

【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5月14日

【事業年度】 第70期(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

【会社名】 株式会社セキチュー

【英訳名】 SEKICHU CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 関 口 忠 弘

【本店の所在の場所】 群馬県高崎市倉賀野町4531番地1

【電話番号】 027(345)1111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員管理部長 霜 鳥 守 雅

【最寄りの連絡場所】 群馬県高崎市倉賀野町4531番地1

【電話番号】 027(345)1111(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役執行役員管理部長 霜 鳥 守 雅

【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】

回次	第66期	第67期	第68期	第69期	第70期
決算年月	2017年 2月	2018年 2月	2019年 2月	2020年 2月	2021年 2月
営業収益 (千円)	33,592,119	31,976,235	30,784,617	30,736,654	32,516,682
経常利益 (千円)	962,216	393,527	414,084	545,133	1,023,566
当期純利益又は当期純損失() (千円)	508,220	180,770	1,632,439	288,748	626,249
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	2,921,525	2,921,525	2,921,525	2,921,525	2,921,525
発行済株式総数 (株)	11,172,300	5,586,150	5,586,150	5,586,150	5,586,150
純資産額 (千円)	11,289,818	11,411,579	9,599,924	9,731,679	10,342,178
総資産額 (千円)	19,482,061	20,029,342	17,748,205	17,349,697	18,229,326
1株当たり純資産額 (円)	1,047.94	2,118.75	1,782.39	1,806.86	1,920.21
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	10 ()	20 ()	20 ()	20 ()	40 ()
1株当たり当期純利益 又は当期純損失() (円)	47.17	33.56	303.09	53.61	116.27
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	57.9	57.0	54.1	56.1	56.7
自己資本利益率 (%)	4.6	1.6		3.0	6.2
株価収益率 (倍)	13.9	38.6		26.2	15.2
配当性向 (%)	21.2	59.6		37.3	34.4
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,413,031	72,650	781,933	889,783	2,215,916
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	362,176	1,027,068	108,767	33,259	157,078
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	869,482	806,225	507,619	641,831	1,387,757
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	979,165	830,972	996,518	1,211,211	1,882,292
従業員数 (外、平均パート社員数) (名)	333 (488)	326 (492)	327 (413)	347 (396)	315 (379)
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	122.1 (122.4)	121.9 (142.4)	105.9 (133.3)	135.6 (141.8)	172.0 (167.3)
最高株価 (円)	688	829	1,230 (649)	1,970	2,555
最低株価 (円)	485	628	1,048 (575)	950	766

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、第66期、第67期、第69期、第70期については潜在株式が存在しないため、第68期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 持分法を適用した場合の投資利益は、関連会社が存在しないため記載しておりません。

5 第68期の自己資本利益率、株価収益率、配当性向は、当期純損失のため記載しておりません。

- 6 当社は2018年8月21日付で普通株式2株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第67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、1株当たり当期純利益又は当期純損失()を算定しております。
- 7 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。なお、第68期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、株式併合前の最高株価及び最低株価を括弧内に記載しております。

2 【沿革】

年月	概要
1952年4月	文化3年(1806年)より、木材業を営んでいた個人経営から、法人組織に改組。関口木材株式会社を資本金50万円にて設立。
1963年4月	新建材の販売を開始。
1972年3月	建売住宅の販売を開始。
1975年8月	DIY産業に着目し、ホームセンター1号店を群馬県山田郡大間々町(現群馬県みどり市)に開店。
1977年7月	社名を関口木材株式会社より、株式会社セキチューに商号変更し、事業をホームセンターに一本化する。
1983年7月	発注業務合理化のため補充発注システム(EOS)を導入。
1984年7月	業務拡大のため本社を群馬県高崎市飯塚町に新築移転。
1988年2月	株式会社グリーンナンバー・ワンを設立。(資本金3,000万円)園芸専門店1店舗の営業資産を同社に譲渡。
1988年9月	カー用品専門店の第1号店を群馬県高崎市に開店。
1992年3月	栃木県鹿沼市にホームセンター鹿沼店を出店。
1994年6月	日本証券業協会に株式店頭登録。
1995年10月	初のS.C.方式として、群馬県藤岡市にホームセンター藤岡インター店を出店。
1997年11月	ホームセンター1号店の大間々店を規模を4倍にして移転新築。
1998年9月	群馬県佐波郡東村(現群馬県伊勢崎市)にホームセンター向けの物流センターを開設。
1999年7月	全店にPOSシステムを導入。
2000年2月	群馬県山田郡大間々町(現群馬県みどり市)のカー用品専門店オートウェイ大間々店に車検整備センターを併設。
2000年7月	埼玉県上尾市にホームセンター上尾店を出店。
2002年6月	自転車専門店1号店サイクルワールド新小岩店を東京都葛飾区に開店。
2002年8月	業務の効率化のため本社を群馬県高崎市倉賀野町に移転。
2004年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所(現東京証券取引所)に株式を上場。
2008年2月	経営の効率化を図ることを目的に、株式会社グリーンナンバー・ワンを吸収合併。
2015年4月	東京都町田市にホームセンター鶴川店を出店。
2015年4月	「セキチューポイントカード」サービス開始。
2016年5月	千葉県柏市にホームセンター柏の葉十余二店を出店。
2017年11月	長野県上田市にホームセンター上田菅平インター店を出店。
2020年4月	プロ向けの新業態の開発を視野に入れ、ホームセンター藤岡インター店にDIY・資材館を増設。
2021年2月	ホームセンター上尾店の大規模改装実施。併せてセミセルフレジの試験導入開始。

3 【事業の内容】

当社は、ホームセンター事業及び不動産賃貸事業を主な事業として営んでおります。

以下に示す区分は、「第5 経理の状況 1. 財務諸表等 (1)財務諸表 注記事項」に掲げるセグメント情報等の区分と同一の区分であります。

なお、当社は子会社及び関連会社は有しておりません。

(1)ホームセンター事業

D I Y用品、家庭用品、カー用品、自転車、レジャー用品等生活関連用品全般を扱うホームセンター店舗と、カー用品専門店、自転車専門店を経営しております。

(2)不動産賃貸事業

当社が保有・管理する不動産の賃貸、商業施設の企画・建設および運営管理を行っております。

4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

2021年2月20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)
315 (379)	41.2	14.7	4,753,846

セグメントの名称	従業員数(名)
ホームセンター事業	315 (379)
不動産賃貸事業	

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、パート社員数は()内に年間平均人員(1日8時間換算)を外数で記載しております。
- 2 当社の事業は「ホームセンター事業」及び「不動産賃貸事業」であります。同一の従業員が複数の事業に従事するなど、セグメント別に区分できないため、セグメント別の記載を省略しております。
- 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

名称 セキチュー労働組合
 上部団体名 U Aゼンセン流通部会
 結成年月日 1982年5月20日
 組合員数 277名(2021年2月20日)
 労使関係 円滑な関係にあり、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】

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

(1) 営業力の強化

業種、業態を越えた激しい競争の中、ホームセンター業界の寡占化の進行による淘汰、再編が進むことが予想されます。このような経営環境のもと、当社におきましては、地域のお客様に支持される品揃えとサービスを提供できる「地域一番店」を目指してまいります。また災害発生時には、必要な商品の確保と販売ができるよう、「地域のインフラ」としての責任を果たしてまいります。

営業対策におきましては、大型店舗を中心に店舗改装による品揃えや設備の見直しを進め、地域の活性化を図ってまいります。また、ホームセンターとしての当社の強みが出せるよう、園芸用品、金物・資材・DIY用品の品揃えの再構築を進めてまいります。

サービス面におきましては、キャッシュレス決済の推進、セキチューカード・プロカードの会員獲得によるお客様の利便性向上を図ってまいります。

カー用品専門店におきましては、商品構成の見直しと作業レベル向上による安心・安全な車検、ピットサービスの強化を図ってまいります。

自転車専門店におきましては、地域に密着した品揃えと店舗オペレーションの再構築を行ってまいります。

インターネット通販事業におきましては、お客様の利便性向上のため、実店舗とオンライン店舗とが連動したサービスへの取り組みを推進し、成長分野における売上拡大を図ってまいります。

(2) 出店用地の確保および店舗設備等の有効活用

計画的な新規出店を進めていくため、出店用地の選定と開発を積極的に行い、新規物件の確保に最善を尽くしてまいります。一方、更なる成長と収益力の向上を図るため、テナントへの賃貸も含めた商業集積施設として、店舗施設を有効活用してまいります。

(3) 経営の効率化

継続的な成長を確固たるものにするため、店舗作業の軽減、本社業務の抜本的な見直しを行い、あらゆる業務の改善を行い、競争力の強化と経営の効率化を推進してまいります。

(4) 人材の確保と育成

全員参加の強い企業づくりを目指した改善活動「QCサークル」により、現場の問題解決能力の向上と更なるお客様満足の実現を目指します。また長時間労働の是正、有給休暇取得の推進など、労働環境の改善にも積極的に取り組んでまいります。

(5) 新型コロナウイルス感染症の防止

社会的距離の確保、レジシールドの設置、店内換気、店内設備・買物カゴ・カート等の消毒、従業員の手洗い・消毒および出勤時の検温など、感染症の防止対策を徹底し、安心・安全な買物環境の実現を進めてまいります。

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している主要なリスクは、以下のとおりであります。

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

(1) 需要動向におけるリスク

当社のホームセンター、カー用品専門店、自転車専門店の需要は、気候状況や景気動向、消費動向等の経済情勢、同業・異業種の小売他社との競争状況等に大きな影響を受けます。従いまして、これらの要因により、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 店舗の出店、閉店に伴うリスク

当社は、群馬県、埼玉県を中心に、栃木県、東京都、千葉県、長野県で店舗を展開しております。出店に際しては、様々な角度から採算性を検討して出店計画を立案しておりますが、競争他社の新規出店等の変動要因により採算性が悪化する懸念があります。店舗の出店、閉店につきましてはスクラップ&ビルドを基本戦略として進めておりますが、特に大型店舗の出退店は収益の増減に大きく影響を与えるほか、閉店の場合には多額の損失が発生する場合もあり、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 自然災害・事故におけるリスク

当社では、主に店舗における事業展開をおこなっております。このため、自然災害、不可抗力の事故等により、商品の供給不足や店舗設備等の毀損により営業継続に支障をきたす懸念があるほか、その回復・復旧のためのコスト負担等、当社の財務状況に影響を及ぼす可能性があります。また、火災については、消防法に基づいた火災発生の防止を徹底しておりますが、店舗等において火災が発生した場合、消防法による規制や被害者に対する損害賠償責任、従業員の罹災による人的資源の喪失、建物等固定資産やたな卸資産への被害等、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

昨今の新型コロナウイルス等の重大な感染症の発生・蔓延についても、大幅な顧客の減少や、従業員の罹患によって業務に支障が出ることにより、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 商品取引におけるリスク

当社は、ホームセンター、カー用品専門店、自転車専門店において、消費者向け取引を行っております。これらの事業において欠陥商品等、瑕疵ある商品を販売した場合、公的規制を受ける可能性があると共に、製造物責任や債務不履行による損害賠償責任等による費用が発生する場合があります。さらに、消費者の信用失墜による売上高の減少等、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(5) データ・センター運用上のリスク

当社が事業展開するための各種システムは、主にデータ・センターのコンピュータ設備で一括管理しております。当該データ・センターでは、電源・通信回線の二重化、耐震工事、不正侵入防止等の対策を講じておりますが、一般の認識通り、完全にリスクを回避できるものではありません。

自然災害や事故等により甚大な設備の損壊があった場合、通信回線や電力供給に機能不全が生じた場合、不正侵入や従業員の過誤による障害が起きた場合は業務に支障をきたし、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 公的規制におけるリスク

当社は、ホームセンター、カー用品専門店、自転車専門店において、事業の許認可等、様々な規制の適用を受けております。また、独占禁止法、消費者安全法、租税法、環境リサイクル関連等の法規制適用を受けております。これらの法規制を遵守できなかった場合、当社の活動が制限される可能性や費用の増加につながる可能性があります。従って、これらの規制は、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 減損損失のリスク

当社が所有する固定資産について、競争の激化や市場価格の下落等経営環境の著しい変化により収益性が低下した場合、減損処理が必要になり、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 敷金、保証金の貸倒れによるリスク

当社は出店にあたり、店舗貸主と賃貸借契約を締結し、保証金等の差入を行っている物件があります。貸主の破産等の事情によって、賃貸借契約の継続に障害が発生したり、保証金等の回収不能が発生した場合には、当社の業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

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

当事業年度における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

a. 経営成績

当事業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により、経済活動に大きな制約を受け、非常に厳しい状況で推移いたしました。今後については、一部経済活動再開の動きがみられるほか、ワクチン接種の開始により感染拡大が収束していくことが期待されるものの、依然として先行きは不透明な状態が続いております。

ホームセンター業界におきましては、新型コロナウイルス感染拡大による「巣ごもり需要」により関連商品の売上高は伸びましたが、業種・業態の垣根を越えた顧客獲得競争がますます激化しており、依然として厳しい経営環境にあります。

このような状況のもと、当社は、<「全員参加」～皆で現状のやり方、考え方、ルールを改め地域密着型の店舗・会社をつくる～>を当事業年度のテーマに掲げ、お客様の期待を上回る商品とサービスの提供を行うべく、品揃えや、サービス内容の見直しを進めてまいりました。

当事業年度の取組みとして、まずはコロナ禍でのお客様の需要に応えるべく、従業員のマスク着用や定期的な消毒の実施など、安全対策を最優先としながら営業活動を実施してまいりました。

店舗政策におきましては、1店舗で「DIY・資材館」の増設を行った他、複数店舗で改装を実施し、市場や地域に合わせた売場への変更を行い、またトイレや舗装等の改修を行うことで、お客様により安心・安全にご利用いただける店舗へと変更いたしました。

当事業年度は、新型コロナウイルス感染拡大の影響により、衛生用品や「巣ごもり」関連用品等、幅広い部門で売上高が伸びました。

商品部門別には「DIY用品」は、金物・工具部門、園芸関連部門が好調に推移し、売上高は157億7千7百万円(前期比7.9%増)となりました。

「家庭用品」は、日用品・家庭用品部門、家電部門が好調に推移し、売上高は107億7千8百万円(前期比9.2%増)となりました。

「カー用品・自転車・レジャー用品」は、レジャー・スポーツ部門は好調に推移したものの、食品部門、文具部門、灯油部門の販売が低調に推移し、売上高は49億7千9百万円(前期比5.9%減)となりました。

「その他」の部門は、ダイソー部門の売上等が増加し、売上高は3億6千9百万円(前期比11.0%増)となりました。

以上の結果、当事業年度の売上高は319億4百万円(前期比5.9%増)、営業利益は9億8千9百万円(同110.9%増)、経常利益は10億2千3百万円(同87.8%増)、当期純利益は、6億2千6百万円(同116.9%増)となりました。

なお、セグメント別の経営成績は、次のとおりであります。

[ホームセンター事業]

ホームセンター事業につきましては、売上高は前事業年度比で増加、セグメント利益は、主に売上高の増加や売上総利益率の改善により増加いたしました。

この結果、売上高は319億4百万円(前年同期比5.9%増)、セグメント利益は7億4千5百万円(同242.0%増)となりました。

[不動産賃貸事業]

不動産賃貸事業につきましては、大型のテナント誘致や撤退はありませんでしたが、新型コロナウイルス感染拡大に伴い、一部テナントからの賃料減額要請があり、これに応じたことから、営業収入及びセグメント利益は減少となりました。営業収入は6億1千1百万円(前年同期比1.1%減)、セグメント利益は2億4千3百万円(同2.9%減)となりました。

b.財政状態

(資産)

流動資産は、前事業年度と比べ7億3千9百万円増加し、87億1千9百万円となりました。これは、現金及び預金が6億7千1百万円増加したこと等によります。

固定資産は、前事業年度と比べ1億4千万円増加し、95億9百万円となりました。これは、差入保証金が2億4千6百万円減少しましたが、有形固定資産が4億1千2百万円増加したこと等によります。

この結果、資産合計は、前事業年度と比べて8億7千9百万円増加し、182億2千9百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前事業年度と比べ4億5千1百万円増加し、70億8千6百万円となりました。これは、短期借入金が10億円減少しましたが、買掛金が6億8千7百万円、未払金が6億3千万円、未払法人税等が1億3千万円それぞれ増加したこと等によります。

固定負債は、前事業年度と比べ1億8千2百万円減少し、8億1百万円となりました。これは、主に長期借入金(1年内返済分を除く)が2億3千3百万円減少したこと等によります。

この結果、負債合計は、前事業年度と比べて2億6千9百万円増加し、78億8千7百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前事業年度と比べ6億1千万円増加し、103億4千2百万円となりました。これは、主に利益剰余金が5億1千8百万円増加したこと等によります。

キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前事業年度と比べて6億7千1百万円増加し、18億8千2百万円となりました。

当事業年度におけるキャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は、主に税引前当期純利益の増加、仕入債務の増加等により、22億1千5百万円と前事業年度と比べ13億2千6百万円(149.0%)の増加となりました。

(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、主に有形固定資産の取得による支出の増加及び差入保証金の差入による支出の増加等により、1億5千7百万円と前事業年度と比べ1億2千3百万円(372.3%)の増加となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、主に短期借入金の純減及び長期借入金の返済による支出等により、13億8千7百万円と前事業年度と比べ7億4千5百万円(116.2%)の増加となりました。

生産、受注及び販売の実績

a. 仕入実績

セグメント及び商品部門の名称	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)		
	仕入高(千円)	構成比(%)	前年同期比(%)
ホームセンター事業			
DIY用品	11,116,666	49.0	8.8
家庭用品	7,889,537	34.7	8.5
カー用品・自転車・ レジャー用品	3,628,583	16.0	6.9
その他	76,770	0.3	177.6
合計	22,711,558	100.0	6.0

- (注) 1 「不動産賃貸事業」では仕入を行っていないため、仕入実績は記載しておりません。
 2 商品部門別の各構成内容は、次のとおりであります。
 DIY用品.....木材・石材・建築資材・リフォーム・エクステリア・DIY・ワーキング・園芸・農業資材・植物・ペット・電材等
 家庭用品.....家庭用品・日用品・インテリア用品・収納用品・家電品・たばこ等
 カー用品・自転車・レジャー用品.....カー用品・自転車・レジャー用品・飲料・文具・カウンター・灯油等・カー用品専門店・自転車専門店
 その他.....ピット工賃等店舗受取手数料、ダイソー
 3 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 販売実績

セグメント及び商品部門の名称	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)		
	売上高(千円)	構成比(%)	前年同期比(%)
ホームセンター事業			
DIY用品	15,777,734	49.4	7.9
家庭用品	10,778,122	33.8	9.2
カー用品・自転車・ レジャー用品	4,979,139	15.6	5.9
その他	369,945	1.2	11.0
ホームセンター事業計	31,904,942	100.0	5.9
不動産賃貸事業			
不動産賃貸収入	611,740	100.0	1.1
不動産賃貸事業計	611,740	100.0	1.1
合計	32,516,682		5.8

- (注) 1 ホームセンター事業の各部門の構成内容はa.仕入実績をご参照下さい。
 2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。
なお、文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づいて作成されております。この財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

当社の財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1.財務諸表等 (1)財務諸表 重要な会計方針」に記載のとおりであります。

当事業年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社の当事業年度の売上高は319億4百万円(前期比5.9%増)となりました。営業利益は9億8千9百万円(同110.9%増)、経常利益は10億2千3百万円(同87.8%増)となりました。

売上高は、コロナ禍における「巣ごもり需要」による関連商品や衛生関連用品の売上が伸長し、好調な推移となりました。

不動産賃貸収入は、概ね前年同様の推移となりましたが、新型コロナウイルス感染拡大に伴い、一部テナントから賃料の減額要請があり、これに応じたことから前事業年度より6百万円減少し、6億1千1百万円(前期比1.1%減)となりました。

その結果、営業総利益は前事業年度より、10億円増加し99億5千6百万円(前期比11.2%増)となりました。

販売費及び一般管理費は、コロナ禍による販促活動の自粛による広告宣伝費の減少、営業時間の短縮等による水道光熱費の減少等がありました。従業員への賞与支給額の増加、複数店舗の改装を行ったことによる修繕費や備品購入費用の増加等により前事業年度より4億8百万円増加し、89億6千7百万円(前期比5.7%増)となりました。

以上の結果、営業総利益の増加が販売費及び一般管理費の増加を上回り、営業利益、経常利益につきましては、いずれも前年同期を上回る結果となりました。

当期純損益につきましては、投資有価証券評価損を3千5百万円、減損損失を8千3百万円を計上した結果、当期純利益6億2千6百万円(前期比116.9%増)となりました。

経営戦略の現状と見通し

当社を取り巻く環境は、業種、業態を超えた激しい競争の渦中にあり、その状況は今後も続くものと予想されます。

このような状況のもと、当社は、「暮らしもっと楽しく、快適な住まいづくりのお手伝い」をスローガンに、お客様の真の満足を追求し、「快適な店」「納得のいく品揃え」「きめ細かいサービス」の3分野にわたり、お客様第一主義を実践してまいります。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社の資金需要の主なものは、店舗の出店・改装投資及び情報関連投資であります。戦略的な出店等による資金需要に対しては、主として営業活動によるキャッシュ・フローに伴う収入及び金融機関からの借入金により対応することとしております。

当事業年度におけるキャッシュ・フローの概況につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1)経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断する客観的な指標等について

当社は、継続的な企業価値の向上を実現する指標として、「営業収益経常利益率」を重要な指標として位置づけており、営業収益経常利益率3%を当面の目標としております。当事業年度における営業収益経常利益率は3.15%であり、目標を達成しております。引き続き営業収益の向上、売上総利益率の改善、販売費及び一般管理費の削減に努め、継続的な目標達成に向けて取り組んでまいります。

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】

当期の設備投資額は、総額838百万円であります。主なものは、店舗の空調・照明設備の取替更新、トイレの改修等による建物の取得、駐車場の舗装の取替更新による構築物の取得、店舗改装に伴う陳列什器等の工具、器具及び備品等の取得であります。

2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

2021年2月20日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)					合計 (千円)	従業員数 (名)	支払地代 家賃及び リース料 (千円)
			建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積㎡)	その他 有形 固定資産	差入 保証金			
ホームセンター 高崎店他24店舗 (群馬県高崎市他)	ホーム センター 事業 販売業務	建物 及び販 売設備	2,488,464	40,944	1,146,539 (31,134.62)	266,664	2,982,480	6,925,093	215 (343)	2,175,737
オートウェイ 高崎店他3店舗 (群馬県高崎市他)	同上	同上	24,433	5,874	64,005 (2,826.90)	4,227		98,540	22 (6)	33,802
本社及び 物流センター (群馬県高崎市他)	全社統括 業務	統括業 務施設	194,004	12,228	725,567 (24,429.63)	88,298	190,586	1,210,686	73 (25)	344,794

- (注) 1 現在休止中の設備は減損損失を計上しております。
 2 上記金額には消費税等は含まれておりません。
 3 帳簿価額「その他有形固定資産」の主な内容は、店舗陳列什器等の工具、器具及び備品であります。
 4 上表には、建物及び構築物並びに土地を中心に、不動産賃貸事業における賃貸用の資産が797,988千円含まれております。
 5 従業員数には、パート社員数を()内に年間平均人員(1日8時間換算)を外数で記載しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

ホームセンター高崎店の建替工事を計画しております。2022年2月期中の着手を予定しておりますが、具体的な時期、投資金額等は未定であります。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	12,500,000
計	12,500,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2021年2月20日)	提出日現在 発行数(株) (2021年5月14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	5,586,150	5,586,150	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は 100株であります。
計	5,586,150	5,586,150		

(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)
2018年8月21日	5,586,150	5,586,150		2,921,525		3,558,349

(注) 2018年5月17日開催の第67回定時株主総会決議により、2018年8月21日付で普通株式2株を普通株式1株に併合いたしました。これにより、当社発行済株式総数は5,586,150株減少し、5,586,150株となっております。

(5) 【所有者別状況】

2021年2月20日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		5	10	41	4		612	672	
所有株式数 (単元)		3,428	83	32,663	17		19,660	55,851	1,050
所有株式数 の割合(%)		6.14	0.15	58.47	0.03		35.21	100.00	

(注) 自己株式200,192株は、「個人その他」に2,001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2月20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(%)
有限会社サウス企画	東京都北区中里1-9-12-904	2,507	46.56
セキチュー取引先持株会	群馬県高崎市倉賀野町4531-1	827	15.37
アトム総業株式会社	群馬県高崎市並榎町134-1	285	5.29
株式会社しまむら	埼玉県さいたま市大宮区北袋町1丁目602-1号	275	5.10
株式会社群馬銀行 (常任代理人 株式会社日本カ ストディ銀行)	群馬県前橋市元総社町194 (東京都中央区晴海1丁目8番12号)	198	3.69
関口礼子	群馬県高崎市	167	3.10
関口忠弘	群馬県高崎市	165	3.06
セキチュー従業員持株会	群馬県高崎市倉賀野町4531-1	110	2.05
株式会社足利銀行	栃木県宇都宮市桜4-1-25	101	1.88
関口完	群馬県みどり市	90	1.67
計	-	4,728	87.80

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年2月20日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 200,100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,385,000	53,850	
単元未満株式	普通株式 1,050		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	5,586,150		
総株主の議決権		53,850	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式92株が含まれております。

【自己株式等】

2021年2月20日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社セキチュー	群馬県高崎市倉賀野町 4531 - 1	200,100		200,100	3.58
計		200,100		200,100	3.58

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った 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 (株式併合による減少)				
保有自己株式数	200,192		200,192	

(注) 当期間における保有自己株式には、2021年4月21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による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の最重要施策の一つとして位置づけ、経営基盤の強化と安定的かつ継続的な配当の実施を基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、年1回の期末配当を基本的な方針としており、配当の決定機関は、株主総会であります。

当事業年度の配当につきましては、1株につき普通配当として20円、創業45周年記念配当として10円、増益による特別配当として10円の、合計40円の配当としております。

内部留保金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応するべく、店舗の新設や既存店の活性化のための増床・改装、システム投資などに有効に活用し、売上・利益の拡大を図ってまいります。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たりの配当額 (円)
2021年5月13日 定時株主総会	215,438	40.00

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、健全な企業活動を確保するためにコンプライアンスを徹底し、経営の透明性と効率性を高め、お客様、お取引先、株主、社員、地域社会等、様々なステークホルダーと良好な関係を構築して、企業価値の最大化を目指します。そのために、コーポレート・ガバナンスの体制強化に引き続き努めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

イ 企業統治体制の概要

当社は、取締役会、監査役会及び内部監査室からなる企業統治体制を採用しております。

(取締役会)

取締役会は、代表取締役社長 関口 忠弘 が議長を務めております。その他のメンバーは専務取締役 長谷川 義仁、取締役 土田 一聡、取締役 霜鳥 守雅、社外取締役 釘島 伸博 であり、取締役 5名(うち、社外取締役 1名)で構成されております。定例取締役会は、原則月 1回開催しており、また、必要に応じて適宜臨時に開催し、法令に定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行状況の監督等をしております。

(監査役会)

監査役会は、常勤監査役 久住 昌和、監査役 原口 博、監査役 小松原 卓 であり、監査役 3名(3名全員が社外監査役)で構成されております。監査役は、定期的に監査役会を開催し、監査に関する重要事項について協議を行っております。

(内部監査室)

内部監査室(1名)は、社長直轄組織であり、会社の業務活動が適正かつ合理的に行われているか監査を行うとともに、不正過誤を防止し、業務の改善・指導に努めております。

その他の会議体として、「経営会議」(原則週 1回)、「戦略会議」(原則週 1回)をそれぞれ開催しております。

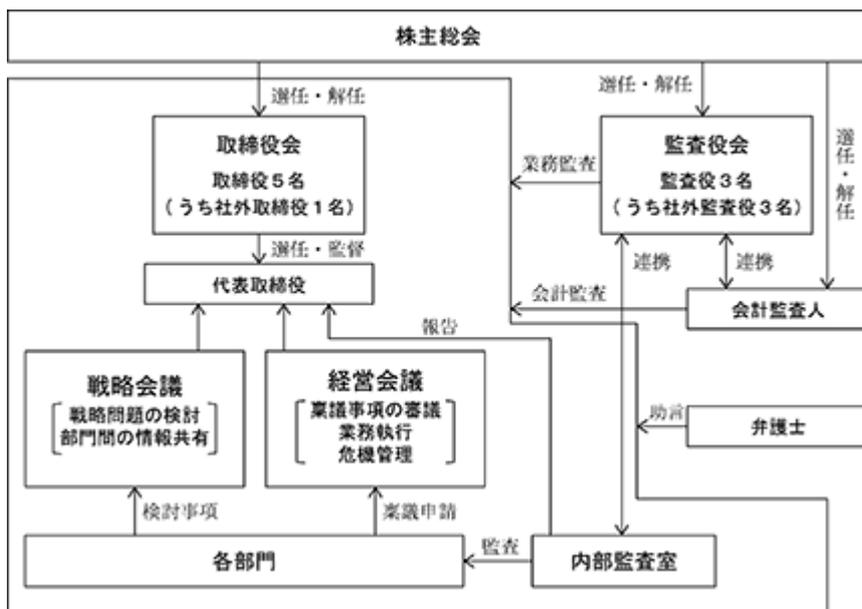
「経営会議」は、代表取締役社長 関口 忠弘 が議長を務めております。その他のメンバーは専務取締役 長谷川 義仁、取締役 土田 一聡、取締役 霜鳥 守雅の取締役 4名の他、各部門の責任者出席のもとに開催し、稟議・承認事項等の社内意思決定及び業務執行の意思統一を図っております。

「戦略会議」は、議題に応じてメンバーを招集し、各部門にまたがる戦略問題の検討及び議論を行っております。

ロ 企業統治体制を採用する理由

当社は、企業経営の監査及び組織経営の効率化、コンプライアンスの徹底を推進するために相当の体制が整備されていると判断し、現在の企業統治体制を採用しております。

< 当社のコーポレート・ガバナンス及び内部管理体制の概要 >



八 内部統制システムの整備の状況(2006年5月17日内部統制システムに関する基本方針として制定)

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

当社は、コンプライアンス体制に係わる規程を整備し、法令及び定款・社内規程を遵守するとともに、業務分掌の明確化と権限行使の適正化を図っております。また、社外取締役及び社外監査役を選任することにより、客観的、中立的な経営監視の機能の充実に努めております。

法的判断を要する案件については、速やかに顧問弁護士等に相談し、法令を逸脱しない体制を整備しております。また、コンプライアンス体制を推進するために、内部通報制度を構築し、通報窓口を社内及び社外に設置して匿名での通報を受けるとともに、通報者に対する不利益取扱いの防止を保証しております。

b 取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報については、文書管理規程に基づき適切に検索が容易な状態で保存・管理するとともに、文書種別に保存期間を定め、期間中は閲覧可能な状態を維持しております。

c 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役の職務権限、会議体の開催や付議基準等を明確化するとともに、意思決定の妥当性を高めるためのプロセス・体制を確保しております。また、取締役会を月1回定時に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催するものとし、経営に関する重要事項についての審議、議決及び取締役の業務執行状況の監督等を行っております。

d 監査役を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

当社は、現在監査役を補助する使用人は配置しておりませんが、監査役から求められた場合は監査役と協議のうえ、合理的な範囲で配置することとしております。その場合、補助業務にあたる使用人は、監査役の指示命令に従い職務を行うこととしております。また、当該使用人の任命・異動等を行う場合は、監査役に事前の同意を得ることにより、取締役からの独立性を確保してまいります。

e 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

監査役は、取締役会等の重要な会議に出席し、取締役及び使用人から職務執行状況の報告を受けるほか、稟議書等の重要な書類を閲覧し、必要に応じて取締役及び使用人に、その説明を求めています。また、内部監査室から、定期的に内部監査状況が報告されております。その他、監査役監査のために求められた報告事項について、速やかに対応する体制を整備しております。

f 監査役に報告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

当社の役員・使用人に対し、監査役に報告したことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社の役員・使用人に周知徹底しております。

g 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

監査役が職務の執行について、当社に対し費用の前払等の請求をしたときは、当該費用等が監査役の職務の執行に必要なでないことを証明した場合を除き、速やかに支払等の処理を行うこととしております。

h その他の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、監査役会規則に基づく独立性と権限により、監査の実効性を確保するとともに、内部監査室及び会計監査人と緊密な連携を保ちながら、自らの監査成果の達成を図っております。

i 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、反社会的勢力とは断固として対決し、一切関係を持たないことを基本方針としております。また、反社会的勢力から接触を受けたときは、ただちに警察等のしかるべき機関に情報を提供するとともに、暴力的な要求や不当な要求に対しては、弁護士等を含め外部機関と連携し、組織的に対処することとしております。

j 反社会的勢力排除に向けた整備状況

当社は、反社会的勢力との関係遮断を企業行動基準に明記し、法令、社会的規範及び企業倫理に反した事業活動は行わないこととしております。また、内部通報制度を適切に運用し、反社会的勢力の潜在的関与を排除しております。

当社は、群馬県企業防衛対策協議会に加盟し、その他所轄警察署及び株主名簿管理人から関連情報を収集し、不測の事態に備えて最新の動向を把握するよう努めております。また、これらの勢力に対する対応は、管理部が総括し、必要に応じて外部機関と連携して対処することとしております。

二 リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理規程を整備し、同規程に従ったリスク管理体制を構築してまいります。不測の事態が発生した場合は、代表取締役指揮下に対策本部を設置し、迅速かつ的確な対応を行うことで、損失の拡大を防止する体制を整えております。

企業統治に関するその他の事項 等

イ 取締役会で決議できる株主総会決議事項

a 自己株式の取得の決定機関

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の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。

b 中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを可能にするため、取締役会の決議によって、毎年8月20日を基準日として、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当)をすることができる旨を定款に定めております。

c 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び監査役は、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、法令に定める最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役又は監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がない等法令に定める要件に該当するときに限られます。

ロ 取締役の定数

当社の取締役は3名以上10名以内とする旨を定款で定めております。

八 取締役の選任の決議要件

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

二 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の特別決議事項の審議を円滑に行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性8名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	関口 忠 弘	1971年 6月23日生	2001年 2月 当社入社 2002年 7月 有限会社サウス企画設立 代表取締役社長(現任) 2006年11月 HC店舗運営統括部長兼 専門店統括部長 2007年 5月 取締役HC店舗運営統括部長兼専 門店統括部長 2008年 3月 取締役商品統括部長 2008年 8月 代表取締役常務商品統括部長 2009年 3月 代表取締役常務 2014年 2月 代表取締役社長(現任)	(注) 3	165,055
専務取締役	長谷川 義 仁	1957年 1月 1日生	2000年 6月 株式会社コメリ 取締役人事部 長 2008年 7月 同社取締役執行役員商品本部長 2009年 6月 同社取締役退任 2012年 5月 当社取締役 2015年 5月 専務取締役(現任)	(注) 3	5,000
取締役	土田 一 聡	1970年 7月22日生	1994年 3月 株式会社ジョイフル本田入社 2003年 9月 株式会社島忠入社 2013年 9月 当社入社 2016年 1月 執行役員商品部長 2018年 5月 取締役執行役員商品統括部長 2019年 7月 取締役執行役員店舗運営部長 2020年 2月 取締役執行役員店舗運営担当兼 商品担当(現任)	(注) 3	1,000
取締役	霜 鳥 守 雅	1970年 8月 8日生	1994年 3月 株式会社コメリ入社 2016年 3月 当社入社 2017年 8月 執行役員総務人事部長兼能力 開発室長 2017年 8月 アトム総業株式会社監査役 (現任) 2018年 1月 執行役員管理部長 2020年 5月 取締役執行役員管理部長(現 任)	(注) 3	1,000
取締役	釘 島 伸 博	1950年 2月12日生	1993年 4月 弁護士登録 1995年 4月 弁護士法人釘島総合法律事務所 代表(現任) 2017年 4月 群馬県弁護士会会長 2018年 5月 当社取締役(現任)	(注) 3	

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
常勤監査役	久住 昌和	1958年2月8日生	2011年3月	群馬県警察 生活安全部生活環境課長	(注) 4	
			2012年3月	生活安全部参事官兼 生活安全企画課長		
			2013年3月	渋川警察署長		
			2016年3月	生活安全部 人身安全対策統括官		
			2017年3月	地域部長		
			2018年3月	群馬県警察退職		
			2018年5月	当社監査役(現任)		
監査役	原口 博	1949年11月26日生	1974年4月	監査法人サンワ事務所(現有限 責任監査法人トーマツ)入所	(注) 4	
			2001年9月	監査法人トーマツ(現有限責任 監査法人トーマツ)代表社員		
			2011年5月	有限責任監査法人トーマツ退所		
			2011年5月	当社監査役(現任)		
監査役	小松原 卓	1948年5月8日生	2002年7月	株式会社群馬銀行事務部部长	(注) 4	
			2004年3月	同行退職		
			2004年4月	群馬土地株式会社専務取締役		
			2008年6月	群馬中央倉庫株式会社 代表取締役		
			2009年6月	群馬ビジネスサービス株式会社 代表取締役		
			2010年6月	同社代表取締役退任		
			2011年5月	当社監査役(現任)		
計						172,055

(注) 1 取締役釘島伸博氏は、社外取締役であります。

2 監査役久住昌和、原口博及び小松原卓の各氏は、社外監査役であります。

3 2020年2月期に係る定時株主総会終結の時から2022年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

4 2019年2月期に係る定時株主総会終結の時から2023年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

社外取締役 釘島 伸博氏は、弁護士としての専門的な知識と経験を有しております。なお、同氏の兼職先である弁護士法人釘島総合法律事務所は当社と顧問契約を結んでおり、当事業年度において、当社は顧問弁護士報酬等として1,200千円を支払っておりますが、その他特別な利害関係はありません。

3名の社外監査役について、久住 昌和氏は、警察行政の豊富な経験・実績からリスクマネジメント及び組織管理に関する相当程度の知見を有しております。原口 博氏は、公認会計士として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。小松原 卓氏は、企業経営と金融機関での経験・実績から財務及び金融に関する相当程度の知見を有しております。なおいずれの社外監査役とも、当社との間には、人的関係、資本関係、取引関係、その他の利害関係はありません。

社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針等は明確に定めておりませんが、選任にあたっては、一般株主と利益相反が生じるおそれのないことを基本的な考えとしており、株式会社東京証券取引所が定める独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外取締役及び社外監査役は当社株式を保有していません。

なお、当社は、2006年5月17日開催の第55回定時株主総会で定款を変更し、社外取締役及び社外監査役の責任限定に関する規程を設けております。当該定款に基づき当社は、社外取締役釘島伸博氏、及び社外監査役久住昌和、原口博、小松原卓の3氏と会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項各号の額の合計額とする契約を締結しております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

当社の社外取締役及び社外監査役は、取締役会等の重要な会議に出席し、また稟議書等の重要な書類を閲覧するなど、それぞれの専門的見地から経営を監督し、企業としての健全性及び透明性を確保しております。

社外監査役は、監査法人と定期的に会合を開催し、決算監査実施状況や今後の監査課題等について意見交換を行っております。また、内部監査室とは、定期的に会合を行い、内部監査状況の報告に加え、全社的に重大な影響が懸念される事項が存在する場合に、その状況報告及び改善に向けた対応策を検討しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社は、監査役設置会社であり、常勤監査役1名及び監査役2名により構成されており、いずれも社外監査役であります。

当社における監査役監査は、監査役会及び取締役会に出席し、取締役からの報告、監査役が出席したその他の会議内容などから取締役及び取締役会の業務執行を監視する役目を果たしております。

常勤監査役である久住 昌和氏は、主に危機管理の専門的知見を有し、東京証券取引所に独立役員として届け出ております。原口 博氏は、公認会計士であり、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。小松原 卓氏は、大手金融機関に長年勤務し、金融・総務・人事の分野において高い知見を有しております。

当事業年度において当社は、監査役会を年間13回開催しており、個々の監査役の出席状況については、次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
久住 昌和	13回	13回
原口 博	13回	13回
小松原 卓	13回	13回

監査役会における主な検討事項として、監査役の任務分担、監査方針・監査計画の策定、会計監査人の監査品質・監査体制の評価及び監査報酬への同意、取締役会の職務執行状況の確認、内部統制システムの整備・運用状況、事業展開におけるコンプライアンス・リスク管理体制の評価などが挙げられます。

なお、監査役会は、会計監査人からの監査計画の説明を受け、事業所往査に立ち会うとともに、監査結果の報告を受けるなどの情報交換を行っております。

また、常勤監査役は、監査計画に基づき各部門への往査、担当者へのヒアリング等を行い、非常勤監査役とも情報共有を行いながら監査を実施しております。

さらに、内部監査室とは、業務の適正性や法令への適合性を徹底するために情報を共有し、相互連携を図っております。

内部監査の状況

当社は、内部監査規程に基づき、代表取締役直轄の内部監査室（1名）を設置しております。

内部監査担当者は、監査計画に基づき、事業所への往査を行い、法令、規程への適合状況及び業務活動が正しく行われているかなどの監査を実施し、監査結果を代表取締役へ報告するとともに、監査役にも内容や情報の報告を行っております。

内部監査室も会計監査人の事業所往査等に参加し、監査役とともに、情報を共有しながら連携して監査を行っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

b. 継続監査期間

1994年以降

(注) 上記記載の期間は、調査が著しく困難であったため、当社が株式上場した以後の期間について調査した結果について記載したものであり、継続監査期間はこの期間を超える可能性があります。

c. 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員・業務執行社員 石尾 雅樹氏
指定有限責任社員・業務執行社員 藤野 竜男氏

d. 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5名であります。

e. 監査法人の選定方法と理由

当社は、会計監査人の適否について検討し、独立性、監査品質等の観点から、有限責任監査法人トーマツが当社の会計監査人として適任であると判断しております。

なお、監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき監査役会が会計監査人を解任いたします。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、会計監査人に対して評価を行っております。この評価に関して、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。その結果、会計監査人の職務執行に問題はないと評価いたしました。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)	監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)
23,500		22,000	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬(a.を除く。)

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

監査報酬の決定にあたっては、監査公認会計士より提示される監査計画の内容に基づき、必要時間数等を協議し、監査役会の同意を得た上で決定いたしております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況や報酬見積り等の算出根拠などを確認し、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

当社の役員の報酬額は、株主総会で承認された報酬額の範囲内において、業績貢献度、経営状況、経済情勢等

を考慮の上、決定しております。

当社の取締役の報酬に関する株主総会決議年月日は、2015年5月13日であり、取締役は年間報酬総額を2億5千万円以内（ただし使用人分給与は含めない）と決定しております。監査役の報酬に関する決議年月日は、1992年5月18日であり、監査役は年間報酬総額を1千2百万円以内と決定しております。

取締役の具体的な報酬等の額につきましては、株主総会にて決議された金額の範囲内で取締役会の一任を受けた代表取締役社長が決定しております。尚、当社の取締役の報酬等は、固定報酬のみとし、月毎に支払をします。監査役の具体的な報酬等の額につきましては、監査役間の協議の上で決定しております。

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)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	128,018	128,018			5
監査役 (社外監査役を除く。)					
社外役員	13,800	13,800			4

- (注) 1 取締役の報酬額には、使用人兼務取締役の使用人分の給与は含まれておりません。
2 役員退職慰労金制度は、2015年5月13日開催の第64回定時株主総会において廃止に伴う打切り支給を行うことについて決議されております。

役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(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、当社の事業との関連性の有無で区分しております。この関連性とは、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると期待できること、また、安定的な取引等の関係構築に資することを有するものとし、関連性のないものは純投資目的、関連性のあるものは純投資目的以外の目的で保有すると位置づけております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a．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会等における検証の内容

当社は、取引先等との円滑な関係の維持を図り得ると判断できる場合に政策的に保有いたします。そして、個別銘柄ごとに、保有する意義やコスト等採算性についても精査の上、保有の合理性を検証しており、事業環境の変化等によって方針にそぐわない場合は、適宜・適切に売却して縮減することとします。

なお、個別銘柄の保有の適否については、検証した結果を踏まえ、必要に応じて取締役会等において確認しております。

b．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	1	5,640
非上場株式以外の株式	29	448,087

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式以外の株式	2	3,919	株式累積投資による取得及び取引関係の維持・強化

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式以外の株式	1	164

c. 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)		
アークランドサカモト(株)	200,200	200,200	取引関係の維持・強化及び同業他社の情報収集	無
	327,327	236,436		
(株)群馬銀行	182,530	171,945	取引関係の維持・強化 株式累積投資による増加	有
	62,425	61,384		
(株)エンチョー	25,500	25,500	同業他社の情報収集	有
	32,104	25,857		
第一生命ホールディングス(株)	3,000	3,000	取引関係の維持・強化	無
	5,613	4,888		
DCMホールディングス(株)	3,700	3,700	同業他社の情報収集	無
	4,103	3,862		
ナイス(株)	2,100	2,100	取引関係の維持・強化	有
	3,675	2,385		
大正製薬ホールディングス(株)	300	300	取引関係の維持・強化	無
	2,088	2,172		
(株)ミツバ	3,000	3,000	群馬県内企業の情報収集	無
	1,815	2,178		
(株)ワークマン	200	200	同業他社の情報収集	無
	1,650	1,632		
杉田エース(株)	1,000	1,000	取引関係の維持・強化	無
	1,012	1,039		
(株)マキタ	200	200	取引関係の維持・強化	無
	952	826		
群栄化学工業(株)	300	300	群馬県内企業の情報収集	無
	748	734		
花王(株)	100	100	取引関係の維持・強化	無
	743	852		
アース製薬(株)	100	100	取引関係の維持・強化	無
	616	606		
天馬(株)	200		取引関係の維持・強化による新規取得増加 また、同様の保有目的	有
	429			
大建工業(株)	200	200	取引関係の維持・強化	無
	397	379		
KTC(株)	200	200	取引関係の維持・強化	無
	371	402		
(株)ドウシヤ	200	200	取引関係の維持・強化	無
	368	313		
コーナン商事(株)	100	100	同業他社の情報収集	無
	297	241		
(株)コメリ	100	100	同業他社の情報収集	無
	290	220		
(株)パローホールディングス	100	100	同業他社の情報収集	無
	233	180		
エステ - (株)	100	100	取引関係の維持・強化	無
	196	160		
(株)イエローハット	100	100	取引関係の維持・強化及び同業他社の情報収集	無
	174	164		
アレンザホールディングス(株)	100	100	同業他社の情報収集	無
	139	97		
(株)ソフト99コーポレーション	100	100	取引関係の維持・強化	有
	115	104		
(株)ケーヨー	100	100	同業他社の情報収集	無
	75	54		
(株)ヤマダホールディングス	100	100	同業他社の情報収集	無
	53	59		
中山福(株)	100	100	取引関係の維持・強化	無
	51	50		
(株)大塚家具	100	100	同業他社の情報収集	無
	20	20		
(株)島忠		100	同業他社の情報収集	無
		300		

(注)特定投資株式における定量的な保有効果については記載が困難であります。保有の合理性は取締役会等にて投資先ごとに保有目的などの定性面に加えて、取引実績、受取配当金及び株式保有コスト等を総合的に検証しております。

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。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの

該当はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2020年2月21日から2021年2月20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 連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので連結財務諸表は作成しておりません。

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

また、会計基準に対する理解を深めるため、外部の団体等が行う研修に積極的に参加し、社内マニュアルの策定、更新に努めております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,211,211	1,882,292
売掛金	670,860	704,449
商品	5,700,340	5,696,829
貯蔵品	14,138	23,872
前払費用	142,094	151,835
その他	241,494	260,316
流動資産合計	7,980,140	8,719,595
固定資産		
有形固定資産		
建物	^{1, 2} 7,245,040	^{1, 2} 7,461,669
減価償却累計額	5,013,145	5,027,505
建物(純額)	2,231,894	2,434,163
構築物	1,882,017	1,907,133
減価償却累計額	1,645,423	1,631,107
構築物(純額)	236,594	276,026
機械及び装置	108,783	124,030
減価償却累計額	72,655	78,965
機械及び装置(純額)	36,128	45,064
車両運搬具	74,285	75,587
減価償却累計額	65,594	61,455
車両運搬具(純額)	8,691	14,132
工具、器具及び備品	907,710	1,087,382
減価償却累計額	701,249	726,874
工具、器具及び備品(純額)	206,460	360,507
土地	² 1,947,621	² 1,936,111
建設仮勘定	13,201	27,267
有形固定資産合計	4,680,592	5,093,272

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
無形固定資産		
借地権	134,919	134,911
ソフトウェア	188,778	68,913
その他	4,416	
無形固定資産合計	328,114	203,825
投資その他の資産		
投資有価証券	² 353,244	² 453,727
長期前払費用	215,193	182,066
差入保証金	3,433,885	3,187,357
繰延税金資産	356,218	369,903
その他	25,342	23,337
貸倒引当金	23,033	3,760
投資その他の資産合計	4,360,850	4,212,632
固定資産合計	9,369,557	9,509,730
資産合計	17,349,697	18,229,326
負債の部		
流動負債		
買掛金	² 4,140,293	² 4,827,795
短期借入金	^{2, 3} 1,000,000	
1年内返済予定の長期借入金	² 279,685	² 233,340
未払金	515,311	1,146,192
未払費用	123,927	143,680
未払法人税等	119,973	250,590
前受金	75,249	71,856
預り金	19,381	25,216
賞与引当金	74,929	75,546
ポイント引当金	134,088	158,099
その他	152,076	153,829
流動負債合計	6,634,916	7,086,146

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
固定負債		
長期借入金	2 272,202	2 38,862
役員退職慰労引当金	53,453	53,453
資産除去債務	339,336	349,310
繰延税金負債	35,801	76,065
その他	282,308	283,310
固定負債合計	983,101	801,001
負債合計	7,618,018	7,887,148
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,921,525	2,921,525
資本剰余金		
資本準備金	3,558,349	3,558,349
資本剰余金合計	3,558,349	3,558,349
利益剰余金		
利益準備金	272,952	272,952
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	3,103,011	3,621,542
利益剰余金合計	3,375,963	3,894,494
自己株式	205,931	205,931
株主資本合計	9,649,907	10,168,438
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	81,772	173,740
評価・換算差額等合計	81,772	173,740
純資産合計	9,731,679	10,342,178
負債純資産合計	17,349,697	18,229,326

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
売上高	30,118,151	31,904,942
売上原価		
商品期首たな卸高	5,938,572	5,700,340
当期商品仕入高	21,420,259	22,503,898
合計	27,358,832	28,204,239
他勘定振替高	1 21,905	1 39,202
商品期末たな卸高	2 5,700,340	2 5,696,829
その他の原価	144,093	92,005
売上原価合計	21,780,680	22,560,213
売上総利益	8,337,470	9,344,729
営業収入		
不動産賃貸収入	618,503	611,740
営業総利益	8,955,974	9,956,469
販売費及び一般管理費		
貸倒引当金繰入額	253	19,273
給料及び手当	2,630,107	2,641,282
賞与引当金繰入額	74,929	75,546
ポイント引当金繰入額	25,179	24,011
賃借料	2,662,238	2,594,299
減価償却費	411,410	422,182
のれん償却額	11,009	
その他	2,672,361	3,229,152
販売費及び一般管理費合計	8,486,982	8,967,201
営業利益	468,992	989,268
営業外収益		
受取利息	24,156	19,950
受取配当金	9,226	9,206
受取手数料	14,455	13,583
受取保険金	33,035	4,773
補助金収入	9,501	11,515
雑収入	13,089	19,645
営業外収益合計	103,464	78,674
営業外費用		
支払利息	5,629	2,746
固定資産除却損	2,083	32,137
固定資産圧縮損	9,501	
雑損失	10,107	9,492
営業外費用合計	27,322	44,376
経常利益	545,133	1,023,566
特別損失		
投資有価証券評価損		35,503
減損損失	3 113,509	3 83,087
特別損失合計	113,509	118,591
税引前当期純利益	431,624	904,975
法人税、住民税及び事業税	153,413	292,410
法人税等調整額	10,537	13,684
法人税等合計	142,875	278,725
当期純利益	288,748	626,249

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年2月21日 至 2020年2月20日）

(単位：千円)

	株主資本						株主資本合計
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益剰余金 利益準備金	利益剰余金		自己株式	
				その他利益剰余金			
				別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,921,525	3,558,349	272,952	3,437,000	515,017	205,931	9,468,877
当期変動額							
剰余金の配当					107,719		107,719
別途積立金の取崩				3,437,000	3,437,000		
当期純利益					288,748		288,748
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）							
当期変動額合計				3,437,000	3,618,029		181,029
当期末残高	2,921,525	3,558,349	272,952		3,103,011	205,931	9,649,907

	評価・換算差額等		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	131,046	131,046	9,599,924
当期変動額			
剰余金の配当			107,719
別途積立金の取崩			
当期純利益			288,748
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	49,274	49,274	49,274
当期変動額合計	49,274	49,274	131,754
当期末残高	81,772	81,772	9,731,679

当事業年度（自 2020年2月21日 至 2021年2月20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	利益準備金	その他利益剰余金		
				繰越利益剰余金		
当期首残高	2,921,525	3,558,349	272,952	3,103,011	205,931	9,649,907
当期変動額						
剰余金の配当				107,719		107,719
当期純利益				626,249		626,249
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）						
当期変動額合計				518,530		518,530
当期末残高	2,921,525	3,558,349	272,952	3,621,542	205,931	10,168,438

	評価・換算差額等		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	81,772	81,772	9,731,679
当期変動額			
剰余金の配当			107,719
当期純利益			626,249
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	91,967	91,967	91,967
当期変動額合計	91,967	91,967	610,498
当期末残高	173,740	173,740	10,342,178

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	431,624	904,975
減価償却費	411,410	422,182
のれん償却額	11,009	
減損損失	113,509	83,087
貸倒引当金の増減額(は減少)	253	19,273
賞与引当金の増減額(は減少)	411	617
ポイント引当金の増減額(は減少)	25,179	24,011
受取利息及び受取配当金	33,382	29,156
支払利息	5,629	2,746
固定資産除却損	2,083	32,137
投資有価証券評価損益(は益)		35,503
受取保険金	33,035	4,773
補助金収入	9,501	11,515
固定資産圧縮損	9,501	
売上債権の増減額(は増加)	184,318	33,588
たな卸資産の増減額(は増加)	234,505	6,222
仕入債務の増減額(は減少)	46,110	687,501
未払消費税等の増減額(は減少)	2,463	1,940
その他	105,357	248,702
小計	1,040,334	2,338,874
利息及び配当金の受取額	12,785	12,227
利息の支払額	5,629	2,746
保険金の受取額	33,035	4,773
補助金の受取額		21,016
法人税等の支払額	190,742	158,229
営業活動によるキャッシュ・フロー	889,783	2,215,916
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	209,411	423,850
無形固定資産の取得による支出	42,253	3,805
有形固定資産の売却による収入	14,396	11,539
資産除去債務の履行による支出	2,673	
投資有価証券の取得による支出	3,597	3,919
投資有価証券の売却による収入		548
貸付けによる支出	24,420	
貸付金の回収による収入		1,980
差入保証金の回収による収入	272,029	350,371
差入保証金の差入による支出	38,441	90,970
預り保証金の受入による収入	990	1,002
その他	120	24
投資活動によるキャッシュ・フロー	33,259	157,078

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	100,000	1,000,000
長期借入れによる収入	100,000	
長期借入金の返済による支出	534,182	279,685
配当金の支払額	107,649	108,072
財務活動によるキャッシュ・フロー	641,831	1,387,757
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	214,692	671,081
現金及び現金同等物の期首残高	996,518	1,211,211
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,211,211	1 1,882,292

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 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)

時価のないもの

..... 移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

(1) 商品..... 売価還元法による原価法

ただし、物流センターの商品については、移動平均法による原価法

(2) 貯蔵品..... 最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物(建物附属設備を除く)

a 1998年3月31日以前に取得したもの

旧定率法

b 1998年4月1日から2007年3月31日までに取得したもの

旧定額法

c 2007年4月1日以降に取得したもの

定額法

建物以外

a 2007年3月31日以前に取得したもの

旧定率法

b 2007年4月1日以降に取得したもの

定率法

c 2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物

定額法

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却
主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10～34年

(2) 無形固定資産..... 定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

自社利用のソフトウェア 5年

のれん 5年

(3) 長期前払費用

定額法

4. 引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金..... 売上債権、差入保証金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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当事業年度に見合う分を計上しております。
- (3)ポイント引当金..... ポイントカードにより顧客に付与されたポイントの利用に備えるため、将来利用されると見込まれる額を計上しております。
- (4)役員退職慰労引当金... 役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
なお、2015年5月13日開催の第64回定時株主総会終結の時をもって取締役及び監査役の役員退職慰労金制度を廃止したため、引当金計上額は、制度廃止日に在任している役員に対する廃止日における要支給額であります。

5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法.....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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)

(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、2014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2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017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

2023年2月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「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せ

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)および米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンスおよび開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定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、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2023年2月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による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せ

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2022年2月期の年度末より適用予定であります。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1) 概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかな場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引き継ぐこととされております。

(2) 適用予定日

2022年2月期の年度末より適用予定であります。

(追加情報)

（新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積りについて）

当社では、新型コロナウイルス感染症の拡大による影響が少なくとも一定期間継続するという仮定に基づき、固定資産の減損損失や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについて、財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。しかしながら、新型コロナウイルス感染症の拡大による影響に関しては不確実性が多く、翌事業年度以降の当社の財政状態、経営成績の状況に重要な影響を及ぼす可能性があります。

(貸借対照表関係)

1 圧縮記帳額

国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
圧縮記帳額	30,051千円	30,051千円
(うち建物及び構築物)	30,051	30,051

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保付債務は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
建物	14,506千円	13,542千円
土地	389,524	389,524
投資有価証券	2,172	2,088
計	406,203千円	405,154千円

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
短期借入金	434,550千円	千円
長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	293,670	155,520
買掛金	140	86
計	728,360千円	155,606千円

3 当座貸越契約

運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行7行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく借入未実行残高は以下のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
当座貸越契約極度額	5,800,000千円	6,100,000千円
借入実行残高	1,000,000	
差引	4,800,000	6,100,000

(損益計算書関係)

1 他勘定振替高の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
販売費及び一般管理費	21,905千円	39,202千円
計	21,905千円	39,202千円

2 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損益(は益)が売上原価に含まれております。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
	38,392千円	42,363千円

3 減損損失

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

用途	種類	場所
店舗	建物、工具器具及び備品等	埼玉県
		栃木県
		群馬県
		東京都
		千葉県
		長野県

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、各店舗及び賃貸不動産を基礎として資産のグルーピングを行っております。また、将来の使用が見込まれていない遊休資産については、個々の物件を単位として資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなる資産グループと時価の下落が著しい資産グループについて減損を認識し、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(113,509千円)として特別損失に計上いたしました。

減損損失の内訳は次のとおりであります。

種類	減損損失
建物	79,180千円
工具器具及び備品	18,077
その他	16,251
合計	113,509千円

なお、減損損失を計上した資産の回収可能価額は正味売却価額及び使用価値により測定しており、正味売却価額は、不動産鑑定評価額(売却予定の資産については売却予定価額)又は固定資産税評価額等を合理的に調整した価額に基づき、使用価値は、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コストで割り引いて算定しております。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

用途	種類	場所
店舗	建物、工具器具及び備品等	埼玉県
		群馬県
		東京都
		千葉県
		長野県
		栃木県

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、各店舗及び賃貸不動産を基礎として資産のグルーピングを行っております。また、将来の使用が見込まれていない遊休資産については、個々の物件を単位として資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなる資産グループと時価の下落が著しい資産グループについて減損を認識し、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(83,087千円)として特別損失に計上いたしました。

減損損失の内訳は次のとおりであります。

種類	減損損失
建物	60,290千円
工具器具及び備品	13,154
その他	9,642
合計	83,087千円

なお、減損損失を計上した資産の回収可能価額は正味売却価額及び使用価値により測定しており、正味売却価額は、不動産鑑定評価額(売却予定の資産については売却予定価額)又は固定資産税評価額等を合理的に調整した価額に基づき、使用価値は、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コストで割り引いて算定しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	5,586,150			5,586,150
合計	5,586,150			5,586,150
自己株式				
普通株式	200,192			200,192
合計	200,192			200,192

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年5月14日 定時株主総会	普通株式	107,719	20.00	2019年2月20日	2019年5月15日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月14日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	107,719	20.00	2020年2月20日	2020年5月15日

当事業年度(自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	5,586,150			5,586,150
合計	5,586,150			5,586,150
自己株式				
普通株式	200,192			200,192
合計	200,192			200,192

2. 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 5月14日 定時株主総会	普通株式	107,719	20.00	2020年 2月20日	2020年 5月15日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年 5月13日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	215,438	40.00	2021年 2月20日	2021年 5月14日

(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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
現金及び預金勘定	1,211,211千円	1,882,292千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金		
現金及び現金同等物	1,211,211千円	1,882,292千円

(リース取引関係)

1.ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

2.オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
1年以内	248,400千円	248,400千円
1年超	1,759,500	1,511,100
合計	2,007,900千円	1,759,500千円

(金融商品関係)

1. 金融商品会計の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、そのほとんどが顧客のクレジットカード決済による売上代金の未収入金であります。

投資有価証券は、市場価額の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であります。

差入保証金は、主に店舗等の賃貸借契約に伴うものであり、契約先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金及び未払金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等によるリスク)の管理

当社は、クレジット会社以外の顧客への売上債権が発生した場合には、顧客ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、主な顧客の信用状況を把握する体制をとっております。

差入保証金については、契約締結前に契約先の信用状況及び対象物件の権利関係などの確認を行うとともに、契約先ごとの期日管理及び残高管理を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、投資有価証券について定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、保有状況の継続的な見直しを実施しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社は、適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された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、異なる前提条件を採用することにより、当該価格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

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。

前事業年度（2020年2月20日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,211,211	1,211,211	
(2) 売掛金	670,860	670,860	
(3) 投資有価証券	347,604	347,604	
(4) 差入保証金	3,433,885		
貸倒引当金()	23,033		
	3,410,852	3,433,722	22,870
資産計	5,640,528	5,663,399	22,870
(1) 買掛金	4,140,293	4,140,293	
(2) 短期借入金	1,000,000	1,000,000	
(3) 未払金	515,311	515,311	
(4) 未払法人税等	119,973	119,973	
(5) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	551,887	548,168	3,718
負債計	6,327,465	6,323,747	3,718

() 差入保証金に対応す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有価証券に係る事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式等は取引所の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。

(4) 差入保証金

建設協力金及び敷金については、将来キャッシュ・フローを事業年度末から返還までの見積期間に基づき、国債の利回り等適切な利率で割引いた現在価値によっております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金、(4) 未払法人税等

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

(5) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合の想定される利率で割引いた現在価値により算定しております。

2 非上場株式(5,640千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

当事業年度(2021年2月20日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,882,292	1,882,292	
(2) 売掛金	704,449	704,449	
(3) 投資有価証券	448,087	448,087	
(4) 差入保証金	3,187,357		
貸倒引当金()	3,760		
	3,183,597	3,169,490	14,107
資産計	6,218,427	6,204,319	14,107
(1) 買掛金	4,827,795	4,827,795	
(2) 未払金	1,146,192	1,146,192	
(3) 未払法人税等	250,590	250,590	
(4) 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	272,202	269,643	2,558
負債計	6,496,779	6,494,221	2,558

() 差入保証金に対応す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有価証券に係る事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式等は取引所の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。

(4) 差入保証金

建設協力金及び敷金については、将来キャッシュ・フローを事業年度末から返還までの見積期間に基づき、国債の利回り等適切な利率で割引いた現在価値によっております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

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

(4) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合の想定される利率で割引いた現在価値により算定しております。

2 非上場株式(5,640千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

3 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(2020年2月20日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,211,211			
売掛金	670,860			
差入保証金	612,194	975,181	1,129,871	716,637
合計	2,494,266	975,181	1,129,871	716,637

当事業年度(2021年2月20日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,882,292			
売掛金	704,449			
差入保証金	455,207	599,397	1,365,344	767,407
合計	36,041,949	599,397	1,365,344	767,407

4 借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度(2020年2月20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)
短期借入金	1,000,000				
長期借入金	279,685	233,340	38,862		
合計	1,279,685	233,340	38,862		

当事業年度(2021年2月20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)
短期借入金					
長期借入金	233,340	38,862			
合計	233,340	38,862			

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2020年2月20日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	283,638	132,545	151,093
小計	283,638	132,545	151,093
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	69,605	103,125	33,520
小計	69,605	103,125	33,520
合計	353,244	235,671	117,573

当事業年度(2021年2月20日)

区分	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	383,214	132,814	250,399
小計	383,214	132,814	250,399
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	70,513	106,610	36,097
小計	70,513	106,610	36,097
合計	453,727	239,425	214,302

2. 減損処理を行った有価証券

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

当事業年度において、投資有価証券(その他有価証券の株式)について35,503千円の減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が、取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30%以上50%未満下落した場合には、時価の回復可能性を検討し、回復が見込まれるものを除き減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、確定拠出年金制度(企業型)を採用しております。

2. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度55,252千円、当事業年度54,657千円であります。

(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2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
繰延税金資産		
賞与引当金	22,815千円	23,003千円
ポイント引当金	40,829	48,141
商品評価損	92,930	80,030
未払事業税	16,917	38,103
役員退職慰労引当金	16,276	16,276
差入保証金評価替に伴う計上分	29,998	26,086
減損損失累計額	963,232	937,791
資産除去債務	103,282	106,364
貸倒引当金	7,013	1,144
投資有価証券評価損		10,810
その他	24,951	29,192
繰延税金資産小計	1,318,248千円	1,316,946千円
評価性引当額	883,535	876,125
繰延税金資産合計	434,713千円	440,821千円
繰延税金負債		
長期前払家賃	59,088千円	51,627千円
資産除去債務に対応する除去費用	18,548	18,447
その他有価証券評価差額金	35,801	76,065
その他	858	842
繰延税金負債合計	114,295千円	146,984千円
繰延税金資産純額	320,417千円	293,837千円

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

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に参入されない項目	0.2%	0.2%
受取配当金等永久に益金に参入されない項目	0.1%	0.1%
住民税均等割	6.4%	2.7%
留保金課税	0.3%	0.6%
評価性引当額の増減(は減少)	4.1%	0.8%
その他	0.1%	2.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.1%	30.8%

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

主に、店舗用土地建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から賃借期間終了日までと見積り、割引率は当該使用見込期間に対応する国債の利回りを使用し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

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
期首残高	337,461千円	339,336千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	5,622	3,652
時の経過による調整額	6,314	6,321
資産除去債務の履行による減少額	2,673	
見積りの変更による増加額	7,388	
期末残高	339,336千円	349,310千円

(前事業年度)

当事業年度において、退店等の新たな情報に伴い、店舗の退去時に必要とされる原状回復費用を見直した結果、減少額7,388千円を変更前の資産除去債務残高に減算しております。

なお、当該見積額の変更により、当事業年度の税引前当期純利益は7,388千円増加しております。

(賃貸等不動産関係)

当社は、群馬県その他の地域において、賃貸用の店舗(土地を含む)を有しております。2020年2月期の当該賃貸不動産に関する賃貸損益は250,933千円(賃貸収益は営業収入に、賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上)であります。2021年2月期の当該賃貸不動産に関する賃貸損益は243,537千円(賃貸収益は営業収入に、賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上)であります。

賃貸不動産の貸借対照表計上額及び期中における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位：千円)

		前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
貸借対照表計上額	期首残高	748,545	752,904
	期中増減額	4,359	45,084
	期末残高	752,904	797,988
期末時価		1,350,289	1,435,346

(注) 1 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 主な変動

(前事業年度)

主として新規テナント誘致等による資産の増加19,637千円と、減価償却による減少15,276千円であります。

(当事業年度)

主として新規テナント誘致等による資産の増加65,825千円と、減価償却による減少14,710千円、減損損失による減少5,937千円であります。

3 時価の算定方法

主として、固定資産税評価額等の指標に基づき算定した金額であります。

(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

(1) 報告セグメントの決定方法

当社の報告セグメントは、当社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およ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。

当社は、ホームセンター事業を主な事業とし、これに加えて不動産賃貸事業を収益獲得の柱と位置づけております。当社はこれらを基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、「ホームセンター事業」及び「不動産賃貸事業」の2つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する商品及びサービスの種類

「ホームセンター事業」は、DIY用品、家庭用品、カー用品、自転車、レジャー用品等生活関連用品全般を扱うホームセンター店舗と、カー用品専門店、自転車専門店を営業しております。

「不動産賃貸事業」は、当社が保有・管理する不動産の賃貸、商業施設の企画・建設および運営管理を行っております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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、「重要な会計方針」における記載と同一であります。

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
前事業年度（自 2019年2月21日 至 2020年2月20日）

(単位：千円)

	報告セグメント		合計 (注)
	ホームセンター事業	不動産賃貸事業	
売上高			
外部顧客への売上高	30,118,151		30,118,151
外部顧客への営業収入 セグメント間の内部売上 高又は振替高		618,503	618,503
計	30,118,151	618,503	30,736,654
セグメント利益	218,058	250,933	468,992
セグメント資産	16,596,792	752,904	17,349,697
その他の項目			
減価償却費	396,133	15,276	411,410
のれん償却額	11,009		11,009
減損損失	113,508	1	113,509
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	238,151	19,637	257,789

(注) セグメント利益は、損益計算書の営業利益と一致しております。

当事業年度（自 2020年2月21日 至 2021年2月20日）

(単位：千円)

	報告セグメント		合計 (注)
	ホームセンター事業	不動産賃貸事業	
売上高			
外部顧客への売上高	31,904,942		31,904,942
外部顧客への営業収入 セグメント間の内部売上 高又は振替高		611,740	611,740
計	31,904,942	611,740	32,516,682
セグメント利益	745,731	243,537	989,268
セグメント資産	17,431,337	797,988	18,229,326
その他の項目			
減価償却費	407,471	14,710	422,182
減損損失	77,150	5,937	83,087
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	772,269	65,825	838,095

(注) セグメント利益は、損益計算書の営業利益と一致しております。

【関連情報】

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

1．製品及びサービスごとの情報

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

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

1．製品及びサービスごとの情報

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

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載を省略しております。

3．主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20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。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20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】

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 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

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有する会社	アトム総業(株)	群馬県高崎市	10,000	保険代理業	(被所有)直接 5.3	損害保険契約代理業務 役員の兼任	損害保険料等の支払	68,557		

(注) 1 取引金額には、消費税等は含まれておりません。

2 アトム総業(株)は、当社代表取締役社長 関口 忠弘の近親者が議決権の100%を直接所有しております。

3 取引条件及び取引条件の決定方針等

損害保険契約代理業務は、当社との間で建物及び商品等について損害保険契約の代理業務を行っており、保険料率その他の付保条件については、一般ユーザーと同様の条件となっております。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有する会社	アトム総業(株)	群馬県高崎市	10,000	保険代理業	(被所有)直接 5.3	損害保険契約代理業務 役員の兼任	損害保険料等の支払	22,719		

(注) 1 取引金額には、消費税等は含まれておりません。

2 アトム総業(株)は、当社代表取締役社長 関口 忠弘の近親者が議決権の100%を直接所有しております。

3 取引条件及び取引条件の決定方針等

損害保険契約代理業務は、当社との間で建物及び商品等について損害保険契約の代理業務を行っており、保険料率その他の付保条件については、一般ユーザーと同様の条件となっております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
1株当たり純資産額	1,806円86銭	1,920円21銭
1株当たり当期純利益	53円61銭	116円27銭

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

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度末 (2020年2月20日)	当事業年度末 (2021年2月20日)
純資産の部の合計額 (千円)	9,731,679	10,342,178
普通株式に係る純資産額(千円)	9,731,679	10,342,178
普通株式の発行済株式数(株)	5,586,150	5,586,150
普通株式の自己株式数(株)	200,192	200,192
1株当たり純資産額の算定に用 いられた期末の普通株式の数(株)	5,385,958	5,385,958

3 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
当期純利益(千円)	288,748	626,249
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	288,748	626,249
普通株式の期中平均株式数(株)	5,385,958	5,385,958

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高(千円)
有形固定資産							
建物	7,245,040	434,584	217,955 (60,290)	7,461,669	5,027,505	148,377	2,434,163
構築物	1,882,017	87,564	62,448 (3,127)	1,907,133	1,631,107	41,883	276,026
機械及び装置	108,783	17,591	2,343 (2,086)	124,030	78,965	6,563	45,064
車両運搬具	74,285	13,148	11,846	75,587	61,455	7,005	14,132
工具、器具 及び備品	907,710	263,535	83,863 (13,154)	1,087,382	726,874	90,885	360,507
土地	1,947,621		11,510	1,936,111			1,936,111
建設仮勘定	13,201	318,147	304,081	27,267			27,267
有形固定資産計	12,178,659	1,134,572	694,050 (78,658)	12,619,181	7,525,908	294,716	5,093,272
無形固定資産							
借地権	134,919		8 (8)	134,911			134,911
ソフトウェア	691,464	7,605	814 (4)	698,255	629,341	127,465	68,913
のれん	55,043			55,043	55,043		
その他	7,990		4,416 (4,416)	3,573	3,573		
無形固定資産計	889,417	7,605	5,238 (4,428)	891,784	687,959	127,465	203,825
長期前払費用	226,245	11,787	43,579	194,453	12,386	1,335	182,066

(注) 1 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	HC上尾店	店舗改装	102,713千円
	HC富岡店	店舗改装、事務室等改築	57,637千円
工具、器具及び備品	HC上尾店	店舗改装	120,696千円

2 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	HC富岡店	事務室等改築	43,175千円
	HC上尾店	店舗改装	25,566千円
工具、器具及び備品	HC上尾店	店舗改装	13,809千円
土地	遊休地	売却	11,510千円

なお、当期減少額のうち()は内書きで減損損失の計上額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,000,000			
1年以内に返済予定の長期借入金	279,685	233,340	0.26	
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。)	272,202	38,862	0.26	2022年2月21日～ 2022年4月20日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	1,551,887	272,202		

(注) 1 「平均利率」については、借入金の当事業年度末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年内における返済予定額の総額は以下のとおりであります。

区分	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	38,862			

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	23,033	3,760		23,033	3,760
賞与引当金	74,929	75,546	74,929		75,546
ポイント引当金	134,088	183,530	150,860	8,659	158,099
役員退職慰労引当金	53,453				53,453

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替による戻入額であります。

2 ポイント引当金の当期減少額(その他)は、ポイント利用期限到来による失効の実績であります。

【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)
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	339,336	9,973		349,310

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 資産の部

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	153,028
預金	
当座預金	35,112
普通預金	1,694,151
小計	1,729,263
合計	1,882,292

売掛金

(イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ぐんぎんジェーシーピー(株)	225,145
(株)群銀カード	170,337
SMBCファイナンスサービス(株)	62,090
三菱UFJニコス(株)	41,509
PayPay(株)	35,964
その他	169,402
合計	704,449

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
670,860	23,962,438	23,928,849	704,449	97.14	10.50

(注) 消費税等の会計処理は税抜処理を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

商品

区分	金額(千円)
D I Y用品	2,993,483
家庭用品	1,781,650
カー用品・自転車・レジャー用品	912,039
その他	9,655
合計	5,696,829

(注) 商品部門別の各構成内容は、次のとおりであります。

- 1 D I Y用品.....木材・石材・建築資材・リフォーム・エクステリア・D I Y・ワーキング・園芸・農業資材・植物・ペット・電材等
- 2 家庭用品.....家庭用品・日用品・インテリア用品・収納用品・家電品・たばこ等
- 3 カー用品・自転車・レジャー用品.....カー用品・自転車・レジャー用品・飲料・文具・カウンター・灯油等・カー用品専門店・自転車専門店
- 4 その他.....ダイソー

貯蔵品

区分	金額(千円)
レジ袋他 販売消耗品等	23,872
合計	23,872

差入保証金

相手先	金額(千円)
(株)ピーアンドディコンサルティング	823,849
黒井産業(株)	463,534
ハニーファイバー(株)	368,728
大和リース(株)	333,803
(有)前橋蚕種	255,864
その他	941,578
合計	3,187,357

b 負債の部
買掛金

相手先	金額(千円)
(株)パルタック	320,548
ジャベル(株)	308,942
アイリスオーヤマ(株)	262,127
藤原産業(株)	161,942
(株)藤栄	155,400
その他	3,618,833
合計	4,827,795

未払金

相手先	金額(千円)
(有)山和	102,514
アイリスオーヤマ(株)	74,029
(有)山照	70,867
関越センコーロジ(株)	52,349
(株)NIPPO	42,790
その他	803,640
合計	1,146,192

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
営業収益 (千円)	8,280,804	16,981,484	24,475,795	32,516,682
税引前四半期(当期)純利益 (千円)	529,248	1,103,603	1,289,540	904,975
四半期(当期)純利益 (千円)	364,649	730,549	867,062	626,249
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	67.70	135.64	160.99	116.27

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失() (円)	67.70	67.94	25.35	44.71

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	2月21日から2月20日まで
定時株主総会	決算日後3ヶ月以内
基準日	2月20日
剰余金の配当の基準日	8月20日 2月20日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 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) 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 http://www.sekichu.co.jp/
株主に対する特典	株主優待制度を設けております。 1 株主優待制度の内容 (1) 対象者 毎年2月20日現在の株主名簿に記載又は記録された500株以上を所有する株主様 (2) 内容 ご所有の株式数に応じて、いずれか1点をお選びいただけます。 各々の贈呈基準は「2 株主優待制度の贈呈基準」を参照ください。 (3) 贈呈方法 対象者に案内書を送付し、案内書に添付された指定書に必要事項をご記入の上ご返送いただき、指定書と引き換えに贈呈いたします。 2 株主優待制度の贈呈基準 (1) 500株以上1,999株までの株主様(下記よりいずれか1点) ・自社商品券 3,000円分 ・自社取扱品 (2) 2,000株以上の株主様(下記よりいずれか1点) ・自社商品券 5,000円分 ・自社取扱品

(注) 当会社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

取得請求権付株式の取得を請求する権利

株主の有する株式数に応じて募集株式又は募集新株予約権の割当を受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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69期（自 2019年2月21日 至 2020年2月20日）
2020年5月15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69期（自 2019年2月21日 至 2020年2月20日）
2020年5月15日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第70期第1四半期（自 2020年2月21日 至 2020年5月20日）
2020年6月26日関東財務局長に提出。

第70期第2四半期（自 2020年5月21日 至 2020年8月20日）
2020年10月2日関東財務局長に提出。

第70期第3四半期（自 2020年8月21日 至 2020年11月20日）
2020年12月25日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

2020年5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

2021年5月10日

株式会社 セキチュー
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

長野事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	石 尾 雅 樹
--------------------	-------	---------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	藤 野 竜 男
--------------------	-------	---------

< 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」に掲げられている株式会社セキチューの2020年2月21日から2021年2月20日までの第70期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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、株式会社セキチューの2021年2月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、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並びに監査役及び監査役会の責任

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、継続企業的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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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、株式会社セキチューの2021年2月20日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社セキチューが2021年2月20日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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。