

# 会 社 内 容 説 明 書

事業年度 自 平成25年 7 月 1 日  
(第25期) 至 平成26年 6 月30日

株式会社アメニティ

# 会社内容説明書

平成26年9月26日作成

作成会社名 株式会社アメニティ

代表者の役職氏名 代表取締役社長 山戸 伸孝

会社名(定款上の商号) かぶしきがいしゃあめにてい  
株式会社アメニティ

英文名(英文商号) AMENITY CO., LTD.

代表者の役職氏名 代表取締役社長 山戸 伸孝

本店の所在地	電話番号	連絡者
横浜市神奈川区羽沢町685	045-371-7676	社長室室長 鳥巢 武史
もよりの連絡場所	電話番号	連絡者
同上	同上	同上

取扱証券会社

取扱会員(証券会社)名 日本クラウド証券株式会社

電話番号

連絡者

取扱部店名 本店

03-6447-0011

三浦

---

## 目次

	頁
第一部 【企業情報】 .....	1
第1 【企業の概況】 .....	1
1 【主要な経営指標等の推移】 .....	1
2 【沿革】 .....	2
3 【事業の内容】 .....	3
4 【関係会社の状況】 .....	6
5 【従業員の状況】 .....	6
第2 【事業の状況】 .....	7
1 【業績等の概要】 .....	7
2 【生産、受注及び販売の状況】 .....	8
3 【対処すべき課題】 .....	9
4 【事業等のリスク】 .....	10
5 【経営上の重要な契約等】 .....	12
6 【研究開発活動】 .....	12
7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 .....	13
第3 【設備の状況】 .....	14
1 【設備投資等の概要】 .....	14
2 【主要な設備の状況】 .....	14
3 【設備の新設、除却等の計画】 .....	14
第4 【提出会社の状況】 .....	15
1 【株式等の状況】 .....	15
2 【自己株式の取得等の状況】 .....	22
3 【配当政策】 .....	22
4 【株価の推移】 .....	23
5 【役員の状況】 .....	24
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】 .....	25
第5 【経理の状況】 .....	27
1 【計算書類等】 .....	27
2 【主な資産及び負債の内容】 .....	44
3 【その他】 .....	49
第6 【提出会社の株式事務の概要】 .....	51
第7 【提出会社の参考情報】 .....	52
1 【提出会社の親会社等の情報】 .....	52
2 【その他の参考情報】 .....	52
[監査報告書]	

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第21期	第22期	第23期	第24期	第25期
決算年月	平成22年6月	平成23年6月	平成24年6月	平成25年6月	平成26年6月
売上高 (千円)	813,965	725,501	733,830	783,593	788,474
経常利益 (千円)	21,554	5,919	38,124	20,814	29,141
当期純利益 (千円)	4,347	14,367	17,639	13,357	17,744
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	62,105	62,105	62,105	62,105	62,105
発行済株式総数(普通株式) (株)	2,131	2,288	2,288	2,288	2,288
発行済株式総数(甲種株式) (株)	157	—	—	—	—
純資産額 (千円)	139,234	150,898	166,389	176,975	192,260
総資産額 (千円)	692,960	607,536	653,776	675,050	617,477
1株当たり純資産額(普通株式) (円)	62,654.90	65,952.22	72,722.64	77,349.53	84,030.10
1株当たり純資産額(甲種株式) (円)	—	—	—	—	—
1株当たり配当額(1株当たり中間配当額)(普通株式) (円)	1,100 (—)	1,100 (—)	1,100 (—)	1,200 (—)	2,000 (—)
1株当たり配当額(1株当たり中間配当額)(甲種株式) (円)	1,155 (—)	— (—)	— (—)	— (—)	— (—)
1株当たり当期純利益(普通株式) (円)	2,000.81	6,279.65	7,709.70	5,838.06	7,755.62
1株当たり当期純利益(甲種株式) (円)	—	—	—	—	—
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	20.09	24.84	25.45	26.22	31.14
自己資本利益率 (%)	3.37	9.90	11.12	7.78	9.61
株価収益率(普通株式) (倍)	—	—	—	—	—
株価収益率(甲種株式) (倍)	—	—	—	—	—
配当性向(普通株式) (%)	55.0	17.5	14.3	20.6	25.8
配当性向(甲種株式) (%)	—	—	—	—	—
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	17,950	41,301	74,183	46,019	71,361
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△48,682	15,352	△18,457	△2,890	△29,335
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	68,265	△112,492	13,232	8,038	△93,591
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	121,489	30,946	99,904	151,073	99,508
従業員数 (名)	37	33	34	36	33
〔ほか、平均臨時雇用人員〕	(6)	(6)	(4)	(4)	(4)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 当社は、連結計算書類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。

- 3 当社株式は非上場であり、期中平均株価の把握ができないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益は記載しておりません。
- 4 当社株式は非上場、非登録であり、期中平均株価の把握が困難なため、株価収益率を算定しておりません。
- 5 第21期から第25期の会計数値については、「会社法」第436条第2項第1号の規定に準じた監査を受けておりますが、第21期から第25期におけるキャッシュ・フローの指標につきましては監査を受けておりません。
- 6 転換条項に基づき、平成23年5月31日付けで、甲種株式157株を普通株式157株に転換しております。
- 7 甲種株式に係る1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益、並びに配当性向は、第21期においては、当社株式は非上場であり、かつ重要性が乏しいため、第22期から第25期においては、甲種株式を全株普通株式に転換したため、記載しておりません。
- 8 平成22年1月27日付けの公募増資により、普通株式が85株増加しております。

## 2 【沿革】

年月	概要
平成元年 12月	トイレ関連製品の販売を目的として(有)アメータ販売設立 フランチャイズ展開開始
平成2年 2月	商号を(株)アメニティに変更
同年 9月	本店を横浜市保土ヶ谷区西谷町1079に移転 「防跳型尿石防止剤 ピピダリア」発売
平成5年 12月	本店を横浜市神奈川区羽沢町904-4に移転
平成9年 9月	「トイレ診断士」の社内検定制度開始
平成13年 12月	本店を横浜市神奈川区羽沢町685現住所に移転
平成15年 1月	「トイレ診断士」が社内検定資格制度として厚生労働省認定
同年 7月	環境マネジメントシステムISO14001認証取得
平成19年 10月	「トイレ管理士」免許制度構築
平成20年 5月	基礎研修にトイレ管理士免許制度導入
同年 12月	資本金を30,000千円に減資
平成21年 2月	日本証券業協会グリーンシート銘柄に指定
同年 3月	公募により資本金を52,330千円に増資
同年 4月	東京都渋谷区にて「渋谷区役所前 トイレ診断士の厠道」の命名権取得
同年 7月	「トイレクリーンマイスター」研修制度導入
平成22年 1月	公募により資本金を62,105千円に増資
同年 6月	アメニティネットワーク（フランチャイズ加盟店）環境マネジメントシステムISO14001認証取得
平成23年 11月	横浜市にて「新横浜駅前 トイレ診断士の厠道」の命名権取得
平成24年 6月	「トイレ管理士」を「アメニティネットワークライセンス」に名称変更
同年 12月	本社社屋公衆トイレ「トイレ診断士の厠堂本舗」完成
平成26年 3月	横浜市にて横浜型地域貢献企業に認定

### 3 【事業の内容】

#### (1) 事業の内容

当社は、トイレの総合サービス業として、一般家庭のトイレを除く、商業施設、公共施設、鉄道等の様々な事業者用のトイレを対象にしたトイレの総合管理を行っております。当社のトイレ事業の特徴は、快適なトイレ環境の創造を目的とし、「トイレ診断」によって顕在・潜在するトイレの問題点を確認し、その問題点の解消とともに、定期訪問によって、予防型による「リピートメンテナンス」という診断・維持管理を実施していくものです。当社のこのトイレサービスは、トイレの快適環境をトイレマネジメントシステム（Plan・Do・Check・Action）として運用するものです。

また、当社は、このトイレの総合サービス業を拡大するために、『アメニティネットワーク』として全国にフランチャイズ展開しており、現在、国内外に57店舗（平成26年6月現在）の加盟店があります。

こうしたトイレの総合サービス業を展開していく上で、当社では製品・サービスの開発を行うとともに、トイレのプロフェッショナル集団として、人材育成にも注力しております。当社のサービス及びサービスの中で使用する資材・製品の多くは、独自に企画・開発したものであり、特許等の取得をしております。

人材育成については、定期的研修制度とともに社内検定制度を構築し、当社事業に従事するスタッフの知識・技能の標準化及びレベルアップを図っております。資格制度には、トイレ診断を行う「トイレ診断士」があり、厚生労働省により社内検定制度として認定されております。また、当社の主業務となる「リピートメンテナンス」を行うスタッフには、社内資格制度として「トイレ管理士」の導入、節水システム『スイット』事業の従事者には、「節水診断士」の資格を付与しております。

#### ①直営店事業

当社のトイレの総合サービス業を、直営店として行っているものです。対象顧客は一般家庭のトイレを除く事業者用のトイレ全般となります。新規の顧客に対しては、まず、トイレ診断を行った上で、トイレの顕在・潜在する問題点の現況を把握し、適切な問題点の解消とともに、定期訪問による予防型のメンテナンスを実施していくものです。トイレ診断後には、以下の3つのサービスでトイレの快適環境の維持管理を行います。

##### ア) リピートメンテナンス

トイレの快適環境の診断・維持管理を4週間に一度の定期訪問で行うものです。男性小便器用の尿石防止剤『ピピダリア』、森林浴消臭剤『メンブレン』、便座除菌クリーナー『セーフシート』等の商品と、サービスのライセンスを取得したスタッフの知識・技術を用いて行います。

##### イ) リフレッシュメンテナンス

「リピートメンテナンス」導入時にトイレの衛生陶器に付着した汚れなどの除去を行う初期洗浄や、排水管の詰まりの除去、蓄積した汚れの除去等を行うサービスです。

##### ウ) リニューアルサポート

「リピートメンテナンス」や、「リフレッシュメンテナンス」では改善できないトイレのトラブルなどに対して、設備の交換等を行うものです。この中では、当社の製品である自動機器の設置なども行います。

## ②ネットワーク事業

当社のアメニティ事業を拡大するために、『アメニティネットワーク』としてフランチャイズ展開するもので、当社の加盟店で行う事業は、直営事業と同様の業務です。平成26年6月30日現在、当社の加盟店は、本部の直営店と合せて、61店舗（海外2店舗含む）になっております。

## ③代行事業

当社の直営事業の中で全国にチェーン展開している企業などを顧客の対象とし、当社が窓口となり、一部地域などで加盟店が代行でサービスを行う事業です。

## ④スイット事業

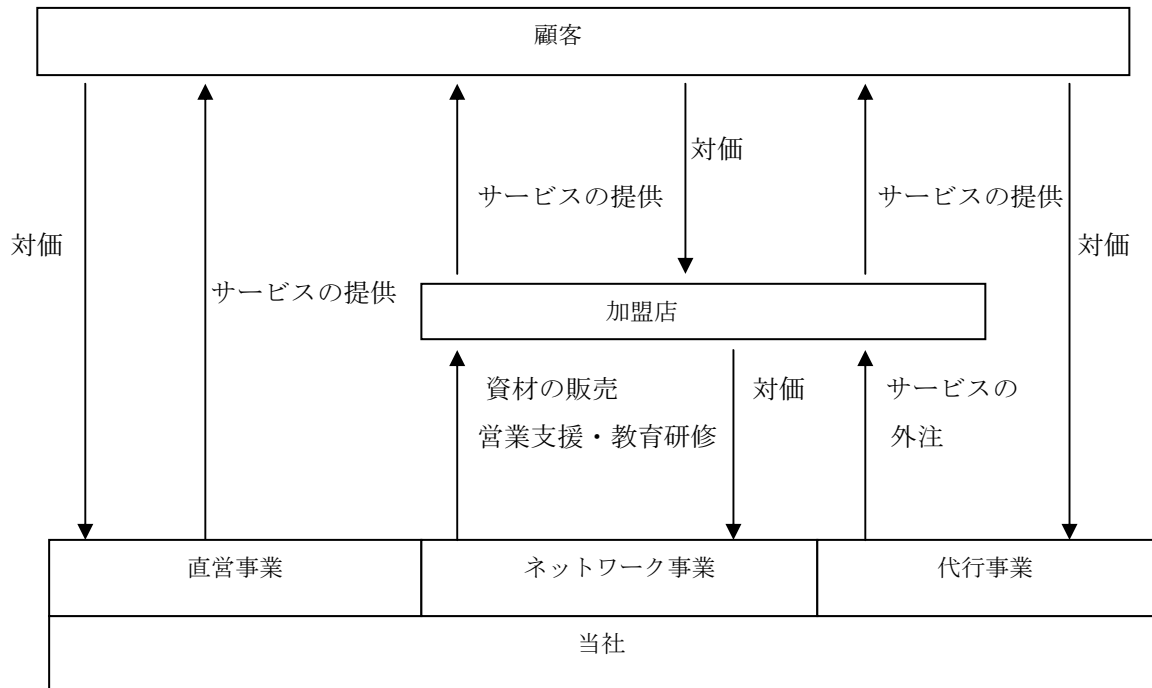
当社の節水システム『スイット』は、トイレの直営事業と同様、一般家庭を除く事業者を顧客対象とし、顧客の開拓とともに、それを導入する事業です。具体的には、節水の診断調査を行い、その結果に基づき、節水の分析プランニングを行います。導入後は、適切な節水が行われているか定期訪問による維持管理を行うものです。このスイットシステムの従事者には、当社の社内資格である「節水診断士」の資格を付与しております。

また、節水やトイレの直営事業で培った、水まわりの知識・技術・資格を生かし、公共事業の入札を中心とした管工事業も行います。

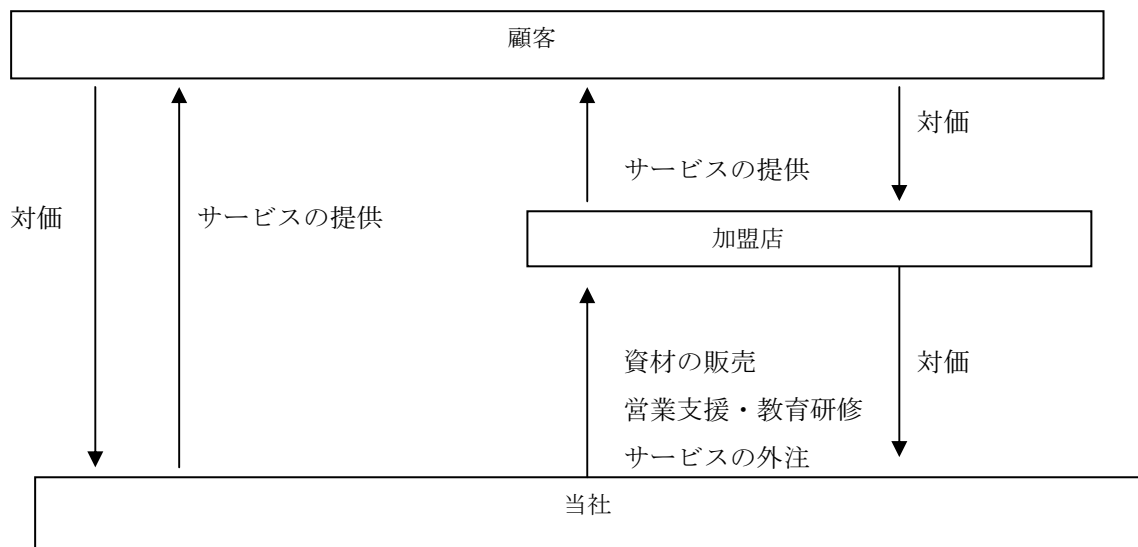


(2) 事業系統図

[直営店事業・ネットワーク事業・代行事業]



[スイット事業]



#### 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

平成26年6月30日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
33 (4)	41.2	7.7	3,352

- (注) 1 従業員は就業人員です。  
2 従業員の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員です。  
3 年間平均給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

##### (2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労働関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当事業年度におけるわが国の経済は、緩やかな景気の回復基調が続いており、消費税率引上げによる影響も一部ではあったものの、国内景気全体で見れば和らぎつつあります。景気の先行きについては、予断を許しませんが、各種政策の効果が発現するなかで、今後も緩やかに回復していくことが期待されます。ただし、海外景気の下振れが、引き続き我が国の景気を下押しするリスクも存在しております。

当社が展開しているトイレ総合サービスの市場におきましては、当社のトイレサービスへの需要が徐々に高まりつつあります。しかし、一方では顧客減少で収益が悪化している業態等の事業閉鎖、経費削減などによって、サービス契約のキャンセルに至るなどの影響がみられました。

直営事業については、前述のとおり、収益回復が見られない企業からの取引金額の減額、キャンセルなどがみられましたが、地道な営業努力と顧客満足度向上に傾注した結果、新規顧客との契約も進み、事業部門別売上高は361,823千円（前期比109.0%）と増収になりました。

ネットワーク事業については、直営事業と同様に、フランチャイズ加盟店による地道な営業活動によって売上が向上している加盟店がある一方、新規顧客開拓等が進まない加盟店もあり、事業部門別売上高は224,873千円（前期比96.6%）と減収になりました。

代行事業については、スケールメリットを享受できる企業への節水システムを含めた提案によって、多店舗展開をしている顧客との成約が進み、事業部門別売上高は146,484千円（前期比101.9%）と増収になりました。

スイット事業については、節水システムの契約と管工事の入札受注による事業部門別売上高は55,293千円（前期比73.4%）と減収となりましたが、前期で課題となった工事原価の改善として受注工事の選定に取り組んだ結果、前期比で大幅な増益となり、経常利益の向上につながりました。

以上の結果、当事業年度の業績は、売上高788,474千円（前期比100.6%）、営業利益33,142千円（前期比165.6%）、経常利益29,141千円（前期比140.0%）、当期純利益17,744千円（前期比132.8%）と、増収増益となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下、資金）の期末残高は、99,508千円となりました。

また、当事業年度における各キャッシュ・フローは、次のとおりです。なお、当該状況については監査を受けておりません。

##### （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、71,361千円となりました。その主な内訳は、資金増加要因として、税引前当期純利益27,141千円、減価償却費13,554千円、売上債権の減少11,825千円等、資金減少要因として、法人税等の支払額9,929千円等があったためです。

(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、29,335千円となりました。その主な内訳は、定期預金の預入による支出26,700千円、定期預金の解約による収入23,700千円、保険積立金の純増額15,028千円等があったためです。

(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、93,591千円となりました。その主な内訳は、長期借入金の返済による支出89,751千円等があったためです。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当社の事業は、トイレに関する総合サービスを提供するサービス業であり、その提供するサービスの性格上、内容、提供するサービス・製品などが一様ではなく、生産実績の記載に適さないため、記載を省略しております。

### (2) 受注実績

生産実績と同様の理由により、記載を省略しております。

### (3) 販売実績

当事業年度における販売実績を事業部門別に示すと、次のとおりです。

事業部門別の名称	販売高(千円)	前年同期比 (%)
直営事業	361,823	109.0
ネットワーク事業	224,873	96.6
代行事業	146,484	101.9
スイット事業	55,293	73.4
合計	788,474	100.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

当事業年度におけるわが国の経済は、前年度から引き続いている景気低迷の状態から持ち直しの動きがみられる中で、未だ景気回復を実感できない企業も多く、継続して経費削減に取り組む企業も少なくないことから、予断を許さない状況にあります。

当社が展開しているトイレ総合サービスの市場におきましても、景気の持ち直しによって、当社のトイレサービスへの需要が徐々に高まりつつある一方で、収益が回復しない企業や顧客が減少傾向にある業種では、事業の閉鎖、経費削減やコストの見直しなどによって、当社もサービス契約のキャンセルに至るなど、コスト削減などの影響がみられました。しかし、景気回復の動きがある中で、各企業の収益回復と同時に、当社サービスへの需要も回復の兆しがみられるようになってきております。

現在、下記の項目を対処すべき課題であると認識しております。

#### ① 地域密着型の顧客サービス

当社は、顧客最優先を第一にし、お客様に長い期間にわたり当社のサービスを提供することを常に心がけております。そのために、当社としては、地域密着型でのサービスを展開する必要があると認識しております。

#### ② 人材育成強化（フランチャイズ加盟店の充実）

当社のサービスの基本は、人材です。「トイレ診断士」「トイレ管理士」「節水診断士」など各サービスにおいて人材をプロ化し、業務を推進しております。今後とも、人材育成強化をしていく必要があると認識しております。

#### ③ 道具・資材の銘品開発

当社のサービスにおいて、独自性のあるトイレの商品を継続して開発、提供することが必要であると認識しております。

#### ④ 情報のシステム化

当社のサービスは、一見すると昨今のインターネットの普及に伴う企業のIT化とは、無関係のように認識されておりますが、当社は、迅速なサービスを提供するためにも、積極的なシステム投資を行っており、今後においても、更に情報のシステム化が必要であると認識しております。

#### ⑤ 資本の充実

当社のサービスをより拡充し、安定した経営を行うためには、資本の充実を図ることが重要であると認識しております。

#### 4 【事業等のリスク】

以下には、当社の提出日現在における事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、事業上のリスクとして具体化する可能性は必ずしも高くはないと見られる事項を含め、投資家の投資判断上重要と考えられる事項については、投資家及び株主に対する情報開示の観点から積極的に開示しております。当社はこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、その発生の予防及び発生の際の対応に努力する方針ですが、本株式に対する投資判断は、本項目以外の記載内容もあわせて、以下のリスクを慎重に検討の上、行われる必要があると考えられます。

(注) 本項以外の記載事項もご参照下さい。

##### (1) 競合他社について

当社と同等の特徴を有する事業を展開する企業は少ないと考えております。当社は、強みであるトイレの総合サービスを更に強化して専門性を高めるとともに、当該ノウハウを用いて競争優位性を高めていく所存です。

しかしながら、当社の事業と同様の新規参入企業などが出てきた場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 商品品質について

当社は、商品・サービスの品質管理の重要性を認識し、開発・販売・サービスの各面において社内基準やISO等の国際基準などにに基づき、品質の万全を期しております。

しかしながら、当社の提供する商品・サービスにおいて、商品事故の発生やサービス不良などの品質上の問題が万一発生した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (3) 商品の調達について

当社の商品の中には、業界の需要増加や原材料の高騰により、調達費用が増加するものがあります。これらの外部環境の変化が、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (4) 人材の確保及び育成について

当社は、今後も安定的に業容を拡大させていくために、優秀な人材を適宜採用しなければならないと認識しております。また、採用した人員につきましても、継続的に教育を行い、専門性を高めることに努めなければなりません。

したがって、人材の確保及び従業員の適切な育成ができない場合には、当社の事業計画に影響を与える可能性があります。

##### (5) 特定の経営者への依存について

当社の事業は、創業者の現取締役会長山戸里志から二代目となる代表取締役社長山戸伸孝に承継されました。山戸里志の経営能力、人的ネットワークに依存していた部分についても、山戸里志が会長在任中の間に承継を行い創業者に依存しない組織を構築してまいりますが、何らかの要因により、当社の事業に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(6) 組織体制について

当社は、会社内容説明書提出日現在、取締役5名、監査役1名、従業員37名と小規模な組織であり、内部管理体制もこのような組織に応じたものとなっております。今後、然るべき人材採用を行い、内部管理体制の強化を計画しておりますが、体制の整備に時間がかかる場合には事業に影響を与える可能性があります。

(7) 役員の兼務について

当社の役員の兼務の状況は、会社内容説明書提出日現在、以下のようになっております。当社の事業に支障のないよう、業務調整を十分に図りながら、当社の事業拡大、事業計画の達成に向けて努力を惜しまない所存です。

当社の役職名	氏名	兼務先	兼務先の業務内容
取締役	吉岡 邦彦	(株)ケース・アドバンス	代表取締役

(8) 法的規制について

当社は、「毒物及び劇物取締法」の対象となる薬品を使用する場合があります、同法の規制を受けており、各種届出を行い、有資格者の下での管理を徹底しております。

しかしながら、法改正等により規制が強化され、当社の工程内で対象となる薬品の使用が禁止、又は使用制限がされた場合には、その対応に多大な費用と時間を要し、当社の事業に影響を与える可能性があります。

(9) 知的財産権等について

当社は、トイレ関連サービスに特化し、独自開発した製品が多いため、特許権・実用新案権の取得を積極的に行っております。また、当社は、他社の知的財産権の侵害を防止するため、必要と考えられる社員への教育や関連文献の調査とともに、弁理士等専門家への相談を行う対策を講じております。

しかしながら、かかる対策にもかかわらず、他社の知的財産権を侵害してしまった場合には、当社の事業に影響を与える可能性があります。

(10) フランチャイズ展開について

当社は、加盟企業と相互の繁栄を目指しており、加盟企業の経営者及び従業員に対する研修制度や社内資格制度などを整備し、支援活動を実施しております。

しかしながら、加盟企業の契約動向及び業績状況などの外部環境が、当社の事業に影響を与える可能性があります。

(11) 関連当事者取引について

平成26年6月期において、関連当事者と下記の取引を行っております。

第25期(自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)

(i) 関連会社等

該当事項はありません。

(ii) 役員及び個人主要株主等

種類	氏名	事業の内容 又は職業	議決権の所有 (被所有) 割合(%)	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
役員	山戸 里志	当社代表取締役社長	直接(44.2)	当社銀行借入に対する 債務被保証(注)	231,722	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社の銀行借入に対して、債務保証を行ったものです。なお、保証料は支払っておりません。

(12) 有利子負債への依存について

当社では、トイレの快適環境を実現するために常に新商品の開発に当たっており、その資金調達のために有利子負債への依存度が高くなっております。当社の総資産に対する有利子負債の比率は、当事業年度末において37.5%となっております。

今年度も、顧客に満足いただけるサービスを提供するため、地域密着型の営業展開に経営資源を集中し、高収益・高成長企業を目指し、有利子負債の返済に努めてまいります。

しかしながら、今後の金融情勢の変化などの外部環境が、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 新株予約権について

当社は、役員及び従業員のモチベーション向上を目的とし、ストックオプションとして新株予約権を発行しております。当該制度の内容は「第一部【企業情報】第4【提出会社の状況】1【株式等の状況】(2)【新株予約権等の状況】」に記載のとおり、新株予約権の目的となる株式は200株、発行済普通株式数の8.7%となっております。

なお、今後、株式の市場価格が行使価額を上回る場合、新株予約権の行使により、1株当たりの純資産及び純利益が希薄化し、株式の市場価格を低下させる可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社は、トイレの総合サービスとしてトイレを快適にするための資材の調査・研究を行っております。当事業年度における研究開発費は、2,962千円発生しております。



## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 財務状態の分析

#### (流動資産)

当事業年度末における流動資産の残高は、281,680千円（前事業年度末は、353,274千円）となり71,594千円減少しました。これは、現金及び預金44,204千円、原材料10,901千円、リース投資資産7,488千円、商品6,377千円の減少等が主な要因です。

#### (固定資産)

当事業年度末における固定資産の残高は、335,796千円（前事業年度末は、321,775千円）となり14,021千円増加しました。これは、保険積立金15,028千円及び投資有価証券5,371千円の増加、建物4,905千円の減少等が主な要因です。

#### (流動負債)

当事業年度末における流動負債の残高は、204,681千円（前事業年度末は、200,153千円）となり4,528千円増加しました。これは、未払金8,673千円、未払消費税等6,609千円及び買掛金6,094千円の増加、1年以内返済予定長期借入金9,875千円及び支払手形5,764千円の減少等が主な要因です。

#### (固定負債)

当事業年度末における固定負債の残高は、220,535千円（前事業年度末は、297,921千円）となり77,386千円減少しました。これは、長期借入金79,876千円の減少等が主な要因です。

#### (純資産)

当事業年度における純資産の残高は、192,260千円（前事業年度は176,975千円）となり、15,285千円増加しました。これは、当期純利益17,744千円の計上による増加と配当金の支払い2,745千円による減少等が主な要因です。

### (2) 経営成績の分析

「第一部【企業情報】第2【事業の状況】1【業績等の概要】(1)業績」をご覧ください。

### (3) キャッシュ・フローの分析

「第一部【企業情報】第2【事業の状況】1【業績等の概要】(2)キャッシュ・フローの状況」をご覧ください。

### 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額は4,086千円で、主な投資内容は、自動倉庫昇降機駆動部改修2,300千円及び彩色差計870千円です。

#### 2 【主要な設備の状況】

(平成26年6月30日現在)

事業所名 (所在地)	事業 部門の 名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)										従業員 数 (名)
			建物	構築物	機械 装置	工具器具 備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	電話 加入権	特許権	ノウハウ	のれん	
本社 (神奈川県横浜市神奈川区)	直営事業 ネットワーク事業 代行事業 スイット 事業	本社 機能	66,639	2,707	3,035	1,021	133,167 (2,551)	2,002	242	138	1,641	95	33(4)

- (注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。  
 2 金額は帳簿価額であり、建設仮勘定は含まれておりません。  
 3 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
 4 従業員の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員です。  
 5 上記の他、主要な設備のうち他の者から賃借している設備の内容は、下記のとおりです。

事業所名 (所在地)	事業部門の名称	設備の内容	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
本社 (神奈川県横浜市神奈川区)	直営事業 ネットワーク事業 代行事業 スイット事業	複合機 サーバー 社用車など 本社機能	6,842	13,967

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

##### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	8,000
計	8,000

##### ② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年9月26日)	上場金融商品取引所名 又は 登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	2,288	2,288	非上場・非登録	単元株制度を 採用して おりません。
計	2,288	2,288	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

①第1回新株予約権

臨時株主総会の特別決議日（平成21年1月5日）		
	事業年度末現在 （平成26年6月30日）	提出日の前月末現在 （平成26年8月31日）
新株予約権の数(個)	76	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	76	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	250,000	同左
新株予約権の行使期間	平成23年2月1日から 平成30年12月28日まで	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 125,000 資本組入額 125,000	同左
新株予約権の行使の条件	各新株予約権の一部行使はできないものとする。 新株予約権は、発行時に割当を受けた新株予約権者において、これを行使することとし、新株予約権者が死亡した場合、相続人はこれを行使できないものとする。 新株予約権者は、新株予約権行使時においても当社又は当社子会社或いは当社の関係会社の取締役又は監査役或いは従業員であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職その他正当な理由のある場合はこの限りでない。 この他の条件は、本総会及び新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、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。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による当社の承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)	同左

(注) 組織再編成行為の効力発生の時点において残存する本新株予約権（以下「残存新株予約権」という）残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、新設分割契約計画、株式交換契約、株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

① 交付する再編対象会社の新株予約権の数

組織再編行為の効力発生の時点において残存する新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

② 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類及び数

種類は普通株式とし各新株予約権の目的である株式の数は1株とする。

③ 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編成行為の条件等を勘案のうえ調

整した再編後払込金額に新株予約権行使に際して出資される財産の価額に従って決定される当該新株予約権の目的である株式の数を乗じて得られる金額とする。

④ 新株予約権を行使することができる期間

新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編成行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

⑤ 新株予約権の行使の条件

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

⑥ 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

新株予約権の行使により当社普通株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第40条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。

また、新株予約権の行使により当社普通株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記に記載の資本金等増加限度額から増加する資本金の額を減じた額とする。

⑦ 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の承認を要するものとする。

⑧ 新株予約権の取得事由及び取得条件

新株予約権者が、新株予約権の行使条件に規定する条件に該当しなくなったため新株予約権を行使できなくなった場合、及び新株予約権者が新株予約権の全部又は一部を放棄した場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。

②第2回新株予約権

臨時株主総会の特別決議日（平成21年1月5日）		
	事業年度末現在 （平成26年6月30日）	提出日の前月末現在 （平成26年8月31日）
新株予約権の数(個)	124	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	124	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	250,000	同左
新株予約権の行使期間	平成23年2月1日から 平成30年12月28日まで	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 125,000 資本組入額 125,000	同左
新株予約権の行使の条件	各新株予約権の一部行使はできないものとする。 新株予約権は、発行時に割当を受けた新株予約権者において、これを行行使することとし、新株予約権者が死亡した場合、相続人はこれを行行使できないものとする。 新株予約権者は、新株予約権行使時においても当社又は当社子会社或いは当社の関係会社の取締役又は監査役或いは従業員であることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職その他正当な理由のある場合はこの限りでない。 この他の条件は、本総会及び新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、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。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による当社の承認を要するものとする。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)	同左

(注) 組織再編成行為の効力発生の時点において残存する本新株予約権（以下「残存新株予約権」という）残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、新設分割契約計画、株式交換契約、株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

① 交付する再編対象会社の新株予約権の数

組織再編成行為の効力発生の時点において残存する新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

② 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類及び数

種類は普通株式とし各新株予約権の目的である株式の数は1株とする。

③ 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ調整した再編後払込金額に新株予約権行使に際して出資される財産の価額に従って決定される当該新株予約権の目的である株式の数を乗じて得られる金額とする。

④ 新株予約権を行使することができる期間

新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

⑤ 新株予約権の行使の条件

組織再編成行為の条件等を勘案のうえ新株予約権の行使の条件に準じて決定する。

⑥ 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

新株予約権の行使により当社普通株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第40条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。

また、新株予約権の行使により当社普通株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記に記載の資本金等増加限度額から増加する資本金の額を減じた額とする。

⑦ 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の承認を要するものとする。

⑧ 新株予約権の取得事由及び取得条件

新株予約権者が、新株予約権の行使条件に規定する条件に該当しなくなったため新株予約権を行使できなくなった場合、及び新株予約権者が新株予約権の全部又は一部を放棄した場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (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)
平成22年1月27日 (注) 1	普通株式 85	普通株式2,131 甲種株式 157	9,775	62,105	9,775	53,060
平成23年5月31日 (注) 2	普通株式 157 甲種株式 △157	普通株式2,288	-	62,105	-	53,060

- (注) 1 グリーンシートによる公募増資 85株  
発行価額 1株230,000円、資本組入額 1株115,000円  
2 甲種株式全株を普通株式に変換

## (6) 【所有者別状況】

平成26年6月30日現在

区分	株式の状況							計
	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	
					個人以外	個人		
株主数(人)	—	1	—	25	—	—	68	94
所有株式数 (株)	—	56	—	80	—	—	2,152	2,288
所有株式数 の割合(%)	—	2.4	—	3.5	—	—	94.1	100.0

## (7) 【大株主の状況】

平成26年6月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
山戸 里志	神奈川県横浜市	1,012	44.23
山戸 伸孝	神奈川県横浜市	307	13.41
菊地 宏子	神奈川県横浜市	200	8.74
山戸 久美子	神奈川県横浜市	168	7.34
日本トラスティ・サービス信託 銀行株式会社	東京都中央区晴海1丁目8番11号	56	2.44
松本 力	神奈川県横浜市	54	2.36
山戸 幸弘	神奈川県横浜市	32	1.39
鳥巢 武史	神奈川県横浜市	30	1.31
伊藤 一弘	神奈川県横浜市	25	1.09
吉田 るみ子	神奈川県横浜市	25	1.09
計	—	1,909	83.43

## (8) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成26年6月30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)	—	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式2,288	2,288	—
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	2,288	—	—
総株主の議決権	—	2,288	—



② 【自己株式等】

平成26年6月30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(%)
—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。

当該制度の内容は以下のとおりです。

①第1回新株予約権（平成21年1月5日開催の臨時株主総会決議）

決議年月日	平成21年1月5日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役3名、退任取締役3名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 【新株予約権等の状況】」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

②第2回新株予約権（平成21年1月5日開催の臨時株主総会決議）

決議年月日	平成21年1月5日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役1名、従業員33名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 【新株予約権等の状況】」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	同上

## 2 【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

該当事項はありません。

### (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】

該当事項はありません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

## 3 【配当政策】

配当政策の基本方針につきましては、株主への利益還元を重要な経営課題として認識しており、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を継続して実施していくことを基本方針としております。

また、当社は株主総会の決議により年1回の期末配当ができる旨を定款に定めております。

この基本方針に基づきつつ、当事業年度におきましては、期末配当として、普通株式1株当たり配当金を2,000円とすることとしました。

#### 4 【株価の推移】

##### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次 決算年月	第21期 平成22年6月	第22期 平成23年6月	第23期 平成24年6月	第24期 平成25年6月	第25期 平成26年6月
最高（円）	(260,000)	235,000	230,000	220,000	(240,000)
最低（円）	(260,000)	210,000	190,000	(180,000)	(210,000)

(注) 最高・最低株価は、日本証券業協会の「グリーンシート銘柄及びフェニックス銘柄に関する規則」に基づくグリーンシート銘柄としての売買価格です。なお、（ ）内の数値は気配数値です。

##### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

回次	平成26年 1月	平成26年 2月	平成26年 3月	平成26年 4月	平成26年 5月	平成26年 6月
最高（円）	(235,000)	(235,000)	(235,000)	(230,000)	(230,000)	(215,000)
最低（円）	(235,000)	(235,000)	(230,000)	(230,000)	(215,000)	(215,000)

(注) 最高・最低株価は、日本証券業協会の「グリーンシート銘柄及びフェニックス銘柄に関する規則」に基づくグリーンシート銘柄としての売買価格です。なお、（ ）内の数値は気配数値です。

## 5 【役員 の 状 況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)	
取締役 会長	—	山戸 里志	昭和17年12月6日	昭和48年4月 昭和51年7月 平成元年12月 平成26年9月	日本経営センター(株)入社 (株)東陽商会設立 代表取締役就任 (株)アメータ販売 (現(株)アメニティ) 設立 代表取締役社長就任 当社取締役会長就任 (現任)	(注)1	1,012	
代表取締役 社長	—	山戸 伸孝 (注)3	昭和45年1月29日	平成5年4月 平成13年9月 平成26年9月	当社入社 当社取締役就任 当社代表取締役社長就任 (現任)	(注)1	307	
取締役	—	吉岡 邦彦	昭和32年5月15日	昭和52年9月 昭和53年10月 平成2年6月 平成4年9月 平成7年1月 平成8年2月 平成12年8月 平成20年5月	(株)流通卸センター入社 (株)沼田商会入社 (株)マイコム入社 (有)安室工事店入社 メタ・インターナショナル(株)入社 当社入社 当社取締役就任 (現任) (株)ケース・アドバンス代表取締役就 任 (現任)	(注)1	20	
取締役	—	松本 力	昭和38年8月28日	昭和59年5月 昭和60年9月 平成元年12月 平成12年8月 平成18年8月	(有)オカ・スタジオ入社 (株)東陽商会入社 当社取締役就任 当社監査役就任 当社取締役就任 (現任)	(注)1	54	
取締役	—	鳥巢 武史	昭和49年11月13日	平成11年4月 平成25年10月	当社入社 当社取締役就任 (現任)	(注)1	30	
監査役	—	松井 宏貴 (注)4	昭和15年10月15日	昭和40年7月 昭和44年11月 平成3年10月 平成6年1月 平成21年1月	千代田工業(株)入社 ガデリウス(株)入社 エービービー・エコノメント(株)入社 エービービー(株)入社 当社監査役就任 (現任)	(注)2	2	
計								1,425

(注)1 取締役の任期は、平成26年9月26日開催の定時株主総会終結の時から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終結の時までです。

2 監査役の任期は、平成24年9月27日開催の定時株主総会終結の時から4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終結の時までです。

3 代表取締役社長山戸伸孝は、取締役会長である山戸里志の息子です。

4 監査役松井宏貴は、会社法第2条第16号に定める社外監査役です。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### ①コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は公正かつ効率的な経営に取り組むにあたり、コーポレート・ガバナンスが重要な課題であると認識しております。そのため、経営の意思決定の内容及び過程を明確にし、利害関係者の意思や利益を適切に反映していくように努めております。

#### ②会社のコーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

当社の取締役会は、会社内容説明書提出日現在5名によって構成されており、会社法で定められた取締役会を必要に応じて開催し、出席する取締役及び監査役ともども、その職責を異にする独立機関であることを十分認識し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行の状況を逐次監督しております。

また、継続開示体制については、監査法人等専門家の指導助言を受けながら、経営情報の積極的かつ迅速な情報開示に努め、経営の透明性の向上を図っております。

#### ③役員報酬の内容

当事業年度における当社の取締役及び監査役に対する役員報酬は以下のとおりです。

取締役に支払った報酬	45,738千円
監査役に支払った報酬	500千円
計	46,238千円

#### ④取締役の定数

当社の取締役は、3名以上10名以内とする旨定款に定めております。

#### ⑤取締役の選任及び解任の決議要件

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出来る株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、累積投票によらない旨を定款に定めております。

#### ⑥株主総会特別決議要件

当社は、会社法309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の客足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものです。

#### ⑦社外監査役との関係

当社の社外監査役である松井宏貴は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であり、人的関係、資本的関係、取引関係、またはその他の利害関係はありません。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【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）
2,000	—	2,000	—

② 【その他重要な報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

当社は、当社の監査公認会計士等に関する監査報酬の決定方針を定めておりません。なお、監査報酬につきましては、監査内容及び日数などにより適切な報酬額を検討し、会社法の定めに従い監査役の同意を得たうえで取締役が決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 【計算書類等】

1 当社の貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記表及び附属明細書については、会社計算規則(平成18年2月7日 法務省令第13号)に基づいて作成しております。(以下、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記表及び附属明細書を「計算書類等」と表現しております。)

計算書類等その他の事項の金額については、千円未満の端数を切り捨てて記載しております。なお、積極的な情報開示の観点から、一部については金融商品取引法に基づいた形式での開示を行っております。

2 当社の計算書類等については、会社法第436条第2項第1号の規定に準じて、監査法人よつば総合事務所の監査を受けております。

## (1) 【貸借対照表】

区分	注記 番号	第24期 (平成25年6月30日)		第25期 (平成26年6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金		162,212		118,008	
受取手形	※2	8,254		4,560	
売掛金		81,330		80,687	
リース投資資産		9,356		1,868	
商品		64,664		58,286	
原材料		18,360		7,459	
仕掛品		—		9,538	
貯蔵品		409		420	
その他		9,564		1,567	
貸倒引当金		△879		△717	
流動資産合計		353,274	52.3	281,680	45.6
固定資産					
有形固定資産	※3				
建物	※1	71,545		66,639	
構築物		2,314		2,707	
機械装置		1,575		3,035	
工具器具備品		576		1,021	
土地	※1	133,167		133,167	
リース資産		2,884		2,002	
有形固定資産合計		212,064	31.4	208,574	33.8
無形固定資産					
電話加入権		242		242	
特許権		198		138	
ソフトウェア		4,567		1,641	
のれん		832		95	
無形固定資産合計		5,841	0.9	2,118	0.3
投資その他の資産					
投資有価証券		2,308		7,679	
出資金		20		520	
差入保証金		4,181		4,508	
保険積立金		83,480		98,509	
繰延税金資産		11,290		12,493	
その他		2,590		1,392	
投資その他資産合計		103,870	15.4	125,103	20.3
固定資産合計		321,775	47.7	335,796	54.4
資産合計		675,050	100.0	617,477	100.0



区分	注記 番号	第24期 (平成25年6月30日)		第25期 (平成26年6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
支払手形	※2	17,390		11,625	
買掛金		40,429		46,524	
1年以内返済予定長期借入金	※1	89,751		79,876	
未払金		19,024		27,698	
未払費用		8,907		7,283	
未払法人税等		5,446		6,199	
未払消費税等		1,430		8,039	
前受金		11,469		12,950	
その他		6,304		4,484	
流動負債合計		200,153	29.7	204,681	33.2
固定負債					
長期借入金	※1	231,722		151,846	
営業保証預り金		31,421		31,221	
リース債務		3,028		2,102	
リース債務未払金		296		127	
退職給付引当金		31,452		35,237	
固定負債合計		297,921	44.1	220,535	35.7
負債合計		498,074	73.8	425,216	68.9
(純資産の部)					
株主資本					
資本金		62,105	9.2	62,105	10.1
資本剰余金					
資本準備金		53,060		53,060	
資本剰余金合計		53,060	7.9	53,060	8.6
利益剰余金					
利益準備金		775		775	
その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		60,948		75,948	
利益剰余金合計		61,723	9.1	76,723	12.4
株主資本合計		176,889	26.2	191,888	31.1
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金		86		372	
評価・換算差額等合計		86	0.0	372	0.0
純資産合計		176,975	26.2	192,260	31.1
負債・純資産合計		675,050	100.0	617,477	100.0

## (2) 【損益計算書】

区分	注記 番号	第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)		第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)	
		金額(千円)	百分比(%)	金額(千円)	百分比(%)
売上高		783,593	100.0	788,474	100.0
売上原価		402,440	51.3	379,941	48.2
売上総利益		381,152	48.7	408,532	51.8
繰延リース利益戻入		5,695	0.7	3,236	0.4
差引売上総利益		386,848	49.4	411,768	52.2
販売費及び一般管理費		366,834	46.8	378,626	48.0
営業利益		20,013	2.6	33,142	4.2
営業外収益					
受取利息及び配当金		152		55	
受取保険金		1,285		—	
為替差益		2,313		332	
雑収入		4,635	1.1	3,604	0.5
営業外費用					
支払利息		4,539		3,572	
長期前払費用償却		1,197		1,197	
雑損失		1,849	1.0	3,223	1.0
経常利益		20,814	2.7	29,141	3.7
特別利益					
投資有価証券売却益		1,145	0.1	—	—
特別損失					
役員退職金		—	—	2,000	0.3
税引前当期純利益		21,959	2.8	27,141	3.4
法人税、住民税及び事業税		9,957		10,844	
法人税等調整額		△1,355	1.1	△1,447	1.2
当期純利益		13,357	1.7	17,744	2.2

## (3) 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日）

（単位：千円）

	株 主 資 本					評価・換算差額等			純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金			株主資本 合計	その他 有価 証券 評価 差額金	評価・換 算差額等 合計	
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計				
平成24年7月1日残高	62,105	53,060	775	50,108	50,883	166,048	340	340	166,389
事業年度中の変動額									
剰余金の配当	—	—	—	△2,516	△2,516	△2,516	—	—	△2,516
当期純利益	—	—	—	13,357	13,357	13,357	—	—	13,357
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	—	—	—	—	—	—	△254	△254	△254
事業年度中の変動額合計	—	—	—	10,840	10,840	10,840	△254	△254	10,586
平成25年6月30日残高	62,105	53,060	775	60,948	61,723	176,889	86	86	176,975

当事業年度（自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日）

（単位：千円）

	株 主 資 本					評価・換算差額等			純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益剰余金			株主資本 合計	その他 有価 証券 評価 差額金	評価・換 算差額等 合計	
		資本 準備金	利益 準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計				
平成25年7月1日残高	62,105	53,060	775	60,948	61,723	176,889	86	86	176,975
事業年度中の変動額									
剰余金の配当	—	—	—	△2,745	△2,745	△2,745	—	—	△2,745
当期純利益	—	—	—	17,744	17,744	17,744	—	—	17,744
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）	—	—	—	—	—	—	285	285	285
事業年度中の変動額合計	—	—	—	14,999	14,999	14,999	285	285	15,285
平成26年6月30日残高	62,105	53,060	775	75,948	76,723	191,888	372	372	192,260

#### (4) 【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. 有価証券の評価基準及び評価方法

###### その他有価証券

###### 時価のあるもの

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

###### 時価のないもの

移動平均法による原価法により評価しております。なお、投資事業組合への出資については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

##### 2. デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法によっております。

##### 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

###### 通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益の低下による簿価切下げの方法)によっております。

###### 原材料

最終仕入原価法を採用しております。

###### 商品・貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

##### 4. 固定資産の減価償却の方法

###### 有形固定資産（リース資産を除く）

###### 建物・構築物・機械装置・工具器具備品

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月以降に取得した建物（建物付属設備は除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8～28年

構築物 10～15年

機械装置 6～12年

工具器具備品 2～15年

###### 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、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可能期間（5年）に基づいております。

のれんについては、投資の効果が及ぶ期間（5年）で均等償却しております。

## リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額ゼロとする定額法によっております。

## 5. 引当金の計上基準

### 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権の貸倒引当金は、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権の貸倒引当金は、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。

### 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。なお、退職給付債務の算定に当たり、期末要支給額を退職給付債務とする簡便法を採用しております。

## 6. 収益及び費用の計上基準

### ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース取引開始日に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

## 7. ヘッジ会計の処理

### ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。ただし、金利スワップ取引のうち、適用要件を満たすものについては特例処理によっております。

### ヘッジ手段とヘッジ対象

(ヘッジ手段)

金利関連・・・金利スワップ取引

(ヘッジ対象)

金利関連・・・借入金

### ヘッジ方針

金利情勢の変化に対応し、長期固定金利を実勢金利に合わせるために利用しております。なお、投機目的のデリバティブ取引は行わないこととしております。

### ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段の指標金利とヘッジ対象の指標金利との変動等を考慮して判断しております。

### その他

取引部門とは独立した管理部門により管理を行っております。また、規程による所定の報告を定期的に行っております。

## 8. その他計算書類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

税抜方式によっております。

会計方針の変更

該当事項はありません。

②貸借対照表に関する注記

第24期 (平成25年6月30日)		第25期 (平成26年6月30日)	
※1	(1)担保に供している資産	※1	(1)担保に供している資産
	建物 71,545千円		建物 66,639千円
	土地 132,667千円		土地 132,667千円
	合計 204,212千円		合計 199,307千円
	(2)上記に対応する債務		(2)上記に対応する債務
	1年以内返済予定長期借入金 26,464千円		1年以内返済予定長期借入金 24,416千円
	長期借入金 72,424千円		長期借入金 48,008千円
	合計 98,888千円		合計 72,424千円
	上記資産に対応する根抵当極度額は100,000千円です。		上記資産に対応する根抵当極度額は100,000千円です。
※2	期末日満期手形	※2	—
	期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。		
	受取手形 2,253千円		
	支払手形 5,511千円		
※3	有形固定資産の減価償却累計額 87,184千円	※3	有形固定資産の減価償却累計額 94,760千円

③損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

④株主資本等変動計算書に関する注記

前事業年度(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	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
普通株式(株)	2,288	—	—	2,288

(注) 当社は自己株式を所有しておりません。

2. 新株予約権に関する事項

内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(千円)
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末	
第1回新株予約権 平成21年1月5日 付与新株予約権	普通株式	76	—	—	76	—
第2回新株予約権 平成21年1月5日 付与新株予約権	普通株式	124	—	—	124	—
合計		200	—	—	200	—

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
平成24年9月27日 定時株主総会	普通株式	2,516	1,100	平成24年6月30日	平成24年9月28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
平成25年9月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,745	1,200	平成25年6月30日	平成25年9月27日

当事業年度(自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	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
普通株式(株)	2,288	—	—	2,288

(注) 当社は自己株式を所有しておりません。

## 2. 新株予約権に関する事項

内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当事業年度末残高(千円)
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末	
第1回新株予約権 平成21年1月5日 付与新株予約権	普通株式	76	—	—	76	—
第2回新株予約権 平成21年1月5日 付与新株予約権	普通株式	124	—	—	124	—
合計		200	—	—	200	—

## 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
平成25年9月26日 定時株主総会	普通株式	2,745	1,200	平成25年6月30日	平成25年9月27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
平成26年9月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	4,576	2,000	平成26年6月30日	平成26年9月29日



⑤税効果会計に関する注記

第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)																																												
<p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（短期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">279 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払地方法人特別税</td> <td style="text-align: right;">226</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">505 千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（長期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">11,338 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,338 千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債（長期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">48</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">48</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">11,290 千円</td> </tr> </table>	繰延税金資産（短期）		未払事業税	279 千円	未払地方法人特別税	226	繰延税金資産合計	505 千円	繰延税金資産（長期）		退職給付引当金	11,338 千円	繰延税金資産合計	11,338 千円	繰延税金負債（長期）		その他有価証券評価差額金	48	繰延税金負債合計	48	繰延税金資産の純額	11,290 千円	<p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（短期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">325 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払地方法人特別税</td> <td style="text-align: right;">263</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">588 千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産（長期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">12,703 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,703 千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債（長期）</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">209</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">209</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">12,493 千円</td> </tr> </table>	繰延税金資産（短期）		未払事業税	325 千円	未払地方法人特別税	263	繰延税金資産合計	588 千円	繰延税金資産（長期）		退職給付引当金	12,703 千円	繰延税金資産合計	12,703 千円	繰延税金負債（長期）		その他有価証券評価差額金	209	繰延税金負債合計	209	繰延税金資産の純額	12,493 千円
繰延税金資産（短期）																																													
未払事業税	279 千円																																												
未払地方法人特別税	226																																												
繰延税金資産合計	505 千円																																												
繰延税金資産（長期）																																													
退職給付引当金	11,338 千円																																												
繰延税金資産合計	11,338 千円																																												
繰延税金負債（長期）																																													
その他有価証券評価差額金	48																																												
繰延税金負債合計	48																																												
繰延税金資産の純額	11,290 千円																																												
繰延税金資産（短期）																																													
未払事業税	325 千円																																												
未払地方法人特別税	263																																												
繰延税金資産合計	588 千円																																												
繰延税金資産（長期）																																													
退職給付引当金	12,703 千円																																												
繰延税金資産合計	12,703 千円																																												
繰延税金負債（長期）																																													
その他有価証券評価差額金	209																																												
繰延税金負債合計	209																																												
繰延税金資産の純額	12,493 千円																																												
<p>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の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">38.4%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">△0.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">5.8%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">中小法人軽減税率</td> <td style="text-align: right;">△3.8%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税額控除</td> <td style="text-align: right;">△1.3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">△0.3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税率等の負担率</td> <td style="text-align: right;">39.2%</td> </tr> </table>	法定実効税率	38.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%	住民税均等割	5.8%	中小法人軽減税率	△3.8%	税額控除	△1.3%	その他	△0.3%	税効果会計適用後の法人税率等の負担率	39.2%	<p>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の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">38.4%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">△0.0%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">4.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">中小法人軽減税率</td> <td style="text-align: right;">△3.1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税額控除</td> <td style="text-align: right;">△3.8%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">△1.5%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税率等の負担率</td> <td style="text-align: right;">34.6%</td> </tr> </table>	法定実効税率	38.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1%	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.0%	住民税均等割	4.5%	中小法人軽減税率	△3.1%	税額控除	△3.8%	その他	△1.5%	税効果会計適用後の法人税率等の負担率	34.6%								
法定実効税率	38.4%																																												
(調整)																																													
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5%																																												
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.1%																																												
住民税均等割	5.8%																																												
中小法人軽減税率	△3.8%																																												
税額控除	△1.3%																																												
その他	△0.3%																																												
税効果会計適用後の法人税率等の負担率	39.2%																																												
法定実効税率	38.4%																																												
(調整)																																													
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1%																																												
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.0%																																												
住民税均等割	4.5%																																												
中小法人軽減税率	△3.1%																																												
税額控除	△3.8%																																												
その他	△1.5%																																												
税効果会計適用後の法人税率等の負担率	34.6%																																												
<p>3 -</p>	<p>3 法人税等の税率の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</p> <p>「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。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する法定実効税率は、平成26年7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従来の38.4%から36.1%になります。</p> <p>この税率変更による影響は軽微です。</p>																																												

⑥リースにより使用する固定資産に関する注記

第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)
貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務用機器及び車両運搬具については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。	同左

⑦金融商品に関する注記

前事業年度（自平成24年7月1日 至平成25年6月30日）

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、安全性の高い金融資産等で運用しております。短期的な運転資金は、銀行借入により調達する方針です。デリバティブについては、その必要性の有無によるものの投機的な取引は行わない方針です。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25年6月30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含まれておりません。

(注) 2をご参照下さい)

	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	162,212	162,212	—
(2) 受取手形	8,254	8,254	—
(3) 売掛金	81,330	81,330	—
(4) リース投資資産	9,356	11,138	1,781
(5) 投資有価証券	2,308	2,308	—
資産計	263,462	265,243	1,781
(1) 支払手形	17,390	17,390	—
(2) 買掛金	40,429	40,429	—
(3) 1年以内返済予定長期借入金	89,751	89,751	—
(4) 未払金	19,024	19,024	—
(5) 長期借入金	231,722	228,712	△3,009
負債計	398,316	395,307	△3,009

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2)受取手形及び(3)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。

(4) リース投資資産

これらはリース料債権の将来キャッシュ・フローを国債利回り等の指標で割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 投資有価証券

これらの時価については、主に市場価格によっております。

## 負債

### (1) 支払手形、(2)買掛金、(3)1年以内返済予定長期借入金及び(4)未払金

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。

### (5) 長期借入金

これらの時価は、元金利の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 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

区分	貸借対照表計上額 (千円)
差入保証金 (*1)	4,181
営業保証預り金 (*2)	31,421

(\*1) 差入保証金については、具体的な返還予定日が不明であるなど、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしておりません。

(\*2) 営業保証預り金については、加盟店からの担保としての預り保証金であり、返済期限の定めはなく、解約時期の見積りが困難なため、時価を把握することはきわめて困難であると認められることから、時価開示の対象とはしておりません。

当事業年度 (自平成 25 年 7 月 1 日 至平成 26 年 6 月 30 日)

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、安全性の高い金融資産等で運用しております。短期的な運転資金は、銀行借入により調達する方針です。デリバティブについては、その必要性の有無によるものの投機的な取引は行わない方針です。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成26年6月30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含まれておりません。

(注) 2をご参照下さい)

	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	118,008	118,008	—
(2) 受取手形	4,560	4,560	—
(3) 売掛金	80,687	80,687	—
(4) リース投資資産	1,868	3,117	1,249
(5) 投資有価証券	7,679	7,679	—
資産計	212,804	214,053	1,249
(1) 支払手形	11,625	11,625	—
(2) 買掛金	46,524	46,524	—
(3) 1年以内返済予定長期借入金	79,876	79,876	—
(4) 未払金	27,698	27,698	—
(5) 長期借入金	151,846	149,812	△2,033
負債計	317,569	315,535	△2,033

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金、(2)受取手形及び(3)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。
- (4) リース投資資産  
これらはリース料債権の将来キャッシュ・フローを国債利回り等の指標で割り引いた現在価値により算定しております。
- (5) 投資有価証券  
これらの時価については、主に市場価格によっております。

負 債

- (1) 支払手形、(2)買掛金、(3)1年以内返済予定長期借入金及び(4)未払金  
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。
- (5) 長期借入金  
これらの時価は、元金利の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

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

区分	貸借対照表計上額（千円）
差入保証金（*1）	4,508
営業保証預り金（*2）	31,221

（\*1）差入保証金については、具体的な返還予定日が不明であるなど、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象とはしていません。

（\*2）営業保証預り金については、加盟店からの担保としての預り保証金であり、返済期限の定めはなく、解約時期の見積りが困難なため、時価を把握することはきわめて困難であると認められることから、時価開示の対象とはしていません。

⑧関連当事者との取引に関する注記

前事業年度（自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日）

(i) 関連会社等

該当事項はありません。

(ii) 役員及び個人主要株主等

種類	氏名	事業の内容 又は職業	議決権の所有 (被所有) 割合(%)	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
役員	山戸 里志	当社代表取締役 社長	直接(44.2)	当社銀行借入に対する 債務被保証（注）	321,473	—	—

(注)取引条件及び取引条件の決定方針等

当社の銀行借入に対して、債務保証を行ったものです。なお、保証料は支払っておりません。

当事業年度（自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日）

(i) 関連会社等

該当事項はありません。

(ii) 役員及び個人主要株主等

種類	氏名	事業の内容 又は職業	議決権の所有 (被所有) 割合(%)	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末 残高 (千円)
役員	山戸 里志	当社代表取締役 社長	直接(44.2)	当社銀行借入に対する 債務被保証(注)	231,722	—	—

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社の銀行借入に対して、債務保証を行ったものです。なお、保証料は支払っておりません。

⑨ 1株当たり情報に関する注記

項目	第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)
1株当たり純資産額	77,349円 53銭	84,030円 10銭
1株当たり当期純利益金額	5,838円 06銭	7,755円 62銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	—円 —銭	—円 —銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、当社株式は非上場であり、期中平均株価の把握ができないため、記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりです。

	第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)
1株当たり当期純利益金額	5,838円 06銭	7,755円 62銭
損益計算上の当期純利益(千円)	13,357	17,744
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)	13,357	17,744
普通株式の期中平均株式数(株)	2,288	2,288

⑩ 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## (5) 【附属明細書】

## ①有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建 物	71,545	—	—	4,905	66,639	53,937	120,577
	構 築 物	2,314	916	—	523	2,707	829	3,536
	機 械 装 置	1,575	2,300	—	840	3,035	6,092	9,128
	工具器具備品	576	870	—	425	1,021	31,071	32,093
	土 地	133,167	—	—	—	133,167	—	133,167
	リース資産	2,884	—	—	881	2,002	2,829	4,832
	計	212,064	4,086	—	7,576	208,574	94,760	303,335
無形固定資産	電話加入権	242	—	—	—	242	—	—
	特許権	198	—	—	59	138	—	—
	ソフトウェア	4,567	—	—	2,925	1,641	—	—
	の れ ん	832	—	—	737	95	—	—
	計	5,841	—	—	3,722	2,118	—	—

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

機械装置	自動倉庫昇降機駆動部改修	2,300千円
工具器具備品	色彩色差計	870千円

## ②引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金(流動)	879	717	—	879	717
退職給付引当金	31,452	6,857	3,072	—	35,237

(注) 当期減少額「その他」の内容は、戻入処理によるものです。

③販売費及び一般管理費の明細

科目	金額	摘要
役員報酬	千円 46,238	
給与手当	132,435	
賞与	10,290	
退職金	282	
雑給	397	
法定福利費	27,783	
福利厚生費	13,590	
退職給付費用	6,857	
旅費交通費	15,611	
通信費	6,149	
交際費	2,438	
減価償却費	12,356	
リース料	6,842	
保険料	12,881	
修繕費	381	
水道光熱費	2,160	
車両経費	19,048	
消耗品費	3,583	
租税公課	2,075	
発送配達費	4,337	
事務用品費	3,923	
広告宣伝費	16,578	
のれん償却	737	
支払報酬	7,760	
公開諸費	4,948	
諸会費	2,498	
新聞図書費	272	
研究開発費	2,962	
会議費	1,733	
地代家賃	2,711	
研修費	3,448	
加盟店販促費	2,142	
寄付金	566	
支払手数料	69	
雑費	2,692	
貸倒引当金戻入	△162	
計	378,626	

(注) 減価償却費には一括償却資産の償却額を含めております。

## 2 【主な資産及び負債の内容】

### ① 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,702
預金	
当座預金	34,520
普通預金	62,886
定期預金	1,200
定期積金	17,300
納税預金	399
計	116,306
合計	118,008

### ② 受取手形

#### (a) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株) ア メ ニ テ イ 近 畿	4,439
全 国 学 校 用 品 (株)	120
合計	4,560

#### (b) 決済月別内訳

決済月	金額(千円)
平成26年 7月	2,565
平成26年 8月	1,995
合計	4,560



③ 売掛金

(a) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)	備考
ガイア	4,399	
ダイナム	3,681	
ロイヤスホストグループ	3,274	
イオンディライト	3,137	
(株)アメニティ近畿	2,880	
その他	63,314	
合計	80,687	

(b) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

(単位：千円)

前期繰越高 (A)	当期発生高 (B)	当期回収高 (C)	次期繰越高 (D)	回収率 $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間 $\frac{(A)+(D)}{2} - \frac{(B)}{365}$
81,330	846,904	847,547	80,687	91.30%	34.91日

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

④ 商品

品名	金額(千円)
内視鏡ミエルα1500	4,675
風の森造02	3,858
スリムオート	1,469
せせらぎ	1,363
ピピセンサV	1,189
その他	45,732
合計	58,286

⑤ 原材料

品名	金額(千円)
メ ン ブ レ ン 各 種	6,174
そ の 他	1,285
合計	7,459

⑥ 仕掛品

品名	金額(千円)
ト イ レ 改 修 工 事	9,529
そ の 他	9
合計	9,538

⑦ 貯蔵品

品名	金額(千円)
印 紙 切 手 図 書 券 等	420
合計	420

⑧ 保険積立金

相手先	金額(千円)
(株) か ん ぽ 生 命	50,777
メ ッ ト ラ イ フ ア リ コ	17,759
大 同 生 命 (株)	10,677
そ の 他	19,294
合計	98,509

⑨ 支払手形

(a) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(有) 伸 和 産 業	11,625
合計	11,625

## (b) 決済月別内訳

決済月	金額(千円)
平成26年 7月	6,706
平成26年 8月	4,918
合計	11,625

## ⑩ 買掛金

相手先	金額(千円)
(有) 伸 和 産 業	6,099
岡 部 パ ル プ	5,656
渡 辺 パ イ プ	3,276
コニカミノルタヘルスケア	1,846
その他	29,644
合計	46,524

## ⑪ 1年以内返済予定長期借入金

相手先	金額(千円)
(株) 横 浜 銀 行	34,004
(株) 日 本 政 策 金 融 公 庫	23,096
横 浜 信 用 金 庫	15,996
(株) 商 工 組 合 中 央 金 庫	6,780
合計	79,876

## ⑫ 長期借入金

相手先	金額(千円)
(株) 横 浜 銀 行	75,825
(株) 日 本 政 策 金 融 公 庫	38,408
横 浜 信 用 金 庫	28,013
(株) 商 工 組 合 中 央 金 庫	9,600
合計	151,846

⑬ 営業保証預り金

相手先	金額(千円)
ア メ ニ テ イ 東 北	1,000
ア メ ニ テ イ 北 関 東	1,000
ア メ ニ テ イ フ ジ	1,000
そ の 他	28,221
合計	31,221

### 3 【その他】

#### (1) 借入金等明細表

財務諸表等規則に準じて作成した第25期の借入金等明細表は以下のとおりです。なお、当該明細表については監査を受けておりません。

借入金等明細表

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	—	—	—	—
1年以内返済予定の長期借入金	89,751	79,876	1.3	—
1年以内に返済予定のリース債務	1,094	964	1.7	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	231,722	151,846	1.2	平成27年7月～ 平成30年6月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	2,230	1,266	1.7	平成27年7月～ 平成29年11月
その他の有利子負債	—	—	—	—
合計	324,797	233,952	—	—

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

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりです。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	72,668	57,081	22,097	0
リース債務	571	571	122	0

#### (2) 売上原価明細書

財務諸表等規則に準じて作成した第24期及び第25期の売上原価明細書は以下のとおりです。なお、当該明細書については監査を受けておりません。

売上原価明細書

区分	注記 番号	第24期 (自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)		第25期 (自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 期首たな卸高			75,228		83,025
II 本部仕入高		226,595		216,597	
代行手数料原価		118,595		117,885	
スイット仕入高		59,586		27,675	
輸入仕入		4,598		9,223	
外注費		862	410,237	819	372,200
計			485,465		455,226
III 期末たな卸高			83,025		75,284
売上原価			402,440	100.0	379,941
					100.0

## (3) キャッシュ・フローの状況

財務諸表等規則に準じて作成した第24期及び第25期のキャッシュ・フローの状況を参考までに掲げると以下のとおりです。なお、当該状況につきましては監査を受けておりません。

区分	注記番号	第24期	第25期
		(自 平成24年7月1日 至 平成25年6月30日)	(自 平成25年7月1日 至 平成26年6月30日)
		金額(千円)	金額(千円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税引前当期純利益		21,959	27,141
減価償却費		21,097	13,554
貸倒引当金の増減額		△151	△162
退職給付引当金の増減額		4,770	3,784
のれん償却		872	737
受取利息及び配当金		△152	△55
支払利息		4,539	3,572
為替差損益		△2,313	△332
売上債権の増減額		20,014	11,825
たな卸資産の増減額		△7,788	7,729
未収入金の増減額		86	△15
仕入債務の増減額		△1,175	329
未払金の増減額		4,396	8,673
投資有価証券売却損益		△1,145	—
その他		△637	8,025
小計		64,372	84,808
利息及び配当金の受取額		152	55
利息の支払額		△4,539	△3,572
法人税等の支払額		△13,966	△9,929
営業活動によるキャッシュ・フロー		46,019	71,361
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出		△28,887	△5,742
無形固定資産の取得による支出		—	△140
長期前払費用の取得による支出		△638	—
投資有価証券の取得による支出		△13	△4,924
投資有価証券の売却による収入		7,895	—
保険積立金の増減		△6,613	△15,028
貸付けによる支出		△1,000	—
貸付金の回収による収入		3,844	—
定期預金の預入れによる支出		△56,005	△26,700
定期預金の解約による収入		78,007	23,700
その他		520	△500
投資活動によるキャッシュ・フロー		△2,890	△29,335
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
長期借入れによる収入		115,000	—
長期借入金の返済による支出		△103,360	△89,751
社債の発行による収入		15,000	—
社債の償還による支出		△15,000	—
配当金の支払による支出		△2,516	△2,745
リース債務の返済による支出		△1,084	△1,094
財務活動によるキャッシュ・フロー		8,038	△93,591
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>		—	—
<b>V 現金及び現金同等物の増減額</b>		51,168	△51,564
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>		99,904	151,073
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>		151,073	99,508

(注) 1 キャッシュ・フローの状況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リスクしか負わない短期的な投資

2 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	第24期	第25期
現金及び預金	166,573千円	118,008千円
預入期間3ヶ月超の定期預金	15,500千円	18,500千円
現金及び現金同等物	151,073千円	99,508千円

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	7月1日から6月30日まで
定時株主総会	事業年度末日の翌日から3か月以内
基準日	6月30日
株券の種類	1株券、10株券の2種類とする。ただし、必要がある場合には、上記以外の株式数を表示した株券を発行することができる。
1単元の株式数	—
剰余金の配当の基準日	6月30日
株式の名義書換え	
取扱場所	東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号
株主名簿管理人	日本証券代行株式会社
取次所	東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号 日本証券代行株式会社 本店 日本証券代行株式会社 支店
名義書換手数料	無料
新券交付手数料	無料
単元未満株式の買取り	
取扱場所	—
株主名簿管理人	—
取次所	—
買取手数料	—
公告掲載方法	官報
株主に対する特典	なし

## 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】

該当事項はありません。



# 独立監査人の監査報告書

平成 年 月 日

株式会社  
取締役会 御中

## 監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 ㊞

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 ㊞

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、株式会社アメニティの平成25年7月1日から平成26年6月30日までの第24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の重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上