

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	福岡財務支局長
【提出日】	平成28年5月26日
【事業年度】	第56期（自平成27年3月1日至平成28年2月29日）
【会社名】	株式会社プレナス
【英訳名】	PLENUS Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 社長執行役員 塩井辰男
【本店の所在の場所】	福岡市博多区上牟田1丁目19番21号
【電話番号】	092(452)3600（代表）
【事務連絡者氏名】	会計本部 経理部長 川島一久
【最寄りの連絡場所】	福岡市博多区上牟田1丁目19番21号
【電話番号】	092(452)3600（代表）
【事務連絡者氏名】	会計本部 経理部長 川島一久
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月
売上高 (百万円)	127,068	141,589	151,067	152,585	145,828
経常利益 (百万円)	6,696	7,153	8,727	7,708	6,719
当期純利益 (百万円)	1,960	2,906	5,018	4,236	3,631
包括利益 (百万円)	1,956	2,917	5,023	4,253	3,544
純資産額 (百万円)	56,185	57,242	60,406	62,907	64,379
総資産額 (百万円)	78,505	81,429	86,208	87,184	89,579
1株当たり純資産額 (円)	1,467.90	1,494.25	1,575.64	1,636.94	1,676.09
1株当たり 当期純利益金額 (円)	51.30	76.07	131.33	110.85	94.93
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	51.21	75.85	130.85	110.38	94.57
自己資本比率 (%)	71.45	70.12	69.85	71.76	71.60
自己資本利益率 (%)	3.50	5.14	8.56	6.90	5.73
株価収益率 (倍)	25.07	19.31	17.15	20.66	19.44
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,044	7,874	10,766	10,005	10,291
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	3,927	1,704	8,409	7,208	7,890
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,961	1,925	1,928	1,935	2,116
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	9,805	14,351	15,117	16,549	16,827
従業員数 (名) 〔外、臨時従業員数〕	1,441 〔6,570〕	1,546 〔8,296〕	1,548 〔9,055〕	1,591 〔8,755〕	1,589 〔7,906〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	平成24年 2月	平成25年 2月	平成26年 2月	平成27年 2月	平成28年 2月
売上高 (百万円)	125,501	139,484	148,669	150,383	143,489
経常利益 (百万円)	6,895	7,069	8,295	7,529	6,726
当期純利益 (百万円)	2,194	2,880	4,646	4,058	3,554
資本金 (百万円)	3,461	3,461	3,461	3,461	3,461
発行済株式総数 (株)	44,392,680	44,392,680	44,392,680	44,392,680	44,392,680
純資産額 (百万円)	56,231	57,261	60,053	62,268	63,737
総資産額 (百万円)	78,986	82,089	86,476	87,468	89,799
1株当たり純資産額 (円)	1,469.10	1,494.76	1,566.39	1,623.14	1,660.39
1株当たり配当額 (円) (内1株当たり中間配当額)	50 (25)	50 (25)	50 (25)	50 (25)	60 (30)
1株当たり当期純利益金額 (円)	57.43	75.37	121.57	106.19	92.91
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	57.33	75.16	121.13	105.74	92.56
自己資本比率 (%)	71.07	69.58	69.22	70.92	70.76
自己資本利益率 (%)	3.92	5.09	7.94	6.66	5.66
株価収益率 (倍)	22.39	19.49	18.52	21.56	19.86
配当性向 (%)	87.06	66.34	41.13	47.08	64.58
従業員数 (名) 〔外、臨時従業員数〕	1,356 〔6,269〕	1,444 〔7,917〕	1,428 〔8,598〕	1,429 〔8,276〕	1,429 〔7,438〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

## 2 【沿革】

当社は、昭和35年3月9日創業の(有)太陽事務機を前身とし、事務機器・金銭登録機の販売及び修理を目的とする(株)太陽事務機として昭和51年11月10日に資本金15百万円で長崎県佐世保市に設立されました。その後、2度の商号変更を経て現在の(株)プレナスとなっております。

昭和62年6月、持ち帰り弁当チェーン「ほっかほっか亭」を九州・山口地区で展開していた(株)ほっかほっか亭九州地域本部を吸収合併したことを機に外食事業へ参入し、定食チェーン「めしや丼(現やよい軒)」の展開などを行い、その後、東日本地区で「ほっかほっか亭」を展開していた(株)ほっかほっか亭及び(株)ライズを吸収合併するなどして業容の拡大を図ってまいりました。持ち帰り弁当事業につきましては、平成20年5月15日より、従来の「ほっかほっか亭」ブランドに替え、新たに創設したブランド「ほっともっと」で事業を展開しております。

なお、会社設立後、現在までの沿革は次のとおりであります。

### (当社の沿革)

年月	沿革
昭和51年11月	長崎県佐世保市日宇町に(株)太陽事務機を設立
昭和55年2月	長崎県佐世保市卸本町に本店を移転
昭和60年4月	(株)タイヨーに商号変更
昭和62年6月	(株)ほっかほっか亭九州地域本部(福岡市博多区)を吸収合併 福岡市博多区博多駅南に本社機能を移転
平成2年11月	福岡市博多区上牟田に本社機能を移転
平成2年12月	(株)プレナスに商号変更
平成5年7月	店頭登録銘柄として日本証券業協会に登録
平成5年12月	(株)プレナス・エムケイを設立(現・連結子会社)
平成10年6月	(株)プレナスフーズを設立(現・連結子会社)
平成11年4月	(株)ほっかほっか亭(東京都千代田区)を子会社化
平成13年12月	(株)ライズ(横浜市西区)を子会社化(平成14年11月、(株)ほっかほっか亭に吸収合併)
平成14年7月	ほっかほっか亭チェーン1,000店舗達成
平成14年9月	めしや丼チェーン100店舗達成
平成14年12月	東京証券取引所市場第一部に上場
平成16年3月	(株)ほっかほっか亭を吸収合併 ほっかほっか亭チェーン2,000店舗達成
平成16年12月	東京都中央区に東京オフィスを新設
平成18年7月	めしや丼チェーンをやよい軒チェーンに統一
平成20年5月	持ち帰り弁当の新ブランド「ほっともっと」を創設
平成21年5月	本店を福岡市博多区上牟田に移転
平成22年7月	中国に北京好麦道餐飲管理有限公司を設立(現・連結子会社)
平成24年7月	やよい軒チェーン200店舗達成
平成25年3月	オーストラリアにPLENUS AusT PTY.LTD.を設立(現・非連結子会社)
平成26年1月	台湾に臺灣富禮納思股份有限公司を設立(現・非連結子会社)
平成26年2月	米国にPlenus, Inc.を設立(現・非連結子会社)
平成27年4月	シンガポールに子会社Plenus Global Pte.Ltd.を設立(現・非連結子会社)
平成27年6月	アメリカに子会社BayPOS, Inc.を設立(現・非連結子会社)

### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社、子会社9社（内連結子会社3社）及び関連会社4社（内持分法適用関連会社2社）の合計14社で構成されており、外食事業を中心に事業活動を展開しております。

当社グループの事業に係る各社の位置付けは次のとおりであります。

ほっともっと事業..... 当社は、フランチャイズチェーンシステムにより、つくりたてのあたたかいお弁当を持ち帰り方式で販売する「ほっともっと」店舗を全国的に展開しており、お客様に対し、直営店にて持ち帰り弁当類の販売を行っております。また、加盟店等に対して食材・包装等資材及び事務機器（保守・修理含む）を販売すると共に、ロイヤリティ、その他の収入を得ております。連結子会社(株)プレナスフーズは食肉の加工及び搗精業務を、関連会社(株)フーディフレーター（持分法適用会社）は調味料の製造業務を行っております。

海外では、中国において連結子会社北京好麦道餐飲管理有限公司が、直営店にて持ち帰り弁当類の販売を行っております。

やよい軒事業..... 当社は、定食類を店内飲食方式にてお客様に提供する「やよい軒」店舗を全国的に展開しております。直営店での販売のほか、加盟店に対して食材・包装等資材を販売すると共に、ロイヤリティ、その他の収入を得ております。

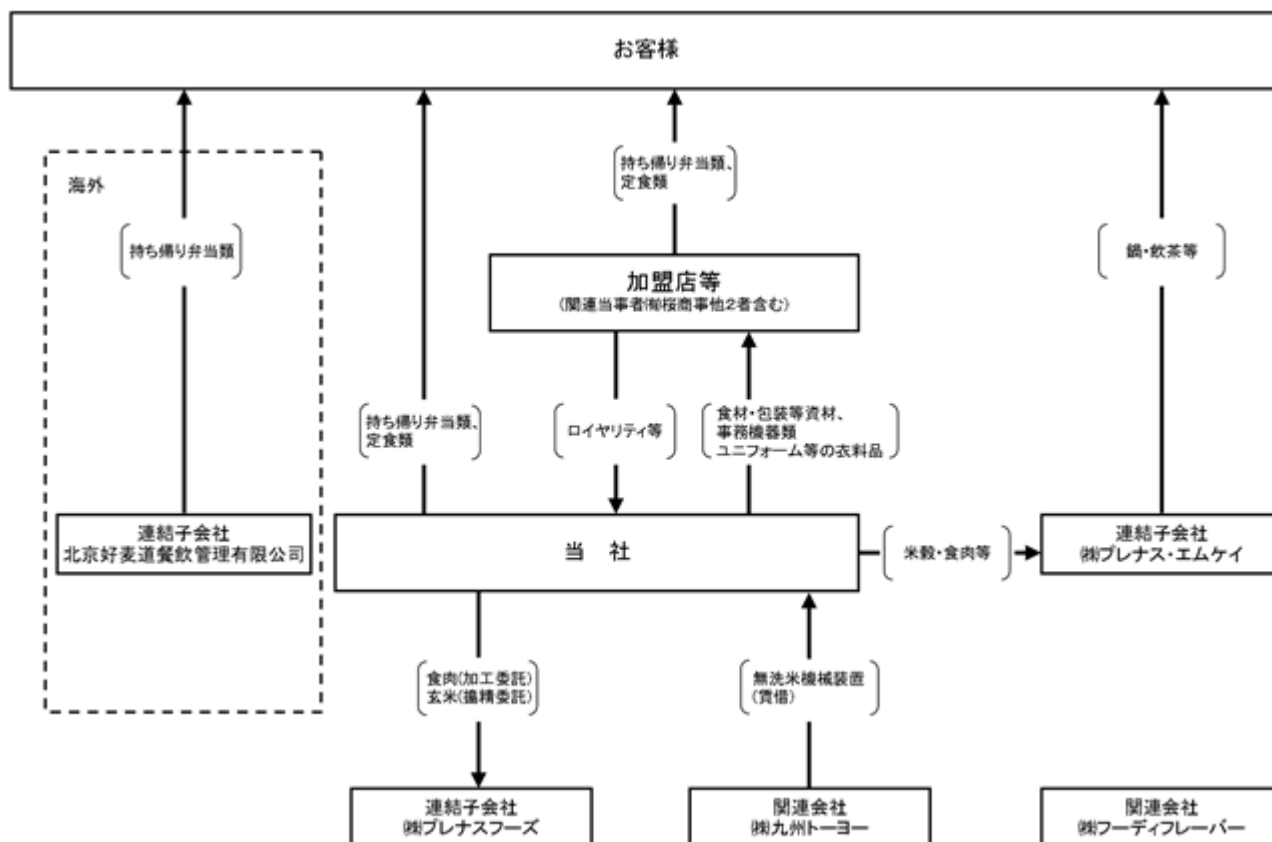
MKレストラン事業..... 連結子会社(株)プレナス・エムケイは、お客様にMK鍋を中心に本格飲茶やアラカルト料理を提供する「MKレストラン」店舗を直営店にて展開しております。

上記の他、関連会社(株)九州トーヨー（持分法適用会社）は、当社に対して無洗米機械装置の賃貸業務を行っております。

なお、当社グループを構成している残りの8社（非連結子会社6社、持分法非適用関連会社2社）は、海外で展開している7社（オーストラリア・台湾・米国・シンガポール・韓国）及び国内1社であります。これらにつきましては、重要性が乏しいため、事業系統図への記載を省略しております。

（注）(株)プレナスフーズ及び(株)フーディフレーターは、取り扱いにおいて主であるほっともっと事業に記載しております。

事業系統図は次のとおりであります。



（注） 関連会社(株)フーディフレーターと当社との間に直接的な営業取引はありませんが、他社を経由して取引しております。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社ブレナス・エムケイ	福岡市 博多区	250	M K レストラン事業	87.80	米穀・食肉等の販売等 資金の貸付 役員の兼任1名
株式会社ブレナスフーズ	福岡市 博多区	50	ほっともっと 事業	100.00	食肉の加工委託 玄米の搗精委託 資金の貸付 役員の兼任2名
北京好麦道餐飲管理有限公司	中国 北京市	32 百万人民币	ほっともっと 事業	55.00	役員の兼任3名
(持分法適用関連会社) 株式会社九州トーヨー	福岡市 博多区	284	ほっともっと 事業	46.13	無洗米機械装置の賃借 役員の兼任1名
株式会社フーディフレーター	福岡市 博多区	30	ほっともっと 事業	40.00	

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。  
2 北京好麦道餐飲管理有限公司は特定子会社に該当しております。  
3 上記の関係会社は、いずれも有価証券届出書または有価証券報告書を提出していません。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成28年2月29日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
ほっともっと事業	1,086 (5,131)
やよい軒事業	243 (2,487)
MKレストラン事業	51 (287)
全社	209 (1)
合計	1,589 (7,906)

(注) 1 従業員数は就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)であり、臨時従業員数は( )内に外数で記載しております。

なお、臨時従業員数の内訳は、契約社員13名とパートタイマーの最近1年間の平均雇用人員7,893名(1日8時間換算)であります。また、派遣社員を除いております。

2 全社として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門等に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成28年2月29日現在

従業員数(名)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
1,429 (7,438)	37.63	8.79	6,287

セグメントの名称	従業員数(名)
ほっともっと事業	976 (4,950)
やよい軒事業	243 (2,487)
MKレストラン事業	1 (-)
全社	209 (1)
合計	1,429 (7,438)

(注) 1 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む)であり、臨時従業員数は( )内に外数で記載しております。

なお、臨時従業員数は、パートタイマーの最近1年間の平均雇用人員7,438名(1日8時間換算)であります。また、派遣社員を除いております。

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) 労働組合の状況

当社グループ(当社及び連結子会社)においては、労働組合は結成されておきませんが、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、企業収益や雇用環境が改善する中、緩やかな回復基調が続いているものの、個人消費に停滞感がみられる他、海外景気の減速を背景に輸出が弱含む等、力強さを欠きました。

当外食産業におきましては、人手不足の状況が継続し、また、個人消費の回復の動きが弱まる等、厳しい事業環境が続きました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、引き続き新規出店を行うと共に、店舗のQSC(品質、接客、清潔感)向上、商品力の強化、効果的な販売促進活動の展開に努めました。また、「ほっともっと事業」及び「やよい軒事業」においてフランチャイズ展開を推進し、さらなる事業基盤の強化に向けて活動しました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、1,458億28百万円(前期比4.4%減)、営業利益は64億89百万円(前期比3.2%減)、経常利益は67億19百万円(前期比12.8%減)、当期純利益は36億31百万円(前期比14.3%減)となりました。売上高につきましては、既存店売上高が前期実績を下回ったこと、直営店の加盟店への移管が進んだことが要因で前期実績を下回りました。営業利益につきましては、直営店舗原価の改善や広告宣伝費等のコストの効率化を図ったものの、既存店売上高の減少等の影響により、前期実績を下回りました。経常利益及び当期純利益につきましては、前述の影響に加え、為替差益が減少したことにより、前期実績を下回りました。

#### [ 国内における店舗展開の状況 ]

	前連結会計 年度末	新規出店	退店	当連結会計 年度末	改装・移転
ほっともっと	2,728店	67店	106店	2,689店	184店
やよい軒	274店	25店	2店	297店	17店
MKレストラン	31店	-	1店	30店	27店
合計	3,033店	92店	109店	3,016店	228店

(注)「ほっともっと」には、「BizLunch(ビズランチ)」3店舗を含みます。

#### [ 海外における店舗展開の状況 ]

	展開エリア	前連結会計 年度末	新規出店	退店	当連結会計 年度末
ほっともっと	中国	6店	1店	2店	5店
	韓国	4店	1店	2店	3店
やよい軒	タイ	129店	13店	-	142店
	シンガポール	6店	-	-	6店
	オーストラリア	1店	1店	-	2店
	台湾	2店	3店	-	5店
合計	-	148店	19店	4店	163店

セグメントの業績は次のとおりであります。

#### [ ほっともっと事業 ]

店内調理による手づくりの特長を活かしつつ、「健康」をテーマとした様々な取り組みを行いました。お客様のより健康的な食生活を支えることが出来るよう、商品の製造工程や調理工程を見直し、昨年4月より全弁当メニューを対象に減塩を実施しました。また、低カロリーで野菜をたっぷり使用した「タニタ監修弁当」の販売を全国に広げると共に、栄養のバランスがよいメニューを日替わりで提供する「Bento5」を発売する等、健康志向のお客様への訴求を図りました。さらに、全国9地区で、それぞれの地域に根付いた料理を商品化した「ご当地弁当」や、人気No.1の“のり弁当”と食欲をそそる“牛めし”を合わせた「のり牛」を、お得な価格で発売する等、幅広いお客様のニーズへの対応も図りました。

昨年6月には、地域により人件費や地代家賃等の店舗運営に係るコストが異なる状況に対応するため、三大都市圏にて一部商品の価格改定を実施しました。



加えて、店舗収益力の一層の強化を図るため、店舗の改装・移転を積極的に行うと共に、不採算店舗の早期退店を進めました。また、一部店舗に券売機を導入する等、新たな取り組みも行っております。

フランチャイズ展開につきましては、「ユニットFC制度」を利用して、引き続き新規オーナーの獲得及び既存オーナーの多店舗化に積極的に取り組みました。

また、昨年10月には、忙しい都心部のお客様へ“おいしい弁当”を“無駄なくスピーディに提供”することをコンセプトにした、新たな持ち帰り弁当ブランド「BizLunch(ビズランチ)」を創設しました。

しかしながら、既存店売上高は、前期比96.0%となりました。

以上の結果、売上高は、1,139億62百万円(前期比6.4%減)、営業利益は49億70百万円(前期比1.2%増)となりました。売上高につきましては、既存店売上高が前期実績を下回ったこと、直営店の加盟店への移管が進んだことが要因で前期実績を下回りましたが、営業利益につきましては、直営店舗原価の改善や広告宣伝費等のコストの効率化を図った結果、前期実績を上回りました。

#### [ やよい軒事業 ]

素材や手づくり感にこだわった定食メニューをお手頃な価格で提供することを基本に、「とり天とだんご汁の定食」「すき焼き定食」等の郷土性や季節感を取り入れた商品やボリューム感ある商品を発売し、他店との差別化を図りました。また、お客様に快適にご利用いただけるよう、店舗のQSCの向上に努めると共に、テレビCMの放映やディスカウントキャンペーンを効果的に実施し、お客様の来店促進を図りました。さらに、定食・朝食のごはんを十六穀米に変更できるサービスを開始し、健康的でバランスのよいメニューを発売するなど、女性やシニアのお客様への訴求を図りました。

また、フランチャイズ展開を推進するため、新規オーナーの募集を行い、加盟店の増加に努めました。

店舗展開につきましては、初めて沖縄県他3県に出店する等、事業展開エリアを着実に広げております。

しかしながら、既存店売上高は、前期比98.8%となりました。

以上の結果、売上高は284億77百万円(前期比3.2%増)、営業利益は13億62百万円(前期比26.4%減)となりました。売上高につきましては、新規出店により店舗数が増加したことが要因で、前期実績を上回りました。営業利益につきましては、既存店売上高の減少や広告宣伝費の増加等により、前期実績を下回りました。

#### [ MKレストラン事業 ]

豊富な具材と個性豊かなスープが選べる「MK鍋」に、本格飲茶やランチセットも取り揃え、お客様の幅広いニーズへの対応を図りました。お客様に「MK鍋」をよりお楽しみいただけるよう、2種類のスープを選べる仕切鍋を導入した他、寿司食べ放題のメニューを開始する等の取り組みも実施しました。また、店舗のQSCの向上に努めると共に、テレビCMの放映や携帯電話・スマートフォンを利用した「MKポイントサービス」会員の獲得にも注力する等、お客様の来店促進を図りました。

これらにより、既存店売上高は前期比105.4%と好調に推移しました。

以上の結果、売上高は33億88百万円(前期比3.4%増)、営業利益は2億75百万円(前期比128.4%増)となりました。売上高につきましては、既存店売上高が増加したことが要因で、前期実績を上回りました。営業利益につきましては、既存店売上高の増加や、原価改善等により、前期実績を大きく上回りました。

#### (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2億77百万円増加し、168億27百万円となりました。

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。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は、102億91百万円(前連結会計年度に得られた資金は100億5百万円)となりました。主な内訳は、税金等調整前当期純利益56億円、減価償却費50億47百万円、減損損失7億58百万円、法人税等の支払額9億90百万円であります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、78億90百万円(前連結会計年度に使用した資金は72億8百万円)となりました。主な内訳は、定期預金の預入による支出179億41百万円及び払戻による収入182億23百万円、有形固定資産の取得による支出69億62百万円、有形固定資産の除却による支出3億81百万円、貸付けによる支出7億47百万円及び回収による収入3億84百万円、関係会社株式の取得による支出3億6百万円であります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は、21億16百万円(前連結会計年度に使用した資金は19億35百万円)となりました。主な内訳は、配当金の支払いによる支出20億96百万円であります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)	前年同期比(%)
	金額(百万円)	
ほっともっと事業	21,570	7.2
やよい軒事業	2,513	+1.4
MKレストラン事業	482	+2.3
合計	24,566	6.2

- (注) 1 上記金額は、内部取引額を含む販売金額であります。  
2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
3 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。

### (2) 受注状況

当社グループ(当社及び連結子会社)は見込生産によっておりますので、受注高及び受注残高について記載すべき事項はありません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)	前年同期比(%)
	金額(百万円)	
ほっともっと事業	113,962	6.4
やよい軒事業	28,477	+3.2
MKレストラン事業	3,388	+3.4
合計	145,828	4.4

- (注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。

### 3 【対処すべき課題】

今後、国内の市場環境は、少子高齢化の進行による規模縮小に加え、企業間競争が一層激化する等、厳しい状況が続くと予想されます。

このような環境下において、当社グループは、「ほっともっと」「やよい軒」「MKレストラン」の3つの事業に経営資源を集中し、店舗の収益力の向上と新規出店の推進に取り組み、以下の課題に対処してまいります。

店舗の収益力の向上に関しましては、継続して店舗のQ S Cの向上、商品力の強化、及び効果的な販売促進活動に注力してまいります。

新規出店に関しましては、国内でさらなる店舗網の拡大を進め、経営基盤の充実を図ってまいります。海外での展開につきましても、新たな市場の獲得を目指して積極的に取り組んでまいります。

以上のことを基本的な戦略と位置づけ、各事業への取り組みを次のとおり進めてまいります。

#### [ 食の安全・安心の確保 ]

消費者の食の安全・安心へのニーズはますます高まっております。当社グループは、食の事業に携わる企業として、食の安全性を確保し、お客様に安心してご利用いただけることを、何より優先しなければならない重要事項であると認識しております。このため今後とも品質管理の徹底を図ると共に、新たに食の安全・安心に懸念を抱かせる事象が発生した場合には、適宜当社グループの品質基準を見直す等、食の安全性の確保に努めてまいります。

#### [ 原材料の安定調達・安定供給体制の確保 ]

世界的な食材の調達競争が厳しさを増す中で、良質の原材料を安定的に調達し、安価で店舗に供給する体制の確保は、当社グループにとって重要な課題であります。このため、各取引先との協力・連携を強化すると共に、グループ内に蓄積した海外市場からの輸入ノウハウを活用する等、購買力の強化に努めてまいります。併せて、店舗展開エリアの拡大に伴う物流システム・物流網整備につきましても、適宜見直し効率化に取り組んでまいります。

#### [ 商品力及び販売力の充実 ]

厳しい企業間競争の中で、商品力及び販売力の強化が必要となります。このため、幅広い顧客ニーズを捉えた新商品の開発や定番商品の付加価値向上により、商品力の強化に努めてまいります。また、話題性のあるキャンペーンを実施して広告効果を高めると共に、店舗マニュアルの徹底等を通してQ S Cの向上を図る等、販売力の強化に努めてまいります。

#### [ より良い物件の確保 ]

新規出店を進める上で、お客様にとって、より利便性が高い物件を確保することは重要な課題であります。このため、物件情報の収集力強化及び商圈調査や売上予測等の精度向上を図り、収益力の高い店舗の増加に努めてまいります。

#### [ 人材の確保・教育 ]

当社グループが、長期的に成長を続けるために、人材の確保・育成が重要な課題であります。このため当社グループの将来を担う人材を積極的に採用すると共に、教育・研修等を充実して育成を図ってまいります。

#### [ 環境保護や社会貢献活動への取り組み ]

企業も社会の一員として、環境保護や社会貢献活動等に積極的に取り組みつつ事業活動を行うことが求められております。当社グループでは、事業活動を通して、店舗での無洗米の使用、フライ油リサイクルシステムへの取り組み（店舗における使用済みのフライ油を配送用トラック燃料に再利用するしくみ）を継続すると共に、LED照明や太陽光発電システムを導入した店舗の設置等、環境保護に努めてまいります。

併せて、スポーツ支援等を通じた社会貢献活動にも積極的に取り組んでまいります。

## 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財政状態等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、以下のようなものがあります。ただし、事業等リスクはこれらに限られるものではありませんし、将来発生しうるすべてのリスクを必ずしも網羅したものではありません。

### (1) 食の安全性及び衛生管理に係るリスク

当社グループは「食」に携わる企業として、店舗においてはマニュアルに基づいた衛生管理を徹底して行い、お客様への安全かつ衛生的な商品提供に努めております。

また、店舗において使用する食材・包装等資材につきましては、製造段階、保管・配送段階において独自の衛生管理基準を設定し、温度管理・細菌検査等を行い衛生管理に努めております。

しかしながら、何らかの要因により食品事故等が発生した場合、営業停止やブランド・イメージのダウンにより当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 原材料の調達に係るリスク

当社グループがお客様に提供する主な商品は、米穀類を中心とする食材で構成されております。そのため、天候不順等により、米や野菜の収穫に深刻な影響が及ぶ場合、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また、輸入食材（牛・豚・鶏肉等）や容器等に関し、疫病発生時の輸入制限、異常気象等による旱魃や飢饉、海外の政治・経済情勢の悪化やこれに伴う為替相場的大幅な変動等の要因により、原材料不足や仕入価格高騰が発生した場合も同様に当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、食品のトレーサビリティに係る法律や環境保護のための容器包装リサイクルに係る法律等の規制が今後強化された場合、これらに対応するための新たなコストが発生すると予想されます。

### (3) 契約に係るリスク

#### フランチャイズ契約について

当社は加盟店及び地区本部との間でフランチャイズ契約を締結しておりますが、何らかの理由により当社と加盟店もしくは地区本部との間で係争となり多額の賠償金を支払わねばならないような事態が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 物件に係る賃貸借契約について

当社グループが展開する店舗の殆どは、土地建物について賃貸借契約を締結しており、契約件数は約2,697件となっております。これに伴い当社グループは各賃貸人に敷金・保証金等を差し入れ、平成28年2月末の敷金・保証金等の預託残高合計は88億円に達しておりますが、賃貸人側の事情等により、これらが回収できないような事態が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また、賃貸人側の事情等により、業績が好調な店舗であっても退店もしくは移転を余儀なくされることがあります。

### (4) 人材に係るリスク

#### 人材の確保について

今後、事業規模を拡大していくため、当社グループは、社員及び加盟店オーナーのリクルート活動に注力しております。

しかしながら、リクルート活動の成果が計画に達しなかった場合、店舗展開に支障をきたし、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

また、店舗運営のためのパートタイマーを確保する競争が激しく、採用が思うように進まなかった場合も同様に、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、短期労働者の社会保険加入促進に向けた法改正が今後強化された場合は、これに対応するための新たなコストが発生すると予想されます。

#### 人材の教育について

当社グループは、社員の教育について業務に関する教育はもとより、モラル面、特に遵法精神等についても教育しておりますが、万が一、社会的な不祥事を引き起こしてしまった場合、当社グループの社会的信用が大きく損なわれ、結果として当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 競合激化に伴うリスク

外食産業においては、業態を越えた競合が激化しており、各企業は顧客を確保するための一層の努力が求められています。また、好立地での新規出店、スクラップ&ビルドを展開するための物件確保を巡る競合も同様に激化しております。当社グループといたしましては、顧客満足の上昇を図るための各種施策を推進し店頭売上高向上を図ると共に、好物件確保のための体制を強化することで他社との競争力強化に努めております。

しかしながら、これら競合が今後さらに激化した場合、店頭売上高が減少することに加え、販売促進費、賃借料等のコスト増が予想され、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 災害・事故等によるリスク

当社グループの本社機能及び物流拠点が所在する福岡県あるいは首都圏で大規模な自然災害や事故等が発生した場合、事業活動に支障をきたし、当社グループの経営成績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

また、他の地域であっても同様に、大規模な災害・事故等が発生した場合は、店舗営業活動に支障をきたし、当社グループの経営成績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(7) その他のリスク

個人情報漏洩について

「個人情報保護法」の趣旨に沿った体制を構築し、遵守に心掛けております。

しかしながら、万が一、個人情報が漏洩し、お客様等に重大な損失を与えるような事態が発生した場合、当社グループの社会的信用が大きく損なわれ、結果として当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

不祥事等の影響について

当社グループの社員及びパートタイマー、加盟店等が社会的な不祥事を引き起こしてしまった場合、当社グループの社会的信用が大きく損なわれ、結果として当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(株)プレナス（提出会社）										
(1) 加盟者とのフランチャイズ契約										
(イ) 契約の名称	ほっともっとフランチャイズシステムチェーン加盟契約									
(ロ) 契約の要旨	当社がほっともっと事業において蓄積した技術と組織化したシステムを加盟者に教授し、加盟者は、ほっともっとのノウハウ、標章等を使用して、ほっともっと店舗の経営を行うことについての合意。									
(ハ) 契約期間	開店日から3年間とし、両当事者が希望する場合は、契約期間を3年間として再契約を行うことができる。									
(ニ) 加盟店1店舗あたりの徴収金等	加盟金 100万円（消費税等別） 保証金 300万円 ロイヤリティ 月額8万円（消費税等別） 広告宣伝費等 地区によって異なる。 a) 広告宣伝費及び販売促進活動費 月額7万5千円（消費税等別） 北海道、宮城県、山形県、福島県、栃木県、群馬県、埼玉県、千葉県、東京都、神奈川県、新潟県、長野県、山梨県及び静岡県内の加盟店 b) 広告宣伝費 月額3万5千円（消費税等別） 上記以外の地区の加盟店 再契約料 15万円（消費税等別）									
(2) 地区本部とのフランチャイズ契約										
(イ) 契約の名称	ほっともっと地区本部契約									
(ロ) 契約の要旨	当社が契約相手先（地区本部）に対し、都道府県単位等の一定のテリトリーにおいて、ほっともっとの直営店を出店し営業する権利及びテリトリー内で加盟店を募集しその加盟者に対して個別にフランチャイズ権を与える権利を付与し、契約相手先（地区本部）が「ほっともっと」を運営することについての合意。									
(ハ) 契約相手先及びテリトリー並びに契約期間	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">契約相手先</th> <th style="text-align: center;">テリトリー</th> <th style="text-align: center;">契約期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株式会社プレナス (本社：長崎県佐世保市)</td> <td style="text-align: center;">沖縄県、広島県</td> <td>自 平成26年5月15日 至 平成29年5月14日</td> </tr> <tr> <td>サンコー株式会社 (本社：茨城県水戸市)</td> <td style="text-align: center;">茨城県</td> <td>自 平成26年11月1日 至 平成29年10月31日</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 契約期間については、両当事者が希望する場合は、契約期間を3年間として再契約を行うことができる</p>	契約相手先	テリトリー	契約期間	株式会社プレナス (本社：長崎県佐世保市)	沖縄県、広島県	自 平成26年5月15日 至 平成29年5月14日	サンコー株式会社 (本社：茨城県水戸市)	茨城県	自 平成26年11月1日 至 平成29年10月31日
契約相手先	テリトリー	契約期間								
株式会社プレナス (本社：長崎県佐世保市)	沖縄県、広島県	自 平成26年5月15日 至 平成29年5月14日								
サンコー株式会社 (本社：茨城県水戸市)	茨城県	自 平成26年11月1日 至 平成29年10月31日								
(ニ) 徴収金等	ライセンス料 初回契約時に一定額 ノウハウ使用料 店舗開店時に一定額 ロイヤリティ 店舗数に応じて毎月一定額 再契約料 再契約時に店舗数に応じて一定額									

## 6 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 財政状態

#### 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べ23億95百万円増加し、895億79百万円となりました。内訳は、流動資産1億40百万円の増加、固定資産22億55百万円の増加であります。流動資産の増加は、現金及び預金78百万円の増加、受取手形及び売掛金1億26百万円の減少、繰延税金資産1億70百万円の増加などによるものです。また、固定資産の増加は、有形固定資産18億88百万円の増加、投資その他の資産3億88百万円の増加などによるものです。

負債は、前連結会計年度末に比べ9億23百万円増加し、252億円となりました。内訳は、流動負債13億58百万円の増加、固定負債4億34百万円の減少であります。流動負債の増加は、支払手形及び買掛金5億28百万円の増加、未払法人税等10億62百万円の増加、未払消費税等7億67百万円の減少、預り金3億99百万円の増加などによるものです。固定負債の減少は、長期未払金4億5百万円の減少などによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べ14億72百万円増加し、643億79百万円となりました。内訳は、利益剰余金が当期純利益により36億31百万円増加、剰余金の配当により21億3百万円減少したことなどによるものです。

### (2) 経営成績

当連結会計年度の経営成績の分析については「第2 事業の状況 1 業績等の概要」をご参照ください。なお、「第2 事業の状況 3 対処すべき課題及び4 事業等のリスク」もあわせてご参照ください。

### (3) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況の分析については「第2 事業の状況 1 業績等の概要」をご参照ください。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループはお客様の利便性向上のため、積極的に設備投資を行ないました。当連結会計年度における設備投資額は78億83百万円であります。セグメントの設備投資について示すと、次のとおりであります。

(1) ほっともっと事業

新規出店68店舗、改装・移転145店舗を行いました。これらを含む設備投資額は56億28百万円であります。

(2) やよい軒事業

新規出店26店舗、改装17店舗を行いました。これらを含む設備投資額は21億35百万円であります。

(3) MKレストラン事業

改装27店舗を行いました。これらを含む設備投資額は1億16百万円であります。

(4) 全社

設備投資額は4百万円であります。



## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

平成28年2月29日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他	計	
麻布十番店他2,046店 (東京都港区他)	ほっともっと 事業	事務所・ 店舗設備	19,277	12	3,299 (17,416.04) [483,299.24]	1,164	23,752	976 (4,950)
馬車道店他295店 (横浜市中区他)	やよい軒事業	事務所・ 店舗設備	6,858	1	622 (2,893.80) [54,043.04]	638	8,120	243 (2,487)
福岡本社他 (福岡市博多区他)	-	事務所 設備	873	0	1,914 (1,232.05) [114.67]	81	2,870	209 (1)

- (注) 1 帳簿価額のうち、「その他」は工具器具備品であり、建設仮勘定は含まれておりません。  
2 土地及び建物の一部を賃借しております。年間賃借料はほっともっと事業で5,973百万円、やよい軒事業で2,076百万円であります。なお、土地の面積で [ ] 内は賃借中のものであり、外書で表示しております。  
3 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は ( ) 内に外数で記載しております。  
4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
5 上記設備の他、連結子会社に貸与している設備が、(株)プレナス・エムケイ223百万円、(株)プレナスフーズ1,836百万円あります。

### (2) 国内子会社

平成28年2月29日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		計
(株)プレナス ・エムケイ	本社、アクロス福岡店 他29店 (福岡市中央区他)	MKレストラ ン事業	事務所・ 店舗設備	642		( ) [9,458.12]		69	712	50 (287)
(株)プレナス フーズ	本社、甘木工場他 2工場 (福岡県朝倉市他)	ほっともっと 事業 やよい軒事業 MKレストラ ン事業	事務所・ 工場設備	312	384	( ) [33,838.28]	47	10	754	65 (159)

- (注) 1 帳簿価額のうち、「その他」は工具器具備品であり、建設仮勘定は含まれておりません。  
2 土地及び建物の一部を賃借しております。年間賃借料は、上記2社合計で384百万円であります。なお、土地の面積で [ ] 内は賃借中のものであり、外書で表示しております。  
3 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は ( ) 内に外数で記載しております。  
4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	投資予定額		資金 調達方法	着手及び完了年月		完成後の 増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手年月	完成予定年月	
提出会社	店舗新設147店舗 (青森県三沢市他)	ほっともつと 事業	店舗設備・ 保証金	3,675 (294)	7	自己資金	平成28年3月	平成29年2月	3.68%
	店舗新設46店舗 (北海道札幌市他)	やよい軒事業	店舗設備・ 保証金	2,507 (161)		自己資金	平成28年3月	平成29年2月	1.36%
	店舗改装・移転 146店舗	ほっともつと 事業	店舗設備・ 保証金	2,506 (136)	39	自己資金	平成28年3月	平成29年2月	
	店舗改装・移転15 店舗	やよい軒事業	店舗設備・ 保証金	549 (3)		自己資金	平成28年3月	平成29年2月	
	店舗新設4店舗	MKレストラ ン事業	店舗設備・ 保証金	424 (64)		自己資金	平成28年6月	平成29年2月	

(注) 1 保証金の金額は( )内に内数で記載しております。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	92,568,000
計	92,568,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年2月29日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年5月26日)	上場金融商品取引所名又は 登録認可金融商品取引 業協会名	内容
普通株式	44,392,680	44,392,680	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	44,392,680	44,392,680	-	-

#### (2) 【新株予約権等の状況】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成22年6月14日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	279(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	27,900(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成22年7月13日～ 平成62年7月12日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の 株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,133(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、当社の取締役 の地位を喪失した日の翌日から10 日間以内(10日目が当社の休業日 に当たる場合には翌営業日)に限り、 新株予約権を行使することができる。 その他の条件は、当社と新株予 約権者との間で締結する「新株予 約権割当契約」で定めるところに よる。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、 当社取締役会の決議による承認を 要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する 事項	(注)4	同左

平成23年6月20日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	271(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	27,100(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成23年7月13日～ 平成63年7月12日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,159(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が当社の休業日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」で定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

平成24年6月18日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	265(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	26,500(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成24年7月11日～ 平成64年7月10日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の 株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,291(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が当社の休業日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」で定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

平成25年6月17日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	242(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	24,200(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成25年7月11日～ 平成65年7月10日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,545(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が当社の休業日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」で定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

平成26年6月16日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	157(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	15,700(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成26年7月12日～ 平成66年7月11日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,164(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が当社の休業日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」で定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

平成27年6月10日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	168(注)1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	16,800(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成27年7月14日～ 平成27年7月13日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,882(注)2 資本組入額 (注)3	同左
新株予約権の行使の条件	新株予約権者は、当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が当社の休業日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。 その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」で定めるところによる。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左



- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、100株とする。  
ただし、新株予約権の割当日後、当社が当社普通株式につき株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により付与株式数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的である株式の数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数は、これを切り捨てる。
- 調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率
- 2 「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」の発行価格は、公正な評価単価と行使時の払込金額の合計額を記載しております。
- 3 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第 1 項に従い算出される資本金等増加限度額の 2 分の 1 の金額とし、計算の結果 1 円未満の端数が生じる場合は、これを切り上げるものとする。  
新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
- 4 当社が合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第 1 項第 8 号のイからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。
- 交付する再編対象会社の新株予約権の数  
新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。  
新株予約権の目的となる再編対象会社の株式の種類  
再編対象会社の普通株式とする。  
新株予約権の目的となる再編対象会社の株式の数  
組織再編行為の条件等を勘案のうえ、新株予約権の目的となる株式の種類及び数に準じて決定する。  
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額  
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式 1 株当たり 1 円とする。  
新株予約権を行使することができる期間  
新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。  
新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項  
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額に準じて決定する。  
譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。  
新株予約権の行使の条件  
新株予約権の行使の条件に準じて決定する。  
新株予約権の取得条項  
当社は、以下の（ ）、（ ）、（ ）、（ ）又は（ ）の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。  
（ ） 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案  
（ ） 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案  
（ ） 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案  
（ ） 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案  
（ ） 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

( 3 ) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

( 4 ) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

( 5 ) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成17年3月1日～ 平成18年2月28日 (注)	34,373	44,392,680	50	3,461	54	3,881

(注) 新株予約権の行使による増加であります。

( 6 ) 【所有者別状況】

平成28年2月29日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	37	21	364	125	28	53,500	54,075	-
所有株式数 (単元)	-	77,322	220	74,723	25,401	48	265,845	443,559	36,780
所有株式数 の割合(%)	-	17.43	0.05	16.85	5.73	0.01	59.93	100.00	-

(注) 自己株式6,125,906株は、「個人その他」に61,259単元、「単元未満株式の状況」に6株含まれており、期末日現在の実質的な所有株式数であります。

(7) 【大株主の状況】

平成28年2月29日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
塩井 末幸	長崎県佐世保市	8,414	18.95
有限会社塩井興産	長崎県佐世保市木風町1473-19	3,386	7.63
合同会社リフレーミング	東京都港区高輪4-4-13ガーデン高輪303	2,912	6.56
株式会社福岡銀行	福岡市中央区天神2-13-1	1,151	2.59
塩井 辰男	東京都港区	1,137	2.56
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(りそな銀行再信託分・株 式会社西日本シティ銀行退職給付信 託口)	東京都中央区晴海1-8-11	1,080	2.43
日本マスタートラスト信託銀行株式 会社(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	984	2.22
塩井 高明	福岡市西区	762	1.72
日本トラスティ・サービス信託銀行 株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	698	1.57
プレナス共栄会	福岡市博多区上牟田1-19-21	522	1.18
計	-	21,050	47.42

(注) 1 上記の他、当社所有の自己株式6,125千株(13.80%)があります。

2 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(りそな銀行再信託分・株式会社西日本シティ銀行退職給付信託口)の所有株式数は、株式会社西日本シティ銀行が退職給付信託としてりそな銀行株式会社に抛出し、りそな銀行株式会社が日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社に再信託している株式数であります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28年2月29日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 6,125,900	-	権利内容に何ら限定のない当社 における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 38,230,000	382,300	同上
単元未満株式(注)	普通株式 36,780	-	同上
発行済株式総数	44,392,680	-	-
総株主の議決権	-	382,300	-

(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。

【自己株式等】

平成28年 2月29日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社プレナス	福岡市博多区上牟田1丁目 19-21	6,125,900		6,125,900	13.80
計	-	6,125,900		6,125,900	13.80

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、会社法に基づき、平成22年5月25日開催の定時株主総会において決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成22年5月25日定時株主総会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役10名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

決議年月日	平成23年6月20日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役10名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

決議年月日	平成24年 6 月18日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役11名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

決議年月日	平成25年 6 月17日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役10名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

決議年月日	平成26年 6 月16日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役10名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

決議年月日	平成27年6月10日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役8名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

## 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(百万円)
当事業年度における取得自己株式	196	0
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数には、平成28年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)
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(注)1	48,900	95		
保有自己株式数	6,125,906		6,125,906	

(注) 1. 当事業年度の内訳は、ストックオプションの権利行使(株式数48,900株、処分価格の総額95百万円)であります。

2. 当期間における「保有自己株式数」には、平成28年3月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様からお預かりした資本を有効活用することによって得た利益について、継続的かつ安定的な配当を実施することを前提に、明確な基準に基づく配分の実施を基本方針としております。具体的には、年間配当60円または、年間配当性向50%（連結ベースでの1株当たり当期純利益）を達成する金額のいずれか高い額としております。

また、これらの剰余金の配当等の決定機関は、資本政策及び配当政策の機動性確保の観点から、取締役会としております。

当期の配当金につきましては、上記方針に基づき、中間期、期末ともに、1株当たり30円の年間60円といたしました。この結果、連結ベースでの配当性向は63.2%となりました。

内部留保資金につきましては、経営体質の強化を図るための貴重な資金として捉え、今後の中長期的視野での事業展開等に有効活用させていただく予定であります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成27年10月8日 取締役会決議	1,148	30
平成28年4月12日 取締役会決議	1,148	30

### 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52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月
最高(円)	1,416	1,599	2,480	2,669	2,543
最低(円)	1,050	1,271	1,416	1,907	1,695

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価であります。

#### (2) 【最近6箇月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年9月	10月	11月	12月	平成28年1月	2月
最高(円)	1,985	1,947	2,040	2,116	2,058	1,969
最低(円)	1,809	1,818	1,862	1,990	1,695	1,780

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部における株価であります。

5 【役員の状況】

男性 11名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長 社長執行 役員	-	塩井辰男	昭和39年1月21日生	昭和62年4月 三尾川商事株式会社入社 昭和63年1月 当社入社 平成3年3月 商品部長 平成3年5月 取締役商品部長 平成5年12月 株式会社プレナス・エムケイ 代表取締役社長 平成6年11月 取締役店舗開発部長 平成8年3月 取締役営業企画部長 平成10年5月 常務取締役営業企画部長 平成10年6月 株式会社プレナスフーズ 代表取締役社長 平成11年4月 株式会社ほっかほっか亭取締役 平成11年5月 常務取締役商品・企画担当 平成12年5月 専務取締役商品・企画担当 平成13年1月 株式会社九州トヨー 代表取締役社長(現任) 平成14年3月 専務取締役営業担当 平成15年5月 代表取締役社長 平成15年5月 株式会社ほっかほっか亭 代表取締役社長 平成22年7月 北京好麦道餐饮管理有限公司 董事長(現任) 平成27年5月 代表取締役社長 社長執行役員 (現任)	(注)2	1,137
常務取締役 常務執行役員	人財本部長	大楠泰弘	昭和36年6月10日生	昭和60年4月 株式会社ほっかほっか亭九州地 域本部入社 平成15年3月 当社経理部長 平成16年3月 法務部長 平成17年5月 取締役総務担当兼法務部長 平成20年4月 取締役総務・人事担当兼法務部 長 平成21年3月 取締役総務・法務・人事担当 平成27年5月 取締役上席執行役員 人財本部長 常務取締役常務執行役員 人財本 部長(現任) 平成27年9月	(注)2	8
常務取締役 常務執行役員	外食事業 本部長	田淵 豪	昭和39年2月5日生	平成3年4月 当社入社 平成12年6月 株式会社ほっかほっか亭転籍 平成15年10月 当社商品開発部長 平成19年2月 営業企画部長 平成20年5月 取締役営業企画部長 平成21年3月 取締役営業企画・商品開発担当 平成25年2月 取締役やよい軒営業・海外事業 担当 平成25年3月 PLENUS AusT PTY.LTD. CEO(現任) 平成25年9月 取締役 やよい軒営業・やよい軒 FC開発・海外事業担当 平成26年2月 PLENUS Inc. CEO(現任) 平成26年9月 取締役 やよい軒(営業・FC開 発・業務)・海外事業担当 平成27年5月 取締役上席執行役員 外食事業本 部長 平成27年9月 常務取締役常務執行役員 外食事 業本部長(現任)	(注)2	5



役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 上席執行役員	-	鈴木 博	昭和30年7月24日生	昭和54年4月 平成8年7月 北海道ダイエー株式会社入社 株式会社ほっかほっか亭 営業企画部長  平成10年4月 平成11年5月 平成14年3月 平成15年5月 平成15年5月 同社取締役営業企画部長 同社取締役販売企画部長 同社取締役商品部長 当社取締役 株式会社ほっかほっか亭 常務取締役 平成16年1月 平成16年10月 平成27年5月 取締役経理担当兼経営管理室長 取締役経理・経営管理担当 取締役上席執行役員(現任) ㈱プレナスフーズ代表取締役社 長(現任)	(注)2	3
取締役 上席執行役員	ほっともつ と東部本部 長	立花 英信	昭和35年2月6日生	昭和62年3月 平成16年3月 平成20年3月 平成20年5月 平成21年3月 平成22年3月 平成24年2月 平成24年11月 平成25年2月 平成25年12月 平成27年5月 平成28年2月 当社入社 当社ほっかほっか亭第三営業部 長 Q C部長 取締役Q C部長 取締役Q C・物流担当 取締役営業統括本部長(R C・ P C統括)・Q C担当 取締役営業統括本部長(R C・ P C統括)・採用・Q C担当 取締役営業統括本部長(R C・ P C統括)・Q C担当 取締役営業統括本部長(R C・ P C統括)・Q C・物流・情報 システム担当 取締役営業統括本部長(R C・ P C統括)・Q C・物流・情報 システム・店舗ソリューション 企画担当 取締役上席執行役員 ほっともつ と事業本部長 取締役上席執行役員 ほっともつ と東部本部長(現任)	(注)2	5
取締役 上席執行役員	施設・立地 本部長	布山 稔	昭和26年8月22日生	平成4年12月 平成13年5月 平成15年9月 平成15年9月 平成18年3月 平成22年3月 平成22年5月 平成24年11月 平成27年5月 株式会社ほっかほっか亭入社 長野事業本部長 同社取締役店舗開発部長 当社入社 株式会社ほっかほっか亭に出向 店舗開発部長 ほっかほっか亭営業統括本部 東日本第一営業部長 店舗開発・店舗設備担当取締役 付 取締役店舗開発・店舗設備担当 取締役営業統括本部長(F C開 発統括)・立地開発・店舗設備 担当 取締役上席執行役員 施設・立地 本部長(現任)	(注)2	4

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役 上席執行役員	ほっともつ と西部本部 長兼西部FC 開発部長	金子 史 朗	昭和35年 1月19日生	昭和60年 4月	株式会社ほっかほっか亭九州地 域本部入社	(注) 2	12
			平成12年 6月	株式会社ほっかほっか亭転籍			
			平成16年 3月	当社ほっかほっか亭東日本FC 営業部長			
			平成18年 3月	業務部長			
			平成21年 3月	人事部長			
			平成24年 2月	営業統括本部長 (FC統括) 取 締役付			
			平成24年 5月	取締役営業統括本部長 (FC統 括)			
			平成27年 5月	取締役上席執行役員 ほっともつ と事業本部FC本部長			
			平成28年 2月	取締役上席執行役員 ほっともつ と西部本部長兼西部FC開発部長 (現任)			
取締役	-	長 沼 孝 一 郎	昭和20年 1月 4日生	昭和56年 8月	株式会社旭通信社 (現 株式会社 アサツデー・ケイ) 入社	(注) 2	0
			平成10年 3月	同社取締役			
			平成12年 3月	同社常務取締役			
			平成13年 9月	同社代表取締役社長			
			平成22年 3月	同社代表取締役会長			
			平成23年 1月	同社取締役会長			
			平成23年 3月	同社取締役・取締役会議長			
			平成24年 3月	同社代表取締役・取締役会議長			
			平成25年 3月	同社取締役・取締役会議長			
			平成26年 4月	同社代表取締役・取締役会議長			
			平成26年 5月	当社取締役 (現任)			
取締役 (監査等委員)	-	高 橋 勉	昭和29年 7月20日生	昭和53年 4月	株式会社福岡銀行入行	(注) 3	2
			平成 9年10月	同行月隈支店長			
			平成13年10月	同行粕屋支店長			
			平成15年 7月	同行人事総務部長代理			
			平成18年 4月	同行人事部主任調査役 当社に出 向			
			平成19年 4月	当社入社内部監査室長			
			平成21年 3月	法務部長			
			平成22年 3月	総務部長			
			平成24年 5月	常勤監査役			
			平成27年 5月	当社取締役 (監査等委員) (現 任)			

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 (監査等委員)	-	礪山 誠二	昭和26年6月22日生	昭和50年4月 株式会社西日本銀行入行 平成4年7月 同行秘書室長 平成7年1月 同行博多駅前支店長 平成9年6月 同行地域開発室長 平成12年4月 同行広報室長 平成15年6月 同行理事博多支店長 平成16年6月 同行取締役 平成16年10月 株式会社西日本シティ銀行取締役 平成19年5月 当社監査役 平成19年6月 株式会社西日本シティ銀行 常務取締役 平成21年6月 同行専務取締役 平成22年6月 同行代表専務取締役 平成23年6月 同行代表取締役専務執行役員 平成25年6月 同行代表取締役副頭取(現任) 平成27年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	1
取締役 (監査等委員)	-	吉 戒 孝	昭和28年12月14日生	昭和52年4月 株式会社福岡銀行入行 平成17年6月 同行取締役総合企画部長 平成18年6月 同行執行役員総合企画部長 平成18年11月 同行常務執行役員 平成18年12月 同行取締役常務執行役員 平成19年4月 株式会社ふくおかフィナンシャルグ ループ取締役 平成21年4月 当社取締役執行役員 平成22年4月 株式会社福岡銀行取締役 専務執行役員 平成23年4月 同行代表取締役副頭取(現任) 平成23年5月 当社監査役 平成24年4月 株式会社ふくおかフィナンシャルグ ループ代表取締役副社長(現任) 平成27年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	0
計						1,181

- (注) 1 取締役長沼孝一郎、礪山誠二、吉戒孝は社外取締役であります。
- 2 取締役の任期は、平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査等委員である取締役の任期は、平成27年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 当社グループでは、業務執行の権限と責任の明確化を図り、現在及び今後の重要な課題に対し、より迅速かつ柔軟に対応できる経営体制を整備して行くため、平成27年5月1日より執行役員制度を導入しております。執行役員は8名で次のとおりであります。

職名	氏名
会計本部長	一條 眞理
商品本部長	田中 信
商品開発本部長	森安 秀範
外食事業本部やよい軒本部長	香月 英樹
コーポレートコミュニケーション本部長兼コミュニケーション室長	山内 チズル
ほっともっと企画本部長兼店舗ソリューション部長	漆 新吾
ほっともっと中部本部長	小森 剛
(株)ブレナス・エムケイ代表取締役社長	添島 修

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 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、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に向け、様々なステークホルダーとの協働が必要不可欠であると認識しております。創業精神「はじめに消費者ありき」を理念の原点とし、「食」に関わる事業を通じて、お客様に喜んでいただくこと、お客様に満足していただくこと、お客様が健康であることを最も大切な目標と認識し、お客様の視点で考え、行動してまいります。

その実現のため、公正かつ透明性の高い意思決定と迅速な業務執行が行われるコーポレート・ガバナンス体制の確立が重要であると考えております。

平成27年5月に当社は、執行役員制度を導入すると共に、過半数を社外取締役で構成する監査等委員会を置く「監査等委員会設置会社」に移行しました。これにより、業務執行の権限と責任の明確化及び重要な課題に対し、より迅速かつ柔軟に対応できる経営体制の整備と、取締役会機能の強化及び経営の透明性の確保と効率性の向上を図っております。この経営体制のもと、更なる企業価値の向上に努めてまいります。

#### 企業統治の体制

##### イ 企業統治体制の概要

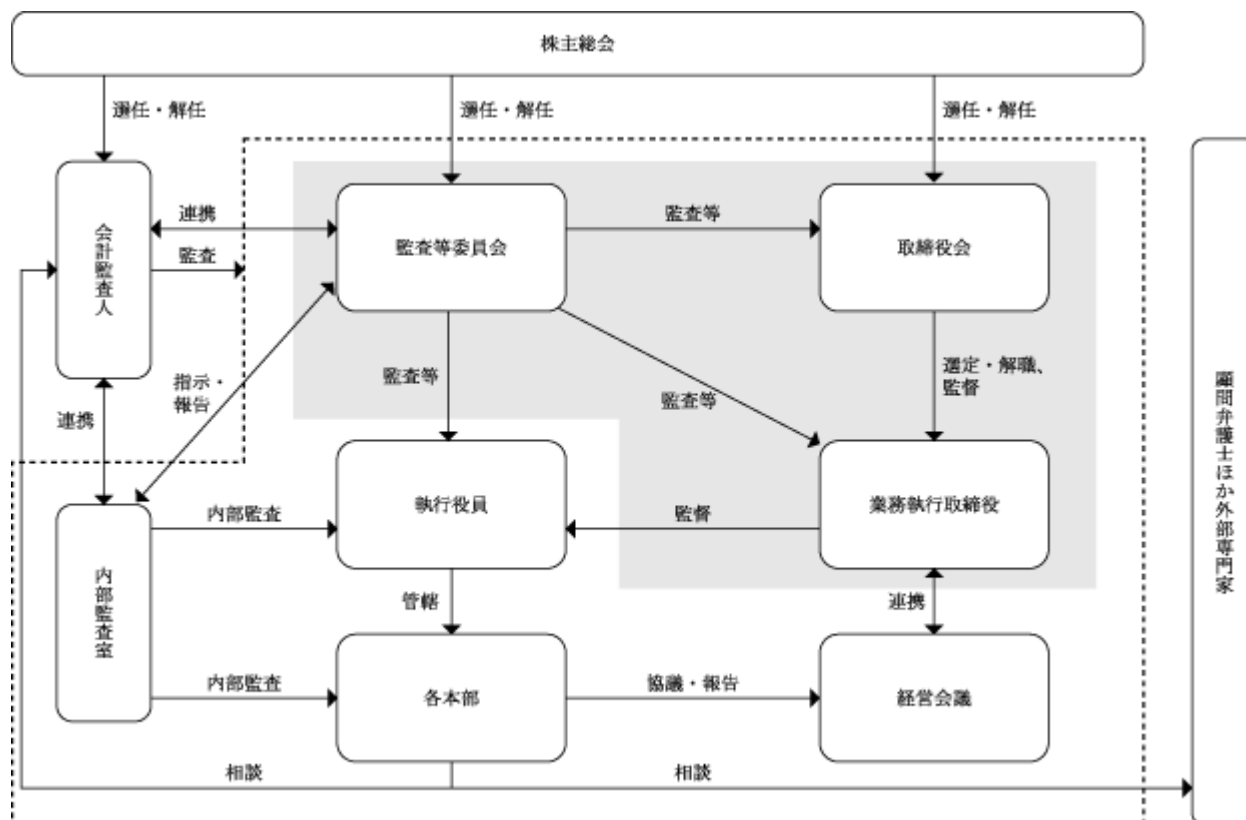
- ・当社は、平成27年5月26日開催の定時株主総会における定款変更の承認を受けて、監査等委員会設置会社に移行しました。
- ・取締役会は、法令及び定款に定める事項のほか、経営上の重要な事項に関する意思決定をすると共に、取締役の職務の執行の監督を行います。取締役11名（うち社外取締役3名）で構成され、原則として月1回、また必要に応じて随時開催いたします。
- ・監査等委員会は、取締役の職務の執行の監査及び監査報告の作成、株主総会に提出する会計監査人の選任及び解任並びに不再任に関する議案の内容の決定等を行います。取締役3名（うち社外取締役2名）で構成され、原則として3ヶ月に1回、また必要に応じて随時開催いたします。
- ・経営会議は、経営環境の変化に迅速かつ柔軟に対応することを目的とし、部門別計画の進捗状況の検証、経営課題の協議を中心に行います。業務執行取締役及び執行役員で構成され、原則として月1回、また必要に応じて随時開催いたします。
- ・当社は、業務執行を行わない取締役が期待される役割を十分に発揮できるように、会社法第427条第1項の規定により、取締役（業務執行取締役等である者を除く。）との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく責任の限度額は、法令に定める最低責任限度額としております。

なお、取締役会における業務執行者に対する監督機能の実効性を確保するためには、取締役会を構成する取締役が社内実務に精通していることが非常に重要な要素と考えております。このため、実務面での実績が認められた管理職社員の中から、特に経営的な資質に優れ、かつ法令遵守の意識が高い人材を中心に取締役を選任しております。その一方で、社外取締役を選任することは、取締役会における適切な意思決定及び経営に対する監督機能の強化面で意義のあることと捉えており、監査等委員である取締役を含め、社外取締役3名を選任しております。

##### ロ 現状の企業統治体制を採用する理由

当社は、コーポレート・ガバナンス体制のより一層の強化を図るため、平成27年5月に執行役員制度を導入すると共に、監査等委員会設置会社に移行いたしました。以下の理由により、当社にとってこの企業統治体制を採用することが、前記に記載のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方を実現するためには、他の体制よりも優位性があると判断しております。

- ・過半数を社外取締役で構成する監査等委員会を置く、監査等委員会設置会社に移行することにより、取締役会の監督機能の強化を図り、経営の透明性の確保と効率性の向上を図ることができるため。
- ・取締役会は、業務執行取締役に対し業務執行の決定を大幅に委任することが可能であり、また、業務執行取締役は、その指揮の下で執行役員に業務執行を分担し、責任の明確化を図りつつ重要な課題に迅速かつ柔軟に対応することができるため。



#### 八 内部統制システムの整備の状況

当社は、平成27年5月26日開催の取締役会の決議により、内部統制システム構築の基本方針を一部改定し、以下のように定めております。

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

取締役、執行役員及び従業員が社会的責任を自覚し、法令はもとより定款をはじめとする社内ルール、並びに創業精神・企業理念・行動基準（グループ全体の行動指針）を遵守する精神を高められる企業風土の醸成に取り組む。このための教育、研修及び啓蒙活動を継続的かつ必要に応じ適宜行う。

また、法令違反の早期発見及び迅速かつ適切な対応を行うため「ヘルプライン」「ハラスメント相談」を設置し、これを運用する。

さらに、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力には、断固たる姿勢で組織的に対応する。
- ・当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役及び執行役員の職務の執行に係る情報については、文書取扱規程等に従い、その保存媒体に応じて適切に、検索・閲覧可能な状態で定められた期間、保存及び管理する。
- ・当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の危機管理については、危機管理室が網羅的に把握し管理する。食の安全性及び衛生管理、原材料の調達に係るリスク等をはじめとする経常的なリスクについては、業務分掌規程にて定めた各部署の役割に基づき、それぞれの担当部署が中心となり、各種マニュアル等に従いこれに対処すると共に、リスク発生防止策の推進に努める。新たに認識されたリスクについては、速やかに危機管理室と担当部署を中心に対応を協議し、必要に応じマニュアル等を作成すると共に、取締役会又は経営会議で対応を検討する。なお、各種マニュアル等の作成にあたっては、必要に応じ、外部専門家の助言を得る。

また、内部監査室は各部署（各事務所や店舗を含む。）の監査を定期的に行い、マニュアル等の遵守状況を監査する。
- ・当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役会は、原則として月1回、必要に応じて随時開催し、法令及び定款に定める事項のほか、経営上重要な事項に関する意思決定をすると共に、取締役の職務の執行の監督等を行う。また、取締役会は、業務執行取締役に対し業務執行の決定を大幅に委任して、取締役の職務の執行の監督機能を高める。

業務執行取締役は、その指揮の下で執行役員に業務執行を分担し、重要な課題に迅速かつ柔軟に対応する。併せて、業務執行取締役及び執行役員は、業務分掌規程、職務権限規程及び稟議規程に基づき、責任と権限が明確な組織体制を構築する。

さらに、経営会議を原則として月1回、必要に応じて随時開催し、業務執行取締役及び執行役員が出席の上、部門別計画の進捗状況の検証、経営課題の協議を行うことで、経営効率の向上を図る。

- ・当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制  
当社は、各子会社に行動基準（グループ全体の行動指針）を遵守する精神を高められる企業風土を醸成することに継続して取り組むことを要請する。  
また、各子会社については、関係会社管理規程に基づく管理、指導及び監査を行うと共に、その経営状態を把握するための会議を月1回開催する。  
さらに、当社の執行役員が、各子会社の業務執行取締役を兼務し、経営会議において必要に応じ各子会社の重要な課題や新たに認識されたリスク等への対処について報告する機会を確保する等、グループ全体の経営効率の向上やリスク管理体制の充実を図る。  
なお、法令違反の早期発見及び迅速かつ適切な対応を行うための「ヘルプライン」「ハラスメント相談」については、その範囲を当社及び子会社とする。
  - ・当社の監査等委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項  
監査等委員会が求めた場合、その職務を補助すべき従業員を配置するものとし、配置にあたっての具体的内容は監査等委員会の意見を参考にする。また、監査等委員会の職務を補助すべき取締役は置かない。
  - ・当社の監査等委員会の職務を補助すべき使用人の当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項  
監査等委員会の職務を補助すべき者として配置された従業員の人事（異動・処遇・懲戒等）については、監査等委員会と人事部が事前に協議を行うこととする。
  - ・当社の監査等委員会の職務を補助すべき使用人に対する監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項  
監査等委員会は、その職務を補助すべき者として配置された従業員に対する指揮・命令権を有することとし、当社の取締役は、それに基づく当該従業員の職務の執行を不当に妨げない。
  - ・当社の監査等委員会への報告に関する体制並びに報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制  
当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、監査等委員会の求めがあったときは、監査等委員会に出席し、求められた事項について説明する。また、当社の取締役及び従業員並びに子会社の役員及び従業員は、法令で定められた事項のほか、当社及び子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実等について認識し、又は、報告を受けた場合には、監査等委員会に遅滞・遺漏なく、かつ適切に報告するものとし、監査等委員会が監査を行う上で必要とする事項についても同様とする。  
当社及び各子会社は、監査等委員会に報告をした者に対し、当該報告を理由とする解雇等の不利な処分をすることを禁止する。
  - ・当社の監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用の前払又は償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項  
監査等委員は、職務の執行について生ずる費用の前払もしくは償還、負担した債務の債権者に対する弁済等を当社に求めることができる。取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、当該費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要であるか否かにつき疑義が生じた場合を除き、遅滞なくこれを処理し、十分な監査が妨げられることがないように取り計らう。
  - ・その他当社の監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制  
監査等委員会は、定期的に代表取締役と情報共有を行う機会を確保されると共に、業務の意思決定に至るプロセスのほか、監査に必要な情報を把握するため、取締役会、経営会議へ出席する。また、必要に応じ、その他会議へ出席でき、資料等の閲覧も自由に行うことができる。  
さらに、監査等委員会は、必要があれば内部監査室に調査を求めることができる。  
なお、監査等委員会と、グループ会社の監査役（もしくはこれに相当する者）、内部監査室及び会計監査人は、相互に連携を保つ。
- 二 リスク管理体制の整備状況  
リスク管理体制の整備状況につきましては、前記 八に記載のとおりであります。
- ホ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及び整備状況
- ・反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方  
市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に屈服することや癒着することは、企業の社会的責任に反すると共に、当社グループ事業活動そのものの公正性が疑われるため、当社グループはこれらに対し、断固たる姿勢で組織的に対応いたします。
  - ・反社会的勢力排除に向けた整備状況  
反社会的勢力による不当要求行為等が発生した場合は、対応統括部署である総務部の渉外担当者（現在、警察OB社員、福岡本社及び東京本社に各1名配置）を中心に、各都道府県の警察、暴力追放運動推進センター及び弁護士等の外部専門機関と連携に努め、対応を行います。

## 内部監査及び監査等委員会監査

### イ 内部監査

当社は内部監査部門として内部監査室を設置（8名配置）しており、業務監査を中心とする内部監査を行っております。監査結果は社長に直接報告を行うと共に、定期的に経営会議において取締役及び執行役員に報告を行います。また、問題点については該当部署に随時改善を求め、改善状況のフォローを実施しております。なお、これら内部監査に係る状況につきましては、監査等委員会に対しても随時報告を行い、監査結果に関する情報交換を行います。

### ロ 監査等委員会監査

監査等委員会は、組織的な監査を行い、前記 八の内部統制システムが取締役会により適切に構築・運営されていることを前提に、当該内部統制システムを利用して監査に必要な情報を入手します。また、内部監査室から監査の計画及び結果の報告を受けると共に適宜指示を行います。さらに、取締役会及び経営会議をはじめ、必要に応じてその他の会議にも出席し、監査に必要な資料の閲覧等も行い情報共有することにより、取締役の職務の執行の監査を行います。

### ハ 内部監査、監査等委員会監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係

監査等委員会と内部監査部門の連携状況については、前記 イ及びロに記載のとおりであります。また、監査等委員会と会計監査人の連携状況については、1．監査計画の策定、2．監査実施過程、3．監査意見形成の3段階で有機的な連携を行い、監査結果の双方向的情報交換による相互補完を行います。

上記のとおり、監査等委員会、内部監査室及び会計監査人は、相互に連携を保ち、監査の質の向上と効率化に努めます。

## 社外取締役に関する事項

### イ 社外取締役の員数、当社との関係、企業統治において果たす機能及び役割

当社の社外取締役は3名です。

社外取締役長沼孝一郎氏は、株式会社アサツー ディ・ケイの最高顧問でありましたが、現在は退任しております。当社は同社を広告代理店とする取引関係がありますが、その規模・内容から同氏の独立性に影響を及ぼす特別の関係はなく、主要な取引先に該当しません。同氏には、長年に亘り企業経営に携わった豊富な経験と高い見識を、当社取締役会における経営上の重要な事項に関する意思決定及び経営監督に反映していただけるため、社外取締役に選任しております。また、東京証券取引所が定める独立役員としての要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じるおそれがないものと判断しております。

社外取締役磯山誠二氏及び吉戒孝氏は、それぞれ株式会社西日本シティ銀行の代表取締役副頭取、株式会社福岡銀行の代表取締役副頭取であり、当社は各行との間に資金の預け入れ等の取引関係がありますが、当事業年度末現在で借入金はなく、いずれも主要な取引先に該当しません。両氏には、長年に亘り銀行経営に携わった豊富な経験と高い見識を、当社取締役会における経営上の重要な事項に関する意思決定及び経営監督に反映していただけるため、社外取締役に選任しております。また、東京証券取引所が定める独立役員としての要件を満たしており、一般株主と利益相反の生じるおそれがないものと判断しております。

### ロ 社外取締役に選任するための当社からの独立性に関する基準又は方針の内容

当社では、社外取締役に選任するための当社からの独立性に関する特段の基準は設けておりません。しかしながら、社外取締役の選任に際しては、経験や幅広い見識を踏まえ、経営全般に関し職務を適切に遂行できることを重視しております。また、経営の監督機能の客観性や中立性の確保について支障がないことも重視しているため、東京証券取引所が定める独立性に関する基準を適宜参考にしつつ、一般株主と利益相反の生じるおそれがないことにも留意しております。これらの条件を複合的に判断し、社外取締役の候補者を選任しております。

役員の報酬等

当事業年度における役員の報酬等は以下のとおりです。

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役(監査等委員である取締役を除く) (うち、社外取締役1名)	220(3)	188(3)	31(-)	-	-	11
監査等委員である取締役 (うち、社外取締役2名)	15(5)	15(5)	-(-)	-	-	3
監査役 (うち、社外監査役3名)	7(1)	7(1)	-(-)	-	-	5
合計	243(10)	211(10)	31(-)	-	-	18

- (注) 1 当社は、平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会にて監査等委員会設置会社に移行しました(以下、当該移行を本件移行という)。監査役に対する支給額は本件移行前の期間に係るものであり、監査等委員である取締役に対する支給額は本件移行後の期間に係るものであります。
- 2 基本報酬は、取締役(監査等委員である取締役を除く。)については、平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会決議による報酬限度額年額3億5,000万円以内(うち、社外取締役分は年額2,000万円以内)、監査等委員である取締役については、平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会決議による報酬限度額年額5,000万円以内、監査役については、平成19年5月25日開催の第47期定時株主総会決議による報酬限度額年額5,000万円以内であります。
- 3 上表の基本報酬とは別枠で、株式報酬型ストックオプションとして割り当てる新株予約権に関する取締役の報酬限度額は、平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会決議による年額7,000万円以内であります。上表のストックオプションの金額は、当事業年度の費用計上額であります
- 4 退職慰労金制度については、第50期定時株主総会終結の時をもって廃止しております。

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

当事業年度において、連結報酬等の総額が1億円以上である役員はおりません。

ハ 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

取締役に対する報酬等は、「固定報酬」及び「株式報酬型ストックオプション」としております。また、執行役員を兼務している取締役に対する報酬等は、執行役員としての「固定報酬」及び「業績連動報酬」が、前述の報酬に加わります。



・ 固定報酬

取締役の役職位毎の経営責任の度合いに応じて金額を決定しております。

・ 業績連動報酬

業績に対する経営責任と報酬との関連性を明確にすることにより、執行役員を兼務している取締役が業績向上と企業価値向上への貢献意欲や士気をより一層高めることを目的として導入いたしました。

この報酬の金額につきましては、連結経常利益額をもとに算定しております。

なお、業績連動報酬は、固定報酬と合わせて平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会決議による報酬限度額年額3億5,000万円以内(うち社外取締役分は年額2,000万円以内)で支給いたします。

・ 株式報酬型ストックオプション

業績と株式価値との連動性を一層強固なものとし、取締役が、株価上昇によるメリットのみならず株価下落によるデメリットまでも株主の皆様と共有することで、中長期的な企業価値の向上への貢献意欲を高めることを目的として導入いたしました。(平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会決議。)

株式報酬型ストックオプションの内容は、「1 株式等の状況 (9) ストックオプション制度の内容」に記載しております。

社外取締役及び監査等委員である取締役に対する報酬等は、業績連動報酬及び株式報酬型ストックオプションの対象とせず、固定報酬のみとしております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 8 銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 127百万円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
コカ・コーラウエスト(株)	30,000	54	取引関係の維持・強化
(株)ふくおか フィナンシャルグループ	80,500	51	取引関係の維持・強化
(株)西日本シティ銀行	58,229	22	取引関係の維持・強化
(株)ハークスレイ	720	0	

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
コカ・コーラウエスト(株)	30,000	75	取引関係の維持・強化
(株)ふくおか フィナンシャルグループ	80,500	28	取引関係の維持・強化
(株)西日本シティ銀行	58,229	11	取引関係の維持・強化

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

会計監査の状況

当社は、会社法監査と金融商品取引法監査について、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結しております。

なお、同監査法人と当社監査に従事する同監査法人の指定有限責任社員 業務執行社員と当社の間には、特別な利害関係はありません。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属監査法人
指定有限責任社員 業務執行社員 馬場 正宏	有限責任監査法人トーマツ
指定有限責任社員 業務執行社員 松嶋 敦	
指定有限責任社員 業務執行社員 甲斐 祐二	

(注) 1 継続監査年数は7年以内であるため、記載を省略しております。

2 監査業務に係る補助者の構成は、以下のとおりであります。

有限責任監査法人トーマツ 公認会計士7名、その他13名

取締役会で決議できる株主総会決議事項

イ 剰余金の配当等の決定機関

当社は、資本政策及び配当政策の機動性を確保するため、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める旨を定款で定めております。

□ 取締役の責任免除

当社は、取締役が期待される役割を十分に発揮できるように、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む。）の損害賠償責任を法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款で定めております。

取締役の定数

当社の監査等委員である取締役以外の取締役は15名以内、監査等委員である取締役は5名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

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

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	45	-	45	-
連結子会社	-	-	-	-
計	45	-	45	-

【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針として特記すべき事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成していません。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成27年3月1日から平成28年2月29日まで）の連結財務諸表及び事業年度（平成27年3月1日から平成28年2月29日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての確に対応することができるよう、公益財団法人財務会計基準機構への加入、各種セミナーへの参加等、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	23,748	23,827
受取手形及び売掛金	2,343	2,216
商品及び製品	5,357	5,377
原材料及び貯蔵品	49	48
繰延税金資産	472	642
その他	2,472	2,376
貸倒引当金	163	67
流動資産合計	34,281	34,421
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	26,665	28,406
機械装置及び運搬具(純額)	645	497
土地	7,542	7,659
リース資産(純額)	4	47
建設仮勘定	143	111
その他(純額)	1,816	1,983
有形固定資産合計	1 36,817	1 38,706
無形固定資産	501	479
投資その他の資産		
投資有価証券	2 1,090	2 1,398
長期貸付金	1,936	2,219
繰延税金資産	1,153	1,018
差入保証金	7,047	7,128
投資不動産(純額)	1 2,397	1 2,385
その他	2 1,978	2 1,848
貸倒引当金	19	26
投資その他の資産合計	15,584	15,973
固定資産合計	52,903	55,158
資産合計	87,184	89,579

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,912	5,441
リース債務	6	12
未払法人税等	310	1,372
賞与引当金	319	323
ポイント引当金	95	109
株主優待引当金	76	148
資産除去債務	22	96
その他	9,680	9,277
流動負債合計	15,424	16,782
固定負債		
リース債務	17	42
長期預り保証金	3,880	3,539
資産除去債務	4,357	4,643
その他	597	191
固定負債合計	8,852	8,417
負債合計	24,276	25,200
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,461	3,461
資本剰余金	4,916	4,888
利益剰余金	66,157	67,685
自己株式	12,035	11,940
株主資本合計	62,500	64,095
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	18	7
繰延ヘッジ損益	2	-
為替換算調整勘定	39	35
その他の包括利益累計額合計	60	43
新株予約権	235	200
少数株主持分	110	41
純資産合計	62,907	64,379
負債純資産合計	87,184	89,579

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
売上高	152,585	145,828
売上原価	70,763	66,406
売上総利益	81,822	79,422
販売費及び一般管理費		
配送費	5,913	6,055
貸倒引当金繰入額	38	-
役員報酬	270	214
給料及び賞与	30,459	28,940
賞与引当金繰入額	307	293
賃借料	8,303	8,748
減価償却費	4,610	4,823
水道光熱費	5,330	4,382
その他	19,885	19,473
販売費及び一般管理費合計	75,120	72,933
営業利益	6,702	6,489
営業外収益		
受取利息	66	72
受取配当金	7	4
為替差益	587	-
固定資産賃貸料	157	155
受取補償金	123	29
持分法による投資利益	15	15
その他	134	175
営業外収益合計	1,092	453
営業外費用		
固定資産賃貸費用	30	24
賃貸借契約解約損	7	19
保険解約損	-	64
為替差損	-	77
その他	48	37
営業外費用合計	86	223
経常利益	7,708	6,719
特別利益		
固定資産売却益	18	13
関係会社株式売却益	94	-
特別利益合計	102	3
特別損失		
固定資産処分損	2,317	2,348
減損損失	3,663	3,758
その他	44	14
特別損失合計	1,026	1,122
税金等調整前当期純利益	6,784	5,600
法人税、住民税及び事業税	1,727	2,068
法人税等調整額	850	33
法人税等合計	2,577	2,035
少数株主損益調整前当期純利益	4,207	3,565
少数株主損失( )	29	66
当期純利益	4,236	3,631

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
少数株主損益調整前当期純利益	4,207	3,565
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	18	10
繰延ヘッジ損益	2	2
為替換算調整勘定	25	7
その他の包括利益合計	1 46	1 20
包括利益	4,253	3,544
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	4,271	3,614
少数株主に係る包括利益	17	69



【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,461	4,916	63,875	12,035	60,218
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	1,910	-	1,910
当期純利益	-	-	4,236	-	4,236
自己株式の取得	-	-	-	0	0
連結範囲の変動	-	-	43	-	43
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	2,282	0	2,281
当期末残高	3,461	4,916	66,157	12,035	62,500

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	0	-	-	0	188	-	60,406
当期変動額							
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	1,910
当期純利益	-	-	-	-	-	-	4,236
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	0
連結範囲の変動	-	-	25	25	-	128	110
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	18	2	14	35	46	17	64
当期変動額合計	18	2	39	60	46	110	2,500
当期末残高	18	2	39	60	235	110	62,907

当連結会計年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,461	4,916	66,157	12,035	62,500
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	2,103	-	2,103
当期純利益	-	-	3,631	-	3,631
自己株式の取得	-	-	-	0	0
自己株式の処分	-	28	-	95	67
連結範囲の変動	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	28	1,527	94	1,594
当期末残高	3,461	4,888	67,685	11,940	64,095

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	18	2	39	60	235	110	62,907
当期変動額							
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	2,103
当期純利益	-	-	-	-	-	-	3,631
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	0
自己株式の処分	-	-	-	-	-	-	67
連結範囲の変動	-	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	10	2	4	17	35	69	122
当期変動額合計	10	2	4	17	35	69	1,472
当期末残高	7	-	35	43	200	41	64,379

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	6,784	5,600
減価償却費	4,877	5,047
減損損失	663	758
有形及び無形固定資産除却損	317	348
貸倒引当金の増減額( は減少)	27	50
賞与引当金の増減額( は減少)	3	3
ポイント引当金の増減額( は減少)	0	14
株主優待引当金の増減額( は減少)	16	71
受取利息及び受取配当金	73	77
為替差損益( は益)	580	79
持分法による投資損益( は益)	15	15
有形及び無形固定資産売却損益( は益)	8	3
売上債権の増減額( は増加)	234	126
たな卸資産の増減額( は増加)	384	19
仕入債務の増減額( は減少)	158	529
その他	1,607	1,053
小計	13,222	11,202
利息及び配当金の受取額	74	80
利息の支払額	2	0
法人税等の支払額又は還付額( は支払)	3,288	990
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,005	10,291
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	10,210	17,941
定期預金の払戻による収入	12,206	18,223
有形固定資産の取得による支出	8,228	6,962
有形固定資産の除却による支出	236	381
有形固定資産の売却による収入	27	41
無形固定資産の取得による支出	251	117
貸付けによる支出	395	747
貸付金の回収による収入	290	384
差入保証金の差入による支出	434	418
差入保証金の回収による収入	208	312
関係会社株式の取得による支出	258	306
関係会社株式の売却による収入	122	-
関係会社出資金の払込による支出	-	44
その他	47	66
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,208	7,890
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	1,912	2,096
その他	22	18
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,935	2,116
現金及び現金同等物に係る換算差額	422	7
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	1,284	277
現金及び現金同等物の期首残高	15,117	16,549
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	147	-
現金及び現金同等物の期末残高	16,549	16,827

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1)連結子会社の数

3社

(株)プレナス・エムケイ

(株)プレナスフーズ

北京好麦道餐飲管理有限公司

(2)非連結子会社の数

6社

PLENUS AusT PTY. LTD.

(株)プレナスワークサービス

臺灣富禮納思股份有限公司

Plenus, Inc.

Plenus Global Pte.Ltd.

BayPOS, Inc.

連結の範囲から除いた理由

各社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2 持分法の適用に関する事項

(1)持分法を適用した関連会社の数

2社

(株)九州トーヨー

(株)フーディフレーバー

(2)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数

8社

(非連結子会社)

PLENUS AusT PTY. LTD.

(株)プレナスワークサービス

臺灣富禮納思股份有限公司

Plenus, Inc.

Plenus Global Pte.Ltd.

BayPOS, Inc.

(関連会社)

PLENUS & MK PTE.LTD.

YK Food Service Co., Ltd.

持分法を適用しない理由

PLENUS AusT PTY. LTD.、(株)プレナスワークサービス、臺灣富禮納思股份有限公司、Plenus, Inc.、Plenus Global Pte.Ltd.、BayPOS, Inc.、PLENUS & MK PTE.LTD. 及びYK Food Service Co., Ltd.は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

(3)持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項

持分法適用会社のうち、決算日が異なる(株)九州トーヨーについては、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、北京好麦道餐飲管理有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、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。

#### 4 会計処理基準に関する事項

##### (1)重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

たな卸資産

商品及び製品、原材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

ただし、直営店在庫のうち生鮮食品等一部の商品は最終仕入原価法による原価法

##### (2)重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

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)については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10年～20年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

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

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

投資不動産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した賃貸用建物(附属設備を除く)については定額法によっております。

##### (3)重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち、当連結会計年度の負担額を計上しております。

ポイント引当金

顧客に付与したポイント使用に備えるため、将来行使されると見込まれる額をポイント引当金として計上しております。

株主優待引当金

将来の株主優待券利用による費用負担に備えるため、利用実績に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しております。

##### (4)重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合には、振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段) (ヘッジ対象)

為替予約 商品及び原材料輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

当社の内規である「デリバティブ取引に関するリスク管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

#### ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、ヘッジ方針に基づき、同一通貨で同一期日の為替予約を締結しており、その後の為替相場の変動による相関関係が確保されているため、有効性の評価を省略しております。

#### (5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

#### (6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

##### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

#### (未適用の会計基準等)

- ・「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)
- ・「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)
- ・「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成25年9月13日)
- ・「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成25年9月13日)

#### (1) 概要

子会社株式の追加取得等において、支配が継続している場合の子会社に対する親会社の持分変動の取扱い、取得関連費用の取扱い、当期純利益の表示及び少数株主持分から非支配株主持分への変更並びに暫定的な会計処理の確定の取扱い等について改正されました。

#### (2) 適用予定日

平成29年2月期の期首より適用します。

なお、暫定的な会計処理の確定の取扱いについては、平成29年2月期の期首以後実施される企業結合から適用します。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

「企業結合に関する会計基準」等の改正による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり

- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成27年12月28日)

#### (1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

(分類1) から(分類5) に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い

(分類2) 及び(分類3) に係る分類の要件

(分類2) に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い

(分類3) に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い

(分類4) に係る分類の要件を満たす企業が(分類2) 又は(分類3) に該当する場合の取扱い

#### (2) 適用予定日

平成30年2月期の期首より適用します。

#### (3) 当該会計基準等の適用による影響

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」の公表による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり

(連結貸借対照表関係)

1 減価償却累計額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
有形固定資産	29,284百万円	31,684百万円
投資不動産	93百万円	105百万円

2 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
投資有価証券(株式)等	1,546百万円	1,898百万円

保証債務

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
加盟店等 (当社指定業者からの仕入等の 債務保証)	170百万円	217百万円
当社従業員 (銀行借入債務保証)	1百万円	2百万円

(連結損益計算書関係)

1 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
建物及び構築物	0百万円	3百万円
その他	8百万円	0百万円
合計	8百万円	3百万円

2 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
建物及び構築物(除却)	298百万円	266百万円
建物及び構築物(売却)		23百万円
その他(除却)	12百万円	40百万円
その他(売却)	6百万円	19百万円
合計	317百万円	348百万円

### 3 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

用途	種類	場所	減損損失 (百万円)
ほっともっと (直営店91店舗)	建物等	和歌山県 和歌山市他	591
やよい軒 (直営店1店舗)	建物等	東京都 中央区	6
MKレストラン (直営店1店舗)	建物等	山口県 下関市	65
合計	-	-	663

当社グループは、事業用資産については、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎に資産のグルーピングを行い、投資不動産については、個別に資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生ずる損益が連続してマイナスである資産グループ又は市場価額が著しく下落している資産グループの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特別損失に計上しております。

減損損失の種類毎の内訳は、以下のとおりであります。

建物及び構築物	663百万円
その他(工具、器具及び備品)	0百万円
合計	663百万円

資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額はゼロとして評価しております。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

用途	種類	場所	減損損失 (百万円)
ほっともっと (直営店111店舗)	建物等	三重県 鳥羽市他	749
やよい軒 (直営店2店舗)	建物等	大阪府 大阪市他	9
合計	-	-	758

当社グループは、事業用資産については、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎に資産のグルーピングを行い、投資不動産については、個別に資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生ずる損益が連続してマイナスである資産グループ又は市場価額が著しく下落している資産グループの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特別損失に計上しております。

減損損失の種類毎の内訳は、以下のとおりであります。

建物及び構築物	737百万円
その他(工具、器具及び備品)	21百万円
合計	758百万円

資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額はゼロとして評価しております。



(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
<b>その他の有価証券評価差額金</b>		
当期発生額	24百万円	11百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	24百万円	11百万円
税効果額	5百万円	0百万円
その他有価証券評価差額金	18百万円	10百万円
<b>繰延ヘッジ損益</b>		
当期発生額	3百万円	3百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	3百万円	3百万円
税効果額	1百万円	1百万円
繰延ヘッジ損益	2百万円	2百万円
<b>為替換算調整勘定</b>		
当期発生額	25百万円	7百万円
その他の包括利益合計	46百万円	20百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	44,392	-	-	44,392

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(千株)	6,174	0	-	6,174

(変動事由の概要)

増減数の内訳は、下記のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(千株)			当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	
提出会社	ストックオプションとしての新株予約権	-	-	-	-	235
合計			-	-	-	235

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(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年2月17日取締役会	普通株式	955	25.00	平成26年2月28日	平成26年4月30日
平成26年8月18日取締役会	普通株式	955	25.00	平成26年8月31日	平成26年10月31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(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年2月16日取締役会	普通株式	利益剰余金	955	25.00	平成27年2月28日	平成27年4月30日

当連結会計年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式（千株）	44,392	-	-	44,392

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式（千株）	6,174	0	48	6,125

（変動事由の概要）

増減数の内訳は、下記のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 0千株  
ストックオプションの行使による減少 48千株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数（千株）				当連結会計年度末残高（百万円）
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	ストックオプションとしての新株予約権	-	-	-	-	200	
合計			-	-	-	200	

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（百万円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年2月16日取締役会	普通株式	955	25.00	平成27年2月28日	平成27年4月30日
平成27年10月8日取締役会	普通株式	1,148	30.00	平成27年8月31日	平成27年11月11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（百万円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成28年4月12日取締役会	普通株式	利益剰余金	1,148	30.00	平成28年2月29日	平成28年5月12日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 （自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）	当連結会計年度 （自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）
現金及び預金	23,748百万円	23,827百万円
預入期間3ヵ月超の定期預金	7,199百万円	7,000百万円
現金及び現金同等物	16,549百万円	16,827百万円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、余剰資金の運用については、安全性及び流動性の高い金融資産に限定しております。

なお、デリバティブ取引は、業務活動の一環としての取引に限定し、主に為替等の変動リスクに晒されている資産・負債に係るリスクを軽減することを目的としており、投機目的の取引は一切行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、主に加盟店に対する売上債権であり、回収不能リスクに晒されておりますが、長期預り保証金を担保としているため回収不能リスクは僅少であります。

投資有価証券は、余資運用目的の債権及び業務上の関係を有する取引先の株式であり、市場価格の変動リスク及び信用リスクに晒されておりますが、定期的に時価を把握し、発行体の財務状況を把握しております。

長期貸付金は、主に賃借先に支払った建設協力金であり、賃借先の返済不能リスクに晒されておりますが、賃借先の返済能力を鑑み返済金額を決定しているため、契約不履行のリスクは僅少であります。

差入保証金は、主に店舗及び寮社宅に係る保証金・敷金であり、賃借先の返還不能リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに未払金は、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。

外貨建の債権及び債務は、為替の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引に関するリスク管理規程を遵守し、状況に応じて先物為替予約を利用してヘッジしております。

なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計処理基準に関する事項(4) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。(注2)を参照ください。)

前連結会計年度(平成27年2月28日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	23,748	23,748	-
(2) 受取手形及び売掛金	2,343	2,343	-
(3) 投資有価証券	628	628	-
(4) 長期貸付金	1,936	2,056	119
(5) 差入保証金	7,047	6,945	102
資産計	35,705	35,723	17
(1) 支払手形及び買掛金	4,912	4,912	-
(2) 未払金	3,735	3,735	-
(3) 未払法人税等	310	310	-
負債計	8,959	8,959	-

当連結会計年度（平成28年2月29日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	23,827	23,827	-
(2) 受取手形及び売掛金	2,216	2,216	-
(3) 投資有価証券	616	616	-
(4) 長期貸付金	2,219		
貸倒引当金( 1 )	11		
	2,208	2,394	185
(5) 差入保証金	7,128	7,128	-
資産計	35,998	36,183	185
(1) 支払手形及び買掛金	5,441	5,441	-
(2) 未払金	3,806	3,806	-
(3) 未払法人税等	1,372	1,372	-
負債計	10,620	10,620	-

（注1）金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価については取引所の価格によっております。

(4) 長期貸付金、(5) 差入保証金

これらについては、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。

( 1 )長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

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

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

（単位：百万円）

区分	平成27年2月28日	平成28年2月29日
非上場株式	461	781

上記については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

また、長期預り保証金は主にフランチャイズ契約等に基づき取引先から預かっている取引保証金であり、返済期間を見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、金融商品の時価等に関する事項には含めておりません。

(注3) 満期のある金銭債権及び有価証券の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(平成27年2月28日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	23,748	-	-	-
受取手形及び売掛金	2,343	-	-	-
長期貸付金	-	741	601	593
合計	26,092	741	601	593

当連結会計年度(平成28年2月29日)

(単位:百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	23,827	-	-	-
受取手形及び売掛金	2,216	-	-	-
長期貸付金	-	802	714	703
合計	26,043	802	714	703

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成27年2月28日)

(単位:百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	128	104	24
債券	-	-	-
その他	500	500	0
小計	628	604	24
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	-	-	-
小計	-	-	-
合計	628	604	24

当連結会計年度(平成28年2月29日)

(単位:百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	116	104	12
債券	-	-	-
その他	500	500	0
小計	616	604	12
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	-	-	-
小計	-	-	-
合計	616	604	12

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

- 1 採用している退職給付制度の概要  
当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定拠出年金制度を採用しております。
- 2 確定拠出年金制度  
当社及び連結子会社の確定拠出年金制度への要拠出額は、188百万円であります。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

- 1 採用している退職給付制度の概要  
当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定拠出年金制度を採用しております。
- 2 確定拠出年金制度  
当社及び連結子会社の確定拠出年金制度への要拠出額は、183百万円であります。



(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費	46百万円	31百万円

2 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成22年6月14日	平成23年6月20日	平成24年6月18日	平成25年6月17日	平成26年6月16日	平成27年6月10日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役10名	当社取締役10名	当社取締役11名	当社取締役10名	当社取締役10名	当社取締役8名
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 42,700	普通株式 41,600	普通株式 39,100	普通株式 33,400	普通株式 21,700	普通株式 16,800
付与日	平成22年7月12日	平成23年7月12日	平成24年7月10日	平成25年7月10日	平成26年7月11日	平成27年7月13日
権利確定条件	権利確定条件の定めはありません。	権利確定条件の定めはありません。	権利確定条件の定めはありません。	権利確定条件の定めはありません。	権利確定条件の定めはありません。	権利確定条件の定めはありません。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	平成22年7月13日～平成62年7月12日	平成23年7月13日～平成63年7月12日	平成24年7月11日～平成64年7月10日	平成25年7月11日～平成65年7月10日	平成26年7月12日～平成66年7月11日	平成27年7月14日～平成67年7月13日

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成22年6月14日	平成23年6月20日	平成24年6月18日	平成25年6月17日	平成26年6月16日	平成27年6月10日
権利確定前						
前連結会計年度末(株)	39,800	38,800	36,600	33,400	21,700	-
付与(株)	-	-	-	-	-	16,800
失効(株)	-	-	-	-	-	-
権利確定(株)	11,900	11,700	10,100	9,200	6,000	-
未確定残(株)	27,900	27,100	26,500	24,200	15,700	16,800
権利確定後						
前連結会計年度末(株)	-	-	-	-	-	-
権利確定(株)	11,900	11,700	10,100	9,200	6,000	-
権利行使(株)	11,900	11,700	10,100	9,200	6,000	-
失効(株)	-	-	-	-	-	-
未行使残(株)	-	-	-	-	-	-

単価情報

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成22年 6 月14日	平成23年 6 月20日	平成24年 6 月18日	平成25年 6 月17日	平成26年 6 月16日	平成27年 6 月10日
権利行使価格 (円)	1	1	1	1	1	1
行使時平均株価 (円)	2,338	2,338	2,338	2,338	2,338	-
付与日における公 正な評価単価 (円)	1,132	1,158	1,290	1,544	2,163	1,881

3 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した算定技法

ブラック・ショールズ式

(2) 使用した主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性 21.17%

平成21年 5 月 5 日～平成27年 7 月13日の株価実績に基づき算定しております。

予想残存期間 6.19年

過去に退任した取締役の平均在任期間等より退任までの期間の平均値を求め、退任後における評価対象  
ストックオプションの行使可能日数を加算して見積もっております。

予想配当 50円 / 株

平成27年 2 月期の配当実績

無リスク利率 0.134%

予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回り

4 スtock・オプションの権利確定数の見積方法

将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
<b>繰延税金資産</b>		
資産除去債務	1,550百万円	1,525百万円
子会社繰越欠損金	271百万円	226百万円
減損損失累計額	343百万円	323百万円
長期未払金	211百万円	61百万円
賞与引当金	148百万円	138百万円
未払事業税	31百万円	101百万円
その他	324百万円	270百万円
繰延税金資産小計	2,881百万円	2,647百万円
評価性引当額	604百万円	361百万円
繰延税金資産合計	2,276百万円	2,285百万円
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する 除去費用	617百万円	594百万円
その他	34百万円	29百万円
繰延税金負債合計	651百万円	624百万円
繰延税金資産純額	1,625百万円	1,661百万円

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

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
法定実効税率と税効果会計 適用後の法人税等の負担率と の間の差異が法定実効税率の 100分の5以下であるため注 記を省略しております。	法定実効税率と税効果会計 適用後の法人税等の負担率と の間の差異が法定実効税率の 100分の5以下であるため注 記を省略しております。	法定実効税率と税効果会計 適用後の法人税等の負担率と の間の差異が法定実効税率の 100分の5以下であるため注 記を省略しております。

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第九号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第二号)が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成28年3月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の35.4%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年3月1日から平成29年2月28日までのものは32.8%、平成29年3月1日以降のものについては32.1%にそれぞれ変更されております。

なお、この法定実効税率の変更による影響は軽微であります。

#### 4 決算日後の法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第十五号）、「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第十三号）が公布され、平成28年4月1日以後開始する連結会計年度より法人税率の引下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成29年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から30.7%に変更され、平成31年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から30.5%に変更されます。

なお、この法定実効税率の変更による当連結会計年度末の一時差異等を基礎として繰延税金資産及び繰延税金負債を再計算した場合の影響は軽微であります。

##### （資産除去債務関係）

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

##### (1) 当該資産除去債務の概要

事業用店舗の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

##### (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から10～31年と見積り、割引率は0.3%～1.23%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

##### (3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
期首残高	4,142百万円	4,380百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	355百万円	440百万円
時の経過による調整額	40百万円	39百万円
資産除去債務の履行による減少額	157百万円	201百万円
その他の増減額(は減少)	-	81百万円
期末残高	4,380百万円	4,740百万円

(賃貸等不動産関係)

当社は、埼玉県その他の地域において、賃貸用の土地及び建物を有しております。平成27年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は126百万円(賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上)であります。平成28年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は131百万円(賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

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

(単位：百万円)

		前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
連結貸借対照表計上額	期首残高	2,400	2,397
	期中増減額	3	11
	期末残高	2,397	2,385
期末時価		1,670	1,635

- (注) 1 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
- 2 賃貸等不動産の期中増減額のうち、前連結会計年度の主な期中増減額は、減価償却費(13百万円)と新規取得(10百万円)であります。当連結会計年度の主な期中増減額は、減価償却費(11百万円)であります。
- 3 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については固定資産税評価額等に基づいて自社で算定した金額であります。
- ただし、直近の評価時点から一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1 報告セグメントの概要

## 報告セグメントの決定方法

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

当社グループは、本社及び営業拠点に商品・役務別の事業部門を設置し、各事業部門は取扱う商品・役務について包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

従って、当社グループは「ほっともっと事業」、「やよい軒事業」及び「MKレストラン事業」の3つを報告セグメントとしております。

「ほっともっと事業」は、持ち帰り弁当類の販売、加盟店への食材・包装等資材の販売、店舗用事務機器等の販売（保守・修理含む）等を行っております。

「やよい軒事業」は、定食類の提供、加盟店への食材・包装等資材の販売等を行っております。

「MKレストラン事業」は、しゃぶしゃぶと飲茶の提供を行っております。

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

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

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

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

前連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				調整額 (注2)	連結 財務諸表 計上額 (注3)
	ほっとも っと 事業	やよい軒事業	MKレスト ラン 事業	計		
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高 (その他営業収入を含む)	121,723	27,585	3,276	152,585	-	152,585
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	121,723	27,585	3,276	152,585	-	152,585
セグメント利益	4,911	1,851	120	6,883	181	6,702
セグメント資産	43,943	13,386	1,695	59,025	28,158	87,184
その他の項目						
減価償却費	3,417	1,189	145	4,753	67	4,820
減損損失	591	6	65	663	-	663
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	5,683	1,910	85	7,680	1,054	8,734

(注) 1. 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。

2. (1) セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

(2) セグメント資産の調整額は、主に親会社での余資運用資金（現預金及び有価証券）、管理部門に係る資産等であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				調整額 (注2)	連結 財務諸表 計上額 (注3)
	ほっともつと 事業	やよい軒事業	MKレストラ ン事業	計		
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高 (その他営業収入を含む)	113,962	28,477	3,388	145,828	-	145,828
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-	-
計	113,962	28,477	3,388	145,828	-	145,828
セグメント利益	4,970	1,362	275	6,609	120	6,489
セグメント資産	45,875	15,067	1,702	62,645	26,933	89,579
その他の項目						
減価償却費	3,602	1,224	118	4,945	48	4,994
減損損失	749	9	-	758	-	758
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	5,628	2,135	116	7,879	4	7,883

- (注) 1. 当社には、報告セグメントに含まれない事業セグメントはありません。
2. (1) セグメント利益の調整額は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。
- (2) セグメント資産の調整額は、主に親会社での余資運用資金（現預金及び有価証券）、管理部門に係る資産等であります。
3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

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

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の額が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。



【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

1. 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等  
前連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社	(有)桜商事 (注)3	長崎県 佐世保市	3	持ち帰り 弁当類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	41	受取手形 及び 売掛金	3
	(有)タツタ フーズ (注)4	長崎県 長崎市	4	持ち帰り 弁当類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	26	受取手形 及び 売掛金	2
役員 の近親者	本川 哲平 (注)5	-	-	定食類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	27	-	-

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

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は、他の加盟店と同一であります。

3 当社代表取締役塩井未幸氏の近親者が議決権の66.67%を直接所有しております。

4 当社代表取締役塩井未幸氏の近親者が議決権の60.00%を直接所有しております。

5 当社代表取締役本川嘉史氏の一親等の親族であります。

当連結会計年度（自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日）

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
主要株主及び その近親者が 議決権の過半 数を所有して いる会社	(有)桜商事 (注)2 (注)3	長崎県 佐世保市	3	持ち帰り 弁当類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	39	受取手形 及び 売掛金	3
	(有)タツタ フーズ (注)2 (注)4	長崎県 長崎市	4	持ち帰り 弁当類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	26	受取手形 及び 売掛金	2
役員 の近親者	本川 哲平 (注)2 (注)5	-	-	定食類の 販売	なし	当社の加盟店 役員の兼任なし	当社商品の 販売	10	-	-
役員が議決権 の過半数を所 有している会 社	合同会社リフ レーミング (注)6 (注)7	東京都 港区	10	不動産の管 理、賃貸等	なし	役員の兼任1名	事務所家賃	10	前払費用	1

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

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引条件は、他の加盟店と同一であります。

3 当社主要株主塩井未幸氏の近親者が議決権の66.67%を直接所有しております。

4 当社主要株主塩井未幸氏の近親者が議決権の60.00%を直接所有しております。

5 本川嘉史氏の一親等の親族であります。本川嘉史氏は、平成27年5月26日開催の第55期定時株主総会終結の時をもって当社取締役を退任し、関連当事者に該当しないこととなったため、取引金額及び期末残高には、当該退任直前の数値を記載しております。

6 当社代表取締役塩井辰男氏が議決権の100.00%を直接所有しております。

7 取引条件及び取引条件の決定方針等

独立第三者間取引と同様の一般的な取引条件で行っております。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり純資産額	1,636円94銭	1,676円09銭
1株当たり当期純利益金額	110円85銭	94円93銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	110円38銭	94円57銭

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

項目	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり当期純利益金額		
連結損益計算書上の当期純利益	4,236百万円	3,631百万円
普通株式に係る当期純利益	4,236百万円	3,631百万円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式の期中平均株式数	38,218千株	38,254千株
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額	-	-
普通株式増加数	162千株	144千株
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に用いられた普通株式増加数の主な内訳		
新株予約権	162千株	144千株
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要		-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	-	-	-
1年以内に返済予定のリース債務	6	12	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	17	42	-	平成29年3月24日～ 平成34年10月27日
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	23	54	-	-

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

2 リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	8	8	7	18

【資産除去債務明細表】

区分	当期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	4,380	561	201	4,740

(2) 【その他】

連結会計年度終了後の状況

特記事項はありません。

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	38,058	73,103	109,102	145,828
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (百万円)	2,031	2,889	4,572	5,600
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	1,307	1,851	2,950	3,631
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	34.21	48.42	77.13	94.93

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	34.21	14.18	28.71	17.80

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	23,253	23,457
売掛金	2,456	2,312
商品及び製品	4,894	4,848
原材料及び貯蔵品	3	2
前払費用	902	927
繰延税金資産	407	589
未収入金	1,694	1,595
その他	916	923
貸倒引当金	163	67
流動資産合計	34,364	34,590
固定資産		
有形固定資産		
建物	23,262	24,648
構築物	2,335	2,409
機械及び装置	153	12
車両運搬具	2	1
工具、器具及び備品	1,715	1,887
土地	6,970	5,895
建設仮勘定	123	111
有形固定資産合計	34,563	34,967
無形固定資産		
ソフトウェア	304	288
電話加入権	112	116
借地権	53	57
その他	12	12
無形固定資産合計	483	474
投資その他の資産		
投資有価証券	639	627
関係会社株式	462	769
出資金	1	1
関係会社出資金	1,270	1,175
長期貸付金	1,825	1,925
関係会社長期貸付金	3,417	3,301
破産更生債権等	9	6
長期前払費用	517	469
繰延税金資産	1,153	1,019
差入保証金	6,876	6,948
投資不動産(純額)	2,898	4,445
その他	284	217
貸倒引当金	1,300	1,141
投資その他の資産合計	18,057	19,766
固定資産合計	53,104	55,208
資産合計	87,468	89,799

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	5,217	5,640
未払金	4,590	4,697
未払費用	1,735	1,636
未払法人税等	299	1,354
未払消費税等	1,223	499
前受金	23	32
預り金	2,734	3,138
賞与引当金	289	294
ポイント引当金	95	94
株主優待引当金	76	148
資産除去債務	22	96
流動負債合計	16,310	17,632
固定負債		
長期預り保証金	3,940	3,600
資産除去債務	4,351	4,637
その他	597	191
固定負債合計	8,889	8,428
負債合計	25,200	26,061
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,461	3,461
資本剰余金		
資本準備金	3,881	3,881
その他資本剰余金	1,034	1,006
資本剰余金合計	4,916	4,888
利益剰余金		
利益準備金	462	462
その他利益剰余金		
別途積立金	60,100	61,800
繰越利益剰余金	5,107	4,857
利益剰余金合計	65,670	67,120
自己株式	12,035	11,940
株主資本合計	62,012	63,529
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	18	7
繰延ヘッジ損益	2	-
評価・換算差額等合計	20	7
新株予約権	235	200
純資産合計	62,268	63,737
負債純資産合計	87,468	89,799

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
売上高	1,315,383	1,314,489
売上原価	371,008	366,555
売上総利益	79,374	76,933
販売費及び一般管理費	2,372,821	2,370,628
営業利益	6,553	6,305
営業外収益		
受取利息	398	3103
有価証券利息	1	1
受取配当金	8	5
固定資産賃貸料	3246	3332
受取補償金	123	29
為替差益	590	-
その他	107	3308
営業外収益合計	1,177	781
営業外費用		
固定資産賃貸費用	92	166
貸倒引当金繰入額	64	12
賃貸借契約解約損	7	16
保険解約損	-	64
為替差損	-	77
その他	37	322
営業外費用合計	202	359
経常利益	7,529	6,726
特別利益		
固定資産売却益	8	-
関係会社株式売却益	94	-
特別利益合計	102	-
特別損失		
固定資産処分損	4308	4321
減損損失	598	705
その他	44	141
特別損失合計	951	1,169
税引前当期純利益	6,680	5,557
法人税、住民税及び事業税	1,705	2,049
法人税等調整額	916	45
法人税等合計	2,621	2,003
当期純利益	4,058	3,554

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

（単位：百万円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,461	3,881	1,034	4,916	462	57,400	5,659	63,522
当期変動額								
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	1,910	1,910
当期純利益	-	-	-	-	-	-	4,058	4,058
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	2,700	2,700	-
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	2,700	552	2,147
当期末残高	3,461	3,881	1,034	4,916	462	60,100	5,107	65,670

	株主資本		評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計		
当期首残高	12,035	59,864	0	-	0	188	60,053
当期変動額							
剰余金の配当	-	1,910	-	-	-	-	1,910
当期純利益	-	4,058	-	-	-	-	4,058
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-
自己株式の取得	0	0	-	-	-	-	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	18	2	20	46	67
当期変動額合計	0	2,147	18	2	20	46	2,215
当期末残高	12,035	62,012	18	2	20	235	62,268

当事業年度（自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日）

（単位：百万円）

	株主資本							利益剰余金 合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	その他利益剰余金		
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計		別途積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	3,461	3,881	1,034	4,916	462	60,100	5,107	65,670
当期変動額								
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	2,103	2,103
当期純利益	-	-	-	-	-	-	3,554	3,554
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	1,700	1,700	-
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-
自己株式の処分	-	-	28	28	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期 変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	28	28	-	1,700	249	1,450
当期末残高	3,461	3,881	1,006	4,888	462	61,800	4,857	67,120

	株主資本		評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合 計	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	12,035	62,012	18	2	20	235	62,268
当期変動額							
剰余金の配当	-	2,103	-	-	-	-	2,103
当期純利益	-	3,554	-	-	-	-	3,554
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	-	-
自己株式の取得	0	0	-	-	-	-	0
自己株式の処分	95	67	-	-	-	-	67
株主資本以外の項目の当期 変動額（純額）	-	-	10	2	12	35	48
当期変動額合計	94	1,517	10	2	12	35	1,469
当期末残高	11,940	63,529	7	-	7	200	63,737



【注記事項】

(重要な会計方針)

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 子会社株式及び関連会社株式
  - 移動平均法による原価法
  - その他有価証券
  - 時価のあるもの
  - 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
  - 時価のないもの
  - 移動平均法による原価法
  
- 2 デリバティブの評価基準及び評価方法
  - 時価法
  
- 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - 商品及び製品、原材料及び貯蔵品
  - 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）
  - ただし、直営店在庫のうち生鮮食品等一部の商品は最終仕入原価法による原価法
  
- 4 固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産（リース資産を除く）
  - 定率法
  - 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、定額法によっております。
  - なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
  - 建物 10年～20年
  - 無形固定資産（リース資産を除く）
  - 定額法
  - 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
  - リース資産
  - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
  - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。
  - 長期前払費用
  - 定額法
  - 投資不動産
  - 定率法
  - ただし、平成10年4月1日以降に取得した賃貸用建物（附属設備を除く）については、定額法によっております。
  
- 5 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金
  - 売掛金その他これらに準ずる債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - 賞与引当金
  - 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

ポイント引当金

顧客に付与したポイント使用に備えるため、将来行使されると見込まれる額をポイント引当金として計上しております。

株主優待引当金

将来の株主優待券利用による費用負担に備えるため、利用実績に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しております。

6 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約については、振当処理の要件を満たしている場合には、振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段) (ヘッジ対象)

為替予約 商品及び原材料輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

当社の内規である「デリバティブ取引に関するリスク管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

為替予約取引については、ヘッジ方針に基づき、同一通貨で同一期日の為替予約を締結しており、その後の為替相場の変動による相関関係が確保されているため、有効性の評価を省略しております。

7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

保証債務

前事業年度 (平成27年2月28日)		当事業年度 (平成28年2月29日)	
加盟店等 (当社指定業者からの仕入等の 債務保証)	170百万円	加盟店等 (当社指定業者からの仕入等の 債務保証)	217百万円
当社従業員 (銀行借入債務保証)	1百万円	当社従業員 (銀行借入債務保証)	2百万円

(追加情報)

有形固定資産の保有目的の変更

保有目的の変更に伴い、有形固定資産の「建物」に含まれていた279百万円、「構築物」に含まれていた6百万円、「機械装置」に含まれていた126百万円、「車両運搬具」に含まれていた0百万円、「工具器具備品」に含まれていた13百万円、「土地」に含まれていた1,191百万円を「投資不動産」に振り替えております。

(損益計算書関係)

1 売上高の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
(加盟店部門)		
加盟店等への食材等売上高	59,993百万円	60,353百万円
フランチャイズ料収入	7,738百万円	9,155百万円
保守・修理収入	267百万円	298百万円
その他附帯収入	227百万円	314百万円
(直営店部門)		
弁当類等の店頭売上高	81,969百万円	73,187百万円
(その他)		
その他の売上高	185百万円	179百万円
合計	150,383百万円	143,489百万円

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
給料及び賞与	29,372百万円	27,802百万円
賞与引当金繰入額	288百万円	294百万円
賃借料	7,946百万円	8,388百万円
減価償却費	4,450百万円	4,684百万円
おおよその割合		
販売費	95%	92%
一般管理費	5%	8%

3 関係会社との取引は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
売上高	1,343百万円	1,311百万円
仕入高	2,117百万円	2,214百万円
販売費及び一般管理費	82百万円	41百万円
営業取引以外の取引高	129百万円	220百万円

4 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
建物(除却)	282百万円	249百万円
その他(除却)	26百万円	48百万円
その他(売却)	0百万円	23百万円
合計	308百万円	321百万円

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式321百万円、関連会社株式141百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式627百万円、関連会社株式141百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
<b>繰延税金資産</b>		
資産除去債務	1,548百万円	1,523百万円
貸倒引当金	485百万円	369百万円
関係会社株式評価損	77百万円	70百万円
減損損失累計額	329百万円	335百万円
長期未払金	211百万円	61百万円
賞与引当金	137百万円	127百万円
未払事業税	30百万円	100百万円
その他	283百万円	313百万円
繰延税金資産小計	3,103百万円	2,901百万円
評価性引当額	888百万円	666百万円
繰延税金資産合計	2,215百万円	2,235百万円
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する 除去費用	617百万円	594百万円
その他	36百万円	32百万円
繰延税金負債合計	653百万円	626百万円
繰延税金資産純額	1,561百万円	1,609百万円

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

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律(平成27年法律第九号)」及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第二号)が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成28年3月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の35.4%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年3月1日から平成29年2月29日までのものは32.8%、平成29年3月1日以降のものについては32.1%にそれぞれ変更されております。

なお、この変更による影響は軽微であります。

#### 4 決算日後の法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第十五号）、「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第十三号）が公布され、平成28年4月1日以後開始する事業年度より法人税率の引下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることとなりました。これに伴い、平成29年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から、30.7%に変更され、平成31年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は32.1%から30.5%に変更されます。

なお、この法定実効税率の変更による当事業年度末の一時差異等を基礎として繰延税金資産及び繰延税金負債を再計算した場合の影響は軽微であります。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	減損損失による減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得価額
有形固定資産	建物	23,262	5,654	550	631	3,086	24,648	20,889	45,537
	構築物	2,335	619	27	73	444	2,409	3,168	5,577
	機械装置	153	1	126	0	14	12	93	106
	車両運搬具	2	-	0	-	1	1	12	13
	工具器具備品	1,715	1,184	28	0	983	1,887	3,874	5,762
	土地	6,970	117	1,191	-	-	5,895	-	5,895
	建設仮勘定	123	1,005	1,017	-	-	111	-	111
	計	34,563	8,582	2,942	705	4,530	34,967	28,038	63,005
無形固定資産	ソフトウェア	304	108	11	-	113	288	-	-
	電話加入権	112	3	-	-	-	116	-	-
	借地権	53	3	-	-	-	57	-	-
	その他	12	0	-	-	-	12	-	-
	計	483	115	11	-	113	474	-	-
投資その他の資産	投資不動産	2,898	1,619	-	-	72	4,445	1,300	5,745

(注) 1. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。

建物	店舗建物及び内装設備	4,908百万円
構築物	店舗看板及び外構工事	576百万円
工具器具備品	店舗厨房設備	1,028百万円

2. 当期減少額のうち、主なものは次のとおりであります。

建物	店舗建物及び内装設備	270百万円
----	------------	--------

3. 投資不動産の期首帳簿価額及び期末帳簿価額には、土地が含まれております。

(期首帳簿価額 2,626百万円、期末帳簿価額 3,818百万円)

4. 投資不動産の主な増加額は、固定資産の利用目的変更に伴う事業用資産からの振替であります。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	1,463	81	336	1,208
賞与引当金	289	294	289	294
ポイント引当金	95	94	95	94
株主優待引当金	76	148	76	148

( 2 ) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

( 3 ) 【その他】

決算日後の状況

特記事項はありません。



第 6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	2月末日、8月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	以下の算式により1単元当たりの金額を算定し、これを買取った単元未満株式の数で按分した金額。 (算式) 1株当たりの買取価格に1単元の株式数を乗じた合計金額のうち、 100万円以下の金額につき 1.150% 100万円を超え500万円以下の金額につき 0.900% 500万円を超え1,000万円以下の金額につき 0.700% 1,000万円を超え3,000万円以下の金額につき 0.575% 3,000万円を超え5,000万円以下の金額につき 0.375% (円未満の端数を生じた場合には切り捨てる。) ただし、1単元当たりの算定金額が2,500円に満たない場合には2,500円とする。
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に記載しております。 当社の公告記載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.plenus.co.jp/">http://www.plenus.co.jp/</a>
株主に対する特典	毎年2月末日現在の株主名簿に記載、または記録された株数に応じて「株主お買物優待券」を贈呈させていただきます。なお、贈呈の時期は毎年5月下旬頃(年1回)を予定しております。 100株以上1,000株未満所有 500円分の「株主お買物優待券」5枚(2,500円相当) 1,000株以上所有 500円分の「株主お買物優待券」10枚(5,000円相当) 上記優待券は、国内の「ほっともっと」「やよい軒」「MKレストラン」各店で商品のご購入もしくはお食事の際、ご来店いただいたお客様お一人様につき、2枚までご利用いただけます。

## 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並びに確認書

事業年度 第55期（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日） 平成27年5月26日福岡財務支局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成27年5月26日福岡財務支局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第56期第1四半期（自 平成27年3月1日 至 平成27年5月31日） 平成27年7月10日福岡財務支局長に提出。

第56期第2四半期（自 平成27年6月1日 至 平成27年8月31日） 平成27年10月13日福岡財務支局長に提出。

第56期第3四半期（自 平成27年9月1日 至 平成27年11月30日） 平成28年1月12日福岡財務支局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

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

平成27年5月28日福岡財務支局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年5月26日

株式会社プレナス

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	馬 場 正 宏
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	松 嶋 敦
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	甲 斐 祐 二

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社プレナスの平成27年3月1日から平成28年2月29日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社プレナス及び連結子会社の平成28年2月29日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社プレナスの平成28年2月29日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社プレナスが平成28年2月29日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
  - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成28年5月26日

株式会社プレナス

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	馬 場 正 宏
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	松 嶋 敦
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	甲 斐 祐 二

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社プレナスの平成27年3月1日から平成28年2月29日までの第56期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社プレナスの平成28年2月29日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。