

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成21年10月1日
(第37期) 至 平成22年9月30日

株式会社 **コナカ**

(E03259)

目次

頁

表紙

第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	5
5. 従業員の状況	6
第2 事業の状況	7
1. 業績等の概要	7
2. 生産、受注及び販売の状況	8
3. 対処すべき課題	9
4. 事業等のリスク	10
5. 経営上の重要な契約等	12
6. 研究開発活動	12
7. 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	13
第3 設備の状況	15
1. 設備投資等の概要	15
2. 主要な設備の状況	16
3. 設備の新設、除却等の計画	18
第4 提出会社の状況	19
1. 株式等の状況	19
(1) 株式の総数等	19
(2) 新株予約権等の状況	19
(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	19
(4) ライツプランの内容	19
(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	19
(6) 所有者別状況	20
(7) 大株主の状況	20
(8) 議決権の状況	21
(9) ストックオプション制度の内容	21
2. 自己株式の取得等の状況	22
3. 配当政策	23
4. 株価の推移	23
5. 役員の状況	24
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	26
(1) コーポレート・ガバナンスの状況	26
(2) 監査報酬の内容等	29
第5 経理の状況	30
1. 連結財務諸表等	31
(1) 連結財務諸表	31
(2) その他	66
2. 財務諸表等	67
(1) 財務諸表	67
(2) 主な資産及び負債の内容	85
(3) その他	88
第6 提出会社の株式事務の概要	89
第7 提出会社の参考情報	90
1. 提出会社の親会社等の情報	90
2. その他の参考情報	90
第二部 提出会社の保証会社等の情報	91

【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】	関東財務局長
【提出日】	平成22年12月21日
【事業年度】	第37期（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）
【会社名】	株式会社コナカ
【英訳名】	KONAKA CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 湖中 謙介
【本店の所在の場所】	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2
【電話番号】	045（825）7700（代表）
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 沼田 孝
【最寄りの連絡場所】	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2
【電話番号】	045（825）7700（代表）
【事務連絡者氏名】	専務取締役管理本部長 沼田 孝
【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】

(1) 連結経営指標等

回次	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期
決算年月	平成18年 9月	平成19年 9月	平成20年 9月	平成21年 9月	平成22年 9月
売上高 (百万円)	52,290	56,928	68,664	70,402	68,394
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	4,790	2,236	1,486	△5,480	△2,451
当期純利益又は当期純損失 (△) (百万円)	2,057	△594	△1,219	△7,653	△5,599
純資産額 (百万円)	42,660	47,940	47,548	38,181	32,518
総資産額 (百万円)	54,343	67,111	87,340	78,997	73,405
1株当たり純資産額 (円)	1,732.42	1,645.90	1,579.87	1,308.43	1,116.57
1株当たり当期純利益金額又 は1株当たり当期純損失金額 (△) (円)	83.54	△21.11	△41.87	△262.77	△192.26
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	78.6	71.4	52.7	48.2	44.3
自己資本利益率 (%)	4.9	—	—	—	—
株価収益率 (倍)	20.1	—	—	—	—
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	4,710	1,383	△2,311	3,078	3,061
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△6,250	△1,214	1,972	△3,254	△145
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△588	△1,021	3,929	△2,620	△2,478
現金及び現金同等物の期末残 高 (百万円)	3,041	5,801	9,418	6,554	6,721
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	1,080 [923]	1,462 [1,164]	2,183 [1,125]	2,097 [948]	1,954 [815]

(注) 1. 売上高には、消費税及び地方消費税（以下「消費税等」という。）は含まれておりません。

2. 第33期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、第34期、第35期、第36期及び第37期については1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 平成18年9月1日付をもって、株式1株を1.1株に分割しております。なお、第33期の1株当たり当期純利益金額は、株式分割が期首に行われたものとして計算しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期
決算年月	平成18年 9月	平成19年 9月	平成20年 9月	平成21年 9月	平成22年 9月
売上高 (百万円)	50,653	48,718	45,635	37,336	37,907
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	4,444	1,876	409	△907	△917
当期純利益又は当期純損失 (△) (百万円)	1,774	△443	△1,526	△6,656	△5,662
資本金 (百万円)	5,305	5,305	5,305	5,305	5,305
発行済株式総数 (株)	24,702,685	31,146,685	31,146,685	31,146,685	31,146,685
純資産額 (百万円)	42,336	47,803	45,764	38,907	33,137
総資産額 (百万円)	53,892	60,607	62,056	55,482	50,330
1株当たり純資産額 (円)	1,714.89	1,641.19	1,571.29	1,335.90	1,137.82
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	26.00 (13.00)	20.00 (10.00)	10.00 (-)	5.00 (-)	- (-)
1株当たり当期純利益金額又 は当期純損失金額 (△) (円)	71.86	△15.74	△52.42	△228.54	△194.44
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	78.6	78.9	73.7	70.1	65.8
自己資本利益率 (%)	4.2	-	-	-	-
株価収益率 (倍)	23.4	-	-	-	-
配当性向 (%)	36.2	-	-	-	-
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	1,049 [741]	1,158 [745]	1,213 [726]	1,159 [602]	1,071 [532]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第33期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しないため、第34期、第35期、第36期及び第37期については1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 平成18年9月1日付をもって、株式1株を1.1株に分割しております。なお、第33期の1株当たり当期純利益金額は、株式分割が期首に行われたものとして計算しております。

2【沿革】

創業者である湖中久次は、昭和27年9月、神戸市生田区（現 中央区）で洋服店を個人営業店として開設し、その後昭和29年1月、神戸百貨株式会社を設立、諸官庁を主とした割賦による職域訪問販売を開始いたしました。

昭和35年8月、既に神戸百貨株式会社の系列として大阪市・名古屋市・東京都に出店していた一文字屋と合併し、さらに全国展開をめざすべく商号を日本テーラー株式会社（昭和59年2月コナカ株式会社に商号変更後、平成3年5月当社と合併）と改め、昭和36年4月に本社を大阪市阿倍野区に移転しました。

昭和48年11月、店舗での小売を目的として、横浜市中区伊勢佐木町に子会社として当社、株式会社新紳（現 株式会社コナカ）を設立しました。

その後の主な変遷は、次のとおりであります。

年月	沿革
昭和48年11月	株式会社新紳（現 株式会社コナカ）設立 本社横浜市中区、取締役社長湖中彦市 資本金10百万円（日本テーラー株式会社 80%出資） 同地において1号店として店舗販売を開始
59年5月	株式会社コナカに商号変更
63年4月	組織を強化するため本部制を採用（3本部体制）
9月	自社企画商品のより充実をはかる目的で、三井物産と商標の使用許諾契約（イタリア、タバコ社の独占的商標使用权）し、オリジナルブランド「DONATO VINCI（ドナート ヴィンチ）」を開発、翌年9月より販売を開始
平成元年10月	全店POSレジ設置 POSシステム（販売時点情報管理）稼働開始
3年2月	本社を横浜市戸塚区に移転（平成3年3月登記）
3月	東戸塚総本店の出店
5月	当社とコナカ株式会社（昭和59年2月日本テーラー株式会社より商号変更）、株式会社紳士服のコナカ、コナカ商事株式会社が合併、店舗数186店舗 6本部体制
10月	10月1日を合併期日として形式上の存続会社である株式会社コナカに吸収合併
12月	横浜市戸塚区に物流センター竣工
6年6月	カジュアル専門店の屋号を「バルボ」に変更
8年3月	株式を日本証券業協会に店頭売買銘柄として登録、株式公開
9年7月	東京証券取引所市場第二部に上場
7月	「軽涼」を商標登録
7月	株式会社サンマルクとの間に「サンマルクレストランシステムフランチャイズ契約」を締結
10月	全店パソコン導入 顧客管理システム本稼働
10年5月	コナカエンタープライズ株式会社を設立（100%子会社、レストラン事業）
6月	経営スピードの迅速化及び情報の共有化をはかる為、6本部を3本部体制に変更
7月	イギリス、ロンドンデザイナーズブランド「John Pears（ジョン ピアース）」を開発し、同年10月より独占販売開始
11年10月	ワンフロアでは日本最大級（2,215㎡）のみなとみらい21横浜ジャックモール店を横浜市西区に出店
12月	メンズとカジュアル及びレストラン 初の複合店コナカワールド西多賀店を仙台市太白区に出店
12年3月	東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
13年4月	S P A（製造小売）を採用した新業態「SUIT SELECT21」の1号店を横浜市中区に出店
14年9月	ザ・ウールマークカンパニーとの共同開発にて「夢の防シワスーツ」を発売
15年2月	株式会社フタタと「資本・業務提携」を締結
6月	インターネット通販（ http://www.konaka.jp ）を開始
16年2月	コナカコーポレーション株式会社を設立（17年9月末現在 40.0%出資、不動産事業）
17年7月	株式会社フタタの株式を追加取得し、持分法適用関連会社とする
18年5月	オーダー専門店として新業態「O・S・V（ONE'S STYLE in VOGUE）」の1号店を東京都千代田区に出店
8月	株式会社フタタを完全子会社とする株式交換契約を締結
12月	株式交換により株式会社フタタを完全子会社化
19年4月	コナカコーポレーション株式会社を株式譲渡
20年1月	株式会社フィットハウスの第三者割当増資を引き受け子会社化（70.0%出資）
20年5月	株式会社アイステッチを設立（100%子会社、洋服のリフォーム事業）
22年9月	店舗数 400店舗（ファッション事業 384店舗、レストラン事業 16店舗）

3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（㈱コナカ）及び子会社6社により構成されており、ファッション事業（紳士服及びその関連洋品並びにシューズ、バッグ及び服飾雑貨等の販売）を主たる業務としております。

(1) ファッション事業

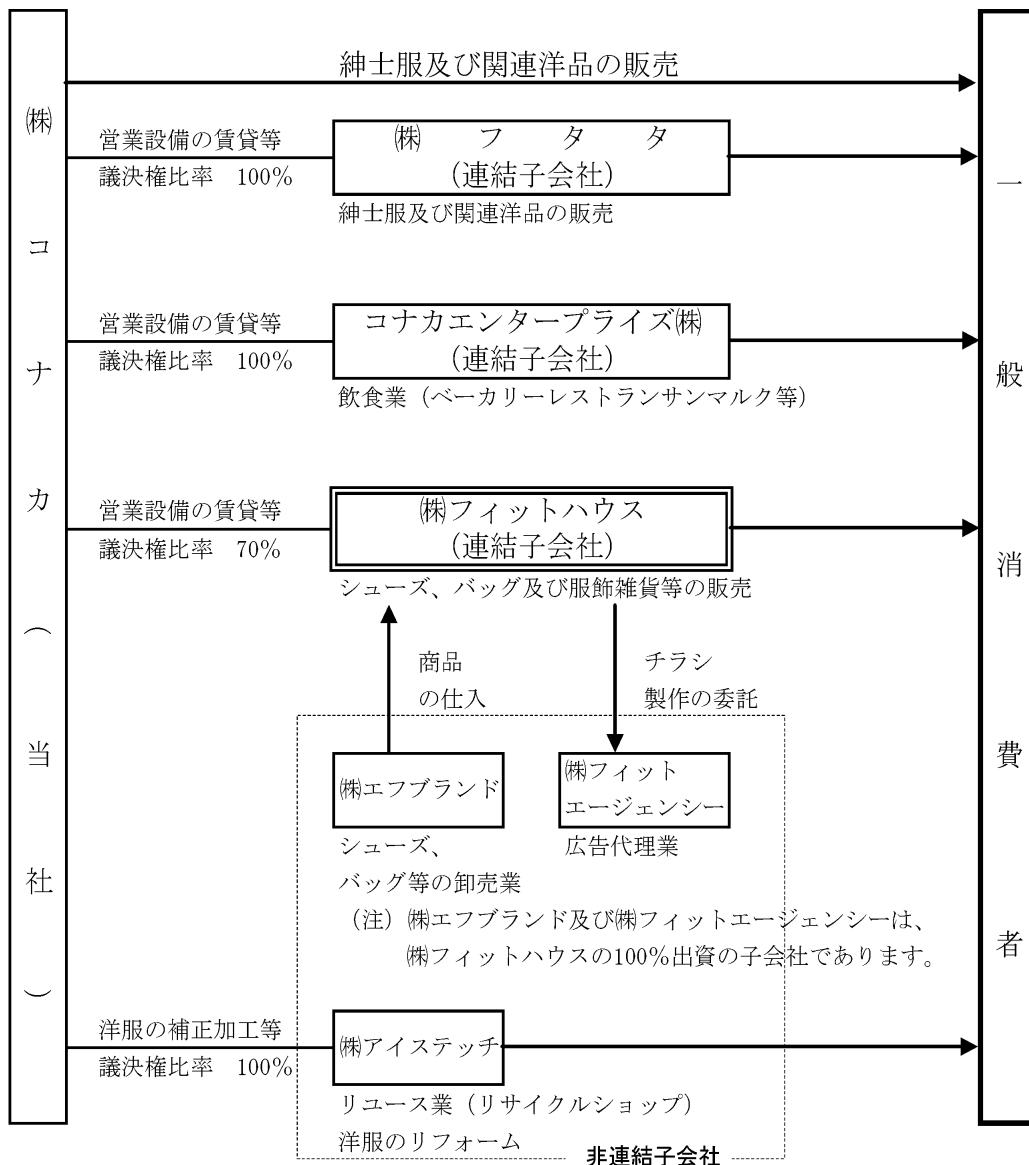
当社及び㈱フタタは紳士服及びその関連洋品を販売しております。

㈱フィットハウスはシューズ、バッグ及び服飾雑貨等を販売しております。

(2) レストラン事業

コナカエンタープライズ㈱は、ベーカリーレストランサンマルク等を営んでおります。

位置付け及び事業系統図は次のとおりであります。（平成22年9月30日現在）



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な 事業内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社フタタ (注) 2	福岡県福岡市中 央区	88	ファッション事業	100.0	当社所有の営業設備を賃借 している。 役員の兼任…… 4名
株式会社フィットハ ウス (注) 1. 3	岐阜県可児市	2,683	ファッション事業	70.0	当社所有の営業設備を賃借 をしている。 役員の兼任…… 1名 資金援助(物上保証)あ り。
コナカエンター プライズ株式会社	神奈川県横浜市 戸塚区	50	レストラン事業	100.0	当社所有の営業設備を賃借 している。 役員の兼任…… 3名

(注) 1. 特定子会社に該当しております。

2. 株式会社フタタについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	7,161百万円
	(2) 経常損失	313百万円
	(3) 当期純損失	910百万円
	(4) 純資産額	12,413百万円
	(5) 総資産額	14,129百万円

3. 株式会社フィットハウスについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	(1) 売上高	21,749百万円
	(2) 経常損失	2,077百万円
	(3) 当期純損失	2,269百万円
	(4) 純資産額	△1,330百万円
	(5) 総資産額	20,485百万円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成22年9月30日現在

事業部門の名称	従業員数（人）
ファッション事業	1,780（614）
レストラン事業	27（183）
全社（共通）	147（18）
合計	1,954（815）

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に年間の平均人員（1人当たり平均8時間換算）を外数で記載しております。
2. 全社（共通）として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

平成22年9月30日現在

従業員数（人）	平均年齢（才）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（円）
1,071（532）	33.1	10.7	4,289,583

- (注) 1. 従業員数は就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。）であり、臨時雇用者数は（ ）内に年間の平均人員（1人当たり平均8時間換算）を外数で記載しております。
2. 平均年間給与（税込）は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

当社には、平成19年2月、組合として全国一般労働組合全国協議会東京東部労働組合コナカ支部及び平成20年2月に労働組合U I ゼンセン同盟コナカユニオンが結成され、各支部との間で、労使間の諸問題につき団体交渉を継続しております。団体交渉においては、労使が十分意思疎通をはかり、健全かつ安定的な労使関係の構築を目指して努力しております。

なお、子会社㈱フタタにはU I ゼンセン同盟フタタ労働組合が結成されており、その他の子会社については労働組合が結成されておりましたが、労使関係は円満に推進しており、特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、海外経済の回復や景気対策の効果などを背景に企業収益の改善が見られたものの、依然として厳しい雇用情勢やデフレ傾向の長期化等先行き不透明な状況にあることから個人消費の低迷が続いております。

このような経営環境の下、ファッション事業につきましては、「着るだけで美しく見え、動くだけでスポーツになる」をコンセプトに開発した新しい機能性スーツ『X-SUIT』などをラインナップに加え、プロゴルファーの石川遼氏を新イメージキャラクターに起用し、就活フェアやX-SUITのプロモーションなどを通じてブランドイメージの訴求と新規顧客の開拓を推し進めることができました。

その結果、来店客数の増加など一部の経営指標の改善も図れましたが、消費者の買い控えや低価格志向の高まりは強く、厳しい状況を余儀なくされました。

店舗につきましては、『SUIT SELECT』店舗を中心に、首都圏などに4店舗の新規出店を致しました。一方、経営効率改善に向けた店舗の統廃合及び、契約満了等に伴い44店舗を退店したことにより店舗数は384店舗となりました。

レストラン事業につきましては、店舗競争力の向上など、営業力の強化に努めてまいりましたが減収となりました。

店舗につきましては自遊空間を1店舗出店したことにより店舗数は16店舗となりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は683億94百万円（前期比2.9%減）、営業損失は1億95百万円（前連結会計年度 営業損失4億74百万円）となりましたが、営業外費用に連結子会社㈱フィットハウス等における為替相場の影響によるデリバティブ評価損28億1百万円計上することとなり経常損失は24億51百万円（前連結会計年度 経常損失54億80百万円）となりました。また、特別損失に経営効率の改善をねらった店舗統廃合に係る減損損失18億92百万円を計上することとなり、当期純損失は55億99百万円（前連結会計年度 当期純損失76億53百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純損失の発生や長期借入金の返済がありましたが、デリバティブ評価損、減価償却費及び減損損失の計上により、当連結会計年度末の資金残高は67億21百万円（前年同期比 1億66百万円増）となりました。

（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30億61百万円（前年同期比 17百万円減）となりました。これは主に税金等調整前当期純損失47億52百万円により減少したものの、デリバティブ評価損28億1百万円、減価償却費19億96百万円及び減損損失18億92百万円の計上によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は1億45百万円（前年同期比 31億8百万円減）となりました。これは主に敷金及び保証金の回収による収入3億50百万円があったものの、新規出店及び店舗改装による有形固定資産の取得4億38百万円の支出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24億78百万円（前年同期比 1億42百万円減）となりました。これは主に、長期借入金の返済24億22百万円によるものであります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産、受注実績

該当事項はありません。

(2) 仕入実績

事業部門の名称		当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)	前年同期比 (%)
	重衣料 (百万円)	10,040	△12.7
	中衣料 (百万円)	2,075	△17.5
	軽衣料 (百万円)	4,794	△9.3
	服飾雑貨 (百万円)	15,294	△2.4
	その他 (百万円)	1,087	34.8
ファッション事業 (百万円)		33,292	△6.9
レストラン事業 (百万円)		441	△8.4
合計 (百万円)		33,733	△7.0

- (注) 1. 重衣料……スーツ・フォーマル・イージーオーダー・コート
 2. 中衣料……ジャケット・ボトムス・アウター
 3. 軽衣料……カジュアル・ワイシャツ・ネクタイ・アンダーウェア
 4. 服飾雑貨……シューズ・バッグ・アクセサリー他
 5. その他……補正代等
 6. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

事業部門の名称		当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)	前年同期比 (%)
	重衣料 (百万円)	25,791	△0.3
	中衣料 (百万円)	5,490	△6.9
	軽衣料 (百万円)	10,897	△3.1
	服飾雑貨 (百万円)	23,866	△4.9
	その他 (百万円)	773	32.1
ファッション事業 (百万円)		66,819	△2.7
レストラン事業 (百万円)		1,575	△7.5
合計 (百万円)		68,394	△2.9

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。
 2. 重衣料……スーツ・フォーマル・イージーオーダー・コート
 3. 中衣料……ジャケット・ボトムス・アウター
 4. 軽衣料……カジュアル・ワイシャツ・ネクタイ・アンダーウェア
 5. 服飾雑貨……シューズ・バッグ・アクセサリー他
 6. その他……補正代等
 7. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

(1) 当面の対処すべき課題の内容等

今後の我が国経済は、景気の先行き不透明感が続き、消費の冷え込みが長期化する中で、当社グループを取巻く経営環境は厳しい状況が続くものと思われま

す。このような経営環境の下ではありますが、ファッション事業につきましては、好セールスを記録した独自の機能性開発商品「シャワークリーンテクノロジーシリーズ」、「X-SUIT」などの販売強化に注力するとともに、接客対応に重点をおいた社員教育の徹底により、商品力・営業力の強化を図ってまいります。

また、「就活」「フレッシュャーズ」の来店客を重点顧客と捉えるとともにアダルト・シニア層の顧客の更なる深耕を図るため、イメージキャラクターの「石川遼」氏と「松岡修造」氏の二人により、幅広い年齢層に企業ブランドイメージをアピールしてまいります。さらに、ECサイトのオンラインショップの本格展開により、販売チャネルを拡大し、新規顧客の獲得を図ってまいります。

一方、店舗立地見直しによる店舗統廃合と営業効率の改善、物流システムの合理化により、店舗運営効率の向上が一層定着するほか、店舗設備においてスポット照明やベース照明のLED化への取り組みも含めローコストオペレーションが実現されることとなりました。

レストラン事業につきましては、既存店の収益力向上のため、質の高い商品・サービスを提供できるよう、営業力の向上に注力してまいります。

(2) 株式会社の支配に関する基本方針について

① 基本方針の内容

当社は、永年蓄積した業務知識や営業ノウハウを活用することによって顧客満足度をより高めることを経営の基本施策として、長期的視野にたった経営を行い、厳しい景気動向と市場環境のなかにあつて、売上高の維持と経費の適正なコントロールとの調整を図るとともに、グループ一体となって新たな顧客開拓と新規事業への進出など、将来の事業拡大に向けた施策を積極的に実施しております。したがって、経営の効率性や収益性を高める観点から、専門性の高い業務知識や営業ノウハウを備えた者が取締役就任して、法令及び定款の定めを遵守しつつ当社の財務及び事業の方針の決定につき重要な職務を担当することが、会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものと考えており、このことをもって会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針としております。

② 不適切な支配の防止のための取組み

当社は、大規模な当社株式の買付行為（以下「大規模買付行為」といいます。）がなされた場合について、その大規模買付者が長期的経営意図や計画もなく一時的な収益の向上だけを狙ったもの、株主に株式の売却を事実上強要するおそれがあるもの、買収等の提案理由、買収方法等が不当・不明確であるなどの事情があるときは、企業価値を毀損し、株主共同の利益に資するとはいえないと考えます。

また大規模買付行為を受け入れるかどうかは、最終的には株主の皆様の判断に委ねられるべきものでありますが、株主の皆様が適切な判断を行うためには十分な情報が提供される必要があると考えております。

そこで大規模買付行為に対するルールとして、特定の株主グループの議決権割合が20%以上となるような当社株式の買付を行おうとする者に対して、(a) 買付行為の前に、当社取締役会に対して十分な情報提供をすること、(b) その後、当社取締役会がその買付行為を評価し、交渉・評価意見・代替案のできる期間を設けることを要請するルールを策定いたしました。このルールが遵守されない場合は、株主の皆様を保護する目的で対抗措置を講じる可能性があり、当社といたしましても、これに対する防衛策を導入すべきものと判断いたしました。

そのため当社は、平成22年11月12日開催の取締役会において、当社の企業価値・株主共同の利益を向上させるため不適切な支配を防止する観点から、平成22年12月21日開催の当社第37期定時株主総会における株主の皆様への承認を条件として、従来から定めておりました当社株式の大規模な買付行為に関する対応方針（以下「買収防衛策」といいます。）を継続するべく、一部修正の上決議いたしました。

当社は、この買収防衛策の詳細を平成22年11月12日付で「当社株式の大規模な買付行為に関する対応策（買収防衛策）の継続について」として公表いたしました。このプレスリリースの全文は、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス<http://www.konaka.co.jp>）に掲載しております。

③ 不適切な支配の防止のための取組みについての取締役会の判断

(a) 当社取締役会は、上記②の取組みが当社の上記①の基本方針に沿って策定され、当社の企業価値、株主共同の利益を確保するための取組みであり、株主の皆様のご共同の利益を損なうものではないと考えます。

現在の当社取締役は、顧客満足度をより高めることを経営の基本施策として、当社の紳士服小売チェーンとしての商品開発戦略、営業販売戦略、店舗開発、広告宣伝、物流システムの確立、子会社グループ企業戦略などに関して、永年業務知識や営業ノウハウを蓄積しております。とくに商品開発におきましては、顧客の嗜好性をいち早く把握する業務知識とノウハウを背景に、低コスト低価格でよりよい商品展開を実現するべく、海外を含めた取引先等との業務提携関係を確立し、高付加価値機能性商品、SPA商品等の商品開発をするためにグローバルな商品生産体制を確立すべく業務に取り組んでおります。営業販売戦略および店舗戦略におきましても、著名なデザイナーとの提携、同業他社に例のない水洗い可能な高機能商品（商品名シャワークリーン）を開発し、そのアイテムを拡充することで、業績の向上に着実に寄与しております。あわせて厳しい景気動向と市場環境のなかにあつて、売上高の維持と経費の適正なコントロールとの調整を図るとともに、グループ一体となって新たな顧客開拓と新規事業への進出など、将来の事業拡大に向けた施策を積極的に実施しております。

このような当社の事業においては経営の効率性や収益性を高める観点から、専門性の高い業務知識や営業ノウハウを備えた者が取締役に就任することが必要不可欠であると判断されるからであります。

(b) 取締役会によって恣意的な判断がされることを防止するため、特別委員会を設置し、特別委員会の勧告を尊重して買収防衛策が発動されることが定められており、取締役の地位の維持を目的とするものではありません。

なお、当社は、上記の「大規模買付行為に対するルールの設定」及びその「ルールが遵守されなかった場合の対抗措置」の構築につきましては、株主の皆様のご賛同を得ることを条件としており、平成22年12月21日開催の当社第37期定時株主総会において承認可決されました。

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、経理の状況等に関連する事項のうち、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、主として以下のようなものがあります。なお、当社グループの事業等はこれら以外にも様々なリスクを伴っており、ここに記載されたものがリスクのすべてではありません。また、文中において将来について記載した事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 景気変動及び季節的要因について

当社グループの主力事業でありますファッション事業は、事業の性質上、売上高に季節的変動があり、第1四半期、第2四半期及び第3四半期に比し第4四半期の売上高の割合が低くなります。また、国内外の景気や消費動向及び天候不順等により、売上高に大きな影響を受けます。したがって、これらの要因が当社グループの経営成績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 個人情報の管理について

当社グループは、店頭販売等において個人情報を取得し、ダイレクトメール等に利用しております。個人情報の管理については、万全を期しておりますが、予期せぬ事態により流出する可能性は皆無ではなく、個人情報の流出が発生した場合には、信用力の低下による売上高の減少等の影響を及ぼす可能性があります。

(3) 出店政策について

当社グループは、立地環境の変化等により、収益性が低下し、業態変更若しくは退店等が必要となった場合には、損失等が発生する可能性があります。

ファッション事業においては、主に店舗の土地及び建物を賃借する方式で出店しており、出店時に、土地等所有者に対して、敷金及び保証金並びに建設協力金として、資金の差入を行っており、建設協力金等は当社が支払う賃借料との相殺により回収しております。新規出店に際しては、対象物件の権利関係等の確認を行っておりますが、土地所有者である法人、個人が破綻等の状況に陥り、土地等の継続的使用や債権の回収が困難となった場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、締結している土地等に係る長期賃貸借契約のうち、当社の事情により中途解約する場合、当社が代替借主を紹介することを敷金及び保証金の返還条件としているものがあります。そのため、当社の事情により中途解約する場合には新たな代替借主を紹介できないことにより、敷金及び保証金等を放棄する可能性があります。

(4) 法的規制について

①ファッション事業に関連する法的規制

ファッション事業においては、出店に際し平成12年6月に大規模小売店舗立地法（大店立地法）が施行されたことに伴い、売場面積1,000㎡超の店舗は都道府県又は政令指定都市の規制（交通渋滞の緩和、騒音等）を受けております。当社の店舗の売場面積は、原則として1,000㎡以下が中心ですが、売場面積が1,000㎡以下であっても地方自治体が国の指針より厳しい街づくり条例や開発指導要綱等を制定するケースがあり、出店規制の影響を受けることがあります。

②レストラン事業に関連する法的規制

レストラン事業においては、飲食に起因する衛生上の危害の発生防止及び公衆衛生の向上並びに増進に寄与することを目的とした食品衛生法の規制を受けております。当社グループは、消費者に安全な食品を提供するために、保健所の指導で行っている衛生検査に加えて、必要に応じて随時各種検査を実施しております。

また、独自に策定したクリンリネスマニュアル、指導書に基づき、定期的に店舗の衛生状態を管理しております。今後においても、衛生面に留意していく方針ですが、近年、消費者の食品の安全性に関心が高まっていることにより、食中毒の発生等、当社グループ固有の衛生問題のみならず、仕入先における無認可無添加物の使用による食品製造工程に対する不信、同業他社の衛生管理問題等による連鎖反応的風評及びBSE（牛海綿状脳症＝狂牛病）等の社会全般的な問題等、各種の衛生上の問題が発生した場合には、食品等の廃棄処分、営業許可の取消し、営業の禁止、一定期間の営業停止等を命じられることがあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 自然災害について

当社グループは、店舗による事業展開を行っており、地震・台風等の大規模自然災害が発生した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 固定資産の減損会計の適用について

「固定資産の減損に係る会計基準」の適用により、今後の業績や地価に変動等により、固定資産減損損失が特別損失に計上され、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 為替変動のリスク

当社グループの業績及び財務状況は、為替相場の変動によって影響を受けます。為替変動は、当社の外貨建取引から発生する資産及び負債の日本円換算額に影響を与える可能性があります。また、為替動向は外貨建で取引されている商品・原材料の価格にも影響を及ぼす可能性があります。為替リスクを軽減し、またこれを回避するために様々な手段を講じておりますが、為替相場の変動が当社の事業、業績及び財務状況に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(8) 借入金の財務制限条項について

当社グループにおける借入金の一部には財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、期限の利益を喪失する等、当社グループの財政状態に重大な影響を及ぼす可能性があります。財務制限条項が付された借入金及び財務制限条項の内容は以下の通りであります。

連結子会社(株)フィットハウスの借入金のうち10,423百万円には、財務制限条項がついており、全ての債務の履行を完了するまで、(株)フィットハウスに関して下記の条項を遵守しない場合には、期限の利益が喪失します。

- ①平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における修正純資産金額（ある特定の事業年度末日における単体の貸借対照表に記載される純資産の部の合計金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益（デリバティブ利益）を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失（デリバティブ損失）を加算して算出される金額をいう。以下同じ。）を3,750百万円以上、かつ、直近の事業年度末日における修正純資産金額の90%に相当する金額以上に維持すること。
- ②平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の損益計算書における営業損益及び修正経常損益（ある特定の事業年度末日における単体の損益計算書に記載される経常損益の金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益（デリバティブ利益）を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失（デリバティブ損失）を加算して算出される金額をいう。）について両方、又はいずれか一方において損失としないこと。
- ③平成20年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表における商品の残高を当該事業年度末日における損益計算書における売上高の12分の5以下に維持すること。
- ④平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表において債務超過となった場合は、当該事業年度末日以降最初に到来する12月末日までに、当該債務超過額を解消すること。

(9) 資金調達環境の変化等

当社グループは、借入れによる資金調達を行っていますが、金利等の市場環境、資金需給の影響を強く受けるため、これらの環境の変化により、今後新たに借換え又は新規の借入を行う際に借入条件に変化が生じ、当社グループの資金調達に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 関係会社株式の評価について

当社は、関係株式について、関係会社の財政状態等を勘案し評価を行っております。関係会社各社の業績が著しく悪化し、将来にわたって事業が計画どおりに展開しないと判断された場合には、投資損失引当金の計上又は関係会社株式の減損処理の必要に迫られます。その場合には当社単独業績に悪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】

(1) 当社は、下記の提携ブランドについて契約を締結しております。

契約先	契約内容	契約期間	ブランド名
三井物産株式会社	1. DONATO VINCI S. R. Lより独占的使用権を取得した商標の使用許諾 2. 技術情報及び見本の提供 3. 日本国内における独占的製造権及び販売権 4. ロイヤリティ支払方法（定額）	2009年9月1日 ～ 2012年8月31日	DONATO VINCI VINCI UOMO

(2) 当社は、株式会社サンマルクとの間で「サンマルクレストランシステムフランチャイズ契約」を締結しております。

内容	レストランチェーンシステムの運営、商品の調理加工、その他の経営管理ノウハウ、商標、サービスマーク、その他の標章を使用して、商品を顧客に提供し販売する権利 店舗の基本設計、商品及び原材料の供給、店舗運営等店舗の営業に伴う指導援助		
契約期間	契約締結日である平成9年7月25日より8年間（以後2年毎の自動更新）		
契約条件	加盟金	1 店舗目	10百万円
		2 店舗目以降 1 店舗につき	5百万円
	ロイヤリティ	売上高に対し5%相当額	

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】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成22年12月21日）現在において、当社グループ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

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。また、この連結財務諸表の作成に当たりまして、将来事象の結果に依存するため確定できない金額について、仮定の適切性、情報の適切性及び金額の妥当性に留意しながら会計上の見積りを行っております。実際の結果は、特有の不確実性があるため、見積りと異なることがあります。

当社グループの連結財務諸表を作成するにあたり重要となる会計方針については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

(2) 財政状態の分析

①資産

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ55億92百万円減少し734億5百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末と比べ12億91百万円減少し281億37百万円となりました。これは主に商品及び製品が前連結会計年度末と比べ14億22百万円減少したことによるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末と比べ43億1百万円減少し452億67百万円となりました。主な要因は、減損損失の計上による有形固定資産並びに敷金及び保証金の回収による敷金及び保証金が前連結会計年度末と比べ有形固定資産が31億8百万円、敷金及び保証金が6億52百万円減少したことによるものであります。

②負債

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ71百万円増加し408億87百万円となりました。

流動負債は、前連結会計年度末と比べ86億78百万円増加し308億18百万円となりました。主な要因は、長期借入金から1年内返済予定の長期借入金への振替及びデリバティブ負債が前連結会計年度末と比べ1年内返済予定の長期借入金が68億5百万円、デリバティブ負債が28億1百万円増加したことによるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末と比べ86億7百万円減少し100億68百万円となりました。主な要因は、長期借入金が87億20百万円減少したことによるものであります。

③純資産

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ56億63百万円減少し325億18百万円となりました。

(3) 経営成績の分析

①売上高

売上高は、前連結会計年度と比べ20億8百万円減少（2.9%減）し683億94百万円となりました。これは、ファッション事業において消費の低迷に伴う購入単価の下落によるものであります。

②売上総利益

売上総利益は、前連結会計年度と比べ9億78百万円減少（2.9%減）し332億38百万円となりました。これは主にファッション事業における売上減によるものであります。

③販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費は、前連結会計年度と比べ12億57百万円減少（3.6%減）し334億34百万円となりました。これは主にファッション事業において費用対効果を見直した結果によるものであります。

④営業利益

営業利益は、前連結会計年度と比べ2億78百万円改善し営業損失1億95百万円となりました。これは主にファッション事業において、売上総利益の減少を販売費及び一般管理費の減少で吸収することができたことによるものであります。

⑤営業外損益

営業外収益は、前連結会計年度と比べ2億46百万円減少し16億29百万円となりました。

営業外費用は、前連結会計年度と比べ29億97百万円減少し38億85百万円となりました。これは主にデリバティブ評価損が前連結会計年度と比べ32億83百万円減少したことによるものであります。

⑥経常利益

経常利益は、前連結会計年度と比べ30億29百万円改善し経常損失24億51百万円となりました。

⑦特別損益

特別利益は、前連結会計年度と比べ1億22百万円増加し1億22百万円となりました。

特別損失は、前連結会計年度と比べ3億58百万円減少し24億23百万円となりました。これは主に、減損損失18億92百万円及び投資有価証券評価損2億7百万円を特別損失に計上したことによるものであります。

⑧当期純損失

当期純損失は、前連結会計年度と比べ20億53百万円改善し当期純損失55億99百万円となりました。

(4) キャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動により得られた資金が30億61百万円、投資活動により使用した資金が1億45百万円、財務活動により使用した資金が24億78百万円となり、当連結会計年度末には67億21百万円となりました。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」をご参照ください。

(5) 経営戦略の現状と見通し

①グループ各社とのシナジー効果の最大化

当社グループのファッション事業は、(株)コナカ・(株)フタタ・(株)フィットハウスの3社で構成され、それぞれ地域特性及び主力の顧客層が重複せず、今後グループとしてシナジー効果の最大化をはかるべく各分野にて積極的な攻めの姿勢を前面に打出し、顧客に選ばれ続ける強い競争力をつけると同時に、シェア拡大に向け積極的に対応してまいります。

また、小売業界を取り巻く環境は、競争激化の中で企業としての独自のアイデンティティの確立を要求されております。顧客ニーズも多様化しており、価格・品質・ファッション性の追求を高い感性で実現する事が課題となっております。

②コンプライアンス経営の強化

コンプライアンス体制の強化を経営上の重要課題として位置付け、平成19年5月にコンプライアンス室を設置し、コンプライアンス及びリスク管理の徹底をはかってまいります。全従業員が事業活動に伴う関係諸法令の遵守を徹底する体制を一層強化し、当社グループの経営の健全性を確保してまいります。この活動は今後のグループ戦略に必要なものと考えており、法令遵守は当然のことではありますが、活動を通じて実際の業務プロセスの改善を行うことも目的としております。コンプライアンスを中心にCSRの追求により企業の信頼度やイメージ向上をはかってまいります。

③業務改革の強化と収益力の向上

当社グループは、コンプライアンス経営と収益力の飛躍的な向上を実現することを目標に、徹底した業務改革に取り組んでおります。従業員の労働環境を整備しつつ、作業効率のアップ、店舗ネットワークの活用をはかり、店舗従業員がお客様の接客対応業務に集中できるような環境作りや組織作りにスピード改革を実現し収益力を向上させます。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資（敷金及び保証金並びに建設協力金を含む）につきましては、業容の拡大及び店舗効率の改善を実施したものであり、内容は次のとおりであります。

ファッション事業	1,083百万円
レストラン事業	61
合 計	1,144

また、ファッション事業において、仕入業務の効率化及び物流システムの合理化のため、ソフトウェアに400百万円の投資を実施いたしました。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

2【主要な設備の状況】

平成22年9月30日現在の当社グループにおける設備の状況は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

事業所名 (所在地)	事業 部門	設備 の 内容	帳簿価額（百万円）							従業員 数 (名)
			建物及び 構築物	機械装 置及び 運搬具	工具、器 具及び備 品	土地		その他	合計	
						金額	面積 (㎡)			
東北地方計 (52店舗)	ファッ ション 事業	店舗 設備	2,024	—	53	3,196	[2,091] (65,001) 97,773	1,020	6,294	150
関東地方計 (98店舗)	ファッ ション 事業	店舗 設備	1,392	1	103	889	(148,467) 154,484	2,590	4,977	319
首都圏計 (108店舗)	ファッ ション 事業	店舗 設備	1,131	5	164	1,594	(58,166) 61,567	4,175	7,070	428
中部地方計 (13店舗)	ファッ ション 事業	店舗 設備	230	—	11	—	(24,714) 24,714	467	708	36
近畿地方計 (14店舗)	ファッ ション 事業	店舗 設備	62	0	9	—	[478] (15,765) 15,765	581	654	42
店舗計 (285店舗)			4,840	8	341	5,680	[2,570] (315,115) 354,305	8,835	19,706	975
本社 (神奈川県横浜 市戸塚区)	ファッ ション 事業	その 他設 備	8	0	185	—	—	362	556	96
商品センター (神奈川県横浜 市戸塚区他)	ファッ ション 事業	その 他設 備	1	—	0	—	(1,761) 1,761	87	89	—
寮・社宅(全 国)	ファッ ション 事業	その 他設 備	52	—	0	16	344	12	81	—
子会社賃貸設 備 (神奈川県横浜 市戸塚区他)	ファッ ション 事業	店舗 設備	668	5	1	1,248	[24,853] (11,809) 24,853	172	2,095	—
その他 (全国)	ファッ ション 事業	その 他設 備	511	—	0	901	[58,020] (46,814) 168,968	662	2,076	—
本社及びその他計			1,243	6	187	2,166	[82,873] (60,385) 195,927	1,295	4,899	96
合計			6,084	14	529	7,846	[85,444] (372,501) 550,232	10,131	24,606	1,071

(注) 1. 土地面積の内、()内の数字は賃借部分、[]内の数字は、賃貸部分でそれぞれ内数であります。またビルのテナントとなっている店舗については、土地面積を表示していません。

2. 子会社賃貸設備は、(株)フィットハウス及びコナカエンタープライズ(株)への賃貸10店舗となっております。

3. 帳簿価額の内「その他」は、敷金及び保証金、長期貸付金（建設協力金）及びソフトウェア等の合計であります。

4. 従業員数には、臨時雇用者数を含んでおりません。

5. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	事業 部門	設備の 内容	帳簿価格 (百万円)							従業員 数 (名)	
				建物及び 構築物	機械装 置及び 運搬具	工具、 器具及 び備品	土地		リース 資産	その他		合計
							金額	面積 (㎡)				
(株)フタタ	紳士服のフタタ 他 (75店舗) (福岡県福岡市 中央区他)	ファッ ション 事業	店舗設 備他	2,665	0	170	3,823	[11,353] (49,314) 67,284	—	2,244	8,904	266
(株)フィットハウ ス	FIT HOUSE (24店舗) (岐阜県可児市 他)	ファッ ション 事業	店舗設 備他	3,969	3	110	1,909	[2,287] (88,144) 110,014	167	2,073	8,235	589
コナカエンター プライズ(株)	ペーカリーレス トランサンマル ク他 (16店舗) (神奈川県横浜 市戸塚区他)	レスト ラン事 業	店舗設 備他	211	7	34	—	(16,805) 16,805	—	55	309	28

- (注) 1. 土地面積の内、()内の数字は賃借部分、[]内の数字は、賃貸部分でそれぞれ内数であります。またビルのテナントとなっている店舗については、土地面積を表示しておりません。
2. (株)フィットハウスの一部設備及びコナカエンタープライズ(株)の主な設備は、提出会社の子会社賃貸設備に含めて記載しております。
3. 帳簿価額の内「その他」は、提出会社へ支払った敷金及び保証金が含まれております。
4. 従業員数には、臨時雇用者数を含んでおりません。
5. リース契約による主な賃借設備は次のとおりであります。

会社名	名称	数量	年間リース料 (百万円)	リース契約残高 (百万円)	リース期間
(株)フィットハウス	東京八王子店 什器	一式	31	68	84ヶ月
	浦和美園店 什器	一式	24	65	84ヶ月
	守口大日店 什器	一式	23	72	84ヶ月
	加古川店 什器	一式	17	88	84ヶ月

6. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

当社グループの設備投資計画については、社会情勢及び個人消費の推移等、合理的な経営指標を勘案して策定しております。設備計画は原則的に提出会社及び連結子会社（3社）が個別に策定していますが、計画策定にあたってはグループにおいて提出会社を中心に調整をはかっております。

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設は、次のとおりであります。

国内子会社

会社名	事業所名	設備の内容	所在地	売場面積 (㎡)	予算金額 (百万円)	既支払額 (百万円)	今後の所要 資金 (百万円)	着工予定年月	開店予定年月
㈱フタタ	紳士服フタタ 浦添店	店舗新設	沖縄県浦添市	1122	150	95	55	平成22年7月	平成22年11月
	—	—	—	—	102	—	102	—	第38期以降
㈱フィット トハウス	FIT HOUSE 横浜泉店	店舗新設	神奈川県横浜市 泉区	1028	55	—	55	平成22年8月	平成22年10月
合計					307	95	212	—	—

- (注) 1. 予算金額、既支払金額、今後の所要資金には、敷金及び保証金を含んでおります。
 2. 今後の所要資金212百万円につきましては、自己資金より充当する予定であります。
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	60,000,000
計	60,000,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成22年9月30日)	提出日現在発行数（株） (平成22年12月21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	31,146,685	31,146,685	東京証券取引所 市場第一部	権利内容に何ら 限定のない当社 における標準と なる株式であ り、単元株式数 は100株でありま す。
計	31,146,685	31,146,685	—	—

(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】

平成22年2月1日以後に開始する事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

(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 (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）
平成18年9月1日 (注) 1	2,245,698	24,702,685	—	5,305	—	4,770
平成18年12月16日 (注) 2	6,444,000	31,146,685	—	5,305	9,975	14,745

(注) 1. 株式分割（1：1.1）によるものであります。

2. 平成18年12月16日を効力発生日とする㈱フタタとの株式交換によるものであります。株式交換比率は㈱フタタ株式1株につき23分の10株であります。

(6) 【所有者別状況】

平成22年9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）	—	35	31	187	63	3	9,057	9,376	—
所有株式数（単元）	—	46,202	3,171	48,752	17,904	3	194,345	310,377	108,985
所有株式数の割合（%）	—	14.88	1.02	15.71	5.77	0.00	62.62	100.00	—

（注）1. 自己株式2,023,300株は「個人のその他」に20,233単元を含めて記載しております。

2. 上記「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ22単元及び28株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成22年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数（千株）	発行済株式総数に対する所有株式数の割合（%）
コナカ従業員持株会	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517-2	2,147	6.89
(株)コナカ	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2	2,023	6.49
湖中 謙介	神奈川県鎌倉市	1,534	4.92
湖中 博達	神奈川県鎌倉市	1,501	4.82
(有)ワイアンドイー	福岡県福岡市中央区大濠2丁目9-17	1,086	3.48
湖中 安夫	神奈川県鎌倉市	1,063	3.41
甲陽ハウジング(有)	兵庫県西宮市甲陽園西山町2-22	798	2.56
昭和住宅(株)	兵庫県加古川市平岡町新在家117	783	2.51
二田孝文	福岡県福岡市早良区	772	2.47
(株)三井住友銀行	東京都中央区晴海1丁目8-11	754	2.42
計	—	12,465	40.02

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成22年9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)	普通株式 2,023,300	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 29,014,400	290,144	—
単元未満株式	普通株式 108,985	—	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	31,146,685	—	—
総株主の議決権	—	290,144	—

(注) 「完全議決権株式 (その他)」の欄には証券保管振替機構名義の株式が2,200株含まれております。なお、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数22個が含まれております。

② 【自己株式等】

平成22年9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 (%)
株式会社コナカ	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2	2,023,300	—	2,023,300	6.49
計	—	2,023,300	—	2,023,300	6.49

(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】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

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	864	245,403
当期間における取得自己株式	54	9,524

(注) 当期間における取得自己株式には、平成22年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取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 (単元未満株式の売渡請求による売渡)	—	—	—	—
保有自己株式数	2,023,300	—	2,023,354	—

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成22年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を重要政策の一つとして位置付け、財務体質と経営基盤の強化をはかると共に安定的な配当の継続を業績に応じて行うことを基本方針としております。

当社は、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、配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、当事業年度の業績が当初予想を下回ったことを踏まえ、誠に遺憾ながら無配とさせていただきます。

株主の皆様には深くお詫び申し上げますとともに、今後は株主の皆様のご期待にお応えできる業績を安定して残し続けられるよう粉身努力してまいります。

内部留保資金につきましては、顧客ニーズに応える商品の企画開発と新規出店を中心とした設備投資のための資金需要に備え、企業体質と企業間競争力のさらなる強化に取り組んでまいり所存でございます。

また、当社は会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

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33期	第34期	第35期	第36期	第37期
決算年月	平成18年9月	平成19年9月	平成20年9月	平成21年9月	平成22年9月
最高(円)	2,720 □ 1,745	1,838	1,140	449	388
最低(円)	1,503 □ 1,551	795	420	189	175

(注) 1. 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。

2. □印は、株式分割による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成22年4月	5月	6月	7月	8月	9月
最高(円)	388	387	290	293	249	221
最低(円)	333	273	270	243	207	175

(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 (千株)
代表取締役 社長		湖中 謙介	昭和35年10月16日生	昭和57年4月 日本テラー株式会社 入社 平成3年5月 当社と合併により当社取締役 平成11年12月 常務取締役 平成15年2月 専務取締役 平成15年4月 株式会社フタタ取締役（現 任） 平成15年12月 コナカエンタープライズ株式 会社取締役 平成17年10月 当社代表取締役社長（現任） コナカエンタープライズ株式 会社代表取締役社長 平成19年10月 コナカエンタープライズ株式 会社代表取締役会長（現任） 平成20年1月 株式会社フィットハウス取締 役（現任） 平成20年5月 株式会社アイステッチ取締役 （現任）	(注) 2	1,534
専務取締役	管理本部長兼 人事部長	沼田 孝	昭和27年11月3日生	昭和51年4月 株式会社大和銀行（現 株式 会社りそな銀行）入行 平成13年1月 横浜支店長 平成15年10月 当社顧問 平成15年12月 当社常務取締役 平成16年3月 当社管理本部副本部長兼人事 部長 平成17年10月 当社管理本部長兼人事部長 （現任） 平成19年10月 当社専務取締役（現任）	(注) 2	4
専務取締役	経営企画室長	二田 孝文	昭和31年2月7日生	昭和53年3月 株式会社フタタ取締役（非常 勤） 昭和60年1月 取締役 平成元年5月 常務取締役 平成4年4月 専務取締役 平成8年4月 代表取締役専務 平成10年4月 代表取締役社長 平成18年12月 当社取締役 平成19年10月 当社専務取締役 経営企画室 長（現任） 平成20年5月 株式会社アイステッチ 代表 取締役社長（現任） 平成21年10月 株式会社フタタ 代表取締役 会長（現任）	(注) 2	772
常務取締役	営業本部長	山崎 薫	昭和34年12月20日生	昭和56年9月 株式会社新紳（現 株式会社 コナカ）入社 平成8年9月 営業本部販売促進部長 平成10年5月 コナカエンタープライズ株式 会社へ転籍 取締役 営業本部長 平成11年5月 同社常務取締役 平成15年12月 当社取締役 平成16年12月 コナカエンタープライズ株式 会社専務取締役 平成19年10月 同社代表取締役社長 平成22年10月 当社常務取締役 営業本部長 （現任）	(注) 2	30

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役		矢田 真一	昭和35年9月7日生	昭和59年4月 株式会社三菱銀行(現 株式会社三菱東京U F J銀行) 入行 平成15年6月 三菱ウェルスマネジメント証券株式会社へ出向 平成18年1月 株式会社三菱東京U F J銀行 法人業務部 調査役 平成20年12月 当社常勤監査役(現任)	(注) 3	3
監査役		高山 秀廣	昭和22年1月20日生	昭和45年4月 監査法人太田哲三事務所(現 新日本有限責任監査法人) 入所 昭和49年9月 公認会計士登録 平成4年5月 太田昭和監査法人(現 新日本有限責任監査法人) 代表社員 平成20年6月 新日本監査法人(現 新日本有限責任監査法人) 退職 平成20年9月 桐蔭横浜大学大学院法務研究科 講師 平成20年12月 当社監査役(現任) 平成21年6月 株式会社ピーシーデポコーポレーション取締役(現任)	(注) 3	—
監査役		増田 誠次	昭和16年8月4日生	昭和37年7月 神奈川県警察採用 平成7年3月 山手警察署長 平成12年3月 総務部長 平成13年3月 神奈川県警察 退職 平成20年10月 当社 非常勤顧問 平成20年12月 監査役(現任)	(注) 3	3
計						2,348

(注) 1. 監査役 矢田真一・高山秀廣・増田誠次の3名は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

2. 平成22年12月21日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

3. 平成20年12月24日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

4. 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため、執行役員制度を導入しております。平成22年12月21日現在、執行役員は以下の12名で構成されております。

執行役員	商品本部長兼商品二部長	南部 仁志
執行役員	スーツセレクト事業本部長	鈴木 茂樹
執行役員	秘書室長	湖中 博達
執行役員	(株)フタタ 代表取締役社長	本田 忠之
執行役員	コナカエンタープライズ(株) 代表取締役社長	大野 義興
執行役員	営業本部副本部長兼営業推進部長	亀崎 達也
執行役員	商品本部副本部長兼商品企画室部長	安部 公政
執行役員	ゼネラルマネージャー	安斎 秀孝
執行役員	ゼネラルマネージャー	高橋 昭彦
執行役員	ゼネラルマネージャー 兼エリアマネージャー	中川 勉
執行役員	エリアマネージャー	川井 純
執行役員	管理本部総務部長	土屋 繁之

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

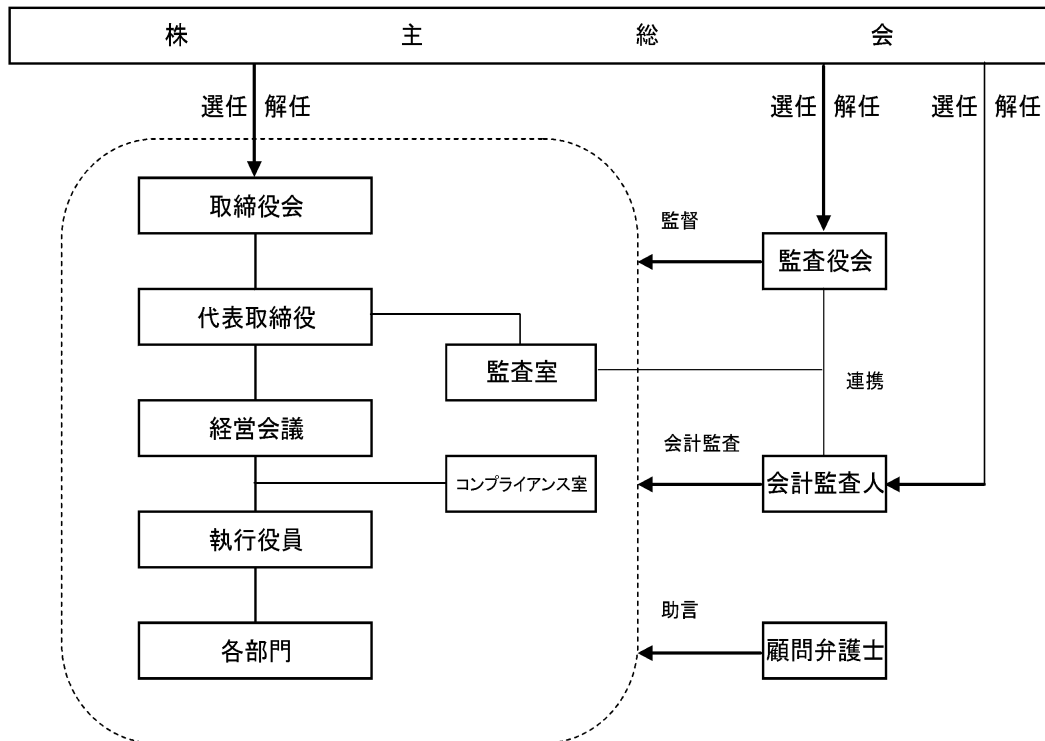
① 企業統治の体制

当社は監査役制度を採用しており、有価証券報告書提出日（平成22年12月21日）現在、取締役4名、監査役3名（社外監査役3名）という経営体制になっております。

取締役会は、上記取締役4名で構成され、会社法規定事項及び経営の重要事項について審議及び決定を行います。監査役は、常勤・非常勤を問わず、全員が原則として毎回取締役会に出席することとしており、取締役の職務執行を監督しております。

業務執行体制としては、経営の意思決定・監督の機能と、業務執行の機能を明確にすることを目的として執行役員制度を導入しております。

また、「迅速かつ的確な経営及び執行判断」を補完する機関として、取締役会において選任された者を構成員とする経営会議を設置し、原則として月に1回程度、業務執行における重要課題を審議しております。



② 当該企業統治の体制を採用する理由

当社は、経営の意思決定機能と業務執行を管理監督する機能を取締役会が持つことにより、迅速且つ的確な経営及び執行判断が可能な経営体制となっております。さらに取締役会に対する十分な監視機能を発揮するため、監査役3名全員を社外監査役としております。社外監査役3名はそれぞれ高い専門性を有し、その専門的見地からの的確な経営監視を実行しております。社外監査役3名はそれぞれ、当社との人的関係、資金的関係及び取引関係その他の利害関係において当社の一般株主との利益相反が生じる恐れがなく、独立役員として選任しております。これらの体制により、監査役設置会社として十分なコーポレートガバナンスを構築しております。

③ 内部統制システムの整備の状況

業務の効率的運用と内部統制が機能する体制を維持すべく、会社の組織・業務分掌・職務権限等を定めた各種規程の整備と運用、並びに的確な内部監査の実施に取り組んでおります。

加えて当社では、コンプライアンスの推進及び周知徹底をはかる目的でコンプライアンス室を設置するとともに、更なる経営の透明性とコンプライアンス経営の強化に向けて、社外の有識者との間で顧問契約を結んでおります。法律顧問として、2つの法律事務所と契約を結び、日常発生する法律問題全般に関して助言と指導を適時受けられる体制を設けております。

④ リスク管理体制の整備の状況

- (a) 重大な災害、事故及び違法行為等が発生した場合に、迅速かつ適切な対応を取ることができるよう、危機管理マニュアルを置くとともに情報伝達網を整備しております。
- (b) コンプライアンスの強化を目的に、社外の法律事務所と顧問契約を締結し、適宜、指導・アドバイスを受ける体制を整えております。
- (c) 情報の不正使用及び漏洩の防止を徹底すべく、主としてシステム面から、効果的な情報セキュリティ施策を推進しております。更に、個人情報の管理につきましては、個人情報を最も重要な資産と認識し、法令はもとより、ガイドライン等を遵守するとともに、社内研修・モラル教育の実施及び管理意識の醸成と浸透に努めているほか、情報漏洩、不正アクセス等の防止のため、アクセス可能者の制限・パスワード管理及び指紋認証による入室管理等をはじめとするセキュリティ体制の強化に全社を挙げて取り組んでおります。
- (d) 出店にあたっては、経営陣、店舗開発部、営業本部の三者が投資基準に対して一定の基準を満たしているか審議する店舗出店会議を設け、合理的な意思決定が行える体制を整えております。
- (e) 会社における不祥事等のリスク発生を未然に防止するための内部統制システムとして社長直轄の監査室を設置しており、業務活動の全般に関し、方針・計画・手続の妥当性や業務実施の有効性、法令の遵守状況等について内部監査を実施しており、業務の改善に向け具体的な助言・勧告を行っております。

⑤ 内部監査及び監査役監査、会計監査の状況

内部監査におきましては、社長直轄の監査室（内部監査専従者3名）・監査役・会計監査人などが連携し情報交換を行い、年間の監査計画に基づき、内部監査専従者を中心に社長指名による内部監査担当者数名により、主に店舗の業務活動の全般に関し、方針・計画・手続の妥当性や業務実施の有効性等について内部監査を実施し、業務改善に向け具体的な助言・勧告を行っております。監査の結果については、代表取締役をはじめ各担当役員及び常勤監査役出席のもと報告する体制をとっております。監査役は、取締役会その他の重要な会議に出席し、当社及び子会社の業務や財産の状況の調査等を実施するとともに、会計監査人や内部監査室から適宜報告を受け、各監査役間で意見交換を行っております。また、監査役1名は公認会計士であり、専門的見地から発言を行っております。会計監査におきましては、会計監査業務を新日本有限責任監査法人に委嘱しており、会社法監査と金融商品取引法監査について監査契約を締結し、財務諸表監査及び内部統制監査を受けております。当期において業務を執行した公認会計士の氏名、会計監査業務に係る補助者の構成については以下のとおりであります。

所属する監査法人名	公認会計士の氏名等		継続監査年数
新日本有限責任監査法人	指定有限責任社員 業務執行社員	仙波 春雄	4年
	指定有限責任社員 業務執行社員	唯根 欣三	3年

なお、監査業務に係る補助者は、新日本有限責任監査法人の監査計画に基づき、公認会計士4名及び会計士補等で構成されております。

(注) 同監査法人は、公認会計士法上の規制開始に先立ち自主的に業務執行社員の交替制度を導入しており、同監査法人において策定された交替計画に基づいて交替する予定となっております。

⑥ 社外取締役及び社外監査役との関係

社外監査役を中心とした経営監視機能が十分に機能する体制が整っていることから、社外取締役は選任していませんが、社外取締役に客観的な視点から経営参加していただくことは有益であることから人格・見識・能力等において適切な人材がおりましたら取締役候補者として検討してまいります。なお、監査役3名は社外監査役であります。社外監査役は人的関係その他特別な利害関係は有せず、客観的な立場から取締役の業務執行に対して監査を行っております。

⑦ 役員の報酬等

(a) 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額役員報酬の内容

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 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役	127	127	—	—	—	9
監査役 (社外監査役を除く。)	7	7	—	—	—	1
社外役員	19	19	—	—	—	3

(注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

2. 平成18年12月開催の定時株主総会において取締役の報酬限度額は、年額350百万円以内（但し、使用人分給与は含まない。）、監査役の報酬限度額は、年額35百万円以内と決議をいただいております。

(b) 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の内容及び決定方法

当社の役員の報酬等の額は、株主総会で定められた年額の範囲内で、取締役につきましては取締役会の決議により、監査役につきましては監査役の協議により決定しております。

⑧ 株式の保有状況

(a) 保有目的が純投資目的以外である投資株式の銘柄及び貸借対照表計上額の合計額

8銘柄 966百万円

(b) 保有目的が純投資目的以外の目的である上場投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

銘柄	株式数(千株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)オービック	38	610	企業間取引の安定化
(株)ダイドーリミテッド	330	233	企業間取引の安定化
(株)横浜銀行	41	15	企業間取引の安定化
(株)みずほフィナンシャルグループ	62	7	企業間取引の安定化
(株)三井住友フィナンシャルグループ	0	1	企業間取引の安定化
(株)りそなホールディングス	0	0	企業間取引の安定化

(c) 保有目的を変更した投資株式

該当事項はありません。

⑨ 取締役会にて決議できる株主総会決議

(a) 自己株式の取得の決定機関

当社は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行できるようにするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会決議によって自己の株式を取得できる旨、定款に定めております。

(b) 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、毎年3月31日を基準日とする株主または登録株式質権者に対し、中間配当として剰余金の配当を行うことができる旨、定款に定めております。

⑩ 取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨、定款に定めております。

⑪ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨、定款に定めております。

⑫ 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要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨、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。

⑬ 大規模買付行為への対応策について

当社では、平成22年11月12日開催の当社取締役会において、当社株式の大規模な買付行為に関する対応策の継続について（以下「本買収防衛策」といいます。）決議し、その内容につき、同日付のプレスリリースにおいて公表しました。当社はその後、平成22年12月21日開催の定時株主総会において、本買収防衛策の継続につき当社株主の賛同を得ています。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	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）
提出会社	49	4	49	—
連結子会社	12	—	12	—
計	61	4	62	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

当社は、会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務である財務報告に係る内部統制構築アドバイザー業務を委託し対価を支払っております。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

第5【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年10月1日から平成22年9月30日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 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。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、第36期事業年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第37期事業年度（平成21年10月1日から平成22年9月30日まで）は、改正後の財務諸表等規則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、前連結会計年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）の連結財務諸表及び第36期事業年度（平成20年10月1日から平成21年9月30日まで）の財務諸表について、並びに当連結会計年度（平成21年10月1日から平成22年9月30日まで）の連結財務諸表及び第37期事業年度（平成21年10月1日から平成22年9月30日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3. 連結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、連結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、会計基準等の変更等についての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、監査法人等が主催するセミナーへの参加並びに会計専門誌の定期購読を行っております。

1 【連結財務諸表等】
 (1) 【連結財務諸表】
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	※2 6,665	※2 6,732
受取手形及び売掛金	1,251	1,326
有価証券	160	160
商品及び製品	20,360	18,938
原材料及び貯蔵品	148	117
繰延税金資産	227	3
その他	614	860
貸倒引当金	△0	△3
流動資産合計	29,428	28,137
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	※2 35,392	※2 34,520
減価償却累計額	△19,948	△21,589
建物及び構築物（純額）	15,444	12,931
機械装置及び運搬具	198	191
減価償却累計額	△159	△165
機械装置及び運搬具（純額）	39	26
工具、器具及び備品	7,924	7,713
減価償却累計額	△6,576	△6,867
工具、器具及び備品（純額）	1,347	845
土地	※2 13,669	※2 13,580
リース資産	201	222
減価償却累計額	△24	△55
リース資産（純額）	176	167
建設仮勘定	10	30
有形固定資産合計	30,688	27,579
無形固定資産		
のれん	35	14
電話加入権	66	65
その他	789	729
無形固定資産合計	892	810
投資その他の資産		
投資有価証券	※1, ※2 1,784	※1, ※2 1,674
長期貸付金	3,223	3,021
敷金及び保証金	11,249	10,597
繰延税金資産	6	8
その他	※2 1,786	※2 1,585
貸倒引当金	△61	△8
投資その他の資産合計	17,988	16,878
固定資産合計	49,569	45,267
資産合計	78,997	73,405

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,911	4,412
短期借入金	※2, ※3 6,943	※2, ※3 6,566
1年内返済予定の長期借入金	※2, ※3 2,354	※2, ※3 9,160
未払金	314	345
未払費用	1,016	1,010
未払法人税等	175	230
未払消費税等	56	129
賞与引当金	418	219
デリバティブ負債	5,621	8,422
その他	328	321
流動負債合計	22,140	30,818
固定負債		
長期借入金	※2, ※3 12,581	※2, ※3 3,861
長期未払金	119	119
繰延税金負債	177	695
退職給付引当金	968	1,091
役員退職慰労引当金	90	99
ポイント引当金	1,505	1,794
負ののれん	2,297	1,397
長期預り保証金	634	642
その他	301	367
固定負債合計	18,675	10,068
負債合計	40,816	40,887
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,305	5,305
資本剰余金	14,745	14,745
利益剰余金	21,186	15,441
自己株式	△3,337	△3,338
株主資本合計	37,899	32,154
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	207	363
評価・換算差額等合計	207	363
少数株主持分	74	—
純資産合計	38,181	32,518
負債純資産合計	78,997	73,405

②【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)	
売上高		70,402		68,394
売上原価	※1	36,185	※1	35,155
売上総利益		34,217		33,238
販売費及び一般管理費	※2	34,691	※2	33,434
営業損失(△)		△474		△195
営業外収益				
受取利息		83		72
受取配当金		44		44
仕入割引		77		62
不動産賃貸料		386		435
為替差益		214		—
負ののれん償却額		900		900
雑収入		169		113
営業外収益合計		1,876		1,629
営業外費用				
支払利息		419		339
為替差損		—		448
デリバティブ評価損		6,085		2,801
雑損失		377		295
営業外費用合計		6,882		3,885
経常損失(△)		△5,480		△2,451
特別利益				
固定資産売却益	※3	0	※3	42
貸倒引当金戻入額		0		52
和解清算益		—		16
その他		0		11
特別利益合計		0		122
特別損失				
固定資産除却損	※4	171	※4	144
投資有価証券評価損		534		207
減損損失	※5	1,981	※5	1,892
その他		95		178
特別損失合計		2,782		2,423
税金等調整前当期純損失(△)		△8,262		△4,752
法人税、住民税及び事業税		204		180
法人税等還付税額		—		△13
法人税等調整額		644		741
法人税等合計		849		907
少数株主損失(△)		△1,458		△60
当期純損失(△)		△7,653		△5,599

③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)	
株主資本				
資本金				
前期末残高		5,305		5,305
当期末残高		5,305		5,305
資本剰余金				
前期末残高		14,745		14,745
当期末残高		14,745		14,745
利益剰余金				
前期末残高		29,130		21,186
当期変動額				
剰余金の配当		△291		△145
当期純損失(△)		△7,653		△5,599
自己株式の処分		△0		—
当期変動額合計		△7,944		△5,744
当期末残高		21,186		15,441
自己株式				
前期末残高		△3,337		△3,337
当期変動額				
自己株式の取得		△0		△0
自己株式の処分		0		—
当期変動額合計		△0		△0
当期末残高		△3,337		△3,338
株主資本合計				
前期末残高		45,844		37,899
当期変動額				
剰余金の配当		△291		△145
当期純損失(△)		△7,653		△5,599
自己株式の取得		△0		△0
自己株式の処分		0		—
当期変動額合計		△7,944		△5,745
当期末残高		37,899		32,154

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	170	207
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	37	156
当期変動額合計	37	156
当期末残高	207	363
評価・換算差額等合計		
前期末残高	170	207
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	37	156
当期変動額合計	37	156
当期末残高	207	363
少数株主持分		
前期末残高	1,533	74
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△1,458	△74
当期変動額合計	△1,458	△74
当期末残高	74	—
純資産合計		
前期末残高	47,548	38,181
当期変動額		
剰余金の配当	△291	△145
当期純損失（△）	△7,653	△5,599
自己株式の取得	△0	△0
自己株式の処分	0	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△1,421	81
当期変動額合計	△9,366	△5,663
当期末残高	38,181	32,518

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純損失 (△)	△8,262	△4,752
減価償却費	2,337	1,996
減損損失	1,981	1,892
負ののれん償却額	△900	△900
デリバティブ評価損益 (△は益)	6,085	2,801
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	52	△49
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	75	122
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	12	9
未払役員退職慰労金の増減額 (△は減少)	△2	—
ポイント引当金の増減額 (△は減少)	452	289
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△212	△198
長期貸付金の家賃相殺額	310	301
敷金及び保証金の家賃相殺額	407	338
投資有価証券評価損益 (△は益)	534	207
固定資産売却損益 (△は益)	△0	△42
固定資産除却損	171	144
受取利息及び受取配当金	△128	△117
支払利息	419	339
為替差損益 (△は益)	△225	270
売上債権の増減額 (△は増加)	140	△75
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△89	1,452
仕入債務の増減額 (△は減少)	464	△601
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△165	72
その他	3	△25
小計	3,462	3,475
利息及び配当金の受取額	60	52
利息の支払額	△413	△335
法人税等の支払額	△183	△136
法人税等の還付額	152	5
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,078	3,061

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
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	△300	△0
定期預金の払戻による収入	150	100
有形固定資産の取得による支出	△3,127	△438
有形固定資産の売却による収入	66	61
有形固定資産の除却による支出	△112	△76
有価証券の売却による収入	60	160
投資有価証券の取得による支出	△97	△0
投資有価証券の売却及び償還による収入	324	42
敷金及び保証金の差入による支出	△346	△61
敷金及び保証金の回収による収入	805	350
貸付けによる支出	△207	△133
貸付金の回収による収入	48	59
出店仮勘定の支出額	△175	—
その他	△342	△211
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,254	△145
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)	51	△377
長期借入れによる収入	—	508
長期借入金の返済による支出	△2,354	△2,422
自己株式の取得による支出	△0	△0
配当金の支払額	△290	△144
その他	△26	△41
財務活動によるキャッシュ・フロー	△2,620	△2,478
現金及び現金同等物に係る換算差額	△67	△270
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△2,863	166
現金及び現金同等物の期首残高	9,418	6,554
現金及び現金同等物の期末残高	※1 6,554	※1 6,721

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

項目	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
1. 連結の範囲に関する事項	<p>(1) 連結子会社の数 3社 コナカエンタープライズ株式会社 株式会社フタタ 株式会社フィットハウス</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 株式会社アイステッチ 株式会社エフブランド 株式会社フィットエージェンシー (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>	<p>(1) 連結子会社の数 同左</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等 同左</p>
2. 持分法の適用に関する事項	<p>持分法を適用していない非連結子会社（株式会社アイステッチ、株式会社エフブランド、株式会社フィットエージェンシー）は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p>	同左
3. 連結子会社の事業年度等に関する事項	<p>連結子会社のうち、決算日が連結決算日と異なる株式会社フィットハウスは、当該会社の財務諸表（8月20日）を使用しております。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引等については、連結上必要な調整は行っております。</p>	同左
4. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法	<p>① 有価証券 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 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） 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>② デリバティブ 時価法</p>	<p>① 有価証券 満期保有目的の債券 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>② デリバティブ 同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p>	<p>③ たな卸資産 商品 主として個別法による原価法 但し、一部の連結子会社については、売価還元原価法を採用しております。</p> <p>貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 なお、貸借対照表評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しております。</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>② 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 但し、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年間）に基づく定額法によっております。</p> <p>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。 なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>① 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。</p>	<p>③ たな卸資産 商品 同左</p> <p>貯蔵品 同左</p> <p>① 有形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>② 無形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>③ リース資産 同左</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> <p>② 賞与引当金 同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p>	<p>③ 役員賞与引当金 役員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。なお、当連結会計年度の負担額はありませぬ。</p> <p>④ 退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5～10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の際連結会計年度より費用処理することとしております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金 一部の連結子会社は役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>⑥ ポイント引当金 ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、当連結会計年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>① ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ方法 固定利付債券に対して、金利スワップ（固定支払・変動受取）をヘッジ手段としております。</p>	<p>③ 役員賞与引当金 同左</p> <p>④ 退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5～10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の際連結会計年度より費用処理することとしております。 (会計方針の変更) 当連結会計年度末より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）」（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。 なお、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>⑥ ポイント引当金 同左</p> <p>同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p>	<p>③ ヘッジ方針</p> <p>固定金利を市場実勢変動金利に合わせることを目的とし、利用範囲や取組方針等については定めた規程に基づき行っております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>金利スワップは特例処理によっているため、有効性の評価は省略しております。</p> <p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p>	<p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>
<p>5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項</p>	<p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>	<p>同左</p>
<p>6. のれん及び負ののれんの償却に関する事項</p>	<p>5年間の定額法で償却しております。</p>	<p>同左</p>
<p>7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p>	<p>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。</p>	<p>同左</p>

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>なお、リース取引開始日がリース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>この変更に伴う連結財務諸表に与える影響及びセグメント情報に与える影響は軽微であります。</p>	—————

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>(連結貸借対照表)</p> <p>1. 「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ20,286百万円、133百万円であります。</p> <p>2. 前連結会計年度まで流動負債に掲記しておりました「通貨スワップ負債」(当連結会計年度567百万円)は、当連結会計年度から「デリバティブ負債」に含めて表示しております。</p>	—————

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)																																												
<p>※1. 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">44百万円</td> </tr> </table> <p>※2. 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。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">5,704</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">7,295</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">294</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資その他の資産その他</td> <td style="text-align: right;">16</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">13,341</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,785百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,054</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,781</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">13,621</td> </tr> </table> <p>※3. 借入金の財務制限条項について</p> <p>連結子会社株式会社フィットハウスの借入金のうち11,619百万円には、財務制限条項がついており、全ての債務の履行を完了するまで、株式会社フィットハウスに関して下記の条項を遵守しない場合には、期限の利益が喪失します。</p> <p>(イ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における修正純資産金額(ある特定の事業年度末日における単体の貸借対照表に記載される純資産の部の合計金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益(デリバティブ利益)を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失(デリバティブ損失)を加算して算出される金額をいう。以下同じ。)を3,750百万円以上、かつ、直近の事業年度末日における修正純資産金額の90%に相当する金額以上に維持すること。</p> <p>(ロ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の損益計算書における営業損益及び修正経常損益(ある特定の事業年度末日における単体の損益計算書に記載される経常損益の金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益(デリバティブ利益)を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失(デリバティブ損失)を加算して算出される金額をいう。)について両方、又はいずれか一方において損失としないこと。</p>	投資有価証券(株式)	44百万円	現金及び預金	30百万円	建物及び構築物	5,704	土地	7,295	投資有価証券	294	投資その他の資産その他	16	計	13,341	短期借入金	4,785百万円	1年内返済予定の長期借入金	1,054	長期借入金	7,781	計	13,621	<p>※1. 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">44百万円</td> </tr> </table> <p>※2. 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。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">5,330</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">7,221</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">197</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資その他の資産その他</td> <td style="text-align: right;">16</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,795</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,486百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,220</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">560</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,267</td> </tr> </table> <p>※3. 借入金の財務制限条項について</p> <p>連結子会社株式会社フィットハウスの借入金のうち10,423百万円には、財務制限条項がついており、全ての債務の履行を完了するまで、株式会社フィットハウスに関して下記の条項を遵守しない場合には、期限の利益が喪失します。</p> <p>(イ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における修正純資産金額(ある特定の事業年度末日における単体の貸借対照表に記載される純資産の部の合計金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益(デリバティブ利益)を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失(デリバティブ損失)を加算して算出される金額をいう。以下同じ。)を3,750百万円以上、かつ、直近の事業年度末日における修正純資産金額の90%に相当する金額以上に維持すること。</p> <p>(ロ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の損益計算書における営業損益及び修正経常損益(ある特定の事業年度末日における単体の損益計算書に記載される経常損益の金額から、当該事業年度の末日における損益計算書の営業外利益に記載される金融派生商品利益(デリバティブ利益)を減算し、営業外損失に記載される金融派生商品損失(デリバティブ損失)を加算して算出される金額をいう。)について両方、又はいずれか一方において損失としないこと。</p>	投資有価証券(株式)	44百万円	現金及び預金	30百万円	建物及び構築物	5,330	土地	7,221	投資有価証券	197	投資その他の資産その他	16	計	12,795	短期借入金	4,486百万円	1年内返済予定の長期借入金	7,220	長期借入金	560	計	12,267
投資有価証券(株式)	44百万円																																												
現金及び預金	30百万円																																												
建物及び構築物	5,704																																												
土地	7,295																																												
投資有価証券	294																																												
投資その他の資産その他	16																																												
計	13,341																																												
短期借入金	4,785百万円																																												
1年内返済予定の長期借入金	1,054																																												
長期借入金	7,781																																												
計	13,621																																												
投資有価証券(株式)	44百万円																																												
現金及び預金	30百万円																																												
建物及び構築物	5,330																																												
土地	7,221																																												
投資有価証券	197																																												
投資その他の資産その他	16																																												
計	12,795																																												
短期借入金	4,486百万円																																												
1年内返済予定の長期借入金	7,220																																												
長期借入金	560																																												
計	12,267																																												

前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)
<p>(ハ)平成20年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表における商品の残高を当該事業年度末日における損益計算書における売上高の12分の5以下に維持すること。</p> <p>(ニ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表において債務超過となった場合は、当該事業年度末日以降最初に到来する12月末日までに、当該債務超過額を解消すること。</p> <p>なお、当事業年度末において、財務制限条項には抵触していません。</p>	<p>(ハ)平成20年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表における商品の残高を当該事業年度末日における損益計算書における売上高の12分の5以下に維持すること。</p> <p>(ニ)平成21年8月期末日及びそれ以降の各事業年度末日における単体の貸借対照表において債務超過となった場合は、当該事業年度末日以降最初に到来する12月末日までに、当該債務超過額を解消すること。</p> <p>なお、当事業年度末において、株式会社フィットハウスは債務超過となっておりますが、11月30日に株式会社フィットハウスが発行価額の総額2,400百万円の種類株式を発行し、当社がその割当てすべてを引受けたことにより当該債務超過は解消しております。その結果、株式会社フィットハウスの借入金について期限の利益を喪失することはありません。</p>

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
<p>※1. たな卸資産は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額(洗替法による戻入額相殺後)により計上しております。 なお、簿価切下げ額は次のとおりであります。 売上原価 10 百万円</p> <p>※2. 販売費及び一般管理費の主な内訳は、次のとおりであります。 広告宣伝費 3,293 百万円 給料及び賞与 10,036 賞与引当金繰入額 418 退職給付費用 235 賃借料 9,993</p> <p>※3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 工具、器具及び備品 0 百万円 計 0</p> <p>※4. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 改築及び改装による除却損 建物 18 百万円 構築物 0 工具、器具及び備品 4 撤去費用 10 計 34 退店による除却損 建物 2 百万円 構築物 0 工具、器具及び備品 3 撤去費用 42 計 48 その他の除却損 88 合計 171</p>	<p>※1. たな卸資産は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額(洗替法による戻入額相殺後)により計上しております。 なお、簿価切下げ額は次のとおりであります。 売上原価 △36 百万円</p> <p>※2. 販売費及び一般管理費の主な内訳は、次のとおりであります。 広告宣伝費 4,409 百万円 給料及び賞与 9,155 賞与引当金繰入額 219 退職給付費用 258 賃借料 9,580</p> <p>※3. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 建物及び構築物 41 百万円 機械装置及び運搬具 0 工具、器具及び備品 0 計 42</p> <p>※4. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 改築及び改装による除却損 建物 8 百万円 構築物 5 工具、器具及び備品 2 撤去費用 4 計 22 退店による除却損 建物 11 百万円 構築物 2 工具、器具及び備品 1 撤去費用 106 計 122 合計 144</p>

前連結会計年度
(自 平成20年10月1日
至 平成21年9月30日)

当連結会計年度
(自 平成21年10月1日
至 平成22年9月30日)

※5. 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所
営業店舗74店舗	建物 土地 その他	神奈川県相模原市他

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎にグルーピングしております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び市場価額が著しく下落している資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(1,981百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物1,232百万円、土地417百万円、その他331百万円であります。

なお、回収可能価額の算定にあたっては正味売却価額と使用価値とを比較し、いずれか高い方を用いて計算しております。正味売却価額については路線価に基づいた時価から算出しております。使用価値の算出にあたっては、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト(4.268%)で割り引いて算出しております。

※5. 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用途	種類	場所
営業店舗80店舗他	建物 工具、器具及び備品 その他	東京都港区他

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎にグルーピングしております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び市場価額が著しく下落している資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(1,892百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物1,455百万円、工具、器具及び備品202百万円、その他234百万円であります。

なお、回収可能価額の算定にあたっては正味売却価額と使用価値とを比較し、いずれか高い方を用いて計算しております。正味売却価額については路線価に基づいた時価から算出しております。使用価値の算出にあたっては、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト(4.402%)で割り引いて算出しております。

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年10月1日至平成21年9月30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

	前連結会計年度末 株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	31,146,685	—	—	31,146,685
合計	31,146,685	—	—	31,146,685
自己株式				
普通株式(注)1.2	2,021,240	1,253	57	2,022,436
合計	2,021,240	1,253	57	2,022,436

(注) 1. 普通株式の自己株式の増加株式数は、単元未満株式の買取りによる増加1,253株であります。

2. 普通株式の自己株式の減少株式数は、単元未満株式の売渡しによる減少57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 (百万円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
平成20年12月24日 定時株主総会	普通株式	291	10.0	平成20年9月30日	平成20年12月25日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成21年12月22日 定時株主総会	普通株式	145	利益剰余金	5.0	平成21年9月30日	平成21年12月24日

当連結会計年度（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30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

	前連結会計年度末 株式数（株）	当連結会計年度増 加株式数（株）	当連結会計年度減 少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	31,146,685	—	—	31,146,685
合計	31,146,685	—	—	31,146,685
自己株式				
普通株式（注）	2,022,436	864	—	2,023,300
合計	2,022,436	864	—	2,023,300

（注）普通株式の自己株式の増加株式数は、単元未満株式の買取りによる増加864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 （百万円）	1株当たり配当 額（円）	基準日	効力発生日
平成21年12月22日 定時株主総会	普通株式	145	5.0	平成21年9月30日	平成21年12月24日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの
当連結会計年度に属する配当は、無配のため該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 （自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日）	当連結会計年度 （自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）
※1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に 掲記されている科目の金額との関係	※1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に 掲記されている科目の金額との関係
現金及び預金勘定 6,665 百万円	現金及び預金勘定 6,732 百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期 預金 △111	預入期間が3ヶ月を超える定期 預金 △11
<u>現金及び現金同等物 6,554</u>	<u>現金及び現金同等物 6,721</u>

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)																																																																											
<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引 借主側</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>有形固定資産 主として、ファッション事業における店舗設備であります。</p> <p>② リース資産の減価償却の方法</p> <p>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日がリース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th>期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>369</td> <td>220</td> <td>149</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>8</td> <td>5</td> <td>—</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>1,753</td> <td>1,011</td> <td>—</td> <td>742</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産のその他</td> <td>150</td> <td>100</td> <td>—</td> <td>49</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,281</td> <td>1,337</td> <td>149</td> <td>795</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">未経過リース料期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>303百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>621</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>925</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の残高</td> <td>130百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いいため支払利子込み法により算定しております。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	建物及び構築物	369	220	149	—	機械装置及び運搬具	8	5	—	3	工具、器具及び備品	1,753	1,011	—	742	無形固定資産のその他	150	100	—	49	合計	2,281	1,337	149	795	未経過リース料期末残高相当額		1年内	303百万円	1年超	621	合計	925	リース資産減損勘定の残高	130百万円	<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引 借主側</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>同左</p> <p>② リース資産の減価償却の方法</p> <p>同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th>期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>369</td> <td>219</td> <td>149</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>1,661</td> <td>1,177</td> <td>—</td> <td>483</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産のその他</td> <td>108</td> <td>83</td> <td>—</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,138</td> <td>1,480</td> <td>149</td> <td>508</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">未経過リース料期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>252百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>368</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>621</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の残高</td> <td>112百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いいため支払利子込み法により算定しております。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	建物及び構築物	369	219	149	—	工具、器具及び備品	1,661	1,177	—	483	無形固定資産のその他	108	83	—	25	合計	2,138	1,480	149	508	未経過リース料期末残高相当額		1年内	252百万円	1年超	368	合計	621	リース資産減損勘定の残高	112百万円
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																								
建物及び構築物	369	220	149	—																																																																								
機械装置及び運搬具	8	5	—	3																																																																								
工具、器具及び備品	1,753	1,011	—	742																																																																								
無形固定資産のその他	150	100	—	49																																																																								
合計	2,281	1,337	149	795																																																																								
未経過リース料期末残高相当額																																																																												
1年内	303百万円																																																																											
1年超	621																																																																											
合計	925																																																																											
リース資産減損勘定の残高	130百万円																																																																											
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																								
建物及び構築物	369	219	149	—																																																																								
工具、器具及び備品	1,661	1,177	—	483																																																																								
無形固定資産のその他	108	83	—	25																																																																								
合計	2,138	1,480	149	508																																																																								
未経過リース料期末残高相当額																																																																												
1年内	252百万円																																																																											
1年超	368																																																																											
合計	621																																																																											
リース資産減損勘定の残高	112百万円																																																																											

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)																																																
<p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">310百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">292百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">-百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>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</p> <p>(1) 借主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">6,781百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">10,836百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,617百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 貸主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">465百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">331百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">797百万円</td> </tr> </table>	支払リース料	310百万円	リース資産減損勘定の取崩額	18百万円	減価償却費相当額	292百万円	減損損失	-百万円	未経過リース料		1年内	6,781百万円	1年超	10,836百万円	合計	17,617百万円	未経過リース料		1年内	465百万円	1年超	331百万円	合計	797百万円	<p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">303百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">285百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">-百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>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</p> <p>(1) 借主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">6,034百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">10,249百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,283百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 貸主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">608百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">275百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">883百万円</td> </tr> </table>	支払リース料	303百万円	リース資産減損勘定の取崩額	18百万円	減価償却費相当額	285百万円	減損損失	-百万円	未経過リース料		1年内	6,034百万円	1年超	10,249百万円	合計	16,283百万円	未経過リース料		1年内	608百万円	1年超	275百万円	合計	883百万円
支払リース料	310百万円																																																
リース資産減損勘定の取崩額	18百万円																																																
減価償却費相当額	292百万円																																																
減損損失	-百万円																																																
未経過リース料																																																	
1年内	6,781百万円																																																
1年超	10,836百万円																																																
合計	17,617百万円																																																
未経過リース料																																																	
1年内	465百万円																																																
1年超	331百万円																																																
合計	797百万円																																																
支払リース料	303百万円																																																
リース資産減損勘定の取崩額	18百万円																																																
減価償却費相当額	285百万円																																																
減損損失	-百万円																																																
未経過リース料																																																	
1年内	6,034百万円																																																
1年超	10,249百万円																																																
合計	16,283百万円																																																
未経過リース料																																																	
1年内	608百万円																																																
1年超	275百万円																																																
合計	883百万円																																																

(金融商品関係)

当連結会計年度(自平成21年10月1日至平成22年9月30日)

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号平成20年3月10日)を適用しております。

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

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入による方針です。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用し、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

有価証券及び投資有価証券は、満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動に晒されておりますが、定期的に時価等の把握がされております。

長期貸付金(店舗の新規出店時に貸主に差し入れる建設協力金)並びに敷金及び保証金は、貸主の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、担当部署が貸主ごとの信用状況を随時把握する体制としております。

借入金(運転資金及び設備投資等の調達によるものであり、支払期日に支払いを実行出来なくなる資金調達に係るリスクを有しております。当該リスクに対して、グループ各社の資金管理部門からの報告に基づき適時に資金計画を作成しております。また、連結子会社株式会社フィットハウスの借入金の一部には、財務制限条項がついており、すべての債務の履行を完了するまで、株式会社フィットハウスに関して財務制限条項を遵守しない場合には、期限の利益は喪失します。

なお、財務制限条項につきましては、1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 連結貸借対照表関係に記載のとおりであります。

デリバティブ取引は、仕入債務に係る為替の変動リスク及び将来の金利変動によるリスクに対するヘッジを目的としており、また、余資運用目的の範囲内で、特性を評価し安全性が高いと判断された複合金融商品のみを利用してしております。なお、デリバティブ取引の管理は、社内規程に従い厳格に行っており、また、契約履行リスクを低減するため、信用力のある金融機関に限定して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場合があります。

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

平成22年9月30日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません(注2.をご参照ください。)

	連結貸借対照表計上額 (百万円) (※1)	時価(百万円) (※1)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	6,732	6,732	—
(2) 有価証券及び投資有価証券	1,644	1,644	—
(3) 長期貸付金(※2)	3,021	3,256	234
(4) 敷金及び保証金	10,597	7,116	△3,480
(5) 短期借入金	(6,566)	(6,566)	—
(6) 1年内返済予定の長期借入金	(9,160)	(9,202)	△41
(7) 長期借入金	(3,861)	(3,874)	△13
(8) デリバティブ取引(※3)	(8,422)	(8,422)	—

- (※1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。
 (※2) 長期貸付金には1年内回収予定の長期貸付金を含んでおります。
 (※3) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金

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

(2) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価については、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された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事項については、注記事項「有価証券」をご参照ください。

(3) 長期貸付金

回収可能性を反映した将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回り等で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) 敷金及び保証金

これらは、回収可能性を反映した将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 短期借入金

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

(6) 1年内返済予定の長期借入金、(7) 長期借入金

これらは、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た現在価値により算定しております。

(8) デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)
非上場株式	190

上記については、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、「(2) 有価証券及び投資有価証券」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連結決算日後の償還予定額

	1年内 (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	6,412	—	—	—
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 国債・地方債等	—	—	—	—
(2) 社債	160	—	—	—
長期貸付金	279	1,123	1,011	607
敷金及び保証金	482	605	187	9,321
合計	7,335	1,729	1,198	9,929

4. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」をご参照ください。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成21年9月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

	種類	取得原価 (百万円)	連結貸借対照表計上額 (百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	197	351	154
	債券			
	国債・地方債等	—	—	—
	社債	—	—	—
	その他	—	—	—
	その他	2	3	0
	小計	199	354	154
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	1,325	1,133	△191
	債券			
	国債・地方債等	—	—	—
	社債	—	—	—
	その他	—	—	—
	その他	130	106	△24
	小計	1,456	1,239	△216
	合計	1,655	1,594	△61

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について534百万円(その他有価証券で時価のある株式489百万円、その他44百万円)減損処理を行っております。

2. 株式の減損にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2 時価評価されていない主な有価証券の内容

	連結貸借対照表計上額(百万円)
満期保有目的の債券	
国債・地方債	99
社債	—
その他有価証券	
割引金融債	60
非上場株式	145
投資事業組合への出資金	0

3 その他有価証券のうち満期のあるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

区分	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)
満期保有目的の債券				
国債・地方債	99	—	—	—
社債	—	—	—	—
小計	99	—	—	—
その他有価証券				
債券				
社債	—	—	—	—
その他	60	—	—	—
その他	—	—	—	—
小計	60	—	—	—
合計	160	—	—	—

当連結会計年度（平成22年9月30日）

1 満期保有目的の債券

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの 割引商工債券	160	160	—
合計	160	160	—

2 その他有価証券

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1) 株式	940	782	158
	(2) 債券			
	① 国債・地方債 等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	—	—	—
	小計	940	782	158
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの	(1) 株式	475	550	△74
	(2) 債券			
	① 国債・地方債 等	—	—	—
	② 社債	—	—	—
	③ その他	—	—	—
	(3) その他	67	77	△9
	小計	543	627	△84
合計		1,483	1,409	73

(注) 非上場株式（連結貸借対照表計上額 145百万円）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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）

種類	売却額（百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
(1) 株式	2	0	—
(2) 債券			
① 国債・地方債等	—	—	—
② 社債	—	—	—
③ その他	—	—	—
(3) その他	38	3	—
合計	41	4	—

4 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について207百万円（その他有価証券の株式187百万円、その他20百万円）減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

前連結会計年度
(自 平成20年10月1日
至 平成21年9月30日)

(1) 取引の内容

当社グループが利用しているデリバティブ取引は、通貨スワップ取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引、為替予約取引及び複合金融商品取引であります。

(2) 取引に対する取組方針

金利スワップ取引は将来の金利変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。

当社が利用する通貨スワップ取引及び為替予約取引、並びに一部の連結子会社が利用する通貨スワップ取引及び通貨オプション取引は仕入債務に係る将来の為替相場の変動によるリスク回避を目的とし、投機的な取引は行わない方針であります。

また、一部の連結子会社が利用する複合金融商品については、余資運用目的の範囲内で特性を評価し、安全性が高いと判断された複合金融商品のみを利用しております。

(3) 取引の利用目的

金利スワップ取引は固定金利を市場の実勢金利に合わせる目的で利用しております。

当社が利用する通貨スワップ取引及び為替予約取引、並びに一部の連結子会社が利用する通貨スワップ取引及び通貨オプション取引は外貨建ての仕入債務における為替変動リスクを回避する目的で利用しております。また、一部の連結子会社は余資運用の目的で複合金融商品を利用しております。

なお、一部のデリバティブ取引についてヘッジ会計を行っております。

① ヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしているため、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

固定利付債券に対して、金利スワップ（固定支払・変動受取）をヘッジ手段としております。

③ ヘッジ方針

固定金利を市場実勢変動金利に合わせることを目的とし、利用範囲や取組方針等については定めた規程に基づき行っております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップは特例処理によっているため、有効性の評価は省略しております。

前連結会計年度
(自 平成20年10月1日
至 平成21年9月30日)

(4) 取引に係るリスクの内容

金利スワップ取引は市場金利の変動によるリスクを有しております。

当社が利用する通貨スワップ取引及び為替予約取引、並びに一部の連結子会社が利用する通貨スワップ取引及び通貨オプション取引は為替相場の変動によるリスクを有しております。また、一部の連結子会社が利用する複合金融商品は、為替相場の変動により元本が毀損し、額面金額で償還されないリスクを有しております。

なお、取引の契約先は、信用度の高い国内の金融機関であり、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと判断しております。

(5) 取引に係るリスク管理体制

当社及び一部の連結子会社におけるデリバティブ取引については、取締役会で承認され、取引の実行及び管理は財務担当部門で行っております。

また、一部の連結子会社におけるデリバティブ取引については、取引権限及び取引限度枠を設けた社内ルールに従い、財務担当部門が決裁担当役員の承認を得て行っております。

(6) その他

「取引の時価等に関する事項」についての契約額等は、当該金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

通貨関連

区分	種類	前連結会計年度（平成21年9月30日）			
		契約額等 （百万円）	うち1年超 （百万円）	時価 （百万円）	評価損益 （百万円）
市場取引以外の取引	スワップ取引				
	受取米ドル・支払円	21,698	21,676	△512	△512
	受取ユーロ・支払円	5,824	5,244	△1,878	△1,878
	オプション取引				
	受取米ドル・支払円				
	売 建	30,805	26,114	△3,597	△3,597
	買 建	10,972	9,090	983	983
	受取ユーロ・支払円				
	売 建	15,627	11,858	△1,244	△1,244
	買 建	6,869	5,128	823	823
為替予約	2,301	1,150	△168	△168	
複合金融商品	100	100	73	△26	

(注) 1. 時価の算定方法

契約を締結している金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

2. 契約額等はあくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額又は想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。
3. 組込デリバティブについては、時価を合理的に区分して測定できないため、複合金融商品全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。
4. 上記の通貨スワップ取引は、通貨スワップ契約を締結している金融機関に解約権が付与されている取引であります。

当連結会計年度（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

区分	取引の種類	当連結会計年度（平成22年9月30日）			
		契約額等 （百万円）	契約額等 のうち1年超 （百万円）	時価 （百万円）	評価損益 （百万円）
市場取引以外 の取引	スワップ取引				
	受取米ドル・支払円	21,676	21,623	△409	△409
	受取ユーロ・支払円	5,244	4,408	△3,221	△3,221
	オプション取引				
	受取米ドル・支払円				
	売 建	26,114	21,036	△3,536	△3,536
	買 建	9,090	7,096	440	440
	受取ユーロ・支払円				
	売 建	11,858	8,138	△1,687	△1,687
	買 建	5,128	3,411	167	167
	為替予約	1,150	—	△153	△153
	複合金融商品	100	—	77	△22
	合 計	80,364	65,715	△8,322	△8,422

（注）時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社グループは適格退職年金制度又は退職一時金制度を採用しております。

2 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)
(1)退職給付債務(百万円)	△2,541	△2,715
(2)年金資産(百万円)	1,236	1,319
(3)未積立退職給付債務(百万円)(1)+(2)	△1,304	△1,396
(4)未認識数理計算上の差異(百万円)	387	395
(5)連結貸借対照表計上額純額(百万円) (3)+(4)	△916	△1,001
(6)前払年金費用(百万円)	51	89
(7)退職給付引当金(百万円)(5)-(6)	△968	△1,091

3 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自平成20年10月1日 至平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自平成21年10月1日 至平成22年9月30日)
(1)勤務費用(百万円)	190	185
(2)利息費用(百万円)	45	50
(3)期待運用収益(百万円)	△20	△21
(4)数理計算上の差異の費用処理額(百万円)	19	43
(5)退職給付費用(百万円)	235	258

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)
(1)退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	期間定額基準
(2)割引率(%)	2.0	1.0~2.0
(3)期待運用収益率(%)	2.0	2.0
(4)数理計算上の差異の処理年数(年)	5~10	5~10
	(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理することとしております。)	同左

(税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成21年9月30日)	当連結会計年度 (平成22年9月30日)																																																																																																										
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">170</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">19</td> </tr> <tr> <td>商品評価損</td> <td style="text-align: right;">50</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">279</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">108</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△400</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">227</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△4</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">△4</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">222</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金 (長期未払金)</td> <td style="text-align: right;">78</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">392</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金</td> <td style="text-align: right;">613</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">2,899</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">5,297</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">413</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△9,178</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">516</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△204</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△448</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△34</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">△687</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right;">△171</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 税金等調整前当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>	繰延税金資産	百万円	賞与引当金	170	未払事業税	19	商品評価損	50	繰越欠損金	279	その他	108	評価性引当額	△400	繰延税金資産計	227	繰延税金負債		その他	△4	繰延税金負債計	△4	繰延税金資産の純額	222	繰延税金資産		役員退職慰労引当金 (長期未払金)	78	退職給付引当金	392	ポイント引当金	613	減損損失	2,899	繰越欠損金	5,297	その他	413	評価性引当額	△9,178	繰延税金資産計	516	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	△204	その他有価証券評価差額金	△448	その他	△34	繰延税金負債計	△687	繰延税金負債の純額	△171	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">89</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">21</td> </tr> <tr> <td>商品評価損</td> <td style="text-align: right;">35</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">230</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">134</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△507</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金 (長期未払金)</td> <td style="text-align: right;">82</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">443</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金</td> <td style="text-align: right;">731</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">3,258</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">7,212</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">442</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△12,162</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;">8</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△199</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△441</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△54</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;">△695</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right;">△686</td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 同左</p>	繰延税金資産	百万円	賞与引当金	89	未払事業税	21	商品評価損	35	繰越欠損金	230	その他	134	評価性引当額	△507	繰延税金資産計	3	繰延税金負債		繰延税金負債計	-	繰延税金資産の純額	3	繰延税金資産		役員退職慰労引当金 (長期未払金)	82	退職給付引当金	443	ポイント引当金	731	減損損失	3,258	繰越欠損金	7,212	その他	442	評価性引当額	△12,162	繰延税金資産計	8	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	△199	その他有価証券評価差額金	△441	その他	△54	繰延税金負債計	△695	繰延税金負債の純額	△686
繰延税金資産	百万円																																																																																																										
賞与引当金	170																																																																																																										
未払事業税	19																																																																																																										
商品評価損	50																																																																																																										
繰越欠損金	279																																																																																																										
その他	108																																																																																																										
評価性引当額	△400																																																																																																										
繰延税金資産計	227																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
その他	△4																																																																																																										
繰延税金負債計	△4																																																																																																										
繰延税金資産の純額	222																																																																																																										
繰延税金資産																																																																																																											
役員退職慰労引当金 (長期未払金)	78																																																																																																										
退職給付引当金	392																																																																																																										
ポイント引当金	613																																																																																																										
減損損失	2,899																																																																																																										
繰越欠損金	5,297																																																																																																										
その他	413																																																																																																										
評価性引当額	△9,178																																																																																																										
繰延税金資産計	516																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
固定資産圧縮積立金	△204																																																																																																										
その他有価証券評価差額金	△448																																																																																																										
その他	△34																																																																																																										
繰延税金負債計	△687																																																																																																										
繰延税金負債の純額	△171																																																																																																										
繰延税金資産	百万円																																																																																																										
賞与引当金	89																																																																																																										
未払事業税	21																																																																																																										
商品評価損	35																																																																																																										
繰越欠損金	230																																																																																																										
その他	134																																																																																																										
評価性引当額	△507																																																																																																										
繰延税金資産計	3																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
繰延税金負債計	-																																																																																																										
繰延税金資産の純額	3																																																																																																										
繰延税金資産																																																																																																											
役員退職慰労引当金 (長期未払金)	82																																																																																																										
退職給付引当金	443																																																																																																										
ポイント引当金	731																																																																																																										
減損損失	3,258																																																																																																										
繰越欠損金	7,212																																																																																																										
その他	442																																																																																																										
評価性引当額	△12,162																																																																																																										
繰延税金資産計	8																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
固定資産圧縮積立金	△199																																																																																																										
その他有価証券評価差額金	△441																																																																																																										
その他	△54																																																																																																										
繰延税金負債計	△695																																																																																																										
繰延税金負債の純額	△686																																																																																																										

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

	ファッション事業 (百万円)	レストラン事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
I 売上高及び営業損益					
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	68,698	1,703	70,402	—	70,402
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	68,698	1,703	70,402	—	70,402
営業費用	69,255	1,621	70,877	—	70,877
営業利益(又は営業損失)	△556	82	△474	—	△474
II 資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出					
資産	74,850	1,042	75,892	3,105	78,997
減価償却費	2,184	97	2,282	—	2,282
減損損失	1,962	19	1,981	—	1,981
資本的支出	1,734	6	1,740	—	1,740

(注) 1. 事業区分は、商品の種類、性質等の類似性を考慮して区分しております。

2. 各事業区分の主要な内容

事業区分	主要な内容
ファッション事業	当社及び株式会社フタタは、紳士服及びその関連洋品を販売しております。 株式会社フィットハウスは、シューズ・バッグ及び服飾雑貨を販売しております。
レストラン事業	コナカエンタープライズ株式会社は、ベーカリーレストランサンマルク等を営んでおります。

3. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、3,105百万円であり、その主なものは、当社での余資運用資金(現金及び投資有価証券)であります。

当連結会計年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

ファッション事業の売上高、営業利益及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度及び当連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度及び当連結会計年度において、海外売上高がないため該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日）

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

この結果、従来の開示対象範囲に加えて、連結子会社と関連当事者との取引が開示対象に追加されております。

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及びその近親者等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
重要な子会社の役員	吉田健治	—	—	㈱フィットハウス代表取締役	吉田健治は㈱フィットハウスの議決権の6.33%を直接保有しております。	債務の保証	銀行借入に対する債務保証 (注2)	1,987	—	—
							リース契約に対する債務保証 (注2)	126	—	—
							デリバティブ契約に対する債務保証 (注2)	5,500	—	—
							店舗賃貸借契約に対する家賃保証 (注2)	258	—	—
重要な子会社の役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	㈱ダイケン	岐阜県可児市	99	不動産賃貸業	㈱ダイケンは㈱フィットハウスの議決権の4.12%を直接保有しております。	担保の提供	銀行借入に対する担保提供 (注3)	415	—	—

(注) 1. 上記、取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. ㈱フィットハウスの銀行借入、リース契約、デリバティブ契約、店舗賃貸借契約に対して㈱フィットハウス代表取締役吉田健治より債務保証を受けております。なお、㈱フィットハウスは、保証料の支払は行っておりません。

3. ㈱フィットハウスの銀行借入に対して㈱ダイケンより担保の提供を受けております。なお、㈱フィットハウスは、保証料の支払は行っておりません。

当連結会計年度（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及びその近親者等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関連当事 者との関 係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
重要な子会 社の役員	吉田健治	—	—	㈱フィット ハウス代表 取締役	吉田健治は㈱ フィットハウ スの議決権の 6.33%を直接 保有しており ます。	債務の保 証	銀行借入に 対する債務 保証 (注2)	1,829	—	—
							リース契約 に対する債 務保証 (注2)	73	—	—
							デリバティ ブ契約に対 する債務保 証 (注2)	5,500	—	—
							店舗賃貸借 契約に対す る家賃保証 (注2)	216	—	—
重要な子会 社の役員及 びその近親 者が議決権 の過半数を 所有してい る会社	㈱ダイケン	岐阜県可 児市	99	不動産賃貸 業	㈱ダイケンは ㈱フィットハ ウスの議決権 の4.12%を直 接保有してい ます。	担保の提 供	銀行借入に 対する担保 提供 (注3)	426	—	—

(注) 1. 上記、取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. ㈱フィットハウスの銀行借入、リース契約、デリバティブ契約、店舗賃貸借契約に対して㈱フィットハウス代表取締役吉田健治より債務保証を受けております。なお、㈱フィットハウスは、保証料の支払は行っておりません。

3. ㈱フィットハウスの銀行借入に対して㈱ダイケンより担保の提供を受けております。なお、㈱フィットハウスは、保証料の支払は行っておりません。

(企業結合等関係)

前連結会計年度（自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)	
1株当たり純資産額	1,308円43銭	1株当たり純資産額	1,116円57銭
1株当たり当期純損失金額	262円77銭	1株当たり当期純損失金額	192円26銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、 1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在 しないため記載しておりません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、 1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在 しないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
当期純損失(△)(百万円)	△7,653	△5,599
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損失(△) (百万円)	△7,653	△5,599
期中平均株式数(株)	29,124,754	29,123,622

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	6,943	6,566	1.5	—
1年以内に返済予定の長期借入金	2,354	9,160	1.6	—
1年以内に返済予定のリース債務	33	51	—	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	12,581	3,861	1.3	平成23年～27年
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	161	209	—	平成23年～28年
その他有利子負債	—	—	—	—
計	22,074	19,848	—	—

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

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連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 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。）の連結決算日後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 (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	1,475	2,338	30	17
リース債務	51	51	47	41

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

	第1四半期 自平成21年10月1日 至平成21年12月31日	第2四半期 自平成22年1月1日 至平成22年3月31日	第3四半期 自平成22年4月1日 至平成22年6月30日	第4四半期 自平成22年7月1日 至平成22年9月30日
売上高(百万円)	18,079	19,841	17,240	13,233
税金等調整前四半期純損失 金額(△) (百万円)	△290	△361	△1,409	△2,690
四半期純損失金額(△) (百万円)	△399	△1,038	△1,457	△2,704
1株当たり四半期純損失金 額(△)(円)	△13.73	△35.64	△50.03	△92.86

2 【財務諸表等】
 (1) 【財務諸表】
 ① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成21年9月30日)	当事業年度 (平成22年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,144	1,995
売掛金	636	691
商品及び製品	10,244	9,106
原材料及び貯蔵品	123	93
前渡金	14	57
前払費用	279	283
繰延税金資産	220	—
その他	155	274
流動資産合計	13,820	12,503
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1 19,752	※1 17,990
減価償却累計額	△12,398	△12,293
建物（純額）	7,354	5,696
構築物	2,438	2,257
減価償却累計額	△1,902	△1,880
構築物（純額）	536	376
機械及び装置	139	136
減価償却累計額	△115	△119
機械及び装置（純額）	23	16
車両運搬具	5	1
減価償却累計額	△3	△1
車両運搬具（純額）	1	0
工具、器具及び備品	5,843	5,401
減価償却累計額	△4,928	△4,873
工具、器具及び備品（純額）	914	528
土地	※1 7,884	※1 7,846
建設仮勘定	4	—
有形固定資産合計	16,719	14,464
無形固定資産		
借地権	55	53
商標権	93	83
ソフトウェア	78	362
ソフトウェア仮勘定	399	17
電話加入権	44	44
無形固定資産合計	671	561
投資その他の資産		
投資有価証券	938	966

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成21年9月30日)	当事業年度 (平成22年9月30日)
関係会社株式	15,295	15,295
長期貸付金	1,927	1,730
従業員に対する長期貸付金	3	3
関係会社長期貸付金	145	164
長期前払費用	526	445
敷金及び保証金	8,119	7,778
その他	406	292
投資損失引当金	△3,038	△3,875
貸倒引当金	△53	△0
投資その他の資産合計	24,271	22,800
固定資産合計	41,661	37,826
資産合計	55,482	50,330
負債の部		
流動負債		
支払手形	2,879	2,031
買掛金	825	1,089
短期借入金	2,000	2,000
1年内返済予定の長期借入金	1,300	1,910
未払金	116	132
未払費用	615	657
未払法人税等	104	158
前受金	67	71
預り金	85	83
前受収益	53	74
賞与引当金	268	94
関係会社支援引当金	—	1,330
デリバティブ負債	567	446
その他	30	105
流動負債合計	8,914	10,184
固定負債		
長期借入金	4,800	3,193
長期未払金	101	101
繰延税金負債	99	605
退職給付引当金	952	1,081
ポイント引当金	1,300	1,530
長期預り保証金	388	422
その他	18	75
固定負債合計	7,660	7,008
負債合計	16,575	17,193

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成21年9月30日)	当事業年度 (平成22年9月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,305	5,305
資本剰余金		
資本準備金	14,745	14,745
資本剰余金合計	14,745	14,745
利益剰余金		
利益準備金	370	370
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	298	290
別途積立金	19,300	19,300
繰越利益剰余金	1,714	△4,085
利益剰余金合計	21,683	15,875
自己株式	△3,351	△3,351
株主資本合計	38,383	32,575
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	523	562
評価・換算差額等合計	523	562
純資産合計	38,907	33,137
負債純資産合計	55,482	50,330

②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
売上高	37,336	37,907
売上原価		
商品期首たな卸高	9,414	10,244
当期商品仕入高	17,041	15,791
合計	26,456	26,036
商品期末たな卸高	※1 10,244	※1 9,106
商品売上原価	16,211	16,929
売上総利益	21,125	20,977
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	1,823	3,189
包装費及び運搬費	289	291
役員報酬	181	155
給料及び賞与	6,129	5,644
賞与引当金繰入額	268	94
退職給付費用	199	228
福利厚生費	789	754
租税公課	422	372
交際費	14	12
旅費交通費及び通信費	414	402
消耗品費	172	148
修繕費	234	244
賃借料	7,237	6,996
減価償却費	1,307	1,070
水道光熱費	1,308	1,146
支払手数料	992	1,051
その他	290	290
販売費及び一般管理費合計	22,077	22,092
営業損失(△)	△952	△1,114
営業外収益		
受取利息	49	46
受取配当金	27	28
仕入割引	72	57
不動産賃貸料	※5 345	※5 362
デリバティブ評価益	—	121
雑収入	141	126
営業外収益合計	636	742

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
営業外費用		
支払利息	106	94
デリバティブ評価損	239	—
為替差損	—	276
不動産賃貸費用	135	138
雑損失	110	35
営業外費用合計	591	545
経常損失 (△)	△907	△917
特別利益		
固定資産売却益	※2 0	※2 42
貸倒引当金戻入額	—	52
特別利益合計	0	95
特別損失		
固定資産除却損	※3 116	※3 89
投資有価証券評価損	414	10
減損損失	※4 1,346	※4 1,552
投資損失引当金繰入額	3,038	837
関係会社支援引当金繰入額	—	1,330
その他	95	177
特別損失合計	5,010	3,996
税引前当期純損失 (△)	△5,917	△4,818
法人税、住民税及び事業税	120	117
法人税等調整額	617	727
法人税等合計	738	844
当期純損失 (△)	△6,656	△5,662

③【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	5,305	5,305
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	5,305	5,305
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	14,745	14,745
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	14,745	14,745
その他資本剰余金		
前期末残高	—	—
当期変動額		
自己株式の処分	—	—
当期変動額合計	—	—
当期末残高	—	—
資本剰余金合計		
前期末残高	14,745	14,745
当期変動額		
自己株式の処分	—	—
当期変動額合計	—	—
当期末残高	14,745	14,745
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	370	370
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	370	370
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金		
前期末残高	307	298
当期変動額		
圧縮記帳積立金の取崩	△8	△8
当期変動額合計	△8	△8
当期末残高	298	290
別途積立金		
前期末残高	29,300	19,300

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
当期変動額		
別途積立金の取崩	△10,000	—
当期変動額合計	△10,000	—
当期末残高	19,300	19,300
繰越利益剰余金		
前期末残高	△1,346	1,714
当期変動額		
圧縮記帳積立金の取崩	8	8
別途積立金の取崩	10,000	—
剰余金の配当	△291	△145
当期純損失(△)	△6,656	△5,662
自己株式の処分	△0	—
当期変動額合計	3,060	△5,800
当期末残高	1,714	△4,085
利益剰余金合計		
前期末残高	28,631	21,683
当期変動額		
圧縮記帳積立金の取崩	—	—
別途積立金の取崩	—	—
剰余金の配当	△291	△145
当期純損失(△)	△6,656	△5,662
自己株式の処分	△0	—
当期変動額合計	△6,947	△5,808
当期末残高	21,683	15,875
自己株式		
前期末残高	△3,350	△3,351
当期変動額		
自己株式の取得	△0	△0
自己株式の処分	0	—
当期変動額合計	△0	△0
当期末残高	△3,351	△3,351
株主資本合計		
前期末残高	45,331	38,383
当期変動額		
剰余金の配当	△291	△145
当期純損失(△)	△6,656	△5,662
自己株式の取得	△0	△0
自己株式の処分	0	—
当期変動額合計	△6,947	△5,808
当期末残高	38,383	32,575

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	432	523
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	90	38
当期変動額合計	90	38
当期末残高	523	562
評価・換算差額等合計		
前期末残高	432	523
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	90	38
当期変動額合計	90	38
当期末残高	523	562
純資産合計		
前期末残高	45,764	38,907
当期変動額		
剰余金の配当	△291	△145
当期純損失（△）	△6,656	△5,662
自己株式の取得	△0	△0
自己株式の処分	0	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	90	38
当期変動額合計	△6,857	△5,770
当期末残高	38,907	33,137

【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 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) 時価のないもの 移動平均法による原価法	子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	時価法	同左
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法	商品 個別法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 なお、貸借対照表評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しております。	商品 同左 貯蔵品 同左
4. 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 無形固定資産 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 但し、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年間)に基づく定額法によっております。	有形固定資産 同左 無形固定資産 同左
5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	同左

項目	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
6. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 投資損失引当金 関係会社の投資に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案し、必要と認められる額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 実質価額が低下したものの回復可能性が見込めると判断した関係会社株式について、将来の予測に不確実な要因があるため、財務健全性の観点から投資損失引当金を計上することにしたものであります。これにより、投資損失引当金繰入額が3,038百万円増加し、税引前当期純利益は同額減少しております。</p> <p>(3) 賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p> <p>(4) 役員賞与引当金 役員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。なお、当事業年度の負担額はありません。</p> <p>—————</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 投資損失引当金 関係会社の投資に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案し、必要と認められる額を計上しております。</p> <p>—————</p> <p>(3) 賞与引当金 同左</p> <p>(4) 役員賞与引当金 同左</p> <p>(5) 関係会社支援引当金 関係会社の支援に備えるため、当該会社の財政状態を勘案し、当社負担見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 当社の連結子会社である(株)フィットハウスの財務の健全性を確保するため、当該会社に対する支援のために必要と見込まれる額を計上しております。これにより、関係会社支援引当金繰入額を1,330百万円計上し、税引前当期純利益は同額減少しております。なお、連結決算上は相殺されます。</p>

項目	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
6. 引当金の計上基準	<p>(6) 退職給付引当金</p> <p>従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理することとしております。</p> <p>(7) ポイント引当金</p> <p>ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p>	<p>(6) 退職給付引当金</p> <p>従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理することとしております。</p> <p>（会計方針の変更）</p> <p>当事業年度末より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）」（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。</p> <p>なお、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>(7) ポイント引当金 同左</p>
7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p>	<p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>

【会計処理方法の変更】

<p>前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)</p>
<p>(リース取引に関する会計基準) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 なお、リース取引開始日がリース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。 この変更に伴う財務諸表に与える影響はありません。</p>	

【表示方法の変更】

<p>前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)</p>
<p>(貸借対照表) 前事業年度まで流動負債に掲記しておりました「通貨スワップ負債」(当事業年度末残高567百万円)は、当事業年度から「デリバティブ負債」として表示してまいります。 (損益計算書) 前事業年度まで営業外費用に掲記しておりました「通貨スワップ評価損」(当事業年度239百万円)は、当事業年度から「デリバティブ評価損」として表示してまいります。</p>	<p>(損益計算書) 前事業年度まで営業外費用の「雑損失」に含めて表示しておりました「為替差損」は、営業外費用の総額の10分の10を超えたため区分掲記しました。 なお、前事業年度における「為替差損」の金額は43百万円であります。</p>

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成21年9月30日)	当事業年度 (平成22年9月30日)																																
<p>※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。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">405百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,599</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,004</td> </tr> </table> <p>期末現在該当する債務はありません。</p> <p>物上保証内訳</p> <p>上記の他、下記の会社の金融機関等の借入金について、物上保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(株)フィットハウス</td> <td style="text-align: right;">11,619百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">物上保証に供している資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">建物</td> <td style="text-align: right;">541百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,363</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,905</td> </tr> </table>	建物	405百万円	土地	1,599	計	2,004	(株)フィットハウス	11,619百万円	物上保証に供している資産		建物	541百万円	土地	1,363	計	1,905	<p>※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。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">331百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,568</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,900</td> </tr> </table> <p>期末現在該当する債務はありません。</p> <p>物上保証内訳</p> <p>上記の他、下記の会社の金融機関等の借入金について、物上保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">(株)フィットハウス</td> <td style="text-align: right;">10,423百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">物上保証に供している資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">建物</td> <td style="text-align: right;">522百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,363</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,886</td> </tr> </table>	建物	331百万円	土地	1,568	計	1,900	(株)フィットハウス	10,423百万円	物上保証に供している資産		建物	522百万円	土地	1,363	計	1,886
建物	405百万円																																
土地	1,599																																
計	2,004																																
(株)フィットハウス	11,619百万円																																
物上保証に供している資産																																	
建物	541百万円																																
土地	1,363																																
計	1,905																																
建物	331百万円																																
土地	1,568																																
計	1,900																																
(株)フィットハウス	10,423百万円																																
物上保証に供している資産																																	
建物	522百万円																																
土地	1,363																																
計	1,886																																

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)																																																																
<p>※1. たな卸資産は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額(洗替法による戻入額相殺後)により計上しております。</p> <p>なお、簿価切下げ額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品期末たな卸高</td> <td style="text-align: right;">△5百万円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">0</td> </tr> </table> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>改築及び改装による除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">17百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">8</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">31</td> </tr> </table> <p>退店による除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">25</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30</td> </tr> </table> <p>その他の除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;"></td> <td style="text-align: right;">54</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">54</td> </tr> </table> <p>合計</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">116</td> </tr> </table>	商品期末たな卸高	△5百万円	工具、器具及び備品	0百万円	計	0	建物	17百万円	構築物	0	工具、器具及び備品	4	撤去費用	8	計	31	建物	1百万円	構築物	0	工具、器具及び備品	3	撤去費用	25	計	30		54	計	54	合計	116	<p>※1. たな卸資産は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額(洗替法による戻入額相殺後)により計上しております。</p> <p>なお、簿価切下げ額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">商品期末たな卸高</td> <td style="text-align: right;">△30百万円</td> </tr> </table> <p>※2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">41百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">42</td> </tr> </table> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>改築及び改装による除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16</td> </tr> </table> <p>退店による除却損</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td> <td style="text-align: right;">67</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">72</td> </tr> </table> <p>合計</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89</td> </tr> </table>	商品期末たな卸高	△30百万円	建物	41百万円	車両運搬具	0	工具、器具及び備品	0	計	42	建物	3百万円	構築物	5	工具、器具及び備品	2	撤去費用	4	計	16	建物	0百万円	構築物	2	工具、器具及び備品	1	撤去費用	67	計	72	合計	89
商品期末たな卸高	△5百万円																																																																
工具、器具及び備品	0百万円																																																																
計	0																																																																
建物	17百万円																																																																
構築物	0																																																																
工具、器具及び備品	4																																																																
撤去費用	8																																																																
計	31																																																																
建物	1百万円																																																																
構築物	0																																																																
工具、器具及び備品	3																																																																
撤去費用	25																																																																
計	30																																																																
	54																																																																
計	54																																																																
合計	116																																																																
商品期末たな卸高	△30百万円																																																																
建物	41百万円																																																																
車両運搬具	0																																																																
工具、器具及び備品	0																																																																
計	42																																																																
建物	3百万円																																																																
構築物	5																																																																
工具、器具及び備品	2																																																																
撤去費用	4																																																																
計	16																																																																
建物	0百万円																																																																
構築物	2																																																																
工具、器具及び備品	1																																																																
撤去費用	67																																																																
計	72																																																																
合計	89																																																																

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)																
<p>※4. 減損損失</p> <p>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">営業店舗56店舗</td> <td style="text-align: center;">建物 土地 その他</td> <td style="text-align: center;">神奈川県相模原市他</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎にグルーピングしております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び市場価額が著しく下落している資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(1,346百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物752百万円、土地387百万円、その他205百万円であります。</p> <p>なお、回収可能価額の算定にあたっては正味売却価額と使用価値とを比較し、いずれか高い方を用いて計算しております。正味売却価額については路線価に基づいた時価から算出しております。使用価値の算出にあたっては、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト(4.268%)で割引いて算出しております。</p> <p>※5. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">不動産賃貸料総額</td> <td style="text-align: right;">339百万円</td> </tr> </table>	用途	種類	場所	営業店舗56店舗	建物 土地 その他	神奈川県相模原市他	不動産賃貸料総額	339百万円	<p>※4. 減損損失</p> <p>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">営業店舗67店舗</td> <td style="text-align: center;">建物 工具、器具及び備品 その他</td> <td style="text-align: center;">東京都港区他</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗毎にグルーピングしております。営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び市場価額が著しく下落している資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(1,552百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物1,211百万円、工具、器具及び備品177百万円、その他163百万円であります。</p> <p>なお、回収可能価額の算定にあたっては正味売却価額と使用価値とを比較し、いずれか高い方を用いて計算しております。正味売却価額については路線価に基づいた時価から算出しております。使用価値の算出にあたっては、将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト(4.402%)で割引いて算出しております。</p> <p>※5. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">不動産賃貸料総額</td> <td style="text-align: right;">378百万円</td> </tr> </table>	用途	種類	場所	営業店舗67店舗	建物 工具、器具及び備品 その他	東京都港区他	不動産賃貸料総額	378百万円
用途	種類	場所															
営業店舗56店舗	建物 土地 その他	神奈川県相模原市他															
不動産賃貸料総額	339百万円																
用途	種類	場所															
営業店舗67店舗	建物 工具、器具及び備品 その他	東京都港区他															
不動産賃貸料総額	378百万円																

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (株)	当期増加株式数 (株)	当期減少株式数 (株)	当期末株式数 (株)
自己株式				
普通株式(注)	2,021,240	1,253	57	2,022,436
合計	2,021,240	1,253	57	2,022,436

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加1,253株は、単元未満株式の買取り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減少57株は、単元未満株式の売り渡しによるものであります。

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (株)	当期増加株式数 (株)	当期減少株式数 (株)	当期末株式数 (株)
自己株式				
普通株式(注)	2,022,436	864	-	2,023,300
合計	2,022,436	864	-	2,023,300

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加864株は、単元未満株式の買取りによるものであります。

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)																																
<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) 借主側</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>該当事項はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>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</p> <p>(1) 借主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年内</td> <td style="text-align: right;">4,632百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">6,940百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">11,573百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 貸主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年内</td> <td style="text-align: right;">222百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">159百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">381百万円</td> </tr> </table>	未経過リース料		1年内	4,632百万円	1年超	6,940百万円	合計	11,573百万円	未経過リース料		1年内	222百万円	1年超	159百万円	合計	381百万円	<p>1. ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) 借主側</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>該当事項はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>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</p> <p>(1) 借主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年内</td> <td style="text-align: right;">4,071百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">6,623百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">10,694百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 貸主側</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年内</td> <td style="text-align: right;">386百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年超</td> <td style="text-align: right;">140百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">526百万円</td> </tr> </table>	未経過リース料		1年内	4,071百万円	1年超	6,623百万円	合計	10,694百万円	未経過リース料		1年内	386百万円	1年超	140百万円	合計	526百万円
未経過リース料																																	
1年内	4,632百万円																																
1年超	6,940百万円																																
合計	11,573百万円																																
未経過リース料																																	
1年内	222百万円																																
1年超	159百万円																																
合計	381百万円																																
未経過リース料																																	
1年内	4,071百万円																																
1年超	6,623百万円																																
合計	10,694百万円																																
未経過リース料																																	
1年内	386百万円																																
1年超	140百万円																																
合計	526百万円																																

(有価証券関係)

前事業年度 (平成21年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度 (平成22年9月30日)

子会社株式 (貸借対照表計上額 15,295百万円) は、市場価額がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(企業結合等関係)

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成21年9月30日)	当事業年度 (平成22年9月30日)																																																																																																										
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">108</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">17</td> </tr> <tr> <td>商品評価損</td> <td style="text-align: right;">32</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">279</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">72</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△290</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;"><u>220</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>220</u></td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金</td> <td style="text-align: right;">1,234</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金 (長期未払金)</td> <td style="text-align: right;">41</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">387</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金</td> <td style="text-align: right;">528</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">1,653</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">341</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">213</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△3,887</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;"><u>512</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△204</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差 額金</td> <td style="text-align: right;">△407</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;"><u>△612</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>△99</u></td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 税引前当期純損失が計上されているため、記載しておりません。</p>	繰延税金資産	百万円	賞与引当金	108	未払事業税	17	商品評価損	32	繰越欠損金	279	その他	72	評価性引当額	△290	繰延税金資産計	<u>220</u>	繰延税金負債		繰延税金負債計	<u>—</u>	繰延税金資産の純額	<u>220</u>	繰延税金資産		投資損失引当金	1,234	役員退職慰労引当金 (長期未払金)	41	退職給付引当金	387	ポイント引当金	528	減損損失	1,653	繰越欠損金	341	その他	213	評価性引当額	△3,887	繰延税金資産計	<u>512</u>	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	△204	その他有価証券評価差 額金	△407	繰延税金負債計	<u>△612</u>	繰延税金負債の純額	<u>△99</u>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">38</td> </tr> <tr> <td>関係会社支援引当金</td> <td style="text-align: right;">540</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">16</td> </tr> <tr> <td>商品評価損</td> <td style="text-align: right;">20</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">230</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">99</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△945</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: left;">繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金</td> <td style="text-align: right;">1,574</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金 (長期未払金)</td> <td style="text-align: right;">41</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">439</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金</td> <td style="text-align: right;">621</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">1,999</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,016</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">225</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△5,918</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産計</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>固定資産圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△199</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差 額金</td> <td style="text-align: right;">△406</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債計</td> <td style="text-align: right;"><u>△605</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>△605</u></td> </tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 同左</p>	繰延税金資産	百万円	賞与引当金	38	関係会社支援引当金	540	未払事業税	16	商品評価損	20	繰越欠損金	230	その他	99	評価性引当額	△945	繰延税金資産計	<u>—</u>	繰延税金負債		繰延税金負債計	<u>—</u>	繰延税金資産の純額	<u>—</u>	繰延税金資産		投資損失引当金	1,574	役員退職慰労引当金 (長期未払金)	41	退職給付引当金	439	ポイント引当金	621	減損損失	1,999	繰越欠損金	1,016	その他	225	評価性引当額	△5,918	繰延税金資産計	<u>—</u>	繰延税金負債		固定資産圧縮積立金	△199	その他有価証券評価差 額金	△406	繰延税金負債計	<u>△605</u>	繰延税金負債の純額	<u>△605</u>
繰延税金資産	百万円																																																																																																										
賞与引当金	108																																																																																																										
未払事業税	17																																																																																																										
商品評価損	32																																																																																																										
繰越欠損金	279																																																																																																										
その他	72																																																																																																										
評価性引当額	△290																																																																																																										
繰延税金資産計	<u>220</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
繰延税金負債計	<u>—</u>																																																																																																										
繰延税金資産の純額	<u>220</u>																																																																																																										
繰延税金資産																																																																																																											
投資損失引当金	1,234																																																																																																										
役員退職慰労引当金 (長期未払金)	41																																																																																																										
退職給付引当金	387																																																																																																										
ポイント引当金	528																																																																																																										
減損損失	1,653																																																																																																										
繰越欠損金	341																																																																																																										
その他	213																																																																																																										
評価性引当額	△3,887																																																																																																										
繰延税金資産計	<u>512</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
固定資産圧縮積立金	△204																																																																																																										
その他有価証券評価差 額金	△407																																																																																																										
繰延税金負債計	<u>△612</u>																																																																																																										
繰延税金負債の純額	<u>△99</u>																																																																																																										
繰延税金資産	百万円																																																																																																										
賞与引当金	38																																																																																																										
関係会社支援引当金	540																																																																																																										
未払事業税	16																																																																																																										
商品評価損	20																																																																																																										
繰越欠損金	230																																																																																																										
その他	99																																																																																																										
評価性引当額	△945																																																																																																										
繰延税金資産計	<u>—</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
繰延税金負債計	<u>—</u>																																																																																																										
繰延税金資産の純額	<u>—</u>																																																																																																										
繰延税金資産																																																																																																											
投資損失引当金	1,574																																																																																																										
役員退職慰労引当金 (長期未払金)	41																																																																																																										
退職給付引当金	439																																																																																																										
ポイント引当金	621																																																																																																										
減損損失	1,999																																																																																																										
繰越欠損金	1,016																																																																																																										
その他	225																																																																																																										
評価性引当額	△5,918																																																																																																										
繰延税金資産計	<u>—</u>																																																																																																										
繰延税金負債																																																																																																											
固定資産圧縮積立金	△199																																																																																																										
その他有価証券評価差 額金	△406																																																																																																										
繰延税金負債計	<u>△605</u>																																																																																																										
繰延税金負債の純額	<u>△605</u>																																																																																																										

(1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
1株当たり純資産額	1,335円90銭	1,137円82銭
1株当たり当期純損失金額	228円54銭	194円44銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純損失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20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
当期純損失(△)(百万円)	△6,656	△5,662
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損失(△)(百万円)	△6,656	△5,662
期中平均株式数(株)	29,124,754	29,123,622

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)	当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)
—	当社は、連結子会社である株式会社フィットハウスの発行する種類株式(発行価額の総額2,400百万円)を平成22年11月30日に取得しました。

④【附属明細表】
【有価証券明細表】
【株式】

銘柄		株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	
投資有価証券	その他有価証券	(株)オービック	38,670	610
		(株)ダイドーリミテッド	330,000	233
		昭和住宅(株)	2,100	97
		(株)横浜銀行	41,000	15
		(株)みずほフィナンシャルグループ	62,000	7
		(株)三井住友フィナンシャルグループ	600	1
		(株)りそなホールディングス	500	0
		(株)エフエム戸塚	5	0
計		—	966	

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (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	19,752	114	1,876 (1,211)	17,990	12,293	556	5,696
構築物	2,438	26	208 (99)	2,257	1,880	79	376
機械及び装置	139	0	2 (2)	136	119	3	16
車両運搬具	5	—	3	1	1	0	0
工具、器具及び備品	5,843	168	610 (177)	5,401	4,873	356	528
土地	7,884	—	37 (37)	7,846	—	—	7,846
建設仮勘定	4	360	364	—	—	—	—
有形固定資産計	36,068	670	3,104 (1,528)	33,634	19,169	996	14,464
無形固定資産							
借地権	55	—	1 (1)	53	—	—	53
商標権	109	1	—	110	26	10	83
ソフトウェア	613	405	43	975	613	121	362
ソフトウェア仮勘定	399	38	420	17	—	—	17
電話加入権	44	—	—	44	—	—	44
無形固定資産計	1,222	444	465 (1)	1,201	640	132	561
長期前払費用	809	2	31 (22)	780	335	60	445

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

建物	店舗及び内装設備	114百万円
工具、器具及び備品	店舗及び内装設備	46
	コマーシャルフィルム	112
ソフトウェア	基幹システム	400

2. 建物における当期減少額652百万円は、店舗の統廃合等に伴う除却によるものであります。なお、「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (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	53	—	—	52	0
投資損失引当金	3,038	837	—	—	3,875
賞与引当金	268	94	268	—	94
役員賞与引当金	—	—	—	—	—
関係会社支援引当金	—	1,330	—	—	1,330
ポイント引当金	1,300	230	—	—	1,530

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、貸倒懸念債権が一般債権の要件を満たしことによるものであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 資産の部

イ 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	37
当座預金	0
普通預金	1,955
別段預金	1
小計	1,957
合計	1,995

ロ 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
三井住友カード(株)	124
(株)ジェーシービー	109
三菱UFJニコス(株)	97
ユーシーカード(株)	80
(株)クレディセゾン	57
その他	222
合計	691

(ロ) 売掛金滞留状況

前期末残高 (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)	$\frac{C}{A+B} \times 100$	$\frac{A+D}{2}$ B 365
636	20,191	20,136	691	96.7	12.0

(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、上記当期発生高には消費税等が含まれております。

ハ. 商品及び製品

品目	金額 (百万円)
重衣料	
スーツ	4,769
フォーマル	948
コート	79
小計	5,797
中衣料	
ジャケット	467
ボトムス	578
アウター	132
小計	1,177
軽衣料	
ワイシャツ	695
カジュアル	424
ネクタイ	258
アンダーウェア他	109
小計	1,487
服飾雑貨	
シューズ	314
アクセサリ他	328
小計	643
合計	9,106

ニ. 原材料及び貯蔵品

品目	金額 (百万円)
宣材物	55
テーラーバック他	16
蛍光灯他	13
ダンボール等消耗品	2
その他	5
合計	93

ホ. 関係会社株式

品目	金額 (百万円)
(株)フタタ	12,092
(株)フィットハウス	3,132
コナカエンタープライズ(株)	50
(株)アイステッチ	20
合計	15,295

ヘ. 敷金及び保証金

品目	金額 (百万円)
齊藤 孝二	478
(株)アクア	232
(株)光和ビルディング	229
中央ビル(株)	198
新興商事(株)	173
その他	6,465
合計	7,778

② 負債の部

イ 支払手形

(イ)相手先別内訳

相手先	金額 (百万円)
キンググローリー紳士服(株)	298
アミコ(株)	163
ハワイ商事(株)	123
フレックスジャパン(株)	102
ジャスト(株)	89
その他	1,254
合計	2,031

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額 (百万円)
平成22年10月	891
平成22年11月	393
平成22年12月	307
平成23年1月	270
平成23年2月	138
平成23年3月	29
合計	2,031

ロ 買掛金

相手先	金額 (百万円)
かねせん(株)	190
キンググローリー紳士服(株)	125
大同衣料(株)	116
大栄既製服(株)	57
ジャスト(株)	57
その他	540
合計	1,089

ハ 長期借入金

相手先	金額 (百万円)	
(株)三井住友銀行	2,103	(700)
(株)みずほ銀行	925	(315)
(株)りそな銀行	762	(170)
(株)三菱東京UFJ銀行	750	(175)
(株)横浜銀行	362	(350)
日本生命保険相互会社	200	(200)
合計	5,103	(1,910)

(注) 1年内返済予定の長期借入金を()内書きにて記載しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	10月1日から9月30日まで
定時株主総会	12月中
基準日	9月30日
剰余金の配当の基準日	3月31日 9月30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	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他のやむを得ない事由により電子公告することができないときは、日本経済新聞に掲載する。 公告掲載URL http://www.konaka.co.jp/
株主に対する特典	毎年3月31日及び9月30日現在の株主に対し、株主優待割引券（20%割引券）を以下の基準により発行いたします。 (1) 贈呈基準 100株以上保有する株主……………株主優待割引券 3枚 1,000株以上保有する株主……………株主優待割引券 5枚 3,000株以上保有する株主……………株主優待割引券 10枚 (2) 有効期限 3月31日現在の株主……………12月31日まで 9月30日現在の株主……………翌年の6月30日まで

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、株主の有する株式数に応じた募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有していません。

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36期）（自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日）平成21年12月22日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成21年12月22日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第37期第1四半期）（自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日）平成22年2月12日関東財務局長に提出

（第37期第2四半期）（自 平成22年1月1日 至 平成22年3月31日）平成22年5月14日関東財務局長に提出

（第37期第3四半期）（自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日）平成22年8月13日関東財務局長に提出

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

平成21年12月17日

株式会社コナカ

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 仙波 春雄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 唯根 欣三 印

<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コナカの平成20年10月1日から平成21年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結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、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、株式会社コナカ及び連結子会社の平成21年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計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、株式会社コナカの平成21年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、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。また、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。

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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、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の、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を含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社コナカが平成21年9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。

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

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。

連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年12月21日

株式会社コナカ

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 仙波 春雄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 唯根 欣三 印

<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コナカの平成21年10月1日から平成22年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結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、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、株式会社コナカ及び連結子会社の平成22年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計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、株式会社コナカの平成22年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、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。また、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。

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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、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の、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を含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社コナカが平成22年9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。

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

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。

連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成21年12月17日

株式会社コナカ

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 仙波 春雄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 唯根 欣三 印

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コナカの平成20年10月1日から平成21年9月30日までの第36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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社コナカの平成21年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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

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。

財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成22年12月21日

株式会社コナカ

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 仙波 春雄 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 唯根 欣三 印

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コナカの平成21年10月1日から平成22年9月30日までの第37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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社コナカの平成22年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績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。

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

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。

財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

【表紙】

【提出書類】	内部統制報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の4第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成22年12月21日
【会社名】	株式会社コナカ
【英訳名】	KONAKA CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 湖中 謙介
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2
【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)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社取締役社長 湖中謙介は、株式会社コナカの財務報告に係る内部統制を整備及び運用する責任を有しており、「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」（企業会計審議会 平成19年2月15日）に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して、財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものです。このため、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できない可能性があります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成22年9月30日を基準日として行われており、評価に当たっては、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いたしました。

本評価においては、連結ベースで財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しています。なお、連結子会社1社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制に含めていません。

また、業務プロセスの評価範囲については、財務報告に対する金額的及び質的影響の重要性を考慮し、全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、連結売上高を指標に、その概ね2/3程度の割合に達している事業拠点を重要な事業拠点として選定し、それらの事業拠点における企業の事業目的に大きく関わる勘定科目、すなわち、「売上」、「売掛金」、「棚卸資産」、「仕入」及び「買掛金」に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、財務報告への影響を勘案して、重要性の大きい業務プロセスについても個別に評価対象といたしました。

評価の対象とした業務プロセスについては、それぞれのプロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす内部統制を統制上の要点として選定し、関連文書の閲覧、当該内部統制に関係する適切な担当者への質問、業務の観察及び内部統制の実施記録の検証等の手続を実施することにより、当該統制上の要点の整備及び運用状況を評価いたしました。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当社取締役社長 湖中謙介は、平成22年9月30日現在における当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の2第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成22年12月21日
【会社名】	株式会社コナカ
【英訳名】	KONAKA CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 湖中 謙介
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	神奈川県横浜市戸塚区品濃町517番地2
【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)

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社取締役社長 湖中謙介は、当社の第37期（自平成21年10月1日 至平成22年9月30日）の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。