業務及び太陽光発電事業を行っております。

「レジャー事業」は、飲食、物販などの顧客サービス事業及びマリーナの管理運営を行っております。

「不動産事業」は、不動産賃貸業を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産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」における記載のとおりであります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

前連結会計年度(自 2019年2月1日 至 2020年1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
	道路関連事業	レジャー事業	不動産事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	23,931,931	2,640,124	639,516	27,211,572	-	27,211,572
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	681,454	52,461	733,916	733,916	-
計	23,931,931	3,321,578	691,978	27,945,488	733,916	27,211,572
セグメント利益	4,531,895	137,104	303,716	4,972,716	882,118	4,090,597
セグメント資産	17,366,870	1,900,321	4,597,201	23,864,392	6,690,174	30,554,566
その他の項目						
減価償却費	400,974	98,075	86,727	585,776	11,449	597,226
減損損失	-	-	2,599	2,599	-	2,599
のれんの償却額	73,854	-	-	73,854	-	73,854
のれんの未償却残高	553,907	-	-	553,907	-	553,907
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	400,658	235,532	713,590	1,349,781	24,965	1,374,746

(注) 1 調整額の内容は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額 882,118千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。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) セグメント資産の調整額6,690,174千円は、連結財務諸表提出会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び総務・経理等管理部門に係る資産等であります。

2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1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
	道路関連事業	レジャー事業	不動産事業	計		
売上高						
外部顧客への売上高	24,792,680	1,948,739	718,921	27,460,340	-	27,460,340
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	546,860	49,077	595,937	595,937	-
計	24,792,680	2,495,599	767,998	28,056,278	595,937	27,460,340
セグメント利益	4,367,317	48,314	411,499	4,827,130	778,930	4,048,200
セグメント資産	17,798,793	1,316,679	7,232,506	26,347,978	5,471,986	31,819,965
その他の項目						
減価償却費	424,257	89,192	82,577	596,027	10,648	606,675
減損損失	260,560	64,029	-	324,590	-	324,590
のれんの償却額	73,854	-	-	73,854	-	73,854
のれんの未償却残高	480,053	-	-	480,053	-	480,053
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	549,746	67,677	2,702,065	3,319,489	1,761	3,321,251

(注) 1 調整額の内容は以下のとおりであります。

- (1) セグメント利益の調整額 778,930千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。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) セグメント資産の調整額5,471,986千円は、連結財務諸表提出会社での余資運用資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券）及び総務・経理等管理部門に係る資産等であります。
- 2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高（千円）	関連するセグメント名
阪神高速技術株式会社	4,054,956	道路関連事業
中日本ハイウェイ・メンテナンス東名株式会社	3,021,595	道路関連事業

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1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

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高（千円）	関連するセグメント名
阪神高速技術株式会社	3,405,205	道路関連事業
中日本ハイウェイ・メンテナンス東名株式会社	4,039,909	道路関連事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1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 2020年2月1日 至 2021年1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 2019年2月1日 至 2020年1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 2020年2月1日 至 2021年1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負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 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親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	東宝㈱	東京都千代田区	10,355,847	映画の製作・配給・興行、演劇の製作・興行、不動産の賃貸他	(被所有) 直接 53.53 間接 1.14	資金の貸付 役員の兼任	- 利息の受取	- 691	短期貸付金 -	1,000,000 -

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	東宝㈱	東京都千代田区	10,355,847	映画の製作・配給・興行、演劇の製作・興行、不動産の賃貸他	(被所有) 直接 53.56 間接 1.14	資金の貸付 役員の兼任	貸付金の回収 利息の受取	1,000,000 236	- -	- -

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(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親会社及び主要株主（会社等に限る。）等

前連結会計年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	東宝㈱	東京都千代田区	10,355,847	映画の製作・配給・興行、演劇の製作・興行、不動産の賃貸他	(被所有) 直接 53.53 間接 1.14	資金の貸付	- 利息の受取	- 138	短期貸付金 -	200,000 -

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

当連結会計年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
親会社	東宝㈱	東京都千代田区	10,355,847	映画の製作・配給・興行、演劇の製作・興行、不動産の賃貸他	(被所有) 直接 53.56 間接 1.14	資金の貸付	貸付金の回収 利息の受取	200,000 47	- -	- -

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

東宝株式会社（東京証券取引所、福岡証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
1株当たり純資産額	9,662.31円	10,296.59円
1株当たり当期純利益	1,236.20円	1,025.55円

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

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当連結会計年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	3,177,466	2,635,150
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)	3,177,466	2,635,150
普通株式の期中平均株式数(株)	2,570,354	2,569,502

【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	-	-	-	-
1年以内に返済予定のリース債務	4,921	15,709	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	8,843	44,469	-	2025年5月6日
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	13,764	60,178	-	-

(注) 1 リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、「平均利率」を記載しておりません。

2 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年以内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内
リース債務(千円)	15,370	14,729	12,322	2,046

【資産除去債務明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)
建設リサイクル費用	28,141	612	-	28,753
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	209,623	1,238	3,144	207,717
合計	237,764	1,851	3,144	236,471

(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)	7,606,463	14,074,500	20,527,429	27,460,340
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	1,691,096	2,627,031	3,117,132	3,888,055
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	1,195,113	1,820,941	2,139,476	2,635,150
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	465.09	708.64	832.62	1,025.55

(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 (円)	465.09	243.55	123.97	192.92

## 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 (2020年1月31日)	当事業年度 (2021年1月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	6,997,525	6,031,887
受取手形	40,882	102,938
売掛金	2 3,904,982	2 3,756,631
商品	31,704	19,194
原材料及び貯蔵品	164,220	76,083
未成工事支出金	721,143	895,605
前払費用	2 76,305	2 35,880
短期貸付金	2 1,060,000	2 6,000
その他	2 26,272	2 33,217
貸倒引当金	58,547	28,903
流動資産合計	12,964,489	10,928,535
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,974,505	1,824,345
構築物	216,010	84,508
機械及び装置	971,742	878,849
船舶	4,967	3,743
車両運搬具	400,164	397,533
工具、器具及び備品	91,617	78,551
土地	4,535,723	7,199,705
リース資産	1,802	314
建設仮勘定	-	25,000
有形固定資産合計	8,196,534	10,492,551
無形固定資産		
借地権	194,037	194,037
ソフトウェア	28,199	21,607
電話加入権	10,300	9,888
無形固定資産合計	232,536	225,533
投資その他の資産		
投資有価証券	1 246,847	1 242,327
関係会社株式	1,756,470	1,756,470
長期貸付金	2 7,049	2,000
長期前払費用	7,309	6,874
繰延税金資産	71,403	81,235
差入保証金	2 554,891	565,780
その他	309,906	277,782
貸倒引当金	15,820	1,630
投資その他の資産合計	2,938,057	2,930,841
固定資産合計	11,367,129	13,648,925
資産合計	24,331,619	24,577,461

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年1月31日)	当事業年度 (2021年1月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2,129,134	2,116,560
リース債務	1,607	339
未払金	367,660	270,669
未払費用	2,121,721	2,159,888
未払法人税等	798,798	359,808
前受金	2,711,070	2,797,010
預り金	27,366	24,045
賞与引当金	58,000	59,000
資産除去債務	-	2,200
流動負債合計	3,376,360	2,789,521
固定負債		
リース債務	339	-
長期未払金	26,848	26,848
長期預り保証金	2,257,514	2,314,347
退職給付引当金	96,024	95,062
資産除去債務	228,521	225,028
固定負債合計	609,248	661,287
負債合計	3,985,609	3,450,809
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,331,000	1,331,000
資本剰余金		
資本準備金	1,057,028	1,057,028
資本剰余金合計	1,057,028	1,057,028
利益剰余金		
利益準備金	332,750	332,750
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	69,728	68,269
別途積立金	4,415,500	4,415,500
繰越利益剰余金	13,485,973	14,276,519
利益剰余金合計	18,303,952	19,093,038
自己株式	350,503	354,786
株主資本合計	20,341,477	21,126,280
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,532	372
評価・換算差額等合計	4,532	372
純資産合計	20,346,009	21,126,652
負債純資産合計	24,331,619	24,577,461

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当事業年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
売上高	2 17,781,570	2 16,572,946
営業費用	2 13,497,078	2 12,794,017
売上総利益	4,284,491	3,778,928
一般管理費	1, 2 1,349,177	1, 2 1,244,126
営業利益	2,935,313	2,534,802
営業外収益		
受取利息及び配当金	2 37,410	2 40,045
その他	33,923	35,044
営業外収益合計	71,333	75,089
営業外費用		
その他	2,854	1,825
営業外費用合計	2,854	1,825
経常利益	3,003,792	2,608,066
特別利益		
固定資産売却益	3 609,751	-
保険解約返戻金	660	2,128
受取和解金	-	6 200,000
特別利益合計	610,411	202,128
特別損失		
固定資産売却損	4 30,822	4 6,773
減損損失	-	5 64,029
固定資産圧縮損	-	7 153,571
特別損失合計	30,822	224,374
税引前当期純利益	3,583,381	2,585,821
法人税、住民税及び事業税	1,111,275	804,000
法人税等調整額	18,573	9,442
法人税等合計	1,092,702	794,557
当期純利益	2,490,679	1,791,263

【営業費用明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月 31日)		構成比 (%)	当事業年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月 31日)		構成比 (%)
		金額(千円)			金額(千円)		
1 道路関連事業							
材料費		1,252,152			1,376,387		
外注費		5,510,694			5,434,913		
委託費		443,765			605,223		
人件費		1,355,667			1,275,943		
経費		1,493,390	10,055,670	74.5	1,411,341	10,103,809	79.0
2 レジャー事業							
材料費		1,334,933			986,917		
委託費		717,318			453,029		
人件費		228,752			195,585		
経費		839,652	3,120,656	23.1	762,817	2,398,349	18.7
3 不動産事業							
委託費		32,080			31,820		
経費		288,671	320,752	2.4	260,037	291,858	2.3
営業費用合計			13,497,078	100.0		12,794,017	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
				固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,331,000	1,057,028	1,057,028	332,750	278,933	4,415,500	11,274,507	16,301,691
当期変動額								
剰余金の配当							488,418	488,418
固定資産圧縮積立金の 取崩					209,205		209,205	-
当期純利益							2,490,679	2,490,679
自己株式の取得								-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	209,205	-	2,211,465	2,002,260
当期末残高	1,331,000	1,057,028	1,057,028	332,750	69,728	4,415,500	13,485,973	18,303,952

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	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	343,519	18,346,200	5,350	5,350	18,351,550
当期変動額					
剰余金の配当		488,418			488,418
固定資産圧縮積立金の 取崩		-			-
当期純利益		2,490,679			2,490,679
自己株式の取得	6,983	6,983			6,983
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			817	817	817
当期変動額合計	6,983	1,995,276	817	817	1,994,458
当期末残高	350,503	20,341,477	4,532	4,532	20,346,009

当事業年度（自 2020年2月1日 至 2021年1月31日）

（単位：千円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
				固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,331,000	1,057,028	1,057,028	332,750	69,728	4,415,500	13,485,973	18,303,952
当期変動額								
剰余金の配当							1,002,177	1,002,177
固定資産圧縮積立金の 取崩					1,459		1,459	-
当期純利益							1,791,263	1,791,263
自己株式の取得								-
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	1,459	-	790,546	789,086
当期末残高	1,331,000	1,057,028	1,057,028	332,750	68,269	4,415,500	14,276,519	19,093,038

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	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	350,503	20,341,477	4,532	4,532	20,346,009
当期変動額					
剰余金の配当		1,002,177			1,002,177
固定資産圧縮積立金の 取崩		-			-
当期純利益		1,791,263			1,791,263
自己株式の取得	4,283	4,283			4,283
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			4,160	4,160	4,160
当期変動額合計	4,283	784,803	4,160	4,160	780,642
当期末残高	354,786	21,126,280	372	372	21,126,652

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品、原材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

未成工事支出金

個別法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。)

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)

道路関連事業関係資産、賃貸ビル資産、マリーナ事業関係資産、  
その他の建物及び車両並びに2016年4月1日以後に取得した建物  
附属設備及び構築物

定額法

その他の資産

定率法

主な耐用年数

建物及び構築物 2年～50年

機械装置及び運搬具 2年～20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。

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

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

4 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準を適用し、その他の工事については、工事完成基準を適用しております。

なお、工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗率の見積りは、原価比例法によっております。

5 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1 このうち担保に供しているのは次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年1月31日)	当事業年度 (2021年1月31日)
投資有価証券	10,074千円	10,040千円

上記資産は、宅地建物取引業法による営業保証金であります。

2 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2020年1月31日)	当事業年度 (2021年1月31日)
短期金銭債権	1,238,895千円	156,237千円
長期金銭債権	5,000千円	-千円
短期金銭債務	149,733千円	152,737千円
長期金銭債務	1,090千円	1,108千円

(損益計算書関係)

1 一般管理費の主要な費用及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当事業年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
役員報酬	218,583千円	222,195千円
給料・手当・賞与	392,023千円	399,134千円
賞与引当金繰入額	13,456千円	17,877千円
退職給付費用	40,263千円	32,129千円
福利費	96,899千円	103,316千円
貸倒引当金繰入額	12,227千円	6,720千円
地代家賃	117,988千円	123,071千円
減価償却費	26,157千円	16,763千円

2 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2019年2月1日 至 2020年1月31日)	当事業年度 (自 2020年2月1日 至 2021年1月31日)
営業取引による取引高		
売上高	1,222,078千円	1,124,598千円
仕入高	847,671千円	1,017,179千円
営業取引以外の取引による取引高	31,839千円	34,002千円

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日)	当事業年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月31日)
土地	609,751千円	- 千円

4 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日)	当事業年度 (自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月31日)
建物及び構築物	21,964千円	4,083千円
土地	8,857千円	2,689千円

5 減損損失の内容は、次のとおりであります。

前事業年度(自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年 2月 1日 至 2021年 1月31日)

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

(1) 減損損失を認識した資産グループの概要

会社	事業内容	用途	種類	金額	場所
当社	飲食店	事業用資産	建物	57,761千円	東京都千代田区他
			機械及び装置	1,915千円	
			工具、器具及び備品	3,941千円	
			電話加入権	411千円	
合計				64,029千円	

(2) 資産のグルーピング方法

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位を、内部管理上採用している事業区分を基本単位としてグルーピングしております。

(3) 減損損失の認識に至った経緯

当社が運営する飲食店の一部において、新型コロナウイルス感染者数の再拡大等に伴い、想定していた収益が見込まれなくなり回収可能性が低下したため、固定資産の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。

(4) 回収可能価額の算定方法

回収可能価額の測定は、使用価値を使用しております。将来キャッシュ・フローが見込めないため具体的な割引率の算定は行わず、使用価値は備忘価額をもって評価しております。

6 受取和解金の内容は、次のとおりであります。

前事業年度(自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年 2月 1日 至2021年 1月31日)

受取和解金は、浦安マリナーでの船舶事故に関連して船舶オーナーから受領したものであります。

7 固定資産圧縮損の内容は、次のとおりであります。

前事業年度(自 2019年 2月 1日 至 2020年 1月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年 2月 1日 至2021年 1月31日)

固定資産圧縮損は、受取和解金の受け取りに伴い、船舶事故で破損した資産の代替えとして取得した構築物の取得価額から、法人税法第47条に基づく保険金等に係る圧縮限度額を直接減額したものであります。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

区分	2020年1月31日	2021年1月31日
子会社株式(千円)	1,756,470	1,756,470
関連会社株式(千円)	-	-
計	1,756,470	1,756,470

(注) 上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものがあります。

(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

	前事業年度 (2020年1月31日)	当事業年度 (2021年1月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	18,364千円	6,499千円
賞与引当金	17,748千円	18,054千円
退職給付引当金	30,244千円	29,949千円
役員退職未払金	7,354千円	7,354千円
貸倒引当金	22,756千円	9,297千円
会員権評価損	22,159千円	22,159千円
減価償却超過額	333千円	46千円
減損損失	179,619千円	195,928千円
資産除去債務	69,927千円	69,532千円
関係会社株式	125,502千円	125,502千円
その他	62,869千円	62,596千円
繰延税金資産小計	556,880千円	546,921千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	428,555千円	414,153千円
繰延税金資産合計	128,325千円	132,768千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	30,744千円	30,101千円
資産除去債務に対応する除去費用	25,623千円	21,267千円
その他有価証券評価差額金	553千円	164千円
繰延税金負債合計	56,922千円	51,532千円
繰延税金資産又は繰延税金負債( )の純額	71,403千円	81,235千円

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との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

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税率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。

【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	期首 帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	1,974,505	42,407	62,138 [57,761]	130,428	1,824,345	1,986,617
	構築物	216,010	39,258	153,571 (153,571)	17,189	84,508	138,116
	機械及び装置	971,742	6,073	1,915 [1,915]	97,050	878,849	642,455
	船舶	4,967	2,145	0	3,368	3,743	107,230
	車両運搬具	400,164	169,350	0	171,981	397,533	2,112,866
	工具、器具及び備品	91,617	25,948	4,355 [3,941]	34,659	78,551	231,569
	土地	4,535,723	2,666,833	2,852	-	7,199,705	-
	リース資産	1,802	-	-	1,488	314	11,028
	建設仮勘定	-	2,675,211	2,650,211	-	25,000	-
		計	8,196,534	5,627,227	2,875,044 [63,618] (153,571)	456,166	10,492,551
無形固定資産	借地権	194,037	-	-	-	194,037	-
	ソフトウェア	28,199	1,399	69	7,921	21,607	24,527
	電話加入権	10,300	-	411 [411]	-	9,888	-
	計	232,536	1,399	481 [411]	7,921	225,533	24,527

(注) 1 当期増加額の主なものは、次のとおりであります。

車両運搬具	作業用車両他代替	169,350千円
土地	広島県広島市所在事業用地購入	1,300,921千円
	兵庫県西宮市所在事業用地購入	1,190,151千円
	神奈川県相模原市所在事業用地購入	175,759千円

2 当期減少額の主なものは、次のとおりであります。

構築物	浦安マリーナ浮棧橋圧縮記帳額	153,571千円
-----	----------------	-----------

3 当期減少額のうち〔 〕書は内書きで、減損損失の計上額であります。

4 当期減少額のうち( )書は内書きで、圧縮記帳額であります。

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	74,368	11,212	55,047	30,533
賞与引当金	58,000	59,000	58,000	59,000

(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	2月1日から1月31日まで													
定時株主総会	4月中													
基準日	1月31日													
剰余金の配当の基準日	1月31日及び7月31日													
1単元の株式数	100株													
単元未満株式の買取り														
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部													
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社													
取次所	-													
買取手数料	無料													
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当社のウェブサイトに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 <a href="https://subaru-kougyou.jp/">https://subaru-kougyou.jp/</a>													
株主に対する特典	<p>優待基準日：毎年1月末日現在の株主。                  優待内容：TOHOシネマズギフトカードの贈呈。                  継続保有期間3年以上の株主には、追加特典あり。                  継続保有期間3年とは、基準日において同一の株主番号で連続して4回以上株主名簿に記載又は記録されていること。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保有株式数</th> <th>継続保有期間3年未満</th> <th>継続保有期間3年以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株</td> <td>2,000円分</td> <td>3,000円分</td> </tr> <tr> <td>200株</td> <td>3,000円分</td> <td>4,000円分</td> </tr> <tr> <td>300株以上</td> <td>4,000円分</td> <td>5,000円分</td> </tr> </tbody> </table> <p>優待品の発送は、基準年度の4月下旬頃。</p>		保有株式数	継続保有期間3年未満	継続保有期間3年以上	100株	2,000円分	3,000円分	200株	3,000円分	4,000円分	300株以上	4,000円分	5,000円分
保有株式数	継続保有期間3年未満	継続保有期間3年以上												
100株	2,000円分	3,000円分												
200株	3,000円分	4,000円分												
300株以上	4,000円分	5,000円分												

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第106期（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）2020年4月28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

事業年度 第106期（自 2019年2月1日 至 2020年1月31日）2020年4月28日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第107期第1四半期（自 2020年2月1日 至 2020年4月30日）2020年6月25日関東財務局長に提出

第107期第2四半期（自 2020年5月1日 至 2020年7月31日）2020年9月11日関東財務局長に提出

第107期第3四半期（自 2020年8月1日 至 2020年10月31日）2020年12月11日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

2020年4月30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）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

2021年4月27日

スバル興業株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川島 繁雄

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 佐瀬 剛

< 財務諸表監査 >

監査意見

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」に掲げられているスバル興業株式会社の2020年2月1日から2021年1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。

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、スバル興業株式会社及び連結子会社の2021年1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、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

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、スバル興業株式会社の2021年1月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、スバル興業株式会社が2021年1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、全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。

##### 監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

##### 内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

##### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。

- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

会社及び連結子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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
  - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2021年4月27日

スバル興業株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川島 繁雄

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 佐瀬 剛

### 監査意見

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」に掲げられているスバル興業株式会社の2020年2月1日から2021年1月31日までの第107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。

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、スバル興業株式会社の2021年1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、全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。

### 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
  - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。