

【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30年5月25日
【事業年度】	第58期（自平成29年3月1日至平成30年2月28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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月	平成29年2月	平成30年2月
売上高 (百万円)	151,067	152,585	145,828	140,972	145,709
経常利益 (百万円)	8,727	7,708	6,719	7,622	5,261
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	5,018	4,236	3,631	4,037	2,351
包括利益 (百万円)	5,023	4,253	3,544	3,980	2,512
純資産額 (百万円)	60,406	62,907	64,379	66,151	66,098
総資産額 (百万円)	86,208	87,184	89,579	92,736	91,499
1株当たり純資産額 (円)	1,575.64	1,636.94	1,676.09	1,714.97	1,710.66
1株当たり 当期純利益金額 (円)	131.33	110.85	94.93	105.46	61.43
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	130.85	110.38	94.57	105.09	61.19
自己資本比率 (%)	69.85	71.76	71.60	70.79	71.58
自己資本利益率 (%)	8.56	6.90	5.73	6.22	3.59
株価収益率 (倍)	17.15	20.66	19.44	23.10	33.65
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	10,766	10,005	10,291	11,604	6,466
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	8,409	7,208	7,890	11,011	8,432
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	1,928	1,935	2,116	2,299	2,383
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	15,117	16,549	16,827	15,425	11,181
従業員数 (名) 〔外、臨時従業員数〕	1,548 〔9,055〕	1,591 〔8,755〕	1,589 〔7,906〕	1,595 〔7,022〕	1,555 〔6,776〕

(注) 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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	平成26年 2月	平成27年 2月	平成28年 2月	平成29年 2月	平成30年 2月
売上高 (百万円)	148,669	150,383	143,489	138,282	136,584
経常利益 (百万円)	8,295	7,529	6,726	7,590	5,269
当期純利益 (百万円)	4,646	4,058	3,554	4,221	2,239
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)	60,053	62,268	63,737	65,718	65,720
総資産額 (百万円)	86,476	87,468	89,799	91,351	90,022
1株当たり純資産額 (円)	1,566.39	1,623.14	1,660.39	1,711.27	1,710.22
1株当たり配当額 (円) (内1株当たり中間配当額)	50 (25)	50 (25)	60 (30)	60 (30)	60 (30)
1株当たり当期純利益金額 (円)	121.57	106.19	92.91	110.27	58.48
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	121.13	105.74	92.56	109.88	58.25
自己資本比率 (%)	69.22	70.92	70.76	71.73	72.74
自己資本利益率 (%)	7.94	6.66	5.66	6.54	3.42
株価収益率 (倍)	18.52	21.56	19.86	22.09	35.35
配当性向 (%)	41.13	47.08	64.58	54.41	102.60
従業員数 (名) 〔外、臨時従業員数〕	1,428 〔8,598〕	1,429 〔8,276〕	1,429 〔7,438〕	1,376 〔6,540〕	1,320 〔6,237〕

(注) 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「めしや井(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	めしや井チェーン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	めしや井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・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・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・連結子会社)
平成27年6月	米国に子会社BayPOS, Inc.を設立(現・非連結子会社)
平成28年3月	東京オフィスを改称し、東京本社を設置(二本社制) やよい軒チェーン300店舗達成
平成29年1月	宮島醤油フレーバー(株)を子会社化(現・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11社(内連結子会社8社)及び関連会社3社(内持分法適用関連会社2社)の合計15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。

なお、当連結会計年度において、報告セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第5〔経理の状況〕1 連結財務諸表等〔注記事項〕（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 (2) 報告セグメントの変更等に関する事項」をご参照ください。

#### [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、作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ます。直営店での販売のほか、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。
- ・連結子会社株式会社プレナスフーズは、食肉の加工及び搗精業務を行っております。
- ・連結子会社株式会社フーディフレーバーは、調味料の製造業務を行っております。

#### [やよい軒事業]

- ・当社は、フランチャイズチェーンシステムにより、定食類を店内飲食方式にて提供する「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、加盟店等に対して食材・包装等資材及び事務機器等(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。

#### [MKレストラン事業]

- ・連結子会社株式会社プレナス・エムケイは、しゃぶしゃぶや本格飲茶等を店内飲食方式で提供する「MKレストラン」店舗を、直営店にて展開しております。

#### [海外事業]

##### (ほっともっと)

- ・連結子会社北京好麦道餐飲管理有限公司（中国）は、「好麦道」店舗を展開し、直営店にて持ち帰り弁当類の販売を行っております。
- ・連結子会社PLENUS AusT PTY. LTD.（オーストラリア）は、「Hotto Motto」店舗を展開し、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)

- ・連結子会社Plenus, Inc.（米国）は、「YAYOI」店舗を展開し、直営店にて定食類を店内飲食方式で提供しております。
- ・持分法適用関連会社PLENUS & MK PTE.LTD.（シンガポール）は、「YAYOI」店舗を展開し、直営店にて定食類を店内飲食方式で提供しております。
- ・連結子会社Plenus Global Pte.Ltd.（シンガポール）は、アジア・オセアニア地区におけるフランチャイズ本部として、ロイヤリティ、その他の収入を得ております。
- ・連結子会社PLENUS AusT PTY. LTD.（オーストラリア）は、「YAYOI」店舗を展開し、直営店にて定食類を店内飲食方式で提供しております。

#### [その他]

##### (国内)

- ・連結子会社宮島醤油フレーバー株式会社は、調味料・加工食品の開発・販売を行っております。

上記の他、持分法適用関連会社株式会社九州トーヨーは、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4社（非連結子会社3社、持分法非適用関連会社1社）は、海外で展開している3社（台湾・米国・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)株式会社プレナスフーズ及び株式会社フーディフレーバーは、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。



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)					
株式会社プレナス・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
株式会社プレナスフーズ	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1名
北京好麦道餐飲管理有限公司	中国 北京市	36 百万人民币	海外事業	60.00	役員の兼任2名
Plenus Global Pte.Ltd.	シンガ ポール	2 百万SGD	海外事業	100.00	役員の兼任1名
Plenus, Inc.	米 国 カリ フォル ニア州	3 百万USD	海外事業	90.63 (7.30)	役員の兼任2名
宮島醤油フレーバー株式会社	福岡市 博多区	10	その他	55.00	調味料・加工食品の 開発・販売 役員の兼任2名
株式会社フーディフレーバー	福岡市 博多区	30	ほっともっと 事業	73.00 (33.00)	調味料の製造業務
PLENUS AusT PTY. LTD.	オース トラリ ア	4 百万AUD	海外事業	100.00	役員の兼任1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
PLENUS & MK PTE.LTD.	シンガ ポール	12 百万SGD	海外事業	50.00	役員の兼任1名

- (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、PLENUS AusT PTY. LTD.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。  
4 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成30年2月28日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
ほっともっと事業	920 ( 4,078 )
やよい軒事業	239 ( 2,303 )
MKレストラン事業	55 ( 302 )
海外事業	61 ( 92 )
その他	50 ( 0 )
全社	230 ( 1 )
合計	1,555 ( 6,776 )

- (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11名とパートタイマーの最近1年間の平均雇用人員6,765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、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30年2月28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)
1,320 ( 6,237 )	39.97	11.24	5,954

セグメントの名称	従業員数(名)
ほっともっと事業	840 ( 3,933 )
やよい軒事業	239 ( 2,303 )
MKレストラン事業	1 ( - )
海外事業	10 ( - )
全社	230 ( 1 )
合計	1,320 ( 6,237 )

- (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6,237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・所得環境が改善する中、緩やかな回復基調が続きました。

当外食産業におきましては、業種や業態の垣根を越えた顧客獲得競争の激化に加え、労働力不足による人件費の上昇等から引き続き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、商品力の強化、効果的な販売促進活動の展開、店舗のQSC(品質、接客、清潔感)向上に努めると共に、収益力の向上、フランチャイズ展開の推進を図り、さらなる事業基盤の強化に注力しました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、1,457億9百万円(前期比3.4%増)、営業利益は49億79百万円(前期比30.8%減)、経常利益は52億61百万円(前期比31.0%減)、親会社株主に帰属する当期純利益は23億51百万円(前期比41.7%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ものの、宮島醤油フレーバー株式会社など前期末以降に連結の範囲に含めたグループ会社の売上や、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。営業利益及び経常利益につきましては、為替等による仕入コストの低減や効率的な広告宣伝内容への見直しでコストの効率化に努めましたが、為替等による仕入コストの低減効果は上期でほぼ一巡し、既存店売上高の減少や、ID・POS導入コストの発生で前期実績を下回りました。親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、前述の影響に加え、店舗の固定資産に係る減損損失の増加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	2,661店	97店	35店	2,723店	133店
やよい軒	329店	27店	5店	351店	12店
MKレストラン	32店	2店	1店	33店	4店
合計	3,022店	126店	41店	3,107店	149店

(注)都市型の持ち帰り弁当店「BizLunch(ビズランチ)」は、平成29年8月末をもって全店舗退店しました。

#### [ 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	4店	2店	4店	2店
	韓国	8店	5店	1店	12店
	オーストラリア	1店	-	-	1店
やよい軒	タイ	157店	15店	5店	167店
	シンガポール	7店	1店	-	8店
	オーストラリア	3店	1店	-	4店
	台湾	9店	3店	-	12店
	米国	2店	1店	-	3店
	フィリピン	1店	1店	-	2店
	マレーシア	-	1店	-	1店
合計	-	192店	30店	10店	212店

セグメントの業績は次のとおりであります。

なお、当連結会計年度において、報告セグメントの区分を変更しており、以下の前期比較については、前期実績の数値を変更後のセグメント区分に組み替えた数値で比較しております。

#### [ ほっともっと事業 ]

定番商品である「のり弁当」が平日昼限定で290円となるサービスや、人気メニューを週替わりでお得な価格でご購入いただける「週刊ほっともっと」、スマートフォンを利用した新会員サービス「My Hottto Motto」をスタートするなど、お客様の来店頻度向上に注力すると共に、コミュニケーションアプリLINEのほっともっと公式アカウントから、キャンペーン、新商品などの情報やクーポンを配信する等、新たな販促活動にも取り組みました。また、定番メニューの「から揚げ弁当」を食感、味付けにこだわってリニューアルし、390円へ価格変更を行うなど、より魅力的でお求めやすい商品の提供に努めました。

一方で、収益力の一層の強化を図るため、引き続きコストの効率化を図ると共に、コンパクトでより生産性の高い店舗での出店を進めました。また、店舗の改装・移転を積極的に行いました。さらに、より精緻な顧客のデータを蓄積するための、ID-POSの導入を行いました。

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。

以上の結果、売上高は1,055億58百万円(前期比1.8%減)、営業利益は39億76百万円(前期比33.8%減)となりました。売上高につきましては、新店による売上増加があったものの、既存店売上高の減少(前期比2.8%減)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、効率的な広告宣伝内容への見直しや上期までの為替等による仕入コストの低減効果があったものの、既存店売上高の減少や、ID-POS導入コストの発生により、前年実績を下回りました。

#### [ 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、たっぷりの野菜を食べられるバランスの良い「若鶏と野菜の黒酢あん定食」や、期間限定の鍋定食など、季節感を取り入れた商品を適宜販売し、お客様の幅広いニーズへの対応を図りました。また、お客様に快適にご利用いただけるよう、店舗のQSC向上に努めると共に、テレビCMの放映を効果的に実施し、お客様の来店の促進を図りました。

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に積極的に取り組みました。

以上の結果、売上高は293億11百万円(前期比0.1%増)、営業利益は14億65百万円(前期比17.9%増)となりました。売上高につきましては、既存店売上高の減少(前期比2.1%減)、直営店の加盟店への移管があったものの、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も、為替等による仕入コストの低減や直営店舗原価の改善により、前期実績を上回りました。

#### [ 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しゃぶしゃぶに、季節限定のスープや特選具材を取り揃えるなど、商品力の強化に努めました。また、お手頃価格の「鶏しゃぶしゃぶ食べ放題」、期間限定で「トマト鍋スープ」を販売するなど幅広いお客様のニーズへの対応も図りました。加えて、店舗のQSC向上に努めると共に、テレビCMの放映やメール会員向けのキャンペーンを実施し、お客様の来店の促進を図りました。

以上の結果、売上高は34億48百万円(前期比1.4%増)、営業利益は1億33百万円(前期比52.9%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ものの(前期比2.5%減)、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、人件費やインシャルコストの増加等により、前期実績を下回りました。

#### [ 海外事業 ]

第1四半期連結会計期間から、連結子会社北京好麦道餐飲管理有限公司(中国)、Plenus Global Pte.Ltd.(シンガポール)、Plenus, Inc.(米国)に加え、PLENUS AusT PTY. LTD.(オーストラリア)を連結対象としております。

当連結会計年度におきましては、事業の黒字化を目指して売上の拡大とコストの最適化に努めると共に、出店を進めて事業の拡大を行いました。

以上の結果、売上高は19億73百万円(前期比131.6%増)、営業損失は5億75百万円(前期は、営業損失2億59百万円)となりました。

[ その他 ]

宮島醤油フレーザー株式会社は調味料・加工食品のOEM（相手先ブランド名製造）を主な事業としております。既存顧客への新商品提案を積極的に行うと共に、新規顧客獲得のための営業活動を実施しました。また、当社グループ店舗で使用する調味料等の開発も行っております。

以上の結果、売上高は54億17百万円となりました。利益面につきましては、のれん代の償却があり、結果としては営業利益34百万円となりました。

なお、同社につきましては、発行済株式総数の55%を、前連結会計年度末をみなし取得日として取得し、子会社化いたしました。

(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42億44百万円減少し、111億81百万円となりました。

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、64億66百万円(前連結会計年度に得られた資金は116億4百万円)となりました。主な内訳は、税金等調整前当期純利益42億91百万円、減価償却費55億72百万円、減損損失6億91百万円、のれん償却額2億20百万円、売上債権の減少額2億55百万円、たな卸資産の増加額10億30百万円、法人税等の支払額33億13百万円であります。

(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、84億32百万円(前連結会計年度に使用した資金は110億11百万円)となりました。主な内訳は、定期預金の預入による支出100億46百万円及び払戻による収入150億36百万円、有形固定資産の取得による支出123億52百万円、無形固定資産の取得による支出5億35百万円であります。

(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、23億83百万円(前連結会計年度に使用した資金は22億99百万円)となりました。主な内訳は、配当金の支払いによる支出22億97百万円であります。

## 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29年3月1日 至 平成30年2月28日)	前年同期比(%)
	金額(百万円)	
ほっともっと事業	20,109	96.0
やよい軒事業	3,398	102.1
MKレストラン事業	340	80.3
海外事業	65	127.2
その他	-	-
合計	23,913	96.6

- (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 当連結会計年度より、セグメントの変更を行っており、「前年同期比(%)」は、前連結会計年度の数値を変更後のセグメント区分に組替えて算出しております。

### (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29年3月1日 至 平成30年2月28日)	前年同期比(%)
	金額(百万円)	
ほっともっと事業	105,558	98.2
やよい軒事業	29,311	100.1
MKレストラン事業	3,448	101.4
海外事業	1,973	231.6
その他	5,417	-
合計	145,709	103.4

- (注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 当連結会計年度より、セグメントの変更を行っており、「前年同期比(%)」は、前連結会計年度の数値を変更後のセグメント区分に組替えて算出しております。

### 3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「はじめに消費者ありき」の創業精神のもと、「食」の分野でお客様にご満足いただくために、良質でお値打ち感があり、つくりたてで安心感のある商品を開発し、提供しております。今後も常にお客様の立場に立って顧客満足の上を図りながら、積極的に店舗展開を行うことにより地域社会への貢献に努め、長期的かつ安定的に企業価値の向上を目指してまいります。

なお、具体的には下記テーマに基づき、常に改善・向上を図ってまいります。

##### 〔顧客満足の上〕

「はじめに消費者ありき」という創業精神に基づき、お客様へ真のサービスを提供し続けることこそ、顧客満足の上、ひいては業績の上につながると確信しております。そのため、お客様のニーズを常に的確に捉え、以下のとおりサービスの向上に活かしてまいります。

- お客様にとって、より利便性が高まる店舗展開
- お客様にとって、より付加価値の高い商品の開発及び提供
- お客様にとって、より魅力的な販売促進活動の展開
- お客様にとって、より快適にご利用いただける店舗の提案

##### 〔機能的な組織の構築〕

依然として厳しい環境下にある外食産業においては、その時々における経営課題に迅速かつ効果的に対処する必要があります。そのため、以下のことが実現できる機能的な組織の構築を目指してまいります。

- 質の高い人材の確保及び育成
- 人材が持つ能力の最大限発揮
- 機動的な店舗展開
- 最適かつスピーディーな意思決定

##### 〔強靱な収益構造の確立〕

企業価値を高め、ひいては株主価値を高めていくためには、収益構造をより強靱なものとする必要があります。そのため、以下の課題に取り組んでまいります。

- ロス削減やシフト管理強化による店舗利益の確保
- 店舗の改装・移転による店舗収益性の向上
- 安全かつ高品質の商材を供給するための仕入ルート開発及び購買力のさらなる強化
- 店舗網の拡大に対応するための効率的な物流管理

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、確実な企業価値の上を図るため、次の指標を目標として、中長期的な経営を行ってまいります。

出店数	毎期100店舗以上
既存店売上高前年比	毎期100%以上
連結ROE(自己資本当期純利益率)	毎期15%以上

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

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」「海外」の4つの事業に経営資源を集中し、店舗の収益力の上と新規出店の推進に取り組み、中長期的な成長を目指してまいります。店舗の収益力の上に関しましては、継続して店舗のQSCの上、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。

##### ほっともっと事業

平成30年2月末現在、国内では47都道府県において2,723店舗を展開しております。今後も継続して新規出店を推進し、3,000店舗体制を目指してまいります。今後の事業展開につきましては、ユニットFC制度を活用し、新規オーナーの獲得と既存オーナーの多店舗化を積極的に進め、引き続き直営店の加盟店への移管を積極的に進め

てまいります。また、スマートフォンを利用した新会員サービス「My Hottto Motto」をスタートする等、お客様のさらなる利便性の向上を図ってまいります。

#### やよい軒事業

平成30年2月末現在、国内では37都道府県において351店舗を展開しております。今後も未進出のエリアも含め継続して新規出店を推進し、500店舗体制を目指してまいります。今後の事業展開につきましては、ユニットFC制度を活用し、新規オーナーの獲得に努め、直営店の加盟店への移管を進めてまいります。

#### MKレストラン事業

これまで九州エリアを中心に出店し、平成30年2月末現在、33店舗を展開しております。今後も新規顧客の獲得と既存顧客の来店促進を図りつつ、関東圏、関西圏にも出店し、50店舗体制を目指してまいります。

#### 海外事業

平成30年2月末現在、海外9カ国におきまして212店舗を展開しております。ほっともっとにつきましては、中国・韓国・オーストラリアにおいて15店舗出店しております。韓国につきましては既にフランチャイズ展開を進めており、その他の国につきましても、引き続き将来のフランチャイズ展開に向けたノウハウの蓄積に努めてまいります。

やよい軒につきましては、タイ・シンガポール・オーストラリア・台湾・米国・フィリピン・マレーシアにおいて197店舗を展開しており、引き続き積極的に新規出店を推進してまいります。

#### (4) 会社の対処すべき課題

当社グループを取り巻く環境、中長期的な会社の経営戦略を踏まえ、以下の課題に対処してまいります。

##### [ 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。また、基幹商材の内製化を進めることにより、さらなる安定供給と生産性向上を図ってまいります。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QSC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・研修等を充実に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でた場合、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、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、異常気象等による早魃や飢饉、海外の政治・経済情勢の悪化やこれに伴う為替相場の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2,727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30年2月末の敷金・保証金等の預託残高合計は94億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合が激しく、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。

###### 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、顧客満足の向上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】

株式会社プレナス（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"> <thead> <tr> <th>契約相手先</th> <th>テリトリー</th> <th>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>沖縄県、広島県</td> <td>自 平成29年5月15日 至 平成32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>茨城県</td> <td>自 平成29年11月1日 至 平成32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29年5月15日 至 平成32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29年11月1日 至 平成32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29年5月15日 至 平成32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29年11月1日 至 平成32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12億36百万円減少し、914億99百万円となりました。内訳は、流動資産88億6百万円の減少、固定資産75億69百万円の増加であります。流動資産の減少は、現金及び預金92億34百万円の減少、受取手形及び売掛金2億50百万円の減少、商品及び製品10億45百万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73億56百万円の増加、無形固定資産1億74百万円の増加などによるものです。なお、現金及び預金の減少、有形固定資産の増加は、主に新店・改装、食品総合工場(平成30年8月竣工予定)への設備投資によるものです。

負債は、前連結会計年度末に比べ11億83百万円減少し、254億1百万円となりました。内訳は、流動負債13億18百万円の減少、固定負債1億35百万円の増加であります。流動負債の減少は、支払手形及び買掛金2億9百万円の減少、未払金3億42百万円の増加、未払法人税等12億65百万円の減少、未払消費税等3億47百万円の減少などによるものです。固定負債の増加は、長期預り保証金1億66百万円の減少、資産除去債務3億13百万円の増加などによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べ53百万円減少し、660億98百万円となりました。内訳は、利益剰余金2億21百万円の減少、新株予約権42百万円の増加、非支配株主持分56百万円の増加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 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 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いました。当連結会計年度における設備投資額は138億円64百万円であります。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114店舗、改装・移転130店舗を行いました。これらを含む設備投資額は105億45百万円であります。

(2) やよい軒事業

新規出店26店舗、改装12店舗を行いました。これらを含む設備投資額は23億51百万円であります。

(3) MKレストラン事業

新規出店3店舗、改装5店舗を行いました。これらを含む設備投資額は5億69百万円であります。

(4) 海外事業

新規出店4店舗を行いました。これらを含む設備投資額は3億48百万円であります。

(5) その他

設備投資額は48百万円であります。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

平成30年2月28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㎡)	リース 資産	その他	計	
横浜寺山町店他2,227店 (神奈川県横浜市他)	ほっともっと 事業	事務所・ 店舗設備	21,968	12	4,942 (18,301.48)	-	1,662	28,585	840 (3,933)
池袋劇場通り店他342店 (東京都豊島区他)	やよい軒事業	事務所・ 店舗設備	7,850	0	794 (3,103.21)	63	696	9,405	239 (2,303)

- (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6,213百万円、やよい軒事業で2,425百万円であります。  
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、株式会社プレナス・エムケイ982百万円、株式会社プレナスフーズ1,761百万円、株式会社フォーディフレーバー111百万円あります。

### (2) 国内子会社

平成30年2月28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	
株式会社プレナス・エムケイ	本社、アクロス福岡店 他32店 (福岡市中央区他)	MKレストラン事業	事務所・ 店舗設備	508	-	-	-	20	528	54 (302)
株式会社プレナスフーズ	本社、甘木工場他 1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	108	252	-	29	11	403	71 (141)

- (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416百万円であります。  
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60店舗 (宮城県仙台市他)	ほっともつと 事業	店舗設備・ 保証金	1,438 (75)	7	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	1.05%
	店舗新設51店舗 (大阪府大阪市他)	やよい軒事業	店舗設備・ 保証金	2,693 (206)	9	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	1.61%
	店舗改装・移転71 店舗	ほっともつと 事業	店舗設備・ 保証金	1,415 (45)	-	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	-
	店舗改装・移転17 店舗	やよい軒事業	店舗設備・ 保証金	736 (32)	-	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	-
	店舗新設9店舗 (広島県広島市他)	MKレストラ ン事業	店舗設備・ 保証金	735 (54)	-	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	-
	店舗改装12店舗	MKレストラ ン事業	店舗設備・ 保証金	290 (-)	-	自己資金	平成30年3月	平成31年2月	-
	食品総合工場 (埼玉県北葛飾郡 杉戸町)	ほっともつと 事業 やよい軒事業 MKレストラ ン事業	食品総合工 場	4,550 (-)	3,171	自己資金	平成29年8月	平成30年8月	-

#### 国内子会社

株式会社ブ レナスフ ーズ	食品総合工場 (埼玉県北葛飾郡 杉戸町)	ほっともつ と事業 やよい軒事 業 MKレストラ ン事業	生産設備機 器	3,690 (-)	1,271	借入金	平成29年8月	平成30年8月	14.87%
宮島醤油フ レーバー株 式会社	広川工場 (福岡県八女郡広 川町)	ほっともつ と事業 やよい軒事 業 その他	調味料工場	1,055 (-)	298	借入金	平成30年2月	平成30年8月	2.57%

- (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30年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成30年5月25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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	231(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)	23,100(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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	224(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)	22,400(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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	224(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)	22,400(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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	205(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)	20,500(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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	133(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)	13,300(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30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	142(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)	14,200(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27年7月14日～ 平成67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	<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28年6月10日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	208(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)	20,800(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28年7月12日～ 平成68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 1,311(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29年6月9日 取締役会決議		
	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	182(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)	18,200(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29年7月12日～ 平成69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 2,318(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30年2月28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)	-	38	24	391	127	61	64,103	64,744	-
所有株式数 (単元)	-	72,968	1,682	170,211	17,190	72	181,459	443,582	34,480
所有株式数 の割合(%)	-	16.45	0.38	38.37	3.88	0.02	40.91	100.00	-

(注) 自己株式6,103,702株は、「個人その他」に61,037単元、「単元未満株式の状況」に2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30年2月28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(%)
合同会社塩井興産	長崎県佐世保市木風町1473 - 19	12,935	29.14
合同会社リフレーミング	東京都港区六本木5丁目12 - 7 - 701	2,912	6.56
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	1,420	3.20
株式会社福岡銀行	福岡市中央区天神2 - 13 - 1	1,151	2.59
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
塩井 高明	福岡市西区	784	1.77
プレナス共栄会	福岡市博多区上牟田1 - 19 - 21	544	1.23
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	541	1.22
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5)	東京都中央区晴海1 - 8 - 11	420	0.95
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	東京都中央区晴海1 - 8 - 11	392	0.88
計	-	22,182	49.96

- (注) 1 上記の他、当社所有の自己株式6,103千株(13.75%)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拠出し、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。
- 3 当期における主要株主の異動は以下のとおりであります。なお、表中の総株主の議決権の数に対する割合は、異動日時点によるものであり、金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号の規定に基づき、主要株主の異動に関する臨時報告書を提出しております。

異動年月日	異動のあった主要株主の氏名		議決権の数	総株主等の議決権に対する割合	臨時報告書提出日
平成29年7月10日	塩井 未幸	異動前	84,144個	22.00%	平成29年7月10日
		異動後	0個	0%	
平成29年7月10日	塩井 辰男	異動前	11,376個	2.97%	
		異動後	52,733個	13.78%	
平成29年7月10日	塩井 スマ	異動前	57個	0.01%	
		異動後	42,845個	11.20%	

異動年月日	異動のあった主要株主の氏名		議決権の数	総株主等の議決権に対する割合	臨時報告書提出日
平成29年7月12日	塩井 辰男	異動前	52,733個	13.78%	平成29年7月12日
		異動後	85個	0.02%	
平成29年7月12日	塩井 スマ	異動前	42,845個	11.20%	
		異動後	0個	0%	
平成29年7月12日	合同会社塩井興産	異動前	33,863個	8.85%	
		異動後	129,356個	33.81%	

(注)1. 異動前及び異動後の「総株主等の議決権に対する割合」の計算においては、平成29年2月28日現在の総株主等の議決権の数(382,558個)を分母として計算しております。

2. 「総株主等の議決権に対する割合」については、小数点第三位を四捨五入しております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成30年2月28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 6,103,700	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 38,254,500	382,545	同上
単元未満株式(注)	普通株式 34,480	-	同上
発行済株式総数	44,392,680	-	-
総株主の議決権	-	382,545	-

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式2株が含まれております。

【自己株式等】

平成30年 2月28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	6,103,700	-	6,103,700	13.75
計	-	6,103,700	-	6,103,700	13.75

(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

決議年月日	平成28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7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29年6月9日取締役会
付与対象者の区分及び人数	当社取締役7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	76	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30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	-	-	-	-
保有自己株式数	6,103,702	-	6,103,702	-

(注) 当期間における「保有自己株式数」には、平成30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97.7%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29年10月11日 取締役会決議	1,148	30
平成30年4月11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54期	第55期	第56期	第57期	第58期
決算年月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月	平成29年2月	平成30年2月
最高(円)	2,480	2,669	2,543	2,578	2,668
最低(円)	1,416	1,907	1,695	1,624	2,017

(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29年9月	10月	11月	12月	平成30年1月	2月
最高(円)	2,508	2,560	2,358	2,473	2,477	2,190
最低(円)	2,369	2,265	2,227	2,335	2,123	2,017

(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 12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 株式会社ブレナス・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 株式会社ブレナスフーズ 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 株式会社九州トーヨー 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 北京好麦道餐飲管理有限公司 董事長 平成27年5月 代表取締役社長 社長執行役員(現任)	(注)2	8
専務取締役 専務執行役員	人財本部長 兼 会計本部 管掌	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 平成27年9月 常務取締役常務執行役員 人財本部長 平成29年3月 専務取締役専務執行役員 人財本部長 兼 会計本部管掌(現任)	(注)2	9
専務取締役 専務執行役員	外食事業 本部長 兼 S C M本部 管掌	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. C E O 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. C E O 平成26年9月 取締役やよい軒(営業・F C 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 平成29年3月 専務取締役専務執行役員 外食事業本部 長 兼 IT企画本部・ロジスティクス本 部管掌 平成29年9月 専務取締役専務執行役員 外食事業本部 長 兼 ロジスティクス本部管掌 平成30年3月 専務取締役専務執行役員 外食事業本部 長 兼 S C M本部管掌(現任)	(注)2	6

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常務取締役 常務執行役員	ほっともっと 事業本部長	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 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 業務部長 平成18年3月 人事部長 平成21年3月 営業統括本部長（FC統括）取締役付 平成24年2月 取締役営業統括本部長（FC統括） 平成24年5月 取締役上席執行役員 ほっともっと事業 本部FC本部長 平成27年5月 取締役上席執行役員 ほっともっと西部 本部長兼西部FC開発部長 平成28年2月 常務取締役常務執行役員 ほっともっと 事業本部長（現任） 平成28年8月	(注) 2	13
常務取締役 常務執行役員	商品本部長	鈴木 博	昭和30年7月24日生	昭和54年4月 北海道ダイエー株式会社入社 平成8年7月 株式会社ほっかほっか亭 営業企画部長 平成10年4月 同社取締役営業企画部長 平成11年5月 同社取締役販売企画部長 平成14年3月 同社取締役商品部長 平成15年5月 当社取締役 平成15年5月 株式会社ほっかほっか亭 常務取締役 平成16年1月 取締役経理担当兼経営管理室長 平成16年10月 取締役経理・経営管理担当 平成27年5月 取締役上席執行役員 平成29年3月 株式会社ブレナスフーズ代表取締役社長 常務取締役常務執行役員 商品本部長 株式会社ブレナスフーズ代表取締役会長 （現任） 平成29年9月 常務取締役常務執行役員 商品統括本部 長 平成30年3月 常務取締役常務執行役員 商品本部長 （現任）	(注) 2	3
常務取締役 常務執行役員	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 株式会社ほっかほっか亭入社 長野事業本部長 平成13年5月 同社取締役店舗開発部長 平成15年9月 当社入社 平成15年9月 株式会社ほっかほっか亭に出向 店舗開発部長 平成18年3月 ほっかほっか亭営業統括本部 東日本第一営業部長 平成22年3月 店舗開発・店舗設備担当取締役付 平成22年5月 取締役店舗開発・店舗設備担当 平成24年11月 取締役営業統括本部長（FC開発統 括）・立地開発・店舗設備担当 平成27年5月 取締役上席執行役員 施設・立地本部長 平成29年3月 常務取締役常務執行役員 施設・立地本 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 首席執行役員	外食事業 本部 やよい軒 本部長	立花英信	昭和35年2月6日生	昭和62年3月 当社入社 平成16年3月 当社ほかほか亭第三営業部長 平成20年3月 Q C部長 平成20年5月 取締役Q C部長 平成21年3月 取締役Q C・物流担当 平成22年3月 取締役営業統括本部長（R C・P C統括）・Q C担当 平成24年2月 取締役営業統括本部長（R C・P C統括）・採用・Q C担当 平成24年11月 取締役営業統括本部長（R C・P C統括）・Q C担当 平成25年2月 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 平成25年12月 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 平成27年5月 取締役上席執行役員 ほっともっと事業本部長 平成28年2月 取締役上席執行役員 ほっともっと東部本部長 平成28年8月 取締役上席執行役員 外食事業本部やよい軒本部長 平成29年3月 取締役上席執行役員 外食事業本部やよい軒本部長 兼 営業サポート部長 平成30年3月 取締役上席執行役員 外食事業本部やよい軒本部長（現任）	(注) 2	6
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 株式会社アサツーディ・ケイ）入社 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）	(注) 1 (注) 2	0
取締役 (常勤監査等委員)	-	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 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(常勤監査等委員)（現任）	(注) 3	3

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) 平成28年10月 株式会社西日本フィナンシャルホールディングス代表取締役副社長(現任)	(注)1 (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 同社取締役執行役員 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)1 (注)3	0
取締役 (監査等委員)	-	松淵 敏朗	昭和42年1月23日生	平成4年10月 中央新光監査法人入所 平成8年4月 公認会計士登録 平成11年10月 株式会社ビジネストラスト入社 平成12年7月 同社取締役マネジメント本部長 平成14年10月 B D J 法律会計事務所パートナー 平成15年10月 税理士登録 平成20年8月 ヴァスコ・ダ・ガマ法律会計事務所 パートナー 平成23年2月 清陽監査法人代表社員(現任) 平成26年10月 マルコポーロ会計事務所設立 同事務所代表社員(現任) 平成29年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	(注)1 (注)3	-
計						60

- (注) 1 取締役長沼孝一郎、礪山誠二、吉戒孝、松淵敏朗は社外取締役であります。
- 2 取締役の任期は、平成30年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成31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29年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成31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。取締役兼務者以外の執行役員は12名で次のとおりであります。

役名	職名	氏名
上席執行役員	コーポレートコミュニケーション本部長兼 秘書室長兼マーケティング本部管掌	山内 チズル
執行役員	会計本部長	一條 眞理
執行役員	S C M本部長	田中 信
執行役員	北京好麦道餐飲管理有限公司董事長	森安 秀範
執行役員	株式会社プレナス・エムケイ代表取締役社長	香月 英樹
執行役員	マーケティング本部長	漆 新吾
執行役員	ほっともっと事業本部中部地域本部長	小森 剛
執行役員	ほっともっと事業本部首都圏地域本部長	添島 修
執行役員	ほっともっと事業本部西部地域本部長	嶋田 哲
執行役員	ほっともっと事業本部東部地域本部長	山村 昌慶
執行役員	株式会社プレナスフーズ代表取締役社長	廣藤 明
執行役員	会計本部 I T 本部長	酒井 直隆

## 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。

当社は、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」であり、執行役員制度を採用しております。これにより、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ると共に、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を整備しております。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

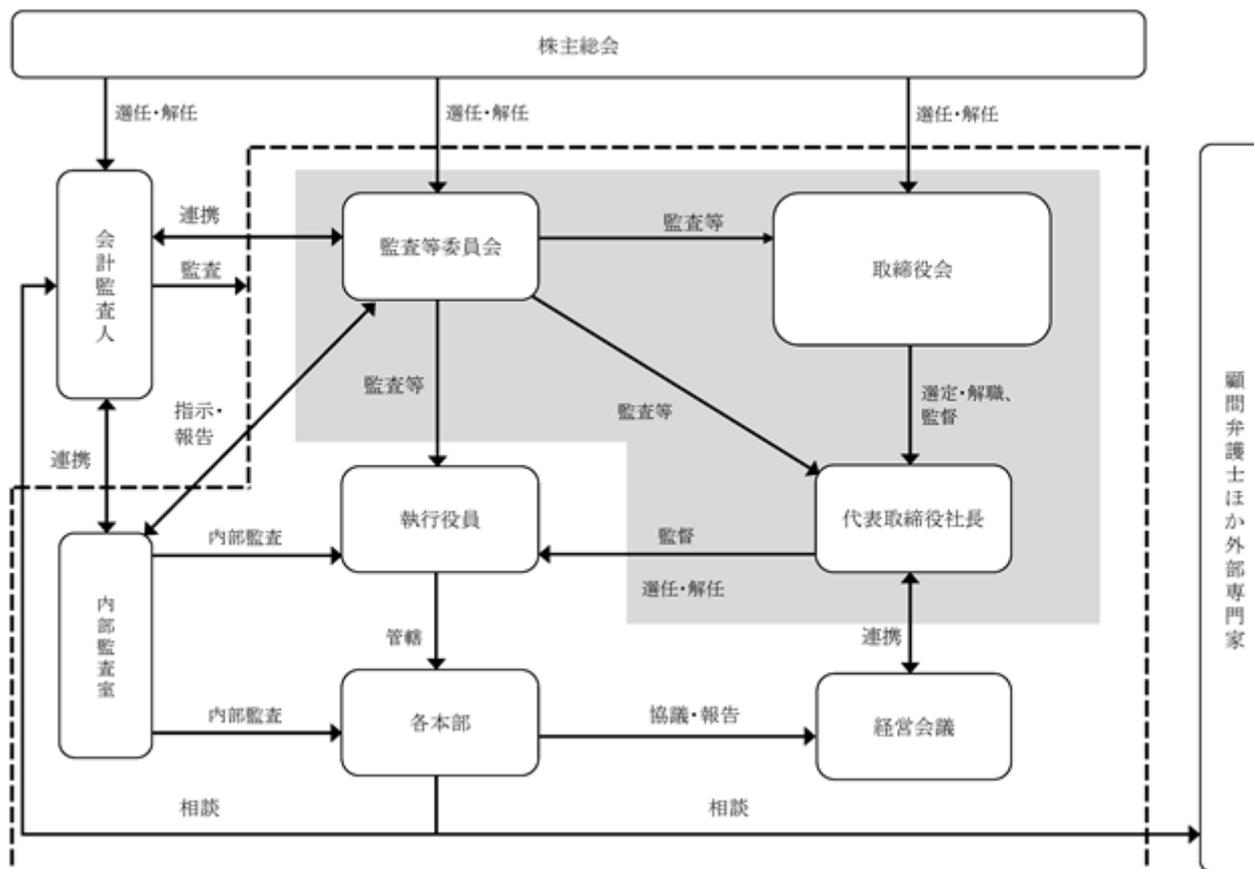
- ・当社は、監査等委員会設置会社であります。
- ・取締役会は、法令及び定款に定める事項のほか、経営上の重要な事項に関する意思決定をすると共に、取締役の職務の執行の監督を行います。取締役12名(うち社外取締役4名)で構成され、原則として月1回、また必要に応じて随時開催いたします。
- ・監査等委員会は、取締役の職務の執行の監査及び監査報告の作成、株主総会に提出する会計監査人の選任及び解任並びに不再任に関する議案の内容の決定等を行います。取締役4名(うち社外取締役3名)で構成され、原則として3ヶ月に1回、また必要に応じて随時開催いたします。
- ・経営会議は、経営環境の変化に迅速かつ柔軟に対応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4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、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」であり、執行役員制度を採用しております。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を選択することにより、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な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ないことがないよう取り計らう。
  - ・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（10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。監査結果は社長及び担当執行役員に報告すると共に、取締役会でも報告を行います。また、問題点については当該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。

### 八 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充を行います。

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4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。同氏は、長年にわた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適切な意思決定及び経営の監督に反映していただくため、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。

監査等委員である社外取締役礪山誠二氏及び吉戒孝氏は、それぞれ株式会社西日本フィナンシャルホールディングスの代表取締役副社長及び株式会社西日本シティ銀行の代表取締役副頭取、株式会社ふくおかフィナンシャルグループの代表取締役副社長及び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。両氏は、長年にわた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適切な意思決定及び経営の監督・監査に反映していただくため、監査等委員である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。

監査等委員である社外取締役松淵敏朗氏は、マルコポーロ会計事務所の代表であり、当社は同所と取引関係はありません。同氏は、公認会計士としての豊富な経験と高度かつ専門的な見識を、当社取締役会における適切な意思決定及び経営の監督・監査に反映していただくため、監査等委員である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。

なお、社外取締役による当社株式の保有は「役員状況」の「所有株式数」欄に記載のとおりであります。

### ロ 社外取締役を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、社外取締役を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)	225(3)	183(3)	42(-)	-	-	8
監査等委員である取締役 (うち、社外取締役3名)	23(9)	23(9)	-(-)	-	-	4
合計	248(12)	206(12)	42(-)	-	-	12

- (注) 1 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350百万円以内(うち、社外取締役分は年額20百万円以内)、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50百万円以内であります。
- 2 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70百万円以内であります。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。
- 3 上表取締役(監査等委員である取締役を除く)の基本報酬の額には、業績連動報酬3百万円を含めております。
- 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350百万円以内(うち社外取締役分は年額20百万円以内)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 7 銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 185百万円

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・コーラウエスト株式会社	30,000	99	取引関係の維持・強化
株式会社ふくおか フィナンシャルグループ	80,500	42	取引関係の維持・強化
株式会社西日本フィナンシャル ホールディングス	11,645	14	取引関係の維持・強化

(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・コーラウエスト株式会社	30,000	122	取引関係の維持・強化
株式会社ふくおか フィナンシャルグループ	80,500	44	取引関係の維持・強化
株式会社西日本フィナンシャル ホールディングス	11,645	15	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 松嶋 敦	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 池田 徹	

(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5名、その他17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。

ロ 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	46	-	47	-
連結子会社	-	-	-	-
計	46	-	47	-

【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

当社は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているデロイトトーマツコンサルティング合同会社に対して、非監査業務に基づく報酬を支払っております。

【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おります。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成29年3月1日から平成30年2月28日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成29年3月1日から平成30年2月28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29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	23,607	14,372
受取手形及び売掛金	3,037	2,786
商品及び製品	4,217	5,263
原材料及び貯蔵品	73	62
繰延税金資産	518	345
その他	2,679	2,561
貸倒引当金	71	135
流動資産合計	34,062	25,256
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	30,103	32,347
機械装置及び運搬具(純額)	509	425
土地	7,691	7,632
リース資産(純額)	51	110
建設仮勘定	426	5,068
その他(純額)	2,150	2,705
有形固定資産合計	1 40,933	1 48,289
無形固定資産		
のれん	1,558	1,337
その他(純額)	656	1,051
無形固定資産合計	2,215	2,389
投資その他の資産		
投資有価証券	2 964	2 987
長期貸付金	2,646	2,544
繰延税金資産	1,137	1,393
差入保証金	7,029	7,230
投資不動産(純額)	1 2,235	1 2,236
その他(純額)	2 1,549	2 1,276
貸倒引当金	38	61
投資損失引当金	-	45
投資その他の資産合計	15,524	15,563
固定資産合計	58,673	66,243
資産合計	92,736	91,499

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	6,306	6,097
短期借入金	43	53
リース債務	8	15
未払法人税等	2,028	762
賞与引当金	364	328
役員賞与引当金	59	3
ポイント引当金	117	114
株主優待引当金	131	157
資産除去債務	54	161
その他	8,955	9,056
流動負債合計	18,069	16,751
固定負債		
長期借入金	167	98
リース債務	46	104
長期預り保証金	3,187	3,021
資産除去債務	4,902	5,215
退職給付に係る負債	58	55
その他	151	155
固定負債合計	8,514	8,649
負債合計	26,584	25,401
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,461	3,461
資本剰余金	4,827	4,828
利益剰余金	69,134	68,913
自己株式	11,910	11,897
株主資本合計	65,513	65,305
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	36	54
為替換算調整勘定	102	138
その他の包括利益累計額合計	138	193
新株予約権	195	237
非支配株主持分	304	361
純資産合計	66,151	66,098
負債純資産合計	92,736	91,499

## 【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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
売上高	140,972	145,709
売上原価	63,269	67,743
売上総利益	77,702	77,965
販売費及び一般管理費		
配送費	6,141	6,097
役員報酬	204	280
給料及び賞与	27,432	27,332
賞与引当金繰入額	345	311
賃借料	9,079	9,563
減価償却費	5,059	5,372
水道光熱費	3,544	3,613
その他	18,701	20,413
販売費及び一般管理費合計	70,509	72,985
営業利益	7,193	4,979
営業外収益		
受取利息	52	44
受取配当金	4	3
為替差益	21	-
固定資産賃貸料	143	137
受取補償金	156	33
受取保険金	34	124
その他	139	152
営業外収益合計	552	497
営業外費用		
固定資産賃貸費用	26	22
賃貸借契約解約損	15	7
為替差損	-	53
貸倒引当金繰入額	12	29
持分法による投資損失	31	38
その他	37	63
営業外費用合計	123	215
経常利益	7,622	5,261
特別利益		
固定資産売却益	143	14
段階取得に係る差益	127	-
投資有価証券売却益	0	6
その他	2	-
特別利益合計	173	10
特別損失		
固定資産処分損	2,335	2,236
減損損失	3,448	3,691
投資損失引当金繰入額	-	45
その他	146	8
特別損失合計	930	981
税金等調整前当期純利益	6,865	4,291
法人税、住民税及び事業税	2,869	1,974
法人税等調整額	1	91
法人税等合計	2,871	1,883
当期純利益	3,994	2,408
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失( )	43	56
親会社株主に帰属する当期純利益	4,037	2,351

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
当期純利益	3,994	2,408
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	28	18
為替換算調整勘定	17	72
持分法適用会社に対する持分相当額	24	12
その他の包括利益合計	1 13	1 103
包括利益	3,980	2,512
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	4,030	2,455
非支配株主に係る包括利益	49	56

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29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	4,888	67,685	11,940	64,095
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	2,296	-	2,296
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	4,037	-	4,037
自己株式の取得	-	-	-	13	13
自己株式の処分	-	11	-	43	31
連結範囲の変動	-	22	125	-	148
持分法の適用範囲の変動	-	-	165	-	165
連結子会社の増資による持分の増減	-	26	-	-	26
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	60	1,449	29	1,418
当期末残高	3,461	4,827	69,134	11,910	65,513

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	7	35	43	200	41	64,379
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	-	-	2,296
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	-	4,037
自己株式の取得	-	-	-	-	-	13
自己株式の処分	-	-	-	-	-	31
連結範囲の変動	-	-	-	-	-	148
持分法の適用範囲の変動	-	-	-	-	-	165
連結子会社の増資による持分の増減	-	-	-	-	-	26
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	28	66	94	4	263	353
当期変動額合計	28	66	94	4	263	1,772
当期末残高	36	102	138	195	304	66,151

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30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	4,827	69,134	11,910	65,513
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	2,297	-	2,297
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	2,351	-	2,351
自己株式の取得	-	-	-	0	0
自己株式の処分	-	1	-	13	14
連結範囲の変動	-	-	276	-	276
持分法の適用範囲の変動	-	-	-	-	-
連結子会社の増資による持分の増減	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	1	221	13	207
当期末残高	3,461	4,828	68,913	11,897	65,305

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	36	102	138	195	304	66,151
当期変動額						
剰余金の配当	-	-	-	-	-	2,297
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	-	2,351
自己株式の取得	-	-	-	-	-	0
自己株式の処分	-	-	-	-	-	14
連結範囲の変動	-	-	-	-	-	276
持分法の適用範囲の変動	-	-	-	-	-	-
連結子会社の増資による持分の増減	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	18	36	55	42	56	153
当期変動額合計	18	36	55	42	56	53
当期末残高	54	138	193	237	361	66,098

## 【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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28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	6,865	4,291
減価償却費	5,243	5,572
減損損失	448	691
のれん償却額	-	220
有形及び無形固定資産除却損	335	236
貸倒引当金の増減額(は減少)	28	93
賞与引当金の増減額(は減少)	34	36
役員賞与引当金の増減額(は減少)	59	55
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	3
ポイント引当金の増減額(は減少)	8	3
株主優待引当金の増減額(は減少)	17	26
投資損失引当金の増減額(は減少)	-	45
受取利息及び受取配当金	57	48
為替差損益(は益)	10	45
持分法による投資損益(は益)	31	38
有形及び無形固定資産売却損益(は益)	43	9
段階取得に係る差損益(は益)	127	-
売上債権の増減額(は増加)	604	255
たな卸資産の増減額(は増加)	1,308	1,030
仕入債務の増減額(は減少)	518	242
その他	307	370
小計	13,907	9,737
利息及び配当金の受取額	54	43
利息の支払額	0	1
法人税等の支払額	2,356	3,313
営業活動によるキャッシュ・フロー	11,604	6,466
<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	10,000	10,046
定期預金の払戻による収入	9,000	15,036
有形固定資産の取得による支出	7,518	12,352
有形固定資産の除却による支出	351	142
有形固定資産の売却による収入	173	41
無形固定資産の取得による支出	279	535
貸付けによる支出	856	479
貸付金の回収による収入	361	301
差入保証金の差入による支出	389	433
差入保証金の回収による収入	502	258
関係会社出資金の払込による支出	-	80
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	2 1,653	-
その他	1	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,011	8,432
<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	2,296	2,297
その他	3	86
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,299	2,383
現金及び現金同等物に係る換算差額	61	2
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,768	4,347
現金及び現金同等物の期首残高	16,827	15,425
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	367	103
現金及び現金同等物の期末残高	1 15,425	1 11,181

【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

8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

Plenus Global Pte.Ltd.

Plenus, Inc.

宮島醤油フレーバー(株)

(株)フーディフレーバー

PLENUS AusT PTY. LTD.

連結の範囲の変更

当連結会計年度において、PLENUS AusT PTY. LTD.(オーストラリア)は、重要性が増したため、連結の範囲に含めております。

(2)非連結子会社の数

3社

(株)プレナスワークサービス

臺灣富禮納思股份有限公司

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

PLENUS & MK PTE.LTD.

(2)持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数

4社

(非連結子会社)

(株)プレナスワークサービス

臺灣富禮納思股份有限公司

BayPOS, Inc.

(関連会社)

YK Food Service Co., Ltd.

持分法を適用しない理由

(株)プレナスワークサービス、臺灣富禮納思股份有限公司、BayPOS, Inc.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)九州トーヨー及びPLENUS & MK PTE.LTD.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、Plenus, Inc.、宮島醤油フレーバー(株)、PLENUS AusT PTY. LTD.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 会計方針に関する事項

##### (1)重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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、残存価額をゼロ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日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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。

投資損失引当金

子会社への投資に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して必要と認められる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。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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)退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債

連結子会社の一部は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、2～8年間で均等償却しております。

(6)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3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。

(7)その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

1.前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「受取保険金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた173百万円は「受取保険金」34百万円、「その他」139百万円として組み替えております。

2.前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「貸倒引当金繰入額」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた49百万円は「貸倒引当金繰入額」12百万円、「その他」37百万円として組み替えております。

(追加情報)

「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28年3月28日)を当連結会計年度から適用しております。

(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29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
有形固定資産	34,462百万円	38,040百万円
投資不動産	40百万円	42百万円

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29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
投資有価証券(株式)等	1,219百万円	874百万円

保証債務

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
加盟店等 (当社指定業者からの仕入等の債務保証)	219百万円	222百万円
当社従業員 (銀行借入債務保証)	2百万円	0百万円
臺灣富禮納思股份有限公司 (銀行借入債務保証)	70百万円	169百万円

(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28年3月1日 至平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
建物及び構築物	20百万円	3百万円
その他	22百万円	1百万円
合計	43百万円	4百万円

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28年3月1日 至平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
建物及び構築物(除却)	297百万円	215百万円
建物及び構築物(売却)	6百万円	0百万円
その他(除却)	24百万円	16百万円
その他(売却)	6百万円	4百万円
合計	335百万円	236百万円

### 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28年3月1日 至 平成29年2月28日)

用途	種類	場所	減損損失 (百万円)
ほっともっと (57店舗)	建物等	宮崎県 宮崎市他	345
やよい軒 (6店舗)	建物等	鹿児島県 霧島市他	103
合計	-	-	448

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	412百万円
土地等	35百万円
合計	448百万円

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29年3月1日 至 平成30年2月28日)

用途	種類	場所	減損損失 (百万円)
ほっともっと (90店舗)	建物等	大分県 中津市他	578
やよい軒 (7店舗)	建物等	大阪府 大阪市他	110
投資不動産	建物等	埼玉県 北足立郡他	1
合計	-	-	691

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	586百万円
土地等	104百万円
合計	691百万円

本社を含むより大きな単位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3.3%で割り引いて算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	39百万円	25百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	39百万円	25百万円
税効果額	11百万円	7百万円
その他有価証券評価差額金	28百万円	18百万円
為替換算調整勘定		
当期発生額	17百万円	72百万円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	24百万円	12百万円
その他の包括利益合計	13百万円	103百万円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29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)	6,125	7	22	6,111

(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
当連結会計年度に連結の範囲に含めた子会社が保有している親会社株式増加	7千株
ストックオプションの行使による減少	22千株

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	-	-	-	-	-	195
合計			-	-	-	-	195

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28年4月12日取締役会	普通株式	1,148	30	平成28年2月29日	平成28年5月12日
平成28年10月11日取締役会	普通株式	1,148	30	平成28年8月31日	平成28年11月9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29年4月10日取締役会	普通株式	利益剰余金	1,148	30	平成29年2月28日	平成29年5月9日

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30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）	6,111	0	7	6,103

（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
連結子会社が保有している親会社株式売却による減少	7千株

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	-	-	-	-	237	
合計			-	-	-	237	

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29年4月10日取締役会	普通株式	1,148	30	平成29年2月28日	平成29年5月9日
平成29年10月11日取締役会	普通株式	1,148	30	平成29年8月31日	平成29年11月8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30年4月11日取締役会	普通株式	利益剰余金	1,148	30	平成30年2月28日	平成30年5月8日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

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

	前連結会計年度 （自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）	当連結会計年度 （自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）
現金及び預金	23,607百万円	14,372百万円
預入期間3ヵ月超の定期預金	8,181百万円	3,191百万円
現金及び現金同等物	15,425百万円	11,181百万円

- 2 前連結会計年度に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳  
宮島醤油フレーバー(株)、(株)フーディフレーバーの連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式及び持分の取得  
価額と取得のための支出(純額)との関係は次のとおりです。

流動資産合計	1,951百万円
固定資産合計	573百万円
のれん	1,558百万円
流動負債合計	1,584百万円
固定負債合計	248百万円
非支配株主持分	253百万円
段階取得に係る差益	127百万円
支配獲得時までの持分法による投資評価額	69百万円
宮島醤油フレーバー(株)、(株)フーディフレーバー株式の取得価額	1,800百万円
宮島醤油フレーバー(株)、(株)フーディフレーバー現金及び現金同等物	146百万円
差引取得のための支出	1,653百万円

(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。

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29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	23,607	23,607	-
(2) 受取手形及び売掛金	3,037	3,037	-
(3) 投資有価証券	667	667	-
(4) 長期貸付金	2,646		
貸倒引当金(1)	11		
	2,635	2,776	141
(5) 差入保証金	7,029	7,009	19
資産計	36,975	37,097	122
(1) 支払手形及び買掛金	6,306	6,306	-
(2) 未払金	3,948	3,948	-
(3) 未払法人税等	2,028	2,028	-
負債計	12,282	12,282	-

(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。

当連結会計年度（平成30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	14,372	14,372	-
(2) 受取手形及び売掛金	2,786	2,786	-
(3) 投資有価証券	692	692	-
(4) 長期貸付金	2,544		
貸倒引当金( 1)	26		
	2,518	2,699	181
(5) 差入保証金	7,230	7,212	18
資産計	27,601	27,764	162
(1) 支払手形及び買掛金	6,097	6,097	-
(2) 未払金	4,291	4,291	-
(3) 未払法人税等	762	762	-
負債計	11,151	11,151	-

( 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。

(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。

#### 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29年2月28日	平成30年2月28日
非上場株式	297	294

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29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	23,607	-	-	-
受取手形及び売掛金	3,037	-	-	-
長期貸付金	-	1,000	903	742
合計	26,644	1,000	903	742

当連結会計年度(平成30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	14,372	-	-	-
受取手形及び売掛金	2,786	-	-	-
長期貸付金	-	923	757	864
合計	17,159	923	757	864

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成29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	157	104	52
債券	-	-	-
その他	500	500	0
小計	657	604	52
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	0	0	0
債券	-	-	-
その他	9	9	0
小計	9	10	0
合計	667	615	51

当連結会計年度(平成30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	183	104	78
債券	-	-	-
その他	100	100	0
小計	283	204	78
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	0	0	0
債券	-	-	-
その他	409	409	0
小計	409	410	0
合計	692	614	78

(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28年3月1日 至 平成29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、確定拠出年金制度及び確定給付企業年金制度を採用しております。

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

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、176百万円であります。

3 簡便法を適用した確定給付年金制度

退職給付に係る負債の期首残高	- 百万円
子会社株式取得による増加	58百万円
退職給付費用	- 百万円
退職給付に係る負債の期末残高	58百万円

当連結会計年度(自 平成29年3月1日 至 平成30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、確定拠出年金制度及び確定給付企業年金制度を採用しております。

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債および退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

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、201百万円であります。

3 簡便法を適用した確定給付年金制度

退職給付に係る負債の期首残高	58百万円
退職給付の支払額	10百万円
退職給付費用	7百万円
退職給付に係る負債の期末残高	55百万円

(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	27百万円	42百万円

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

会社名	提出会社	提出会社
決議年月日	平成28年6月10日	平成29年6月9日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役7名	当社取締役7名
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 20,800	普通株式 18,200
付与日	平成28年7月11日	平成29年7月11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。
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。
権利行使期間	平成28年7月12日～平成68年7月11日	平成29年7月12日～平成69年7月11日

(2) ストック・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 (株)						
前連結会計年度 未	23,100	22,400	22,400	20,500	13,300	14,200
付与	-	-	-	-	-	-
失効	-	-	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-	-	-
未確定残	23,100	22,400	22,400	20,500	13,300	14,200
権利確定後 (株)						
前連結会計年度 未	-	-	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-	-	-
権利行使	-	-	-	-	-	-
失効	-	-	-	-	-	-
未行使残	-	-	-	-	-	-

会社名	提出会社	提出会社
決議年月日	平成28年6月10日	平成29年6月9日
権利確定前 (株)		
前連結会計年度 未	20,800	-
付与	-	18,200
失効	-	-
権利確定	-	-
未確定残	20,800	18,200
権利確定後 (株)		
前連結会計年度 未	-	-
権利確定	-	-
権利行使	-	-
失効	-	-
未行使残	-	-

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)	-	-	-	-	-	-
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

会社名	提出会社	提出会社
決議年月日	平成28年6月10日	平成29年6月9日
権利行使価格 (円)	1	1
行使時平均株価 (円)	-	-
付与日における公 正な評価単価 (円)	1,310	2,317

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 24.32%

平成24年2月23日～平成29年7月11日の株価実績に基づき算定しております。

予想残存期間 5.38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 60円/株

平成29年2月期の配当実績

無リスク利率 0.019%

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29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
<b>繰延税金資産</b>		
資産除去債務	1,511百万円	1,639百万円
子会社繰越欠損金	155百万円	457百万円
減損損失累計額	208百万円	350百万円
長期未払金	44百万円	63百万円
賞与引当金	243百万円	125百万円
未払事業税	125百万円	56百万円
その他	248百万円	328百万円
繰延税金資産小計	2,536百万円	3,020百万円
評価性引当額	275百万円	624百万円
繰延税金資産合計	2,260百万円	2,396百万円
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する 除去費用	564百万円	609百万円
その他	39百万円	47百万円
繰延税金負債合計	604百万円	656百万円
繰延税金資産純額	1,656百万円	1,739百万円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
法定実効税率	32.8%	30.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.0%	1.1%
住民税均等割	5.4%	9.0%
評価性引当額増減	0.3%	3.1%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.7%	-
段階取得に係る差益	0.6%	-
のれん償却額	-	1.6%
連結修正による影響額	2.2%	0.0%
その他	0.7%	1.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.8%	43.9%

(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0.0%～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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
期首残高	4,740百万円	4,956百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	391百万円	469百万円
時の経過による調整額	36百万円	31百万円
資産除去債務の履行による減少額	215百万円	80百万円
その他の増減額(は減少)	3百万円	-百万円
期末残高	4,956百万円	5,376百万円

(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29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116百万円(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30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114百万円(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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
連結貸借対照表計上額	期首残高	2,385	2,235
	期中増減額	149	0
	期末残高	2,235	2,236
期末時価		1,482	1,446

(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 前連結会計年度の主な期中増減額は、連結範囲の変更による減少(129百万円)、売却による減少(33百万円)及び新規取得による増加(14百万円)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

(1) 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」、「MKレストラン事業」及び「海外事業」の4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を行っております。直営店での販売のほか、加盟店等に対して食材・包装等資材及び事務機器等(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。

「やよい軒事業」は、定食類の販売を行っております。直営店での販売のほか、加盟店等に対して食材・包装等資材及び事務機器等(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。

「MKレストラン事業」は、直営店にてしゃぶしゃぶや本格飲茶等を提供しております。

「海外事業」は、持ち帰り弁当の販売及び定食類を販売すると共に、ロイヤリティ、その他の収入を得ております。

(2) 報告セグメントの変更等に関する事項

当連結会計年度より、従来の「ほっともっと事業」、「やよい軒事業」に含めていた「海外事業」について、重要性が高まったことに伴い、報告セグメントとして記載する方法に変更しております。なお、前連結会計年度のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。

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28年3月1日至平成29年2月28日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					その他 (注1)	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	海外事業	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)	107,436	29,283	3,400	852	140,972	-	-	140,972
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	-	-	-	-	-	-	-
計	107,436	29,283	3,400	852	140,972	-	-	140,972
セグメント利益又は損失( )	6,002	1,243	283	259	7,269	-	76	7,193
セグメント資産	48,502	14,365	1,842	2,738	67,448	3,383	21,903	92,736
その他の項目								
減価償却費	3,719	1,379	122	22	5,243	-	-	5,243
減損損失	345	103	-	-	448	-	-	448
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	4,888	2,467	296	148	7,800	-	-	7,800

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、新規連結子会社1社分であり  
ます。

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)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29年3月1日 至 平成30年2月28日)

(単位:百万円)

	報告セグメント					その他 (注1)	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	海外事業	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)	105,558	29,311	3,448	1,973	140,291	5,417	-	145,709
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	484	61	-	-	545	1,314	1,860	-
計	106,043	29,372	3,448	1,973	140,837	6,731	1,860	145,709
セグメント利益又は損失( )	3,976	1,465	133	575	5,000	34	55	4,979
セグメント資産	54,302	15,744	2,206	2,704	74,958	3,512	13,028	91,499
その他の項目								
減価償却費	3,817	1,494	142	83	5,537	34	-	5,572
のれん償却額	29	3	0	-	34	186	-	220
減損損失	573	110	-	6	691	-	-	691
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	10,545	2,351	569	348	13,815	48	-	13,864

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、連結子会社1社分であります。

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)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28年3月1日 至 平成29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29年3月1日 至 平成30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。

【報告セグメントごとの固定資産の減損に関する情報】

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】

前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他 (注1)	全社・消去	連結財務諸表 計上額 (注2)
	ほっと もっと 事業	やよい 軒事業	MK レストラン 事業	海外事業	計			
当期償却額	-	-	-	-	-	-	-	-
当期末残高	60	7	0	-	68	1,490	-	1,558

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、新規連結子会社1社分であり  
ます。

2. 前連結会計年度において1,558百万円ののれんを計上しております。これは平成29年1月23日に宮島醤油フ  
レーバー(株)の発行済株式総数の55%を取得したことに伴い、同社及び同社の子会社である(株)フーディフレー  
バーを連結の範囲に含めたために発生したことによるものであります。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

（単位：百万円）

	報告セグメント					その他 (注1)	全社・消去	連結財務諸表 計上額
	ほっと もっと 事業	やよい軒 事業	MK レストラン 事業	海外事業	計			
当期償却額	29	3	0	-	34	186	-	220
当期末残高	30	3	-	-	33	1,303	-	1,337

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、連結子会社1社分でありま  
す。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

1. 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(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28年3月1日 至 平成29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)
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 (注)4	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	38	売掛金	3
	(有)タツダ フーズ (注)2 (注)4 (注)5	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	25	売掛金	2
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	被所有直 接 7.61%	役員の兼任1名	事務所家賃	14	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は、平成28年12月7日に逝去されましたが、平成29年2月28日現在の株主名簿上の名義で記載しております。

5 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。

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。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30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)
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 (注)4	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	12	売掛金	3
	(有)タツダ フーズ (注)2 (注)4 (注)5	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	11	売掛金	2
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	東京都 港区	10	不動産の管 理、賃貸等	被所有直 接 7.61%	役員の兼任1名	事務所家賃	14	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 塩井未幸氏及び塩井スマ氏の近親者が議決権の66.67%を直接所有しております。

4 塩井未幸氏（平成28年12月7日逝去）が所有されていた当社株式について、平成29年7月10日にその一部が塩井スマ氏に相続されたことにより、同氏が当社の主要株主となりましたが、同氏は、平成29年7月12日に当該株式をすべて売却されたため、同日付で当社の主要株主に該当しないこととなりました。このため、取引金額及び期末残高には、当該株式売却直前の数値を記載しております。

5 塩井未幸氏及び塩井スマ氏の近親者が議決権の60.00%を直接所有しております。

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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
1株当たり純資産額	1,714円97銭	1,710円66銭
1株当たり当期純利益金額	105円46銭	61円43銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	105円09銭	61円19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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
連結損益計算書上の親会社株主に 帰属する当期純利益	4,037百万円	2,351百万円
普通株式に係る親会社株主に帰属 する当期純利益	4,037百万円	2,351百万円
普通株主に帰属しない金額	-	-
普通株式の期中平均株式数	38,283千株	38,288千株
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益 調整額	-	-
普通株式増加数	134千株	148千株
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	134千株	148千株
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	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	43	53	1.38%	-
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	8	15	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	167	98	0.90%	平成31年3月10日～ 平成32年9月10日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	46	104	-	平成31年3月4日～ 平成39年10月27日
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	266	271	-	-

(注) 1 「平均利率」については、当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 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。

3 長期借入金及びリース債務(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)
長期借入金	80	17	-	-
リース債務	25	16	16	11

【資産除去債務明細表】

区分	当期首残高 (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	4,956	501	80	5,376

(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)	37,169	73,551	109,478	145,709
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (百万円)	2,004	3,067	4,359	4,291
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (百万円)	1,205	1,764	2,474	2,351
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	31.48	46.09	64.63	61.43

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 又は1株当たり四半期純損失金額 (円)	31.48	14.61	18.54	3.20

## 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29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	22,256	12,584
売掛金	1,896	1,632
商品及び製品	3,709	4,781
原材料及び貯蔵品	2	3
前払費用	1,099	1,026
繰延税金資産	479	315
未収入金	1,576	1,368
その他	934	1,058
貸倒引当金	59	124
流動資産合計	31,894	22,646
固定資産		
有形固定資産		
建物	25,811	27,210
構築物	2,416	2,654
機械及び装置	9	13
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	1,945	2,362
土地	5,839	5,780
リース資産	-	63
建設仮勘定	382	3,506
有形固定資産合計	36,406	41,591
無形固定資産		
ソフトウェア	450	425
電話加入権	118	119
借地権	61	61
その他	1	378
無形固定資産合計	631	985
投資その他の資産		
投資有価証券	667	685
関係会社株式	2,561	2,306
出資金	1	1
関係会社出資金	1,196	1,191
長期貸付金	2,077	2,311
関係会社長期貸付金	3,612	5,233
破産更生債権等	5	10
長期前払費用	433	458
繰延税金資産	1,135	1,362
差入保証金	6,868	7,070
投資不動産	4,623	5,092
長期未収入金	180	157
その他	55	55
貸倒引当金	1,000	1,092
投資損失引当金	-	45
投資その他の資産合計	22,419	24,799
固定資産合計	59,457	67,376
資産合計	91,351	90,022

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	5,440	5,145
リース債務	-	7
未払金	4,523	4,711
未払費用	1,424	1,466
未払法人税等	1,927	646
未払消費税等	575	258
前受金	41	172
預り金	2,745	2,688
賞与引当金	318	286
役員賞与引当金	54	3
ポイント引当金	102	99
株主優待引当金	131	157
資産除去債務	54	161
流動負債合計	17,339	15,805
固定負債		
リース債務	-	61
長期預り保証金	3,255	3,084
資産除去債務	4,891	5,204
その他	146	146
固定負債合計	8,293	8,497
負債合計	25,633	24,302
純資産の部		
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	995	995
資本剰余金合計	4,877	4,877
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	63,200	65,100
繰越利益剰余金	5,382	3,424
利益剰余金合計	69,045	68,987
自己株式	11,897	11,897
株主資本合計	65,486	65,428
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	36	54
評価・換算差額等合計	36	54
新株予約権	195	237
純資産合計	65,718	65,720
負債純資産合計	91,351	90,022

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
売上高	1,313,282	1,313,584
売上原価	363,519	363,349
売上総利益	74,763	73,235
販売費及び一般管理費	2,367,824	2,368,275
営業利益	6,938	4,959
営業外収益		
受取利息	388	394
有価証券利息	0	0
受取配当金	5	3
固定資産賃貸料	3391	3504
受取補償金	156	33
受取保険金	34	124
為替差益	30	-
その他	3277	3125
営業外収益合計	984	886
営業外費用		
固定資産賃貸費用	265	376
貸倒引当金繰入額	14	98
賃貸借契約解約損	15	7
為替差損	-	47
その他	336	346
営業外費用合計	332	577
経常利益	7,590	5,269
特別利益		
固定資産売却益	35	4
投資有価証券売却益	-	5
権利譲渡益	300	-
その他	1	-
特別利益合計	336	9
特別損失		
固定資産処分損	4328	4227
減損損失	448	684
投資損失引当金繰入額	-	45
その他	143	346
特別損失合計	920	1,303
税引前当期純利益	7,006	3,974
法人税、住民税及び事業税	2,801	1,806
法人税等調整額	16	70
法人税等合計	2,785	1,735
当期純利益	4,221	2,239

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成28年3月1日 至 平成29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	1,006	4,888	462	61,800	4,857	67,120
当期変動額								
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	2,296	2,296
当期純利益	-	-	-	-	-	-	4,221	4,221
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	1,400	1,400	-
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-
自己株式の処分	-	-	11	11	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	11	11	-	1,400	524	1,924
当期末残高	3,461	3,881	995	4,877	462	63,200	5,382	69,045

	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	評価・換算差額等合計		
当期首残高	11,940	63,529	7	7	200	63,737
当期変動額						
剰余金の配当	-	2,296	-	-	-	2,296
当期純利益	-	4,221	-	-	-	4,221
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	43	31	-	-	-	31
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	28	28	4	23
当期変動額合計	43	1,956	28	28	4	1,980
当期末残高	11,897	65,486	36	36	195	65,718

当事業年度（自 平成29年3月1日 至 平成30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	995	4,877	462	63,200	5,382	69,045
当期変動額								
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	2,297	2,297
当期純利益	-	-	-	-	-	-	2,239	2,239
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	1,900	1,900	-
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	-
自己株式の処分	-	-	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	-	-	1,900	1,958	58
当期末残高	3,461	3,881	995	4,877	462	65,100	3,424	68,987

	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	評価・換算差額等合計		
当期首残高	11,897	65,486	36	36	195	65,718
当期変動額						
剰余金の配当	-	2,297	-	-	-	2,297
当期純利益	-	2,239	-	-	-	2,239
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	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	18	18	42	60
当期変動額合計	0	58	18	18	42	1
当期末残高	11,897	65,428	54	54	237	65,720

【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（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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。  
投資損失引当金  
子会社への投資に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して必要と認められる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。  
役員賞与引当金  
役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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 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。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「受取保険金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた311百万円は「受取保険金」34百万円、「その他」277百万円として組み替えております。

(追加情報)

「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28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

(貸借対照表関係)

保証債務

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
加盟店等 (当社指定業者からの仕入等の債務保証)	219百万円	222百万円
当社従業員 (銀行借入債務保証)	2百万円	0百万円
臺灣富禮納思股份有限公司 (銀行借入債務保証)	70百万円	169百万円
北京好麦道餐飲管理有限公司 (銀行借入債務保証)	- 百万円	10百万円

(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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
(加盟店部門)		
加盟店等への食材等売上高	61,614百万円	62,168百万円
フランチャイズ料収入	10,041百万円	10,816百万円
保守・修理収入	304百万円	297百万円
その他附帯収入	333百万円	193百万円
(直営店部門)		
弁当類等の店頭売上高	65,812百万円	62,931百万円
(その他)		
その他の売上高	174百万円	178百万円
合計	138,282百万円	136,584百万円

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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
給料及び賞与	26,133百万円	25,253百万円
賞与引当金繰入額	318百万円	286百万円
賃借料	8,667百万円	8,948百万円
減価償却費	4,899百万円	5,098百万円
おおよその割合		
販売費	91%	91%
一般管理費	8%	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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
売上高	1,295百万円	1,331百万円
仕入高	2,547百万円	2,253百万円
販売費及び一般管理費	133百万円	239百万円
営業取引以外の取引高	600百万円	434百万円

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28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
建物(除却)	277百万円	194百万円
その他(除却)	38百万円	28百万円
その他(売却)	12百万円	3百万円
合計	328百万円	227百万円

(有価証券関係)

前事業年度(平成29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2,432百万円、関連会社株式129百万円)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(平成30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2,177百万円、関連会社株式129百万円)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29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
<b>繰延税金資産</b>		
資産除去債務	1,509百万円	1,637百万円
貸倒引当金	311百万円	342百万円
関係会社株式評価損	168百万円	285百万円
減損損失累計額	230百万円	377百万円
長期未払金	44百万円	44百万円
賞与引当金	229百万円	112百万円
未払事業税	120百万円	47百万円
その他	195百万円	218百万円
繰延税金資産小計	2,809百万円	3,066百万円
評価性引当額	588百万円	730百万円
繰延税金資産合計	2,220百万円	2,336百万円
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する 除去費用	564百万円	609百万円
その他	41百万円	49百万円
繰延税金負債合計	606百万円	658百万円
繰延税金資産純額	1,614百万円	1,677百万円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
法定実効税率	32.8%	30.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	0.9%	1.0%
住民税均等割	5.2%	9.5%
評価性引当額増減	0.7%	3.6%
税率変更による期末繰延税金資産の 減額修正	1.2%	-
その他	0.3%	1.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	39.8%	43.7%

( 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
有形固定資産	建物	25,811	5,378	225	548	3,205	27,210	24,252	51,462
	構築物	2,416	694	13	34	408	2,654	3,809	6,463
	機械及び装置	9	6	-	0	3	13	98	111
	車両運搬具	0	-	-	-	0	0	8	8
	工具、器具及び備品	1,945	1,767	29	35	1,286	2,362	5,683	8,045
	土地	5,839	-	-	59	-	5,780	-	5,780
	リース資産	-	66	-	-	2	63	2	66
	建設仮勘定	382	5,203	2,080	-	-	3,506	-	3,506
	計	36,406	13,117	2,349	678	4,905	41,591	33,853	75,444
無形固定資産	ソフトウェア	450	124	0	-	148	425		
	電話加入権	118	1	0	-	-	119		
	借地権	61	-	-	-	-	61		
	その他	1	390	13	-	-	378		
		計	631	517	15	-	148	985	
投資その他の資産	投資不動産	4,623	608	13	1	123	5,092	1,515	6,607

(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	5,128百万円
構築物	店舗看板及び外構工事	692百万円
工具、器具及び備品	店舗厨房設備	1,601百万円
建設仮勘定	総合工場建築費用	3,370百万円

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	217百万円
----	------------	--------

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 3,785百万円、期末帳簿価額 3,785百万円)

4. 当期減少額には、国庫補助金等による圧縮記帳額13百万円が含まれております。

【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	1,060	287	131	1,216
投資損失引当金	-	45	-	45
賞与引当金	318	286	318	286
役員賞与引当金	54	3	54	3
ポイント引当金	102	99	102	99
株主優待引当金	131	157	131	157

(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】

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="https://www.plenus.co.jp/">https://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。

1.現在の株主優待制度と、配当政策等を総合的に勘案した結果、「長期的かつ安定的に株式保有していただける株主の増加を図る」ことが重要であるとの判断のもと、株主優待制度の『株主お買物優待券』贈呈基準の一部を変更させていただくことといたしました。

### 2.株主優待制度の変更の内容

変更前	変更後
対象となる株主様 毎年2月末日現在の株主名簿に記載、または記録された100株(1単元)以上を保有されている株主様を対象といたします。	対象となる株主様 毎年2月末日現在の株主名簿に記載、または記録された100株(1単元)以上を1年以上継続保有されている株主様を対象といたします。

### 3.変更時期

変更後の制度は、平成31年2月末日現在の株主名簿記載分より適用いたします。

・平成30年2月末日現在記載分

変更ございません。

平成30年2月末日現在の株主名簿に記載、または記録された100株（1単元）以上を保有されている株主様を対象に『株主お買物優待券』を贈呈いたします。

・平成31年2月末日現在記載分

平成31年2月末日現在の株主名簿に記載、または記録された100株（1単元）以上を1年以上継続保有されている株主様を対象に『株主お買物優待券』を贈呈いたします。

## 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57期（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日） 平成29年5月25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29年5月25日福岡財務支局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第58期第1四半期（自 平成29年3月1日 至 平成29年5月31日） 平成29年7月10日福岡財務支局長に提出。

第58期第2四半期（自 平成29年6月1日 至 平成29年8月31日） 平成29年10月13日福岡財務支局長に提出。

第58期第3四半期（自 平成29年9月1日 至 平成29年11月30日） 平成30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29年5月29日福岡財務支局長に提出。

平成29年7月10日福岡財務支局長に提出。

平成29年7月12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30年5月25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	松 嶋 敦
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	池 田 徹

### <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29年3月1日から平成30年2月28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30年2月28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30年2月28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30年2月28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30年5月25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	松 嶋	敦
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	池 田	徹

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29年3月1日から平成30年2月28日までの第58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30年2月28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。