

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成25年4月1日  
(第65期) 至 平成26年3月31日

株式会社 バ ナ ー ズ

埼玉県熊谷市石原一丁目102番地

(E00585)

# 目次

頁

表紙

第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	5
5. 従業員の状況	6
第2 事業の状況	7
1. 業績等の概要	7
2. 生産・受注及び販売の状況	8
3. 対処すべき課題	8
4. 事業等のリスク	9
5. 経営上の重要な契約等	9
6. 研究開発活動	9
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	9
第3 設備の状況	10
1. 設備投資等の概要	10
2. 主要な設備の状況	10
3. 設備の新設、除却等の計画	11
第4 提出会社の状況	12
1. 株式等の状況	12
(1) 株式の総数等	12
(2) 新株予約権等の状況	12
(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	12
(4) ライツプランの内容	12
(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	13
(6) 所有者別状況	14
(7) 大株主の状況	14
(8) 議決権の状況	14
(9) ストックオプション制度の内容	15
2. 自己株式の取得等の状況	15
3. 配当政策	16
4. 株価の推移	16
5. 役員の状況	17
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	18
第5 経理の状況	22
1. 連結財務諸表等	23
(1) 連結財務諸表	23
(2) その他	53
2. 財務諸表等	54
(1) 財務諸表	54
(2) 主な資産及び負債の内容	65
(3) その他	65
第6 提出会社の株式事務の概要	66
第7 提出会社の参考情報	67
1. 提出会社の親会社等の情報	67
2. その他の参考情報	67
第二部 提出会社の保証会社等の情報	68

[監査報告書]

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月27日
【事業年度】	第65期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
【会社名】	株式会社バナーズ
【英訳名】	BANNERS CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 久保 憲一
【本店の所在の場所】	埼玉県熊谷市石原一丁目102番地
【電話番号】	048（523）2018（代）
【事務連絡者氏名】	経理財務課長代理 相蘇 友樹子
【最寄りの連絡場所】	埼玉県熊谷市石原一丁目102番地
【電話番号】	048（523）2018（代）
【事務連絡者氏名】	経理財務課長代理 相蘇 友樹子
【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61期	第62期	第63期	第64期	第65期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	2,391,848	2,370,454	2,280,524	3,036,178	4,077,503
経常損益 (千円)	115,263	8,659	95,101	180,357	138,448
当期純損益 (千円)	653,787	△143,056	121,916	162,950	135,167
包括利益 (千円)	—	△128,909	239,805	162,950	135,167
純資産額 (千円)	2,182,049	2,467,139	2,706,894	2,812,098	2,801,618
総資産額 (千円)	4,717,676	4,721,899	5,617,277	6,307,115	6,594,688
1株当たり純資産額 (円)	8.22	61.19	67.14	69.62	70.90
1株当たり当期純損益 (円)	2.73	△5.06	3.02	4.14	3.37
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	1.83	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	46.19	52.25	48.19	44.59	42.48
自己資本利益率 (%)	36.72	△6.16	4.71	5.91	4.82
株価収益率 (倍)	5.50	—	25.46	17.64	21.64
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	235,553	98,685	176,802	173,882	224,060
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,968	△192,618	△794,258	△51,402	△227,767
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△91,644	292,658	651,722	259,632	91,939
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	322,468	521,194	555,460	937,572	1,025,819
従業員数 (人)	43	45	47	59	60
(外、平均臨時雇用者数)	(2)	(—)	(—)	(9.5)	(9.5)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益について、第62期は潜在株式が存在するものの1株当たり当期純損失であるため、また第63期、第64期及び第65期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 株価収益率について、第62期は1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。

4. 平成23年10月1日付で普通株式10株を1株とする株式併合を行いました。第62期連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第61期	第62期	第63期	第64期	第65期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (千円)	339,984	319,718	323,725	385,629	391,950
経常損益 (千円)	106,748	△8,413	59,839	123,382	96,989
当期純損益 (千円)	309,291	△156,564	105,764	131,234	101,439
資本金 (千円)	98,990	307,370	307,370	307,370	307,370
(発行済株式総数) (株)	(266,721,725)	(404,721,725)	(40,472,172)	(40,472,172)	(40,472,172)
純資産額 (千円)	2,147,001	2,418,583	2,642,186	2,715,674	2,671,466
総資産額 (千円)	4,204,514	4,325,520	4,940,215	5,324,403	5,471,527
1株当たり純資産額 (円)	8.09	60.00	65.53	67.24	67.60
1株当たり配当額 (円)	—	—	2.00	2.00	2.00
(1株当たり中間配当額) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純損益 (円)	1.29	△5.54	2.62	3.33	2.53
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	0.86	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	51.00	55.91	53.48	51.00	48.83
自己資本利益率 (%)	16.13	△6.86	4.18	4.90	3.77
株価収益率 (倍)	11.63	—	29.35	21.91	28.83
配当性向 (%)	—	—	66.2	60.0	79.0
従業員数 (人)	5	5	5	4	5
(外、平均臨時雇用者数)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益について、第62期は潜在株式が存在するものの1株当たり当期純損失であるため、また第63期、第64期及び第65期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 株価収益率について、第62期は1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。

4. 平成23年10月1日付で普通株式10株を1株とする株式併合を行いました。第62期事業年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額を算定しております。

## 2 【沿革】

年月	沿革
昭和25年 8月	埼玉製糸株式会社を設立、生糸製造を開始。
昭和29年 9月	川越製糸(株)、三光蚕糸(株)、吸収合併。 松崎製糸(株)、埼玉共栄製糸(株)、買収。
昭和32年 5月	富士メリヤス(株)買収、高崎撚糸工業(株)吸収合併。 埼玉繊維工業(株)と改称、生糸に加え撚糸、メリヤスの製造を開始。
昭和37年 5月	製糸を本庄工場に集中、メリヤスを熊谷工場に移転。
昭和38年 2月	本社所在地登記を東京都千代田区有楽町より熊谷市石原町に移転。
昭和38年 5月	東証第二部に上場。
昭和43年 8月	熊谷工場メリヤスを廃止、撚糸に転換。
昭和47年 3月	熊谷工場撚糸部門を児玉工場に合併し跡地にゴルフ練習場を開業。
昭和52年11月	商事部門を設立、スポーツ用衣類等輸入販売開始。
昭和53年12月	(株)ホンダニュー埼玉（現・連結子会社）を設立。
昭和55年 4月	本庄工場敷地の一部にテナントビル建設（(株)忠実屋に貸与）。
昭和56年 3月	児玉工場撚糸閉業、電気部品加工開始。
昭和57年 4月	児玉工場電気部品加工オーディオ不況により休業。
昭和61年 4月	児玉工場工場建物建設（子会社(株)サイデンに貸与）。
昭和62年 9月	熊谷ゴルフ練習場解体、跡地に本社事務所を移転し複合専門店建設。
昭和63年 5月	同上専門店で貸与。
平成 2年 2月	第41期より決算期を11月30日から 3月31日に変更。
平成 3年 8月	高崎ゴルフ練習場閉鎖。
平成 4年 7月	高崎ゴルフ練習場跡地売却。
平成 6年 3月	本庄工場製糸事業を廃止。
平成 7年10月	子会社(株)サイデン解散。
平成 8年 4月	(株)松佳と改称。
平成14年 2月	児玉工場電気部品組立加工事業を閉業。
平成16年10月	(株)バナーズと改称。
平成17年 3月	(株)宮入バルブ製作所（東証二部）連結子会社化。
平成19年 3月	(株)宮入バルブ製作所（東証二部）連結の範囲から除外。
平成25年 3月	日本ダブルリード(株)連結子会社化。

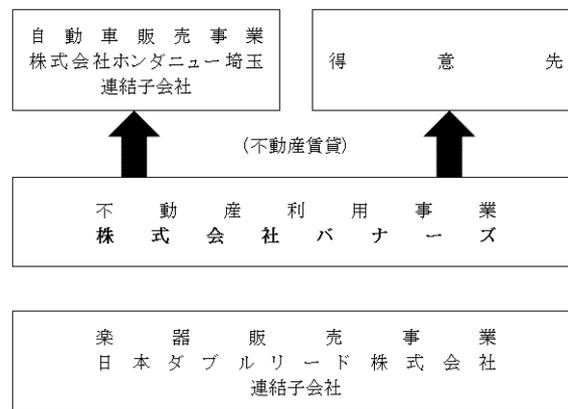
### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（株式会社バナーズ）、連結子会社2社により構成されており、当社グループの事業に関わる位置づけ及びセグメントとの関連は次のとおりであります。

なお、事業区分はセグメントと同一であります。

- |           |   |
|-----------|---|
| 〈不動産利用事業〉 | 土地・建物並びに駐車場賃貸を行っております。<br>(連結子会社・株式会社ホンダニュー埼玉への店舗賃貸含む。) |
| 〈自動車販売事業〉 | ホンダ車の販売・整備並びに保険の販売を行っております。                             |
| 〈楽器販売事業〉  | 楽器の輸入・販売を行っております。                                       |

以上述べた事項を事業系統図並びに、連結子会社によって示すと次のとおりであります。



#### 4 【関係会社の状況】

##### (1) 連結子会社

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有 割合又は被所 有割合 (%)	関係内容
㈱ホンダニュー埼玉 (注2)	埼玉県熊谷市	10	自動車販売事業	100.0	当社所有の土地及び建物を賃借している。 役員の兼任：1名
日本ダブルリード㈱ (注3)	東京都新宿区	50	楽器販売事業	100.0	役員の兼任：1名

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

2. ㈱ホンダニュー埼玉については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く。）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	3,231百万円
	(2) 経常利益	40百万円
	(3) 当期純利益	39百万円
	(4) 純資産額	151百万円
	(5) 総資産額	1,026百万円

3. 日本ダブルリード㈱については、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く。）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	497百万円
	(2) 経常利益	14百万円
	(3) 当期純利益	8百万円
	(4) 純資産額	225百万円
	(5) 総資産額	396百万円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

(平成26年3月31日現在)

セグメントの名称	従業員数 (人)
不動産利用事業	—
自動車販売事業	46 (—)
楽器販売事業	9 (9.5)
全社 (共通)	5 (—)
合計	60 (9.5)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を ( ) 外数で記載しております。  
2. 臨時雇用者には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員をのぞいております。  
3. 全社 (共通) として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

(平成26年3月31日現在)

従業員数 (人)	平均年令	平均勤続年数	平均年間給与 (円)
5	44才2ヵ月	8年5ヵ月	2,965,851

セグメントの名称	従業員数 (人)
不動産利用事業	—
自動車販売事業	—
楽器販売事業	—
全社 (共通)	5 (—)
合計	5 (—)

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を ( ) 外数で記載しております。  
2. 平均年間給与 (税込み) は基準外賃金及び賞与を含んでおります。  
3. 全社 (共通) として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループ内の株式会社ホンダニュー埼玉には、全労連・全国一般労働組合埼玉地方本部ホンダニュー埼玉支部が組織 (組合員数21人) されており、全労連・全国一般労働組合埼玉地方本部に属しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度の末日現在において当社グループ（当社及び連結子会社）が判断したものであります。

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府による経済政策や日銀による金融政策の効果により、企業収益に改善が見られ、緩やかな景気回復が続きました。一方、円高の長期化や海外における財政・経済不安等や新興国の成長鈍化などによる下振れリスクも存在し、景気動向は不透明な状況で推移いたしました。

このような状況の中、当社グループでは、不動産利用事業においては安定収入の維持拡大に向けて、引き続き本庄地区の再開発の検討に着手するとともに、自動車販売事業においても売上高の拡大・収益増大を図るべく、本庄店の店舗・整備工場のリニューアルの実施を行ってまいりました。

その結果、当社グループの売上高は4,077百万円（前年同期比134.3%）となりました。収益面では、営業利益154百万円（前年同期比94.4%）となりました。経常利益は営業外費用に支払利息を22百万円を計上したことなどにより138百万円（前年同期比76.8%）となりました。当期純利益は135百万円（前年同期比83.0%）となりました。なお、当連結会計年度より楽器販売事業の損益が当社グループの損益に反映されております。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

#### (不動産利用事業)

売上高は350百万円（前年同期比100.1%）、セグメント利益は237百万円（前年同期比99.4%）となりました。

#### (自動車販売事業)

エコカー補助金終了による反動減が見られた中、消費増税前の駆け込み需要や、平成25年6月に本庄店が移転・リニューアルオープンしたことなどにより、売上高は3,229百万円（前年同期比120.2%）となりましたが、販売費及び一般管理費の増加により、セグメント利益は38百万円（前年同期比66.9%）となりました。

#### (楽器販売事業)

平成25年3月28日を効力発生日とする株式交換により日本ダブルリード(株)を連結子会社としましたが、平成25年3月31日をみなし取得日としております。従いまして、当連結会計年度より楽器販売事業における売上高・セグメント利益を計上しております。当連結会計年度の売上高は497百万円、セグメント利益15百万円となりました。

#### (2) キャッシュ・フロー

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は224百万円（前年同期は173百万円の獲得）となりました。これは主に仕入債務の増加額104百万円や売上債権の減少額15百万円があったことによるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動によって使用した資金は227百万円（前年同期は51百万円の使用）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出275百万円や貸付けによる支出75百万円があったことによるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果獲得した資金は91百万円（前年同期は259百万円の獲得）となりました。これは主に長期借入れによる収入571百万円や長期借入金の返済による支出251百万円があったことによるものであります。

## 2 【生産・受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

該当事項はありません。

### (2) 仕入実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比 (%)
自動車販売事業 (千円)	2,678,131	121.79
楽器販売事業 (千円)	301,904	—
合計 (千円)	2,980,036	135.52

(注) 1. 金額は、仕入価格によっております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 平成25年3月28日を効力発生日とする株式交換により日本ダブルリード㈱を連結子会社としましたが、平成25年3月31日をみなし取得日としております。従いまして、楽器販売事業における仕入実績の前年同期比は記載しておりません。

### (3) 受注実績

該当事項はありません。

### (4) 販売実績

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比 (%)
不動産利用事業 (千円)	350,370	100.11
自動車販売事業 (千円)	3,229,597	120.23
楽器販売事業 (千円)	497,535	—
合計 (千円)	4,077,503	134.30

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 平成25年3月28日を効力発生日とする株式交換により日本ダブルリード㈱を連結子会社としましたが、平成25年3月31日をみなし取得日としております。従いまして、楽器販売事業における仕入実績の前年同期比は記載しておりません。

## 3 【対処すべき課題】

### (1) 不動産賃貸による安定的収益の確保

不動産利用事業におきましては、近年の少子高齢化などの社会状況の変化や地域社会のニーズの変化に合致した、地域住民に愛され親しまれる生活密着型の店舗・施設作りやテナント誘致を推進いたしますと共に、こうした経営資源の利用効率の見直し等、慎重で着実なる施策を検討しております。具体的な施策としましては、埼玉県本庄市の弊社ショッピングセンターの再開発を検討いたしております。

### (2) 手数料収入の増大

自動車販売事業におきましては、世界的な環境問題への関心の高まりなどを受けた自動車需要のトレンド変化に対応した事業展開を引続き積極的に行います。消費増税による、駆け込み需要の反動や消費マインドの冷え込みで販売減が予想される中、新車の投入や軽自動車増税前の駆け込み等による需要変動に機敏に対応し、機会損失や在庫リスクの回避に注力いたします。また、お客様のニーズに的確に対応したアフターサービスの充実化、保険収益などの付帯利益拡大化、法人営業部門の販売網の構築・強化につとめ、競争力を高めてまいります。

### (3) 顧客対応力の強化

楽器販売事業におきましても、経費の削減と、市場の環境変化に対応した商品の投入及び販売活動を実施し、収益の確保に努めて参ります。また、お客様に対する万全のメンテナンスやアフターサービスを行い、お客様に選ばれ続けるサービス体制を築き上げ、企業価値の向上に取り組んで参ります。

### (4) 内部統制システムの構築と経営管理体制の強化

柔軟、効率的な組織体制の構築と、経営環境の変化や社会的な要請に迅速且つ適格に対応できる公正な経営体制の構築を経営課題とし、内部統制システムの構築と経営管理体制の強化を図ります。

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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

##### (1) 経済情勢

当社グループは、国内での不動産賃貸や自動車販売、楽器の輸入販売を行っております。従いまして、国内における当社グループの販売先、仕入先の市場の景気変動は、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、外国為替レートの変動が当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 他社との競争

当社グループは、展開するそれぞれの事業分野で競合する他社との価格等の面で常に競争にさらされており、この結果、当社グループの業績及び財務状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 取引先への依存

当社グループの自動車販売事業は、製造会社の生産状況による影響を受け、不動産利用事業は賃貸先会社の業績の影響を受けます。このように取引先の業績が当社グループの業績・財務状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 環境問題を含む公的な規制

当社グループでは、不動産利用事業として自社所有物件の土地・建物の賃貸をしており、テナント誘致及び入替等の際には「大規模小売店舗立地法」の規制を受けます。

また、当社グループの販売する自動車は、排気ガス規制等の公的な規制を受ける製品でありますことから、今後新たな規制の追加や規制の強化等により当社グループの業績・財務状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### (5) 自然災害や事故

当社グループの不動産（建物）が地震や水害等の大規模な災害や火災等で被害を受けた場合、当社グループの業績・財務状態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】

特記すべき事項はありません。

#### 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

#### 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

##### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づき作成されております。当社グループで採用する重要な会計方針につきましては、「第5 経理の状況、1 連結財務諸表等、(1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

##### (2) 当連結会計年度における財政状態の分析

###### ①資産の部

当連結会計年度末の資産につきましては6,594百万円となり、前連結会計年度末に比べ287百万円増加いたしました。流動資産は、現金及び預金の増加等から123百万円増加し、1,595百万円となりました。固定資産は、有形固定資産の増加等から164百万円増加し、4,999百万円となりました。

###### ②負債の部

当連結会計年度末の負債につきましては3,793百万円となり、前連結会計年度末に比べ298百万円増加いたしました。流動負債は、支払手形及び買掛金や1年内返済予定の長期借入金の増加等により98百万円増加し、945百万円となりました。固定負債は、長期借入金の増加等により199百万円増加し、2,847百万円となりました。

###### ③純資産の部

当連結会計年度末の純資産につきましては2,801百万円となり、前連結会計年度末に比べ10百万円減少いたしました。これは主に自己株式が増加したことによるものであります。

##### (3) 当連結会計年度における経営成績の分析

「第2 事業の状況、1 業績等の概要、(1) 業績」に記載しております。

##### (4) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末と比べ88百万円増加し、1,025百万円となりました。

なお、各キャッシュ・フローの状況と増減につきましては「第2 事業の状況、1 業績等の概要、(2) キャッシュ・フロー」に記載しております。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

将来、不動産利用事業に供する目的で群馬県高崎市内の土地を88百万円で新規に取得しております。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりです。

##### (1) 提出会社

(平成26年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
不動産利用部門 (埼玉県本庄市)	不動産利用事業	貸店舗及び駐車場	665,826	217	2,669,469 (43,765) {35,438} {2,656}	88	3,335,602	—
不動産利用部門 (埼玉県熊谷市)			520,794	—	274,902 (9,117)	—	795,697	—
不動産利用部門 (埼玉県本庄市)			49,565	—	94,560 (7,020)	99	144,224	—
本社 (埼玉県熊谷市)	全社的 management 業務	事務所	27,472	1,128	— (—)	127	28,729	5

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 〈 〉は、連結会社以外への賃貸面積で合計に含まれております。

3. { }は、連結会社への賃貸面積で合計に含まれております。

##### (2) 国内子会社

(平成26年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)	
			建物及び構築物 (千円)	機械装置及び運搬具 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	リース資産 (千円)	その他 (千円)		合計 (千円)
㈱ホンダニュー埼玉 本店 (埼玉県熊谷市)	自動車販売事業	店舗(借用)及び 点検・車検設備	20,768	85,854	— 〔4,094〕 (4,057)	46,381	7,743	160,747	46 (—)
日本ダブルリード㈱ (東京都新宿区)	楽器販売事業	店舗内装及び車 両運搬具	21,886	1,478	— 〔—〕 (—)	4,980	704	29,050	9 (9.5)

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2. [ ]は、連結会社以外からの賃貸面積であります。

3. 〈 〉は、連結会社からの賃貸面積であります。

4. 従業員数の ( ) は臨時雇用者数を外書しております。

5. 前記の他、主要な賃貸設備として以下のものがあります。

(平成26年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	土地 (面積㎡)	年間賃借料(千円)
㈱ホンダニュー埼玉 (埼玉県熊谷市)	自動車販売事業	3店舗(賃借) (注)	〔4,094〕 (4,057)	49,322

(注) 3店舗は、提出会社から2店舗、連結会社以外から1店舗賃借しているものであります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	建物 (面積㎡)	年間賃借料(千円)
日本ダブルリード㈱ (東京都新宿区)	楽器販売事業	1店舗(賃借) (注)	[389.16]	38,819

(注) 1店舗は、提出会社以外から賃借しているものであります。

##### (3) 在外子会社

該当事項はありません。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 重要な設備の新設等  
該当事項はありません。
- (2) 重要な設備の除却等  
該当事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	44,500,000
計	44,500,000

(注)平成26年6月27日開催の第65回定時株主総会において定款の一部変更が行われ、発行可能株式総数は5,500,000株増加し、50,000,000株となっております。

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成26年6月27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	40,472,172	40,472,172	東京証券取引所 市場第二部	権利内容に何ら限定 のない当社における 標準となる株式であ り、単元株式数は 100株であります。
計	40,472,172	40,472,172	—	—

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
平成21年6月26日(注)1	—	217,721,725	△5,224,051	25,000	△4,777,270	—
平成21年6月29日～ 平成22年3月31日(注)2	49,000,000	266,721,725	73,990	98,990	73,990	73,990
平成22年4月1日～ 平成23年3月31日(注)3	138,000,000	404,721,725	208,380	307,370	208,380	282,370
平成23年10月1日(注)4	△364,249,553	40,472,172	—	307,370	—	282,370

- (注) 1. 平成21年6月26日開催の第60回定時株主総会において、資本金の額を5,224,051千円及び資本準備金の額を4,777,270千円減少し、欠損填補することを決議しております。
2. 平成21年新株予約権の権利行使  
発行価格 3円  
資本組入額 73,990千円
3. 平成21年新株予約権の権利行使  
発行価格 3円  
資本組入額 208,380千円
4. 平成23年10月1日に10株を1株に併合しております。

## (6) 【所有者別状況】

(平成26年3月31日現在)

区分	株式の状況（1単元の株式数100株）								単元未満株式の状況 (株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	6	19	45	11	21	7,995	8,097	—
所有株式数 (単元)	—	1,797	2,145	118,377	12,293	111	268,595	403,318	140,372
所有株式数の 割合(%)	—	0.44	0.53	29.25	3.04	0.03	66.71	100.00	—

- (注) 1. 自己株式955,290株は、「個人その他」に9,552単元及び「単元未満株式の状況」に90株を含めて記載してあります。
2. 「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ2単元及び90株含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

(平成26年3月31日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数 に対する所有株式 数の割合(%)
株式会社エルガみらい研究所	東京都港区芝5丁目27-4-301	6,750	16.68
日本デンソー通信有限公司	埼玉県吉川市吉川202	2,255	5.57
株式会社ハイタッチ	東京都渋谷区恵比寿1丁目8-6	1,820	4.50
新村 健造	東京都葛飾区	1,352	3.34
CREDIT SUISSE AG ZURICH S/A RESIDENT TOKYO	UETLIBERGSTRASSE 231 P.O.BOX 600 CH-8070 ZURICH SWITZERLAND	1,000	2.47
株式会社バナーズ	埼玉県熊谷市石原1丁目102番地	955	2.36
川口 文三郎	東京都品川区	841	2.08
荒谷 道徳	大阪府大阪市西区	660	1.63
鈴木 義雄	静岡県伊東市	600	1.48
近藤 恭子	愛知県田原市	478	1.18
計		16,714	41.30

## (8) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

(平成26年3月31日現在)

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式955,200	—	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39,376,600	393,766	同上
単元未満株式	普通株式140,372	—	同上
発行済株式総数	40,472,172	—	—
総株主の議決権	—	393,766	—

②【自己株式等】

(平成26年3月31日現在)

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社バナーズ	埼玉県熊谷市石原一丁目102番地	955,200	—	955,200	2.36
計	—	955,200	—	955,200	2.36

③【第三者割当等による取得者の株式等の移動状況】

該当事項はありません。

(9)【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】会社法第155条第3項に該当する普通株式の取得及び会社法第155条第7項に該当する普通株式の取得

(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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成25年9月11日)での決議状況 (取得期間 平成25年9月12日～平成26年9月11日)	1,500,000	100,000,000
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	871,300	64,665,900
残存決議株式の総数及び価額の総額	628,700	35,334,100
当事業年度の末日の未行使割合(%)	41.9	35.3
当期間における取得自己株式	423,700	26,146,700
提出日現在の未行使割合(%)	13.7	9.2

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの買付による株式は含まれておりません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないもの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	2,628	202,297
当期間における取得自己株式	20	1,240

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年6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は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他(単元未満株式の売渡請求による売渡)	30	2,310	—	—
保有自己株式数	955,290	—	1,379,010	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年6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は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の最重要課題の一つとして認識しております。従いまして利益配分につきましては、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部保留を確保しつつ、安定的な配当を維持できるように努めてまいります。

当社は、年1回の期末配当を行うことを基本方針としており、これらの剰余金の配当の決定機関は、取締役会であります。また、当社は、「会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる。」旨を定款に定めております。

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26年5月13日 取締役会決議	79	2

### 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61期	第62期	第63期	第64期	第65期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	48	21	90	82	114
最低(円)	2	1	50	56	65

- (注) 1. 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものです。  
2. 平成23年10月1日付で普通株式10株を1株とする株式併合を行いました。第63期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、第63期の株価は調整後株価を表示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	92	77	77	87	79	81
最低(円)	70	71	71	75	70	71

- (注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第二部)におけるものです。

## 5 【役員 の 状 況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役社長 (代表取締役)		久保 憲一	昭和24年10月24日生	昭和47年4月 合名会社久保商店入社 平成7年4月 同社代表社員 (現任) 平成17年6月 当社監査役就任 平成21年6月 当社監査役退任 平成21年6月 当社取締役就任 平成25年6月 当社代表取締役就任 (現任)	(注)2	150,000
取締役	資産 管理 部長	藤牧 由亘	昭和36年9月3日生	平成元年4月 埼玉繊維工業(株) (現(株)パナーズ) 入社 平成21年4月 当社総務部長 平成21年6月 当社取締役総務部長就任 平成23年6月 (株)ホンダニュー埼玉取締役就任 (現任) 平成25年12月 当社取締役資産管理部長 (現任)	(注)2	—
取締役		小林 由佳	昭和47年9月25日生	平成7年4月 サントリー(株)入社 平成15年5月 サントリー(株)退社 平成18年1月 MHDディアジオ モエ ヘネシー(株)入社 平成20年4月 MHDディアジオ モエ ヘネシー(株)退社 平成21年11月 日本ダブルリード(株)取締役就任 平成25年4月 日本ダブルリード(株)代表取締役就任 (現任) 平成25年6月 当社取締役就任 (現任)	(注)2	346,870
取締役		中村 栄介	昭和55年2月6日生	平成16年4月 学校法人堀越学園入社 平成25年3月 学校法人堀越学園退社 平成25年6月 当社取締役就任 (現任)	(注)2	90,000
取締役		萩森 弥郁夫	昭和33年9月18日生	昭和56年4月 日本ダブルリード(株)入社 平成26年6月 当社取締役就任 (現任)	(注)2	—
常勤監査役		中村 栄次	昭和15年2月6日生	平成15年7月 (株)エルガみらい研究所取締役 平成18年6月 当社監査役 平成19年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)3	—
監査役		小林 真記	昭和44年7月12日生	平成23年6月 (株)ハイタッチ取締役 (現任) 平成24年6月 当社監査役就任 (現任)	(注)4	15,200
監査役		田宮 智子	昭和19年7月22日生	昭和57年6月 日本ダブルリード(株)入社 昭和61年7月 日本ダブルリード(株)取締役就任 平成25年3月 日本ダブルリード(株)取締役退任 平成25年6月 当社監査役就任 (現任)	(注)5	212,280
計						814,350

- (注) 1. 監査役中村栄次、小林真記の2名は、社外監査役であります。  
 2. 平成26年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
 3. 平成26年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 4. 平成24年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 5. 平成25年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
 6. 取締役中村栄介は監査役中村栄次の三男であり、取締役小林由佳は監査役小林真記の妹であります。  
 7. 当社は、法令に定める監査役の数に欠けることになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
小野 晴美	昭和37年6月3日生	昭和60年4月 (株)ファンハウス入社 平成9年9月 同社 退社 平成17年4月 (株)エルガみらい研究所入社 (現任)	—

## 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、コーポレート・ガバナンスの重要性を認識し、法令遵守と透明性の高い経営によって株主価値を高めることを経営上の重要な課題の一つとして位置づけております。その実現のために、株主総会、取締役会、監査役会、会計監査人など、法律上の機能制度を一層強化・改善・整備しながらコーポレート・ガバナンスを充実させていきたいと考えております。

#### ① 企業統治の体制

##### イ 企業統治の体制の概要

当社は、監査役会制度を採用する会社として、それに必要な経営体制を整えることを基本としております。

取締役会については、毎月開催する定例取締役会の他、必要に応じて機動的に臨時取締役会を開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況を逐次監督しております。

また、取締役会には監査役が出席し、決議内容の妥当性について意見を述べるとともに、必要に応じて助言等を行っております。加えて、法律上の判断を必要とする場合には、顧問弁護士より適時アドバイスを受けております。

##### ロ 当該体制を採用する理由

コーポレート・ガバナンスを充実させ、その実効性を高めるため、社外監査役が取締役会に主席して取締役の職務執行状況を監視・監督する体制を採用しております。

##### ハ その他の企業統治に関する事項

#### a 内部統制システムの整備の状況

##### i 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

内部監査規定を整備し、代表取締役の直轄の内部監査部門による内部監査を実施しております。

##### ii 取締役の職務の執行に係る情報の保管及び管理に関する体制

1) 文書管理規程に基づき、文書の保管管理を行っております。

2) 取締役及び監査役は、文書管理規程に基づき、これらの情報を常時閲覧できるものとしております。

##### iii 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、毎月開催する定例取締役会の他、必要に応じて適宜開催しております。また電子媒体を活用して経営情報や審議情報などを事前に共有し、情報伝達の効率化を図っております。

通常の職務遂行については、業務分掌に基づき、各役職員の権限と責任を明確化し、効率的な職務の執行を図っております。

##### iv 企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社の監査部門による子会社等に対する監査を定期的に行っております。

##### v 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役から使用人を置くことの要求があった場合には、当社の使用人から監査役補助者を任命します。

##### vi 監査役を補助する使用人の独立性に関する事項

監査役補助者についての任命、解任、異動、待遇改定等は監査役の同意を得て行い、取締役の指揮命令に服さないものとするにより取締役からの独立性を確保します。

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

1) 全取締役及び使用人は、各監査役の要請に応じて必要な報告及び情報提供を行うこととしております。

2) 前項の報告及び情報提供の対象となる事項として主なものは、以下のとおりとしております。

- 法令に違反する事実、会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見したときは当該事実
- 内部統制システムの構築状況及び運用状況
- 内部通報制度の運用状況及び通報内容
- 業績及び業績予想の内容及び財務報告に関する重要開示事項の内容
- その他コンプライアンス上重要な事項

##### viii その他監査役の監査が実効性を確保するための体制

1) 取締役会その他重要な会議への出席等、会社の重要情報に対する監査役のアクセス権を保障しております。

2) 監査役会は効率的な監査を実施するため、適宜、会計監査人と協議又は意見交換を行うこととしております。

3) 監査役会のすべての構成員又は監査役会を代表する監査役は、代表取締役と定期的に会合をもち、業務執行方針を確認するとともに、会社が対処すべき課題、会社を取り巻くリスク等について意見を交換することとしております。

b 内部監査及び監査役監査の状況

当社では、現在、監査役3名のうち2名が社外監査役であります。代表取締役の直轄の内部監査部門には3名を配置し、内部監査を行っております。

取締役と監査役とは定期的に懇談会を開催し、監査役会制度の充実を図っております。

監査役会と会計監査人とは必要に応じて連携して業務にあたっております。

内部監査部門と監査役・会計監査人とは随時協議を行って業務を遂行しております。

c 会計監査の状況

当社は、会計監査人に新東京監査法人を選任しております。同監査法人または同監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別の利害関係はありません。

当社は同監査法人との間で会社法監査と金融商品取引法監査について監査契約を締結し、それに基づき報酬を支払っております。当事業年度において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については下記のとおりです。

・業務を執行した公認会計士の氏名

業務執行社員：黒須 静夫 及び 井端 和男

・会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名

d 社外監査役との関係

監査役中村榮次、監査役小林真記の2氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

当社は社外監査役2名による監査を実施し、中立性の高い取締役会運営を行っており、経営監視機能の客観性・中立性は十分に確保されていると考えております。

2名の社外監査役はいずれも当社並びに当社代表取締役となんらの特別の利害関係を有していない独立性の高い監査役であり、同時に財務・会計に関する知見を有する人材であります。また、それぞれの監査役は、必要に応じて随時、取締役及び会計監査人との意見交換を行い、業務執行の適正化に努めております。

社外役員が、当社並びに当社代表取締役となんらの特別の利害関係を有していないことが、独立性を担保すると考えております。

社外監査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は定めておりませんが、選任にあたっては証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

社外監査役は、会計監査人と相互に連携し、また内部統制部門と随時連携して業務を遂行しております。

なお、当社は社外取締役を選任しておりませんが、企業統治においては独立的見地から有効な監視機能が果たされることが重要と考えており、社外監査役が経営への監査を実施することで、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っていると判断しております。

② リスク管理体制の整備の状況

a 他社との競争に対するリスク対策

自動車販売事業における他社との価格競争による売上減少と経営成績の悪化というリスクに対しては、低収益体質を脱却するため、営業・管理・整備の総てにわたり、収益を上げるための構造改革を断行し、競争力を高めてまいります。

b 公的規制に対するリスク対策

不動産利用事業における「大規模小売店舗立地法」の影響による収益低迷と経営成績の悪化というリスクに対しては、経営資源の利用効率の最大化の視点で見直しを行うとともに、地域住民に愛され、親しまれる生活密着型の店舗作り・テナント誘致を行ってまいります。

③ 役員報酬の内容

区分	支給人員	基本報酬	ストックオプション	賞与	退職慰労金	総支給額
取締役 (社外取締役を除く)	5名	10,136千円	－千円	－千円	－千円	10,136千円
監査役 (社外監査役を除く)	1名	1,800千円	－千円	－千円	－千円	1,800千円
社外役員	5名	6,345千円	－千円	－千円	－千円	6,345千円

(注) 1. 上記には、平成25年6月27日開催の第64回定時株主総会及び平成26年6月27日開催の第65回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役3名を含んでおります。

2. 上記のほか、使用人兼務取締役の使用人分給与相当額6,264千円を支払っております。

3. 取締役の報酬限度額は、平成18年6月24日開催の第57回定時株主総会において年額80百万円以内(使用人分給与は含まない。)と決議しております。

4. 監査役の報酬限度額は、平成18年6月24日開催の第57回定時株主総会において年額30百万円以内と決議しております。

a 取締役の定数及び取締役の選任の決議要件

当社の取締役は9名以内とする旨定款に定めております。また、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。

b 剰余金の配当等の決定機関

当社は、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、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定款に定めております。これは、剰余金の配当を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

c 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。

d 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、経営環境の変化に対応し機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款で定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)	監査証明業務に基づく報酬 (千円)	非監査業務に基づく報酬 (千円)
提出会社	17,000	—	15,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	17,000	—	15,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【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】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成24年9月21日内閣府令第61号）附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、当事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成24年9月21日内閣府令第61号）附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則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25年4月1日から平成26年3月31日まで）の連結財務諸表及び第65期事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表について、新東京監査法人により監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制をとっております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	979,009	1,076,265
受取手形及び売掛金	82,452	112,107
商品及び製品	284,907	307,142
原材料及び貯蔵品	2,211	2,319
前払費用	22,424	18,393
前渡金	17,533	2,328
短期貸付金	76,066	66
繰延税金資産	3,859	3,241
その他	6,051	73,940
貸倒引当金	△2,803	△615
流動資産合計	1,471,710	1,595,190
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※1 3,426,517	※1 3,557,184
減価償却累計額	△2,158,627	△2,250,869
建物及び構築物 (純額)	1,267,890	1,306,314
機械装置及び運搬具	79,085	131,484
減価償却累計額	△46,184	△42,998
機械装置及び運搬具 (純額)	32,901	88,486
工具、器具及び備品	20,781	26,899
減価償却累計額	△18,667	△18,136
工具、器具及び備品 (純額)	2,114	8,763
土地	※1, ※2 3,056,341	※1, ※2 3,139,910
リース資産	76,527	77,136
減価償却累計額	△8,427	△25,775
リース資産 (純額)	68,099	51,361
建設仮勘定	52,500	—
有形固定資産合計	4,479,846	4,594,836
無形固定資産		
のれん	34,914	27,931
その他	2,275	2,052
無形固定資産合計	37,189	29,984
投資その他の資産		
投資有価証券	18,600	18,600
長期貸付金	895,299	945,433
繰延税金資産	1,405	1,380
その他	30,533	43,930
貸倒引当金	△627,470	△634,667
投資その他の資産合計	318,368	374,677
固定資産合計	4,835,404	4,999,497
資産合計	6,307,115	6,594,688

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	306,379	395,988
短期借入金	※1 80,000	10,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 161,319	※1 192,212
1年内返還予定の預り保証金	※1 75,987	※1 75,987
未払費用	19,343	27,469
未払金	20,968	21,639
未払法人税等	15,737	13,598
未払消費税等	19,363	10,081
賞与引当金	12,904	12,411
前受金	110,156	155,721
その他	24,157	30,142
流動負債合計	846,319	945,251
固定負債		
長期借入金	※1 619,409	※1 907,969
繰延税金負債	3,097	2,892
退職給付引当金	35,884	—
役員退職慰労引当金	12,858	10,751
退職給付に係る負債	—	42,248
預り保証金	※1 1,006,529	※1 939,261
長期前受収益	75,405	70,968
再評価に係る繰延税金負債	834,654	834,654
その他	60,860	39,072
固定負債合計	2,648,698	2,847,817
負債合計	3,495,017	3,793,069
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	307,370	307,370
資本剰余金	549,392	549,392
利益剰余金	438,226	492,613
自己株式	△6,018	△70,884
株主資本合計	1,288,971	1,278,491
その他の包括利益累計額		
土地再評価差額金	1,523,127	1,523,127
その他の包括利益累計額合計	1,523,127	1,523,127
純資産合計	2,812,098	2,801,618
負債純資産合計	6,307,115	6,594,688

## ②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高		
製品及び商品売上高	2,686,189	3,727,133
不動産利用収入	349,989	350,370
売上高合計	3,036,178	4,077,503
売上原価		
製品及び商品売上原価	2,198,943	2,980,036
不動産利用経費	146,898	154,762
売上原価合計	2,345,842	3,134,799
売上総利益	690,336	942,703
販売費及び一般管理費		
役員報酬	21,150	40,815
給料及び手当	182,444	277,568
賞与	16,563	23,902
賞与引当金繰入額	12,904	12,411
退職給付費用	4,304	8,411
役員退職慰労引当金繰入額	2,127	2,043
貸倒引当金繰入額	△339	△444
法定福利費	30,542	41,977
旅費及び交通費	10,092	14,685
福利厚生費	3,781	5,918
広告宣伝費	25,116	42,780
消耗品費	12,043	20,542
租税公課	12,950	12,601
交際費	2,199	3,224
賃借料	27,085	67,508
減価償却費	32,601	58,762
のれん償却額	—	6,982
株式取扱手数料	21,999	14,757
支払手数料	46,934	60,378
その他の経費	61,718	73,026
販売費及び一般管理費合計	526,219	787,852
営業利益	164,117	154,851
営業外収益		
受取利息	5,498	5,159
受取配当金	89	89
貸倒引当金戻入額	25,000	—
その他	2,741	9,362
営業外収益合計	33,329	14,611

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業外費用		
支払利息	15,189	22,396
貸倒引当金繰入額	—	7,000
その他	1,898	1,618
営業外費用合計	17,088	31,014
経常利益	180,357	138,448
特別利益		
固定資産売却益	※1 7,388	※1 29,803
特別利益合計	7,388	29,803
特別損失		
固定資産除却損	※2 3,184	※2 2,824
減損損失	—	※3 6,095
特別損失合計	3,184	8,920
税金等調整前当期純利益	184,561	159,331
法人税、住民税及び事業税	20,436	23,726
法人税等調整額	1,174	437
法人税等合計	21,610	24,163
少数株主損益調整前当期純利益	162,950	135,167
当期純利益	162,950	135,167

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	162,950	135,167
包括利益	162,950	135,167
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	162,950	135,167
少数株主に係る包括利益	—	—

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	307,370	551,076	355,911	△30,591	1,183,767
当期変動額					
剰余金の配当			△80,635		△80,635
当期純利益			162,950		162,950
株式交換による減少		△1,683		133,083	131,400
自己株式の取得				△108,516	△108,516
自己株式の処分		△1		5	4
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	△1,684	82,314	24,572	105,203
当期末残高	307,370	549,392	438,226	△6,018	1,288,971

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	土地再評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	1,523,127	1,523,127	2,706,894
当期変動額			
剰余金の配当			△80,635
当期純利益			162,950
株式交換による減少			131,400
自己株式の取得			△108,516
自己株式の処分			4
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	－	－	－
当期変動額合計	－	－	105,203
当期末残高	1,523,127	1,523,127	2,812,098

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	307,370	549,392	438,226	△6,018	1,288,971
当期変動額					
剰余金の配当			△80,781		△80,781
当期純利益			135,167		135,167
自己株式の取得				△64,868	△64,868
自己株式の処分				2	2
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	－	54,386	△64,865	△10,479
当期末残高	307,370	549,392	492,613	△70,884	1,278,491

	その他の包括利益累計額		純資産合計
	土地再評価差額金	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	1,523,127	1,523,127	2,812,098
当期変動額			
剰余金の配当			△80,781
当期純利益			135,167
自己株式の取得			△64,868
自己株式の処分			2
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	－	－	－
当期変動額合計	－	－	△10,479
当期末残高	1,523,127	1,523,127	2,801,618

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	184,561	159,331
減価償却費	120,834	146,931
減損損失	—	6,095
のれん償却額	—	6,982
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	4,304	—
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	—	6,364
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	2,127	△2,107
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△25,339	5,008
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,555	△493
受取利息及び受取配当金	△5,587	△5,248
支払利息	15,189	22,396
固定資産除却損	3,184	2,824
有形固定資産売却損益 (△は益)	△7,388	△29,803
売上債権の増減額 (△は増加)	△3,895	15,910
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△69,791	△34,805
仕入債務の増減額 (△は減少)	18,352	104,812
未収消費税等の増減額 (△は増加)	32,314	△44
未払消費税等の増減額 (△は減少)	20,988	△6,743
その他の資産・負債の増減額	△96,229	△138,770
小計	195,181	258,641
利息及び配当金の受取額	5,511	5,270
利息の支払額	△6,206	△14,326
法人税等の支払額	△20,603	△25,524
営業活動によるキャッシュ・フロー	173,882	224,060
<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	△2,200	△23,600
定期預金払い戻し収入	12,000	—
有形固定資産の取得による支出	△111,891	△275,095
有形固定資産の売却による収入	11,868	44,861
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	△25,244	—
貸付けによる支出	△120,000	△75,500
貸付金の回収による収入	184,066	101,566
投資活動によるキャッシュ・フロー	△51,402	△227,767
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△80,000	△70,000
長期借入れによる収入	662,000	571,000
長期借入金の返済による支出	△131,188	△251,547
リース債務の返済による支出	△4,330	△13,334
自己株式の取得による支出	△108,516	△64,868
自己株式の処分による収入	4	2
配当金の支払額	△78,338	△79,312
財務活動によるキャッシュ・フロー	259,632	91,939
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	14
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	382,112	88,246
現金及び現金同等物の期首残高	555,460	937,572
現金及び現金同等物の期末残高	937,572	1,025,819

## 【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(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  
連結子会社の数 2社  
株式会社ホンダニュー埼玉  
日本ダブルリード株式会社  
日本ダブルリード株式会社は平成25年3月28日の株式取得により連結子会社となりました。なお、みなし取得日を平成25年3月31日としているため、当連結会計年度より、損益計算書を連結しております。
2. 連結子会社の事業年度に関する事項  
連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。
3. 持分法の適用に関する事項  
該当事項はありません。
4. 会計処理基準に関する事項
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
その他有価証券  
時価のあるもの  
決算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）を採用しております。  
時価のないもの  
移動平均法による原価法
  - (2) たな卸資産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  
主として個別法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。  
なお、一部の商品及び製品については総平均法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。
  - (3) 有形固定資産の減価償却方法（リース資産を除く）  
定率法を採用しております。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。）については定額法によっております。なお、耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物	10～39年
機械装置及び運搬具	4～18年
  - (4) 無形固定資産の減価償却方法  
自社利用のソフトウェア  
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。  
その他の無形固定資産  
定額法を採用しております。
  - (5) リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。
  - (6) 引当金の計上基準
    - (イ) 貸倒引当金  
売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
    - (ロ) 賞与引当金  
従業員の賞与金の支給に備えるため、支給見込額基準により算出した当期の負担すべき金額を計上しております。
    - (ハ) 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末における要支給額を計上しております。

(7) 退職給付に係る会計処理の方法

当社及び連結子会社は、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。

(8) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間の均等償却によっております。

(9) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(10) 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

前連結会計年度において表示していた「退職給付引当金」は「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）の適用に伴い、当連結会計年度より「退職給付に関する負債」として表示しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、表示の組替えは行っておりません。

(連結貸借対照表関係)

※1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物、構築物及び土地	3,978,939千円	4,103,627千円

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	70,000千円	－千円
1年内返済予定の長期借入金	95,536	138,012
1年内返還予定の預り保証金	32,308	32,308
長期借入金	458,297	725,977
預り保証金	585,315	561,727
計	1,241,457	1,458,025

※2 土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34条）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、繰延税金負債控除後の金額を土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。

- ・再評価の方法…土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第5号に定め  
る不動産鑑定士による鑑定評価の方法により算出
- ・再評価を行った年月日…平成12年3月31日

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と 再評価後の帳簿価額との差額	△793,224千円	△834,113千円
上記差額のうち賃貸等不動産に係るもの	△793,224千円	△834,113千円

※3. 当座貸越契約

連結子会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約を締結しております。当連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
当座貸越極度額	180,000千円	280,000千円
借入実行残高	70,000	－
差引額	110,000	280,000

(連結損益計算書関係)

※1 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
機械装置及び運搬具	7,388千円	29,803千円

※2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	2,296千円	2,814千円
機械装置及び運搬具	812	—
工具備品	75	10
計	3,184	2,824

※3 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(1)減損損失を認識した資産

用途	種類	場所	減損損失
遊休資産	土地	埼玉県加須市	6,095千円

(2)減損損失の認識に至った経緯

上記資産については、使用が見込まれず遊休状態にあり、回収可能価額が帳簿価額を下回ったことから減損損失を認識しております。

(3)グルーピングの方法

当社は、継続的に収支の把握を行っている管理会計上の事業区分に基づき、資産のグルーピングを行っておりますが、上記資産については遊休状態にあることから、個別に減損損失認識の判定を行っております。

(4)回収可能価額の算定方法

回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価基準等に基づき算定した金額を使用しております。

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末株式数(株)
発行済株式				
普通株式	40,472,172	—	—	40,472,172
合計	40,472,172	—	—	40,472,172
自己株式				
普通株式(注)1,2	154,350	1,727,122	1,800,080	81,392
合計	154,350	1,727,122	1,800,080	81,392

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、取締役会決議に基づく自己株式の取得1,725,900株と単元未満株式の買取1,222株によるものです。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、株式交換に係る移転1,800,000株と単元未満株式の売渡80株によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月14日 取締役会	普通株式	80,635	2	平成24年3月31日	平成24年6月29日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月14日 取締役会	普通株式	80,781	利益剰余金	2	平成25年3月31日	平成25年6月28日

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	40,472,172	—	—	40,472,172
合計	40,472,172	—	—	40,472,172
自己株式				
普通株式（注）1,2	81,392	873,928	30	955,290
合計	81,392	873,928	30	955,290

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、取締役会決議に基づく自己株式の取得871,300株と単元未満株式の買取2,628株によるものです。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の売渡30株によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年5月14日 取締役会	普通株式	80,781	2	平成25年3月31日	平成25年6月28日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年5月13日 取締役会	普通株式	79,033	利益剰余金	2	平成26年3月31日	平成26年6月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
現金及び預金勘定	979,009千円	1,076,265千円
預入期間が3か月を超える定期預金	△41,436	△50,446
現金及び現金同等物	937,572	1,025,819

重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
ファイナンス・リース取引に係る資産 及び債務の額	76,527千円	77,136千円

株式交換に関するもの

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
株式交換による自己株式減少額	131,400千円	—

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

ファイナンス・リース取引

(1)所有権移転ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形固定資産

主として車両運搬具であります。

②リース資産の減価償却の方法

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「4. 会計処理基準に関する事項(5)リース資産」に記載のとおりであります。

(2)所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形固定資産

主として工具、器具及び備品であります。

②リース資産の減価償却の方法

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「4. 会計処理基準に関する事項(5)リース資産」に記載のとおりであります。

当連結会計年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

ファイナンス・リース取引

(1)所有権移転ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形固定資産

主として車両運搬具であります。

②リース資産の減価償却の方法

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「4. 会計処理基準に関する事項(5)リース資産」に記載のとおりであります。

(2)所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

有形固定資産

主として工具、器具及び備品であります。

②リース資産の減価償却の方法

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の「4. 会計処理基準に関する事項(5)リース資産」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

前連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、事業を行うために必要な資金(主に銀行借入)を調達しています。なお、余裕資金にしましては、安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は顧客の信用リスクに晒されております。

貸付金については、回収リスクが存在します。

営業債務である買掛金はそのほとんどが1か月以内の支払期日であります。買掛金の一部には商品の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、輸入に関する決済は1週間以内に行われており、為替の変動リスクは限定的であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

営業債権について、取引先の状況を定期的にモニタリングし、回収懸念の低減を計っております。

貸付金については、貸付先の状況を定期的にモニタリングし、回収懸念の早期把握や低減を計っております。

当連結会計年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、事業を行うために必要な資金(主に銀行借入)を調達しています。なお、余裕資金にしましては、安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は顧客の信用リスクに晒されております。

貸付金については、回収リスクが存在します。

営業債務である買掛金はそのほとんどが1か月以内の支払期日であります。買掛金の一部には商品の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、輸入に関する決済は1週間以内に行われており、為替の変動リスクは限定的であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

営業債権について、取引先の状況を定期的にモニタリングし、回収懸念の低減を計っております。

貸付金については、貸付先の状況を定期的にモニタリングし、回収懸念の早期把握や低減を計っております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

前連結会計年度（平成25年3月31日）

平成25年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難なものは含まれておりません。（（注2）参照）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	979,009	979,009	—
受取手形及び売掛金	82,452	—	—
貸倒引当金（※1）	△2,482		
	79,970	79,970	—
貸付金（※2）	971,365	—	
貸倒引当金（※1）	△627,470		
	343,894	343,894	—
資産計	1,402,874	1,402,874	—
支払手形及び買掛金	306,379	306,379	—
短期借入金	80,000	80,000	—
未払金	20,968	20,968	—
長期借入金（※3）	780,728	780,684	△43
リース債務	74,076	74,076	—
預り保証金（※3）	1,082,517	1,095,268	12,751
負債計	2,344,670	2,357,378	12,707

（※1）受取手形及び売掛金、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。

（※2）短期貸付金を含んでおります。

（※3）1年内返済予定の長期借入金及び1年内返済予定の預り保証金を含んでおります。

（注1）金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、受取手形及び売掛金

これらは短期で決済されるため、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。

(2) 貸付金

貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規の貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しておりますが、貸倒懸念債権については、担保及び債務者の財務内容に基づく回収見込額等により時価を算定しております。

(3) 支払手形及び買掛金、短期借入金、未払金

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

(4) 長期借入金、預り保証金

長期借入金及び預り保証金の時価については、元利金の合計額を同様の新規の取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

(5) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を同様の新規のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値が帳簿価額と近似している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であると認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	18,600

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であるため「2. 金融商品の時価等に関する事項」の表に記載しておりません。

当連結会計年度（平成26年3月31日）

平成26年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難なものは含まれておりません。（（注2）参照）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	1,076,265	1,076,265	—
受取手形及び売掛金	112,107	—	—
貸倒引当金（※1）	△615		
	111,491	111,491	—
貸付金（※2）	945,499	—	
貸倒引当金（※1）	△634,667		
	310,832	310,832	—
資産計	1,498,589	1,498,589	—
支払手形及び買掛金	395,988	395,988	—
短期借入金	10,000	10,000	—
未払金	21,639	21,639	—
長期借入金（※3）	1,100,181	1,099,407	△773
リース債務	61,389	61,389	—
預り保証金（※3）	1,015,249	1,023,061	7,811
負債計	2,604,448	2,611,486	7,038

（※1）受取手形及び売掛金、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。

（※2）短期貸付金を含んでおります。

（※3）1年内返済予定の長期借入金及び1年内返済予定の預り保証金を含んでおります。

（注1）金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、受取手形及び売掛金

これらは短期で決済されるため、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。

(2) 貸付金

貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規の貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しておりますが、貸倒懸念債権については、担保及び債務者の財務内容に基づく回収見込額等により時価を算定しております。

(3) 支払手形及び買掛金、短期借入金、未払金

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

(4) 長期借入金、預り保証金

長期借入金及び預り保証金の時価については、元利金の合計額を同様の新規の取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

(5) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を同様の新規のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値が帳簿価額と近似している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であると認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額（千円）
非上場株式	18,600

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であるため「2. 金融商品の時価等に関する事項」の表に記載しておりません。

3. 金銭債権及び満期のある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25年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	979,009	—	—	—
受取手形及び売掛金	82,452	—	—	—
貸付金	76,066	895,299	—	—
合計	1,137,527	895,299	—	—

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	1,076,265	—	—	—
受取手形及び売掛金	112,107	—	—	—
貸付金	66	945,433	—	—
合計	1,188,438	945,433	—	—

4. 短期借入金、長期借入金、リース債務及びその他有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成25年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	80,000	—	—	—	—	—
長期借入金	161,319	140,267	122,233	94,041	81,536	181,332
リース債務	13,216	22,199	7,298	7,524	6,259	17,578
その他有利子負債	10,246	10,246	10,246	10,246	10,246	111,409
合計	264,782	172,713	139,778	111,812	98,042	310,319

当連結会計年度（平成26年3月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	10,000	—	—	—	—	—
長期借入金	192,212	196,876	186,772	174,932	95,328	254,061
リース債務	22,317	7,427	7,665	6,394	5,323	12,261
その他有利子負債	10,246	10,246	10,246	10,246	10,246	103,928
合計	234,776	214,550	204,684	191,572	110,898	370,250

(有価証券関係)

前連結会計年度 (平成25年 3月31日)

1. 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	—	—	—
	(2)債券	—	—	—
	①国債・地方債等	—	—	—
	②社債	—	—	—
	③その他	—	—	—
	(3)その他	—	—	—
	小計	—	—	—
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	18,600	18,600	—
	(2)債券	—	—	—
	①国債・地方債等	—	—	—
	②社債	—	—	—
	③その他	—	—	—
	(3)その他	—	—	—
	小計	18,600	18,600	—
合計		18,600	18,600	—

(注) 1 株式は全て非上場株式であります。

当連結会計年度 (平成26年 3月31日)

1. 売買目的有価証券

該当事項はありません。

2. 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3. その他有価証券

	種類	連結貸借対照表 計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	—	—	—
	(2)債券	—	—	—
	①国債・地方債等	—	—	—
	②社債	—	—	—
	③その他	—	—	—
	(3)その他	—	—	—
	小計	—	—	—
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	18,600	18,600	—
	(2)債券	—	—	—
	①国債・地方債等	—	—	—
	②社債	—	—	—
	③その他	—	—	—
	(3)その他	—	—	—
	小計	18,600	18,600	—
合計		18,600	18,600	—

(注) 1 株式は全て非上場株式であります。

(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24年4月1日 至 平成25年3月31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、退職一時金制度を採用しております。いずれも小規模企業等（従業員300人未満）に該当するため、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（簡便法）により退職給付引当金及び退職給付費用を計上しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務	35,884千円
(2) 退職給付引当金	35,884

3. 退職給付費用の内訳

(1) 退職給付費用	4,304
(2) 勤務費用	4,304

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

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しております。

当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31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、退職一時金制度を採用しております。いずれも小規模企業等（従業員300人未満）に該当するため、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（簡便法）により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計上しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

退職給付に係る負債の期首残高	35,884千円
退職給付費用	8,411
<u>退職給付の支払額</u>	<u>△2,047</u>
<u>退職給付に係る負債の期末残高</u>	<u>42,248</u>

(2) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	8,411千円
----------------	---------

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
税務上の繰越欠損金	3,371,229千円	785,782千円
退職給付引当金	13,176	—
退職給付に係る負債	—	15,526
役員退職慰労引当金	4,551	3,805
貸倒引当金限度超過額	222,954	224,540
賞与引当金	5,025	4,545
未払事業税	2,906	2,159
減損損失	15,443	17,422
土地評価損	2,586	2,586
支払手数料否認	3,371	6,742
投資有価証券評価損	29,665	29,665
その他	609	850
繰延税金資産小計	3,671,522	1,093,627
評価性引当額	△3,666,257	△1,089,005
繰延税金資産合計	5,264	4,622
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	△3,097	△2,892
繰延税金負債合計	△3,097	△2,892
繰延税金資産(負債)の純額	2,167	1,730

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産(負債)の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
流動資産—繰延税金資産	3,859千円	3,241千円
固定資産—繰延税金資産	1,405	1,380
固定負債—繰延税金負債	△3,097	△2,892

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25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率 (調整)	37.8%	37.8%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	0.7
評価性引当額の増減	△31.3	△27.0
住民税均等割	0.9	1.2
のれん償却額	—	1.6
税率変更による期末繰延税金資産及び 繰延税金負債の減額修正	—	△0.1
その他	3.8	0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	11.7	15.2

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については従来の37.8%から35.4%になります。

なお、この税率変更に伴う影響は軽微であります。

(資産除去債務関係)

前連結会計年度(平成25年3月31日)

連結子会社の日本ダブルリード株式会社は、店舗の不動産賃貸借契約に基づき、店舗の退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来店舗を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

なお、連結子会社の株式会社ホンダニュー埼玉は、寄居店の店舗の不動産賃貸借契約に基づき、店舗の退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関しましては、重要性が乏しいため、注記を省略しております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

連結子会社の日本ダブルリード株式会社は、店舗の不動産賃貸借契約に基づき、店舗の退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来店舗を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

なお、連結子会社の株式会社ホンダニュー埼玉は、寄居店の店舗の不動産賃貸借契約に基づき、店舗の退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関しましては、重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

当社は不動産利用事業を主たる事業とし、埼玉県熊谷市内及び本庄市内において、賃貸用の建物（土地を含む）を有しております。当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	4,273,983	4,185,750
期中増減額	△88,233	190,751
期末残高	4,185,750	4,376,502
期末時価	3,585,239	3,753,699

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の減少額は減価償却額（88,233千円）であります。当連結会計年度の主な増加額は賃貸用不動産建物及び土地の取得（262,366千円）であり、減少額は減価償却額（88,168千円）であります。
3. 期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む。）であります。但し、第三者からの取得時や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。

また、賃貸等不動産に関する損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
賃貸等不動産		
不動産利用収入	349,989	350,370
不動産利用経費	146,898	154,762
売上総利益	203,090	195,607
その他損益	—	6,095

- (注) 1. 不動産利用経費は、賃貸等不動産に係る費用（減価償却費、修繕費、水道光熱費、施設管理費、租税公課等）であります。
2. その他損益は、減損損失であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

当社グループは、当社（株式会社パナース）の不動産利用事業と連結子会社（株式会社ホンダニュー埼玉・日本ダブルリード株式会社）の自動車販売事業及び楽器販売事業の3つを報告セグメントとしております。

不動産利用事業では、土地・建物並びに駐車場の賃貸を行っております。

自動車販売事業では、ホンダ車の販売・整備並びに保険の販売を行っております。

楽器販売事業では、楽器の販売を行っております。

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

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は「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及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債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24年4月1日 至平成25年3月31日）

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	合計	調整額(注)1	連結財務諸表計上額
売上高						
外部顧客への売上高	349,989	2,686,189	—	3,036,178	—	3,036,178
セグメント間の内部売上高又は振替高	35,640	1,830	—	37,470	△37,470	—
計	385,629	2,688,020	—	3,073,649	△37,470	3,036,178
セグメント利益	238,730	58,190	—	296,921	△132,804	※1 164,117
セグメント資産	4,185,750	921,190	350,505	5,457,446	849,668	6,307,115
その他の項目						
減価償却費	88,233	29,705	—	117,939	2,895	※2 120,834
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	—	41,237	—	41,237	78,822	120,059

(注) 1. セグメント利益の調整額132,804千円には、セグメント間取引消去37,470千円、各報告セグメントに配分していない  
 全社費用95,334千円が含まれております。セグメント資産及びその他の項目の調整額は各報告セグメントに配分していない  
 全社費用またはセグメントに属さない管理部門の資産であります。

※1連結損益計算書の営業利益

※2連結損益計算書の減価償却費と不動産利用経費に含まれる減価償却費分の合計額

2. 平成25年3月28日を効力発生日とする株式交換により日本ダブルリード㈱を連結子会社としましたが、平成25年3月31日を  
 みなし取得日としております。従いまして、楽器販売事業における前連結会計年度の売上高・セグメント利益はありません。

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

（単位：千円）

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	合計	調整額（注）1	連結財務諸表計 上額
売上高						
外部顧客への売上高	350,370	3,229,597	497,535	4,077,503	—	4,077,503
セグメント間の内部 売上高又は振替高	41,580	2,263	—	43,843	△43,843	—
計	391,950	3,231,861	497,535	4,121,346	△43,843	4,077,503
セグメント利益	237,187	38,946	15,775	291,909	△137,058	※1 154,851
セグメント資産	4,368,060	1,025,931	396,124	5,790,116	804,572	6,594,688
その他の項目						
減価償却費	88,168	49,396	6,592	144,157	2,773	※2 146,931
のれん償却額	—	—	6,982	6,982	—	6,982
減損損失	6,095	—	—	6,095	—	6,095
有形固定資産及び無形固定資 産の増加額	262,366	122,916	2,655	387,938	△47,816	340,122

（注）1. セグメント利益の調整額137,058千円には、セグメント間取引消去43,843千円、各報告セグメントに配分していない  
 全社費用93,214千円が含まれております。セグメント資産及びその他の項目の調整額は各報告セグメントに配分してい  
 ない全社費用またはセグメントに属さない管理部門の資産であります。

※1連結損益計算書の営業利益

※2連結損益計算書の減価償却費と不動産利用経費に含まれる減価償却費分の合計額

2. 平成25年3月28日を効力発生日とする株式交換により日本ダブルリード(株)を連結子会社としましたが、平成25年3月31日を  
 みなし取得日としております。従いまして、当連結会計年度より、楽器販売事業における売上高・セグメント利益を計上し  
 ております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	合計
外部顧客への売上高	349,989	2,686,189	—	3,036,178

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金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の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

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める特定の顧客はありません。

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

（単位：千円）

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	合計
外部顧客への売上高	350,370	3,229,597	497,535	4,077,503

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金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の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

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める特定の顧客はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	全社・消去	合計
減損損失	6,095	—	—	—	6,095

【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24年4月1日 至平成25年3月31日）

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	全社・消去	合計
当期償却額	—	—	—	—	—
当期末残高	—	—	34,914	—	34,914

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

(単位：千円)

	不動産利用	自動車販売	楽器販売	全社・消去	合計
当期償却額	—	—	6,982	—	6,982
当期末残高	—	—	27,931	—	27,931

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主	(株)エルガみらい研究所	東京都港区	88,000	研究開発	(被所有) 16.6	担保の受入	担保の受入 (注)	—	—	—

(注) 同社所有の弊社株式2,200千株を当社の貸付先に対する貸付金の担保として提供を受けております。

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主	(株)エルガみらい研究所	東京都港区	88,000	研究開発	(被所有) 16.7	担保の受入	担保の受入 (注)	—	—	—

(注) 同社所有の弊社株式5,200千株を当社の貸付先に対する貸付金の担保として提供を受けております。

## (1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額 69円62銭	1株当たり純資産額 70円 90銭
1株当たり当期純利益金額 4円14銭	1株当たり当期純利益金額 3円 37銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在しないため記載しておりません。

(注) 1. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益 (千円)	162,950	135,167
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	162,950	135,167
期中平均株式数 (千株)	39,380	40,064

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	80,000	10,000	0.850	—
1年以内に返済予定の長期借入金	161,319	192,212	0.970	—
1年以内に返済予定のリース債務	13,216	22,317	4.739	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	619,409	907,969	0.953	平成27年～平成46年
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	60,860	39,072	5.951	—
その他有利子負債				
預り保証金（1年以内に返還予定のもの）	10,246	10,246	0.759	—
預り保証金（1年以内に返還予定のものを除く。）	152,396	144,915	0.759	平成27年～平成43年
合計	1,097,448	1,326,732	—	—

(注) 1. 平均利率を算定する際の利率及び残高は、期末のものを使用して算定しております。

2. 長期借入金・リース債務及びその他有利子負債（1年以内に返済予定のものを除く）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	196,876	186,772	174,932	95,328
リース債務	7,427	7,665	6,394	5,323
その他有利子負債	10,246	10,246	10,246	10,246

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

①当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	796,489	1,658,877	2,693,853	4,077,503
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円)	29,191	48,996	86,851	159,331
四半期(当期)純利益金額 (千円)	23,020	40,615	74,698	135,167
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	0.57	1.01	1.86	3.37

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	0.57	0.44	0.85	1.53

②決算日後の状況

特記事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

### (1) 【財務諸表】

#### ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	309,418	356,261
前払費用	16,217	8,889
未収入金	※3 14,427	※3 22,185
未収収益	318	321
預け金	2,959	21,841
その他	76,001	50,045
流動資産合計	419,342	459,545
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 1,160,690	※1 1,180,991
構築物	※1 67,961	※1 82,668
機械及び装置	259	217
車両運搬具	1,687	1,128
工具、器具及び備品	531	315
土地	※1 3,056,341	※1 3,139,910
建設仮勘定	52,500	—
有形固定資産合計	4,339,971	4,405,231
無形固定資産		
ソフトウェア	390	290
その他	831	707
無形固定資産合計	1,221	998
投資その他の資産		
投資有価証券	18,450	18,450
関係会社株式	275,166	275,166
出資金	1,040	1,040
長期貸付金	887,500	937,500
長期前払費用	1,209	—
差入保証金	990	990
その他	11	105
貸倒引当金	△620,500	△627,500
投資その他の資産合計	563,867	605,751
固定資産合計	4,905,060	5,011,982
資産合計	5,324,403	5,471,527

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	10,000	10,000
1年内返済予定の長期借入金	※1 84,694	※1 120,720
未払金	6,296	7,171
未払法人税等	7,956	6,731
未払消費税等	12,538	—
未払費用	1,053	1,143
前受金	20,884	23,692
預り金	511	347
1年内返還予定の預り保証金	※1 75,987	※1 75,987
賞与引当金	540	383
前受収益	4,413	4,446
その他	10,000	—
流動負債合計	234,877	250,623
固定負債		
長期借入金	※1 421,641	※1 661,076
繰延税金負債	3,097	2,892
役員退職慰労引当金	12,858	10,751
預り保証金	※1 1,026,529	※1 969,261
長期前受収益	75,069	70,800
再評価に係る繰延税金負債	834,654	834,654
固定負債合計	2,373,850	2,549,436
負債合計	2,608,728	2,800,060
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	307,370	307,370
資本剰余金		
資本準備金	282,370	282,370
その他資本剰余金	267,022	267,022
資本剰余金合計	549,392	549,392
利益剰余金		
利益準備金	18,300	18,300
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	5,585	5,278
繰越利益剰余金	317,918	338,883
利益剰余金合計	341,803	362,461
自己株式	△6,018	△70,884
株主資本合計	1,192,547	1,148,339
評価・換算差額等		
土地再評価差額金	1,523,127	1,523,127
評価・換算差額等合計	1,523,127	1,523,127
純資産合計	2,715,674	2,671,466
負債純資産合計	5,324,403	5,471,527

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高		
不動産利用収入	※1 385,629	※1 391,950
売上原価		
不動産利用経費	146,898	154,762
売上総利益	238,730	237,187
販売費及び一般管理費	※2 132,804	※2 129,866
営業利益	105,926	107,320
営業外収益		
受取利息	5,411	5,133
受取配当金	60	7,000
貸倒引当金戻入額	25,000	—
その他	625	51
営業外収益合計	31,097	12,185
営業外費用		
支払利息	11,848	15,186
貸倒引当金繰入額	—	7,000
その他	1,792	330
営業外費用合計	13,640	22,516
経常利益	123,382	96,989
特別損失		
固定資産除却損	※3 1	※3 2
減損損失	—	6,095
特別損失合計	1	6,098
税引前当期純利益	123,381	90,891
法人税、住民税及び事業税	△7,647	△10,343
法人税等調整額	△205	△205
法人税等合計	△7,852	△10,548
当期純利益	131,234	101,439

【不動産利用経費明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 減価償却費		88,233	60.1	88,168	57.0
II 租税公課		46,293	31.5	46,342	29.9
III その他		12,371	8.4	20,251	13.1
合計		146,898	100.0	154,762	100.0

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	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
					固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	307,370	282,370	268,706	551,076	18,300	5,923	266,980	291,204
当期変動額								
剰余金の配当							△80,635	△80,635
当期純利益							131,234	131,234
株式交換による減少			△1,683	△1,683				—
固定資産圧縮積立金の取崩						△338	338	—
自己株式の取得								
自己株式の処分			△1	△1				—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	—	—	△1,684	△1,684	—	△338	50,937	50,599
当期末残高	307,370	282,370	267,022	549,392	18,300	5,585	317,918	341,803

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△30,591	1,119,059	1,523,127	1,523,127	2,642,186
当期変動額					
剰余金の配当		△80,635			△80,635
当期純利益		131,234			131,234
株式交換による減少	133,083	131,400			131,400
固定資産圧縮積立金の取崩		—			—
自己株式の取得	△108,516	△108,516			△108,516
自己株式の処分	5	4			4
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			—	—	—
当期変動額合計	24,572	73,487	—	—	73,487
当期末残高	△6,018	1,192,547	1,523,127	1,523,127	2,715,674

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計		固定資産圧 縮積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	307,370	282,370	267,022	549,392	18,300	5,585	317,918	341,803
当期変動額								
剰余金の配当							△80,781	△80,781
当期純利益							101,439	101,439
固定資産圧縮積立金の取崩						△307	307	—
自己株式の取得								
自己株式の処分			0	0				0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	—	—	0	0	—	△307	20,964	20,657
当期末残高	307,370	282,370	267,022	549,392	18,300	5,278	338,883	362,461

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△6,018	1,192,547	1,523,127	1,523,127	2,715,674
当期変動額					
剰余金の配当		△80,781			△80,781
当期純利益		101,439			101,439
固定資産圧縮積立金の取崩		—			—
自己株式の取得	△64,868	△64,868			△64,868
自己株式の処分	2	2			2
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			—	—	—
当期変動額合計	△64,866	△44,207	—	—	△44,207
当期末残高	△70,884	1,148,339	1,523,127	1,523,127	2,671,466

## 【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

#### (2) その他有価証券

時価のあるもの

事業年度の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. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

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。）については定額法）を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

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。

その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員等の賞与金の支給に備えるため、支給見込額基準により算出した当期の負担すべき金額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度の末日における退職給付債務に基づき計上しております。

退職給付引当金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。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

### 4. 消費税等の会計処理

税抜処理によっております。

(表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しております。

また、財務諸表等規則第127条第2項に掲げる各号の注記については、各号の会社計算規則に掲げる事項の注記に変更しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第42条に定める事業用土地の再評価に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の3の2に定める減損損失に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たりの当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

※1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物及び構築物	1,228,595千円	1,263,619千円
土地	2,750,344	2,840,008
計	3,978,939	4,103,627

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
一年内返済予定の長期借入金	84,694千円	120,720千円
一年内返還予定の預り保証金	32,308	32,308
長期借入金	421,641	661,076
預り保証金	585,315	561,727
計	1,123,959	1,375,832

※2 保証債務

次の関係会社等について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

(1) 債務保証

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
㈱ホンダニュー埼玉	117,498千円	82,193千円

※3 関係会社に対する資産および負債

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期金銭債権	14,305千円	22,084千円

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業取引による取引高	35,640千円	41,580千円
営業取引以外の取引による 取引高	—	6,940

※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
役員報酬	14,550千円	18,255千円
給料及び手当	18,537	22,115
役員退職慰労引当金繰入額	2,127	2,043
減価償却費	2,910	2,860
株式取扱手数料	21,999	14,757
支払手数料	46,934	43,788

※3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
機械装置及び運搬具	1千円	2千円

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金限度超過額	219,657千円	222,135千円
関係会社株式評価損	31,860	31,860
投資有価証券評価損	29,665	29,665
減損損失	15,443	17,422
未払事業税	887	594
賞与引当金	204	135
役員退職慰労引当金	4,551	3,805
土地評価損	2,586	2,586
支払手数料否認	3,371	6,742
繰越欠損金	3,371,229	785,782
その他	19	19
繰延税金資産小計	3,679,477	1,100,750
評価性引当額	△3,679,477	△1,100,750
繰延税金資産合計	—	—
繰延税金負債		
圧縮積立金	△3,097	△2,892
繰延税金負債合計	△3,097	△2,892
繰延税金資産(負債)の純額	△3,097	△2,892

## 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25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	37.8%	37.8%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1	0.1
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	—	△2.9
評価性引当額の増減	△48.3	△48.9
住民税均等割	1.0	1.5
税率変更による期末繰延税金負債の減額修正	—	0.0
その他	3.1	0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	△6.4	△11.6

## 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の37.8%から35.4%になります。

なお、この税率変更に伴う影響は軽微であります。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	1,160,690	94,123	—	73,822	1,180,991	1,895,423
	構築物	67,961	30,876	—	16,170	82,668	310,662
	機械及び装置	259	—	—	41	217	3,924
	車両運搬具	1,687	—	—	558	1,128	1,711
	工具、器具及び備品	531	—	2	213	315	7,652
	土地	3,056,341 [834,654]	89,664	6,095 (6,095)	—	3,139,910 [834,654]	—
	建設仮勘定	52,500	78,750	131,250	—	—	—
	計	4,339,971	293,414	137,348 (6,095)	90,806	4,405,231	2,219,374
無形固定資産	ソフトウェア	390	—	—	99	290	—
	その他	831	—	—	123	707	—
	計	1,221	—	—	222	998	—

- (注) 1. 建物、構築物及び建設仮勘定の当期増加額は主に埼玉県本庄市内の賃貸用不動産建物等の新築に係る取得によるものであります。  
2. 土地の当期増加額は主に群馬県高崎市内の賃貸用不動産の取得によるものであります。  
3. 当期減少額のうち( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。  
4. [ ]内は土地の再評価に関する法律(平成10年法律第34号)により行った土地の再評価に係る土地再評価差額であります。

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	620,500	7,000	—	627,500
役員退職慰労引当金	12,858	2,043	4,150	10,751
賞与引当金	540	383	540	383

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	3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	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告を行うことができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 公告掲載URL <a href="http://www.banners.jp">http://www.banners.jp</a>
株主に対する特典	なし

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第64期)(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)平成25年6月27日関東財務局長に提出。

#### (2) 有価証券の訂正報告書及び確認書

平成26年2月4日関東財務局長に提出。

事業年度(第64期)(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)の有価証券報告書に係る訂正報告書及びその確認書であります。

#### (3) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年6月27日関東財務局長に提出。

#### (4) 四半期報告書及び確認書

事業年度(第65期第1四半期)(自平成25年4月1日至平成25年6月30日)平成25年8月13日関東財務局長に提出。

事業年度(第65期第2四半期)(自平成25年7月1日至平成25年9月30日)平成25年11月12日関東財務局長に提出。

事業年度(第65期第3四半期)(自平成25年10月1日至平成25年12月31日)平成26年2月12日関東財務局長に提出。

#### (5) 臨時報告書

平成25年6月28日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の第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9号の2の規定に基づく臨時報告書であります。

平成26年2月20日関東財務局長に提出。

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6号の2の規定に基づく臨時報告書であります。

#### (6) 自己株券買付状況報告書

平成25年10月1日関東財務局長に提出。

平成25年11月1日関東財務局長に提出。

平成25年12月2日関東財務局長に提出。

平成26年1月6日関東財務局長に提出。

平成26年2月3日関東財務局長に提出。

平成26年3月3日関東財務局長に提出。

平成26年4月1日関東財務局長に提出。

平成26年5月9日関東財務局長に提出。

平成26年6月6日関東財務局長に提出。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

株式会社バナーズ

取締役会 御中

平成26年 6月27日

## 新 東 京 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 黒須 静夫 印

---

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 井端 和男 印

---

### <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バナーズの平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 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、株式会社バナーズ及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### <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、株式会社バナーズの平成26年3月31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、株式会社バナーズが平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

- 
- (注) 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、その原本は当社が別途保管しております。
2. XBR L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

株式会社バナーズ

取締役会 御中

平成26年 6月27日

## 新 東 京 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 黒須 静夫 印

指定社員  
業務執行社員

公認会計士 井端 和男 印

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バナーズの平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第65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、株式会社バナーズの平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 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

(注) 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、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。