

【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 証券取引法第24条第1項                     |
| 【提出先】      | 東北財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成19年8月22日                       |
| 【事業年度】     | 第29期(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)   |
| 【会社名】      | 株式会社ハニーズ                         |
| 【英訳名】      | HONEYS. CO., LTD.                |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 江 尻 義 久                  |
| 【本店の所在の場所】 | 福島県いわき市鹿島町走熊字七本松27番地の1           |
| 【電話番号】     | 0246(29)1111(代表)                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役常務執行役員管理本部長 西 名 孝             |
| 【最寄りの連絡場所】 | 福島県いわき市鹿島町走熊字七本松27番地の1           |
| 【電話番号】     | 0246(29)1111(代表)                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役常務執行役員管理本部長 西 名 孝             |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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25期         | 第26期         | 第27期           | 第28期             | 第29期             |
|------------------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 決算年月                         | 平成15年 5 月    | 平成16年 5 月    | 平成17年 5 月      | 平成18年 5 月        | 平成19年 5 月        |
| (1)連結経営指標等                   |              |              |                |                  |                  |
| 売上高 (千円)                     | 15,473,499   | 21,601,836   | 29,857,662     | 41,443,910       | 54,329,636       |
| 経常利益 (千円)                    | 1,973,101    | 2,884,182    | 3,867,570      | 6,612,743        | 8,516,113        |
| 当期純利益 (千円)                   | 995,158      | 1,412,640    | 1,976,009      | 3,421,218        | 4,834,353        |
| 純資産額 (千円)                    | 1,569,703    | 5,919,345    | 12,037,427     | 14,966,804       | 20,066,601       |
| 総資産額 (千円)                    | 9,671,932    | 13,633,488   | 19,357,247     | 22,942,673       | 29,829,084       |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 433,250.83   | 679.21       | 646.63         | 536.44           | 719.23           |
| 1株当たり当期純利益 (円)               | 602,114.65   | 177.78       | 112.22         | 122.62           | 173.27           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    | —            | —            | —              | —                | —                |
| 自己資本比率 (%)                   | 16.2         | 43.4         | 62.2           | 65.2             | 67.3             |
| 自己資本利益率 (%)                  | 97.5         | 37.7         | 22.0           | 25.3             | 27.6             |
| 株価収益率 (倍)                    | —            | 45.7         | 34.8           | 42.0             | 26.8             |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 1,631,543    | 2,063,595    | 2,517,275      | 3,882,769        | 6,079,726        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | △830,804     | △2,788,795   | △ 2,989,215    | △4,835,444       | △5,329,749       |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | △306,286     | 985,652      | 2,879,242      | △774,596         | △580,975         |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)      | 1,159,710    | 1,420,161    | 3,827,464      | 2,100,193        | 2,270,849        |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時<br>雇用者数〕 (名) | 585<br>〔287〕 | 858<br>〔503〕 | 1,161<br>〔741〕 | 1,376<br>〔1,058〕 | 1,973<br>〔1,557〕 |

- (注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。
- 2 第25期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株引受権付社債発行に伴う新株引受権が平成15年5月15日に全て権利行使されておりますが、当社株式が非上場株式であり、かつ、店頭登録もしていないため期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。
- また、第26期以降の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 3 第25期の株価収益率については、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしておりませんので、記載しておりません。
- 4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は〔 〕内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。
- 5 第27期まで社会保険加入のパートタイマーを従業員数に含めて記載しておりましたが、第28期より臨時雇用者数に含めて記載しております。これにより、従来の方法によった場合と比較して、従業員数は54名減少し、臨時雇用者数は42名増加しております。
- 6 第26期においては、平成15年8月27日付で1株を2,000株に分割しております。第27期においては、平成16年7月20日付で1株を2株に分割しております。第28期においては、平成18年3月1日付で1株を1.5株に分割しております。
- 7 第28期から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号）を適用しております。

| 回次                           | 第25期         | 第26期         | 第27期           | 第28期             | 第29期             |
|------------------------------|--------------|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 決算年月                         | 平成15年 5 月    | 平成16年 5 月    | 平成17年 5 月      | 平成18年 5 月        | 平成19年 5 月        |
| (2) 提出会社の経営指標等               |              |              |                |                  |                  |
| 売上高 (千円)                     | 15,473,499   | 21,601,836   | 29,857,662     | 41,443,910       | 53,863,924       |
| 経常利益 (千円)                    | 1,957,271    | 2,883,019    | 3,848,001      | 6,584,673        | 8,481,760        |
| 当期純利益 (千円)                   | 979,667      | 1,406,436    | 1,963,509      | 3,406,107        | 4,819,100        |
| 資本金 (千円)                     | 190,000      | 1,402,000    | 3,566,800      | 3,566,800        | 3,566,800        |
| 発行済株式総数 (株)                  | 3,600        | 8,700,000    | 18,600,000     | 27,900,000       | 27,900,000       |
| 純資産額 (千円)                    | 1,596,742    | 5,940,156    | 12,045,739     | 14,960,504       | 20,039,645       |
| 総資産額 (千円)                    | 9,615,652    | 13,615,058   | 19,318,526     | 22,872,218       | 29,308,146       |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 440,761.71   | 681.60       | 647.08         | 536.21           | 718.26           |
| 1株当たり配当額 (円)                 | 5,000        | 20           | 20             | 20               | 25               |
| (内 1株当たり<br>中間配当額) (円)       | (—)          | (—)          | (—)            | (—)              | (—)              |
| 1株当たり当期純利益 (円)               | 592,647.04   | 176.99       | 111.51         | 122.08           | 172.72           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    | —            | —            | —              | —                | —                |
| 自己資本比率 (%)                   | 16.6         | 43.6         | 62.4           | 65.4             | 68.4             |
| 自己資本利益率 (%)                  | 93.6         | 37.3         | 21.8           | 25.2             | 27.5             |
| 株価収益率 (倍)                    | —            | 45.9         | 35.0           | 42.2             | 26.9             |
| 配当性向 (%)                     | 0.8          | 11.3         | 17.9           | 16.4             | 14.5             |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時<br>雇用者数〕 (名) | 515<br>〔275〕 | 787<br>〔493〕 | 1,111<br>〔737〕 | 1,285<br>〔1,053〕 | 1,666<br>〔1,553〕 |

- (注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。
- 2 第26期の1株当たり配当額20円には、ジャスダック上場記念配当5円を含んでおります。
- 3 第25期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株引受権付社債発行に伴う新株引受権が平成15年5月15日に全て権利行使されておりますが、当社株式が非上場株式であり、かつ、店頭登録もしていないため期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。
- また、第26期以降の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 4 第25期の株価収益率については、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしておりませんので、記載しておりません。
- 5 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は〔 〕内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。
- 6 第27期まで社会保険加入のパートタイマーを従業員数に含めて記載しておりましたが、第28期より臨時雇用者数に含めて記載しております。これにより、従来の方法によった場合と比較して、従業員数は54名減少し、臨時雇用者数は42名増加しております。
- 7 第26期においては、平成15年8月27日付で1株を2,000株に分割しております。第27期においては、平成16年7月20日付で1株を2株に分割しております。第28期においては、平成18年3月1日付で1株を1.5株に分割しております。
- 8 第28期から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号）を適用しております。

## 2 【沿革】

- 昭和53年 6 月 有限会社エジリを設立(資本金250万円 福島県いわき市小名浜字蛭川南)  
本店を開業。婦人服(ヤングカジュアル衣料中心)の販売を開始。
- 昭和56年10月 福島県いわき市内に平谷川瀬店出店、多店舗展開を開始。
- 昭和58年 5 月 いわき市外へ初進出となる宮城県仙台市に仙台店を出店。
- 昭和58年 9 月 本社を移転。(福島県いわき市小名浜岡小名 2 丁目)
- 昭和60年 3 月 企画製造部門の株式会社ハニークラブ(連結子会社)を設立。
- 昭和60年 7 月 東京事務所を東京都渋谷区神宮前に開設。
- 昭和61年 8 月 配送センターを設置。(福島県いわき市小名浜岡小名 3 丁目)
- 昭和61年12月 商号をハニーズに変更、有限会社より株式会社に改組。(資本金 1,000万円)
- 昭和63年 5 月 本社及び配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市鹿島町久保)
- 平成 3 年10月 本社及び配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市鹿島町走熊)
- 平成 3 年11月 中国ならびに東南アジア各国において自社企画商品の委託生産を開始。
- 平成 5 年 3 月 配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市常磐水野谷町)
- 平成 6 年12月 東京事務所を東京都渋谷区千駄ヶ谷 3 丁目に移転。
- 平成10年10月 本社を移転。(福島県いわき市鹿島町走熊、旧本社隣接地)
- 平成11年 4 月 東京事務所を東京都渋谷区千駄ヶ谷 2 丁目に移転・拡張。
- 平成14年11月 大阪事務所を大阪府大阪市中心区南船場 4 丁目に開設。
- 平成15年12月 日本証券業協会に店頭売買有価証券として登録。
- 平成16年 1 月 配送センターを移転し、物流センターとして新設。(福島県いわき市常磐水野谷町)
- 平成17年 4 月 東京証券取引所市場第一部に株式上場。
- 平成17年 5 月 ジャスダック証券取引所の株式上場を廃止。
- 平成18年 4 月 中国上海市に連結子会社好麗姿(上海)服飾商貿有限公司を設立。
- 平成18年 7 月 大阪事務所を大阪府大阪市中心区芝田 1 丁目に移転。

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社2社（株式会社ハニークラブ、好麗姿（上海）服飾商貿有限公司…注1）で構成され、婦人衣料及び服飾雑貨の製造小売事業（SPA…注2）として、衣料品及び服飾品の企画、販売並びに製造を行っております。なお、当社グループは、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める同事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメントの記載を省略しております。

（注1）好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の社名は中国語簡体字を含んでいるため、日本語常用漢字で代用しております。

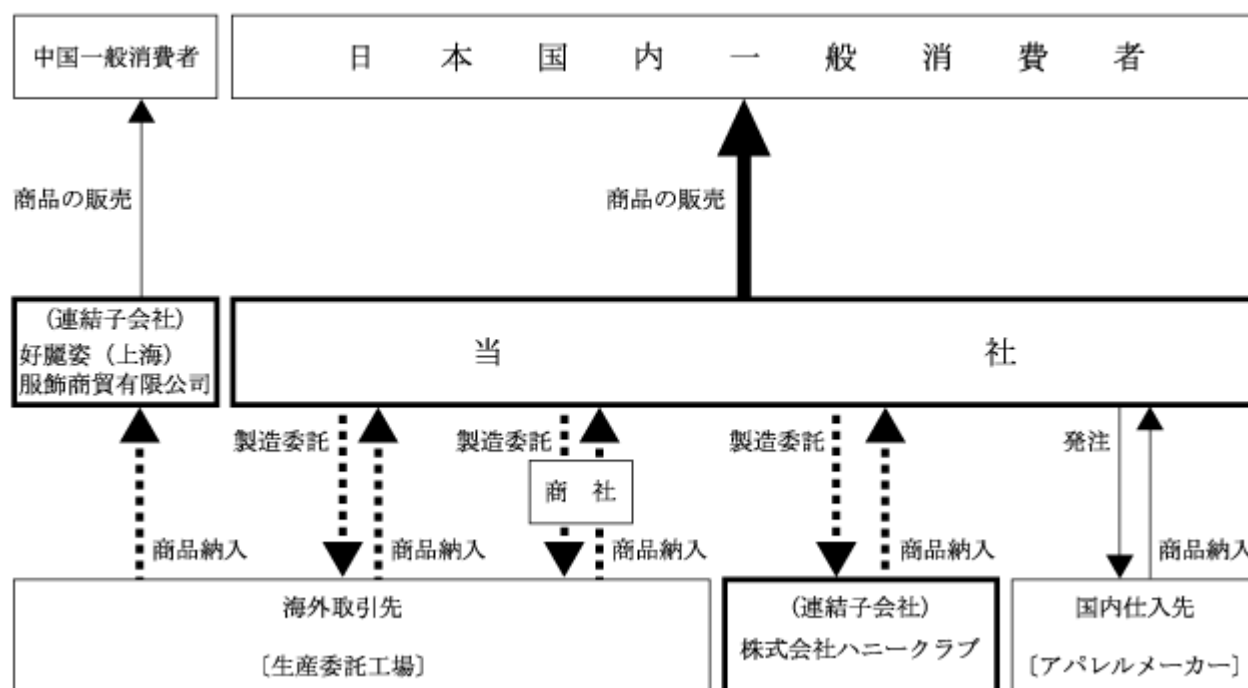
（注2）SPA…Speciality store retailer of Private label Apparel の略であります。

当社は、国内において10代前半～30代後半までの女性をメイン顧客層とした女性向けカジュアルウェア及び服飾品の企画並びに販売を行っております。当社の店舗はインショップ型中心のカジュアル専門店であり、全国47都道府県にわたって、各地の郊外型大型ショッピングセンターや駅ビル等に出店しております。当連結会計年度末の直営店舗数は700店舗となっております。展開する店名は主力業態「ハニーズ」のほか、「シネマクラブ」、「クロスオーバー」、「ハニークラブ」等があります。現状では、主に同一エリアにおけるドミナント展開を考慮し使用する店名となっております。なお、原則として当社の出店と競合しない地区において展開する「パートナーショップ」と呼ばれる他社運営店舗に対して商品供給（卸売）を行っております。パートナーショップは、当連結会計年度末で2店舗となっております。

海外においては、平成18年4月に中国における今後の事業展開の布石として好麗姿（上海）服飾商貿有限公司を設立し、当連結会計年度末の直営店舗数は21店舗、フランチャイズ店舗数は4店舗となっております。

当社の販売する商品の多くは自社企画商品であり、それらは主に海外生産委託工場で生産しております。一方、株式会社ハニークラブは季節の立ち上がり時期等のほか新しいデザインや素材、色等を試験的に投入するパイロット商品の製造に特化し、SPA企業として早いサイクルで移り変わる商品トレンドをタイムリーに捉え多様なお客様のニーズに応えるための一翼を担っております。

以上述べた事項を事業系統図で示すと次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

| 名称                                 | 住所      | 資本金又は<br>出資金   | 主要な事業<br>の内容  | 議決権の<br>所有(被所有)割合 |              | 関係内容                                                       |
|------------------------------------|---------|----------------|---------------|-------------------|--------------|------------------------------------------------------------|
|                                    |         |                |               | 所有割合<br>(%)       | 被所有割合<br>(%) |                                                            |
| (連結子会社)<br><br>株式会社ハニークラブ          | 福島県いわき市 | 10百万円          | 婦人服製造業        | 100.0             | —            | 当社取扱商品の製造<br>賃貸借契約に基づく社屋の<br>賃貸<br>役員の兼任等4名<br>(うち当社従業員1名) |
| (連結子会社)<br><br>好麗姿(上海)服飾商貿有限<br>公司 | 中国上海市   | 130万米ドル<br>(注) | 当社商品の卸販<br>売業 | 100.0             | —            | 当社商品の卸販売<br>役員の兼任等3名<br>(うち当社従業員1名)                        |

(注) 平成18年9月15日付当社取締役会決議に基づいて90万米ドルの増資を実施した結果、平成18年12月31日現在における資本金は130万米ドルとなりました。その後、平成19年2月19日付当社取締役会決議に基づいて170万米ドルの増資を実施した結果、平成19年5月31日現在における資本金は3百万米ドルとなっております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社における状況

(平成19年5月31日現在)

| 事業部門の名称 | 従業員数(名)          |
|---------|------------------|
| 販売部門    | 1,861<br>[1,432] |
| 製造部門    | 52<br>[4]        |
| 配送部門    | 14<br>[115]      |
| 管理部門    | 46<br>[6]        |
| 合計      | 1,973<br>[1,557] |

(注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時雇用者(年間平均雇用人員：1日8時間換算)であります。  
3 従業員数が最近1年間で597名増加しておりますのは、主として新規出店に伴う定期及び期中採用によるものであります。

(2) 提出会社の状況

(平成19年5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) |
|------------------|---------|-----------|-----------|
| 1,666<br>[1,553] | 24.4    | 2.4       | 3,550,973 |

(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 従業員数欄の〔外書〕は、臨時雇用者(年間平均雇用人員：1日8時間換算)であります。  
4 従業員数が最近1年間で381名増加しておりますのは、主として新規出店に伴う定期及び期中採用によるものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業収益を背景とした設備投資の増加や雇用環境の改善に伴う個人消費の底堅さから、引き続き堅調に推移しました。

当社グループが属する婦人服カジュアル専門店業界は、長梅雨や暖冬といった天候不順の影響から客数の伸び悩みがみられ、総じて厳しい経営のかじ取りを余儀なくされました。

このような状況のなか、当社グループにおきましては、SPA企業として、ファッショントレンドやお客様のニーズに敏感に反応した商品のタイムリーな投入とそのフォロー体制の充実に努めるとともに、4つの商品テイスト別ブランド（「シネマクラブ」、「ジェイハニー」、「コルザ」、「グラシア」）によって、店舗個別の最適な商品展開に取り組んでまいりました。物流センターの増築（平成18年9月より全面稼働）や情報システムの活用を通じて、追加フォローへの対応を一段と強化しました。また、多店舗展開を図っていくなかで、大型店舗の出店強化にも注力した結果、当連結会計年度末における国内店舗数は700店舗となりました（前連結会計年度末比156店舗の増加）。

中国子会社である好麗姿（上海）服飾商貿有限公司におきましては、上海を中心に出店を進め、当連結会計年度末における直営店舗数は21店舗となりました。

以上の結果、当連結会計年度におきましては売上高543億29百万円（前連結会計年度比31.1%増）、営業利益85億27百万円（同28.8%増）、経常利益85億16百万円（同28.8%増）、当期純利益48億34百万円（同41.3%増）となりました。

なお、当社グループは事業の種類別セグメントの記載を省略しておりますので、以下に商品の品目別の動向について記載いたします。

トップス部門におきましては、カットソーやニット等が順調に推移したことにより売上高は298億55百万円（前連結会計年度比22.8%増）となりました。ボトムス部門におきましては、スパッツ等のアイテムが好調に推移し売上高は97億09百万円（同25.8%増）となりました。外衣部門におきましては、ワンピースが好調でバリエーションも広がり売上高は95億59百万円（同61.6%増）となりました。雑貨部門におきましては、バッグ類・シューズ類・下着等の取り組みが本格化し売上高は51億90百万円（同52.9%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べて1億70百万円増加し、22億70百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

### （営業活動におけるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は60億79百万円（前連結会計年度比56.6%増）となりました。

これらは、税金等調整前当期純利益が85億12百万円（同38.8%増）、減価償却費が14億28百万円（同46.8%増）とそれぞれ大幅に増加したこと、仕入債務が5億29百万円、未払費用が5億39百万円それぞれ増加したことにより資金が増加し、新規出店による店舗数の増加に伴い、売上債権が5億88百万円、たな卸資産が13億01百万円それぞれ増加したこと及び法人税等31億65百万円の支払いにより資金が減少したことが主な要因であります。

### （投資活動におけるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は53億29百万円（同10.2%増）となりました。

これらは、物流センター増築及び駐車場整備に伴う土地取得に加え、新規店舗を計168店舗出店したことに伴う有形固定資産の取得39億96百万円、差入保証金として16億18百万円支出したことが主な要因であります。

### （財務活動におけるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は5億80百万円（同25.0%減）となりました。

これらは、短期借入金27億56百万円の調達により資金が増加し、短期借入金17億84百万円及び長期借入金7億81百万円の返済、割賦未払金2億14百万円及び配当金5億57百万円を支出したことによる減少が主な要因であります。

2 【販売及び仕入の状況】

(1) 販売実績

当連結会計年度における販売実績は以下のとおりであります。

① 品目別販売実績

| 品目   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |             |        |
|------|------------------------------------------------|-------------|--------|
|      | 金額(千円)                                         | 前連結会計年度比(%) | 構成比(%) |
| トップス | 29,855,579                                     | 122.8       | 55.0   |
| ボトムス | 9,709,239                                      | 125.8       | 17.9   |
| 外衣   | 9,559,990                                      | 161.6       | 17.6   |
| 雑貨   | 5,190,230                                      | 152.9       | 9.5    |
| その他  | 14,596                                         | 15.7        | 0.0    |
| 合計   | 54,329,636                                     | 131.1       | 100.0  |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

② 地域別販売実績

| 地域    | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) |              | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |        |       |              |
|-------|------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|--------|-------|--------------|
|       | 売上金額<br>(千円)                                   | 期末店舗数<br>(店) | 売上金額<br>(千円)                                   | 店舗異動状況 |       | 期末店舗数<br>(店) |
|       |                                                |              |                                                | 出店(店)  | 退店(店) |              |
| 北海道   | 2,871,498                                      | 30           | 3,270,348                                      | 4      | 1     | 33           |
| 北海道地域 | 2,871,498                                      | 30           | 3,270,348                                      | 4      | 1     | 33           |
| 青森県   | 647,168                                        | 9            | 744,923                                        | 2      | 1     | 10           |
| 岩手県   | 787,708                                        | 7            | 868,869                                        | 3      | —     | 10           |
| 宮城県   | 1,477,161                                      | 19           | 1,712,467                                      | 3      | —     | 22           |
| 秋田県   | 546,938                                        | 7            | 635,777                                        | 2      | —     | 9            |
| 山形県   | 678,892                                        | 9            | 760,067                                        | 1      | —     | 10           |
| 福島県   | 1,880,668                                      | 21           | 1,919,367                                      | 2      | 3     | 20           |
| 東北地域  | 6,018,539                                      | 72           | 6,641,472                                      | 13     | 4     | 81           |
| 茨城県   | 1,391,082                                      | 17           | 1,776,362                                      | 7      | —     | 24           |
| 栃木県   | 894,934                                        | 11           | 1,182,186                                      | 3      | —     | 14           |
| 群馬県   | 752,062                                        | 9            | 833,684                                        | 2      | 1     | 10           |
| 埼玉県   | 2,359,356                                      | 32           | 3,491,635                                      | 14     | 1     | 45           |
| 千葉県   | 1,904,922                                      | 28           | 2,528,362                                      | 12     | 1     | 39           |
| 東京都   | 2,868,791                                      | 31           | 4,111,138                                      | 10     | —     | 41           |
| 神奈川県  | 2,986,963                                      | 30           | 3,595,683                                      | 10     | 1     | 39           |
| 関東地域  | 13,158,113                                     | 158          | 17,519,054                                     | 58     | 4     | 212          |

| 地域      | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) |              | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |        |       |              |
|---------|------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------|--------|-------|--------------|
|         | 売上金額<br>(千円)                                   | 期末店舗数<br>(店) | 売上金額<br>(千円)                                   | 店舗異動状況 |       | 期末店舗数<br>(店) |
|         |                                                |              |                                                | 出店(店)  | 退店(店) |              |
| 新潟県     | 1,202,403                                      | 19           | 1,506,837                                      | 4      | 2     | 21           |
| 富山県     | 404,145                                        | 5            | 474,674                                        | —      | —     | 5            |
| 福井県     | 113,441                                        | 1            | 151,476                                        | 1      | —     | 2            |
| 石川県     | 342,330                                        | 7            | 481,576                                        | 1      | —     | 8            |
| 山梨県     | 268,644                                        | 4            | 336,313                                        | —      | —     | 4            |
| 長野県     | 803,051                                        | 11           | 1,018,900                                      | 2      | —     | 13           |
| 岐阜県     | 403,098                                        | 7            | 625,771                                        | 2      | —     | 9            |
| 静岡県     | 611,362                                        | 9            | 1,039,763                                      | 4      | —     | 13           |
| 愛知県     | 1,931,979                                      | 29           | 2,940,261                                      | 13     | —     | 42           |
| 三重県     | 853,080                                        | 12           | 1,139,081                                      | 5      | —     | 17           |
| 北陸・中部地域 | 6,933,536                                      | 104          | 9,714,656                                      | 32     | 2     | 134          |
| 滋賀県     | 383,312                                        | 7            | 444,045                                        | 1      | —     | 8            |
| 京都府     | 490,227                                        | 8            | 619,411                                        | 3      | —     | 11           |
| 大阪府     | 2,427,889                                      | 32           | 3,519,989                                      | 14     | —     | 46           |
| 兵庫県     | 2,159,388                                      | 30           | 2,910,904                                      | 14     | 1     | 43           |
| 奈良県     | 297,949                                        | 6            | 503,695                                        | 1      | —     | 7            |
| 和歌山県    | 314,012                                        | 3            | 453,453                                        | 1      | —     | 4            |
| 近畿地域    | 6,072,779                                      | 86           | 8,451,500                                      | 34     | 1     | 119          |
| 鳥取県     | 315,590                                        | 4            | 370,694                                        | —      | —     | 4            |
| 島根県     | 283,268                                        | 5            | 429,376                                        | 2      | —     | 7            |
| 岡山県     | 364,304                                        | 7            | 595,255                                        | 1      | —     | 8            |
| 広島県     | 725,772                                        | 12           | 902,559                                        | 2      | —     | 14           |
| 山口県     | 540,318                                        | 9            | 652,143                                        | 1      | —     | 10           |
| 中国地域    | 2,229,254                                      | 37           | 2,950,030                                      | 6      | —     | 43           |
| 徳島県     | 307,985                                        | 4            | 355,506                                        | —      | —     | 4            |
| 香川県     | 132,913                                        | 3            | 232,607                                        | 2      | —     | 5            |
| 愛媛県     | 381,667                                        | 4            | 390,702                                        | —      | —     | 4            |
| 高知県     | 112,084                                        | 1            | 154,998                                        | 2      | —     | 3            |
| 四国地域    | 934,651                                        | 12           | 1,133,814                                      | 4      | —     | 16           |
| 福岡県     | 969,349                                        | 15           | 1,335,743                                      | 8      | —     | 23           |
| 佐賀県     | 288,898                                        | 3            | 370,365                                        | 3      | —     | 6            |
| 長崎県     | 117,760                                        | 1            | 153,979                                        | 2      | —     | 3            |
| 熊本県     | 504,523                                        | 8            | 619,193                                        | 2      | —     | 10           |
| 大分県     | 248,215                                        | 4            | 367,922                                        | 1      | —     | 5            |
| 宮崎県     | 356,694                                        | 5            | 415,168                                        | —      | —     | 5            |
| 鹿児島県    | 200,458                                        | 2            | 308,846                                        | 1      | —     | 3            |
| 沖縄県     | 504,459                                        | 7            | 589,909                                        | —      | —     | 7            |
| 九州地域    | 3,190,360                                      | 45           | 4,161,129                                      | 17     | —     | 62           |
| 計       | 41,408,734                                     | 544          | 53,842,007                                     | 168    | 12    | 700          |
| その他     | 35,175                                         | —            | 21,916                                         | —      | —     | —            |
| 中国      | —                                              | —            | 465,712                                        | 22     | 1     | 21           |
| 合計      | 41,443,910                                     | —            | 54,329,636                                     | —      | —     | 721          |

(注) 1 その他売上高には、主にパートナーショップ卸売上高が含まれております。

2 上記金額には消費税等は含まれておりません。

③ 単位当たり販売実績

| 区分       |      | 前連結会計年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日) |
|----------|------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 売上高      | (千円) | 41,443,910                               | 54,329,636                               |
| 売場面積(平均) | (㎡)  | 92,800                                   | 135,311                                  |
| 1㎡当たり売上高 | (千円) | 446                                      | 401                                      |
| 従業員数(平均) | (人)  | 2,205                                    | 3,127                                    |
| 1人当たり売上高 | (千円) | 18,795                                   | 17,374                                   |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数(平均)は、臨時雇用者(年間平均人員：1日8時間換算)を含んでおりますが、製造部門である連結子会社(株式会社ハニークラブ)の従業員数は含まれておりません。

(2) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績は以下のとおりであります。

| 品目   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日) |             |        |
|------|------------------------------------------|-------------|--------|
|      | 金額(千円)                                   | 前連結会計年度比(%) | 構成比(%) |
| トップス | 13,368,114                               | 123.7       | 54.3   |
| ボトムス | 4,098,912                                | 119.9       | 16.6   |
| 外衣   | 4,424,255                                | 156.1       | 18.0   |
| 雑貨   | 2,744,739                                | 147.7       | 11.1   |
| その他  | 284                                      | 0.5         | 0.0    |
| 合計   | 24,636,307                               | 129.9       | 100.0  |

(注) 1 上記金額は仕入価格によっており、配送経費負担228,612千円ならびに為替予約差益646,259千円の相殺前金額であります。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループは、自社企画商品の優位性向上を経営戦略の中心に位置付け、積極的な出店戦略と店舗オペレーション力の強化によって、安定した成長性と高い収益性の実現を目指しております。

- ①既存の主力商品ブランド「シネマクラブ」、「ジェイハニー」、「コルザ」、「グラシア」をさらに充実させ、お客様のニーズに細やかな対応を図るとともに、継続的に商品企画部門の強化に取り組み、企画の精度向上に努めます。
- ②積極的かつ機動的なスクラップアンドビルドを推し進め既存業態の活性化を図っていくとともに、お客様の視点に立った新規業態の開発にも取り組み、それぞれが将来の成長の機軸となるよう育成してまいります。
- ③積極的な出店を支える人材の早期育成を主眼とした社内研修の充実を図り、店長要員の育成強化と同時にアルバイトも含めた店舗勤務の全社員を対象としたOJTマニュアルの整備・導入を推進し、お客様の満足度向上に努めます。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの事業に影響を及ぼす可能性があるリスクには、以下のようなものがあります。当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。記載した項目のうち将来に関する事項は、本有価証券報告書提出日（平成19年8月22日）現在において、当社が判断したものであります。

##### ①気象状況等が経営成績に与える影響について

当社グループが取扱う衣料品や雑貨は、冷夏暖冬といった天候不順に加え台風等の予測できない気象状況の変化によって売上が変動しやすく、当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

##### ②流行等が経営成績に与える影響について

当社グループの属する婦人服カジュアル専門店業界では、流行の変化が早く商品のライフサイクルが短いため、当社グループがお客様の嗜好に合致した商品を提供できない場合には、販売不振等により当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

##### ③店舗展開等について

当社グループは主にインショップ形態で展開しておりますので、出店先である商業施設の集客力の変化に影響を受ける可能性がありますし、店舗展開や店舗運営が当社グループの計画どおりに進む保証はなく、新規出店の動向等により業績に影響が及ぶ可能性があります。また、テナント出店に際しショッピングセンターのディベロッパー等に差し入れている差入保証金が、当該保証金差入先の倒産その他の事由により、全額または一部回収できなくなる可能性があります。

##### ④海外からの仕入への依存度について

当社グループは仕入コスト削減のため、自社企画商品を中国・韓国等の縫製メーカーへ生産委託している等、海外から多くの商品を輸入しております。海外からの仕入条件は発注の都度決定しておりますが、為替相場の大幅な変動により当社グループの業績は影響を受ける可能性があり、また仕入先のある主要国における地域情勢等によっては当社グループの仕入活動に支障を生じる可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態及び経営成績の分析】

### (1) 重要な会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しております。詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

### (2) 当連結会計年度の経営成績

#### ①概要

当連結会計年度における業績に関する概要につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要

(1)業績」に記載のとおりであります。

#### ②売上高

売上高につきましては、天候不順等の影響を受けたものの、168店舗の国内新規出店効果等により、543億29百万円（前連結会計年度比31.1%増）となりました。

#### ③売上総利益

売上総利益につきましては、316億92百万円（前連結会計年度比32.7%増）となりました。自社企画商品の構成比を高めて海外生産委託工場での生産を増加させたこと等から、売上総利益率が58.3%にまで上昇いたしました。

#### ④販売費及び一般管理費並びに営業利益

販売費及び一般管理費につきましては、231億64百万円（前連結会計年度比34.2%増）となりました。168店舗の国内新規出店により人件費や店舗使用料のほか、減価償却費が増加いたしました。その結果、営業利益は85億27百万円（同28.8%増）となりました。

#### ⑤営業外損益並びに経常利益

営業外損益につきましては、ほぼ前期並みの水準となりました。その結果、経常利益は85億16百万円（前連結会計年度比28.8%増）となりました。

#### ⑥特別損益並びに税金等調整前当期純利益

特別損益につきましては、国庫補助金が1億50百万円発生した一方で、固定資産除却損を1億48百万円計上しました。その結果、税金等調整前当期純利益は、85億12百万円（前連結会計年度比38.8%増）となりました。

#### ⑦法人税等並びに当期純利益

法人税等につきましては、36億78百万円（前連結会計年度比35.5%増）となりました。

以上の結果、当期純利益は48億34百万円（同41.3%増）となりました。

### (3)財政状態

#### ①資産の部

当連結会計年度の資産の部は、前連結会計年度に比べて68億86百万円増加して298億29百万円となりました。

##### (a)流動資産

流動資産につきましては、前連結会計年度に比べて30億76百万円増加して116億28百万円となりました。主な変動要因といたしましては、たな卸資産が13億07百万円増加したこと、売掛金が5億95百万円増加したこと等があげられます。

##### (b)固定資産

固定資産につきましては、前連結会計年度に比べて38億09百万円増加して182億円となりました。主な変動要因といたしましては、168店舗の国内新規出店等により有形固定資産が23億44百万円増加したこと、投資その他の資産において差入保証金が14億40百万円増加したこと等によるものであります。

#### ②負債の部

当連結会計年度末の負債の部は、前連結会計年度に比べて17億86百万円増加して97億62百万円となりました。

##### (a)流動負債

流動負債につきましては、前連結会計年度に比べて20億26百万円増加して88億28百万円となりました。主な変動要因といたしましては、短期借入金が9億74百万円、未払法人税等が5億80百万円、それぞれ増加したこと等があげられます。

##### (b)固定負債

固定負債につきましては、前連結会計年度に比べて2億39百万円減少して9億33百万円となりました。主な変動要因といたしましては、長期借入金が1億90百万円、長期割賦未払金が1億37百万円、それぞれ減少したこと等があげられます。

#### ③純資産の部

当連結会計年度の純資産の部は、前連結会計年度に比べて50億99百万円増加して200億66百万円となりました。その結果、自己資本比率は67.3%となりました。主な変動要因といたしましては、業績の拡大によって利益剰余金が42億76百万円増加したこと等があげられます。

キャッシュ・フローの概要につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要(2)キャッシュ・フローの状況」等をご参照ください。

## 第3 【設備の状況】

### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、販売部門において、ハニーズ池袋アルタ店（東京都）をはじめとする国内計168店舗及び海外計21店舗の新規出店を実施した他、既存店活性化のためにハニークラブ札幌アピア店（北海道）など計40店舗で改装を実施いたしました。また、物流センター増築及び駐車場整備工事を行うなど、総額67億47百万円（差入保証金含む）の投資をいたしました。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

(平成19年5月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地) | 部門の<br>名称 | 設備の<br>内容 | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | 建物<br>(千円) | 器具及び<br>備品<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(名) |
|---------------|-----------|-----------|---------------------|------------|--------------------|-------------|------------|-------------|
| 北海道           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 254,018    | 32,472             | —           | 286,491    | 83<br>(97)  |
| 青森県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 58,224     | 9,773              | 331         | 68,329     | 22<br>(27)  |
| 岩手県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 90,860     | 12,048             | —           | 102,909    | 24<br>(21)  |
| 宮城県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 147,582    | 29,726             | —           | 177,308    | 41<br>(53)  |
| 秋田県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 53,726     | 11,065             | —           | 64,791     | 19<br>(19)  |
| 山形県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 48,500     | 12,549             | —           | 61,049     | 21<br>(23)  |
| 福島県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 140,653    | 23,132             | 1,198       | 164,984    | 52<br>(55)  |
| 茨城県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 175,202    | 28,814             | —           | 204,016    | 44<br>(47)  |
| 栃木県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 123,518    | 14,424             | —           | 137,943    | 33<br>(23)  |
| 群馬県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 64,812     | 13,436             | —           | 78,249     | 23<br>(17)  |
| 埼玉県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 337,972    | 46,502             | —           | 384,474    | 91<br>(86)  |
| 千葉県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 284,918    | 40,191             | —           | 325,109    | 76<br>(67)  |
| 東京都           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 333,298    | 43,397             | —           | 376,695    | 105<br>(84) |
| 神奈川県          | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 272,300    | 34,857             | —           | 307,158    | 88<br>(70)  |
| 新潟県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 137,295    | 24,090             | —           | 161,385    | 42<br>(42)  |
| 富山県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 21,853     | 5,366              | —           | 27,219     | 13<br>(11)  |
| 福井県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 16,100     | 3,023              | —           | 19,124     | 15<br>(13)  |
| 石川県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 37,620     | 8,746              | —           | 46,366     | 7<br>(2)    |
| 山梨県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 11,243     | 2,874              | —           | 14,118     | 9<br>(9)    |
| 長野県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 75,214     | 15,807             | —           | 91,022     | 28<br>(23)  |
| 岐阜県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 80,634     | 9,423              | —           | 90,058     | 17<br>(16)  |
| 静岡県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 101,284    | 15,146             | 622         | 117,052    | 27<br>(21)  |
| 愛知県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 266,910    | 34,244             | —           | 301,155    | 85<br>(75)  |
| 三重県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 116,067    | 20,177             | —           | 136,244    | 34<br>(29)  |
| 滋賀県           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 35,483     | 4,549              | —           | 40,033     | 16<br>(11)  |
| 京都府           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 68,393     | 8,628              | —           | 77,021     | 26<br>(18)  |
| 大阪府           | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 291,275    | 38,717             | —           | 329,992    | 102<br>(97) |

| 事業所名<br>(所在地)       | 部門の<br>名称    | 設備の<br>内容 | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡)                   | 建物<br>(千円) | 器具及び<br>備品<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(名)      |
|---------------------|--------------|-----------|---------------------------------------|------------|--------------------|-------------|------------|------------------|
| 兵庫県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 281,494    | 38,130             | —           | 319,625    | 96<br>(80)       |
| 奈良県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 52,529     | 7,618              | —           | 60,147     | 15<br>(20)       |
| 和歌山県                | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 22,473     | 4,466              | —           | 26,940     | 13<br>(11)       |
| 鳥取県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 28,087     | 2,920              | —           | 31,007     | 11<br>(13)       |
| 島根県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 40,520     | 8,823              | —           | 49,344     | 14<br>(16)       |
| 岡山県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 41,051     | 5,410              | —           | 46,461     | 18<br>(19)       |
| 広島県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 65,556     | 10,048             | —           | 75,604     | 29<br>(31)       |
| 山口県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 39,315     | 8,132              | —           | 47,448     | 19<br>(19)       |
| 徳島県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 20,183     | 2,268              | —           | 22,451     | 6<br>(12)        |
| 香川県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 42,255     | 4,622              | —           | 46,878     | 7<br>(8)         |
| 愛媛県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 20,507     | 3,260              | —           | 23,768     | 8<br>(12)        |
| 高知県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 21,343     | 1,992              | —           | 23,336     | 5<br>(4)         |
| 福岡県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 162,532    | 22,373             | —           | 184,906    | 49<br>(35)       |
| 佐賀県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 42,782     | 4,344              | —           | 47,126     | 10<br>(13)       |
| 長崎県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 33,941     | 4,761              | —           | 38,703     | 7<br>(4)         |
| 熊本県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 71,363     | 9,211              | —           | 80,575     | 20<br>(21)       |
| 大分県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 35,826     | 4,744              | —           | 40,570     | 14<br>(9)        |
| 宮崎県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 25,895     | 5,475              | —           | 31,371     | 11<br>(10)       |
| 鹿児島県                | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 33,687     | 4,507              | —           | 38,194     | 8<br>(11)        |
| 沖縄県                 | 販売部門         | 販売設備      | —                                     | 47,253     | 7,989              | —           | 55,242     | 18<br>(20)       |
| 店舗合計                |              |           | —                                     | 4,773,567  | 704,291            | 2,152       | 5,480,011  | 1,521<br>(1,424) |
| 本社<br>(福島県いわき市)     | 販売部門<br>管理部門 | その他設備     | 377,549<br>(7,193.8)<br>[6,377.6]     | 294,178    | 28,712             | 90,878      | 791,318    | 124<br>(14)      |
| 物流センター<br>(福島県いわき市) | 配送部門         | その他設備     | 1,152,173<br>(95,432.9)               | 1,461,011  | 9,809              | 424,957     | 3,047,951  | 14<br>(115)      |
| 社員寮<br>(福島県いわき市)    | —            | その他設備     | 91,267<br>(1,812.0)                   | 320,128    | 5,859              | 26,789      | 444,044    | —<br>(—)         |
| 東京事務所<br>(東京都渋谷区)   | —            | その他設備     | 221,077<br>(327.9)                    | 84,325     | 5,564              | —           | 310,967    | 7<br>(—)         |
| 葛西寮<br>(東京都江戸川区)    | —            | その他設備     | 241,840<br>(194.0)                    | 61,074     | 14                 | 6,673       | 309,601    | —<br>(—)         |
| その他                 | —            | その他設備     | 27,239<br>(34,886.0)                  | —          | 2,326              | —           | 29,565     | —<br>(—)         |
| 合計                  |              |           | 2,111,146<br>(139,846.6)<br>[6,377.6] | 6,994,285  | 756,579            | 551,451     | 10,413,462 | 1,666<br>(1,553) |

(注) 1 本社における土地の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。

2 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。

3 その他の金額の内訳は下記のとおりであります。

構築物 282,220千円

機械及び装置 269,231千円

- 4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。
- 5 上記の他、主要な賃借設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地) | 設備の内容          | 台数     | リース期間   | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|---------------|----------------|--------|---------|----------------|-----------------|
| 店舗            | レジ機器<br>及び関連機器 | 700セット | 5 年     | 82, 491        | 258, 476        |
| 物流センター        | コンベア設備         | 一式     | 5 年・7 年 | 88, 864        | 383, 473        |

(注) 標準店舗では、1店舗あたりレジ機器1台ならびに関連機器(ハンディターミナル)2台を1セットにして配置しております。

- 6 上記金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 国内子会社(製造部門)

(平成19年5月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)                       | 部門の<br>名称 | 設備の<br>内容 | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡)           | 建物<br>(千円)     | 器具及び<br>備品<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円)                         | 従業員数<br>(名) |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-------------------------------|----------------|--------------------|-------------|------------------------------------|-------------|
| 株式会社<br>ハニークラブ<br>本社工場<br>(福島県いわき市) | 製造部門      | 製造設備      | —<br>[ —]                     | —<br>[ 1, 419] | 628                | 1, 520      | 2, 149<br>[ 1, 419]                | 54<br>(4)   |
| その他                                 | —         | その他設備     | 17, 787<br>( 18, 224)         | —              | —                  | —           | 17, 787<br>( 18, 224)              | —<br>(—)    |
| 合計                                  |           |           | 17, 787<br>( 18, 224)<br>[ —] | —<br>[ 1, 419] | 628                | 1, 520      | 19, 936<br>( 18, 224)<br>[ 1, 419] | 54<br>(4)   |

(注) 1 本社工場における土地ならびに建物の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。

- 2 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。

- 3 その他の金額の内訳は下記のとおりであります。

機械及び装置 1, 520千円

- 4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。

- 5 上記の他、主要な賃借設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)     | 設備の内容           | 台数 | リース期間 | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|-------------------|-----------------|----|-------|----------------|-----------------|
| 本社工場<br>(福島県いわき市) | CAD、<br>CAMシステム | 一式 | 7 年   | 2, 523         | 9, 042          |

- 6 上記金額には消費税等は含まれておりません。

## (3) 在外子会社(販売部門)

(平成19年3月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)                  | 部門の<br>名称 | 設備の<br>内容 | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | 建物<br>(千円)        | 器具及び<br>備品<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円)                | 従業員数<br>(名) |
|--------------------------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------|--------------------|-------------|---------------------------|-------------|
| 好麗姿(上海)服飾商<br>貿有限公司<br>(中国上海市) | 販売部門      | 販売設備      | —                   | 76, 924           | 8, 529             | —           | 85, 453                   | 253<br>(—)  |
| その他                            | —         | その他設備     | —<br>( —)<br>[ —]   | 123<br>[ 142]     | 1, 449             | —           | 1, 572<br>( —)<br>[ 142]  | —<br>(—)    |
| 合計                             |           |           | —<br>( —)<br>[ —]   | 77, 047<br>[ 142] | 9, 978             | —           | 87, 026<br>( —)<br>[ 142] | 253<br>(—)  |

(注) 1 好麗姿(上海)服飾商貿有限公司は、3月31日現在で決算に準じた仮決算を行っており、金額は同日の為替レートにより円換算しております。

- 2 その他における土地ならびに建物の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。

- 3 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。

- 4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数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

① 提出会社

(平成19年5月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地)       | 設備の内容 | 投資予定額      |              | 資金調達方法 | 着手年月      | 完了予定年月    |
|---------------------|-------|------------|--------------|--------|-----------|-----------|
|                     |       | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |        |           |           |
| 秋田県                 | 販売設備  | 19,145     | 3,800        | 自己資金   | 平成19年5月   | 平成19年6月   |
| 青森県                 | 販売設備  | 17,481     | —            | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| 茨城県                 | 販売設備  | 46,501     | 29,395       | 自己資金   | 平成19年5月   | 平成19年6月   |
| 福井県                 | 販売設備  | 21,771     | 11,302       | 自己資金   | 平成19年5月   | 平成19年6月   |
| 静岡県                 | 販売設備  | 38,720     | —            | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| 愛知県                 | 販売設備  | 18,568     | —            | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| 三重県                 | 販売設備  | 55,609     | —            | 自己資金   | 平成19年5月   | 平成19年6月   |
| 滋賀県                 | 販売設備  | 18,974     | —            | 自己資金   | 平成19年5月   | 平成19年6月   |
| 広島県                 | 販売設備  | 16,478     | —            | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| 高知県                 | 販売設備  | 17,853     | 3,960        | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| その他計140店舗           | 販売設備  | 2,128,894  | 62,251       | 自己資金   | 平成19年7月以降 | 平成20年5月まで |
| 以上店舗新設150店舗         | 小 計   | 2,400,000  | 110,709      | —      | —         | —         |
| 東京都                 | 販売設備  | 4,003      | —            | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成19年6月   |
| その他計39店舗            | 販売設備  | 375,996    | —            | 自己資金   | 平成19年7月以降 | 平成20年5月まで |
| 以上店舗改装40店舗          | 小 計   | 380,000    | —            | —      | —         | —         |
| 本部 新社屋<br>(福島県いわき市) | その他設備 | 615,048    | 20,048       | 自己資金   | 平成19年6月   | 平成20年4月   |
| 合計                  |       | 3,395,048  | 130,757      | —      | —         | —         |

(注) 1 投資予定額には差入保証金を含めております。  
2 上記金額には消費税等は含まれておりません。

② 在外子会社

(平成19年3月31日現在)

| 事業所名<br>(所在地) | 設備の内容 | 投資予定額      |              | 資金調達方法 | 着手年月    | 完了予定年月  |
|---------------|-------|------------|--------------|--------|---------|---------|
|               |       | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |        |         |         |
| 中国            | 販売設備  | 220,000    | —            | 自己資金   | 平成19年4月 | 平成20年3月 |

(注) 投資予定額には差入保証金を含めております。

(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】

① 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 104,400,000 |
| 計    | 104,400,000 |

② 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成19年 5 月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成19年 8 月22日) | 上場証券取引所名又は登録証券業協会名 | 内容                       |
|------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|
| 普通株式 | 27,900,000                          | 27,900,000                        | 東京証券取引所<br>(市場第一部) | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式 |
| 計    | 27,900,000                          | 27,900,000                        | —                  | —                        |

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【ライツプランの内容】

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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成14年12月26日<br>(注) 1 | 100                   | 1,600                | 15,000         | 90,000        | 15,000               | 30,000              |
| 平成15年5月15日<br>(注) 2  | 2,000                 | 3,600                | 100,000        | 190,000       | —                    | 30,000              |
| 平成15年8月27日<br>(注) 3  | 7,196,400             | 7,200,000            | —              | 190,000       | —                    | 30,000              |
| 平成15年12月16日<br>(注) 4 | 1,500,000             | 8,700,000            | 1,212,000      | 1,402,000     | 1,749,000            | 1,779,000           |
| 平成16年7月20日<br>(注) 5  | 8,700,000             | 17,400,000           | —              | 1,402,000     | —                    | 1,779,000           |
| 平成17年4月26日<br>(注) 6  | 1,200,000             | 18,600,000           | 2,164,800      | 3,566,800     | 2,162,880            | 3,941,880           |
| 平成18年3月1日<br>(注) 7   | 9,300,000             | 27,900,000           | —              | 3,566,800     | —                    | 3,941,880           |

(注) 1 有償・第三者割当

割当先 ハニーズ社員持株会

発行価格 300,000円

資本組入額 150,000円

2 第2回新株引受権付社債の新株引受権の行使

行使先 江尻義久、江尻英介 計2名

発行価格 50,000円

資本組入額 50,000円

3 株式分割

1 : 2,000

4 有償一般募集(ブックビルディング方式)

発行価格 2,100円

引受価額 1,974円

発行価額 1,615円

資本組入額 808円

5 株式分割

1 : 2

6 有償一般募集

発行価格 3,802円

発行価額 3,606.40円

資本組入額 1,804円

7 株式分割

1 : 1.5

## (5) 【所有者別状況】

(平成19年5月31日現在)

| 区分              | 株式の状況（１単元の株式数　１０株） |         |        |            |         |      |           |           | 単元未満<br>株式の状況<br>（株） |
|-----------------|--------------------|---------|--------|------------|---------|------|-----------|-----------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関    | 証券会社   | その他の<br>法人 | 外国法人等   |      | 個人<br>その他 | 計         |                      |
|                 |                    |         |        |            | 個人以外    | 個人   |           |           |                      |
| 株主数<br>（人）      | —                  | 40      | 31     | 73         | 122     | 7    | 10,200    | 10,473    | —                    |
| 所有株式数<br>（単元）   | —                  | 431,536 | 14,190 | 11,135     | 641,122 | 36   | 1,691,948 | 2,789,967 | 330                  |
| 所有株式数<br>の割合（％） | —                  | 15.47   | 0.51   | 0.40       | 22.98   | 0.00 | 60.64     | 100.00    | —                    |

(注) 1 証券保管振替機構名義の株式はありません。

2 自己株式56株は、「個人その他」に5単元、「単元未満株式の状況」に6株含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

(平成19年5月31日現在)

| 氏名又は名称                                                                           | 住所                                                                                                    | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| 江尻 義久                                                                            | 福島県いわき市                                                                                               | 6,126         | 21.95                       |
| 江尻 英介                                                                            | 福島県いわき市                                                                                               | 5,976         | 21.41                       |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社 (信託口)                                                     | 東京都港区浜松町2丁目11-3                                                                                       | 2,028         | 7.26                        |
| ステート ストリート バンク ア<br>ンド トラスト カンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコーポ<br>レート銀行宛町証券決済業務室)        | P. O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS<br>02101 U. S. A.<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)                             | 1,546         | 5.54                        |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社 (信託口)                                                   | 東京都中央区晴美1丁目8-11                                                                                       | 672           | 2.40                        |
| バンク オブ ニューヨーク ジー<br>シーエム クライアント アカウン<br>ツ イー アイエスジー<br>(常任代理人 株式会社三菱東京UF<br>J銀行) | PETERBOROUGH COURT 133 FLEET STREET<br>LONDON EC4A 2BB, UNITED KINGDOM<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1<br>決済事業部) | 657           | 2.35                        |
| 江尻 あい子                                                                           | 福島県いわき市                                                                                               | 636           | 2.27                        |
| インベスターズ バンク<br>(常任代理人 スタンダード チャー<br>タード銀行)                                       | 200 CLARENDON STREET P. O. BOX 9130<br>BOSTON, MA 02117-9130<br>(東京都千代田区永田町2丁目11-1<br>山王パークタワー21階)    | 574           | 2.06                        |
| 野村信託銀行株式会社 (投信<br>口)                                                             | 東京都千代田区大手町2丁目2-2                                                                                      | 442           | 1.58                        |
| 吉田 照彦                                                                            | 福島県いわき市                                                                                               | 330           | 1.18                        |
| 小野田 康行                                                                           | 福島県いわき市                                                                                               | 330           | 1.18                        |
| 計                                                                                | —                                                                                                     | 19,319        | 69.24                       |

(注) 1 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、以下のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口) 1,354千株

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口) 106千株

野村信託銀行株式会社 (投信口) 442千株

- 2 フィデリティ投信株式会社から、平成19年1月17日付の大量保有報告書 (変更報告書) の写しの送付があり、平成19年1月10日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書 (変更報告書) の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称       | 住所                           | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|--------------|------------------------------|---------------|-----------------------------|
| フィデリティ投信株式会社 | 東京都港区虎ノ門四丁目3番1号<br>城山トラストタワー | 3,662         | 13.13                       |

また、当該法人から、平成19年2月23日付の大量保有報告書 (変更報告書) の写しの送付があり、平成19年2月20日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書 (変更報告書) の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称       | 住所                           | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|--------------|------------------------------|---------------|-----------------------------|
| フィデリティ投信株式会社 | 東京都港区虎ノ門四丁目3番1号<br>城山トラストタワー | 3,963         | 14.21                       |

- 3 モルガン・スタンレー証券株式会社から、平成19年1月19日付の大量保有報告書（変更報告書）の写しの送付があり、平成19年1月15日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書（変更報告書）の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                                             | 住所                                                                                                                     | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| モルガン・スタンレー証券株式会社                                   | 東京都渋谷区恵比寿四丁目20番3号<br>恵比寿ガーデンプレイスタワー                                                                                    | 35            | 0.13                        |
| モルガン・スタンレー・アンド・カンパニー・インコーポレーテッド                    | 1585 Broadway, New York, NY 10036                                                                                      | 524           | 1.88                        |
| モルガン・スタンレー・アンド・カンパニー・インターナショナル・リミテッド               | 25 Cabot Square Canary Wharf<br>London E14 4QA U. K.                                                                   | 444           | 1.59                        |
| エムエスディーダブリュ・エクイティー・ファイナンス・サービスズ I (ケイマン) ・リミテッド    | c/o M&C Corporate Services<br>Limited P.O. Box 309GT Ugland<br>House, South Church Street<br>George Town, Grand Cayman | —             | —                           |
| エムエスディーダブリュ・エクイティー・ファイナンス・サービスズ (ルクス) エス・アー・エール・エル | 8-10 rue Mathias Hardt, L-1717<br>Luxembourg                                                                           | —             | —                           |

- 4 ゴールドマン・サックス証券株式会社から、平成19年5月21日付の大量保有報告書（変更報告書）の写しの送付があり、平成19年5月15日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書（変更報告書）の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                      | 住所                                                          | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| ゴールドマン・サックス証券株式会社           | 東京都港区六本木六丁目10-1<br>六本木ヒルズ森タワー                               | 116           | 0.42                        |
| Goldman Sachs International | Peterborough Court, 133 Fleet<br>Street, London EC4A 2BB UK | 1,272         | 4.56                        |
| Goldman Sachs & Co.         | 85 Broad Street, New York, New<br>York 10004, U. S. A.      | 23            | 0.09                        |

- 5 J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社から、平成19年5月21日付の大量保有報告書（変更報告書）の写しの送付があり、平成19年5月15日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書（変更報告書）の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                               | 住所                             | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社              | 東京都千代田区丸の内2丁目7番3号<br>東京ビルディング  | 1,265         | 4.54                        |
| ジェー・ピー・モルガン・アセット・マネジメント (ユーケー) リミテッド | 英国 EC2Y 5AJ ロンドン、ロンドン・ウォール 125 | 379           | 1.36                        |

また、当該法人から、平成19年6月21日付の大量保有報告書（変更報告書）の写しの送付があり、平成19年6月15日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書（変更報告書）の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                               | 住所                             | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| J Pモルガン・アセット・マネジメント株式会社              | 東京都千代田区丸の内2丁目7番3号<br>東京ビルディング  | 945           | 3.39                        |
| ジェー・ピー・モルガン・アセット・マネジメント (ユーケー) リミテッド | 英国 EC2Y 5AJ ロンドン、ロンドン・ウォール 125 | 291           | 1.04                        |

- 6 キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニーから、平成19年5月22日付の大量保有報告書の写しの送付があり、平成19年5月15日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                       | 住所                                               | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー | アメリカ合衆国カリフォルニア州、ロスアンジェルス、サウスホープ・ストリート333         | 1,242         | 4.45                        |
| キャピタル・ガーディアン・トラスト・カンパニー      | アメリカ合衆国カリフォルニア州、ロスアンジェルス、サウスホープ・ストリート333         | 338           | 1.21                        |
| キャピタル・インターナショナル・インク          | アメリカ合衆国カリフォルニア州90025、ロスアンジェルス、サンタ・モニカ通り11100、15階 | 6             | 0.02                        |
| キャピタル・インターナショナル・エス・エイ        | スイス国、ジュネーヴ1201、プラス・デ・ベルグ3                        | 4             | 0.02                        |

また、当該法人から、平成19年8月7日付の大量保有報告書（変更報告書）の写しの送付があり、平成19年7月31日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社としての当事業年度末現在における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

その大量保有報告書（変更報告書）の内容は、以下のとおりであります。

| 氏名又は名称                       | 住所                                               | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニー | アメリカ合衆国カリフォルニア州、ロスアンジェルス、サウスホープ・ストリート333         | 1,755         | 6.29                        |
| キャピタル・ガーディアン・トラスト・カンパニー      | アメリカ合衆国カリフォルニア州、ロスアンジェルス、サウスホープ・ストリート333         | 399           | 1.43                        |
| キャピタル・インターナショナル・インク          | アメリカ合衆国カリフォルニア州90025、ロスアンジェルス、サンタ・モニカ通り11100、15階 | 75            | 0.27                        |
| キャピタル・インターナショナル・エス・エイ        | スイス国、ジュネーヴ1201、プラス・デ・ベルグ3                        | 20            | 0.07                        |
| キャピタル・インターナショナル・リミテッド        | 英国SW1X 7GG、ロンドン、グロスヴェノー・プレイス40                   | 141           | 0.51                        |

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

(平成19年5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(自己の株式等) | —                   | —         | —                |
| 議決権制限株式(その他)    | —                   | —         | —                |
| 完全議決権株式(自己の株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 50 | —         | —                |
| 完全議決権株式(その他)    | 普通株式<br>27,899,620  | 2,789,962 | —                |
| 単元未満株式          | 普通株式<br>330         | —         | 1 単元 (10株) 未満の株式 |
| 発行済株式総数         | 27,900,000          | —         | —                |
| 総株主の議決権         | —                   | 2,789,962 | —                |

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式6株が含まれております。

② 【自己株式等】

(平成19年5月31日現在)

| 所有者の氏名<br>又は名称       | 所有者の住所                    | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社ハニーズ | 福島県いわき市鹿島町走<br>熊字七本松27番地1 | 50                   | —                    | 50                  | 0.00                               |
| 計                    | —                         | 50                   | —                    | 50                  | 0.00                               |

(注) 上記以外に自己名義所有の単元未満株式6株を保有しております。

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 10     | 54,840   |
| 当期間における取得自己株式   | —      | —        |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成19年8月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度  |            | 当期間    |            |
|-----------------------------|--------|------------|--------|------------|
|                             | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —      | —          | —      | —          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —      | —          | —      | —          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —      | —          | —      | —          |
| その他( )                      | —      | —          | —      | —          |
| 保有自己株式数                     | 56     | —          | 56     | —          |

(注) 当期間における保有自己株式には、平成19年8月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

利益配分につきましては、株主の皆様への利益還元と、新たな業務展開と事業規模の拡大に向けた内部留保の充実を勘案し、当面、配当性向20%を目標として取り組んでおります。内部留保資金は、新店舗等の設備投資に充当し、さらなる業容拡大のために有効活用してまいります。

当社の期末配当の決定機関は株主総会であります。配当は、当面、年一回期末配当を基本としますが、定款において、会社法第454条第5項に規程する中間配当を行うことができる旨を定めております。

当事業年度の配当につきましては、以下のとおりとなっております。この結果、当事業年度の配当性向は14.5%（前期配当性向16.4%）となりました。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成19年8月21日<br>定時株主総会決議 | 697             | 25              |

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第25期    | 第26期            | 第27期    | 第28期            | 第29期    |
|-------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|
| 決算年月  | 平成15年5月 | 平成16年5月         | 平成17年5月 | 平成18年5月         | 平成19年5月 |
| 最高(円) | —       | 9,680<br>※4,150 | 5,330   | 9,900<br>※7,600 | 6,590   |
| 最低(円) | —       | 2,700<br>※3,900 | 3,030   | 3,360<br>※4,780 | 4,160   |

- (注) 1 最高・最低株価は、平成17年4月27日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、平成16年12月13日から平成17年4月26日まではジャスダック証券取引所、それ以前は日本証券業協会の公表のものです。
- 2 当社株式は、平成15年12月16日から日本証券業協会に店頭登録されております。それ以前の株価については該当事項はありません。
- 3 ※印は、株式分割による権利落後の株価であります。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成18年12月 | 平成19年1月 | 2月    | 3月    | 4月    | 5月    |
|-------|----------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 4,940    | 4,960   | 5,560 | 5,810 | 5,630 | 5,130 |
| 最低(円) | 4,290    | 4,380   | 4,480 | 5,040 | 4,980 | 4,330 |

- (注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものです。

## 5 【役員 の 状 況】

[illegible]

- (注) 1 取締役 江尻英介は、代表取締役社長 江尻義久の長男であります。
- 2 取締役 國井達夫は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
- 3 監査役 江尻徹、野口博壽は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 4 平成19年8月21日開催の定時株主総会終結の時から2年間
- 5 平成19年8月21日開催の定時株主総会終結の時から4年間
- 6 当社は、経営戦略決定の迅速化および監督体制・業務執行体制のさらなる強化を図るため、執行役員制度を導入しております。なお、執行役員は10名で次のとおりであります。

| 職名           | 氏名        |
|--------------|-----------|
| 常務執行役員管理本部長  | 西 名 孝     |
| 常務執行役員営業本部長  | 橋 本 幸 雄   |
| 執行役員企画開発本部長  | 江 尻 英 介   |
| 執行役員商品部長     | 近 藤 伸 一   |
| 執行役員商品開発部長   | 大 橋 弘 明   |
| 執行役員商品デザイン部長 | 大 内 典 子   |
| 執行役員内部監査室長   | 金 成 宏     |
| 執行役員経営管理部長   | 山 廻 辺 秀 一 |
| 執行役員経理部長     | 鈴木 莊一郎    |
| 執行役員総務部長     | 松 本 昭 二   |

- 7 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、監査役補欠者1名を選任しております。監査役補欠者の略歴は次のとおりであります。なお、補欠者が監査役に就任した場合の任期は、退任した監査役の任期の満了する時までであります。

| 氏名      | 生年月日        | 略歴                                                                      |                                                                                                                                      | 所有株式数<br>(千株) |
|---------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 阿 部 健 一 | 昭和21年9月28日生 | 昭和43年4月<br>平成6年3月<br>平成9年3月<br>平成13年4月<br>平成14年3月<br>平成15年4月<br>平成17年7月 | 福島県警察本部警察官 拝命<br>福島警察署 交通第二課課長<br>白河警察署 交通課長<br>郡山北警察署 交通課長<br>福島県警察本部交通部交通企画課課長<br>補佐<br>社団法人福島県交通安全協会 講師<br>株式会社光友 顧問（現任）<br>現在に至る | 1             |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況】

### (1) 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、顧客の信頼を得ること、顧客に「高感度・高品質・リーズナブルプライス」という価値を提供すること、そして、常に新しい顧客を創造すること、を経営理念として、継続的な企業価値の向上に努めてまいりました。

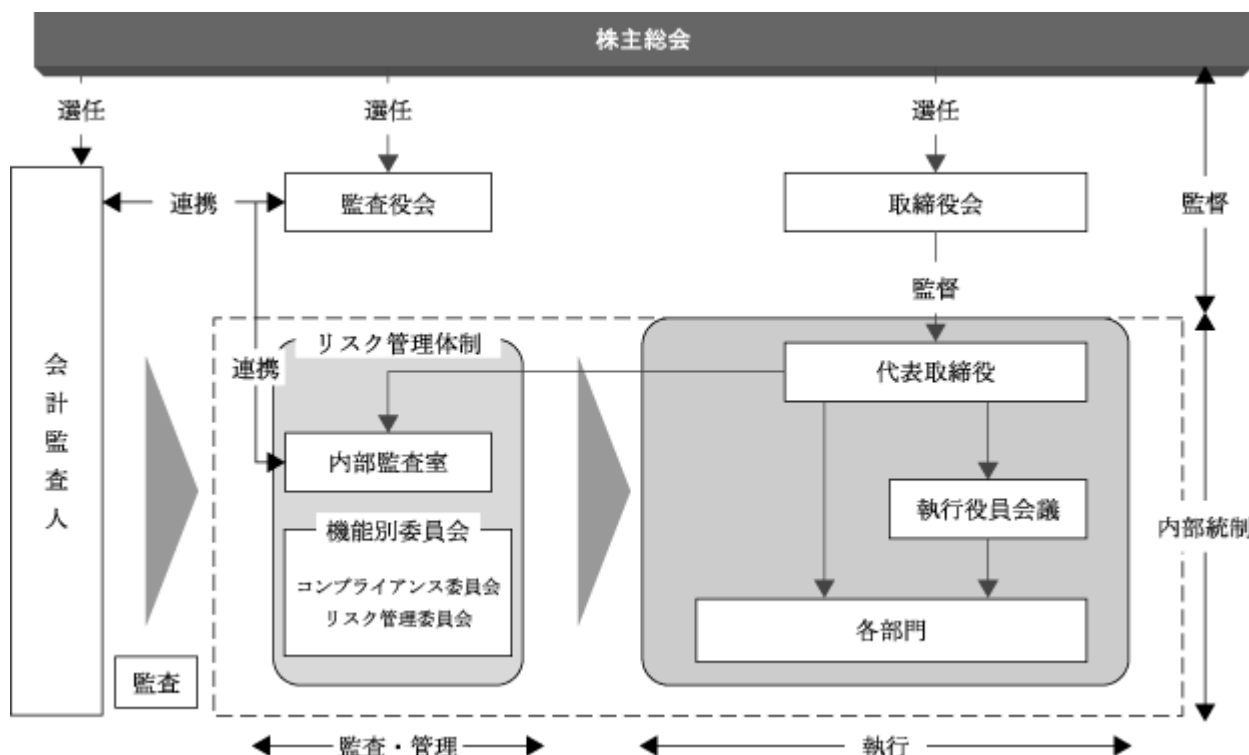
そして、すべての利害関係者と社会全体に対し、企業としての責任を果たすため、コーポレート・ガバナンスの要諦である経営の透明性、活動の公平性、意思決定の迅速性、及び適切な情報開示を経営の重要課題と位置づけ、戦略を展開しています。

### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

#### ①会社機関の内容

当社の会社機関およびコーポレート・ガバナンス体制の概要は以下のとおりであります。

当社コーポレートガバナンス体制



#### ②業務執行、監査役監査、内部監査および内部統制システムの整備状況等

当社は、取締役会ならびに監査役会を設けるとともに執行役員制度を導入し、戦略決定・経営監督機能と業務執行機能を明確に区分して効率的な業務運営を行っております。

取締役会は、平成19年5月31日現在取締役5名（うち社外取締役1名）で構成され、経営における機動性と効率性及び透明性を重視し、経営方針等の重要事項を審議の上決定しています。取締役会は、定時取締役会を毎月一回開催するほか、必要に応じて機動的に臨時取締役会を開催しています。

監査役会は、平成19年5月31日現在監査役3名（うち社外監査役2名）で構成され、法令ならびに定款にしたがって定められた監査方針に基づき、取締役会に常時出席するなど経営の実態を適時に把握しているほか、監査役監査を通して取締役の職務遂行状況を監査できる体制を敷いています。

また、内部監査室（室長1名他1名）を設置し、期初に定めた監査方針に基づく社内監査を実施しているほか、監査役会ならびに会計監査人とも密に連携を図っています。

### ③コンプライアンスとリスク管理体制の整備状況

コンプライアンスについては、法令遵守担当取締役を委員長とするコンプライアンス委員会を設置し、当社社員の行動規範として制定された「私たちの行動指針」と「ハニーズ法令遵守マニュアル」をもとに、定期的に研修会を実施しております。

また、リスク管理体制は、管理部門担当取締役を委員長とするリスク管理委員会を設置し、リスク特性に応じたリスクプロセスマップを作成し、リスクの定量化や管理方法について検討を重ねております。

### ④社外取締役及び社外監査役と会社との人的関係等

当社は社外取締役1名、社外監査役2名ならびに監査役補欠者1名を選任しておりますが、会社との人的関係、資本関係、取引関係その他の利害関係はございません。

### (3) 会計監査の状況

会計監査人として新日本監査法人と監査契約を締結し、会計監査を受けております。

#### ①業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名及び継続監査年数

| 所属する監査法人名 | 公認会計士の氏名等   |      |
|-----------|-------------|------|
| 新日本監査法人   | 指定社員・業務執行社員 | 鈴木和郎 |
|           | 指定社員・業務執行社員 | 富樫健一 |

(注) 1 継続監査年数については、全員7年以内であるため、記載を省略しております。

2 同監査法人はすでに自主的に業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。

#### ②監査業務に係る補助者の構成

公認会計士9名 会計士補1名 その他2名

### (4) 役員報酬の内容

当社の取締役及び監査役に対する報酬の内容は以下のとおりであります。

・取締役5名 111百万円（うち社外取締役1名3百万円）（注）

・監査役3名 13百万円（うち社外監査役2名9百万円）

（注）平成18年7月14日開催の当社取締役会決議に基づき、下記の算定方法により算出した取締役賞与金26百万円が含まれております。

（対象）業務執行担当取締役 3名

（算定方法）当該事業年度の営業利益率に基づく下記係数を報酬年額に乗じて算定した金額を支給するものであります。なお、支給金額は当該取締役個別の報酬年額50%相当額を上限とするものであります。

| 営業利益率          | 乗ずる係数 |
|----------------|-------|
| 17.0%以上        | 0.50  |
| 15.0%以上17.0%未満 | 0.35  |
| 13.0%以上15.0%未満 | 0.25  |
| 13.0%未満        | 0.10  |

### (5) 監査報酬の内容

当社が新日本監査法人と締結した監査契約に基づく監査証明に係る報酬の内容及び監査証明以外の報酬の内容は以下のとおりであります。

①公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 20百万円

②財務報告に係る内部統制構築アドバイザー業務等に基づく報酬 1百万円

(6) 取締役の定数

当社の取締役は、8名以内とする旨定款に定めております。

(7) 取締役の選任決議要件

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

(8) 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で定めております。これは、株主総会における特別決議の定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。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、前連結会計年度(平成17年6月1日から平成18年5月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成18年6月1日から平成19年5月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則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、前事業年度(平成17年6月1日から平成18年5月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成18年6月1日から平成19年5月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則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、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成17年6月1日から平成18年5月31日まで)及び前事業年度(平成17年6月1日から平成18年5月31日まで)並びに当連結会計年度(平成18年6月1日から平成19年5月31日まで)及び当事業年度(平成18年6月1日から平成19年5月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、新日本監査法人の監査を受けております。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### ① 【連結貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年 5 月31 日) |              |            | 当連結会計年度<br>(平成19年 5 月31 日) |              |            |
|---------------|----------|----------------------------|--------------|------------|----------------------------|--------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                     |              | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     |              | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                            |              |            |                            |              |            |
| I 流動資産        |          |                            |              |            |                            |              |            |
| 1 現金及び預金      |          |                            | 2, 100, 193  |            |                            | 2, 310, 849  |            |
| 2 売掛金         |          |                            | 2, 341, 646  |            |                            | 2, 937, 297  |            |
| 3 たな卸資産       |          |                            | 3, 589, 967  |            |                            | 4, 897, 803  |            |
| 4 繰延税金資産      |          |                            | 285, 708     |            |                            | 6, 024       |            |
| 5 その他         |          |                            | 234, 915     |            |                            | 1, 477, 017  |            |
| 貸倒引当金         |          |                            | △702         |            |                            | △813         |            |
| 流動資産合計        |          |                            | 8, 551, 728  | 37. 3      |                            | 11, 628, 179 | 39. 0      |
| II 固定資産       |          |                            |              |            |                            |              |            |
| 1 有形固定資産      |          |                            |              |            |                            |              |            |
| (1) 建物及び構築物   |          | 7, 066, 227                |              |            | 10, 240, 898               |              |            |
| 減価償却累計額       |          | 1, 990, 235                | 5, 075, 991  |            | 2, 887, 344                | 7, 353, 553  |            |
| (2) 機械装置及び運搬具 |          | 30, 453                    |              |            | 338, 884                   |              |            |
| 減価償却累計額       |          | 27, 548                    | 2, 905       |            | 68, 131                    | 270, 752     |            |
| (3) 土地        |          |                            | 1, 716, 769  |            |                            | 2, 128, 933  |            |
| (4) 建設仮勘定     |          |                            | 704, 195     |            |                            | 34, 161      |            |
| (5) その他       |          | 1, 303, 696                |              |            | 1, 600, 926                |              |            |
| 減価償却累計額       |          | 593, 403                   | 710, 292     |            | 833, 740                   | 767, 185     |            |
| 有形固定資産合計      |          |                            | 8, 210, 154  | 35. 8      |                            | 10, 554, 586 | 35. 4      |
| 2 無形固定資産      |          |                            | 115, 007     | 0. 5       |                            | 102, 420     | 0. 3       |
| 3 投資その他の資産    |          |                            |              |            |                            |              |            |
| (1) 投資有価証券    |          |                            | 57, 726      |            |                            | 55, 850      |            |
| (2) 差入保証金     |          |                            | 5, 851, 496  |            |                            | 7, 291, 966  |            |
| (3) 繰延税金資産    |          |                            | 135, 658     |            |                            | 168, 087     |            |
| (4) その他       |          |                            | 42, 483      |            |                            | 34, 676      |            |
| 貸倒引当金         |          |                            | △21, 582     |            |                            | △6, 681      |            |
| 投資その他の資産合計    |          |                            | 6, 065, 782  | 26. 4      |                            | 7, 543, 898  | 25. 3      |
| 固定資産合計        |          |                            | 14, 390, 944 | 62. 7      |                            | 18, 200, 905 | 61. 0      |
| 資産合計          |          |                            | 22, 942, 673 | 100. 0     |                            | 29, 829, 084 | 100. 0     |
|               |          |                            |              |            |                            |              |            |

|            |          | 前連結会計年度<br>(平成18年 5 月31日) |            |            | 当連結会計年度<br>(平成19年 5 月31日) |            |            |
|------------|----------|---------------------------|------------|------------|---------------------------|------------|------------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                    |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                    |            | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)     |          |                           |            |            |                           |            |            |
| Ⅰ 流動負債     |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 1          |          | 支払手形及び買掛金                 | 1,540,579  |            |                           | 2,080,002  |            |
| 2          |          | 短期借入金                     | —          |            |                           | 974,774    |            |
| 3          |          | 1 年以内返済予定<br>長期借入金        | 781,100    |            |                           | 190,400    |            |
| 4          |          | 未払法人税等                    | 1,853,000  |            |                           | 2,433,817  |            |
| 5          |          | 未払費用                      | 1,502,064  |            |                           | 2,042,257  |            |
| 6          |          | 繰延税金負債                    | —          |            |                           | 241,709    |            |
| 7          |          | その他                       | 1,125,232  |            |                           | 865,563    |            |
|            |          | 流動負債合計                    | 6,801,976  | 29.7       |                           | 8,828,525  | 29.6       |
| Ⅱ 固定負債     |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 1          |          | 長期借入金                     | 651,200    |            |                           | 460,800    |            |
| 2          |          | 退職給付引当金                   | 339,180    |            |                           | 429,057    |            |
| 3          |          | 長期割賦未払金                   | 176,193    |            |                           | 38,782     |            |
| 4          |          | その他                       | 7,318      |            |                           | 5,318      |            |
|            |          | 固定負債合計                    | 1,173,892  | 5.1        |                           | 933,957    | 3.1        |
|            |          | 負債合計                      | 7,975,868  | 34.8       |                           | 9,762,483  | 32.7       |
| (純資産の部)    |          |                           |            |            |                           |            |            |
| Ⅰ 株主資本     |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 1          |          | 資本金                       | 3,566,800  | 15.5       |                           | 3,566,800  | 12.0       |
| 2          |          | 資本剰余金                     | 3,941,880  | 17.2       |                           | 3,941,880  | 13.2       |
| 3          |          | 利益剰余金                     | 7,564,642  | 33.0       |                           | 11,840,996 | 39.7       |
| 4          |          | 自己株式                      | △262       | △0.0       |                           | △317       | △0.0       |
|            |          | 株主資本合計                    | 15,073,059 | 65.7       |                           | 19,349,359 | 64.9       |
| Ⅱ 評価・換算差額等 |          |                           |            |            |                           |            |            |
| 1          |          | その他有価証券評価<br>差額金          | 7,740      | 0.0        |                           | 6,235      | 0.0        |
| 2          |          | 繰延ヘッジ損益                   | △113,995   | △0.5       |                           | 705,602    | 2.4        |
| 3          |          | 為替換算調整勘定                  | —          | —          |                           | 5,403      | 0.0        |
|            |          | 評価・換算差額等合計                | △106,255   | △0.5       |                           | 717,242    | 2.4        |
|            |          | 純資産合計                     | 14,966,804 | 65.2       |                           | 20,066,601 | 67.3       |
|            |          | 負債純資産合計                   | 22,942,673 | 100.0      |                           | 29,829,084 | 100.0      |
|            |          |                           |            |            |                           |            |            |

② 【連結損益計算書】

|                  |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) |            |            | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |            |            |
|------------------|----------|------------------------------------------------|------------|------------|------------------------------------------------|------------|------------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                         |            | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                         |            | 百分比<br>(%) |
| I 売上高            | ※ 1      |                                                | 41,443,910 | 100.0      |                                                | 54,329,636 | 100.0      |
| II 売上原価          |          |                                                | 17,569,156 | 42.4       |                                                | 22,637,214 | 41.7       |
| 売上総利益            |          |                                                | 23,874,754 | 57.6       |                                                | 31,692,421 | 58.3       |
| III 販売費及び一般管理費   |          |                                                | 17,255,866 | 41.6       |                                                | 23,164,895 | 42.6       |
| 営業利益             |          |                                                | 6,618,887  | 16.0       |                                                | 8,527,526  | 15.7       |
| IV 営業外収益         |          |                                                |            |            |                                                |            |            |
| 1 受取利息           |          | 198                                            |            |            | 1,547                                          |            |            |
| 2 受取配当金          |          | 1,528                                          |            |            | 1,568                                          |            |            |
| 3 地代家賃収入         |          | 33,084                                         |            |            | 45,177                                         |            |            |
| 4 受取補償金          |          | 24,946                                         |            |            | 32,690                                         |            |            |
| 5 雑収入            |          | 9,532                                          | 69,290     | 0.2        | 14,201                                         | 95,184     | 0.2        |
| V 営業外費用          | ※ 2      |                                                |            |            |                                                |            |            |
| 1 支払利息           |          | 27,007                                         |            |            | 39,562                                         |            |            |
| 2 割賦手数料          |          | 11,248                                         |            |            | 8,022                                          |            |            |
| 3 為替差損           |          | 15,515                                         |            |            | 37,536                                         |            |            |
| 4 たな卸資産処分損       |          | 12,327                                         |            |            | —                                              |            |            |
| 5 雑損失            |          | 9,335                                          | 75,434     | 0.2        | 21,476                                         | 106,597    | 0.2        |
| 経常利益             |          |                                                | 6,612,743  | 16.0       |                                                | 8,516,113  | 15.7       |
| VI 特別利益          |          |                                                |            |            |                                                |            |            |
| 1 貸倒引当金戻入益       |          | 31,753                                         |            |            | 14,789                                         |            |            |
| 2 国庫補助金          |          | —                                              |            |            | 150,000                                        |            |            |
| 3 その他特別利益        |          | 553                                            | 32,306     | 0.0        | —                                              | 164,789    | 0.3        |
| VII 特別損失         | ※ 3      |                                                |            |            |                                                |            |            |
| 1 固定資産除却損        |          | 82,776                                         |            |            | 148,326                                        |            |            |
| 2 減損損失           |          | 407,900                                        |            |            | 20,177                                         |            |            |
| 3 その他特別損失        |          | 19,327                                         | 510,003    | 1.2        | —                                              | 168,504    | 0.3        |
| 税金等調整前当期純利益      |          |                                                | 6,135,046  | 14.8       |                                                | 8,512,399  | 15.7       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 2,753,553                                      |            |            | 3,745,935                                      |            |            |
| 法人税等調整額          |          | △39,726                                        | 2,713,827  | 6.5        | △67,889                                        | 3,678,046  | 6.8        |
| 当期純利益            |          |                                                | 3,421,218  | 8.3        |                                                | 4,834,353  | 8.9        |
|                  |          |                                                |            |            |                                                |            |            |
|                  |          |                                                |            |            |                                                |            |            |

③ 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

|                               | 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     |
| 平成17年5月31日残高(千円)              | 3,566,800 | 3,941,880 | 4,525,923 | —    | 12,034,603 |
| 連結会計年度中の変動額                   |           |           |           |      |            |
| 剰余金の配当                        |           |           | △372,000  |      | △372,000   |
| 役員賞与の支給                       |           |           | △10,500   |      | △10,500    |
| 当期純利益                         |           |           | 3,421,218 |      | 3,421,218  |
| 自己株式の取得                       |           |           |           | △262 | △262       |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) |           |           |           |      | —          |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(千円)         | —         | —         | 3,038,718 | △262 | 3,038,456  |
| 平成18年5月31日残高(千円)              | 3,566,800 | 3,941,880 | 7,564,642 | △262 | 15,073,059 |

|                               | 評価・換算差額等         |          |                | 純資産合計      |
|-------------------------------|------------------|----------|----------------|------------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益  | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 平成17年5月31日残高(千円)              | 2,824            | —        | 2,824          | 12,037,427 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |          |                |            |
| 剰余金の配当                        |                  |          |                | △372,000   |
| 役員賞与の支給                       |                  |          |                | △10,500    |
| 当期純利益                         |                  |          |                | 3,421,218  |
| 自己株式の取得                       |                  |          |                | △262       |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) | 4,916            | △113,995 | △109,079       | △109,079   |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(千円)         | 4,916            | △113,995 | △109,079       | 2,929,376  |
| 平成18年5月31日残高(千円)              | 7,740            | △113,995 | △106,255       | 14,966,804 |

当連結会計年度(自 平成18年 6 月 1 日 至 平成19年 5 月31日)

|                                | 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       |
| 平成18年 5 月31日残高(千円)             | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 7, 564, 642  | △262 | 15, 073, 059 |
| 連結会計年度中の変動額                    |             |             |              |      |              |
| 剰余金の配当                         |             |             | △557, 999    |      | △557, 999    |
| 当期純利益                          |             |             | 4, 834, 353  |      | 4, 834, 353  |
| 自己株式の取得                        |             |             |              | △54  | △54          |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額 (純額) |             |             |              |      | —            |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(千円)          | —           | —           | 4, 276, 354  | △54  | 4, 276, 299  |
| 平成19年 5 月31日残高(千円)             | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 11, 840, 996 | △317 | 19, 349, 359 |

|                                | 評価・換算差額等         |           |              |                | 純資産合計        |
|--------------------------------|------------------|-----------|--------------|----------------|--------------|
|                                | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益   | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |              |
| 平成18年 5 月31日残高(千円)             | 7, 740           | △113, 995 | —            | △106, 255      | 14, 966, 804 |
| 連結会計年度中の変動額                    |                  |           |              |                |              |
| 剰余金の配当                         |                  |           |              | —              | △557, 999    |
| 当期純利益                          |                  |           |              | —              | 4, 834, 353  |
| 自己株式の取得                        |                  |           |              | —              | △54          |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額 (純額) | △1, 504          | 819, 598  | 5, 403       | 823, 497       | 823, 497     |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(千円)          | △1, 504          | 819, 598  | 5, 403       | 823, 497       | 5, 099, 797  |
| 平成19年 5 月31日残高(千円)             | 6, 235           | 705, 602  | 5, 403       | 717, 242       | 20, 066, 601 |

## ④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                            |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日) |
|----------------------------|----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 区分                         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー         |          |                                          |                                          |
| 1 税金等調整前当期純利益              |          | 6,135,046                                | 8,512,399                                |
| 2 減価償却費                    |          | 973,372                                  | 1,428,730                                |
| 3 減損損失                     |          | 407,900                                  | 20,177                                   |
| 4 退職給付引当金の増減額<br>(△:減少額)   |          | 64,380                                   | 89,876                                   |
| 5 役員退職慰労引当金の増減額<br>(△:減少額) |          | △163,875                                 | —                                        |
| 6 貸倒引当金の増減額(△:減少額)         |          | △31,753                                  | △ 14,789                                 |
| 7 受取利息及び受取配当金              |          | △1,726                                   | △ 3,115                                  |
| 8 支払利息                     |          | 27,007                                   | 39,562                                   |
| 9 割賦手数料                    |          | 11,248                                   | 8,022                                    |
| 10 国庫補助金                   |          | —                                        | △ 150,000                                |
| 11 固定資産除却損                 |          | 69,771                                   | 99,401                                   |
| 12 売上債権の増減額(△:増加額)         |          | △658,934                                 | △ 588,127                                |
| 13 たな卸資産の増減額(△:増加額)        |          | △1,141,388                               | △ 1,301,674                              |
| 14 仕入債務の増減額(△:減少額)         |          | △196,780                                 | 529,211                                  |
| 15 未払金の増減額(△:減少額)          |          | 48,692                                   | 35,151                                   |
| 16 未払費用の増減額(△:減少額)         |          | 562,264                                  | 539,693                                  |
| 17 未払消費税等の増減額(△:減少額)       |          | 108,693                                  | 85,880                                   |
| 18 役員賞与の支払額                |          | △10,500                                  | —                                        |
| 19 その他                     |          | △141,815                                 | △ 48,432                                 |
| 小計                         |          | 6,061,601                                | 9,281,969                                |
| 20 利息及び配当金の受取額             |          | 1,726                                    | 3,115                                    |
| 21 利息の支払額                  |          | △25,379                                  | △ 40,240                                 |
| 22 法人税等の支払額                |          | △2,155,178                               | △ 3,165,117                              |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー           |          | 3,882,769                                | 6,079,726                                |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー        |          |                                          |                                          |
| 1 定期預金の預入による支出             |          | —                                        | △ 40,000                                 |
| 2 有形固定資産の取得による支出           |          | △3,519,489                               | △ 3,996,037                              |
| 3 有形固定資産の売却による収入           |          | 135,000                                  | —                                        |
| 4 国庫補助金収入                  |          | —                                        | 150,000                                  |
| 5 無形固定資産の取得による支出           |          | △32,787                                  | △ 3,643                                  |
| 6 投資有価証券の取得による支出           |          | △648                                     | △ 652                                    |
| 7 差入保証金の差入による支出            |          | △1,593,237                               | △ 1,618,858                              |
| 8 差入保証金の回収による収入            |          | 102,523                                  | 185,840                                  |
| 9 保険積立金の積立による支出            |          | △5,472                                   | △ 39                                     |
| 10 保険積立金の解約による収入           |          | 86,875                                   | —                                        |
| 11 その他                     |          | △8,208                                   | △ 6,358                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           |          | △4,835,444                               | △ 5,329,749                              |

|                            |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|----------------------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 区分                         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                         | 金額(千円)                                         |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー         |          |                                                |                                                |
| 1 短期借入れによる収入               |          | —                                              | 2,756,525                                      |
| 2 短期借入金の返済による支出            |          | —                                              | △1,784,250                                     |
| 3 長期借入れによる収入               |          | 850,000                                        | —                                              |
| 4 長期借入金の返済による支出            |          | △979,960                                       | △781,100                                       |
| 5 割賦未払金の支払額                |          | △272,382                                       | △214,099                                       |
| 6 自己株式の取得による支出             |          | △253                                           | △52                                            |
| 7 配当金の支払額                  |          | △372,000                                       | △557,999                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           |          | △774,596                                       | △580,975                                       |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額         |          | —                                              | 1,655                                          |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の<br>増減額(△：減少額) |          | △1,727,271                                     | 170,656                                        |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高           |          | 3,827,464                                      | 2,100,193                                      |
| Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高           |          | 2,100,193                                      | 2,270,849                                      |
|                            |          |                                                |                                                |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 連結の範囲に関する事項       | <p>連結子会社は、株式会社ハニークラブ、好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の2社であります。</p> <p>すべての子会社を連結しているため、非連結子会社はありません。</p> <p>なお、好麗姿（上海）服飾商貿有限公司は、当社が平成18年4月25日に当社の100%子会社として設立しており、当連結会計年度から連結子会社となっております。</p>                                                                                                                                                                                                         | <p>連結子会社は、株式会社ハニークラブ、好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の2社であります。</p> <p>すべての子会社を連結しているため、非連結子会社はありません。</p>                                                                                                                                                                                                 |
| 2 持分法の適用に関する事項      | 該当事項はありません。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>株式会社ハニークラブの事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p> <p>また、連結子会社のうち好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の決算日は、12月31日であります。</p> <p>なお、好麗姿（上海）服飾商貿有限公司は、設立時現在の貸借対照表を連結しており、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上、必要な調整を行っております。</p>                                                                                                                                                                                               | <p>株式会社ハニークラブの事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p> <p>また、連結子会社のうち好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の決算日は、12月31日であります。連結財務諸表を作成するに当たっては、3月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎としており、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上、必要な調整を行っております。</p>                                                                                             |
| 4 会計処理基準に関する事項      | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         連結決算日の市場価格等に基づく時価法<br/>         （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）<br/>         時価のないもの<br/>         移動平均法による原価法</p> <p>② デリバティブ<br/>         時価法</p> <p>③ たな卸資産<br/>         商品<br/>         売価還元法による原価法</p> <p>貯蔵品<br/>         生地等…先入先出法による原価法<br/>         その他…最終仕入原価法による原価法</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         同左</p> <p>時価のないもの<br/>         同左</p> <p>② デリバティブ<br/>         同左</p> <p>③ たな卸資産<br/>         商品<br/>         主として売価還元法による原価法<br/>         貯蔵品<br/>         生地等…同左<br/>         その他…同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、定額法を採用しております。<br/>主な耐用年数<br/>建物 3年～50年<br/>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年間で均等償却しております。</p> <p>② 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、ソフトウェア(社内利用)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法<br/>新株発行費は支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>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。</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>主として法人税法に規定する定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については、法人税法に規定する定額法を採用しております。<br/>なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定率法または旧定額法を採用しております。<br/>主な耐用年数<br/>建物 3年～50年<br/>また、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年間で均等償却しております。<br/>(会計方針の変更)<br/>当連結会計年度から法人税法の改正に伴い、当社及び国内連結子会社の平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する方法により、減価償却費を計上しております。<br/>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> <p>② 無形固定資産<br/>同左</p> <p>_____</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                              |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>② 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当社及び連結子会社において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み額に基づき計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>③ 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支給に備えるため、当社は内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、当社の平成17年8月23日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度を廃止するとともに、取締役及び監査役に慰労金の打切り支給を行うことが決議されました。これに伴い、当該定時株主総会日までの在任期間に係る要支給額を打切り支給し、「役員退職慰労引当金」を全額取崩しております。</p> <hr/> <p>(6) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>② 退職給付引当金</p> <p>同左</p> <hr/> <p>(5) 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</p> <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>なお、在外子会社の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。</p> <p>(6) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>同左</p> |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>(7) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>a ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> <p>b ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスク及び金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> <p>(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>(7) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。</p> <p>(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 6 連結調整勘定の償却に関する事項         | 連結調整勘定は発生した期の損益として処理しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | —————                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少な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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

会計処理の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当連結会計年度から適用されたことに伴うものであります。</p> <p>これにより税金等調整前当期純利益が407,900千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき当該各資産から直接控除しております。</p> <p>(役員賞与に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当連結会計年度から適用されたことに伴うものであります。これにより、従来、各連結会社の株主総会決議時に利益剰余金の減少として会計処理していた役員賞与を、当連結会計年度から発生時に費用処理しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が10,700千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ同額減少しております。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当連結会計年度から適用されたことに伴うものであります。</p> <p>これにより、従来、総額表示により流動資産に計上していた「その他」(繰延ヘッジ損失)及び流動負債に計上していた「その他」(繰延ヘッジ利益)は、これらに係る繰延税金資産及び繰延税金負債の額を控除した金額を相殺した上、純資産の部の評価・換算差額等に「繰延ヘッジ損益」として計上しております。また、繰延ヘッジ損失及び繰延ヘッジ利益の相手科目として総額表示していた為替予約については、繰延ヘッジ損益が純額表示されることに伴い、純額表示することに変更しました。</p> <p>この結果、従来の基準に基づいた場合に比し、流動資産が440,921千円減少し、流動負債が326,925千円減少しております。また、評価・換算差額等に「繰延ヘッジ損益」を△113,995千円計上しております。</p> <p>なお、従来の基準に基づいた場合の資本の部の合計金額は15,080,800千円であります。</p> |                                                |

表示方法の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                       | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (連結損益計算書)<br>前連結会計年度まで独立掲記していた「新株発行費」(当連結会計年度末 4,042千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、「雑損失」に含めて表示しております。 | (連結損益計算書)<br>前連結会計年度まで独立掲記していた「たな卸資産処分損」(当連結会計年度末 1,392千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、「雑損失」に含めて表示しております。 |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年 5 月31日)                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(平成19年 5 月31日)                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行 5 行と当座貸越契約を締結しております。<br>当連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。<br>当座貸越極度額の総額 7,900,000千円<br>借入実行残高 —<br>差引額 7,900,000 | 1 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行 5 行と当座貸越契約を締結しております。<br>当連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。<br>当座貸越極度額の総額 7,900,000千円<br>借入実行残高 900,000<br>差引額 7,000,000 |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                  | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                             |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------|----|--------------------|---------|------|----|--------------------|--------|-----|------------------|-----|-------|---|--|--|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|----|----|------------|-----|------------------|-----|-------|-----|------------------|-----|-------|-----|------------------|-----|-------|---|--|--|--------|
| ※ 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>給与手当 4,904,599千円<br>退職給付費用 85,948<br>役員退職慰労引当金繰入額 8,620<br>店舗使用料 4,501,180 | ※ 1                                                                                                                                                                                                                                                               | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>給与手当 6,768,412千円<br>退職給付費用 105,045<br>店舗使用料 6,205,003 |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| ※ 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 固定資産除却損<br>建物 68,306千円<br>器具及び備品 1,464<br>撤去費用等 13,005<br>計 82,776                                               | ※ 2                                                                                                                                                                                                                                                               | 固定資産除却損<br>建物 95,065千円<br>器具及び備品 4,336<br>撤去費用等 48,925<br>計 148,326                         |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| ※ 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 減損損失<br>当連結会計年度において、当社グループは、減損損失を計上しており、主な内容は次のとおりであります。                                                         | ※ 3                                                                                                                                                                                                                                                               | 減損損失<br>当連結会計年度において、当社グループは、減損損失を計上しており、主な内容は次のとおりであります。                                    |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>金額<br/>(千円)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休資産</td><td>土地</td><td>福島県<br/>いわき市<br/>鹿島町</td><td>389,813</td></tr> <tr> <td>遊休資産</td><td>土地</td><td>福島県<br/>いわき市<br/>小名浜</td><td>15,324</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>新潟県</td><td>2,762</td></tr> <tr> <td colspan="3">計</td><td>407,900</td></tr> </tbody> </table> |                                                                                                                  | 用途                                                                                                                                                                                                                                                                | 種類                                                                                          | 場所 | 金額<br>(千円) | 遊休資産 | 土地 | 福島県<br>いわき市<br>鹿島町 | 389,813 | 遊休資産 | 土地 | 福島県<br>いわき市<br>小名浜 | 15,324 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 新潟県 | 2,762 | 計 |  |  | 407,900 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>金額<br/>(千円)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>広島県</td><td>7,940</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>北海道</td><td>3,772</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>千葉県</td><td>8,465</td></tr> <tr> <td colspan="3">計</td><td>20,177</td></tr> </tbody> </table> |  | 用途 | 種類 | 場所 | 金額<br>(千円) | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 広島県 | 7,940 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 北海道 | 3,772 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 千葉県 | 8,465 | 計 |  |  | 20,177 |
| 用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 種類                                                                                                               | 場所                                                                                                                                                                                                                                                                | 金額<br>(千円)                                                                                  |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 遊休資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 土地                                                                                                               | 福島県<br>いわき市<br>鹿島町                                                                                                                                                                                                                                                | 389,813                                                                                     |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 遊休資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 土地                                                                                                               | 福島県<br>いわき市<br>小名浜                                                                                                                                                                                                                                                | 15,324                                                                                      |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                                                                 | 新潟県                                                                                                                                                                                                                                                               | 2,762                                                                                       |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                   | 407,900                                                                                     |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 種類                                                                                                               | 場所                                                                                                                                                                                                                                                                | 金額<br>(千円)                                                                                  |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                                                                 | 広島県                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,940                                                                                       |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                                                                 | 北海道                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,772                                                                                       |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                                                                 | 千葉県                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,465                                                                                       |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                   | 20,177                                                                                      |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| <p>当社グループでは、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。</p> <p>遊休資産については、今後の使用見込が乏しいため、減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。</p> <p>なお、上記資産グループの回収可能価額は、遊休資産については正味売却価額により、店舗は使用価値により測定しております。正味売却価額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額に基づいて算定しており、使用価値については、将来キャッシュ・フローを5.0%で割り引いて算定しております。</p>                                                         |                                                                                                                  | <p>当社グループでは、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。</p> <p>減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。</p> <p>なお、上記資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを5.0%で割り引いて算定しております。</p> |                                                                                             |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加        | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|-----------|----|------------|
| 普通株式(株) | 18,600,000 | 9,300,000 | —  | 27,900,000 |

(注) 平成18年1月16日開催の取締役会決議により、平成18年3月1日付をもって1株を1.5株に分割しております。

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|----|----|----------|
| 普通株式(株) | —        | 46 | —  | 46       |

(注) 単元未満株式の買取による増加であります。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成17年8月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 372,000        | 20              | 平成17年5月31日 | 平成17年8月24日 |

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年8月22日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 557,999        | 20              | 平成18年5月31日 | 平成18年8月23日 |

当連結会計年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末   |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 27,900,000 | —  | —  | 27,900,000 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|----|----|----------|
| 普通株式(株) | 46       | 10 | —  | 56       |

(注) 単元未満株式の買取による増加であります。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年8月22日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 557,999        | 20              | 平成18年5月31日 | 平成18年8月23日 |

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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年8月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 697,498        | 25              | 平成19年5月31日 | 平成19年8月22日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係        | 現金及び現金同等物の期末残高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        |
| (平成18年 5 月31日)                                 | (平成19年 5 月31日)                                 |
| 現金及び預金勘定 2,100,193千円                           | 現金及び預金勘定 2,310,849千円                           |
| 現金及び現金同等物 2,100,193                            | 預入期間が 3 か月を超える定期預金 △40,000                     |
|                                                | 現金及び現金同等物 2,270,849                            |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|-------|--------|-------|-------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|----|---------|---------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|------------------------|---------------------|-------|-------|-------|-------|--------|-----------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|----|-----------|---------|---------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引   |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相<br>当額及び期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相<br>当額及び期末残高相当額        |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| <table><tr><td></td><td>取得価額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>減価償却累<br/>計額相当額<br/>(千円)</td><td>期末残高<br/>相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>車両運搬具</td><td>14,830</td><td>7,201</td><td>7,628</td></tr><tr><td>器具及び備品</td><td>901,722</td><td>299,984</td><td>601,737</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>46,370</td><td>21,925</td><td>24,444</td></tr><tr><td>合計</td><td>962,922</td><td>329,111</td><td>633,811</td></tr></table> |                                                | 取得価額<br>相当額<br>(千円)    | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) | 車両運搬具 | 14,830 | 7,201 | 7,628 | 器具及び備品 | 901,722 | 299,984 | 601,737 | ソフトウェア | 46,370 | 21,925 | 24,444 | 合計 | 962,922 | 329,111 | 633,811 | <table><tr><td></td><td>取得価額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>減価償却累<br/>計額相当額<br/>(千円)</td><td>期末残高<br/>相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>車両運搬具</td><td>4,275</td><td>1,852</td><td>2,422</td></tr><tr><td>器具及び備品</td><td>1,138,964</td><td>470,257</td><td>668,706</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>35,370</td><td>16,232</td><td>19,137</td></tr><tr><td>合計</td><td>1,178,609</td><td>488,343</td><td>690,266</td></tr></table> |  | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) | 車両運搬具 | 4,275 | 1,852 | 2,422 | 器具及び備品 | 1,138,964 | 470,257 | 668,706 | ソフトウェア | 35,370 | 16,232 | 19,137 | 合計 | 1,178,609 | 488,343 | 690,266 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 取得価額<br>相当額<br>(千円)                            | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円)    |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 車両運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 14,830                                         | 7,201                  | 7,628                  |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 901,722                                        | 299,984                | 601,737                |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 46,370                                         | 21,925                 | 24,444                 |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 962,922                                        | 329,111                | 633,811                |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 取得価額<br>相当額<br>(千円)                            | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円)    |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 車両運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,275                                          | 1,852                  | 2,422                  |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,138,964                                      | 470,257                | 668,706                |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 35,370                                         | 16,232                 | 19,137                 |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1,178,609                                      | 488,343                | 690,266                |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ② 未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ② 未経過リース料期末残高相当額                               |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 1年以内 161,439千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1年以内 195,984千円                                 |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 1年超 479,614                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1年超 502,472                                    |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 合計 641,053                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 合計 698,457                                     |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相<br>当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相<br>当額                 |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 支払リース料 166,400千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 支払リース料 200,218千円                               |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 減価償却費相当額 157,760                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 減価償却費相当額 191,361                               |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| 支払利息相当額 9,496                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 支払利息相当額 9,639                                  |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ④ 減価償却費相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ④ 減価償却費相当額の算定方法                                |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする<br>定額法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 同左                                             |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| ⑤ 利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ⑤ 利息相当額の算定方法                                   |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額との<br>差額を利息相当額とし、各期への配分方法について<br>は利息法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 同左                                             |                        |                        |                     |       |        |       |       |        |         |         |         |        |        |        |        |    |         |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                     |                        |                     |       |       |       |       |        |           |         |         |        |        |        |        |    |           |         |         |

## (有価証券関係)

## 有価証券

## 1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                         |    | 前連結会計年度<br>(平成18年5月31日) |                        |            | 当連結会計年度<br>(平成19年5月31日) |                        |            |
|----------------------------|----|-------------------------|------------------------|------------|-------------------------|------------------------|------------|
|                            |    | 取得原価<br>(千円)            | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)            | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | 株式 | 29,467                  | 42,476                 | 13,008     | 30,119                  | 40,600                 | 10,480     |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | 株式 | —                       | —                      | —          | —                       | —                      | —          |
| 合計                         |    | 29,467                  | 42,476                 | 13,008     | 30,119                  | 40,600                 | 10,480     |

(注) 株式の減損処理は、個々の銘柄毎に取得原価に対して期末日における時価の下落が30%超の場合は全て減損処理を行うこととしております。

## 2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 区分          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日) |
|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 売却額(千円)     | 1                                        | —                                        |
| 売却益の合計額(千円) | 1                                        | —                                        |
| 売却損の合計額(千円) | —                                        | —                                        |

## 3 時価評価されていない有価証券

| 区分               | 前連結会計年度<br>(平成18年5月31日) | 当連結会計年度<br>(平成19年5月31日) |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  | 連結貸借対照表計上額(千円)          | 連結貸借対照表計上額(千円)          |
| その他有価証券<br>非上場株式 | 15,250                  | 15,250                  |
| 合計               | 15,250                  | 15,250                  |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年 6 月 1 日<br/>至 平成18年 5 月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成18年 6 月 1 日<br/>至 平成19年 5 月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>① 取引の内容<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替予約等取引、金利関連では金利スワップ取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針及び利用目的<br/>当社は通常業務を遂行する上で、金利リスク、為替リスクなど様々なリスクにさらされており、このようなリスクを効率的に管理する手段としてデリバティブ取引を利用しており、投機を目的としたデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>通貨関連のデリバティブ取引は商品輸入による外貨建の買入債務の為替相場変動によるリスクをヘッジする目的で利用しております。</p> <p>また、金利関連のデリバティブ取引は、借入金に係る金利変動リスクをヘッジする目的で利用しております。なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>a ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> <p>b ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めにに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスク及び金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。</p> <p>ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>デリバティブ取引は、取引相手が倒産等によって契約不履行となることで被る損失に係る信用リスクと、金利・為替等の市場の変動によって発生する損失に係る市場リスクを有しております。</p> <p>当社は信用リスクを極力回避するため、高い信用度を有する金融機関とのみ取引を行っております。また、時価の変動が大きい特殊な取引(レバレッジのきいたデリバティブ取引)は利用しておりません。</p> | <p>① 取引の内容<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針及び利用目的<br/>当社は通常業務を遂行する上で為替相場変動によるリスクにさらされており、このようなリスクを効率的に管理する手段としてデリバティブ取引を利用しており、投機を目的としたデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>通貨関連のデリバティブ取引は商品輸入による外貨建の買入債務の為替相場変動によるリスクをヘッジする目的で利用しており、ヘッジ会計を行っております。</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めにに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>デリバティブ取引は、取引相手が倒産等によって契約不履行となることで被る損失に係る信用リスクと、為替等の市場の変動によって発生する損失に係る市場リスクを有しております。</p> <p>当社は信用リスクを極力回避するため、高い信用度を有する金融機関とのみ取引を行っております。また、時価の変動が大きい特殊な取引(レバレッジのきいたデリバティブ取引)は利用しておりません。</p> |

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                      | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <p>④ 取引に係るリスク管理体制</p> <p>デリバティブ取引の実行及び管理は経理部に集中しており、経理部内での日常におけるデリバティブ取引は、デリバティブ業務に関する取り決めに基づいて行われております。</p> <p>デリバティブ取引の実行は職務権限規程に従って行っておりますが、重要な契約の締結は取締役会で決定後これを行い、常にデリバティブの残高状況、評価損益状況を把握し、取締役会に報告を行っております。</p> | <p>④ 取引に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p>                |

## 2 取引の時価等に関する事項

### デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

#### 通貨関連

前連結会計年度(平成18年 5 月31日)ならびに当連結会計年度(平成19年 5 月31日)におきましては、ヘッジ会計を適用しているため、記載を省略いたします。

#### (退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                             |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|--------|-----------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-----------------|--------|----------------|----------|--------------|--------|--------------|----------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。</p> <p>また、国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格年金制度及び退職一時金制度を採用しております。</p>                                                                                                                                                                                                    | <p>1 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を採用しております。</p> <p>また、国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格年金制度及び退職一時金制度を採用しております。</p> |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| <p>2 退職給付債務及びその内訳</p> <table> <tr> <td>①退職給付債務</td><td>△383,740千円</td></tr> <tr> <td>②年金資産</td><td>16,663</td></tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務 ①+②</td><td>△367,076</td></tr> <tr> <td>④未認識数理計算上の差異</td><td>27,896</td></tr> <tr> <td>⑤退職給付引当金 ③+④</td><td>△339,180</td></tr> </table> <p>(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> | ①退職給付債務                                                                                                                    | △383,740千円 | ②年金資産           | 16,663 | ③未積立退職給付債務 ①+②  | △367,076 | ④未認識数理計算上の差異                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 27,896 | ⑤退職給付引当金 ③+④                                                                                                                                                                                                                                                         | △339,180        | <p>2 退職給付債務及びその内訳</p> <table> <tr> <td>①退職給付債務</td><td>△520,546千円</td></tr> <tr> <td>②年金資産</td><td>19,599</td></tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務 ①+②</td><td>△500,946</td></tr> <tr> <td>④未認識数理計算上の差異</td><td>71,889</td></tr> <tr> <td>⑤退職給付引当金 ③+④</td><td>△429,057</td></tr> </table> <p>(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> | ①退職給付債務        | △520,546千円 | ②年金資産           | 19,599 | ③未積立退職給付債務 ①+② | △500,946 | ④未認識数理計算上の差異 | 71,889 | ⑤退職給付引当金 ③+④ | △429,057 |
| ①退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | △383,740千円                                                                                                                 |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②年金資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 16,663                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③未積立退職給付債務 ①+②                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | △367,076                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ④未認識数理計算上の差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 27,896                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ⑤退職給付引当金 ③+④                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | △339,180                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ①退職給付債務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | △520,546千円                                                                                                                 |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②年金資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 19,599                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③未積立退職給付債務 ①+②                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | △500,946                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ④未認識数理計算上の差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 71,889                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ⑤退職給付引当金 ③+④                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | △429,057                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| <p>3 退職給付費用の内訳</p> <table> <tr> <td>①勤務費用</td><td>76,208千円</td></tr> <tr> <td>②利息費用</td><td>3,967</td></tr> <tr> <td>③数理計算上の差異の費用処理額</td><td>10,866</td></tr> <tr> <td>④退職給付費用</td><td>91,042</td></tr> </table> <p>(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、①勤務費用に計上しております。</p>                                                           | ①勤務費用                                                                                                                      | 76,208千円   | ②利息費用           | 3,967  | ③数理計算上の差異の費用処理額 | 10,866   | ④退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 91,042 | <p>3 退職給付費用の内訳</p> <table> <tr> <td>①勤務費用</td><td>94,416千円</td></tr> <tr> <td>②利息費用</td><td>4,743</td></tr> <tr> <td>③数理計算上の差異の費用処理額</td><td>11,390</td></tr> <tr> <td>④退職給付費用</td><td>110,551</td></tr> </table> <p>(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、①勤務費用に計上しております。</p> | ①勤務費用           | 94,416千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ②利息費用          | 4,743      | ③数理計算上の差異の費用処理額 | 11,390 | ④退職給付費用        | 110,551  |              |        |              |          |
| ①勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 76,208千円                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3,967                                                                                                                      |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10,866                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ④退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 91,042                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ①勤務費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 94,416千円                                                                                                                   |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②利息費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,743                                                                                                                      |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③数理計算上の差異の費用処理額                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11,390                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ④退職給付費用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 110,551                                                                                                                    |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| <p>4 退職給付債務の計算基礎</p> <p>(平成18年 5 月31日)</p> <table> <tr> <td>①割引率</td><td>1.5%</td></tr> <tr> <td>②退職給付引当金の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>③数理計算上の差異の処理年数</td><td>5年</td></tr> </table> <p>(注) 数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p>                       | ①割引率                                                                                                                       | 1.5%       | ②退職給付引当金の期間配分方法 | 期間定額基準 | ③数理計算上の差異の処理年数  | 5年       | <p>4 退職給付債務の計算基礎</p> <p>(平成19年 5 月31日)</p> <table> <tr> <td>①割引率</td><td>1.5%</td></tr> <tr> <td>②退職給付引当金の期間配分方法</td><td>期間定額基準</td></tr> <tr> <td>③数理計算上の差異の処理年数</td><td>5年</td></tr> </table> <p>(注) 数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> | ①割引率   | 1.5%                                                                                                                                                                                                                                                                 | ②退職給付引当金の期間配分方法 | 期間定額基準                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ③数理計算上の差異の処理年数 | 5年         |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ①割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.5%                                                                                                                       |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②退職給付引当金の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 期間定額基準                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③数理計算上の差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5年                                                                                                                         |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ①割引率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.5%                                                                                                                       |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ②退職給付引当金の期間配分方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 期間定額基準                                                                                                                     |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |
| ③数理計算上の差異の処理年数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5年                                                                                                                         |            |                 |        |                 |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |            |                 |        |                |          |              |        |              |          |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月 31 日) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月 31 日) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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<br>(繰延税金資産)<br>貸倒引当金 9,025千円<br>退職給付引当金 132,160<br>未払賞与 27,260<br>未払事業所税 9,534<br>未払事業税 144,334<br>未払社会保険料 18,920<br>減損損失 7,163<br>繰延ヘッジ損益 77,593<br>その他 12,082<br>繰延税金資産小計 438,076<br>評価性引当額 △11,385<br>繰延税金資産合計 426,690<br>(繰延税金負債)<br>連結会社間貸倒引当金調整 △55<br>その他有価証券評価差額 △5,268<br>繰延税金負債合計 △5,323<br>繰延税金資産の純額 421,366<br><br>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。<br>流動資産—繰延税金資産 285,708千円<br>固定資産—繰延税金資産 135,658 | 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<br>(繰延税金資産)<br>貸倒引当金 3,035千円<br>退職給付引当金 168,951<br>未払賞与 11,828<br>未払事業所税 18,382<br>未払事業税 182,679<br>未払社会保険料 27,052<br>減損損失 14,216<br>その他 9,288<br>繰延税金資産小計 435,435<br>評価性引当額 △18,438<br>繰延税金資産合計 416,997<br>(繰延税金負債)<br>連結会社間貸倒引当金調整 △65<br>その他有価証券評価差額 △4,244<br>繰延ヘッジ損益 △480,284<br>繰延税金負債合計 △484,594<br>繰延税金資産(負債)の純額 △67,597<br><br>繰延税金資産(負債)の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。<br>流動資産—繰延税金資産 6,024千円<br>固定資産—繰延税金資産 168,087<br>流動負債—繰延税金負債 △241,709 |
| 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<br>法定実効税率 40.5%<br>(調整)<br>住民税均等割等 3.0<br>役員退職慰労金の損金不算入 0.6<br>その他 0.1<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.2                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 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<br>法定実効税率 40.5%<br>(調整)<br>住民税均等割等 2.6<br>その他 0.1<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

(セグメント情報)

**【事業の種類別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)において、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める婦人衣料及び雑貨等の製造販売事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメントの記載を省略しております。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)において、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度(自 平成17年 6 月 1 日 至 平成18年 5 月31日)

関連当事者との取引

1 役員及び個人主要株主等

| 属性                                              | 氏名                | 住所          | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の<br>内容又は<br>職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容       |             | 取引の内容                                      | 取引金額<br>(千円) | 科目            | 期末残高<br>(千円) |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|------------|-------------|--------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                 |                   |             |                          |                   |                               | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係  |                                            |              |               |              |
| 役員及び<br>その近親者<br>が議決権の<br>過半数を所有<br>している<br>会社等 | (有)高木設計<br>(注) 1  | 福島県<br>いわき市 | 3,000                    | 建築士<br>事務所        | なし                            | —          | —           | 物流センタ<br>ー増設工事<br>に伴う設計<br>監理業務委<br>託(注) 2 | 36,406       | —             | —            |
| 役員及び<br>その近親者<br>が議決権の<br>過半数を所有<br>している<br>会社等 | (株)エクスペ<br>イ(注) 3 | 福島県<br>いわき市 | 15,000                   | 損害保険<br>代理店       | なし                            | —          | 損害保険<br>の取次 | 保険料の支<br>払(注) 4                            | 4,120        | 流動資産<br>「その他」 | 78           |
| 役員及び<br>その近親者                                   | 江尻義久              | 福島県<br>いわき市 | —                        | 当社代表<br>取締役社<br>長 | (被所有)<br>直接 23.1              | —          | —           | 土地の売却<br>(注) 5                             | 135,000      | —             | —            |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 同社は、当社監査役 吉田照彦の近親者が同社の議決権の66.7%を直接保有しております。
- 2 設計監理委託に伴う業務委託報酬については、業界の標準報酬による見積額に基づき、交渉の上、決定しております。
- 3 同社は、当社監査役 吉田照彦が同社の議決権の26.7%を直接保有しているほか、同人の近親者が同社の議決権の73.3%を直接保有しております。
- 4 損害保険の保険料については、保険会社の設定する保険料を支払っております。
- 5 土地の売却額については、複数の不動産鑑定士の鑑定評価額を参考に、交渉の上、決定しております。
- 6 取引金額及び期末残高には消費税等は含まれておりません。

当連結会計年度(自 平成18年 6 月 1 日 至 平成19年 5 月31日)

関連当事者との取引

1 役員及び個人主要株主等

| 属性                                              | 氏名               | 住所          | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の<br>内容又は<br>職業 | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容       |            | 取引の内容                   | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|-------------------------------------------------|------------------|-------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|------------|------------|-------------------------|--------------|----|--------------|
|                                                 |                  |             |                          |                   |                               | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係 |                         |              |    |              |
| 役員及び<br>その近親者<br>が議決権の<br>過半数を所有<br>している<br>会社等 | (有)高木設計<br>(注) 1 | 福島県<br>いわき市 | 3,000                    | 建築士<br>事務所        | なし                            | —          | —          | 設計監理<br>業務委託<br>(注) 2・3 | 32,953       | —  | —            |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 1 同社は、当社監査役 吉田照彦の近親者が同社の議決権の66.7%を直接保有しております。
- 2 設計監理委託に伴う業務委託報酬については、業界の標準報酬による見積額に基づき、交渉の上、決定しております。
- 3 本社 3 号館新築工事及び物流センター増設工事に伴う設計監理業務であります。
- 4 取引金額には消費税等は含まれておりません。

(企業結合等関係)

当連結会計年度(自 平成18年 6 月 1 日 至 平成19年 5 月31日)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

| 項目              | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |         |                 |        |                                                                                       |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|-----------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額      | 536円44銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 719円23銭                                        |         |                 |        |                                                                                       |
| 1 株当たり当期純利益金額   | 122円62銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 173円27銭                                        |         |                 |        |                                                                                       |
|                 | <p>なお、潜在株式調整後 1 株当たり<br/>当期純利益については、希薄化効果<br/>を有している潜在株式が存在しない<br/>ため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成18年 3 月 1 日付で普<br/>通株式 1 株につき 1.5 株の株式分割<br/>を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行<br/>われたと仮定した場合の前連結会計<br/>年度における 1 株当たり情報につい<br/>ては、以下のとおりとなります。</p> <table><tr><td>1 株当たり<br/>純資産額</td><td>431円08銭</td></tr><tr><td>1 株当たり<br/>当期純利益</td><td>74円81銭</td></tr></table> | 1 株当たり<br>純資産額                                 | 431円08銭 | 1 株当たり<br>当期純利益 | 74円81銭 | <p>なお、潜在株式調整後 1 株当たり<br/>当期純利益金額については、希薄化<br/>効果を有している潜在株式が存在し<br/>ないため記載しておりません。</p> |
| 1 株当たり<br>純資産額  | 431円08銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                |         |                 |        |                                                                                       |
| 1 株当たり<br>当期純利益 | 74円81銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                |         |                 |        |                                                                                       |

(注) 算定上の基礎は以下のとおりであります。

1 1 株当たり純資産額

| 項目                               | 前連結会計年度末<br>(平成18年 5 月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成19年 5 月31日) |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)            | 14,966,804                 | 20,066,601                 |
| 普通株式に係る純資産額(千円)                  | 14,966,804                 | 20,066,601                 |
| 普通株式の発行済株式数(株)                   | 27,900,000                 | 27,900,000                 |
| 普通株式の自己株式数(株)                    | 46                         | 56                         |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式<br>の数(株) | 27,899,954                 | 27,899,944                 |

2 1 株当たり当期純利益金額

| 項目               | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 3,421,218                                      | 4,834,353                                      |
| 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) | 3,421,218                                      | 4,834,353                                      |
| 期中平均株式数(株)       | 普通株式 27,899,989                                | 普通株式 27,899,950                                |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                |                                                |

⑤ 【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                        | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限        |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 短期借入金                     | —             | 974,774       | 1.1         | —           |
| 1年以内に返済予定の長期借入金           | 781,100       | 190,400       | 0.8         | —           |
| 長期借入金<br>(1年以内返済予定のものを除く) | 651,200       | 460,800       | 0.7         | 平成21年～平成23年 |
| 合計                        | 1,432,300     | 1,625,974     | —           | —           |

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

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 180,800         | 140,000         | 140,000         | —               |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

|            |          | 前事業年度<br>(平成18年 5 月31 日) |             |            | 当事業年度<br>(平成19年 5 月31 日) |              |            |
|------------|----------|--------------------------|-------------|------------|--------------------------|--------------|------------|
| 区分         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                   |             | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   |              | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |          |                          |             |            |                          |              |            |
| I 流動資産     |          |                          |             |            |                          |              |            |
| 1 現金及び預金   |          |                          | 1, 983, 652 |            |                          | 1, 984, 786  |            |
| 2 売掛金      |          |                          | 2, 341, 646 |            |                          | 2, 712, 160  |            |
| 3 商品       |          |                          | 3, 581, 836 |            |                          | 4, 707, 652  |            |
| 4 貯蔵品      |          |                          | 12, 408     |            |                          | 10, 572      |            |
| 5 前払費用     |          |                          | 137, 823    |            |                          | 216, 343     |            |
| 6 繰延税金資産   |          |                          | 280, 735    |            |                          | —            |            |
| 7 為替予約     |          |                          | —           |            |                          | 1, 185, 887  |            |
| 8 その他流動資産  |          |                          | 96, 214     |            |                          | 65, 504      |            |
| 貸倒引当金      |          |                          | △702        |            |                          | △813         |            |
| 流動資産合計     |          |                          | 8, 433, 614 | 36. 9      |                          | 10, 882, 094 | 37. 1      |
| II 固定資産    |          |                          |             |            |                          |              |            |
| 1 有形固定資産   |          |                          |             |            |                          |              |            |
| (1) 建物     |          | 6, 835, 631              |             |            | 9, 769, 715              |              |            |
| 減価償却累計額    |          | 1, 919, 020              | 4, 916, 610 |            | 2, 775, 430              | 6, 994, 285  |            |
| (2) 構築物    |          | 230, 595                 |             |            | 388, 874                 |              |            |
| 減価償却累計額    |          | 71, 214                  | 159, 380    |            | 106, 653                 | 282, 220     |            |
| (3) 機械及び装置 |          | 2, 056                   |             |            | 310, 632                 |              |            |
| 減価償却累計額    |          | 845                      | 1, 211      |            | 41, 401                  | 269, 231     |            |
| (4) 器具及び備品 |          | 1, 302, 411              |             |            | 1, 589, 219              |              |            |
| 減価償却累計額    |          | 592, 314                 | 710, 096    |            | 832, 640                 | 756, 579     |            |
| (5) 土地     |          |                          | 1, 698, 982 |            |                          | 2, 111, 146  |            |
| (6) 建設仮勘定  |          |                          | 704, 195    |            |                          | 34, 161      |            |
| 有形固定資産合計   |          |                          | 8, 190, 477 | 35. 8      |                          | 10, 447, 623 | 35. 7      |

|               |          | 前事業年度<br>(平成18年 5 月31日) |            |            | 当事業年度<br>(平成19年 5 月31日) |            |            |
|---------------|----------|-------------------------|------------|------------|-------------------------|------------|------------|
| 区分            | 注記<br>番号 | 金額(千円)                  |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  |            | 構成比<br>(%) |
| 2 無形固定資産      |          |                         |            |            |                         |            |            |
| (1) ソフトウェア    |          |                         | 93,015     | 0.5        |                         | 78,430     | 0.3        |
| (2) その他無形固定資産 |          |                         | 21,514     |            |                         | 23,512     |            |
| 無形固定資産合計      |          |                         | 114,529    |            |                         | 101,942    |            |
| 3 投資その他の資産    |          |                         |            |            |                         |            |            |
| (1) 投資有価証券    |          |                         | 57,726     | 26.8       |                         | 55,850     | 26.9       |
| (2) 関係会社株式    |          |                         | 78,448     |            |                         | 385,264    |            |
| (3) 出資金       |          |                         | 490        |            |                         | 490        |            |
| (4) 破産更生債権等   |          |                         | 6,028      |            |                         | —          |            |
| (5) 長期前払費用    |          |                         | 19,510     |            |                         | 17,092     |            |
| (6) 繰延税金資産    |          |                         | 125,119    |            |                         | 155,837    |            |
| (7) 差入保証金     |          |                         | 5,851,496  |            |                         | 7,251,633  |            |
| (8) その他投資等    |          |                         | 16,359     |            |                         | 16,999     |            |
| 貸倒引当金         |          |                         | △21,582    | 63.1       |                         | △6,681     | 62.9       |
| 投資その他の資産合計    |          |                         | 6,133,596  |            |                         | 7,876,485  |            |
| 固定資産合計        |          |                         | 14,438,603 |            |                         | 18,426,052 |            |
| 資産合計          |          |                         | 22,872,218 | 100.0      |                         | 29,308,146 | 100.0      |
|               |          |                         |            |            |                         |            |            |

|                      |          | 前事業年度<br>(平成18年 5 月31 日) |            |            | 当事業年度<br>(平成19年 5 月31 日) |            |            |
|----------------------|----------|--------------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(千円)                   |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   |            | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)               |          |                          |            |            |                          |            |            |
| I 流動負債               |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1 支払手形               |          |                          | 674,696    |            |                          | 381,440    |            |
| 2 買掛金                |          |                          | 885,228    |            |                          | 1,415,628  |            |
| 3 短期借入金              |          |                          | —          |            |                          | 900,000    |            |
| 4 1 年以内返済予定<br>長期借入金 |          |                          | 781,100    |            |                          | 190,400    |            |
| 5 未払金                |          |                          | 364,944    |            |                          | 249,044    |            |
| 6 未払費用               |          |                          | 1,473,481  |            |                          | 1,985,864  |            |
| 7 未払法人税等             |          |                          | 1,840,000  |            |                          | 2,425,000  |            |
| 8 未払消費税等             |          |                          | 280,983    |            |                          | 366,919    |            |
| 9 繰延税金負債             |          |                          | —          |            |                          | 241,709    |            |
| 10 預り金               |          |                          | 44,210     |            |                          | 34,558     |            |
| 11 前受収益              |          |                          | —          |            |                          | 481        |            |
| 12 割賦未払金             |          |                          | 214,099    |            |                          | 137,410    |            |
| 13 その他流動負債           |          |                          | 217,957    |            |                          | 48,225     |            |
| 流動負債合計               |          |                          | 6,776,701  | 29.6       |                          | 8,376,683  | 28.6       |
| II 固定負債              |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1 長期借入金              |          |                          | 651,200    |            |                          | 460,800    |            |
| 2 退職給付引当金            |          |                          | 300,300    |            |                          | 386,917    |            |
| 3 長期割賦未払金            |          |                          | 176,193    |            |                          | 38,782     |            |
| 4 その他固定負債            |          |                          | 7,318      |            |                          | 5,318      |            |
| 固定負債合計               |          |                          | 1,135,012  | 5.0        |                          | 891,817    | 3.0        |
| 負債合計                 |          |                          | 7,911,713  | 34.6       |                          | 9,268,501  | 31.6       |
| (純資産の部)              |          |                          |            |            |                          |            |            |
| I 株主資本               |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1 資本金                |          |                          | 3,566,800  | 15.6       |                          | 3,566,800  | 12.2       |
| 2 資本剰余金              |          |                          |            |            |                          |            |            |
| (1) 資本準備金            |          | 3,941,880                |            |            | 3,941,880                |            |            |
| 資本剰余金合計              |          |                          | 3,941,880  | 17.2       |                          | 3,941,880  | 13.5       |
| 3 利益剰余金              |          |                          |            |            |                          |            |            |
| (1) 利益準備金            |          | 17,500                   |            |            | 17,500                   |            |            |
| (2) その他利益剰余金         |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 別途積立金                |          | 3,600,000                |            |            | 6,200,000                |            |            |
| 繰越利益剰余金              |          | 3,940,842                |            |            | 5,601,944                |            |            |
| 利益剰余金合計              |          |                          | 7,558,342  | 33.1       |                          | 11,819,444 | 40.3       |
| 4 自己株式               |          |                          | △262       | △0.0       |                          | △317       | △0.0       |
| 株主資本合計               |          |                          | 15,066,759 | 65.9       |                          | 19,327,806 | 66.0       |
| II 評価・換算差額等          |          |                          |            |            |                          |            |            |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金   |          |                          | 7,740      | 0.0        |                          | 6,235      | 0.0        |
| 2 繰延ヘッジ損益            |          |                          | △113,995   | △0.5       |                          | 705,602    | 2.4        |
| 評価・換算差額等合計           |          |                          | △106,255   | △0.5       |                          | 711,838    | 2.4        |
| 純資産合計                |          |                          | 14,960,504 | 65.4       |                          | 20,039,645 | 68.4       |
| 負債純資産合計              |          |                          | 22,872,218 | 100.0      |                          | 29,308,146 | 100.0      |
|                      |          |                          |            |            |                          |            |            |

② 【損益計算書】

|                    |          | 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) |            |            | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |            |            |
|--------------------|----------|----------------------------------------------|------------|------------|----------------------------------------------|------------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                       |            | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                       |            | 百分比<br>(%) |
| I 売上高              | ※ 1      |                                              | 41,443,910 | 100.0      |                                              | 53,863,924 | 100.0      |
| II 売上原価            |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 商品期首たな卸高         |          | 2,421,107                                    |            |            | 3,581,836                                    |            |            |
| 2 当期商品仕入高          |          | 18,790,713                                   |            |            | 23,641,018                                   |            |            |
| 合計                 |          | 21,211,821                                   |            |            | 27,222,854                                   |            |            |
| 3 商品期末たな卸高         |          | 3,581,836                                    | 17,629,984 | 42.5       | 4,707,652                                    | 22,515,202 | 41.8       |
| 売上総利益              |          |                                              | 23,813,925 | 57.5       |                                              | 31,348,721 | 58.2       |
| III 販売費及び一般管理費     |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 給与手当             |          | 4,898,336                                    |            |            | 6,724,406                                    |            |            |
| 2 賞与               |          | 763,245                                      |            |            | 938,056                                      |            |            |
| 3 退職給付費用           |          | 85,690                                       |            |            | 104,781                                      |            |            |
| 4 役員退職慰労引当金<br>繰入額 |          | 8,620                                        |            |            | —                                            |            |            |
| 5 店舗使用料            |          | 4,501,180                                    |            |            | 6,049,785                                    |            |            |
| 6 その他店舗経費          |          | 1,420,333                                    |            |            | 1,904,719                                    |            |            |
| 7 減価償却費            |          | 972,783                                      |            |            | 1,421,731                                    |            |            |
| 8 その他              |          | 4,584,979                                    | 17,235,169 | 41.6       | 5,721,983                                    | 22,865,464 | 42.5       |
| 営業利益               |          |                                              | 6,578,755  | 15.9       |                                              | 8,483,257  | 15.7       |
| IV 営業外収益           |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 受取利息             |          | 197                                          |            |            | 1,215                                        |            |            |
| 2 受取配当金            |          | 1,528                                        |            |            | 1,568                                        |            |            |
| 3 地代家賃収入           |          | 44,952                                       |            |            | 57,045                                       |            |            |
| 4 受取補償金            |          | 24,946                                       |            |            | 26,286                                       |            |            |
| 5 雑収入              |          | 9,726                                        | 81,352     | 0.2        | 15,965                                       | 102,081    | 0.2        |
| V 営業外費用            |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 支払利息             |          | 27,007                                       |            |            | 38,020                                       |            |            |
| 2 割賦手数料            |          | 11,248                                       |            |            | 8,022                                        |            |            |
| 3 為替差損             |          | 15,515                                       |            |            | 36,175                                       |            |            |
| 4 たな卸資産処分損         |          | 12,327                                       |            |            | —                                            |            |            |
| 5 雑損失              |          | 9,335                                        | 75,434     | 0.2        | 21,360                                       | 103,578    | 0.2        |
| 経常利益               |          |                                              | 6,584,673  | 15.9       |                                              | 8,481,760  | 15.7       |
| VI 特別利益            |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 貸倒引当金戻入益         |          | 31,753                                       |            |            | 14,789                                       |            |            |
| 2 国庫補助金            |          | —                                            |            |            | 150,000                                      |            |            |
| 3 その他特別利益          |          | 553                                          | 32,306     | 0.0        | —                                            | 164,789    | 0.3        |
| VII 特別損失           |          |                                              |            |            |                                              |            |            |
| 1 固定資産除却損          | ※ 2      | 82,405                                       |            |            | 141,134                                      |            |            |
| 2 減損損失             | ※ 3      | 404,607                                      |            |            | 20,177                                       |            |            |
| 3 その他特別損失          |          | 19,327                                       | 506,340    | 1.2        | —                                            | 161,311    | 0.3        |
| 税引前当期純利益           |          |                                              | 6,110,640  | 14.7       |                                              | 8,485,238  | 15.7       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税   |          | 2,740,553                                    |            |            | 3,731,264                                    |            |            |
| 法人税等調整額            |          | △36,020                                      | 2,704,532  | 6.5        | △65,127                                      | 3,666,137  | 6.8        |
| 当期純利益              |          |                                              | 3,406,107  | 8.2        |                                              | 4,819,100  | 8.9        |
|                    |          |                                              |            |            |                                              |            |            |

③ 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成17年 6 月 1 日 至 平成18年 5 月31日)

|                             | 株主資本        |             |         |             |              |      | 株主資本合計       |         |
|-----------------------------|-------------|-------------|---------|-------------|--------------|------|--------------|---------|
|                             | 資本金         | 資本剰余金       | 利益剰余金   |             |              | 自己株式 |              |         |
|                             |             |             | 資本準備金   | 利益準備金       | その他利益剰余金     |      |              |         |
|                             |             |             |         |             | 別途積立金        |      |              | 繰越利益剰余金 |
| 平成17年 5 月31日残高(千円)          | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 17, 500 | 2, 150, 000 | 2, 366, 735  | —    | 12, 042, 915 |         |
| 事業年度中の変動額                   |             |             |         |             |              |      |              |         |
| 剰余金の配当                      |             |             |         |             | △372, 000    |      | △372, 000    |         |
| 役員賞与の支給                     |             |             |         |             | △10, 000     |      | △10, 000     |         |
| 利益処分積立額                     |             |             |         | 1, 450, 000 | △1, 450, 000 |      | —            |         |
| 当期純利益                       |             |             |         |             | 3, 406, 107  |      | 3, 406, 107  |         |
| 自己株式の取得                     |             |             |         |             |              | △262 | △262         |         |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |             |             |         |             |              |      | —            |         |
| 事業年度中の変動額合計(千円)             | —           | —           | —       | 1, 450, 000 | 1, 574, 107  | △262 | 3, 023, 844  |         |
| 平成18年 5 月31日残高(千円)          | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 17, 500 | 3, 600, 000 | 3, 940, 842  | △262 | 15, 066, 759 |         |

|                             | 評価・換算差額等        |          |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|-----------------|----------|----------------|------------|
|                             | その有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益  | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 平成17年 5 月31日残高(千円)          | 2,824           | —        | 2,824          | 12,045,739 |
| 事業年度中の変動額                   |                 |          |                |            |
| 剰余金の配当                      |                 |          | —              | △372,000   |
| 役員賞与の支給                     |                 |          | —              | △10,000    |
| 利益処分積立額                     |                 |          | —              | —          |
| 当期純利益                       |                 |          | —              | 3,406,107  |
| 自己株式の取得                     |                 |          | —              | △262       |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) | 4,916           | △113,995 | △109,079       | △109,079   |
| 事業年度中の変動額合計(千円)             | 4,916           | △113,995 | △109,079       | 2,914,764  |
| 平成18年 5 月31日残高(千円)          | 7,740           | △113,995 | △106,255       | 14,960,504 |

当事業年度(自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)

|                             | 株主資本        |             |         |             |              |      | 株主資本合計       |
|-----------------------------|-------------|-------------|---------|-------------|--------------|------|--------------|
|                             | 資本金         | 資本剰余金       | 利益剰余金   |             |              | 自己株式 |              |
|                             |             | 資本準備金       | 利益準備金   | その他利益剰余金    |              |      |              |
|                             |             |             |         | 別途積立金       | 繰越利益剰余金      |      |              |
| 平成18年 5 月31日残高(千円)          | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 17, 500 | 3, 600, 000 | 3, 940, 842  | △262 | 15, 066, 759 |
| 事業年度中の変動額                   |             |             |         |             |              |      |              |
| 剰余金の配当                      |             |             |         |             | △557, 999    |      | △557, 999    |
| 別途積立金積立額                    |             |             |         | 2, 600, 000 | △2, 600, 000 |      | —            |
| 当期純利益                       |             |             |         |             | 4, 819, 100  |      | 4, 819, 100  |
| 自己株式の取得                     |             |             |         |             |              | △54  | △54          |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |             |             |         |             |              |      | —            |
| 事業年度中の変動額合計(千円)             | —           | —           | —       | 2, 600, 000 | 1, 661, 101  | △54  | 4, 261, 047  |
| 平成19年 5 月31日残高(千円)          | 3, 566, 800 | 3, 941, 880 | 17, 500 | 6, 200, 000 | 5, 601, 944  | △317 | 19, 327, 806 |

|                         | 評価・換算差額等        |          |                | 純資産合計      |
|-------------------------|-----------------|----------|----------------|------------|
|                         | その有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益  | 評価・換算<br>差額等合計 |            |
| 平成18年5月31日残高(千円)        | 7,740           | △113,995 | △106,255       | 14,960,504 |
| 事業年度中の変動額               |                 |          |                |            |
| 剰余金の配当                  |                 |          | —              | △557,999   |
| 別途積立金積立額                |                 |          | —              | —          |
| 当期純利益                   |                 |          | —              | 4,819,100  |
| 自己株式の取得                 |                 |          | —              | △54        |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | △1,504          | 819,598  | 818,094        | 818,094    |
| 事業年度中の変動額合計(千円)         | △1,504          | 819,598  | 818,094        | 5,079,141  |
| 平成19年5月31日残高(千円)        | 6,235           | 705,602  | 711,838        | 20,039,645 |

## 重要な会計方針

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)                                                                                                                                                                                                             | 当事業年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法   | (1) 子会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>① 時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(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)<br>② 時価のないもの<br>移動平均法による原価法                                                                                                     | (1) 子会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>① 時価のあるもの<br>同左<br>② 時価のないもの<br>同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法  | (1) 商品<br>売価還元法による原価法<br>(2) 貯蔵品<br>生地等…先入先出法による原価法<br>その他…最終仕入原価法による原価法                                                                                                                                                                           | (1) 商品<br>同左<br>(2) 貯蔵品<br>同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3 デリバティブの評価基準及び評価方法 | 時価法                                                                                                                                                                                                                                                | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4 固定資産の減価償却の方法      | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については、定額法を採用しております。<br>主な耐用年数<br>建物 3年～50年<br>器具及び備品 3年～15年<br>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年間で均等償却しております。<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア(社内利用)については社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 | (1) 有形固定資産<br>法人税法に規定する定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については、法人税法に規定する定額法を採用しております。<br>なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定率法または旧定額法を採用しております。<br>主な耐用年数<br>建物 3年～50年<br>器具及び備品 3年～15年<br>また、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年間で均等償却しております。<br>(会計方針の変更)<br>当事業年度から法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する方法により、減価償却費を計上しております。<br>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。<br>(2) 無形固定資産<br>同左 |

| 項目           | 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                          |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 繰延資産の処理方法  | (1) 新株発行費<br>支出時に全額費用として処理しております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                       |
| 6 引当金の計上基準   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>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。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。<br/>数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を、それぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、平成17年 8 月23日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度を廃止するとともに、取締役及び監査役に慰労金の打切り支給を行うことが決議されました。これに伴い、当該定時株主総会日までの在任期間に係る要支給額を打切り支給し、「役員退職慰労引当金」を全額取崩しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p>                                                                     |
| 7 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 同左                                                                                                                    |
| 8 ヘッジ会計の方法   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>a ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> <p>b ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…為替予約<br/>ヘッジ対象…商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引</p> |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                 | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                                                                              |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>(3) ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めにに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスク及び金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(3) ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する取り決めにに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。</p> |
| 9 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。</p>                                                                                                                                                                           | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>                                                                                                                                                   |

## 会計処理の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成17年 6 月 1 日<br/>至 平成18年 5 月31日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>当事業年度<br/>(自 平成18年 6 月 1 日<br/>至 平成19年 5 月31日)</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当事業年度から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当事業年度から適用されたことに伴うものであります。</p> <p>これにより税引前当期純利益が404,607千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産から直接控除しております。</p> <p>(役員賞与に関する会計基準)<br/>当事業年度から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当事業年度から適用されたことに伴うものであります。これにより、従来、株主総会決議時に未処分利益の減少として会計処理していた役員賞与を、当事業年度から発生時に費用処理しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が10,100千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ同額減少しております。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当事業年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。この変更は、同会計基準が当事業年度から適用されたことに伴うものであります。</p> <p>これにより、従来、総額表示により流動資産に計上していた「繰延ヘッジ損失」及び流動負債に計上していた「その他流動負債」(繰延ヘッジ利益)は、これらに係る繰延税金資産及び繰延税金負債の額を控除した金額を相殺した上、純資産の部の評価・換算差額等に「繰延ヘッジ損益」として計上しております。また、繰延ヘッジ損失及び繰延ヘッジ利益の相手科目として総額表示していた為替予約については、繰延ヘッジ損益が純額表示することに伴い、純額表示することに変更しました。</p> <p>この結果、従来の基準に基づいた場合に比し、流動資産が440,921千円減少し、流動負債が326,925千円減少しております。また、評価・換算差額等に「繰延ヘッジ損益」を△113,995千円計上しております。</p> <p>なお、従来の基準に基づいた場合の資本の部の合計金額は15,074,500千円であります。</p> |                                                       |

表示方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                               | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日)                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度まで独立掲記していた「為替予約」(当事業年度末191,589千円)は、負債純資産合計の100分の1以下となったため、流動負債の「その他流動負債」に含めて表示しております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで独立掲記していた「新株発行費」(当事業年度末 4,042千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、「雑損失」に含めて表示しております。</p> | <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで独立掲記していた「たな卸資産処分損」(当事業年度末 1,392千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、「雑損失」に含めて表示しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                           | 当事業年度<br>(平成19年 5 月31日) |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|--------|---|-----|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|--------|---------|-----|-----------|
| <p>2 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table><tr><td>当座貸越極度額の総額</td><td>7,900,000千円</td></tr><tr><td>借入実行残高</td><td>—</td></tr><tr><td>差引額</td><td>7,900,000</td></tr></table> | 当座貸越極度額の総額              | 7,900,000千円 | 借入実行残高 | — | 差引額 | 7,900,000 | <p>1 偶発債務</p> <p>銀行借入に対する保証債務</p> <p>好麗姿(上海)服飾商貿有限公司 74,774千円</p> <p>2 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table><tr><td>当座貸越極度額の総額</td><td>7,900,000千円</td></tr><tr><td>借入実行残高</td><td>900,000</td></tr><tr><td>差引額</td><td>7,000,000</td></tr></table> | 当座貸越極度額の総額 | 7,900,000千円 | 借入実行残高 | 900,000 | 差引額 | 7,000,000 |
| 当座貸越極度額の総額                                                                                                                                                                                                                                        | 7,900,000千円             |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                            | —                       |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                               | 7,900,000               |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
| 当座貸越極度額の総額                                                                                                                                                                                                                                        | 7,900,000千円             |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
| 借入実行残高                                                                                                                                                                                                                                            | 900,000                 |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |
| 差引額                                                                                                                                                                                                                                               | 7,000,000               |             |        |   |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |             |        |         |     |           |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                | 当事業年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日)                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                 |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----|------------|------|----|--------------------|---------|------|----|--------------------|--------|-----|------------------|-----|-------|---|--|--|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----|----|----|------------|-----|------------------|-----|-------|-----|------------------|-----|-------|-----|------------------|-----|-------|---|--|--|--------|
| ※1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。<br>営業外収益<br>地代家賃収入<br>11,868千円                    | ※1                                                                                                                                                                                                                                                          | 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。<br>営業外収益<br>地代家賃収入<br>11,868千円                     |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| ※2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 固定資産除却損<br>建物<br>67,941千円<br>器具及び備品<br>1,458<br>撤去費用等<br>13,005<br>計<br>82,405 | ※2                                                                                                                                                                                                                                                          | 固定資産除却損<br>建物<br>87,906千円<br>器具及び備品<br>4,302<br>撤去費用等<br>48,925<br>計<br>141,134 |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| ※3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 減損損失<br>当事業年度において、当社は、減損損失を計上しており、主な内容は次のとおりであります。                             | ※3                                                                                                                                                                                                                                                          | 減損損失<br>当事業年度において、当社は、減損損失を計上しており、主な内容は次のとおりであります。                              |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>金額<br/>(千円)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休資産</td><td>土地</td><td>福島県<br/>いわき市<br/>鹿島町</td><td>389,813</td></tr> <tr> <td>遊休資産</td><td>土地</td><td>福島県<br/>いわき市<br/>小名浜</td><td>12,031</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>新潟県</td><td>2,762</td></tr> <tr> <td colspan="3">計</td><td>404,607</td></tr> </tbody> </table> |                                                                                | 用途                                                                                                                                                                                                                                                          | 種類                                                                              | 場所 | 金額<br>(千円) | 遊休資産 | 土地 | 福島県<br>いわき市<br>鹿島町 | 389,813 | 遊休資産 | 土地 | 福島県<br>いわき市<br>小名浜 | 12,031 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 新潟県 | 2,762 | 計 |  |  | 404,607 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>金額<br/>(千円)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>広島県</td><td>7,940</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>北海道</td><td>3,772</td></tr> <tr> <td>店 舗</td><td>建物<br/>器具及び<br/>備品</td><td>千葉県</td><td>8,465</td></tr> <tr> <td colspan="3">計</td><td>20,177</td></tr> </tbody> </table> |  | 用途 | 種類 | 場所 | 金額<br>(千円) | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 広島県 | 7,940 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 北海道 | 3,772 | 店 舗 | 建物<br>器具及び<br>備品 | 千葉県 | 8,465 | 計 |  |  | 20,177 |
| 用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 種類                                                                             | 場所                                                                                                                                                                                                                                                          | 金額<br>(千円)                                                                      |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 遊休資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 土地                                                                             | 福島県<br>いわき市<br>鹿島町                                                                                                                                                                                                                                          | 389,813                                                                         |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 遊休資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 土地                                                                             | 福島県<br>いわき市<br>小名浜                                                                                                                                                                                                                                          | 12,031                                                                          |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                               | 新潟県                                                                                                                                                                                                                                                         | 2,762                                                                           |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             | 404,607                                                                         |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 用途                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 種類                                                                             | 場所                                                                                                                                                                                                                                                          | 金額<br>(千円)                                                                      |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                               | 広島県                                                                                                                                                                                                                                                         | 7,940                                                                           |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                               | 北海道                                                                                                                                                                                                                                                         | 3,772                                                                           |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 店 舗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 建物<br>器具及び<br>備品                                                               | 千葉県                                                                                                                                                                                                                                                         | 8,465                                                                           |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                             | 20,177                                                                          |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |
| <p>当社は、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。</p> <p>遊休資産については、今後の使用見込が乏しいため、減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。</p> <p>なお、上記資産グループの回収可能価額は遊休資産については、正味売却価額により、店舗は使用価値により測定しております。正味売却価額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額に基づいて算定しており、使用価値については、将来キャッシュ・フローを5.0%で割引いて算定しております。</p>                                                               |                                                                                | <p>当社は、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。</p> <p>減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。</p> <p>なお、上記資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを5.0%で割引いて算定しております。</p> |                                                                                 |    |            |      |    |                    |         |      |    |                    |        |     |                  |     |       |   |  |  |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |    |    |    |            |     |                  |     |       |     |                  |     |       |     |                  |     |       |   |  |  |        |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 平成17年6月1日 至 平成18年5月31日）

## 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | —      | 46 | —  | 46     |

(注) 単元未満株式の買取による増加であります。

当事業年度（自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日）

## 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | 46     | 10 | —  | 56     |

(注) 単元未満株式の買取による増加であります。

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成17年6月1日<br>至 平成18年5月31日)                     |                     |                        |                     | 当事業年度<br>(自 平成18年6月1日<br>至 平成19年5月31日)   |                     |                        |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                   |                     |                        |                     | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 |                     |                        |                     |
| ①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額                         |                     |                        |                     | ①リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額       |                     |                        |                     |
|                                                            | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |                                          | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却累<br>計額相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |
| 車両運搬具                                                      | 14,830              | 7,201                  | 7,628               | 車両運搬具                                    | 4,275               | 1,852                  | 2,422               |
| 器具及び備品                                                     | 885,222             | 294,322                | 590,899             | 器具及び備品                                   | 1,122,464           | 462,252                | 660,211             |
| ソフトウェア                                                     | 46,370              | 21,925                 | 24,444              | ソフトウェア                                   | 35,370              | 16,232                 | 19,137              |
| 合計                                                         | 946,422             | 323,449                | 622,973             | 合計                                       | 1,162,109           | 480,337                | 681,771             |
| ②未経過リース料期末残高相当額                                            |                     |                        |                     | ②未経過リース料期末残高相当額                          |                     |                        |                     |
| 1年以内                                                       |                     |                        | 159,115千円           | 1年以内                                     |                     |                        | 193,613千円           |
| 1年超                                                        |                     |                        | 470,894             | 1年超                                      |                     |                        | 496,124             |
| 合計                                                         |                     |                        | 630,010             | 合計                                       |                     |                        | 689,738             |
| ③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                  |                     |                        |                     | ③支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                |                     |                        |                     |
| 支払リース料                                                     |                     |                        | 163,876千円           | 支払リース料                                   |                     |                        | 197,694千円           |
| 減価償却費相当額                                                   |                     |                        | 155,417             | 減価償却費相当額                                 |                     |                        | 189,018             |
| 支払利息相当額                                                    |                     |                        | 9,250               | 支払利息相当額                                  |                     |                        | 9,440               |
| ④減価償却費相当額の算定方法                                             |                     |                        |                     | ④減価償却費相当額の算定方法                           |                     |                        |                     |
| 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。                         |                     |                        |                     | 同左                                       |                     |                        |                     |
| ⑤利息相当額の算定方法                                                |                     |                        |                     | ⑤利息相当額の算定方法                              |                     |                        |                     |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。 |                     |                        |                     | 同左                                       |                     |                        |                     |

## (有価証券関係)

前事業年度(平成18年5月31日)及び当事業年度(平成19年5月31日)において、子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成18年5月31日)                                        |           | 当事業年度<br>(平成19年5月31日)                                        |           |
|--------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------|-----------|
| 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<br>(繰延税金資産)                     |           | 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<br>(繰延税金資産)                     |           |
| 貸倒引当金                                                        | 9,025千円   | 貸倒引当金                                                        | 3,035千円   |
| 退職給付引当金                                                      | 121,621   | 退職給付引当金                                                      | 156,701   |
| 未払賞与                                                         | 27,260    | 未払賞与                                                         | 11,828    |
| 未払事業所税                                                       | 9,534     | 未払事業所税                                                       | 18,382    |
| 未払事業税                                                        | 143,319   | 未払事業税                                                        | 182,027   |
| 未払社会保険料                                                      | 17,555    | 未払社会保険料                                                      | 25,213    |
| 減損損失                                                         | 5,991     | 減損損失                                                         | 13,044    |
| 繰延ヘッジ損益                                                      | 77,593    | その他                                                          | 5,206     |
| その他                                                          | 8,951     | 繰延税金資産小計                                                     | 415,440   |
| 繰延税金資産小計                                                     | 420,853   | 評価性引当額                                                       | △16,783   |
| 評価性引当額                                                       | △9,730    | 繰延税金資産合計                                                     | 398,656   |
| 繰延税金資産合計                                                     | 411,123   | (繰延税金負債)                                                     |           |
| (繰延税金負債)                                                     |           | その他有価証券評価差額                                                  | △4,244    |
| その他有価証券評価差額                                                  | △5,268    | 繰延ヘッジ損益                                                      | △480,284  |
| 繰延税金負債合計                                                     | △5,268    | 繰延税金負債合計                                                     | △484,528  |
| 繰延税金資産の純額                                                    | 405,854   | 繰延税金資産(負債)の純額                                                | △85,872   |
| 繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。                             |           | 繰延税金資産(負債)の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。                         |           |
| 流動資産—繰延税金資産                                                  | 280,735千円 | 固定資産—繰延税金資産                                                  | 155,837千円 |
| 固定資産—繰延税金資産                                                  | 125,119   | 流動負債—繰延税金負債                                                  | △241,709  |
| 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 |           | 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<br>(調整)                                               | 40.5%     | 法定実効税率<br>(調整)                                               | 40.5%     |
| 住民税均等割等                                                      | 3.0       | 住民税均等割等                                                      | 2.6       |
| 役員退職慰労金の損金不算入                                                | 0.6       | その他                                                          | 0.1       |
| その他                                                          | 0.2       | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                            | 43.2      |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                            | 44.3      |                                                              |           |

(企業結合等関係)

当事業年度(自 平成18年 6 月 1 日 至 平成19年 5 月31日)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

| 項目              | 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |         |                 |        |                                                                                            |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額      | 536円21銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 718円26銭                                      |         |                 |        |                                                                                            |
| 1 株当たり当期純利益金額   | 122円08銭<br><br>なお、潜在株式調整後 1 株当たり<br>当期純利益については、希薄化効果<br>を有している潜在株式が存在しない<br>ため記載しておりません。<br><br>当社は、平成18年 3 月 1 日付で普<br>通株式 1 株につき1.5株の株式分割<br>を行っております。<br><br>なお、当該株式分割が前期首に行<br>われたと仮定した場合の前事業年度<br>における 1 株当たり情報について<br>は、以下のとおりとなります。<br><table><tr><td>1 株当たり<br/>純資産額</td><td>431円38銭</td></tr><tr><td>1 株当たり<br/>当期純利益</td><td>74円34銭</td></tr></table> | 1 株当たり<br>純資産額                               | 431円38銭 | 1 株当たり<br>当期純利益 | 74円34銭 | 172円72銭<br><br>なお、潜在株式調整後 1 株当たり<br>当期純利益金額については、希薄化<br>効果を有している潜在株式が存在し<br>ないため記載しておりません。 |
| 1 株当たり<br>純資産額  | 431円38銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                              |         |                 |        |                                                                                            |
| 1 株当たり<br>当期純利益 | 74円34銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |                 |        |                                                                                            |

(注) 算定上の基礎は以下のとおりであります。

1 1 株当たり純資産額

| 項目                               | 前事業年度末<br>(平成18年 5 月31日) | 当事業年度末<br>(平成19年 5 月31日) |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)              | 14, 960, 504             | 20, 039, 645             |
| 普通株式に係る純資産額(千円)                  | 14, 960, 504             | 20, 039, 645             |
| 普通株式の発行済株式数(株)                   | 27, 900, 000             | 27, 900, 000             |
| 普通株式の自己株式数(株)                    | 46                       | 56                       |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式<br>の数(株) | 27, 899, 954             | 27, 899, 944             |

2 1 株当たり当期純利益金額

| 項目               | 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 3, 406, 107                                  | 4, 819, 100                                  |
| 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) | 3, 406, 107                                  | 4, 819, 100                                  |
| 期中平均株式数(株)       | 普通株式 27, 899, 989                            | 普通株式 27, 899, 950                            |

(重要な後発事象)

| 前事業年度<br>(自 平成17年 6 月 1 日<br>至 平成18年 5 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成18年 6 月 1 日<br>至 平成19年 5 月31日) |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                              |                                              |

④ 【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類         | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円)         | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高(千円) |
|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産        |               |               |                       |               |                                  |               |                 |
| 建物            | 6,835,631     | 3,172,596     | 238,512<br>(19,012)   | 9,769,715     | 2,775,430                        | 988,003       | 6,994,285       |
| 構築物           | 230,595       | 158,278       | —                     | 388,874       | 106,653                          | 35,438        | 282,220         |
| 機械及び装置        | 2,056         | 308,575       | —                     | 310,632       | 41,401                           | 40,555        | 269,231         |
| 器具及び備品        | 1,235,028     | 379,523       | 25,332<br>(1,165)     | 1,589,219     | 832,640                          | 327,572       | 756,579         |
| 土地            | 1,698,982     | 412,163       | —                     | 2,111,146     | —                                | —             | 2,111,146       |
| 建設仮勘定         | 704,195       | 4,375,596     | 5,045,630             | 34,161        | —                                | —             | 34,161          |
| 有形固定資産計       | 10,706,491    | 8,806,733     | 5,309,475<br>(20,177) | 14,203,749    | 3,756,125                        | 1,391,570     | 10,447,623      |
| 無形固定資産        |               |               |                       |               |                                  |               |                 |
| ソフトウェア        | —             | —             | —                     | 138,805       | 60,375                           | 26,334        | 78,430          |
| その他<br>無形固定資産 | —             | —             | —                     | 23,668        | 155                              | 133           | 23,512          |
| 無形固定資産計       | —             | —             | —                     | 162,473       | 60,530                           | 26,468        | 101,942         |
| 長期前払費用        | 23,462        | 5,758         | 4,483                 | 24,738        | 7,645                            | 3,692         | 17,092          |
| 繰延資産          |               |               |                       |               |                                  |               |                 |
| —             | —             | —             | —                     | —             | —                                | —             | —               |
| 繰延資産計         | —             | —             | —                     | —             | —                                | —             | —               |

(注) 1 「当期減少額」の( )内の金額は内書きであり、減損損失の計上額であります。

2 有形固定資産の当期増減額の主なものは、以下のとおりであります。

(1)新規出店及び店舗改装等に伴う増加

|            |        |              |
|------------|--------|--------------|
| 新規出店に伴う増加  | 建 物    | 1,942,085 千円 |
|            | 器具及び備品 | 312,163      |
| 店舗改装等に伴う増加 | 建 物    | 266,073      |
|            | 器具及び備品 | 40,231       |

(2)物流センター増設に伴う建物等の増加

|               |        |            |
|---------------|--------|------------|
| 物流センター増設に伴う増加 | 建 物    | 940,797 千円 |
|               | 機械及び装置 | 308,575    |

(3)土地勘定の増加

|                   |     |            |
|-------------------|-----|------------|
| 物流センター用地取得に伴う増加   | 土 地 | 232,133 千円 |
| 本部 北側駐車場用地取得に伴う増加 | 〃   | 180,030    |

3 無形固定資産の金額が、資産の総額の1%以下であるため、「前期末残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【引当金明細表】

| 区分    | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 22,285        | 7,495         | —                       | 22,285                 | 7,495         |

(注) 1 貸倒引当金の計上理由及び額の算定方法については、重要な会計方針に記載しております。

2 貸倒引当金の当期減少額その他は、一般債権の貸倒実績率による洗替及び個別引当債権の回収等による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 資産の部

イ 現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)    |
|------|-----------|
| 現金   | 80,036    |
| 預金   |           |
| 当座預金 | 182       |
| 普通預金 | 1,904,568 |
| 計    | 1,904,750 |
| 合計   | 1,984,786 |

ロ 売掛金

(イ)相手先別内訳

| 相手先         | 金額(千円)    |
|-------------|-----------|
| イオン株式会社     | 684,179   |
| 株式会社ダイエー    | 98,215    |
| 株式会社マイカル    | 93,786    |
| 株式会社西友      | 67,562    |
| 株式会社イトーヨーカ堂 | 65,810    |
| その他         | 1,702,606 |
| 合計          | 2,712,160 |

(ロ)売掛金の発生及び回収ならびに滞留状況

| 期首残高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 回収率(%)                           | 滞留期間(日)<br>$\frac{(A)+(D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{365}$ |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|
| (A)          | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ |                                                     |
| 2,341,646    | 56,504,501    | 56,133,987    | 2,712,160     | 95.39                            | 16.32                                               |

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式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。

ハ 商品

| 区分     | 金額(千円)    |
|--------|-----------|
| カットソー  | 1,842,336 |
| スカート   | 238,163   |
| ニット    | 412,675   |
| ジャケット  | 186,293   |
| ワンピース  | 523,905   |
| ブラウス   | 266,281   |
| パンツ    | 660,108   |
| スーツ    | 51,378    |
| ソックス雑貨 | 526,509   |
| 合計     | 4,707,652 |

ニ 貯蔵品

| 区分    | 金額(千円) |
|-------|--------|
| 生地・付属 | 8,465  |
| 店舗什器  | 772    |
| ノベルティ | 1,001  |
| その他   | 333    |
| 合計    | 10,572 |

ホ 差入保証金

| 区分      | 金額(千円)    |        |
|---------|-----------|--------|
| 店舗保証金   | 389,734   | 本社屋 土地 |
| 土地賃借保証金 | 8,000     |        |
| 店舗敷金    | 6,840,076 |        |
| その他     | 13,821    |        |
| 合計      | 7,251,633 | —      |

b 負債の部

イ 支払手形

(イ)相手先別内訳

| 相手先       | 金額(千円)  |       |
|-----------|---------|-------|
| 伊藤忠商事株式会社 | 381,440 | 商品仕入代 |
| 合計        | 381,440 | —     |

(ロ)期日別内訳

| 期日別       | 金額(千円)  |       |
|-----------|---------|-------|
| 平成19年6月満期 | 153,325 | 商品仕入代 |
| 〃 7月 〃    | 228,114 | 商品仕入代 |
| 合計        | 381,440 | —     |

ロ 買掛金

| 相手先                                                      | 金額(千円)    |       |
|----------------------------------------------------------|-----------|-------|
| 伊藤忠商事株式会社                                                | 311,373   | 商品仕入代 |
| タキヒヨー株式会社                                                | 143,924   | 商品仕入代 |
| C AND P CO.,LTD                                          | 98,132    | 商品仕入代 |
| GREAT JEANS MACAO COMMERCIAL<br>OFFSHORE COMPANY LIMITED | 70,138    | 商品仕入代 |
| WON WOO KNIT CORPORATION                                 | 62,731    | 商品仕入代 |
| その他                                                      | 729,328   | 商品仕入代 |
| 合計                                                       | 1,415,628 | —     |

ハ 未払費用

| 区分    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 店舗使用料 | 668,475   |
| 未払給与  | 651,788   |
| 未払賞与  | 447,831   |
| 社会保険料 | 154,625   |
| 労働保険料 | 62,043    |
| その他   | 1,100     |
| 合計    | 1,985,864 |

ニ 未払法人税等

| 区分  | 金額(千円)      |
|-----|-------------|
| 法人税 | 1, 546, 374 |
| 住民税 | 429, 178    |
| 事業税 | 449, 447    |
| 合計  | 2, 425, 000 |

(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       | 6月1日から5月31日まで                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 定時株主総会     | 8月中                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 基準日        | 5月31日                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 株券の種類      | 10株券、100株券、1,000株券、10,000株券                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 剰余金の配当の基準日 | 11月30日、5月31日                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1単元の株式数    | 10株                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 株式の名義書換え   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 取扱場所       | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 株主名簿管理人    | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 取次所        | みずほ信託銀行株式会社 全国各支店<br>みずほインベスターズ証券株式会社 本店及び全国各支店                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 名義書換手数料    | 無料                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 新券交付手数料    | 印紙税相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 単元未満株式の買取り |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 取扱場所       | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 株主名簿管理人    | 東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 取次所        | みずほ信託銀行株式会社 全国各支店<br>みずほインベスターズ証券株式会社 本店及び全国各支店                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 買取手数料      | 株式の売買の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     | 日本経済新聞                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 株主に対する特典   | 毎年5月末日現在の株主及び実質株主に対し、株主ご優待券（商品お買上時利用）を年1回、以下の基準により発行し、贈呈いたします。<br><br>贈呈基準<br>〔株主ご優待券〕<br>株式数 10株以上 50株未満保有 株主ご優待券1,000円分<br>(500円券、2枚綴り)<br>株式数 50株以上 100株未満保有 株主ご優待券2,000円分<br>(500円券、4枚綴り)<br>株式数 100株以上 1,000株未満保有 株主ご優待券3,000円分<br>(500円券、6枚綴り)<br>株式数 1,000株以上保有 株主ご優待券6,000円分<br>(500円券、12枚綴り) |

（注）当社定款の定めにより、当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

- 1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- 2. 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- 3. 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当てを受ける権利

## 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、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

事業年度 第28期(自 平成17年 6 月 1 日 至 平成18年 5 月31日)平成18年 8 月23日東北財務局長に提出。

#### (2) 半期報告書

事業年度 第29期中(自 平成18年 6 月 1 日 至 平成18年11月30日)平成19年 2 月22日東北財務局長に提出。

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

平成18年 8 月22日

株式会社ハニーズ

取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 尾 形 克 彦 ㊞

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴 木 和 郎 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2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ハニーズの平成17年6月1日から平成18年5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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ハニーズ及び連結子会社の平成18年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

会計処理の変更に記載のとおり、会社は当連結会計年度より固定資産の減損に係る会計基準を適用しているため、当該会計基準により連結財務諸表を作成している。

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

以 上

---

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

# 独立監査人の監査報告書

平成19年 8 月21日

株式会社ハニーズ  
取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員 公認会計士 鈴木 和 郎 ⑩  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 富 樫 健 一 ⑩  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2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ハニーズの平成18年6月1日から平成19年5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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ハニーズ及び連結子会社の平成19年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

---

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

# 独立監査人の監査報告書

平成18年 8 月22日

株式会社ハニーズ

取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員 公認会計士 尾 形 克 彦 ㊞  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 鈴 木 和 郎 ㊞  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2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ハニーズの平成17年6月1日から平成18年5月31日までの第28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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社ハニーズの平成18年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

会計処理の変更に記載のとおり、会社は当事業年度より固定資産の減損に係る会計基準を適用しているため、当該会計基準により財務諸表を作成している。

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

以 上

---

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

# 独立監査人の監査報告書

平成19年 8 月21日

株式会社ハニーズ  
取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 和 郎 ㊞

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 富 樫 健 一 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2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ハニーズの平成18年6月1日から平成19年5月31日までの第29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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社ハニーズの平成19年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

---

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