

【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】 九州財務局長

【提出日】 2019年9月26日

【事業年度】 第55期(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

【会社名】 株式会社ハンズマン

【英訳名】 HANDSMAN CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大園 誠司

【本店の所在の場所】 宮崎県都城市吉尾町2080番地

【電話番号】 (0986)38 - 0847

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営企画室長兼経理部長 田上 秀樹

【最寄りの連絡場所】 宮崎県都城市吉尾町2080番地

【電話番号】 (0986)38 - 0847

【事務連絡者氏名】 常務取締役経営企画室長兼経理部長 田上 秀樹

【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】

回次	第51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	2015年6月	2016年6月	2017年6月	2018年6月	2019年6月
売上高 (百万円)	29,024	31,126	32,222	31,050	31,209
経常利益 (百万円)	1,748	2,316	2,505	2,328	2,299
当期純利益 (百万円)	1,073	1,463	1,719	1,690	1,540
持分法を適用した場合の投資利益 (百万円)					
資本金 (百万円)	1,057	1,057	1,057	1,057	1,057
発行済株式総数 (株)	5,136,600	7,704,900	14,509,800	14,509,800	14,509,800
純資産額 (百万円)	9,571	10,802	10,644	11,742	12,866
総資産額 (百万円)	17,661	18,007	17,629	17,886	18,022
1株当たり純資産額 (円)	627.35	704.41	734.84	820.03	901.15
1株当たり配当額 (円)	45.00	40.00	24.00	25.00	25.00
(1株当たり中間配当額) (円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益 (円)	70.65	95.59	116.09	117.02	107.77
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	54.2	60.0	60.4	65.6	71.4
自己資本利益率 (%)	11.8	14.4	16.0	15.1	12.5
株価収益率 (倍)	13.2	25.9	14.0	10.9	11.1
配当性向 (%)	21.2	20.9	20.7	21.4	23.2
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,881	2,330	2,833	906	2,399
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	88	539	238	111	219
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,883	1,588	2,652	80	2,023
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	676	878	820	1,533	1,690
従業員数 (人)	186	198	197	197	189
(外、平均臨時雇用者数)	(947)	(927)	(929)	(923)	(919)
株主総利回り (%)	238.5	629.9	422.0	339.9	328.6
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	(131.5)	(102.7)	(135.7)	(148.9)	(136.6)
最高株価 (円)	3,150	4,300 (注)9 6,360 (注)10 2,530	2,743	1,690	1,484
最低株価 (円)	1,185	2,278 (注)9 2,476 (注)10 2,270	1,601	1,270	838

(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. 当社は関連会社がないため、持分法を適用した場合の投資利益を記載しておりません。

4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5. 第52期事業年度より会計方針を変更し、第51期事業年度の関連する主要な経営指標等について、遡及処理の

内容を反映させた数値を記載しております。

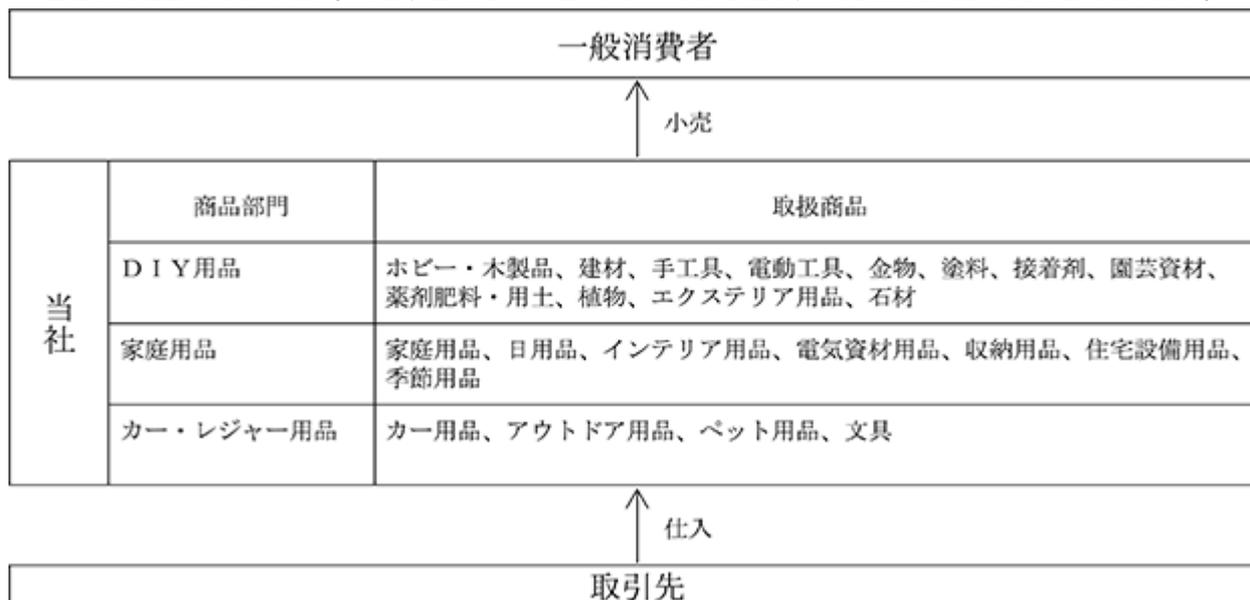
6. 当社は2016年1月1日付で普通株式1株につき1.5株、2016年7月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。このため、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益、最高株価、最低株価は、第51期事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出しております。
7. 当社は2016年11月11日付で自己株式の取得を行い、取得した全株式を2016年12月1日付で消却しております。このため、第53期事業年度の発行済株式総数が900,000株減少しております。
8. 最高・最低株価は、東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）におけるものであります。
9. 株式分割（2016年1月1日、1株 1.5株）による権利落後の株価であります。
10. 株式分割（2016年7月1日、1株 2株）による権利落後の株価であります。

2 【沿革】

年月	沿革
1964年12月	宮崎県都城市中町に、株式会社大園硝子建材商會を資本金500万円をもって設立。
1972年12月	大園硝子建材株式会社に社名を変更する。
1980年6月	本社社屋を宮崎県都城市早鈴町に移転する。
1985年7月	オーゾノ株式会社に社名を変更する。
1986年4月	宮崎県都城市吉尾町にDIYホームセンターハンズマン吉尾店がオープンする。
1992年7月	宮崎県宮崎郡清武町(現宮崎市)にDIYホームセンターハンズマン加納店がオープンする。
1995年7月	建材部門をマルダイ建材株式会社(現オーゾノ建材株式会社)に営業譲渡し、株式会社ハンズマンに社名を変更する。
1995年7月	本社社屋を宮崎県都城市吉尾町に移転する。
1996年4月	宮崎県宮崎市にDIYホームセンターハンズマン新名爪店がオープンする。
1998年4月	宮崎県宮崎市にDIYホームセンターハンズマン柳丸店がオープンする。
2000年3月	株式を日本証券業協会店頭市場に登録する。
2000年9月	鹿児島県国分市にDIYホームセンターハンズマン国分店がオープンする。
2001年12月	熊本県熊本市にDIYホームセンターハンズマン画図店がオープンする。
2003年9月	大分県大分市にDIYホームセンターハンズマンわさだ店がオープンする。
2004年12月	株式を株式会社ジャスダック証券取引所(現東京証券取引所JASDAQ(スタンダード))に上場する。
2005年11月	福岡県大野城市にDIYホームセンターハンズマン大野城店がオープンする。
2007年11月	熊本県菊池郡菊陽町にDIYホームセンターハンズマン菊陽店がオープンする。
2009年4月	DIYホームセンターハンズマン吉尾店が店舗を新設移転する。
2010年10月	福岡県北九州市にDIYホームセンターハンズマンくさみ店がオープンする。
2012年11月	鹿児島県鹿児島市にDIYホームセンターハンズマン宇宿店がオープンする。

3 【事業の内容】

当社はDIY用品、家庭用品、カー・レジャー用品の販売を行うホームセンター事業に従事しており、事業の系統図は次のとおりであります。なお、当社は単一セグメントであるため、商品区分別により記載しております。



4 【関係会社の状況】

当社は、関係会社を有していません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

2019年6月30日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
189 (919)	45.1	14.3	5,250

- (注) 1. 従業員数は、就業人員数であります。
 2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
 3. 従業員数欄の(外書)は、地域限定正社員、嘱託社員及びパート・アルバイトの年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
 4. 当社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きませんが、労使関係は良好であります。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当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) 会社の経営の基本方針

当社の企業理念は「お客様第一主義」であり、ホームセンター事業を通して、「住まいと暮らしに関するお客様の要望をすべて満たす」ことを経営の基本方針としております。また、この使命を果たし、お客様に喜ばれることが当社の安定的な成長を実現し、株主、取引先、従業員を含むすべてのステークホルダーに喜ばれる企業価値の向上に資すると確信しております。

(2) 目標とする経営指標

当社は「B/Sを重視した経営」「株主重視の経営」をするために、自己資本比率を50%以上、総資本経常利益率（ROA）及び株主資本利益率（ROE）を共に10%以上とし、これらを維持しながら1株当たり当期純利益（EPS）を安定的に向上させていくことを目標としております。

当事業年度は自己資本比率71.4%、ROA12.8%、ROE12.5%となっており、これらの目標数値は達成しておりますが、EPSは減益により若干低下いたしました。今後も新規出店等、大型の設備投資を実施してもこれらの目標数値を維持できるよう財務体質及び収益力の強化に努めてまいります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社はこれまで地域一番のDIY大型専門店を目指し、九州地区を中心とするリージョナルチェーンとして事業拡大を図ってまいりましたが、今後は九州地区内にとどまらず出店エリアを拡大し、お客様の支持を広げていくことで更なる成長に繋げてまいります。なお、新規出店につきましては、新たに大阪府松原市への出店を目指し、地権者との間で土地賃貸借に関する基本合意書を締結し具体的な検討を開始しました。九州以外の地域への初出店となりますが、当該物件は商圈人口や接道状況などいずれも良好な立地条件を備えており、近畿圏はもとより、中部、関東地方への新規出店の足がかりとして大いに期待されます。

今後も優良物件を厳選して店舗開発を進め、各種経営指標の更なる向上を図り株主還元に繋げてまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

当社の対処すべき課題は、従業員の人材育成と新規出店によって、より多くのステークホルダーの皆様喜んで頂くことです。当社は接客を重視しており、従業員の質の向上なくして、品揃えの拡充やお客様が本当に望むサービスの提供はありえないと考えております。そのために定期的な研修会の実施や接客レベルに対する職能考課の実施、DIYアドバイザー資格取得の奨励等、能力主義人事を推進し、従業員の質の向上を目指しております。

小売業を取り巻く経営環境は、人口減少による市場規模の縮小、異業種も含めた販売競争の激化等、今後ますます厳しさを増し、消費者に支持される企業のみが生き残っていく時代になるものと予想されます。このような環境の中、当社は出店地域のお客様の声を基にした品揃えの拡充とDIYの専門知識を豊富に持ったスタッフの増強によって、地域のお客様にとって、より必要とされ、喜ばれる店舗作りに邁進してまいります。

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、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

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) 出店に関する法的規制について

当社はホームセンターの多店舗展開を行っていますが、店舗の新規出店及び既存店の増床について、次のような法的規制を受けております。

売場面積1,000㎡を超える新規出店及び既存店の増床については、「大規模小売店舗立地法(2000年6月1日施行)」(以下「大店立地法」という。)による規制の対象となります。大店立地法は、都道府県、政令指定都市が主体となって、市町村の意思の反映、広範な住民の意思表示の機会を確保しつつ、駐車需要の充足、その他による周辺住民の利便性及び商業その他の業務の利便性の確保のために配慮すべき事項(交通渋滞、駐車・駐輪、交通安全その他)、廃棄物問題や騒音の発生その他による周辺住民の生活環境の悪化防止のために配慮すべき事項等の地域社会に対する環境問題を調整するためのものであります。そのため、当社は地域環境を考慮した店舗構造・運営方法を採用し、地域住民・自治体との調整を図りながら出店をしていく方針であります。地域住民・自治体との調整のため出店に要する時間の長期化や出店コストの増加等の影響を受ける可能性があります。

また、「都市計画法」「中心市街地活性化法」「大規模小売店舗立地法」(以下「まちづくり三法」という。)のうち、「都市計画法」が2007年11月に改正施行されました。改正「都市計画法」の骨子は、売場面積10,000㎡以上の大規模小売店の出店を商業地域、近隣商業地域、準工業地域に限定することにより、郊外での大規模小売店の出店に制限が課せられることとなり、さらに今後各自治体が「まちづくり三法」を補完する条例等を施行した場合には、店舗売場面積の縮小や出店に要する時間の長期化など出店計画に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 気象要因について

当社はDIY用品(ホビー・木製品、建材、手工具、電動工具、金物、塗料、接着剤、園芸資材、薬剤肥料・用土、植物、エクステリア用品、石材)を中心に屋外での作業が伴う商品の販売ウエイトが高く、これらの商品は、降雨量の増加や低気温といった気象条件の悪化が来店客数や商品購入点数の減少につながり、当社の業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

(3) 自然災害について

大規模な地震や台風などの自然災害が発生した場合、店舗設備などの物理的な損害、停電、通信ネットワークの途絶、物流網の遮断等が生じ、当社の業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

(4) 固定資産の減損について

当社は「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。当社は大型店舗を多く出店しており、今後、店舗の収益性が悪化した場合や保有資産の市場価格が著しく下落した場合等に減損処理を行うことがあり、当社の業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

(5) 個人情報の管理について

当社はインターネット通販を行っていること等により、相当数の個人情報を保有しております。これらの個人情報は社内体制を整備し、厳重に管理しておりますが、万が一、情報が外部へ流出した場合には、社会的信用の低下や損害賠償問題の発生など、当社の業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当事業年度における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社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、当事業年度末において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

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しております。この財務諸表の作成にあたりまして、必要と思われる見積りは、合理的な基準に基づいて判断しております。

経営成績の状況

当事業年度における小売業を取り巻く環境は、雇用・所得環境の改善が続く一方で、節約志向等を背景に個人消費は力強さを欠き、eコマース市場の拡大等、業態を超えた販売競争も激しさを増すなど厳しい状況で推移いたしました。

このような環境の中、当社は前事業年度に引き続きお客様の要望される商品の新規導入・拡充を行うための売場改装を推進するとともに、売場スタッフのコンサルティング販売能力の向上を目的とした商品取扱実技研修会を積極的に開催するなど、より多くのお客様に喜ばれ、お役に立てる施策を実践してまいりました。

その結果、全店ベースの来店客数は前期比99.9%、客単価が前期比100.6%となり、売上高は前期比100.5%の312億9百万円となりました。熊本地区につきましては、前事業年度に引き続き熊本地震を背景とした需要増加の反動により、建材・手工具・石材等、住まいの補修や修繕に関連する商品の売上が低下し、2店舗トータルの売上高は前期比96.6%（来店客数は同97.7%、客単価は同98.9%）となりましたが、反動減の影響は徐々に収束しつつあります。熊本地区を除く9店舗につきましては、天候不順が影響した月はありましたが、お客様要望商品の新規導入が順調に進んだことなどにより、建材・園芸資材・エクステリア等、DIY用品の売上が全店で伸び、9店舗トータルの売上高は前期比101.9%（来店客数は同100.6%、客単価は同101.4%）となりました。

利益につきましては、国内の物流コストの上昇などを背景に売上総利益率が前期比0.2ポイント低下の31.0%となり、売上総利益は前期比99.7%の96億76百万円となりました。また、店舗内照明のLED化による光熱費の削減等に努めた一方で、人件費が増加したことなどにより販売費及び一般管理費は前期比100.1%の76億3百万円となり、その結果、営業利益は前期比98.2%の20億73百万円、経常利益は前期比98.8%の22億99百万円となりました。当期純利益は店舗設備の改修に伴う固定資産除却損の発生もあり、前期比91.2%の15億40百万円となりました。

財政状態の状況

当事業年度末における資産合計は、前事業年度末に比べ1億35百万円増加の180億22百万円となりました。これは主に減価償却が進んだことなどにより有形固定資産が81百万円減少した一方、現金及び預金が1億56百万円、商品が59百万円増加したことによるものであります。

負債合計は、前事業年度末に比べ9億87百万円減少の51億56百万円となりました。これは主にリース債務が1億88百万円、未払法人税等が5億16百万円増加した一方、長短借入金が15億91百万円、買掛金が54百万円減少したことによるものであります。

純資産合計は、前事業年度末に比べ11億23百万円増加の128億66百万円となりました。これは主に剰余金の配当が3億62百万円あった一方、当期純利益を15億40百万円計上したことによるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ1億56百万円増加の16億90百万円となりました。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、23億99百万円（前期は9億6百万円の取得）となりました。これは主に法人税等の支払額が2億34百万円となったのに対し、税引前当期純利益が22億52百万円、減価償却費が4億96百万円となったこと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、2億19百万円（前期は1億11百万円の使用）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が2億52百万円となったこと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、20億23百万円（前期は80百万円の使用）となりました。これは主に長短借入金
の減少額が15億91百万円、配当金の支払額が3億62百万円となったことによるものであります。

（資本の財源及び資金の流動性）

当社の資金需要の主なものは、商品仕入に伴う運転資金や新規出店及び店舗改装等に伴う設備資金であります。これらは営業活動により得られた資金や必要に応じて銀行借入による資金調達を行い、充当する予定であります。

(2) 仕入及び販売の実績

仕入実績

部門別	仕入高(百万円)	構成比(%)	前期比(%)
D I Y用品	11,568	53.5	101.2
家庭用品	7,031	32.5	99.3
カー・レジャー用品	3,017	14.0	104.2
合計	21,617	100.0	101.0

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 部門別の用品明細は次のとおりであります。

(1) D I Y用品.....ホビー・木製品、建材、手工具、電動工具、金物、塗料、接着剤、園芸資材、薬剤
肥料・用土、植物、エクステリア用品、石材

(2) 家庭用品.....家庭用品、日用品、インテリア用品、電気資材用品、収納用品、住宅設備用品、季節用品

(3) カー・レジャー用品...カー用品、アウトドア用品、ペット用品、文具

3. 当社は単一セグメントであるため、商品区分別により記載しております。

販売実績

部門別	売上高(百万円)	構成比(%)	前期比(%)
D I Y用品	17,288	55.4	101.2
家庭用品	9,713	31.1	98.6
カー・レジャー用品	4,206	13.5	101.9
合計	31,209	100.0	100.5

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 部門別の用品明細は次のとおりであります。

(1) D I Y用品.....ホビー・木製品、建材、手工具、電動工具、金物、塗料、接着剤、園芸資材、薬剤
肥料・用土、植物、エクステリア用品、石材

(2) 家庭用品.....家庭用品、日用品、インテリア用品、電気資材用品、収納用品、住宅設備用品、季節用品

(3) カー・レジャー用品...カー用品、アウトドア用品、ペット用品、文具

3. 当社は単一セグメントであるため、商品区分別により記載しております。

単位当たり売上高

項目		前期比(%)
売上高 (百万円)	31,209	100.5
売場面積(平均) (㎡)	82,271	100.0
1㎡当たり売上高 (千円)	378	100.5
従業員数(平均) (人)	1,112	99.6
1人当たり売上高 (千円)	28,065	101.0

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 従業員数には、地域限定正社員、嘱託社員及びパート・アルバイト(1日8時間換算)を含んでおります。
3. 1㎡当たり売上高にはネット販売は含んでおりません。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資の総額は、450百万円であります。その主なものは、店舗の照明設備の省エネ化に伴う投資や改装用什器の取得等であります。

2 【主要な設備の状況】

2019年6月30日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (人)
		建物及び 構築物	土地(面積㎡)	リース資産	工具、器具 及び備品	合計	
吉尾店 (宮崎県都城市)	店舗設備	688	28 (21,244) [20,852]	21	23	761	10 (92)
加納店 (宮崎県宮崎市)	同上	139	235 (11,017) [1,577]		6	381	11 (58)
新名爪店 (宮崎県宮崎市)	同上	162	47 (18,200) [17,468]	19	53	284	12 (64)
柳丸店 (宮崎県宮崎市)	同上	105	(11,233) [11,233]	12	20	138	11 (57)
国分店 (鹿児島県霧島市)	同上	205	198 (12,830) [10,195]		36	439	9 (68)
画図店 (熊本県熊本市東区)	同上	233	(30,943) [30,943]	18	26	279	10 (92)
わさだ店 (大分県大分市)	同上	333	(25,076) [25,076]	21	23	378	9 (96)
大野城店 (福岡県大野城市)	同上	673	(21,055) [21,055]	21	25	720	12 (110)
菊陽店 (熊本県菊池郡菊陽町)	同上	721	640 (28,890) [19,252]	25	27	1,414	11 (102)
くさみ店 (福岡県北九州市小倉南区)	同上	414	428 (22,818) [6,484]	10	22	876	15 (53)
宇宿店 (鹿児島県鹿児島市)	同上	1,369	(21,107) [21,107]	23	48	1,441	11 (69)
本部その他 (宮崎県都城市)	統括業務施設	553	271 (25,092) [4,025]		33	857	68 (58)

- (注) 1. 上記の「土地」の〔 〕の数字は賃借中のものの面積で、内数であります。
2. 上記には、投資不動産の建物及び構築物121百万円及び土地663百万円は含まれておりません。
3. 上記金額には消費税等は含まれておりません。
4. 従業員数の()は、地域限定正社員、嘱託社員及びパート・アルバイトの年間平均雇用人員で、外数であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

なお、大阪府松原市への新規出店を目指し、地権者との間で土地賃貸借に関する基本合意書を締結し、検討を開始いたしました。店舗規模を含めて、投資予定金額、資金調達方法、着手及び完了予定年月など具体的に決定した事項はありません。計画が確定次第、記載を予定しております。

(2) 重要な設備の除却等

2019年6月30日現在の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	30,984,000
計	30,984,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2019年6月30日)	提出日現在発行数(株) (2019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	14,509,800	14,509,800	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 は100株で あります。
計	14,509,800	14,509,800		

(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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2016年1月1日(注)1	2,568,300	7,704,900		1,057		1,086
2016年7月1日(注)2	7,704,900	15,409,800		1,057		1,086
2016年12月1日(注)3	900,000	14,509,800		1,057		1,086

(注) 1. 株式分割(1:1.5)によるものであります。

2. 株式分割(1:2)によるものであります。

3. 自己株式の消却によるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2019年6月30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)		12	12	49	25	5	1,655	1,758	
所有株式数(単元)		32,158	1,211	35,184	11,102	10	65,412	145,077	2,100
所有株式数の割合(%)		22.16	0.83	24.25	7.65	0.00	45.08	100.00	

(注) 自己株式232,353株は、「金融機関」に2,196単元、「個人その他」に127単元及び「単元未満株式の状況」に53株を含めて記載しております。

なお、上記の「金融機関」に含めている2,196単元は、「従業員持株E S O P信託」(日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口))が所有する当社株式であります。(「従業員持株E S O P信託」の詳細については、(8)役員・従業員株式所有制度の内容をご参照ください。)

(6) 【大株主の状況】

2019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(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
有限会社ガーデンビル	宮崎県都城市広原町8号1番地1	1,938,960	13.37
ハンズマン社員持株会	宮崎県都城市吉尾町2080番地	1,448,442	9.99
野村信託銀行株式会社	東京都千代田区大手町二丁目2番2号	890,000	6.13
BBH FOR FIDELITY PURITAN TR:FIDELITY SR INTRINSIC OPPORTUNITIES FUND(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A.(東京都千代田区丸の内二丁目7番1号)	725,000	5.00
株式会社宮崎銀行	宮崎県宮崎市橋通東四丁目3番5号	701,000	4.83
大 園 誠 司	宮崎県北諸県郡三股町	420,870	2.90
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	324,000	2.23
NOMURA SINGAPORE LIMITED CUSTOMER SEGREGATED A/C FJ - 1309(常任代理人 野村證券株式会社)	10 MARINA BOULEVARD MARINA BAY FINANCIAL CENTRE TOWER2 #36-01 SINGAPORE 018983(東京都中央区日本橋一丁目9番1号)	309,900	2.13
株式会社ライフ建築設計事務所	宮崎県都城市高木町4716番地12	300,000	2.06
井 上 大 志 郎	兵庫県姫路市	281,800	1.94
計	-	7,339,972	50.63

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

野村信託銀行株式会社 890,000株

2. 前事業年度末現在主要株主であったハンズマン社員持株会は当事業年度末では主要株主ではなくなり、有限会社ガーデンビルが新たに主要株主となりました。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2019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)	(自己保有株式) 普通株式 232,300	2,196	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 14,275,400	142,754	同上
単元未満株式	普通株式 2,100		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	14,509,800		
総株主の議決権		144,950	

(注) 1. 「完全議決権株式(自己株式等)」の欄には、当社所有の自己株式12,700株、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)が所有する219,600株を含めております。

2. 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式53株を含めております。

【自己株式等】

2019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(%)
(自己保有株式) 株式会社ハンズマン	宮崎県都城市吉尾町 2080番地	12,700	219,600	232,300	1.60
計		12,700	219,600	232,300	1.60

(注) 他人名義所有株式数については、「従業員持株E S O P信託」制度の信託財産として、日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)が所有しております。

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

従業員株式所有制度の概要

当社は、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的に従業員持株E S O P信託を導入しております。

当該制度では、当社が「ハンズマン社員持株会」(以下「当社持株会」といいます。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は5年5ヵ月間にわたり当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得します。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の拠出割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はありません。

従業員等持株会に取得させる予定の株式の総額

800 百万円

当該従業員株式所有制度による受益権その他の権利を受けられる者の範囲

当社持株会加入者のうち、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】 普通株式

(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(百万円)
当事業年度における取得自己株式	178,000	220
当期間における取得自己株式	11,200	12

(注) 1. 「当事業年度における取得自己株式」及び「当期間における取得自己株式」に記載している自己株式は、日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員持株E S O P信託口）が取得した当社株式であります。
2. 「当期間における取得自己株式」に記載している自己株式は、2019年9月1日から有価証券報告書提出日までに取得した自己株式は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他（従業員持株E S O P信託口から当社従業員持株会への売却及びE S O P信託契約終了に伴う残存株式の市場売却）	136,100	161	29,000	33
保有自己株式数	232,353		214,553	

(注) 1. 当事業年度及び当期間における保有自己株式数には、日本マスタートラスト信託銀行株式会社（従業員E S O P信託口）が所有する当社株式219,600株及び201,800株を含めております。
2. 当期間における保有自己株式数には、2019年9月1日から有価証券報告書提出日までに取得した自己株式は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は業績に応じた配当を行うことを基本としつつ、安定的な配当の維持継続に留意するとともに、企業体質の一層の強化と今後の積極的な事業展開に備えて、内部留保の充実などを勘案して配当金額を決定する方針を採っております。

当社は年1回の期末配当を基本方針としておりますが、中間配当を行うことが出来る旨を定款に定めております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当につきましては株主総会、中間配当につきましては取締役会であります。

第55期の配当につきましては、期末25円の配当を実施することを決定いたしました。この結果、配当性向は23.2%、純資産配当率は3.1%となりました。内部留保金につきましては、主として店舗の新規開設資金や既存店の改装等設備資金に充当する予定であります。

なお、第55期に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2019年9月25日 定時株主総会	362	25

(注) 配当金の総額には、従業員持株E S O P信託に対する配当金を含めております。

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

当社は株主重視の経営を行うために、法令遵守はもとより経営の健全性、透明性を高め、経営環境の変化に迅速に対応できる組織を運営し、事業の拡大、企業価値を高めていくことを重要課題としております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理体制、リスク管理、コンプライアンスの徹底及び内部統制の強化を図るため、以下の体制を採用しております。

当社は取締役会設置会社であり、取締役会の議長は代表取締役社長である大園誠司が務め、専務取締役である大園正忠、常務取締役である田上秀樹、取締役である安藤俊博、緒方秀明、戸田勝久、土持寿翁（社外取締役）の取締役7名で構成され、経営意思最高決定機関として法令及び定款に定められた事項、並びに重要な政策に関し議論を行い、決議を行っております。取締役会は3ヵ月ごとに開く定例会と必要に応じて開催される臨時取締役会があり、業務執行のチェックと重要事項の決定を行っております。定例、臨時いずれの取締役会にも監査役が出席し、必ず発言の機会を設け、取締役の職務の執行状況を監査しております。

また、当社は監査役会設置会社であり、監査役会の議長は常勤監査役である曾木重和が務め、島津久友、永野修一郎、塩月光夫の監査役4名（常勤監査役を含め全員が社外監査役）で構成され、3ヵ月ごとに開く定例会と必要に応じて開催される臨時監査役会があり、監査役会規程に基づき、法令及び定款に従い監査方針を定めるとともに、各監査役の報告に基づき監査報告書を作成しております。

その他の会議体として、業務執行のチェック機能と迅速な業務執行体制をとるために、毎週月曜日開催の月曜会、月1回開催の経営会議があります。構成メンバーは取締役会メンバーと同一であり、監査役も出席しております。

企業統治に関するその他の事項

当社は、内部統制システムの基本方針および、「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体制の整備」に関し、以下のとおり定め内部統制システムの整備を図っております。

(イ)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

当社は、企業の存続・発展のためには法令及び定款遵守が責務であることを認識し、これを活動の規範とし、各部が主体となって各研修会で法令、定款及び社内諸規程研修を実施することとする。遵守状況の点検は、社長直轄の内部監査室が定期的実施する内部監査にて法令、定款及び社内諸規程に沿った適正、効率的な業務運営がなされているかの状況を監査し、その結果については社長、監査役及び関係部署へ報告する。

業務運営上疑義が生じた場合には、顧問弁護士、顧問司法書士に相談・確認を行い、法令及び定款の遵守を優先し判断することとする。

また、取締役及び監査役は定期的に店舗を巡回し、直接売場担当者からヒアリングを行い、営業現場の情報収集に努め、問題点や疑義のある事項については速やかに内部監査室長及び監査役会に報告することとする。

(ロ)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

当社は、意思決定機関としての取締役会及び経営会議の各会議体の議事録、職務権限規程に基づき決裁した稟議書及び職務遂行上の文書等はその内容を適正に記録し、法令及び社内の「文書管理規程」に基づき総務部が一括して定められた期間保存する。

(ハ)損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、損失の危険の予防策として部署ごとに部署特有のリスクを想定し各規程を設け、必要に応じ業務通達を発信し、規程及び業務通達の遵守と確認を内部監査室が担当し、遵守の徹底と予防を図ることとする。

また、新たに想定される業務上のリスクについては毎週開催の業務執行確認会議（月曜会：取締役、監査役及び部長出席）、その他突発的リスクについては月曜会メンバーを臨時招集し方針及び施策の検討を早急に行い、対策を実行することとする。

(ニ)取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、中長期ビジョンを掲げ当社の目指す方向を明示し、中期経営計画、単年度事業計画を策定し、取締役及び全従業員に周知徹底するとともに、経営計画の進捗状況及び課題確認の会議体として、業務執行確認会議（月曜会：毎週開催）と経営会議（月1回開催）を開催し、業務執行状況の確認と課題の解決方針を決定・確認し、職務遂行の迅速化と効率化を図ることとする。

(ホ) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

当社は、監査役職務を補助すべき使用人を、監査役要請に基づき業務補助を行うに必要な知識・能力を有することを確認し、監査役の同意を得たうえで人選し、その必要な期間だけ業務補助者を配置することとする。

(ヘ) 前項の使用人の取締役からの独立性に関する事項

前項の使用人の監査役職務を補助すべき期間の指揮命令権は監査役専権事項とし、取締役の指揮命令は受けないこととする。

監査役業務補助者が補助を行った期間の業務遂行能力等は監査役からフィードバックを受け、考課及び異動については、監査役意見・同意を得ることとする。

(ト) 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及び報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

取締役及び使用人が、会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事項及び法令・定款違反に抵触又は抵触する恐れのある事項を認知した場合は、社長への報告と同時に監査役へも報告するものとする。

監査役へ報告した者が当該報告をしたことを理由として、不利な取扱いを行うことを禁止し、社内において周知徹底する。

当社は、監査役と内部監査室との相互連絡体制構築は勿論のこと、監査役が会計監査人の会計監査等の報告を聞く機会及び意見を求める機会を作り、会計監査人との緊密な関係構築にも努めるものとする。

(チ) 監査役による監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、重要な意思決定の過程及び業務執行の状況を確認するため取締役会のほか、経営会議、月曜会の重要な会議に出席するとともに、主要な稟議書、業務通達、その他重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役及び使用人に説明を求めることとする。

(リ) 監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役が職務を執行するために生ずる費用等の支払のため毎年一定額の予算を設けることとする。

(ヌ) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は、金融商品取引法の定めに従い内部統制の構築、評価及び報告に関し適切な運営を図ることとし、内部統制委員会が継続的に評価方法の見直しを行い、内部統制の再構築に努め、財務報告の信頼性と適正性を確保するものとする。

(ル) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、一切関係を持たないことを基本方針とし、反社会的勢力への対処については、警察等外部機関と緊密に連携し情報収集を行うとともに、従業員教育を定期的実施し、反社会的勢力の威嚇に屈しない、関係を持たないことを徹底させ、反社会的勢力排除の体制の整備に努めるものとする。

取締役の員数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数の決議によって選任する旨、並びに累積投票によらない旨を定款で定めております。

自己の株式の取得

当社は、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で定めております。これは、経済環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

中間配当金

当社は、取締役会の決議によって、毎年12月31日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当金）をすることができる旨を定款で定めております。これは、株主への柔軟な利益還元を可能とすることを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議の要件について、定款に別段の定めがある場合を除き、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うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性11名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

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 兼 内部監査室長	大 園 誠 司	1969年2月5日生	1993年4月 株式会社三和銀行(現株式会社三菱UFJ銀行)入行 1995年4月 当社入社 1995年9月 専務取締役 1996年2月 専務取締役新名爪店長 1996年10月 専務取締役新名爪店長兼加納店長 1997年3月 専務取締役経営企画室長 1999年5月 専務取締役経営企画室長兼内部監査室長 2006年7月 代表取締役社長兼内部監査室長(現任)	(注)3	420,870
専務取締役 商品部長	大 園 正 忠	1970年12月11日生	1991年4月 ドイト株式会社入社 1994年8月 当社入社 1999年11月 商品部長 2004年9月 取締役商品部長 2008年5月 取締役商品部長兼店舗運営部長 2010年9月 常務取締役商品部長兼店舗運営部長 2010年11月 常務取締役店舗運営部長 2012年7月 常務取締役店舗運営部長兼総務部長兼人事部長 2013年2月 常務取締役商品部長兼総務部長兼人事部長 2013年8月 常務取締役商品部長兼人事部長 2015年2月 常務取締役人事部長 2015年7月 専務取締役開発部長兼人事部長 2017年7月 専務取締役商品部長兼開発部長兼人事部長 2018年3月 専務取締役商品部長兼開発部長 2018年8月 専務取締役商品部長(現任)	(注)3	261,322
常務取締役 経営企画室長 兼経理部長	田 上 秀 樹	1971年9月20日生	1994年4月 株式会社東海銀行(現株式会社三菱UFJ銀行)入行 2011年7月 当社入社 2012年7月 経営企画室長兼経理部長 2013年9月 取締役経営企画室長兼経理部長 2016年7月 常務取締役経営企画室長兼経理部長(現任)	(注)3	5,700
取締役 総務部長	安 藤 俊 博	1956年8月15日生	1979年4月 朝日クレジット株式会社(現株式会社セディナ)入社 1999年5月 当社入社 2013年8月 総務部長 2015年9月 取締役総務部長(現任)	(注)3	32,400
取締役 店舗運営部長 兼人事部長	緒 方 秀 明	1970年9月10日生	1989年3月 プンリ工業株式会社(現株式会社ブンリ)入社 1996年6月 当社入社 2000年6月 柳丸店長 2001年10月 新名爪店長 2007年4月 菊陽店長 2011年10月 大野城店長 2012年6月 店舗運営部次長兼菊陽店長 2013年2月 店舗運営部長兼菊陽店長 2013年10月 店舗運営部長 2017年9月 取締役店舗運営部長 2018年3月 取締役店舗運営部長兼人事部長(現任)	(注)3	23,000
取締役 店舗開発部長 兼 総務部次長	戸 田 勝 久	1967年10月17日生	1990年4月 三菱信託銀行株式会社(現三菱UFJ信託銀行株式会社)入社 2017年10月 当社入社 2018年8月 店舗開発部長兼総務部次長 2019年9月 取締役店舗開発部長兼総務部次長(現任)	(注)4	1,471

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	土持寿翁	1947年3月25日生	1969年3月 1989年3月 2004年9月 2017年7月	土持産業株式会社入社 同社代表取締役社長 当社取締役(現任) 土持産業株式会社代表取締役会長 (現任)	(注)3	26,900
常勤監査役	曾木重和	1954年7月3日生	1978年4月 2009年7月 2014年1月 2016年9月	株式会社宮崎銀行入行 財団法人みやぎん経済研究所(出 向)事務局長 公益財団法人宮崎県環境科学協会入 社 当社監査役(現任)	(注)5	600
監査役	島津久友	1958年9月26日生	1981年4月 2007年5月 2009年9月 2011年9月 2015年6月 2016年6月	農林中央金庫入庫 島津山林株式会社常務取締役 島津山林株式会社代表取締役社長 (現任) 当社監査役(現任) 株式会社宮崎銀行監査役 同行取締役監査等委員(現任)	(注)6	-
監査役	永野修一郎	1948年8月6日生	1981年12月 2011年9月	司法書士登録 永野修一郎司法書士事務所開設 (現任) 当社監査役(現任)	(注)6	11,700
監査役	塩月光夫	1944年3月20日生	1966年4月 2009年10月 2010年5月 2010年6月 2016年4月 2016年9月	宮崎瓦斯株式会社入社 株式会社ニューウェルシティ宮崎代 表取締役社長 株式会社宮崎ガスリビング代表取締 役社長 宮崎瓦斯株式会社代表取締役社長 宮崎液化ガス株式会社代表取締役社 長 宮崎瓦斯株式会社代表取締役会長 (現任) 当社監査役(現任)	(注)5	
計						783,963

- (注) 1. 取締役 土持寿翁氏は、社外取締役であります。
2. 監査役 曾木重和、島津久友、永野修一郎及び塩月光夫の各氏は、社外監査役であります。
3. 取締役 大園誠司、大園正忠、田上秀樹、安藤俊博、緒方秀明及び土持寿翁の各氏の任期は、2018年6月期に係る定時株主総会終結の時から2020年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 取締役 戸田勝久氏の任期は、2019年6月期に係る定時株主総会終結の時から2020年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 監査役 曾木重和氏及び塩月光夫氏の任期は、2016年6月期に係る定時株主総会終結の時から2020年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 監査役 島津久友氏及び永野修一郎氏の任期は、2019年6月期に係る定時株主総会終結の時から2023年6月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
7. 専務取締役 大園正忠氏は、代表取締役社長 大園誠司氏の弟であります。
8. 取締役 戸田勝久氏の所有する当社株式数は、ハンズマン社員持株会を通じての所有分であります。

社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は4名（監査役全員が社外監査役）であります。

取締役会及び取締役の職務の執行状況、法令・定款遵守を確保するために選任しており、企業経営の知識と幅広い視野と豊富な経験に基づいて経営上の監督機能を果たしております。

社外取締役及び社外監査役の専従スタッフは配属しておりませんが、必要に応じ業務を補佐出来る体制を採っております。

社外取締役及び社外監査役の当社株式の保有状況は、次のとおりであります。

（社外取締役）土持寿翁26,900株

（社外監査役）曾木重和600株、島津久友 - 株、永野修一郎11,700株、塩月光夫 - 株

社外取締役土持寿翁氏との間には人的関係はありません。同氏が代表取締役社長を務める土持産業株式会社と当社との間では商品仕入の営業取引関係がありますが、取引金額の当社の全商品仕入金額に対する割合は僅少であります。なお、取引条件は他の取引先と同一であり、仕入価格決定に当たっては他社との条件等を比較したうえ決定しております。

社外監査役永野修一郎氏の間では人的関係はありませんが、同氏と当社の間では司法顧問契約を締結しており顧問料を支払っております。また、当社からの依頼による登記等の業務に係る司法書士報酬の支払いもありますが、顧問料及び司法書士報酬に重要性はありません。なお他の監査役曾木重和氏、島津久友氏及び塩月光夫氏との間には人的関係、取引関係及びその他の利害関係はありません。

当社は社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準及び方針は定めておりませんが、証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役及び社外監査役は、内部監査室、会計監査人と業務等や監査の情報を共有しており、また、内部監査室を中心とした内部統制部門とは、業務や法令の適正性を徹底するために、情報を共有し相互連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

監査役監査については、監査役4名は取締役会に出席し、監査役会を定期的に開催するほか、各店舗を臨店し、当社の施策や財務状況等についての確認、業務執行の監視・検証を行っており、取締役の職務執行状況・コンプライアンス・リスク管理等を含む内部統制システムの構築・運用状況の監査を行っております。

常勤監査役は、経営会議その他重要な会議への出席、諸会議議事録・稟議書類・各種報告書類等の閲覧、取締役及び社員から受領した報告内容の検証、業務及び財産の状況に関する調査等を行い、その結果については、監査役会で報告を行っております。また、監査役会は、会計監査人と情報交換や意見交換を実施し、監査結果の報告を受けるほか、適宜会計監査人による監査に立ち会うなど、連携の強化を図っております。

なお、常勤監査役の曾木重和氏は、幅広く高度な見識と経験を有しており、また、社外監査役の島津久友氏及び塩月光夫氏は、企業経営者として幅広く高度な見識と経験を有しているほか、社外監査役永野修一郎氏は、司法書士としての専門的見地から、企業法務に関して高度な見識と経験を有しております。

内部監査の状況

内部監査は代表取締役社長が内部監査室長を兼務し、各取締役が自部門以外の監査を行うと同時に専従者1名を配置し、マニュアル、通達に基づく会社方針に沿った適正、効率的な業務運営がなされているかのチェックと、コンプライアンスの遵守を定期的に監査しております。

監査役監査は、各監査役が監査役会規則及び監査役監査規程に基づき監査役会で監査方針を定め、取締役会及びその他の会議体への出席、重要な決裁書類の閲覧、各店舗及び本部の業務執行や財産の状況の調査を行い、取締役の業務執行状況を監査しております。

また、内部監査、財務報告に係る内部統制の内部監査及び会計監査と監査役監査との緊密な連携を図っております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

b. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 只隈洋一

指定有限責任社員 業務執行社員 吉田秀敏

c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、公認会計士試験合格者1名、その他2名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

当社では会計監査人の選定に際し、体制、実績のほか、会計監査に係る取組み状況、情報交換等を通じた専門性・独立性の有無確認等により、当社会計監査人としての適格性・妥当性を評価し決定しております。

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、監査役全員の同意に基づき監査役会が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いて、会計監査人を解任した旨とそ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。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、まず監査法人による会計監査が適正に行われているかどうかを確認して、評価を行っております。また、監査役会は監査法人の再任に関する決議をしておりますが、監査法人から監査計画・監査の実施状況・職務の遂行が適正に行われていることを確保するための体制・監査に関する品質管理基準の報告を受け、双方向のコミュニケーションを通じて、評価しております。

監査報酬の内容等

「企業内容等の開示に関する内閣府令の一部を改正する内閣府令」（平成31年1月31日 内閣府令第3号）に

よる改正後の「企業内容等の開示に関する内閣府令」第二号様式記載上の注意(56)d(f) から の規定に経過措置を適用しております。

a. 監査公認会計士等に対する報酬

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
21		21	

b. その他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。

c. 監査報酬の決定方針

当社では、監査公認会計士等に対する報酬の額の決定に関する方針を定めておりませんが、監査公認会計士等の監査計画・監査内容・監査に要する時間等を十分に考慮し、当社監査役会による同意の上、監査報酬額を決定しております。

d. 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、有限責任監査法人トーマツの報酬等について、取締役、社内関係部署及び会計監査人からの必要な資料の入手や報告の聴取を通じて、会計監査人の監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積もりの算出根拠などを検討した結果、報酬等の額は妥当と判断し、会社法第399条第1項に基づき同意いたしました。

(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

当社は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は定めておりませんが、株主総会で承認された報酬総額の範囲内において、業績や担当職務の職責、業務執行状況等を総合的に勘案し、経営会議にて協議のうえ、取締役会決議に基づき一任を受けた代表取締役社長大藪誠司が固定報酬及び賞与を決定しております。なお、賞与につきましては常勤役員を対象として支給しており、その金額は当社業績の影響を受けるものの、何らかの指標を基礎として計算される報酬ではないため、業績と直接的に連動する業績連動報酬ではありません。

また、各監査役の報酬は監査役会の協議で決定しております。

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	155	142	12		5
監査役 (社外監査役を除く。)					
社外役員	14	13	0		5

(注)1. 2008年9月10日開催の第44回定時株主総会において、取締役の報酬額は年額2億円以内(決議時の員数6名)と承認決議されております。

2. 1996年8月2日開催の第32回定時株主総会において、監査役の報酬額は年額2千万円以内(決議時の員数1名)と承認決議されております。

役員ごとの報酬等の総額等

役員ごとの報酬等の総額につきましては、1億円以上を支給している役員がないため、記載を省略しております。

使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項がありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、投資株式の区分について、株式の価値の変動または株式に係る配当によって利益を受けることを目的として保有している株式を純投資目的である投資株式とし、その他の株式を純投資目的以外の投資株式に区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合に、取締役会で決議を行い、純投資目的以外の株式を保有することがあります。保有する株式については、保有の意義、経済合理性等を定期的に検証しておりますが、企業価値の向上に資すると認められない場合は、適時・適切に売却してまいります。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	1	48

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

c．特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
株式会社宮崎銀行	20,000	20,000	取引関係の維持・強化を目的に 保有しております。	有
	48	67		

(注) 定量的な保有効果については記載が困難であるため記載しておりません。保有の合理性は、保有目的、経済合理性、取引状況等により検証しております。

みなし保有株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの

該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの

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(2018年7月1日から2019年6月30日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツの監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がないため、連結財務諸表は作成しておりません。

4 財務諸表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し、または会計基準等の変更等についての確に対応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ております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,533	1,690
売掛金	318	341
商品	5,729	5,789
貯蔵品	31	29
前渡金	2	1
前払費用	78	78
その他	135	129
流動資産合計	7,829	8,060
固定資産		
有形固定資産		
建物	10,590	10,665
減価償却累計額	5,169	5,480
建物（純額）	1 5,420	1 5,185
構築物	1,382	1,414
減価償却累計額	981	998
構築物（純額）	401	415
工具、器具及び備品	2,014	2,101
減価償却累計額	1,628	1,753
工具、器具及び備品（純額）	385	348
土地	1 1,850	1 1,850
リース資産		185
減価償却累計額		11
リース資産（純額）		174
建設仮勘定	20	23
有形固定資産合計	8,079	7,997
無形固定資産		
借地権	175	175
ソフトウェア	37	33
その他	5	5
無形固定資産合計	218	213
投資その他の資産		
投資有価証券	67	48
長期貸付金	34	24
長期前払費用	23	5
繰延税金資産	202	230
投資不動産	1,241	1,243
減価償却累計額	448	458
投資不動産（純額）	1 792	1 784
その他	651	668
貸倒引当金	12	12
投資その他の資産合計	1,759	1,750
固定資産合計	10,057	9,961
資産合計	17,886	18,022

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1,778	1,723
短期借入金	1 900	
1年内返済予定の長期借入金	1 691	1 585
リース債務		28
未払金	208	179
未払費用	450	433
未払法人税等	37	553
預り金	62	68
その他	201	189
流動負債合計	4,329	3,762
固定負債		
長期借入金	1 1,425	1 839
リース債務		159
資産除去債務	297	303
その他	91	91
固定負債合計	1,814	1,393
負債合計	6,143	5,156
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,057	1,057
資本剰余金		
資本準備金	1,086	1,086
資本剰余金合計	1,086	1,086
利益剰余金		
利益準備金	23	23
その他利益剰余金		
別途積立金	500	500
繰越利益剰余金	9,323	10,501
利益剰余金合計	9,846	11,025
自己株式	253	295
株主資本合計	11,736	12,874
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	5	8
評価・換算差額等合計	5	8
純資産合計	11,742	12,866
負債純資産合計	17,886	18,022

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2017年 7月 1日 至 2018年 6月30日)	当事業年度 (自 2018年 7月 1日 至 2019年 6月30日)
売上高	31,050	31,209
売上原価		
商品期首たな卸高	5,687	5,729
当期商品仕入高	21,412	21,617
合計	27,099	27,347
他勘定振替高	1 22	1 25
商品期末たな卸高	5,729	5,789
商品売上原価	21,346	21,532
売上総利益	9,703	9,676
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	593	577
従業員給料及び手当	3,382	3,422
福利厚生費	620	612
賃借料	710	706
減価償却費	504	496
その他	1,781	1,786
販売費及び一般管理費合計	7,592	7,603
営業利益	2,111	2,073
営業外収益		
受取配当金	1	2
受取手数料	159	153
投資不動産賃貸料	106	106
その他	12	13
営業外収益合計	280	275
営業外費用		
支払利息	20	11
投資不動産賃貸費用	42	35
その他	0	1
営業外費用合計	63	48
経常利益	2,328	2,299
特別損失		
固定資産除却損		2 47
特別損失合計		47
税引前当期純利益	2,328	2,252
法人税、住民税及び事業税	449	733
法人税等調整額	189	22
法人税等合計	638	711
当期純利益	1,690	1,540

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2017年7月1日至 2018年6月30日)

(単位：百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
		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
				別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,057	1,086	23	500	7,980	8,504
当期変動額						
剰余金の配当					347	347
当期純利益					1,690	1,690
自己株式の取得						
自己株式の処分						
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計					1,342	1,342
当期末残高	1,057	1,086	23	500	9,323	9,846

	株主資本		評価・換算差額等	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	14	10,634	10	10,644
当期変動額				
剰余金の配当		347		347
当期純利益		1,690		1,690
自己株式の取得	243	243		243
自己株式の処分	3	3		3
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			4	4
当期変動額合計	239	1,102	4	1,097
当期末残高	253	11,736	5	11,742

当事業年度(自 2018年 7月 1 日至 2019年 6月30日)

(単位：百万円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
		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
				別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	1,057	1,086	23	500	9,323	9,846
当期変動額						
剰余金の配当					362	362
当期純利益					1,540	1,540
自己株式の取得						
自己株式の処分						
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）						
当期変動額合計					1,178	1,178
当期末残高	1,057	1,086	23	500	10,501	11,025

	株主資本		評価・換算差額等	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	253	11,736	5	11,742
当期変動額				
剰余金の配当		362		362
当期純利益		1,540		1,540
自己株式の取得	220	220		220
自己株式の処分	179	179		179
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）			13	13
当期変動額合計	41	1,137	13	1,123
当期末残高	295	12,874	8	12,866

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,328	2,252
減価償却費	504	496
役員退職特別功労引当金の増減額（は減少）	503	
受取利息及び受取配当金	1	2
支払利息	20	11
投資不動産賃貸料	106	106
投資不動産賃貸費用	42	35
固定資産除却損		47
売上債権の増減額（は増加）	26	23
たな卸資産の増減額（は増加）	38	58
仕入債務の増減額（は減少）	19	54
その他	180	7
小計	2,058	2,591
利息及び配当金の受取額	1	2
利息の支払額	20	10
法人税等の還付額		51
法人税等の支払額	1,133	234
営業活動によるキャッシュ・フロー	906	2,399
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	143	252
投資不動産の賃貸による支出	28	22
投資不動産の賃貸による収入	106	106
投資有価証券の取得による支出	19	
貸付金の回収による収入	9	9
その他	37	60
投資活動によるキャッシュ・フロー	111	219
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）	450	900
長期借入れによる収入	800	
長期借入金の返済による支出	757	691
自己株式の取得による支出	243	220
自己株式の売却による収入	18	161
リース債務の返済による支出	-	11
配当金の支払額	347	362
財務活動によるキャッシュ・フロー	80	2,023
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	713	156
現金及び現金同等物の期首残高	820	1,533
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,533	1 1,690

【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

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

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

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準については、原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。

(1) 商品

売価還元法

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、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あります。

建物及び構築物 8~38年

工具、器具及び備品 5~15年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 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。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金

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

5. ヘッジ会計の方法

(1) 繰延ヘッジ等のヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップについて、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段

デリバティブ取引(金利スワップ取引)

・ヘッジ対象

キャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの

(3) ヘッジ方針

当社は、変動金利を固定金利に変換する目的で一部の借入取引に関し金利スワップ取引を利用しているのみであり、投機目的及び短期的な売買利益を目的としたデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理を採用しているため、ヘッジ有効性の判定は省略しております。

(5) その他リスク管理方針のうち、ヘッジ会計に係るもの

金利スワップ取引は、一部の借入金に限定して利用しており、取引の実行及び管理は、借入金を主管する経理部が行っております。

また、多額の借入金は取締役会の専決事項であり、それに伴う金利スワップ取引は取締役会の承認を受けております。

6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

7. 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。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」146百万円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」202百万円に含めて表示しております。

(追加情報)

(従業員持株E S O P 信託)

(1)取引の概要

当社は、2017年12月25日開催の取締役会において、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的として、従業員インセンティブ・プラン「従業員持株E S O P 信託」の導入を決議し、2018年2月14日に信託契約を締結しております。

当社が「ハンズマン社員持株会」(以下「当社持株会」といいます。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託締結後5年5ヶ月にわたり当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得します。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の拠出割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はありません。

(2)信託に残存する自社の株式

信託に残存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、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前事業年度243百万円、177,700株、当事業年度284百万円、219,600株であります。

(3)総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額は、前事業年度800百万円、当事業年度720百万円であります。

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

(1) 担保に供している資産

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
(有形固定資産)		
建物	3,254百万円	3,171百万円
土地	1,664百万円	1,664百万円
計	4,918百万円	4,835百万円
(投資その他の資産)		
投資不動産	781百万円	772百万円
計	781百万円	772百万円
合計	5,700百万円	5,608百万円

(2) 上記に対応する債務

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
短期借入金	900百万円	百万円
1年内返済予定の長期借入金	608百万円	425百万円
長期借入金	705百万円	279百万円
計	2,213百万円	705百万円

(損益計算書関係)

1 他勘定振替高

他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
販売費及び一般管理費	19百万円	18百万円
有形固定資産	2百万円	5百万円
その他	0百万円	1百万円
計	22百万円	25百万円

2 固定資産除却損

固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
建物		23百万円
構築物		7百万円
工具、器具及び備品		0百万円
その他		16百万円
計		47百万円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	14,509,800 株			14,509,800 株
合 計	14,509,800 株			14,509,800 株

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	12,753 株			12,753 株
ESOP信託口が所有する 当社の普通株式	11,600 株	177,700 株	11,600 株	177,700 株
合 計	24,353 株	177,700 株	11,600 株	190,453 株

(注) 1. E S O P 信託口が所有する当社の普通株式の増加理由は、株式の取得によるものであります。

2. E S O P 信託口が所有する当社の普通株式の減少理由は、以下のとおりであります。

当社持株会への売渡しによる減少 2,800株
E S O P 信託終了に伴う株式市場への売却による減少 8,800株

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	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2017年9月27日 定時株主総会	普通株式	347 百万円	24.00 円	2017年6月30日	2017年9月28日

(注) 「配当金の総額」には、この配当の基準日である2017年6月30日現在でE S O P 信託口が所有する当社株式(自己株式)に対する配当金0百万円を含んでおります。

(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	配当金の総額	配当の原資	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2018年9月26日 定時株主総会	普通株式	362百万円	利益剰余金	25.00 円	2018年6月30日	2018年9月27日

(注) 「配当金の総額」には、この配当の基準日である2018年6月30日現在でE S O P 信託口が所有する当社株式(自己株式)に対する配当金4百万円を含んでおります。

当事業年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	14,509,800 株			14,509,800 株
合 計	14,509,800 株			14,509,800 株

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	増加株式数	減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	12,753 株			12,753 株
ESOP信託口が所有する 当社の普通株式	177,700 株	178,000 株	136,100 株	219,600 株
合 計	190,453 株	178,000 株	136,100 株	232,353 株

(注) 1. E S O P 信託口が所有する当社の普通株式の増加理由は、株式の取得によるものであります。

2. E S O P 信託口が所有する当社の普通株式の減少理由は、当社持株会への売渡しによるものであります。

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	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2018年9月26日 定時株主総会	普通株式	362百万円	25.00円	2018年6月30日	2018年9月27日

(注)「配当金の総額」には、この配当の基準日である2018年6月30日現在でE S O P信託口が所有する当社株式(自己株式)に対する配当金4百万円を含んでおります。

(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	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2019年9月25日 定時株主総会	普通株式	362百万円	利益剰余金	25.00円	2019年6月30日	2019年9月26日

(注)「配当金の総額」には、この配当の基準日である2019年6月30日現在でE S O P信託口が所有する当社株式(自己株式)に対する配当金5百万円を含んでおります。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
現金及び預金勘定	1,533百万円	1,690百万円
現金及び現金同等物	1,533百万円	1,690百万円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

- ・有形固定資産 店舗の照明設備であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. 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

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
1年内	255	257
1年超	1,733	1,671
合計	1,989	1,928

(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

当社は、資金運用については安全性の高い預金等で運用し、運転資金(主に短期)及び新規出店等の設備資金(主に長期)は銀行等金融機関からの借入により調達しております。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、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、主にお客様がクレジットカード決済を行ったことによるものであり、信用度の高いクレジットカード会社を相手先とし、クレジットカード会社ごとの期日管理及び残高管理を行っております。

投資有価証券は上場株式であり、四半期ごとに時価を把握しております。

長期貸付金は、主に店舗用地賃借に伴い、土地所有者に移転資金として貸し付けたものであり、期日管理及び残

高管理を行っております。

営業債務である買掛金は1年以内の支払期日のものであります。

短期借入金は運転資金に係るものであり、長期借入金は主に設備投資に係るものであります。長期借入金の一部は金利変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、長期借入金に係る金利変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であり、取締役会の承認を得て行っております。なお、デリバティブ取引の利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

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。

前事業年度(2018年6月30日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,533	1,533	
(2) 売掛金	318	318	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	67	67	
(4) 長期貸付金(1) 貸倒引当金(2)	44 11		
	33	33	0
資産計	1,953	1,953	0
(1) 買掛金	1,778	1,778	
(2) 短期借入金	900	900	
(3) 未払法人税等	37	37	
(4) 長期借入金(3)	2,116	2,131	15
負債計	4,831	4,847	15
デリバティブ取引			

- (1) 1年内回収予定の長期貸付金を含めて表示しております。
(2) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。
(3) 1年内返済予定の長期借入金を含めて表示しております。

当事業年度(2019年6月30日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,690	1,690	
(2) 売掛金	341	341	
(3) 投資有価証券 其他有価証券	48	48	
(4) 長期貸付金(1) 貸倒引当金(2)	34 11		
	23	23	0
資産計	2,103	2,103	0
(1) 買掛金	1,723	1,723	
(2) 未払法人税等	553	553	
(3) 長期借入金(3)	1,425	1,432	7
負債計	3,702	3,710	7
デリバティブ取引			

- (1) 1年内回収予定の長期貸付金を含めて表示しております。
(2) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。
(3) 1年内返済予定の長期借入金を含めて表示しております。

(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、並びに(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価については、取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

(4) 長期貸付金

長期貸付金の時価については、将来キャッシュ・フローを償還期間に対応するリスクフリー・レートで割り引いた現在価値（貸倒引当金を控除）によっております。

負 債

(1) 買掛金、並びに(2)未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定しております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(2018年6月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	1,533			
売掛金	318			
長期貸付金(4)	9	23		
合計	1,861	23		

(4) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当事業年度(2019年6月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	1,690			
売掛金	341			
長期貸付金(4)	9	13		
合計	2,041	13		

(4) 長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注3) 長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度(2018年6月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	691	585	439	160	160	80

当事業年度(2019年6月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	585	439	160	160	80	

(有価証券関係)

その他有価証券

前事業年度(2018年6月30日)

種類	貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 株式	67	59	7
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 株式			
合計	67	59	7

当事業年度(2019年6月30日)

種類	貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 株式			
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 株式	48	59	11
合計	48	59	11

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当するものではありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前事業年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額 (百万円)	契約額のうち 1年超(百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	161	50	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当事業年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額 (百万円)	契約額のうち 1年超(百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	50	21	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

前事業年度(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)

1 採用している退職給付制度の概要

退職給付制度として確定拠出年金制度を採用しております。

2 退職給付費用に関する事項

当社の確定拠出制度への要拠出額は29百万円であります。

当事業年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

1 採用している退職給付制度の概要

退職給付制度として確定拠出年金制度を採用しております。

2 退職給付費用に関する事項

当社の確定拠出制度への要拠出額は29百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
繰延税金資産		
未払賞与	69百万円	66百万円
未払事業税	7百万円	30百万円
たな卸資産	51百万円	50百万円
資産除去債務	90百万円	92百万円
その他	29百万円	32百万円
繰延税金資産合計	247百万円	272百万円
繰延税金負債		
有形固定資産(資産除去費用)	43百万円	41百万円
その他有価証券評価差額金	2百万円	
その他		0百万円
繰延税金負債合計	45百万円	41百万円
繰延税金資産の純額	202百万円	230百万円

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間の差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2018年6月30日)	当事業年度 (2019年6月30日)
法定実効税率 (調整)	30.6%	
住民税均等割	0.8%	
E S O P 信託分配金損金算入額	2.9%	
所得拡大税制による税額控除	1.5%	
その他	0.4%	
税効果会計適用後の法人税等の 負担率	27.4%	

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

(資産除去債務関係)

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

店舗等土地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

使用見込期間を取得から31年～34年と見積り、割引率は2.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
期首残高	291百万円	297百万円
時の経過による調整額	5百万円	5百万円
期末残高	297百万円	303百万円

(賃貸等不動産関係)

当社は宮崎県その他の地域において賃貸不動産及び遊休不動産を有しております。前事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は64百万円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。当事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は70百万円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位：百万円)

		前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
賃貸不動産	貸借対照表計上額	期首残高	794
		期中増減額	1
		期末残高	792
	期末時価	714	712
遊休不動産	貸借対照表計上額	期首残高	23
		期中増減額	
		期末残高	23
	期末時価	36	33

- (注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 期末時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社の報告セグメントは、ホームセンター事業のみ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 2017年7月1日 至 2018年6月30日)及び当事業年度(自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社は単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、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%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【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。

(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。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
1株当たり純資産額	820円03銭	901円15銭
1株当たり当期純利益	117円02銭	107円77銭

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
2. ESO P信託口が保有する当社株式を「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(前事業年度177,700株、当事業年度219,600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52,669株、当事業年度199,823株)。
3. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)	当事業年度 (自 2018年7月1日 至 2019年6月30日)
当期純利益 (百万円)	1,690	1,540
普通株主に帰属しない金額 (百万円)		
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	1,690	1,540
普通株式の期中平均株式数 (株)	14,444,377	14,297,223

(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 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価償却累計額 又は償却累計額(百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高(百万円)
有形固定資産							
建物	10,590	105	30	10,665	5,480	318	5,185
構築物	1,382	59	27	1,414	998	37	415
工具、器具及び備品	2,014	87	0	2,101	1,753	125	348
土地	1,850			1,850			1,850
リース資産		185		185	11	11	174
建設仮勘定	20	8	6	23			23
有形固定資産計	15,858	448	65	16,240	8,243	491	7,997
無形固定資産							
借地権	175	0		175			175
ソフトウェア	121	9	55	74	41	13	33
その他	9		0	8	3	0	5
無形固定資産計	305	9	56	258	44	13	213
長期前払費用	25 (19)	1 (1)	19 (19)	7 (1)	2 ()	0 ()	5 (1)
投資不動産	1,241	2		1,243	458	10	784
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 長期前払費用の()内は内数で、長期総合保険の前払保険料等の期間配分に係わるものであり、減価償却と性格が異なるため、当期償却額及び償却累計額の算定には含めておりません。

【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 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	900			
1年以内に返済予定の長期借入金	691	585	0.96	
1年以内に返済予定のリース債務		28		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	1,425	839	0.83	2020年7月～ 2023年7月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)		159		2025年7月～ 2026年5月
合計	3,016	1,613		

(注) 1. 平均利率については、当期末残高に対する加重平均利率を記載しております。なお、長期借入金の当期末残高のうち720百万円はE S O P信託に係るものであり、当該借入金の利息は支払利息として計上されないため、「平均利率」の計算に含めておりません。また、リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を貸借対照表に計上しているため、「平均利率」を記載しておりません。

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。)の貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額は次のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	439	160	160	80
リース債務	28	28	28	28

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	12			0	12

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、回収による取崩額であります。

【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

イ 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	283
預金	
当座預金	153
普通預金	814
別段預金	438
預金計	1,406
合計	1,690

ロ 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
三菱UFJニコス株式会社	133
株式会社ジェーシービー	108
株式会社オリエントコーポレーション	55
トヨタファイナンス株式会社	9
熊本市	2
その他	31
合計	341

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(百万円)	当期発生高(百万円)	当期回収高(百万円)	当期末残高(百万円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
318	6,960	6,936	341	95.3	17.3

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

八 商品

区分	金額(百万円)
D I Y用品	3,126
家庭用品	1,886
カー・レジャー用品	776
合計	5,789

二 貯蔵品

区分	金額(百万円)
袋・テープ他	23
制服・会社案内	1
その他	4
合計	29

流動負債
買掛金

相手先	金額(百万円)
藤原産業株式会社	151
宮崎共和株式会社	81
株式会社三共コーポレーション	69
中山福株式会社	67
株式会社あらた	63
その他	1,289
合計	1,723

(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 (百万円)	7,417	15,720	22,737	31,209
税引前四半期(当期)純利益 (百万円)	459	1,116	1,584	2,252
四半期(当期)純利益 (百万円)	314	765	1,083	1,540
1株当たり四半期(当期)純利益 (円)	21.95	53.47	75.77	107.77

(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 (円)	21.95	31.53	22.28	32.03

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	9月中
基準日	6月30日
剰余金の配当の基準日	6月30日、12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都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 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	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由によって電子公告をす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う。 公告掲載URL http://www.handsman.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 取得請求権付株式の取得を請求する権利
 募集株式または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並びに確認書

事業年度 第54期(自 2017年7月1日 至 2018年6月30日)2018年9月27日九州財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年9月27日九州財務局長に提出

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第55期第1四半期(自 2018年7月1日 至 2018年9月30日)2018年11月12日九州財務局長に提出

第55期第2四半期(自 2018年10月1日 至 2018年12月31日)2019年2月13日九州財務局長に提出

第55期第3四半期(自 2019年1月1日 至 2019年3月31日)2019年5月14日九州財務局長に提出

(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

2018年9月28日九州財務局長に提出

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（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書

2018年11月6日九州財務局長に提出

2019年6月14日九州財務局長に提出

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

2019年9月25日

株式会社 ハンズマン

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	只	隈	洋	一
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	吉	田	秀	敏

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハンズマンの2018年7月1日から2019年6月30日までの第55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。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ハンズマンの2019年6月30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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ハンズマンの2019年6月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社ハンズマンが2019年6月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。