

# 有 億 証 券 報 告 書

平成29年3月期

(第11期)

自 平成28年4月1日

至 平成29年3月31日

株式会社ウチヤマホールディングス

## 目 次

	頁
第一部 【企業情報】 .....	2
第1 【企業の概況】 .....	2
1 【主要な経営指標等の推移】 .....	2
2 【沿革】 .....	4
3 【事業の内容】 .....	8
4 【関係会社の状況】 .....	13
5 【従業員の状況】 .....	14
第2 【事業の状況】 .....	15
1 【業績等の概要】 .....	15
2 【生産、受注及び販売の状況】 .....	17
3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】 .....	18
4 【事業等のリスク】 .....	22
5 【経営上の重要な契約等】 .....	27
6 【研究開発活動】 .....	29
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】 .....	30
第3 【設備の状況】 .....	33
1 【設備投資等の概要】 .....	33
2 【主要な設備の状況】 .....	33
3 【設備の新設、除却等の計画】 .....	37
第4 【提出会社の状況】 .....	38
1 【株式等の状況】 .....	38
2 【自己株式の取得等の状況】 .....	43
3 【配当政策】 .....	44
4 【株価の推移】 .....	45
5 【役員の状況】 .....	46
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】 .....	48
第5 【経理の状況】 .....	57
1 【連結財務諸表等】 .....	58
2 【財務諸表等】 .....	98
第6 【提出会社の株式事務の概要】 .....	107
第7 【提出会社の参考情報】 .....	108
1 【提出会社の親会社等の情報】 .....	108
2 【その他の参考情報】 .....	108
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 .....	109
監査報告書 .....	卷末

## 【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29年6月28日
【事業年度】	第11期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
【会社名】	株式会社ウチヤマホールディングス
【英訳名】	UCHIYAMA HOLDINGS Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 内山 文治
【本店の所在の場所】	福岡県北九州市小倉北区熊本二丁目10番10号
【電話番号】	093(551)0002(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役経営企画室長 山本 武博
【最寄りの連絡場所】	福岡県北九州市小倉北区熊本二丁目10番10号
【電話番号】	093(551)0002(代表)
【事務連絡者氏名】	専務取締役経営企画室長 山本 武博
【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7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
売上高 (千円)	19,968,430	21,758,577	23,628,459	23,897,098	25,318,306
経常利益 (千円)	1,935,533	2,411,275	1,554,115	324,901	1,008,436
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	1,377,369	2,217,506	1,289,725	983,096	59,987
包括利益 (千円)	1,388,228	2,229,294	1,304,868	931,197	66,057
純資産額 (千円)	10,540,389	14,309,016	15,386,015	15,285,755	14,794,897
総資産額 (千円)	25,522,983	30,642,721	32,693,177	30,912,409	30,355,875
1株当たり純資産額 (円)	568.81	661.89	711.35	765.54	765.34
1株当たり当期純利益 金額 (円)	75.83	114.10	59.66	46.11	3.10
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)	75.26	113.83	59.56	46.03	3.09
自己資本比率 (%)	41.3	46.7	47.0	49.4	48.7
自己資本利益率 (%)	14.8	17.8	8.7	6.4	0.4
株価収益率 (倍)	7.6	5.4	9.3	11.1	143.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,230,307	776,108	2,010,131	888,908	1,795,944
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△1,633,971	△590,924	△911,867	1,901,391	△1,878,598
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,508,148	2,215,356	249,456	△4,491,739	△246,424
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	7,258,555	9,659,097	11,007,118	9,301,340	8,969,729
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	1,493 [1,183]	1,618 [1,229]	1,786 [1,302]	1,911 [1,453]	1,935 [1,288]

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数は就業人員数であり、平均臨時雇用者数は、年間の平均人員（1日1人8時間換算）を〔〕外数で記載しております。

3 平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行いましたが、第7期の期首に当該株式分割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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益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7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
営業収益 (千円)	664,260	674,676	670,830	676,101	881,522
経常利益 (千円)	192,195	189,445	239,377	224,044	425,432
当期純利益 (千円)	202,834	197,503	227,467	221,028	418,530
資本金 (千円)	1,360,519	2,222,935	2,222,935	2,222,935	2,222,935
発行済株式総数 (株)	4,632,700	21,618,800	21,618,800	21,618,800	21,618,800
純資産額 (千円)	3,732,017	5,468,849	5,458,513	4,648,086	4,519,625
総資産額 (千円)	3,951,820	5,609,772	5,750,538	4,876,485	4,753,564
1株当たり純資産額 (円)	201.40	252.97	252.49	232.80	233.80
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	40.00 (20.00)	25.00 (20.00)	11.00 (6.00)	10.00 (5.00)	10.00 (5.00)
1株当たり当期純利益 金額 (円)	11.17	10.16	10.52	10.37	21.61
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)	11.08	10.14	10.50	10.35	21.57
自己資本比率 (%)	94.4	97.5	94.9	95.3	95.1
自己資本利益率 (%)	6.6	4.3	4.2	4.4	9.1
株価収益率 (倍)	51.9	60.4	52.7	49.4	20.5
配当性向 (%)	89.5	98.4	104.5	96.5	46.3
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	29 [—]	30 [—]	29 [—]	26 [—]	26 [—]

(注) 1 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

- 2 平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行いましたが、第7期の期首に当該株式分割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及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
- 3 平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行ったことにより、第8期の配当については、1株当たり中間配当額20円は株式分割前の金額、1株当たり期末配当額5円については、株式分割後の金額となっております。当該株式分割に伴う影響を加味し調整を行った場合の年間配当額は10円相当となります。
- 4 第9期の1株当たり配当額11.00円は、東京証券取引所市場第一部指定記念配当1.00円を含んでおります。

## 2 【沿革】

平成18年10月に当社は、当社グループの価値向上と事業会社等の運営サポートを行うことを目的として持株会社として設立されました。

当社及び当社設立後のグループ会社（株式会社さわやか俱乐部、株式会社ボナー、Bonheure (Thailand) Co., Ltd.、KANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD.）の事業内容の変遷は次のとおりであります。

年 月	変 遷 の 内 容
平成18年10月	福岡県北九州市小倉北区に株式移転により、株式会社さわやか俱乐部、株式会社ボナーの持株会社として株式会社ウチヤマホールディングスを設立(資本金285百万円)
平成19年 4月	株式会社ボナーにて、三重県三重郡朝日町に三重県カラオケ1号店『コロッケ俱乐部三重あさひ店』を開店
平成19年 7月	株式会社さわやか俱乐部にて、秋田県仙北市に福岡県外で初の介護付有料老人ホーム『さわやか桜館』を開所
平成19年10月	株式会社さわやか俱乐部にて、福岡県北九州市小倉北区に小規模多機能型居宅介護施設である『さわやか大畠式番館』を開所
平成20年 7月	株式会社さわやか俱乐部にて、大分県別府市にホテルと住宅型有料老人ホームの併設施設『さわやかハートピア明礬』を開設
平成20年 9月	株式会社ボナーにて、滋賀県草津市に滋賀県カラオケ1号店『コロッケ俱乐部滋賀草津店』を開店
平成21年 7月	株式会社ボナーにて、広島県広島市中区に広島県カラオケ1号店『コロッケ俱乐部広島本通店』を開店
平成21年11月	大阪府枚方市に株式会社さわやか俱乐部の子会社として株式会社さわやか天の川を設立(資本金5百万円)
平成22年 4月	株式会社さわやか俱乐部にて、京都府京都市右京区に京都府で初の住宅型有料老人ホーム『さわやかはーとらいふ西京極』を開所
平成22年 5月	株式会社さわやか天の川にて、大阪府枚方市に介護付有料老人ホーム『さわやか枚方館』を開所
平成22年 8月	株式会社さわやか俱乐部にて、北海道上川郡東神楽町に北海道で初の介護付有料老人ホーム『さわやか東神楽館』を開所
平成22年12月	株式会社ボナーにて、東京都豊島区に東京都カラオケ1号店『コロッケ俱乐部東池袋店』を開店
平成23年12月	株式会社さわやか俱乐部にて、新潟県新潟市中央区に新潟県で初の介護付有料老人ホーム『さわやか日の出館』を開所
平成24年 4月	当社が、大阪証券取引所（現東京証券取引所）JASDAQ市場（スタンダード）に株式上場
平成24年 6月	株式会社さわやか俱乐部にて、三重県鳥羽市に三重県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかシーサイド鳥羽』を開所
平成24年 8月	株式会社さわやか俱乐部にて、千葉県千葉市中央区に千葉県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかゆう輝の里』を開所
平成24年 8月	株式会社ボナーにて、兵庫県姫路市に兵庫県カラオケ1号店『コロッケ俱乐部姫路店』を開店

年 月	変 遷 の 内 容
平成24年 9月	株式会社ボナーにて、茨城県龍ヶ崎市に茨城県カラオケ1号店『コロッケ倶楽部龍ヶ崎店』を開店
平成24年10月	株式会社さわやか倶楽部にて、栃木県宇都宮市に栃木県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかすずめのみや』を開所
平成24年11月	株式会社さわやか倶楽部にて、愛媛県新居浜市に愛媛県で初の介護付有料老人ホーム『さわやか新居浜館』を開所
平成24年12月	株式会社さわやか倶楽部が、子会社である株式会社さわやか天の川を吸収合併
平成25年11月	株式会社さわやか倶楽部にて、福岡県福岡市博多区にサービス付き高齢者向け住宅及び住宅型有料老人ホームの併設施設である『さわやか立花式番館』を開所
平成25年12月	当社が、東京証券取引所市場第二部に上場市場を変更
平成26年 2月	株式会社さわやか倶楽部にて、愛知県名古屋市港区に愛知県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかなんよう館』を開所
平成26年 3月	株式会社さわやか倶楽部にて、埼玉県さいたま市岩槻区に埼玉県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかいわつき館』を開所
平成26年 4月	株式会社ボナーにて、静岡県静岡市に静岡県カラオケ1号店『コロッケ倶楽部静岡清水店』を開店
平成26年 7月	株式会社ボナーにて、神奈川県相模原市に神奈川県カラオケ1号店『コロッケ倶楽部相模原店』を開店
平成26年 8月	株式会社さわやか倶楽部にて、兵庫県西脇市に兵庫県で初の介護付有料老人ホーム『さわやかリバーサイド西脇』を開所
平成26年 8月	株式会社ボナーにて、タイにおいて主に飲食店舗運営を目的として、合弁会社Bonheure (Thailand) Co., Ltd. (資本金6,000千タイバーツ) を設立
平成26年 9月	当社が、東京証券取引所市場第一部に指定
平成26年11月	Bonheure (Thailand) Co., Ltd. にて、タイバンコクに飲食事業海外1号店『かんてきやスクンビット店』を開店
平成27年 3月	株式会社ボナーにて、東京都港区に東京都飲食事業1号店『かんてきや浜松町店』を開店
平成27年11月	株式会社さわやか倶楽部にて、福岡県北九州市小倉北区に障がい児通所支援事業放課後等デイサービス『さわやか愛の家あだち館』を開所
平成28年 2月	当社及び株式会社ボナー、Bonheure (Thailand) Co., Ltd. にて、タイにおいて主に飲食店舗運営を目的として、合弁会社KANTEKIYA(THAILAND) CO., LTD. (資本金4,000千タイバーツ) を設立
平成28年 9月	株式会社さわやか倶楽部にて、福岡県北九州市八幡西区に訪問看護事業『訪問看護ステーション八幡』を開所
平成28年10月	株式会社さわやか倶楽部にて、岡山県岡山市東区に岡山県で初の介護事業所『さわやかグループホームあゆみ』及び『さわやかデイサービスセンターあゆみ』を開所

(当社設立以前の沿革)

当社グループの前身は創業者である当社代表取締役社長内山文治が、昭和46年に福岡県北九州市小倉北区にて、不動産事業を行う目的で内山ビル株式会社を設立したことに始まります。その後、今後の成長が見込まれる新しい事業の立ち上げを検討しておりましたが、平成3年当時に余暇の利用先として認知され始めつつあったのがアミューズメント施設であり、当社グループの所有する遊休不動産の有効活用にも繋がることなどから、カラオケボックスの運営を始めました。カラオケブームなどの追い風もあり、事業は順調に拡大し、その後、平成7年にはカラオケ事業との相乗効果を見込んで居酒屋店舗の出店を行い飲食事業への進出も果たしました。また平成15年には、介護事業も手がけるようになり、拡大するシニアビジネスへの参入を果たしました。

年 月	変 遷 の 内 容
昭和46年 6月	不動産の販売、賃貸管理を目的として福岡県北九州市小倉北区に内山ビル株式会社を設立
昭和62年 3月	ビル清掃、ビル管理を目的として福岡県北九州市小倉北区に株式会社ハウス二十二を設立
昭和62年12月	不動産の販売、賃貸管理を目的として福岡県北九州市小倉北区に株式会社アメニティーを設立
平成2年 2月	ホテル事業を運営する有限会社サイトウを買収
平成3年 4月	有限会社サイトウにて、福岡県北九州市八幡西区にカラオケボックス1号店『コロッケ俱楽部黒崎店』を開店
平成6年 6月	カラオケ店舗運営の目的で、福岡県北九州市小倉南区に有限会社コウノ（現株式会社ボナー）を設立
平成7年 3月	有限会社サイトウにて、福岡県北九州市八幡西区にカラオケ店10店舗目となる『コロッケ俱楽部折尾店』を開店
平成7年 4月	有限会社サイトウを株式会社ボナー（旧株式会社ボナー）に組織変更
平成7年10月	飲食店舗運営の目的で、福岡県北九州市小倉北区に株式会社ゼンコーポレーションを設立
平成7年11月	株式会社ゼンコーポレーションにて、福岡県北九州市小倉北区に飲食事業1号店の居酒屋『酒膳房然』を開店
平成8年10月	旧株式会社ボナーにて佐賀県神埼郡三田川町に、福岡県以外では初のカラオケ店『コロッケ俱楽部三田川店』を開店
平成9年 7月	有限会社コウノにて、熊本県宇城市に熊本県カラオケ1号店『コロッケ俱楽部松橋店』を開店
平成11年10月	有限会社コウノにて山口県周南市に山口県カラオケ1号店『コロッケ俱楽部徳山店』を開店
平成13年 7月	カラオケ店舗運営の目的で、福岡県北九州市小倉北区に有限会社ノアを設立
平成15年 2月	福岡県北九州市小倉北区足原に有限会社コウノを移転
平成15年 4月	内山ビル株式会社にて、介護付有料老人ホーム及びデイサービスの併設施設『さわやかパークサイド新川』を福岡県北九州市戸畠区に開所
平成16年12月	内山ビル株式会社より介護部門を新設分割し、福岡県北九州市小倉南区に株式会社さわやか俱楽部を設立
平成16年12月	有限会社コウノにて、グループホームである『グループホームひかり』を福岡県北九州市小倉南区に開所
平成17年 2月	有限会社コウノの介護部門を株式会社さわやか俱楽部が吸収分割
平成17年 2月	株式会社さわやか俱楽部にて福岡県北九州市八幡西区に居宅介護支援事業所である『さわやかケアプランセンター黒崎』を開所
平成17年 2月	株式会社さわやか俱楽部にて福岡県京都郡犀川町に単独デイサービスセンターである『さわやか清風館』を開所

年　　月	変　　遷　　の　　内　　容
平成17年 8月	有限会社コウノを株式会社コウノに組織変更
平成17年 9月	福岡県北九州市小倉北区弁天町に株式会社さわやか倶楽部を移転
平成17年11月	株式会社コウノを存続会社として関連会社6社（旧株式会社ボナー、内山ビル株式会社、株式会社アメニティー、株式会社ハウス二十二、株式会社ゼンコーポレーション、有限会社ノア）を吸収合併し、株式会社ボナー（現株式会社ボナー）に商号変更
平成17年11月	福岡県北九州市小倉北区の現住所に株式会社ボナーを移転
平成18年 5月	株式会社さわやか倶楽部にて、福岡県北九州市八幡西区に住宅型有料老人ホームである『さわやか本城館』を開所
平成18年 5月	株式会社さわやか倶楽部にて福岡県北九州市八幡西区に訪問介護事業所である『さわやかヘルパーステーション八幡』を開所
平成18年 6月	福岡県北九州市小倉北区の現住所に株式会社さわやか倶楽部を移転
平成18年 7月	現株式会社ボナーにて、沖縄県うるま市に沖縄エリアカラオケ1号店『コロッケ倶楽部沖縄うるま店』を開店

### 3 【事業の内容】

当社グループは当社（持株会社）及び連結子会社である株式会社さわやか俱乐部、株式会社ボナー、Bonheure (Thailand) Co., Ltd. 並びにKANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD. により構成されており、主に5つの事業（介護事業、カラオケ事業、飲食事業、不動産事業、その他）を展開しております。当社は、持株会社としてグループ各社の戦略的立案をはじめ、グループ各社に対して経営全般にわたる管理・指導等を行っております。当社グループ各社の主な事業内容及びセグメントとの関連は次のとおりであります。

株式会社ウチヤマホールディングス（持株会社）	セグメントの名称	会社名	事業内容
	介護事業	株式会社さわやか俱乐部	有料老人ホーム、サービス付き高齢者向け住宅、グループホーム、ショートステイ、ヘルパーステーション、ケアプランセンター、デイサービスセンター、小規模多機能型居宅介護施設、訪問看護ステーション、障がい児通所支援事業放課後等デイサービスの運営
	カラオケ事業	株式会社ボナー	カラオケ店(コロッケ俱乐部)の運営
	飲食事業	株式会社ボナー Bonheure (Thailand) Co., Ltd. KANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD.	飲食店(かんてきや、かまどふくら、素巣「すす」、再生酒場、鳥くらぶ等)の運営
	不動産事業	株式会社さわやか俱乐部 株式会社ボナー	不動産の賃貸・管理・仲介・売買等
	その他 (ホテル事業)	株式会社さわやか俱乐部	ホテル事業における宿泊と飲食、サービスの提供

#### (1) 介護事業

当事業においては、福岡県北九州市を中心として、介護等が必要な高齢者を対象として主に介護保険法に基づく各種サービスを提供しております。

提供するサービスとしては、有料老人ホーム(介護付有料老人ホーム及び住宅型有料老人ホーム)を中心として、グループホーム、ショートステイ、ヘルパーステーション、ケアプランセンター、デイサービスセンター、小規模多機能型居宅介護施設、サービス付き高齢者向け住宅、訪問看護ステーション等があり、有料老人ホーム等の入居型施設を中心として各種介護サービスにかかる事業所を併設する等により事業展開を行っております。

また、障がい児童支援を行う事業として、障がい児通所支援事業放課後等デイサービスを運営しております。

なお、当連結会計年度末現在、81ヶ所151事業所を展開しており、各介護サービスの内容及び特徴は以下のとおりであります。

##### ①介護付有料老人ホーム(当連結会計年度末現在における事業所数：40事業所)

介護保険法における「特定施設入居者生活介護」の指定を受けた有料老人ホームであります。要介護者及び要支援者を対象としており、特定施設サービス計画に基づき、施設スタッフが入浴・排泄・食事等の介助、その他の日常生活上の支援、機能訓練等の介護サービスを提供しております。

##### ②住宅型有料老人ホーム(15事業所)

特定施設入居者生活介護の指定を受けない形態の有料老人ホームであり、入居者に対して食事サービス及び日常的な生活支援等を提供しております。施設スタッフは原則として介護サービスを提供せず、入居者において介護が必要な場合は、別途契約により訪問介護等の外部サービスを利用することとなります。当社グループにおいては各種介護サービスの事業所を併設すること等により入居者が必要とする介護サービスを提供しております。

### ③グループホーム(12事業所)

要介護認定を受けた認知症高齢者を対象として、5～9人を1ユニットとして、施設スタッフの支援のもと家庭的な雰囲気の中で生活する入居型施設であり、入浴・排泄及び食事等の介護サービスを提供しております。

### ④ショートステイ(30事業所)

要介護者及び要支援者を対象として、介護される家族が一時的に介護困難となる場合等において、短期間入所により利用していただく介護サービスであり、利用者に対して、入浴・排泄・食事等の介助、日常生活のお世話及び機能回復訓練等のサービスを提供しております。

### ⑤ヘルパーステーション(11事業所)

要介護者及び要支援者を対象として、ホームヘルパーを派遣し、利用者の心身の特性等に応じた入浴・排泄・食事・外出等の身体介護及び清掃・洗濯・調理・買い物等の生活援助等の生活全般にわたる援助サービスを提供しております。なお、当該サービスは、主として当社グループが運営する住宅型有料老人ホーム等の入居者を対象としております。

### ⑥ケアプランセンター(6事業所)

専任のケアマネジャー(介護支援専門員)を配置し、要介護者及びその家族の希望を踏まえ、日常生活に関して状態の改善や自立を進めること等を目的としたケアプランの作成を行うほか、介護に関する相談や要介護認定の申請代行等のサービスを提供しております。

### ⑦デイサービスセンター(20事業所)

要介護者及び要支援者を対象として、利用者は日帰りで通う形態をとり、生活相談・機能訓練・食事・入浴・健康チェック等の各種介護サービスを提供しております。

### ⑧小規模多機能型居宅介護(4事業所)

利用者の在宅での自立した生活が継続できるように支援するサービスであり、利用者に対して、入浴・排泄・食事等のサービスを提供しております。利用形態については、利用者及びその家族の希望に応じて、「デイサービス(通い)」を中心として、「訪問介護(訪問)」及び「ショートステイ(泊まり)」を組み合わせ、24時間体制でサービスを提供するものであります。

### ⑨サービス付き高齢者向け住宅(3事業所)

高齢者住まい法の基準により、都道府県、政令市、中核市の登録を受けた住宅であり、住宅としての居室の広さやバリアフリーといった設備面での一定の条件を整備するとともに、ケアの専門家による安否確認や生活相談サービスを提供することにより、高齢者が安心して暮らすことができる環境を提供するものであります。

### ⑩障がい児通所支援事業放課後等デイサービス(8事業所)

児童福祉法の基準により、主に6歳から18歳までの学校に通っている障がいのある子供たちが学校の帰りや土曜日、日曜日、祭日などの学校休業日や夏休み、冬休みなどの長期休暇に利用する通所訓練施設になります。また家族に代わり一時的にケアを代替することでリフレッシュして頂く家族支援サービスもあります。

### ⑪訪問看護ステーション(2事業所)

居宅において介護を受ける要介護者・要支援者に対して、看護師や准看護師を派遣し、療養上のお世話や必要な診療の補助などのサービスを提供しております。

## (介護保険制度について)

「介護保険制度」とは、国民が支払う保険料と国及び地方自治体の税収を財源として要介護、要支援認定者に介護サービスを提供する制度であり、身体機能の衰えなどにより、介護を必要とする高齢者を社会全体で支える仕組であります。要介護又は要支援の認定を受けた高齢者は、実際の介護サービスにかかる費用の一割を自己負担する(平成27年8月からは一定以上の所得のある利用者は二割負担となる場合もある。)ことにより、各種介護サービスを受けることができます。当社グループの介護事業は、主として要介護又は要支援の認定を受けた高齢者に対して、介護サービスを提供しており、介護保険にかかる審査及び支払業務を行う各都道府県の国民健康保険団体連合会に対して、提供した介護サービスに応じた請求を行い、介護報酬を受領しております。

(事業展開について)

①地域及び事業展開について

当社グループは、当連結会計年度末現在、九州地域(福岡県47ヶ所94事業所、大分県3ヶ所5事業所)を基盤とするほか、北海道3ヶ所5事業所、秋田県2ヶ所3事業所、新潟県4ヶ所8事業所、千葉県3ヶ所4事業所、栃木県5ヶ所9事業所、埼玉県2ヶ所2事業所、愛知県3ヶ所5事業所、京都府2ヶ所4事業所、大阪府2ヶ所2事業所、兵庫県1ヶ所2事業所、三重県1ヶ所2事業所、岡山県2ヶ所3事業所、愛媛県1ヶ所3事業所を開設しております、全国各地域に事業所の展開を広げております。介護事業においては、介護付有料老人ホーム形態を事業所展開の中心として位置付けておりますが、当該事業所の開設は主に地方自治体の開所計画に応募する公募という形態でのみ可能となるため、現在は各地域の公募案件を中心に新規開設を図っております。また、それ以外の事業所の新規開設は、各地域における需要動向等を考慮して検討の上で決定しております。

②介護施設について

介護施設の新規開設は、多額の設備投資が必要となるため、家主が建設する当社仕様の介護施設を賃借する方式を優先的に考えております。しかしながら、実際には全ての介護施設においては当該方式による施設開設は困難であり、個別状況に応じて自社投資による施設開発も行っております。

なお、これらの自社開発施設については、一定の施設稼働率を確保した段階で国内外の投資ファンド等が出資する特別目的会社（ＳＰＣ）へ売却を行うことにより賃借方式に切り替える等の対応を実施しております。

③入居一時金を受領しない料金形態について

当社グループの介護施設は、一部施設を除き、入居時において入居一時金を受領しない料金形態を採用しております。これは、入居希望者の所得や財産の水準に関わらず、より多くの高齢者に介護サービスを受ける機会を設けることを目的としており、また、事業展開においては、他社施設との差別化を図ると同時に、施設稼働率の向上及びその期間の短縮を図るものであり、当該施策により採算性向上を推進しております。

## (2) カラオケ事業

当事業においては、カラオケボックスの運営を主に福岡県を中心に行っております。「コロッケ倶楽部」の屋号で展開を図っております。

カラオケ事業における店舗は、1店舗当たりのボックス数は30室程度の規模を基本としております。また、年中無休を基本とし、24時間営業の店舗も多く競合他社との差別化を図るとともに、昼間の営業においてはランチとカラオケのセット提供等により、夜間の営業においては食事付きコースや飲み放題コース等の展開による飲食比率の向上等を図っております。また、子どもからお年寄りまで幅広い顧客層の取り込みを目指した店舗展開を推進しております。

なお、出店数は、当連結会計年度末現在、カラオケ店舗96店舗を出店しております。

### (店舗展開について)

当連結会計年度末現在の出店地域は下表のとおりであり、福岡県を中心とする九州各県及び山口県、広島県、三重県、滋賀県、兵庫県、静岡県、東京都、茨城県、神奈川県に店舗を展開しております。

当社グループにおいては、平成20年頃までは、九州及び山口県の郊外型の店舗を中心に出店を行っておりましたが、カラオケ業界の市場動向等を考慮して、近年はより集客力が高いと考えられる都市部及び繁華街等への出店に注力しております。

	東京都	神奈川県	茨城県	静岡県	三重県	滋賀県	兵庫県	広島県	山口県	福岡県	佐賀県	長崎県	熊本県	大分県	宮崎県	鹿児島県	沖縄県
店舗数	5	2	1	1	1	1	2	3	9	37	4	3	4	7	6	4	6

## (3) 飲食事業

当事業においては、主に居酒屋店舗等の運営を九州各県を対象として行っております。店舗コンセプトの異なる複数の店舗形態(業態)での展開を行っており、「かんてきや」(主にサラリーマン層が対象)、「素巣(すす)」(主に女性顧客が対象)、「再生酒場」(低価格居酒屋)等を展開することにより、幅広い顧客層の取り込みを図っております。また、既存店舗について店舗形態を変更しリニューアルすること等により、顧客を飽きさせずに集客を伸ばす取組みを行っております。

なお、出店数は、当連結会計年度末現在、国内で居酒屋23店舗、海外(タイ)で居酒屋3店舗を出店しており、26店舗となります。

## (4) 不動産事業

株式会社さわやか倶楽部において賃貸マンションの賃貸業務と不動産物件の売買・仲介業務、株式会社ボナーにおいて、賃貸マンションの賃貸・管理業務と不動産物件の売買・仲介業務を行っております。

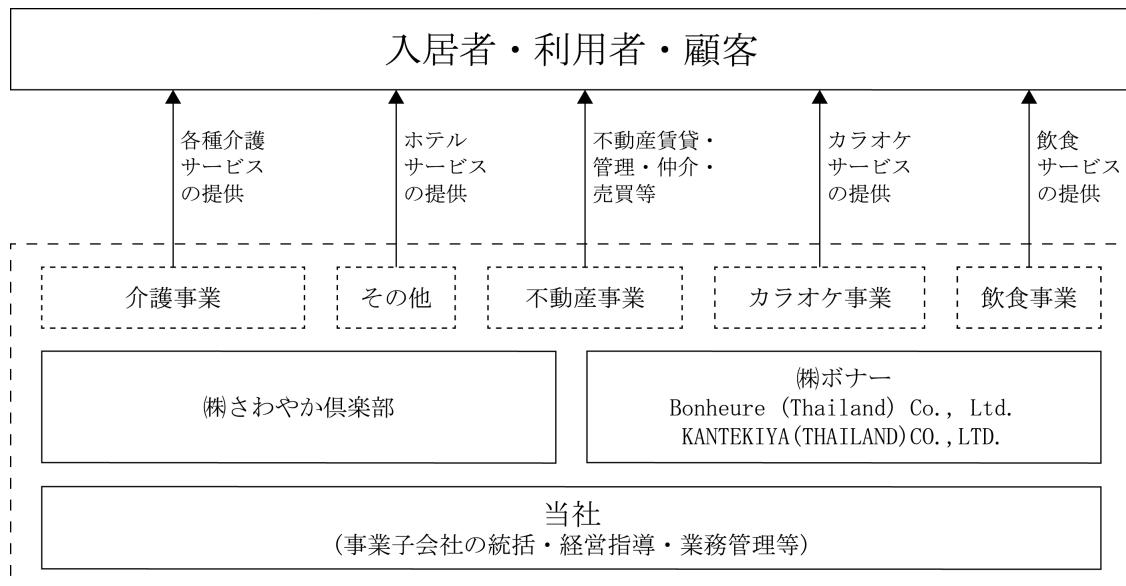
## (5) その他

株式会社さわやか倶楽部のホテル部門において、住宅型有料老人ホームとの併設型温泉付きホテル2ヶ所を大分県別府市にて運営しております。一般顧客の利用に加えて、併設の介護施設及び当社グループの他の介護施設の入居者等のレクリエーション利用も行っております。

なお、当社は特定上場会社等に該当し、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準のうち、上場会社の規模との対比で定められる数値基準については、連結ベースの計数に基づいて判断することとなります。

[事業の系統図]

事業の系統図は以下のとおりです。



#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金	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) 株式会社さわやか俱楽部 (注2、4)	福岡県北九州市小倉北区	200,800千円	介護事業・不動産事業・その他	100.0	当社は、主に経営指導、債務保証、資金の貸付、事務所の賃貸を行っております。役員の兼任…6名
株式会社ボナー <sup>(注2、4)</sup>	福岡県北九州市小倉北区	84,800千円	カラオケ事業・飲食事業・不動産事業	100.0	当社は、主に経営指導、債務保証、事務所の賃貸を行っております。役員の兼任…5名
Bonheure (Thailand) Co., Ltd. (注5)	タイ王国バンコク	6,000千THB	飲食事業	100.0 (99.0)	KANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD. が51%、(株)ボナーが48%、当社が1%出資する当社の連結子会社（孫会社）であります。
KANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD. (注5)	タイ王国バンコク	4,000千THB	飲食事業	100.0 (99.0)	Bonheure (Thailand) Co., Ltd. が51%、株式会社ボナーが48%、当社が1%出資する当社の連結子会社（孫会社）であります。

- (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 特定子会社であります。  
 3 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
 4 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。なお、これらの会社の最近事業年度における主要な損益情報等は下記のとおりです。  
 5 「議決権の所有割合」欄の（内書き）は間接所有割合であります。

#### 主要な損益情報等

名称	売上高(千円)	経常利益(千円)	当期純利益又は当期純損失(△)(千円)	純資産額(千円)	総資産額(千円)
株式会社さわやか俱楽部	15,134,841	632,511	457,687	6,885,483	18,164,758
株式会社ボナー	10,079,475	379,244	△388,425	4,465,950	10,848,724

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成29年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
介護事業	1,687 [ 292]
カラオケ事業	115 [ 806]
飲食事業	87 [ 160]
不動産事業	7 [ —]
その他	13 [ 30]
全社(共通)	26 [ —]
合計	1,935 [1,288]

(注) 1 従業員数は就業人員であります。

2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員（1日8時間換算）であります。

3 全社（共通）は総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

### (2) 提出会社の状況

平成29年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
26 (—)	42.5	8.4	4,539

セグメントの名称	従業員数(名)
全社(共通)	26 (—)
合計	26 (—)

(注) 1 従業員数は就業人員であります。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における我が国の経済は、政府の経済政策等を背景に緩やかな回復基調にありましたが、米国新政権の誕生とその政策の動向、英国のEU離脱問題の行方など不確定な要素も多くあり、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような経営環境下におきまして、当社グループでは、各セグメントで事業戦略に基づく営業活動等を積極的に推し進めてまいりました。また、介護事業、カラオケ事業、飲食事業間において、相互のシナジー効果を向上させるよう様々な取り組みを企画し実践するなどして、積極的にサービスの付加価値向上に努めました。

経費面におきましても、コスト削減を進めることで経営の効率化を行い業績の安定化を図りました。

この結果、当連結会計年度の売上高は25,318,306千円（前年同期比5.9%増）、営業利益は777,564千円（同504.0%増）、経常利益は1,008,436千円（同210.4%増）となりました。また、前連結会計年度においては、介護付有料老人ホーム4施設のセールアンドリースバック取引及びカラオケ機器の売却、土地の売却に伴い固定資産売却益が発生したことなどから特別利益として1,469,963千円を計上しておりますが、当連結会計年度においてはセールアンドリースバック取引を実施しておらず特別利益は48,166千円のみの計上となったことに加えて、カラオケ事業、飲食事業及び不動産事業における固定資産の将来の回収可能性を検討した結果、帳簿価額を回収可能価額まで減損処理することとし、減損損失896,281千円を計上したことなどから親会社株主に帰属する当期純利益は923,108千円減少し、59,987千円（同93.9%減）となりました。

各セグメントの業績は以下のとおりであります。

#### ①介護事業

介護事業におきましては、介護付有料老人ホーム2カ所を開設したほか、グループホーム1カ所、ショートステイ2事業所、訪問看護ステーション2事業所、障がい児通所支援事業放課後等デイサービス7事業所を新規開設するなど、積極的な展開を図りました。また、グループホーム及びデイサービスセンターそれぞれ1カ所を買収により取得しております。これらにより、当連結会計年度末時点での営業拠点は81カ所151事業所となりました。既存施設におきましては、空室を減らすために、近隣の病院や居宅介護支援事業所への訪問による連携の強化を推進することで入居率の安定化を目指した結果、当連結会計期間での既存施設の平均入居率は92.3%となりました。（前期平均89.6%）。また、4月中旬に発生した熊本地震における被災高齢者の方の無償受け入れを表明し、延べ38名の方にご入居して頂きました。これらの結果、売上高は14,431,417千円（前年同期比12.4%増）、セグメント利益は993,540千円（同124.9%増）となりました。

#### ②カラオケ事業

カラオケ事業におきましては、飲み放題のコースなどの獲得強化に努めるとともに、引き続きスマートフォン向けのモバイル会員の勧誘を行うなどしてリピート客の増加を図ったほか、飲食店の情報サイトを積極活用し集客の向上に努めました。しかしながら、4月に発生した熊本地震による影響で、同県内の3店舗が1週間程度休業することになったほか、九州全般の地域で集客が減少傾向となりました。この結果、売上高は8,138,687千円（前年同期比4.9%減）、セグメント利益は770,146千円（同23.5%増）となりました。なお、当連結会計年度において福岡県に1店舗の新規開店、退店を2店舗行ったことから、当連結会計年度末時点での店舗数は96店舗となりました。

### ③飲食事業

飲食事業におきましては、新規出店を2店舗行いました。また、既存店の業態変更を2店舗、閉店を4店舗行つたことにより、当連結会計年度末時点での店舗数は国内23店舗、海外3店舗となりました。既存店舗におきましては、集客が減少傾向にあるため、タイムサービスの実施による集客の増加を図ったほか、法人顧客の獲得を目指し、企業訪問をするなどして、宴会需要等の獲得に努めました。しかしながら、カラオケ事業と同様に、熊本地震による影響から、1店舗が1週間程度の休業となり、また集客も減少傾向となつたことなどから、売上高は1,849,813千円（前年同期比4.1%減）、セグメント損失は45,142千円（前年同期はセグメント損失35,016千円）となりました。

### ④不動産事業

不動産事業におきましては、販売用不動産の売買及び賃貸不動産の仲介業務等を中心に行っております。この結果、売上高は651,134千円（前年同期比109.2%増）、セグメント利益は111,434千円（同28.8%増）となりました。

### ⑤その他

その他におきましては、ホテル事業において、宿泊客の増加、宴会の獲得、日帰り入浴の促進等に取り組みましたが、4月の熊本地震の影響を大きく受け、来館客は減少しました。この結果、売上高は247,252千円（前年同期比5.6%減）、セグメント損失は25,595千円（前年同期はセグメント損失12,999千円）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べて331,610千円減少し、8,969,729千円となりました。

各キャッシュ・フローの状況については下記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、1,795,944千円（前年同期は888,908千円の収入）となりました。収入の主な内訳は税金等調整前当期純利益が139,508千円、減価償却費の計上が1,198,858千円、減損損失の計上が896,281千円であり、支出の主な内訳は売上債権の増加額が168,379千円、ポイント引当金の減少額が158,095千円、法人税等の支払額が169,325千円であります。

##### (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、1,878,598千円（前年同期は1,901,391千円の収入）となりました。収入の主な内訳は投資有価証券の売却による収入が117,237千円、定期預金の払戻による収入が197,886千円、保険積立金の解約による収入が380,872千円であり、支出の主な内訳は有形固定資産の取得による支出が2,146,915千円、子会社の合併による支出が152,679千円、保険積立金の積立による支出が193,920千円であります。

##### (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、246,424千円（前年同期は4,491,739千円の支出）となりました。収入の主な内訳は長期借入れによる収入が2,936,000千円、自己株式取得目的の金銭の信託の払戻による収入が229,251千円であり、支出の主な内訳は長期借入金の返済による支出が2,598,523千円、割賦債務の返済による支出が595,616千円であります。

## 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) 受注状況

該当事項はありません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における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	販売高 (千円)	前年同期比(%)
介護事業	14,431,417	12.4
カラオケ事業	8,138,687	△4.9
飲食事業	1,849,813	△4.1
不動産事業	651,134	109.2
その他	247,252	△5.6
合計	25,318,306	5.9

(注) 1 セグメント間取引については相殺消去しております。

- 2 当連結会計年度のその他は、介護事業・カラオケ事業・飲食事業・不動産事業以外の合計であり、株式会社さわやか俱乐部のホテル事業が該当します。
- 3 前連結会計年度及び当連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度		当連結会計年度	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
福岡県国民健康保険団体連合会	4,310,945	18.0	4,671,937	18.5

4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当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) 経営方針

当社グループは、平成18年10月の設立以来、『幼・青・老の共生』をコンセプトに事業子会社である株式会社さわやか俱乐部、株式会社ボナーを通じ、高齢者介護施設の運営、カラオケ・飲食店舗の運営、不動産事業等の事業活動を展開してまいりました。現在は介護事業・カラオケ事業・飲食事業を3本柱として、地域社会に必要とされる企業となること及び顧客に安心・信頼していただけるサービスの継続的な提供を行うことを経営課題として日々事業活動に取り組んでおります。

#### (2) 経営環境

当社グループが参画する主要3事業を取り巻く環境は、介護事業では、高齢化社会を背景に需要が拡大していくものと認識しております。また平成22年6月には、特別養護老人ホームなど介護施設の総利用者数を一定の範囲に抑える総量規制を後押ししている参酌標準を撤廃し、第5期介護保険計画(平成24年度～平成26年度)から、各都道府県が地域の実情に応じて策定可能とすることが閣議決定されたことを受け、これまで以上に地域において、その実情に応じた基盤整備が進んでいくものと考えられます。従いまして、当社グループを中心として取り組んでいる特定施設の開設も、より市町村との繋がりを密にし、公募等の情報を適時に把握していくことが必要となると考えられます。また、平成27年度介護報酬改定において改定率が2.27%引き下げとなったことは、介護事業者の収益面にマイナスの影響を与えただけでなく、介護保険サービスを利用する被保険者においても大きな影響があると考えられ、これまで以上に健全な運営を行う基盤の整った介護事業者が求められるものと考えられます。

カラオケ事業におきましては、カラオケボックス業界の市場規模が縮小傾向にあり、事業者間での競争が激化していると認識しております。今後におきましても、少子化の影響で主要な客層である10代から20代の利用が徐々に縮小していくと考えますが、一方で団塊世代の定年後の余暇需要が新たなマーケットとして期待される点や、平成19年度以降のカラオケ参加人口がほぼ横ばいであることなどを踏まえると、今後も参加人口については現状とほぼ変わらずに推移するのではないかと考えられます。

飲食事業のうち、当社グループが主に参画している居酒屋業界におきましては、長引くデフレや「若者のアルコール離れ」等からの影響で、市場規模が縮小傾向にあると認識しております。今後もこの傾向は継続すると考えられるため、アルコール以外の商品の充実や食品の質・品揃えの向上、接客サービスでの差別化、コンセプトを含めた店舗の特徴などのさらなる充実を図る必要があると考えられます。また、海外における日本食需要の高い地域での出店においても継続して検討を行ってまいります。

このような事業環境の下、当社グループは各事業分野において、課題の対処を強化し、顧客の要求に速やかに対応するとともに、地域社会との繋がりを深め、信頼関係を構築していくことで、競合他社との差別化を行ってまいります。さらに従業員の教育を徹底し、専門知識の習得とサービスの質を高めることにより、一層の企業体質の強化を図ってまいります。

#### (3) 目標とする経営指標

当社グループが重視している経営指標は営業利益率であります。各事業セグメントにおいて、入居者や顧客のニーズの把握に努め、それらを迅速かつ的確に事業に反映することで業績の向上を図るとともに、コスト管理に注力し堅実な事業運営を行うことで安定的な運営基盤の構築を行ってまいります。その結果として、連結売上高営業利益率10%を確保し、維持することを目標として定めております。

#### (4) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループを取り巻く環境は、各セグメントにおいて、その状況にも相違があります。介護事業におきましては、今後日本国内の高齢化が加速して行くと考えられている現状において、これまで以上に利用者、入居者との信頼関係を構築していく必要があると考えられます。また一方でカラオケ事業、飲食事業におきましては、環境は一段と厳しいものになると予想されており、企業間、店舗間における競合への対応が必要となると考えられます。

このような状況の下、当社グループでは、主要となる事業セグメントにおいて、個々の持つ特徴を強く打ち出し差別化を図っていきたいと考えております。

セグメント別には次の目標を掲げております。

##### ①介護事業

年間5～10施設の介護施設の新規開設を予定しております。全国展開を確実に推進するため、新たに進出する地域において地域社会との交流を活発に行い、認知度と信頼関係を強化するとともに、高齢者サービスへの需要に対して適時に対応することでビジネスの拡大を図ってまいりたいと考えております。

また、安定した施設開設を行うためにも、物件の情報収集と、行政機関との関係の構築を行ってまいります。

##### ②カラオケ事業

年間5店舗程度の出店を予定しております。ただし、出店地域及び方針等に関しましては、経済環境及び消費動向等を慎重に見極めて、柔軟に計画を進めてまいります。全国展開を進捗させることで企業の認知度、関心、注目度を高めていくことが可能となると考えております。

また、既存店舗におきましては、来店客数の増加を見込むため、アプリ会員や65歳以上のゴールドメンバーを積極的に募集し、リピート率の向上に努めてまいりたいと考えております。

##### ③飲食事業

新規出店は業態変更等を含めて年間2店舗程度と考えており、既存店の店舗力の強化に注力をして行きたいと考えております。国内ではサービスや商品の強化を随時行うことで、顧客の信頼や安心感を高め客数の向上を図るとともに、店舗の個性を磨き、足を運んで頂ける店舗づくりを行うことで、消費環境の変化などの影響を受けない体質へと改善して行きたいと考えております。海外においては、日本食の需要の高い地域での出店も検討してまいります。また、継続して、カラオケ店舗と居酒屋店舗の顧客の回流を促進することで、効率的に収益の向上を図ってまいります。

##### ④不動産事業

主に、賃貸マンションの賃貸・管理業務と不動産物件の売買・仲介業務を行う予定です。また、不動産市況等の情勢を見極め、販売用不動産などの調査も適宜行い、迅速に対応してまいります。

#### (5) 対処すべき課題

当社グループは「幼・青・老の共生」をコンセプトとして、「幼年～青年～老年、共に楽しく過ごせる社会作り」を目指し、介護施設やカラオケ店舗の運営を中心とした事業展開を図っております。

今後は、更なる広域展開を志向し、当社グループのコンセプトやブランドイメージを全国的に定着させるべく、各事業子会社、各事業セグメントにおける対処すべき課題を適宜精査し、その都度適切な対応策を講じてまいります。

当社グループとして、現在事業の拡大・推進にあたり重要な課題として認識している事項は、以下のとおりあります。

(全社)

##### ① 人材育成の方針

当社グループの属する介護業界、カラオケ業界及び飲食業界では慢性的に労働力不足の問題を抱えております。当社グループにおきましては、対応策として採用に力を入れるのはもちろんですが、OJTを中心とした技術指導だけではなく、従業員研修制度に基づく各種取組みにおいて個々の成長をフォローし、職責や当社グループに対するロイヤリティーを高めることで定着率の安定化を図ってまいります。

## ② 管理体制の強化

当社グループとして、今後事業規模を拡大していくにあたり、人材の育成とともに管理体制を強化し、企業統治をより機能的に行っていくことが重要であると考えております。当社グループにおいては、管理・統制機能を担う各管理部門及び経営企画室を持株会社である当社に集約し、企業グループとして一体的な管理ラインを構築・運用することで、正確かつ効率的な企業統治に努めております。

### (介護事業)

#### ① 事業展開地域の拡大

当社グループは、九州を中心に介護施設及び事業所を展開してまいりましたが、事業の中心たる介護付有料老人ホーム（特定施設入居者生活介護）については、介護保険施設等にかかる総量規制の対象となっていることから、従来以上にスピード感をもって新規開設を図るべく、全国の自治体による公募に参加し、開設の認可を得られるよう努めると同時に、業界再編に伴う既存施設のM&A案件の情報等も積極的に収集するなどして、事業規模拡大方策を検討してまいります。なお、全国各地域を対象として考えておりますが、当該地域における事業展開の将来性を判断するにあたり、高齢者の居住状況や同業他社の有無、運営状況については、十分に調査を行っております。

#### ② 接遇レベルの向上

当社グループの介護施設の入居者のほとんどの方が要介護認定者であり、そのような方々に快適な生活を提供するためには、自立支援の観点を持ち、過剰なサービスとならないために配慮することが不可欠であり、その見極めには知識や経験、正しい情報が必要となります。それらを適切に行っていくためにも、自社の研修制度を充実させ、それらを通じて、従業員の能力向上を図るとともに、本質的なサービスの質の向上を果たし、少しでも多くの入居者の満足感や信頼が得られるように努めております。

#### ③ 施設レベルの向上

介護施設において、利用者に安心、安全にお過ごし頂くためには、介護職員による接遇レベルの向上のみならず、施設の安全性や信頼性を確保する必要があります。当社グループでは、災害時を想定した防災訓練の実施や、日々のクリンリネスの徹底、厨房の衛生検査の実施などにより、安全、衛生管理に取組んでおります。また、介護事業においては、介護保険法や老人福祉法をはじめとする関係法令の周知は不可欠であることから、研修委員会等を通じて知識や技術指導を行うとともに、コンプライアンス委員会主導の下、コンプライアンス推進会による法令全般に係る指導の徹底に努めております。

#### ④ 有資格者の確保

介護サービスの提供にあたり、看護師やケアマネジャー、介護福祉士等の有資格者の確保は不可欠であり、法令遵守の観点からも、有資格者の安定した雇用は重要な課題であると考えております。当社グループでは、有資格者の採用にあたって、知識・経験等を十分に考慮するとともに、入社後においても、能力や実績に応じて適宜待遇面の見直しを行うなどして、安定的な採用と定着率の向上を図っております。

## (カラオケ事業)

### ① 遠隔店舗の店舗力強化

当社グループのカラオケ事業は、福岡県を中心とした九州・山口地区から三重県、滋賀県、広島県、東京都、兵庫県、茨城県、静岡県、神奈川県への進出を果たし、広範囲に渡る地域展開への足がかりをつくってまいりましたが、新規に参入した遠隔地域における店舗のブランドイメージ定着、収益確保には時間を要する現状があります。このため、今後全国展開を推進するにあたり、屋号である「コロッケ倶楽部」の知名度の向上を図る必要性を感じており、積極的な宣伝活動の推進や、地域の競合他社や顧客の情報収集をこまめに行うことで、客観的に店舗のサービス力、商品力を評価し、迅速に見直しを行う体制の構築に努めてまいります。

### ② 競争激化と他社との差別化

カラオケ事業者各社の出店は、当社グループと同じく都心、駅前及び繁華街立地が中心となる傾向にあり、各地域での競合が激しさを増しております。当社グループとしては、繁華街立地で見込みやすい宴会需要に対して、コースメニューを充実、飲み放題・歌い放題プランの種類を増やすなどして他社との差別化を図っております。

## (飲食事業)

### ① 競争激化と他社との差別化

国内飲食業界においては、顧客の消費意欲の減退に伴い競争が激化しており、今後もその状態が継続すると考えられます。当社グループにおいては、競争力のある商品力、サービス力、価格設定等を隨時検討するとともに、既存店舗の業態変更やリニューアルを行うなどして、対応策を講じてまいります。また、日本食の需要の高い海外での店舗展開についても引き続き検討してまいります。

### ② 商品力、接客の強化

当社グループでは、顧客のニーズを汲んだ商品提供を適時に行うために、料理長会議を月一回実施しており、既存商品のブラッシュアップや新商品の開発に取組むとともに、品質や安全性について研鑽を積んでおります。また、接客についても、積極的な採用活動による優秀な人材の確保と教育・研修を通じたサービススキルの向上を図っております。

### ③ 衛生管理の強化

衛生上の事故を予防し、顧客の信頼を保つことは、飲食事業を継続的に運営する上での前提となります。当社グループでは、専任の環境パトロール担当者を設置し、クリンリネスのチェックを行っている他、カラオケ事業を含めた全店舗において外部業者による定期的な衛生検査を導入しており、客観的な検証を通して衛生管理の精度の向上に努めています。

## 4 【事業等のリスク】

当社グループの事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項を以下に記載しております。あわせて、必ずしもそのようなリスクに該当しない事項についても、投資者の判断にとって重要であると当社が考える事項については、積極的な情報開示の観点から記載しております。なお、本項の記載内容は当社株式の投資に関する全てのリスクを網羅しているものではありません。

当社は、これらのリスクの発生可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の迅速な対応に努める方針であります。当社株式に関する投資判断は、本項及び本項以外の記載内容もあわせて慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。本項記載の将来に関する事項は、当連結会計年度末日現在において当社が判断したものであります。

### 1. 介護事業について

#### (1) 介護保険制度について

当社グループの介護事業については、介護保険制度に基づき行われるサービスが中心であり、サービス内容、報酬、事業所展開及び運営、その他事業全般に関して、介護保険法及び各関連法令等による法的規制を受けております。

介護保険制度については、5年ごとの制度の見直し及び改定が、また、3年ごとに介護報酬の改定が行われることになっております。直近では平成27年4月に実施されており、当該改定においては、介護報酬全体が2.27%減額となり、これらの影響から当社介護施設の介護報酬にかかる受取額は減額となりました。

今後も、法令及び制度の変更により何らかの規制強化等が生じた場合には、サービス内容の変更や各種対応が必要となるほか、当社グループの事業展開に影響を及ぼす可能性があり、また、介護報酬の改定に際しては、当該事業の収益又は採算性等に影響を及ぼす可能性があり、これらの要因に起因して当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

特に、少子高齢化による保険料負担の状況や介護保険財政等の問題から、将来においてその枠組み等に大幅な変更が生じた場合には、当社グループの事業展開に重大な影響が生じる可能性があります。

#### (2) 有資格者及び人員の確保について

介護事業において提供する各種サービスについては、介護保険法に基づく事業者として有資格者の配置を含む一定の人員基準等が定められております。当社においては、当該基準を満たすため、有資格者等を含む人材獲得及び自社教育等による人材育成に努めております。

当社グループは、現時点において人員確保に関して重大な支障は生じていないものと認識しておりますが、今後の事業展開及び拡大に際して十分な人員確保が困難となった場合又は既存人員の流出等が生じた場合には、サービス品質の低下や介護報酬の減算、介護サービスの継続提供が困難となる可能性があるほか、人員確保のための待遇の見直しや求人のためのコスト負担増加等が生じる可能性があり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 高齢者介護における安全衛生管理について

介護事業における入居者及び利用者の大半は、要支援又は要介護認定を受けている高齢者であり、各介護サービスにおいて転倒・転落事故、食中毒、集団感染等が発生する可能性があります。

当社グループにおいては、施設人員の十分な配置、接遇・サービスにかかる教育研修や各種マニュアルの整備及び徹底、衛生管理及び設備等にかかる安全管理等について一層の強化に努めておりますが、上記事項等にかかる不測の事態が生じた場合、その要因等により当社グループの過失責任が問われる可能性があり、損害賠償請求や行政による指導又は処分が生じる可能性があるほか、当社グループの事業所運営に対する著しい信頼低下等が生じ、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 介護施設の展開方針について

当社グループの介護事業においては、介護付有料老人ホームを中心として新規事業所の開設を行っていく方針であります。

介護付有料老人ホームは、平成18年4月より介護保険施設等にかかる総量規制の対象となり、各地域における新規施設の開設等は、各自治体の介護保険事業計画に基づく公募等により決定されております。このことから、展開する地域や居室数等について中期的な展開が想定し難い状況があり、また、公募において選定されない可能性があることから、当社グループにおいて必ずしも希望に沿った事業所展開が実現できる保証はなく、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 競合について

介護保険制度の開始以降、介護サービス利用者は増加傾向にあり、今後も少子高齢化の進展に伴い利用者は増加基調が続いているものと予想されております。また、介護関連サービス市場の拡大が予測されており、比較的に参入障壁が低いこともあり、医療法人や社会福祉法人及び各種事業会社等が参入し競合が生じております。今後において新規参入等により一層の競争激化が生じた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (6) 地域関係機関との連携について

介護事業における各施設は、地域に密着した事業運営を行っており、各地域における行政機関や医療機関等の各関係機関、ケアマネジヤーやソーシャルワーカー等との連携が必要であり、その信頼関係が事業展開において重要な要素であるものと考えております。当社グループのサービスや施設運営等における対応不備や、事故やトラブルの発生、その他の何らかの要因により信頼が低下した場合には、当社グループの施設運営、サービス提供、利用者獲得等に支障が生じ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (7) 風評等の影響について

介護事業においては、利用者やその家族等による当社グループ及び施設等に対する評判や信用等は、施設運営に対して大きな影響力を有しております。当社グループは、利用者ニーズに対応したサービス品質等の向上に努めていますが、何らかの要因により当社グループ及び施設等に関して評判が著しく低下する又はネガティブな風評が生じる等の状況が発生した場合、新規利用者の獲得や施設稼働率の維持が困難となり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (8) コンプライアンスについて

介護業界は、前述のとおり各種法令等による規制を受けており、これら法令等を遵守するため、強固なコンプライアンス体制の構築が求められております。当社グループにおいては、事業所運営における法令遵守の徹底、業務上の人為的ミス及び不正行為等を防ぐため業務管理体制及び内部牽制機能の強化に努めております。今後の事業展開において、これら体制が十分に機能しなかった場合、業務管理上の問題が生じ、当社グループの事業運営に影響を及ぼす可能性があります。

#### (9) 介護施設の賃借について

当社グループの介護施設のうち56ヶ所は賃借方式(自社開発施設のセールアンドリースバック案件を含む)であり、施設ごとに家主との間で賃貸借契約を締結しております。契約期間は主に20年～30年(更新あり)であり、賃料は主に2年～5年ごとに協議の上で改定することとしております。

当社グループは、比較的長期間の契約を結ぶことにより施設運営の安定的な継続を確保しておりますが、一方で、当該契約について途中解約は困難であり、短期間における施設閉鎖や賃料改定が困難であることから、各施設において稼働率の著しい低下や近隣の賃料相場の低下等が生じた場合には採算悪化等が生じ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (10) 「さわやか」の名称について

当社グループの介護事業においては、「さわやか」の名称を社名及び施設名として使用しております。「さわやか」については、一般名称とされ商標登録の対象とすることが困難であることから、当社グループは、施設名(例えば、「さわやか螢風館」等)による商標登録を行っております。

一方、既に全国に「さわやか」の名称を使用した介護施設等が多数存在しており、当社グループ以外のこれら施設等において事故や不祥事等が発生した場合、当社グループの施設と誤認される可能性があり、当社グループの介護事業に予期せぬ風評被害等が発生する可能性があります。

## 2. カラオケ事業及び飲食事業について

#### (1) 外部環境について

経済の先行きへの懸念に伴う消費意欲の落ち込みや、多数の事業者間の競合状態に起因する価格競争の激化などの要因から、レジャー市場及び外食市場はいずれも縮小傾向にあり、当社グループのカラオケ事業及び飲食事業を取り巻く経営環境は厳しい状態が続いております。

当社グループでは、カラオケ事業におけるコースメニュー やサービスプランの拡充、飲食事業における低価格商品の品揃え強化、既存店の改裝や業態転換等によって顧客満足度の維持・向上に努めておりますが、これらの施策が顧客に受け入れられない場合、あるいは同業他社による新規参入等による競合環境が深刻化した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 出店政策等について

当社グループは、現在、カラオケ事業及び飲食事業において、都市型店舗の展開を志向し、繁華街を中心とした出店を強化しております。新規店舗については、不動産業者や取引先金融機関等からの情報をもとに、積極的に物件の確保に努めていく方針ですが、賃料や商圈人口あるいは競合他社の状況の観点から、必ずしも当社の希望する条件に合致する物件が確保できる保証はありません。また、実際の出店にあたっては慎重に検討を重ねておりますが、仮に当社グループの計画に見合った物件を確保した場合においても、当初想定した収益の確保が困難となる可能性もあり、これらの要因により当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

なお、カラオケ事業及び飲食事業における店舗はその大半を賃借する方式を基本としておりますが、これに係る差入保証金に関して、賃貸人の財政状態が悪化するなどの要因により回収不能となった場合又はその他賃貸人の理由により返還されない場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 食材仕入について

近年、輸入食品による健康被害や、食品の偽装表示、あるいは牛肉の生食に起因する食中毒の発生等、消費者の「食の安全性」に対する信頼を損なう問題が頻発しております。当社グループでは、カラオケ事業・飲食事業における料理の提供に加え、介護事業においても給食を扱っており、安全な食材の安定的な確保に向けて、仕入先との一層の協力関係構築を行ってまいりますが、今後も同様の事件・事故が発生し、消費者の不安心理が高まるなどの事態が生じた場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

また、天候不順や災害等の外的要因による米や野菜等の農作物の不作や、仕入先の環境変化等に伴う食材価格の高騰があった場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 衛生管理について

当社グループのカラオケ事業及び飲食事業の店舗は、食品衛生法の定めに基づいて、食品衛生管理者を置き、管轄保健所を通じて営業許可を取得しております。当社グループでは、各店舗における衛生管理に係るマニュアル等の整備及び従業員に対する教育指導の徹底に加え、外部の専門業者による各種衛生検査を定期的に実施するなど衛生対策の強化に努めておりますが、万一、当社グループの店舗にて、食中毒などの衛生問題が発生した場合は、一定期間の営業停止等の処分を受ける恐れがある他、企業イメージの低下による顧客離れが起こり得ることから、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 法的規制について

当社グループの運営する店舗には、福岡県における「青少年健全育成条例」をはじめとした、各都道府県の制定する規制を受けているものがあります。当社グループでは、法令遵守の観点のもと、顧客の年齢確認の実施及び不適切な飲酒・喫煙あるいは深夜帯利用の防止等に努めておりますが、万一、当社グループがこれらの規制に違反した場合には、当社グループへの信頼が損なわれ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

また、条例の改正等に伴い規制の強化がなされた場合には、事業展開上の制約が発生し、何らかの対応が必要になり得ることから、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 3. 当社グループの営業地域について

当社グループは、各事業セグメントにおきまして、九州地区を中心に展開しております。これらのことから、現状において、九州地区における景気及び消費動向並びに高齢者人口の推移その他の影響を受けております。

また、当社グループの営業地域において地震・台風等の自然災害やその他大規模災害の発生や新型インフルエンザ等の感染症拡大が発生した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 4. 事業体制について

#### (1) 持株会社における管理体制について

当社グループは、持株会社形態を採用しており、持株会社である当社において事業子会社の経営指導を行うとともに各社の管理業務を集約・統括する体制を構築しております。

今後における事業展開及び拡大に際して、当該管理体制の一層の強化を図っていく方針ですが、人材確保及び育成、各種管理機能の強化等に支障が生じた場合、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (2) 労務管理について

当社グループにおいては、各事業の運営において多くの人員が必要であり、正社員及びパート・アルバイト等の臨時従業員を多く抱えております。また、介護事業及びカラオケ事業についてはともに24時間の就業体制が必要となることから、当社グループにおいては、これら事業運営に必要な人員の確保及び育成を図るとともに、労働関連法令を遵守した勤務形態・労働環境の確保及び管理に努めております。何らかの要因により問題が生じた場合には、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 顧客情報管理について

当社グループの介護事業及びカラオケ事業においては、顧客の個人情報を取り扱っております。これら個人情報の管理にあたっては、本社をはじめとする各事業所における書類の管理体制を強化、また、機微情報を含むデータについては、外部よりアクセスを遮断し、担当部門における一元管理を徹底するなど、細心の注意を払い、関連諸法令遵守に努め、情報漏洩防止に取り組んでおります。しかしながら、何らかの要因により顧客の個人情報が外部に漏洩する事態が発生した場合には、当社グループの情報管理能力に対する批判や責任追及を受ける恐れがある他、当社グループに対する顧客からの信頼が損なわれる可能性があり、当社グループの事業展開、経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### 5. 経営成績及び財政状態について

#### (1) 介護施設の新規開設による影響について

介護事業における介護施設の新規開設については、開設後の入居者・利用者の獲得に相応の期間を有するものであり、開設後においては入居者数及び利用者数が一定水準に至るまでの期間において費用負担が先行する傾向があります。これらのことから、介護施設の新設は短期的には当社グループの利益を圧迫する場合もあり、また、新規施設において入居者及び利用者の獲得に長期間を要する又は困難となる状況が生じた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 介護施設にかかるオフバランススキームの活用について

当社グループは、介護施設にかかる設備投資負担を軽減させる一つの方法としてセールアンドリースバック取引を活用しております。代表的なスキームは、自社開発した介護施設を国内外投資ファンド等が出資するS P Cへ売却すると同時にリースバックするものであります。

当社グループでは、このようなオフバランススキームの活用にあたり、会計士等専門家の判断を仰ぎ、その段階で適正と考えられる方式を採用しておりますが、会計基準の変更等、オフバランスが認められなくなる判断がなされた場合には、連結貸借対照表において介護施設及び未経過リース料の計上により総資産が増加し、自己資本比率が大幅に悪化する等、当社グループの財政状態に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(3) 介護施設のオフバランススキームによる業績等への影響について

当社グループは、前述のとおり、介護施設に関してオフバランススキームを活用しており、平成28年3月期連結会計年度においては4施設(売却価額3,700百万円)売却しております。(平成29年3月期は実施しておりません。)

当該売却に際しては、売却時の市場価格等の影響により、平成28年3月期連結会計年度には特別利益「固定資産売却益」937百万円が計上されております。

当該スキームによるリースバック取引については、自社保有時と比較して減価償却負担が軽減される一方で、施設賃借にかかるコストが発生し、介護施設にかかるコストは増加する傾向にあります。

なお、上記の介護施設売却資金については、主に金融機関からの借入金返済に充当しております。

当社グループは、今後も事業所展開や財政状態等を考慮の上で、当該オフバランススキームを活用していく方針でありますが、介護業界を取り巻く外部環境や契約相手先との売却及び賃借にかかる諸条件等の状況によっては当社グループが企図する対応が推進できる保証はありません。

(4) 有利子負債への依存について

当社グループは、介護事業における新規施設開設資金の一部、カラオケ事業及び飲食事業における出店資金の多くを金融機関借入等により調達しております。平成29年3月期連結会計年度末における連結有利子負債残高(注)は、11,727百万円であり、総資産額に占める比率は38.6%の水準であります。当社グループは、今後の新規施設・新規出店計画においても、主として金融機関借入等による資金調達により賄う計画であり、今後において大幅な金利変動が生じた場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、金融情勢の変化その他により取引金融機関の当社グループに対する融資姿勢に変化が生じた場合には、出店計画及び事業展開等に影響を受ける可能性があります。

(注) 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としています。

(5) 減損会計について

当社グループの各事業においては、事業環境の変化や経済的要因等により、事業所・店舗ごとの採算性が低下し損失計上が継続した場合には減損損失を認識する必要があり、当該状況により当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## 6. 訴訟リスクについて

当社グループの各事業においてサービス提供又はその他取引に関連して予期せぬトラブル・問題が生じた場合は、当社グループの瑕疵に関わらずこれらに起因する損害賠償を請求される、あるいは訴訟を提起される可能性があります。

これらの訴訟内容や損害賠償額及びその進展又は結果によっては、当社グループの経営成績及び財政状態並びに社会的信用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】

当社グループの介護事業にかかる介護施設については、当社連結子会社である株式会社さわやか俱楽部が家主より賃借する形態があるほか、同社が自社開発した介護施設を国内外投資ファンド等が出資するＳＰＣへ売却すると同時に賃貸借契約を締結しリースバックを行う形態があります。

また、同社所有の介護施設について、信託会社もしくは信託銀行との信託契約により取得した信託受益権をＳＰＣに譲渡すると同時に、信託会社等との間で賃貸借契約を締結しリースバックを行う形態も活用しております。

当連結会計年度末現在において、ＳＰＣもしくは信託会社、信託銀行等と当社グループの介護施設が締結している賃貸借契約は以下のとおりであります。

なお、これら賃貸借契約における契約期間は20年間(当該期間終了後は10年間の延長が可能)の長期契約であり、賃料は主に2年～5年ごとに協議の上で改定することとしております。また、各スキームにおいて関連するＳＰＣに対する当社グループの出資はありません。

(1) 当連結会計年度に新たに締結した介護施設のセールアンドリースバック取引にかかる賃貸借契約の締結について  
該当事項はありません。

(2) 当連結会計年度以前にセールアンドリースバック取引を行った介護施設の現在の賃貸借契約の状況について

賃貸人	施設名	契約期間
ヘルスケア＆メディカル投資法人	さわやか立花館（注）	平成20年1月30日～平成40年1月29日
ヘルスケア＆メディカル投資法人	さわやか和布刈館（注）	平成20年1月30日～平成40年1月29日
ヘルスケア＆メディカル投資法人	さわやか田川館（注）	平成20年1月30日～平成40年1月29日
合同会社SAMURAI	さわやか桜館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
合同会社SAMURAI	さわやか大畠壱番館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
合同会社SAMURAI2	さわやか直方館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
合同会社SAMURAI3	さわやか新門司館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
合同会社SAMURAI5	さわやか大畠弐番館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
合同会社SAMURAI4	さわやか福ふく館	平成23年1月21日～平成43年1月20日
合同会社SAMURAI6	さわやか東神楽館	平成24年3月6日～平成44年3月5日
合同会社SAMURAI7	さわやか新居浜館	平成25年9月30日～平成45年9月29日
合同会社SAMURAI7	さわやかシーサイド鳥羽	平成25年9月30日～平成45年9月29日
合同会社SAMURAI8	さわやか清田館	平成25年9月30日～平成45年9月29日
合同会社SAMURAI8	さわやか和布刈弐番館	平成25年9月30日～平成45年9月29日
合同会社SAMURAI8	さわやかみなど館	平成25年9月30日～平成45年9月29日
日本ヘルスケア投資法人	さわやか大畠参番館（注）	平成26年9月11日～平成46年11月30日
日本ヘルスケア投資法人	さわやか日の出館（注）	平成26年9月11日～平成46年11月30日
日本ヘルスケア投資法人	さわやかリバーサイド栗の木（注）	平成26年9月11日～平成46年11月30日
日本ヘルスケア投資法人	さわやか海響館（注）	平成26年3月28日～平成46年3月27日
日本ヘルスケア投資法人	さわやか鳴水館（注）	平成26年3月28日～平成46年3月27日
日本ヘルスケア投資法人	さわやかはーとらいふ西京極（注）	平成26年3月28日～平成46年3月27日
ジャパン・シニアリビング 投資法人	さわやか桜弐番館（注）	平成25年3月27日～平成45年3月27日

賃貸人	施設名	契約期間
LyciaML合同会社	さわやか野方館	平成22年6月9日～平成42年6月8日
LyciaML合同会社	さわやかパークサイド新川	平成24年3月6日～平成44年3月5日
LyciaML合同会社	さわやか枚方館	平成24年3月6日～平成44年3月5日
LyciaML合同会社	さわやかなんよう館	平成27年2月26日～平成47年2月25日
LyciaML合同会社	さわやか成田館	平成27年2月26日～平成47年2月25日
LyciaML合同会社	さわやかりバーサイド西脇	平成27年2月26日～平成47年2月25日
LyciaML合同会社	さわやか室蘭館	平成27年9月30日～平成47年9月29日
LyciaML合同会社	さわやか行橋式番館	平成27年12月25日～平成47年12月24日
イシカリML Trust合同会社	さわやか笠寺館	平成28年3月31日～平成48年3月30日
イシカリML Trust合同会社	さわやかなすしおばら館	平成28年3月31日～平成48年3月30日

(注) ヘルスケア&メディカル投資法人及び日本ヘルスケア投資法人ならびにジャパン・シニアリビング投資法人はヘルスケア施設特化型の投資法人です。

## 6 【研究開発活動】

当社グループでは、国立大学法人九州大学が採択された文部科学省の「革新的イノベーション創出プログラム（COI STREAM）」、「大学等シーズ・ニーズ創出強化支援事業（COI ビジョン対話プログラム）」の「高齢者の視点からのソーシャルインクルージョンCOI」事業へ参画し、産学官の連携を通じて、より高齢者のニーズにかなったサービスの開発や提供ができるように研究開発活動を行っております。

当事業では介護施設などで高齢者に関わる様々な気づきを対話によって収集・分析し、高齢化社会の重要課題を発見します。さらにプロトタイピング手法（試作品の作成・検証を反復すること）によって、アイデアの可視化・共有化を行い、事業化に結びつけることを目的としております。

当連結会計年度の研究開発費は1,487千円であり、主な取組及び成果は、以下のとおりであります。

なお、当社グループの研究開発活動は、セグメント区分における「介護事業」にて行われております。

（生きがいづくりに関する取組み）

弊社介護施設において、ワークショップを開催し、産学官からの参加者全員で介護施設の観察と介護施設の入居者へのインタビューを行い、デザイン思考によりユーザーのニーズや課題などを収集しております。

その上で、入居者個別のライフマップを作成し、今後の目標設定を行うとともに、その実践により生きがいを感じることのできる豊かな生活を実現することを目指しております。既に、複数の入居者において、ライフマップの作成と目標への取組みが進んでおります。

## 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】

文中に記載した将来に関する事項は、本報告書提出日現在において当社グループが判断したものであり、不確実な内容を含んでおり、将来の実績との間に差異が生じる可能性がありますので、ご留意ください。

### (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、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表作成にあたって、当連結会計年度末における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を与えるような重要な会計方針及び各種引当金の見積りの概要につきましては、「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」に記載されております。

### (2) 経営成績についての分析

#### ①売上高

売上高につきましては、25,318,306千円（前年同期比5.9%増）となりました。この増加の主な要因は、介護事業において前期開設した施設の入居者が増加したこと、また当期において新規の施設開設を介護付有料老人ホーム2カ所を開設したほか、グループホーム1カ所、ショートステイ2事業所、訪問看護ステーション2事業所、障がい児通所支援事業放課後等デイサービス7事業所を行ったことなどあります。

#### ②売上総利益

売上総利益につきましては、介護事業において既存施設の入居率が大きく改善したほか、前期に開設した施設の入居も順調に進んだことが要因となり、2,479,960千円（前年同期比45.9%増）となりました。

#### ③営業利益

販売費及び一般管理費につきましては、1,702,395千円（前年同期比8.4%増）となりました。主な内容は人件費及び公租公課のほか、IR等の費用となります。この結果、営業利益は、777,564千円（前年同期比504.0%増）となりました。

#### ④経常利益

営業外収益につきましては、348,504千円（前年同期比2.2%増）となりました。営業外費用につきましては、117,632千円（前年同期比18.8%減）となりましたが、これは支払利息が減少したことが主な要因です。この結果、経常利益は、1,008,436千円（前年同期比210.4%増）となりました。

##### ⑤親会社株主に帰属する当期純利益

特別利益につきましては、負ののれん発生益や投資有価証券売却益を計上するなどした結果、48,166千円(前年同期比96.7%減)となりました。特別損失につきましては、カラオケ事業において21店舗、飲食事業において居酒屋店舗6店舗、不動産事業において賃貸用店舗1戸の減損損失を計上するなどした結果、917,094千円(前年同期比236.2%増)となりました。この結果、親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、59,987千円(前年同期比93.9%減)となりました。

##### (3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因につきましては「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

##### (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度におきましては、主に介護事業における10ヶ所16事業所の開設やカラオケ店舗1店舗の新規出店、10店舗の既存店リニューアルに伴い2,654,940千円の設備投資を行いました。これらの設備投資においては、借入金及び自己資金等で賄っております。

主にこれらの理由に伴う、当社グループのキャッシュ・フローの状況及び財政状態は以下のとおりです。

##### (キャッシュ・フローの状況の分析)

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

#### (財政状態の分析)

当連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末と比べ556,533千円減少し、30,355,875千円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末より927,065千円減少し、13,171,850千円となりました。主な要因は、現金及び預金が522,041千円、その他（流動資産）が647,548千円減少し、売掛金が180,315千円、販売用不動産が100,743千円増加したこと等によるものです。

固定資産は、前連結会計年度末より370,532千円増加し、17,184,025千円となりました。主な要因は、建物及び構築物が226,831千円、土地が282,494千円、建設仮勘定が197,779千円、繰延税金資産が234,517千円増加し、その他（有形固定資産）が300,907千円、その他（投資その他の資産）が228,345千円減少したこと等によるものです。

当連結会計年度末における負債は、前連結会計年度末と比べ65,675千円減少し、15,560,977千円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末より175,870千円減少し、6,256,657千円となりました。主な要因は、1年内返済予定の長期借入金が146,641千円、ポイント引当金が158,095千円減少し、未払法人税等が54,607千円、その他（流動負債）が62,766千円増加したこと等によるものです。

固定負債は前連結会計年度末より110,194千円増加し、9,304,320千円となりました。主な要因は、長期借入金が484,118千円増加し、その他（固定負債）が405,096千円減少したこと等によるものです。

当連結会計年度末における純資産は、前連結会計年度末より490,857千円減少し、14,794,897千円となりました。主な要因は、剰余金の配当などにより利益剰余金が136,498千円、自己株式の購入により350,496千円減少したこと等によるものです。

また、資金の流動性については、当連結会計年度における流動比率は、210.5%となっており、今後、十分な流動性を確保するために、比率を高めてまいります。

#### (5) 介護施設に関するオフバランススキームの活用とセールアンドリースバック取引について

当社グループは、総資産圧縮による資産効率向上及び設備投資負担を軽減させることを目的とし、自社開発した介護施設において、セールアンドリースバック取引を活用しております。具体的には、介護施設のオフバランススキームにより、国内外の投資ファンド等が出資するS P Cへ売却すると同時にリースバックする取引が代表的なものであり、今後も自社開発物件については、検討の上で外部への売却及び賃借方式への切り替え等の対応を図っていく方針であります。これらの取引の活用は、施設運営の効率化を可能とし、介護事業の展開速度を速めるとともに、中長期的に継続して成長する上での一つの方策として位置付けております。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループは、当連結会計年度において2,654,940千円（介護事業の新規開設とカラオケ事業及び飲食事業の新規出店に関わる敷金・保証金等を含む）の設備投資を行いました。

介護事業におきましては、10ヶ所16事業所の新規事業所を開設しております。これらの新規施設の開設などにより1,603,764千円の設備投資を行いました。

カラオケ事業におきましては1店舗、飲食事業におきましては2店舗の新規出店を行いました。また、カラオケ事業において既存店のリニューアルを10店舗、飲食事業においては2店舗業態変更を行い、これらによりそれぞれカラオケ事業において705,052千円、飲食事業において285,429千円の設備投資を行いました。

また、不動産事業において8,100千円、その他において1,543千円、本社において51,050千円の設備投資を行いました。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成29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(千円)					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m <sup>2</sup> )	その他	合計	
本社事務所 (福岡県北九州市小倉北区)	全社又は共通	本社機能	924	—	—	11,296	12,221	26 [—]

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品及び無形固定資産であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 帳簿価額には、建設仮勘定の金額を含んでおりません。

3 現在休止中の設備はありません。

4 パートタイマーの最近1年間の平均雇用人員は1日1人8時間で換算しており、[]内に外数で記載しております。

## (2) 国内子会社

株式会社さわやか俱乐部

平成29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(千円)					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m <sup>2</sup> )	その他	合計	
さわやか柏館 (千葉県柏市)	介護事業	介護施設	757,194	—	297,259 (3,801.00)	19,347	1,073,802	13 [ 3 ]
さわやか立花式番館 (福岡県福岡市博多区)	介護事業	介護施設	806,288	12,533	45,838 (3,146.50)	492	865,152	6 [ — ]
さわやかいなざわ館 (愛知県稻沢市)	介護事業	介護施設	609,383	—	104,942 (2,265.00)	22,132	736,459	23 [ 2 ]
さわやか螢風館 (福岡県北九州市小倉南区)	介護事業	介護施設	442,758	0	91,604 (2,183.23)	884	535,246	38 [ 8 ]
さわやかハートピア明礬 (大分県別府市)	介護事業・ その他	介護施設・ ホテル	170,862	12,134	162,200 (17,265.71)	3,168	348,365	11 [ 13 ]
さわやかグループホーム い いくら (福岡県福岡市早良区)	介護事業	介護施設	185,771	—	96,271 (556.28)	3,011	285,054	13 [ 1 ]

## 株式会社ボナー

平成29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(千円)					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m <sup>2</sup> )	その他	合計	
アサノパティオ (福岡県北九州市小倉北区)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	47,700	—	429,152 (1,149.00 )	4,494	481,346	3 [ 9]
ハッピーバード南小倉店 (福岡県北九州市小倉北区)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	94,415	—	131,450 (1,576.87)	6,747	232,614	1 [ 9]
コロッケ俱楽部 大分光吉店 (大分県大分市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	59,492	—	111,304 (1,294.26)	5,612	176,409	1 [ 8]
コロッケ俱楽部八代店 (熊本県八代市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	114,044	—	—	11,537	125,582	2 [ 5]
コロッケ俱楽部大和駅前店 (神奈川県大和市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	71,553	—	—	44,961	116,514	3 [ 7]
コロッケ俱楽部新橋店 (東京都港区)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	51,267	—	—	54,626	105,893	1 [ 13]
コロッケ俱楽部大分都町店 (大分県大分市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	87,151	—	—	18,412	105,563	1 [ 6]
コロッケ俱楽部佐世保店 (長崎県佐世保市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	85,504	—	—	8,452	93,957	— [ 16]
コロッケ俱楽部住吉店 (福岡県福岡市博多区)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	73,334	—	—	14,951	88,286	1 [ 6]
コロッケ俱楽部浦添店 (沖縄県浦添市)	カラオケ 事業	カラオケ 店舗	62,806	—	—	25,203	88,010	— [ 13]
月の庭 (福岡県北九州市小倉北区)	飲食事業	居酒屋店舗	15,137	—	134,186 (387.10)	8	149,332	3 [ 3]
かんてきや浜松町店 (東京都港区)	飲食事業	居酒屋店舗	70,275	—	—	26,007	96,283	1 [ 6]
かんてきやかじ町店 (福岡県北九州市小倉北区)	飲食事業	居酒屋店舗	58,791	—	—	14,044	72,836	3 [ 8]
かんてきや博多本店 (福岡県福岡市博多区)	飲食事業	居酒屋店舗	16,935	—	—	28,872	45,807	3 [ 14]
宮崎再生酒場 (宮崎県宮崎市)	飲食事業	居酒屋店舗	30,024	—	—	7,401	37,425	3 [ 3]

- (注) 1 上記の金額には消費税等は含まれておりません。
- 2 帳簿価額のうち「建物及び構築物」は、建物、建物附属設備、構築物及び資産除去債務に関する除去費用の合計であります。
- 3 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品、無形固定資産、敷金及び保証金であります。
- 4 帳簿価額には、建設仮勘定の金額を含んでおりません。
- 5 現在休止中の設備はありません。
- 6 パートタイマーの最近1年間の平均雇用人員は1日1人8時間で換算しており、□内に外数で記載しております。
- 7 上記の他、主要な賃借及びリース設備として、以下のものがあります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	年間賃借料 (千円)
株式会社さわやか俱乐部	さわやかシーサイド鳥羽 (三重県鳥羽市)	介護事業	介護施設	110,400
	さわやか新居浜館 (愛媛県新居浜市)	介護事業	介護施設	104,000
	さわやか立花館 (福岡県福岡市博多区)	介護事業	介護施設	102,000
株式会社ボナー	コロッケ俱乐部浜松町店 (東京都港区)	カラオケ事業	カラオケ店舗	100,425
	かんてきや博多本店 (福岡県福岡市博多区)	飲食事業	居酒屋店舗	28,617

(注) 上記の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】

当社グループの設備投資計画については、中期経営計画及び投資効率等を勘案して、各連結子会社と調整を行った上で、提出会社が中心となり策定しております。

なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修、除却のための計画は以下のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設等

平成29年3月31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	投資予定額		資金調達方法	着手（予定）年月	完了予定期月	完成後の増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)				
株式会社 さわやか俱楽部	さわやかシーサイドくきのうみ (福岡県 北九州市 若松区)	介護事業	施設設備	1,168,634	420,600	自己資金及び 借入金	平成28年 7月	平成29年 6月	90床
株式会社 さわやか俱楽部	さわやか東大阪館 (大阪府東大阪市)	介護事業	施設設備	1,326,704	287,657	自己資金及び 借入金	平成29年 2月	平成30年 3月	125床
株式会社 さわやか俱楽部	さわやか姫路館 (兵庫県姫路市)	介護事業	施設設備	669,062	65,828	自己資金及び 借入金	平成29年 6月	平成30年 3月	50床
株式会社 さわやか俱楽部	さわやか岡崎館 (愛知県岡崎市)	介護事業	施設設備	883,722	10,000	自己資金及び 借入金	平成29年 9月	平成30年 4月	50床

#### (2) 重要な設備の除却等

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

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	58,400,000
計	58,400,000

##### ② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成29年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成29年6月28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	21,618,800	21,618,800	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は100株であります。
計	21,618,800	21,618,800	—	—

#### (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24年4月19日 (注) 1	900,000	4,566,000	612,720	1,338,320	612,720	1,055,176
平成24年5月23日 (注) 2	10,200	4,576,200	6,944	1,345,264	6,944	1,062,120
平成25年1月23日 (注) 3	56,500	4,632,700	15,255	1,360,519	15,255	1,077,375
平成25年12月13日 (注) 4	650,000	5,282,700	727,558	2,088,077	727,558	1,804,933
平成25年12月25日 (注) 5	120,000	5,402,700	134,318	2,222,395	134,318	1,939,251
平成26年1月1日 (注) 6	16,208,100	21,610,800	—	2,222,395	—	1,939,251
平成26年2月20日 (注) 7	8,000	21,618,800	540	2,222,935	540	1,939,791

(注) 1 平成24年4月19日を払込期日とする有償一般募集増資による新株式の発行により、発行済株式の総数が900,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ612,720千円増加しております。

発行価格 1,480円

引受価額 1,361.60円

資本組入額 680.80円

2 平成24年5月23日を払込期日とするオーバーアロットメントによる当社株式の売出しに関する第三者割当による新株式の発行により、発行済株式の総数が10,200株、資本金及び資本準備金がそれぞれ6,944千円増加しております。

割当先 大和証券株式会社

発行価格 1,361.60円

資本組入額 680.80円

3 平成25年1月23日に、新株予約権の行使により、発行済株式数が56,500株、資本金及び資本準備金がそれぞれ15,255千円増加しております。

4 平成25年12月13日を払込期日とする有償一般募集増資による新株式の発行により、発行済株式の総数が650,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ727,558千円増加しております。

発行価格 2,374円

引受価額 2,238.64円

資本組入額 1,119.32円

5 平成25年12月25日を払込期日とするオーバーアロットメントによる当社株式の売出しに関する第三者割当による新株式の発行により、発行済株式の総数が120,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ134,318千円増加しております。

割当先 大和証券株式会社

発行価格 2,238.64円

資本組入額 1,119.32円

6 平成25年11月25日開催の臨時取締役会決議により平成25年12月31日を基準日として平成26年1月1日付けて当社普通株式1株当たり4株の株式分割を実施し、発行済株式総数が16,208,100株増加し、21,610,800株となっております。

7 平成26年2月20日に、新株予約権の行使により、発行済株式数が8,000株、資本金及び資本準備金がそれぞれ540千円増加しております。

## (6) 【所有者別状況】

平成29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)	—	18	21	53	44	4	5,669	5,809	—
所有株式数 (単元)	—	21,276	2,674	74,502	19,170	18	98,526	216,166	2,200
所有株式数 の割合(%)	—	9.84	1.24	34.46	8.87	0.01	45.58	100.00	—

(注) 自己株式2,287,776株は「個人その他」に22,877単元、「単元未満株式の状況」に76株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成29年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社ウチヤマファーチャー	福岡県北九州市小倉北区神岳2丁目10-27-401	6,400,000	29.60
内山 文治	福岡県北九州市小倉北区	2,215,020	10.25
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丁目8-11	1,053,800	4.87
内山 孝子	福岡県北九州市小倉北区	870,620	4.03
BBH FOR FIDELITY PURITAN TR: FIDELITY SR INTRINSIC OPPORTUNITIES FUND (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	775,000	3.58
THE BANK OF NEW YORK MELLON SA/NV 10 (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)	RUE MONTOYERSTRAAT 46, 1000 BRUSSELS, BELGIUM (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	497,800	2.30
ウチヤマホールディングス従業員持株会	福岡県北九州市小倉北区熊本2丁目10-10	480,100	2.22
株式会社エクシング	愛知県名古屋市瑞穂区桃園町3-8	304,800	1.41
株式会社第一興商	東京都品川区北品川5丁目5-26	280,000	1.30
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丁目11番3号	262,200	1.21
計	—	13,139,340	60.78

(注) 1 当事業年度末現在における日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口）及び日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）の信託業務の株式数については、当社として把握することができないため記載しておりません。

2 上記のほか当社所有の自己株式2,287,776株（10.58%）があります。

(8) 【議決権の状況】

①【発行済株式】

平成29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)	(自己保有株式) 普通株式 2,287,700	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 19,328,900	193,289	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
単元未満株式	普通株式 2,200	—	—
発行済株式総数	21,618,800	—	—
総株主の議決権	—	193,289	—

(注) 「単元未満株式」には当社所有の自己株式76株が含まれております。

②【自己株式等】

平成29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(%)
(自己保有株式) 株式会社 ウチヤマホールディングス	福岡県北九州市小倉北区 熊本二丁目10-10	2,287,700	—	2,287,700	10.58
計	—	2,287,700	—	2,287,700	10.58

(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】

平成29年3月31日現在

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成27年11月19日)での決議状況 (取得期間平成27年11月20日～平成28年5月31日)	2,318,400	1,400,000,000
当事業年度前における取得株式	1,652,300	815,273,500
当事業年度における取得株式	635,100	350,496,200
残存決議株式の総数及び価額の総額	31,000	234,230,300
当事業年度の末日現在の未行使割合 (%)	1.3	16.7
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合 (%)	1.3	16.7

(注) 平成28年5月19日開催の取締役会において、同日付をもって自己株式の取得中止を決議いたしました。

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、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 ※	2,287,776	—	2,287,776	—

※ 当期間の保有自己株式数には、平成29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りによる株式は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元については、経営の重要な課題であると位置付け、有料老人ホーム、カラオケ・飲食事業等の事業展開のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことに努めていく所存であります。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これら剰余金の配当の決定機関は期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

第11期事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり5円とし、中間配当（注）を含めた年間配当につきましては10円とさせていただくことを決定しました。

なお、当社は「剰余金の配当は、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

(注) 1 当社は当期におきまして、当社普通株式1株当たり5円の中間配当を行っております。

2 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成28年11月11日 取締役会決議	96,655	5.00
平成29年6月27日 定時株主総会決議	96,655	5.00

#### 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7期	第8期	第9期	第10期	第11期
決算年月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月	平成29年3月
最高(円)	2,470	3,925 ※682	702	571	579
最低(円)	1,135	1,911 ※567	548	416	398

(注) 1 最高・最低株価は、平成26年9月11日付より東京証券取引所市場第一部、平成25年12月16日から平成26年9月10日までは東京証券取引所市場第二部、平成25年7月16日から平成25年12月15日までは東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）におけるものであり、それ以前は大阪証券取引所（現東京証券取引所）JASDAQ（スタンダード）における株価を記載しております。

2 ※印は、平成26年1月1日付で1株を4株とする株式分割を行っており、株式分割後による権利落後の株価であります。

##### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成28年10月	11月	12月	平成29年1月	2月	3月
最高(円)	422	440	445	441	447	465
最低(円)	410	403	422	427	422	437

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 5 【役員の状況】

男性13名 女性一名 (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(株)
代表取締役 社長	一	内山 文治	昭和16年4月12日	昭和46年6月 平成16年12月 平成18年10月 平成21年11月 内山ビル株式会社設立 代表取締役社長就任 株式会社さわやか俱楽部設立 代表取締役社長就任(現任) 当社設立 当社代表取締役社長就任(現任) 株式会社さわやか天の川設立 代表取締役社長就任		(注) 4	2,215,020
専務取締役	一	生嶋 伸一	昭和24年10月6日	昭和47年4月 昭和56年4月 昭和60年4月 平成7年11月 平成16年12月 平成17年11月 平成18年10月 平成23年4月 株式会社上地乳業入社 株式会社カネイチ入社 株式会社九州コフィン入社 内山ビル株式会社入社 株式会社さわやか俱楽部 専務取締役就任 株式会社ボナー <sup>1</sup> 代表取締役社長就任 当社専務取締役就任(現任) 株式会社ボナー <sup>1</sup> 代表取締役会長就任(現任)	(注) 4	60,000	
専務取締役	一	竹村 義明	昭和38年8月23日	昭和55年4月 昭和60年10月 平成元年1月 平成16年12月 平成18年10月 平成21年11月 株式会社末広酵素研究所入社 株式会社富士酵素研究所入社 内山ビル株式会社入社 株式会社さわやか俱楽部 専務取締役就任(現任) 当社専務取締役就任(現任) 株式会社さわやか天の川 専務取締役就任	(注) 4	60,000	
専務取締役	一	歌野 繁美	昭和40年6月28日	昭和59年4月 昭和62年5月 平成元年3月 平成2年9月 平成17年11月 平成18年10月 平成23年4月 福岡日冷スター販売株式会社入社 有限会社五十鈴産業入社 株式会社辰巳屋入社 内山ビル株式会社入社 株式会社ボナー <sup>1</sup> 専務取締役就任 当社専務取締役就任(現任) 株式会社ボナー <sup>1</sup> 代表取締役社長就任(現任)	(注) 4	60,300	
専務取締役	経営企画室長	山本 武博 (注) 7	昭和46年1月30日	平成6年7月 平成17年11月 平成18年10月 平成20年3月 平成22年6月 有限会社サイトウ入社 株式会社ボナー <sup>1</sup> 専務取締役就任(現任) 当社専務取締役就任 当社専務取締役経営企画室長(現任) 株式会社さわやか俱楽部 専務取締役就任(現任)	(注) 4	14,000	
取締役	一	吉岡 信之	昭和31年1月2日	昭和53年4月 昭和57年4月 昭和58年8月 平成14年3月 平成18年10月 平成19年3月 三和店装株式会社入社 株式会社ザコム入社 有限会社全創振設立 社会福祉法人さわやか会入社 当社取締役就任(現任) 株式会社さわやか俱楽部 取締役就任(現任)	(注) 4	24,700	
取締役	一	川村 謙二	昭和36年8月30日	昭和55年4月 平成3年1月 平成8年4月 平成12年1月 平成15年8月 平成17年6月 平成18年10月 阿部病院入社 株式会社フジタカ入社 海の中道クリニック入社 株式会社創生事業団入社 有限会社コウノ入社 株式会社さわやか俱楽部 取締役就任(現任) 当社取締役就任(現任)	(注) 4	16,000	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	—	二村 浩司	昭和51年1月15日	平成8年5月 平成17年11月 平成22年6月 平成23年4月	株式会社ボナー入社(注)8 株式会社ボナー 常務取締役就任 当社取締役就任(現任) 株式会社ボナー 専務取締役就任(現任)	(注)4	31,000
取締役	—	矢田 逸夫 (注) 2	昭和15年2月12日	昭和39年2月 平成12年3月 平成20年6月 平成26年6月	北九州市役所小倉北福祉事務所入職 財団法人北九州上下水道協会入職 当社監査役就任 当社取締役就任(現任)	(注)4	—
取締役	—	神尾 榮一 (注) 2	昭和8年8月25日	昭和46年4月  昭和54年7月 平成4年7月 平成12年4月  平成13年4月 平成21年5月  平成27年6月	神尾公認会計士事務所開設 (現 税理士法人神尾アンドパートナーズ)(現任) 監査法人第一監査事務所福岡事務所 代表社員就任 日本公認会計士協会理事就任 監査法人太田昭和センチュリー (現 新日本有限責任監査法人) 代表社員、理事就任 北九州市監査委員就任 株式会社きょくとう監査役就任 (現任) 当社取締役就任(現任)	(注)4	8,000
取締役 (監査等委員)	常勤	嶋井 太郎	昭和49年7月15日	平成9年4月 平成13年3月 平成18年10月 平成19年4月 平成26年6月  平成29年6月	株式会社N T Tデータ入社 株式会社ボナー入社 当社入社 株式会社ボナー監査役就任(現任) 当社常勤監査役就任 株式会社さわやか俱楽部監査役就任 (現任) 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)5	8,140
取締役 (監査等委員)	—	住川 守 (注) 3	昭和22年12月16日	昭和41年4月 平成19年10月 平成21年7月 平成29年6月	熊本国税局入職 住川税理士事務所開設(現任) 当社監査役就任 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)5	—
取締役 (監査等委員)	—	岸本 進一郎 (注) 3	昭和50年6月16日	平成13年10月  平成18年4月 平成19年1月  平成24年6月 平成29年6月	朝日監査法人(現 有限責任あづさ 監査法人)入所 公認会計士足立光三事務所入所 公認会計士岸本会計事務所開設 (現任) 当社監査役就任 当社取締役(監査等委員)就任(現任)	(注)5	—
計							2,497,160

- (注) 1 平成29年6月27日開催の第11回定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監査等委員会設置会社へ移行しました。
- 2 取締役矢田逸夫及び神尾榮一は、社外取締役であります。
- 3 取締役住川守及び岸本進一郎は、監査等委員である社外取締役であります。
- 4 取締役(監査等委員である取締役を除く)の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査等委員である取締役の任期は、平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査等委員会の体制は次のとおりであります。  
委員長 嶋井太郎、委員 住川守、委員 岸本進一郎
- 7 所有株式数には、ウチヤマホールディングス役員持株会における各自の持分を含めておりません。
- 8 専務取締役山本武博は、代表取締役社長内山文治の長女の夫であります。
- 9 株式会社ボナーは、平成17年11月に株式会社コウノに吸収合併されており、その後、株式会社コウノは株式会社ボナーに商号変更しております。

## 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】

#### ① 企業統治の体制

当社は平成29年6月27日開催の第11回定時株主総会の決議に基づき、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行いたしました。取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び監査等委員である取締役で構成される取締役会を、原則として月1回開催し、経営上の重要事項に関する意思決定及び業務執行状況の監督を行ってまいります。

また、社外取締役2名を含む監査等委員である取締役3名が構成員となる監査等委員会を、原則として月1回、必要に応じ臨時に開催し、監査・監督等を担う機関として必要事項の審議・報告等を行ってまいります。

取締役会においては、当社グループの各取締役、従業員が共有する全社的な目標を定め、当社グループの業務担当取締役はその目標達成のために各担当部門の具体的目標及び効率的な達成方法を定めて実行し、取締役会が定期的にその進捗状況をレビューし改善を促すことで、全社的な業務の効率化を実現するシステムを構築しております。また、意思決定において迅速性が求められる際には臨時取締役会を開催し、十分に議論した上で決定をしております。

当社は持株会社でありますが、取締役8名が連結子会社の取締役を兼任しております。

また、当社では、取締役会と同日に顧問弁護士と当社グループの役員全員が参加するコンプライアンス委員会を開催しており、社内での法令遵守体制の状況把握と方針の決定を行っております。

#### a 当該体制を採用する理由

当社は、監査等委員会設置会社へ移行し、社外取締役2名を含む取締役10名（監査等委員である取締役を除く。）のほか、常勤監査等委員である取締役1名及び社外取締役2名を監査等委員に選任し、取締役会及び監査等委員会を定期的に開催してまいります。

当社は、委員の過半数が社外取締役で構成される監査等委員会が業務執行の適法性、妥当性の監査・監督を行うことで透明性の高い経営を実現し、国内外のステークホルダーの期待により的確に応えうる体制の構築を目指すため、このような企業統治の体制を採用しております。

また、当社グループの現状の規模等に照らした場合に、会社の業務執行に対する権限を有する執行役員制度を導入し、経営との分離を明確化することは必ずしも効果的なコーポレート・ガバナンス体制とは考えられず、取締役会において、業務執行の決定と経営の意思決定を行う体制を取ることの方がより機能的な役割を果たすことができると考え、このような企業統治の体制を採用しております。

b 内部統制システムの整備の状況、リスク管理体制の整備状況

(内部統制システムの整備の状況)

当社は業務の適正性を確保するための体制として、平成23年6月29日開催の取締役会にて、「内部統制システムの整備に関する基本方針」を定める決議を行い、適宜これを改定しておりますが、監査等委員会設置会社への移行を機に、平成29年6月27日開催の取締役会において本方針の改定を行っております。その概要は以下のとおりです。

1. 当社及び当社子会社の取締役・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

コンプライアンス全体を統括する組織として、社長を委員長とし、社外弁護士も参加する「コンプライアンス委員会」を設置する。

コンプライアンスの推進については、「コンプライアンス規程・コンプライアンスマニュアル」により、役員及び従業員等それぞれの立場でコンプライアンスを自らの問題としてとらえ業務運営にあたるよう、研修等を通じて指導する。

内部監査室は、代表取締役社長の直轄で、各部門の業務の有効性・効率性の評価を中心とした業務監査を行っている。内部監査室は、当該活動状況を代表取締役社長に報告するとともに取締役会及び監査等委員会ならびに被監査部門へ報告する。

また総務部内に内部通報の相談窓口を設け、内部通報制度の整備と充実を図る。

取締役による職務執行及び経営の監督機能強化のため、当社は独立性の高い社外取締役の選任を継続的に行う。

2. 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事項

取締役の意思決定及び報告など職務執行に係る情報は、法令・社内規程に基づき、文書または電磁的媒体に記録し、適切に保存及び管理を行う。取締役は常時これらの文書等を閲覧できる。

また、情報の管理については、個人情報保護に関する基本方針を定めており、情報セキュリティに関するガイドラインについては一層の充実を図ることとする。

3. 当社及び当社子会社の損失の危機の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンス、環境、災害及び情報セキュリティ等に係るリスクについては、それぞれの部門にて、規制・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとし、組織横断的リスク状況の監視及び全社的対応は総務部が行うものとする。新たに生じたリスクについては取締役会においてすみやかに対応責任者となる取締役を定めて対応する。

業務執行に係るリスク管理及びその対応については内部監査室が監査を行うものとし、その結果の報告を代表取締役社長に行うとともに、取締役会及び監査等委員会に報告する。その他の全社的なリスク管理及びその対応についてはコンプライアンス委員会が統制し、取締役会に報告を実施していく。

4. 当社及び当社子会社の取締役の職務執行の効率性を確保するための体制

定期の取締役会を毎月1回開催し、重要事項の決定ならびに取締役の業務執行状況の監督等を行う。取締役会は取締役、従業員が共有する全社的な目標を定める。業務担当取締役はその目標達成のために各部門の具体的目標及び効率的な達成方法を定め業務を執行する。取締役会が定期的に進捗状況をレビューし、改善を促すことで全社的な業務の効率化を実現するシステムを構築する。

業務の運営については、将来の事業環境を踏まえ中期経営計画及び各年度予算を立案し、全社的な目標を設定する。各部門においては、その達成目標に向け具体策を立案、実行する。

## 5. 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

グループのセグメント別の事業に関して責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与え、当社はこれを横断的に推進し、管理する。

また、関係会社に対しては、原則としてその事業に関連する当社の事業を担当する取締役を取締役として派遣し、関係会社の経営陣と密接な連携を保ちつつ機動的運営を図る。

当社は子会社の経営概況及びその他の重要な情報について、月一回開催する当社取締役会において報告することを求める。

子会社の事業運営に関する特に重要な事項の決定については当社の承認を必要とし、取締役会において決議する。

当社の監査等委員会及び内部監査室は、子会社の業務の適正性について調査する。

なお、これら関係会社の経営については、「関係会社管理規程」の定めに従い行うものとする。

## 6. 財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制

当社及び子会社は、金融商品取引法の定めに従い、健全な内部統制環境の保持に努め、全社レベルならびに業務プロセスレベルの統制活動を強化し、有効かつ正当な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適切な運用に努めることにより、財務報告の信頼性と適正性を確保するものとする。

## 7. 監査等委員会の職務を補助すべき使用者に関する事項及び当該使用者の取締役（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並びに当該使用者に対する指示の実効性の確保に関する事項

現在、監査等委員会の職務を補助すべき従業員はいないが、監査等委員会からの要請があった場合には、必要に応じて、監査等委員会の業務補助のためスタッフを置くこととし、その人事については、取締役（監査等委員である取締役を除く。）と監査等委員の意見交換を経て決定する。

監査等委員会より監査業務に必要な命令を受けた従業員はその命令に関して、取締役（監査等委員である取締役を除く。）、内部監査室長等の指揮命令を受けないものとする。

またその補助者の人事異動及び人事評価等については、監査等委員会の意見・意向を事前に聴取の上、取り運ぶものとする。

## 8. 当社及び当社子会社の取締役等及び使用者が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制

監査等委員は取締役会に出席し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）から業務執行の状況その他重要な事項の報告を受けるほか、その他重要な会議に出席するものとする。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）または従業員は、監査等委員会に対して、法定の事項に加え、当社及び当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。また、当該報告を行った報告者に対して不利益となる取り扱いを行うことを禁じる。

報告の方法（報告者、報告受領者、報告時期等）については、取締役と監査等委員会との協議により決定する。

## 9. その他監査等委員会の監査が実効的に行われていることを確保するための体制

取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、法令に従い、直ちに監査等委員会に報告する。

また、常勤の監査等委員は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会やコンプライアンス委員会などの重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書その他業務執行する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または従業員にその説明を求めることがある。

監査等委員の職務を執行する上で必要な費用は請求により速やかに支払うものとする。

## 10. 反社会的勢力への対応

当社グループは、反社会的な団体・個人とは一切の関わりを持たず、企業の社会における公共性を強く認識し、ルールを守り、健全な事業活動を行うことを旨とする。また、不当な要求等が発生した際には、顧問弁護士や所轄の警察署に速やかに連絡・相談を行い各署と連携して適切な措置を講じていく。

#### (リスク管理体制の整備の状況)

当社グループでは、取締役及び従業員の職務の執行に関わる事項や顧客情報をはじめ、入手しうる様々な情報管理に関する事項については、各規程を策定して、取締役及び従業員教育を強化することでリスクに対する意識の徹底を図ることでリスク管理体制を構築しております。

また、法令遵守の精神や倫理観の定着を具体的にはかるために、社長を委員長、当社グループの取締役を委員とするコンプライアンス委員会を組織し、コンプライアンス管理体制を構築するとともに、必要に応じて顧問弁護士に助言を得ております。各部門、各子会社の部門においては、コンプライアンス担当を選任しコンプライアンス推進会を設置して全社的なコンプライアンス管理を具体的に推進するとともに、従業員へ向けた啓発活動を行っております。

そのほか、緊急対応時の事例検討等を行うことで、事故の未然防止体制の整備にも努めております。実際に不測の状況に陥った場合においては、取締役会において対応責任者となる取締役を速やかに決定し、有効な対応策が講じられるような体制を構築してまいります。

#### ②内部監査及び監査等委員会監査

当社グループにおける財産保全ならびに経営効率の向上を図り、社業の発展に寄与することを目的に、他の業務部門から独立した社長直轄の内部監査室（本報告書提出日現在2名）を設置し、各部門・各子会社の監査を行っております。内部監査における指摘事項につきましては、監査後被監査部門の責任者が、指摘事項を適切に処理し、その改善実施の可否・改善計画等、措置の状況を内部監査室長に報告しており、内部監査室長はその報告内容を社長に報告しております。この改善状況報告とは別に、内部監査室長は、指摘・助言・改善提案事項等の措置実行状況につき適時、調査や確認を行っており、この確認結果について適時取りまとめ、社長及び必要に応じ関係取締役に報告しております。

また、当社は監査等委員会制度を採用しております。当社の監査等委員会は監査等委員である取締役3名で構成されており、うち2名は社外取締役であります。また常勤の監査等委員である取締役は、株主総会や取締役会の他、重要な会議に出席し、その状況を監査等委員会へ報告し、監査当委員会として取締役の業務執行状況を監査・監督しております。監査等委員会は、監査等委員全員をもって構成され、原則として1ヶ月に1回開催しております。また、内部監査室長は監査等委員会の招集に応じて出席し、該当期間における内部監査の状況を報告するなどしております。

内部監査及び監査等委員会監査は、緊密に情報交換を行うなどして連携を図っているほか、会計監査人と情報交換を行うなどして、監査の品質向上に努めています。

### ③社外取締役

当社は社外取締役を4名選任しており、そのうち2名は監査等委員であります。本報告書提出日現在、当該社外取締役と当社の間に役員持株会等を通じての一部当社株式の保有を除き人的関係、資本的関係または取引関係など重要性のある特別な利害関係はありません。

当社の企業統治において、社外取締役の専門的かつ客観的な視点や、意見具申は有用であると考えております。社外取締役の独立性に関する基準や方針は明確には定めておりませんが、当社との人的関係、資本的関係又は取引関係などの重要性のある特別な利害関係がなく、高い見識に基づき当社の経営監視ができる人材を求める方針としております。

また当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外取締役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

矢田逸夫氏は北九州市役所に長年勤続しており、公正かつ客観的な視点を有しております。当社社外監査役としての実績も踏まえ、当社事業の全般に助言及び発言をいただくため、社外取締役に選任しております。矢田氏におきましては、東京証券取引所が定める独立役員として同取引所に届け出ております。なお本報告書提出日現在、同氏と当社の間に役員持株会を通じての一部当社株式の保有を除き人的関係、資本的関係または取引関係など特別な利害関係はありません。

神尾榮一氏は、公認会計士として大手監査法人の代表社員を努めた経歴があり、高い識見と経験を有し、企業会計の実務に長年にわたり携わっていることなどから、当社の社外取締役として適任であると判断し、社外取締役に選任しております。なお神尾氏は当社株式を8,000株（保有割合0.04%）保有しております。また、税理士法人神尾アンドパートナーズ代表を兼任しており、現在当社及び子会社株式会社さわやか俱楽部の顧問税理士でもあります。同法人と当社及び株式会社さわやか俱楽部との間には顧問契約に基づく少額の取引がありますが、同法人と当社との間に、人的関係、資本的関係又はその他利害関係はありません。

住川守氏は、住川税理士事務所を運営しており、税理士としての専門的知識と経験を生かし、客観的な立場から当社の取締役会を監督・監査して頂くことができる人材であり、監査等委員である取締役として適任であります。なお本報告書提出日現在、住川税理士事務所と当社の間に役員持株会を通じての一部当社株式の保有を除き人的関係、資本的関係または取引関係など重要性のある特別な利害関係はありません。

岸本進一郎氏は、公認会計士岸本会計事務所を運営しており、公認会計士及び税理士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有し、専門的かつ客観的な視点で当社の取締役会を監督・監査して頂くことができる人材であり、監査等委員である取締役として適任であります。なお、公認会計士岸本会計事務所と当社との間には、本報告書提出日現在、役員持株会を通じての一部当社株式の保有を除き人的関係、資本的関係または取引関係など重要性のある特別な利害関係はありません。

社外取締役は、当社及び各関連子会社の取締役会に出席し、当社グループ全体の内部統制の状況を把握した上で、公正かつ客観的な立場から必要に応じて助言及び発言を行っております。

### ④責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、業務執行取締役以外の取締役5名との間において、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は法令が定める額としております。

なお、当該限定責任が認められるのは、当該取締役が職務を行うにつき善意かつ重大な過失がないときに限られます。

## ⑤役員の報酬等

a 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 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	146,961	146,961	—	—	—	5
監査役 (社外監査役を除く)	6,792	6,792	—	—	—	1
社外役員	7,800	7,800	—	—	—	4

b 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、記載しておりません。

c 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

当社の取締役（監査等委員であるものを除く。）及び監査等委員である取締役の報酬の決定は、平成29年6月27日開催の定時株主総会において取締役（監査等委員であるものを除く。）は年額3億円以内、監査等委員である取締役は年額3,000万円以内と決議しております、取締役（監査等委員であるものを除く。）各人別の報酬につきましては、取締役会においてその決定方法を決議しております。監査等委員については監査等委員の協議により決定しております。

## ⑥株式の保有状況

当社は、子会社の経営管理を行うことを主たる業務としております。当社が保有する株式はすべて子会社株式であり、それ以外の保有目的が純投資目的もしくは純投資目的以外の目的の株式は保有しておりません。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額(投資株式計上額)が最も大きい会社(最大保有会社)である株式会社さわやか俱楽部については以下のとおりであります。

a 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

b 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  
該当事項はありません。

c 保有目的が純投資目的である投資株式

	前事業年度 (千円)	当事業年度 (千円)				
		貸借対照表計上 額の合計額	貸借対照表計上 額の合計額	受取配当金の 合計額	売却損益の 合計額	評価損益の 合計額
非上場株式	—	—	—	—	—	—
上記以外の株式	481,018	491,611	—	8,179	△8,388	

## ⑦会計監査の状況

当社は、明治アーク監査法人と監査契約を締結しており、重要な会計問題については隨時協議しております。なお当社の会計監査業務を実施した社員は、後藤正尚氏、藤本幸宏氏の2名であります。また監査業務に係る補助者は会計士5名、その他13名で構成されております。なお会計監査業務を行った公認会計士の継続監査年数におきましては全員が7年以内のため、記載を省略しております。

当社と明治アーク監査法人又は業務執行社員との間には特別の利害関係はありません。

## ⑧取締役会で決議できる株主総会決議事項

当社は、株主への円滑な利益還元を遂行するため、取締役会の決議により、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載又は記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当）を行うことができる旨を定款で定めております。

## ⑨取締役の定数

当社は取締役（監査等委員であるものを除く。）を15名以内、監査等委員である取締役を5名以内とする旨を定款に定めております。

## ⑩取締役の選任決議要件

当社は取締役の選任決議は、議決権を行使する事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い、また累積投票によらない旨を定款に定めております。

## ⑪株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会特別決議の定足数をより確実に充足できるようにするため、会社法第309条第2項に定める決議について、議決権を行使する事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。

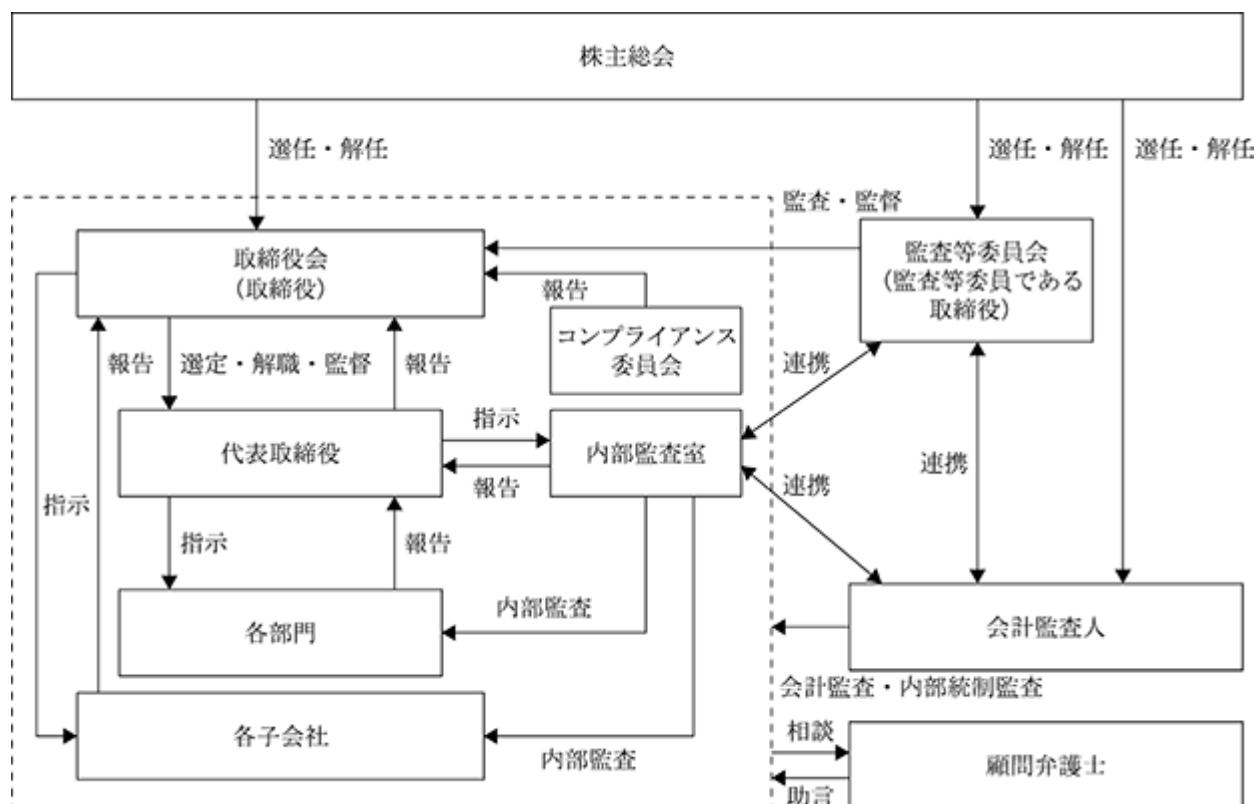
## ⑫自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

## ⑬取締役会の責任免除

当社は、取締役がその期待される役割を十分に発揮できるよう、取締役会の決議によって法令の定める範囲で責任を免除することができる旨を定款に定めております。

以上をまとめて図表に示すと次のとおりとなります。



(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	28,000	900	28,000	—
連結子会社	—	—	—	—
計	28,000	900	28,000	—

②【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28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28年4月1日 至 平成29年3月31日)

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】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当社は、監査公認会計士等に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務であるデューデリジェンス業務等についての対価を支払っております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

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が、監査日数等を勘案した上で決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)及び事業年度(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、明治アーク監査法人により監査を受けております。

なお、従来から当社が監査証明を受けているアーク監査法人は、平成28年1月4日付をもって明治監査法人と合併し、名称を明治アーク監査法人に変更しております。

臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

#### (1) 異動に係る監査公認会計士等の名称

①存続する監査公認会計士等

明治アーク監査法人

②消滅する監査公認会計士等

アーク監査法人

#### (2) 異動の年月日

平成28年1月4日

#### (3) 消滅する監査公認会計士等の直近における就任年月日

平成27年7月1日

#### (4) 消滅する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等又は内部統制監査報告書における意見等に関する事項

該当事項はありません。

#### (5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社の監査公認会計士等であるアーク監査法人(消滅監査法人)が、平成28年1月4日付で、明治監査法人(存続監査法人)と合併し、同日付で名称を明治アーク監査法人に改めました。

これに伴いまして、当社の監査証明を行う監査公認会計士等は明治アーク監査法人となります。

#### (6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等又は内部統制監査報告書の記載事項に係る消滅する監査公認会計士等の意見

特段の意見はないとの申し出を受けております。

### 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、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。具体的には、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的確に対応することができる体制を整備するため、監査法人との連携や公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、各種セミナー等へ参加しております。

## 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28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流动資産		
現金及び預金	※1 9,771,970	※1 9,249,929
売掛金	1,551,065	1,731,381
有価証券	-	5,003
商品	64,795	68,073
販売用不動産	※1 948,994	※1 1,049,738
貯蔵品	39	174
繰延税金資産	252,328	207,341
その他	1,520,895	873,346
貸倒引当金	△11,173	△13,138
流动資産合計	<u>14,098,916</u>	<u>13,171,850</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	13,464,336	14,817,344
減価償却累計額	△5,970,108	△7,096,285
建物及び構築物（純額）	※1 7,494,227	※1 7,721,059
土地	※1 3,346,595	※1 3,629,089
建設仮勘定	81,909	279,688
その他	3,035,474	3,124,813
減価償却累計額	△2,002,753	△2,392,999
その他（純額）	1,032,721	731,813
有形固定資産合計	<u>11,955,453</u>	<u>12,361,651</u>
無形固定資産	55,202	45,800
投資その他の資産		
投資有価証券	490,925	493,611
長期貸付金	247,260	246,684
繰延税金資産	148,661	383,178
敷金及び保証金	2,413,868	2,364,676
その他	1,589,996	1,361,650
貸倒引当金	△87,875	△73,229
投資その他の資産合計	<u>4,802,837</u>	<u>4,776,572</u>
固定資産合計	<u>16,813,493</u>	<u>17,184,025</u>
資産合計	<u>30,912,409</u>	<u>30,355,875</u>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	343, 831	347, 593
短期借入金	※1 819, 813	※1 844, 600
1年内返済予定の長期借入金	※1 2, 371, 843	※1 2, 225, 201
1年内償還予定の社債	35, 000	-
リース債務	866	794
未払法人税等	107, 819	162, 427
賞与引当金	217, 384	235, 260
ポイント引当金	387, 858	229, 762
株主優待引当金	10, 175	11, 815
資産除去債務	8, 333	6, 833
その他	※1 2, 129, 601	※1 2, 192, 368
<b>流動負債合計</b>	<u>6, 432, 527</u>	<u>6, 256, 657</u>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	※1 7, 032, 679	※1 7, 516, 797
リース債務	794	-
繰延税金負債	523, 622	540, 276
資産除去債務	199, 340	214, 653
その他	※1 1, 437, 688	※1 1, 032, 592
<b>固定負債合計</b>	<u>9, 194, 125</u>	<u>9, 304, 320</u>
<b>負債合計</b>	<u>15, 626, 653</u>	<u>15, 560, 977</u>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>	2, 222, 935	2, 222, 935
<b>資本剰余金</b>	2, 676, 892	2, 666, 282
<b>利益剰余金</b>	11, 213, 028	11, 076, 529
<b>自己株式</b>	△815, 511	△1, 166, 007
<b>株主資本合計</b>	<u>15, 297, 345</u>	<u>14, 799, 740</u>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>	△13, 186	△5, 814
<b>為替換算調整勘定</b>	650	972
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<u>△12, 536</u>	<u>△4, 842</u>
<b>非支配株主持分</b>	946	-
<b>純資産合計</b>	<u>15, 285, 755</u>	<u>14, 794, 897</u>
<b>負債純資産合計</b>	<u>30, 912, 409</u>	<u>30, 355, 875</u>

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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
売上高	23,897,098	25,318,306
売上原価	22,197,604	※1 22,838,345
売上総利益	1,699,494	2,479,960
販売費及び一般管理費		
役員報酬	169,418	170,813
給料手当	288,765	333,227
租税公課	448,327	502,812
貸倒引当金繰入額	-	3,104
賞与引当金繰入額	5,176	7,510
株主優待引当金繰入額	10,032	11,755
その他	※2 649,046	※2 673,173
販売費及び一般管理費合計	1,570,767	1,702,395
営業利益	128,726	777,564
営業外収益		
受取利息	11,985	8,707
受取配当金	1,277	28
受取手数料	101,044	95,750
受取保険金	39,501	58,373
補助金収入	112,127	88,133
その他	75,024	97,511
営業外収益合計	340,959	348,504
営業外費用		
支払利息	123,654	85,079
店舗解約損	-	17,493
その他	21,130	15,059
営業外費用合計	144,784	117,632
経常利益	324,901	1,008,436
特別利益		
固定資産売却益	※3 1,253,176	-
固定資産受贈益	-	5,785
投資有価証券売却益	127,480	18,437
受取保険金	※4 68,699	-
負ののれん発生益	※5 20,605	※5 23,943
特別利益合計	1,469,963	48,166
特別損失		
固定資産売却損	-	3,817
固定資産除却損	-	※6 16,995
減損損失	※7 272,780	※7 896,281
特別損失合計	272,780	917,094
税金等調整前当期純利益	1,522,084	139,508
法人税、住民税及び事業税	282,940	256,551
法人税等調整額	262,750	△176,084
法人税等合計	545,690	80,467
当期純利益	976,393	59,040
非支配株主に帰属する当期純損失（△）	△6,702	△946
親会社株主に帰属する当期純利益	983,096	59,987

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
当期純利益	976,393	59,040
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△45,084	7,371
為替換算調整勘定	△111	△355
その他の包括利益合計	※1 △45,195	※1 7,016
包括利益	931,197	66,057
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	937,957	67,003
非支配株主に係る包括利益	△6,759	△946

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28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	2,222,935	2,676,892	10,446,116	△237	15,345,707
当期変動額					
剰余金の配当			△216,184		△216,184
親会社株主に帰属する当期純利益			983,096		983,096
自己株式の取得				△815,273	△815,273
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	—	766,911	△815,273	△48,361
当期末残高	2,222,935	2,676,892	11,213,028	△815,511	15,297,345

	その他の包括利益累計額			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	31,897	705	32,602	7,705	15,386,015
当期変動額					
剰余金の配当					△216,184
親会社株主に帰属する当期純利益					983,096
自己株式の取得					△815,273
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△45,084	△54	△45,138	△6,759	△51,898
当期変動額合計	△45,084	△54	△45,138	△6,759	△100,259
当期末残高	△13,186	650	△12,536	946	15,285,755

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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	2,222,935	2,676,892	11,213,028	△815,511	15,297,345
当期変動額					
剰余金の配当			△196,485		△196,485
親会社株主に帰属する当期純利益			59,987		59,987
自己株式の取得				△350,496	△350,496
連結子会社株式の取得による持分の増減		△10,609			△10,609
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	—	△10,609	△136,498	△350,496	△497,604
当期末残高	2,222,935	2,666,282	11,076,529	△1,166,007	14,799,740

	その他の包括利益累計額			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	△13,186	650	△12,536	946	15,285,755
当期変動額					
剰余金の配当					△196,485
親会社株主に帰属する当期純利益					59,987
自己株式の取得					△350,496
連結子会社株式の取得による持分の増減					△10,609
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	7,371	321	7,693	△946	6,747
当期変動額合計	7,371	321	7,693	△946	△490,857
当期末残高	△5,814	972	△4,842	-	14,794,897

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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29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	1,522,084	139,508
減価償却費	1,284,040	1,198,858
減損損失	272,780	896,281
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△9,751	△12,690
賞与引当金の増減額（△は減少）	20,068	16,213
ポイント引当金の増減額（△は減少）	116,286	△158,095
株主優待引当金の増減額（△は減少）	△1,875	1,640
受取利息及び受取配当金	△13,263	△8,736
支払利息	123,654	85,079
固定資産除却損	-	16,995
固定資産売却損益（△は益）	△1,253,176	3,817
固定資産受贈益	-	△5,785
投資有価証券売却損益（△は益）	△127,480	△18,437
受取保険金	△68,699	-
負ののれん発生益	△20,605	△23,943
売上債権の増減額（△は増加）	△132,952	△168,379
たな卸資産の増減額（△は増加）	△221,587	△79,983
未払消費税等の増減額（△は減少）	△93,524	92,511
仕入債務の増減額（△は減少）	43,948	40,070
その他	△193,168	30,591
小計	1,246,777	2,045,517
利息及び配当金の受取額	8,434	4,331
利息の支払額	△119,700	△84,578
保険金の受取額	92,951	-
法人税等の支払額	△339,553	△169,325
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>888,908</b>	<b>1,795,944</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△3,092,519	△2,146,915
有形固定資産の売却による収入	4,379,052	13,923
無形固定資産の取得による支出	△1,386	△1,049
投資有価証券の取得による支出	△899,650	△98,800
投資有価証券の売却による収入	587,741	117,237
投資有価証券の償還による収入	-	2,890
定期預金の預入による支出	△507,861	△7,455
定期預金の払戻による収入	1,956,270	197,886
敷金及び保証金の差入による支出	△157,845	△56,034
敷金及び保証金の回収による収入	32,289	53,402
事業譲受による支出	△215,000	-
子会社の合併による支出	-	△152,679
保険積立金の積立による支出	△195,268	△193,920
保険積立金の解約による収入	12,577	380,872
貸付けによる支出	△9,896	△36,356
貸付金の回収による収入	38,874	38,455
その他	△25,985	9,944
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,901,391</b>	<b>△1,878,598</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
<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）	△669,187	24,787
長期借入れによる収入	3,887,100	2,936,000
長期借入金の返済による支出	△5,353,314	△2,598,523
社債の償還による支出	△35,000	△35,000
リース債務の返済による支出	△1,120	△866
割賦債務の返済による支出	△702,042	△595,616
自己株式取得目的の金銭の信託の設定による支出	△1,401,728	-
自己株式取得目的の金銭の信託の払戻による収入	-	229,251
配当金の支払額	△216,341	△196,423
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	△9,932
その他	△105	△100
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	△4,491,739	△246,424
現金及び現金同等物に係る換算差額	△4,338	△2,532
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△1,705,777	△331,610
現金及び現金同等物の期首残高	11,007,118	9,301,340
現金及び現金同等物の期末残高	※1 9,301,340	※1 8,969,729

## 【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

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 4社

連結子会社名

株式会社さわやか俱楽部

株式会社ボナー

Bonheure (Thailand) Co., Ltd.

KANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD.

### 2. 持分法の適用に関する事項

該当する事項はありません。

### 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、Bonheure (Thailand) Co., Ltd. 及びKANTEKIYA (THAILAND) CO., 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。

その他の連結子会社の決算日は、連結会計年度の末日と一致しております。

### 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

イ 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

当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）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を採用しております。

ロ たな卸資産

商品及び貯蔵品

最終仕入原価法(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)を採用しております。

販売用不動産

個別法による原価法(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)を採用しております。

ハ デリバティブ

時価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産(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日以降に取得した当社及び株式会社ボナーの建物（建物附属設備を除く）及び株式会社さわやか俱楽部の建物並びに平成28年4月1日以降に取得した株式会社ボナーの建物附属設備、構築物及び株式会社さわやか俱楽部の構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 2～50年

工具、器具及び備品 2～15年

また、平成19年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌連結会計年度から5年間で均等償却する方法によっております。

ロ 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、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）に基づいて償却しております。

ハ 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を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

従業員に対する賞与に充てるため、支給見込額のうち、当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

ハ ポイント引当金

連結子会社1社は、販売促進を目的とするポイント制度に基づき、顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末において将来使用されると見込まれる金額に原価率を乗じた額を計上しております。

ニ 株主優待引当金

株主優待制度に基づき発生すると見込まれる費用を合理的に算出し、計上しております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

在外子会社の資産及び負債は、当該子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

イ ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、適用要件を満たすため、特例処理を採用しております。

ロ ヘッジ手段とヘッジ対象

当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段…金利スワップ

ヘッジ対象…借入金利息

ハ ヘッジ方針

リスク管理方針に基づき、金利変動リスクを低減することを目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。

ニ ヘッジの有効性評価の方法

特例処理の適用要件を満たしており、金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(6) 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、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する短期的な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

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式を採用しております。

なお、資産に係る控除対象外消費税等は、投資その他の資産の「その他(長期前払費用)」に計上し、5年間で均等償却しております。

(会計方針の変更)

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当連結会計年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この結果、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ26,347千円増加しております。

(表示方法の変更)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めておりました「保険積立金の積立による支出」及び「保険積立金の解約による収入」は、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キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた△208,676千円は、「保険積立金の積立による支出」△195,268千円、「保険積立金の解約による収入」12,577千円、「その他」△25,985千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の適用)

「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 担保に供している資産は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
現金及び預金	170,295千円	130,199千円
販売用不動産	652,000千円	652,000千円
建物及び構築物	3,900,206千円	4,474,842千円
土地	2,240,301千円	2,727,953千円
計	6,962,804千円	7,984,995千円

(注) 支払承諾契約に基づく債務保証に対する担保資産を含んでおります。

上記に対応する債務は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
短期借入金	719,813千円	705,600千円
1年内返済予定の長期借入金	1,001,018千円	1,005,820千円
流動負債(その他)	1,728千円	1,780千円
長期借入金	4,791,770千円	5,333,680千円
固定負債(その他)	21,447千円	19,667千円
計	6,535,777千円	7,066,547千円

2 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行15行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
当座貸越限度額	8,725,813千円	10,090,600千円
借入実行残高	765,000千円	844,600千円
差引額	7,960,813千円	9,246,000千円

(連結損益計算書関係)

※1 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
売上原価	一千円	9,898千円

※2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
研究開発費	1,874千円	1,487千円

※3 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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
建物及び構築物	804,849千円	一千円
土地	333,662千円	一千円
有形固定資産(その他)	114,665千円	一千円
合計	1,253,176千円	一千円

※4 受取保険金の内容は次のとおりであります。

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

平成27年8月の台風15号及び平成27年9月の台風18号により発生した災害に対する保険金であります。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

該当事項はありません。

※5 負ののれん発生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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
事業譲受に伴う負ののれん発生益	20,605千円	一千円
子会社合併に伴う負ののれん発生益	一千円	23,943千円

※6 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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
建物及び構築物	一千円	2,785千円
有形固定資産(その他)	一千円	14,186千円
投資その他の資産(その他)	一千円	23千円
合計	一千円	16,995千円

※7 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27年4月1日 至 平成28年3月31日)

用途	種類	場所	減損損失 (千円)
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部成増店 (東京都板橋区)	7,218
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部東池袋店 (東京都豊島区)	2,170
カラオケ店舗	建物及び構築物	コロッケ俱楽部三重あさひ店 (三重県三重郡)	6,336
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部滋賀草津店 (滋賀県草津市)	5,860
カラオケ店舗	有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部姫路店 (兵庫県姫路市)	4,465
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	あっけらかん大名店 (福岡県福岡市)	40,624
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部シャングリラ店 (福岡県北九州市)	9,965
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部宮田店 (福岡県宮若市)	10
カラオケ店舗	有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部宇美店 (福岡県糟屋郡宇美町)	5,159
カラオケ店舗	有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部トリアス久山店 (福岡県糟屋郡久山町)	4,267
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部上熊本店 (熊本県熊本市)	8,110
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部ジャングル公園前店 (大分県大分市)	3,250
飲食店舗	建物及び構築物	あっけらかん (福岡県福岡市)	7,083
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	中洲再生酒場 (福岡県北九州市)	11,060
飲食店舗	建物及び構築物、土地、有形固定 資産 (その他)	月の庭 (福岡県北九州市)	123,911
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	米町再生酒場 (福岡県北九州市)	3,635
飲食店舗	建物及び構築物、土地、有形固定 資産 (その他)	串右衛門香春店 (福岡県田川郡)	14,987
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	金の鈴 (大分県大分市)	9,782
賃貸マンション 2室	建物及び構築物、土地	福岡県北九州市	4,880

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗、賃貸用不動産及び介護施設を基本単位とした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継続してマイナスである、もしくは閉店を決定した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(272,780千円)として特別損失に計上しております。

その種類ごとの内訳は以下のとおりであります。

建物及び構築物	128,543千円
土地	112,291千円
有形固定資産（その他）	31,945千円
合計	272,780千円

なお、回収可能価額は正味売却価額または使用価値により算定しております。正味売却価額は、主に固定資産税評価額等を基に合理的な調整を加え算定しております。また、使用価値は、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローを3.81%で割引いて算定しております。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

用途	種類	場所	減損損失 (千円)
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部成増店 (東京都板橋区)	20,917
カラオケ店舗	建物及び構築物	コロッケ倶楽部東池袋店 (東京都豊島区)	268
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部浜松町店 (東京都港区)	110,277
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部新橋本店 (東京都港区)	77,588
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部三重津店 (三重県津市)	56,221
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部滋賀草津店 (滋賀県草津市)	575
カラオケ店舗	有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部姫路店 (兵庫県姫路市)	1,038
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部加古川店 (兵庫県加古川市)	63,175
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部広島えびす通り店 (広島県広島市)	17,508
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部霧ヶ丘店 (福岡県北九州市)	29,310
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部小倉東インター店 (福岡県北九州市)	8,134
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部高須店 (福岡県北九州市)	15,203
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部西新本店 (福岡県福岡市)	57,302
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部筑紫野店 (福岡県筑紫野市)	9,159
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部伊万里店 (佐賀県伊万里市)	13,020
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部長崎本店 (長崎県長崎市)	87,048
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部長崎浜店 (長崎県長崎市)	65,769
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部大分駅前店 (大分県大分市)	43,891
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部宮崎清武店 (宮崎県宮崎市)	25,069
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ倶楽部都城店 (宮崎県都城市)	33,759

用途	種類	場所	減損損失 (千円)
カラオケ店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	コロッケ俱楽部おもろまち店 (沖縄県那覇市)	26,709
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	かんてきや堺町店 (福岡県北九州市)	15,666
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	小倉再生酒場 (福岡県北九州市)	3,214
飲食店舗	建物及び構築物、土地、有形固定資産 (その他)	月の庭 (福岡県北九州市)	62,537
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	博多再生酒場 (福岡県福岡市)	12,381
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	ふっくら天神店 (福岡県福岡市)	8,097
飲食店舗	建物及び構築物、有形固定資産 (その他)	ぶながや (沖縄県那覇市)	15,778
賃貸店舗	建物及び構築物、土地	福岡県北九州市	16,658

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗、賃貸用不動産及び介護施設を基本単位とした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継続してマイナスである、もしくは閉店を決定した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(896,281千円)として特別損失に計上しております。

その種類ごとの内訳は以下のとおりであります。

建物及び構築物	714,546千円
土地	67,724千円
有形固定資産（その他）	114,009千円
合計	896,281千円

なお、回収可能価額は正味売却価額または使用価値により算定しております。正味売却価額は、主に固定資産税評価額等を基に合理的な調整を加え算定しております。また、使用価値は、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローを3.49%で割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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期発生額	61,311千円	29,017千円
組替調整額	$\triangle 127,480\text{ ノ}$	$\triangle 18,437\text{ ノ}$
税効果調整前	$\triangle 66,169\text{ 千円}$	10,580千円
税効果額	21,085 ノ	$\triangle 3,208\text{ ノ}$
その他有価証券評価差額金	$\triangle 45,084\text{ 千円}$	7,371千円
<b>為替換算調整勘定</b>		
当期発生額	$\triangle 111\text{ 千円}$	△355千円
その他の包括利益合計	$\triangle 45,195\text{ 千円}$	7,016千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31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(株)	21,618,800	—	—	21,618,800

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(株)	376	1,652,300	—	1,652,676

(変動事由の概要)

増加・減少数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会決議による自己株式の取得による増加 1,652,300株

3 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年6月26日 定時株主総会	普通株式	108,092	5.00	平成27年3月31日	平成27年6月29日
平成27年11月11日 取締役会	普通株式	108,092	5.00	平成27年9月30日	平成27年12月4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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	99,830	5.00	平成28年3月31日	平成28年6月30日

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31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(株)	21,618,800	—	—	21,618,800

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(株)	1,652,676	635,100	—	2,287,776

(変動事由の概要)

増加・減少数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会決議による自己株式の取得による増加 635,100株

3 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年6月29日 定時株主総会	普通株式	99,830	5.00	平成28年3月31日	平成28年6月30日
平成28年11月11日 取締役会	普通株式	96,655	5.00	平成28年9月30日	平成28年12月5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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年6月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	96,655	5.00	平成29年3月31日	平成29年6月28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的金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
現金及び預金勘定	9,771,970千円	9,249,929千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 又は担保に供している預金	△470,629千円	△280,199千円
現金及び現金同等物	9,301,340千円	8,969,729千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引（借主側）

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

主として機械装置及び運搬具であります。

(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「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価  
償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引（借主側）

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
1年以内	3,129,108千円	3,134,902千円
1年超	39,465,386千円	37,601,366千円
合計	42,594,494千円	40,736,268千円

(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、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については主に銀行等金融機関からの借り入れによっております。デリバティブ取引は、金利変動リスクを回避する目的で利用し、投機的な取引は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

有価証券及び投資有価証券である株式等は、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されております。

敷金及び保証金は、主に施設及び店舗の敷金と保証金であり、差入先の信用リスクに晒されております。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、一部の借入金は金利変動リスクに対するヘッジを目的として金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を図っております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4会計方針に関する事項（5）重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

敷金及び保証金に係る差入先の信用リスクは、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時その他適宜契約先の信用状況の把握に努めております。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

有価証券及び投資有価証券については、四半期ごとに時価を把握し、その運用状況の管理を行っております。また、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。デリバティブ取引については「財務取引に関するリスク管理要領」に従い、実需の範囲で行うものとしております。

③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新し、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算出された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

連結会計年度末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、以下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と認められるものは含まれておりません（（注）2. 参照）。

前連結会計年度（平成28年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	9,771,970	9,771,970	—
(2) 投資有価証券 その他有価証券	488,925	488,925	—
資産計	10,260,895	10,260,895	—
(1) 短期借入金	819,813	819,813	—
(2) 長期借入金（1年内返済予定 の長期借入金を含む）	9,404,523	9,413,964	9,441
負債計	10,224,336	10,233,777	9,441

当連結会計年度（平成29年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	9,249,929	9,249,929	—
(2) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	496,615	496,615	—
資産計	9,746,544	9,746,544	—
(1) 短期借入金	844,600	844,600	—
(2) 長期借入金（1年内返済予定 の長期借入金を含む）	9,741,999	9,748,389	6,389
負債計	10,586,599	10,592,989	6,389

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金

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

(2) 有価証券及び投資有価証券

有価証券及び投資有価証券の時価につきましては、取引所の価格によっております。

負債

(1) 短期借入金

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

(2) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

長期借入金のうち、変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。金利スワップ取引の特例処理の対象とされた長期借入金は、当該金利スワップ取引と一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(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

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
非上場株式(※1)	2,000	2,000
敷金及び保証金(※2)	2,413,868	2,364,676

(※1) 非上場株式は、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、上表には含めておりません。

(※2) 敷金及び保証金は、返還時期が確定しておらず、残存期間を特定できず、将来キャッシュ・フローが発生する時期を見積ることができないため、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、上表には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（平成28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)
預金	9,740,828	—	—	—
合計	9,740,828	—	—	—

当連結会計年度（平成29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)
預金	9,219,055	—	—	—
合計	9,219,055	—	—	—

4. 短期借入金、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成28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	819,813	—	—	—	—	—
長期借入金	2,371,843	1,848,459	1,527,514	1,184,072	298,048	2,174,585
合計	3,191,656	1,848,459	1,527,514	1,184,072	298,048	2,174,585

当連結会計年度（平成29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	844,600	—	—	—	—	—
長期借入金	2,225,201	2,116,073	1,719,077	718,770	539,972	2,422,905
合計	3,069,801	2,116,073	1,719,077	718,770	539,972	2,422,905

## (有価証券関係)

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

## 1 その他有価証券

区分	連結決算日における 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	7,907	7,889	17
小計	7,907	7,889	17
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	481,018	500,000	△18,981
小計	481,018	500,000	△18,981
合計	488,925	507,889	△18,964

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額2,000千円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	587,741	127,480	—
合計	587,741	127,480	—

## 3 減損処理を行った有価証券

該当事項ありません。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

1 その他有価証券

区分	連結決算日における 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	5,003	5,000	3
小計	5,003	5,000	3
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	491,611	500,000	△8,388
小計	491,611	500,000	△8,388
合計	496,615	505,000	△8,384

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額2,000千円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	117,237	18,437	—
合計	117,237	18,437	—

3 減損処理を行った有価証券

該当事項ありません。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 金利関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	127,500	—	※1

※1 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内子会社は、退職給付制度について確定拠出年金制度を採用しております。

2 確定拠出制度

当社及び国内子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度45,472千円、当連結会計年度48,045千円であります。

3 在外連結子会社

在外連結子会社Bonheure (Thailand) Co., Ltd. 及びKANTEKIYA (THAILAND) CO., LTD.においては、退職給付制度を採用しておりません。

(ストック・オプション等関係)

1 ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

会社名	提出会社
決議年月日	平成20年3月18日決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社完全子会社取締役 3名 当社完全子会社監査役 1名
株式の種類及び付与数（注）	普通株式 280,000株
付与日	平成20年3月31日
権利確定条件	新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の子会社の取締役、監査役もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、取締役および監査役の任期満了により退任した場合、または従業員が定年により退職した場合にはこの限りではない。また、当社取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。
権利行使期間	自 平成22年3月31日 至 平成30年3月30日

(注) 1 平成23年12月7日付で普通株式1株につき5株の割合、平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っており、これにより株式分割後の株式数に換算して記載しております。

2 上記の決議されたストック・オプションは、平成29年2月28日に割当対象者からの権利放棄の申し出がなされたことにより消滅しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① ストック・オプションの数

会社名	提出会社
決議年月日	平成20年3月18日決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	—
付与	—
失効	—
権利確定	—
未確定残	—
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	46,000
権利確定	—
権利放棄	46,000
権利行使	—
失効	—
未行使残	—

(注) 1 平成23年12月7日付で普通株式1株につき5株の割合、平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っており、これにより株式分割後の株式数に換算して記載しております。

2 上記のストック・オプションは、平成29年2月28日に割当対象者からの権利放棄の申し出がなされたことにより消滅しております。

② 単価情報

会社名	提出会社
決議年月日	平成20年3月18日決議 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	135
行使時平均株価 (円)	—
公正な評価単価 (付与日) (円)	—

(注) 1 平成23年12月7日付で普通株式1株につき5株の割合、平成26年1月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っており、これにより株式分割後の株式数に換算して記載しております。

2 上記のストック・オプションは、平成29年2月28日に割当対象者からの権利放棄の申し出がなされたことにより消滅しております。

2 ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

平成20年ストック・オプションの単価は、付与時において当社株式を証券取引所に上場していなかったことから、ストック・オプションの公正な評価単位の見積方法を単位当たり本源的価値によっております。また、単位株式の評価方法は純資産価額等を基礎とした方法によっております。なお、上記のストック・オプションは、平成29年2月28日に割当対象者からの権利放棄の申し出がなされたことにより消滅しております。

3 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、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の内訳

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
繰延税金資産(流動)		
事業税	12,827千円	18,363千円
事業所税	8,028千円	9,234千円
賞与引当金	67,006千円	72,665千円
法定福利費	9,267千円	10,500千円
ポイント引当金	132,880千円	79,130千円
貸倒引当金	128千円	158千円
販売用不動産評価損	12,095千円	15,198千円
繰越欠損金	－千円	2,086千円
その他	23,833千円	5,896千円
小計	266,068千円	213,236千円
評価性引当額	△3,585千円	△3,633千円
繰延税金資産(流動)計	262,483千円	209,602千円
繰延税金負債(流動)		
未収還付法人税等	△10,154千円	△2,259千円
その他	－千円	△1千円
繰延税金負債(流動)計	△10,154千円	△2,260千円
繰延税金資産(流動)の純額	252,328千円	207,341千円
繰延税金資産(固定)		
減価償却費	18,593千円	17,291千円
減損損失	283,918千円	555,092千円
貸倒引当金	32,546千円	25,054千円
会員権評価損	23,041千円	23,163千円
専売料	83,559千円	62,097千円
資産除去債務	67,855千円	73,454千円
繰越欠損金	7,612千円	1,264千円
リース資産	1,686,480千円	1,615,753千円
その他	53千円	33千円
小計	2,203,661千円	2,373,206千円
評価性引当額	△305,008千円	△320,919千円
繰延税金資産(固定)計	1,898,653千円	2,052,287千円
繰延税金負債(固定)		
圧縮積立金	△120,524千円	△138,793千円
資産除去債務	△25,351千円	△17,908千円
リース債務	△1,692,761千円	△1,628,998千円
長期前受収益	△430,027千円	△411,774千円
その他	△4,948千円	△11,911千円
繰延税金負債(固定)計	△2,273,614千円	△2,209,385千円
繰延税金資産(固定)の純額	△374,961千円	△157,098千円
繰延税金資産(負債)合計	△122,632千円	50,243千円

(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28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31日)
流动資産－繰延税金資産	252,328千円	207,341千円
固定資産－繰延税金資産	148,661千円	383,178千円
固定負債－繰延税金負債	523,622千円	540,276千円

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

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当連結会計年度 (平成29年3月31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	1.1%	12.4%
住民税均等割	1.9%	21.2%
評価性引当額	2.2%	14.8%
特別控除額	△1.5%	△11.5%
税率変更による期末繰延税金資産の増額修正	0.2%	-%
前期法人税等還付	-%	2.3%
連結子会社との税率変更	-%	△12.3%
その他	△0.8%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.9%	57.7%

(資産除去債務関係)

1. 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

店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務としての資産除去債務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間等によって取得から2~24年と見積り、割引率は0.000~1.774%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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
期首残高	199,909千円	207,673千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	13,063千円	24,373千円
見積りの変更による増加額	35,772千円	一千円
時の経過による調整額	949千円	891千円
資産除去債務の履行による減少額	△42,021千円	△11,451千円
期末残高	207,673千円	221,487千円

2. 資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上していないものの

当社グループは、不動産賃貸借契約に基づく退去時の原状回復義務がありますが、義務の発生が明らかではなく合理的に見積もることができないものがあるため、資産除去債務を計上していないものがあります。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(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、本社にサービス別の事業部を置き、各事業部は取り扱うサービス等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。したがって、当社は、各事業部を基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、「介護事業」、「カラオケ事業」、「飲食事業」及び「不動産事業」の4つを報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属する製品及びサービスの種類

「介護事業」は有料老人ホーム・デイサービスセンター・グループホーム・ケアプランセンターの運営、福祉用具の販売・レンタル、障がい児通所支援事業放課後等デイサービス等を提供しております。「カラオケ事業」においてはカラオケ店を開設し、「飲食事業」は、居酒屋やうどん店等の飲食店を運営しております。「不動産事業」は、販売用不動産の売買、ビル・住宅等の賃貸・管理及び仲介を行っております。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益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、その他項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	介護事業	カラオケ事業	飲食事業	不動産事業	計		
売上高							
外部顧客に対する売上高	12,836,667	8,558,664	1,928,555	311,243	23,635,130	261,968	23,897,098
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	817	46,425	8,611	55,853	—	55,853
計	12,836,667	8,559,482	1,974,980	319,854	23,690,984	261,968	23,952,952
セグメント利益又は損失(△)	441,794	623,649	△35,016	86,538	1,116,966	△12,999	1,103,966
セグメント資産	9,125,961	6,172,120	1,128,209	2,066,918	18,493,209	221,954	18,715,164
その他の項目							
減価償却費	322,517	816,750	95,386	13,479	1,248,133	8,546	1,256,679
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	2,668,411	1,424,543	196,270	3,079	4,292,305	809	4,293,115

(注) 「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、ホテル事業及び通信事業を含んでおります。

当連結会計年度(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	介護事業	カラオケ事業	飲食事業	不動産事業	計		
売上高							
外部顧客に対する売上高	14,431,417	8,138,687	1,849,813	651,134	25,071,053	247,252	25,318,306
セグメント間の内部売上高 又は振替高	—	545	44,071	700	45,317	—	45,317
計	14,431,417	8,139,232	1,893,885	651,834	25,116,370	247,252	25,363,623
セグメント利益又は損失(△)	993,540	770,146	△45,142	111,434	1,829,978	△25,595	1,804,382
セグメント資産	10,911,340	5,268,632	1,046,276	2,020,760	19,247,009	215,813	19,462,823
その他の項目							
減価償却費	315,617	727,245	102,898	12,788	1,158,550	8,120	1,166,670
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,575,505	699,052	274,829	8,100	2,557,487	1,543	2,559,031

(注) 「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、ホテル事業を含んでおります。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	23,690,984	25,116,370
「その他」の区分の売上高	261,968	247,252
セグメント間取引消去	△55,853	△45,317
連結財務諸表の売上高	23,897,098	25,318,306

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	1,116,966	1,829,978
「その他」の区分の利益又は損失(△)	△12,999	△25,595
セグメント間取引消去	454,711	475,092
全社費用（注）	△1,429,951	△1,501,910
連結財務諸表の営業利益	128,726	777,564

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	18,493,209	19,247,009
「その他」の区分の資産	221,954	215,813
債権の相殺消去	△2,949,345	△3,523,492
全社資産（注）	15,146,590	14,416,544
連結財務諸表の資産合計	30,912,409	30,355,875

(注) 全社資産は主に報告セグメントに帰属しない余資運用資金（現金及び預金）及び長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額（注）		連結財務諸表計上額	
	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度	前連結会計年度	当連結会計年度
減価償却費	1,248,133	1,158,550	8,546	8,120	27,360	32,187	1,284,040	1,198,858
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	4,292,305	2,557,487	809	1,543	30,585	47,555	4,323,700	2,606,587

(注) 1 減価償却費の調整額（前連結会計年度27,360千円、当連結会計年度32,187千円）は、本社管理部門等に係るものであります。

2 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額（前連結会計年度30,585千円、当連結会計年度47,555千円）は、各セグメントに帰属しない全社資産における設備投資額であります。

### 【関連情報】

前連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31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

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
福岡県国民健康保険団体連合会	4,310,945	介護事業

当連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31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

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
福岡県国民健康保険団体連合会	4,671,937	介護事業

【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27年4月1日 至 平成28年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	介護事業	カラオケ事業	飲食事業	不動産事業			
減損損失	—	97,439	170,460	4,880	—	—	272,780

当連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

(単位：千円)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	介護事業	カラオケ事業	飲食事業	不動産事業			
減損損失	—	761,948	117,675	16,658	—	—	896,281

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）

「介護事業」セグメントにおいて、有限会社萬屋が運営しておりました大分県大分市の介護施設1施設を平成27年9月30日付で譲受けたことに伴い、当連結会計年度において20,605千円の負ののれん発生益を計上しております。

当連結会計年度（自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日）

負ののれん発生益の計上額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成27年4月1日 至 平成28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28年4月1日 至 平成29年3月31日）

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27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
1 株当たり純資産額	765円54銭	765円34銭
1 株当たり当期純利益金額	46円11銭	3円10銭
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額	46円03銭	3円09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、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
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(千円)	983,096	59,987
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	983,096	59,987
普通株式の期中平均株式数(株)	21,322,764	19,370,066
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(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	33,629	29,408
(うち新株予約権(株))	(33,629)	(29,408)
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。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
株式会社ボーナー	第1回無担保社債	平成24年2月29日	35,000	—	0.48	無担保社債	平成29年2月28日
合計	—	—	35,000	—	—	—	—

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	819,813	844,600	0.301	—
1年以内に返済予定の長期借入金	2,371,843	2,225,201	0.523	—
1年以内に返済予定のリース債務	866	794	—	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	7,032,679	7,516,797	0.430	平成30年4月～平成48年4月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	794	—	—	—
その他有利子負債				
1年以内に返済予定の設備未払金	587,502	486,669	—	—
長期設備未払金(1年以内に返済予定のものを除く)	986,217	653,679	—	平成30年4月～平成39年6月
合計	11,799,717	11,727,741	—	—

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

2 リース債務及び設備未払金の平均利率については、リース債務及び設備未払金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及び設備未払金を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 長期借入金及び長期設備未払金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (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)
長期借入金	2,116,073	1,719,077	718,770	539,972	2,422,905
長期設備未払金	307,591	206,214	102,118	25,770	11,984

【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【その他】

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)	5,885,369	12,135,802	18,816,837	25,318,306
税金等調整前 四半期(当期)純利益金額 (千円)	23,234	337,445	800,009	139,508
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額 (千円)	2,770	209,449	512,100	59,987
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	0.14	10.79	26.42	3.10

(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)	0.14	10.69	15.66	△23.39

## 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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流动資産		
現金及び預金	887, 247	807, 306
有価証券	-	5, 003
貯蔵品	-	135
前払費用	6, 579	8, 510
繰延税金資産	4, 157	6, 984
未収還付法人税等	37, 095	71, 340
預け金	583, 331	-
その他	239	360
流动資産合計	<u>1, 518, 650</u>	<u>899, 640</u>
固定資産		
有形固定資産		
建物	1, 666	1, 666
減価償却累計額	△463	△742
建物（純額）	1, 202	924
工具、器具及び備品	28, 407	38, 889
減価償却累計額	△23, 560	△27, 795
工具、器具及び備品（純額）	4, 846	11, 094
有形固定資産合計	<u>6, 049</u>	<u>12, 018</u>
無形固定資産		
ソフトウエア	919	202
無形固定資産合計	<u>919</u>	<u>202</u>
投資その他の資産		
投資有価証券	7, 907	-
関係会社株式	1, 049, 718	1, 050, 025
出資金	10	10
関係会社長期貸付金	1, 723, 752	2, 323, 752
従業員に対する長期貸付金	121	417
長期前払費用	91	-
保険積立金	561, 658	466, 232
繰延税金資産	7, 606	1, 264
投資その他の資産合計	<u>3, 350, 866</u>	<u>3, 841, 702</u>
固定資産合計	<u>3, 357, 835</u>	<u>3, 853, 923</u>
資産合計	<u>4, 876, 485</u>	<u>4, 753, 564</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
<b>短期借入金</b>	—	39,000
1年内返済予定の長期借入金	39,920	38,260
<b>未払金</b>	19,303	※1 24,557
<b>未払費用</b>	6,794	6,833
<b>前受金</b>	※1 1,393	※1 3,772
<b>預り金</b>	5,654	5,851
<b>賞与引当金</b>	3,708	4,256
<b>株主優待引当金</b>	10,175	11,815
<b>流動負債合計</b>	86,949	134,346
<b>固定負債</b>		
<b>長期借入金</b>	118,500	80,240
<b>その他</b>	※1 22,950	※1 19,352
<b>固定負債合計</b>	141,450	99,592
<b>負債合計</b>	228,399	233,938
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>	2,222,935	2,222,935
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>	1,939,791	1,939,791
<b>その他資本剰余金</b>	737,100	737,100
<b>資本剰余金合計</b>	2,676,892	2,676,892
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>	20,192	20,192
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>繰越利益剰余金</b>	543,565	765,610
<b>利益剰余金合計</b>	563,757	785,802
<b>自己株式</b>	△815,511	△1,166,007
<b>株主資本合計</b>	4,648,074	4,519,623
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>	12	2
<b>評価・換算差額等合計</b>	12	2
<b>純資産合計</b>	4,648,086	4,519,625
<b>負債純資産合計</b>	4,876,485	4,753,564

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)
<b>営業収益</b>		
業務受託収入	※1 333, 333	※1 344, 444
経営指導料	※1 111, 056	※1 115, 165
関係会社受取配当金	231, 712	421, 912
<b>営業収益合計</b>	<b>676, 101</b>	<b>881, 522</b>
<b>販売費及び一般管理費</b>		
役員報酬	160, 487	161, 553
給料手当	139, 155	139, 047
賞与引当金繰入額	3, 708	4, 256
法定福利費	28, 778	28, 890
減価償却費	4, 984	5, 229
賃借料	31, 757	30, 674
支払手数料	55, 638	57, 118
株主優待引当金繰入額	10, 032	11, 755
その他	75, 293	84, 712
<b>販売費及び一般管理費合計</b>	<b>509, 836</b>	<b>523, 237</b>
<b>営業利益</b>	<b>166, 264</b>	<b>358, 284</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	※1 43, 287	※1 39, 018
有価証券利息	29	24
受取配当金	0	0
受取貸料	※1 16, 060	※1 16, 050
受取手数料	4, 172	3, 075
保険解約返戻金	4, 857	17, 266
その他	920	2, 168
<b>営業外収益合計</b>	<b>69, 327</b>	<b>77, 605</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	5, 297	4, 181
支払手数料	6, 251	6, 275
<b>営業外費用合計</b>	<b>11, 548</b>	<b>10, 457</b>
<b>経常利益</b>	<b>224, 044</b>	<b>425, 432</b>
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	-	483
特別利益合計	-	483
<b>税引前当期純利益</b>	<b>224, 044</b>	<b>425, 916</b>
法人税、住民税及び事業税	2, 091	3, 865
法人税等調整額	924	3, 519
法人税等合計	3, 015	7, 385
<b>当期純利益</b>	<b>221, 028</b>	<b>418, 530</b>

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成27年4月1日 至 平成28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
当期首残高	2,222,935	1,939,791	737,100	2,676,892	20,192	538,720	558,912
当期変動額							
剰余金の配当						△216,184	△216,184
当期純利益						221,028	221,028
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	—	—	—	—	—	4,844	4,844
当期末残高	2,222,935	1,939,791	737,100	2,676,892	20,192	543,565	563,757

	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	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	△237	5,458,503	10	10	5,458,513
当期変動額					
剰余金の配当		△216,184			△216,184
当期純利益		221,028			221,028
自己株式の取得	△815,273	△815,273			△815,273
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			1	1	1
当期変動額合計	△815,273	△810,429	1	1	△810,427
当期末残高	△815,511	4,648,074	12	12	4,648,086

当事業年度(自 平成28年4月1日 至 平成29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
当期首残高	2,222,935	1,939,791	737,100	2,676,892	20,192	543,565	563,757
当期変動額							
剰余金の配当						△196,485	△196,485
当期純利益						418,530	418,530
自己株式の取得							
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	-	-	-	-	222,045	222,045
当期末残高	2,222,935	1,939,791	737,100	2,676,892	20,192	765,610	785,802

	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	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	△815,511	4,648,074	12	12	4,648,086
当期変動額					
剰余金の配当		△196,485			△196,485
当期純利益		418,530			418,530
自己株式の取得	△350,496	△350,496			△350,496
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			△9	△9	△9
当期変動額合計	△350,496	△128,450	△9	△9	△128,460
当期末残高	△1,166,007	4,519,623	2	2	4,519,625

## 【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) 関係会社株式

総平均法による原価法を採用しております。

#### (2) その他有価証券

時価のあるもの

当事業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)を採用しております。

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

建物は、定額法を採用しております。

工具、器具及び備品は、定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6年

工具、器具及び備品 3～15年

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、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)に基づいて償却しております。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員に対する賞与に充てるため、支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき額を計上しております。

#### (2) 株主優待引当金

株主優待制度に基づき発生すると見込まれる費用を合理的に算出し、計上しております。

### 4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式を採用しております。

(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「保険解約返戻金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、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5,778千円は、「保険解約返戻金」4,857千円、「その他」920千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)

※1 関係会社に対する負債は以下のとおりであります。 (区分表示したものを除く)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
未払金	一千円	86千円
前受金	1,393千円	1,393千円
固定負債(その他)	19,352千円	19,352千円

2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
当座貸越限度額総額	400,000千円	499,000千円
借入実行残高	一千円	39,000千円
差引額	400,000千円	460,000千円

3 下記の関係会社の金融機関からの借入に対し、以下のとおり債務保証をしております。

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
株式会社さわやか俱楽部	1,318,794千円	1,290,806千円
株式会社ボナー	1,618,542千円	624,867千円

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引に係るもの(区分掲記されたもの以外)が次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 至 平成27年4月1日 平成28年3月31日)	当事業年度 (自 至 平成28年4月1日 平成29年3月31日)
業務受託収入	333,333千円	344,444千円
経営指導料	111,056千円	115,165千円
受取利息	42,845千円	38,975千円
受取賃貸料	15,481千円	15,481千円

(有価証券関係)

前事業年度(平成28年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額1,049,718千円)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、子会社株式の時価を記載しておりません。

当事業年度(平成29年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額1,050,025千円)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、子会社株式の時価を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28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
<b>(繰延税金資産)</b>		
繰延税金資産(流動)		
事業税	2,738千円	3,407千円
賞与引当金	1,215千円	1,304千円
法定福利費	202千円	187千円
繰越欠損金	－千円	2,086千円
その他有価証券評価差額金	－千円	△1千円
繰延税金資産(流動)計	<hr/> 4,157千円	<hr/> 6,984千円
 <b>繰延税金資産(固定)</b>		
繰越欠損金	7,612千円	1,264千円
その他有価証券評価差額金	△5千円	－千円
繰延税金資産(固定)計	<hr/> 7,606千円	<hr/> 1,264千円
繰延税金資産合計	<hr/> 11,764千円	<hr/> 8,248千円

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

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31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	1.9%	1.1%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△33.9%	△30.4%
住民税均等割額	0.5%	0.2%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.0%	－%
その他	0.0%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	1.3%	1.7%

## (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】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,666	—	—	1,666	742	278	924
工具、器具及び備品	28,407	10,482	—	38,889	27,795	4,234	11,094
有形固定資産計	30,073	10,482	—	40,556	28,537	4,512	12,018
無形固定資産							
ソフトウエア	18,042	—	—	18,042	17,840	716	202
無形固定資産計	18,042	—	—	18,042	17,840	716	202
長期前払費用	949	—	—	949	949	91	—

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	3,708	4,256	3,708	—	4,256
株主優待引当金	10,175	11,755	10,115	—	11,815

(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	毎年4月1日から翌年3月31日まで			
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内			
基準日	3月31日			
剰余金の配当の基準日	9月30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	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部			
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社			
取次所	—			
買取手数料	無料			
公告掲載方法	当社HP ( <a href="http://www.uchiyama-gr.jp">http://www.uchiyama-gr.jp</a> ) での電子公告により行う。ただし、やむを得ない事由により電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。			
株主に対する特典	(1) 対象となる株主 毎年3月31日現在の当社株主名簿に記載または記録された4単元(400株)以上を保有の株主			
	(2) 優待の内容			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ご所有株式数</th> <th>ご優待内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>400株以上</td> <td>お米券5kg分(1kg券×5枚)</td> </tr> </tbody> </table>	ご所有株式数	ご優待内容	400株以上
ご所有株式数	ご優待内容			
400株以上	お米券5kg分(1kg券×5枚)			
(3) 贈呈時期 毎年6月の当社定時株主総会終了後				

(注) 1. 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利行使することができない旨定款に定めております。

- (1)会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2)会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3)募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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

第10期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)平成28年6月30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28年6月30日に福岡財務支局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第11期第1四半期(自 平成28年4月1日 至 平成28年6月30日)平成28年8月12日福岡財務支局長に提出

第11期第2四半期(自 平成28年7月1日 至 平成28年9月30日)平成28年11月14日福岡財務支局長に提出

第11期第3四半期(自 平成28年10月1日 至 平成28年12月31日)平成29年2月14日福岡財務支局長に提出

#### (4) 臨時報告書

平成28年6月30日に福岡財務支局長に提出

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であります。

## 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29年6月27日

株式会社ウチヤマホールディングス

取締役会 御中

明治アーク監査法人

指定社員 公認会計士 後 藤 正 尚 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 藤 本 幸 宏 印  
業務執行社員

### <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ウチヤマホールディングスの平成28年4月1日から平成29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、株式会社ウチヤマホールディングス及び連結子会社の平成29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、株式会社ウチヤマホールディングスの平成29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、株式会社ウチヤマホールディングスが平成29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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. X B R 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

平成29年6月27日

株式会社ウチヤマホールディングス  
取締役会 御中

明治アーク監査法人

指定社員 公認会計士 後 藤 正 尚 印  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 藤 本 幸 宏 印  
業務執行社員

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ウチヤマホールディングスの平成28年4月1日から平成29年3月31日までの第11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、株式会社ウチヤマホールディングスの平成29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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。  
2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。