

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	平成27年3月18日
【事業年度】	第33期(自平成26年1月1日至平成26年12月31日)
【会社名】	株式会社ブロンコビリー
【英訳名】	BRONCO BILLY Co., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 竹市 克弘
【本店の所在の場所】	愛知県名古屋市名東区平和が丘一丁目75番地
【電話番号】	052-775-8000(代)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 古田 光浩
【最寄りの連絡場所】	愛知県名古屋市名東区平和が丘一丁目75番地
【電話番号】	052-775-8000(代)
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 古田 光浩
【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) 株式会社名古屋証券取引所 (愛知県名古屋市中区栄三丁目8番20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29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月
売上高 (千円)	8,796,932	9,503,126	9,983,899	11,290,337	13,049,810
経常利益 (千円)	1,207,279	1,404,696	1,432,785	1,546,818	2,007,653
当期純利益 (千円)	604,125	700,024	869,820	880,579	1,237,856
持分法を適用した場合の 投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	803,337	803,337	803,337	803,337	2,199,210
発行済株式総数 (株)	3,315,000	3,315,000	3,315,000	6,630,000	7,535,400
純資産額 (千円)	5,053,502	5,625,059	6,372,349	7,085,454	10,950,801
総資産額 (千円)	6,408,803	6,967,555	7,763,577	8,755,746	13,246,447
1株当たり純資産額 (円)	1,524.44	1,696.86	961.15	1,068.73	1,453.30
1株当たり配当額 (円)	40.00	40.00	48.00	37.00	29.00
(内、1株当たり中間配 当額)	(20.00)	(20.00)	(20.00)	(24.00)	(13.00)
1株当たり当期純利益 (円)	182.24	211.17	131.20	132.82	179.39
潜在株式調整後1株当 り当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	78.9	80.7	82.1	80.9	82.7
自己資本利益率 (%)	12.5	13.1	14.5	13.1	13.7
株価収益率 (倍)	9.9	10.1	8.1	14.3	17.1
配当性向 (%)	21.9	18.9	18.3	18.8	16.2
営業活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	1,306,011	1,084,443	1,352,123	1,641,318	1,916,663
投資活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	525,341	592,037	600,650	875,204	1,493,715
財務活動によるキャッ シュ・フロー (千円)	268,528	193,603	169,529	158,715	2,588,269
現金及び現金同等物の期 末残高 (千円)	1,310,395	1,609,197	2,191,140	2,798,539	5,809,756
従業員数 (名)	185	204	226	247	274
〔外、平均臨時雇用者 数〕	〔551〕	〔580〕	〔598〕	〔672〕	〔783〕

- (注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 当社は関連会社を有していないため、持分法を適用した場合の投資利益については記載しておりません。
4. 第31期の1株当たり配当額48円には、記念配当8円を含んでおります。
5. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
6. 従業員数には嘱託社員は含んでおりません。従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
7. 平成25年7月1日付で1株を2株とする株式分割を行っておりますが、第31期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。なお、1株当たり配当額において、第32期中間配当以前については当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。
8. 当社は、平成26年9月8日を払込期日とする公募増資により普通株式800,000株、平成26年10月8日を払込期日とする第三者割当増資により普通株式105,400株を発行しております。

2【沿革】

当社（形式上の存続会社、旧商号フジエンジニアリング株式会社、1株の旧額面金額500円、昭和57年3月設立）は金属工作機械の製造・設計を営んでおりましたが、平成8年1月以降は休眠状態にありました。

額面金額の変更を目的に、平成8年4月1日を合併期日として、株式会社ブロンコピリー（実質上の存続会社、1株の旧額面金額50,000円、昭和58年12月設立）を吸収合併し、併せて商号を株式会社ブロンコピリーに変更し、同社の事業を全面的に継承し、現在に至っております。従いまして、設立から現在までの沿革の内容につきましては、実質上の存続会社である株式会社ブロンコピリーについて以下に記載いたします。

当社代表取締役会長竹市靖公が個人事業として昭和44年3月に喫茶店「喫茶トミヤマ」を開店したのに始まり、昭和53年6月に名古屋市北区においてステーキハウス「ブロンコ」を創業いたしました。

その後、ステーキハウス「ブロンコ」の展開による事業拡大に伴い、昭和58年12月に株式会社ブロンコに法人改組し今日に至っております。

設立から、現在までの沿革は下表のとおりであります。

年月	事項
昭和58年12月	ステーキレストラン経営を目的として名古屋市北区に株式会社ブロンコ（資本金200万円）を設立（店舗数3店）
平成4年9月	名古屋市外の出店1号店、春日井高蔵寺店（愛知県春日井市）開店
平成5年6月	多店舗出店に備え、愛知県春日井市にコミサリー（自社工場）を開設
平成7年1月	株式会社ブロンコピリーに商号変更
平成8年8月	岐阜県での第1号店、大垣垂井店（岐阜県不破郡垂井町）開店
平成9年8月	三重県での第1号店、四日市生桑店（三重県四日市市）開店
平成9年12月	本社を名古屋市名東区に移転し、本社内にトレーニングセンターを開設
平成12年12月	静岡県での第1号店、浜松有玉店（浜松市東区）開店
平成16年6月	オープンキッチンによる炭焼き台、大かまど、サラダバーを導入し3店舗を改装
平成17年4月	上記改装を植田店（名古屋市天白区）を除き全店終了
平成18年4月	本社内に、ケーキ工場を開設 客席数の増加、分煙、内外装のリニューアルを開始
平成19年11月	ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成19年12月	平成18年4月から開始したリニューアルを尾張旭店（愛知県尾張旭市）を除き全店終了
平成20年9月	東京都での第1号店、昭島昭和の森店（東京都昭島市）開店
平成20年11月	埼玉県での第1号店、大宮三橋店（さいたま市大宮区）開店
平成21年10月	コミサリー（自社工場）を愛知県春日井市に拡大移転し、ファクトリー（自社工場）に名称を変更 本社内のトレーニングセンター及びケーキ工場をファクトリー（自社工場）内に移転
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（現 東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場
平成22年9月	神奈川県での第1号店、青葉台店（横浜市青葉区）開店
平成23年8月	東京証券取引所市場第二部及び名古屋証券取引所市場第二部上場 大阪証券取引所JASDAQ市場（現 東京証券取引所JASDAQ（スタンダード））の株式上場を廃止
平成24年8月	東京証券取引所市場第一部及び名古屋証券取引所市場第一部銘柄に指定
平成25年2月	千葉県での第1号店、東千葉店（千葉市中央区）開店
平成25年3月	竹市克弘が代表取締役社長に就任 竹市靖公が代表取締役会長に就任
平成26年5月	滋賀県での第1号店、彦根店（滋賀県彦根市）開店
平成26年11月	神奈川県厚木市に関東ファクトリー（自社工場）を新設

3【事業の内容】

当社は、昭和53年6月にステーキハウス「ブロンコ」を名古屋市北区に開店いたしました。その後、「ブロンコピリー」の店名で名古屋市内から郊外へと店舗を拡大しはじめ、お客様が気軽に立ち寄り易いよう駐車場を完備した郊外型のレストランとして、幹線道路沿いに店舗展開しております。

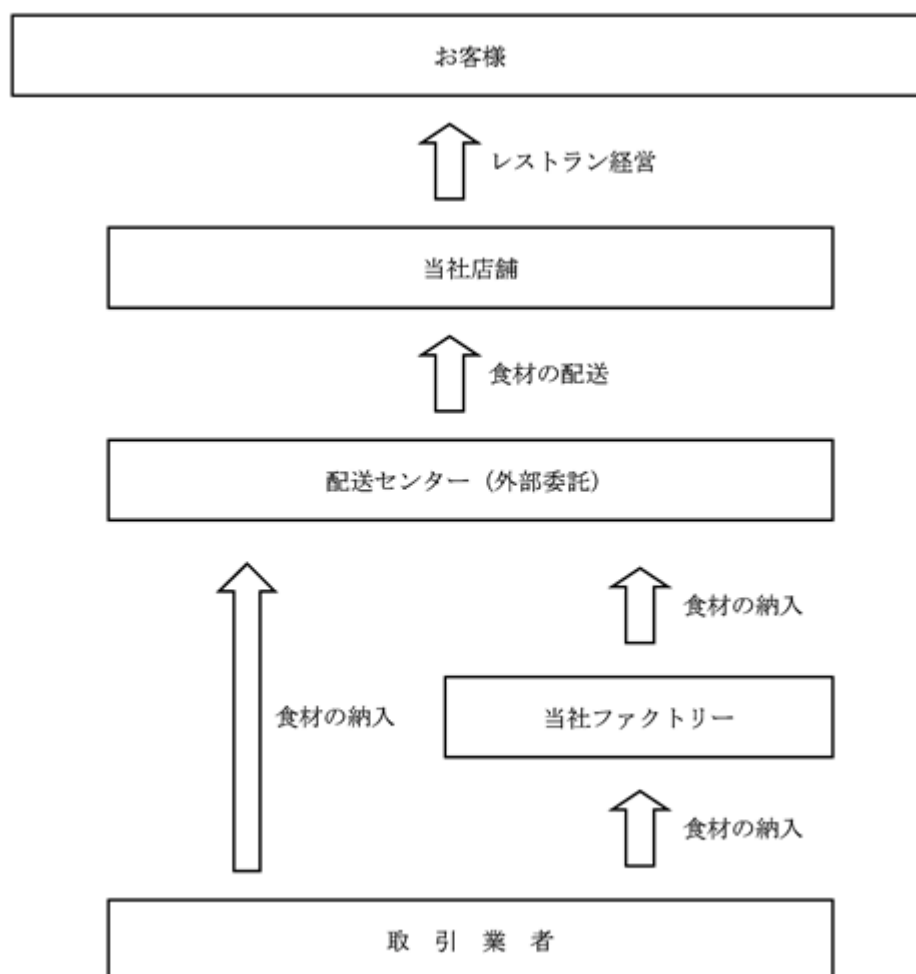
メインのメニューであるステーキやハンバーグは主に豪州産牛肉を使用し、一緒に新鮮なサラダ（サラダバー）を揃えております。しかも原材料となる牛肉や野菜、ステーキソースに至るまで、こだわった食材を追求しつづけており、バランスの取れた商品構成等を心がけております。

また、その味や鮮度を活かすためにステーキやハンバーグについては、ファクトリーで毎日店舗へ出荷できるよう加工し、野菜については、お客様に新鮮な状態で召し上がっていただけるよう毎日配送の物流体制を取り入れております。

当社は、平成26年12月31日現在、愛知、岐阜、三重、静岡、東京、埼玉、神奈川、千葉、滋賀の1都8県下で直営店85店舗を展開しております。「おいしい料理と気持ちよいサービス、清潔で楽しい店づくりを通じて心地よいひとときを提供すること」を企業理念とし営業活動を進めております。

事業の系統図は、次のとおりであります。

なお、当社は飲食事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。



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12月31日現在

従業員数（名）	平均年齢（歳）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（千円）
274 〔783〕	30.9	6.3	4,732

- （注）1．従業員数は、嘱託社員を除く従業員数であります。
- 2．当社は飲食事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。
- 3．平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 4．従業員数欄の〔外書〕は、パートタイマーの平均雇用人員（1日8時間換算）であります。
- 5．従業員数が前事業年度末に比べ27名増加しましたのは、主として新規出店に伴う採用の増加によるものであります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度におけるわが国経済は、政府と日銀による経済政策及び金融政策により企業業績の改善、設備投資の増加及び雇用拡大へと繋がり、景気は回復基調にあるものの、消費税率引き上げに伴う影響の長期化や物価上昇への懸念など、先行き不透明な状況が続いております。

外食産業におきましては、深刻化する人材不足や人件費の高騰、原材料価格やエネルギーコストの高騰を抱えており、特に価格訴求型の業態への影響は大きく業界全体としても環境は厳しい状況で推移しております。

当社ではこのような環境の下で、料理やサービス等すべてにおいて、今まで以上に価値を求めお客様の外食に対する期待と、店舗選別の厳しさは高まるものと判断し、商品開発、新規出店、既存店活性化、サービス力向上に取り組みました。

商品開発面では、主力のオージービーフの他に、ニュージーランドやアメリカへ肉原料及び調達先の開拓をしながら、自社工場を持つ専門店の強みを活かし商品開発に取り組みました。米国産牛肉を積極的に導入し、最高級グレード「プライム」を使用した「プライムリブブロスステーキ」や、「プライム」と黒毛和牛を使用したハンバーグメニューを導入、また関東限定メニューとして「カリフォルニアステーキ」や「ミッドウェスタンリブブロスステーキ」を展開しました。更に既存商品のステーキやハンバーグメニューも更なる品質向上に努めました。

11月には今後の出店強化に伴い増加する関東地区、神奈川県厚木市に関東ファクトリーを新設し、関東地区店舗により鮮度の高いステーキやハンバーグを提供できる体制を確立いたしました。

新規出店は、当初計画通りに12店舗の出店とリロケーションによる1店舗の退店を実施し、期末店舗数は85店舗となりました。当事業年度は関西地区へ初進出となる滋賀県に3店舗を出店、またショッピングセンター内ビルイン型の店舗としては初めての熱田千年店（名古屋市熱田区）を出店した他、東京23区内への出店等、関東地区への出店も着実に進めてまいりました。更に12店舗の改装を実施し、既存店活性化にも取り組みました。

以上の結果、当事業年度の業績は、売上高130億49百万円（前年同期比15.6%増）、営業利益20億13百万円（同31.8%増）、経常利益20億7百万円（同29.8%増）当期純利益12億37百万円（同40.6%増）と5期連続の増収増益となり、過去最高の業績を達成することができました。

(2) キャッシュ・フロー

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。）の残高は、58億9百万円（前事業年度末27億98百万円）となり30億11百万円増加いたしました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因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19億16百万円となりました。これは主に、税引前当期純利益が19億93百万円、減価償却費が4億90百万円あった一方、法人税の支払いによる支出が5億79百万円あったこと等によります。

（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14億93百万円となりました。これは主に、新規出店、改装等に伴う有形固定資産の取得による支出が12億92百万円及び建設協力金の支払いによる支出が1億26百万円あったこと等によります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、得られた資金は25億88百万円となりました。これは主に、株式の発行による収入が27億66百万円あった一方、配当金の支払いによる支出が1億72百万円あったこと等によります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当社は、飲食事業の単一セグメントであり、当事業年度における生産実績を品目別に記載しております。

品目別	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	
	生産高(千円)	前年同期比(%)
ステーキ	1,066,273	124.9
ハンバーグ	572,141	122.0
ステーキソース	141,739	115.5
その他	131,743	113.4
合計	1,911,897	122.4

- (注) 1. 上記は、ファクトリーにおける生産実績であります。
2. 金額は、製造原価によって表示しております。
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
4. その他は、デザート等であります。
5. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 仕入実績

当社は、飲食事業の単一セグメントであり、当事業年度における仕入実績を品目別に記載しております。

品目別	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	
	仕入高(千円)	前年同期比(%)
肉類	1,439,152	147.9
野菜類	456,617	117.0
米・パン	332,258	101.2
ドリンク類	266,838	109.3
その他	1,053,830	113.4
合計	3,548,696	123.9

- (注) 1. 金額は、仕入価格によっております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 販売実績

当社は、飲食事業の単一セグメントであり、当事業年度の販売実績の内訳を地域別に記載しております。

なお、当社は一般顧客を対象とした店舗販売ですので、特定の販売先はありません。

地域別	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	
	販売高(千円)	前年同期比(%)
愛知県	6,293,323	108.4
岐阜県	1,369,305	110.1
三重県	699,849	106.9
静岡県	1,207,818	103.5
東京都	981,290	113.2
埼玉県	1,117,580	133.3
神奈川県	718,598	140.3
千葉県	465,362	229.0
滋賀県	196,682	
合計	13,049,810	115.6

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3 【対処すべき課題】

当社の企業理念に基づき、私たちの使命を顧客創造として、ブロンコピリーならではのおいしい料理と気持ちよいサービス、清潔で楽しい店づくりを常に進化、改善させていくことで、お客様の期待に応え続けていくことを実現してまいります。

高い収益性を維持し企業価値を向上させていくために、以下の課題に取り組んでまいります。

高収益体質の構築

原材料調達先の新規開拓や製造工程の見直しなどによる原価率の低減に努めるとともに、当社が導入している経営管理手法である「アメーバ経営」のより一層の浸透を図り、各部門別採算意識の向上や従業員一人ひとりの経営者意識の向上に注力してまいります。

また、新商品開発と既存の商品価値向上に取り組むことで、客単価を上げ、経費に占める固定費の比率低減を目指します。

人材の確保と育成

出店加速に伴い、人材の確保と育成は重要な課題と認識しております。人材育成では、全社員、パートナー（パート・アルバイト）が一堂に会する年頭会議、社員を階層毎に分けた一泊二日のKKI（経営改革委員会）及び店長会議等において、「企業理念」や「経営方針」の浸透を図り、従業員の意識向上と実践力向上に努めてまいります。また、技術面ではキッチン資格制度の導入と調理勉強会を通じて調理技術の向上、店長候補勉強会でのマネジメント技術の向上に取り組む等、教育を強化してまいります。

新規出店

新規出店15店舗を予定しております。更地に新たな店舗を建設する形式の出店のみならず、他社が撤退した物件を取得し、居抜きでの新規出店にも積極的に取り組んでまいります。また、従来基準よりも狭い土地であっても出店できるようにピロティ形式やビルイン形式の店舗開発にも取り組み、より中心地でも家賃の上昇を抑えて出店することにより出店店舗数の拡大を目指します。同時に、建設コストの削減にも取り組み、長期的に高い営業利益率が見込まれる物件を厳選して出店してまいります。

既存店舗の活性化

既存店13店舗の改装を予定し、老朽化への対応と最新店舗と同様の楽しい店づくりを図ってまいります。また、年3回のグランドメニュー改訂及び年5回のサラダバーメニュー改訂に取り組んでまいります。更に、スクラッチカード、キッズクラブ等の販売促進でお客様の再来店促進に努め、既存店舗の活性化に取り組んでまいります。

ファクトリーの活用

東海地区と関東地区にファクトリーを持つ強みを最大限に活用し、ステーキ・ハンバーグの商品価値向上と原価低減に取り組んでまいります。また、東海ファクトリーではステーキ・ハンバーグの製造にとどまらず、全社展開のドレッシングやソース、惣菜、スイーツ等、更なる商品の内製化に取り組み、安全・安心でおいしい商品の開発に取り組んでまいります。

4【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、投資者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、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

外食業界の動向について

当社の属する外食業界は、既に成熟した業界であり、市場規模の拡大は見込めない傾向にあります。併せて、中食業界の拡大や、新規参入が容易であること等により、競争が激化しており、依然として厳しい状況が継続しております。また、外食業界は景気動向の影響を受けやすく、景気動向によっては業績が大きく左右されることが考えられます。

当社といたしましては、メニュー改訂、使用する食材へのこだわり、オープンキッチンやテレビモニターの導入による見せる店づくり等により他社との差別化を図る方針であります。しかしながら、当社と同様のコンセプトを持つ競合他社の増加等により競争が激化した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

商品表示について

外食業界におきましては、一部企業の産地偽装や賞味期限の改ざんが発生する等、食の安全性や信頼性に消費者の信用を失う事件が発生しております。当社は、事業規模の大きな信頼ある納入業者から仕入を行い、適正な商品表示に努めております。しかしながら表示内容に重大な誤り等が発生した場合、社会的信用の低下により来客数が減少し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

BSE問題について

当社の主要メニューであるステーキ・ハンバーグには牛肉が使用されておりますが、平成13年9月にBSE（牛海綿状脳症）に感染した牛が国内で初めて発見され、消費者の牛肉に対する不安感の増大から、当社を含め牛肉を食材として使用する外食業界は業績に多大な影響を受けました。また、平成15年12月には米国内においてもBSEに感染した牛が発見され、一時輸入停止措置が講じられましたが、平成18年7月には輸入が再開されました。

当社は管理が行き届いた豪州産牛肉を主に使用しており、これまでのところ、同国内においてBSEに感染した牛は発見されておられません。しかしながら、今後、豪州においてBSE問題が発生した場合には、牛肉の調達ができないことによる営業休止や調達コストの増加等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

単一の営業形態について

当社は現在、ステーキハウス「ブロンコビリー」のみを運営する単一業態であり、今後も同業態で規模を拡大していく方針であります。そのため、当社が提供する商品や当社が展開する店舗等のコンセプトが消費者の嗜好に合わなくなった場合には、来客数が減少し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、BSE、食肉商社の偽装等、牛肉に起因した問題が発生した場合には、複数業態を展開している外食事業者と比較して、業績に多大な影響を受ける可能性があります。そのため、当社のコンセプトが消費者の支持を得られなくなった場合や、特定の食材に起因した問題が発生した場合には、来客数が減少し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

原材料価格の高騰について

当社は豪州産牛肉を主に使用しており、国内の商社を通してメニューに使用する食材（部位）の必要量を確保しておりますが、豪州における干ばつ・洪水等の天候不順、為替相場的大幅な変動、セーフガードの発動による関税引き上げ等が発生した場合や、米国等でBSE等が発生し、牛肉輸入の代替先として豪州産牛肉が選定された場合は、同牛肉の仕入価格が上昇する可能性があります。その場合には仕入れコストが増加し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、その他の食材についても、仕入価格の高騰、数量の確保が困難に陥った場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

店舗展開について

()新規出店について

当社は、愛知、岐阜、三重、静岡、東京、埼玉、神奈川、千葉、滋賀の1都8県下に85店舗を展開しており、出店基準に基づき、平成26年12月期は、12店舗の出店をいたしました。当社は、今後も成長を継続させていくために東海地方、関東地方並びに関西地方へ出店していく方針であり、中長期的戦略として、首都圏への出店の注力及び当期以降における年間の出店店舗数拡大を計画しております。今後の出店において、当社の出店基準に見合う物件の確保が容易に出来ない場合や、出店拡大に関して人員確保や多店舗運営等に支障が生じた場合、出店後に計画どおり収益が確保できない場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()差入保証金について

当社は、新規出店に際して、原則として自社物件の取得は行わず、賃貸物件による新規出店を基本方針としております。物件の賃借に当たっては、賃貸人に対して、差入保証金を差し入れた上で土地、建物を賃借しております。

当社は、出店時に顧問弁護士の指導を受けて賃貸人と契約書を締結しており、出店後においては、賃貸人との良好な関係を保持してまいりましたので、現在までのところ閉店等に伴い差入保証金が回収できなかった事例はありません。

しかしながら、今後、賃借物件の地主・家主の経済的破綻等により差入保証金等の一部又は全額の回収が不能となることがある他、店舗営業の継続に支障等が生じる可能性があります。また、当社の都合で賃貸借契約を中途解約する場合には、契約上の返済条件の規定から差入保証金等を放棄せざるを得なくなる場合があります。当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()店舗に係る損失について

当社は退店基準に基づき、業績の回復が困難となった店舗、賃貸借契約期間が満了し契約更新が困難な店舗については、店舗の退店を行っております。店舗の退店が発生した場合には、賃貸物件の違約金の発生や、転貸費用及び固定資産の除却損が発生いたします。

また今後、商圈人口、交通量、競合店状況の変化によって店舗の業績が悪化した場合や、店舗閉鎖に伴い遊休資産が発生した場合には、減損損失を計上する可能性があります。当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

店舗運営費の増加について

()人件費について

当社は、従業員のうちパートタイマー（短時間労働者）が多くを占めており、当社の出店エリアにおいて同業他社等の増加により労働需給が逼迫している地域があります。そのため、当社は時間給を引き上げることで、パートタイマーを確保せざるを得ない地域があり、人件費の増加要因となっております。

当社は、既存のパートタイマーの業務処理能力を高めるために必要な教育を行い、定着率を高めるため労働環境の改善に引き続き取り組んでまいりますが、人員の確保ができなくなった場合、時間給の引き上げが必要となり、給料や保険料の負担の増加等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()販売促進費について

当社は、お客様の来店頻度を高めるために、来店されたお客様に対するドリンク無料券や金券等を配付したり、新聞の折込広告等によるサービス券の配布等の販売促進策を実施しております。これらの販売促進券を活用した販売促進策は、来店頻度を向上させるためには有効な手段であると考えていることから、今後も継続的に実施していく方針であります。当社といたしましては、お客様の販売促進券の回収時期が集中しないよう使用期限を設定している他、お客様の販売促進券の使用に対して発生する費用に備え、過去の回収実績に基づき、販売促進引当金を設定しておりますが、当社が想定した以上に販売促進券の回収率が上昇した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

食肉の仕入について

当社は、ステーキ・ハンバーグの主原料である牛肉の仕入を主にプリマハム株式会社から行っており、肉類の仕入額のうち同社からの仕入は、平成25年12月期：35.1%（仕入総額の11.9%）、平成26年12月期：25.7%（仕入総額の10.4%）となっております。

現在のところ、同社との関係は良好であります。何らかの要因により取引が継続できない事態が生じた場合には、当社の仕様にあった牛肉の仕入を行なうことができなくなる可能性があります。当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

特定地域に対する依存度について

()災害リスクについて

当社は、主として東海地区及び関東地区において、事業活動を行っております。このうち東海地区は、今後その発生が予測されている東海・東南海地震の防災強化地域内に位置しております。将来、これらの地域で地震等の大規模災害が発生した際には、営業店舗及びファクトリーの損傷等による営業日数・営業時間の減少により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()経済的ダメージによる消費環境の悪化について

地震等の災害の発生のみならず、何らかの理由により地域経済の混乱、低迷による雇用環境の悪化及び個人所得の減少により来客数が著しく減少する可能性があります。当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

法的規制等について

()食品衛生法について

当社のファクトリーに関する主な法規制としては、「食品衛生法」があります。工場で製造しているハンバーグやステーキソース等に関して十分な品質管理等を実施しており、併せて万一の場合に備えて製造物責任賠償に係る保険に加入しております。

しかし仮に、食品事故の発生等により、食品営業許可証の取消や営業停止処分等を含む行政指導を受けた場合、あるいは保険の補償範囲を超える多額の損害賠償金が発生した場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()食品循環資源の再生利用等の促進に関する法律（食品リサイクル法）について

平成13年5月1日に施行された「食品循環資源の再生利用等の促進に関する法律（食品リサイクル法）」により、年間100トン以上の食品廃棄物を排出する食品関連事業者は、食品廃棄物の発生量の抑制、減量及び再生利用を通じて、食品循環資源の再生利用等の実施率を向上させることが義務付けられております。

当社は、年間100トン以上の食品廃棄物を排出する食品関連事業者に該当しており、現在食品廃棄物の内、廃油の回収、特定店舗での生ゴミの回収による生ゴミの堆肥化を進めております。

しかしながら、同法の排出量削減の基準等が引き上げられた場合、新たな対応に伴う追加コスト等が発生し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()短時間労働者（パートタイマー等）について

当社は、従業員のうち短時間労働者が多くを占めております。今後、厚生年金、健康保険の適用基準が拡大あるいはパートタイム労働法の改正等による保険料負担の増加等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

()法令遵守について

当社は、行動憲章の制定、コンプライアンス委員会の設置等、法令遵守体制の整備と研修を行っております。

しかしながら、役職員等に法令違反が発生した場合には、社会的信用の低下により来客数が減少し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

人材の確保と育成について

当社は、新規の店舗展開と既存店の店舗運営及び内部管理体制を増強するために、優秀な人材を確保していくことが必要であり、求人・採用活動のレベルアップ、採用後の従業員に対する研修等を含めた従業員教育の充実、自己啓発の推奨等で、人材育成に取り組んでおります。

しかしながら、人材の確保及び育成が当社の計画通りに進まない場合は、予定している店舗展開が未達成となり、業績に影響を及ぼす可能性があります。

個人情報の管理について

当社では、店舗で行っている販促サービスとしての顧客情報と、お客様からのメールや電話等で取得した情報及び社員、パート・アルバイト等の個人情報を取り扱っております。当該個人情報の管理は、取得時は利用目的をあらかじめ説明し、取得後にはデータの漏洩、滅失又は毀損が発生しないように万全を期しております。

しかしながら、何らかの理由により個人情報が漏洩した場合には、損害賠償請求の発生や社会的信用の低下等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

当社の重要な契約等は以下のとおりであります。

契約会社名	相手方の名称	契約内容 (商品内容)	契約締結日	契約期間
当社	プリマハム株式会社	商品売買契約 (豪州産牛肉)	平成14年1月1日	平成26年1月1日から 平成26年12月31日まで (以降1年毎の自動更新)

6【研究開発活動】

該当事項はありません。

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】

文中における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) 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企業会計の基準に基づき作成されております。また、この財務諸表の作成に当たっては、決算日における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を与えるような経営者の見積り及び予測を必要としております。当社は、過去の実績値や状況を踏まえ合理的と判断される前提に基づき、見積り及び予測を行っております。

(2) 財政状態の分析について

(資産)

当事業年度末における資産合計は132億46百万円（前事業年度末87億55百万円）となり44億90百万円増加いたしました。その主な要因は、流動資産の現金及び預金が公募増資と第三者割当増資等により30億32百万円及び新規出店等により有形固定資産が10億63百万円増加したこと等によります。

(負債)

当事業年度末における負債合計は22億95百万円（前事業年度末16億70百万円）となり6億25百万円増加いたしました。その主な要因は、未払法人税が1億88百万円、買掛金が1億14百万円及び未払消費税等が99百万円増加したこと等によります。

(純資産)

当事業年度末における純資産の残高は109億50百万円（前事業年度末70億85百万円）となり38億65百万円増加いたしました。その主な要因は、公募増資と第三者割当増資により資本金及び資本剰余金がそれぞれ13億95百万円増加し、また当期純利益の増加と配当金の支払いにより利益剰余金が10億65百万円増加したこと等によります。なお、自己資本比率は82.7%（前事業年度末80.9%）となりました。

(3) 経営成績の分析について

当事業年度の売上高は、130億49百万円（前事業年度は112億90百万円）となりました。これは、12店舗の新規出店及び販促活動と店舗改装による既存店の活性化等によるものであります。これらの結果、過去最高の売上高を達成いたしました。

売上原価率は、27.9%と前事業年度より0.2ポイント上昇いたしました。これは、ファクトリーにおける材料費の増加等によるものであります。

販売費及び一般管理費の売上高比率は、56.7%と前事業年度より2.1ポイント改善いたしました。これは、売上高増加に伴う固定比率（賃借料）及び人件費率の減少等によるものであります。これらの結果、営業利益は20億13百万円（前事業年度は15億27百万円）となりました。

営業外収益は、受取保険金が5百万円減少、営業外費用は公募増資等により株式交付費を24百万円計上いたしました。これらの結果、経常利益は20億7百万円（前事業年度は15億46百万円）となりました。

特別損失は、固定資産除却損13百万円を計上いたしました。その結果、当期純利益は12億37百万円（前事業年度は8億80百万円）となりました。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社に影響を与える事項については、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」をご参照下さい。

(5) 経営戦略の現状と見通し

当社は、企業理念において、常にお客様に高付加価値を提供し続けることを私達の使命といたしております。そのためにも、提供する商品をいつも改良、改善するとともに、価値の高い商品づくりに取り組みながら、お客様の満足を追求してまいります。

店舗の内外装についても、明るくて楽しい雰囲気のある店づくりに挑戦しつづけ、働く人たちがお客様から支持を受け、尊敬されるような会社を目指してまいります。

そのためには、高利益率の体質を維持しながら、企業規模を拡大してまいります。

(6) 資本の財源及び資金の流動性

キャッシュ・フローの状況について

営業活動によるキャッシュ・フローでは、前事業年度より2億75百万円多い19億16百万円の資金を得ました。これは、資金の源泉となる税引前当期純利益が19億93百万円と減価償却費が4億90百万円あった一方、法人税の支払額が5億79百万円あったこと等によります。

投資活動によるキャッシュ・フローでは、前事業年度より6億18百万円多い14億93百万円の資金を使用しました。これは、新規出店及び改装等に伴う有形固定資産の取得による支出が12億92百万円あったこと等によります。

財務活動によるキャッシュ・フローでは、25億88百万円の資金を得ました。(前事業年度は1億58百万円の支出。)これは、公募増資等により株式の発行による収入が27億66百万円あった一方、配当金の支払いが1億72百万円あったこと等によります。

これらの活動の結果、現金及び現金同等物の残高は、前事業年度より30億11百万円増加し、58億9百万円となりました。

資金需要及び財務政策

当社は、現状の利益率を維持、向上させながら、規模の拡大にも取り組んでまいりたいと考えております。高利益率を確保できる店舗を出店しながら成長してまいります。当社といたしましては、設備投資に必要な資金は、内部留保資金により充当する方針であります。

なお、納税資金等の運転資金については、金融機関からの短期借入金にて対応する予定であります。

(7) 経営者の問題認識と今後の方針について

企業は、諸条件の中でも永続的に繁栄することが必要であります。その実現にはお客様の強力な支持を得て、再来店していただける魅力ある店舗を作り続けていかなければなりません。

重要なのは従業員全員が企業理念を理解し、それを具体的に実践する経営者を目指していくことにあります。当社は、社内外研修や海外研修等の教育の機会を一層充実させてまいります。併せて、会社の理念や方向性を共有できる人材を広く募集して、人材の層を厚く強固なものにしてまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度におきましては、12店舗の新規出店と関東ファクトリーの新設及び12店舗の改装を実施いたしました。この結果、当事業年度中に実施しました設備投資は、総額で15億8百万円となりました。

なお、当事業年度は1店舗の閉店を行っております。

また、当社は飲食事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2【主要な設備の状況】

平成26年12月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (名)	
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
愛知県 37店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	1,285,114	0	-	160,917	1,446,032	91 [321]
岐阜県 10店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	263,902	-	-	37,414	301,317	20 [75]
三重県 5店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	107,136	-	-	20,252	127,389	10 [34]
静岡県 8店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	338,822	-	-	39,827	378,649	17 [63]
東京都 6店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	328,644	-	-	28,743	357,388	17 [54]
埼玉県 7店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	410,929	-	-	43,269	454,199	19 [72]
神奈川県 6店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	323,073	-	-	53,311	376,385	20 [50]
千葉県 3店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	222,799	-	-	29,404	252,203	12 [30]
滋賀県 3店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	219,625	-	-	33,468	253,094	12 [20]
店舗計 85店舗	飲食事業	営業店舗 用設備等	3,500,048	0	-	446,609	3,946,658	218 [721]
転貸店舗		営業店舗 用設備等	5,311	-	-	-	5,311	-
本社 (名古屋市名東区)	事務所	事務所 設備等	23,462	72	143,008 (420.53)	22,934	189,478	48 [7]
商品部 (愛知県春日井市)	トレーニング センター	事務所 設備等	39,354	-	-	822	40,177	2 [1]
東海ファクトリー (愛知県春日井市)	自社工場	工場設備 等	118,359	63,048	133,199 (1,778.29)	2,015	316,621	4 [44]
関東ファクトリー (神奈川県厚木市)	自社工場	工場設備 等	5,406	66,990	-	3,585	75,982	2 [10]
合計			3,691,943	130,110	276,207 (2,198.82)	475,967	4,574,229	274 [783]

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。
 2. 現在休止中の設備はありません。
 3. ()内の面積は、自社保有分を示しております。
 4. 従業員数欄の[外書]は、パートタイマーの平均雇用人員であります。
 5. 主要な賃借として、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	契約の内容	契約期間	年間賃借料 (千円)
昭和橋店他 (名古屋市中川区他)	建物賃貸借及び事業用定期借 地権設定	5～20年	857,742

3【設備の新設、除却等の計画】

当事業年度末において、決定している重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定金額		資金 調達方法	着手及び完了予定		完成後の 増加能力 (席)
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
鎌取インター店 (千葉市中央区)	飲食事業	営業店舗 用設備等	101,000	50,398	自己資金	平成26年 9月	平成27年 1月	122
津田沼店 (千葉県習志野市)	飲食事業	営業店舗 用設備等	114,500	17,200	自己資金	平成27年 1月	平成27年 3月	130
徳重店(仮称) (名古屋市緑区)	飲食事業	営業店舗 用設備等	123,250	7,850	自己資金	平成27年 1月	平成27年 5月	122
成田店(仮称) (千葉県成田市)	飲食事業	営業店舗 用設備等	116,500	7,017	自己資金	平成27年 4月	平成27年 8月	120
流山青田店(仮称) (千葉県流山市)	飲食事業	営業店舗 用設備等	131,100	12,770	自己資金	平成27年 2月	平成27年 6月	122
瀬谷店(仮称) (横浜市瀬谷区)	飲食事業	営業店舗 用設備等	107,500	7,500	自己資金	平成27年 3月	平成27年 6月	120
伏見桃山店(仮称) (京都市伏見区)	飲食事業	営業店舗 用設備等	125,460	7,450	自己資金	平成27年 3月	平成27年 7月	124
豊川インター店(仮称) (愛知県豊川市)	飲食事業	営業店舗 用設備等	120,780	-	自己資金	平成27年 4月	平成27年 7月	124
武石インター店(仮称) (千葉市花見川区)	飲食事業	営業店舗 用設備等	120,600	-	自己資金	平成27年 7月	平成27年 10月	122

- (注) 1. 投資予定金額には、無形固定資産が含まれております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
3. 正式決定していない事業所は、仮称としております。
4. 鎌取インター店は、平成27年1月15日付で開業いたしました。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	11,260,000
計	11,260,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年12月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成27年3月18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	7,535,400	7,535,400	東京証券取引所 名古屋証券取引所 各市場第一部	単元株式数100株
計	7,535,400	7,535,400		

(2)【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)【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25年7月1日 (注)1	3,315,000	6,630,000	-	803,337	-	713,337
平成26年9月8日 (注)2	800,000	7,430,000	1,233,376	2,036,713	1,233,376	1,946,713
平成26年10月8日 (注)3	105,400	7,535,400	162,497	2,199,210	162,497	2,109,210

(注)1 株式分割(1:2)によるものであります。

2 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行価格 3,244円
発行価額 3,083.44円
資本組入額 1,541.72円
払込金総額 2,466百万円

3 有償第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに関連した第三者割当増資)

発行価格 3,083.44円
資本組入額 1,541.72円
割当先 大和証券株式会社

(6) 【所有者別状況】

平成26年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)		28	27	77	55	3	9,242	9,432	
所有株式数(単元)		12,257	862	22,079	3,837	33	36,272	75,340	1,400
所有株式数の割合(%)		16.27	1.14	29.31	5.10	0.04	48.14	100	

(注) 自己株式296株は、「個人その他」に200株及び「単元未満株式の状況」に96株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年12月31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(%)
株式会社ストロングウィル	愛知県名古屋市名東区平和が丘1丁目75番地	1,897,800	25.18
ブロンコピリー従業員持株会	愛知県名古屋市名東区平和が丘1丁目75番地	330,400	4.38
株式会社トークン	愛知県名古屋市熱田区川並町4番8号	179,800	2.38
竹市靖公	愛知県名古屋市北区	177,800	2.35
竹市克弘	愛知県名古屋市北区	174,900	2.32
竹市啓子	愛知県名古屋市北区	168,200	2.23
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	140,200	1.86
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	140,000	1.85
NORTHERN TRUST CO. (AVFC) RE FIDELITY FUNDS (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋3丁目11番1号)	106,300	1.41
株式会社十六銀行	岐阜県岐阜市神田町8丁目26番地	100,000	1.32
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1丁目5番5号	100,000	1.32
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4番5号	100,000	1.32
計		3,615,400	47.97

(注) 発行済株式総数に対する所有株式数の割合は、小数点第3位以下を切り捨てて表示しております。

(8) 【議決権の状況】
【発行済株式】

平成26年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 7,533,800	75,338	単元株式数100株
単元未満株式	普通株式 1,400		
発行済株式総数	7,535,400		
総株主の議決権		75,338	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式96株が含まれております。

【自己株式等】

平成26年12月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ブロンコピリー	愛知県名古屋市名東区 平和が丘一丁目75番地	200		200	0.00
計		200		200	0.00

(9) 【ストックオプション制度の内容】
該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】
該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】
該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	80	241,987
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成27年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(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(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他()				
保有自己株式数	296		296	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成27年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、企業体質の充実・強化に努めるとともに、剰余金の配当につきましても業績を勘案しながら、継続的かつ安定的な配当を基本方針として、株主の皆様のご期待に応えていきたいと考えております。

当社の剰余金の配当は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とし、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

なお、「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準日として、中間配当を行うことができる」旨、「当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず、取締役会の決議により定める」旨定款に定めております。

内部留保金の使途につきましては、新規出店による業容の拡大、改装による顧客の増加及び人材育成を図るため、有効投資する予定であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、中間配当として1株につき13円を実施しました。また、当期末配当につきましても、1株につき16円の配当を実施しました。この結果、当事業年度の配当性向は16.2%となりました。

なお、当事業年度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(千円)	1株当たりの配当額(円)
平成26年7月17日 取締役会決議	86,186	13
平成27年1月15日 取締役会決議	120,561	16

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	第29期	第30期	第31期	第32期	第33期
決算年月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月
最高(円)	1,909	2,231 2,273	2,174	4,000 1,988	4,020
最低(円)	1,380	2,097 1,470	2,044	2,120 1,600	1,750

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所(J A S D A Q 市場)、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)、平成23年8月26日から平成24年8月26日までは東京証券取引所市場第二部、平成24年8月27日より東京証券取引所市場第一部におけるものであります。
2. 第30期の事業年度別最高・最低株価のうち、印は、大阪証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) におけるものであります。
3. 第32期の事業年度別最高・最低株価のうち、印は、株式分割(平成25年7月1日、1株 2株)による権利落後の最高・最低株価を示しています。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	7月	8月	9月	10月	11月	12月
最高(円)	4,020	3,850	3,530	3,170	3,195	3,155
最低(円)	2,671	3,420	3,040	2,750	3,010	2,995

- (注) 最高・最低株価は、東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

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)
代表取締役 会長		竹市 靖 公	昭和18年12月21日	昭和37年4月 昭和44年3月 昭和53年6月 昭和58年12月 平成25年3月	株式会社トミヤマシューズ入社 喫茶トミヤマ創業 ステーキハウスブロンコ創業 株式会社ブロンコ(現株式会社ブロンコピリー)設立、代表取締役社長就任 代表取締役会長就任(現任)	(注)5	177,800
代表取締役 社長	営業本部長	竹市 克 弘	昭和50年2月10日	平成15年4月 平成16年2月 平成17年8月 平成18年12月 平成19年3月 平成20年6月 平成21年3月 平成24年3月 平成25年3月 平成26年3月	当社入社 守山店店長就任 コミサリーチーフマネジャー就任 取締役営業担当就任 取締役製造購買担当就任 取締役第1営業部長就任 常務取締役第1営業部長就任 代表取締役専務第1営業部長就任 代表取締役社長就任 代表取締役社長兼営業本部長就任(現任)	(注)5	174,900
取締役	管理部長	古田 光 浩	昭和36年2月23日	昭和59年4月 昭和62年6月 昭和63年3月 平成8年3月 平成15年8月 平成16年3月 平成17年4月 平成17年5月 平成18年4月 平成19年6月 平成22年2月 平成22年9月 平成23年3月	株式会社サンゲツ入社 株式会社サンリオ入社 株式会社トリイ入社 同社総合企画室長 株式会社スギ薬局入社 同社経営企画室副室長 ラオックス株式会社入社 同社経営企画室長 同社執行役員経営企画室長 同社執行役員経営企画本部長 当社入社 管理部長就任 取締役管理部長就任(現任)	(注)5	1,200
取締役	商品部長	竹市 啓 子	昭和23年8月28日	昭和42年4月 昭和53年6月 昭和58年12月 平成17年7月 平成20年6月	丸紅株式会社入社 ステーキハウスブロンコ創業 株式会社ブロンコ(現株式会社ブロンコピリー)設立、取締役就任 取締役財務担当就任 取締役商品部長就任(現任)	(注)5	168,200
取締役	第2営業部長	出口 有 二	昭和48年6月17日	平成4年9月 平成7年9月 平成13年12月 平成17年10月 平成18年12月 平成20年6月 平成21年6月	株式会社ブロンコ(現株式会社ブロンコピリー)入社 大曽根店店長就任 営業部エリアマネジャー就任 営業部営業第1課長兼エリアマネジャー就任 取締役営業担当東地区就任 取締役第1営業部東地区担当就任 取締役第2営業部長就任(現任)	(注)5	13,100
取締役	第1営業部長	馬場 崇 文	昭和48年5月15日	平成9年3月 平成11年2月 平成15年2月 平成17年10月 平成19年3月 平成20年6月 平成22年8月 平成25年3月	当社入社 半田インター店店長就任 営業部エリアマネジャー就任 営業部営業第2課長兼エリアマネジャー就任 取締役営業担当西地区就任 取締役第1営業部西地区担当就任 取締役第1営業部エリアマネジャー就任 取締役第1営業部長就任(現任)	(注)5	15,800

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)	
取締役	製造部長	宮本卓	昭和53年12月27日	平成13年4月 平成15年2月 平成18年8月 平成18年12月 平成20年6月 平成24年3月	当社入社 浜松三方原店店長就任 コミサリーマネジャー就任 コミサリーチーフマネジャー就任 製造部長就任 取締役製造部長就任(現任)	(注)5	2,200	
取締役		平野曜二	昭和26年11月4日	昭和57年4月 昭和63年4月 平成19年8月	弁護士会登録・弁護士業 平野曜二法律事務所開設(現任) 当社取締役就任(現任)	(注)5		
監査役 (常勤)		岩田忠雄	昭和46年9月1日	平成8年2月 平成9年6月 平成18年9月 平成20年6月 平成23年3月	当社入社 大曽根店店長就任 内部監査室長就任 管理部経営管理課長就任 当社監査役就任(現任)	(注)6	25,700	
監査役 (非常勤)		遠山昌夫	昭和5年4月28日	昭和36年3月 平成12年3月 平成13年6月 平成21年6月 平成25年6月	菊水株式会社(現菊水化学工業株式会 社)代表取締役社長就任 当社監査役就任(現任) 菊水化学工業株式会社代表取締役会長 就任 菊水化学工業株式会社最高顧問就任 菊水化学工業株式会社取締役最高顧問 就任(現任)	(注)6	20,000	
監査役 (非常勤)		岩村豊正	昭和43年9月2日	平成5年10月 平成12年7月 平成18年8月 平成20年3月	監査法人伊東会計事務所入所 岩村公認会計事務所設立、所長就任 (現任) 監査法人アンビシャス設立、代表社員 就任(現任) 当社監査役就任(現任)	(注)7		
計								598,900

- (注) 1. 取締役竹市啓子は、代表取締役会長竹市靖公の配偶者であります。
2. 代表取締役社長竹市克弘は、代表取締役会長竹市靖公及び取締役竹市啓子の長男であります。
3. 取締役平野曜二は、社外取締役であります。
4. 監査役遠山昌夫及び岩村豊正は、社外監査役であります。
5. 取締役の任期は、平成27年3月18日開催の定時株主総会終結の時から平成27年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 監査役の任期は、平成27年3月18日開催の定時株主総会終結の時から平成30年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
7. 監査役の任期は、平成24年3月22日開催の定時株主総会終結の時から平成27年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
8. 当社は、法令に定める監査役の数に欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (株)
横田政美	昭和25年6月6日	昭和48年4月 平成9年4月 平成18年11月 平成19年3月 平成22年8月	株式会社あさくま入社 同社 取締役営業部長 当社入社 管理部 採用人事教育担当就任 管理部 人事総務課(現任)	3,500
小林恒俊	昭和19年10月3日	昭和46年3月 昭和48年11月 平成4年11月	株式会社小林美材商社入社 同社取締役就任 同社代表取締役就任(現任)	13,000
計				16,500

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】

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、主体性を持って経営することをモットーとして常日頃から実践しており、全員経営、衆知経営、自主責任経営を徹底しております。その上で、コンプライアンスを重視し、コーポレート・ガバナンスを充実するために、株主を始めとするステークホルダーに対する経営責任と説明責任を明確にするとともに、収益力の向上と企業価値の増大を目指しながら、株主、取引先、従業員の物心両面の幸福をもたらすよう経営に努めております。

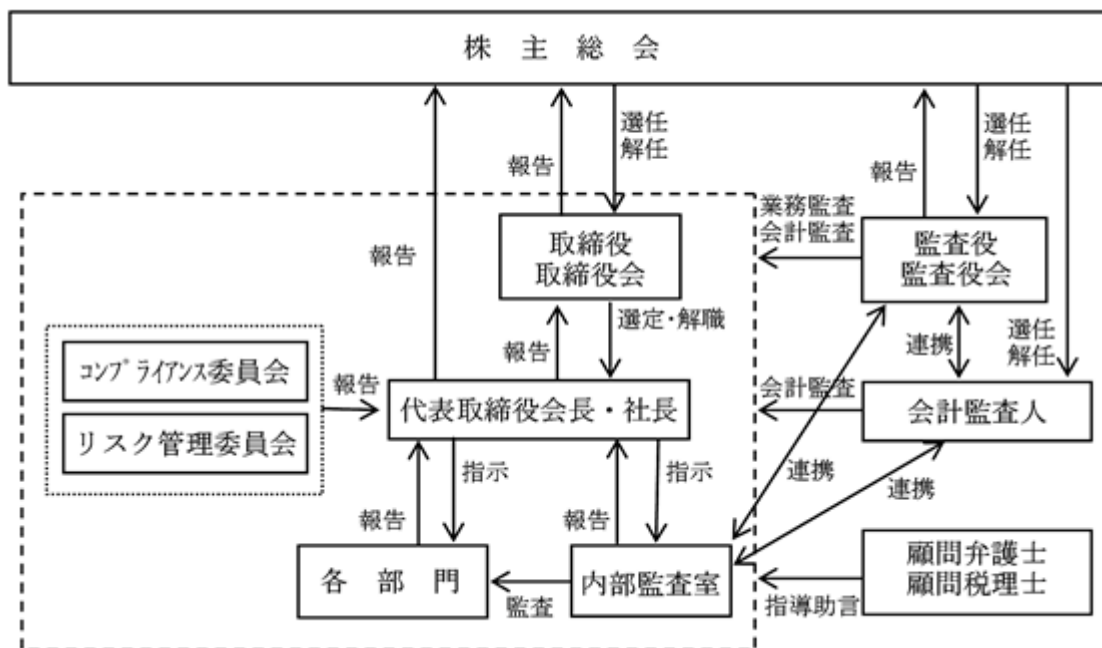
上記の方針に基づき、社内の統治体制を確立し、徹底していくため、以下の施策を講じることとしております。

1. 組織の拡大に伴い、意思決定が遅れないようなフラットな組織の構築
2. 自主点検に基づく法令、規程等の遵守
3. ステークホルダーへの情報開示の適時性、適正性及び透明性
4. 相互に指摘・改善を行いながら牽制機能を強化

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要並びに内部統制システム及びリスク管理体制の整備状況

企業統治の体制の概要並びに内部統制システム及びリスク管理体制の整備状況は以下のとおりであります。



a. 取締役会

取締役会は、提出日現在社外取締役（非常勤）1名を含む取締役8名で構成されており、定時取締役会は通常毎月第2金曜日に開催、また必要に応じ適宜開催し、付議事項の決議並びに経営上の重要な事項を審議しております。経営上の意思決定、取締役の業務執行の監督及び迅速化に努め、経営の透明性、客観性の確保を図っております。

なお、当社の取締役は9名以内とする旨、及び取締役としての責任を一層明確にするため、取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとする旨、並びに取締役の責任免除を取締役会決議できる旨を定款で定めております。

また、当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の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、及び累積投票によらない旨を定款で定めております。解任決議は、議決権を行使することができる株主の過半数の株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

b. 監査役会

監査役会は、社外監査役（非常勤）2名を含む監査役3名で構成されており、定期的に監査役会を開催し監査役相互の連携強化に努めております。また、毎月取締役会に出席し、各業務の審議過程並びに遂行状況を監査し、適法性の確保に努めております。

なお、当社の監査役は3名以内とする旨、及び監査役の責任免除を取締役会決議できる旨を定款で定めております。

さらに、内部監査担当者と連携して、共同監査を行う等積極的に情報交換を行い、コンプライアンス強化に努めております。

具体的には、監査役会が定めた年度監査方針に基づき、取締役会及びその他の会議等に出席し、取締役、従業員の業務遂行の状況聴取、各部門及び店舗の業務調査を行うとともに、重要な決裁書類等の閲覧、決算書類の監査、株主総会提出議案及び書類の監査、会計監査人の監査に立会い、報告を受け、意見を聴取する等の監査を行っております。

c. 内部監査

当社は、内部統制の有効性及び業務実態の適正性について、内部監査室（1名）が各部門から独立した社長直轄組織として、年間の監査実施計画に基づいて、各部門及び店舗の規程・マニュアル等に沿った業務の推進状況、Q S Cの実施状況を監査し、必要な改善指導を各部門と連携して行っております。

また、内部監査は、監査役監査及び会計監査人と有機的に連携するよう、内部監査結果について監査役に報告し、必要に応じて会計監査人にも報告しております。

（注）Q S Cとは、クオリティー（Quality・品質）、サービス（Service）、
クレンリネス（Cleanliness・清潔さ）の頭文字を取ったものです。

d. 会計監査人

会計監査人として、有限責任あずさ監査法人と監査契約を締結し、独立した立場から会計に関する監査を受けております。

e. コンプライアンス委員会

コンプライアンスに関する取り組みを強化するため、全社横断的な組織としてコンプライアンス委員会を設置しております。

委員長を管理部長とし、委員を取締役及び部長から選出して、所管業務に関するコンプライアンスを徹底するため、必要に応じ研修の実施、規程・マニュアルの作成等を行っております。

また、委員長は、その概要を定期的に代表取締役社長に報告するとともに、会社全体のコンプライアンスに関する認識強化を図っております。

f. リスク管理委員会

リスク管理に関する取り組みを強化するため、全社横断的な組織としてリスク管理委員会を設置しております。

委員長を管理部長とし、委員を取締役及び部長から選出して、所管業務に関するリスク管理を徹底するため、6ヶ月に一回リスクを洗い出し、その評価、対応方針策定を行い、必要に応じ研修の実施、規程・マニュアルの作成等を行っております。

また、委員長は、その概要を定期的に代表取締役社長に報告しております。

ロ. 企業統治の体制を採用する理由

当社は、監査役会設置会社であり、上記イに述べる体制を採ることにより、十分なコーポレート・ガバナンスが達成できると考えております。また、社外取締役及び社外監査役を招聘することにより、外部からの視点を導入することで客観的合理性のある経営を実現するために、現状の体制を採用しております。

内部統制システムの整備の状況

当社は、内部統制の基本方針を平成18年5月16日開催の取締役会において決議（平成22年10月8日にその一部を改定）し、下記のとおり定め、業務の有効性と効率性を確保し、関連法規を遵守しております。併せて、事業に影響を与える可能性のある潜在的な事象を識別することにより、リスクの極小化を図り、企業価値の維持、向上、事業目的の達成に努めております。

イ. 取締役、使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・当社は、コンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンス委員会の委員長に管理部長を任命し、その推進部署を管理部として、取締役及び使用人が職務を執行するうえで、法令及び定款、企業理念、行動指針に適合して遂行するよう管理する体制を確保し、企業倫理の確立を図る。
- ・当社は、コンプライアンスの充実のため、研修、広報活動を定期的実施し、当社のC S R活動に役立たせる。
- ・当社は、コンプライアンス違反事象が適切に管理部及び取締役会に報告されるよう、報告体制を構築する。

- ・ 内部監査部門は、内部監査規程に基づき業務ラインから独立した立場から、定期的に内部統制システムの運用状況について監査を行い、違反事象が発生した場合は、その解決のために指導、是正勧告を行う。
 - ・ 当社は、使用人が法令もしくは定款上疑義のある行為等を認知し、それを告発しても、当該使用人に不利益な扱いを行わない旨を公表し、コンプライアンス体制の充実と徹底を図る。
- 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、取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理を、「文書管理規程」に定めるところに従って、当該情報を文書または電磁的媒体に記録し、整理・保存する。
 - ・ 監査役は、取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理について、関連諸規程に準拠して実施されているかについて監査し、必要に応じて取締役会に報告する。
 - ・ 「文書管理規程」他関連規程は、必要に応じて適宜見直し改善を図る。
- ハ．損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- ・ 当社は、リスク管理委員会を設置し、リスク管理委員会の委員長に管理部長を任命し、各部門担当取締役、役職者とともに、各種リスク管理の方針等に関する協議を行い、重要事項については取締役会に報告する。
 - ・ 当社は管理部門を全社的なリスクを総括的に管理する部門とし、既存の「品質保証管理規程」、「災害対策規程」、「情報セキュリティ管理規程」等の徹底を図るとともに、必要なリスク管理規程を新たに制定する。併せて、関連規程に基づきマニュアルやガイドラインを制定し、危機が発生した場合事業の継続を確保するための体制を整備する。
 - ・ 監査役及び内部監査室は各部門のリスク管理状況を監査し、その結果を取締役に報告する。取締役会は定期的にリスク管理体制を見直し、問題点の把握と改善に努める。
- 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
- ・ 取締役は、中期経営計画及び年度総合予算に基づいて、各部門の計画に対して職務を執行し、その状況を定期的に検証する。
 - ・ 当社は、「職務分掌規程」及び「職務権限規程」により、取締役の権限及び責任の範囲を適切に定め、併せて取締役会への報告ルールを明確にすることで、取締役が効率的に職務執行する体制を確保する。
- 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並びにその使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・ 当社は、監査役を補助する使用人を設置しないが、監査役が使用人の設置を求めた場合には、監査役と協議の上、内部監査室員を補助する使用人として速やかに設置する。
前項の使用人に対しては、その補助すべき期間においては所属長の指揮命令を受けないものとし、人事考課等は監査役が行う体制とする。
- ヘ．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、その他監査役への監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・ 取締役は、監査役出席の取締役会において「取締役会規程」に基づき、その担当する職務の執行状況を報告し、付議すべき重要な事項について稟議書等で報告する。
 - ・ 取締役及び使用人は、以下に定める事項について発見次第速やかに監査役に対して報告を行う。
会社の信用を大きく低下させたもの、またはその恐れのあるもの
会社の業績に大きく影響を与えたもの、またはその恐れのあるもの
法令及び定款並びに諸規程に違反する行為で重大なもの
 - ・ 監査役は、経営会議等主要な会議に出席して、取締役及び使用人から決定事項、業務の執行状況について報告を求められることができる。
 - ・ 監査役は、内部監査部門と定期的に打合せを行い、必要に応じて内部監査部門に対して調査を求める等緊密な連携を保ち、効果的な監査業務を遂行する。
 - ・ 取締役及び使用人は、主要な会議の議事録、稟議書、規程等重要な記録・情報を整備保存し、監査役監査の環境を整える。

リスク管理体制の整備の状況

当社の業務遂行において、様々なリスク要因がありますが、働く一人ひとりが自らの職務に責任を持ち業務を行うよう周知徹底しており、日頃から法令や企業倫理等の遵守に努めるよう、自主点検を行いながら、一方で個人情報保護を含む情報セキュリティ、セクシャルハラスメント、パワーハラスメント、安全衛生や緊急時の体制の構築に取り組み、その発生の予防と迅速な対応に努めております。

また、衛生管理に関しても、社内による自主検査と社外による検査体制をとり、管理体制を強化しております。

内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査は、内部監査室を社長直轄の部門として設置した上で1名を配置し、年間の監査実施計画に基づき各部門及び店舗の規程・マニュアル等に沿った業務の進捗状況等の監査を実施しております。また、内部監査室は監査役及び会計監査人と意見交換を行なうとともに、内部統制管理責任者と相互連携を図り、業務の改善に向けた助言や勧告を行っております。

当社の監査役監査は、監査役が取締役会に出席し業務執行状況について監査を行うとともに、各部門の調査を実施し内部規定・基準の妥当性を検証しております。また、監査役は会計監査人と必要に応じ情報及び意見交換を行ない、内部統制管理責任者と相互間の連携を図りながら効果的な監査業務を行っております。

なお、監査役岩村豊正は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外取締役及び社外監査役

社外取締役を1名、社外監査役を2名選任しております。それぞれが第三者的視点から、業務執行の適法性や妥当性、会計の適法性等のチェック機能を担い、コーポレートガバナンスの強化を図っております。

当社社外取締役及び社外監査役は、弁護士や会計士など、高い専門性と豊富な知識や経験を備えており、それぞれの立場から当社業務執行の適法性が監査できるとともに、独立した立場から経営を監視することができる体制が整っていると判断しております。

社外取締役又は社外監査役の選任にあたり、独立性に関する基準又は方針は特に定めておりませんが、選任にあたっては、株式会社東京証券取引所が定める基準を参考にしており、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方としております。

なお、社外取締役平野曜二及び社外監査役岩村豊正は、当社の株式を保有しておらず、その他の人的関係、資本的關係、取引関係等の利害関係は一切ありません。社外監査役遠山昌夫は、当社の株式を20,000株保有しておりますが、その他の人的関係、資本的關係、取引関係等の利害関係は一切ありません。

社外取締役及び社外監査役は、それぞれの監督又は監査にあたり必要に応じて、内部監査室、監査役及び会計監査人と協議・報告・情報交換を行うことにより、相互連携を図っております。また、内部統制部門からも必要に応じて内部統制の状況に関する情報の聴取等を行っております。

役員報酬等

イ．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

区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等種類別の総額(千円)				対象となる役員 の員数(人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	71,160	71,160				8
監査役 (社外監査役を除く)	6,885	6,885				1
社外役員	6,900	6,900				3

(注) 1. 報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

2. 上記取締役の員数及び報酬等の額には、平成26年3月18日開催の第32期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役を1名含んでおります。なお、当事業年度末日現在の取締役員数は8名(社外取締役1名)であります。

3. 取締役の報酬限度額は、平成19年3月16日開催の第25期定時株主総会において年額300百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。

4. 監査役の報酬限度額は、平成19年3月16日開催の第25期定時株主総会において年額60百万円以内と決議いただいております。

ロ．使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額(千円)	対象となる役員 の員数(人)	内容
27,525	4	使用人兼務取締役の使用人分としての給与であります。

ハ．役員報酬等の額又はその算定の決定に関する方針の内容及び決定方針

取締役及び監査役の報酬額は、取締役全員及び監査役全員の報酬限度額を株主総会の決議により決定し、各取締役の報酬額は、取締役会の授権を受けた代表取締役が、業績貢献や業務執行状況を勘案して決定し、使用人兼務役員の使用人分給与は、使用人兼務役員が役員となる直前に受けていた給料の額を基本としております。

また、各監査役の報酬額は、監査役の協議により決定しております。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

12銘柄 134,973千円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
株式会社トーカン	33,000	64,284	事業活動の円滑な推進のため
株式会社十六銀行	65,000	25,090	
自然応用科学株式会社	10,000	15,000	
株式会社愛知銀行	2,100	10,563	
株式会社プロトコーポレーション	6,000	8,820	
株式会社大垣共立銀行	30,000	8,670	
大宝運輸株式会社	3,600	1,098	
株式会社サガミチェーン	1,000	901	
株式会社トリドール	600	565	
トヨタ自動車株式会社	100	642	
株式会社壱番屋	100	386	
株式会社あみやき亭	100	373	
株式会社ドトール・日レス ホールディングス	168	294	

当事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)	保有目的
株式会社トーカン	33,000	68,112	事業活動の円滑な推進のため
株式会社十六銀行	65,000	27,820	
株式会社愛知銀行	2,100	12,558	
株式会社大垣共立銀行	30,000	10,920	
株式会社プロトコーポレーション	6,000	10,410	
大宝運輸株式会社	3,600	1,108	
株式会社サガミチェーン	1,000	1,072	
株式会社トリドール	600	1,018	
トヨタ自動車株式会社	100	755	
株式会社壱番屋	100	510	
株式会社あみやき亭	100	397	
株式会社ドトール・日レス ホールディングス	168	291	

八．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。

会計監査の状況

当事業年度において監査業務を執行した公認会計士及びその他監査業務に係る補助者の構成は次のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名	岡野 英生（有限責任あずさ監査法人、監査継続年数2年）
	楠元 宏（有限責任あずさ監査法人、監査継続年数6年）
監査業務に係る補助者の構成	公認会計士 7名
	その他 5名

自己の株式の取得の決定機関

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、取締役会に自己の株式を取得する権限を付与することにより、財務政策等の諸施策を機動的に遂行することが可能となることを目的としております。

剰余金の配当等の決定機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず、取締役会の決議により定める旨定款に定めております。これは、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当を支払うことができる旨を定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことが可能となることを目的としております。

取締役、監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が職務の遂行にあたり、その能力を十分に発揮して期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的として、次のとおり定款に定めております。

イ．取締役の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、取締役（取締役であった者を含む）の会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨定款に定めております。

ロ．監査役の責任免除

当社は、取締役会の決議によって、監査役（監査役であった者を含む）の会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨定款に定めております。

責任限定契約の概要

イ．社外取締役及び社外監査役の責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外取締役及び社外監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務について、善意かつ重大な過失がないときに限り、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を限度としております。

ロ．会計監査人の責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項に基づき、会計監査人である有限責任あずさ監査法人との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を限度としております。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上の賛成を持って行う旨を定款に定めております。これは、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が可能となることを目的としております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【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)
13,200		13,200	1,500

【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。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

コンフォートレター作成業務についての対価を支払っております。

【監査報酬の決定方針】

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

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（平成26年1月1日から平成26年12月31日まで）の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表は作成しておりません。

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、また会計基準の変更等についての的確に対応することが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。また監査法人等が主催する会計基準等のセミナーにも参加しております。

1【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,635,449	6,667,531
売掛金	84,072	122,520
商品及び製品	52,931	57,790
原材料及び貯蔵品	132,678	268,383
前払費用	96,168	111,192
繰延税金資産	57,114	55,854
その他	9,201	13,375
流動資産合計	4,067,617	7,296,648
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,478,593	6,425,334
減価償却累計額	2,862,580	3,063,577
建物(純額)	2,616,013	3,361,756
構築物	785,254	893,324
減価償却累計額	534,051	563,137
構築物(純額)	251,203	330,186
機械及び装置	170,544	245,392
減価償却累計額	96,765	115,354
機械及び装置(純額)	73,778	130,038
車両運搬具	9,997	9,997
減価償却累計額	9,900	9,924
車両運搬具(純額)	96	72
工具、器具及び備品	1,350,628	1,512,443
減価償却累計額	1,020,368	1,036,476
工具、器具及び備品(純額)	330,260	475,967
土地	276,207	276,207
建設仮勘定	95,980	132,526
有形固定資産合計	3,643,541	4,706,756
無形固定資産		
借地権	63,968	75,395
ソフトウェア	10,316	23,372
その他	13,225	13,998
無形固定資産合計	87,511	112,766
投資その他の資産		
投資有価証券	145,593	143,513
出資金	70	70
長期前払費用	16,996	57,528
差入保証金	659,096	791,103
繰延税金資産	112,670	111,760
その他	22,648	26,300
投資その他の資産合計	957,076	1,130,276
固定資産合計	4,688,128	5,949,799
資産合計	8,755,746	13,246,447

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	284,002	398,087
短期借入金	110,878	111,257
リース債務	1,500	10,062
未払金	498,430	577,612
未払費用	54,349	37,092
未払法人税等	313,542	501,635
未払消費税等	43,578	143,441
預り金	66,380	46,544
前受収益	3,032	2,196
賞与引当金	21,499	22,385
販売促進引当金	24,725	16,088
資産除去債務	2,500	-
流動負債合計	1,424,418	1,866,403
固定負債		
リース債務	18,500	170,023
資産除去債務	207,560	234,210
その他	19,812	25,008
固定負債合計	245,872	429,242
負債合計	1,670,291	2,295,646
純資産の部		
株主資本		
資本金	803,337	2,199,210
資本剰余金		
資本準備金	713,337	2,109,210
資本剰余金合計	713,337	2,109,210
利益剰余金		
利益準備金	58,887	58,887
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	18,162	16,229
別途積立金	1,000,000	1,000,000
繰越利益剰余金	4,480,760	5,548,175
利益剰余金合計	5,557,810	6,623,292
自己株式	325	567
株主資本合計	7,074,159	10,931,146
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	11,295	19,654
評価・換算差額等合計	11,295	19,654
純資産合計	7,085,454	10,950,801
負債純資産合計	8,755,746	13,246,447

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
売上高	11,290,337	13,049,810
売上原価		
商品及び製品期首たな卸高	42,387	52,931
当期製品製造原価	1,561,884	1,911,897
当期商品仕入高	1,642,926	1,817,603
合計	3,247,199	3,782,432
他勘定振替高	1 67,260	1 84,514
商品及び製品期末たな卸高	52,931	57,790
売上原価合計	3,127,006	3,640,128
売上総利益	8,163,330	9,409,682
販売費及び一般管理費	2 6,636,308	2 7,396,393
営業利益	1,527,021	2,013,288
営業外収益		
受取利息	1,876	3,052
有価証券利息	265	268
受取配当金	2,482	2,311
受取賃貸料	22,530	21,800
受取保険金	8,335	2,588
協賛金収入	13,378	14,354
その他	4,519	2,856
営業外収益合計	53,386	47,232
営業外費用		
支払利息	860	794
株式交付費	-	24,775
賃貸費用	23,693	21,029
その他	9,036	6,268
営業外費用合計	33,590	52,868
経常利益	1,546,818	2,007,653
特別利益		
固定資産売却益	3 2,094	-
投資有価証券売却益	7,228	-
特別利益合計	9,323	-
特別損失		
減損損失	4 26,208	-
固定資産除売却損	5 3,859	5 13,698
店舗閉鎖損失	52,515	-
特別損失合計	82,583	13,698
税引前当期純利益	1,473,558	1,993,955
法人税、住民税及び事業税	598,858	758,488
法人税等調整額	5,879	2,389
法人税等合計	592,978	756,098
当期純利益	880,579	1,237,856

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)		当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		1,292,021	82.7	1,607,695	84.1
労務費		165,473	10.6	184,011	9.6
経費		104,390	6.7	120,191	6.3
当期総製造費用		1,561,884	100.0	1,911,897	100.0
当期製品製造原価		1,561,884		1,911,897	

原価計算の方法

当社の原価計算は、総合原価計算によっており、その計算の一部に予定原価を採用し、期末においてこれによる差額を調整のうえ、実際原価に修正しております。

(注) 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
減価償却費(千円)	26,601	31,170
消耗品費(千円)	24,348	25,364
水道光熱費(千円)	16,385	19,493

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計
					固定資産圧 縮積立金	別途積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	803,337	713,337	713,337	58,887	20,452	1,000,000	3,770,266	4,849,606
当期変動額								
新株の発行								
固定資産圧縮積立金の取崩					2,289		2,289	-
剰余金の配当							172,375	172,375
当期純利益							880,579	880,579
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	2,289	-	710,493	708,203
当期末残高	803,337	713,337	713,337	58,887	18,162	1,000,000	4,480,760	5,557,810

	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	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	112	6,366,168	6,180	6,180	6,372,349
当期変動額					
新株の発行					
固定資産圧縮積立金の取崩		-			-
剰余金の配当		172,375			172,375
当期純利益		880,579			880,579
自己株式の取得	213	213			213
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）			5,115	5,115	5,115
当期変動額合計	213	707,990	5,115	5,115	713,105
当期末残高	325	7,074,159	11,295	11,295	7,085,454

当事業年度（自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合計
					固定資産圧 縮積立金	別途積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	803,337	713,337	713,337	58,887	18,162	1,000,000	4,480,760	5,557,810
当期変動額								
新株の発行	1,395,873	1,395,873	1,395,873					
固定資産圧縮積立金の取崩					1,932		1,932	-
剰余金の配当							172,373	172,373
当期純利益							1,237,856	1,237,856
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）								
当期変動額合計	1,395,873	1,395,873	1,395,873	-	1,932	-	1,067,415	1,065,482
当期末残高	2,199,210	2,109,210	2,109,210	58,887	16,229	1,000,000	5,548,175	6,623,292

	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	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	325	7,074,159	11,295	11,295	7,085,454
当期変動額					
新株の発行		2,791,746			2,791,746
固定資産圧縮積立金の取崩		-			-
剰余金の配当		172,373			172,373
当期純利益		1,237,856			1,237,856
自己株式の取得	241	241			241
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）			8,359	8,359	8,359
当期変動額合計	241	3,856,987	8,359	8,359	3,865,346
当期末残高	567	10,931,146	19,654	19,654	10,950,801

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	1,473,558	1,993,955
減価償却費	424,250	490,704
減損損失	26,208	-
賞与引当金の増減額(は減少)	5,076	886
販売促進引当金の増減額(は減少)	8,152	8,637
受取利息及び受取配当金	4,624	5,633
支払利息	860	794
固定資産除売却損益(は益)	1,764	13,698
店舗閉鎖損失	52,515	-
投資有価証券売却損益(は益)	7,228	-
たな卸資産の増減額(は増加)	48,492	140,563
売上債権の増減額(は増加)	15,739	38,447
長期前払費用の増減額(は増加)	4,040	40,531
仕入債務の増減額(は減少)	79,599	114,085
未払金の増減額(は減少)	79,174	10,401
未払消費税等の増減額(は減少)	22,976	99,863
その他	59,154	320
小計	2,241,927	2,490,896
利息及び配当金の受取額	4,624	5,633
利息の支払額	857	789
法人税等の支払額	604,375	579,076
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,641,318	1,916,663
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	39,769	38,864
定期預金の払戻による収入	-	18,000
投資有価証券の売却による収入	8,395	15,000
有形固定資産の取得による支出	758,966	1,292,123
有形固定資産の売却による収入	2,094	-
有形固定資産の除却による支出	2,875	10,347
無形固定資産の取得による支出	24,901	50,295
差入保証金の差入による支出	46,746	70,272
差入保証金の回収による収入	5,000	16,293
預り保証金の返還による支出	2,175	1,425
預り保証金の受入による収入	3,000	2,000
建設協力金の支払による支出	70,500	126,000
建設協力金の回収による収入	24,758	47,972
保険積立金の積立による支出	3,651	3,651
保険積立金の解約による収入	31,132	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	875,204	1,493,715

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
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）	14,326	379
株式の発行による収入	-	2,766,971
リース債務の返済による支出	1,000	6,413
自己株式の取得による支出	213	241
配当金の支払額	171,828	172,425
財務活動によるキャッシュ・フロー	158,715	2,588,269
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	607,398	3,011,217
現金及び現金同等物の期首残高	2,191,140	2,798,539
現金及び現金同等物の期末残高	2,798,539	5,809,756

【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

(1) その他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品・製品・原材料

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

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(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6～50年

構築物 5～20年

機械及び装置 2～15年

車両運搬具 6年

工具、器具及び備品 3～20年

(2) 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、事業用借地権については、契約年数を基準とした定額法、また、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)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却によっております。

(4) 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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4. 繰延資産の処理方法

(1) 株式交付費

支出時に全額費用処理しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与と支払に備えるため、賞与の支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

(2) 販売促進引当金

顧客に交付した販売促進券の将来の使用による販売促進費の計上に備えるため、販売促進券の未使用額に対して過去の回収実績率を乗じて当期負担分を計上しております。

6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の処理方法

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。

(表示方法の変更)

財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

担保資産及びこれに対する債務

担保資産

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
建物	22,669千円	21,554千円
土地	143,008	143,008
合計	165,678	164,563

担保に対する債務

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
短期借入金	26,000千円	24,668千円

(損益計算書関係)

1 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 (自平成25年1月1日 至平成25年12月31日)	当事業年度 (自平成26年1月1日 至平成26年12月31日)
販売費及び一般管理費	67,260千円	84,514千円

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度13.3%、当事業年度13.5%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度86.7%、当事業年度86.5%であります。

販売費及び一般管理費のうちで主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成25年1月1日 至平成25年12月31日)	当事業年度 (自平成26年1月1日 至平成26年12月31日)
販売促進費	823,287千円	943,736千円
販売促進引当金繰入額	24,725	16,088
給与手当	1,029,582	1,087,390
賞与引当金繰入額	21,017	21,926
雑給	1,678,432	1,891,677
水道光熱費	427,762	473,680
減価償却費	383,892	443,158
賃借料	762,597	836,536

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
建物	2,000千円	千円
工具、器具及び備品	94	
合計	2,094	

4 減損損失の内容は、次のとおりであります。

以下の資産グループに基づき減損損失を計上しております。

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

場所	用途	種類	金額(千円)
愛知県	直営店舗(当社1物件)	建物等	26,208

資産のグルーピングは、直営店舗については継続的な収支の把握を行っていることから各店舗毎をグルーピングの最小単位としております。

収益性が著しく低下した店舗について資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額26,208千円(建物21,066千円、構築物3,220千円、工具、器具及び備品1,921千円)を減損損失として特別損失に計上しております。

回収可能価額は、使用価値によっております。なお、割引率については使用見込期間が短いため考慮しておりません。

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

該当事項はありません。

5 固定資産除売却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
建物	千円	4,046千円
機械及び装置	984	54
工具、器具及び備品		6,789
撤去費用等	2,875	2,807
合計	3,859	13,698

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式(注)1	3,315,000	3,315,000		6,630,000
合計	3,315,000	3,315,000		6,630,000
自己株式				
普通株式(注)2	53	163		216
合計	53	163		216

(注)1. 株式分割(1:2)によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加55株と、株式分割(1:2)による増加108株であります。

2. 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1月17日 取締役会 (注)1、2	普通株式	92,818	28	平成24年12月31日	平成25年3月22日
平成25年7月16日 取締役会 (注)2	普通株式	79,557	24	平成25年6月30日	平成25年9月5日

(注)1. 普通配当20円 記念配当8円

2. 平成25年7月1日付で株式1株につき2株の株式分割を行っておりますが、当該株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。

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

(決議)	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成26年1月16日 取締役会	普通株式	利益 剰余金	86,187	13	平成25年12月31日	平成26年3月19日

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式(注)1	6,630,000	905,400		7,535,400
合計	6,630,000	905,400		7,535,400
自己株式				
普通株式(注)2	216	80		296
合計	216	80		296

(注)1. 平成26年9月8日を払込期日とする公募増資により普通株式800,000株、平成26年10月8日を払込期日とする第三者割当増資により普通株式105,400株を発行しております。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2 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26年1月16日 取締役会	普通株式	86,187	13	平成25年12月31日	平成26年3月19日
平成26年7月17日 取締役会	普通株式	86,186	13	平成26年6月30日	平成26年9月4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27年1月15日 取締役会	普通株式	利益 剰余金	120,561	16	平成26年12月31日	平成27年3月3日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)	当事業年度 (自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)
現金及び預金	3,635,449千円	6,667,531千円
預入期間3か月超の定期預金	836,910	857,774
現金及び現金同等物	2,798,539	5,809,756

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

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

店舗建物であります。

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

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：千円)

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
1年内	392,937	412,090
1年超	3,925,159	3,761,453
合計	4,318,096	4,173,543

(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金融資産で運用を行っており、また、資金調達については主として銀行借入により行う方針であります。

デリバティブ取引については現在は利用しておりませんが、借入金の金利変動リスクを回避するための金利スワップ取引に限定し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金については、顧客のクレジット決済によるものであり、信用リスクに晒されております。回収期間は短期であり、貸倒実績はありません。当該リスクについては、当社の経理規程に従い、取引先ごとに残高管理を行っております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の上場株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクについては、定期的にこれらの時価や発行体の財務状況等を把握し、リスクの軽減に努めております。

差入保証金は、主に出店に関わる賃貸借契約等に基づく保証金及び建設協力金であり、貸主の信用リスクに晒されております。当該リスクについては、相手先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況の悪化等の早期把握によりリスクの軽減を図っております。

営業債務である買掛金については、原則1ヶ月以内の支払期日です。

短期借入金は、納税資金に係る資金調達を目的としたものであります。営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、月次に資金収支計画を作成して管理しております。

(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、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

前事業年度（平成25年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	3,635,449	3,635,449	
(2) 売掛金	84,072	84,072	
(3) 投資有価証券	130,593	130,593	
(4) 差入保証金	648,110	610,462	37,647
資産計	4,498,225	4,460,578	37,647
(5) 買掛金	284,002	284,002	
(6) 短期借入金	110,878	110,878	
(7) 未払金	498,430	498,430	
(8) 未払費用	54,349	54,349	
(9) 未払法人税等	313,542	313,542	
(10) 未払消費税等	43,578	43,578	
(11) 預り金	66,380	66,380	
負債計	1,371,161	1,371,161	

当事業年度（平成26年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	6,667,531	6,667,531	
(2) 売掛金	122,520	122,520	
(3) 投資有価証券	143,513	143,513	
(4) 差入保証金	785,887	774,901	10,985
資産計	7,719,452	7,708,466	10,985
(5) 買掛金	398,087	398,087	
(6) 短期借入金	111,257	111,257	
(7) 未払金	577,612	577,612	
(8) 未払費用	37,092	37,092	
(9) 未払法人税等	501,635	501,635	
(10) 未払消費税等	143,441	143,441	
(11) 預り金	46,544	46,544	
負債計	1,815,670	1,815,670	

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

(3) 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。

(4) 差入保証金

差入保証金の時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(5) 買掛金、(6) 短期借入金、(7) 未払金、(8) 未払費用、(9) 未払法人税等、

(10) 未払消費税等、(11) 預り金

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

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
非上場株式(1)	15,000	
差入保証金(2)	10,986	5,216

(1) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

(2) 差入保証金の一部については、返還期限の見積りが困難なため、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、「(4)差入保証金」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成25年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	3,635,449			
売掛金	84,072			
投資有価証券			8,905	
差入保証金	41,690	226,007	174,281	214,799
合計	3,761,212	226,007	183,186	214,799

当事業年度(平成26年12月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	6,667,531			
売掛金	122,520			
投資有価証券			8,540	
差入保証金	57,757	229,977	210,733	315,948
合計	6,847,808	229,977	219,273	315,948

4.リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額
前事業年度（平成25年12月31日）

	1年以内 (千円)	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)	5年超 (千円)
短期借入金	110,878					
リース債務	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	12,500
合計	112,378	1,500	1,500	1,500	1,500	12,500

当事業年度（平成26年12月31日）

	1年以内 (千円)	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)	5年超 (千円)
短期借入金	111,257					
リース債務	10,062	10,062	10,062	10,062	10,062	129,773
合計	121,319	10,062	10,062	10,062	10,062	129,773

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(平成25年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	111,125	86,490	24,635
	(2) 債券			
	(3) その他			
	小計	111,125	86,490	24,635
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	10,563	15,310	4,747
	(2) 債券			
	(3) その他	8,905	11,334	2,429
	小計	19,468	26,644	7,176
合計		130,593	113,134	17,458

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額15,000千円)については、市場価格がなく、時価を把握する事が困難と認められることから、「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(平成26年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	122,415	86,490	35,925
	(2) 債券			
	(3) その他			
	小計	122,415	86,490	35,925
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	12,558	15,310	2,752
	(2) 債券			
	(3) その他	8,540	11,334	2,794
	小計	21,098	26,644	5,546
合計		143,513	113,134	30,378

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（平成25年12月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）
株式	8,395	7,228	
合計	8,395	7,228	

当事業年度（平成26年12月31日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）
株式	15,000		
合計	15,000		

(デリバティブ取引関係)

当社はデリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

当社は、退職金制度を採用しておりませんので、該当事項はありません。

(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 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	25,360千円	39,266千円
減損損失	29,424	16,635
借地権償却	49,656	52,043
減価償却	7,887	8,351
投資有価証券評価損	2,019	2,019
賞与引当金	8,105	7,901
販売促進引当金	9,321	5,679
資産除去債務	74,151	82,676
その他	7,556	5,564
繰延税金資産合計	213,482	220,139
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する資産	27,625	32,945
その他有価証券評価差額金	6,162	10,723
固定資産圧縮積立金	9,909	8,854
繰延税金負債合計	43,697	52,524
繰延税金資産の純額	169,785	167,614

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

	前事業年度 (平成25年12月31日)	当事業年度 (平成26年12月31日)
法定実効税率	37.7%	%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	
住民税均等割	2.2	
その他	0.0	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	40.2	

(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。

3. 法人税率の変更等による影響

「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日以降に開始する事業年度から復興特別法人税が課せら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27年1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37.7%から35.3%に変更されております。

この税率変更による繰延税金資産及び法人税等調整額への影響は、軽微であります。

(持分法損益等)

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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

イ．当該資産除去債務の概要

店舗等の不動産賃貸借契約及び定期借地権契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ．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6～31年と見積り、割引率は0.46%～2.12%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ．当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度		当事業年度	
	(自 至	平成25年1月1日 平成25年12月31日)	(自 至	平成26年1月1日 平成26年12月31日)
期首残高		196,042千円		210,060千円
有形固定資産の取得に伴う増加額		11,960		22,941
時の経過による調整額		3,425		3,708
資産除去債務の履行による減少額		1,368		2,500
期末残高		210,060		234,210

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)及び当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

当社は、飲食事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は、飲食事業の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、該当事項はありません。

(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、該当事項はありません。

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。

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社は、飲食事業の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、該当事項はありません。

(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、該当事項はありません。

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】

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

当社は、飲食事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

当社は、飲食事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

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】

前事業年度(自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

項目	前事業年度 （自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日）	当事業年度 （自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日）
1株当たり純資産額	1,068.73円	1,453.30円
1株当たり当期純利益	132.82円	179.39円

- （注）1．潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2．当社は、平成25年7月1日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。前事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。
3．1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （平成25年12月31日）	当事業年度 （平成26年12月31日）
純資産の部の合計額（千円）	7,085,454	10,950,801
純資産の部の合計額から控除する金額 （千円）		
普通株式に係る期末の純資産額（千円）	7,085,454	10,950,801
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末 の普通株式の数（株）	6,629,784	7,535,104

- 4．1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 （自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日）	当事業年度 （自 平成26年1月1日 至 平成26年12月31日）
当期純利益金額（千円）	880,579	1,237,856
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金額（千円）	880,579	1,237,856
期中平均株式数（株）	6,629,818	6,900,224

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	5,478,593	1,032,007	85,267	6,425,334	3,063,577	282,218	3,361,756
構築物	785,254	116,161	8,091	893,324	563,137	37,178	330,186
機械及び装置	170,544	75,287	438	245,392	115,354	18,972	130,038
車両運搬具	9,997			9,997	9,924	24	72
工具、器具及び備品	1,350,628	288,802	126,988	1,512,443	1,036,476	136,306	475,967
土地	276,207			276,207			276,207
建設仮勘定	95,980	1,517,162	1,480,616	132,526			132,526
有形固定資産計	8,167,207	3,029,421	1,701,401	9,495,226	4,788,470	474,699	4,706,756
無形固定資産							
借地権	202,183	20,645		222,828	147,432	9,218	75,395
ソフトウェア	20,805	18,876	6,456	33,224	9,852	5,820	23,372
その他	23,085	1,740	3,086	21,739	7,740	967	13,998
無形固定資産計	246,074	41,261	9,543	277,792	165,025	16,005	112,766
長期前払費用	36,401	50,246	19,520	67,127	9,599	9,590	57,528

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	12店舗	新規出店等	907,987千円
	12店舗	改装工事	59,088千円
構築物	12店舗	新規出店等	105,891千円
	11店舗	改装工事	8,989千円
機械及び装置	関東ファクトリー	生産設備	69,760千円
工具、器具及び備品	12店舗	新規出店等	156,094千円
	12店舗	改装工事	35,228千円

2. 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	一宮緑	除却	78,060千円
構築物	一宮緑	除却	8,091千円
工具、器具及び備品	34店舗	コーヒーマシン除却	29,750千円

3. 建設仮勘定の主な増加及び減少は上記資産の取得及び各勘定への振替に係るものであります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	110,878	111,257	0.39	
1年以内に返済予定の長期借入金				
1年以内に返済予定のリース債務	1,500	10,062		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)				
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	18,500	170,023		平成28年～46年
その他有利子負債				
合計	130,878	291,343		

(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. リース債務の平均利率については、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、記載しておりません。

3. 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年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	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)
リース債務	10,062	10,062	10,062	10,062

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	21,499	22,385	21,499		22,385
販売促進引当金	24,725	16,088	24,725		16,088

【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】

資産の部

イ．現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	59,060
預金	
当座預金	4,419,029
普通預金	1,261,840
定期預金	623,257
別段預金	3,247
定期積立預金	301,095
小計	6,608,471
合計	6,667,531

ロ．売掛金

a．相手先別内訳

相手先	金額(千円)
三菱UFJニコス株式会社	86,598
株式会社ジェーシービー	35,906
稲沢市	15
合計	122,520

b．売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
84,072	2,138,083	2,099,635	122,520	94.5	17.6

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

ハ．商品及び製品

区分	金額(千円)
商品	
食材・飲料	21,374
小計	21,374
製品	
ステーキ、ステーキソース他	36,415
小計	36,415
合計	57,790

二．原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
原材料	
食材	222,164
小計	222,164
貯蔵品	
輸入品	24,595
営業消耗品	20,255
その他	1,368
小計	46,218
合計	268,383

ホ．差入保証金

区分	金額(千円)
店舗関係	776,287
その他	14,816
合計	791,103

負債の部
イ．買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社トークン	69,465
ハンナン株式会社	64,264
プリマハム株式会社	52,743
株式会社昭和	38,607
中日本フード株式会社	33,990
その他	139,017
合計	398,087

(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	第4四半期
売上高(千円)	3,042,442	6,201,448	9,658,809	13,049,810
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	476,357	940,994	1,518,024	1,993,955
四半期(当期)純利益金額(千円)	290,278	570,275	919,333	1,237,856
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	43.78	86.02	137.01	179.39

(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金額(円)	43.78	42.23	51.11	42.42

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31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
株主名簿保管人	(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	当会社の公告方法は電子公告とする。但し、電子公告ができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。 なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは、次のとおりです。 http://www.bronco.co.jp/
株主に対する特典	毎年6月30日並びに12月31日現在の株主名簿に記載または記録された、1単元(100株)以上ご所有の株主様に対し、以下の基準により優待券もしくは、お米を贈呈いたします。 100株～499株 弊社お食事優待券 2,000円分、もしくはお米 2kg 500株～999株 弊社お食事優待券 5,000円分、もしくはお米 5kg 1,000株以上 弊社お食事優待券 10,000円分、もしくはお米 10kg なお、お米は新潟県魚沼産コシヒカリを予定しております。

(注) 単元未満株主の権利については、以下の権利に制限しております。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- (3) 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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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32期）（自 平成25年1月1日 至 平成25年12月31日）平成26年3月18日東海財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成26年3月18日東海財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第33期第1四半期）（自 平成26年1月1日 至 平成26年3月31日）平成26年4月25日東海財務局長に提出

（第33期第2四半期）（自 平成26年4月1日 至 平成26年6月30日）平成26年7月24日東海財務局長に提出

（第33期第3四半期）（自 平成26年7月1日 至 平成26年9月30日）平成26年10月24日東海財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成26年3月19日東海財務局長に提出

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（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

(5) 臨時報告書の訂正報告書

平成26年7月30日東海財務局長に提出

平成26年3月19日提出の臨時報告書（株主総会における議決権行使の結果）に係る訂正報告書であります。

(6) 有価証券届出書（一般募集による増資）及びその添付書類

平成26年8月22日東海財務局長に提出

(7) 有価証券届出書（第三者割当による増資）及びその添付書類

平成26年8月22日東海財務局長に提出

(8) 有価証券届出書（一般募集による増資）の訂正届出書

平成26年9月1日東海財務局長に提出

平成26年8月22日提出の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

(9) 有価証券届出書（第三者割当による増資）の訂正届出書

平成26年9月1日東海財務局長に提出

平成26年8月22日提出の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

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

平成27年3月18日

株式会社ブロンコピリー

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 岡 野 英 生

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 楠 元 宏

< 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ブロンコピリーの平成26年1月1日から平成26年12月31日までの第33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、株式会社ブロンコピリーの平成26年12月31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、株式会社ブロンコピリーの平成26年12月31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、株式会社ブロンコピリーが平成26年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

-
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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
 2. X B R L データは監査の対象に含まれていません。