

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成25年5月28日

【事業年度】 第66期(自平成24年3月1日至平成25年2月28日)

【会社名】 株式会社オンワードホールディングス

【英訳名】 ONWARD HOLDINGS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 廣内 武

【本店の所在の場所】 東京都中央区京橋一丁目7番1号

【電話番号】 03(4512)1030(ダイヤルイン)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理部門担当 吉沢 正明

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区京橋一丁目7番1号

【電話番号】 03(4512)1030(ダイヤルイン)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理部門担当 吉沢 正明

【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)

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)

株式会社名古屋証券取引所  
(名古屋市中区栄三丁目8番20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62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月		平成21年 2月	平成22年 2月	平成23年 2月	平成24年 2月	平成25年 2月
売上高	(百万円)	261,005	248,634	244,550	242,402	258,369
経常利益	(百万円)	6,285	6,120	10,497	13,329	13,405
当期純利益又は 当期純損失( )	(百万円)	30,895	2,187	2,722	3,529	4,503
包括利益	(百万円)				2,180	11,523
純資産額	(百万円)	158,418	158,164	158,744	157,302	165,372
総資産額	(百万円)	296,282	292,568	281,642	276,939	286,779
1株当たり純資産額	(円)	1,001.36	998.98	1,002.34	995.11	1,043.64
1株当たり当期純利益 又は当期純損失( )	(円)	197.21	13.97	17.38	22.52	28.71
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)		13.91	17.28	22.35	28.46
自己資本比率	(%)	52.9	53.5	55.8	56.3	57.1
自己資本利益率	(%)	17.6	1.4	1.7	2.3	2.8
株価収益率	(倍)		43.3	42.2	28.4	24.7
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	10,839	14,057	11,206	13,180	10,137
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	40,950	25	5,151	1,961	10,682
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	17,971	4,889	9,271	7,449	7,848
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	23,326	32,678	28,634	32,087	24,544
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕	(名)	2,473 〔14,954〕	4,008 〔12,278〕	3,910 〔11,967〕	3,993 〔11,824〕	5,208 〔12,003〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益について、第62期は潜在株式は存在するが1株当たり当期純損失のため、記載していません。

3 第63期より海外の従業員を「従業員数」に含めて記載するように変更しました。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次		第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月		平成21年 2月	平成22年 2月	平成23年 2月	平成24年 2月	平成25年 2月
売上高	(百万円)	9,897	7,226	8,362	8,732	9,416
経常利益	(百万円)	7,722	5,870	6,353	6,417	7,616
当期純利益又は 当期純損失( )	(百万円)	30,118	6,613	1,844	4,040	1,162
資本金	(百万円)	30,079	30,079	30,079	30,079	30,079
発行済株式総数	(千株)	172,921	172,921	172,921	172,921	172,921
純資産額	(百万円)	146,325	149,543	150,566	150,329	152,729
総資産額	(百万円)	199,764	194,507	194,814	190,037	200,630
1株当たり純資産額	(円)	932.31	951.93	957.57	954.82	968.96
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額)	(円)	30.00 ( )	24.00 ( )	24.00 ( )	24.00 ( )	24.00 ( )
1株当たり当期純利益 又は当期純損失( )	(円)	192.26	42.21	11.77	25.78	7.41
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)		42.05	11.71	25.59	7.34
自己資本比率	(%)	73.1	76.7	77.0	78.8	75.8
自己資本利益率	(%)	18.5	4.5	1.2	2.7	0.8
株価収益率	(倍)		14.3	62.3	24.8	95.6
配当性向	(%)		56.9	203.8	93.1	323.9
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕	(名)	34 〔10〕	35 〔10〕	34 〔8〕	36 〔9〕	33 〔11〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益について、第62期は潜在株式は存在するが1株当たり当期純損失のため、記載していません。

## 2 【沿革】

年月	摘 要
昭和2年10月	榎山商店創業
昭和17年8月	商工省令による企業整備要項に基づき既成服中央第74代行株式会社(資本金30万円)を設立
昭和22年3月	社名を榎山工業株式会社と改称
昭和22年9月	衣料品配給規則の改正により榎山商事株式会社(資本金19万8千円)を設立、既製服卸販売業務を行う。榎山工業株式会社は製造業務を行う。
昭和23年1月	東京都に東京支店を開設
昭和23年11月	榎山商事株式会社は榎山株式会社に社名を変更
昭和24年6月	榎山株式会社は榎山工業株式会社を吸収合併
昭和27年1月	大阪本社(現大阪支店)完成
昭和31年7月	福岡支店開設
昭和33年1月	東京支店(現本社)完成
昭和35年10月	東京・大阪・名古屋各証券取引所第二部上場
昭和35年11月	札幌支店開設
昭和37年4月	オンワード商事株式会社(昭和58年3月 オーク株式会社に社名変更)を設立
昭和39年7月	東京・大阪・名古屋各証券取引所第一部上場
昭和41年9月	本社所在地を東京都中央区に移転
昭和48年11月	仙台支店開設
昭和49年9月	名古屋支店開設
昭和51年2月	広島支店開設
昭和59年2月	株式会社エバ・モーダ(昭和60年10月 株式会社インパクト二十一(現ポロラルフローレン株式会社)に社名変更)を設立
昭和62年1月	オーク株式会社が東京証券取引所市場第二部に上場
昭和63年9月	榎山株式会社を株式会社オンワード榎山に社名変更
平成3年2月	オンワード総合研究所完成
平成3年3月	関東支店開設
平成4年2月	株式会社スピーア(平成4年10月 旧チャコット株式会社から営業譲受、チャコット株式会社に社名変更)を設立
平成5年7月	株式会社インパクト二十一(現ポロラルフローレン株式会社)が日本証券業協会に店頭登録
平成8年8月	チャコット株式会社が日本証券業協会に店頭登録
平成11年8月	株式会社インパクト二十一(現ポロラルフローレン株式会社)が東京証券取引所市場第一部に上場
平成15年4月	オーク株式会社が株式交換により当社の完全子会社となる
平成16年3月	チャコット株式会社が株式交換により当社の完全子会社となる
平成17年5月	プロジェクトスローンLTD. が株式取得により当社の子会社となる
平成19年5月	株式会社インパクト二十一(現ポロラルフローレン株式会社)の公開買付に応募、全株式を売却
平成19年9月	会社分割による純粋持株会社体制への移行、株式会社オンワードホールディングスに商号変更 アパレル事業部門を株式会社オンワード榎山(オンワード榎山分割準備株式会社より商号変更)が承継、商事事業部門をオンワード商事株式会社(オーク株式会社より商号変更)が承継
平成20年10月	バイオリンS. à r.l. が株式取得により当社の子会社となる
平成20年10月	株式会社クリエイティブヨーコが株式取得により当社の子会社となる
平成21年12月	株式会社アイランドが株式取得により当社の子会社となる
平成24年4月	株式会社バース・アソシエーションが株式取得により当社の子会社となる

### 3 【事業の内容】

当社グループ(当社および当社の関係会社)は、当社、子会社86社および関連会社23社の計110社で構成され、紳士服、婦人服等の繊維製品の企画、製造および販売(アパレル関連事業)を主な事業内容とし、更にサービス関連事業およびリゾート関連事業を行っています。

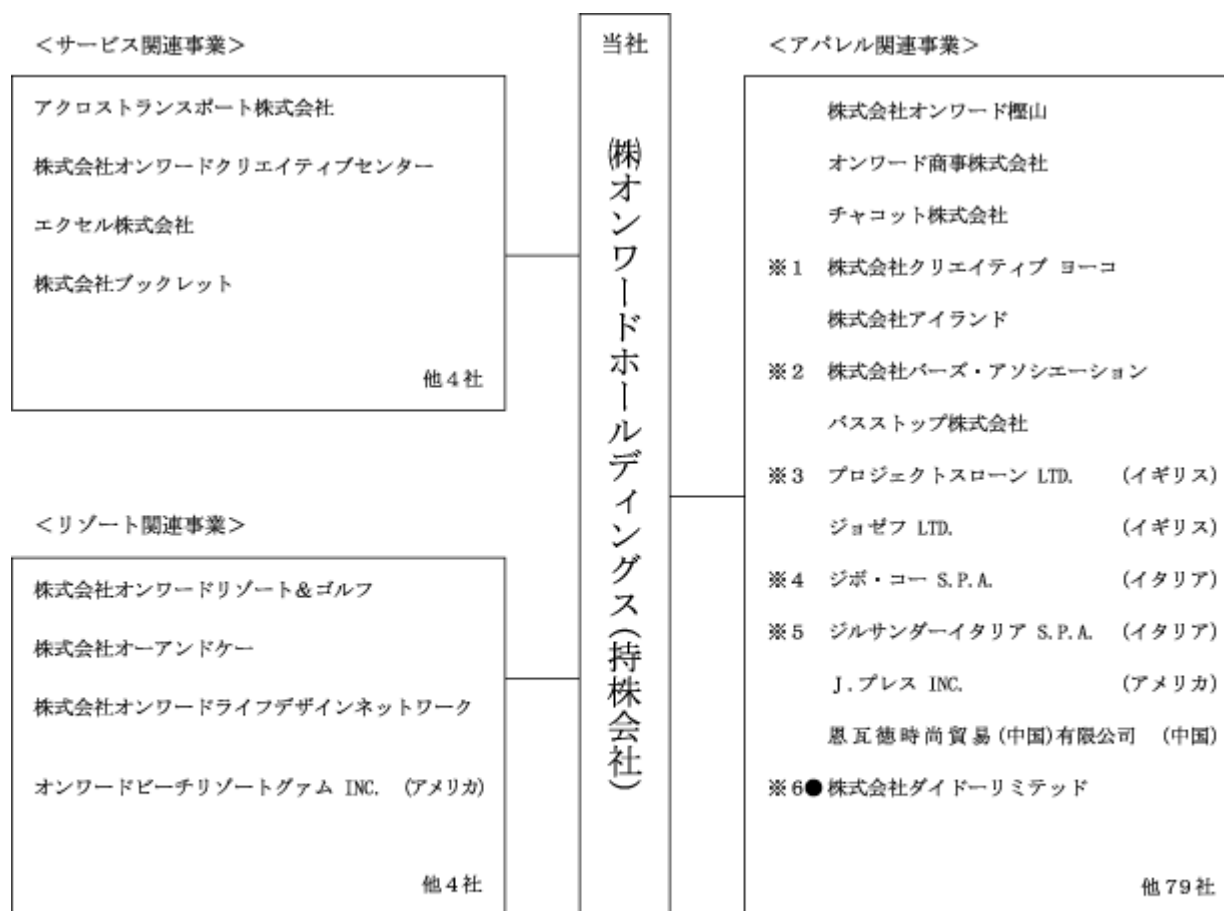
なお、事業区分は、「第5 経理の状況 1.連結財務諸表等(1)連結財務諸表 注記事項」に掲げる「セグメント情報」の区分と同一であります。

当社グループの事業に係わる位置づけは次のとおりです。

区分		主要な会社	
アパレル関連事業		衣料品等の企画・製造・販売	株式会社オンワード樫山、オンワード商事株式会社、チャコット株式会社、株式会社クリエイティブヨーコ、株式会社アイランド、株式会社パース・アソシエーション、バスストップ株式会社、プロジェクトスローンLTD.、ジョゼフLTD.、ジボ・コーS.P.A.、ジルサンダーイタリアS.P.A.、恩瓦徳時尚貿易(中国)有限公司、J.プレスINC.、株式会社ガイドーリミテッド 他79社
その他の事業	サービス関連事業	物流関連業務、運送業務、商業施設の設計施工等	アクロストラנסポート株式会社、株式会社オンワードクリエイティブセンター、エクセル株式会社、株式会社ブックレット 他4社
	リゾート関連事業	各種リゾート施設の運営管理等	株式会社オンワードリゾート&ゴルフ、株式会社オーアンドケー、オンワードビーチリゾートグアムINC.、株式会社オンワードライフデザインネットワーク 他4社

(注) 事業区分については、当社の事業目的によりアパレル関連事業とその他の事業に区分しています。

以上の企業集団等について事業系統図によって示すと、次のとおりです。



無印 連結子会社

●印 持分法適用関連会社

- 1 株式会社クリエイティブヨーコを親会社とするグループの内訳は、連結子会社3社です。
- 2 株式会社バーズ・アソシエーションを親会社とするグループの内訳は、連結子会社3社、非連結子会社1社の合計4社です。
- 3 プロジェクトスローンLTD.を親会社とするジョゼフグループの内訳は、連結子会社11社、持分法適用関連会社1社の合計12社です。
- 4 ジボ・コーS.P.A.を親会社とするジボ・コーグループの内訳は、連結子会社9社です。
- 5 ジルサンダーイタリアS.P.A.を親会社とするジルサンダーグループの内訳は、連結子会社8社です。
- 6 株式会社ガイドーリミテッドを親会社とするグループの内訳は、持分法適用関連会社17社です。

## 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の 内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社)					
株式会社オンワード樺山	東京都 中央区	5,000	衣料品等の 製造販売	100.0	建物等の賃貸、資金の借入 役員の兼任...有(9名)
オンワード商事株式会社	東京都 江東区	410	衣料品等の 製造販売	100.0	建物等の賃貸
チャコット株式会社	東京都 渋谷区	400	ダンス用品の製 造販売	100.0	役員の兼任...有(1名)
株式会社クリエイティブヨーコ	長野県 長野市	162	ペットファッ ション、なごみ 雑貨の製造販売	100.0	
株式会社アイランド	東京都 渋谷区	10	衣料品等の 製造販売	100.0	
株式会社パーズ・アソシエーション	東京都 渋谷区	40	衣料品等の 製造販売	100.0	資金の貸付
バスストップ株式会社	東京都 渋谷区	10	衣料品等の 製造販売	100.0	資金の貸付、債務保証
プロジェクトスローンLTD.	英国 ロンドン	千英ポンド 20,000	持株会社	100.0	債務保証
ジョゼフLTD.	英国 ロンドン	千英ポンド 349	衣料品等の 製造販売	100.0 (100.0)	債務保証
ジボ・コーS.P.A.	伊国 フィレンツェ	千ユーロ 7,700	衣料品等の 製造販売	100.0 (63.4)	
ジルサンダーイタリアS.P.A.	伊国 ミラノ	千ユーロ 60,000	衣料品等の 製造販売	100.0 (100.0)	資金の貸付、債務保証
恩瓦徳時尚貿易(中国)有限公司	中国 上海	千元 50,454	衣料品等の販売	100.0 (100.0)	債務保証
J.プレスINC.	米国 ニューヨーク	千米ドル 114	衣料品等の販売	100.0 (100.0)	
アクロストラנסポート株式会社	東京都 港区	20	貨物自動車運送 および物流サー ビス	100.0	建物等の賃貸、資金の貸付 役員の兼任...有(1名)
株式会社オンワード クリエイティブセンター	東京都 港区	20	商業施設等の企 画・設計・施工	100.0	建物等の賃貸
株式会社ブックレット	大阪市 城東区	10	書籍販売	100.0 (100.0)	資金の貸付
エクセル株式会社	東京都 渋谷区	80	不動産賃貸	100.0	役員の兼任(1名)
株式会社オンワード リゾート&ゴルフ	東京都 中央区	405	リゾート事業の 統括管理	100.0	建物等の賃貸 役員の兼任...有(1名)
株式会社オンワード ライフデザインネットワーク	東京都 中央区	90	情報等のサービ スおよび旅行業	100.0 (100.0)	建物等の賃貸 役員の兼任...有(1名)
オンワード ビーチリゾートグアムINC.	米国 グアム	千米ドル 54,989	ホテルおよびリ ゾート施設の運 営管理	100.0 (100.0)	債務保証 役員の兼任...有(1名)
オンワードマンギラオグアムINC.	米国 グアム	千米ドル 50,000	スポーツ施設の 経営	100.0 (100.0)	役員の兼任...有(1名)
その他 52社					
(持分法適用関連会社)					
株式会社ガイドーリミテッド	東京都 千代田区	6,891	繊維製品等の製 造販売	21.3	
その他 18社					

(注) 1 株式会社ガイドーリミテッドは有価証券報告書を提出しています。

2 議決権の所有割合欄の(内書)は間接所有割合です。

3 株式会社オンワード樺山、ジルサンダーイタリアS.P.A.、オンワードビーチリゾートグアムINC.及びオンワードマンギラオグアムINC.は、特定子会社です。

4 株式会社オンワード樺山については、売上高(連結会社間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えています。

主要な損益情報等 売上高 156,280百万円 経常利益 13,932百万円 当期純利益7,382百万円

純資産額 46,905百万円 総資産 98,905百万円

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成25年2月28日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
アパレル関連事業	4,884 〔10,471〕
その他の事業	291 〔1,521〕
全社(共通)	33 〔11〕
合計	5,208 〔12,003〕

- (注) 1 従業員数は就業人員数を表示しています。  
 2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員数の年間平均雇用人員です。  
 3 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない提出会社の人員です。  
 4 従業員数増加の主な理由は、株式会社パーズ・アソシエーションが連結子会社となったことによるものです。

## (2) 提出会社の状況

平成25年2月28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)
33 〔11〕	45.2	19.1	9,409

- (注) 1 従業員数は、就業人員数を表示しています。  
 2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員数の年間平均雇用人員です。  
 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいます。  
 4 提出会社の従業員数は全てセグメントの「全社(共通)」に含まれるため、合計人数のみ記載しています。

## (3) 労働組合の状況

労使関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災の復興需要等を背景に回復の動きが見られたものの、欧州債務危機問題の長期化や新興国経済の減速などの影響で、先行き不透明な状況で推移しましたが、年末発足した新政権による経済政策への期待感から、株価の回復や円高の是正が進むなど明るい兆しも見え始めました。

当アパレル・ファッション業界では、震災の反動もあり、春物を中心に緩やかな回復基調となりましたが、その後は厳しい残暑や消費マインドの変調の影響で不安定な市況が続くなど、総じて厳しい状況で推移しました。

このような経営環境のなか、当社グループは「ファッション」を基軸に、国内事業、海外事業ともに成長・拡大を目指す新中期三ヵ年経営計画をスタートさせました。

国内事業につきましては、株式会社オンワード樫山が売上計画は下回ったものの大幅な増収増益を達成するとともに、主要なアパレル関連事業は計画通りの業績をあげ、国内事業全体は収益拡大をはかることができました。

海外事業につきましては、グローバルビジネスを成長軌道に乗せる基盤構築のため、積極的な投資ならびに事業拡大施策を推進しましたが、不安定な国際情勢や経済環境の変化に迅速な対応ができず大きな減益となり、事業運営に課題を残しました。

以上の結果、連結売上高は2,583億69百万円（前年同期比6.6%増）、連結営業利益は111億92百万円（前年同期比2.2%増）、連結経常利益は134億5百万円（前年同期比0.6%増）、連結当期純利益は45億3百万円（前年同期比27.6%増）となりました。

セグメント別の状況は、次のとおりです。

#### アパレル関連事業

国内事業につきましては、株式会社オンワード樫山において、売上計画は下回ったものの、ブランド別では収益性の高い基幹ブランド、チャネル別ではネットビジネスをはじめとする新流通事業が好調に推移したことで、粗利益率が改善し、加えて、売上状況に応じた経費管理の徹底により計画通りの増益を達成しました。その他の子会社においても、概ね計画通りの業績となり収益拡大をはかることができました。

海外事業につきましては、欧州地区、アジア地区において事業拡大計画に基づく投資や商品投入を積極的に実施しましたが、経済環境の悪化、政治情勢の不安などの影響で消費が急速に減速し売上計画を大きく下回りました。その結果、大幅な減益となり海外事業の成長戦略に課題を残しました。

以上の結果、売上高は2,426億75百万円（前年同期比6.7%増）、営業利益は144億89百万円（前年同期比1.3%増）となりました。

#### その他の事業

サービス関連事業につきましては、商業施設向け設計・施工事業の株式会社オンワードクリエイティブセンターが新規事業の開拓による売上拡大が進み、黒字化をはかることができました。ファッション物流事業のアクロストランスポート株式会社は、グループ以外の物流受託を拡大し計画通りの増収増益となりました。また、リゾート関連事業につきましては、集客を大きく伸ばすとともに運営効率を高めて増収増益となり、黒字化もはかることができました。

以上の結果、売上高は156億93百万円（前年同期比5.5%増）、営業利益は3億32百万円（前年同期比153.2%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、法人税等の支払額が33億16百万円増加したこと等により前年同期に比べ30億43百万円減少し、101億37百万円の収入（前年同期は131億80百万円の収入）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、売場設備への投資およびバースグループの株式取得等により106億82百万円の支出（前年同期は19億61百万円の支出）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の返済および配当金の支払が主なもので78億48百万円の支出（前年同期は74億49百万円の支出）となりました。

これらの結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末残高は、前連結会計年度末と比べて75億42百万円減少し、245億44百万円となりました。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

## (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりです。

なお、その他の事業セグメントについては、生産実績を定義することが困難なため、「生産実績」は記載していません。

セグメントの名称	金額(百万円)	前年同期比(%)
アパレル関連事業	52,946	103.2

(注) 1 金額は製造原価です。

2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

## (2) 受注実績

当社グループは、ほとんどが受注生産ではなく見込生産を行っています。

また、受注生産につきましても、同一品目において受注生産と見込生産を行っており、区分して算出するのは困難なため、記載を省略しています。

## (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、次のとおりです。

セグメントの名称	金額(百万円)	前年同期比(%)	
アパレル 関連事業	紳士服	49,631	103.1
	婦人服	148,950	108.6
	子供服	6,691	105.1
	その他	37,402	104.2
	計	242,675	106.7
その他の事業	15,693	105.5	
合計	258,369	106.6	

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しています。

2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

### 3 【対処すべき課題】

日本のファッション市場は成熟化し、グローバルな企業競争のもと、消費者の選別はより厳しさを増しています。また人口減少・少子高齢化による人口構成の構造的な変化の中、ライフスタイルに応じて流通を使い分ける選択消費や、消費者の価値観の多様化などが進んでいます。

当社グループが対処すべき課題は、このような経営環境の変化に対応し、消費者に対して価値ある商品やサービスを提供することで収益拡大をはかり、成長性を高めることにあります。

#### 国内事業について

当社グループは、「ブランド軸経営」によりブランドの価値を高めるとともに、伝統を大切にしながら時代にあわせた進化を行い、事業の拡大をめざしています。

既存ブランドにつきましては、基幹ブランドを中心に店舗の運営効率を高め、収益性を向上させていきます。さらに、ライフスタイル提案型の新たな分野への事業拡大をはかっていきます。

また、直営路面店の出店拡大等によりブランドメッセージの発信と小売事業の強化をはかるとともに、ネットビジネスにつきましても当社グループの総合力を活用することにより、積極的な拡大をはかっていきます。

#### 海外事業について

当社グループは、グローバル戦略を推進し、海外事業の積極的な収益拡大をめざしています。

欧州地区におきましては、ジョゼフ、ジルサンダー両グループと、生産プラットフォームの役割をもつジボ・コーグループとのシナジー効果を発揮する体制が整いました。今後この体制をさらに強固なものとする事でグローバルビジネスの拡大を加速し、収益力の強化をはかっていきます。

アジア地区におきましては、欧州地区のブランドを含めた新たなブランドの展開により売場拠点を拡大するとともに、ネットビジネスの拡大も行い、積極的な成長を推進していきます。

北米地区におきましては、新たなブランドの展開を開始するとともに、直営路面店を開設し、事業拡大への取組を進めていきます。

#### 商品開発について

当社グループは、常に新鮮で、付加価値の高い商品を消費者に提案していくことが使命であると考えています。そのために、グローバルネットワークによるファッショントレンド情報やオンワード総合研究所の技術開発力を活用して「ファッション」「テクノロジー」「クオリティ」の3つの側面から新たなアイテムを開発し、「新しい豊かさ」を提案していきます。

#### 生産体制およびSCM（サプライチェーンマネジメント）推進について

当社グループは、商品の適地生産を基本としており、具体的には、中国では生産キャパシティを拡大し安定的な生産力を確保するために資本提携等による基盤の充実をはかっています。

また、ベトナムなど中国以外の生産拠点の拡大も推進しています。

さらに「メイド・イン・ジャパン」の良さを見直し、工場の整備・強化をはかっていきます。

#### CSR（企業の社会的責任）とコンプライアンスについて

CSR経営につきましては、顧客をはじめとするすべてのステークホルダーから信頼される企業として、社会的企業価値を高める重要な経営課題と認識しています。

当社グループは、「この地球（ほし）を想う。この服をまとう。」を環境コンセプトとした環境経営を推進しています。具体的には、衣料品の循環システムの構築を目指す「オンワード・グリーン・キャンペーン」の実施や、生分解性素材を使用することで、土に埋めるとほぼ1年で土に還る「バイオテックウェア」の展開、環境配慮型ユニフォームの提案、土佐山「オンワード虹の森」での森林保全活動などを行っています。

また、日本最大級の環境展示会である「エコプロダクツ」に出展し、当社グループの環境・社会貢献活動を紹介しています。

コンプライアンスにつきましては、社会全体からコンプライアンス体制の充実がますます求められており、これを経営上の重要課題と位置付けています。具体的には、コンプライアンス活動のあり方や倫理上の規範を示した「コンプライアンスマニュアル」を作成し、オンワードグループコンプライアンス

ス委員会が中心となり、社内研修の実施など継続的な啓蒙活動を行い、周知徹底をはかっています。

また、個人情報保護法につきましても、「個人情報保護ガイドライン」を作成し、全役員および全従業員を対象に研修を実施し、継続的な啓蒙を行っています。

#### (会社の支配に関する基本方針)

### 1. 当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

当社は、金融商品取引所に株式を上場している者として、市場における当社株式の自由な取引を尊重し、特定の者による当社株式の大規模買付行為であっても、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益の確保・向上に資するものである限り、これを一概に否定するものではありません。また、最終的には株式の大規模買付提案に応じるかどうかは株主の皆様のご決定に委ねられるべきだと考えています。

ただし、株式の大規模買付等の提案の中には、株主の皆様が最終的な決定をされるために必要な情報が十分に提供されないものや、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を損なうおそれのあるもの、あるいはステークホルダーとの良好な関係を保ち続けることができない可能性があるものや、当社グループの価値を十分に反映しているとは言えないものなどもあります。

そのような提案に対して、当社取締役会は、株主の皆様から負託された者の責務として、株主の皆様のために、必要な時間や情報の確保、株式の大規模買付提案者との交渉などを行う必要があると考えています。

### 2. 基本方針実現のための取組みの具体的な内容

#### (1) 基本方針の実現に資する特別な取組み

当社は、「人々の生活に潤いと彩りを与えるおしゃれの世界」を事業領域に定め、「ファッション」を生活文化として提案することによって新しい価値やライフスタイルを創造し、人々の豊かな生活づくりへ貢献することを経営の基本方針に定めています。

中長期的な経営戦略は、グローバルな企業競争を勝ち抜くために、ブランドを基軸にその価値の極大化をはかる「ブランド軸経営」を基本戦略にし、「独自の企画力」、「クオリティとコストバランスのとれた生産」、「売れ筋の追加体制」、「機敏な物流体制」、「強力な販売力」、「魅力ある売場環境」、「話題性のある広告宣伝」そして「最新の情報システムの活用」であり、この基本項目を強化・進化させ、顧客に対して高いブランド価値にもとづいた商品の提案を長年にわたり積み重ねてきたことが現在の企業価値の源泉になっており、企業文化の継続・発展が、当社グループの企業価値ならびに株主価値を最大化することにつながると考えています。

また、継続的に企業価値を高めることをめざし、コーポレートガバナンス体制を強化し、経営効率の向上、および経営の健全性の向上に努め、顧客や株主の皆様はもとより社会全体から高い信頼を得るよう取り組んできました。2005年より独立性の高い社外取締役・社外監査役を選任しており、独立役員である社外取締役2名・社外監査役2名を選任し、経営に対する監視機能の強化をはかっています。

また従来より執行役員制度を採用しており、さらに取締役の任期を1年としています。

以上を着実に実行することで、当社の持つ経営資源を有効に活用するとともに、様々なステークホルダーとの良好な関係を維持・発展させることが、当社および当社グループの企業価値・株主共同の利益の向上に資することができると考えています。

(2) 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

当社は、平成23年5月26日開催の第64回定時株主総会において、「当社株式等の大規模買付行為に関する対応策」（以下「本プラン」といいます。）を継続することについて決議しました。本プランは、当社株式等の大規模買付行為を行い、または行おうとする者（以下「買付者等」といいます。）が遵守すべきルールを明確にし、株主の皆様が適切な判断をするために必要かつ十分な情報および時間、ならびに買付者等との交渉の機会を確保するとともに、一定の場合には当社が対抗措置をとることによって買付者等に損害が発生する可能性があることを明らかにし、これらを適切に開示することにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さない買付者等に対して、警告を行うものです。

本プランは、（ ）当社が発行者である株式等について、保有者の株式等保有割合が20%以上となる買付け、または（ ）当社が発行者である株式等について、公開買付けに係る株式等の株式等所有割合およびその特別関係者の株式等所有割合の合計が20%以上となる公開買付け（以下「買付等」といいます。）を対象とします。

当社の株式等について買付等が行われる場合、当該買付等に係る買付者等には、本プランを遵守する旨の誓約文言等を記載した書面を当社取締役会に対して事前に提出していただき、手順に従い大規模買付等に対する株主の皆様のご判断のために必要かつ十分な情報の提供を求めています。

但し、買付者等からの情報提供の迅速化と、当社取締役会が延々と情報提供を求めて情報提供期間を引き延ばす等の恣意的な運用を避ける観点から、この情報提供期間の上限を意向表明書受領から60日に限定し、仮に本必要情報が十分に揃わない場合であっても、情報提供期間が満了したときは、その時点で直ちに後述の「取締役会評価期間」を開始するものとします。（但し、買付者等から、合理的な理由に基づく延長要請があった場合には、必要に応じて情報提供期間を延長することがあります。）

また、当社取締役会は、買付者等による本必要情報の提供が十分になされたと認めた場合には、その旨を買付者等に通知（以下「情報提供完了通知」といいます。）するとともに、速やかにその旨を開示します。

当社取締役会は、買付者等から大規模買付等の提案がなされた事実については適切に開示し、買付者等より提出を受けた全ての情報を独立委員会に提供するとともに、株主の皆様のご判断に必要であると認められる情報がある場合には、速やかに開示します。また、情報提供完了通知を行った後、その翌日を開始日として、提供を受けた情報を十分に評価、検討、交渉、意見形成および代替案立案のための期間（以下「取締役会評価期間」といいます。）を設定し、開示します。また、取締役会評価期間内において、必要に応じて適宜外部専門家等の助言を得ながら、大規模買付等に関する当社取締役会としての意見を慎重に取りまとめ、買付者等に通知するとともに、適時かつ適切に株主の皆様が開示します。

独立委員会は、当社取締役会から受領した情報をもとに、必要に応じて外部専門家の助言を得ながら、当社取締役会に対して対抗措置の発動の是非または株主意思を確認すべき旨の勧告を行うものとします。

当社取締役会は、独立委員会の勧告を最大限尊重するとともに、株主の意思を確認すべき旨を勧告された場合、株主意思の確認手続きとして、株主意思確認総会における株主投票、または書面投票のいずれかを選択して実施し、その決定に従って当社の企業価値・株主共同の利益の確保・向上という観点から速やかに、相当と認められる範囲内での対抗措置の発動または不発動の決議を行うものとします。

買付者等は、本プランに規定する手続きを遵守・承諾するものとし、取締役会において対抗措置の発動または不発動の決議がなされるまでは大規模買付等を開始することはできないものとします。

当社取締役会が上記決議にもとづき発動する対抗措置としては、新株予約権の無償割当を行うこととします。

本プランの有効期間は、平成26年5月開催予定の定時株主総会の終結の時までの3年間とします。ただし、本プランの有効期間満了前に、当社の株主総会において本プランの変更または廃止の決議がなされた場合には、本プランは当該決議に従い、その時点で変更または廃止されるものとします。また、当社の株主総会で選任された取締役で構成される取締役会により本プランの廃止の決議がなされた場合には、本プランはその時点で廃止されるものとします。

3. 具体的取組みに対する取締役会の判断およびその判断に係る理由

本プランは、上記2.記載のとおり、企業価値・株主共同の利益を確保・向上させる目的を持って導入されたものであり、基本方針に沿うものです。特に、本プランは、株主意思を重視するものであること、その内容として合理的な客観的発動要件が設定されていること、独立性の高い社外者によって構成される独立委員会が設置されており、本プランの発動に際しては必ず独立委員会の判断を経ることが必要とされていること、独立委員会は当社の費用で第三者専門家の助言を得ることができるとされていること、有効期間が3年間と定められた上、株主総会または取締役会により何時でも廃止できるとされていることなどにより、その公正性、客観性が担保されており、高度の合理性を有し、企業価値ひいては株主共同の利益に資するものであって、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではありません。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの事業その他に影響を及ぼす可能性があると考えられるリスクには、以下のようなものがあります。当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避および発生時の影響の最小化に努めて、事業を行なっています。

なお、記載内容のうち将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(平成25年5月28日)現在において、当社グループが判断したものです。

##### 消費者ニーズの変化に伴うリスク

当社グループではファッション商品における消費者ニーズに的確に対応するために、「ブランド軸経営」によって独自性と競争力をもつ商品開発に努めていますが、景気の変動による個人消費の低迷、他社との競合、ファッショントレンドの急激な変化などによって、当初計画した収益を確保できないおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 気象状況ならびに災害によるリスク

当社グループの主力となるファッション商品は天候により売上が変動しやすいため、短サイクルによる企画・生産体制を強化して対応していますが、冷夏暖冬など天候不順の長期化や度重なる台風の到来によって、最盛期の売上機会を逸するおそれがあるため、グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、地震や水害など不測の自然災害、突発的な火災や事故、新型インフルエンザなど疫病の発生等によって、営業活動の中断を余儀なくされるおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 品質に関するリスク

当社グループは適切な「品質管理基準」を設定し、これを遵守することによって品質管理に努めていますが、今後このような管理体制に関わらず、当社グループまたは取引先に起因する事由によって製造物責任に関わる製品事故が発生し、企業・ブランドイメージの低下、多額の費用負担を招くおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 取引先に関するリスク

当社グループは取引先の経営状況ならびに信用度を定期的に確認する内部体制を強化していますが、取引先の信用不安による貸倒れや大型商業施設の予期せぬ経営破綻などにより、損失が発生するおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 知的財産権に関するリスク

当社グループは国内外で商標権など知的財産権を所有しており、法令の定めに従って権利の保全に努めていますが、第三者による当社グループの権利の侵害により、企業・ブランドイメージの低下、商品開発の阻害を招くおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループは他社が所有する知的財産権の使用権を得て、ライセンスブランドによる事業を行なっていますが、不測の事由による契約の解除あるいは契約更改条件の悪化を招くおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### 法的規制に関するリスク

当社グループは独占禁止法、下請法、景品表示法、消費生活用製品安全法や環境・リサイクル関連法規などに関する法令等に充分留意した事業活動を行い、オンワードグループコンプライアンス委員会

を中心に法令遵守の重要性や内部統制手続の啓蒙を徹底して、コンプライアンス経営に努めています。しかし、今後このような管理体制に関わらず、従業員や取引先の違法行為等に起因して問題が発生し、企業の社会的信頼の低下や損害賠償など多額の費用負担を招くおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 情報に関するリスク

当社グループは情報システムに関するセキュリティを徹底・強化し、また個人情報について「個人情報保護法についてのガイドライン」を定め、全役員および全従業員への周知をはかるなど、管理体制を強化していますが、今後、コンピュータへの不正アクセスによる情報流出や犯罪行為による情報漏えいなどによって問題が発生し、企業の社会的信頼の低下や費用負担増を招くおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 海外事業に関するリスク

当社グループの海外事業では、現地における天災、政変や社会・経済情勢、テロや戦争、為替レートの変動、知的財産権訴訟、伝染病といったリスクを内在しています。このような問題が顕在化したときは事業活動の継続が困難になるおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 事業・資本提携に関するリスク

当社グループは成長戦略の一環としてM & A等により国内外に投資しています。予想範囲を超える事業環境の変化の影響によって、経営および財務状況の悪化が生じたときは、のれんの減損損失を計上するおそれがあるため、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 重要な会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されています。

(2) 財政状態の分析

資産

資産の部は、前連結会計年度末に比べ98億40百万円増加し、2,867億79百万円となりました。流動資産は、商品及び製品、繰延税金資産等の増加により14億25百万円増加し、固定資産は、設備投資による建物及び構築物の増加、保有株式の時価上昇に伴う投資有価証券等の増加により84億14百万円増加しました。

負債

負債の部は、前連結会計年度末に比べ17億70百万円増加し、1,214億7百万円となりました。流動負債は、未払法人税は減少したものの、1年以内返済予定の長期借入金等の増加により166億48百万円増加しました。固定負債は、長期借入金等の減少により148億78百万円減少しました。

純資産

純資産の部は、前連結会計年度末に比べ80億69百万円増加し、1,653億72百万円となりました。株主資本は、利益剰余金等の増加により8億21百万円増加しました。その他の包括利益累計額は、保有株式の時価上昇に伴うその他有価証券評価差額金等の増加により69億7百万円増加しました。

(3) 経営成績の分析

概要

当連結会計年度における業績に関する概要につきましては、「第2 事業の状況 1.業績等の概要 (1)業績」に記載のとおりです。

売上高および売上総利益

売上高は、前連結会計年度末に比べ159億67百万円増加し、2,583億69百万円となりました。

売上総利益は、売上高総利益率の0.7%改善に加え、売上高の増加により前連結会計年度に比べ93億77百万円増加し、1,244億90百万円となりました。

営業利益および経常利益

売上に対する販管費及び一般管理費の比率は43.0%から43.9%となり、営業利益率を4.5%から4.3%と引き下げる要因となりましたが、売上高の増加により営業利益は前連結会計年度末に比べ2億39百万円増加し、111億92百万円となりました。

経常利益は前連結会計年度に比べ75百万円増加し、134億5百万円となりました。

税金等調整前当期純利益および当期純利益

特別利益は、退職給付制度移行益が主な要因で19億67百万円となり、特別損失は、減損損失が主な要因で76億23百万円となりました。税金等調整前当期純利益は、前連結会計年度末に比べ33億21百万円減少し、77億48百万円となりました。

当期純利益は、前連結会計年度に比べ9億74百万円増加し、45億3百万円となりました。



(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 4. 事業等のリスク」に記載のとおりです。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

「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」に記載のとおりです。

(6) 経営者の問題意識と今後の方針について

「第2 事業の状況 3. 対処すべき課題」に記載のとおりです。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループは、多様なニーズに対応するために、企画・生産・販売及び物流体制の充実・強化を目的として、設備投資を継続的に実施しています。

当連結会計年度の設備投資の総額は89億48百万円で、セグメントごとの内訳は、次のとおりです。

アパレル関連事業につきましては、販売体制強化のため、百貨店、直営店等の売場に対する投資が主なもので、総額62億57百万円の設備投資を実施しました。

その他の事業につきましては、営業設備の強化および経営の効率化を図るため、総額8億24百万円の設備投資を実施しました。

また、当連結会計年度に、減損損失69億18百万円を計上しました。減損損失の内容については「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等(1) 連結財務諸表 注記事項(連結損益計算書関係) 5」に記載のとおりです。

上記のほかに、当連結会計年度における重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成25年2月28日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)
			建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	その他	合計	
日本橋本社ビル (東京都中央区)	全社	事務所		3,585 (822)	1,371	4,957	
京橋本社ビル (東京都中央区)	全社	仮事務所	81	( )	73	154	33
オンワード総合研究所 (横浜市都筑区)	全社	研修施設	2,276	2,419 (13,677)	48	4,744	

(注) 1 日本橋本社ビル建て替えに伴い、一時的に仮移転しています。

2 日本橋本社ビル帳簿価額「その他」は建設仮勘定です。

## (2) 国内子会社

平成25年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)
				建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	その他	合計	
(株)オンワード樺山	芝浦ビル (東京都港区)	アパレル 関連事業	事務所	913	3,352 (5,614)	110	4,376	560
(株)オンワード樺山	大阪支店 (大阪市中央区)	アパレル 関連事業	事務所	118	3,201 (2,634)	21	3,341	137
(株)オンワード樺山	福岡支店 (福岡市中央区)	アパレル 関連事業	事務所	352	2,211 (2,123)	28	2,591	70
(株)オンワード樺山	名古屋支店 (名古屋市中村区)	アパレル 関連事業	事務所	2,314	766 (3,158)	22	3,103	83
(株)オンワード樺山	札幌支店 (札幌市中央区)	アパレル 関連事業	事務所	227	268 (1,445)	10	506	34
(株)オンワード樺山	仙台支店 (仙台市青葉区)	アパレル 関連事業	事務所	1,981	1,206 (1,817)	19	3,207	77
(株)オンワード樺山	広島支店 (広島市西区)	アパレル 関連事業	事務所	358	834 (3,306)	6	1,199	85
オンワード商事(株)	木場ビル (東京都江東区)	アパレル 関連事業	事務所	201	727 (1,660)		929	181
アクロストランス ポート(株)	辰巳物流センター (東京都江東区)	その他の 事業	物流倉庫	810	3,071 (8,810)	49	3,931	37
(株)オーアンドケー	レイクランド カ ントリークラブ (栃木県宇都宮市)	その他の 事業	ゴルフ場	184	294 (697,797)	306	785	12

## (3) 在外子会社

平成25年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)
				建物及び 構築物	土地 (面積㎡)	その他	合計	
オンワードピーチ リゾートグアム INC.	オンワードピーチ リゾート (米国グアム)	その他の 事業	ホテル	1,501	243 (5,503)	619	2,364	53

(注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。

2 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

3 帳簿価額の「その他」は、「器具及び備品」、「長期前払費用」に計上されている売場什器等です。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	投資予定額		資金調達方法	着手及び完了予定年月	
				総額 (百 万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了
(株)オンワードホー ルディングス	日本橋本社ビル (東京都中央区)	全社	本社ビルの 立替	5,500	1,371	自己資金	平成24年 11月	平成26年 11月

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれていません。

## (2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

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

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成25年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年5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	172,921,669	172,921,669	東京証券取引所 (市場第一部) 大阪証券取引所 (市場第一部) 名古屋証券取引所 (市場第一部)	権利内容に何ら限定のない当 社における標準となる株式で す。なお、単元株式数は、1,000 株です。
計	172,921,669	172,921,669		

## (2)【新株予約権等の状況】

当社は会社法に基づき新株予約権を発行しています。

平成18年新株予約権(平成18年5月25日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	230個	200個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	23,000株	20,000株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成18年7月1日～平成48年6月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 1,541円 資本組入額 771円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役及び監査役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成47年6月30日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合、平成47年7月1日から平成48年6月29日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合、当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みにに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

平成19年新株予約権(平成19年5月24日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	233個	233個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	23,300株	23,300株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成19年7月21日～平成49年7月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 1,284円 資本組入額 642円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役及び監査役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成48年7月20日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成48年7月21日から平成49年7月20日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

平成20年新株予約権(平成20年5月29日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	650個	650個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	65,000株	65,000株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成20年6月21日～平成50年6月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 944円 資本組入額 472円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成49年6月20日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成49年6月21日から平成50年6月20日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## 平成20年新株予約権(平成20年5月29日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	465個	465個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	46,500株	46,500株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成20年6月21日～平成50年2月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 905円 資本組入額 453円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社子会社の取締役、執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成49年2月28日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成49年3月1日から平成50年2月28日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		



## 平成21年新株予約権(平成21年2月19日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,729個	1,729個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	172,900株	172,900株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成21年3月19日～平成51年2月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 362円 資本組入額 181円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社子会社の取締役、執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成50年2月28日に至るまでに権利行使開始日を迎えてなかった場合平成50年3月1日から平成51年2月28日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

平成21年新株予約権(平成21年5月28日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,415個	1,415個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	141,500株	141,500株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成21年6月20日～平成51年6月19日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 432円 資本組入額 216円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成50年6月19日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成50年6月20日から平成51年6月19日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## 平成22年新株予約権(平成22年2月18日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,619個	1,619個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	161,900株	161,900株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成22年3月20日～平成52年2月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 475円 資本組入額 238円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社子会社の取締役、執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成51年2月28日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成51年3月1日から平成52年2月29日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みにに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

平成22年新株予約権(平成22年5月27日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,048個	1,048個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	104,800株	104,800株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成22年6月19日～平成52年6月18日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 613円 資本組入額 307円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成51年6月18日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成51年6月19日から平成52年6月18日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## 平成23年新株予約権(平成23年2月18日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,815個	1,815個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	181,500株	181,500株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成23年3月19日～平成53年2月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 444円 資本組入額 222円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の執行役員、当社子会社の取締役および執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成52年2月29日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成52年3月1日から平成53年2月28日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みにに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

平成23年新株予約権(平成23年5月26日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,448個	1,448個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	144,800株	144,800株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成23年6月21日～平成53年6月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 510円 資本組入額 255円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成52年6月20日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成52年6月21日から平成53年6月20日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## 平成24年新株予約権(平成24年2月17日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,973個	1,973個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	197,300株	197,300株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成24年3月20日～平成54年2月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 444円 資本組入額 222円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の執行役員、当社子会社の取締役および執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成53年2月28日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成53年3月1日から平成54年2月28日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## 平成24年新株予約権(平成24年5月24日開催の定時株主総会及び取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数	1,414個	1,414個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数	141,400株	141,400株
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円	1円
新株予約権の行使期間	平成24年6月21日～平成54年6月20日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 458円 資本組入額 229円	同左
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成53年6月20日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成53年6月21日から平成54年6月20日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		



## 平成25年新株予約権(平成25年2月15日開催の取締役会の決議に基づく)

	当事業年度末現在 (平成25年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成25年4月30日)
新株予約権の数		1,513個
新株予約権のうち自己新株予約権の数		
新株予約権の目的となる株式の種類		普通株式
新株予約権の目的となる株式の数		151,300株
新株予約権の行使時の払込金額		1株当たり 1円
新株予約権の行使期間		平成25年3月19日～平成55年2月28日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額		発行価格 572円 資本組入額 286円
新株予約権行使の条件		<p>当社の執行役員、当社子会社の取締役および執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成54年2月28日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合平成54年3月1日から平成55年2月28日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p> <p>その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権(ストック・オプション)割当契約書」に定めるところとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項		当社取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

## (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成16年3月1日 (注)1		172,921,669		30,079	935	51,550

(注)1 連結子会社であるチャコット株式会社は、平成16年3月1日に当社と株式交換を実施し、当社の完全子会社としたことによるものです。

## (6) 【所有者別状況】

平成25年2月28日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000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)		61	29	342	193	4	10,979	11,608	
所有株式数 (単元)		56,256	2,750	40,995	31,492	2	40,773	172,268	653,669
所有株式数 の割合(%)		32.66	1.60	23.80	18.28	0.00	23.66	100.00	

(注)1 自己株式16,046,184株は「個人その他」に16,046単元、「単元未満株式の状況」に184株含まれています。  
なお、平成25年2月28日現在の実保有残高は16,046,184株です。

## (7) 【大株主の状況】

平成25年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%)
公益財団法人榎山奨学財団	東京都中央区日本橋三丁目10-5	8,710	5.03
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8-11	6,759	3.90
日本生命保険相互会社	東京都千代田区丸の内一丁目6-6	6,227	3.60
日本マスタートラスト 信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11-3	5,911	3.41
株式会社三越伊勢丹	東京都新宿区新宿三丁目14-1	5,001	2.89
第一生命保険株式会社	東京都中央区晴海一丁目8-12	4,200	2.42
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8-11	3,919	2.26
オンワードホールディングス 取引先持株会	東京都中央区京橋一丁目7-1	3,513	2.03
株式会社丸井グループ	東京都中野区中野四丁目3-2	3,417	1.97
ノーザン トラスト カンパニー エイブ イエフシー リユーエス タックス エグ ゼンブテド ペンション ファンズ (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋三丁目11-1)	2,948	1.70
計		50,608	29.26

(注)1 自己株式16,046千株(9.27%)を保有していますが、上記の大株主から除いています。

2 発行済株式総数に対する所有株式の割合は、小数点第3位以下を切り捨てて記載しています。

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成25年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 16,046,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 156,222,000	156,222	
単元未満株式	普通株式 653,669		一単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	172,921,669		
総株主の議決権		156,222	

(注) 1 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式184株が含まれています。

## 【自己株式等】

平成25年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社オンワードホールディングス	東京都中央区京橋 一丁目7番1号	16,046,000		16,046,000	9.27
計		16,046,000		16,046,000	9.27

## (9) 【ストック・オプション制度の内容】

会社法に基づき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平成18年5月25日開催の当社第59回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成18年5月25日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 12名及び 監査役 2名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	取締役付与分 61,000株 監査役付与分 2,000株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成19年5月24日開催の当社第60回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成19年5月24日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名及び 監査役 2名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	取締役付与分 37,000株 監査役付与分 3,000株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成20年5月29日開催の当社第61回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成20年5月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	70,000株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成20年5月29日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成20年5月29日
付与対象者の区分及び人数	当社子会社の取締役 12名、執行役員 21名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	91,100株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成21年2月19日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成21年2月19日
付与対象者の区分及び人数	当社社会社の取締役 11名、執行役員 19名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	268,900株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成21年5月28日開催の当社第62回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成21年5月28日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	155,000株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成22年2月18日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成22年2月18日
付与対象者の区分及び人数	当社会社の取締役 8名、執行役員 22名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	194,600株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成22年5月27日開催の当社第63回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成22年5月27日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	115,800株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成23年2月18日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成23年2月18日
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 1名、当社子会社の取締役 12名、執行役員 18名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	199,900株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成23年5月26日開催の当社第64回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成23年5月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	144,800株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	



会社法に基づき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平成24年2月17日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成24年2月17日
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 1名、当社子会社の取締役 9名、執行役員 18名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	234,700株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成24年5月24日開催の当社第65回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成24年5月24日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	141,400株
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成25年2月15日開催の取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成25年2月15日
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 14名、当社子会社の取締役 6名、執行役員 9名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	151,300株 (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額	(2)「新株予約権等の状況」に記載しています。
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

会社法に基づき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平成25年5月23日開催の当社第66回定時株主総会及び取締役会において決議されたものです。

決議年月日	平成25年5月23日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 5名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	107,000株を上限とする (注) 1
新株予約権の行使時の払込金額	1株当たり 1円 (注) 2
新株予約権の行使期間	平成25年6月21日～平成55年6月20日
新株予約権行使の条件	<p>当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から5年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。</p> <p>前項にかかわらず、新株予約権者は、以下の(ア)または(イ)に定める場合には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使することができる。</p> <p>(ア)新株予約権者が、平成54年6月20日に至るまでに権利行使開始日を迎えなかった場合 平成54年6月21日から平成55年6月20日(ただし、当該日が営業日でない場合には、その前営業日)までとする。</p> <p>(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転承認の議案につき当社株主総会で承認された場合 当該承認日の翌日から15日間(ただし、当該期間の最終日が営業日でない場合にはその前営業日)とする。</p> <p>新株予約権の全部または一部を行使することはできるが、各新株予約権1個当たりの一部行使はできないものとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	当社取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

(注) 1. 当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、付与株式数は分割または併合の比率に応じ比例的に調整するものとし、調整の結果1株未満の端数が生じた場合はこれを切り捨てるものとする。

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株当たりの払込金額を1円とし、これに付与株式数を乗じた金額とする。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

## (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	5,841	3,534,624
当期間における取得自己株式	768	610,281

(注) 「当期間における取得自己株式」欄には、平成25年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めていません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他 (単元未満株式の買増請求による減少及び新株予約権の権利行使)	121,900	184,391,593	3,000	4,537,320
保有自己株式数	16,046,184		16,043,952	

(注) 当期間における「保有自己株式数」欄には、平成25年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取及び買増による株式数は含めていません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元を経営の最重要施策の一つと位置づけ、配当性向の目安を35%以上とし、安定的で業績に連動した適正な利益配分を実施することを基本方針としています。

また毎期における配当については、年1回とし、株主総会の決議により決定します。当期の配当金につきましては、当期の業績、今後の経営環境を総合的に勘案して前期と同額の1株当たり24円の配当としました。

内部留保資金につきましては、強固な事業構造の構築のための戦略的投資や財務体質の強化などに、資金需要のバランスを考慮しつつ柔軟に活用していきます。

なお、当事業年度の剰余金の配当は以下のとおりです。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たりの配当額(円)
平成25年5月23日定時株主総会決議	3,765	24.00

### 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62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	平成21年2月	平成22年2月	平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月
最高(円)	1,260	734	803	748	761
最低(円)	516	501	589	522	552

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所市場第1部におけるものです。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年9月	10月	11月	12月	平成25年1月	2月
最高(円)	635	622	615	660	730	761
最低(円)	575	580	559	602	657	686

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所市場第1部におけるものです。

## 5 【役員 の 状 況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長兼社長		廣内 武	昭和17年11月5日生	昭和40年4月 昭和60年5月 平成3年4月 平成6年4月 平成9年3月 平成17年3月 平成19年9月  平成21年3月 平成23年9月	当社入社 当社取締役 当社常務取締役 当社専務取締役 当社代表取締役社長 当社代表取締役会長執行役員 当社代表取締役会長兼CEO (株)オンワード樺山代表取締役会長執行役員(現任) 当社代表取締役会長 当社代表取締役会長兼社長(現任)	(注)1	106
専務取締役	管理部門担当	吉沢 正明	昭和21年2月19日生	昭和43年4月 平成15年5月 平成17年3月 平成19年9月 平成21年3月 平成23年3月  平成25年3月	当社入社 当社常務取締役 当社取締役常務執行役員 当社常務取締役 (株)オンワード樺山取締役常務執行役員 (株)オンワードリゾート&ゴルフ代表取締役社長(現任) 当社専務取締役 (株)オンワード樺山取締役専務執行役員(現任) 当社専務取締役管理部門担当(現任)	同上	15
常務取締役	総務担当	飯塚 賢一	昭和28年3月15日生	昭和50年4月 平成15年9月 平成21年9月 平成22年3月 平成23年3月 平成23年5月 平成25年3月 平成25年5月	当社入社 アクロストラנסポート(株)代表取締役社長(現任) 当社執行役員 (株)オンワード樺山執行役員 当社常務執行役員 (株)オンワード樺山常務執行役員 (株)オンワード樺山取締役常務執行役員(現任) 当社常務取締役 当社常務取締役総務担当(現任) (株)パーズ・アソシエーション代表取締役(現任)	同上	4
取締役		馬場 昭典	昭和43年1月23日	平成2年4月 平成16年3月 平成17年3月 平成19年9月 平成22年3月  平成23年9月 平成24年5月	当社入社 当社執行役員 当社常務執行役員 (株)オンワード樺山常務執行役員 (株)オンワード樺山取締役常務執行役員  (株)オンワード樺山代表取締役社長執行役員(現任) 当社取締役(現任)	同上	5

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(千株)
取締役	国際事業・事業支援・北米地区・アジア地区・宣伝・マーケティング・新規事業開発担当	山田 博明	昭和24年5月19日	昭和49年4月 当社入社 平成14年7月 当社執行役員 平成16年3月 当社常務執行役員 平成19年9月 (株)オンワード樫山常務執行役員 平成21年3月 チャコット(株)代表取締役社長 平成24年3月 当社専務執行役員 平成24年5月 当社取締役 平成24年6月 (株)オンワード樫山取締役副社長執行役員(現任) チャコット(株)代表取締役会長(現任) 平成25年3月 当社取締役国際事業担当・事業支援担当・北米地区担当・アジア地区担当・宣伝・マーケティング・新規事業開発担当(現任)	(注)1	5
取締役	非常勤	本庄 八郎	昭和15年8月31日生	昭和62年4月 (株)伊藤園代表取締役副社長 昭和63年5月 同社代表取締役社長 平成17年5月 当社取締役(非常勤)(現任) 平成21年5月 (株)伊藤園代表取締役会長(現任)	同上	20
取締役	非常勤	中村 嘉秀	昭和17年10月22日生	平成10年6月 ソニー(株)執行役員常務 平成12年6月 ソニーケミカル(株)代表取締役社長 平成16年6月 ソニー(株)業務執行役員上席常務 平成18年7月 アルダージ(株)代表取締役社長(現任) 平成19年5月 当社取締役(非常勤)(現任)	同上	1
監査役	常勤	青山 仁	昭和28年9月21日生	昭和52年4月 当社入社 平成16年3月 当社執行役員人財部長 平成22年5月 当社監査役(現任) (株)オンワード樫山監査役(現任)	(注)2	6
監査役	常勤	玉井 研一郎	昭和27年8月25日生	昭和53年4月 当社入社 平成13年11月 当社執行役員 平成17年3月 当社常務執行役員 平成19年9月 (株)オンワード樫山常務執行役員 平成21年3月 (株)オンワード樫山取締役常務執行役員 平成23年3月 (株)オンワード樫山取締役専務執行役員 平成24年3月 当社専務執行役員 平成25年3月 (株)オンワード樫山専務執行役員 平成25年5月 当社監査役(現任) (株)オンワード樫山監査役(現任)	同上	1
監査役	非常勤	矢部 丈太郎	昭和14年1月8日生	平成9年6月 公正取引委員会事務局事務総長 平成10年7月 財団法人公正取引協会副会長 平成16年4月 実践女子大学教授 平成17年5月 当社監査役(非常勤)(現任) 平成17年9月 第一三共(株)社外取締役 平成19年9月 (株)オンワード樫山社外監査役(非常勤)(現任)	同上	5
監査役	非常勤	大橋 一章	昭和17年4月14日生	昭和61年4月 早稲田大学第一文学部教授 平成12年4月 同大学第一文学部学部長 平成16年4月 同大学文学部教授 平成22年5月 当社監査役(非常勤)(現任) (株)オンワード樫山社外監査役(非常勤)(現任) 平成25年5月 同大学名誉教授(現任)	同上	1
計						169

(注)1. 取締役の任期は、平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年2月期に係る定時株主総会終結の時までです。

2. 監査役の任期は、平成24年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時までです。

3. 取締役 本庄八郎、中村嘉秀の両氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役です。

4. 監査役 矢部丈太郎、大橋一章の両氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役です。

## 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】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、経営環境の変化に迅速に対応するとともに、経営の「健全性」「公平性」「透明性」「遵法性」を向上させるコーポレート・ガバナンスの確立が、企業価値すなわち株主価値を高める重要な経営課題の一つと認識しています。株主をはじめ、すべてのステークホルダーとの信頼関係の構築をめざし、経営システムならびに株主総会・取締役会・監査役会等の制度機能を強化して、コーポレート・ガバナンスの充実をはかっていきます。

企業統治の体制の概要、企業統治の体制を採用する理由および内部統制システムの整備状況等

#### イ. 企業統治の体制の概要

##### (a) 取締役・取締役会

当社は取締役の経営責任をより一層明確にし株主からの信任の機会を増やすため、更には経営環境の変化に即応できる最適な経営体制を機動的に確立するため、取締役の任期を1年としています。また、取締役7名のうち、2名を独立性の高い社外取締役とし、取締役会の経営監督機能を強化しています。

##### (b) 監査役・監査役会

当社は監査役制度を採用しており、監査役4名のうち、2名を独立性の高い社外監査役とし、また、監査役の職務を補助する監査役スタッフを設置し、経営の監視機能を強化しています。各監査役は、監査役会で定めた監査方針ならびに分担に従って取締役会、グループ決算会議、グループ経営推進会議などの重要会議への出席、その他重要決議書類を閲覧するなど、取締役の職務遂行の監査を行っています。また、内部監査部、各業務部門より定期的にモニタリングを行い、効率的で適法な企業体制が構築されるよう監視しています。

監査役会は、代表取締役、会計監査人と定期的に会合を持ち、情報・意見交換を行うことにより監査が実効的に行われることを確保する体制を構築しています。また、監査方針ならびに分担に従って各監査役より報告を受け、必要に応じて協議または決議を行っています。

##### (c) 各種委員会の概要

取締役会は、コンプライアンス体制の統轄組織として、オンワードグループコンプライアンス委員会を設置し、「オンワードグループコンプライアンス規定」に基づく「コンプライアンスマニュアル」によりオンワードグループのコンプライアンス体制の構築・整備を推進しています。

##### (d) 業務執行の仕組み

当社グループは、当社取締役会が戦略的な意思決定および事業会社の監督を行うホールディングス体制をとっており、監督機能と執行機能の分離を行うことにより、各事業会社の責任と権限を明確にし、戦略的意思決定の迅速化をはかっています。

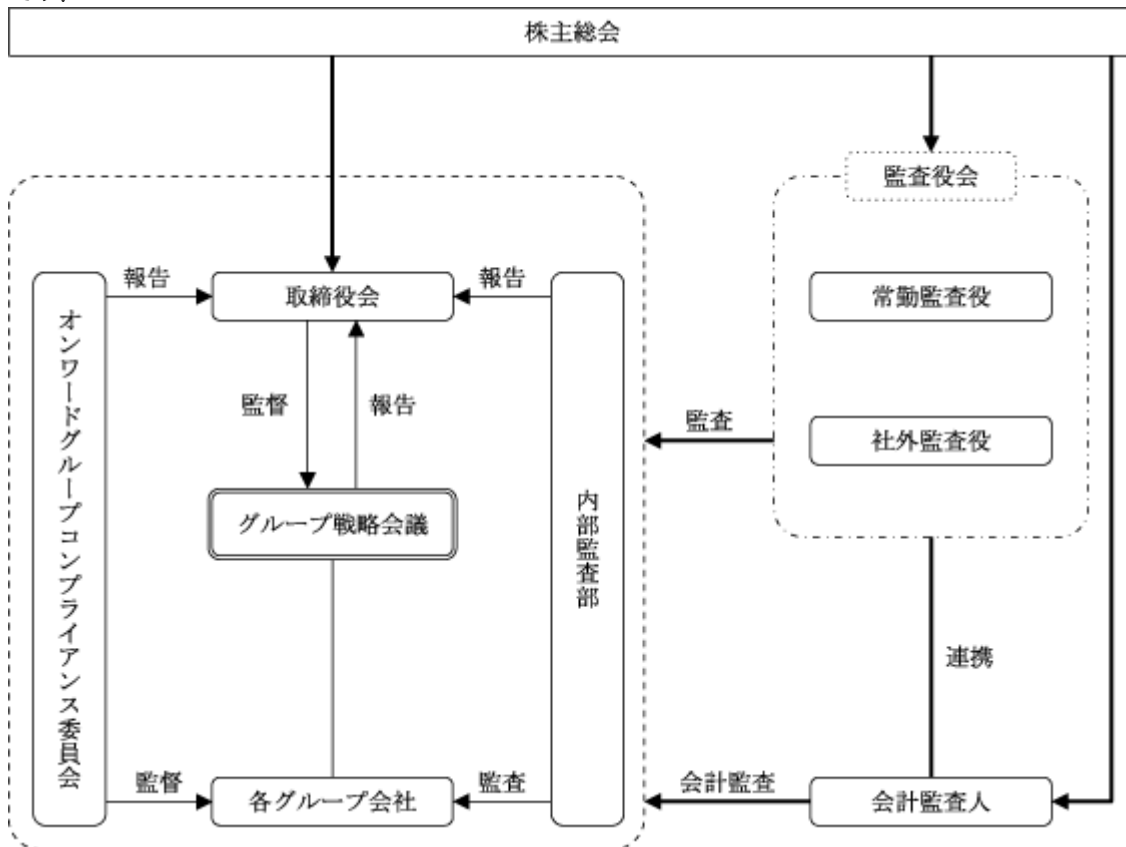
緊急を要する場合は臨時の取締役会を適宜開催し、経営環境の急速な変化に対応できる体制をとっています。

その他に経営の意思決定機能と業務執行機能を明確にするために執行役員制度を導入し、さらに、グループ全体として機動的な意思決定を行うためにグループ戦略会議ならびにグループ経営推進会議を設置し、各事業会社の経営戦略ならびに経営に関する重要案件を検討するとともに業務執行状況を確認しています。

なお、複数の弁護士と顧問契約を締結し、法律上の助言を受けています。

## ロ. 会社の機関及び内部統制の関係

当社のコーポレート・ガバナンス体制ならびに内部統制システム、リスク管理体制の模式図は以下のとおりです。



### ハ. 企業統治の体制を採用する理由

当社では、独立性の高い社外取締役や社外監査役の選任により経営の透明性の向上および監視機能の強化をはかり、執行役員制度の導入により意思決定の迅速化を行っており、上記の体制によりコーポレート・ガバナンスが有効に機能していると考えています。

### 二. 内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法および会社法施行規則にもとづき、「取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制、その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして法務省令で定める体制の整備」に関して以下のとおり定めており、その方針に基づく内部統制システムの構築を速やかに実行するとともに、不断の見直しによって、その改善をはかり、効率的で適法な企業体制の構築を行っています。

- (a) 取締役の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
  - ・ 取締役会は、取締役および使用人に法令・社内規定の遵守を徹底するため、「オンワードグループコンプライアンス規定」を基本方針とする。
  - ・ 取締役会は、コンプライアンス体制の統轄組織として、オンワードグループコンプライアンス委員会を設置し、その責任者として代表取締役を委員長に任命する。また、コンプライアンス所管部門をコンプライアンス部とし、「オンワードグループコンプライアンス規定」に基づく「コンプライアンスマニュアル」によりオンワードグループのコンプライアンス体制の構築・整備を推進する。
  - ・ オンワードグループコンプライアンス委員会は、コンプライアンス体制の浸透をはかる。
- (b) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制
  - ・ 取締役会は、「規定管理規定」「文書管理規定」により適切な情報の保存および管理を行う。
  - ・ 取締役は、その職務の執行に係る文書および重要な情報を、各担当職務に従い、適切に保存し管理する。
  - ・ 情報管理の所管部門をコンプライアンス部とする。
- (c) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制



- ・ 取締役会は、リスク管理体制の構築のために「オンワードグループリスク管理規定」に従った管理体制を整備・運用する。
  - ・ リスク管理体制の所管部門をコンプライアンス部とする。
  - ・ コンプライアンス部は、リスク管理体制の整備、問題点の把握、リスク管理体制に係る計画を策定し、取締役に報告し、天災リスク、情報システムリスク、その他事業の継続に著しく大きな影響を及ぼすリスク等に対して適切な体制を整備する。
  - ・ 取締役会は、必要に応じて外部専門家等との連携をはかり、適切なリスク対応を行う。
- (d) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ・ 取締役会は、「役員就業規定」および「職務権限規定」により、取締役・執行役員・使用人の職務執行の効率化に努める。
  - ・ 取締役会は、職務執行を効率的に行なうため、執行役員を任命するとともに、「オンワードグループりん議処理規定」により、適切な監督を行う。
- (e) 使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制
- ・ オンワードグループコンプライアンス委員会は、事業会社コンプライアンス責任者を任命する。
  - ・ オンワードグループコンプライアンス委員会は、コンプライアンス部と連動し適切な教育・啓蒙活動を実施し、「コンプライアンスマニュアル」の浸透をはかり、適正に機能するコンプライアンス体制の充実、およびそのチェックを行う。
  - ・ 「オンワードグループ内部通報規定」に基づき、情報伝達および通報窓口(オンワードグループ「ホイッスルライン」)を社内および社外に設置し、運営する。
  - ・ 内部監査部は、各部門における業務が、法令・定款・規定・マニュアルおよび社内通達等に従い適正かつ効率的に執行されるよう業務遂行体制の構築計画策定を行い、取締役に報告する。
- (f) 当該株式会社ならびにその親会社およ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
- ・ 取締役会は、当社およびオンワードグループ各社における業務の適正を確保するため、各社の経営については自主性を尊重しつつ、事業内容の定期的な報告を受け、重要案件についてのりん議・協議を行う。
- (g) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- ・ 監査役が必要とするときには、補助すべき使用人を監査役会の事務局として設置する。
- (h) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・ 監査役を補助すべき使用人の任命・異動・人事権にかかる事項の決定には、監査役の事前の同意を得るものとする。
  - ・ 監査役を補助すべき使用人の人事考課は、監査役が行う。
- (i) 取締役および使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
- ・ 代表取締役および担当取締役は、取締役会等の重要な会議において、業務の執行状況および経営に大きな影響を及ぼす重要課題の報告を行う。
  - ・ 取締役・執行役員・使用人は、監査役が報告を求めた場合は、迅速かつ適切に監査役に報告を行う。
- (j) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・ 監査役会は、代表取締役と定期的に会合を持ち、情報・意見交換を行う。
  - ・ 監査役会は、監査の実施にあたり、必要に応じて外部専門家等を活用する。
- (k) 反社会的勢力排除に向けた体制
- ・ 反社会的勢力とは取引関係を含めて一切の関係をもたない。また、反社会的勢力からの不当要求に対しては、組織全体として毅然とした対応をとる。

(1) 財務報告の信頼性を確保するための体制

- ・ 内部監査部は、取締役会の指示の下、財務計算に関する書類その他の情報の適正性を確保するため、金融商品取引法およびその他の法令に準拠し、財務報告に係る内部統制の体制構築・整備を推進する。

ホ. リスク管理体制の整備の状況

当社は、リスク管理体制の構築のために「オンワードグループリスク管理規定」を定め、所管部門をコンプライアンス部として、リスク管理体制の整備、問題点の把握、リスク管理体制に係る計画を策定し、取締役会に報告し、天災リスク、情報システムリスク、その他事業の継続に著しく大きな影響を及ぼすリスク等に対して適切な体制を整備しています。また取締役会は、必要に応じて外部専門家等との連携をはかり、適切なリスク対応を行っています。

内部監査及び監査役監査

監査役監査は、監査基準に従い、取締役会等の重要会議に出席して取締役の職務状況を客観的立場で監査すると共に、会計監査人及び取締役から報告を受け、重要な書類の閲覧を行う等、経営監視機能の充実をはかっています。

内部監査については、当社の内部監査部（人員5名）が、監査役・会計監査人と連携をとり各部門における業務及び財務計算に関する書類その他の情報が法令・定款・規定・マニュアルおよび社内通達等に従い、かつ効率的に業務執行されているかの監査を行います。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は2名です。当社と社外取締役および社外監査役との間には人的関係、資本的関係、取引関係、その他利害関係はありません。当社のステークホルダーとの利益相反が生じるおそれのない、独立性の高い社外役員です。

また、当社は、社外取締役および社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針を定めておりませんが、金融商品取引所の定める独立役員の独立性に関する判断基準を参考に、独立性の確保を重視しています。

社外取締役の選任につきましては、取締役会の経営チェック機能を高めるとともに経営の「健全性」「透明性」のさらなる向上をはかることを目的としています。

社外取締役の本庄八郎氏につきましては、当社の属する業界にとらわれない幅広い見地から、同氏がこれまで培ってきたビジネス経験および役員としての経営経験を当社の経営にいかしていただきたいため、選任しています。

社外取締役の中村嘉秀氏につきましては、経営者としての豊富な経験と幅広い見識を当社の経営にいかしていただきたいため、選任しています。

社外監査役の選任につきましては、経営の監視機能を強化することを目的としています。

社外監査役の矢部丈太郎氏につきましては、行政機関における多様な経験と高い見識を当社の監査にいかしていただきたいため、選任しています。

社外監査役の大橋一章氏につきましては、学識経験者としての幅広い知識と見識を、独立的な立場から当社の監査にいかしていただけると判断し、選任しています。

なお、社外取締役2名および社外監査役2名は、いずれも、株式会社東京証券取引所、株式会社大阪証券取引所、株式会社名古屋証券取引所が定める独立役員の要件を満たしており、各取引所に届出しています。

また、当社は、社外取締役として有用な人材を迎えることができるよう、また社外監査役が期待される役割を十分発揮することができるよう現行定款において、社外取締役および社外監査役との間で、当社への損害賠償責任を一定の範囲内に限定する契約を締結できる旨を定めています。

当該責任限定契約の内容は次のとおりです。

- ・ 社外取締役および社外監査役が任務を怠ったことによって当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第427条第1項に規定する最低責任限度額を限度として、その責任を負う。
- ・ 上記の責任限定が認められているのは、当該社外取締役および社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限るものとする。

## 役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	ストック オ プション	
取締役 (社外取締役を除く。)	410	222	120	67	7名
監査役 (社外監査役を除く。)	36	36			2名
社外役員	40	40			4名

### ロ. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

氏名 (役員区分)	連結報酬等の 総額 (百万円)	会社区分	連結報酬等の種類別の額(百万円)		
			基本報酬	賞与	ストック オ プション
廣内 武 (取締役)	164	提出会社	94	43	26

## ハ. 役員の報酬等の額の決定に関する方針

### (a) 報酬体系と内容

役員の報酬等は、基本報酬、賞与および株式報酬型ストックオプションで構成しています。

#### ・基本報酬

取締役および監査役を対象として、常勤・非常勤、担当役割、職位、在任年数、個人別評価等を勘案し、取締役については取締役会にて、監査役については監査役の協議にて決定します。

#### ・賞与

取締役を対象として、過年度の連結業績等に基づき支給します。但し、社外取締役には支給していません。

#### ・株式報酬型ストックオプション

取締役を対象として、株価上昇および業績向上への意欲や士気を高めることを目的として、新株予約権を付与しています。これは、平成18年5月25日開催の第59回定時株主総会において退職慰労金制度を廃止したことに代えて付与するものです。但し、社外取締役へは付与していません。

### (b) 決定方法

取締役の基本報酬と賞与は、平成19年5月24日開催の第60回定時株主総会の決議により定められた報酬限度額（年額500百万円以内）の範囲内において、取締役会の決議により決定しています。また、株式報酬型ストックオプションは、在任期間の各年度における当社株主総会決議を条件として決定しています。

監査役の基本報酬は、平成7年5月25日開催の第48回定時株主総会の決議により定められた報酬限度額（年額60百万円以内）の範囲内において、監査役の協議により決定しています。

## 株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 71銘柄

貸借対照表計上額の合計額 32,630百万円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額および保有目的

前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
株式会社三越伊勢丹ホールディングス	3,214,914	2,941	取引関係の維持・強化
東レ株式会社	3,854,000	2,227	取引関係の維持・強化
株式会社丸井グループ	2,974,489	1,969	取引関係の維持・強化
株式会社良品計画	503,500	1,948	取引関係の構築・強化
株式会社ヤクルト本社	737,685	1,853	取引関係の維持・強化
株式会社松屋	2,791,000	1,722	取引関係の維持・強化
大正製薬ホールディングス株式会社	260,400	1,695	取引関係の構築・強化
京王電鉄株式会社	2,689,000	1,570	取引関係の維持・強化
三菱倉庫株式会社	1,549,000	1,476	取引関係の維持・強化
三井不動産株式会社	820,000	1,264	取引関係の維持・強化
株式会社高島屋	1,790,069	1,115	取引関係の維持・強化
日東紡績株式会社	3,416,000	939	取引関係の維持・強化
京浜急行電鉄株式会社	1,093,996	792	取引関係の維持・強化
日清紡ホールディングス株式会社	939,072	725	取引関係の維持・強化
アツギ株式会社	6,123,000	636	取引関係の維持・強化
株式会社ワコールホールディングス	608,720	617	取引関係の構築・強化
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	108,394	298	金融取引の安定・維持
株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	594,760	249	金融取引の安定・維持
小田急電鉄株式会社	300,000	232	取引関係の維持・強化
倉敷紡績株式会社	1,306,000	215	取引関係の維持・強化
帝人株式会社	734,000	199	取引関係の維持・強化
株式会社近鉄百貨店	695,390	125	取引関係の維持・強化
タキヒヨー株式会社	237,000	107	取引関係の維持・強化
J. フロントリテイリング株式会社	250,261	102	取引関係の維持・強化
株式会社千趣会	164,000	89	取引関係の維持・強化
日本毛織株式会社	92,000	55	取引関係の維持・強化
エイチ・ツー・オーリテイリング株式会社	74,586	45	取引関係の維持・強化
株式会社ニッセンホールディングス	70,000	28	取引関係の維持・強化
丸紅株式会社	42,500	24	取引関係の維持・強化
株式会社丸榮	171,684	19	取引関係の維持・強化

## 当事業年度

## 特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
株式会社三越伊勢丹ホールディングス	3,223,236	3,307	取引関係の維持・強化
株式会社ヤクルト本社	950,069	3,272	取引関係の維持・強化
株式会社良品計画	503,500	3,056	取引関係の構築・強化
株式会社丸井グループ	2,974,489	2,352	取引関係の維持・強化
株式会社松屋	2,791,000	2,344	取引関係の維持・強化
三菱倉庫株式会社	1,549,000	2,334	取引関係の維持・強化
東レ株式会社	3,854,000	2,200	取引関係の維持・強化
京王電鉄株式会社	2,689,000	1,992	取引関係の維持・強化
三井不動産株式会社	820,000	1,933	取引関係の維持・強化
大正製薬ホールディングス株式会社	260,400	1,663	取引関係の構築・強化
株式会社高島屋	1,809,979	1,314	取引関係の維持・強化
日東紡績株式会社	3,416,000	1,233	取引関係の維持・強化
日清紡ホールディングス株式会社	1,449,880	961	取引関係の維持・強化
京浜急行電鉄株式会社	1,099,127	900	取引関係の維持・強化
アツギ株式会社	6,123,000	698	取引関係の維持・強化
株式会社ワコールホールディングス	608,720	589	取引関係の構築・強化
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	108,394	402	金融取引の安定・維持
株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	594,760	305	金融取引の安定・維持
小田急電鉄株式会社	300,000	293	取引関係の維持・強化
倉敷紡績株式会社	1,306,000	206	取引関係の維持・強化
株式会社近鉄百貨店	713,045	202	取引関係の維持・強化
帝人株式会社	734,000	157	取引関係の維持・強化
J．フロントリテイリング株式会社	281,564	154	取引関係の維持・強化
株式会社千趣会	164,000	114	取引関係の維持・強化
タキヒヨー株式会社	237,000	104	取引関係の維持・強化
エイチ・ツー・オーリテイリング株式会社	83,565	70	取引関係の維持・強化
日本毛織株式会社	92,000	60	取引関係の維持・強化
丸紅株式会社	50,504	34	取引関係の維持・強化
株式会社ニッセンホールディングス	70,000	22	取引関係の維持・強化
株式会社丸榮	210,563	21	取引関係の維持・強化

#### 八. 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません

##### 会計監査の状況

(a) 会計監査については、新日本有限責任監査法人と監査契約を締結しており適宜監査を実施しています。

(b) 業務を執行した公認会計士の氏名等

所属監査法人...新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 業務執行社員...川井 克之

指定有限責任社員 業務執行社員...大下内 徹

指定有限責任社員 業務執行社員...柄澤 一恵

継続監査年数については、3名共に7年以内であるため、記載を省略しています。

(c) 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士24名、会計士補等32名、その他6名

##### 取締役の定数および取締役選任の決議要件

当社の取締役は7名以内とする旨を定款で定めています。

また、取締役の選任は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、および累積投票によらない旨を定款に定めています。

##### 自己の株式の取得

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策が遂行できるよう、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議で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います。

##### 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使できる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めています。これは、株主総会における特別決議の定足数の確保を容易にし、会社意思の決定の迅速化と適切な対応ができることを目的としています。

##### 買収防衛に関する事項

当社は、平成23年4月8日開催の取締役会決議、および平成23年5月26日開催の第64回定時株主総会決議を受け、買収防衛策を継続しました。買収防衛策の基本方針等の概要については、「第2 事業の状況 3. 対処すべき課題」に記載しています。

## (2) 【監査報酬の内容等】

## 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	96		89	11
連結子会社	74	1	86	1
計	170	1	176	12

## 【その他重要な報酬の内容】

## (前連結会計年度)

当社の連結子会社の一部は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているアーンスト・アンド・ヤングに対して、監査証明の業務に係る報酬を支払っています。

## (当連結会計年度)

当社の連結子会社の一部は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているアーンスト・アンド・ヤングに対して、監査証明の業務に係る報酬を支払っています。

## 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

## (前連結会計年度)

該当事項はありません。

## (当連結会計年度)

当社は、会計監査人に対して公認会計士法第2条第1項の業務以外の財務内容調査等を委託し、対価を支払っています。

## 【監査報酬の決定方針】

会計監査人に対する報酬は、代表取締役が監査役会の同意を得て決定しています。

## 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)に基づいて作成しています。
- (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います。

### 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24年3月1日から平成25年2月28日まで)及び事業年度(平成24年3月1日から平成25年2月28日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、新日本有限責任監査法人の監査を受けています。

### 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います。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することが出来る体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加しています。



## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	33,192	24,677
受取手形及び売掛金	25,256	25,863
商品及び製品	26,591	29,226
仕掛品	1,360	1,780
原材料及び貯蔵品	3,492	3,470
繰延税金資産	3,820	7,931
その他	5,567	7,823
貸倒引当金	387	452
流動資産合計	98,895	100,321
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	<sup>2</sup> 76,491	<sup>2</sup> 78,572
減価償却累計額	52,092	52,891
建物及び構築物(純額)	24,398	25,680
土地	<sup>2, 3</sup> 49,413	<sup>2, 3</sup> 50,061
その他	<sup>2</sup> 27,562	<sup>2</sup> 30,797
減価償却累計額	18,386	19,678
その他(純額)	9,175	11,119
有形固定資産合計	82,987	86,861
無形固定資産		
のれん	40,793	32,769
その他	2,701	2,688
無形固定資産合計	43,495	35,457
投資その他の資産		
投資有価証券	<sup>1</sup> 35,179	<sup>1</sup> 42,730
長期貸付金	5,028	5,275
長期前払費用	743	1,212
繰延税金資産	4,495	3,600
その他	8,916	13,862
貸倒引当金	2,801	2,541
投資その他の資産合計	51,561	64,138
固定資産合計	178,044	186,458
資産合計	276,939	286,779

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	33,238	33,512
短期借入金	26,427	28,614
1年内返済予定の長期借入金	3,438	18,967
未払法人税等	5,699	4,829
賞与引当金	1,266	1,289
役員賞与引当金	267	252
返品調整引当金	513	528
ポイント引当金	202	249
建替関連損失引当金	1,320	-
その他	11,717	12,496
流動負債合計	84,091	100,740
固定負債		
社債	90	250
長期借入金	19,640	1,323
再評価に係る繰延税金負債	3,966	3,966
退職給付引当金	4,122	3,058
役員退職慰労引当金	139	152
その他	7,586	11,916
固定負債合計	35,545	20,666
負債合計	119,636	121,407
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	30,079	30,079
資本剰余金	50,043	50,043
利益剰余金	119,524	120,164
自己株式	23,326	23,146
株主資本合計	176,320	177,141
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	3,792	1,531
繰延ヘッジ損益	9	34
土地再評価差額金	12,502	12,502
為替換算調整勘定	4,042	2,483
その他の包括利益累計額合計	20,327	13,420
新株予約権	653	724
少数株主持分	656	926
純資産合計	157,302	165,372
負債純資産合計	276,939	286,779

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】  
 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	242,402	258,369
売上原価	1, 2 127,288	1, 2 133,878
売上総利益	115,113	124,490
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	5,127	6,312
報酬及び給料手当	46,391	49,392
賞与引当金繰入額	1,005	1,070
役員賞与引当金繰入額	267	252
退職給付費用	2,619	2,316
役員退職慰労引当金繰入額	23	27
賃借料	12,974	15,925
減価償却費	4,803	4,953
のれん償却額	3,664	3,937
その他	27,281	29,112
販売費及び一般管理費合計	104,159	113,298
営業利益	10,953	11,192
営業外収益		
受取利息	109	118
受取配当金	388	416
受取ロイヤリティ	802	730
受取地代家賃	594	622
施設利用料収入	174	172
持分法による投資利益	715	250
その他	1,075	1,415
営業外収益合計	3,860	3,726
営業外費用		
支払利息	650	635
売場什器等除却損	194	249
為替差損	181	237
シンジケートローン手数料	160	141
その他	297	250
営業外費用合計	1,484	1,514
経常利益	13,329	13,405

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	3 1,050	3 16
投資有価証券売却益	13	-
退職給付制度移行益	-	1,951
その他	30	-
特別利益合計	1,094	1,967
<b>特別損失</b>		
固定資産処分損	4 114	4 122
投資有価証券評価損	29	414
貸倒引当金繰入額	349	-
減損損失	5 351	5 6,918
特別退職金	40	129
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	1,086	-
建替関連損失	1,320	-
その他	61	38
特別損失合計	3,353	7,623
税金等調整前当期純利益	11,070	7,748
法人税、住民税及び事業税	7,528	7,398
法人税等調整額	77	4,209
法人税等合計	7,450	3,188
少数株主損益調整前当期純利益	3,619	4,560
少数株主利益	90	56
当期純利益	3,529	4,503

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	3,619	4,560
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	920	4,954
繰延ヘッジ損益	15	24
為替換算調整勘定	447	1,598
持分法適用会社に対する持分相当額	87	387
その他の包括利益合計	1,438	6,963
包括利益	2,180	11,523
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	2,105	11,410
少数株主に係る包括利益	74	113

## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	30,079	30,079
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	30,079	30,079
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	50,043	50,043
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	50,043	50,043
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	117,776	119,524
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	3,529	4,503
自己株式の処分	82	100
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
当期変動額合計	1,747	640
当期末残高	119,524	120,164
<b>自己株式</b>		
当期首残高	23,445	23,326
当期変動額		
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	121	184
当期変動額合計	118	180
当期末残高	23,326	23,146
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	174,453	176,320
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	3,529	4,503
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	38	83
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
当期変動額合計	1,866	821
当期末残高	176,320	177,141

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<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>		
当期首残高	2,837	3,792
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	954	5,324
当期変動額合計	954	5,324
当期末残高	3,792	1,531
<b>繰延ヘッジ損益</b>		
当期首残高	5	9
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	15	24
当期変動額合計	15	24
当期末残高	9	34
<b>土地再評価差額金</b>		
当期首残高	11,003	12,502
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,498	-
当期変動額合計	1,498	-
当期末残高	12,502	12,502
<b>為替換算調整勘定</b>		
当期首残高	3,557	4,042
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	484	1,558
当期変動額合計	484	1,558
当期末残高	4,042	2,483
<b>その他の包括利益累計額合計</b>		
当期首残高	17,405	20,327
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,922	6,907
当期変動額合計	2,922	6,907
当期末残高	20,327	13,420
<b>新株予約権</b>		
当期首残高	532	653
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	121	70
当期変動額合計	121	70
当期末残高	653	724

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>少数株主持分</b>		
当期首残高	1,163	656
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	506	269
当期変動額合計	506	269
当期末残高	656	926
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	158,744	157,302
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	3,529	4,503
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	38	83
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,308	7,248
当期変動額合計	1,441	8,069
当期末残高	157,302	165,372



## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	11,070	7,748
減価償却費	5,478	5,721
減損損失	351	6,918
のれん償却額	3,664	3,937
貸倒引当金の増減額（ は減少）	137	284
退職給付引当金の増減額（ は減少）	686	5,419
受取利息及び受取配当金	497	535
支払利息	650	635
持分法による投資損益（ は益）	715	250
固定資産処分損益（ は益）	936	106
売場什器除却損	194	249
投資有価証券売却損益（ は益）	12	-
投資有価証券評価損益（ は益）	29	414
売上債権の増減額（ は増加）	187	454
たな卸資産の増減額（ は増加）	1,444	2,094
仕入債務の増減額（ は減少）	760	654
その他	1,380	645
小計	17,849	17,592
利息及び配当金の受取額	745	768
利息の支払額	674	647
法人税等の支払額	5,972	9,288
法人税等の還付額	1,233	1,712
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,180	10,137
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	1,020	68
定期預金の払戻による収入	2,242	1,087
有形固定資産の取得による支出	4,163	6,410
有形固定資産の売却による収入	4,753	23
投資有価証券の取得による支出	1,138	993
投資有価証券の売却による収入	14	-
長期前払費用の取得による支出	641	635
差入保証金の差入による支出	509	1,001
差入保証金の回収による収入	800	768
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	1,939
連結子会社株式の追加取得による支出	1,396	16
その他	903	1,496
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,961	10,682

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28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）	329	367
長期借入れによる収入	833	2,204
長期借入金の返済による支出	3,586	5,037
自己株式の取得による支出	2	3
配当金の支払額	3,760	3,762
少数株主への配当金の支払額	54	54
その他	549	828
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>7,449</b>	<b>7,848</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	315	850
<b>現金及び現金同等物の増減額（ は減少）</b>	<b>3,453</b>	<b>7,542</b>
現金及び現金同等物の期首残高	28,634	32,087
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>32,087</b>	<b>24,544</b>

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

連結子会社数 73社

主要な連結子会社の名称

株式会社オンワード樺山  
オンワード商事株式会社  
チャコット株式会社  
株式会社クリエイティブヨーコ  
株式会社アイランド  
バスストップ株式会社  
プロジェクトスローンLTD.  
ジボ・コーS.P.A.

当連結会計年度において、VERTIGO S.R.L. 恩瓦徳貿易（上海）有限公司、FREED USA INC.、CHARLES & KEITH JAPAN PTE. LTD.、チャールズ & キース ジャパン(株)を設立して連結の範囲に加えました。

(株)バース・アソシエーション、(有)バースビレッジ（現、(株)バースビレッジ）、(株)NAIMA、VINA BIRZ CO., LTD.、(株)ララ・プラン、(株)サクラ、自転車職人(株)、(株)ヴィンテージの株式を取得したため連結子会社に加えました。

また、O.K.N.アムステルダムB.V.を存続会社としてパイオリンS.à r.l.を吸収合併しました。ジボ・コーグループではIRIS S.P.A.を存続会社としてRED IRIS S.R.L.を吸収合併し、GIBO FRANCE S.a.r.l.（現、オンワードラグジュアリーグループS.a.r.l.）を存続会社としてIRIS FRANCE S.a.r.l.を吸収合併し、GIBO USA INC.（現、オンワードラグジュアリーグループINC.）を存続会社としてIRIS NORTH AMERICA INC.を吸収合併しました。ジルサンダーグループではピオラS.à r.l.を清算したため連結の範囲から除外しています。

(2) 主要な非連結子会社の名称

オンワードイタリアS.P.A.

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、小規模であり合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていない為です。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社数

19社

持分法を適用した関連会社の名称

株式会社ガイドーリミテッド  
ゲーリーグレンLTD.

(2) 持分法を適用しない非連結子会社および関連会社のうち主要な会社の名称

オンワードイタリアS.P.A.

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は、連結純損益および連結利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しています。

(3) ゲーリーグレンLTD.の決算日は11月30日ですが、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しています。また、株式会社ガイドーリミテッドの決算日は3月31日ですが、12月31日現在で本決算に準じた仮決算を行っています。

### 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

(1) 11月30日決算会社

O.K.N.アムステルダムB.V.  
ジョゼフグループ11社  
ジボ・コーグループ9社  
ジルサンダーグループ8社

(2) 12月31日決算会社

オンワードビーチリゾートグアム INC.  
J.プレス INC.  
恩瓦徳時尚貿易(中国)有限公司  
他15社

(3) 7月31日決算会社

株式会社ヴィンテージ

(4) 8月31日決算会社

自転車職人株式会社

連結財務諸表の作成にあたり、上記記載の自転車職人株式会社、株式会社ヴィンテージについては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しています。その他の連結子会社については、各社の決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に重要な取引が生じた場合には、連結上必要な調整を行っています。

### 4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法により評価しています(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)。

時価のないもの

移動平均法による原価法により評価しています。

デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法により評価しています。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産は主として個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)により評価しています。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は定率法、海外連結子会社は、定額法を採用しています。ただし、当社及び国内連結子会社は、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しています。なお、主な耐用年数は、以下のとおりです。

建物及び構築物 3～50年

その他 2～20年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しています。ただし、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しています。

#### 長期前払費用

定額法を採用しています。

#### リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用しています。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

### (3) 重要な引当金の計上基準

#### 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います。

#### 賞与引当金

従業員等に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。

#### 役員賞与引当金

当社及び一部の国内連結子会社は、役員に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。

#### 返品調整引当金

一部の国内連結子会社は、過去の返品率及び売上総利益率を勘案し、損失見込額を計上しています。

#### ポイント引当金

一部の国内連結子会社において、販売促進を目的とするポイント制度にもとづき、顧客へ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額を計上しています。

#### 退職給付引当金

当社及び一部の国内連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しています。なお、過去勤務債務はその発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年～10年)による定額法により処理しています。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年～10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生時の翌連結会計年度から費用処理しています。

#### 役員退職慰労引当金

一部の国内連結子会社については、役員の退職金に備えるために内規に基づく期末要支給額を計上しています。

#### 建替関連損失引当金

当社の本社ビルの建替に伴い発生する損失の見積額を計上しています。

### (4) 重要なヘッジ会計の方法

#### ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっています。ただし、為替予約がなされている外貨建金銭債権・債務については、振当処理を行っています。

#### ヘッジ手段とヘッジ対象

為替予約をヘッジ手段とし、外貨建ての金銭債権・債務および予定取引をヘッジ対象としています。

#### ヘッジ方針

外貨建輸出入取引に係る将来の外国為替相場変動リスクを回避して、外貨建債権・債務の円貨によるキャッシュ・フローを固定化することを目的として、取引先への受発注に対応し、決済日を基準として為替予約を行っています。

#### ヘッジの有効性評価の方法

外貨建ての受注・発注金額に対し、同一通貨建てによる同一金額で同一期日の為替予約を付すことにより、為替予約締結後の外国為替相場の変動による相関関係が確保されるようにしています。

#### (5) のれんの償却方法および償却期間

のれんの償却は、個別案件ごとに判断し20年以内の合理的な年数で均等償却しています。

#### (6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期投資からなっています。

#### (7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要事項

##### 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

### 【追加情報】

#### (連結納税制度導入に伴う会計処理)

当社及び一部の連結子会社は、当連結会計年度中に連結納税制度の承認申請を行い、翌連結会計年度から連結納税制度が適用されることとなったため、当連結会計年度より「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その1)」(企業会計基準委員会 実務対応報告第5号 平成23年3月18日)及び「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その2)」(企業会計基準委員会 実務対応報告第7号 平成22年6月30日)に基づき、連結納税制度の適用を前提とした会計処理を行っています。

#### (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)

当連結会計年度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)を適用しています。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりです。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
投資有価証券(株式)	8,917百万円	9,292百万円

2 都市再開発法に基づく権利変換により有形固定資産の取得価額から直接減額している圧縮記帳額は次のとおりです。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
建物及び構築物	926百万円	878百万円
土地	7,199	7,199
その他	1	1
計	8,126	8,078

3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年3月31日改正)に基づき、事業用土地の再評価を行い、当該再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しています。

再評価の方法

「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価格を算定するために、国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価格に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出したほか、一部土地については第3号に定める固定資産税評価額によっています。

再評価を行った年月日 平成14年2月28日

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	2,659百万円	3,466百万円

4 偶発債務

関係会社の銀行借入金に対する保証債務額

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
オルロージュサンブノアS.A.S.	8百万円	4百万円
株式会社J.ディレクション	13	33
計	21	38

(連結損益計算書関係)

1 (前連結会計年度)

返品調整引当金の繰入差額390百万円(戻入)が売上原価に含まれています。

(当連結会計年度)

返品調整引当金の繰入差額42百万円(戻入)が売上原価に含まれています。

2 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げ額

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
売上原価	9,494百万円	10,769百万円

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
建物及び構築物	60百万円	6百万円
その他の有形固定資産	989	9
計	1,050	16

4 固定資産処分損の内容は、次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
建物及び構築物	39百万円	94百万円
その他の有形固定資産	67	24
その他の無形固定資産	0	2
長期前払費用	6	
計	114	122



5 減損損失の内容は、次のとおりです。

(前連結会計年度)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産について減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額(百万円)
東京都他	事業用資産	建物及び構築物	200
		その他の無形固定資産	1
		その他	150

当社グループは基本的にブランド別にグルーピングを決定しています。なお、賃貸用資産や遊休資産については個別の物件毎にグルーピングしています。

帳簿価格に比し著しく時価が下落した賃貸資産及び遊休資産、また営業活動から生じる損益が継続してマイナスである事業用資産を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(351百万円)として特別損失に計上しました。

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測定しており、正味売却価額は処分見込額により算定し、使用価値については将来キャッシュ・フローを6.8%で割り引いて算定しています。

(当連結会計年度)

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産について減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額(百万円)
東京都他	事業用資産	建物及び構築物	78
		その他の無形固定資産	0
		その他	135
		のれん	6,704

当社グループは基本的にブランド別にグルーピングを決定しています。なお、賃貸用資産や遊休資産については個別の物件毎にグルーピングしています。

帳簿価格に比し著しく時価が下落した賃貸資産及び遊休資産、また営業活動から生じる損益が継続してマイナスである事業用資産を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(214百万円)として特別損失に計上しました。

また、連結子会社のプロジェクトスローンLTD.について、将来キャッシュ・フロー予測に基づく回収可能性を検討した結果、のれんの未償却残高について、減損損失(6,704百万円)として特別損失に計上しました。

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測定しており、正味売却価額は処分見込額により算定し、使用価値については将来キャッシュ・フローを4.6%で割り引いて算定しています。

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金：

当期発生額	6,196百万円
組替調整額	414
税効果調整前	6,611
税効果額	1,656
その他有価証券評価差額金	4,954

繰延ヘッジ損益：

当期発生額	69
組替調整額	21
税効果調整前	48
税効果額	23
繰延ヘッジ損益	24

為替換算調整勘定：

当期発生額	1,598
-------	-------

持分法適用会社に対する持分相当額：

当期発生額	387
その他の包括利益合計	6,963

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)

## 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	172,921,669			172,921,669

## 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)	16,238,791	3,562	80,110	16,162,243

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りです。

単元未満株式の買取りによる増加	3,562 株
-----------------	---------

減少数の主な内訳は、次の通りです。

ストック・オプションの行使による減少	77,400 株
--------------------	----------

単元未満株式の買増請求による減少	2,710 株
------------------	---------

## 3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	ストックオプションとしての新株予約権					653	
合計						653	

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年5月26日 定時株主総会	普通株式	3,760	24.00	平成23年2月28日	平成23年5月27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	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月24日 定時株主総会	普通株式	3,762	利益剰余金	24.00	平成24年2月29日	平成24年5月25日

当連結会計年度(自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	172,921,669			172,921,669

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)	16,162,243	5,841	121,900	16,046,184

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りです。

単元未満株式の買取りによる増加 5,841 株

減少数の主な内訳は、次の通りです。

ストック・オプションの行使による減少 121,900 株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)			当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	
提出会社	ストックオプションとしての新株予約権					724
合計						724

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年5月24日 定時株主総会	普通株式	3,762	24.00	平成24年2月29日	平成24年5月25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	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月23日 定時株主総会	普通株式	3,765	利益剰余金	24.00	平成25年2月28日	平成25年5月24日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は次のとおりです。

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
現金及び預金勘定	33,192百万円	24,677百万円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	1,104	132
現金及び現金同等物	32,087	24,544

[次へ](#)

(リース取引関係)

(借主側)

- 1 リース取引開始日が、平成21年2月28日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりです。

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額  
(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
工具器具備品	605	505		100
その他	486	388		98
合計	1,092	893		198

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い  
ため、支払利子込み法により算定しています。

(単位：百万円)

	当連結会計年度 (平成25年2月28日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
工具器具備品	353	333		19
その他	257	241		15
合計	610	575		34

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い  
ため、支払利子込み法により算定しています。

未経過リース料期末残高相当額

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
1年以内	150	32
1年超	48	2
合計	198	34

なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占め  
る割合が低い  
ため、支払利子込み法により算定しています。

## 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
支払リース料	212	145
リース資産減損勘定の 取崩額		
減価償却費相当額	212	145
減損損失		

## 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

## 2 オペレーティング・リース取引

## 未経過リース料期末残高相当額

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
1年以内	79	64
1年超	90	26
合計	170	90

なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しています。

## (貸主側)

重要性が乏しいため記載を省略しています。

(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、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しています。デリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針です。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクにさらされています。また、外貨建ての営業債権は為替リスクにさらされていますが、先物為替予約を利用してヘッジしています。投資有価証券は、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクにさらされています。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日です。また、外貨建ての営業債務は為替リスクにさらされていますが、先物為替予約および通貨オプションを利用しヘッジしています。借入金の用途は運転資金（主として短期）および設備投資資金（長期）であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利変動スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しています。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債権債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引および通貨オプション取引、および借入金の支払金利の変動リスクを軽減することを目的とした金利スワップ取引です。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは与信管理規定に従い、受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクについて主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っています。

デリバティブ取引の契約先は、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っています。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社グループは、外貨建ての債権債務について為替の変動リスクに対して、主として先物為替予約を利用してヘッジしています。また、長期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を利用しています。投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しています。デリバティブ取引については、内部管理規定に従い実需の範囲で行い、取引残高・評価損益等の状況を月次で把握しています。

資金調達に係る流動リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループは適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しています。

(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、市場価格にもとづく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。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もあります。



## 2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりです。

前連結会計年度(平成24年2月29日)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額( )	時価 ( )	差額
現金及び預金	33,192	33,192	
受取手形及び売掛金	25,256	25,256	
投資有価証券			
その他有価証券	25,923	25,923	
関係会社株式	8,463	5,411	3,052
支払手形及び買掛金	(33,238)	(33,238)	
短期借入金	(26,427)	(26,427)	
長期借入金 (1年内返済予定のものを含む)	(23,079)	(23,168)	89
デリバティブ取引	(989)	(989)	

( ) 負債に計上されているものについては、( ) で示しています。

当連結会計年度(平成25年2月28日)

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額( )	時価 ( )	差額
現金及び預金	24,677	24,677	
受取手形及び売掛金	25,863	25,863	
投資有価証券			
その他有価証券	33,099	33,099	
関係会社株式	8,851	5,092	3,759
支払手形及び買掛金	(33,512)	(33,512)	
短期借入金	(28,614)	(28,614)	
長期借入金 (1年内返済予定のものを含む)	(20,291)	(20,409)	118
デリバティブ取引	37	37	

( ) 負債に計上されているものについては、( ) で示しています。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券およびデリバティブ取引に関する事項

現金及び預金、ならびに 受取手形及び売掛金

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

投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によつています。

支払手形及び買掛金、ならびに 短期借入金

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

長期借入金

長期借入金の時価については、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、変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、時価は帳簿価額と近似していると考えられることから、当該帳簿価額によっています。

デリバティブ取引

デリバティブ取引の時価については、取引先金融機関から提示された価額に基づいて算定しています。

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

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
投資有価証券 非上場株式	792	779

上記については、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ため、「投資有価証券」には含めていません。

(注) 3. 金銭債権及び有価証券のうち満期のあるものの連結決算後の償還予定額

前連結会計年度(平成24年2月29日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年 以内	5年超 10年 以内	10年 10年超
現金及び預金	33,192			
受取手形及び売掛金	25,256	0		
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期のあるもの		58		600
合計	58,448	58		600

当連結会計年度(平成25年2月28日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年 以内	5年超 10年 以内	10年 10年超
現金及び預金	24,677			
受取手形及び売掛金	25,862	0		
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期のあるもの		58		600
合計	50,540	59		600

(注) 4. 長期借入金の連結決算後の返済予定額

「連結附属明細表 借入金等明細表」を参照ください。

## (有価証券関係)

## その他有価証券

前連結会計年度(平成24年2月29日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	8,560	7,058	1,501
その他	14	13	1
小計	8,574	7,072	1,502
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	17,080	20,443	3,362
その他	268	312	44
小計	17,348	20,755	3,407
合計	25,923	27,827	1,904

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額338百万円)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」には含めていません。

当連結会計年度(平成25年2月28日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	25,786	20,149	5,636
その他	254	194	59
小計	26,040	20,343	5,696
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	6,934	7,917	983
その他	124	131	6
小計	7,059	8,048	989
合計	33,099	28,392	4,706

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額338百万円)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」には含めていません。

## 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日）

種類	売却額(百万円)	売却益の合計(百万円)	売却損の合計(百万円)
株式	14	13	1

当連結会計年度（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）

該当事項はありません。

## 減損処理を行った有価証券

表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損414百万円を計上しています。

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(通貨関連)

前連結会計年度 (平成24年2月29日)

区分	種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	為替予約取引				
	買建				
	米ドル	2,743	2,337	353	353
	売建				
	米ドル	38		0	0
	通貨スワップ取引				
	受取米ドル・支払日本円	1,360	803	173	173
	通貨オプション取引				
	買建コール				
	米ドル	2,253	1,834	66	66
	売建プット				
米ドル	2,782	2,144	537	537	
買建コール					
ユーロ	102	56	1	1	
売建プット					
ユーロ	204	113	17	17	
	合計	9,485	7,290	1,014	1,014

(注)1 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

2 通貨オプション取引はいわゆるゼロコストオプション取引であり、オプション料は発生していません。

当連結会計年度 (平成25年2月28日)

区分	種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引 以外の取引	通貨オプション取引				
	買建コール				
	米ドル	311	96	5	5
	売建プット				
	米ドル	680	211	67	67
	買建コール				
	ユーロ	68	11	3	3
売建プット					
ユーロ	136	22	2	2	
	合計	1,196	342	60	60

(注)1 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

2 通貨オプション取引はいわゆるゼロコストオプション取引であり、オプション料は発生していません。

## (金利関連)

前連結会計年度(平成24年2月29日)

区分	種類	契約額等 (百万 円)	契約額等のうち1 年超(百万円)	時価(百万円)	評価損益 (百万 円)
市場取引 以外の取引	金利スワップ取引				
	受取変動・支払変動	300	300	4	4
	受取変動・支払固定	79	79	0	0
	受取固定・支払変動	100	100	0	0
合計		479	479	2	2

(注) 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

当連結会計年度(平成25年2月28日)

区分	種類	契約額等 (百万 円)	契約額等のうち1 年超(百万円)	時価(百万円)	評価損益 (百万 円)
市場取引 以外の取引	金利スワップ取引				
	受取変動・支払変動	300	300	3	3
	受取変動・支払固定	56	22	0	0
	受取固定・支払変動	100	100	1	1
合計		456	422	4	4

(注) 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

## 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## (通貨関連)

前連結会計年度(平成24年2月29日)

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 (百万 円)	契約額等のうち 1年超(百万円)	時価(百万円)
原則的処理法	為替予約取引				
	買建				
	米ドル	買掛金	695		33
	ユーロ		1,354		2
	ポンド		72		5
	売建				
米ドル	売掛金	681		19	
合計			2,804		21

(注) 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

当連結会計年度(平成25年2月28日)

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 (百万 円)	契約額等のうち 1年超(百万円)	時価(百万円)
原則的処理法	為替予約取引				
	買建				
	米ドル	買掛金	1,315		26
	ユーロ		1,700		63
	ポンド		126		0
	中国元		0		0
売建					
米ドル	売掛金	578		2	
合計			3,721		92

(注) 時価については取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しています。

[次へ](#)

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は確定給付型の制度として、企業年金基金制度、確定給付企業年金制度および退職一時金制度を、また、一部の連結子会社は確定拠出型の制度として、確定拠出年金制度を設けています。

なお、当社及び一部の連結子会社は平成25年3月に企業年金基金制度の一部について、確定拠出年金制度へ移行しております。

2 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年2月29日現在) (百万円)	当連結会計年度 (平成25年2月28日現在) (百万円)
(1) 退職給付債務	36,940	28,121
(2) 年金資産(退職給付信託を含む)	25,641	25,801
(3) 未積立退職給付債務(1) + (2)	11,298	2,320
(4) 未認識過去勤務債務	450	426
(5) 未認識数理計算上の差異	7,638	4,041
(6) 未認識年金資産		
(7) 合計(3) + (4) + (5) + (6)	4,111	1,293
(8) 前払年金費用	11	4,351
(9) 退職給付引当金(7) - (8)	4,122	3,058

(注) 当連結会計年度における企業年金基金制度から確定拠出年金制度への一部移行に伴う影響額は次のとおりであります。

退職給付債務の減少	8,624百万円
年金資産の移換	1,964
未認識数理計算上の差異	719
退職給付引当金の減少	5,940

3 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日) (百万円)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日) (百万円)
(1) 勤務費用	1,524	1,550
(2) 利息費用	524	515
(3) 期待運用収益	160	207
(4) 過去勤務債務の費用処理額	56	56
(5) 数理計算上の差異の費用処理額	1,272	949
(6) 退職給付費用(1)+(2)+(3)+(4)+(5)	3,103	2,750

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

## (2) 割引率

前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
1.5%	1.5%

## (3) 期待運用収益率

前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
0.2% ~ 1.5%	0.2 ~ 1.5%

## (4) 過去勤務債務の処理年数

5 ~ 10年

(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、費用処理しています。)

## (5) 数理計算上の差異の処理年数

5 ~ 10年

(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、発生時の翌連結会計年度から費用処理しています。)



(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる当連結会計年度における費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費の 株式報酬費用	161百万円	171百万円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成18年ストック・オプション (第1回)	平成19年ストック・オプション (第2回)
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 12名 当社の監査役 2名	当社の取締役 5名 当社の監査役 2名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 63,000株	普通株式 40,000株
付与日	平成18年6月20日	平成19年7月20日
権利確定条件	当社の取締役及び監査役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社の取締役及び監査役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成18年7月1日～平成48年6月30日	平成19年7月21日～平成49年7月20日

	平成20年ストック・オプション (第3回)	平成20年ストック・オプション (第4回)
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 5名	当社子会社の取締役 12名 当社子会社の執行役員 21名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 70,000株	普通株式 91,100株
付与日	平成20年6月20日	平成20年6月20日
権利確定条件	当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社子会社の取締役及び当社子会社の執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成20年6月21日～平成50年6月20日	平成20年6月21日～平成50年2月28日

	平成21年ストック・オプション (第5回)	平成21年ストック・オプション (第6回)
付与対象者の区分及び人数	当社子会社の取締役 11名 当社子会社の執行役員 19名	当社の取締役 5名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 268,900株	普通株式 155,000株
付与日	平成21年3月18日	平成21年6月19日
権利確定条件	当社子会社の取締役及び当社子会社の執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成21年3月19日～平成51年2月28日	平成21年6月20日～平成51年6月19日

	平成22年ストック・オプション (第7回)	平成22年ストック・オプション (第8回)
付与対象者の区分及び人数	当社子会社の取締役 8名 当社子会社の執行役員 22名	当社の取締役 5名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 194,600株	普通株式 115,800株
付与日	平成22年3月19日	平成22年6月18日
権利確定条件	当社子会社の取締役及び当社子会社の執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成22年3月20日～平成52年2月29日	平成22年6月19日～平成52年6月18日

	平成23年ストック・オプション (第9回)	平成23年ストック・オプション (第10回)
付与対象者の区分及び人数	当社の執行役員 1名 当社子会社の取締役 12名 当社子会社の執行役員 18名	当社の取締役 5名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 199,900株	普通株式 144,800株
付与日	平成23年3月18日	平成23年6月20日
権利確定条件	当社の執行役員、当社子会社の取締役及び当社子会社の執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成23年3月19日～平成53年2月28日	平成23年6月21日～平成53年6月20日

	平成24年ストック・オプション (第11回)	平成24年ストック・オプション (第12回)
付与対象者の区分及び人数	当社の執行役員 1名 当社子会社の取締役 9名 当社子会社の執行役員 18名	当社の取締役 5名
株式の種類別のストック・オプションの付与数	普通株式 234,700株	普通株式 141,400株
付与日	平成24年3月19日	平成24年6月20日
権利確定条件	当社の執行役員、当社子会社の取締役及び当社子会社の執行役員の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。	当社の取締役の地位を喪失した日の翌日から1年経過した日から5年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。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはない。	対象勤務期間の定めはない。
権利行使期間	平成24年3月20日～平成54年2月28日	平成24年6月21日～平成54年6月20日

## (2)ストック・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しています。

## ストック・オプションの数

	平成18年ストック・オプション (第1回)	平成19年ストック・オプション (第2回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	20,000	23,300
付与		
失効		
権利確定		
未確定残	20,000	23,300
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	19,500	4,700
権利確定		
権利行使	16,500	4,700
失効		
未行使残	3,000	

	平成20年ストック・オプション (第3回)	平成20年ストック・オプション (第4回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	65,000	49,900
付与		
失効		
権利確定		5,000
未確定残	65,000	44,900
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	3,800	11,900
権利確定		5,000
権利行使	3,800	15,300
失効		
未行使残		1,600

	平成21年ストック・オプション (第5回)	平成21年ストック・オプション (第6回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	197,300	155,000
付与		
失効		
権利確定	32,200	13,500
未確定残	165,100	141,500
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	14,800	
権利確定	32,200	13,500
権利行使	39,200	13,500
失効		
未行使残	7,800	

	平成22年ストック・オプション (第7回)	平成22年ストック・オプション (第8回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	181,500	113,100
付与		
失効		
権利確定	29,000	8,300
未確定残	152,500	104,800
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	1,000	
権利確定	29,000	8,300
権利行使	20,600	8,300
失効		
未行使残	9,400	

	平成23年ストック・オプション (第9回)	平成23年ストック・オプション (第10回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	181,500	144,800
付与		
失効		
権利確定		
未確定残	181,500	144,800
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末		
権利確定		
権利行使		
失効		
未行使残		

	平成24年ストック・オプション (第11回)	平成24年ストック・オプション (第12回)
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末		
付与	234,700	141,400
失効	37,400	
権利確定		
未確定残	197,300	141,400
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末		
権利確定		
権利行使		
失効		
未行使残		

## 単価情報

	平成18年ストック・オプション (第1回)	平成19年ストック・オプション (第2回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)	616	643
公正な評価単価(付与日)(円)	1,541	1,284
	平成20年ストック・オプション (第3回)	平成20年ストック・オプション (第4回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)	615	621
公正な評価単価(付与日)(円)	944	905
	平成21年ストック・オプション (第5回)	平成21年ストック・オプション (第6回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)	607	645
公正な評価単価(付与日)(円)	362	432
	平成22年ストック・オプション (第7回)	平成22年ストック・オプション (第8回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)	640	645
公正な評価単価(付与日)(円)	475	613
	平成23年ストック・オプション (第9回)	平成23年ストック・オプション (第10回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)		
公正な評価単価(付与日)(円)	444	510
	平成24年ストック・オプション (第11回)	平成24年ストック・オプション (第12回)
権利行使価格(円)	1	1
行使時平均株価(円)		
公正な評価単価(付与日)(円)	444	458

## 3.平成24年ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

## (1)使用した算定技法

## ブラック・ショールズ式

	平成24年	
	ストック・オプション (第11回)	ストック・オプション(第12回)
株価変動性	算定基準日において予想残存期間に対応する期間の株価を元に算定。	
	31.57%	32.00%
予想残存期間	十分なデータの蓄積が無く、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っています。	
	9年3ヶ月	7年8ヶ月
予想配当	平成23年2月期の配当実績による。	平成24年2月期の配当実績による。
	24円/株	24円/株
無リスク利率	残存期間が予想残存期間に近似する、長期国債複利利回りの平均値。	
	0.971%	0.510%

## 4.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います。

[前へ](#) [次へ](#)

## (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

## (1) 繰延税金資産

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
棚卸評価損	2,015百万円	2,126百万円
関係会社株式評価損	140	192
賞与引当金	515	490
退職給付引当金	3,494	3,698
役員退職慰労引当金	53	58
貸倒引当金	1,039	936
繰越欠損金	8,519	12,518
減損損失	6,371	6,284
投資有価証券	397	432
その他有価証券評価差額金	693	1
その他	4,879	5,381
繰延税金資産小計	28,120	32,119
評価性引当額	18,472	16,544
繰延税金資産合計	9,648	15,575

## (2) 繰延税金負債

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
退職給付信託設定益	141百万円	141百万円
前払年金費用		1,653
買換資産圧縮積立金	17	17
その他有価証券評価差額金	16	1,657
その他	1,369	1,451
繰延税金負債合計	1,544	4,920
繰延税金資産の純額	8,103	10,654

## 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24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.7%	%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	3.2	
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	1.4	
のれん償却額	9.6	
税率変更による影響	5.5	
その他	9.7	
税効果会計適用後の法人税等の負 担率	67.3	

(注) 当連結会計年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しています。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しています。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

[前△](#)



(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定およ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す。

当社グループは、国内および海外において、アパレル関連事業（紳士服、婦人服等の繊維製品の企画、製造および販売）を主な事業内容とし、さらにサービス関連事業およびリゾート関連事業を行っています。

アパレル関連事業を地域別に「日本」、「欧州」、「アジア・北米」と3区分し、「その他の事業」を加えて報告セグメントとしています。

「アパレル関連事業（日本）」は日本において、「アパレル関連事業（欧州）」は欧州において、「アパレル関連事業（アジア・北米）」はアジア、北米においてのアパレル関連事業となります。「その他の事業」は物流関連事業、スポーツ施設の経営およびリゾート施設の経営等を行っています。

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値です。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います。

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

前連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

(単位：百万円)

	アパレル関連事業				その他の事業	計	調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	(日本)	(欧州)	(アジア・北米)	計				
売上高								
外部顧客への売上高	189,112	31,879	6,540	227,532	14,869	242,402		242,402
セグメント間の内部売上高又は振替高	1,880	396	211	2,488	6,702	9,190	9,190	
計	190,992	32,276	6,752	230,020	21,572	251,592	9,190	242,402
セグメント利益	13,270	944	87	14,302	131	14,433	3,480	10,953
セグメント資産	127,481	23,550	4,248	155,279	30,574	185,854	91,085	276,939
その他の項目								
減価償却費(注) 2	3,500	758	204	4,463	603	5,066	411	5,478
持分法適用会社への投資額	8,463	12		8,475	10	8,486		8,486
有形固定資産及び無形固定資産の増加額(注) 2	3,698	1,209	338	5,246	896	6,143	87	6,230

(注) 1 調整額は、以下の通りです。

(1) セグメント利益の調整額 3,480百万円には、のれんの償却額 3,664百万円およびセグメント間取引消去 3,847百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 3,663百万円が含まれています。全社費用は主にセグメントに帰属しない一般管理費です。

(2)セグメント資産の調整額91,085百万円には、のれんの未償却残高40,793百万円およびセグメント間取引消去133,464百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産183,755百万円が含まれています。全社資産は主に純粹持株会社である当社における資産です。

- 2 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には長期前払費用（什器）が含まれています。
- 3 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。

当連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位：百万円)

	アパレル関連事業				その他の事業	計	調整額 (注) 1	連結 財務 諸表 計上額 (注) 3
	(日本)	(欧州)	(アジア ・北米)	計				
売上高								
外部顧客への売上高	202,353	33,214	7,107	242,675	15,693	258,369		258,369
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,714	425	402	2,542	7,792	10,335	10,335	
計	204,067	33,640	7,510	245,218	23,486	268,704	10,335	258,369
セグメント利益又は損失 ( )	15,498	438	571	14,489	332	14,822	3,629	11,192
セグメント資産	135,336	25,904	5,911	167,152	32,439	199,592	87,187	286,779
その他の項目								
減価償却費(注) 2	3,548	725	284	4,558	795	5,354	366	5,721
持分法適用会社への投資 額	8,851	13		8,864	15	8,880		8,880
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額(注) 2	4,224	1,446	586	6,257	824	7,082	1,866	8,948

(注) 1 調整額は、以下の通りです。

- (1)セグメント利益又は損失( )の調整額 3,629百万円には、のれんの償却額 3,937百万円およびセグメント間取引消去3,868百万円、各報告セグメントに配分していない全社費用 3,559百万円が含まれています。全社費用は主にセグメントに帰属しない一般管理費です。
- (2)セグメント資産の調整額87,187百万円には、のれんの未償却残高32,769百万円およびセグメント間取引消去139,930百万円、各報告セグメントに配分していない全社資産194,348百万円が含まれています。全社資産は主に純粹持株会社である当社における資産です。
- 2 減価償却費、有形固定資産及び無形固定資産の増加額には長期前払費用（什器）が含まれています。
- 3 セグメント利益又は損失( )は、連結損益計算書の営業利益と一致しています。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しています。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	欧州	その他	合計
204,655	19,635	18,111	242,402

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	欧州	その他	合計
68,752	6,777	7,457	82,987

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しています。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	欧州	その他	合計
218,017	18,812	21,539	258,369

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	欧州	その他	合計
70,914	7,663	8,283	86,861

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

(単位:百万円)

	アパレル関連事業				その他の 事業	全社・消去	合計
	(日本)	(欧州)	(アジア ・北米)	計			
減損損失	350		0	351			351

当連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

(単位:百万円)

	アパレル関連事業				その他の 事業	全社・消去	合計
	(日本)	(欧州)	(アジア ・北米)	計			
減損損失	172		41	214		6,704	6,918

## 【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】

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しています。

## 【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

## 【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)

## 1 関連当事者との取引

## (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	廣内 武			当社代表取締役会長兼社長	(被所有) 0.06		土地の賃借	7		
							家屋の賃貸	16		

- (注) 1 取引金額には消費税等は含まれていません。  
2 取引条件及び取引条件の決定方針等  
社宅の賃貸料は近隣の取引実勢を考慮して決定しています。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

該当事項はありません。

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)

## 1 関連当事者との取引

## (1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	廣内 武			当社代表取締役会長兼社長	(被所有) 0.06		土地の賃借	7		
							家屋の賃貸	16		

- (注) 1 取引金額には消費税等は含まれていません。  
2 取引条件及び取引条件の決定方針等  
社宅の賃貸料は近隣の取引実勢を考慮して決定しています。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## (1) 親会社情報

該当事項はありません。

## (2) 重要な関連会社の要約財務情報

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23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	995.11円	1,043.64円
1株当たり当期純利益金額	22.52円	28.71円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	22.35円	28.46円

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	3,529	4,503
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	3,529	4,503
普通株式の期中平均株式数(千株)	156,715	156,835
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(百万円)		
普通株式増加数(千株)	1,177	1,390
(うち新株予約権(千株))	(1,177)	(1,390)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前連結会計年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
純資産の部の合計額(百万円)	157,302	165,372
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	1,310	1,651
(うち新株予約権(百万円))	(653)	(724)
(うち少数株主持分(百万円))	(656)	(926)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	155,992	163,721
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末普通株式数 (千株)	156,759	156,875

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率(%)	担保	償還期限
(株)アイランド	第11回無担保社債	平成19年 3月26日	150	( )	1.73	無担保社債	平成24年 3月26日
(株)アイランド	第13回無担保社債	平成20年 8月29日	30	10 (10)	0.56	無担保社債	平成25年 8月30日
(株)アイランド	第14回無担保社債	平成21年 9月25日	34	( )	0.82	無担保社債	平成24年 9月25日
(株)アイランド	第15回無担保社債	平成21年 9月30日	33	( )	0.72	無担保社債	平成24年 9月30日
(株)アイランド	第16回無担保社債	平成21年 9月30日	120	80 (40)	0.90	無担保社債	平成26年 9月30日
(株)バース・アソ シエーション	第2回無担保社債	平成20年 3月31日		250 (50)	0.45	無担保社債	平成30年 2 月28日
(株)バース・アソ シエーション	第3回無担保社債	平成20年 9月22日		20 (20)	0.45	無担保社債	平成25年 9月20日
(株)バース・アソ シエーション	第4回無担保社債	平成21年 9月30日		20 (10)	0.99	無担保社債	平成26年 9 月30日
(株)バース・アソ シエーション	第5回無担保社債	平成22年 11月30日		33 (33)	0.40	無担保社債	平成25年 11 月29日
合計			367	413 (163)			

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年以内償還予定の金額です。

## 2 連結決算日後5年以内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
163	100	50	50	50

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	26,427	28,614	0.8	
1年以内に返済予定の長期借入金	3,438	18,967	1.0	
1年以内に返済予定のリース債務	458	584		
長期借入金(1年以内に返済予定 のものを除く)	19,640	1,323	3.0	平成26年～平成31年
リース債務(1年以内に返済予定 のものを除く)	873	1,059		平成26年～平成31年
その他有利子負債 預り保証金	600	500	1.0	平成26年～平成30年
合計	51,438	51,049		

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

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

## 2 長期借入金、リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)およびその他有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりです。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	164	148	987	23
リース債務	486	338	185	45
その他有利子負債 預り保証金	100	100	100	100

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、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 (百万円)	67,581	120,886	191,365	258,369
税金等調整前 四半期(当期)純利益金額 (百万円)	5,884	3,572	11,503	7,748
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	2,815	522	4,636	4,503
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	17.95	3.33	29.56	28.71

(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)	17.95	14.62	26.23	0.85



## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	655	101
前払費用	83	132
繰延税金資産	705	2,127
未収入金	2,160	1,829
関係会社短期貸付金	3,422	1,034
未収還付法人税等	657	1,217
その他	99	302
流動資産合計	7,784	6,745
固定資産		
有形固定資産		
建物	21,762 <sup>2</sup>	18,636 <sup>2</sup>
減価償却累計額	15,275	13,111
建物(純額)	6,487	5,525
構築物	1,372 <sup>2</sup>	1,344 <sup>2</sup>
減価償却累計額	1,154	1,149
構築物(純額)	217	194
機械及び装置	35 <sup>2</sup>	35 <sup>2</sup>
減価償却累計額	27	30
機械及び装置(純額)	7	4
車両運搬具	1	1
減価償却累計額	1	1
車両運搬具(純額)	0	0
工具、器具及び備品	1,914	1,750
減価償却累計額	1,586	1,438
工具、器具及び備品(純額)	327	311
土地	21,338 <sup>2, 3</sup>	21,338 <sup>2, 3</sup>
建設仮勘定	11	1,371
有形固定資産合計	28,389	28,746
無形固定資産		
商標権	367	547
ソフトウェア	21	16
その他	1	1
無形固定資産合計	390	565

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	25,582	32,630
関係会社株式	118,421	125,061
関係会社長期貸付金	14,292	10,964
長期前払費用	31	62
繰延税金資産	133	-
その他	445	642
貸倒引当金	5,434	4,787
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>153,472</b>	<b>164,573</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>182,252</b>	<b>193,884</b>
<b>資産合計</b>	<b>190,037</b>	<b>200,630</b>
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
短期借入金	6,522	8,034
1年内返済予定の長期借入金	3,300	18,800
未払金	36	98
未払費用	207	295
前受金	34	40
預り金	21	16
賞与引当金	34	34
役員賞与引当金	107	120
建替関連損失引当金	1,320	-
資産除去債務	44	-
その他	25	10
<b>流動負債合計</b>	<b>11,653</b>	<b>27,450</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	18,800	-
関係会社長期借入金	3,165	9,685
繰延税金負債	-	4,594
再評価に係る繰延税金負債	3 1,779	3 1,779
関係会社投資損失引当金	3,300	3,247
資産除去債務	7	73
長期預り保証金	320	434
長期未払金	681	636
<b>固定負債合計</b>	<b>28,054</b>	<b>20,449</b>
<b>負債合計</b>	<b>39,707</b>	<b>47,900</b>

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	30,079	30,079
資本剰余金		
資本準備金	51,550	51,550
資本剰余金合計	51,550	51,550
利益剰余金		
利益準備金	5,482	5,482
その他利益剰余金		
買換資産圧縮積立金	18	20
別途積立金	91,709	91,709
繰越利益剰余金	8,834	6,131
利益剰余金合計	106,044	103,343
自己株式	24,449	24,269
株主資本合計	163,224	160,704
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,890	2,958
土地再評価差額金	<sup>3</sup> 11,657	<sup>3</sup> 11,657
評価・換算差額等合計	13,548	8,699
新株予約権	653	724
純資産合計	150,329	152,729
負債純資産合計	190,037	200,630

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
営業収益		
グループ運営収入	3,005	3,204
関係会社配当金収入	5,727	6,212
営業収益合計	8,732	9,416
営業費用		
広告宣伝費	201	207
役員報酬	334	299
給料	485	506
賞与	50	40
賞与引当金繰入額	34	34
役員賞与引当金繰入額	107	120
修繕維持費	364	298
租税公課	446	402
賃借料	30	206
減価償却費	496	451
その他の一般管理費	1,112	992
営業費用合計	3,663	3,559
営業利益	5,069	5,856
営業外収益		
受取利息	1 268	1 166
受取配当金	1 610	1 638
受取地代家賃	1 865	1 704
貸倒引当金戻入益	1 -	1 647
雑収入	1 324	1 484
営業外収益合計	2,068	2,641
営業外費用		
支払利息	357	308
為替差損	182	387
シンジケートローン手数料	160	141
雑損失	20	44
営業外費用合計	720	881
経常利益	6,417	7,616

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	2 1,043	2 -
その他	18	18
<b>特別利益合計</b>	<b>1,061</b>	<b>18</b>
<b>特別損失</b>		
投資有価証券評価損	-	414
関係会社株式評価損	-	4,420
固定資産除却損	3 1	3 -
貸倒引当金繰入額	1,690	-
建替関連損失	1,320	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	40	-
その他	181	-
<b>特別損失合計</b>	<b>3,233</b>	<b>4,835</b>
税引前当期純利益	4,245	2,799
法人税、住民税及び事業税	455	31
法人税等調整額	250	1,669
法人税等合計	205	1,637
当期純利益	4,040	1,162

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	30,079	30,079
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	30,079	30,079
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	51,550	51,550
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	51,550	51,550
資本剰余金合計		
当期首残高	51,550	51,550
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	51,550	51,550
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	5,482	5,482
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	5,482	5,482
その他利益剰余金		
買換資産圧縮積立金		
当期首残高	18	18
当期変動額		
買換資産圧縮積立金の積立	-	1
当期変動額合計	-	1
当期末残高	18	20
別途積立金		
当期首残高	91,709	91,709
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	91,709	91,709
繰越利益剰余金		
当期首残高	6,575	8,834
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	4,040	1,162

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
自己株式の処分	82	100
買換資産圧縮積立金の積立	-	1
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
当期変動額合計	2,258	2,702
当期末残高	8,834	6,131
利益剰余金合計		
当期首残高	103,786	106,044
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	4,040	1,162
自己株式の処分	82	100
買換資産圧縮積立金の積立	-	-
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
当期変動額合計	2,258	2,700
当期末残高	106,044	103,343
自己株式		
当期首残高	24,568	24,449
当期変動額		
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	121	184
当期変動額合計	118	180
当期末残高	24,449	24,269
株主資本合計		
当期首残高	160,847	163,224
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	4,040	1,162
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	38	83
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
当期変動額合計	2,377	2,519
当期末残高	163,224	160,704

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
当期首残高	964	1,890
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	926	4,848
当期変動額合計	926	4,848
当期末残高	1,890	2,958
<b>土地再評価差額金</b>		
当期首残高	9,848	11,657
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,808	-
当期変動額合計	1,808	-
当期末残高	11,657	11,657
<b>評価・換算差額等合計</b>		
当期首残高	10,812	13,548
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,735	4,848
当期変動額合計	2,735	4,848
当期末残高	13,548	8,699
<b>新株予約権</b>		
当期首残高	532	653
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	121	70
当期変動額合計	121	70
当期末残高	653	724
<b>純資産合計</b>		
当期首残高	150,566	150,329
当期変動額		
剰余金の配当	3,760	3,762
当期純利益	4,040	1,162
自己株式の取得	2	3
自己株式の処分	38	83
土地再評価差額金の取崩	2,061	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,613	4,919
当期変動額合計	236	2,400
当期末残高	150,329	152,729



## 【重要な会計方針】

### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

#### (1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法により評価しています。

#### (2) その他有価証券式

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法により評価しています(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)。

時価のないもの

移動平均法による原価法により評価しています。

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しています。なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 3～50年

その他 2～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しています。

#### (3) 長期前払費用

定額法を採用しています。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 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います。

#### (2) 賞与引当金

従業員等に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。

#### (3) 役員賞与引当金

役員に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しています。

#### (4) 関係会社投資損失引当金

関係会社の投資損失に備えるため、関係会社の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しています。

#### (5) 建替関連損失引当金

当社の本社ビルの建替に伴い発生する損失の見積額を計上しています。

### 4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっています。

## 【表示方法の変更】

### ( 損益計算書関係 )

前事業年度において、「営業費用」の「その他」に含めていた「賃借料」は、営業費用の合計額の100分の5を超えたため、当事業年度より独立掲記しています。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の損益計算書において、「営業費用」の「その他」に表示していた1,142百万円は「賃借料」30百万円、「その他」1,112百万円として組み替えています。

## 【追加情報】

### ( 連結納税制度導入に伴う会計処理 )

当社及び一部の連結子会社は、当事業年度中に連結納税制度の承認申請を行い、翌事業年度から連結納税制度が適用されることとなったため、当事業年度より「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その1)」(企業会計基準委員会 実務対応報告第5号 平成23年3月18日)及び「連結納税制度を適用する場合の税効果会計に関する当面の取扱い(その2)」(企業会計基準委員会 実務対応報告第7号 平成22年6月30日)に基づき、連結納税制度の適用を前提とした会計処理を行っています。

### ( 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 )

当事業年度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)を適用しています。

## 【注記事項】

(貸借対照表関係)

## 1 偶発債務

関係会社の銀行借入金に対する保証債務額

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
オンワードカシヤマホンコンLTD.	3百万円	4百万円
オンワードカシヤマシンガポール PTE.LTD.		52
ジョゼフLTD.	256	280
オルロージュサンブノワS.A.S.	8	4
イリスS.P.A.	869	903
オンワードビーチリゾートグアム INC.	3,895	4,172
パスストップ株式会社	800	800
プロジェクトスローンLTD.	5,126	5,560
ジルサンダーイタリアS.P.A.	1,285	1,824
株式会社J.ディレクション	13	33
計	12,259	13,638

- 2 都市再開発法に基づく権利変換により有形固定資産の取得価額から直接減額している圧縮記帳額は次のとおりです。

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
建物	922百万円	874百万円
構築物	4	4
機械及び装置	1	1
土地	7,199	7,199
計	8,126	8,078

- 3 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年3月31日改正)に基づき、事業用土地の再評価を行い、当該再評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しています。

## 再評価の方法

「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価額の計算の基礎となる土地の価格を算定するために、国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価格に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出したほか、一部土地については第3号に定める固定資産税評価額によっています。

再評価を行った年月日 平成14年2月28日

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	1,412百万円	1,812百万円

(損益計算書関係)

1 関係会社からの営業外収益の内訳

	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
受取利息	265百万円	166百万円
受取配当金	227	228
受取地代家賃	383	209
貸倒引当金戻入益		647
雑収入	55	32
計	932	1,283

2 固定資産売却益の内訳

	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
建物	60百万円	百万円
土地	982	
計	1,043	

3 固定資産除却損の内訳

	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
構築物	1百万円	百万円
工具、器具及び備品	0	
計	1	

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

## 1 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	16,238,791	3,562	80,110	16,162,243

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りです。

単元未満株式の買取りによる増加 3,562株

減少数の主な内訳は、次の通りです。

ストック・オプションの行使による減少 77,400株

単元未満株式の買増請求による減少 2,710株

当事業年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

## 1 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	16,162,243	5,841	121,900	16,046,184

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りです。

単元未満株式の買取りによる増加 5,841株

減少数の主な内訳は、次の通りです。

ストック・オプションの行使による減少 121,900株

[次へ](#)

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

前事業年度(平成24年2月29日現在)

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	6,281	5,411	870

当事業年度(平成25年2月28日現在)

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
関連会社株式	6,281	5,092	1,189

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額  
(単位:百万円)

種類	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
子会社株式	112,139	118,779
関連会社株式		
計	112,139	118,779

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「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

## (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

## (1) 繰延税金資産

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
貸倒引当金	1,935百万円	1,705百万円
投資損失引当金	1,175	1,156
減損損失	1,768	1,691
関係会社株式評価損	8,421	8,849
繰越欠損金		4,750
その他	2,511	2,605
繰延税金資産小計	15,811	20,758
評価性引当額	14,812	16,570
繰延税金資産合計	999	4,188

## (2) 繰延税金負債

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
その他有価証券評価差額金	百万円	1,636百万円
退職給付信託設定益	141	141
買換資産圧縮積立金	11	11
その他	7	4,866
繰延税金負債合計	160	6,655
繰延税金資産の純額	838	2,467

## 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24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.7%	40.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	3.2	112.0
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	57.8	179.4
評価性引当額の増加	18.5	86.8
税率変更による影響	0.1	
その他	0.1	1.6
税効果会計適用後の法人税等の負 担率	4.8	58.5

## (資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しています。

[次へ](#)

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
1株当たり純資産額	954.82円	968.96円
1株当たり当期純利益金額	25.78円	7.41円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	25.59円	7.34円

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(百万円)	4,040	1,162
普通株主に帰属しない金額の内訳(百万円)		
普通株式に係る当期純利益(百万円)	4,040	1,162
普通株式の期中平均株式数(千株)	156,715	156,835
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた 当期純利益調整額の内訳(百万円)		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(百万円)		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた 普通株式増加数の内訳		
ストックオプション	1,177	1,390
普通株式増加数(千株)	1,177	1,390
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

項目	前事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)	当事業年度 (自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)
純資産の部の合計額(百万円)	150,329	152,729
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)		
うち新株予約権(百万円)	653	724
普通株式に係る純資産額(百万円)	149,676	152,005
1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末普通株式数(千株)	156,759	156,875

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

[前へ](#)



## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
(投資有価証券)		
その他有価証券		
株式会社三越伊勢丹ホールディングス	3,223,236	3,307
株式会社ヤクルト本社	950,069	3,272
株式会社良品計画	503,500	3,056
株式会社丸井グループ	2,974,489	2,352
株式会社松屋	2,791,000	2,344
三菱倉庫株式会社	1,549,000	2,334
東レ株式会社	3,854,000	2,200
京王電鉄株式会社	2,689,000	1,992
三井不動産株式会社	820,000	1,933
大正製薬ホールディングス株式会社	260,400	1,663
株式会社高島屋	1,809,979	1,314
日東紡績株式会社	3,416,000	1,233
日清紡ホールディングス株式会社	1,449,880	961
京浜急行電鉄株式会社	1,099,127	900
アツギ株式会社	6,123,000	698
株式会社ワコールホールディングス	608,720	589
株式会社三井住友フィナンシャルグループ	108,394	402
株式会社三菱UFJフィナンシャルグループ	594,760	305
その他(53銘柄)	5,367,352	1,768
計	40,191,906	32,630

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	21,762	238	3,365	18,636	13,111	339	5,525
構築物	1,372	0	27	1,344	1,149	16	194
機械及び装置	35		0	35	30	2	4
車輛運搬具	1			1	1	0	0
工具、器具及び備品	1,914	22	186	1,750	1,438	22	311
土地	21,338			21,338			21,338
建設仮勘定	11	1,359		1,371			1,371
有形固定資産合計	46,435	1,621	3,579	44,478	15,731	381	28,746
無形固定資産							
商標権				816	268	58	547
ソフトウェア				179	163	11	16
その他				18	17	0	1
無形固定資産合計				1,014	449	70	565
長期前払費用	27			27	27		

- (注) 1 建物の当期減少額は旧日本橋本社ビルの除却によるものです。  
2 無形固定資産については、総額が資産総額の1%以下であるので、当期首残高、当期増加額及び当期減少額の記載を省略しています。  
3 長期前払費用については、法人税法の償却対象分のみを記載しているため、貸借対照表に計上されている金額とは一致していません。

## 【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	5,434	7		654	4,787
賞与引当金	34	34	34		34
役員賞与引当金	107	120	107		120
建替関連損失引当金	1,320		1,320		
関係会社投資損失引当金	3,300	11		64	3,247

- (注) 1 貸倒引当金の当期減少額の「その他」欄の金額は、洗替による戻入額です。  
2 関係会社投資損失引当金の当期減少額の「その他」欄は、関係会社の業績回復等による戻入です。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	2
預金	
当座預金	95
普通預金	0
定期預金	
その他預金	3
小計	98
合計	101

## 関係会社株式

銘柄	金額(百万円)
株式会社オンワード樫山	40,192
O.K.N.アムステルダムB.V.	33,479
株式会社オンワードリゾート&ゴルフ	11,028
エクセル株式会社	7,768
株式会社クリエイティブヨーコ	7,603
株式会社ダイドーリミテッド	6,281
チャコット株式会社	4,535
ジボ・コーS.P.A.	3,976
オンワード商事株式会社	3,193
株式会社アイランド	3,159
その他	3,842
合計	125,061

## 関係会社長期貸付金

区分	金額(百万円)
バスストップ株式会社	2,750
株式会社バース・アソシエーション	1,839
株式会社キャンデラインターナショナル	1,650
株式会社J.ディレクション	1,500
株式会社ピエン	1,350
その他	1,875
合計	10,964

## 1年以内返済予定の長期借入金

区分	金額(百万円)
株式会社三井住友銀行	7,280
株式会社三菱東京UFJ銀行	5,600
株式会社みずほコーポレート銀行	2,800
三井住友信託銀行株式会社	560
三菱UFJ信託銀行株式会社	560
その他	2,000
合計	18,800

## (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	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	2月末日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り及び買増し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 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
買取・買増手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告による。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのURLは次のとおりです。 <a href="http://www.onward-hd.co.jp">http://www.onward-hd.co.jp</a>
株主に対する特典	2月末日現在の1単元(1,000株)以上所有の株主に当社グループ製品贈呈

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

(1)	有価証券報告書及びその添付書類並びに有価証券報告書の確認書	事業年度 (第65期)	自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日	平成24年5月29日 関 東財務局長に提出
(2)	内部統制報告書及びその添付書類	事業年度 (第65期)	自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日	平成24年5月29日 関東財務局長に提出
(3)	四半期報告書、四半期報告書の確認書	第66期 第1四半期	自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日	平成24年7月17日 関東財務局長に提出
		第66期 第2四半期	自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日	平成24年10月15日 関東財務局長に提出
		第66期 第3四半期	自 平成24年9月1日 至 平成24年11月30日	平成25年1月15日 関東財務局長に提出
(4)	臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項およ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す。		平成24年5月29日 関 東財務局長に提出
(5)	臨時報告書	金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号及び第19号（財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象）の規定に基づく臨時報告書です。		平成25年4月11日 関 東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 5月27日

株式会社オンワードホールディングス  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川井 克之

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大下 内 徹

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 柄澤 一 恵

#### < 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オンワードホールディングスの平成24年3月1日から平成25年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社オンワードホールディングス及び連結子会社の平成25年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。



#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社オンワードホールディングスの平成25年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社オンワードホールディングスが平成25年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以上

- 
- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
  - 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年 5月27日

株式会社オンワードホールディングス  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川 井 克 之

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大 下 内 徹

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 柄 澤 一 恵

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オンワードホールディングスの平成24年3月1日から平成25年2月28日までの第66期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社オンワードホールディングスの平成25年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

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