

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成24年7月12日

【四半期会計期間】 第23期第1四半期(自平成24年3月1日至平成24年5月31日)

【会社名】 株式会社マックハウス

【英訳名】 MAC HOUSE CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 舟橋浩司

【本店の所在の場所】 東京都杉並区梅里一丁目7番7号

【電話番号】 03 - 3316 - 1911

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 杉浦功四郎

【最寄りの連絡場所】 東京都杉並区梅里一丁目7番7号

【電話番号】 03 - 3316 - 1911

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 杉浦功四郎

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次 | 第22期 第1四半期 累計期間 | 第23期 第1四半期 累計期間 | 第22期 |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 会計期間 | 自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31日 | 自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日 | 自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日 |
| 売上高 (百万円) | 9,577 | 9,730 | 40,449 |
| 経常利益 (百万円) | 418 | 858 | 2,112 |
| 四半期(当期)純利益又は四半期純損失() (百万円) | 240 | 528 | 1,895 |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (百万円) | - | - | - |
| 資本金 (百万円) | 1,617 | 1,617 | 1,617 |
| 発行済株式総数 (千株) | 15,597 | 15,597 | 15,597 |
| 純資産額 (百万円) | 12,042 | 14,394 | 14,178 |
| 総資産額 (百万円) | 26,303 | 27,858 | 28,534 |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額() (円) | 15.44 | 34.21 | 121.55 |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 (円) | - | - | - |
| 1株当たり配当額 (円) | - | - | 10.00 |
| 自己資本比率 (%) | 45.8 | 51.7 | 49.7 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、第23期第1四半期累計期間並びに第22期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。第22期第1四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2 【事業の内容】

当第1四半期累計期間において、当社が営む事業の内容について、重要な変更はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第1四半期累計期間において、新たな事業等のリスクの発生又は、前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」について重要な変更はありません。

2 【経営上の重要な契約等】

当第1四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

(1) 業績の状況

当第1四半期累計期間（平成24年3月1日～平成24年5月31日）における我が国経済は、復興需要等を背景として緩やかに回復に向いつつありましたが、欧州諸国政府債務問題の長期化や依然として続く円高などから、先行きの不透明感はぬぐえない状況にあります。

1) 消費環境の概要

個人消費は緩やかに増加しており、消費者マインドは持ち直しつつあります。

衣料品の消費に影響を及ぼす天候については、前半においては気温が平年を下回る日が多く、また後半には記録的な大雨や竜巻が発生した地域もあるなど、どちらかと言えば不順でありました。

2) 当社の状況

厳しい消費環境のもと、当社は以下のような施策を実施して、客層の拡大を図り、売上・利益の増大に努めてまいりました。

商品施策

「ナノプラチナデニム」「香り付Tシャツ・ジーンズ」「着心地ひんやりインナー SARARI Cool」など、お客様のニーズに応える様々な機能を付加した商品を開発し、販売いたしました。特に「ナノプラチナデニム」は、化粧品などに配合されるナノプラチナコロイドを付着させた世界初のジーンズであり、販売はたいへん好調に推移しています。

また、「Lee Cooper」ブランドTシャツの販売を開始し、同ブランド商品の今秋よりの本格展開に向けて準備を開始しております。

その他の施策

TVCMの実施、フリーマガジン「NANA style」第5号の発行、モバイル会員向けの機動的な情報発信など、引き続き積極的な販売促進策を実施しました。また、毎月15日・16日を「シルバーデー」として60歳以上のお客様に割引を実施するなど、一層の客層拡大に努めました。

店舗につきましては、29店舗の改装を実施したほか、新規出店6店舗、退店9店舗により、当第1四半期会計期間末店舗数は479店舗（前年同四半期比37店舗減少）となりました。

これらの結果、当第1四半期累計期間における売上高は9,730百万円（前年同期比1.6%増）、売上総利益率の前年同期比1.2ポイントの改善及び販管費のコントロールによって、営業利益は812百万円（前年同期比95.0%増）、経常利益は858百万円（前年同期比105.4%増）、四半期純利益は528百万円（前年同期は四半期純損失240百万円）となりました。

(2) 財政状態の分析

（総資産）

当第1四半期会計期間末における総資産は、前事業年度末に比べ675百万円減少し、27,858百万円となりました。

流動資産は、前事業年度末に比べ588百万円減少し、20,419百万円となりました。これは主に商品が1,001百万円増加した一方で現金及び預金が1,795百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は、前事業年度末に比べ86百万円減少し、7,439百万円となりました。これは主に閉店により敷金及び保証金が145百万円減少したこと等によるものであります。

（負債）

当第1四半期会計期間末の負債合計は、前事業年度末に比べ891百万円減少し、13,464百万円となりました。

流動負債は、前事業年度末に比べ804百万円減少し、10,196百万円となりました。これは主に支払手形及び買掛金が377百万円、ファクタリング債務が333百万円それぞれ減少したこと等によるものであります。

固定負債は、前事業年度末に比べ86百万円減少し、3,268百万円となりました。これは主に長期リース資産減損勘定が65百万円減少したこと等によるものであります。

（純資産）

当第1四半期会計期間末における純資産合計は、前事業年度末に比べ215百万円増加し、14,394百万円となりました。

これは主に剰余金の配当155百万円、自己株式の取得157百万円を行った一方で、四半期純利益を528百万円計上したことによるものであり、総資産に占める自己資本比率は51.7%となり前事業年度末に比べ2.0ポイント増となりました。

(3) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期累計期間において、当社の事業上及び財務上の対処すべき課題について重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 31,000,000 |
| 計 | 31,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 第1四半期会計期間末 現在発行数(株) (平成24年5月31日) | 提出日現在 発行数(株) (平成24年7月12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 | 15,597,638 | 15,597,638 | 大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は100株で あります。 |
| 計 | 15,597,638 | 15,597,638 | - | - |

(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 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金 増減額 (百万円) | 資本準備金 残高 (百万円) |
|-----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日 | - | 15,597,638 | - | 1,617 | - | 5,299 |

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成24年2月29日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成24年2月29日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|------------------------|----------|----------------|
| 無議決権株式 | | | |
| 議決権制限株式（自己株式等） | | | |
| 議決権制限株式（その他） | | | |
| 完全議決権株式（自己株式等） | （自己保有株式） 普通株式 3,500 | | |
| 完全議決権株式（その他） | 普通株式 15,572,300 | 155,723 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 21,838 | | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数 | 15,597,638 | | |
| 総株主の議決権 | | 155,723 | |

(注) 上記「単元未満株式」の欄の普通株式には、当社保有の自己株式20株が含まれております。

【自己株式等】

平成24年2月29日現在

| 所有者の氏名 又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(株) |
|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| （自己保有株式） 株式会社マックハウス | 東京都杉並区梅里 一丁目7番7号 | 3,500 | - | 3,500 | 0.02 |
| 計 | - | 3,500 | - | 3,500 | 0.02 |

(注) 平成24年4月16日開催の取締役会での決議に基づき、平成24年4月17日に274,000株を取得しております。

2 【役員 の 状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間において役員の変動はありません。

第4 【経理の状況】

1 ． 四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第63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、第1四半期会計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び第1四半期累計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）に係る四半期財務諸表について、優成監査法人により四半期レビューを受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり交代しております。

第22期事業年度 有限責任監査法人トーマツ

第23期第1四半期会計期間及び第1四半期累計期間 優成監査法人

3 四半期連結財務諸表について

当社は、子会社を有しておりませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

1【四半期財務諸表】
(1)【四半期貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (平成24年2月29日) | 当第1四半期会計期間 (平成24年5月31日) |
|---------------|-----------------------|----------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 13,603 | 11,807 |
| 売掛金 | 405 | 774 |
| 商品 | 6,144 | 7,146 |
| 前払費用 | 407 | 403 |
| 繰延税金資産 | 324 | 190 |
| その他 | 122 | 96 |
| 流動資産合計 | 21,008 | 20,419 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物（純額） | 174 | 171 |
| 建物附属設備（純額） | 621 | 690 |
| 構築物（純額） | 44 | 48 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 54 | 66 |
| 土地 | 238 | 238 |
| その他 | 0 | 0 |
| 有形固定資産合計 | 1,134 | 1,216 |
| 無形固定資産 | | |
| 無形固定資産 | 113 | 113 |
| 投資その他の資産 | | |
| 長期前払費用 | 196 | 193 |
| 敷金及び保証金 | 5,812 | 5,666 |
| 繰延税金資産 | 218 | 197 |
| その他 | 111 | 109 |
| 貸倒引当金 | 60 | 56 |
| 投資その他の資産合計 | 6,277 | 6,110 |
| 固定資産合計 | 7,526 | 7,439 |
| 資産合計 | 28,534 | 27,858 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (平成24年2月29日) | 当第1四半期会計期間 (平成24年5月31日) |
|-------------|-----------------------|----------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 5,544 | 5,166 |
| ファクタリング債務 | 3,166 | 2,832 |
| 未払金 | 551 | 402 |
| 未払法人税等 | 123 | 180 |
| 未払費用 | 769 | 815 |
| 賞与引当金 | 104 | 207 |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 150 | 118 |
| リース資産減損勘定 | 374 | 330 |
| 資産除去債務 | 10 | 22 |
| その他 | 206 | 119 |
| 流動負債合計 | 11,001 | 10,196 |
| 固定負債 | | |
| 長期未払金 | 257 | 382 |
| 退職給付引当金 | 1,353 | 1,343 |
| 役員退職慰労引当金 | 133 | - |
| 転貸損失引当金 | 288 | 292 |
| 長期預り保証金 | 233 | 242 |
| 長期リース資産減損勘定 | 466 | 401 |
| 資産除去債務 | 618 | 602 |
| その他 | 3 | 2 |
| 固定負債合計 | 3,354 | 3,268 |
| 負債合計 | 14,355 | 13,464 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,617 | 1,617 |
| 資本剰余金 | 5,299 | 5,299 |
| 利益剰余金 | 7,266 | 7,639 |
| 自己株式 | 5 | 163 |
| 株主資本合計 | 14,178 | 14,394 |
| 純資産合計 | 14,178 | 14,394 |
| 負債純資産合計 | 28,534 | 27,858 |

(2)【四半期損益計算書】
【第1四半期累計期間】

(単位：百万円)

| | 前第1四半期累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|-------------------------|---|---|
| 売上高 | 9,577 | 9,730 |
| 売上原価 | 4,989 | 4,953 |
| 売上総利益 | 4,587 | 4,777 |
| 販売費及び一般管理費 | 4,171 | 3,964 |
| 営業利益 | 416 | 812 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 5 | 5 |
| 受取家賃 | 99 | 104 |
| その他 | 44 | 51 |
| 営業外収益合計 | 149 | 161 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1 | 1 |
| 不動産賃貸費用 | 94 | 98 |
| 転貸損失引当金繰入額 | 49 | 13 |
| その他 | 2 | 1 |
| 営業外費用合計 | 148 | 115 |
| 経常利益 | 418 | 858 |
| 特別利益 | | |
| 受取違約金 | - | 5 |
| 店舗閉鎖損失引当金戻入額 | - | 7 |
| 特別利益合計 | - | 12 |
| 特別損失 | | |
| 店舗閉鎖損失 | - | 23 |
| 減損損失 | 45 | 0 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 505 | - |
| 災害による損失 | 17 | - |
| その他 | 0 | - |
| 特別損失合計 | 569 | 23 |
| 税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失() | 151 | 847 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 47 | 164 |
| 法人税等調整額 | 42 | 154 |
| 法人税等合計 | 89 | 318 |
| 四半期純利益又は四半期純損失() | 240 | 528 |

【四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

該当事項はありません。

【追加情報】

| |
|--|
| 当第1四半期累計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日) |
| (会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用) 当第1四半期会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。 |
| (役員退職慰労引当金) 当社の役員退職慰労引当金については、従来、役員に対する退職慰労金の支出に充てるため、内規に基づく要支給額を計上しておりましたが、平成24年4月10日開催の取締役会において役員退職慰労金制度を廃止することを決議するとともに、平成24年5月23日開催の定時株主総会において在任期間に対応する退職慰労金の打ち切り支給を行うことを決議しております。 なお、支給の時期は各取締役及び監査役の退任時とし、平成24年5月23日開催の定時株主総会までの期間に相当する役員退職慰労引当金相当額135百万円を固定負債の「長期未払金」に計上しております。 |

【注記事項】

(四半期貸借対照表関係)

| 前事業年度末 (平成24年2月29日) | 当第1四半期会計期間末 (平成24年5月31日) |
|--|-----------------------------|
| ファクタリング債務 一部の債務の支払について、従来の手形による支払に代え、ファクタリング方式による支払を採用しております。 | 同左 |

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期累計期間に係る四半期キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は、次のとおりであります。

| 前第1四半期累計期間 (自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31日) | 当第1四半期累計期間 (自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日) |
|---|---|
| 減価償却費 41百万円 | 減価償却費 52百万円 |

(株主資本等関係)

前第1四半期累計期間(自平成23年3月1日至平成23年5月31日)

1 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成23年5月25日 定時株主総会 | 普通株式 | 155 | 10.00 | 平成23年2月28日 | 平成23年5月26日 | 利益剰余金 |

2 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

3 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第1四半期累計期間(自平成24年3月1日至平成24年5月31日)

1 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|-------|
| 平成24年5月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 155 | 10.00 | 平成24年2月29日 | 平成24年5月24日 | 利益剰余金 |

2 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日
後となるもの

該当事項はありません。

3 株主資本の著しい変動

当第1四半期累計期間において、平成24年4月16日開催の取締役会決議により、平成24年4月17日に自己株式(274,000株)を取得しております。

これにより自己株式が157百万円増加し、当第1四半期会計期間末において自己株式が163百万円となっております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第1四半期累計期間(自平成23年3月1日至平成23年5月31日)及び当第1四半期累計期間(自平成24年3月1日至平成24年5月31日)

当社は衣料品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

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及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前第1四半期累計期間 (自平成23年3月1日 至平成23年5月31日) | 当第1四半期累計期間 (自平成24年3月1日 至平成24年5月31日) |
|---------------------------------------|---|---|
| 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() | 15円44銭 | 34円21銭 |
| (算定上の基礎) | | |
| 四半期純利益金額又は四半期純損失金額() (百万円) | 240 | 528 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | - | - |
| 普通株式に係る四半期純利益金額又は四半期純 損失金額()(百万円) | 240 | 528 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 15,594 | 15,460 |

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、当第1四半期累計期間は潜在株式が存在しないため記載しておりません。前第1四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

当第1四半期累計期間
(自 平成24年3月1日
至 平成24年5月31日)

平成24年7月6日開催の当社取締役会において、会社法第236条、第238条及び第240条の規定に基づき、当社取締役4名に対し、株式報酬型ストック・オプションとして新株予約権を発行することを決議いたしました。

1. 新株予約権の割当ての対象者及びその人数
当社取締役4名

2. 割り当てる新株予約権の数
213個

3. 新株予約権の内容

(1)新株予約権の目的たる株式の種類及び数

新株予約権1個当たりの目的となる株式の種類及び数は、当社の普通株式100株とする。

(2)各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの金額(以下「行使価額」という。)を1円とし、これに新株予約権の目的である株式の数を乗じた金額とする。

(3)新株予約権を行使することができる期間

平成24年8月1日から平成54年7月31日まで

(4)新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

(5)新株予約権の譲渡制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社の取締役会の承認を要する。

(6)端数の取扱い

新株予約権を行使した新株予約権者に交付する株式の数に1株に満たない端数がある場合には、これを切り捨てるものとする。

(7)新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、当社の取締役の地位を全て喪失した日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できるものとする。

新株予約権者が競合他社(当社及び当社の子会社の事業と競合する事業を行う会社をいう。)の役職員又は顧問等に就任又は就職する場合は行使できないものとする。ただし、当社の書面による承諾を事前に得た場合を除く。

1個の新株予約権をさらに分割して行使することはできないものとする。

新株予約権者が()重大な法令に違反した場合、()当社の定款に違反した場合又は()取締役を解任された場合には行使できないものとする。

新株予約権者が、新株予約権の全部又は一部を放棄する旨を申し出た場合は行使できないものとする(新株予約権の一部の放棄の場合は、当該新株予約権の一部について行使できないものとする)。

新株予約権者が死亡した場合、上記に拘わらず、新株予約権に係る権利を承継した相続人が新株予約権を行使できるものとする。

その他の新株予約権の行使条件については、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

当第1四半期累計期間
(自平成24年3月1日
至平成24年5月31日)

4. その他の募集事項等

(1) 募集する新株予約権の総数
213個

(2) 新株予約権1個と引き換えに払い込む金額及びその払込みの方法

新株予約権1個と引き換えに払い込む金額(以下「払込金額」という。)は、1株当たりの公正価額(ブラック・ショールズ・モデルにより割当日の大阪証券取引所の終値をもとに算出)に新株予約権1個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

なお、払込金額の払込みの方法は、当社が、当該払込金額に付与される新株予約権の個数を乗じた額に相当する額の金銭報酬を新株予約権者となる当社の取締役に対して支払う債務を負担した上で、新株予約権を付与される当該取締役が払込金額の払込みに代えて、当社に対する上記金銭報酬債権をもって相殺する方法とする。

(3) 新株予約権の割当日
平成24年7月31日

(4) 新株予約権と引換えにする金銭の払込みの期日
平成24年7月31日

2 【その他】

該当事項はありません。

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年7月6日

株式会社マックハウス
取締役会 御中

優成監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 加藤 善孝 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 本間 洋一 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 狐塚 利光 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社マックハウスの平成24年3月1日から平成25年2月28日までの第23期事業年度の第1四半期会計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び第1四半期累計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期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四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期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四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マックハウスの平成24年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四半期累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

その他の事項

会社の平成24年2月29日をもって終了した前事業年度の第1四半期会計期間及び第1四半期累計期間に係る四半期財務諸表並びに前事業年度の財務諸表は、それぞれ、前任監査人によって四半期レビュー及び監査が実施されている。前任監査人は、当該四半期財務諸表に対して平成23年7月7日付けで無限定の結論を表明しており、また、当該財務諸表に対して平成24年5月16日付けで無限定適正意見を表明している。

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、四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。

2 四半期財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。