

【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】 近畿財務局長

【提出日】 2021年5月17日

【事業年度】 第46期(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

【会社名】 株式会社あさひ

【英訳名】 ASAHI CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 下田佳史

【本店の所在の場所】 大阪市都島区高倉町三丁目11番4号

【電話番号】 06(6923)2611(代表)

【事務連絡者氏名】 経理部長 古賀俊勝

【最寄りの連絡場所】 大阪市都島区高倉町三丁目11番4号

【電話番号】 06(6923)7900

【事務連絡者氏名】 経理部長 古賀俊勝

【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】

提出会社の状況

回次		第42期	第43期	第44期	第45期	第46期
決算年月		2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高	(千円)	51,088,896	53,620,515	57,460,540	59,852,686	69,456,001
経常利益	(千円)	3,517,817	3,507,275	4,027,135	4,248,388	7,326,626
当期純利益	(千円)	2,165,136	2,051,268	2,360,571	2,559,081	4,717,827
持分法を適用した場合 の投資利益	(千円)					
資本金	(千円)	2,061,356	2,061,356	2,061,356	2,061,356	2,061,356
発行済株式総数	(株)	26,240,800	26,240,800	26,240,800	26,240,800	26,240,800
純資産額	(千円)	22,586,309	24,111,331	26,134,713	28,220,222	32,496,726
総資産額	(千円)	34,029,562	36,274,135	36,781,171	37,949,925	45,287,289
1株当たり純資産額	(円)	863.46	921.76	999.11	1,082.11	1,246.10
1株当たり配当額 (うち、1株当たり 中間配当額)	(円)	14.00 ()	14.00 ()	18.00 ()	18.00 ()	28.00 (-)
1株当たり当期純利益	(円)	82.77	78.42	90.24	98.09	180.91
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)					
自己資本比率	(%)	66.4	66.5	71.1	74.4	71.8
自己資本利益率	(%)	10.1	8.8	9.4	9.4	15.5
株価収益率	(倍)	15.8	16.8	16.7	12.9	8.4
配当性向	(%)	16.9	17.9	19.9	18.3	15.5
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	4,297,060	1,226,506	4,789,168	3,953,591	7,295,268
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	2,281,066	1,519,948	1,751,846	1,574,261	1,870,621
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,496,397	882,850	2,617,770	2,332,337	660,196
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	1,877,448	2,466,856	2,886,408	2,933,400	7,697,850
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	1,351 (1,426)	1,427 (1,528)	1,491 (1,727)	1,531 (1,890)	1,600 (1,788)
株主総利回り (比較指標: 配当込みTOPIX)	(%) (%)	102.2 (122.4)	104.0 (142.4)	119.9 (133.3)	102.5 (141.8)	124.5 (167.3)
最高株価	(円)	1,806	1,500	1,680	1,559	1,989
最低株価	(円)	1,192	1,223	1,198	1,175	934

- (注) 1. 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移」については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。
4. 第44期の1株当たり配当額には、創業70周年記念配当2円が含まれております。
5. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため、記載しておりません。
6. 従業員数は、就業人員数を表示しております。なお、()内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。
7. 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。
8. 当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しており、当該信託が所有する当社株式を自己株式として処理しております。これに伴い、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は第42期は82,400株、第43期は82,400株、第44期は82,400株、第45期は152,206株、第46期は161,590株であり、1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式数は第42期は82,400株、第43期は82,400株、第44期は82,400株、第45期は161,590株、第46期は161,590株であります。

2 【沿革】

当社の前身は、代表取締役社長下田佳史の祖父である下田順次が1949年4月旧本社所在地において、子供用玩具（すべり台、歩行器等）の製造・卸・小売を目的として旭玩具製作所を創業したことに始まります。その後、子供用自転車の卸売業や玩具小売業などを経て、1975年4月大阪府門真市に、一般ユーザーを対象とした自転車専門店をオープンし、同年5月株式会社として設立いたしました。

年月	沿革
1975年5月	大阪府大阪市都島区大東町において株式会社旭玩具を設立。
1982年10月	大阪府吹田市に「サイクルベースあさひ千里店」オープン。
1989年11月	大阪府寝屋川市に当社初の大型自転車専門店「サイクルベースあさひ寝屋川店」オープン。
1992年5月	株式会社あさひに商号変更。
1994年10月	当社初のフランチャイズ店 大阪府貝塚市に「サイクルベースあさひ貝塚店」オープン。
1995年3月	兵庫県に初出店 加古川市に「サイクルベースあさひ加古川店」オープン。
1997年1月	京都府に初出店 八幡市に「サイクルベースあさひ八幡店」オープン。
1997年10月	インターネット通販を開始。WEB上に「サイクルベースあさひネットワーキング店」オープン。
1997年11月	愛知県に初出店 豊橋市に「サイクルベースあさひ豊橋店」オープン。
1998年11月	奈良県に初出店 香芝市に「サイクルベースあさひ香芝店」オープン。
1999年4月	三重県に初出店 名張市に「サイクルベースあさひ名張夏見店」オープン。
1999年7月	POSシステムを全店舗に導入。
1999年7月	和歌山県に初出店 和歌山市に「サイクルベースあさひ和歌山店」オープン。
2000年8月	東京都に初出店 足立区に「サイクルベースあさひ扇店」オープン。
2001年2月	岡山県に初出店 倉敷市に「サイクルベースあさひ倉敷笹沖店」オープン。
2001年3月	広島県に初出店 福山市に「サイクルベースあさひ福山店」オープン。
2001年9月	関東圏への出店に伴い、東京都八王子市に関東オフィスを設置。
2002年5月	千葉県に初出店 習志野市に「サイクルベースあさひ東習志野店」オープン。
2002年9月	神奈川県に初出店 横浜市都筑区に「サイクルベースあさひ港北富士見が丘店」オープン。
2003年3月	静岡県に初出店 浜松市東区に「サイクルベースあさひ浜松店」オープン。
2003年3月	埼玉県に初出店 さいたま市緑区に「サイクルベースあさひ浦和東店」オープン。
2003年5月	滋賀県に初出店 栗東市に「サイクルベースあさひ栗東草津店」オープン。
2004年8月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
2004年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
2005年4月	岐阜県に初出店 岐阜市に「サイクルベースあさひ岐阜市橋店」オープン。
2005年6月	茨城県に初出店 つくば市に「サイクルベースあさひつくば店」オープン。
2005年10月	商品供給事業を開始。
2005年10月	三重県伊賀市に物流施設を取得「サイクルベースあさひ西日本物流センター」運営開始。
2005年12月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
2006年1月	ジャスダック証券取引所の上場を廃止。

年月	沿革
2006年4月	栃木県に初出店 宇都宮市に「サイクルベースあさひ宇都宮インターパーク店」オープン。
2007年3月	福岡県に初出店 春日市に「サイクルベースあさひ福岡春日店」オープン。
2007年9月	ヤフーショッピングに出店 WEB上に「サイクルモール・ヤフー店」オープン。
2007年10月	東京証券取引所市場第一部に指定。
2008年10月	佐賀県に初出店 佐賀市に「サイクルベースあさひ佐賀店」オープン。
2008年10月	群馬県に初出店 高崎市に「サイクルベースあさひ高崎東店」オープン。
2009年3月	楽天市場に出店 WEB上に「サイクルモール・楽天市場店」オープン。
2010年2月	熊本県に初出店 菊池郡菊陽町に「サイクルベースあさひ光の森店」オープン。
2010年3月	中華人民共和国現地法人「愛三希(北京)自転車商貿有限公司」設立。
2010年5月	大阪府大阪市都島区高倉町に本社を移転。
2010年5月	中華人民共和国北京市に初出店「自転車基地愛三希三元西橋本店」オープン。
2010年7月	山梨県に初出店 甲府市に「サイクルベースあさひ甲府昭和店」オープン。
2010年9月	香川県に初出店 高松市に「サイクルベースあさひ高松中央通店」オープン。
2010年12月	大分県に初出店 大分市に「サイクルベースあさひ下郡店」オープン。
2011年1月	愛媛県に初出店 松山市に「サイクルベースあさひ松山天山店」オープン。
2011年3月	宮城県に初出店 名取市に「サイクルベースあさひ名取店」オープン。
2011年4月	山口県に初出店 宇部市に「サイクルベースあさひ宇部店」オープン。
2011年5月	石川県に初出店 野々市市に「サイクルベースあさひアクロスプラザ野々市店」オープン。
2011年10月	高知県に初出店 高知市に「サイクルベースあさひ南御座店」オープン。
2011年11月	埼玉県久喜市に物流施設を新設「サイクルベースあさひ東日本物流センター」運営開始。
2011年12月	宮崎県に初出店 都城市に「サイクルベースあさひ都城店」オープン。
2012年3月	富山県に初出店 富山市に「サイクルベースあさひ富山婦中店」オープン。
2012年4月	北海道に初出店 札幌市東区に「サイクルベースあさひ新道東店」オープン。
2012年8月	徳島県に初出店 徳島市に「サイクルベースあさひ徳島店」オープン。
2012年9月	長野県に初出店 松本市に「サイクルベースあさひ松本店」オープン。
2012年10月	新潟県に初出店 長岡市に「サイクルベースあさひ長岡店」オープン。
2013年5月	山形県に初出店 山形市に「サイクルベースあさひ山形北店」オープン。
2014年1月	岩手県に初出店 盛岡市に「サイクルベースあさひ盛岡南店」オープン。
2014年3月	福井県に初出店 福井市に「サイクルベースあさひ福井北店」オープン。
2015年1月	秋田県に初出店 秋田市に「サイクルベースあさひ秋田旭南店」オープン。
2015年4月	鳥取県に初出店 米子市に「サイクルベースあさひ米子店」オープン。
2016年9月	福島県に初出店 郡山市に「サイクルベースあさひ郡山富田店」オープン。
2017年1月	アウトレット&リユース専門ショップ「LOHAS Cycle asahi」(ロハスサイクルアサヒ)高石店(大阪府)にて買取サービスを開始。
2017年3月	島根県に初出店 松江市に「サイクルベースあさひ松江学園通り店」オープン。
2017年7月	「ルイガノ」「ガノー」の日本総販売代理権を取得。
2017年10月	海外スポーツサイクルパーツブランド8社の日本総販売代理権を取得。
2018年1月	鹿児島県に初出店 鹿児島市に「サイクルベースあさひ鹿児島宇宿店」オープン。
2018年2月	長崎県に初出店 大村市に「サイクルベースあさひ大村店」オープン。
2018年8月	大阪府大阪市都島区大東町の旧本社ビルに「大東町オフィス」を設置しホールセール事業部を移転。
2021年5月	監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行。

3 【事業の内容】

当社及び当社の関係会社は、当社及び非連結子会社（愛三希（北京）自転車商貿有限公司）の計2社で構成されており、店舗において自転車及びパーツ・アクセサリー等の関連商品の販売、各種整備及び修理等の付帯サービスの提供を行っております。

当社は、当事業年度末現在、北海道・東北・関東・甲信越・中部・近畿・中国・四国・九州に472店舗の直営店を運営している他、当社直営店ノウハウをもとに中部、近畿、中国及び九州に19店舗のフランチャイズ(F C)店を展開しております。子会社は、中国北京市を拠点に、インターネット通信販売事業及び販売店への商品供給事業を運営しております。

インターネット通信販売では、「オンラインショップ」に加え、「PayPayモール店」と「楽天市場店」を展開しております。また、リユース店では、リユース・アウトレット自転車の販売・買取も行っております。

商品については、国内外自転車メーカー等のブランド品に加え、メーカーとの共同開発による当社オリジナル品、そして、当社が企画開発した商品を中国や台湾の海外メーカーにて生産したプライベートブランド(P B)商品を取り扱っております。

また、海外の自転車及びパーツブランドの日本総販売代理権を所有し、国内販売店への商品卸事業を行っております。加えて、当社オリジナル品、P B商品を中心としたホームセンター(H C)等の自転車売場への商品供給事業も行っております。

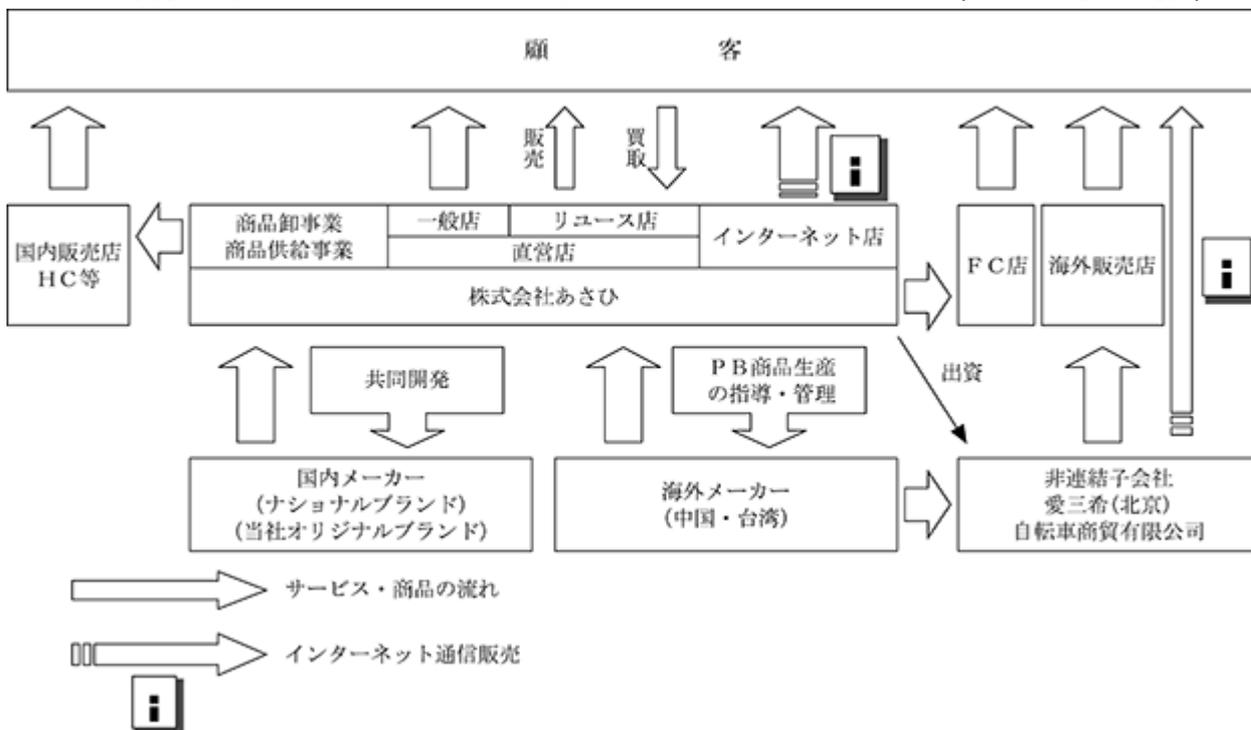
なお、当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

具体的な取扱品目は、以下のとおりであります。

品目別	主な内容
自転車	一般用自転車、スポーツサイクル、子供用自転車 電動アシスト自転車、折りたたみ自転車
パーツ・アクセサリー	自転車関連部品、用品
ロイヤリティ	F C契約締結先からのロイヤリティ収入
その他	自転車の整備、修理等のサービス収入、F C店舗向け P B商品売上、サイクルメイト加入料等

事業の系統図を示すと以下のとおりであります。

(2021年2月20日現在)



4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

2021年2月20日現在

従業員数(名)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
1,600 (1,788)	33歳0ヶ月	7年7ヶ月	4,801

- (注) 1. 従業員数は就業人員数であります。
2. ()内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
4. 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

(1) 会社の基本経営方針及び経営戦略

当社は『私たちは、自転車を通じて世界の人々に貢献できる企業を目指します。その企業目的に賛同し、参画するすべての人々が、豊かな人生を送れることを目指します。』という経営理念及び「あさひVISION2025」の実現を目指した行動計画に基づき、以下の方針を掲げております。

全国各地への出店を進めるとともに、地域特性を活かした品揃えや、自転車をご利用されるシーンに合わせたライフスタイル提案型の展示を行なうなど、お客様のニーズに合わせた店舗展開をしております。

インターネット通信販売では、「ネットで注文・お店で受取り」サービスを展開し、地域密着型である店舗とサービスを融合させ、より身近に、より便利に自転車を提供できることを目指し、オムニチャネルの実現に取り組んでいます。また、愛好家やスポーツユーザー向け商品を扱う「オンラインショップ」、一般ユーザー向けにプライベートブランド（PB）商品を中心とした商品を提供する「サイクルモール」の両面展開により、未出店地域のお客様への対応力も一層高めてまいります。

PB商品や当社が日本総販売代理権を有する海外スポーツサイクルブランドなどを中心に国内販売店に対して商品供給事業を行なってまいります。

海外戦略事業では、経営理念に掲げております「世界の人々に貢献できる企業」を目指し、中国をはじめアジア圏における各国への商品供給など、海外事業の積極的な展開を進めてまいります。

商品戦略では、お客様のニーズをつねに汲み取り「確かな品質で値ごろ感のあるPB商品」を目指し、企画・開発に取り組んでおります。また、品質管理については、工場、物流倉庫、店頭での三段階での品質検査を行なうなど、商品のさらなる安全性の強化・向上を実現してまいります。

これらに基づき、今後も自転車専門販売店チェーンとして、世界の人々の自転車ライフの向上に努めてまいります。

(2) 目標とする経営指標

年間出店数

マーケティング機能の充実を図りながら、每期15から20店舗を目処とした新規出店のペースを維持し、お客様のさらなる利便性の向上に努めてまいります。

自社開発商品構成比率

当社自社開発による「確かな品質で値ごろ感のあるPB商品」の提供とともに、お客様最適の品揃えをコンセプトに、直営店におきましてはプライベートブランド（PB）商品とナショナルブランド（NB）商品の品揃え構成比率を各50%前後に保ってまいります。

対売上高経常利益率

当社は自転車及び自転車関連商品販売が事業の大半を占めるため、本業の収益性が明確に表れる対売上高経常利益率を重視しており、8%を目標に一層の効率的な運営による経常利益率の向上に努めてまいります。

(3) 経営環境及び優先的に対処すべき課題

新型コロナウイルス感染症の収束時期が現状見通せない状況のため、先行きは不透明な状況で推移すると思われる。

自転車業界においては、日常生活における人との接触、いわゆる「密」を避けるための移動手段として、自転車の活用機会が増えたことや、運動不足の解消を目的とした健康志向の高まりから利用が増加するなど、自転車の社会的価値の向上とともに需要が増加し、今後も一定程度継続するものと見込まれます。

このような経営環境を踏まえ、当社では、単に商品を販売するだけでなく購入時の楽しさや自転車に乗る楽しさを総合的に提供することで、お客様お一人おひとりのより充実した自転車ライフをサポートし、誰もが安心・安全に自転車を楽しめる環境を創り上げてまいりたいと考えております。その基本方針を基に、中期経営計画「あさひVISION2025」を策定しました。

当面の対処すべき課題として、中期経営計画「あさひVISION2025」における4つの重点戦略「お客様との関係性強化（CRM強化）」、「既存店の活性化」、「新しい店舗スタイルの開発」、「事業領域の拡大」を着実に推進するため、その前提となる「デジタル・IT」、「物流」、「ブランディング」の3つの成長基盤の強化を推進してまいります。

・「デジタル・IT基盤の強化」

経営の土台であり成長の核となるデジタル・IT基盤の強化を図ることで、SCM（サプライチェーンマネジメント）、オムニチャネル等の最適化を進め、さらなるお客様の利便性向上を目指してまいります。

・「物流機能の強化と最適化」

事業の領域拡大やオムニチャネルを推進していくため、現状の物流拠点の規模及び仕組みの見直し、配送システムの再構築等を図ることで、物流の効率化と納期短縮を目指してまいります。

・「ブランディング強化」

ブランド再活性化をテーマに掲げ、「商品」「店舗」「広告」などの目に見える部分だけでなく、意識や行動といった目に見えない部分においても企業理念や経営ビジョンを反映した統一感（ブランドアイデンティティ）を演出することでブランド価値を高め、さらなる認知度の向上を図ってまいります。

2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が提出会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるとして認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 出店政策について

直営店による店舗展開について

直営店による店舗展開は、以下のようなメリットがあります。

- ・会社の経営方針、施策等を迅速かつ適切に実施できます。
- ・店舗管理が容易かつ機動的に実施できます。
- ・出退店、移転等が臨機応変に実施できます。

このようなメリットがある反面、以下のようなリスクがあります。

- ・出店費用、人件費等のコスト負担が大きくなるリスクがあります。
- ・予定通りの出店ができないことにより財政状態及び経営成績に影響を与えるリスクがあります。
- ・直営店においては、賃借による出店を基本としており、店舗用物件の契約時に賃貸人に対し保証金及び建設協力金を差入れています。差入保証金の残高は、当事業年度末現在5,105,842千円（総資産に対する割合11.3%）、建設協力金の残高は、当事業年度末現在1,078,175千円（同2.4%）です。当該保証金は、期間満了等による賃貸借契約解約時に契約に従い返還されます。

これらの保証金及び建設協力金は、貸主側の経済的破綻等不測事態の発生により、その一部又は全額が回収できなくなるリスクがあります。

- ・賃借物件で契約に定められた期間満了前に中途解約した場合は、契約内容に従って違約金の支払いが必要となるリスクがあります。

当社では、新規出店後の中途解約等リスクを極力抑えるために、物件毎に商圈、競合状況、投資効果等を総合的に勘案し、厳選した物件での出店を心掛けています。そのために、店舗開発専任人材の確保及び育成に注力するとともに、物件紹介業者や他テナントとの関係を強化し、より多くの情報を把握したり、既存店データを活用し、高精度の売上予測判定システムの構築に取り組んでいます。出店スケジュールは無理のない日程を設定し、出店の遅れ等のリスク回避に努めています。

また、差入保証金等の預託金回収については、既存店賃貸管理の効率化を推進し、定期的に敷金額の見直しを行わない、店舗貸主にご協力いただき敷金の一部回収等に取り組んでいます。

フランチャイズ（FC）展開について

当社では、“サイクルベースあさひ”ブランドの拡大と効率化を目的として、一部FCによる店舗展開を行なっています。FCによる店舗展開は、直営店による出店と比較し、低コストによる店舗展開が可能で、ブランドの浸透と当社商品の市場占有率の向上に貢献します。また当社はFC加盟店に対してFC契約に基づき、店舗運営に係る指導を実施しています。

一方で、FC加盟店は独立した経営主体であるため、下記のような潜在的なリスクも抱えています。

- ・統一的な店舗運営ノウハウ及び当社の経営方針、施策等を浸透させることが困難な場合があります。
- ・当社の出店政策に基づく出退店、移転等が臨機応変に実施できない場合があります。
- ・FC加盟店の経営状態等により店舗運営に支障が生じる場合があります。
- ・FC加盟店において重大なクレーム等が発生した場合、当社のブランド全体に対する信用失墜につながるおそれがあります。
- ・当社若しくは、FC加盟店オーナーの要因により、FC加盟店との間にトラブル等が発生した場合、FC契約の解消、訴訟の発生等、当社の業績及び財政状態に悪影響を及ぼす可能性があります。

このため、当社の経営方針を十分にご理解、賛同いただいたうえで、財務基盤を有するFC加盟店を選定しています。

(2) 業績の季節変動について

当社の主要販売商品である自転車及び自転車関連商品は、春の入学・入社シーズンが最需要期となるため、上半期の売上高は下半期に比べ多くなる傾向があります。一方で、固定費部分の上半期・下半期の割合はほぼ一定のため、営業利益の割合は上半期に偏る傾向があります。

なお、当社の最近2事業年度における上半期・下半期別の業績及び通期に対する比率は以下のとおりです。

科目	前事業年度（2020年2月期）			当事業年度（2021年2月期）		
	上半期	下半期	通期	上半期	下半期	通期
	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)	金額 (千円) (%)
売上高	34,047,705 56.9	25,804,980 43.1	59,852,686 100.0	39,143,931 56.4	30,312,070 43.6	69,456,001 100.0
売上総利益	17,170,664 56.7	13,121,070 43.3	30,291,734 100.0	19,911,611 56.9	15,110,095 43.1	35,021,706 100.0
営業利益	3,795,578 94.7	210,563 5.3	4,006,142 100.0	6,084,275 88.6	779,608 11.4	6,863,883 100.0
経常利益	3,910,608 92.0	337,780 8.0	4,248,388 100.0	6,223,319 84.9	1,103,307 15.1	7,326,626 100.0

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていません。

2. 比率は、通期に対する割合です。

(3) プライベートブランド（PB）商品について

当社では、顧客への「多彩な商品ラインナップ」、「確かな品質で値ごろ感のある商品」の提供を目的に、PB商品の企画・開発に注力しています。

PB商品は、当社にて企画・開発を行ない、主に海外の自転車メーカーに生産を委託しています。当期における当該生産委託品の仕入高は14,568,696千円（総仕入高に占める割合41.0%）で、その大半は中国において生産を行なっています。このため、現地における今後の政治・社会情勢、経済的環境によっては、生産に支障が生じたり、生産コストが上昇したりすること等により、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

また、当社では、当社の努力だけでは吸収しきれないような仕入価格の変動に対しては販売価格を柔軟に変更するように努めています。しかし、仕入と販売の時期の差によって十分な調整ができない期間が生じる場合や仕入価格が予想を上回って変動した場合には、当社の売上総利益率が影響を受ける可能性があります。

このため、当社では、パーツの性能、機能等と価格とのバランスを考慮しながら、適時にモデルチェンジを行ない、適正な価格を維持しています。

なお、PB商品の企画・開発に当たっては、他社メーカーの特許権、商標権、意匠権等の侵害について細心の注意を払っていますが、これら権利を侵害したとして裁判等の紛争に至った場合においては、その処理に多額の費用を要し、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(4) 為替リスクについて

当社は、中国を中心とした海外メーカーから商品を輸入しており、当事業年度の当社の輸入仕入高比率は40.3%です。

輸入に関しましては、海外仕入先との仕入価格改定の交渉とともに国内販売先との販売価格改定の交渉等を併せて行なっていますが、為替の変動幅が予想以上に大きくなる、又は為替予約のタイミングが不適切であることなどにより、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

当社では、為替変動リスクを軽減するため、適切なタイミングで為替予約取引を行なっています。

(5) 売掛金の回収について

当社は、商品供給をはじめとする、法人向け等の掛売取引を行なっています。予期せぬ得意先の経営破綻が発生した場合には、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

当社では、得意先に対する売掛金等の与信管理については、定期的に情報収集を行ない、また信販会社を利用するなど十分に留意しています。

(6) 固定資産の減損会計について

当社は、店舗等に係る有形固定資産及び無形固定資産などを保有しています。店舗等の収益性の低下により各店舗等の簿価が回収できない場合、当該資産の帳簿価額にその価値の下落を反映させる手続きとして、減損処理を行なう必要があります。この結果、当該店舗等について減損損失が計上され、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

このため、当社は、店舗形態に応じた出店基準を定め、投資回収を検討したうえで出店を行なっています。

なお、店舗等に係る固定資産の帳簿価額は、当事業年度末現在で8,472,196千円です。

(7) 人材の確保、育成について

当社は直営店方式による自転車及び関連商品の小売業を事業の柱にしており、積極的な新規出店を行なっています。また、自転車は「乗り物」であり、何よりも安全性が重視されるため、店舗において組立・整備・修理等を適切かつ確実に行なう必要があります。

従って、店舗数の拡大ペースに対応した人材の確保・育成に支障をきたすといった場合には、出店ペースの減速、顧客に対するサービスの低下等により、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

このため、当社においては、年1回の新規卒業者だけではなく、年間を通じて補充・出店のための要員を機動的に採用しています。また、安全性を確保する技術的資格として、入社後2年以上経過の社員に対し、自転車技士、自転車安全整備士など公的資格の取得を支援しています。また、「マイスター制度」という社内資格を導入し、整備、接客、ガイド（お客様参加型イベントの引率）の3分野において、一定基準を満たし、かつ社内試験に合格すると「マイスター」の資格を得ることができ、社員の自発的なレベルアップを支援しています。

また、技能経験を考慮し十分な資質があると判断したアルバイトの社員登用を行なうなど、即戦力となる人材確保に関して成果を挙げてきています。このように技術的、能力的に高い専門性を持つ社員を配置し、専門店チェーンとしての独自性と有用性を向上させるとともに人材の確保・育成に対応しています。

その他、社内技術講習会、展示会及びメーカー技術講習会等、さまざまな機会を積極的にとらえ、技術・商品知識の修得をはじめとする人材の育成にも継続的に取り組んでいます。

(8) 品質管理について

店舗においては、顧客より注文のあった自転車を組立・整備のうえ、引渡しを行ないます。当該組立・整備上の瑕疵が原因で、販売した自転車による事故、負傷等が発生した場合、その損害の賠償、又は補償を求められる可能性があります。

また、プライベートブランド（PB）及び国内販売権利取得ブランド（レイガノ）商品においては、当社仕様による商品をメーカーに製造委託し、PB及びレイガノブランドとして販売しているため、製造物責任法（PL法）の適用を受けます。それらの企画発注に関しては、国内・海外のいずれにおいても日本工業規格（JIS規格）適合を最低条件とし、当社独自の品質基準を設定して、部品調達、メーカーの選定を行なっています。

製造物責任賠償につながるような製品の欠陥は、損害賠償額以外に、製品の回収、交換・補修、設計変更等のコスト発生や、当社の社会的評価の低下につながる恐れがあります。この結果、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

製造物責任賠償については生産物賠償責任保険（PL保険）に加入しています。

また、サンプル商品の仕様詳細のチェックをはじめ、完成品出荷時には仕様の最終点検及び全般にわたる品質機能検査を義務付け、必要に応じて自ら立会検査を行なうことによって品質管理を行なっています。

(9) 顧客情報の管理について

当社は、自転車を購入した顧客に対し、「自転車の安全利用の促進及び自転車等の駐車対策の総合的推進に関する法律（昭和55年11月25日法律第87号）」に基づく自転車防犯登録の勧奨や、サイクルメイト（任意で入会できる当社会員サービス制度）への入会による盗難補償、無料点検、各種割引等のサービスを提供しています。また、インターネットによる通信販売も行なっています。

顧客情報の管理には万全を期していますが、不正アクセス等により顧客情報が外部に流出した場合には、当社における直接的損害や当社に対する信用の低下等により、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

そのため、顧客情報を内規である「個人情報保護管理規程」に基づき厳重に管理し、インターネットによる通信販売においても、外部から不正アクセスができないようにファイアウォール等のセキュリティ手段を講じています。また、社内研修による人材の育成も行なっています。

(10) 海外戦略について

当社は『私たちは、自転車を通じて世界の人々に貢献できる企業を目指します。その企業目的に賛同し、参画するすべての人々が、豊かな人生を送れることを目指します。』という経営理念の実現のため、海外事業を展開しています。2010年3月中国北京市に現地法人「愛三希（北京）自転車商貿有限公司」を設立し、2021年2月20日現在、卸供給、オンラインショップを中心に販売活動を行なっています。

なお、海外事業戦略には、現地において、政治、経済、社会の変化等の予期しない事象により、事業の継続が困難になる可能性があり、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

このため、当社では現地の政治情勢・経済情勢等を適時調査するとともに、許容されるリスク内の投資を行なっています。

(11) 新型コロナウイルス感染拡大の影響について

2019年末に中国で初めて確認され、現在も各国に拡大している新型コロナウイルス感染症（COVID-19）に対して、当社は、お客様、取引先及び社員の安全第一を考え、また、さらなる感染拡大を防ぐために、WHO並びに各国保健行政の指針に従った感染防止策の徹底をはじめとして、感染リスクが高い国や地域への渡航・出張の原則禁止、多くのお客様にお集まりいただくイベントの休止や制限、間接部門を中心としたテレワーク（在宅勤務）対応などを実施してきました。

なお、2021年4月末現在、自転車の主要生産国である中国の委託生産工場は通常通りに稼働しているものの、日本国内における感染拡大が長期化し、パンデミックにあたる状況が進行すれば、国内全体の景気悪化及び経済活動の低迷が、当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

このため、当社は、ウィズコロナを前提とした、店頭での感染予防策や、テレワークなどのさまざまな業務環境改善の取り組みを進めています。

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】

(1) 経営成績等の状況の概要

業績

当事業年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響により、経済活動が大幅に抑制され企業収益が減少するなど景気は急速に悪化し、先行きは依然として不透明な状況で推移しました。

このような状況のもと、自転車は日常生活における人との接触、いわゆる「密」を避けるための移動手段として、通勤・通学を中心に活用機会が増えたことや、運動不足の解消を目的とした健康志向の高まりから利用が増加するなど、改めてその必要性が広く認識されることとなりました。

当社におきましては、政府による第1回目の緊急事態宣言が発出された第1四半期こそ、自主休業や営業時間を短縮したことで売上高は前年を下回りましたが、緊急事態宣言が解除された6月度から全店通常営業に切り替えたところ、来客数の増加に伴い自転車の販売が好調に推移しました。特に需要の多かった電動アシスト自転車やスポーツサイクル、子供用自転車の在庫をいち早く確保したり、インターネットでの購入機会が増加する傾向に素早く対応した結果、第2四半期以降、業績は好調に推移し、通期において増収増益を確保することができました。

また、当事業年度が最終年度となる中期経営計画「あさひVISION2020」では、「SHIFT TO SPORTY」をメインテーマに掲げスポーツサイクルの普及を推し進めるとともに、組織基盤である「人間力」「商品力」「店舗力」の3分野からなるカルチャーモデルの強化に取り組みしました。

まず、「人間力」では、社内資格である「マイスター制度」の推進を図り、「接客」「技術」「ガイドツアー」において、スタッフの専門性を高め、より高品質なサービスを提供できるようなプロフェッショナル人材の育成に注力しました。また「ガイドツアー」においては、各地のスポーツスペシャリティストアを中心に経験豊富なスタッフが帯同するガイド付きサイクリングツアーやライドイベントを開催するなど、自転車の魅力の発信や楽しみ方の提供を行なってまいりました。

「商品力」では、当社独自のアシスト機能を採用した電動アシスト自転車「ENERSYS」シリーズの充実を図ったほか、通勤での使用を想定した新モデル「オフィスプレスe」を10月下旬に発売し、通勤需要の新しいニーズを発掘しました。なお、商品展開では、新しいジャンルとして注目を集める電動アシストスポーツサイクル(E-BIKE)やシニア向け商材の一つとして車いすなどの品揃えも強化してまいりました。

「店舗力」では、旧型の店舗を建て替えて、売り場面積の拡張や最新の売り場形態への移行により、お客様がさらに選びやすくお買い物を楽しんで頂けるような店舗づくりに取り組みました。また、スポーツサイクルに重点を置いた「スポーツスペシャリティストア」の展開拡大や、従来の郊外型店舗に加え、都心部への出店にも取り組みました。

出退店については、関東地域に12店舗、近畿地域に3店舗を出店し、九州地域の1店舗を退店しました。この結果、当期末における店舗数は、直営店472店舗、F C店19店舗のあわせて491店舗となりました。なお、店舗数にはリニューアルに伴う一時閉店中の店舗が含まれております。

(46期業績概況)

このような活動の結果、当事業年度におきましては、以下のとおり増収増益となりました。

売上高	69,456,001千円	(前期比 16.0%増)
経常利益	7,326,626千円	(前期比 72.5%増)
当期純利益	4,717,827千円	(前期比 84.4%増)

なお、当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

キャッシュ・フローの状況

当事業年度末の現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前事業年度末と比較して4,764,449千円増加し、7,697,850千円となりました。各キャッシュ・フローの状況は次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7,295,268千円となりました。主な増加要因は、税引前当期純利益7,056,486千円、減価償却費1,260,487千円、仕入債務の増加額719,370千円等によるものであります。また、主な減少要因は、売上債権の増加額687,930千円、たな卸資産の増加額1,239,384千円、法人税等の支払額1,510,778千円等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は1,870,621千円となりました。これは主に、新規出店に係る有形固定資産の取得による支出1,348,513千円、差入保証金の差入による支出346,419千円等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は660,196千円となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出187,500千円、配当金の支払額472,636千円等によるものであります。

仕入及び販売の状況

当社は、単一セグメントであるため、仕入及び販売の実績は品目別により記載しております。

(a) 仕入実績

当事業年度の仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	金額(千円)	前期比(%)
自転車	29,852,509	117.1
パーツ・アクセサリ	5,002,409	117.0
その他	701,403	112.4
合計	35,556,322	117.0

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(b) 販売実績

当事業年度の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	金額(千円)	前期比(%)
自転車	49,858,027	117.0
パーツ・アクセサリ	11,792,227	108.5
ロイヤリティ	157,496	99.7
その他	7,648,250	122.9
合計	69,456,001	116.0

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 総販売実績に対する販売割合で10%以上の相手先はありません。

(c) 地域別販売実績

当事業年度の地域別販売実績は、次のとおりであります。

地域別	売上高(千円)	構成比(%)	前期比(%)	店舗数(店)
北海道・東北・ 関東・甲信越	32,296,428	46.5	119.2	218
中部	7,592,882	10.9	113.7	62
近畿	16,032,536	23.1	111.3	108
中国・四国・九州	11,181,553	16.1	115.1	84
ロイヤリティ・ その他	2,352,600	3.4	120.1	
合計	69,456,001	100.0	116.0	472

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 上記店舗数は、当事業年度末現在の直営店舗を記載しております。
3. ロイヤリティ・その他には、フランチャイズ契約締結先からのロイヤリティ収入、FC(フランチャイズ店)並びにGMS(ゼネラルマーチャンダイズストア)・HC(ホームセンター)等への商品売上、及び本社部門における外商売上を記載しております。

(2) 経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

経営者の視点による当社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、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成に当たって、資産及び負債または損益の状況に影響を与える会計上の見積りは、過去の実績等の財務諸表作成時に入手可能な情報に基づき、合理的に判断して行っておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。当社の財務諸表で採用する重要な会計方針は、「第5 経理の状況 注記事項（重要な会計方針）」に記載のとおりですが、特に以下の事項に関する会計上の見積りが当社の財務諸表の作成に大きな影響を及ぼすと考えております。

なお、新型コロナウイルスの感染拡大の影響に係る会計上の見積りの仮定については、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 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。

当社は、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、固定資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。割引前将来キャッシュ・フローは事業計画を基礎とし、将来の不確実性を考慮して見積っておりますが、将来の不確実な経済条件の変動等により見積りの見直しが必要となった場合、減損損失が発生する可能性があります。

なお、当事業年度においては、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項（損益計算書関係） 4 減損損失」に記載のとおり、減損損失（255,794千円）を計上しております。

経営成績の分析

(a) 売上高の状況

売上高は69,456,001千円（前期比16.0%増）となりました。売上高の内訳の詳細については、「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 業績」と「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 仕入及び販売の状況 (b) 販売実績」をご参照ください。売上高が増加した主な要因は、新型コロナウイルス感染症の影響による生活様式の変化に伴い、自転車の需要が増加したためであります。

(b) 売上総利益の状況

売上総利益は35,021,706千円（前期比15.6%増）となりました。自転車需要の増加や店舗数の増加による全社的なスケールメリットの拡大等により売上高が増加したことによるものであります。

(c) 営業利益の状況

販売費及び一般管理費は28,157,822千円（前期比7.1%増）となりました。主に当期の15店舗の新規出店に伴う出店費用及び地代家賃、人件費等の増加によるものであります。その結果、販売費及び一般管理費が増加したものの、営業利益は6,863,883千円（前期比71.3%増）となりました。

(d) 経常利益の状況

営業外収益は受取補償金等の増加により579,995千円（前期比70.8%増）となりました。また、営業外費用は不動産賃貸原価等の増加により117,253千円（前期比20.5%増）となり、営業外費用が増加したものの、経常利益は7,326,626千円（前期比72.5%増）となりました。

(e) 当期純利益の状況

特別損益については、特別損失が270,139千円発生しておりますが、内容は減損損失255,794千円等であります。法人税等（法人税、住民税及び事業税並びに法人税等調整額）が前期より951,177千円増加し、当期純利益は4,717,827千円（前期比84.4%増）となりました。

財政状態の分析

(a) 流動資産

当事業年度末における流動資産の残高は、前事業年度末と比較して6,883,790千円増加し、24,665,824千円となりました。これは主に、現金及び預金の増加4,642,545千円、商品の増加1,004,535千円等によるものであります。

(b) 固定資産

当事業年度末における固定資産の残高は、前事業年度末と比較して453,573千円増加し、20,621,464千円となりました。これは主に、繰延税金資産の増加224,707千円、差入保証金の増加187,485千円等によるものであります。

(c) 流動負債

当事業年度末における流動負債の残高は、前事業年度末と比較して3,007,694千円増加し、11,683,388千円となりました。これは主に、未払法人税等の増加1,109,058千円、買掛金の増加719,370千円、未払消費税等の増加627,077千円等によるものであります。

(d) 固定負債

当事業年度末における固定負債の残高は、前事業年度末と比較し53,164千円増加し、1,107,173千円となりました。これは主に、資産除去債務の増加32,046千円等によるものであります。

(e) 純資産

当事業年度末の純資産の残高は、前事業年度末と比較して4,276,504千円増加し、32,496,726千円となりました。これは主に、当期純利益による増加4,717,827千円等によるものであります。

資本の財源及び資金の流動性について

当社の運転資金需要のうち主なものは、商品の仕入、販売費及び一般管理費等の営業費用であります。投資を目的とした資金需要は、設備投資等によるものであります。

当社は、事業運営上必要な資金の流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としています。

短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資や長期運転資金の調達については、金融機関からの長期借入を基本としています。

なお、当事業年度の財政状態及びキャッシュ・フローの分析については、「第2 事業の状況 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 (1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

2021年2月期の計画達成状況

売上高については、新型コロナウイルス感染症の影響により、日常生活における人との接触、いわゆる「密」を避けるための移動手段として、通勤・通学を中心に自転車の活用機会が増えたことや、運動不足の解消を目的とした健康志向の高まりから自転車の需要が増加したことや、新規出店、高付加価値商品の販売増加に伴う客単価上昇などに伴い、計画比3,456,001千円増(5.2%増)となりました。

営業利益については、好調な売上高に牽引され、売上総利益額が増加したことや、上半期、新型コロナウイルス感染症の見通しが不透明であったことから店舗の営業自粛や企業活動を抑制したことにより販売費及び一般管理費が抑えられることとなりました。その結果、営業利益は計画比863,883千円増(14.4%増)となりました。また、当期純利益は計画比1,044,827千円増(28.4%増)となりました。

なお、ROEは当期純利益の計画達成により、計画比3.0ポイント増の15.5%となりました。

	2021年2月期(計画)	2021年2月期(実績)	計画比(%)
売上高	66,000,000千円	69,456,001千円	3,456,001千円増(5.2%増)
営業利益	6,000,000千円	6,863,883千円	863,883千円増(14.4%増)
当期純利益	3,673,000千円	4,717,827千円	1,044,827千円増(28.4%増)
ROE(自己資本利益率)	12.5%	15.5%	3.0ポイント増

4 【経営上の重要な契約等】

当社は、店舗運営希望者に対して「サイクルベースあさひフランチャイズチェーン契約」を締結することでフランチャイズ権の付与を行なっております。なお、契約の要旨は次のとおりであります。

契約内容	加盟店に対し、当社の所有する商標、サービスマーク及び経営ノウハウを用いて、全加盟店が同一と見られるイメージのもとに自転車及びその関連商品の販売と修理の営業を行なう権利を付与するとともに、店舗運営に関する指導及び経営指導の一環として加盟店の経営分析を行ない必要に応じて助言指導を行なっております。
契約期間	契約締結の日から満5年間であり、契約期間満了6ヶ月前までに書面による異議の申し出がないときは、同一条件の下に自動的に3年間延長されるものとし、以後の更新も同様であります。
加盟金	加盟金は、当該契約時に一定額を受領することとなっております。
ロイヤリティ	ロイヤリティは、総売上高に対する一定率を毎月受領することとなっております。
契約先	大阪市都島区の株式会社ドイツ等6社で、F C店舗は19店舗であります（当事業年度末現在）。

5 【研究開発活動】

特に記載すべき事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資については、販売網の拡充を図るため、新たに15店舗を出店するとともに3店舗を建替えました。その結果、設備投資総額は、有形・無形固定資産1,708,488千円、賃貸借契約に係る差入保証金346,419千円の総額2,054,907千円となりました。

なお、当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、次のとおりであります。

事業所別設備の状況

2021年2月20日現在

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)	
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計
					面積(m ²)	金額			
北海道 新道東店 ほか7店舗	札幌市東区ほか	販売設備	95,223		(7,941)		4,607	99,830	16 (29)
岩手県 盛岡南店	岩手県盛岡市	販売設備	9,425		(3,086)		219	9,644	2 (3)
宮城県 名取店 ほか5店舗	宮城県名取市ほか	販売設備	15,068		(6,527)		1,076	16,144	17 (19)
秋田県 秋田旭南店	秋田県秋田市	販売設備	10,861		(1,007)		619	11,480	2 (3)
山形県 山形北店	山形県山形市	販売設備	7,123		(1,339)		1,000	8,123	2 (3)
福島県 郡山富田店	福島県郡山市	販売設備	95,995		(1,268)		1,692	97,688	3 (4)
北海道・東北地域計 18店舗			233,697		(21,168)		9,214	242,912	42 (61)
茨城県 つくば店 ほか10店舗	茨城県つくば市ほか	販売設備	21,735		(15,573)		2,484	24,219	28 (32)
栃木県 宇都宮インターパーク店 ほか5店舗	栃木県宇都宮市ほか	販売設備	3,324		(8,134)		737	4,061	15 (19)
群馬県 高崎東店 ほか4店舗	群馬県高崎市ほか	販売設備	32,858		(6,065)		2,501	35,360	13 (19)
埼玉県 浦和東店 ほか33店舗	さいたま市緑区ほか	販売設備	629,447		2,425 (35,670)	556,314	26,240	1,212,002	92 (117)
千葉県 東習志野店 ほか29店舗	千葉県習志野市ほか	販売設備	592,626		(30,059)		23,417	616,044	84 (93)
東京都 扇店 ほか63店舗	東京都足立区ほか	販売設備	779,225		(50,341)		47,963	827,189	221 (278)
神奈川県 港北富士見が丘店 ほか36店舗	横浜市都筑区ほか	販売設備	478,608		(32,189)		32,377	510,986	124 (156)
新潟県 長岡店 ほか5店舗	新潟県長岡市ほか	販売設備	27,331		(9,366)		1,490	28,822	13 (18)
山梨県 甲府昭和店 ほか2店舗	山梨県甲府市ほか	販売設備	31,757		(2,617)		2,500	34,258	9 (10)
長野県 松本店 ほか3店舗	長野県松本市ほか	販売設備	48,791		(3,975)		1,394	50,185	9 (13)
関東・甲信越地域計 200店舗			2,645,707		2,425 (193,989)	556,314	141,108	3,343,130	608 (755)

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)	
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計
					面積(m ²)	金額			
富山県 富山婦中店 ほか3店舗	富山県富山市ほか	販売設備	18,002		(8,432)		1,135	19,138	8 (13)
石川県 アクロスプラザ野々市店 ほか3店舗	石川県野々市市ほか	販売設備	54,970		(4,416)		760	55,731	9 (12)
福井県 福井北店 ほか1店舗	福井県福井市ほか	販売設備	16,095		(2,687)		305	16,400	5 (6)
岐阜県 岐阜市橋店 ほか2店舗	岐阜県岐阜市ほか	販売設備	58,662		(4,401)		4,298	62,961	7 (8)
静岡県 浜松店 ほか13店舗	浜松市東区ほか	販売設備	199,090		(17,409)		12,231	211,321	43 (49)
愛知県 豊橋店 ほか31店舗	愛知県豊橋市ほか	販売設備	606,754		(30,074)		18,874	625,629	88 (105)
三重県 三重川越店 ほか2店舗	三重県三重郡川越町 ほか	販売設備	64,371		(2,883)		3,088	67,460	7 (9)
中部地域計 62店舗			1,017,948		(70,301)		40,693	1,058,641	167 (202)
滋賀県 粟東草津店 ほか4店舗	滋賀県粟東市ほか	販売設備	88,946		(4,957)		3,419	92,365	12 (17)
京都府 桂店 ほか8店舗	京都市西京区ほか	販売設備	42,523		(7,340)		2,249	44,773	28 (31)
大阪府 都島本店 ほか55店舗	大阪市都島区ほか	販売設備	932,085	0	2,399 (40,766)	535,464	42,923	1,510,473	171 (200)
兵庫県 加古川店 ほか29店舗	兵庫県加古川市ほか	販売設備	398,609		716 (24,280)	130,412	20,703	549,725	100 (113)
奈良県 香芝店 ほか3店舗	奈良県香芝市ほか	販売設備	112,512		(4,102)		3,871	116,383	9 (14)
和歌山県 和歌山店 ほか3店舗	和歌山県和歌山市 ほか	販売設備	93,488		(5,804)		1,693	95,182	11 (13)
近畿地域計 108店舗			1,668,166	0	3,115 (87,249)	665,877	74,860	2,408,903	331 (388)
鳥取県 米子店 ほか1店舗	鳥取県米子市ほか	販売設備	56,194		(1,848)		2,500	58,695	6 (5)
島根県 松江学園通り店	島根県松江市	販売設備	3,641		(815)		88	3,730	2 (2)
岡山県 倉敷笹沖店 ほか4店舗	岡山県倉敷市ほか	販売設備	143,507		1,068 (5,393)	68,988	5,652	218,148	19 (17)
広島県 福山店 ほか8店舗	広島県福山市ほか	販売設備	159,513		(6,731)		7,222	166,735	28 (26)
山口県 宇部店 ほか5店舗	山口県宇部市ほか	販売設備	128,015		(5,333)		4,602	132,617	17 (16)
中国地域計 23店舗			490,782		1,068 (20,120)	68,988	20,066	579,927	72 (66)
徳島県 徳島店 ほか3店舗	徳島県徳島市ほか	販売設備	162,984		(4,251)		4,481	167,465	12 (9)
香川県 高松中央通店 ほか3店舗	香川県高松市ほか	販売設備	16,650		(3,775)		1,263	17,914	11 (11)
愛媛県 松山天山店 ほか4店舗	愛媛県松山市ほか	販売設備	61,599		(4,217)		1,101	62,701	15 (15)
高知県 南御座店 ほか2店舗	高知県高知市ほか	販売設備	59,090		(2,453)		1,412	60,503	12 (10)
四国地域計 16店舗			300,326		(14,696)		8,258	308,584	50 (45)

事業所	所在地	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数(人)	
			建物及び構築物	機械装置及び車両運搬具	土地		その他		合計
					面積(m ²)	金額			
福岡県 福岡春日店 ほか23店舗	福岡県春日市ほか	販売設備	142,036		(26,825)		15,537	157,574	68 (73)
佐賀県 佐賀店 ほか1店舗	佐賀県佐賀市ほか	販売設備	2,425		(3,143)		126	2,551	4 (5)
長崎県 大村店	長崎県大村市	販売設備	22,809		(849)		371	23,180	2 (3)
熊本県 光の森店 ほか6店舗	熊本県菊池郡菊陽町 ほか	販売設備	83,111		(7,119)		1,566	84,678	24 (26)
大分県 下郡店 ほか5店舗	大分県大分市ほか	販売設備	72,849		(6,561)		4,468	77,317	13 (13)
宮崎県 都城店 ほか4店舗	宮崎県都城市ほか	販売設備	35,679		(5,634)		2,861	38,540	10 (13)
九州地域計 45店舗			358,912		(50,132)		24,931	383,844	121 (133)
大阪府 本社	大阪市都島区	統括業務 施設	266,811		1,603 ()	642,864	396,188	1,305,864	128 (93)
三重県 西日本物流センター	三重県伊賀市	物流業務 施設	282,286	18,520	25,467 ()	218,511	4,059	523,377	6 (5)
埼玉県 東日本物流センター	埼玉県久喜市	物流業務 施設	1,243,870	8,307	33,489 ()	859,846	919	2,112,944	8 (37)
大阪府 西日本研修センター	大阪市都島区	研修施設	27,994		()		1,795	29,789	()
埼玉県 東日本研修センター	さいたま市緑区	統括業務 施設兼 研修施設	1,897		()			1,897	7 ()
東京都 店舗開発部八王子オフィス	東京都八王子市	統括業務 施設	279		()		0	279	4 ()
大阪府 大東町オフィス	大阪市都島区	統括業務 施設	23,756	1,443	453 ()	77,341	2,643	105,184	56 (3)
全社共通			1,846,896	28,272	61,012 ()	1,798,562	405,605	4,079,337	209 (138)
合計			8,562,527	28,272	67,619 (457,655)	3,089,742	724,738	12,405,280	1,600 (1,788)

- (注) 1. 投下資本の金額は、帳簿価額によるものであり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、上記の金額には、消費税等は含んでおりません。
2. その他の金額の内訳は、工具、器具及び備品367,688千円(一括償却資産除く)、ソフトウェア357,050千円です。
3. 面積のうち()内の数値は、賃借面積を外書きで表示しております。
4. 都島本店は、本社と同一の土地にあるため、大阪府の土地の面積には、含んでおりません。
5. 店舗及び寮の年間賃借料(地代家賃)は5,269,222千円です。
6. 従業員数は、就業人員数です。
7. 従業員数欄の人数のうち()内は、外書きで臨時雇用者の年間の平均人員を記載しており、1人当たり1日8時間換算にて算出したものであります。
8. 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。
9. 上記の他、賃貸用不動産(岐阜県各務原市他)として投資不動産(建物他84,567千円)があります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案し実施しております。

(1) 重要な設備の新設

事業所名 (所在地)	設備の 内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		床面積 (㎡)
		総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
足利店 (栃木県足利市)	販売設備	74,150	37,300	自己資金 及び借入金	2020年1月	2021年3月	562.4
熊谷店 (埼玉県熊谷市)	販売設備	91,000	34,000	自己資金 及び借入金	2020年5月	2021年4月	661.2
茨木大池店 (大阪府茨木市)	販売設備	72,450	18,000	自己資金 及び借入金	2020年8月	2021年4月	500.2
西宮丸橋店 (兵庫県西宮市)	販売設備	57,000	10,400	自己資金 及び借入金	2020年12月	2021年5月	657.2
広島あけぼの通り店 (広島市東区)	販売設備	70,800	8,000	自己資金 及び借入金	2021年2月	2021年6月	564.0
東川口店 (埼玉県川口市)	販売設備	54,500	8,750	自己資金 及び借入金	2021年2月	2021年8月	799.8
ソフトウェア等(本社)	情報設備	387,220	98,355	自己資金 及び借入金	2019年11月	未定	
上記以外の新規店舗	販売設備	93,948	2,408	自己資金 及び借入金	2021年1月	未定	
合計		901,068	217,214				3,744.8

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 上記の金額には、有形固定資産のほか差入保証金、仲介手数料等を含んで記載しております。
3. 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 重要な改修

事業所名 (所在地)	設備の 内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月		床面積 (㎡)
		総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
池田店 (大阪府池田市)	販売設備	220,438	192,401	自己資金 及び借入金	2020年11月	2021年3月	925.7
青梅店 (東京都青梅市)	販売設備	119,680	1,000	自己資金 及び借入金	2020年8月	2021年9月	661.2
宇治槇島店 (京都府宇治市)	販売設備	108,240	0	自己資金 及び借入金	未定	2021年11月	661.2
合計		388,558	193,401				2,248.1

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 上記の金額には、有形固定資産のほか差入保証金、仲介手数料等を含んで記載しております。
3. 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(3) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	96,243,200
計	96,243,200

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2021年2月20日)	提出日現在 発行数(株) (2021年5月17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	26,240,800	26,240,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	26,240,800	26,240,800		

(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)
2009年10月1日 (注)	13,120,400	26,240,800		2,061,356		2,165,171

(注) 2009年8月17日開催の取締役会決議により、2009年10月1日付をもって1株を2株に分割しております。

(5) 【所有者別状況】

2021年2月20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)		21	37	136	140	22	18,916	19,272	
所有株式数 (単元)		46,873	5,599	14,426	25,395	73	169,965	262,331	7,700
所有株式数 の割合(%)		17.87	2.13	5.50	9.68	0.03	64.79	100.00	

(注) 1. 自己株式386株は、「個人その他」に3単元、「単元未満株式の状況」に86株含まれており、「金融機関」には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬BIP信託)が所有する当社株式1,615単元が含まれております。

2. 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の失念株式14単元が含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年2月20日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (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(%)
下 田 佳 史	大阪府吹田市	3,550,341	13.53
下 田 英 樹	大阪市都島区	2,042,216	7.78
下 田 美智子	大阪府吹田市	1,892,198	7.21
日本マスタートラスト信託 銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	1,552,100	5.91
株式会社シー・ビー・エイ	大阪府吹田市青山台三丁目19番8号	972,100	3.70
株式会社日本カストディ銀行 (信託B口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号	906,600	3.45
下 田 忍	大阪市都島区	766,960	2.92
下 田 富 昭	大阪市東淀川区	759,592	2.89
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号	689,200	2.63
あさひ従業員持株会	大阪市都島区高倉町三丁目11番4号	599,400	2.28
計		13,730,707	52.33

(注) 1. 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次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)	1,552,100株
株式会社日本カストディ銀行(信託B口)	906,600株
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	687,800株

2. 2020年6月3日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書の変更報告書において、東京海上アセットマネジメント株式会社が2020年5月29日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、2021年2月20日時点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、大量保有報告書の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	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
東京海上アセットマネジメント 株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目8番2号	1,789,400	6.82
計		1,789,400	6.82

3. 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の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所有している旨が記載されているものの、2021年2月20日時点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、大量保有報告書の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	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
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	1,131,600	4.31
計		1,131,600	4.31

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年2月20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 300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 26,232,800	262,328	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
単元未満株式	普通株式 7,700		同上
発行済株式総数	普通株式 26,240,800		
総株主の議決権		262,328	

- (注) 1. 完全議決権株式(その他)における普通株式には、証券保管振替機構名義の失念株式1,400株(議決権個数14個)が含まれております。
2. 完全議決権株式(その他)における普通株式には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,500株(議決権個数1,615個)が含まれております。
3. 単元未満株式における普通株式には、当社所有の自己株式86株及び役員報酬BIP信託が所有する当社株式90株が含まれております。

【自己株式等】

2021年2月20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) 株式会社あさひ	大阪市都島区高倉町三丁目11番4号	300		300	0.00
計		300		300	0.00

- (注) 上記のほか、「役員報酬BIP信託」導入に伴い設定された役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株を貸借対照表上、自己株式として処理しております。

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

1. 業績連動型株式報酬制度の概要

当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しております。役員報酬BIP信託とは、米国のパフォーマンス・シェア（Performance Share）制度及び譲渡制限付株式報酬（Restricted Stock）制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、各事業年度の業績指標及び役位に応じて取締役に当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

当社は、取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式交付規程に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得します。

その後、当社は株式交付規程に従い、取締役に對し各事業年度の業績指標及び役位に応じてポイントを付与し、原則として、取締役退任時に累積ポイントに相当する当社株式を当該信託を通じて無償で交付します。

信託契約の内容

信託の種類	特定単独運用の金銭信託以外の金銭の信託（他益信託）
信託の目的	受益者要件を充足する当社の取締役に對するインセンティブの付与
委託者	当社
受託者	三菱UFJ信託銀行株式会社 （共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社）
受益者	取締役のうち受益者要件を充足する者
信託管理人	当社と利害関係のない第三者（公認会計士）
信託契約日	2014年6月19日 （2019年4月2日付で信託期間の延長契約を締結）
延長後の信託の期間	2019年7月1日～2024年6月末日
制度開始日	2014年6月19日、翌年2月20日からポイント付与を開始
議決権行使	行使しないものとします。
取得株式の種類	当社普通株式
取得株式の上限額	150,000千円（信託報酬・信託費用含む。） 2019年4月2日付で信託期間の延長契約に伴い122,500千円を追加拠出
取得株式の株数	161,590株
株式の取得時期	当初契約時：2014年6月20日～2014年9月20日 （2014年8月14日～2014年8月20日を除く。） 延長時：2019年4月5日～2019年5月10日
株式の取得方法	取引所市場より取得
帰属権利者	当社
残余財産	帰属権利者である当社が受領できる残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内とします。

信託・株式関連事務の内容

信託関連事務	三菱UFJ信託銀行株式会社がBIP信託の受託者となり信託関連事務を行なっております。
株式関連事務	三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社が事務委託契約書に基づき受益者への当社株式の交付事務を行なっております。

2. 取締役に取得させる予定の株式の総数

上限230,000株

3. 当該業績連動型株式報酬制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

取締役のうち受益者要件を充足する者

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	36	60,804
当期間における取得自己株式		

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行なった取得自己株式				
消却の処分を行なった取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	386		386	

(注) 1. 当期間における保有自己株式数には、2021年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。

2. 「保有自己株式数」には、役員報酬BIP信託が所有する株式数を含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営上の重要課題と考えており、継続的に配当を行なうことを基本方針としております。剰余金の配当は、期末配当の年1回としており、配当の決定機関は、株主総会であります。

内部留保については、店舗の新設や改装、ITならびに物流等の利益に貢献する投資に充てると同時に、事業活動の充実・拡大、さらにはグローバルな事業展開に有効投資し、経営基盤の強化、企業価値の向上に努めてまいります。

このような方針に基づき、堅調な業績推移を踏まえ、当事業年度の利益配当金については、1株当たり期末配当額を2020年12月25日「配当予想の修正に関するお知らせ」で公表した28円00銭とさせていただきたいと存じます。

なお、当社は中間配当を行なうことができる旨を定款に定めております。中間配当の決定機関は、取締役会であります。

次期の配当金については、利益配分に関する基本方針に基づき、1株当たり28円00銭を予定しております。

(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 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2021年5月15日 定時株主総会	734,731	28

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、持続的に企業価値を向上させ、適正な事業活動を維持・確保するためにはコーポレート・ガバナンスの充実が不可欠であると考えており、ガバナンス体制の評価を定期的実施し、強化、構築に取り組んでいます。

なお、当社は、2021年5月15日開催の第46回定時株主総会の決議に基づき、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しました。

- (a) 将来的に経営の監督と業務執行を分離し、所謂モニタリング型の取締役会を志向し、経営の監督を強化してまいります。
- (b) 重要な業務執行の決定の一部を取締役に委ね、事業展開、業務運営の迅速化を図ってまいります。
- (c) 監査体制を充実し、監査等委員会、会計監査人及び内部監査部門が緊密に連携し、経営の透明性、公正性を高めてまいります。
- (d) 各ステークホルダーとの円滑な関係を構築するとともに、健全な経営に対する社会からの信頼を得るため、経営情報の適時適切な開示を行ない、積極的に説明責任を果たしてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

(a) 企業統治の体制の概要

当社は、会社法上の機関として、株主総会、取締役会、監査等委員会、会計監査人を設置しているほか、経営に関する重要な事項についての審議等を行なう経営会議を設置しております。また、取締役の指名及び報酬等の決定に関する手続きの透明性及び客観性を向上させることにより、コーポレート・ガバナンス体制のさらなる充実を図ることを目的として、指名報酬諮問委員会を設置しております。

イ．取締役会

取締役会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）4名及び監査等委員である取締役3名（うち社外取締役3名）の計7名で構成されており、経営の基本事項を中心とした業務執行に関する会社の意思決定をするとともに取締役の職務執行を監督する機関として、取締役会を月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います。

ロ．監査等委員会

監査等委員会は、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役3名）で組織されており、取締役の職務の執行の監査及び監査報告の作成等を行なう機関として、月1回以上開催しているほか、定期的に代表取締役社長と会合し、監査上の重要課題等について意見表明及び情報の交換を行なっています。

ハ．経営会議

経営会議は、業務執行取締役、常勤監査等委員である取締役及び各部門長で構成されており、経営に関する重要な事項について審議し、各部門の業務執行状況の報告を行なっています。

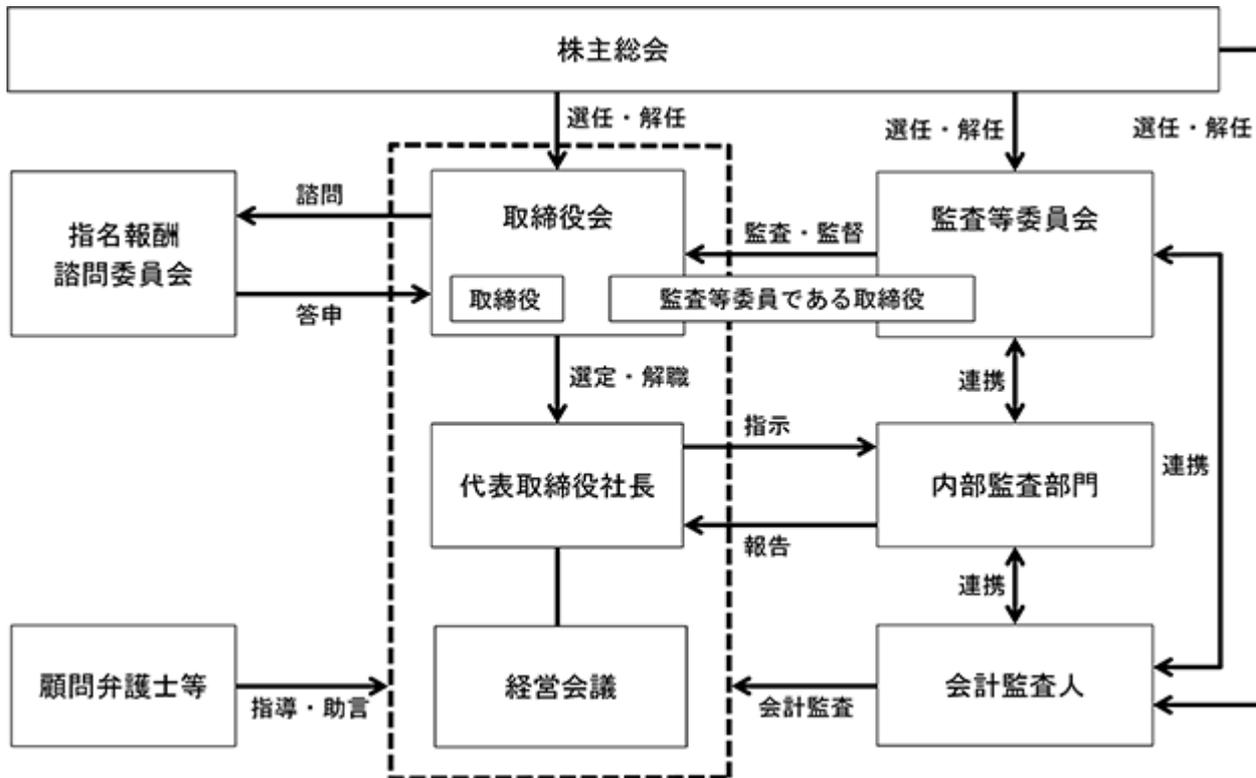
ニ．指名報酬諮問委員会

指名報酬諮問委員会は、取締役会の決議によって選任された委員3名以上で構成し、その過半数は独立社外取締役とし、取締役候補者の決定、代表取締役の選定及び解職、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬配分等について審議しております。

機関ごとの構成員は次のとおりであります。(は議長・委員長、 は構成員を示しております。)

役職名	氏名	取締役会	監査等委員会	経営会議	指名報酬 諮問委員会
代表取締役社長	下田 佳史				
取締役副社長	望月 基				
取締役	西岡 志朗				
取締役	森 茂				
社外取締役(常勤監査等委員)	西村 孝一				
社外取締役(監査等委員)	神田 孝				
社外取締役(監査等委員)	鈴木 敦子				
各部門長					

当社のコーポレート・ガバナンス体制の概略図は以下のとおりであります。



(b) 現状の体制を採用している理由

当社は、取締役の職務執行の監査等を担う監査等委員を取締役会の構成員とすることにより、取締役会の監督機能を強化し、コーポレート・ガバナンスのより一層の充実を図るため、監査等委員会設置会社を採用しております。

企業統治に関するその他の事項

(a) 内部統制システムの整備の状況

1. 取締役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

当社及び子会社は、経営理念、行動指針を日常の事業活動の指針とするとともに、代表取締役がその精神を取締役及び使用人に継続的に伝達し、取締役は、社会規範・法令遵守を率先垂範することにより社会の構成員としての倫理観、価値観に基づき誠実に行動することを浸透させ徹底を図っております。

取締役会は法令・定款・諸規程に基づいた取締役の業務執行の監督を行ない、取締役は相互の業務執行を監視し、また、監査等委員会は法令に定める権限により、規則・基準に基づき監査を実施しております。

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

情報及び文書の取扱いに関して、取締役の業務執行に関わる内容を含め、適切かつ確実な状態で記録し、稟議規程、内部情報管理規程、文書管理規程、個人情報保護管理規程及びマニュアルに基づき、法令・定款に則した期間と内容を設定し、保存・管理を行なっております。

また、これら保存・管理された文書・情報はデータとして検索が可能であり、閲覧の容易性を確保しております。管理の運用・手続き及び体制については、監査等委員会による取締役の業務執行状況の監査、及び内部監査部門による内部監査の実施により必要に応じて改善措置を行なっております。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

法令遵守、環境・気象条件、災害、品質・生産管理、情報管理、及び為替・輸入管理などに係る損失の危険については、それぞれの担当部門にて、規程・要領の制定、研修会などの開催又は派遣、マニュアルの作成・配布と周知徹底により損失危険の軽減と事態発生の予防安全対策を行っており、各部門を横断する損失の危険につながる事案については総務部門が担当、監視しております。

4. 取締役の職務の執行が効率的に行なわれることを確保するための体制

将来の事業展開構想と経営目標に基づき、経営方針を定め、中期経営計画を策定し、予算委員会が同計画の下、毎期当初に部門ごとの業績目標と予算を立案し、取締役会において承認・実施しております。

部門担当取締役は、目標達成・重点事項推進のため実施すべき内容を具体的・効率的な施策として計画・実施し、月次業績データを取締役に報告しております。

取締役会は、予算差異について要因分析と必要な対策を求め、継続的な改善がより合理的・効率的な業務遂行体制の維持と目標達成につながるよう図っております。

また、当社の経営理念・計画につき、投資家を始め多くの利害関係者の理解を得ることが事業の推進・運営にとってより効率的に作用すると考えているため、代表取締役社長が情報開示を統括し、適時・適切な情報開示を実施するとともに、自ら説明会等における発表に務めております。

取締役会が、会社法及び定款の定めに基づき、重要な業務執行（会社法第399条の13第5項各号に掲げる事項を除く。）の決定の全部又は一部を取締役に委任したときは、当該取締役は、当該委任された事項について、経営会議で審議のうえ、決定することができるものとしております。

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、行動指針の一つに「法規の遵守」を掲げており、定期的の実施している研修等により、従業員のコンプライアンス意識の向上を図っているほか、内部通報制度を整備し、法令違反、不正行為等の早期発見、是正に努めております。

また、内部監査業務を行なう社長直轄の内部監査部門を設置し、全部署を対象として計画的に実施する内部監査を通じて、会社の業務実施状況の実態を把握し、すべての業務が法令・定款及び社内諸規程に準拠して適正・妥当かつ合理的に行なわれているか、会社の制度・組織・諸規程が適正・妥当であるかを公正・不偏に調査・検討しております。

監査過程において発見された事項をまとめ監査報告書及び改善指示書として監査結果を社長に報告し、対象部門に改善指示を通知、後日確認監査を行なうことにより、会社の財産の保全並びに経営効率の向上に努め、業務を行なっております。

6. 企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社及び子会社は、実効性のある内部統制システムを構築するとともに、担当取締役から定期的な財務報告を受け、業務の適正を確保する体制としております。

また、各部門の業務に関して責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制、効率運営体制、損失又は危機管理体制を構築する責任と権限を与えております。なお、各部門は業務分掌規程、職務権限規程を始め社内規程により運営されており、担当取締役は取締役会においてこれら業務の執行状況について報告する義務を負っております。

7. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項

監査等委員会の職務を補助する使用人は、内部監査部門に所属する使用人とし、監査等委員会は、必要に応じて同部門に所属する使用人に対して監査業務に必要な事項を命令することができるものとしております。

8. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項及びその使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

内部監査部門の使用人が監査等委員会の職務を補助すべき期間中は、その使用人への指揮権は監査等委員会に委譲され、人事異動等の人事権に関しても、監査等委員会の同意を得た上で決定することとし、取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの指揮命令を受けない形で独立性を確保しております。また、「監査等委員会監査等基準」により、その使用人に対する指示の実効性を確保しております。

9. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人並びに子会社の取締役等から報告を受けた者が監査等委員会に報告するための体制

当社及び子会社の取締役及び使用人は、業務又は業績の重要な事項について監査等委員会に報告を行っております。また、業務の執行に関する法令違反及び不正行為の事実、又は当社及び子会社に損害を及ぼす事実を知ったときは、遅滞なく報告するものとしており、監査等委員会に報告を行なったことを理由として当該報告者が不利な取扱いを受けないよう、社内規程を制定し当該報告者を保護しております。なお、報告を行なったことを理由として、当該報告者が不利な取扱いを受けていることが判明した場合には、社内規程により、不利な取扱いを除去するため速やかに適切な措置をとります。

監査等委員は重要な意思決定の過程や業務の執行状況を把握するため、取締役会及び経営会議等重要会議に出席し、経営上の重要情報について報告と説明を受けており、重要な議事録、稟議書の回付、さらに必要に応じて稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役及び使用人に説明を求めています。

また、取締役は、財務報告の適正性及び定款・法令遵守状況等について、職務執行を誓約し、業務執行確認書を監査等委員会に提出いたします。

10. 監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）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

監査等委員は、監査費用の支出にあたっては「監査等委員会監査等基準」により、その効率性及び適正性に留意し、職務執行上必要と認められる費用について予算を提出しております。また、緊急又は臨時に支出した費用及び交通費等の少額費用については、事後、会社に償還を請求することができるものとなっております。

11. その他監査等委員会の監査が実効的に行なわれることを確保するための体制

監査等委員会は、取締役の職務の執行の監査及び監査報告の作成等を行う機関として、月1回以上開催しているほか、定期的に代表取締役社長と会合し、監査上の重要課題等について意見表明及び情報の交換を行なっております。

監査等委員である取締役は、合理的、効率的な業務監査を行うため、取締役会をはじめ、重要な会議に出席し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務執行状況を確認するとともに、内部監査部門と意見交換を行うなど緊密な連携を図っており、会計監査人とも連携を保つことにより監査及び監督の実効性を確保するとともに自らの監査成果の達成を図っています。

12. 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は財務情報の報告の信頼性確保及び内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、代表取締役社長の指示の下、内部統制システムの構築を行なう内部統制部会を設置し、整備、運用状況などの検証を行ないます。内部統制部会は使用人に対して、制度及び業務プロセスにおける統制が財務報告の信頼性確保を目的と

した活動であることを教育・研修により周知徹底します。

取締役会は財務報告とその内部統制を監視し、代表取締役社長は、法令に基づき、財務報告とその内部体制の整備運用状況及び統制システムが適正に機能することを継続的に評価するとともに、必要な改善により適合性を確保します。

13. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

基本方針

当社は、すべての役員及び使用人が社会秩序及び社会と個人の安全に脅威を与える反社会的勢力との一切の関係を持たないことを掲げ、組織的対応により毅然とした態度で臨むことを基本方針としております。

整備活動

イ．上記方針に基づき反社会的勢力の関与活動を拒絶するため、同勢力への対応要領を整備し、内部統制システムに組み込んでおります。

ロ．不当な要求・圧力や脅迫等があった場合の社内経路と役割分担を定め、情報の共有を図り組織的に対応することとしております。

ハ．反社会的勢力の排除とともに、当社役員及び使用人の違法行為、反社会的行為にも厳正な姿勢と対応で臨んでおります。

ニ．外部専門機関との連携体制の構築を図っております。

(b) リスク管理体制の整備の状況

当社では、各部門でリスク管理を行なうとともに、取締役及び関連部門長職が経営上重要な事項（品質・知的財産・外国為替取引・契約等）に関して横断的に状況を把握し、必要に応じ常勤取締役及び関連部門長等の構成で原則月2回開催される経営会議において報告検討されており、緊急事態発生時には速やかに臨時取締役会を開催し、対処できる体制を整えております。

また、法律上の判断を必要とする案件に対応するため弁護士事務所と顧問契約を結び、適宜アドバイスを受けております。

(c) 責任限定契約の概要

当社は、会社法第427条第1項に基づき、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423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役（業務執行取締役等であるものを除く。）が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

(d) 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。）の定数を10名以内、監査等委員である取締役の定数を5名以内とする旨を定款に定めております。

(e) 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、出席した当該株主の議決権の過半数をもって行なう旨、また、取締役の選任決議は、累積投票によらない旨を定款に定めております。

(f) 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

1. 自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、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。

2. 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行なうことを可能とするため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年8月20日を基準日として中間配当を行なうことができる旨を定款に定めております。

(g) 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行なうことを目的として、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議は、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以上をもって行なう旨を定款に定めております。

(2) 【役員の状況】
役員一覧

男性6名 女性1名 (役員のうち女性の比率14.3%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	下 田 佳 史	1971年 3 月 2 日生	1994年 4 月 当社入社 1999年 1 月 商品部長 2006年 5 月 取締役商品部長 2008年 2 月 取締役商品本部長兼商品部長 2008年 5 月 専務取締役商品本部長 2010年 3 月 愛三希（北京）自転車商貿有限公司 執行董事兼總經理（現任） 2012年 5 月 代表取締役社長（現任）	1 年 (注 4)	3,550,341
取締役 副社長	望 月 基	1960年 1 月 8 日生	1982年 4 月 株式会社ブリヂストン入社 2012年 9 月 同社執行役員化工品販売担当兼フィル ム・電材事業本部長 2014年 9 月 同社常務執行役員化工品事業管掌兼 加工品販売担当 2018年 7 月 ブリヂストンサイクル株式会社代表 取締役副社長（転籍） 2018年10月 同社代表取締役社長 2019年 1 月 ブリヂストンスポーツ株式会社代表 取締役社長（兼務） 2019年 9 月 ブリヂストンサイクル株式会社代表 取締役会長 2020年 6 月 同社代表取締役会長（退任） 2020年 7 月 ブリヂストンスポーツ株式会社非常 勤相談役 2021年 4 月 同社非常勤相談役（退任） 2021年 5 月 当社取締役副社長（現任）	1 年 (注 4)	
取締役	西 岡 志 朗	1962年 2 月 7 日生	1989年11月 株式会社東京リーガルマインド入社 1995年 9 月 同社退社 1995年10月 株式会社大阪シティドーム入社 2004年 4 月 同社退社 2004年 5 月 ファーストサーバ株式会社（現株式 会社IDCフロンティア）入社 2008年12月 同社退社 2009年 1 月 当社入社総務部長 2010年 5 月 取締役総務部長 2020年 5 月 取締役（現任）	1 年 (注 4)	1,900
取締役	森 茂	1959年 4 月11日生	1983年 4 月 住友金属工業株式会社（現日本製鉄 株式会社）入社 2001年12月 同社退社 2002年 2 月 ファーストサーバ株式会社（現株式 会社IDCフロンティア）入社 2004年 6 月 同社取締役管理本部長 2008年10月 同社退社 2008年11月 住金機工株式会社（現株式会社ベン カン機工）入社 2011年 6 月 同社取締役業務部長 2016年 8 月 同社取締役（退任） 2016年 8 月 同社執行役員 2020年 9 月 同社退社 2020年 9 月 当社入社経理部次長 2021年 5 月 取締役（現任）	1 年 (注 4)	

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 (常勤監査等委員)	西村 孝一	1949年2月3日生	1971年4月 松下電器産業株式会社(現パナソニック株式会社)入社 1994年8月 奈良松下設備機器株式会社経理部長(出向) 2001年4月 松下設備システム株式会社本社監査グループ(出向) 2005年2月 同社北海道支社総務ゼネラルマネージャー(出向) 2005年9月 松下電器産業株式会社退社 2008年5月 当社常勤監査役 2010年3月 愛三希(北京)自転車商貿有限公司監事(現任) 2021年5月 当社取締役(常勤監査等委員)(現任)	2年 (注5)	9,400
取締役 (監査等委員)	神田 孝	1963年4月30日生	1999年10月 司法試験合格 2000年4月 最高裁判所司法研修所入所 2001年9月 司法修習過程修了(第54期) 2001年10月 大阪弁護士会登録 岡村堀中道法律事務所(現:英知法律事務所)入所 2006年3月 弁護士法人心齋橋パートナーズ設立代表社員弁護士(現任) 2011年7月 東京弁護士会登録 2013年5月 当社監査役 2021年5月 取締役(監査等委員)(現任)	2年 (注5)	
取締役 (監査等委員)	鈴木 敦子	1962年9月9日生	1986年4月 松下電器産業株式会社(現パナソニック株式会社)入社 2008年4月 同社理事CSR担当室長(2014年12月退社) 2010年4月 国立大学法人奈良女子大学社外役員・幹事(2012年12月退任) 2015年1月 アサヒビール株式会社入社 2015年4月 同社社会環境部長 2015年10月 同社オリンピック・パラリンピック推進本部サステナビリティ推進局長(兼務) 2017年4月 アサヒグループホールディングス株式会社理事CSR部門ゼネラルマネージャー 2019年5月 アサヒビール株式会社退社 2020年5月 当社取締役 2020年6月 株式会社山善社外取締役(現任) 2021年3月 ライオン株式会社社外監査役(現任) 2021年5月 当社取締役(監査等委員)(現任)	2年 (注5)	100
計					3,561,741

- (注) 1. 2021年5月15日開催の定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監査等委員会設置会社に移行しております。
2. 取締役 西村孝一、神田孝、鈴木敦子の3名は、社外取締役であります。
3. 当社の監査等委員会については次のとおりであります。
委員長 西村孝一、委員 神田孝、委員 鈴木敦子
4. 2021年5月15日開催の定時株主総会における選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時まで。
5. 2021年5月15日開催の定時株主総会における選任後2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時まで。

社外役員の状況

当社の社外取締役は3名であります。当社と社外取締役の間には、一部当社株式の所有（2）「役員の状況」役員一覧に記載）を除き、人的関係、資本的關係又は取引関係、その他利害関係はありません。

社外取締役西村孝一氏は、長年にわたる事業会社における経理部門での豊富な経験と幅広い知見に基づき、適切に監査業務を遂行いただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外取締役神田孝氏は、弁護士としての法律関係の豊富な経験と卓越した見識に基づき、適切に監査業務を遂行いただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外取締役鈴木敦子氏は、長年の事業会社におけるCSR部門での豊富な経験に加え、サステナビリティ、ダイバーシティ、コーポレートコミュニケーション等に関する高い見識に基づき、当社の経営全般に関し、有用な助言及び提言をいただけるものと判断し社外取締役に就任いただいております。また、独立役員の要件を満たしており、中立・公正な立場を保持していると判断しております。

社外取締役又は取締役（監査等委員）による監督又は監査と内部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

当社は、取締役会において経営の意思決定並びに取締役の職務執行の監督及び管理、経営の基本方針及び経営に関する重要な事項についての審議及び報告を行っております。

社外取締役（監査等委員）は、毎月の取締役会並びにその他重要な会議に出席しており、取締役の職務執行を監視できる体制を心がけるとともに、内部監査部門及び会計監査人と密接な連携を保ち監査効果の向上に努めております。

また、取締役会において内部統制の構築及び運用の状況について報告を受けるとともに、監査等委員会において内部監査部門から監査結果の報告を受けております。さらに、会計監査人による会計監査の結果報告及び財務報告に係る内部統制評価の結果報告を内部監査部門とともに受け、取締役の職務執行を監査しております。

その他、業務執行監査のほか、内部監査部門による内部統制監査を実施しているため、経営監視機能は十分に図られていると考えられており、現在のガバナンス体制を採用しております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

当社は、2021年5月15日開催の第46回定時株主総会の決議により、監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行しております。

監査等委員会は、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役3名）で構成されております。

監査等委員会は、取締役会及び経営会議等重要会議に監査等委員を必要に応じて出席させるほか、監査等委員会を定期的開催して情報を共有するなど、取締役の職務執行を監視できる体制を心がけるとともに、内部監査部門及び会計監査人と密接な連携を保ち監査効果の向上に努めております。

（最近事業年度における監査役及び監査役会の活動状況）

最近事業年度において、当社は監査役会設置会社であり、個々の監査役の出席状況は以下のとおりです。

役職	氏名	出席状況
常勤監査役（社外監査役）	西村 孝一	15回中15回出席
監査役（社外監査役）	北山 顕一	15回中15回出席
監査役（社外監査役）	神田 孝	15回中15回出席

監査役会は、各監査役の監査報告及び重要事項について協議等を行なう機関として、月1回以上開催しているほか、定期的に代表取締役社長と会合し、監査上の重要課題等について意見及び情報の交換を行っております。

また、「監査役会規則」及び「監査役監査基準」に基づく独立性と権限により、監査役は合理的、効率的な業務監査を行なうため、取締役会、経営会議等重要会議に出席し、取締役の職務執行状況を確認するとともに、内部監査部門との内部監査計画の協議、意見交換を行なうなど密接な情報交換と連携を図っており、会計監査人とも緊密な連携を保つことにより実効性を確保するとともに自らの監査成果の達成を図っております。

内部監査の状況

内部監査部門としては、内部監査セクションが設置されており、他部門からは独立した代表取締役社長の直

轄部門として組織され、専任者4名を置いております。

内部監査部門は、期初に策定した監査計画に基づき、業務全般にわたる内部監査を実施しております。被監査部門に対しては、監査結果を踏まえて改善指導を行ない、改善状況を報告させることにより、内部監査の実効性を図っております。

会計監査の状況

会計監査については、会計監査人である、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、期中を通じて随時監査が実施されております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社との間には、特別の利害関係はありません。また、同監査法人は、業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与することのないよう措置をとっております。

なお、当事業年度における監査の体制は、以下のとおりであります。

- | | |
|------------------|---------------------|
| a. 監査法人の名称 | 有限責任 あずさ監査法人 |
| b. 継続監査期間 | 19年間 |
| c. 業務を執行した公認会計士 | 近藤 康仁
花谷 徳雄 |
| d. 監査業務に係る補助者の構成 | 公認会計士 8名
その他 10名 |

e. 監査法人の選定方針と理由

当社が監査法人を選定するに当たり、以下を考慮しております。

- ・会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれにも該当しないこと。
- ・会計監査人の独立性、職務執行状況を総合的に勘案し、問題がないこと。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役会は、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」に基づいて、監査法人に対して評価を行っております。

なお、当社の会計監査人である有限責任 あずさ監査法人については、独立性・専門性ともに問題ないと認識しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
33,000		34,000	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬

該当事項はありません。

c. 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。

d. 監査報酬の決定方針

当社の規模や監査日数等を勘案し監査法人と協議を行ない、かつ、その報酬等については当社の監査役会の同意を得たうえで決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、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、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(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

役員の報酬は、株主総会の決議により定められた取締役全員及び監査等委員である取締役のそれぞれの報酬総額の最高限度額の範囲内で決定しております。

(a) 取締役の報酬

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個別報酬配分については、株主総会で承認された取締役報酬等の限度額内で算定しており、役位、職責、業績貢献度、当社の業績及び従業員給与の水準をも考慮しながら総合的に勘案して、指名報酬諮問委員会での審議を経て、取締役会において決定しております。

なお、社外取締役は、中立的、客観的な視点から経営陣に助言、提言し、業務執行を監視、監督する役割を果たすという職務に鑑み、固定報酬のみの構成としております。

取締役（監査等委員）の個別報酬配分については、株主総会で承認された監査等委員である取締役の報酬等の限度額内で算定しており、監査等委員である取締役の協議により決定しております。

(b) 業績連動型株式報酬

当社は、2014年5月17日開催の第39回定時株主総会における決議に基づき、2014年6月19日より業績連動報酬「役員報酬BIP信託」を導入しております。

「役員報酬BIP信託」とは、米国のパフォーマンス・シェア（Performance Share）制度及び譲渡制限付株式報酬（Restricted Stock）制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、下記に定めるポイントに応じた数の当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

詳細は、「1. 株式等の状況(8)役員・従業員株式所有制度の内容」に記載のとおりです。

（ポイントの付与）

本信託の信託期間中、毎年2月20日時点で制度対象者として在任する者について、当該年の5月末日に本制度による同日で終了した事業年度（以下、「評価対象事業年度」という。）におけるポイント計算を行なうものとします。

ポイントの計算は、下記a.により決定される基準ポイント数×下記b.に定める業績連動係数によるものとします。

a. 各取締役の基準ポイント数

役位	ポイント数
取締役社長	8,300
その他取締役	1,200

（注）各役位の名称の変更等があった場合には、同等の役位における役位ウェイトを適用します。

b. 業績連動係数

経常利益の目標値の達成率	業績連動係数
105%以上	120%
100%以上105%未満	110%
100%まで	100%

（注）1. 各評価対象事業年度の経常利益の目標値は、当該評価対象事業年度の期初の決算短信において開示しているものを適用します。

2. 業績連動ポイント算定における指標として、経常利益を選択したのは、当社の業績の向上及び営業価値増大への貢献度合いを測る指標として最適であることを理由としております。なお、当事業年度における当該業績連動型株式報酬に係る指標の目標は、経常利益4,410,972千円であり、実績は7,326,626千円であります。

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	
取締役 (社外取締役を除く。)	119,019	95,019	24,000	6
監査役 (社外監査役を除く。)				
社外役員	38,793	38,793		6

(注) 1. 取締役の業績連動報酬の額は、2014年5月17日開催の第39回定時株主総会において承認された当事業年度における株式報酬引当金の繰入額(取締役6名24,000千円)となっております。

2. 株主総会の決議(2020年5月16日)による取締役報酬の限度額は、年額200,000千円であります。

3. 株主総会の決議(2020年5月16日)による監査役報酬の限度額は、年額30,000千円であります。

4. 株主総会の決議(2014年5月17日)による取締役(社外取締役を除く)に対する株式報酬等についての会社が抛出する金員の上限は、上記2.とは別枠で連続する5事業年度を対象として150,000千円であります。

報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等
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】

該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

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

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2020年2月21日から2021年2月20日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表について

「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

資産基準	0.2%
売上高基準	0.2%
利益基準	0.6%
利益剰余金基準	0.4%

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握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、情報収集に努めるとともに、監査法人等の主催するセミナーに参加しております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,946,764	7,589,310
売掛金	2,482,371	3,170,301
商品	10,905,782	11,910,317
未着商品	480,311	730,947
貯蔵品	91,022	75,234
未収入金	206,074	311,267
前払費用	365,956	374,283
為替予約	151,099	217,856
その他	153,613	287,265
貸倒引当金	960	960
流動資産合計	17,782,034	24,665,824
固定資産		
有形固定資産		
建物	17,748,201	18,658,496
減価償却累計額	1 9,520,535	1 10,474,671
建物(純額)	8,227,665	8,183,825
構築物	834,483	917,510
減価償却累計額	1 474,605	1 538,809
構築物(純額)	359,878	378,701
機械及び装置	133,534	134,534
減価償却累計額	103,621	112,135
機械及び装置(純額)	29,912	22,399
車両運搬具	25,681	31,118
減価償却累計額	23,657	25,244
車両運搬具(純額)	2,023	5,873
工具、器具及び備品	1,338,200	1,519,880
減価償却累計額	1 982,390	1 1,114,731
工具、器具及び備品(純額)	355,810	405,149
土地	3,089,742	3,089,742
建設仮勘定	56,754	196,596
有形固定資産合計	12,121,788	12,282,288
無形固定資産		
ソフトウェア	381,933	357,050
その他	31,066	113,967
無形固定資産合計	412,999	471,018

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
投資その他の資産		
出資金	10	10
関係会社出資金	91,083	91,083
従業員に対する長期貸付金	2,102	1,131
長期未収入金	6,685	5,725
長期前払費用	554,003	511,917
差入保証金	4,918,357	5,105,842
建設協力金	1,204,698	1,078,175
繰延税金資産	752,686	977,393
投資不動産	212,965	212,965
減価償却累計額	120,979	128,397
投資不動産(純額)	91,985	84,567
その他	18,176	18,036
貸倒引当金	6,685	5,725
投資その他の資産合計	7,633,102	7,868,157
固定資産合計	20,167,890	20,621,464
資産合計	37,949,925	45,287,289
負債の部		
流動負債		
買掛金	3,632,348	4,351,718
1年内返済予定の長期借入金	187,500	
未払金	683,667	1,073,715
未払費用	1,402,061	1,554,370
未払法人税等	914,626	2,023,685
未払消費税等	322,629	949,707
前受金	403,903	478,700
預り金	122,415	148,313
前受収益	3,661	3,708
賞与引当金	810,455	878,451
株主優待引当金	117,452	152,730
商品保証引当金	73,166	66,786
その他	1,809	1,501
流動負債合計	8,675,694	11,683,388
固定負債		
株式報酬引当金	124,000	148,000
商品保証引当金	23,437	19,801
資産除去債務	576,166	608,213
その他	330,404	331,158
固定負債合計	1,054,008	1,107,173
負債合計	9,729,703	12,790,562

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,061,356	2,061,356
資本剰余金		
資本準備金	2,165,171	2,165,171
資本剰余金合計	2,165,171	2,165,171
利益剰余金		
利益準備金	18,688	18,688
その他利益剰余金		
特別償却準備金	517,418	331,777
別途積立金	20,090,000	22,090,000
繰越利益剰余金	3,495,395	5,926,536
利益剰余金合計	24,121,502	28,367,001
自己株式	230,703	230,764
株主資本合計	28,117,326	32,362,765
評価・換算差額等		
繰延ヘッジ損益	102,895	133,961
評価・換算差額等合計	102,895	133,961
純資産合計	28,220,222	32,496,726
負債純資産合計	37,949,925	45,287,289

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
売上高	59,852,686	69,456,001
売上原価		
商品期首たな卸高	10,244,525	10,905,782
当期商品仕入高	30,394,766	35,556,322
商品保証引当金繰入額	96,603	86,587
合計	40,735,895	46,548,691
他勘定振替高	¹ 269,161	¹ 204,079
商品期末たな卸高	² 10,905,782	² 11,910,317
売上原価合計	29,560,951	34,434,294
売上総利益	30,291,734	35,021,706
販売費及び一般管理費	³ 26,285,592	³ 28,157,822
営業利益	4,006,142	6,863,883
営業外収益		
受取利息	51,760	49,294
為替差益	7,078	
受取家賃	96,413	108,066
受取補償金	72,942	300,260
その他	111,367	122,374
営業外収益合計	339,562	579,995
営業外費用		
支払利息	529	214
為替差損		13,026
不動産賃貸原価	79,037	88,206
その他	17,748	15,806
営業外費用合計	97,315	117,253
経常利益	4,248,388	7,326,626
特別損失		
固定資産除売却損	9,981	14,345
減損損失	⁴ 291,844	⁴ 255,794
特別損失合計	301,826	270,139
税引前当期純利益	3,946,562	7,056,486
法人税、住民税及び事業税	1,564,901	2,577,000
法人税等調整額	177,419	238,340
法人税等合計	1,387,481	2,338,659
当期純利益	2,559,081	4,717,827

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			
				特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	703,453	18,090,000	3,222,607	22,034,749
当期変動額								
剰余金の配当							472,328	472,328
特別償却準備金の取崩					186,034		186,034	
当期純利益							2,559,081	2,559,081
別途積立金の積立						2,000,000	2,000,000	
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計					186,034	2,000,000	272,787	2,086,753
当期末残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	517,418	20,090,000	3,495,395	24,121,502

	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	120,387	26,140,889	6,176	6,176	26,134,713
当期変動額					
剰余金の配当		472,328			472,328
特別償却準備金の取崩					
当期純利益		2,559,081			2,559,081
別途積立金の積立					
自己株式の取得	110,316	110,316			110,316
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			109,072	109,072	109,072
当期変動額合計	110,316	1,976,436	109,072	109,072	2,085,509
当期末残高	230,703	28,117,326	102,895	102,895	28,220,222

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			
					特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	517,418	20,090,000	3,495,395	24,121,502
当期変動額								
剰余金の配当							472,328	472,328
特別償却準備金の取崩					185,641		185,641	
当期純利益							4,717,827	4,717,827
別途積立金の積立						2,000,000	2,000,000	
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								
当期変動額合計					185,641	2,000,000	2,431,141	4,245,499
当期末残高	2,061,356	2,165,171	2,165,171	18,688	331,777	22,090,000	5,926,536	28,367,001

	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	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	230,703	28,117,326	102,895	102,895	28,220,222
当期変動額					
剰余金の配当		472,328			472,328
特別償却準備金の取崩					
当期純利益		4,717,827			4,717,827
別途積立金の積立					
自己株式の取得	60	60			60
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			31,066	31,066	31,066
当期変動額合計	60	4,245,438	31,066	31,066	4,276,504
当期末残高	230,764	32,362,765	133,961	133,961	32,496,726

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	3,946,562	7,056,486
減価償却費	1,266,506	1,260,487
減損損失	291,844	255,794
長期前払費用償却額	17,162	17,225
建設協力金の家賃相殺額	323,308	326,570
貸倒引当金の増減額(は減少)	960	960
賞与引当金の増減額(は減少)	22,912	67,996
株主優待引当金の増減額(は減少)	20,397	35,278
商品保証引当金の増減額(は減少)	10,078	10,016
株式報酬引当金の増減額(は減少)	20,000	24,000
受取利息及び受取配当金	51,760	49,294
支払利息	529	214
受取補償金	72,942	300,260
固定資産除売却損益(は益)	9,981	14,345
売上債権の増減額(は増加)	640,881	687,930
たな卸資産の増減額(は増加)	374,567	1,239,384
未収入金の増減額(は増加)	12,855	86,391
仕入債務の増減額(は減少)	927,114	719,370
未払消費税等の増減額(は減少)	223,721	627,077
未払金の増減額(は減少)	59,256	233,072
未払費用の増減額(は減少)	72,899	152,322
その他	13,748	108,726
小計	5,602,673	8,524,732
利息及び配当金の受取額	88	83
利息の支払額	483	227
補償金の受取額	60,698	281,458
法人税等の支払額	1,709,386	1,510,778
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,953,591	7,295,268
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	1,127,684	1,348,513
無形固定資産の取得による支出	116,523	202,999
貸付けによる支出	3,446	1,070
貸付金の回収による収入	2,088	2,799
長期前払費用の取得による支出	8,500	12,500
資産除去債務の履行による支出	862	3,300
差入保証金の差入による支出	406,827	346,419
差入保証金の回収による収入	87,495	41,381
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,574,261	1,870,621
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	1,500,000	
長期借入金の返済による支出	250,000	187,500
自己株式の取得による支出	110,316	60
配当金の支払額	472,021	472,636
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,332,337	660,196
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	46,992	4,764,449
現金及び現金同等物の期首残高	2,886,408	2,933,400
現金及び現金同等物の期末残高	2,933,400	7,697,850

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社出資金

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 未着商品

個別法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(3) 貯蔵品

総平均法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物(建物附属設備は除く)

a)1998年3月31日以前に取得したもの

定率法によっております。

b)1998年4月1日以降に取得したもの

定額法によっております。

c)事業用定期借地権が設定されている借地上の建物

借地契約期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、1998年3月31日以前に取得したものはありません。

建物以外

定率法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8～50年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 投資不動産

建物(建物附属設備は除く)

定額法によっております。

建物以外

定率法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～20年

5．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) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。

(3) 株主優待引当金

将来の株主優待券の利用による費用の発生に備えるため、株主優待券の利用実績率に基づいて、翌事業年度以降に発生すると見込まれる額を計上しております。

(4) 株式報酬引当金

取締役に対する株式報酬に充てるため、当事業年度における業績指標及び役位に応じて付与されたポイント数に基づき将来支給する役員報酬見込額を計上しております。

(5) 商品保証引当金

商品の保証サービスに係る将来発生すると見込まれる費用の支出に備えるため、過去の実績率に基づき発生見込額を計上しております。

6．ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...為替予約取引

ヘッジ対象...外貨建金銭債務及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

外貨建金銭債務及び外貨建予定取引の為替リスクの低減を目的とし当該取引を行なうにあたっては、当社の内部規程である「金融派生商品取引管理規程」に基づいております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象が同一通貨、同一金額であることなどから、為替相場の変動によるキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定されるため、有効性の評価を省略しております。

7．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日又は償還日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。

8．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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)

1. 「収益認識に関する会計基準」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)
- ・ 「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)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2023年2月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

2. 「時価に関する会計基準」等

- ・ 「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・ 「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・ 「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・ 「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・ 「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・ 「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

(2) 適用予定日

2023年2月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

3. 「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31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)が2003年に公表した国際会計基準(IAS)第1号「財務諸表の表示」(以下「IAS第1号」)第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準(以下「本会計基準」)が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則(開示目的)を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2) 適用予定日

2022年2月期の年度末より適用予定であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、区分掲記しておりました「営業外収益」の「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。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」に表示していた「受取保険金」56,877千円、「その他」54,490千円は、「その他」111,367千円として組み替えております。

(追加情報)

(役員報酬BIP信託)

当社は、2014年6月19日より「役員報酬BIP信託」を導入しております。役員報酬BIP信託とは、米国のパフォーマンス・シェア(Performance Share)制度及び譲渡制限付株式報酬(Restricted Stock)制度を参考にした役員インセンティブ・プランであり、各事業年度の業績指標及び役位に応じて取締役に当社株式が交付される株式報酬型の役員報酬です。

当社は、取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定します。当該信託は予め定める株式交付規程に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得します。

その後、当社は、株式交付規程に従い、取締役に対し各事業年度の業績指標及び役位に応じてポイントを付与し、原則として、取締役退任時に累積ポイントに相当する当社株式を当該信託を通じて無償で交付します。

これらに伴う会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 平成25年12月25日)に準じております。

なお、当事業年度末に役員報酬BIP信託が所有する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により貸借対照表の純資産の部に自己株式として計上しており、計上額は230,371千円、株式数は161,590株であります。

(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)

新型コロナウイルスについては、予断を許さない状況が続いておりますが、長期間に亘る店舗休業が発生しないと仮定の下で、固定資産の減損等の会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

- 1 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。
- 2 当社は、運転資金の効率的な調達を行なうため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
当座貸越極度額の総額	6,500,000千円	6,500,000千円
借入実行残高		
差引額	6,500,000千円	6,500,000千円

(損益計算書関係)

- 1 他勘定振替高は、自家消費等に係るものであります。
- 2 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。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
	2,377千円	5,406千円

- 3 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度81%、当事業年度79%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度19%、当事業年度21%であります。

販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
運送保管料	1,483,693千円	1,733,060千円
広告宣伝費	647,264千円	615,955千円
給料手当	9,154,365千円	9,840,527千円
法定福利費	1,519,384千円	1,607,349千円
賞与引当金繰入額	810,455千円	878,451千円
福利厚生費	184,517千円	190,928千円
退職給付費用	82,135千円	85,335千円
株式報酬引当金繰入額	20,000千円	24,000千円
減価償却費	1,260,844千円	1,253,069千円
地代家賃	5,113,072千円	5,269,222千円
株主優待引当金繰入額	117,452千円	126,449千円
計	20,393,185千円	21,624,349千円

4 減損損失

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	場所	種類	金額(千円)
営業店舗	大阪府他	建物、構築物、 工具、器具及び備品、 長期前払費用	254,584
賃貸不動産	京都府	投資不動産	37,259
合計			291,844

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸不動産を基本単位として資産のグルーピングを行っております。その結果、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループ及び退店等の意思決定を行なった店舗並びに賃貸不動産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減額を減損損失(291,844千円)として特別損失に計上しております。減損損失の内訳は、次のとおりであります。

建物	231,921千円
構築物	11,766千円
工具、器具及び備品	10,129千円
投資不動産	37,259千円
長期前払費用	766千円
減損損失 合計	291,844千円

なお、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、営業店舗については、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローが見積りから乖離するリスクを当該見積りに反映させており、将来キャッシュ・フローを0.03%~0.09%で割引いて算定しております。賃貸不動産については、将来キャッシュ・フローが見積りから乖離するリスクを割引率に反映させており、将来キャッシュ・フローを4.03%で割引いて算定しております。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

用途	場所	種類	金額(千円)
営業店舗	大阪府他	建物、構築物、 工具、器具及び備品、 長期前払費用	255,794
合計			255,794

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸不動産を基本単位として資産のグルーピングを行なっております。その結果、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループ及び退店等の意思決定を行なった店舗について、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(255,794千円)として特別損失に計上しております。減損損失の内訳は次のとおりであります。

建物	231,040千円
構築物	11,222千円
工具、器具及び備品	9,477千円
長期前払費用	4,053千円
減損損失 合計	255,794千円

なお、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、営業店舗については、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を零として評価し、それ以外については将来キャッシュ・フローが見積値から乖離するリスクを割引率に反映させており、将来キャッシュ・フローを4.24%で割引いて算定しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式(株)	26,240,800			26,240,800
自己株式				
普通株式(株)	82,750	79,190		161,940

- (注) 1. 自己株式の増加79,190株は、役員報酬BIP信託による当社株式の取得による増加です。
2. 自己株式数には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式(当事業年度期首82,400株、当事業年度末161,590株)を含めております。

2. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 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5月18日 定時株主総会	普通株式	472,328	18	2019年2月20日	2019年5月20日

- (注) 1. 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2019年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式82,400株に対する配当金1,483千円が含まれております。
2. 1株当たり配当額には創業70周年記念配当2円が含まれております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

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5月16日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	472,328	18	2020年2月20日	2020年5月18日

- (注) 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2020年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株に対する配当金2,908千円が含まれております。

当事業年度（自 2020年2月21日 至 2021年2月20日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式				
普通株式（株）	26,240,800			26,240,800
自己株式				
普通株式（株）	161,940	36		161,976

(注) 1. 自己株式の増加36株は、単元未満株式の買取による増加です。

2. 自己株式数には、役員報酬BIP信託が所有する当社株式(当事業年度期首161,590株、当事業年度末161,590株)を含めております。

2. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 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
2020年5月16日 定時株主総会	普通株式	472,328	18	2020年2月20日	2020年5月18日

(注) 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2020年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株に対する配当金2,908千円が含まれております。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

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
2021年5月15日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	734,731	28	2021年2月20日	2021年5月17日

(注) 「配当金の総額」には、この配当金の基準日である2021年2月20日現在で役員報酬BIP信託が所有する当社株式161,590株に対する配当金4,524千円が含まれております。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
現金及び預金	2,946,764千円	7,589,310千円
株式報酬信託別段預金	14,785千円	14,925千円
その他(預け金)	1,421千円	123,465千円
現金及び現金同等物	2,933,400千円	7,697,850千円

(リース取引関係)

オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (2020年2月20日)	当事業年度 (2021年2月20日)
1年内	169,480千円	165,631千円
1年超	556,888千円	458,816千円
合計	726,368千円	624,448千円

(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

当社の金融商品に対する取組は、資金運用は短期的な預金等に限定し、資金調達については、銀行借入等による方針であります。

デリバティブ取引は、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行なわない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びリスク

営業債権である売掛金は、クレジットカード売上に関してクレジットカード会社、商品供給売上に関して取引先の信用リスクに晒されております。

差入保証金及び建設協力金は、店舗の賃貸借契約によるものであり、貸主の信用リスクに晒されております。

短期借入金は、主に短期的な運転資金の調達を目的としたものであります。

長期借入金は、主に設備投資に必要な資金調達を目的としたものであり、償還日は、決算日後、最長1年で固定金利であります。

営業債務である買掛金、未払金、未払費用、未払法人税等は、そのほとんどが1年以内の支払期日であり、その決済時において、流動性リスクに晒されております。

デリバティブ取引は、外貨建取引に係る為替変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした為替予約取引であり、為替変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、「債権管理規程」に従い、売掛金、差入保証金、建設協力金について、担当部署が主要な取引先の状況を定期的にもモニタリングし、取引相手先ごとに期日及び残高の管理を行なうとともに、財務状況等の悪化等による回収遅延のおそれのあるときは、担当部署が速やかに適切に処理を行なっております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

デリバティブ取引の実行及び管理については、「金融派生商品取引管理規程」に従い、決裁担当者の承認を得て行なっております。

また取締役会に対して、定期的な運用状況の報告がなされております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき、経理部が毎月資金繰計画を作成・更新し、手許流動性を維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算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こともあります。また、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

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含めておりません((注)2.を参照ください)。

前事業年度（2020年2月20日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	2,946,764	2,946,764	
(2)売掛金	2,482,371	2,482,371	
(3)差入保証金	1,732,367	1,876,239	143,872
(4)建設協力金	1,204,698	1,333,683	128,985
資産計	8,366,201	8,639,059	272,857
(1)買掛金	3,632,348	3,632,348	
(2)長期借入金(1)	187,500	187,499	0
(3)未払金	683,667	683,667	
(4)未払費用	1,402,061	1,402,061	
(5)未払法人税等	914,626	914,626	
負債計	6,820,203	6,820,203	0
デリバティブ取引(2)			
ヘッジ会計が適用されてい ないもの	3,048	3,048	
ヘッジ会計が適用されてい るもの	148,051	148,051	

- 1 年以内に返済予定の長期借入金であります。
- 2 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。

当事業年度（2021年2月20日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	7,589,310	7,589,310	
(2)売掛金	3,170,301	3,170,301	
(3)差入保証金	1,837,198	1,981,154	143,955
(4)建設協力金	1,078,175	1,192,741	114,565
資産計	13,674,985	13,933,507	258,521
(1)買掛金	4,351,718	4,351,718	
(2)長期借入金			
(3)未払金	1,073,715	1,073,715	
(4)未払費用	1,554,370	1,554,370	
(5)未払法人税等	2,023,685	2,023,685	
負債計	9,003,490	9,003,490	
デリバティブ取引()			
ヘッジ会計が適用されてい ないもの	25,105	25,105	
ヘッジ会計が適用されてい るもの	192,750	192,750	

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るため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3)差入保証金、(4)建設協力金

これらの時価は、将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値によっております。

なお、これらのうち、契約によりキャッシュ・フローが確定している差入保証金に含まれている差入預託保証金(返済期限の定めのあるもの)及び建設協力金以外については、下記(注)2.のとおり、時価を算定することが極めて困難であるため、時価が確定できる差入預託保証金(返済期限の定めのあるもの)、建設協力金についてのみ帳簿価額及び時価を記載しております。

負債

(1)買掛金、(3)未払金、(4)未払費用、(5)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)長期借入金

時価は、元利金の合計金額を、新規に同様の借入を行なった場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」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

(単位：千円)

区分	2020年2月20日	2021年2月20日
差入保証金	3,185,989	3,268,644

(注) 1. の資産(3)の差入保証金(返済期限の定めのあるもの)を除き、市場価格もなくまた賃貸借契約における退去までの期間を算定することは困難であることから、キャッシュ・フローを合理的に見積ることができず、時価を算定することが極めて困難であるため、時価開示の対象としておりません。

(注) 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(2020年2月20日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	2,946,764			
売掛金	2,482,371			
差入保証金	105,814	425,640	483,832	717,080
建設協力金	126,522	423,316	469,565	185,294
合計	5,661,472	848,956	953,397	902,374

当事業年度(2021年2月20日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	7,589,310			
売掛金	3,170,301			
差入保証金	119,591	473,305	536,409	707,891
建設協力金	117,093	401,801	445,602	113,677
合計	10,996,297	875,107	982,012	821,568

(有価証券関係)

1. 関係会社出資金

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額91,083千円)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、記載しておりません。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

関係会社出資金(貸借対照表計上額91,083千円)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、記載しておりません。

2. 減損処理を行なった有価証券

前事業年度(自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(2020年2月20日現在)

1. ヘッジ会計が適用されていないもの
通貨関連

区分	デリバティブ 取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 人民元	161,435		(注) 1,087	(注) 1,087
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	66,320		(注) 1,960	(注) 1,960

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているもの
通貨関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ 取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 人民元	外貨建予定取引	5,147,584		(注) 118,897
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	外貨建予定取引	1,084,212		(注) 29,154

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当事業年度(2021年2月20日現在)

1. ヘッジ会計が適用されていないもの
通貨関連

区分	デリバティブ 取引の種類	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)	評価損益 (千円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 人民元	314,624		(注) 24,657	(注) 24,657
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建 米ドル	106,436		(注) 448	(注) 448

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているもの
通貨関連

ヘッジ会計の方法	デリバティブ 取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 人民元	外貨建予定取引	4,349,467		(注) 188,036
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	外貨建予定取引	732,790		(注) 4,714

(注) 時価の算出方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型の制度として、大阪商工会議所の特定退職金共済制度に加盟しております。

2. 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
特定退職金共済制度への拠出額	82,135千円	85,335千円

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年 2月20日)	当事業年度 (2021年 2月20日)
繰延税金資産		
賞与引当金	247,188千円	267,927千円
未払事業税	68,281千円	118,464千円
未払社会保険料	69,167千円	78,454千円
減価償却超過額	378,662千円	429,590千円
未払役員退職慰労金	27,742千円	27,742千円
株式報酬引当金	37,795千円	45,110千円
株主優待引当金	35,822千円	46,582千円
商品保証引当金	29,459千円	26,405千円
差入保証金	65,933千円	60,898千円
建設協力金	45,959千円	38,732千円
資産除去債務	175,615千円	185,383千円
貸倒引当金	2,330千円	2,037千円
たな卸資産評価減	39,967千円	38,320千円
その他	48,085千円	49,968千円
繰延税金資産合計	1,272,012千円	1,415,620千円
繰延税金負債		
長期前払費用	154,344千円	144,191千円
資産除去債務に伴う除去費用	93,828千円	90,332千円
特別償却準備金	225,997千円	144,913千円
繰延ヘッジ損益	45,155千円	58,789千円
繰延税金負債合計	519,326千円	438,226千円
繰延税金資産純額	752,686千円	977,393千円

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

	前事業年度 (2020年 2月20日)	当事業年度 (2021年 2月20日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
住民税均等割	4.3%	2.5%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.4%	0.2%
その他	0.0%	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.2%	33.1%

(資産除去債務関係)

1 資産除去債務のうち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

店舗の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約の契約期間と見積り、割引率は契約期間に応じた国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)	当事業年度 (自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)
期首残高	535,812千円	576,166千円
不動産賃貸借契約に伴う増加額	37,224千円	29,185千円
時の経過による調整額	7,378千円	7,570千円
資産除去債務の履行による減少額	4,248千円	4,708千円
期末残高	576,166千円	608,213千円

2 貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

当社は、事業用定期借地契約等に係るもの以外の不動産賃貸借契約に基づき、一部の店舗の退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来退去する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(持分法損益等)

当社は、関連会社がないため、該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社の事業は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 2019年 2月21日 至 2020年 2月20日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が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

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

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

当事業年度(自 2020年 2月21日 至 2021年 2月20日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービス区分の外部顧客への売上高が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

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

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

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社の事業は、単一セグメントであるため、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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る)等

該当事項はありません。

(2) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

取引金額に重要性がないため、記載を省略しております。

(3) 財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

該当事項はありません。

(4) 財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
1株当たり純資産額	1,082.11円	1,246.10円
1株当たり当期純利益	98.09円	180.91円

(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おりません。

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。

	前事業年度 (自 2019年2月21日 至 2020年2月20日)	当事業年度 (自 2020年2月21日 至 2021年2月20日)
損益計算書上の当期純利益(千円)	2,559,081	4,717,827
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益(千円)	2,559,081	4,717,827
期中平均株式数(株)	26,088,244	26,078,857

3. 役員報酬BIP信託が所有する当社株式を「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式数から控除する自己株式に含めております(前事業年度161,590株、当事業年度161,590株)。
また、「1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前事業年度152,206株、当事業年度161,590株)。

(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】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	17,748,201	1,105,766	195,470	18,658,496	10,474,671	1,136,934 (231,040)	8,183,825
構築物	834,483	85,987	2,960	917,510	538,809	67,055 (11,222)	378,701
機械及び装置	133,534	1,000		134,534	112,135	8,513	22,399
車両運搬具	25,681	6,907	1,470	31,118	25,244	3,057	5,873
工具、器具及び備品	1,338,200	205,981	24,301	1,519,880	1,114,731	155,078 (9,477)	405,149
土地	3,089,742			3,089,742			3,089,742
建設仮勘定	56,754	1,660,730	1,520,888	196,596			196,596
有形固定資産計	23,226,598	3,066,372	1,745,091	24,547,879	12,265,591	1,370,638 (251,740)	12,282,288
無形固定資産							
ソフトウェア	874,936	106,904		981,841	624,791	131,787	357,050
その他	42,561	217,006	131,722	127,845	13,878	2,383	113,967
無形固定資産計	917,498	323,911	131,722	1,109,687	638,669	134,170	471,018
投資その他の資産							
長期前払費用	932,709	21,482		954,191	442,274	63,568 (4,053)	511,917
投資不動産	212,965			212,965	128,397	7,418	84,567
投資その他の資産計	1,145,674	21,482		1,167,156	570,671	70,986 (4,053)	596,484

(注) 1. 「当期償却額」欄の()は内数で、当期の減損損失計上額であります。

2. 主要な増減の内訳は、次のとおりであります。

(当期増加額)

建物 新規出店・建替え等によるもの 848,090千円

(当期減少額)

建物 退店・建替え等によるもの 195,470千円

3. 「当期末減価償却累計額又は償却累計額」欄には、減損損失累計額が含まれております。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金				
1年以内に返済予定の長期借入金	187,500		0.05	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)				
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)				
其他有利子負債				
合計	187,500			

(注) 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	7,645			960	6,685
賞与引当金	810,455	878,451	810,455		878,451
株主優待引当金	117,452	152,730	117,452		152,730
株式報酬引当金	124,000	24,000			148,000
商品保証引当金	96,603	86,587	41,637	54,965	86,587

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、個別債権に対する回収額960千円であります。
2. 商品保証引当金の当期減少額(その他)は、洗替処理によるものであります。

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	131,644
預金	
当座預金	4,357,058
普通預金	3,085,681
別段預金	14,925
小計	7,457,665
合計	7,589,310

b 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
トヨタファイナンス株式会社	594,517
株式会社ジェーシービー	554,347
三井住友カード株式会社	366,223
楽天株式会社	297,648
三菱UFJニコス株式会社	225,098
その他	1,132,464
合計	3,170,301

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	
2,482,371	48,414,390	47,726,460	3,170,301	93.77	21.36

(注) 当期発生高には、消費税等が含まれております。

c 商品

品名	金額(千円)
自転車	9,479,473
販売用部品等	2,430,843
合計	11,910,317

d 未着商品

品名	金額(千円)
自転車	628,827
販売用部品等	102,120
合計	730,947

e 貯蔵品

品名	金額(千円)
消耗品等	75,234
合計	75,234

固定資産
差入保証金

区分	金額(千円)
店舗関係	5,052,884
その他	52,958
合計	5,105,842

流動負債
買掛金
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ブリヂストンサイクル株式会社	865,617
ヤマハ発動機販売株式会社	797,837
パナソニックサイクルテック株式会社	738,477
TIANJIN KELIN VEHICLE CO.,LTD.	350,418
株式会社ジャイアント	260,810
その他	1,338,557
合計	4,351,718

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高 (千円)	19,886,781	39,143,931	54,667,072	69,456,001
税引前 四半期(当期)純利益 (千円)	3,127,165	6,194,612	7,178,231	7,056,486
四半期(当期)純利益 (千円)	2,127,544	4,211,511	4,848,795	4,717,827
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	81.58	161.49	185.93	180.91

(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() (円)	81.58	79.91	24.44	5.02

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	2月21日から2月20日まで
定時株主総会	毎事業年度末日の翌日から3ヶ月以内
基準日	2月20日
剰余金の配当の基準日	8月20日 2月20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) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は電子公告とする。ただし、やむを得ない事由により電子公告による ことができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行なう。 なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりで す。 https://www.cb-asahi.co.jp/
株主に対する特典	年1回、2月20日現在の株主名簿に記載又は記録された株主様に対し、所有株式数に 応じて下記のとおり、当社全店舗及びフランチャイズ店、インターネット通販() でご利用いただける優待券を贈呈いたします。なお、贈呈時期は毎年5月下旬を予定 しております。 () サイクルベースあさひPayPayモール店、サイクルベースあさひ楽天市場店、携 帯モバイルサイトはご利用いただけません。 100株以上 500株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×4枚 500株以上1,000株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×10枚 1,000株以上5,000株未満保有の株主様 1,000円のご優待券×20枚 5,000株以上 保有の株主様 1,000円のご優待券×40枚

(注) 当社の単元未満株主は、その有する単元未満株式について次に掲げる権利及び定款に定める権利以外の権利を行
使することができません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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、
有価証券報告書の確認書 | 事業年度 自 2019年2月21日
(第45期) 至 2020年2月20日 | 2020年5月18日
近畿財務局長に提出 |
| (2) | 内部統制報告書及びその添付書類 | | 2020年5月18日
近畿財務局長に提出 |
| (3) | 四半期報告書、四半期報告書の確認書 | (第46期第1四半期) 自 2020年2月21日
至 2020年5月20日
(第46期第2四半期) 自 2020年5月21日
至 2020年8月20日
(第46期第3四半期) 自 2020年8月21日
至 2020年11月20日 | 2020年7月3日
近畿財務局長に提出
2020年10月2日
近畿財務局長に提出
2020年12月28日
近畿財務局長に提出 |
| (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9号の2(株主総会における議決権行使
の結果)の規定に基づく臨時報告書 | 2020年5月19日
近畿財務局長に提出 |

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

2021年5月17日

株式会社あさひ
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 近 藤 康 仁

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 花 谷 徳 雄

< 財務諸表監査 >

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あさひの2020年2月21日から2021年2月20日までの第46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、キャッシュ・フロー計算書、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、株式会社あさひの2021年2月20日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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、「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並びに監査役及び監査役会の責任

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、継続企業的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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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、株式会社あさひの2021年2月20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、株式会社あさひが2021年2月20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役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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

-
- (注記文) 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）が財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で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おりません。