

(証券コード 7603)
平成29年5月1日

株 主 各 位

東京都杉並区梅里一丁目7番7号

株式会社 **マックハウス**
取締役社長 白 土 孝

第27回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第27回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席下さいますようお願い申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討の上、同封の議決権行使書用紙に賛否のご表示をいただき、平成29年5月23日（火曜日）午後6時までに到着するよう、ご返送下さいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 平成29年5月24日（水曜日）午前10時
2. 場 所 東京都杉並区成田東四丁目39番8号 芝萬ビル3階 会議室
（末尾の会場ご案内図をご参照下さい）
3. 目的事項
報告事項 第27期（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）
事業報告及び計算書類報告の件
決議事項
第1号議案 剰余金の処分の件
第2号議案 取締役8名選任の件
第3号議案 監査役1名選任の件

以 上

- ~~~~~
- ◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出下さいますようお願い申し上げます。
 - ◎株主総会参考書類並びに事業報告及び計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（<http://www.mac-house.co.jp>）に掲載させていただきます。

(添付書類)

事業報告

(自 平成28年3月1日)
(至 平成29年2月28日)

1. 当社の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当事業年度における我が国の経済は、雇用・所得環境が改善傾向にあるものの、引き続き個人消費に弱さがみられ、英国のEU離脱問題、中国をはじめとするアジア新興国等の景気の下振れや米国新政権の経済政策による影響など、先行き不透明な状況で推移しました。

市場競争が激化するなか、カジュアルウェア業界は、依然として高い消費者の生活防衛意識により低価格化が進み、経営環境は極めて厳しい状況で推移しております。

かかる状況におきまして、当社は再成長を図るための基本施策として、「接客文化の浸透による営業力の強化」、「新規顧客の継続的増加」、「暮らしに必要な実需商品の拡大」、「調達改革による低価格・高粗利の実現」、「独自のデザイン及びコンテンツの追求」、「店舗の大型化による1店当たり売上の増加」の6大目標を掲げ努力を継続してまいりました。

「接客文化の浸透による営業力の強化」につきましては、ビジカジジャケットを中心とした接客販売競争により多くのスター販売員が育成され、これらスター販売員が他店の接客指導をするOJT(現場教育)を積極的に実施し効果をあげました。「新規顧客の継続的増加」に関しましては、全国紙を中心とした新聞広告を継続することで新規顧客の増加・認知度の拡大を図るとともに、顧客の囲い込み策としてモバイル会員施策を充実いたしました。また「暮らしに必要な実需商品の拡大」におきましては、インナー・レグウェアやルームウェア各種を発売したほか、機能性素材のボトムスやトップス、レイン関連商品を発売しました。「調達改革による低価格・高粗利の実現」につきましては、アセアン諸国との直接貿易

の多様化や新規お取引先の大胆な開拓により、飛躍的なパフォーマンスが見込める状態となっております。「独自のデザイン及びコンテンツの追求」につきましては、ジーンズ専門店としてのルーツを生かしてデニムモチーフの商品に注力する一方、レディースの低価格分野では積極的にトレンド商品に取り組み成果をあげました。また「店舗の大型化による1店当たり売上増加」につきましては、「マックハウス スーパーストア」と「マックハウス スーパーストアフューチャー」の新店及びリロケーション店舗が、これまででない大きな売上を記録し、次の成長の乗り物として期待が持てる状況が確認されました。

上記施策を積極的に展開することで一定の成果をあげたものの、8月及び9月の高気温及び天候不順の影響により秋物商品の動きが低調であったことに加え、11月及び12月の衣料品消費支出の急激な減退等により、当事業年度における既存店売上高は前年同期比3.8%減、全店売上高は前年同期比6.2%減となりました。利益面につきましては、第3四半期から広告戦略等を売上総利益率重視に転換したことにより、売上総利益率は前年同期比で2.6ポイント増となりました。経費面におきましては、不採算店舗閉鎖による削減効果があった一方、広告宣伝費を中心とした販売費の増加等により、前年同期比で0.3%減となりました。

これらの結果、当事業年度における売上高は33,727百万円（前年同期比6.2%減）となりました。また、営業利益は616百万円（前年同期比14.3%減）、経常利益は681百万円（前年同期比18.3%減）、当期純利益は133百万円（前年同期比14.9%減）となりました。

(2) 資金調達の状態

該当事項はありません。

(3) 設備投資の状態

福岡県福岡市中央区のマックハウス スーパーストアイオンスタイル笹丘店をはじめ5店舗を新設し、その他、店舗の改装等を行い総額815百万円の設備投資を行いました。

(4) 財産及び損益の状態

区 分	第 24 期 平成26年 2 月期	第 25 期 平成27年 2 月期	第 26 期 平成28年 2 月期	第 27 期 (当事業年度) 平成29年 2 月期
売 上 高	36,749百万円	35,952百万円	35,971百万円	33,727百万円
経 常 利 益	1,251百万円	347百万円	834百万円	681百万円
当期純利益又は当期純損失(△)	549百万円	△123百万円	156百万円	133百万円
1株当たり当期純利益又は当期純損失(△)	35.84円	△8.06円	10.22円	8.70円
純 資 産 額	15,981百万円	15,269百万円	14,830百万円	14,391百万円
1株当たり純資産額	1,041.33円	994.45円	965.36円	936.21円
総 資 産 額	28,015百万円	27,644百万円	25,590百万円	23,767百万円

- (注) 1. 1株当たり当期純利益又は当期純損失(△)は、期中平均発行済株式数に基づき、1株当たり純資産額は、期末発行済株式総数(自己株式控除後)に基づき算出しております。
2. 第25期は、天候不順等によりカットソーを中心としたトップスの販売で苦戦し、前年同期比2.2%の減収となりました。また、競争激化を主因とした売価変更の増加により、売上総利益率は前年同期比で0.2ポイント減となり、減益となりました。
- 第26期は、新規顧客の獲得施策が奏効して既存店客数が前年同期比5.1%増加、売上高も前年同期比プラスとなり、また、競争激化による売上総利益率の低下を経費削減で補って増益となりました。
- 第27期(当事業年度)の状況につきましては、前記「(1) 事業の経過及びその成果」に記載したとおりであります。

(5) 商品別売上高の状況

商 品 別	前事業年度	当事業年度	前年同期比
	(自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月 29日)	(自 平成28年 3月 1日 至 平成29年 2月 28日)	
メ ン ズ ト ッ プ ス	10,278百万円	9,219百万円	89.7%
メ ン ズ ボ ト ム ス	6,995百万円	6,720百万円	96.1%
レ デ ィ ー ス ト ッ プ ス	4,052百万円	3,788百万円	93.5%
レ デ ィ ー ス ボ ト ム ス	4,409百万円	4,013百万円	91.0%
キ ッ ズ	3,743百万円	3,541百万円	94.6%
そ の 他	6,491百万円	6,443百万円	99.3%
合 計	35,971百万円	33,727百万円	93.8%

(注) 「その他」はビジカジ、インナー・レグ、雑貨等であります。

(6) 対処すべき課題

依然として厳しい個人消費に加え、競争が激化する市場において、成長に向けたビジネスモデル確立のため、以下の課題に取り組んでまいります。

①ジーンズカジュアルショップからの脱皮

従来のジーンズカジュアルショップから、幅広いアパレル商品や生活必需品等を融合させたショップへ変革いたします。これにより、既存のお客様に加え新たなお客様の開拓を図ってまいります。

②魅力的な商品開発

P B商品を中心に機能性に優れたこだわりのある重点販売商品を打ち出してまいります。主力商品を集中的に販売することで売上の拡大を図ってまいります。また、使用頻度の高い実需型商品を拡充することにより、御来店頻度及び、お買上点数の向上を図ってまいります。

③快適な店舗の開発

お客様に繰り返しご利用いただけるよう、店舗を大型化して品揃えを拡充するとともに、広くて清潔感のある売り場へ改装するなど、お買い物に快適な環境を整えてまいります。

④お客様満足度の高いサービス

接客レベル向上のため、ジーンズアドバイザー制度を含めた不断の研修・トレーニングを継続し、お客様満足度の高いサービスを提供してまいります。

(7) 主要な事業内容 (平成29年 2月 28日現在)

当社は衣料品の小売を主たる目的としたチェーンストアとして全国的に店舗を展開しております。

(8) 主要な事業所及び店舗 (平成29年2月28日現在)

- ① 本社 東京都杉並区梅里一丁目7番7号 新高円寺ツインビル
 ② 店舗

地区	都道府県名	店舗数	地区	都道府県名	店舗数	
北海道	北海道	29	近畿	三重県	6	
	東北	青森県		6	滋賀県	5
		岩手県		9	京都府	10
		宮城県		7	大阪府	14
		秋田県		7	兵庫県	21
		山形県		10	奈良県	5
		福島県		12	和歌山県	3
関東	茨城県	18	中国	鳥取県	1	
	栃木県	8		島根県	5	
	群馬県	7		岡山県	4	
	埼玉県	24		広島県	15	
	千葉県	16		山口県	11	
	東京都	15	四国	徳島県	5	
	神奈川県	13		香川県	1	
中部	新潟県	8	愛媛県	愛媛県	6	
	富山県	1		高知県	4	
	石川県	1		九州	福岡県	13
	福井県	1	佐賀県		6	
	山梨県	3	長崎県		10	
	長野県	9	熊本県		9	
	岐阜県	7	大分県		7	
	静岡県	11	宮崎県		7	
	愛知県	26	鹿児島県		6	
			沖縄県		11	
			合計		433	

(9) 従業員の状況（平成29年2月28日現在）

人 数	前事業年度末比増減	平 均 年 齢
308名	12名減	44歳

(注) 人数には契約社員、当社から他社への出向者、パートタイマー及びアルバイトは含まれておりません。なお、契約社員の最近1年間の平均人数は135名、パートタイマー及びアルバイトの最近1年間の平均人数は1,253名（1人1日8時間換算）であります。

(10) 主要な借入先（平成29年2月28日現在）

該当事項はありません。

(11) 親会社の状況

名 称	資 本 金	親会社が有する当社株式 （ 出 資 比 率 ）	主 要 な 事 業 内 容
株 式 会 社 チ ョ ダ	6,893百万円	61.2%	靴を主とする小売

(注) 出資比率は自己株式を控除して計算しております。

2. 当社の株式に関する事項（平成29年2月28日現在）

- (1) 発行可能株式総数 31,000,000株
 (2) 発行済株式の総数 15,597,638株
 (3) 株主数 8,587名
 (4) 大株主

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
株 式 会 社 チ ヨ ダ	9,389,880株	61.2%
マ ッ ク ハ ウ ス 共 栄 会	934,940株	6.0%
いちごトラスト・ビーティーイー・リミテッド	600,000株	3.9%
豊 島 株 式 会 社 名 古 屋 本 社	572,000株	3.7%
美 濃 屋 株 式 会 社	126,202株	0.8%
マ ッ ク ハ ウ ス 従 業 員 持 株 会	101,498株	0.6%
帝 人 フ ロ ン テ ィ ア 株 式 会 社	87,000株	0.5%
中 根 保 株 式 会 社	79,760株	0.5%
鈴 木 清 彦	68,413株	0.4%
J.P. MORGAN SECURITIES LLC-CLEARING	66,300株	0.4%

- (注) 1. 当社は自己株式を260,685株保有しておりますが、上記大株主からは除外しております。
 2. 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

(5) その他株式に関する重要な事項

該当事項はありません。

3. 当社の新株予約権等の状況

当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

(平成29年2月28日現在)

		第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権
発行決議日		平成24年7月6日	平成25年7月10日	平成26年7月8日
新株予約権の数		37個	123個	152個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 3,700株 (新株予約権1個につき100株)	普通株式 12,300株 (新株予約権1個につき100株)	普通株式 15,200株 (新株予約権1個につき100株)
新株予約権の払込金額		1円	1円	1円
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり100円 (1株当たり1円)	新株予約権1個当たり100円 (1株当たり1円)	新株予約権1個当たり100円 (1株当たり1円)
権利行使期間		平成24年8月1日から 平成54年7月31日まで	平成25年8月1日から 平成55年7月31日まで	平成26年8月1日から 平成56年7月31日まで
行使の条件		注	注	注
役員の保有状況	取締役	新株予約権の数 37個 目的となる株式数 3,700株 保有者数 2人	新株予約権の数 123個 目的となる株式数 12,300株 保有者数 4人	新株予約権の数 152個 目的となる株式数 15,200株 保有者数 4人

		第4回新株予約権	第5回新株予約権
発行決議日		平成27年7月3日	平成28年7月8日
新株予約権の数		154個	225個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 15,400株 (新株予約権1個につき100株)	普通株式 22,500株 (新株予約権1個につき100株)
新株予約権の払込金額		1円	1円
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり100円 (1株当たり1円)	新株予約権1個当たり100円 (1株当たり1円)
権利行使期間		平成27年8月1日から 平成57年7月31日まで	平成28年8月1日から 平成58年7月31日まで
行使の条件		注	注
役員の保有状況	取締役	新株予約権の数 154個 目的となる株式数 15,400株 保有者数 4人	新株予約権の数 225個 目的となる株式数 22,500株 保有者数 4人

(注) 新株予約権の行使の条件

1. 新株予約権者は、当社の取締役の地位を全て喪失した日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できるものとする。
2. 新株予約権者が競合他社(当社及び当社の子会社の事業と競合する事業を行う会社をいう。)の役職員又は顧問等に就任又は就職する場合は行使できないものとする。ただし、当社の書面による承諾を事前に得た場合を除く。
3. 1個の新株予約権をさらに分割して行使することはできないものとする。
4. 新株予約権者が(i)重大な法令に違反した場合、(ii)当社の定款に違反した場合又は(iii)取締役を解任された場合には行使できないものとする。
5. 新株予約権者が、新株予約権の全部又は一部を放棄する旨を申し出た場合は行使できないものとする(新株予約権の一部の放棄の場合は、当該新株予約権の一部について行使できないものとする)。
6. 新株予約権者が死亡した場合、上記1.に拘わらず、新株予約権に係る権利を承継した相続人が新株予約権を行使できるものとする。
7. その他の新株予約権の行使条件については、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

4. 当社の会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役（平成29年2月28日現在）

会社における地位	氏名	担当又は重要な兼職の状況
取締役社長 (代表取締役)	白土 孝	営業統括本部長兼営業本部長
常務取締役	杉浦 功四郎	管理統括本部長兼経営企画室長
取締役	北原 久巳	店舗開発本部長
取締役	風見 好男	物流本部長
取締役相談役	舟橋 政男	株式会社チヨダ代表取締役会長、 株式会社中央商事代表取締役社長
取締役	石塚 愛	いちごアセットマネジメント株式会社執行役員パートナー
取締役	山田 敏章	弁護士、石井法律事務所パートナー、 株式会社学研ホールディングス社外監査役
常勤監査役	田村 守	成城キャピタルパートナーズ株式会社代表取締役
監査役	三浦 新一	公認会計士
監査役	内田 善昭	公認会計士、税理士、 株式会社大田花き社外取締役

- (注) 1. 取締役石塚愛、山田敏章の両氏は、社外取締役であります。
 2. 常勤監査役田村守、監査役三浦新一、内田善昭の各氏は、社外監査役であります。
 3. 当社は株式会社東京証券取引所に対して、取締役山田敏章氏を独立役員とする独立役員届出書を提出しております。
 4. 監査役三浦新一氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。また、当社は株式会社東京証券取引所に対して、三浦新一氏を独立役員とする独立役員届出書を提出しております。
 5. 監査役内田善昭氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
 6. 取締役社長白土孝氏は、親会社である株式会社チヨダの取締役（非常勤）を兼務しております。
 7. 取締役石塚愛氏が兼職している他の法人等と当社間に特別の利害関係はありません。
 8. 取締役山田敏章氏が兼職している他の法人等と当社間に特別の利害関係はありません。
 9. 監査役田村守氏が兼職している他の法人等と当社間に特別の利害関係はありません。
 10. 監査役内田善昭氏が兼職している他の法人等と当社間に特別の利害関係はありません。

(2) 当事業年度中の取締役及び監査役の異動

①就任

平成28年5月25日開催の第26回定時株主総会において、山田敏章氏が社外取締役を選任され、就任いたしました。

②退任

平成28年4月25日、社外監査役の山本潔氏が逝去され同日付で監査役を退任いたしました。

③当事業年度中の取締役の地位・担当等の異動

異動年月日

平成28年6月1日

氏名	新	旧
杉浦功四郎	常務取締役管理統括本部長 兼 経営企画室長	取締役管理統括本部長 兼 支援事業部長 兼 経営企画室長
北原 久巳	取締役店舗開発本部長	取締役商品本部長 兼 MHSS&SSF業態推進室長
風見 好男	取締役物流本部長	取締役店舗開発本部長

(3) 取締役及び監査役の報酬等の総額

区 分	人 数	報 酬 等 の 額
取 締 役 (うち社外取締役)	6名 (1)	67百万円 (2)
監 査 役 (うち社外監査役)	4名 (4)	12百万円 (12)
計	10名	80百万円

- (注) 1. 取締役の報酬等の額には使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 平成18年5月24日開催の第16回定時株主総会において、取締役の報酬限度額は年額180百万円以内（使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）、監査役の報酬限度額は年額60百万円以内と決議いただいております。また、取締役の報酬額については、別枠で、平成24年5月23日開催の第22回定時株主総会において、ストック・オプション報酬額として年額20百万円以内と決議いただいております。
3. 報酬等の額には、当事業年度に係るストック・オプションによる報酬額8百万円（取締役4名に対し8百万円）が含まれております。
4. 当事業年度末現在の人数は、取締役7名（うち社外取締役2名）、監査役3名（うち社外監査役3名）であります。上記人数と相違しているのは、無報酬の社外取締役が1名在任しているためであり、また、平成28年4月25日に退任した社外監査役1名を含んでいるためであります。

(4) 社外役員に関する事項

- ① 当事業年度開催の取締役会6回の出席状況については、取締役石塚愛氏、監査役田村守氏、三浦新一氏及び内田善昭氏は全回出席しております。また、取締役山田敏章氏は就任後開催の取締役会4回について全回出席しております。当事業年度開催の監査役会6回の出席状況については、監査役田村守氏、三浦新一氏及び内田善昭氏は全回出席しております。
- ② 取締役会及び監査役会における発言状況については、取締役石塚愛氏及び監査役田村守氏はコーポレート・ガバナンス等の客観的視点から、監査役三浦新一氏及び内田善昭氏は主に公認会計士としての専門的見地から、取締役山田敏章氏は主に弁護士としての専門的見地から、それぞれ必要な発言を適宜行っております。
- ③ 責任限定契約の内容の概要
当社定款と会社法第427条第1項の規定に基づき、当社は社外取締役石塚愛氏、山田敏章氏、社外監査役田村守氏、三浦新一氏、内田善昭氏との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を法令が定める額を限度として負担するものとする契約を締結しております。

5. 会計監査人に関する事項

(1) 名称 優成監査法人

(2) 報酬等の額

当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	24百万円
当社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	24百万円

- (注) 1. 会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。
2. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記の金額にはこれらの合計額を記載しております。

(3) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

(4) 解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、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、会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、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、監査役全員の合意に基づき会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、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。

なお、監査役会は会計監査人の継続監査年数等を勘案しまして、再任もしくは不再任の決定を行います。

6. 業務の適正を確保するための体制及びその運用状況

(1) 取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報については、文書取扱規程において経営上重要な機密文書として位置付けるとともに、情報漏洩防止を徹底すべく適切に保存及び管理（廃棄を含む。）の運用を実施し、必要に応じて運用状況の検証、規程の見直し等を行う。

(2) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 損失の危険の管理を行うため、コンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、各部門担当取締役及び各部門の責任者ととともに、部門毎のリスクを体系的に管理するため、既存の規程に加え必要なリスク管理総括規程を制定する。
- ② コンプライアンス・リスク管理委員会は、定期的に取り締役に報告を行い、全社的なリスクを総括的に管理する。平時においても、各部門においてはその有するリスクの軽減等に取り組み、有事における関連規程に基づくマニュアルやガイドラインを見直し各部門のリスク管理の改善を行う。
- ③ 取締役会は定期的にリスク管理体制を見直し問題点の把握と改善に努める。
- ④ 不測の事態が発生した場合には、社長指揮下の緊急対策本部を別途設置し迅速な対応を行い、損害の拡大を防止する体制を整える。

(3) 取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 経営計画のマネジメントについては、経営理念を機軸に中期経営計画及び毎年策定される年度計画に基づき各部署において目標達成のために活動することとする。また、年度計画が当初の予定どおりに進捗しているかについては、毎月の予算委員会を通じて定期的にチェックするとともに必要な対策を決定し実施する。
- ② 業務執行のマネジメントについては、取締役会規程により定められている事項及びその付議基準に該当する事項について全て定例取締役会に付議することを遵守し、その際には経営判断の原則に基づき議題に関する十分な資料が全役員に配布される体制をとるものとする。
- ③ 日常の職務遂行に際しては、稟議規程、職務権限規程、業務分掌規程等に基づき各部署の責任者が意思決定ルールに則り業務を遂行することとし、必要に応じて運用状況の検証、規程の見直し等を行う。

(4) 取締役及び使用人の職務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

- ① 取締役及び使用人に対し法令及び定款の遵守を徹底するため、総務部門が中心となり、コンプライアンス体制の強化を推進するとともに、取締役及び使用人が法令、定款及び諸規程等に違反する行為を発見した場合の報告体制として内部通報制度を構築する。
- ② 内部通報制度については、法令、定款及び諸規程等に違反する行為を早期に発見し是正することを目的とし、管理部門及び第三者機関を情報の受領者とするメールシステムを整備し運用を行うとともに、社長に報告される体制を構築する。
- ③ 社長直属の部署として内部監査室を設置し、定期的に業務監査実施項目及び実施方法を検証し、業務監査実施項目に遺漏なきよう確認し必要があれば監査方法の改訂を行う。
- ④ 内部監査室の監査により法令、定款違反その他の事由に基づき問題のある業務執行行為が発見された場合には、発見された問題の内容及びそれがもたらす損失の程度等について直ちに担当部署に通報される体制を構築する。
- ⑤ 社会生活の秩序や安全に脅威を与え、健全な企業活動を阻害する恐れのある反社会的勢力とは一切関わりを持たない体制を整備し、それらによる不当な要求に対して組織全体として毅然とした態度で対応する。

(5) 当社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ① 当社の親会社が制定する「チヨダグループ企業倫理規程」を遵守し業務の適正を確保する。また、親会社の内部統制を推進する組織との連携体制を構築する。
- ② 定例取締役会に当社相談役（親会社社長）が必ず出席することにより、常に必要情報を入手し、問題点の把握と改善が図れる体制を構築する。

(6) 監査役の職務を補助すべき使用人を置くことに関する事項

監査役会が必要とした場合、監査役の職務を補助する使用人を置くものとする。

(7) 監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役の職務を補助すべき使用人の任命・異動・評価等については、監査役会の同意を必要とするものとし、取締役からの独立性を確保するものとする。

(8) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- ① 取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼす事実が発生し又は発生する恐れがある時、違法又は不正な行為を発見した時、その他監査役会が報告すべきものと定めた事項が生じた時は監査役会に報告する。また、前述に関わらず監査役は、必要に応じて取締役及び使用人に対して報告を求めることができる。
- ② 監査役は、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会その他重要な会議に出席し、必要に応じて取締役及び使用人にその説明を求めることとする。また、社長との定期的な意見交換会を開催し意思の疎通を図る。

(9) その他の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 監査役は、必要に応じて取締役及び使用人に報告・説明を求めることができ、調査を必要とする場合には経理部門や内部監査室等に協力・補助を要請して監査が効率的に行える体制とする。
- ② 監査役会において重要事項について協議するほか、年1回の監査役会と会計監査人との監査報告会の開催に加え、四半期毎の会計監査人との四半期レビュー報告会を開催して、特に会計監査上の問題点につき協議する。このような体制で、監査がより実効的に行われることを確保する。

(10) 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性を確保するため、取締役会において財務報告の内部統制構築の基本的計画及び方針を定め整備及び運用する体制を確保する。

(11) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

- ① 当事業年度において、全取締役及び監査役が出席する取締役会は6回開催され、各業務執行部門で収集されたリスク情報についての検討・意思決定を行っています。
- ② 常勤監査役は、監査役会において定めた監査計画に基づき監査を行い、また取締役会及びその他重要な会議に出席し、業務執行が適切に行われているかを確認して、監査役会において情報を共有しております。
- ③ 内部監査室は内部監査計画に基づき内部監査を実施しております。内部監査の結果及び指摘事項に対する改善状況については、社長及び監査役に報告を行うとともに、課長以上の出席する会議において定例報告を行い、業務の適正確保に努めております。

7. 株式会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

(注) 本事業報告中の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

貸借対照表

(平成29年2月28日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	17,138	流動負債	6,978
現金及び預金	5,729	支払手形	1,596
売掛金	407	買掛金	3,371
商用品	10,360	ファクタリング債務	376
前払費用	297	未払金	309
繰延税金資産	135	未払法人税等	186
その他の	208	未払費用	679
固定資産	6,628	預り金	13
有形固定資産	1,800	賞与引当金	76
建物	1,366	ポイント引当金	61
構築物	22	店舗閉鎖損失引当金	37
車両運搬具	0	リース債務	3
器具備品	184	資産除去債務	32
リース資産	9	その他の	233
土地	194	固定負債	2,397
建設仮勘定	24	退職給付引当金	1,435
無形固定資産	193	転貸損失引当金	131
借地権	106	長期リース債務	5
ソフトウェア	87	長期預り保証金	187
投資その他の資産	4,634	資産除去債務	605
長期前払費用	144	その他の	30
敷金及び保証金	3,891	負債合計	9,375
長期未収入金	1	純資産の部	
繰延税金資産	550	株主資本	14,337
その他の	58	資本金	1,617
貸倒引当金	△11	資本剰余金	5,299
		資本準備金	5,299
		利益剰余金	7,573
		利益準備金	179
		その他利益剰余金	7,393
		固定資産圧縮積立金	27
		別途積立金	2,500
		繰越利益剰余金	4,866
		自己株式	△153
		評価・換算差額等	21
		繰延ヘッジ損益	21
		新株予約権	33
		純資産合計	14,391
資産合計	23,767	負債及び純資産合計	23,767

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自 平成28年3月1日
至 平成29年2月28日)

(単位：百万円)

科 目	金	額
売上高		33,727
売上原価		17,303
売上総利益		16,423
販売費及び一般管理費		15,807
営業利益		616
営業外収益		
受取利息及び配当金	9	
受取家賃	297	
その他	63	370
営業外費用		
支払利息	0	
店舗賃貸費用	271	
その他	33	305
経常利益		681
特別損失		
固定資産除却損	64	
店舗解約に伴う損失金	20	
減損損失	208	
店舗閉鎖損失引当金繰入額	8	302
税引前当期純利益		379
法人税、住民税及び事業税	283	
法人税等還付税額	△113	
法人税等調整額	76	245
当期純利益		133

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自 平成28年3月1日)
(至 平成29年2月28日) (単位：百万円)

	株 主 資 本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成28年3月1日残高	1,617	5,299	5,299
事業年度中の変動額			
剰余金の配当	－	－	－
自己株式の取得	－	－	－
固定資産圧縮積立金の取崩	－	－	－
当期純利益	－	－	－
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	－	－	－
事業年度中の変動額合計	－	－	－
平成29年2月28日残高	1,617	5,299	5,299

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	利益剰余金				
	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
固定資産 圧縮積立金		別途積立金	繰越利益 剰余金		
平成28年3月1日残高	179	27	2,500	5,345	8,053
事業年度中の変動額					
剰余金の配当	－	－	－	△613	△613
自己株式の取得	－	－	－	－	－
固定資産圧縮積立金の取崩	－	△0	－	0	－
当期純利益	－	－	－	133	133
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	－	－	－	－	－
事業年度中の変動額合計	－	△0	－	△479	△480
平成29年2月28日残高	179	27	2,500	4,866	7,573

(単位：百万円)

	株 主 資 本		評価・換算差額等		新株予約権	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		
平成28年3月1日残高	△153	14,817	△11	△11	25	14,830
事業年度中の変動額						
剰余金の配当	－	△613	－	－	－	△613
自己株式の取得	△0	△0	－	－	－	△0
固定資産圧縮積立金の取崩	－	－	－	－	－	－
当 期 純 利 益	－	133	－	－	－	133
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	－	－	33	33	8	41
事業年度中の変動額合計	△0	△480	33	33	8	△439
平成29年2月28日残高	△153	14,337	21	21	33	14,391

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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
(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

デリバティブ取引…… 時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…… 定額法によっております。

(リース資産を除く) なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
建物 5～34年、構築物10～20年、器具備品 5～8年、
車両運搬具 6年

無形固定資産…… 自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用
(リース資産を除く) 可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

長期前払費用…… 均等償却しております。

リース資産…… リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金…… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金…… 従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

ポイント引当金…… 販売促進を目的として、会員顧客に付与したポイントの将来の利用に備えるため、当事業年度末の未使用残高に対して、将来の使用見込みに基づく所要額を計上しております。

退職給付引当金……従業員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。

① 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。

② 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。

転貸損失引当金……店舗閉店に伴い賃貸借契約の残存期間に発生する損失に備えるため、転貸を決定した店舗について、支払義務のある賃料総額から転貸による見込賃料収入総額を控除した金額を計上しております。

店舗閉鎖損失引当金……店舗の閉鎖による損失に備えるため、損失額を見積計上しております。

(4) ヘッジ会計の方法

1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段・・・為替予約

ヘッジ対象・・・商品輸入による外貨建営業債務及び外貨建予約取引

3) ヘッジ方針

外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。

4) 有効性の評価方法

振当処理によっている為替予約については、有効性の評価を省略していません。

(5) 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を採用しております。

2. 会計方針の変更に関する事項

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却方法については、従来、定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び事業用定期借地権付建物については定額法）を採用しておりましたが、当事業年度期首において定額法に変更しております。

当社において、これまでの設備投資の実績及び今後の投資計画に基づき保有する固定資産について再度検証した結果、主として出店及び改装等に係る店舗設備であるため、長期的に安定した稼働が見込まれる資産であり、店舗運営コストと売上の対応の観点から設備投資のコストを每期平均的に負担させる定額法を採用することが経済的実態を合理的に反映させるものと判断したものであります。

この結果、従来の方法に比べて、当事業年度の減価償却費が38百万円減少し、営業利益及び経常利益がそれぞれ38百万円増加、税引前当期純利益が35百万円増加しております。

3. 未適用の会計基準等に関する事項

(未適用の会計基準等)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）

(1) 概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

①（分類1）から（分類5）に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い

②（分類2）及び（分類3）に係る分類の要件

③（分類2）に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い

④（分類3）に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い

⑤（分類４）に係る分類の要件を満たす企業が（分類２）又は（分類３）に該当する場合の取扱い

(2) 適用予定日

平成30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、当計算書類の作成時において評価中であります。

4. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	2百万円
長期金銭債権	17百万円
短期金銭債務	1百万円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 3,689百万円

5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

営業収入	0百万円
営業費用	27百万円

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(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

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
発行済株式				
普通株式(株)	15,597,638	—	—	15,597,638
自己株式				
普通株式(株)	260,645	40	—	260,685

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取による増加 40株

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年5月25日 定時株主総会	普通株式	306	20.00	平成28年 2月29日	平成28年 5月26日
平成28年10月7日 取締役会	普通株式	306	20.00	平成28年 8月31日	平成28年 11月2日

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	配当金の 総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年5月24日 定時株主総会	普通株式	306	利益剰余金	20.00	平成29年 2月28日	平成29年 5月25日

(3) 当事業年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類及び数

普通株式 69,100株

7. 税効果会計に関する注記

(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

繰延税金資産（流動）	
商品評価損	50百万円
賞与引当金	23百万円
未払事業税	19百万円
店舗閉鎖損失引当金	11百万円
ポイント引当金	19百万円
その他	11百万円
繰延税金資産（流動）合計	135百万円
繰延税金資産（固定）	
退職給付引当金	440百万円
転貸損失引当金	40百万円
減価償却超過額	227百万円
リース資産減損勘定	0百万円
資産除去債務	186百万円
その他	70百万円
繰延税金資産(固定)合計	966百万円
繰延税金資産小計	1,102百万円
評価性引当額	△354百万円
繰延税金資産合計	747百万円
繰延税金負債(固定)	
固定資産圧縮積立金	△15百万円
資産除去債務に対応する有形固定資産	△34百万円
その他	△11百万円
繰延税金負債(固定)合計	△61百万円
繰延税金負債合計	△61百万円
繰延税金資産の純額	685百万円

- (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
 主要な項目別内訳

法定実効税率	33.06%
(調整)	
交際費等永久に損金に加算されない項目	0.15%
住民税均等割額	45.84%
評価性引当額の減少	△1.06%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	14.30%
法人税等還付税額	△30.03%
その他	2.58%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>64.84%</u>

- (3) 法人税等の税率変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率等の引下げが行われることになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は従来の33.06%から平成29年3月1日に開始する事業年度及び平成30年3月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については30.86%、平成31年3月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については30.62%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は54百万円減少し、法人税等調整額は54百万円増加しております。

8. リースにより使用する固定資産に関する注記

リース取引の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

9. 金融商品に関する注記

(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

当社は、資産運用については預金等の安全性の高い金融資産に限定しております。

② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

敷金及び保証金は、主に店舗の賃貸借契約によるものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形、買掛金、ファクタリング債務はそのほとんどが5ヶ月以内の支払期日であります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引であります。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

1) 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、営業債権、敷金及び保証金について、担当部署が取引先の状況を定期的にモニタリングし、期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

2) 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建金銭債権債務等の為替の変動リスクに関しては、外貨建営業取引に係る輸入取引の範囲内でデリバティブ取引(為替予約)を利用することによりヘッジしております。デリバティブ取引の実行及び管理は財務・経理部門で行っておりますが、担当役員の承認を得たうえで実行しております。また、財務・経理部門において、銀行に対して定期的に残高確認を実施し、担当役員が残高の妥当性を検討しております。なお、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクは、ほとんどないと判断しております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

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。該当価額の算定において変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、「(2)金融商品の時価等に関する事項」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

平成29年2月28日における貸借対照表計上額、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。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	5,729	5,729	—
(2) 売掛金	407	407	—
(3) 敷金及び保証金	3,891	3,914	23
資産計	10,029	10,052	23
(1) 支払手形	1,596	1,596	—
(2) 買掛金	3,371	3,371	—
(3) ファクタリング債務	376	376	—
(4) 未払費用	679	679	—
(5) 未払法人税等	186	186	—
(6) 長期預り保証金	187	186	△1
負債計	6,397	6,396	△1
デリバティブ取引※	32	32	—

※ 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、合計で正味の債務となる項目については（ ）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ものであるため、時価は帳簿価額と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) 敷金及び保証金

将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標で割引いた現在価値により算定しております。

負債

- (1) 支払手形 (2) 買掛金 (3) ファクタリング債務 (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ものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

- (6) 長期預り保証金

将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標で割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

ヘッジ会計が適用されている取引

(単位：百万円)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等	契約額等のうち1年超	時価
為替予約の振当処理	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	594	—	32

※時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

該当事項はありません。

10. 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

11. 持分法損益等に関する注記

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引に関する注記

- (1) 当社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等
親会社及び法人主要株主等との取引については、金額的重要性がないため、記載を省略しております。
- (2) 当社の子会社及び関連会社等
該当事項はありません。
- (3) 当社と同一の親会社をもつ会社等及び当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) 当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。

13. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 936円21銭
- (2) 1株当たり当期純利益 8円70銭

14. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

15. その他の注記

(1)退職給付会計

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、退職給付制度について退職一時金制度を採用しております。

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

退職給付債務の期首残高	1,497百万円
勤務費用	108百万円
利息費用	7百万円
数理計算上の差異の発生額	6百万円
退職給付の支払額	△86百万円
退職給付債務の期末残高	1,534百万円

②退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	1,534百万円
未積立退職給付債務	1,534百万円
未認識数理計算上の差異	△98百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,435百万円

退職給付引当金	1,435百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,435百万円

③退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	108百万円
利息費用	7百万円
数理計算上の差異の費用処理額	12百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	129百万円

④数理計算上の計算の基礎に関する事項

当事業年度における主要な数理計算上の計算基礎 割引率	0.5%
-------------------------------	------

3 確定拠出制度

該当事項はありません。

(2) 減損損失に係る事項

当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

用途	種類	場所	減損損失
店舗	建物、構築物、器具備品、長期前払費用	千葉県他	208百万円

当社は、店舗をグルーピングの最小単位としており、本部設備等を共用資産としております。

当事業年度において、継続的に営業損失を計上している資産グループにつきまして帳簿価額を回収可能価額まで減額し、208百万円を減損損失として特別損失に計上しました。

その内訳は以下のとおりであります。

種類	金額	種類	金額
建物	168百万円	器具備品	15百万円
構築物	0	長期前払費用	24
		合計	208百万円

なお、資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い価額によっております。正味売却価額は、実質的な処分価値を踏まえ、零としております。また、使用価値は、将来キャッシュ・フローがマイナスであるため割引計算は行っておりません。

独立監査人の監査報告書

平成29年4月13日

株式会社 マックハウス
取締役会 御 中

優成監査法人

指 定 社 員 公認会計士 加 藤 善 孝 ㊟
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 中 田 啓 ㊟
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 石 上 卓 哉 ㊟
業 務 執 行 社 員

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社マックハウスの平成28年3月1日から平成29年2月28日までの第27期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。

計算書類等に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類及びその附属明細書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計算書類及びその附属明細書を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

監 査 報 告 書

当監査役会は、平成28年3月1日から平成29年2月28日までの第27期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、事業報告に記載されている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その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。
また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人優成監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成29年4月18日

株式会社マックハウス監査役会

常勤監査役(社外監査役)	田 村	守 守 ㊟
社外監査役	三 浦	新 一 ㊟
社外監査役	内 田	善 昭 ㊟

以 上

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金の処分の件

期末配当に関する事項

当社は、利益配分につきましては、将来の社内構造改革及び設備投資に必要な内部留保を確保しつつ、配当が株主様への利益還元の重要な手段であるとの認識を持ち、近年の資本市場の動向に鑑み、安定配当主義に加え、総還元性向主義を導入することで、より積極的な利益の株主還元を実施してまいります。具体的には、当面当社が目標とする総還元性向を50%とします。また、業績の急激な変動がない限り、極力前事業年度の配当水準を安定的に維持していくものいたします。

当事業年度の期末配当につきましては、上記で述べた考えを基に、1株当たり20円といたしたいと存じます。

(1) 配当財産の種類

金銭

(2) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき20円

この場合の配当総額は、306,739,060円となります。

なお、昨年11月に中間配当として1株につき20円をお支払いいたしておりますので、期を通じましては1株につき40円の配当となります。

(3) 剰余金の配当が効力を生じる日

平成29年5月25日

第2号議案 取締役8名選任の件

取締役全員（7名）は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、経営体制の一層の強化を図る為、1名増員して取締役8名の選任をお願いいたしますと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する当社の株式の数
1	(しらつち たかし) 白土 孝 (昭和29年12月26日生)	昭和63年2月 ㈱チヨダ靴店（現㈱チヨダ）入社 平成19年5月 同社取締役（現任） 平成21年10月 同社マーケティング本部長兼広報・IR部長 平成25年5月 当社取締役社長（代表取締役） 平成28年2月 当社代表取締役社長兼営業統括本部長兼営業本部長（現任）	38,300株
2	(すぎうら こうしろう) 杉浦 功四郎 (昭和32年2月17日生)	昭和50年12月 ㈱レオ入社 平成8年11月 同社取締役 平成17年9月 当社執行役員 ゴールウェイ事業担当部長 平成19年5月 当社取締役営業統括部長 平成24年3月 当社取締役管理本部長 平成28年6月 当社常務取締役管理統括本部長兼経営企画室長（現任）	17,010株
3	(きたはら ひさみ) 北原 久巳 (昭和28年3月15日生)	平成5年1月 当社入社 平成25年5月 当社取締役商品部長 平成25年9月 当社取締役商品本部長 平成28年6月 当社取締役店舗開発本部長（現任）	0株
4	(かざみ よしお) 風見 好男 (昭和32年5月20日生)	昭和55年3月 ㈱チヨダ靴店（現㈱チヨダ）入社 平成9年3月 当社入社 平成15年5月 当社取締役商品本部長 平成26年6月 当社取締役店舗開発本部長 平成28年6月 当社取締役物流本部長（現任）	10,000株
5	(あるが けん) 有賀 憲 (昭和35年10月30日生)	平成23年11月 当社入社 平成24年3月 当社経理部次長 平成25年9月 当社経理部部长兼法務室長 平成28年2月 当社経理部上席部長兼法務室長（現任）	4,900株
6	(ふなはし まさお) 舟橋 政男 (昭和9年9月9日生)	昭和32年3月 ㈱チヨダ靴店（現㈱チヨダ）取締役 昭和51年5月 同社代表取締役社長 昭和51年6月 ㈱中央商事代表取締役社長（現任） 平成2年6月 当社取締役社長（代表取締役） 平成9年4月 当社取締役会長 平成21年5月 当社取締役相談役（現任） 平成25年5月 ㈱チヨダ取締役会長（代表取締役）（現任）	18,720株
7	(いしづか あい) 石塚 愛 (昭和49年6月24日生)	平成16年12月 モルガン・スタンレー証券㈱入社 平成20年6月 いちごアセットマネジメント㈱パートナー 平成24年1月 同社執行役員 パートナー（現任） 平成26年5月 当社取締役（現任）	0株

候補者 番号	氏 名 (生 年 月 日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する当社 の株式の数
8	(やまだ としあき) 山田 敏章 (昭和36年4月9日生)	昭和63年4月 弁護士登録 石井法律事務所入所 平成6年1月 弁護士登録(米国ニューヨーク州) 平成10年4月 石井法律事務所パートナー(現任) 平成27年12月 ㈱学研ホールディングス社外監査役 (現任) 平成28年5月 当社取締役(現任)	0株

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 石塚愛氏、山田敏章氏は社外取締役候補者であります。
なお、当社は山田敏章氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し同取引所に届け出ております。
3. 社外取締役候補者の選任理由
石塚愛氏は、資本市場の専門家としてコーポレート・ガバナンス及び企業価値向上に精通しており、当社の論理に捉われず客観的視点で独立性をもって経営の監視を遂行するに適任であるため、当社の社外取締役に相応しいと判断して社外取締役候補者いたしました。なお、同氏の当社社外取締役の在任期間は3年であります。
山田敏章氏は弁護士としての専門知識と企業法務に関する豊富な実務経験を有しており、当社の論理に捉われず独立性をもって経営の監視を遂行するに適任であります。そのことにより、取締役会の透明性の向上及び監督機能の強化につながるものと判断し、社外取締役候補者いたしました。なお、同氏の当社社外取締役の在任期間は1年であります。
4. 当社は、石塚愛氏及び山田敏章氏との間で、当社定款と会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第423条第1項の損害賠償責任を法令が定める額を限度として負担するものとする契約を締結しております。石塚愛氏及び山田敏章氏の再任が承認された場合、当社は当該責任限定契約を継続する予定であります。

第3号議案 監査役1名選任の件

コーポレート・ガバナンスの一層の強化を図るため、新たに社外監査役1名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

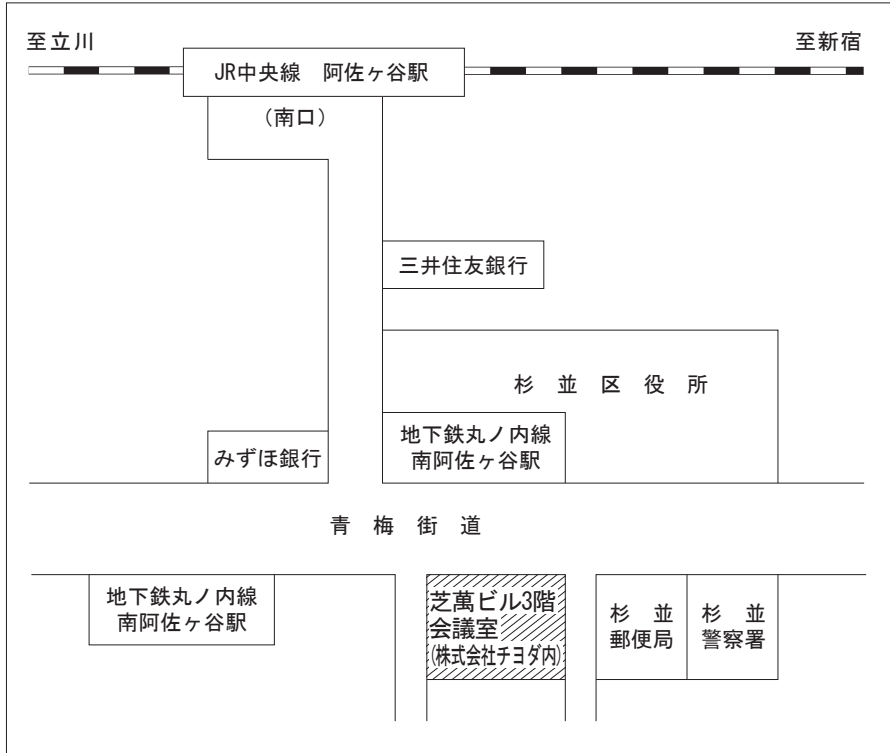
氏名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所有する当社の株式の数
(こばやし しげる) 小林 茂 (昭和28年10月1日生)	昭和51年4月 ㈱鈴屋入社 平成3年9月 OEMファクトリー㈱入社 平成10年11月 社会保険労務士試験合格 平成11年10月 こばやし経営労務研究所開設(現任) 平成16年4月 専門店人事研究会事務局長(現任) 平成24年4月 社会保険労務士三田会会長(現任)	0株

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
 2. 小林茂氏は社外監査役候補者であります。
 3. 社外監査役候補者の選任理由
 小林茂氏は、専門店で培われた豊富な経験及び知識並びに社会保険労務士としての専門的知識を有しており、当社の監査機能の一層の強化が図れるものと判断しました。
 4. 小林茂氏は株式会社東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしております。
 5. 小林茂氏の監査役選任が承認された場合、当社定款と会社法第427条第1項の規定に基づき、当社は同氏との間で、会社法第423条第1項の損害賠償責任を法令が定める額を限度として負担するものとする責任限定契約を締結する予定であります。

以上

株主総会会場ご案内図

会 場 東京都杉並区成田東四丁目39番8号 芝萬ビル3階 会議室
交通機関 JR中央線 阿佐ヶ谷駅南口より徒歩約10分
地下鉄丸ノ内線 南阿佐ヶ谷駅より徒歩約1分



◎お車でのお来場はご遠慮下さいますようお願い申し上げます。