

【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】 東北財務局長

【提出日】 2020年8月26日

【事業年度】 第42期(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

【会社名】 株式会社ハニーズホールディングス

【英訳名】 HONEYS HOLDINGS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 江 尻 義 久

【本店の所在の場所】 福島県いわき市鹿島町走熊字七本松27番地の1

【電話番号】 0246(29)1111(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 管理本部副本部長 兼 経理部長 和 合 哲

【最寄りの連絡場所】 福島県いわき市鹿島町走熊字七本松27番地の1

【電話番号】 0246(29)1111(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員 管理本部副本部長 兼 経理部長 和 合 哲

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1)連結経営指標等

回次	第38期	第39期	第40期	第41期	第42期
決算年月	2016年5月	2017年5月	2018年5月	2019年5月	2020年5月
売上高 (千円)	58,225,507	54,530,018	52,441,212	49,728,379	42,560,202
経常利益 (千円)	1,149,821	1,894,793	2,849,266	4,661,147	2,497,713
親会社株主に帰属する 当期純利益又は 親会社株主に帰属する 当期純損失( ) (千円)	317,234	412,881	195,167	3,179,394	2,515,665
包括利益 (千円)	2,542,415	725,290	24,981	3,261,497	2,311,089
純資産額 (千円)	30,421,465	30,583,378	30,048,206	32,750,915	33,959,754
総資産額 (千円)	37,764,700	38,168,474	37,916,949	39,312,816	39,559,641
1株当たり純資産額 (円)	1,091.50	1,097.49	1,078.38	1,175.44	1,218.43
1株当たり当期純利益又は 当期純損失( ) (円)	11.38	14.81	7.00	114.10	90.26
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)		-	-	-	-
自己資本比率 (%)	80.6	80.1	79.2	83.3	85.8
自己資本利益率 (%)	1.0	1.4	0.6	10.1	7.5
株価収益率 (倍)	94.1	76.2	142.4	8.6	13.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,906,036	1,878,984	2,270,480	5,117,506	189,832
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,667,656	1,557,633	1,441,635	1,109,021	1,658,844
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	452,668	402,577	894,753	806,587	1,121,637
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	8,422,698	8,280,305	8,235,218	11,398,270	8,845,220
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数] (名)	6,764 [1,978]	7,134 [2,110]	5,843 [2,516]	4,826 [2,447]	4,981 [2,512]

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 第39期から第42期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第38期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は[ ]内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。

5 第41期の従業員数が前連結会計年度末と比べて1,017名減少しておりますが、これは2018年9月末までに中国国内の全ての店舗を閉鎖したことによるものであります。

## (2)提出会社の経営指標等

回次	第38期	第39期	第40期	第41期	第42期
決算年月	2016年 5 月	2017年 5 月	2018年 5 月	2019年 5 月	2020年 5 月
売上高 (千円)	45,163,575	40,881,182	31,877,008	33,796,327	28,904,929
経常利益 (千円)	1,743,686	1,175,484	3,096,269	4,174,934	2,677,627
当期純利益又は 当期純損失( ) (千円)	789,108	477,428	337,864	3,277,745	1,712,666
資本金 (千円)	3,566,800	3,566,800	3,566,800	3,566,800	3,566,800
発行済株式総数 (株)	27,900,000	27,900,000	27,900,000	27,900,000	27,900,000
純資産額 (千円)	30,333,282	30,711,746	29,702,165	32,812,990	33,742,086
総資産額 (千円)	35,778,624	39,801,045	39,599,367	41,876,770	38,026,445
1株当たり純資産額 (円)	1,088.33	1,102.10	1,065.96	1,177.67	1,210.62
1株当たり配当額 (円)	20	20	20	30	40
(内1株当たり中間配当額) (円)	(10)	(10)	(10)	(10)	(20)
1株当たり当期純利益又は 当期純損失( ) (円)	28.30	17.13	12.12	117.63	61.45
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)		-	-	-	-
自己資本比率 (%)	84.8	77.2	75.0	78.4	88.7
自己資本利益率 (%)	2.6	1.6	1.1	10.5	5.1
株価収益率 (倍)	37.8	65.8	82.3	8.3	20.1
配当性向 (%)	70.7	116.8	-	25.5	65.1
従業員数 [外、平均臨時 雇用者数] (名)	1,258 [1,878]	146 [152]	150 [155]	157 [152]	170 [146]
株主総利回り (%)	112	120	108	109	140
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	(84)	(98)	(111)	(99)	(105)
最高株価 (円)	1,330	1,485	1,341	1,163	1,837
最低株価 (円)	878	970	978	703	928

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 第38期、第39期、第41期、第42期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 第40期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は[ ]内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。

5 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 2 【沿革】

- 1978年 6月 有限会社エジリを設立。(資本金250万円 福島県いわき市小名浜字蛭川南)  
本店を開業。婦人服(ヤングカジュアル衣料中心)の販売を開始。
- 1981年10月 福島県いわき市内に平谷川瀬店出店、多店舗展開を開始。
- 1983年 5月 いわき市外へ初進出となる宮城県仙台市に仙台店を出店。
- 1983年 9月 本社を移転。(福島県いわき市小名浜岡小名2丁目)
- 1985年 3月 企画製造部門の株式会社ハニークラブを設立。  
(2016年5月に清算手続きが完了し、消滅)
- 1985年 7月 東京事務所を東京都渋谷区神宮前に開設。
- 1986年 8月 配送センターを設置。(福島県いわき市小名浜岡小名3丁目)
- 1986年12月 商号をハニーズに変更、有限会社より株式会社に改組。(資本金 1,000万円)
- 1988年 5月 本社及び配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市鹿島町久保)
- 1991年10月 本社及び配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市鹿島町走熊)
- 1991年11月 中国並びに東南アジア各国において自社企画商品の委託生産を開始。
- 1993年 3月 配送センターを移転・拡張。(福島県いわき市常磐水野谷町)
- 1994年12月 東京事務所を東京都渋谷区千駄ヶ谷3丁目に移転。
- 1998年10月 本社を移転。(福島県いわき市鹿島町走熊、旧本社隣接地)
- 1999年 4月 東京事務所を東京都渋谷区千駄ヶ谷2丁目に移転・拡張。
- 2002年11月 大阪事務所を大阪府大阪市中央区南船場4丁目に開設。
- 2003年12月 日本証券業協会に店頭売買有価証券として登録。
- 2004年 1月 配送センターを移転し、物流センターとして新設。(福島県いわき市常磐水野谷町)
- 2005年 4月 東京証券取引所市場第一部に株式上場。
- 2005年 5月 ジャスダック証券取引所の株式上場を廃止。
- 2006年 4月 中国上海市に好麗姿(上海)服飾商貿有限公司(現連結子会社)を設立。  
(2019年12月に清算手続きが完了し、消滅)
- 2006年 7月 大阪事務所を大阪府大阪市北区芝田1丁目に移転。
- 2007年12月 株式会社アナザーノーツの株式を100%取得し連結子会社化。  
あわせて同社100%子会社の有限会社サードプランニングを連結子会社化。
- 2008年 5月 香港に好麗姿(香港)有限公司を設立。(2015年4月に清算手続きが完了し、消滅)
- 2008年 9月 連結子会社の株式会社アナザーノーツ及び有限会社サードプランニングを吸収合併。
- 2012年 3月 ミャンマーヤンゴン管区にHoneys Garment Industry Limited(現連結子会社)を設立。
- 2013年 2月 株式会社ハニーズハートフルサポート(非連結子会社)を設立。
- 2016年 7月 株式会社ハニーズ分割準備会社(新商号:株式会社ハニーズ、現連結子会社)を設立。
- 2017年 3月 持株会社体制への移行に伴い、「株式会社ハニーズホールディングス」へ商号変更。  
吸収分割により国内衣料品小売店の店舗運営事業及びインターネット通信販売事業の一部を、子会社の株式会社ハニーズへ承継。

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社2社で構成され、婦人衣料及び服飾雑貨のSPA（注）企業として、衣料品及び服飾品の企画、販売並びに製造を行っております。

当社グループの事業にかかる位置づけ及びセグメントとの関連は、下記のとおりであります。

なお、当社グループの報告セグメントは「日本」のみであり、セグメント情報の開示の重要性が乏しいため、「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記載を省略しております。

（日本）

当社（株式会社ハニーズホールディングス）は、10代から50代までの女性をメイン顧客層とした婦人服及び服飾品の企画、並びに連結子会社である株式会社ハニーズへの販売を行っております。株式会社ハニーズは、国内一般消費者に対し、婦人服等の販売を行っております。同社の国内店舗は、インショップ型を主とした婦人服専門店であり、全国47都道府県にわたって各地の郊外型大型ショッピングセンターや駅ビル等に出店しております。当連結会計年度末の直営店舗数は881店舗であります。

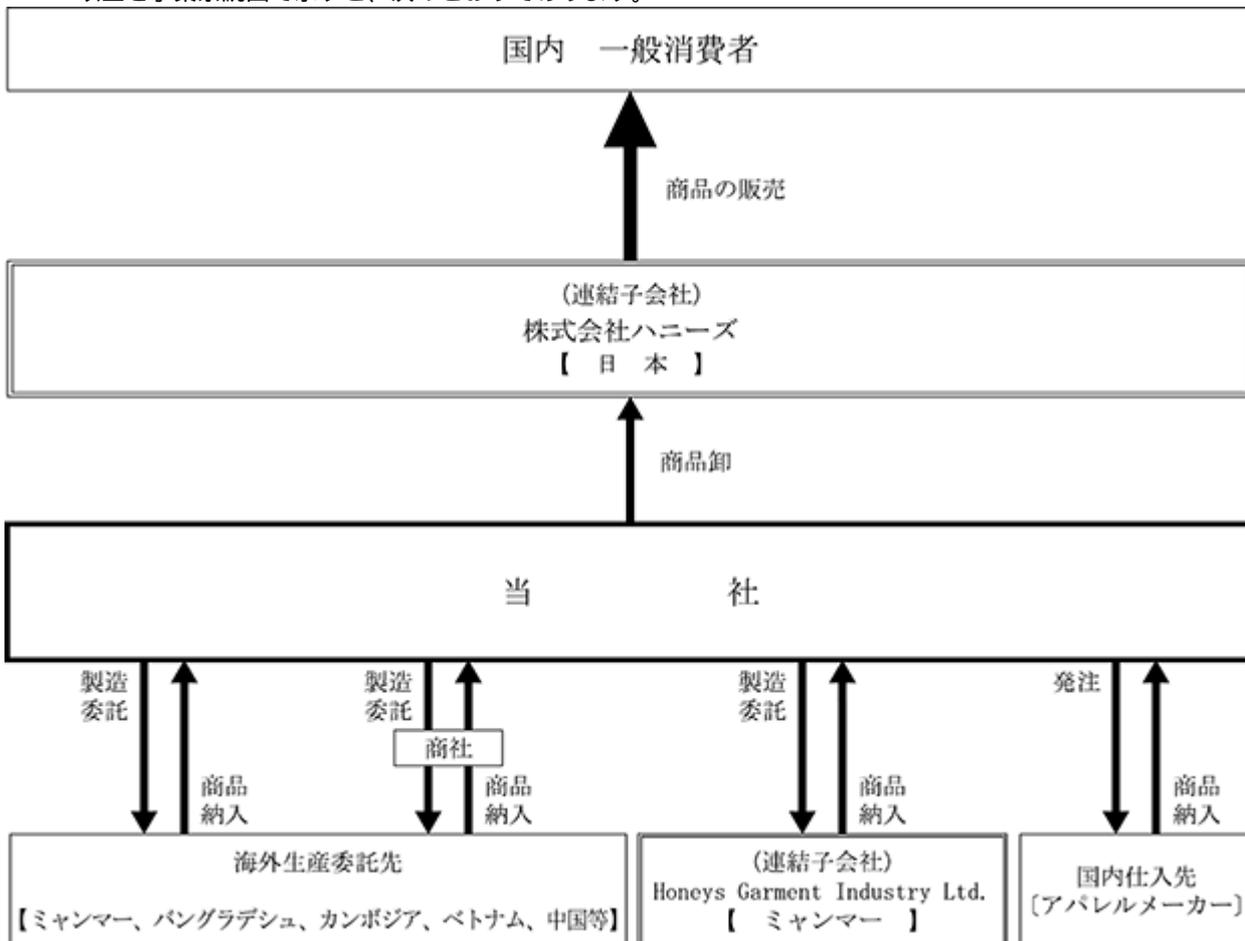
当社グループの販売する商品の大半は自社企画商品であり、それらは主にミャンマー自社工場のほか、海外生産委託工場で生産しております。

（その他）

連結子会社であるHoneys Garment Industry Limitedは、ミャンマーにおいて婦人衣料等の製造業を営んでおります。

（注）SPAとは、Speciality store retailer of Private label Apparel の略であります。

以上を事業系統図で示すと、次のとおりであります。



## 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社) 株式会社ハニーズ (注)3、4	福島県いわき市	100百万円	日本 (当社商品の販売業)	100.0		当社商品の販売 当社建物の賃借 役員の兼務等4名 (うち当社従業員2名)
(連結子会社) Honeys Garment Industry Limited (注)3	ミャンマー連邦 共和国ヤンゴン 管区	2,203万米ドル	その他 (婦人服製造業)	100.0		当社取扱商品の製造 役員の兼任等3名 (うち当社従業員1名)

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。  
 2 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
 3 特定子会社であります。  
 4 株式会社ハニーズについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。
- |          |       |           |
|----------|-------|-----------|
| 主要な損益情報等 | 売上高   | 42,532百万円 |
|          | 経常利益  | 155百万円    |
|          | 当期純利益 | 359百万円    |
|          | 純資産額  | 1,389百万円  |
|          | 総資産額  | 7,146百万円  |
- 5 前連結会計年度末において連結子会社であった好麗姿(上海)服飾商貿有限公司は、2019年12月11日付にて清算終了いたしました。

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社における状況

(2020年5月31日現在)

セグメントの名称	従業員数(名)
日本	1,305 〔 2,036 〕
その他	3,676 〔 476 〕
合計	4,981 〔 2,512 〕

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
 2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時雇用者(年間平均雇用人員：1日8時間換算)であります。

## (2) 提出会社の状況

(2020年5月31日現在)

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
170 〔 146 〕	41.1	12.3	3,983,735

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
 2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
 3 従業員数欄の〔外書〕は、臨時雇用者(年間平均雇用人員：1日8時間換算)であります。

## (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

わが国の消費市場には大きな構造変化の波が押し寄せています。当社グループはこれまでもその時々の変化に柔軟に対応してきましたが、この大きな構造変化を前に、1978年の創業以来変わらない経営理念を基本にお客様のために進化してまいります。

当社グループは、常にお客様の信頼を大切に、お客様の声と真剣に向き合い、「高感度・高品質・リーズナブルプライス」を追求してまいります。

当社グループが目指すSPAは、「ほとんどすべての年代の女性が、いつでも、どこでも、ハニーズの洋服を手にすることができる」、「ハニーズの洋服を手にした人は、感度・品質・価格に満足して、ロイヤルカスタマーになる」、「お客様のニーズをきめ細かく追求し商品化することによって、お客様の自己実現に貢献する」というものです。

当社グループは、自社企画・製造のノウハウをベースに低価格でも収益を出せる魅力ある商品づくりとタイムリーな商品供給によってロスの削減を図り、高収益体質の企業を目指してまいります。今後も、すべての利害関係者と社会全体に対して、継続的な企業価値の向上に努めてまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、顧客満足度の向上と利益向上を経営目標の中心と考えております。自社企画の精度向上による商品の優位性とストア・ロイヤリティの向上によって他社との差別化を図り、常にお客様に支持される売場づくりに取り組むことで、売上高営業利益率8%以上を確保できる安定した収益基盤を目指しております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、自社企画商品の優位性向上を経営戦略の中心に位置付け、安定した成長性と高い収益性の実現を目指しております。

日本においては、少子高齢化が急速に進んでおり、人口構成の変化に対応した柔軟な商品戦略が求められています。当社グループは、安定した成長性を実現するために、より幅広い年齢層を対象とする商品企画に取り組み、新しいブランドイメージの構築にチャレンジしてまいります。

#### (4) 会社の対処すべき課題

##### 商品企画力の向上

市場の変化を見据えながら、商品ブランド（「グラシア」、「シネマクラブ」、「コルザ」等）のテイストやターゲットを柔軟に見直し、お客様のニーズにマッチした商品を安定的かつ継続的に開発できる企画力の向上に努めてまいります。

##### 適正価格の設定

原材料価格や人件費の上昇を、効率的な商品回転によりカバーすることによって、お客様にご支持いただけるような適正価格を追及してまいります。

##### 発注サイクルの維持

生産ラインの安定的な確保や品質の向上を推し進めると同時に、発注の短サイクル化を堅持し、常に新鮮な商品をお客様に提供いたします。

##### EC事業の強化

時間や場所を選ばずいつでも買物ができるEC市場は今後とも成長が期待されます。EC事業をコアの成長ドライバーの一つとして位置づけ、積極的に経営資源を投下してまいります。

##### 生産拠点の多様化

生産拠点の極集中を回避するため、ミャンマーにおいて自社工場の生産性向上を目指すほか、バングラデシュ、カンボジア、ベトナムなど生産拠点の多様化・分散化を進めてまいります。

上記に加え、当社グループの事業環境は、新型コロナウイルスの感染症拡大の影響で、不確実性が高まっており

ます。新常态に適応した商品投入やEC事業の業容拡大等、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を軽減する取組みに注力してまいります。

## 2 【事業等のリスク】

当社グループの財政状態、経営成績、キャッシュフローの状況等に重要な影響を与えると認識している「主要なリスク」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、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。記載した項目のうち将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

### (1) 気象状況等が経営成績に与える影響について

当社グループが取扱う衣料品や雑貨は、冷夏暖冬といった天候不順に加え台風等の予測できない気象状況の変化によって売上が変動しやすく、当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

なお、近年の地球温暖化により、台風や豪雨等の異常気象の発生頻度が高くなる傾向にあります。顧客満足度を高め、ロイヤルカスタマーを増やすことによって、気象状況の影響を受けにくい強固な経営体質を目指してまいります。

### (2) 流行等が経営成績に与える影響について

当社グループの属する婦人服専門店業界においては、流行の変化が早く商品のライフサイクルが短いため、当社グループがお客様の嗜好にフィットした商品を提供できない場合には、販売不振等により当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

当社グループは、商品企画の精度を高め、可能な限りリードタイムを短縮することによって、リスクの低減を図ってまいります。

### (3) 店舗展開等について

当社グループは主にインショップ形態で展開しておりますので、出店先である商業施設の集客力の変化に影響を受ける可能性があります。また、店舗展開が当社グループの計画どおりに進む保証はなく、新規出店や退店の動向等により業績に影響が及ぶ可能性があります。

当社グループは、店舗ごとの業況を正確に把握して、1店1店適正に対応策を講じ、変化にすばやく対応することによって、影響を最小化するよう努めてまいります。

### (4) 海外からの仕入について

当社グループは、仕入コスト削減のため、自社企画商品をバングラデシュ、カンボジア、ベトナム、中国等の縫製メーカー及びミャンマー自社工場へ生産委託している等、海外から商品を輸入しております。海外からの仕入条件は発注の都度決定しておりますが、為替相場の大幅な変動により当社グループの業績は影響を受ける可能性があります。また仕入先の所在国における地域情勢等（地政学的リスク、新型コロナウイルス感染症の影響等）によって当社グループの仕入活動に支障を生じる可能性があります。

当社グループは、仕入額の一定割合について為替予約を締結するなどリスクヘッジを図っております。また、仕入先所在国の地域情勢を絶えず分析し、適時適切な対応を図ってまいります。

### (5) 大規模災害について

地震等による大規模災害によって、当社グループの拠点や主要インフラが損害を受ける可能性があります。大規模災害によって本社及び物流センター並びに基幹店舗等が被害を受けた場合、一時的に主要機能が失われる等により、当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

なお、当社グループは、東日本大震災を機に危機管理規程を策定し、不測の事態に備えることとしております。

(6) 新型コロナウイルス等、感染症拡大による影響について

新型コロナウイルス等感染症の拡大に伴い、当社グループの従業員が多数罹患し、また、全国規模で商業施設の休業要請等がなされる場合、一定期間広範囲にわたって店舗を休業するため、当社グループの業績に影響が及び可能性があります。

当社グループは、予防や感染拡大を防止するとともに業績への影響を極小化するため、在宅勤務やテレワーク、WEB会議の活用、マスク着用及び手洗いや検温、生産調整、在庫管理の徹底、機動的な商品移動、流動性対策、財務の健全性確保等、適切な管理体制を構築しております。

(7) 情報セキュリティについて

当社グループは、事業活動において、機密データを含む商品企画情報、財務情報、個人情報等を、電子情報を含むさまざまな形式で蓄積、利用しています。そのため、基幹システムや会計システム等に対する不正アクセスやコンピュータウイルス等のサイバー攻撃により、システムが停止し、あるいは、機密データが漏洩することによって、事業活動が滞り、また、ブランドイメージが棄損する等、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、最新のサイバーリスク情報をもとに、不正アクセス対策、コンピュータウイルス対策、不正通信対策等を実施しリスクの低減に努めるとともに、従業員に対する情報セキュリティ教育を実施しセキュリティ意識の向上に努めております。

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度における当社グループ（当社及び連結子会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

#### (1) 経営成績

当連結会計年度における我が国経済は、前半は企業収益や雇用・所得環境の改善が進み緩やかな回復基調にありましたが、後半は米中貿易摩擦や英国のEU離脱に加え、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う国内外における経済活動停滞の影響により、景気は急速に悪化し極めて厳しい状況が続きました。

当社グループが属する婦人服専門店業界においても新型コロナウイルスの影響は大きく、外出自粛要請や商業施設の休業・営業時間短縮等により、かつて経験したことがない困難に直面しました。

このような状況の中、当社グループにおきましては、高いアセアン生産比率を維持し、高品質、リーズナブルプライスの実現に努めました。また、レイアウトや店頭打ち出しを一から見直す「売場リフレッシュ」活動に注力し、不振店舗のてこ入れを実施したこと等により第3四半期までは業績は堅調に推移しました。しかし、第4四半期において、緊急事態宣言発出に伴い、最大で約半数の店舗を休業し、また、ほぼすべての店舗で営業時間短縮を行う等、経営成績は大きな影響を受けました。

また、仕入についても発注の抑制等により対応しました。なお、サプライチェーンも新型コロナウイルスの影響を少なからず受けましたが、商品供給体制に大きな問題は発生しませんでした。

翌期につきましては、新型コロナウイルス感染症による当社グループ事業への影響は、不透明な部分がありますが、2021年5月期の上期に事業活動が徐々に回復し、下期には正常化すると予測しております。

当連結会計年度の経営成績は以下のとおりです。

	2019年5月期 連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	2020年5月期 連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)	増減	増減率
売上高 (百万円)	49,728	42,560	7,168	14.4%
営業利益 (百万円)	4,525	2,407	2,118	46.8%
経常利益 (百万円)	4,661	2,497	2,163	46.4%
親会社株主に帰属 する当期純利益 (百万円)	3,179	2,515	663	20.9%

連結店舗数 (店舗数)	865	881	16	1.8%
-------------	-----	-----	----	------

当連結会計年度におきましては、売上高425億60百万円（前連結会計年度比14.4%減）、営業利益24億7百万円（同46.8%減）、経常利益24億97百万円（同46.4%減）、親会社株主に帰属する当期純利益25億15百万円（同20.9%減）となりました。

売上高につきましては、第3四半期までは、消費増税による消費マインドの停滞や暖冬の影響を受けながらも堅調に推移しましたが、第4四半期において新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う商業施設の休業等により、減収となりました。

収益面につきましては、消費税率引き上げ以降も販売価格を据え置きましたが、アセアン生産比率の拡大や値下げ販売の抑制等が奏功し、売上総利益率は前連結会計年度比0.6ポイント拡大し、58.3%を確保しました。しかしながら、売上高が減少したことにより減益となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、前連結会計年度比7.2%減の224億13百万円となり、販管費率は52.7%（前連結会計年度比4.1ポイント増）となりました。これは、休業等による売上の低下に伴い人件費及び店舗費が減少したものの、EC事業の伸長による販売手数料の増加等があったためです。その結果、営業利益率は5.7%（同3.4ポイント減）となりました。

なお、中国子会社である好麗姿（上海）服飾商貿有限公司の清算手続きが2019年12月に結了しており、特別利益として、中国子会社を清算したことによる関係会社清算益9億55百万円を計上しました。また、特別損失として新型コロナウイルス感染症による損失4億23百万円を計上しました。

店舗展開につきましては、引き続きスクラップアンドビルドを進めた結果、当連結会計年度末における店舗数は881店舗となりました。

なお、第1四半期連結会計期間より、当社の報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの重要性が乏しいことから、セグメント情報の記載を省略しております。

(注) 好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の社名は中国語簡体字を含んでいるため、日本語常用漢字で代用していません。

(2)販売及び仕入の状況

(販売実績)

品目別販売実績

当社グループの報告セグメントは、日本及び中国としておりましたが、当連結会計年度より日本の単一報告セグメントへ変更しておりますので、品目別に販売の状況を記載しております。

品目	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)		当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)			
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	前期比(%)	
商 品 売 上	トップス	23,359,387	46.9	21,043,305	49.4	90.1
	ボトムス	10,722,015	21.6	9,125,408	21.4	85.1
	外衣	8,956,945	18.0	7,768,620	18.3	86.7
	雑貨・その他 (注)2	5,559,996	11.2	4,597,623	10.8	82.7
	小計	48,598,346	97.7	42,534,958	99.9	87.5
賃貸収入	26,873	0.1	25,243	0.1	93.9	
中国	1,103,159	2.2				
合計	49,728,379	100.0	42,560,202	100.0	85.6	

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 その他には、ポイント引当金繰入額が含まれております。

## 地域別販売実績

地域	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)		当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)			
	売上金額 (千円)	期末店舗数 (店)	売上金額 (千円)	店舗異動状況		期末店舗数 (店)
				出店(店)	退店(店)	
北海道	2,876,264	43	2,409,987	1	1	43
北海道地域	2,876,264	43	2,409,987	1	1	43
青森県	553,278	9	516,361	1	-	10
岩手県	671,641	12	563,724	-	-	12
宮城県	1,027,513	20	945,074	1	-	21
秋田県	533,657	12	468,362	-	-	12
山形県	584,518	12	506,643	-	-	12
福島県	1,202,128	17	1,006,863	1	-	18
東北地域	4,572,737	82	4,007,029	3	-	85
茨城県	1,112,716	22	959,311	2	1	23
栃木県	929,090	17	810,744	-	-	17
群馬県	559,620	12	497,574	-	1	11
埼玉県	3,210,378	53	2,622,164	2	3	52
千葉県	2,450,696	44	1,958,844	-	3	41
東京都	3,672,058	58	3,020,960	3	2	59
神奈川県	3,345,931	49	2,783,963	3	-	52
関東地域	15,280,492	255	12,653,562	10	10	255

地域	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)		当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)			
	売上金額 (千円)	期末店舗数 (店)	売上金額 (千円)	店舗異動状況		期末店舗数 (店)
				出店(店)	退店(店)	
新潟県	1,259,805	23	1,098,797	1	-	24
富山県	357,010	7	293,259	-	1	6
福井県	274,444	7	231,581	-	-	7
石川県	429,776	9	331,461	1	-	10
山梨県	315,906	7	277,787	-	-	7
長野県	981,431	19	844,527	-	-	19
岐阜県	507,263	11	447,159	-	1	10
静岡県	1,064,146	20	889,990	-	-	20
愛知県	2,014,048	42	1,723,636	2	1	43
三重県	538,539	13	465,582	2	1	14
北陸・中部地域	7,742,372	158	6,603,784	6	4	160
滋賀県	588,863	13	482,455	-	-	13
京都府	1,141,476	20	961,201	1	-	21
大阪府	3,212,193	56	2,700,316	5	1	60
兵庫県	2,295,568	48	1,946,953	1	1	48
奈良県	408,580	10	366,306	-	-	10
和歌山県	373,499	8	333,604	-	-	8
近畿地域	8,020,182	155	6,790,837	7	2	160
鳥取県	270,500	5	226,640	-	-	5
島根県	265,013	5	215,060	-	-	5
岡山県	552,492	12	466,297	-	-	12
広島県	832,269	19	729,676	1	-	20
山口県	587,107	14	485,782	-	-	14
中国地域	2,507,383	55	2,123,457	1	-	56
徳島県	190,614	4	161,726	-	-	4
香川県	345,426	8	302,921	1	-	9
愛媛県	413,387	10	346,124	-	-	10
高知県	287,205	6	238,390	-	-	6
四国地域	1,236,633	28	1,049,162	1	-	29
福岡県	1,673,755	33	1,416,098	2	1	34
佐賀県	279,282	5	234,737	-	-	5
長崎県	381,215	7	307,285	-	-	7
熊本県	580,439	11	504,670	1	1	11
大分県	238,572	6	224,031	1	-	7
宮崎県	288,656	6	270,366	-	-	6
鹿児島県	402,091	7	376,994	2	-	9
沖縄県	692,733	14	626,034	-	-	14
九州地域	4,536,748	89	3,960,219	6	2	93
計	46,772,816	865	39,598,042	35	19	881
その他	1,852,403	-	2,962,159	-	-	-
中国	1,103,159	-	-	-	-	-
合計	49,728,379	865	42,560,202	35	19	881

(注) 1 その他売上高には、主にEC事業及び卸事業にかかる売上高の他、ポイント引当金繰入額が含まれておりません。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 単位当たり販売実績

区分		前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
売上高	(千円)	49,728,379	42,560,202
売場面積(平均)	(㎡)	200,706	190,162
1㎡当たり売上高	(千円)	247	223
従業員数(平均)	(人)	3,599	3,317
1人当たり売上高	(千円)	13,817	12,830

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数(平均)は、臨時雇用者(年間平均人員：1日8時間換算)を含んでおりますが、製造部門である連結子会社(Honeys Garment Industry Limited)の従業員数は含まれておりません。

(a) 最近2連結会計年度における「日本」セグメントの単位当たり販売実績は次のとおりであります。

区分		前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
売上高	(千円)	48,625,219	42,560,202
売場面積(平均)	(㎡)	189,328	190,162
1㎡当たり売上高	(千円)	256	223
従業員数(平均)	(人)	3,304	3,316
1人当たり売上高	(千円)	14,717	12,834

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数(平均)は、臨時雇用者(年間平均人員：1日8時間換算)を含んでおります。

(b) 最近2連結会計年度における「中国」セグメントの単位当たり販売実績は次のとおりであります。

区分		前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
売上高	(千円)	1,103,159	-
売場面積(平均)	(㎡)	11,378	-
1㎡当たり売上高	(千円)	96	-
従業員数(平均)	(人)	295	1
1人当たり売上高	(千円)	3,739	-

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 前連結会計年度末において連結子会社であった好麗姿(上海)服飾商貿有限公司は、2019年12月11日付にて清算結了いたしました。

## (仕入実績)

## 品目別仕入実績

当社グループの報告セグメントは、日本及び中国としておりましたが、当連結会計年度より日本の単一報告セグメントへ変更しておりますので、品目別に仕入の状況を記載しております。

品目		前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)		当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)		
		仕入高(千円)	構成比 (%)	仕入高(千円)	構成比 (%)	前期比 (%)
商品仕入	トップス	9,718,107	47.0	9,839,367	50.5	101.2
	ボトムス	4,013,534	19.4	3,807,476	19.6	94.9
	外衣	3,804,144	18.4	3,569,300	18.3	93.8
	雑貨	2,969,601	14.4	2,236,296	11.5	75.3
	小計	20,505,387	99.2	19,452,440	99.9	94.9
賃貸収入原価		11,938	0.1	12,754	0.1	106.8
中国		159,958	0.7			
合計		20,677,284	100.0	19,465,194	100.0	94.1

(注) 1 上記金額は、仕入価格によっております。なお、仕入価格には当連結会計年度の為替予約差益352,867千円及び前連結会計年度の為替予約差益586,983千円は含まれておりません。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## (3) 財政状態

## (資産の状況)

総資産は、前連結会計年度末に比べて、2億46百万円増加して395億59百万円となりました。主な要因は次のとおりであります。

流動資産につきましては、前連結会計年度末に比べて5億13百万円減少して、219億42百万円となりました。主な変動要因といたしましては、現金及び預金が25億53百万円減少し、たな卸資産が13億30百万円、為替予約が4億52百万円増加したことなどがあげられます。

固定資産につきましては、前連結会計年度末に比べて7億60百万円増加して、176億16百万円となりました。主な変動要因といたしましては、建物及び構築物が2億10百万円、繰延税金資産が3億32百万円増加したことなどがあげられます。

## (負債の状況)

負債は、前連結会計年度末に比べて、9億62百万円減少して55億99百万円となりました。主な要因は次のとおりであります。

流動負債につきましては、前連結会計年度末に比べて10億56百万円減少して30億1百万円となりました。主な変動要因といたしましては、未払法人税等が4億87百万円、未払費用が2億21百万円減少したことなどがあげられます。

固定負債につきましては、前連結会計年度末に比べて94百万円増加して25億98百万円となりました。主な変動要因といたしましては、退職給付に係る負債が81百万円増加したことなどがあげられます。

## (純資産の状況)

純資産は、前連結会計年度末に比べて、12億8百万円増加して339億59百万円となりました。この結果、自己資本比率は85.8%となりました。主な変動要因といたしましては、利益剰余金が14億円増加したことなどがあげられます。

#### (4) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べて25億53百万円減少し、88億45百万円となりました。

当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1億89百万円（前連結会計年度比96.3%減）となりました。

これらは、税金等調整前当期純利益が27億44百万円（同38.4%減）、減価償却費が10億43百万円生じた一方で、たな卸資産が13億30百万円増加したほか、法人税等11億7百万円の支払いにより資金が減少したことが主な要因であります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は16億58百万円（同49.6%増）となりました。

これらは、差入保証金の回収により1億95百万円資金が増加したのに対し、新規出店及び改装に伴う有形固定資産の取得15億19百万円を支出した結果、資金が減少したことが主な要因であります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は11億21百万円（同39.1%増）となりました。

これらは、配当金11億14百万円の支出により資金が減少したことが主な要因であります。

#### (5) 重要な会計方針及び見積もり

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき会計上の見積もりを行っておりますが、実際の結果は、見積もり特有の不確実性があるため、これらの見積もりと異なる場合があります。

なお、連結財務諸表の作成のための重要な会計基準等は「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（連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項）」に記載のとおりであります。

また、新型コロナウイルス感染症の影響については、「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（追加情報）（新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り）」に記載のとおりであります。

#### (6) 資本の財源及び資金の流動性について

当社グループの運転資金需要は主に、商品仕入のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。また、長期の資金需要は、店舗の新設や改装、システム投資、ミャンマー現地法人の設備投資など成長投資等によるものであります。

運転資金及び長期資金は、主として営業活動によって得られた自己資金を充当し、必要に応じて借入金等による資金調達を実施する方針としております。また、グループの資金は、当社がグループ全体を管理することにより、グループの資金効率の向上を図っております。

なお、営業活動によって得られた資金は、上記のとおり、運転資金及び設備等に充当するほか、連結配当性向30%を目的に株主還元してまいります。

#### (7) 経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループでは、2022年5月期を最終年度とする中期経営計画を策定しており、2022年5月期の数値目標を、売上高530億円、営業利益率10.0%、ROE9.5%、EC売上比率10.0%と定めております。

目標数値の達成に向け、グループ一丸となって、適正在庫の投入と店舗業務の効率化、EC事業の強化・拡充、ミャンマー自社工場の生産性向上に取り組んでまいります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、販売部門において、ハニーズサンロード青森店(青森県)をはじめとする国内計35店舗の新規出店を実施した他、既存店活性化のためにハニーズ長崎チトセピア店(長崎県)など国内計78店舗で改装を実施しております。また、日本において店舗POSの入替え等を実施し、年間を通じて日本が1,857百万円、その他が96百万円、総額1,954百万円(差入保証金含む)の投資を実施いたしました。

## 2 【主要な設備の状況】

## (1) 提出会社

(2020年5月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	土地 (千円) (面積㎡)	建物 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (名)
北海道	日本	販売設備		178,733	12,198		190,931	( )
青森県	日本	販売設備		38,437	3,198		41,636	( )
岩手県	日本	販売設備		58,919	2,984		61,903	( )
宮城県	日本	販売設備		113,315	6,742		120,057	( )
秋田県	日本	販売設備		14,171	428		14,600	( )
山形県	日本	販売設備		32,396	1,276		33,672	( )
福島県	日本	販売設備		106,257	12,290	267	118,815	( )
茨城県	日本	販売設備		89,493	4,802		94,296	( )
栃木県	日本	販売設備		39,031	1,474		40,505	( )
群馬県	日本	販売設備		49,538	2,848		52,387	( )
埼玉県	日本	販売設備		262,559	21,052		283,612	( )
千葉県	日本	販売設備		171,947	8,161		180,109	( )
東京都	日本	販売設備		285,812	21,111		306,923	( )
神奈川県	日本	販売設備		231,364	16,512		247,877	( )
新潟県	日本	販売設備		87,184	3,398		90,582	( )
富山県	日本	販売設備		53,834	6,700		60,534	( )
福井県	日本	販売設備		27,489	786		28,275	( )
石川県	日本	販売設備		35,423	1,111		36,535	( )
山梨県	日本	販売設備		31,620	1,915		33,535	( )
長野県	日本	販売設備		70,445	2,623		73,069	( )
岐阜県	日本	販売設備		39,985	1,039		41,025	( )
静岡県	日本	販売設備		98,072	2,885		100,958	( )
愛知県	日本	販売設備		218,906	14,910		233,816	( )
三重県	日本	販売設備		76,600	4,918		81,519	( )
滋賀県	日本	販売設備		63,979	2,311		66,291	( )
京都府	日本	販売設備		115,457	9,064		124,521	( )
大阪府	日本	販売設備		239,263	17,606		256,869	( )

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	土地 (千円) (面積㎡)	建物 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (名)
兵庫県	日本	販売設備		233,299	15,704		249,004	( )
奈良県	日本	販売設備		45,992	1,957		47,950	( )
和歌山県	日本	販売設備		25,069	1,077		26,146	( )
鳥取県	日本	販売設備		19,589	1,321		20,911	( )
島根県	日本	販売設備		28,993	2,738		31,731	( )
岡山県	日本	販売設備		53,663	1,611		55,274	( )
広島県	日本	販売設備		89,002	5,474		94,477	( )
山口県	日本	販売設備		40,359	3,232		43,591	( )
徳島県	日本	販売設備		25,078	862		25,941	( )
香川県	日本	販売設備		32,158	1,336		33,494	( )
愛媛県	日本	販売設備		33,504	1,317		34,821	( )
高知県	日本	販売設備		22,845	1,834		24,680	( )
福岡県	日本	販売設備		177,822	8,262		186,085	( )
佐賀県	日本	販売設備		5,849	32		5,881	( )
長崎県	日本	販売設備		35,592	2,535		38,127	( )
熊本県	日本	販売設備		43,474	2,941		46,415	( )
大分県	日本	販売設備		22,417	1,649		24,066	( )
宮崎県	日本	販売設備		25,461	1,815		27,276	( )
鹿児島県	日本	販売設備		54,792	3,857		58,650	( )
沖縄県	日本	販売設備		64,228	6,767		70,996	( )
店舗合計				3,909,440	250,683	267	4,160,391	( )
本社 (福島県いわき市)	日本	その他設備	419,140 (8,415.1) [5,181.9]	629,923	13,488	24,286	1,086,839	115 ( 11)
物流センター (福島県いわき市)	日本	その他設備	1,151,984 (95,296.5)	1,085,115	18,652	121,932	2,377,684	36 ( 135)
中央台寮 (福島県いわき市)	日本	その他設備	91,267 (1,811.9)	199,996	108	5,153	296,525	( )
東京事務所 (東京都渋谷区)	日本	その他設備	221,077 (323.3)	42,252	452		263,781	17 ( )
葛西寮 (東京都江戸川区)	日本	その他設備	238,272 (198.5)	26,959		2,537	267,769	( )
その他	日本	その他設備	34,933 (53,110.0)	471	376		35,780	2 ( )
合計			2,156,675 (159,155.4) [5,181.9]	5,894,158	283,761	154,177	8,488,772	170 ( 146)

(注) 1 本社における土地の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。

2 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。

3 その他の金額の内訳は下記のとおりであります。

構築物 53,443千円

機械及び装置 94,391千円

車両運搬具 6,342千円

- 4 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。  
5 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 国内子会社(販売部門)

(2020年5月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	土地 (千円) (面積㎡)	建物 (千円) (面積㎡)	工具、器具 及び備品 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (名)
株式会社ハニーズ (福島県いわき市)	日本	販売設備			238,560	238,560	1,094 (1,888)
	日本	その他設備	( ) [ ]	[193.4]		( ) [193.4]	41 (2)
合計			( ) [ ]	[193.4]	238,560	238,560 ( ) [193.4]	1,135 (1,890)

- (注) 1 その他における土地並びに建物の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。  
2 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。  
3 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。

## (3) 在外子会社(製造部門)

(2020年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	土地 (千円) (面積㎡)	建物 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	その他 (千円)	合計 (千円)	従業員数 (名)
Honeys Garment Industry Limited (ミャンマー連邦共和国 ヤンゴン管区)	その他	製造設備	( ) [38,088.8]	848,949	476,040	2,842	1,327,831 ( ) [38,088.8]	3,676 (476)

- (注) 1 金額は、3月31日現在の為替レートにより円換算しております。  
2 土地の欄の〔 〕内は賃借面積を表しており、外数で記載しております。  
3 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。  
4 その他の金額の内訳は車輛運搬具であります。  
5 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間平均雇用人員数を外数で記載しております。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

提出会社

(2020年5月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額(千円)		資金調達方法	着手年月	完了予定年月
			総額	既支払額			
店舗新設 2店舗	日本	販売設備	43,485	925	自己資金	2020年6月	2020年6月
店舗新設 23店舗	日本	販売設備	631,514		自己資金	2020年7月	2021年5月
店舗新設 25店舗		小計	675,000	925			
店舗改装 3店舗	日本	販売設備	26,208		自己資金	2020年6月	2020年6月
店舗改装 27店舗	日本	販売設備	491,291		自己資金	2020年7月	2021年5月
店舗改装 30店舗		小計	517,500				
本社POSサーバー他 福島県他	日本	その他設備	158,800		自己資金	2020年6月	2021年5月
物流センター増築他 福島県	日本	その他設備	1,376,400		自己資金	2020年6月	2021年7月
店舗照明器具LED化他 福島県他	日本	販売設備	42,600		自己資金	2020年6月	2021年5月
		小計	1,577,800				
合計			2,770,300	925			

(注) 1 投資予定額には、差入保証金を含めております。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

在外子会社

(2020年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額(千円)		資金調達方法	着手年月	完了予定年月
			総額	既支払額			
Honeys Garment Industry Limited (ミャンマー連邦共和 国ヤンゴン管区)	その他	製造設備	100,000		自己資金	2020年4月	2021年3月
合計			100,000				

## (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

## 1 【株式等の状況】

## (1) 【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	104,400,000
計	104,400,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年5月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020年8月26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	27,900,000	27,900,000	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株でありま す。
計	27,900,000	27,900,000		

## (2) 【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2006年3月1日(注)	9,300,000	27,900,000		3,566,800		3,941,880

(注) 株式分割 1 : 1.5

## (5) 【所有者別状況】

(2020年5月31日現在)

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		25	22	161	93	50	28,114	28,465	
所有株式数(単元)		44,478	2,608	108,532	29,594	110	90,706	276,028	297,200
所有株式数の割合(%)		16.11	0.95	39.32	10.72	0.04	32.86	100.00	

(注) 1 証券保管振替機構名義の株式はありません。

2 自己株式28,422株は、「個人その他」に284単元、「単元未満株式の状況」に22株含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

(2020年5月31日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社E・E・Y	福島県いわき市中央台飯野2丁目29-2	9,320	33.44
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,490	5.35
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	1,039	3.73
公益財団法人ハニーズ財団	福島県いわき市鹿島町走熊字七本松27-1	1,000	3.59
江尻 義久	福島県いわき市	830	2.98
江尻 英介	福島県いわき市	826	2.96
江尻 あい子	福島県いわき市	636	2.28
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8-11	490	1.76
福山通運株式会社	広島県福山市東深津町4丁目20-1	421	1.51
BNP PARIBAS SECURITIES SERVICES LUXEMBOURG/JASDEC/FIM/LUXEMBOURG FUNDS/UCITS ASSETS (常任代理人 香港上海銀行東京支店 カストディ業務部)	33 RUE DE GASPERICH, L-5826 HOWALD-HESPERANGE, LUXEMBOURG (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	400	1.44
計		16,454	59.04

(注) 1 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、以下のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 1,489千株

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 1,035千株

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9) 490千株

2 2020年7月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、三井住友DSアセットマネジメント株式会社が2020年7月15日現在で以下の株式を保有している旨が記載されているものの、当社として2020年5月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は、以下のとおりであります。

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(%)
三井住友DSアセットマネジメント株式会社	東京都港区虎ノ門一丁目17番1号 虎ノ門ヒルズビジネスタワー26階	1,862	6.67

3 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社は、2020年7月27日付でJTCホールディングス株式会社、資産管理サービス信託銀行株式会社と合併し、株式会社日本カストディ銀行に社名を変更しております。

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

(2020年5月31日現在)

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 28,400		
完全議決権株式(その他)	普通株式 27,574,400	275,744	
単元未満株式	普通株式 297,200		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	27,900,000		
総株主の議決権		275,744	

- (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22株が含まれております。  
2 証券保管振替機構名義の株式はありません。

## 【自己株式等】

(2020年5月31日現在)

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ハニーズホール ディングス	福島県いわき市鹿島町走 熊字七本松27番地の1	28,400		28,400	0.10
計		28,400		28,400	0.10

- (注) 1 上記以外に、自己名義所有の単元未満株式22株を保有しております。  
2 2019年7月12日開催の取締役会において譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分を決議し、これに基づいて2019年9月12日に自己株式14,100株の処分を実施いたしました。これにより、当事業年度の末日現在の自己株式総数は28,422株となっております。

## 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号及び第13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】

会社法第155条第7号による普通株式の取得

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	5,510	7,440,090
当期間における取得自己株式	550	639,760

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年8月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

会社法第155条第13号による普通株式の取得

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		
当期間における取得自己株式	100	

(注) 1 譲渡制限付株式報酬制度対象者の退職に伴い無償で取得したものであります。

2 当期間における取得自己株式には、2020年8月1日からこの有価証券報告書提出日までの無償取得による株式数は含まれておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他(単元未満株式の買増請求による売渡)	470	534,560		
その他(注2)	14,100	19,387,500		
保有自己株式数	28,422		29,072	

(注) 1 当期間における保有自己株式数には、2020年8月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増請求による売渡による株式数は含まれておりません。

2 2019年7月12日開催の取締役会において譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分を決議し、これに基づいて2019年9月12日に自己株式14,100株の処分を実施しました。これにより、当事業年度の末日現在の自己株式総数は28,422株となっております。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元と、新たな事業展開に向けた内部留保の充実を勘案し、連結配当性向30%を目標とすることを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、2015年8月18日開催の当社第37回定時株主総会決議により、会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって剰余金の配当等を行う旨を定款に定めております。また、期末配当の基準日については毎年5月31日とし、中間配当の基準日については毎年11月30日とする旨定款に定めております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回としております。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、継続的な安定配当の基本方針のもと、1株当たり40円(うち中間配当金20円)としております。

内部留保資金の使途につきましては、新店舗等の設備投資等に充当し、さらなる業容拡大のために有効活用してまいります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2020年1月7日 取締役会決議	557	20
2020年7月17日 取締役会決議	557	20

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、「お客様の信頼を得ること」、「『高感度・高品質・リーズナブルプライス』という価値を追求すること」、そして「お客様の声に真剣に向き合うこと」を経営理念として掲げ、その実現を通して持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るため、コーポレート・ガバナンスの充実に取り組むことを基本方針としております。そして、すべての利害関係者と社会全体に対し、企業としての責任を果たすため、コーポレート・ガバナンスの要諦である経営の透明性、活動の公平性、意思決定の迅速性、及び適切な情報開示を経営の最重要課題と位置づけ、戦略を展開してまいります。

企業統治の体制

< 概要及び当該体制を採用する理由 >

当社は監査等委員会設置会社であります。監査等委員である取締役のうち3名が社外取締役であり、社外取締役の員数は取締役会の総員数の三分の一以上を占めております。また、監査等委員である取締役は、取締役会における議決権を有しており、経営の意思決定に関わることで取締役会の監督機能を一層強化するなどコーポレート・ガバナンス体制の充実に努めております。また、経営の効率性を向上するため、取締役会から代表取締役社長へ一部権限を委譲して意思決定の迅速化を図っております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制は、当社の事業内容、並びに経営の効率性及び透明性の観点から、現時点において最適であり、当社の企業価値の向上に資するものと判断しております。なお、各機関の具体的な内容は以下のとおりであります。

(取締役会)

当社の取締役会は、業務執行取締役4名と監査等委員である取締役4名(うち3名は社外取締役)の合計8名で構成しております。取締役会においては、経営における機動性と効率性及び透明性を重視し、経営方針等の重要事項を審議の上決定するとともに、各取締役の業務執行を監督する機能を有しております。

取締役会は、定例取締役会として毎月1回開催するほか、必要に応じて機動的に臨時取締役会を開催しております。

取締役会の構成員は、以下のとおりであります。

役名	職名	氏名	属性等
代表取締役	社長/議長	江尻 義久	社内/業務執行
取締役	専務執行役員 営業本部長	江尻 英介	社内/業務執行
取締役	常務執行役員 商品本部長	大内 典子	社内/業務執行
取締役	常務執行役員 管理本部長	佐藤 成展	社内/業務執行
取締役 監査等委員	委員長	西名 孝	社内/常勤
取締役 監査等委員		國井 達夫	社外/非常勤(注)
取締役 監査等委員		鈴木 芳郎	社外/非常勤(注)
取締役 監査等委員		金子 基宏	社外/非常勤(注)

(注) 取締役監査等委員の國井達夫、鈴木芳郎及び金子基宏の3名は、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として届出ております。

## ( 監査等委員会 )

当社は監査等委員会を設置しております。

監査等委員会は、3名の社外取締役を含む4名の監査等委員である取締役で構成し、取締役の業務執行に関する意思決定の適法性・妥当性、内部統制システムの構築・運営、会計監査人の監査の方法及び結果について監査を行い、会計監査人の選任・解任の要否について評価・決定しております。

監査等委員会の構成員は、以下のとおりであります。

役名	職名	氏名	属性等
取締役 監査等委員	委員長	西名 孝	社内/常勤
取締役 監査等委員		國井 達夫	社外/非常勤(注)
取締役 監査等委員		鈴木 芳郎	社外/非常勤(注)
取締役 監査等委員		金子 基宏	社外/非常勤(注)

(注) 取締役監査等委員の國井達夫、鈴木芳郎及び金子基宏の3名は、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として届出ております。

## ( 執行役員会議 )

当社は、業務執行責任の明確化と意思決定の迅速化を図るため、執行役員制度を導入しております。業務執行取締役、執行役員並びにその他の部門責任者で構成される執行役員会議を定例で月1回開催し、事業運営上の重要事項を審議するほか、執行結果を報告して全社横断的な情報の共有に取り組んでおります。また、監査等委員である取締役のうち、常勤の監査等委員1名が執行役員会議に出席しております。

執行役員会議の構成員は、以下のとおりであります。

役名	職名	氏名	属性等
代表取締役	社長/議長	江尻 義久	社内/業務執行
取締役	専務執行役員 営業本部長	江尻 英介	社内/業務執行
取締役	常務執行役員 商品本部長	大内 典子	社内/業務執行
取締役	常務執行役員 管理本部長	佐藤 成展	社内/業務執行
取締役 監査等委員	委員長	西名 孝	社内/常勤
	上席執行役員 管理本部副本部長 兼 総務部長	松本 昭二	
	執行役員 管理本部副本部長 兼 経理部長	和合 哲	
	執行役員 店舗開発部長	小川 明宏	
	執行役員 経営企画室長	小野 道博	
	執行役員 システム部長	江尻 博信	
	執行役員 営業本部	神野 功	
	物流センター長	北郷 敦	
	内部監査室長	伊東 俊弘	

## (指名報酬委員会)

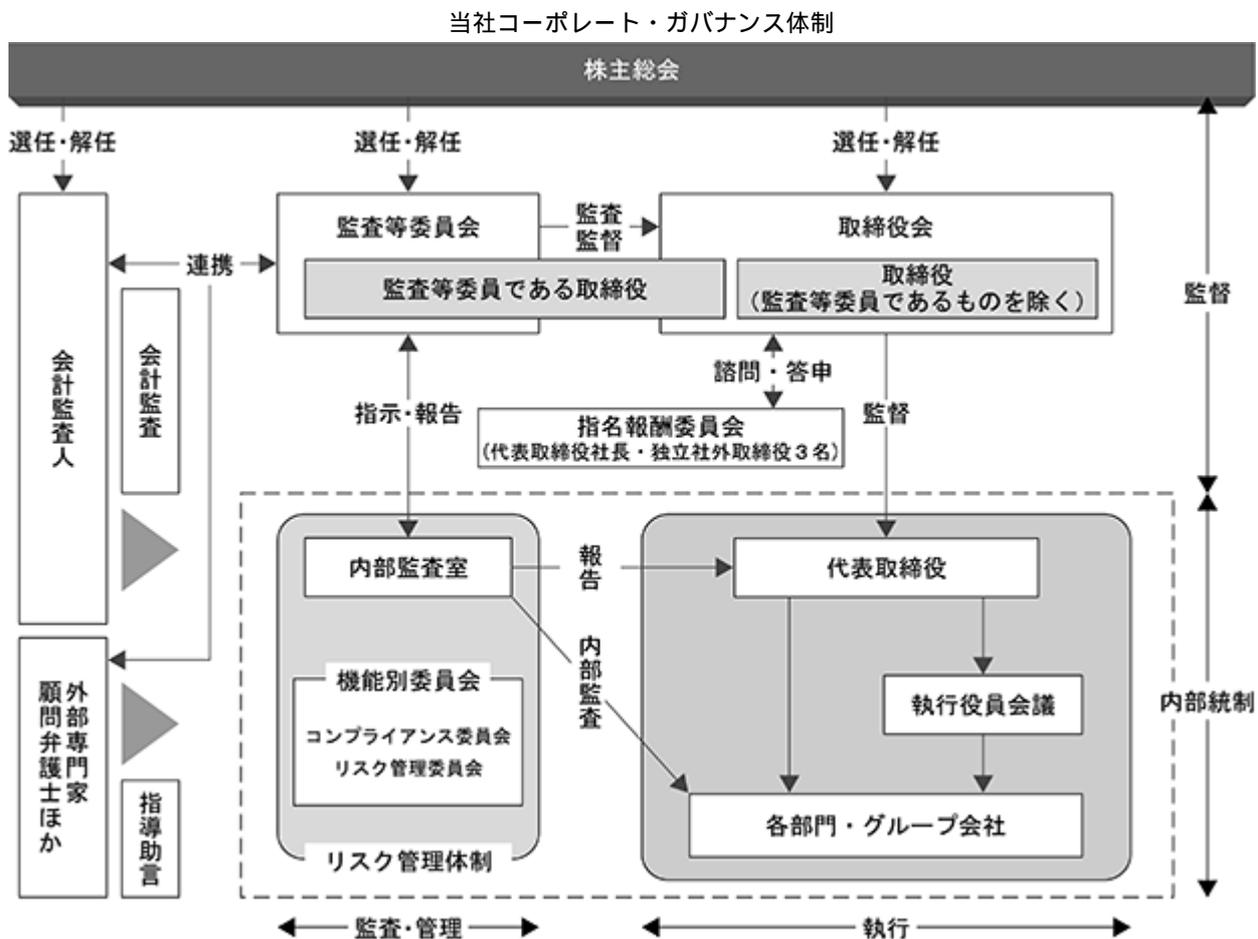
当社は、取締役の指名・報酬等に関する手続きの公平性・透明性・客観性を確保し、コーポレート・ガバナンスの充実を図るため、取締役会の諮問機関として、代表取締役社長及び社外取締役3名からなる指名報酬委員会を設置しております。なお、指名報酬委員会の委員長は、社外取締役である委員から選定することとしております。

指名報酬委員会の構成員は、以下のとおりであります。

役名	職名	氏名	属性等
取締役 監査等委員	委員長	金子 基宏	社外/非常勤
代表取締役	社長	江尻 義久	社内/業務執行
取締役 監査等委員		國井 達夫	社外/非常勤
取締役 監査等委員		鈴木 芳郎	社外/非常勤

## &lt;コーポレート・ガバナンス体制の概要&gt;

当社のコーポレート・ガバナンス体制を図示すると、以下のとおりであります。



### < 内部統制システムの整備状況 >

当社は次のとおり内部統制システム構築の基本方針を制定するとともに、これに則った業務の適正を確保するための体制整備を行っております。

- 1) 取締役（監査等委員である取締役を含む。以下同じ。）の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ( ) 当社は、「私たちの行動指針」、「法令遵守マニュアル（役員用）」を制定し、代表取締役社長及び取締役が率先してその精神を實踐し、役職員に伝えることによって、関係法令の遵守及び社会倫理の遵守を企業活動の前提とすることを徹底する。
  - ( ) 取締役会は、業務執行取締役の中から法令遵守担当取締役を任命し、全社横断的なコンプライアンス体制の整備、教育、及び問題点の把握に努める。
  - ( ) 法令遵守担当取締役を委員長、法令遵守担当部長を事務局とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、結果を取締役に報告する。
  - ( ) 法令遵守担当者、取締役、従業員がコンプライアンス上の問題を発見した場合は、すみやかに法令遵守担当部長に報告しなければならない。報告を受けた法令遵守担当部長は、法令遵守担当取締役と協議し、内容を調査したうえで再発防止策を含め適切な対応を図る。なお、通報者の匿名性を保障するとともに通報者に不利益がないことを確保する。
- 2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - ( ) 代表取締役社長は、取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理につき、全社的に統括する文書管理担当部長を任命する。
  - ( ) 文書管理担当部長は、文書管理規程に基づき、取締役の職務の執行に係る情報を文書又は電子媒体に記録し、定められた場所に、定められた期間保存する。
  - ( ) 取締役は、常時、これらの保存文書等を閲覧できるものとする。なお、文書管理規程を変更する場合は、事前に、監査等委員会の承認を受けるものとする。
- 3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ( ) 経営に重大な影響を及ぼすリスクを、全社横断的に把握し、適正に管理・対処していくため、リスク管理規程を制定する。
  - ( ) リスクを総合的に認識・評価・管理する組織体として、管理部門担当取締役を委員長、各部室長を構成員、総務部を事務局とするリスク管理委員会を設置する。
  - ( ) リスク管理委員会は、当社が業務を遂行していくうえで発生する可能性のあるリスクを、そのリスク特性に応じて分類し、リスク種類ごとに管理を行う所管部署を決定する。
  - ( ) リスク所管部署は、所管するリスクについて、リスクを発生させない仕組み、リスクの管理方法、許容できるリスクの量などを検討し、リスク管理委員会に報告する。
  - ( ) リスク管理委員会は、全社横断的なリスク状況、リスク対応方針等を取りまとめ、取締役会に報告する。
- 4) 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
  - 当社は、以下の経営管理システムを通じて、取締役の職務の執行の効率化を図る。
  - ( ) 執行役員制度を導入し、戦略決定・経営監督機能と業務執行機能を明確に区分して効率的な業務運営を行う。
  - ( ) 業務執行取締役、執行役員並びに部門責任者を構成員とする執行役員会議を設置するほか、業務執行に関わる重要事項を評議するための各種会議体を設置する。
  - ( ) 取締役会規程、職務権限規程による意思決定、判断ルールの明確化を図る。
  - ( ) 取締役会による中期経営計画の策定、中期経営計画に基づく年間業績目標と予算策定、ITを活用した月次業績管理を実施する。
  - ( ) 取締役会及び執行役員会議による月次業績レビューと改善策の実施を図る。

- 5) 使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
- ( ) 当社は、「私たちの行動指針」、「法令遵守マニュアル(社員用)」を制定し、代表取締役社長が率先してその精神を従業員に伝えることによって、関係法令の遵守及び社会倫理の遵守を企業活動の前提とすることを徹底する。
  - ( ) 取締役会は、法令遵守担当取締役を任命し、全社横断的なコンプライアンス体制の整備、教育、及び問題点の把握に努める。
  - ( ) 法令遵守担当取締役を委員長、法令遵守担当部長を事務局とするコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、結果を取締役に報告する。
  - ( ) 法令遵守担当者、取締役及び従業員がコンプライアンス上の問題を発見した場合は、すみやかに法令遵守担当部長に報告しなければならない。報告を受けた法令遵守担当部長は、法令遵守担当取締役と協議し、内容を調査したうえで再発防止策を含め適切な対応を図る。なお、通報者の匿名性を保障するとともに通報者に不利益がないことを確保する。
  - ( ) 内部監査室は、内部監査規程に基づき、従業員の職務遂行状況について合法性、合理性、信頼性の観点から評価するとともに、法令、定款の重大な違反に関し、モニタリングを行い、結果を代表取締役社長並びに監査等委員会に報告する。
- 6) 当社及び子会社からなる企業集団(以下、「当社グループ」という。)における業務の適正を確保するための体制
- ( ) 当社グループの業務の適正に関して責任を負う担当取締役を業務執行取締役の中から任命し、担当部署を設置する。
  - ( ) 当社が定める法令遵守体制、リスク管理体制等の内部統制機能は、当社グループ全体を規定するものである。
  - ( ) 当社グループに属する会社間の取引は、法令・会計原則・税法その他の社会規範に照らし適切なものでなければならない。
  - ( ) 内部監査室は、当社グループの内部監査を実施し、その結果を監査等委員会のほか担当取締役及び担当部署に報告し、担当部署は、必要に応じて、内部統制の改善策の指導、実施の支援・助言を行う。
- 7) 財務報告の適正性と信頼性を確保するための体制
- 当社は、財務報告の適正性と信頼性を確保するために必要な体制を整備し、有効性を定期的に評価して、その評価結果を取締役に報告する。
- 8) 監査等委員会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
- ( ) 監査等委員会がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合、内部監査室所属の従業員を、監査等委員会を補助する従業員とする。
  - ( ) 監査等委員会は、内部監査室所属の従業員に対して、監査業務上必要な事項を命令することができる。
- 9) 前号の使用人の監査等委員以外の取締役からの独立性に関する事項
- 監査等委員会より、監査業務上必要な事項の命令を受けた内部監査室所属の従業員は、その命令に関して、監査等委員以外の取締役、内部監査室長等の指揮命令を受けないものとする。
- 10) 取締役及び使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制
- ( ) 取締役又は従業員は、監査等委員会に対して、法定の事項に加え、当社グループに重大な信用失墜や損害を及ぼす恐れのある事象、社内不祥事や法令違反等の重大な不正行為が発生した場合は、遅滞なく報告する。
  - ( ) 内部監査室が行う監査結果や内部通報制度による通報の状況についても報告する。
- 11) 監査等委員会へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- 当社グループは、監査等委員会へ報告を行った当社グループの監査等委員以外の取締役、使用人等に対して、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止する。

- 12) 監査等委員である取締役の職務執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項  
監査等委員である取締役の職務の執行に必要な費用又は債務は当社が負担し、会社法に基づく費用の前払等の請求があった場合はこれに応じる。
- 13) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ( ) 監査等委員会は、業務執行の監査が実効的に行われることを確保するため、代表取締役社長と定期的に意見交換を行うとともに、執行役員会議など業務執行部門の重要な会議に出席する。
  - ( ) 監査等委員会と会計監査人が相互に連携を保ち、効率的な監査のできる体制を確保する。
  - ( ) 監査等委員会が、必要に応じて、専門の弁護士、公認会計士等を任用し、監査業務に関する助言を受ける機会を保障する。

< リスク管理体制の整備の状況 >

リスク管理体制については、取締役会及び監査等委員会並びに執行役員会議を通じてリスク情報を共有してリスクの早期発見に努めるとともに、監査等委員会監査、内部監査、会計監査を通じて潜在的な問題の発見や改善を通してリスクの軽減を図っています。さらには、管理部門担当取締役を委員長とするリスク管理委員会を設置して、事業運営上発生する可能性の高いリスクの特定と評価分析を行い、リスク発現の未然防止に努めています。

また、従業員からの内部通報・相談の窓口を設けるとともに法令遵守担当取締役を委員長とするコンプライアンス委員会を設置しているほか、顧問弁護士から適宜助言・指導を受けております。

< 責任限定契約の内容の概要 >

当社は、取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）との間において、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項に定める責任を限定する契約を締結しております。

なお、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

< 自己の株式の取得 >

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

< 剰余金の配当等の決定機関 >

当社は、機動的な配当政策及び資本政策を図るため、会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定める旨定款に定めております。

また、当社は、期末配当の基準日については毎年5月31日とし、中間配当の基準日については毎年11月30日とする旨定款に定めております。

< 取締役の責任免除 >

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であったものを含む。）の賠償責任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議によって法令の定める限度の範囲内でその責任を免除することができる旨定款に定めております。

取締役に関する事項

< 取締役の定数 >

当社は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）については5名以内、監査等委員である取締役については5名以内とする旨定款に定めております。

<取締役の選任決議要件>

当社は、取締役会の任意の諮問機関として設置している指名報酬委員会の審議・答申を踏まえて、監査等委員である取締役とそれ以外の取締役を区別して選任することとしており、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定款で定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨も定款に定めております。

株主総会決議に関する事項

<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要件については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款で定めております。これは、株主総会における特別決議の定数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

財務及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

該当事項はありません。

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性7名 女性1名 (役員のうち女性の比率12.5%)

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	江 尻 義 久	1946年9月2日生	1969年4月 1978年6月 1985年3月 1986年10月 2006年4月	エジリ帽子店 入社 有限会社エジリ(現株式会社ハ ニーズホールディングス) 専務取 締役 株式会社ハニークラブ 代表取締 役社長 当社 代表取締役社長(現任) 好麗姿(上海)服飾商貿有限公司 董事長	(注) 2	830
取締役 専務執行役員 営業本部長	江 尻 英 介	1976年1月24日生	2001年6月 2006年4月 2006年8月 2007年8月 2009年8月 2009年8月 2010年6月 2012年3月 2015年7月 2016年7月 2019年8月 2019年8月	当社 入社 好麗姿(上海)服飾商貿有限公司 董事 当社 執行役員店舗開発部長 当社 取締役執行役員企画開発本 部長 当社 取締役執行役員営業本部長 当社 取締役常務執行役員営業本 部長 当社 取締役常務執行役員商品本 部長 Honeys Garment Industry Limited 取締役(現任) 株式会社ハニークラブ 取締役 株式会社ハニーズ分割準備会社 (現株式会社ハニーズ) 代表取締 役社長(現任) 当社 取締役常務執行役員営業本 部長 当社 取締役専務執行役員営業本 部長(現任)	(注) 2	826
取締役 常務執行役員 商品本部長 兼 商品デザイン部長	大 内 典 子	1963年11月2日生	1983年8月 1985年6月 2000年7月 2006年8月 2012年8月 2015年8月 2016年6月 2016年8月 2016年8月 2016年9月 2018年8月 2019年8月 2019年8月	株式会社ボン 入社 株式会社ハニークラブ 入社 当社 入社 当社 執行役員商品デザイン部長 当社 執行役員商品デザイン部長 兼 シネマクラブ事業部長 当社 執行役員商品デザイン部長 兼 アセアン・C B事業部長 当社 執行役員商品デザイン部長 兼 シネマクラブ事業部長 Honeys Garment Industry Limited 取締役(現任) 当社 取締役執行役員商品デザイ ン部長 兼 シネマクラブ事業部長 当社 取締役執行役員商品本部副 本部長 兼 商品企画部長 当社 取締役執行役員商品本部副 本部長 兼 商品デザイン部長 当社 取締役執行役員商品本部長 兼 商品デザイン部長 当社 取締役常務執行役員商品本 部長 兼 商品デザイン部長(現任)	(注) 2	17
取締役 常務執行役員 管理本部長 兼 人事部長	佐 藤 成 展	1975年7月10日生	1999年4月 2005年10月 2007年8月 2011年8月 2013年2月 2016年7月 2016年8月 2016年9月 2019年8月 2019年8月	株式会社伊勢丹 入社 当社 入社 当社 人事部長 当社 執行役員人事部長 株式会社ハニーズハートフルサ ポート 代表取締役社長(現任) 株式会社ハニーズ分割準備会社 (現株式会社ハニーズ) 取締役(現 任) 当社 取締役執行役員人事部長 当社 取締役執行役員管理本部副 本部長 兼 人事部長 当社 取締役執行役員管理本部長 兼 人事部長 当社 取締役常務執行役員管理本 部長 兼 人事部長(現任)	(注) 2	1

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 (監査等委員)	西名 孝	1951年12月30日生	1976年4月 株式会社常陽銀行 入行 2005年7月 当社 入社 2005年7月 株式会社ハニークラブ 取締役 2005年8月 当社 常務取締役管理本部長 2006年4月 好麗姿(上海)服飾商貿有限公司 董事 2007年8月 当社 取締役常務執行役員管理本部長 2015年7月 株式会社ハニーズハートフルサポート 取締役 2016年7月 株式会社ハニーズ分割準備会社(現株式会社ハニーズ) 監査役 2017年2月 株式会社ハニーズ分割準備会社(現株式会社ハニーズ) 取締役 2019年7月 株式会社ハニーズハートフルサポート 監査役(現任) 2019年8月 当社 取締役常務執行役員 2019年8月 当社 取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	1
取締役 (監査等委員)	國井 達夫	1958年8月28日生	1987年4月 沖電気工業株式会社 入社 1999年11月 司法試験合格 2001年10月 弁護士登録(福島県弁護士会) 2005年8月 國井法律事務所開設 所長(現任) 2015年8月 当社 取締役 2015年8月 当社 取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	
取締役 (監査等委員)	鈴木 芳郎	1958年1月28日生	1985年10月 新光監査法人 入所 1991年8月 鈴木公認会計士・税理士事務所開設 所長(現任) 2012年8月 有限会社東北企業会計センター 代表取締役(現任) 2015年8月 当社 取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	
取締役 (監査等委員)	金子 基宏	1958年9月5日生	1981年4月 株式会社第一勸業銀行(現株式会社みずほ銀行) 入行 2002年4月 株式会社みずほ銀行 駒込霜降支店長 2006年3月 同行 秘書室長 2009年4月 同行 執行役員秘書室長 2009年4月 同行 執行役員本店長 2011年4月 同行 常務執行役員本店長 2011年6月 同行 常務執行役員 2012年6月 みずほ情報総研株式会社 代表取締役副社長 2014年6月 ヒビノ株式会社 社外監査役(現任) 2019年5月 中央不動産株式会社 顧問(現任) 2019年8月 当社 取締役(監査等委員)(現任)	(注)3	
計					1,676

- (注) 1 取締役(監査等委員) 國井達夫、鈴木芳郎及び金子基宏は、社外取締役であります。
- 2 監査等委員以外の取締役の任期は、2021年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査等委員である取締役の任期は、2022年5月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 取締役 江尻英介は、代表取締役社長 江尻義久の長男であります。
- 5 取締役 佐藤成展は、代表取締役社長 江尻義久の一親等内の親族、取締役 江尻英介の二親等内の親族であります。
- 6 取締役 國井達夫、鈴木芳郎及び金子基宏を、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として届出ております。
- 7 監査等委員会の体制は、委員長 西名孝、委員 國井達夫、委員 鈴木芳郎、委員 金子基宏の4名で構成されております。
- 8 所有株式数は、2020年5月31日現在の株式数を記載しております。

## 社外役員の状況

< 社外取締役との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係 >

当社の社外取締役の員数は3名であり、いずれも監査等委員であります。

社外取締役 國井達夫氏は、弁護士として企業法務に精通していることから、当社経営の透明性、公平性、違法性に関して専門的な見地から監督し、助言、提言をいただけるものと期待し、社外取締役として選任しております。また、同氏と当社との間には、人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。なお、同氏は、國井法律事務所の所長を兼務しておりますが、当社との間に特別な利害関係はありません。

社外取締役 鈴木芳郎氏は、公認会計士及び税理士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有していることから、当社経営の透明性、公平性、違法性に関して専門的な見地から監督し、助言、提言をいただけるものと期待し、社外取締役として選任しております。また、同氏と当社との間には、人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。なお、同氏は、鈴木公認会計士・税理士事務所の所長並びに有限会社東北企業会計センターの代表取締役を兼務しておりますが、いずれも当社との間に特別な利害関係はありません。

社外取締役 金子基宏氏は、金融機関の執行役員及び事業会社の取締役を歴任するなど経営層としての豊富な経験と知見を当社の監査等に反映していただけるものと期待し、社外取締役として選任しております。なお、同氏は当社の取引銀行である株式会社みずほ銀行において、2012年3月まで常務執行役員に就任しておりましたが、当連結会計年度末において株式会社みずほ銀行からの借入残高はないうえ、同行と当社との間に人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係はありません。

また、現時点における同氏の兼職先と当社との間においても、人的関係、資本的关系又は重要な取引関係その他の利害関係はありません。

なお、当社は社外取締役である、國井達夫氏及び鈴木芳郎氏並びに金子基宏氏を株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として届出ております。

上記のとおり、社外取締役3名はいずれも当社との間に特別な利害関係はなく、経営に対する監視、監督の役割を果たすために十分な独立性を確保していると考えております。

< 社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針の内容 >

当社における社外取締役の独立性については、社内規程及び株式会社東京証券取引所が定める独立性に関する基準に基づいて判定することとしております。当社で定める判断基準は以下に記載のとおりであります。

### (独立性の判断基準)

1. 株主との関係においては、以下のいずれにも該当しないこと。
  - 当社の主要株主（議決権所有割合が10%以上。）
  - 当社の主要株主である法人の取締役、執行役もしくは支配人その他の重要な使用人
  - 当社が主要株主である法人（子会社および関連会社。以下、子会社等という。）の取締役（社外取締役を除く。）、監査役（社外監査役を除く。）、執行役員又は使用人
2. 取引先との関係においては、以下の取引先の取締役、執行役もしくは支配人その他の重要な使用人のいずれにも該当しないこと。
  - 当社又は子会社等を主要な取引先とする者のうち、当社の直近の年間連結売上高の2%以上に相当する取引高がある取引先
  - 最近3年間において、当社もしくは子会社等を主要な取引先とする取引先
  - 当社の主要な取引先（最近3年間に当社の主要な取引先であった取引先を含む。）
3. 経済的利害関係においては、以下の企業の現在の取締役、執行役、監査役もしくは使用人のいずれにも該当しないこと。
  - 当社もしくは子会社等から取締役あるいは監査役を受け入れている会社
  - 前記の企業の親会社もしくは子会社

4. 専門的サービス提供者については、以下のいずれにも該当しないこと。

当社もしくは子会社等の会計監査人である公認会計士

当社もしくは子会社等の会計監査人である監査法人に所属している者

過去3年間において前記 もしくは に該当する者

前記 から 以外の公認会計士、税理士、又は弁護士その他のコンサルタントで、当社もしくは子会社等から役員報酬以外に過去3年間平均で年間1,000万円を超える金銭その他の財産上の利益を得ている者

5. 近親者については、上記1～4に該当する者の2親等以内の親族でないこと。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役3名はいずれも監査等委員である取締役であり、主に監査等委員会を通じて、内部監査及び会計監査との連携を図っております。また、社外取締役のうち、弁護士や公認会計士の有資格者である社外取締役については、それぞれの専門的な見地から内部監査及び会計監査の経過及び結果について、企業統制上の不備につながり得る事象についての監査等を行い、取締役会もしくは監査等委員会を通じて内部統制部門の監視を行っております。また、内部監査室と定期的に会合を開いており、内部監査室の活動状況の把握や情報を得ているほか、内部監査担当者との意見交換などを通して緊密に相互連携を図っております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査等委員会監査の状況

## &lt; 監査等委員会監査の組織及び人員 &gt;

監査等委員会は、監査等委員である取締役4名で構成され、そのうち3名が社外取締役であります。

有価証券報告書提出日現在における監査等委員会の組織及び人員は、以下のとおりであります。

氏名	役職名等	属性等
西 名 孝 (注) 1	取締役 監査等委員長(常勤)	金融機関を経た後、当社入社以来、管理部門を統括する取締役を歴任したほか、グループ子会社の取締役を務めるなど経営に関して豊富な経験と幅広い知見を有しております。
國 井 達 夫 (注) 3	取締役(社外) 監査等委員	弁護士の資格を有しております。
鈴 木 芳 郎 (注) 3	取締役(社外) 監査等委員	公認会計士及び税理士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
金 子 基 宏 (注) 2、3	取締役(社外) 監査等委員	金融機関の執行役員及び事業会社の取締役を歴任するなど経営に関しての豊富な経験と、企業会計及び企業統治に関する知見を有しております。

(注) 1 西名孝氏は、2019年8月20日付開催の当社定時株主総会の終結の時をもって任期満了により、当社取締役(監査等委員であるものを除く)を退任し、同日付をもって監査等委員である取締役に就任しております。

2 金子基宏氏は、2019年8月20日付開催の当社定時株主総会をもって監査等委員である取締役に就任しております。

3 國井達夫氏、鈴木芳郎氏及び金子基宏氏の3名は、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として届出ております。

## &lt; 当事業年度における監査等委員会の活動状況 &gt;

監査等委員会は、内部統制システムを活用した監査を実施するとともに監査等委員それぞれが取締役会をはじめとして社内で開催される重要な会議に出席するほか、必要に応じて業務執行部門(子会社含む)から事業の報告を受けるなど、当社の財産の状況に関する調査の実施を通して、各業務執行取締役並びに業務執行部門に対する監督・監査機能を十分に果たしております。

監査等委員会では、内部監査室が実施した内部統制監査の結果について報告を受けるほか、内部統制システムの整備並びに体制の状況を監視・検証するとともに、内部統制部門への必要な助言並びに指導等を行っております。

また、監査等委員会は会計監査人と定期的に会合をもって積極的に意見及び情報の交換を行っているほか、会計監査人から監査に関する報告を適時かつ随時に受領するなど、会計監査人と緊密な連携を保ち、実効的かつ効率的な監査を実施することができるよう、その体制の整備に努めております。

なお、監査等委員会では常勤の監査等委員1名を選定しております。常勤の監査等委員は、監査等の環境整備のほか社内での情報収集に努めるとともに、内部統制システムの構築・運用の状況を日常的に監視し検証することとしております。合わせて、常勤の監査等委員は、その職務の遂行上知り得た情報について、適宜、他の監査等委員との情報共有に努めております。

## &lt; 当事業年度における監査等委員会の開催状況及び監査等委員の出席状況 &gt;

当事業年度における監査等委員会の開催状況及び監査等委員の出席状況は、以下のとおりであります。

氏名	役職名等	出席状況及び発言状況
西 名 孝	取締役（社外） 監査等委員長（常勤）	当事業年度開催の監査等委員会13回の全てに出席しております。また、当事業年度開催の取締役会19回の全てに出席しております。適宜発言を行うほか、監査等委員長として内部統制システム構築についても助言・提言を行いました。
國 井 達 夫	取締役（社外） 監査等委員	当事業年度開催の監査等委員会13回の全てに出席しております。また、当事業年度開催の取締役会19回の全てに出席しております。主に弁護士としての専門的見地から、適宜発言を行いました。その他、取締役会の諮問に応じて取締役の指名・報酬等について答申を行う指名報酬委員会の委員を務め、当事業年度開催の1回全てに出席しております。
鈴 木 芳 郎	取締役（社外） 監査等委員	当事業年度開催の監査等委員会13回の全てに出席しております。また、当事業年度開催の取締役会19回の全てに出席しております。主に会計・税務の専門的見地から、適宜発言を行っております。その他、取締役会の諮問に応じて取締役の指名・報酬等について答申を行う指名報酬委員会の委員を務め、当事業年度開催の1回全てに出席しております。
金 子 基 宏	取締役（社外） 監査等委員	2019年8月の就任後開催した監査等委員会10回のうち9回に出席して適宜発言を行っております。また、取締役会15回のうち14回に出席しております。

## &lt; 当事業年度における監査等委員会の主な検討事項 &gt;

当事業年度における監査等委員会において、以下の事項について審議検討しております。

- ・ 監査等委員会運営に関する事項（監査方針、監査計画、報酬等）
- ・ 取締役会における議題に関する事項（海外事業等）
- ・ 定時株主総会関連事項（会議の目的事項、監査報告等）
- ・ 会計監査法人関連事項（再任、報酬等）

## 内部監査の状況

当社の内部監査室は3名が在籍し、業務執行部門から完全に独立した組織であります。内部監査室においては、期初に定めた監査計画に基づく業務監査並びに内部統制監査を実施しており、それらの監査結果については代表取締役社長並びに監査等委員会に報告しております。また、内部監査室は監査等委員会並びに会計監査人とも適宜会合を開催するなど、それぞれと緊密な連携を図っております。

## 会計監査の状況

## &lt; 監査法人の名称 &gt;

EY新日本有限責任監査法人

## &lt; 継続監査期間 &gt;

19年

## &lt; 業務を執行した公認会計士の氏名 &gt;

原口清治（継続監査期間3年）

佐藤 晶（継続監査期間2年）

## &lt; 監査業務に係る補助者の構成 &gt;

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士9名、その他13名であります。

## &lt; 監査法人の選定方針と理由 &gt;

当社は、会計監査人の選定及び評価に際しては、当社の広範な業務内容に対応して効率的な監査業務を実施することができる一定の規模と世界的なネットワークを持つこと、審査体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び具体的な監査実施要項並びに監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績などにより総合的に判断いたします。また、日本公認会計士協会の定める「独立性に関する指針」に基づき独立性を有することを確認するとともに、必要な専門性を有することについて検証し、確認しております。

上記の結果をふまえ、当社は会計監査人であるEY新日本有限責任監査法人の職務遂行上の状況等を総合的に勘案した結果、当該監査法人を適任と判断し、再任しております。

なお、当社におきましては、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等その必要があると判断した場合は、監査等委員会の決定により、会計監査人の解任または不再任に関する議案を株主総会に提出することとしております。

監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員会全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## &lt; 監査等委員会による監査法人の評価 &gt;

当社の監査等委員会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価については、日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」を踏まえ、会計監査人から監査計画・監査の実施状況・職務の遂行が適正に行われていることを確保するための体制・監査に関する品質管理基準等の報告を受け、検討し総合的に評価しております。

## 監査報酬の内容等

## &lt; 監査公認会計士等に対する報酬 &gt;

(単位：千円)

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	非監査業務に基づく報酬	監査証明業務に基づく報酬	非監査業務に基づく報酬
提出会社	37,000		37,000	
連結子会社				
計	37,000		37,000	

(注) 当社における非監査業務については、該当事項はありません。

< 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・ヤングのメンバーファームに対する報酬 >

(単位：千円)

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	非監査業務に基づく報酬	監査証明業務に基づく報酬	非監査業務に基づく報酬
提出会社				
連結子会社	5,864			
計	5,864			

< その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容 >

該当事項はありません。

< 監査報酬の決定方針 >

該当事項はありません。

< 監査等委員会による監査報酬の同意理由 >

当社の監査等委員会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画・監査の実施状況及び報酬見積りの算定根拠などを確認し、検討した結果、会計監査人の報酬等について同意をしております。

## (4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

< 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容 >

当社における役員報酬は、取締役（監査等委員であるものを除く。）については固定報酬と業績に連動した変動報酬の2つから構成しており、監査等委員である取締役については、固定報酬のみとしております。固定報酬に関して、報酬等の支給基準などの具体的な方針等はありませんが、いずれも株主総会で決議された報酬総額の限度内において、直前事業年度の業績の推移に加え、当該取締役の役位や担当業務範囲を考慮したうえで、取締役（監査等委員であるものを除く。）については代表取締役社長が原案を策定することとしており、監査等委員である取締役については、監査等委員会における協議により決定することとしております。

なお、役員の報酬等の額の決定にあたっては、役員報酬に関する各種調査資料や従業員給与とのバランス等についても合わせて参考にすることとしております。

< 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定 >

取締役（監査等委員であるものを除く。）の報酬等に関しては、取締役会で決定しております。なお、監査等委員である取締役の報酬等に関しては、監査等委員会で決定しております。

取締役（監査等委員であるものを除く。）の報酬限度額は、2015年8月18日開催の定時株主総会決議に基づき、固定報酬枠（年額80百万円以内）と業績連動型の変動報酬枠（年額40百万円以内）をあわせた年額120百万円以内（ただし、使用人給与は含まない。）であります。また、監査等委員である取締役の報酬限度額は、2015年8月18日開催の定時株主総会決議に基づき、年額30百万円以内であります。

当社は、取締役会の諮問機関として指名報酬委員会を設置しております。指名報酬委員会は、社外取締役3名に代表取締役社長を加えた合計4名で構成されております。

取締役（監査等委員であるものを除く。）の個別の報酬等の額については、株主総会決議に基づく報酬総額限度内で代表取締役社長が原案を策定のうえで指名報酬委員会に諮問し、その審議・答申を踏まえて取締役会で決定しております。なお、監査等委員である取締役の報酬等については、監査等委員会において、株主総会の決議に基づく報酬限度額の範囲内で個別の報酬を決定しております。

< 業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等の支給割合の決定に関する方針 >

当社の役員の報酬等の額は、固定報酬に変動報酬を加算して算定しており、当社の変動報酬額は、対象となる取締役個別の固定報酬額の10%以上50%以下となるよう設計しております。なお、変動報酬制度は、監査等委員である取締役を対象としておりません。

< 取締役会及び委員会等の活動内容 >

当該事業年度の役員報酬等に関する審議及び決定のため、取締役会を2回、指名報酬委員会を1回開催しております。いずれも構成員全員が出席しております。

指名報酬委員会において、取締役会から固定報酬並びに変動報酬の算定基礎となる係数について諮問を受け、報酬額及び算定方法について審議のうえ、取締役会に対して答申しております。

取締役会において、指名報酬委員会の答申を踏まえて、固定報酬額並びに変動報酬額について決定しております。

< 業績連動報酬にかかる指標 >

当該事業年度の営業利益率（連結ベース）を採用しております。

当社グループの主たる事業は小売業でありますので、当該事業年度の営業利益率（連結）は、当社グループの営業成績を端的に示す指標として適していると考えております。

## &lt;業績連動報酬の額の決定方法&gt;

当該事業年度の営業利益率（連結）の実績に基づく下記係数を対象取締役個別の報酬年額に乗じて算定した金額を支給することとしております。なお、当該係数については、当該年度の目標営業利益率を基準にして「0.10」から「0.50」までの6段階に設定しております。当該事業年度の事業計画に基づく営業利益率の目標値にかかる係数を「0.25」と定めており、営業利益率の達成に応じて該当する係数を決定しております。

したがって、業績に連動する変動報酬の支給金額下限は当該取締役の個別報酬年額の10%相当額であり、上限は同50%相当額となります。

なお、当事業年度における業績連動報酬の営業利益率（連結）の目標値10%に対して、実績値は5.7%となっております。

2019年8月20日開催の取締役会決議に基づく係数は、次のとおりです。

営業利益率	乗ずる係数
13.0%以上	0.50
12.0%以上 13.0%未満	0.45
11.0%以上 12.0%未満	0.35
10.0%以上 11.0%未満	0.25
9.0%以上 10.0%未満	0.15
9.0%未満	0.10

なお、2020年8月25日開催の取締役会決議に基づく算定方法は以下のとおりです。

（対象）監査等委員である取締役を除き、業務執行取締役を対象とする。

（算定方法）当該事業年度の営業利益率（連結ベース）に基づく下記係数を報酬年額に乗じて算定した金額

を支給するものとする。なお、支給金額は当該取締役個別の報酬年額50%相当額を上限とする。

営業利益率	乗ずる係数
11.0%以上	0.50
10.0%以上 11.0%未満	0.45
9.0%以上 10.0%未満	0.35
8.0%以上 9.0%未満	0.25
7.0%以上 8.0%未満	0.15
7.0%未満	0.10

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (監査等委員を除く。) (社外取締役を除く。)	66,480	60,600	5,880		5
取締役 (監査等委員) (社外取締役を除く。)	6,975	6,975			2
社外取締役 (監査等委員)	13,500	13,500			4

- (注) 1 当社は、2005年8月23日付開催の当社定時株主総会終結の時をもって役員に対する退職慰労金制度を廃止しております。
- 2 上記には、2019年8月20日付開催の当社定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任した以下の者を含んでおります。
- ・取締役(監査等委員を除く。) 1名
  - ・取締役(監査等委員) 2名(うち、社外取締役1名を含む。)

## 役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

## 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

## (5) 【株式の保有状況】

## 投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、投資株式について、もっぱら株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする投資株式とそれ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

## 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

< 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容 >

当社が保有する株式は非上場株式であるため、記載を省略しております。

## &lt; 銘柄数及び貸借対照表計上額 &gt;

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	2	4,985
非上場株式以外の株式		

## &lt; 保有区分、銘柄別の株式数、貸借対照表計上額等の情報等 &gt;

## (特定投資株式)

該当事項はありません。

## (みなし保有株式)

該当事項はありません。

## 保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表 計上額の合計額 (千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表 計上額の合計額 (千円)
非上場株式				
非上場株式以外の株式	3	36,998	3	30,991

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(千円)	売却損益の 合計額(千円)	評価損益の 合計額(千円)
非上場株式			
非上場株式以外の株式	752		17,479

## 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」(1976年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年6月1日から2020年5月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年6月1日から2020年5月31日まで)の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握でき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、当機構の行う研修へ参加しています。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	11,398,270	8,845,220
売掛金	2,788,000	2,659,275
たな卸資産	<sup>1</sup> 7,109,825	<sup>1</sup> 8,439,982
未収還付法人税等	143,223	336,697
為替予約	639,854	1,092,147
その他	411,033	569,490
貸倒引当金	33,856	-
流動資産合計	22,456,352	21,942,813
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	15,427,606	15,742,895
減価償却累計額	9,158,734	9,263,793
建物及び構築物(純額)	6,268,871	6,479,102
機械装置及び運搬具	451,811	485,742
減価償却累計額	358,237	382,166
機械装置及び運搬具(純額)	93,574	103,576
土地	2,159,793	2,156,675
建設仮勘定	17,456	22,188
その他	2,902,817	2,948,228
減価償却累計額	2,104,994	1,986,326
その他(純額)	797,823	961,902
有形固定資産合計	9,337,518	9,723,444
無形固定資産		
その他	319,489	311,495
無形固定資産合計	319,489	311,495
投資その他の資産		
投資有価証券	35,977	41,984
繰延税金資産	606,871	939,150
差入保証金	6,557,395	6,580,639
その他	<sup>2</sup> 24,156	<sup>2</sup> 20,504
貸倒引当金	24,944	391
投資その他の資産合計	7,199,456	7,581,888
固定資産合計	16,856,464	17,616,827
資産合計	39,312,816	39,559,641

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	344,882	235,910
未払法人税等	727,146	239,168
ポイント引当金	15,580	53,832
関係会社事業整理損失引当金	62,134	-
資産除去債務	12,622	30,014
未払費用	2,175,731	1,953,839
その他	719,814	488,869
流動負債合計	4,057,913	3,001,635
固定負債		
退職給付に係る負債	962,359	1,043,388
資産除去債務	1,525,802	1,542,123
その他	15,825	12,739
固定負債合計	2,503,987	2,598,251
負債合計	6,561,900	5,599,886
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,566,800	3,566,800
資本剰余金	3,941,890	3,946,129
利益剰余金	24,731,162	26,132,095
自己株式	39,986	31,744
株主資本合計	32,199,865	33,613,280
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,811	12,148
繰延ヘッジ損益	444,699	759,042
為替換算調整勘定	15,615	500,323
退職給付に係る調整累計額	114,154	75,605
その他の包括利益累計額合計	551,049	346,473
純資産合計	32,750,915	33,959,754
負債純資産合計	39,312,816	39,559,641

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月 31日)
売上高	49,728,379	42,560,202
売上原価	1 21,038,156	1 17,739,883
売上総利益	28,690,222	24,820,318
販売費及び一般管理費	2 24,164,354	2 22,413,267
営業利益	4,525,868	2,407,051
営業外収益		
受取利息	8,311	10,062
受取配当金	715	752
受取地代家賃	18,802	16,272
受取補償金	36,071	25,525
受取保険金	24	17,960
補助金収入	86,449	38,641
貸倒引当金戻入額	-	6,451
雑収入	100,719	44,556
営業外収益合計	251,093	160,222
営業外費用		
支払利息	6,635	3,608
為替差損	94,234	57,730
貸倒損失	2,152	-
雑損失	12,792	8,222
営業外費用合計	115,814	69,560
経常利益	4,661,147	2,497,713
特別利益		
固定資産売却益	3 443	-
関係会社事業整理損戻入額	52,227	-
関係会社清算益	-	4 955,620
その他	-	72,745
特別利益合計	52,670	1,028,366
特別損失		
固定資産除却損	5 88,175	5 93,536
減損損失	6 143,654	6 250,816
新型コロナウイルス感染症による損失	-	7 423,214
その他	23,801	13,812
特別損失合計	255,631	781,380
税金等調整前当期純利益	4,458,186	2,744,700
法人税、住民税及び事業税	1,343,559	429,643
法人税等調整額	64,767	200,607
法人税等合計	1,278,791	229,035
当期純利益	3,179,394	2,515,665
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	3,179,394	2,515,665

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日)
当期純利益	3,179,394	2,515,665
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	6,267	4,336
繰延ヘッジ損益	398,135	314,343
為替換算調整勘定	295,762	484,707
退職給付に係る調整額	14,002	38,548
その他の包括利益合計	1 82,102	1 204,575
包括利益	3,261,497	2,311,089
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,261,497	2,311,089
非支配株主に係る包括利益	-	-

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,566,800	3,941,910	22,109,043	38,494	29,579,259
当期変動額					
剰余金の配当			557,274		557,274
親会社株主に帰属する当期純利益			3,179,394		3,179,394
自己株式の取得				1,685	1,685
自己株式の処分		20		192	172
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	20	2,622,119	1,492	2,620,606
当期末残高	3,566,800	3,941,890	24,731,162	39,986	32,199,865

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	14,079	46,563	280,147	128,156	468,946	30,048,206
当期変動額						
剰余金の配当					-	557,274
親会社株主に帰属する当期純利益					-	3,179,394
自己株式の取得					-	1,685
自己株式の処分					-	172
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	6,267	398,135	295,762	14,002	82,102	82,102
当期変動額合計	6,267	398,135	295,762	14,002	82,102	2,702,709
当期末残高	7,811	444,699	15,615	114,154	551,049	32,750,915

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,566,800	3,941,890	24,731,162	39,986	32,199,865
当期変動額					
剰余金の配当			1,114,732		1,114,732
親会社株主に帰属する当期純利益			2,515,665		2,515,665
自己株式の取得				7,440	7,440
自己株式の処分		4,239		15,682	19,922
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	-	4,239	1,400,932	8,242	1,413,414
当期末残高	3,566,800	3,946,129	26,132,095	31,744	33,613,280

	その他の包括利益累計額					純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計	
当期首残高	7,811	444,699	15,615	114,154	551,049	32,750,915
当期変動額						
剰余金の配当					-	1,114,732
親会社株主に帰属する当期純利益					-	2,515,665
自己株式の取得					-	7,440
自己株式の処分					-	19,922
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	4,336	314,343	484,707	38,548	204,575	204,575
当期変動額合計	4,336	314,343	484,707	38,548	204,575	1,208,838
当期末残高	12,148	759,042	500,323	75,605	346,473	33,959,754

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月 31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	4,458,186	2,744,700
減価償却費	958,231	1,043,714
減損損失	143,654	250,816
関係会社清算益	-	955,620
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	26,908	80,009
貸倒引当金の増減額(は減少)	45,761	55,880
ポイント引当金の増減額(は減少)	10,699	38,251
関係会社事業整理損失引当金の増減額(は減少)	359,157	59,108
受取利息及び受取配当金	9,026	10,814
支払利息	6,635	3,608
固定資産除却損	88,175	93,536
売上債権の増減額(は増加)	260,481	126,169
たな卸資産の増減額(は増加)	1,191,686	1,330,092
仕入債務の増減額(は減少)	511,087	109,235
未払金の増減額(は減少)	18,937	49,095
未払費用の増減額(は減少)	99,030	226,196
未収消費税等の増減額(は増加)	242,718	138,721
未払消費税等の増減額(は減少)	78,650	317,551
その他	30,783	63,429
小計	6,586,093	1,290,110
利息及び配当金の受取額	9,026	10,814
利息の支払額	5,601	3,965
法人税等の支払額	1,472,011	1,107,127
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>5,117,506</b>	<b>189,832</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	1,080,246	1,519,552
無形固定資産の取得による支出	57,844	37,106
投資有価証券の取得による支出	914	945
差入保証金の差入による支出	198,407	241,055
差入保証金の回収による収入	360,622	195,444
資産除去債務の履行による支出	105,028	38,926
その他	27,203	16,703
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,109,021</b>	<b>1,658,844</b>

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月 31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額（は減少）	247,800	-
自己株式の取得による支出	1,639	7,289
自己株式の処分による収入	177	547
配当金の支払額	557,274	1,114,732
その他	50	163
財務活動によるキャッシュ・フロー	806,587	1,121,637
現金及び現金同等物に係る換算差額	38,845	37,598
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	3,163,052	2,553,050
現金及び現金同等物の期首残高	8,235,218	11,398,270
現金及び現金同等物の期末残高	1 11,398,270	1 8,845,220

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

## 1 連結の範囲に関する事項

## (1) 連結子会社の数 2社

連結子会社の名称

株式会社ハニーズ

Honeys Garment Industry Limited

前連結会計年度において連結子会社でありました好麗姿(上海)服飾商貿易有限公司は、当連結会計年度において清算終了したため、連結の範囲から除外しております。

## (2) 非連結子会社の数 1社

非連結子会社の名称

株式会社ハニーズハートフルサポート

## (3) 連結の範囲から除いた理由

株式会社ハニーズハートフルサポートは小規模会社であることから、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

## 2 持分法の適用に関する事項

## (1) 持分法適用会社

持分法適用会社はありません。

## (2) 持分法非適用会社

非連結子会社

株式会社ハニーズハートフルサポート

## (3) 持分法を適用しない理由

上記の持分法非適用の非連結子会社は、当期純損益及び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、持分法の適用範囲から除外しております。

## 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる会社は次のとおりであります。

会社名	決算日
Honeys Garment Industry Limited	9月30日

当連結会計年度において、決算日を3月31日より9月30日に変更しております。連結財務諸表の作成にあたっては、3月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎としており、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### 4 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

たな卸資産

商品

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

原材料及び貯蔵品

生地等...先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

その他...最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として法人税法に規定する定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、法人税法に規定する定額法を採用しております。

主な耐用年数

建物 3年～50年

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却しております。

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、ソフトウェア(社内利用)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おります。

##### (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検討し、回収不能見込額を計上しております。

ポイント引当金

顧客に付与したポイントの将来の利用に備えるため、当連結会計年度末における将来利用見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

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

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約

ヘッジ対象...商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引

ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する取り決めに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を四半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

## (未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

## (1) 概要

国際会計基準審議会 (IASB) 及び米国財務会計基準審議会 (FASB) は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

## (2) 適用予定日

2022年5月期の期首から適用します。

## (3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり、

## (表示方法の変更)

## (連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「雑収入」に含めていた「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「雑収入」に表示していた100,743千円は、「受取保険金」24千円、「雑収入」100,719千円として組み替えております。

## (追加情報)

## (新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りにつきましては、連結財務諸表作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。新型コロナウイルス感染症による当社グループ事業への影響は、2021年5月期の上期に事業活動が徐々に回復し、下期には正常化する仮定のもと、会計上の見積りを行っております。

## (連結貸借対照表関係)

## 1 たな卸資産の内訳

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
商品	6,496,972千円	7,753,549千円
原材料及び貯蔵品	612,853	686,432
計	7,109,825	8,439,982

## 2 非連結子会社に対するものは、以下のとおりであります。

(前連結会計年度)

投資その他の資産の「その他」には、非連結子会社株式10,000千円が含まれております。

(当連結会計年度)

投資その他の資産の「その他」には、非連結子会社株式10,000千円が含まれております。

## 3 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
当座貸越極度額の総額	7,500,000千円	9,500,000千円
借入実行残高	-	-
差引額	7,500,000	9,500,000

## (連結損益計算書関係)

## 1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
売上原価	19,349千円	4,427千円

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

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
給料及び手当	7,766,476千円	7,317,194千円
退職給付費用	72,034	88,030
賃借料	6,409,825	5,548,862

## 3 固定資産売却益

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
工具、器具及び備品	443千円	-千円
計	443	-

## 4 関係会社清算益

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

連結子会社であった好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の清算終了に伴い、為替換算調整勘定を取り崩したこと等によるものであります。

## 5 固定資産除却損

	前連結会計年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日)
建物及び構築物	54,424千円	51,352千円
工具、器具及び備品	347	417
撤去費用等	33,403	41,765
計	88,175	93,536

## 6 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

なお、場所については、地域別に記載しております。

前連結会計年度(自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月31日)

(単位：千円)

用途	種類	場所	金額
店 舗	工具、器具及び備品	北海道地域 1 店舗	386
店 舗	建物・工具、器具及び備品	東北地域 2 店舗	982
店 舗	建物・工具、器具及び備品	関東地域10店舗	20,716
店 舗	建物・工具、器具及び備品	北陸・中部地域15店舗	33,332
店 舗	建物・工具、器具及び備品	近畿地域10店舗	35,621
店 舗	建物・工具、器具及び備品	中国地域 1 店舗	12,636
店 舗	建物・工具、器具及び備品	四国地域 2 店舗	1,068
店 舗	建物・工具、器具及び備品	九州地域 4 店舗	10,320
その他	建物・構築物・土地 工具、器具及び備品 ソフトウェア		20,946
工 場	工具、器具及び備品	ミャンマー	7,642
合計			143,654

当社グループでは、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。

減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。その内訳は建物107,593千円、構築物50千円、工具、器具及び備品19,110千円、土地3,736千円、ソフトウェア13,162千円であります。

上記資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを主に4.7%で割り引いて算定しております。

当連結会計年度(自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日)

(単位：千円)

用途	種類	場所	金額
店 舗	建物・工具、器具及び備品	北海道地域 1 店舗	775
店 舗	建物・工具、器具及び備品	東北地域 5 店舗	44,780
店 舗	建物・工具、器具及び備品	関東地域20店舗	51,195
店 舗	建物・工具、器具及び備品	北陸・中部地域17店舗	23,603
店 舗	建物・工具、器具及び備品	近畿地域22店舗	64,759
店 舗	建物・工具、器具及び備品	中国地域 7 店舗	25,518
店 舗	建物・工具、器具及び備品	四国地域 2 店舗	11,810
店 舗	建物・工具、器具及び備品	九州地域 8 店舗	25,254
その他	土地	東北地域	3,118
合計			250,816

当社グループでは、原則として店舗ごとに資産のグルーピングを行っておりますが、遊休資産は物件ごとにグルーピングを行っており、本社及び物流センターは共用資産としております。

減損損失を計上した店舗については、割引前将来キャッシュ・フロー総額が帳簿価額に満たないため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。その内訳は建物216,813千円、工具、器具及び備品30,885千円、土地3,118千円であります。

上記資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを主に4.5%で割り引いて算定しております。

#### 7 新型コロナウイルス感染症による損失

新型コロナウイルス感染症の拡大防止に伴う各国政府等の要請により、一部店舗の臨時休業及び工場の操業停止をしております。休業及び操業停止期間中に発生した人件費等の固定費を新型コロナウイルス感染症による損失として特別損失に計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

#### 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	9,018千円	6,239千円
組替調整額	-	-
税効果調整前	9,018	6,239
税効果額	2,750	1,903
その他有価証券評価差額金	6,267	4,336
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	1,159,840	805,160
組替調整額	586,983	352,867
税効果調整前	572,856	452,292
税効果額	174,721	137,949
繰延ヘッジ損益	398,135	314,343
為替換算調整勘定		
当期発生額	295,762	424,246
組替調整額	-	908,954
税効果調整前	295,762	484,707
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	295,762	484,707
退職給付に係る調整額		
当期発生額	34,007	1,019
組替調整額	54,745	55,708
税効果調整前	20,738	56,728
税効果額	6,736	18,179
退職給付に係る調整額	14,002	38,548
その他の包括利益合計	82,102	204,575

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	27,900,000	-	-	27,900,000

## 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)	35,962	1,700	180	37,482

(注) 1 自己株式の増加株式数は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2 自己株式の減少株式数は、単元未満株式の買増請求によるものであります。

## 3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年7月13日 取締役会	普通株式	278,640	10	2018年5月31日	2018年8月22日
2019年1月8日 取締役会	普通株式	278,634	10	2018年11月30日	2019年1月31日

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年7月12日 取締役会	普通株式	利益剰余金	557,250	20	2019年5月31日	2019年8月21日

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

## 1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	27,900,000	-	-	27,900,000

## 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)	37,482	5,510	14,570	28,422

(注) 1 自己株式の増加株式数は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2 自己株式の減少株式数は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分14,100株及び単元未満株式の買増請求470株によるものであります。

## 3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

## 4. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年7月12日 取締役会	普通株式	557,250	20	2019年5月31日	2019年8月21日
2020年1月7日 取締役会	普通株式	557,481	20	2019年11月30日	2020年1月31日

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年7月17日 取締役会	普通株式	利益剰余金	557,431	20	2020年5月31日	2020年8月26日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
現金及び預金勘定	11,398,270千円	8,845,220千円
現金及び現金同等物	11,398,270	8,845,220

## 2 重要な非資金取引の内容

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
重要な資産除去債務の計上額	61,240千円	77,125千円

(金融商品関係)

## 1 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、設備投資計画、資金繰り表等に照らして、必要な資金を金融機関借入により調達しております。一時的な余資は、安全性の高い金融資産で運用しております。また、デリバティブ取引は、実需に伴う取引に限定して実施することを原則とし、投機的な取引は行わない方針であります。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、取引先の信用リスクに晒されておりますが、回収までの期間が短く、貸倒実績率も極めて低い状況です。当該リスクについては、取引先ごとに期日管理、残高管理を行うとともに、信用状態が危惧される場合は、速やかに回収を図るなどリスクの低減に努めております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されております。当該株式については、四半期ごとに時価等の把握を行っております。

差入保証金は、出店する際の賃貸借契約に伴うものであり、出店先の信用リスクに晒されております。契約締結に際しては、相手の信用状況を把握するとともに、信用状態が危惧される場合は、速やかに回収を図るなどリスクの低減に努めております。

営業債務である買掛金、未払費用は、ほとんどが2ヶ月以内の支払期日となっております。これらの流動負債は、その決済時において流動性リスクに晒されますが、当社グループでは、毎月資金繰り計画を見直すなどの方法により、そのリスクを回避しております。

デリバティブ取引は、将来にわたって発生が見込まれる外貨建債務に関する為替リスクをヘッジするものです。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ会計の方法、ヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法については、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の「4 会計方針に関する事項(6) 重要なヘッジ会計の方法」に記載しております。

デリバティブ取引の管理は、社内規程に従い厳格に行っており、また、契約履行リスクを低減するため、信用力のある金融機関に限定して取引を行っております。

## (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動する場合があります。

また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額は、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。（（注2）をご参照ください。）

前連結会計年度(2019年5月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	11,398,270	11,398,270	-
(2) 売掛金	2,788,000	2,788,000	-
(3) 投資有価証券 その他有価証券	30,991	30,991	-
(4) 差入保証金	63,084	63,075	9
資産計	14,280,347	14,280,338	9
(5) 未払費用	2,175,731	2,175,731	-
負債計	2,175,731	2,175,731	-
デリバティブ取引( ) ヘッジ会計が適用されているもの	639,854	639,854	-
デリバティブ取引計	639,854	639,854	-

( ) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

当連結会計年度(2020年5月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	8,845,220	8,845,220	-
(2) 売掛金	2,659,275	2,659,275	-
(3) 投資有価証券 その他有価証券	36,998	36,998	-
(4) 差入保証金	78,356	78,356	-
資産計	11,619,851	11,619,851	-
デリバティブ取引( ) ヘッジ会計が適用されているもの	1,092,147	1,092,147	-
デリバティブ取引計	1,092,147	1,092,147	-

( ) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

## (注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

## 資産

## (1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいと考えられることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

上場株式は、取引所の価格によっております。

なお、有価証券は、その他有価証券として保有しており、これに関する注記事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

## (4) 差入保証金

これらの時価は、返済期日までの期間及び信用リスクを加味した利率により割引いた現在価値により算定しております。

## 負債

## (5) 未払費用

これらは短期間で決済され、時価は帳簿価額にほぼ等しいと考えられることから、当該帳簿価額によっております。

## デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記をご参照ください。

## (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：千円)

区分	2019年5月31日	2020年5月31日
その他有価証券(1)		
非上場株式	4,985	4,985
差入保証金(2)	6,494,310	6,502,282

(1) 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、(3) 投資有価証券には含めておりません。

(2) 返済期限が確定していない差入保証金は、将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、(4) 差入保証金には含めておりません。

## (注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年5月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金( )	11,285,007	-	-	-
売掛金	2,788,000	-	-	-
差入保証金	63,084	-	-	-
合計	14,136,092	-	-	-

( ) 現金及び預金には、現金113,263千円は含めておりません。

当連結会計年度(2020年5月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金( )	8,701,105	-	-	-
売掛金	2,659,275	-	-	-
差入保証金	78,307	49	-	-
合計	11,438,688	49	-	-

( ) 現金及び預金には、現金144,114千円は含めておりません。

(有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度(2019年5月31日)

(単位:千円)

区分		連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	28,409	16,331	12,077
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	2,582	3,419	837
合計		30,991	19,751	11,239

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額4,985千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

当連結会計年度(2020年5月31日)

(単位:千円)

区分		連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	36,998	19,519	17,479
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	-	-	-
合計		36,998	19,519	17,479

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額4,985千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

## 2 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、その他有価証券の上場株式について1,178千円の減損処理を行っております。

なお、株式の減損処理は、個々の銘柄毎に取得原価に対して期末日における時価の下落が30%超の場合は全て減損処理を行うこととしております。

(デリバティブ取引関係)

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(2019年5月31日)

(単位:千円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	うち1年超	時価
原則的処理 方法	為替予約取引 買建 USD	買掛金	32,592,260	20,725,615	639,854
合計			32,592,260	20,725,615	639,854

(注) 時価の算定方法  
取引先金融機関から提示された価格によっております。

当連結会計年度(2020年5月31日)

(単位:千円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	うち1年超	時価
原則的処理 方法	為替予約取引 買建 USD	買掛金	32,043,940	18,925,280	1,092,147
合計			32,043,940	18,925,280	1,092,147

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格によっております。

(退職給付関係)

## 1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度として、退職一時金制度を採用しております。また、それらに加え当連結会計年度より選択制確定拠出年金制度を導入しております。

## 2 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
退職給付債務の期首残高	969,458千円	962,359千円
勤務費用	123,713	137,533
利息費用	2,836	2,841
数理計算上の差異の発生額	34,007	1,019
退職給付の支払額	99,641	60,365
退職給付債務の期末残高	962,359	1,043,388

## (2) 退職給付債務の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債の調整表

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
非積立型制度の退職給付債務	962,359千円	1,043,388千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	962,359	1,043,388
退職給付に係る負債	962,359千円	1,043,388千円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	962,359	1,043,388

## (3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
勤務費用	123,713千円	137,533千円
利息費用	2,836	2,841
数理計算上の差異の費用処理額	54,745	55,708
確定給付制度に係る退職給付費用	71,804	84,666

## (4) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
数理計算上の差異	20,738千円	56,728千円
合計	20,738	56,728

## (5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
未認識数理計算上の差異	171,240千円	114,512千円
合計	171,240	114,512

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
割引率	0.31%	0.31%
予想昇給率	0.00～0.87	0.00～0.87

## 3 確定拠出制度

当連結会計年度における当社及び国内連結子会社の選択制確定拠出制度への要拠出額は、3,364千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
貸倒引当金	2,087千円	119千円
退職給付に係る負債	320,230	346,589
未払賞与	10,307	318
未払事業所税	17,975	18,793
未払事業税	59,961	9,031
未払社会保険料	21,862	15,262
たな卸取得原価加算	40,392	55,441
減損損失	153,386	199,737
資産除去債務	468,444	478,795
税務上の繰越欠損金(注)	1,217,027	210,250
減価償却超過額	82,527	77,368
未実現利益	9,920	10,081
その他	58,834	71,231
繰延税金資産小計	2,462,960	1,493,021
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	1,217,027	-
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	21,712	21,262
評価性引当額小計(注)1	1,238,740	21,262
繰延税金資産合計	1,224,219	1,471,758
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する除去費用	146,600	146,646
その他有価証券評価差額金	3,428	5,331
繰延ヘッジ損益	195,155	333,105
為替換算調整勘定	253,344	-
未収事業税		30,005
その他	18,819	17,519
繰延税金負債合計	617,348	532,608
繰延税金資産純額	606,871	939,150

(注)1 評価性引当額が1,217,478千円減少しております。この減少の主な内容は、好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の会社清算により前連結会計年度に計上していた税務上の繰越欠損金に関する評価性引当額1,217,027千円を認識しなくなったことに伴うものであります。

(注)2 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額  
前連結会計年度(2019年5月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金( )	116,371	223,518	216,739	546,627	113,771		1,217,027
評価性引当額	116,371	223,518	216,739	546,627	113,771		1,217,027
繰延税金資産							

( )税務上の繰越欠損金は、法定実行税率を乗じた額であります。

当連結会計年度（2020年5月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金( 1 )						210,250	210,250
評価性引当額							
繰延税金資産( 2 )						210,250	210,250

( 1 ) 税務上の繰越欠損金は、法定実行税率を乗じた額であります。

( 2 ) 繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、将来の課税所得の見込みにより回収可能と判断し、評価性引当額を認識しておりません。

## 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重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割等	2.6	4.2
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.4	0.5
連結子会社の税率差	1.9	3.7
評価性引当額の増減	2.7	13.6
子会社整理損に係る連結調整	9.6	-
為替換算調整勘定取崩		10.1
その他	0.2	0.5
税効果会計適用後の法人税等 の負担率	28.7	8.3

## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

## (1) 当該資産除去債務の概要

店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

## (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から主に15年と見積り、割引率は使用見込期間に対応する国債の利回りとし、資産除去債務の金額を算定しております。

## (3) 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (2019年5月31日)	当連結会計年度 (2020年5月31日)
期首残高	1,579,349千円	1,538,425千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	61,240	77,125
時の経過による調整額	3,400	3,046
資産除去債務の履行による減少額	105,030	46,189
その他増減額（は減少）	534	268
期末残高	1,538,425	1,572,138

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

## 1 報告セグメントの概要

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

当社グループは、主に婦人衣料及び服飾雑貨の企画、製造並びに販売を行っており、国内においては当社が衣料品及び服飾品の企画を、株式会社ハニーズ（連結子会社）及び海外(中国)においては好麗姿（上海）服飾商貿有限公司（連結子会社）が、それぞれ販売を担当しております。

また、Honeys Garment Industry Limited（連結子会社）は、海外（ミャンマー）において婦人衣料の製造を行っております。したがって、当社グループは、製造・販売体制を基礎とした地域別のセグメントから構成されており、「日本」、「中国」の2つを報告セグメントとしております。

## 2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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」の記載と同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部売上高及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注)	合計
	日本	中国	計		
売上高					
外部顧客への売上高	48,625,219	1,103,159	49,728,379	-	49,728,379
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	146,324	146,324	1,448,267	1,594,592
計	48,625,219	1,249,483	49,874,703	1,448,267	51,322,971
セグメント利益又は損失( )	4,959,887	377,860	4,582,026	78,666	4,660,693
セグメント資産	40,266,455	173,243	40,439,698	2,312,365	42,752,064
その他の項目					
減価償却費	843,038	-	843,038	113,128	956,167
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,201,593	-	1,201,593	17,369	1,218,963

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ミャンマーの現地法人の事業活動を含んでおります。

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

(単位：千円)

利益	前連結会計年度
報告セグメント計	4,582,026
「その他」の区分の利益	78,666
セグメント間取引消去	134,824
連結財務諸表の営業利益	4,525,868

(単位：千円)

資産	前連結会計年度
報告セグメント計	40,439,698
「その他」の区分の資産	2,312,365
セグメント間取引消去	3,439,248
連結財務諸表の資産合計	39,312,816

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計	その他	調整額	連結財務諸表計上額
減価償却費	843,038	113,128	-	956,167
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,201,593	17,369	-	1,218,963

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社グループの報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(報告セグメントの変更等に関する事項)

従来、当社グループの報告セグメントは日本及び中国としておりましたが、第1四半期連結会計期間より日本の単一報告セグメントへ変更しております。

この変更は、2018年10月19日付開催の取締役会において当社連結子会社である好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の解散及び清算の決議を行ったことに伴い、セグメント区分の見直しを行ったことによるものであります。

## 【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

## 1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2 地域ごとの情報

## (1) 売上高

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	中国	その他	合計
8,073,365	-	1,264,152	9,337,518

## 3 主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高の10%以上を占める特定の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社グループの報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

(単位：千円)

	日本	中国	その他	合計
減損損失	136,011	-	7,642	143,654

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社グループの報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社グループの報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社グループの報告セグメントは日本のみであり、その他のセグメントの全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
1株当たり純資産額	1,175円44銭	1,218円43銭
1株当たり当期純利益	114円10銭	90円26銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当連結会計年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	3,179,394	2,515,665
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	3,179,394	2,515,665
普通株式の期中平均株式数(株)	27,863,397	27,870,092

3 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度末 (2019年5月31日)	当連結会計年度末 (2020年5月31日)
純資産の部の合計額(千円)	32,750,915	33,959,754
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	32,750,915	33,959,754
普通株式の発行済株式数(株)	27,900,000	27,900,000
普通株式の自己株式数(株)	37,482	28,422
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	27,862,518	27,871,578

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

該当事項はありません。

## 【資産除去債務明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	1,538,425	80,171	46,458	1,572,138

## (2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	11,463,022	24,169,685	34,102,663	42,560,202
税金等調整前四半期(当期)純利益 (千円)	717,829	2,314,568	2,958,885	2,744,700
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (千円)	469,847	1,944,206	2,699,177	2,515,665
1株当たり四半期(当期)純利益	16円86銭	69円76銭	96円85銭	90円26銭

(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又は1株当たり四半期純損失( )	16円86銭	52円89銭	27円08銭	6円58銭

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	8,789,124	6,120,611
売掛金	<sup>2</sup> 5,517,234	<sup>2</sup> 2,987,226
たな卸資産	<sup>1</sup> 7,098,095	<sup>1</sup> 8,447,703
前払費用	180,782	201,600
未収還付法人税等	143,223	-
為替予約	639,854	1,092,147
未収消費税等	-	138,721
その他	<sup>2</sup> 891,998	<sup>2</sup> 653,159
流動資産合計	23,260,312	19,641,170
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,580,627	5,894,158
構築物	61,931	53,443
機械及び装置	80,788	94,391
車両運搬具	8,738	6,342
工具、器具及び備品	250,823	283,761
土地	2,159,793	2,156,675
建設仮勘定	9,096	22,188
有形固定資産合計	8,151,798	8,510,961
無形固定資産		
ソフトウェア	66,688	68,054
その他	10,609	1,979
無形固定資産合計	77,298	70,033

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	35,977	41,984
関係会社株式	2,352,732	2,352,732
出資金	10	10
破産更生債権等	<sup>2</sup> 1,683,983	391
長期前払費用	4,793	5,988
繰延税金資産	1,203,546	586,650
差入保証金	6,494,229	6,577,715
その他	241,386	239,197
貸倒引当金	1,629,298	391
投資その他の資産合計	10,387,361	9,804,279
固定資産合計	18,616,458	18,385,274
資産合計	41,876,770	38,026,445
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	<sup>2</sup> 347,023	<sup>2</sup> 237,052
未払金	<sup>2</sup> 120,355	<sup>2</sup> 163,484
未払費用	569,903	502,674
未払法人税等	62,268	155,000
預り金	<sup>2</sup> 5,913,044	<sup>2</sup> 1,313,230
資産除去債務	12,327	30,014
未払消費税等	173,583	-
その他	33,252	33,930
流動負債合計	7,231,759	2,435,386
<b>固定負債</b>		
退職給付引当金	302,853	306,963
資産除去債務	1,513,341	1,529,270
その他	15,825	12,739
固定負債合計	1,832,020	1,848,972
負債合計	9,063,780	4,284,358

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,566,800	3,566,800
資本剰余金		
資本準備金	3,941,880	3,941,880
その他資本剰余金	10	4,249
資本剰余金合計	3,941,890	3,946,129
利益剰余金		
利益準備金	17,500	17,500
その他利益剰余金		
別途積立金	21,550,000	23,050,000
繰越利益剰余金	3,324,276	2,422,210
利益剰余金合計	24,891,776	25,489,710
自己株式	39,986	31,744
株主資本合計	32,360,479	32,970,895
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,811	12,148
繰延ヘッジ損益	444,699	759,042
評価・換算差額等合計	452,510	771,190
純資産合計	32,812,990	33,742,086
負債純資産合計	41,876,770	38,026,445

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月 31日)	当事業年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月 31日)
売上高	1 33,796,327	1 28,904,929
売上原価	1 27,531,565	1 24,178,853
売上総利益	6,264,761	4,726,076
販売費及び一般管理費	1、 2 2,210,041	1、 2 2,173,451
営業利益	4,054,720	2,552,624
営業外収益		
受取利息	1 40,663	1 21,636
受取配当金	715	752
受取地代家賃	942	903
為替差益	23,859	22,170
受取補償金	36,071	25,525
受取保険金	24	17,960
雑収入	1 20,899	1 33,110
貸倒引当金戻入額	-	6,451
営業外収益合計	123,176	128,512
営業外費用		
支払利息	2,955	2,643
雑損失	1 6	865
営業外費用合計	2,962	3,509
経常利益	4,174,934	2,677,627
特別利益		
関係会社事業整理損戻入額	3 408,725	-
関係会社清算益	-	4 79,996
特別利益合計	408,725	79,996
特別損失		
固定資産除却損	89,065	95,659
減損損失	66,614	51,798
新型コロナウイルス感染症による損失	-	5 102,704
その他	17,920	13,222
特別損失合計	173,600	263,385
税引前当期純利益	4,410,059	2,494,238
法人税、住民税及び事業税	543,705	304,528
法人税等調整額	588,608	477,043
法人税等合計	1,132,314	781,572
当期純利益	3,277,745	1,712,666

## 【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年 6月 1日 至 2019年 5月31日)		当事業年度 (自 2019年 6月 1日 至 2020年 5月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
商品売上原価					
商品期首たな卸高		6,961,450		6,509,105	
当期商品仕入高		20,082,765		19,103,053	
合計		27,044,215		25,612,158	
商品期末たな卸高		6,509,105		7,794,273	
商品売上原価計		20,535,110	74.6	17,817,884	73.7
賃貸原価	(注)	6,996,455	25.4	6,360,968	26.3
当期売上原価		27,531,565		24,178,853	

(注) 主な内訳は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
賃借料	6,174,940	5,548,036
減価償却費	672,595	622,425

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	3,566,800	3,941,880	30	17,500	22,250,000	96,193
当期変動額						
剰余金の配当						557,274
別途積立金の取崩					700,000	700,000
当期純利益						3,277,745
自己株式の取得						
自己株式の処分			20			
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	20	-	700,000	3,420,470
当期末残高	3,566,800	3,941,880	10	17,500	21,550,000	3,324,276

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	38,494	29,641,522	14,079	46,563	60,643	29,702,165
当期変動額						
剰余金の配当		557,274			-	557,274
別途積立金の取崩		-			-	-
当期純利益		3,277,745			-	3,277,745
自己株式の取得	1,685	1,685			-	1,685
自己株式の処分	192	172			-	172
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		-	6,267	398,135	391,867	391,867
当期変動額合計	1,492	2,718,957	6,267	398,135	391,867	3,110,825
当期末残高	39,986	32,360,479	7,811	444,699	452,510	32,812,990

当事業年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	繰越利益剰余金
当期首残高	3,566,800	3,941,880	10	17,500	21,550,000	3,324,276
当期変動額						
剰余金の配当						1,114,732
別途積立金の積立					1,500,000	1,500,000
当期純利益						1,712,666
自己株式の取得						
自己株式の処分			4,239			
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	4,239	-	1,500,000	902,066
当期末残高	3,566,800	3,941,880	4,249	17,500	23,050,000	2,422,210

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	39,986	32,360,479	7,811	444,699	452,510	32,812,990
当期変動額						
剰余金の配当		1,114,732			-	1,114,732
別途積立金の積立		-			-	-
当期純利益		1,712,666			-	1,712,666
自己株式の取得	7,440	7,440			-	7,440
自己株式の処分	15,682	19,922			-	19,922
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)		-	4,336	314,343	318,680	318,680
当期変動額合計	8,242	610,415	4,336	314,343	318,680	929,095
当期末残高	31,744	32,970,895	12,148	759,042	771,190	33,742,086

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品

生地等...先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

その他...最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

(3) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

法人税法に規定する定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、法人税法に規定する定額法を採用しております。

主な耐用年数

建物 3年~50年

工具、器具及び備品 3年~15年

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、ソフトウェア(社内利用)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おります。

### 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の処理方法は以下のとおりです。

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

##### 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

### 4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

#### (2) ヘッジ会計の方法

##### ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。

##### ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約

ヘッジ対象...商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引

##### ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する取り決めに基づき、ヘッジ対象に係る為替変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

##### ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を四半期毎に比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

#### (表示方法の変更)

##### (損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「雑収入」に含めていた「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「雑収入」に表示していた20,924千円は、「受取保険金」24千円、「雑収入」20,899千円として組み替えております。

#### (追加情報)

##### (新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りにつきましては、財務諸表作成時ににおいて入手可能な情報に基づき実施しております。新型コロナウイルス感染症による当社への影響は、2021年5月期の上期に事業活動が徐々に回復し、下期には正常化する仮定のもと、会計上の見積りを行っております。

## (貸借対照表関係)

## 1 たな卸資産の内訳

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
商品	6,509,105千円	7,794,273千円
貯蔵品	588,989	653,429
計	7,098,095	8,447,703

## 2 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
短期金銭債権	6,237,753千円	3,571,469千円
長期金銭債権	1,678,575	-
短期金銭債務	5,924,847	1,314,411

## 3 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。事業年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
当座貸越極度額の総額	7,500,000千円	9,500,000千円
借入実行残高	-	-
差引額	7,500,000	9,500,000

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引高の総額

	前事業年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当事業年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
営業取引による取引高		
売上高	33,767,291千円	28,878,347千円
仕入高	1,606,158	1,395,195
販売費及び一般管理費	71,592	71,212
営業取引以外の取引高		
営業外収益	39,171	7,165
営業外費用	2,685	-

## 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)	当事業年度 (自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)
給料及び手当	787,020千円	821,521千円
退職給付費用	10,368	12,084
減価償却費	171,638	169,070
おおよその割合		
販売費	4%	4%
一般管理費	96	96

## 3 関係会社事業整理損戻入額

前事業年度(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)

関係会社事業整理損戻入額は、当社の連結子会社である好麗姿(上海)服飾商貿有限公司への貸付金の一部を回収したことにより、貸倒引当金の一部を取り崩したことによるものであります。

#### 4 関係会社清算益

当事業年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

当社の連結子会社である好麗姿(上海)服飾商貿有限公司の清算によるものであります。

#### 5 新型コロナウイルス感染症による損失

当事業年度(自 2019年6月1日 至 2020年5月31日)

新型コロナウイルス感染症の感染防止に伴う政府や地方自治体からの要請により、連結子会社の一部店舗の臨時休業をしたことに伴う従業員への休業補償と店舗の固定費の一部負担分を新型コロナウイルス感染症による損失として特別損失に計上しております。

#### (有価証券関係)

前事業年度(2019年5月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 2,352,732千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価については記載しておりません。

当事業年度(2020年5月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額 2,352,732千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価については記載しておりません。

## (税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
貸倒引当金	496,936千円	119千円
退職給付引当金	92,370	93,623
未払賞与	67	-
未払事業所税	7,912	7,931
未払事業税	7,723	9,031
未払社会保険料	3,146	2,354
たな卸取得原価加算	40,392	55,441
減損損失	97,109	91,153
資産除去債務	465,329	475,581
減価償却超過額	82,138	77,021
関係会社株式	256,826	256,826
その他	26,273	28,134
繰延税金資産小計	1,576,226	1,097,221
評価性引当額	10,454	9,796
繰延税金資産合計	1,565,772	1,087,424
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	3,428	5,331
資産除去債務に対応する除去費用	144,822	144,817
繰延ヘッジ損益	195,155	333,105
その他	18,819	17,519
繰延税金負債合計	362,226	500,773
繰延税金資産の純額	1,203,546	586,650

## 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重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (2019年5月31日)	当事業年度 (2020年5月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割等	0.2	0.3
交際費等永久に損金に算入 されない項目	0.4	0.6
評価性引当額の増減	0.0	0.1
受取配当金等の益金不算入	5.5	-
その他	0.1	0.2
税効果会計適用後の法人税等 の負担率	25.7	31.3

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	5,580,627	1,055,229	101,924 (48,448)	639,773	5,894,158	8,763,029
	構築物	61,931	-	-	8,487	53,443	409,022
	機械及び装置	80,788	32,150	-	18,547	94,391	352,440
	車両運搬具	8,738	1,209	-	3,605	6,342	23,082
	工具、器具及び備品	250,823	162,547	829 (232)	128,779	283,761	1,449,635
	土地	2,159,793	-	3,118 (3,118)	-	2,156,675	-
	建設仮勘定	9,096	1,448,142	1,435,050	-	22,188	-
	計	8,151,798	2,699,278	1,540,922 (51,798)	799,193	8,510,961	10,997,210
無形固定資産	ソフトウェア	-	-	-	28,766	68,054	218,923
	その他	-	-	-	168	1,979	2,337
	計	-	-	-	28,935	70,033	221,261

(注) 1 「当期減少額」の( )内の金額は内書きであり、減損損失の計上額であります。

2 有形固定資産の当期増減額の主なものは、以下のとおりであります。

(1) 新規出店及び店舗改装等に伴う増加

新規出店に伴う増加	建	物	497,575千円
	工具、器具及び備品		72,837
店舗改装等に伴う増加	建	物	503,129
	工具、器具及び備品		69,008

(2) 店舗改装等及び減損損失計上等に伴う建物の減少

店舗改装等に伴う減少	建	物	53,476千円
減損損失計上に伴う減少	建	物	48,448

(3) 物流センター照明LED交換工事

建	物	35,100千円
---	---	----------

(4) 物流センターバケット搬送ライン増設工事

機	械	及	び	装	置	19,099千円
---	---	---	---	---	---	----------

3 無形固定資産の金額が資産の総額の1%以下であるため、「当期首残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	1,629,298	-	1,628,907	391

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	6月1日から5月31日まで
定時株主総会	8月中
基準日	5月31日
剰余金の配当の基準日	11月30日、5月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告 ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="https://www.honeys.co.jp/">https://www.honeys.co.jp/</a>
株主に対する特典	毎年5月末日現在の株主に対し、株主ご優待券(商品お買上時利用)を年1回、以下の基準により発行し、贈呈いたします。  贈呈基準 〔株主ご優待券〕 株式数 100株以上 300株未満保有 株主ご優待券 3,000円分 (500円券、6枚綴り) 株式数 300株以上 500株未満保有 株主ご優待券 5,000円分 (500円券、10枚綴り) 株式数 500株以上 1,000株未満保有 株主ご優待券 7,000円分 (500円券、14枚綴り) 株式数 1,000株以上保有 株主ご優待券10,000円分 (500円券、20枚綴り)

(注) 当社定款の定めにより、当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当てを受ける権利

株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第41期(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)2019年8月21日東北財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書

事業年度 第41期(自 2018年6月1日 至 2019年5月31日)2019年8月21日東北財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第42期第1四半期(自 2019年6月1日 至 2019年8月31日)2019年10月11日東北財務局長に提出。

第42期第2四半期(自 2019年9月1日 至 2019年11月30日)2020年1月14日東北財務局長に提出。

第42期第3四半期(自 2019年12月1日 至 2020年2月29日)2020年4月14日東北財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第11号(取立不能又は取立遅延のおそれ)の規定に基づく臨時報告書を2019年11月11日東北財務局長に提出

## 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

2020年8月25日

株式会社ハニーズホールディングス

取締役会 御中

## EY新日本有限責任監査法人

福島事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	原	口	清	治
--------------------	-------	---	---	---	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	佐	藤	晶
--------------------	-------	---	---	---

## &lt; 財務諸表監査 &gt;

## 監査意見

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ハニーズホールディングスの2019年6月1日から2020年5月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

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、株式会社ハニーズホールディングス及び連結子会社の2020年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

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、株式会社ハニーズホールディングスの2020年5月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社ハニーズホールディングスが2020年5月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全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。

##### 監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

#### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

#### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1 . 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 . XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年 8月25日

株式会社ハニーズホールディングス

取締役会 御中

## EY新日本有限責任監査法人

福島事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 原 口 清 治指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 晶

## 監査意見

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ハニーズホールディングスの2019年6月1日から2020年5月31日までの第42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。

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、株式会社ハニーズホールディングスの2020年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全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。

## 監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

## 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

## 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

---

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。