

証券コード 9978  
平成29年11月14日

株 主 各 位

神奈川県川崎市高津区久本三丁目3番17号  
株式会社 文教堂グループホールディングス  
代表取締役社長 嶋崎 富士雄

## 第67回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第67回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができませんので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成29年11月28日（火曜日）午後5時30分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

- |                 |  |
|-----------------|--|
| 1. 日 時          | 平成29年11月29日（水曜日）午前10時  |
| 2. 場 所          | 神奈川県川崎市高津区坂戸3丁目2番1号<br>ホテルケイエスピー 3階 KSPホール<br>（末尾の会場ご案内図をご参照ください。）   |
| 3. 目的事項<br>報告事項 | 1. 第67期（平成28年9月1日から平成29年8月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件<br>2. 第67期（平成28年9月1日から平成29年8月31日まで）計算書類報告の件 |
| 決議事項<br>第1号議案   | 取締役9名選任の件  |
| 第2号議案           | 監査役1名選任の件  |

以 上

- ~~~~~
1. 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
  2. 株主総会参考書類並びに事業報告、計算書類及び連結計算書類に修正をすべき事情が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト（<http://www.bunkyodo.co.jp/company/stockholder.htm>）において、修正後の事項を掲載させていただきます。

## (提供書面)

### 事業報告

(平成28年9月1日から  
平成29年8月31日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国の経済は、企業収益の回復や雇用・所得環境の改善が見られ、緩やかな回復基調で推移しているものの、個人消費などは力強さを欠き、消費者マインドの低下等がわが国の景気を下押しするリスクとなっており、景気の先行きについては依然として不透明な状況が続いております。

出版流通業界におきましても、話題の作品が出る一方で、スマートフォンやタブレット端末で閲覧できる無料電子版の配信などの影響により、特に雑誌及びコミックを中心に販売が低迷し、改善の兆しがなかなか見えない状況です。

このような状況下において、当社グループにおきましては、引き続き人員配置の工夫など店舗運営の効率強化による経費の削減に努め、事業構造改革に取り組んでまいりました。

新規出店につきましては、アニメガ三宮店、LIVINよこすか店、六本木ヒルズ店、熊谷駅店、横須賀MORE'S店の5店舗を出店いたしました。アニメ関連商品に特化した「アニメガ」では、当社グループ限定商品の展開が好調で、フェアの実施を積極的に行ってまいりました。

既存店のリニューアルにつきましては、文房具・CD売り場の新設や、ビジュアル系バンドのCDやグッズの取り扱いを始めるなど、店頭の活性化及び新規顧客の獲得に尽力し、当連結会計年度においては、14店舗のリニューアルを行うとともに、FC店1店舗を含め8店舗の閉店をいたしました。

以上の結果、売上高は29,919百万円（前連結会計年度比7.0%減）と減少したものの、事業構造改革の取り組みによって確実に成果を上げており、経常利益は128百万円（前連結会計年度は経常損失72百万円）と改善し、親会社株主に帰属する当期純利益は24百万円（前連結会計年度は親会社株主に帰属する当期純損失331百万円）となりました。

なお、商品別連結売上高の状況は次のとおりであります。

区分	第66期(前連結会計年度)		第67期(当連結会計年度)		前連結会計年度比増減	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	増減率
書籍・雑誌等の販売業	千円	%	千円	%	千円	%
小 売						
書 籍	11,993,434	37.3	11,308,630	37.8	△684,804	△5.7
雑 誌	10,527,671	32.7	9,274,323	31.0	△1,253,348	△11.9
文 具	2,472,069	7.7	2,605,406	8.7	133,337	5.4
C D ・ D V D	1,149,267	3.6	1,177,185	3.9	27,917	2.4
そ の 他※2	4,593,734	14.3	4,080,582	13.6	△513,152	△11.2
小 計	30,736,177	95.6	28,446,128	95.0	△2,290,049	△7.5
卸 売※1						
書 籍	499,797	1.6	509,487	1.7	9,689	1.9
雑 誌	703,530	2.2	616,160	2.1	△87,370	△12.4
そ の 他※2	87,181	0.2	150,443	0.5	63,262	72.6
小 計	1,290,510	4.0	1,276,091	4.3	△14,418	△1.1
そ の 他※3	128,463	0.4	197,306	0.7	68,843	53.6
合 計	32,155,151	100.0	29,919,526	100.0	△2,235,624	△7.0

(注) ※1. 卸売はフランチャイジーに対するものであります。

※2. 小売及び卸売の「その他」は、ホビー、アニメ関連グッズ、図書カードほかであります。

※3. 「その他」は、出版社からの報奨金収入等であります。

② 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は246百万円であり、主なものは次のとおりであります。

事業所名	所在地	設備の内容	開店日
アニメガ三宮店	神戸市中央区	保証金・建物及び内装	平成29年2月
LIVINよすか店	神奈川県横須賀市	保証金及び商品陳列棚	平成29年4月
六本木ヒルズ店	東京都港区	保証金及び商品陳列棚	平成29年4月
熊谷駅店	埼玉県熊谷市	保証金及び商品陳列棚	平成29年4月
横須賀MORE'S店	神奈川県横須賀市	建物及び商品陳列棚	平成29年6月

③ 資金調達の状況

設備投資資金及び運転資金に充当するため当連結会計年度中に金融機関から47,265百万円の長期及び短期借入れの資金調達を行い、長期借入金、短期借入金合わせて総額49,144百万円を返済し、社債を750百万円償還いたしました。

その結果、当連結会計年度末の長期借入金残高は1年以内返済予定額3,101百万円を含め7,801百万円、短期借入金残高は5,015百万円、社債残高は1年以内償還予定額580百万円を含め1,365百万円となりました。

## (2) 直前3連結会計年度の財産及び損益の状況

項 目	第 64 期 (平成26年8月期)	第 65 期 (平成27年8月期)	第 66 期 (平成28年8月期)	第 67 期 (当連結会計年度) (平成29年8月期)
売 上 高(千円)	33,284,064	33,335,505	32,155,151	29,919,526
経 常 損 益(千円)	△444,723	△386,751	△72,502	128,228
親会社株主に帰属 する当期純損益(千円)	△831,507	△553,845	△331,968	24,479
1株当たり当期純損益(円)	△59.91	△40.03	△24.13	1.45
総 資 産(千円)	25,691,790	24,922,308	24,106,918	25,167,058
純 資 産(千円)	1,297,176	725,424	404,385	437,521
1株当たり純資産額(円)	38.41	△2.90	△26.86	△25.03

(注) 1株当たり当期純損益は自己株式控除後の期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産額は自己株式控除後の期末発行済株式総数により算出しております。

## (3) 重要な親会社及び子会社の状況

### ① 親会社の状況

大日本印刷株式会社は、当社の親会社でしたが、平成28年9月12日付で大日本印刷株式会社及び株式会社丸善ジュンク堂書店と日本出版販売株式会社との間で当社株式3,930,000株の譲渡契約が締結され、平成28年10月31日付でその効力が発生し、親会社に該当しないこととなりました。

### ② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の議決権比率	主 要 な 事 業 内 容
株 式 会 社 文 教 堂	100,000千円	100.0%	書籍・雑誌の小売業
有 限 会 社 シ マ ザ キ	10,000	100.0	書籍・雑誌の小売業
株 式 会 社 ブ ッ ク ス ト ア 談	313,600	100.0	書籍・雑誌の小売業
株 式 会 社 文 教 堂 ホ ビ ー	4,000	22.5	ホビー・文具等の小売業
有 限 会 社 文 教 堂 サ ー ビ ス	3,000	100.0	図書カード等の小売業

(注) 株式会社文教堂ホビーの議決権比率は22.5%ではありますが、実質的に支配しているため子会社としております。

#### (4) 対処すべき課題

今後の経済環境につきましては、政府の経済政策の効果もあって緩やかな回復に向かうことが期待されているものの、海外経済の不確実性の高まりなど、依然として不透明感が残っております。

このような状況下、当社グループといたしましては、引き続き店舗リニューアルを含めたスクラップアンドビルド及び人員体制再構築などによって事業構造の改革を積極的に推進してまいります。

今後の新規出店及びリニューアルにつきましては、既存の書店のイメージにとらわれず、立地や施設特性に合わせた柔軟な品ぞろえで、地域のお客様のニーズにさらにお応えできる店づくりを目指してまいります。「アニメガ」では、人気タイトルとコラボレーションした期間限定の催事を実施予定で、高い利益率が見込める当社グループ限定商品の展開で、収益力の向上を図ってまいります。

以上により当社グループは、来期売上高29,000百万円、経常利益120百万円、親会社株主に帰属する当期純利益40百万円を目指してまいります。

#### (5) 主要な事業内容（平成29年8月31日現在）

書籍・雑誌の小売業及びこれらの商品のフランチャイズ契約加盟店に対する商品供給などを主要な事業としております。

## (6) 主要な事業所（平成29年8月31日現在）

当社本社 川崎市高津区久本三丁目3番17号

地 域	店 舗	店舗数
東 京	西葛西店、青戸店、CA新中野店、小平店、小金井店、成瀬店、成増店、赤坂店、木曾店、東陽町店、王子神谷店、経堂店、グリーンコート店、中野坂上店、糀谷店、市ヶ谷店、三鷹駅前店、カレッタ汐留店、あきる野とうきゅう店、人形町店、武蔵境駅前店、西台店、東陽町駅前店、浜松町店、ブックストア談赤羽店、東小金井店、代々木上原駅前店、広尾店、練馬高野台店、二子玉川店、大崎店、BunGood赤坂店、アニメガ新宿アネックス店、CA西小山駅前店、CA青山一丁目店、南大沢店、ホビー・アニメガ町田店、アニメガ新宿アルタ店、河辺とうきゅう店、つくし野とうきゅう店、アニメガヴィーナスフット店、アニメガ池袋アルタ店、CAカフェ渋谷店、武蔵小金井店、京王八王子店、CA鷺ノ宮駅前店、六本木ヒルズ店	47
神奈川	溝ノ口駅前店、溝ノ口本店、梶ヶ谷店、上作店、榮上郷店、上白根店、星ヶ丘店、小田原店、城山店、葉山店、茅ヶ崎円蔵店、横浜北山田店、桂台店、秦野駅前店、立場店、向ヶ丘駅前店、大船モール店、平塚駅前店、登戸駅前店、伊勢原店、R412店、CAみなとみらい駅前店、鎌倉店、相模台店、ひばりが丘店、入谷店、渋沢駅前店、すすき野とうきゅう店、ららぽーと横浜店、CA溝の口駅南口店、中山とうきゅう店、湘南とうきゅう店、杉田とうきゅう店、鎌倉とうきゅう店、CA江田駅前店、あざみ野とうきゅう店、アニメガ横浜ビブレ店、中央林間店、LIVINよこすか店、横須賀MORE'S店	40
北海道	平岸店、北野店、新道店、琴似駅前店、宮の森店、川沿店、西野3条店、札幌ルーシー店、札幌すすきの店、千歳店、新千歳空港店、北49条店、函館昭和店、函館アーオー店、湯ノ川店、さっぽろ駅前店、新札幌DUO店、CA新千歳空港店、レッドゾーンプライス西岡店、札幌大通駅前店、アニメガ札幌パルコ店	21
埼 玉	狭山店、東川口店、東大宮駅ビル店、蓮田店、川口朝日町店、本庄店、新座駅前店、三郷店、川口駅前店、まるひろ南浦和店、岩槻店、朝霞マルエツ店、熊谷ニットモール店、BunGood熊谷駅前店、熊谷駅前店	15
千 葉	小倉台店、市原店、八街店、下総中山駅前店、東習志野店、馬橋駅前店、茂原店、行徳店、浦安西友店、ユーカリが丘店、CA浦安駅前店、八千代緑が丘駅前店	12
大 阪	淀屋橋店、ブックストア談住道店、中之島フェスティバルプラザ店、JOY梅田ロフト店、キャップ書店オーク2番街店、キャップ書店千林店、キャップ書店河内長野店、JQSTORE心斎橋OPA店	8
静 岡	大仁店、伊東店、アニメガSHIZUOKA109店	3
兵 庫	キャップ書店逆瀬川店、キャップ書店立花店、アニメガ三宮店	3
栃 木	小山駅ビル店、CA小山駅前店	2
茨 城	鹿島店、水戸店	2
愛 知	弥富店、アニメガ名古屋丸栄店	2
福 岡	アニメガLS福岡パルコ店	1
青 森	つがる柏店	1
宮 城	JOY仙台ロフト店	1
新 潟	新井店	1
長 野	JOY松本店	1

地 域	店 舗	店舗数
奈 良	キャップ書店王寺店	1
京 都	JQSTORE京都店	1
香 川	アニメガ高松店	1
	合 計	163

(7) 使用人の状況（平成29年8月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

使 用 人 数	前連結会計年度末比増減
312名	16名減

(注) 使用人数には、当社グループ外への出向社員を除き、当社グループへの出向社員を含みます。

なお、契約社員、嘱託社員、臨時社員（パート及びアルバイト）は含まれておりません。

② 当社の使用人の状況

使 用 人 数	前事業年度末比増減	平 均 年 齢	平 均 勤 続 年 数
4名	1名減	55.8歳	24.0年

(注) 使用人数には、社外への出向社員を除き、当社への出向社員を含みます。

なお、契約社員、嘱託社員、臨時社員（パート及びアルバイト）は含まれておりません。

(8) 主要な借入先の状況（平成29年8月31日現在）

借 入 先	借 入 額
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	5,130,892千円
株 式 会 社 横 浜 銀 行	2,725,000
株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行	2,316,745
三井住友信託銀行株式会社	1,070,000
株 式 会 社 静 岡 銀 行	770,000
株式会社商工組合中央金庫	681,915

## (9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

① 当社の主要株主である筆頭株主及び主要株主並びに親会社及びその他の関係会社の異動

(a) 主要株主である筆頭株主及び親会社でなくなった株主の概要

- i. 名称 大日本印刷株式会社
- ii. 所在地 東京都新宿区市谷加賀町一丁目1番1号
- iii. 代表者の氏名 代表取締役社長 北島義俊
- iv. 事業内容 印刷事業及び清涼飲料事業
- v. 資本金 114,464百万円

(b) 主要株主でなくなった株主の概要

- i. 名称 株式会社丸善ジュンク堂書店
- ii. 所在地 東京都中央区日本橋二丁目3番10号
- iii. 代表者の氏名 代表取締役社長 工藤恭孝
- iv. 事業内容 書籍・雑誌等の小売業
- v. 資本金 50百万円

(c) 新たに主要株主である筆頭株主及びその他の関係会社となった株主の概要

- i. 名称 日本出版販売株式会社
- ii. 所在地 東京都千代田区神田駿河台四丁目3番地
- iii. 代表者の氏名 代表取締役社長 平林彰
- iv. 事業内容 書籍、雑誌、教科書等の取次販売業
- v. 資本金 3,000百万円

(d) 異動前後における当該株主の所有する議決権の数及び総株主の議決権の数に対する割合

i. 大日本印刷株式会社

議決権の数

異動前 50,000個

異動後 33,170個

総株主の議決権の数に対する割合

異動前 35.78%

異動後 23.73%

ii. 株式会社丸善ジュンク堂書店

議決権の数

異動前 22,470個

異動後 一個

総株主の議決権の数に対する割合

異動前 16.08%

異動後 一%

iii. 日本出版販売株式会社

議決権の数

異動前 一個

異動後 39,300個

総株主の議決権の数に対する割合

異動前 一%

異動後 28.12%

(e) 当該異動の理由及びその年月日

平成28年9月12日付で、大日本印刷株式会社が同社の所有する当社株式1,683,000株及び株式会社丸善ジュンク堂書店が同社の所有する当社株式2,247,000株を、日本出版販売株式会社へ譲渡する契約を締結したことによるものであります。

なお、異動の効力発生日は平成28年10月31日です。

② 日本出版販売株式会社との業務提携

当社は、平成28年9月13日開催の取締役会において、日本出版販売株式会社と、以下の内容にて業務提携を行うことを決議し、平成28年9月13日付で業務提携契約の締結をいたしました。

本業務提携は、両社の本業である書籍・雑誌の販売をより効果的に行うために複合商品の共同研究を進め、経営効率に優れた書店モデルを造るなど新企画の開発を行う等の協力体制を構築することによって、両社の発展に寄与することを目的としたものです。

具体的な業務提携の内容は以下のとおりです。

- (a) 文具・雑貨をはじめとする複合商品の共同研究
- (b) アニメ関連商品等のオリジナル商品・PB商品の共同開発及び展開
- (c) 既存書店を利用した新たな業態の開発
- (d) 販売データの活用・共有化及びシステム整備

## 2. 会社の現況

### (1) 株式の状況（平成29年8月31日現在）

① 発行可能株式総数	普通株式	61,066,860株
	A種類株式	300,000株
	B種類株式	300,000株
	C種類株式	300,000株
	D種類株式	300,000株
	E種類株式	300,000株
	F種類株式	300,000株
	G種類株式	300,000株
	H種類株式	300,000株
	I種類株式	300,000株
	J種類株式	300,000株
	計	64,066,860株
② 発行済株式の総数	普通株式	13,976,802株（自己株式27,913株を除く）
	A種類株式	200,000株
	B種類株式	200,000株
	C種類株式	200,000株
	D種類株式	200,000株
	E種類株式	200,000株
	F種類株式	200,000株
	G種類株式	200,000株
	H種類株式	200,000株
	I種類株式	200,000株
	J種類株式	212,000株
	計	15,988,802株
③ 単元株式数		100株
④ 株主数	普通株式	8,797名
	A種類株式	1名
	B種類株式	1名
	C種類株式	1名
	D種類株式	1名
	E種類株式	1名
	F種類株式	1名
	G種類株式	1名
	H種類株式	1名
	I種類株式	1名
	J種類株式	1名
	計	8,807名

⑤ 大株主

株 主 名	持 株 数			合計株式
	普通株式	種類株式	合計株式	持株比率
日 本 出 版 販 売 株 式 会 社	3,930千株	－千株	3,930千株	24.58%
大 日 本 印 刷 株 式 会 社	3,317千株	－千株	3,317千株	20.75%
株 式 会 社 ト ー ハ ン	502千株	2,012千株	2,514千株	15.72%
フ ジ デ ィ ア 有 限 会 社	553千株	－千株	553千株	3.46%
株 式 会 社 K A D O K A W A	418千株	－千株	418千株	2.62%
株 式 会 社 ゲ オ ホ ー ル デ ィ ン グ ス	280千株	－千株	280千株	1.75%
株 式 会 社 文 芸 社	210千株	－千株	210千株	1.31%
フジディアインターナショナル有限会社	200千株	－千株	200千株	1.25%
楽 天 証 券 株 式 会 社	170千株	－千株	170千株	1.06%
株 式 会 社 講 談 社	166千株	－千株	166千株	1.04%

(注) 持株比率は自己株式(27,913株)を控除して計算しております。  
 なお、株式会社トーハンが有する種類株式2,012千株の種類ごとの数は、前記②のとおり  
 であります。

⑥ その他株式に関する重要な事項  
 該当事項はありません。

## (2) 新株予約権等の状況

- ① 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

(平成29年8月31日現在)

発行決議日	平成20年8月28日	
新株予約権の数	300,000個	
新株予約権の目的となる株式の種類と数	普通株式 300,000株 (新株予約権1個につき1株)	
新株予約権の払込金額	新株予約権と引換えに払い込みは要しない	
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額	新株予約権1個当たり 447円 (1株当たり 447円)	
権利行使期間	平成22年8月30日から 平成29年11月27日まで	
行使の条件	(注)	
役員 の 保有 状況	取締役 (社外取締役を除く)	新株予約権の数 225,000個 目的となる株式数 225,000株 保有者数 4人
	社外取締役	新株予約権の数 一個 目的となる株式数 一株 保有者数 一人
	監査役	新株予約権の数 一個 目的となる株式数 一株 保有者数 一人

(注) 権利行使時においても当社及び当社の子会社の取締役またはこれに準ずる地位にあることを要する。ただし、任期満了により退任した場合はこの限りではない。

- ② 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況  
該当事項はありません。
- ③ その他新株予約権等に関する事項  
該当事項はありません。

### (3) 会社役員 の 状況

#### ① 取締役及び監査役の状況（平成29年8月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	嶋崎 富士雄	(株) 文 教 堂 代 表 取 締 役 社 長
常務取締役	山 口 竜 男	常 務 執 行 役 員 事 業 政 策 本 部 長
常務取締役	宗 像 光 英	常 務 執 行 役 員 管 理 本 部 長
常務取締役	佐 藤 協 治	常 務 執 行 役 員 事 業 開 発 部 長
取 締 役	野 口 健 太 郎	執 行 役 員 総 務 部 長
取 締 役	飯 田 直 樹	成 和 明 哲 法 律 事 務 所 パ ー ト ナ ー 弁 護 士
取 締 役	森 俊 明	B E 1 総 合 会 計 事 務 所 代 表 公 認 会 計 士 ・ 税 理 士
取 締 役	酒 井 和 彦	日 本 出 版 販 売 (株) 専 務 取 締 役
取 締 役	佐 藤 弘 志	(株) ダ ル ト ン 代 表 取 締 役 社 長
取 締 役	中 島 孝 浩	大 日 本 印 刷 (株) h o n t o ビ ジ ネ ス 本 部 S M S 委 員 会 委 員 長
常 勤 監 査 役	長 内 淳	
監 査 役	福 島 良 和	大 日 本 印 刷 (株) 管 理 本 部 関 連 事 業 部
監 査 役	松 平 信 治	松 平 信 治 税 理 士 事 務 所 所 長 税 理 士
監 査 役	村 瀬 幸 子	成 和 明 哲 法 律 事 務 所 弁 護 士

- (注) 1. 取締役飯田直樹氏、取締役森俊明氏、取締役酒井和彦氏及び取締役佐藤弘志氏は、社外取締役であります。なお、当社は、飯田直樹氏及び森俊明氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
2. 監査役松平信治氏及び監査役村瀬幸子氏は、社外監査役であります。
3. 監査役松平信治氏は税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 監査役村瀬幸子氏は弁護士資格を有しており、企業法務に関する相当程度の知見を有しております。

## ② 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役である飯田直樹氏、森俊明氏、酒井和彦氏、佐藤弘志氏及び中島孝浩氏、監査役である福島良和氏、松平信治氏及び村瀬幸子氏は、会社法第423条第1項に定める損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、同法第425条第1項各号に定める金額としております。

## ③ 取締役及び監査役に係る報酬等の総額

区 分	支給人員	報酬等の総額
取 締 役 (うち社外取締役)	7名 (2)	70,544千円 (8,040)
監 査 役 (うち社外監査役)	3 (2)	11,523 (3,588)
合 計	10	82,067

(注) 1. 取締役の報酬等の額には、使用人兼務取締役に対する使用人分給与及び賞与相当額は含まれておりません。

2. 取締役の報酬限度額は、平成4年11月24日開催の第42回定時株主総会決議において年額250万円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。
3. 監査役の報酬限度額は、平成5年11月26日開催の第43回定時株主総会決議において年額60万円以内と決議いただいております。
4. 当事業年度末現在の取締役は10名（うち社外取締役は4名）、監査役は4名（うち社外監査役は2名）であります。上記の取締役及び監査役の支給人員と相違しておりますのは、平成28年11月29日開催の第66回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名を含み、無報酬の取締役4名及び監査役1名が在任しているためであります。

## ④ 社外役員に関する事項

### (a) 取締役 飯田直樹

- i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
成和明哲法律事務所のパートナーであります。なお、当社と当該他の法人等との関係で記載すべき事項はありません。
- ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
- iii. 当事業年度における主な活動状況  
当事業年度に開催の取締役会17回中14回に出席し、弁護士としての専門的見地から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。

- (b) 取締役 森俊明
- i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
BE1 総合会計事務所代表であります。なお、当社と当該他の法人等との関係で記載すべき事項はありません。
  - ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
  - iii. 当事業年度における主な活動状況  
当事業年度に開催の取締役会17回中16回に出席し、税理士・公認会計士としての専門的見地から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。
- (c) 取締役 酒井和彦
- i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
日本出版販売株式会社の専務取締役であり、同社は当社の主要株主である筆頭株主であります。また、当社は同社との間に書籍・雑誌等の仕入取引がありますが、当社と同社との間に社外役員の独立性に影響を及ぼす事項はなく、社外役員として適任であると判断しております。
  - ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
  - iii. 当事業年度における主な活動状況  
平成28年11月29日就任後当事業年度に開催の取締役会13回中12回に出席し、社外の立場から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。
- (d) 取締役 佐藤弘志
- i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
株式会社ダルトンの代表取締役社長であります。なお、当社と当該他の法人等との関係で記載すべき事項はありません。
  - ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
  - iii. 当事業年度における主な活動状況  
平成28年11月29日就任後当事業年度に開催の取締役会13回中13回に出席し、社外の立場から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。

- (e) 監査役 松平信治
  - i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
松平信治税理士事務所所長であります。なお、当社と当該他の法人等との関係で記載すべき事項はありません。
  - ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
  - iii. 当事業年度における主な活動状況  
当事業年度に開催の取締役会17回中17回に出席し、また監査役会11回中11回に出席し、税理士としての専門的見地から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。
  
- (f) 監査役 村瀬幸子
  - i. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等の関係  
成和明哲法律事務所所属の弁護士であります。なお、当社と当該他の法人等との関係で記載すべき事項はありません。
  - ii. 特定関係事業者等に関する親族関係  
該当事項はありません。
  - iii. 当事業年度における主な活動状況  
当事業年度に開催の取締役会17回中16回に出席し、また監査役会11回中10回に出席し、弁護士としての専門的見地から、必要に応じ、議案・審議等につき適宜、発言、助言を行っております。

#### (4) 会計監査人の状況

- ① 名称 海南監査法人  
監査法人ナカチ

(注) 当社の会計監査人であった海南監査法人は、平成28年11月29日開催の第66回定時株主総会終結の時を持って退任いたしました。

#### ② 会計監査人に対する報酬等の額

		海南監査法人	監査法人ナカチ
(1)	当該事業年度に係る報酬等の額	一千円	26,000千円
(2)	当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	一千円	26,000千円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、(1)の当該事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計金額を記載しております。
2. 監査役会は、取締役、社内関係部署及び会計監査人より必要な資料の入手、報告を受けた上で、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積り等の算出根拠などが適切であるかどうかについて検証を行った結果、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

#### ③ 非監査業務の内容

当社は会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の監査証明業務以外の業務を委託しておりません。

#### ④ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

会計監査人が職務上の義務に違反し、または職務を怠り、若しくは会計監査人としてふさわしくない非行があった等、当社の会計監査業務に重大な支障があると判断したときには、監査役会は会社法第340条の規定により会計監査人の解任を決定いたします。

また、そのほか会計監査人であることにつき支障があると判断したときには、監査役会は解任または不再任の議案の内容を決定し、取締役会が株主総会に提出いたします。

#### (5) 剰余金の配当等の決定に関する方針

株主の皆様に対する配当金の決定は経営の最重要事項として認識し、将来の事業展開を考慮しつつ、内部留保の充実により企業体質の強化を図りながら、株主の皆様への安定した配当を維持することが重要であると考えております。配当金は、業績の伸長にあわせ配当性向等を勘案しつつ、増配を視野に入れながら継続して安定配当を行う方針であります。

当事業年度の期末配当金については、会社をとりまく環境は依然として厳しい状況にあり、通期の業績及び利益剰余金の状況を勘案し、財務体質の強化を図ることを最重要課題として、誠に遺憾ながら実施を見送らせていただくことといたしました。

## (6) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

- ① 当社及び当社子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制  
当社及び子会社から成る企業集団の取締役及び使用人が、コンプライアンス（法令、会社規則、企業倫理等の遵守）に則った行動をとるために、「コンプライアンス基本方針」を定めその徹底を図る。  
また、コンプライアンス体制の維持、向上については、社長直轄の内部監査室を責任部署とし、内部監査室は「内部監査規程」に従い、法令・定款及び社内規程を遵守して社内業務が実施されているかを定期的に確認し、社長に報告する。  
法令・定款及び社内規程に違反する行為を発見した場合の報告体制として、「内部通報窓口」を設置し、体制を確保する。
- ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
取締役の職務の執行に係る情報については、法令及び「文書管理規程」をはじめとする社内諸規程に基づき適切に保存及び管理するとともに、必要に応じて取締役、監査役、会計監査人等が閲覧可能な状態を維持する。
- ③ 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
事業活動の全般に係る様々なリスクの分析及び対策の検討については、社長を議長とし、取締役、常勤監査役及び各部門の責任者が出席する経営会議において行う。  
また、リスク管理に係る組織・体制の構築及び規程、ガイドライン等の制定を行い、それに基づく体制を整える。
- ④ 当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制  
当社は、月1回定例の取締役会を開催し、また必要に応じて臨時取締役会を開催して、経営上の重要事項の意思決定並びに各取締役の業務執行状況を監督するとともに、各取締役間の意思疎通を図り、職務遂行の効率化を確保する。  
また取締役会の他に、取締役、監査役、執行役員及び各部門の責任者が出席する経営会議を週1回開催し、迅速かつ的確で効率的な意思決定による職務執行を行う。
- ⑤ 子会社の取締役の職務執行に係る事項の当社への報告に関する体制  
子会社は、当社の「関係会社管理規程」に定める重要事項については、当社への事前審議、承認または報告を行う体制を確保する。
- ⑥ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制  
当社は、「関係会社管理規程」に従い、子会社及び関連会社に対して、自主性を尊重しつつ、透明性のある適切な経営管理を行う。  
また、当社の内部監査室は、「内部監査規程」に従い、適正な監査を確保する体制を整備する。

- ⑦ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する監査役の指示の実効性の確保に関する事項

監査役がその職務を補助すべき使用人を求めた場合には、その要請に応じて、内部監査室の職員など適切な人材を派遣する。また、その要請を受けて業務を行う使用人は、その要請に関して取締役及び上長の指揮命令を受けない。また、当該使用人の任命、人事異動及び人事評価等は、事前に監査役会の同意を得る。

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

監査役は、取締役会、経営会議、その他重要な会議に出席し、また、重要な決裁書類及び関係資料を閲覧する。代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、取締役会等の重要な会議において、その担当する業務の執行状況を報告する。

当社及び当社子会社の取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼす恐れがある事実を発見したとき、または職務執行に関して不正行為、法令、定款に違反する重大な事実を知ったときは、遅滞なく監査役に報告する。また、監査役はいつでも必要に応じて取締役及び使用人に対して報告を求めることができる。この監査役への報告を行った当社及び当社子会社の取締役及び使用人に対し、当該報告をしたことを理由として、解雇、降格、減給等不利な取り扱いを行うことを禁止し、その旨を周知する。

また、当社及び子会社の取締役及び使用人は、次の事項を遅滞なく報告する。

- a. 内部監査の結果
- b. 内部通報窓口による通報の状況
- c. その他監査役から報告を求められた業務執行に関する事項

- ⑨ 監査役の仕事の執行について生ずる費用等の処理に関する方針

取締役は、監査役の仕事の実効性を担保するため、監査費用のための予算措置を行い、監査役が仕事の執行のために合理的な費用の支払いを求めたときは、これに応じる。

- ⑩ その他監査役の仕事が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、取締役会、経営会議、その他重要な会議に出席し、必要な助言または勧告を行う。

また、決裁書類、報告書等の関係書類を閲覧し、会社経営全般の状況を把握し、必要に応じて代表取締役、会計監査人との意思疎通を図り、定期的に意見交換を行い、内部監査室とも連携し、監査の実効性を高める。

- ⑪ 財務報告の適正性を確保するための体制  
グループ会社の財務報告に関する信頼性を確保するため、財務報告に係る内部統制の基本方針に基づき、グループ会社各社は財務報告に係る、必要かつ適切な内部統制を整備し、運用する。
- ⑫ 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要  
当社は、毎月開催される取締役会において、内部統制基本方針の実施状況を報告することとなり、子会社を含む当社グループの業務の執行状況を、社外監査役が当社グループの経営に関する監視ができるとともに、社外取締役が当社グループの経営への監督、関与ができる体制を整備しております。  
また、監査役は、取締役会のほか定期的に開催される経営会議等の社内の重要会議に出席するとともに、取締役等から直接業務執行の状況について聴取を行い、経営監視機能の強化及び向上を図っております。  
当社グループの従業員に対しては、「コンプライアンス基本方針」について従業員が参加する全体会議等での説明を行っており、法令及び定款を遵守するための取り組みを継続的に行っております。

(7) 会社の支配に対する基本方針

当社は、財務及び事業の方針の決定を支配する者は、安定的な成長を目指し、企業価値の極大化・株主共同の利益の増強に経営資源の集中を図るべきと考えております。

現在は、特別な防衛策を導入いたしておりませんが、今後については社会情勢等の変化を注視しつつ弾力的な検討を行ってまいります。

# 連結貸借対照表

(平成29年8月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	18,408,900	流 動 負 債	18,233,604
現金及び預金	955,203	支払手形及び買掛金	9,167,060
受取手形及び売掛金	1,432,623	短期借入金	5,015,000
商 品	15,755,702	1年内返済予定の 長期借入金	3,101,877
貯 蔵 品	9,834	1年内償還予定の社債	580,000
繰延税金資産	956	リ ー ス 債 務	54,747
1年内回収予定の 長期貸付金	37,246	未払法人税等	39,610
そ の 他	217,334	そ の 他	275,309
固 定 資 産	6,738,275	固 定 負 債	6,495,931
有 形 固 定 資 産	3,827,797	社 債	785,000
建物及び構築物	711,435	長期借入金	4,699,328
機械装置及び運搬具	1,988	リ ー ス 債 務	50,044
土 地	2,769,966	繰延税金負債	179,911
リ ー ス 資 産	94,847	退職給付に係る負債	610,885
そ の 他	249,560	そ の 他	170,762
無 形 固 定 資 産	103,590	負債合計	24,729,536
ソフトウェア	71,111	純 資 産 の 部	
電話加入権	32,478	株 主 資 本	356,586
投資その他の資産	2,806,887	資 本 金	2,035,538
投資有価証券	202,982	資 本 剰 余 金	3,076,788
長期貸付金	463,213	利 益 剰 余 金	△4,737,524
差入保証金	2,381,343	自 己 株 式	△18,215
長期未収入金	45,850	その他の包括利益累計額	52,706
そ の 他	108,471	その他有価証券評価差額金	25,671
貸倒引当金	△394,974	退職給付に係る調整累計額	27,034
繰 延 資 産	19,881	新 株 予 約 権	16,428
社債発行費	19,881	非 支 配 株 主 持 分	11,801
資 産 合 計	25,167,058	純 資 産 合 計	437,521
		負債・純資産合計	25,167,058

# 連結損益計算書

（平成28年9月1日から  
平成29年8月31日まで）

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		29,919,526
売 上 原 価		22,115,935
売 上 総 利 益		7,803,591
販売費及び一般管理費		7,714,218
営 業 利 益		89,372
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	13,517	
受取手数料	9,242	
受取家賃	76,153	
情報提供料収入	58,805	
その他の	28,013	185,732
営 業 外 費 用		
支払利息	113,267	
その他の	33,609	146,876
経 常 利 益		128,228
特 別 損 失		
減 損 損 失	13,085	
固定資産除却損	22,957	36,043
税金等調整前当期純利益		92,184
法人税、住民税及び事業税	38,302	
法人税等調整額	26,183	64,486
当 期 純 利 益		27,698
非支配株主に帰属する 当期純利益		3,218
親会社株主に帰属する 当期純利益		24,479

## 連結株主資本等変動計算書

（平成28年9月1日から）  
（平成29年8月31日まで）

（単位：千円）

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株 主 資 本 計 合
当連結会計年度期首残高	2,035,538	3,076,788	△4,762,004	△18,215	332,106
連結会計年度中の変動額					
親会社株主に帰属する当期純利益			24,479		24,479
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）					—
連結会計年度中の変動額合計	—	—	24,479	—	24,479
当連結会計年度期末残高	2,035,538	3,076,788	△4,737,524	△18,215	356,586

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配 株主持分	純資産合計
	その他有価 証券評価 差額金	退職給付に 係る調整 累計額	その他の 包括利益 累計額合計			
当連結会計年度期首残高	12,790	34,477	47,268	16,428	8,582	404,385
連結会計年度中の変動額						
親会社株主に帰属する当期純利益						24,479
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	12,881	△7,443	5,437	—	3,218	8,656
連結会計年度中の変動額合計	12,881	△7,443	5,437	—	3,218	33,136
当連結会計年度期末残高	25,671	27,034	52,706	16,428	11,801	437,521

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 連結の範囲に関する事項

##### 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 6社
- ・連結子会社の名称 株式会社文教堂  
有限会社シマザキ  
ジェイブック株式会社  
株式会社ブックストア談  
有限会社文教堂サービス  
株式会社文教堂ホビー

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない関連会社（JQ HAWAII INC.）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計算書類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。

なお、JQ HAWAII INC. は、当連結会計年度において新たに設立いたしました。

#### (3) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### イ. 有価証券の評価基準及び評価方法

##### その他有価証券

- ・時価のあるもの 連結会計年度末の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）によっております。
- ・時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

##### ロ. たな卸資産の評価基準及び評価方法

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

##### ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産

##### （リース資産を除く）

定率法によっております。

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）並びに平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却を行っております。

##### ロ. 無形固定資産

##### （リース資産を除く）

定額法によっております。

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（5～7年）に基づく定額法によっております。

##### ハ. リース資産

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存簿価を零とする定額法を採用しております。

- ③ 繰延資産の処理方法  
社債発行費  
償還までの期間にわたり定額法によって償却しております。
- ④ 引当金の計上基準  
イ. 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ロ. 賞与引当金  
従業員に対する賞与の支給に備えるため、次回賞与支給見込額のうち当連結会計年度負担分を計上しております。
- ⑤ 重要なヘッジ会計の方法  
イ. ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、特例処理の要件を満たす借入金に係る金利スワップについては、特例処理を採用しております。  
ヘッジ手段…金利スワップ  
ヘッジ対象…借入金  
当社グループは、社内規程である「デリバティブ取引管理規程」に基づき、金利変動リスク等をヘッジしております。なお、当該規程にてデリバティブ取引は実需に伴う取引に限定し実施することとしており、売買を目的とした投機的な取引は一切行わない方針としております。
- ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象  
金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の評価を省略しております。
- ハ. ヘッジ方針  
当社グループにおけるデリバティブ取引は、社内規程（「デリバティブ取引管理規程」）に則って執行されております。当該規程では、デリバティブ取引の利用目的、利用範囲、取引相手先の選定基準、執行手続、リスク管理の主管部署及び報告体制に関する規程が明記されております。取引の実施に当たっては、取引方針を取締役会で審議したうえで、決定された範囲内で経理部長の決裁により取引を実行しており、あわせて取引残高・損益状況について、取締役会に定期的に報告することとしております。
- ニ. ヘッジ有効性評価の方法
- ホ. その他

⑥ その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

イ. 退職給付に係る負債の計上基準

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。

過去勤務費用は、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費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5～10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

ロ. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 追加情報

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当連結会計年度から適用しております。

3. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産

建物及び構築物	273,339千円
土地	2,535,433千円
差入保証金	712,349千円
投資有価証券	56,901千円
その他(投資その他の資産)	6,400千円
計	3,584,422千円

上記の物件は、短期借入金3,015,000千円及び長期借入金(1年以内返済分を含む)6,811,233千円の担保に供しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

2,514,582千円

#### 4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	増加	減少	当連結会計年度末の株式数
普通株式	14,004千株	－千株	－千株	14,004千株
A種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
B種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
C種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
D種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
E種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
F種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
G種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
H種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
I種類株式	200千株	－千株	－千株	200千株
J種類株式	212千株	－千株	－千株	212千株
合計	16,016千株	－千株	－千株	16,016千株

##### (2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	増加	減少	当連結会計年度末の株式数
普通株式	27千株	－千株	－千株	27千株

##### (3) 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

##### (4) 当連結会計年度末日における新株予約権に関する事項

	平成20年8月28日取締役会決議分
目的となる株式の種類	普通株式
目的となる株式の数	300,000株
新株予約権の残高	300,000個

## 5. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については運用方針を取締役会で決議し、それに基づき運用しております。

資金調達については、運転資金及び出店投資資金について、必要な資金を銀行借入等により調達しております。

デリバティブ取引は、金利変動リスク等を回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクに晒されております。また、取引先企業等に対し長期貸付を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、運転資金及び出店投資資金に係る資金調達を目的としたものであり、償還日は最長で決算日後5年であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスク等に晒されておりますが、このうち一部についてはデリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、借入金に係る支払金利の変動リスク等に対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。

#### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

##### イ. 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社グループは、営業債権及び長期貸付金について、取引相手ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

##### ロ. 市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

当社グループは、借入金に係る支払金利の変動リスク等を抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等をモニタリングし、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めたデリバティブ取引管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

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

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

#### ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、「(2) 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成29年8月31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含まれておりません（（注）2．参照）。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	955,203	955,203	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,432,623	1,432,623	—
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	127,561	127,561	—
(4) 施設利用権	9,585	7,760	△1,825
(5) 長期貸付金（※1）	500,459		
貸倒引当金（※2）	△349,123		
	151,336	176,266	24,929
(6) 差入保証金（※1）	2,311,562	2,244,138	△67,423
(7) 長期未収入金（※1）	45,850		
貸倒引当金（※2）	△45,850		
	—	—	—
資産計	4,987,872	4,943,553	△44,319
(1) 支払手形及び買掛金	9,167,060	9,167,060	—
(2) 短期借入金	5,015,000	5,015,000	—
(3) 未払法人税等	39,610	39,610	—
(4) 社債（※3）	1,365,000	1,371,911	6,911
(5) 長期借入金（※3）	7,801,205	7,782,369	△18,835
(6) リース債務（※3）	104,791	104,856	64
負債計	23,492,667	23,480,808	△11,859
デリバティブ取引	—	—	—

（※1）長期貸付金、差入保証金、長期未収入金には1年内回収予定分を含めております。

（※2）長期貸付金、長期未収入金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

（※3）社債、長期借入金及びリース債務には1年内返済予定分を含めております。

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

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

取引所の価格によっております。なお、有価証券はその他有価証券として保有しており、これに関する連結貸借対照表計上額と取得原価との差額は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	種類	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	株式	80,700	116,324	35,623
	その他	10,000	11,237	1,237
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	株式	—	—	—
	その他	—	—	—
合計		90,700	127,561	36,860

(4) 施設利用権

ゴルフ会員権等の時価は、ゴルフ会員権等取扱店（インターネットサイトを含む）等の相場価格によっております。

(5) 長期貸付金、(7) 長期未収入金

これらの時価の算定は、一定の期間ごとに分類し、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。また、貸倒懸念債権については、連結貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額をもって時価としております。

(6) 差入保証金

差入保証金の時価の算定は、償還予定時期ごとにその将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標による利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払法人税等

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

(4) 社債

社債の時価の算定は、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 長期借入金、(6) リース債務

これらの時価の算定は、元利金の合計額を、同様の新規借入またはリース取引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。長期借入金のうち金利スワップの特例処理、通貨スワップの振当処理の対象となっているものについては、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いた現在価値により時価を算定しております。

デリバティブ取引

- ① ヘッジ会計が適用されていないもの：該当するものではありません。  
 ② ヘッジ会計が適用されているもの：ヘッジ会計の方法ごとの連結決算日における  
 契約額または契約において定められた元本相当額等は、次のとおりであります。  
 (単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等		時価	当該時価の算定方法
				うち1年超		
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引受取変動・支払固定	長期借入金	2,139,953	1,028,298	(※1)	

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

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	75,421
差入保証金（預託敷金等）	69,780

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

差入保証金のうち償還予定時期の確定しているものを除く預託敷金等については、市場価格がなく、預託期間を合理的に算定することは困難であることから、その将来キャッシュ・フローを算定することができず、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、「(6) 差入保証金」には含めておりません。

### 3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
現金及び預金	955,203	—	—	—
受取手形及び売掛金	1,432,623	—	—	—
長期貸付金	37,106	143,210	150,000	170,143
差入保証金	167,324	428,114	80,494	1,596,414
長期未収入金	—	—	—	45,850
合計	2,592,257	571,324	230,494	1,812,408

### 4. 社債、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内
社債	580,000	445,000	260,000	80,000	—
長期借入金	3,101,877	2,317,651	1,444,349	619,073	291,420
リース債務	54,747	30,433	16,673	2,937	—
合計	3,736,624	2,793,084	1,721,022	702,010	291,420

### 6. 賃貸等不動産に関する注記

当社グループでは、神奈川県その他の地域において、賃貸商業施設及び賃貸住宅を所有しております。なお、賃貸住宅の一部については、当社グループ従業員のための福利厚生施設（住宅）として使用しているため、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

これら賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する連結貸借対照表計上額、当連結会計年度増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額			当連結会計年度末の時価
	当連結会計年度期首 残	当連結会計年度 増減	当連結会計年度 末高	
賃貸等不動産	954,975	△7,029	947,946	624,048
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	210,830	△4,445	206,385	79,892

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。  
2. 当連結会計年度末の時価は、主として不動産鑑定士による「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む）であります。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 △25円03銭  
(2) 1株当たり当期純利益 1円45銭

## 8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 9. その他の注記

### (1) 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。

(単位：千円)

場所・用途	種類	減損損失
直営店舗 (東京都北区他計5店舗)	土地、建物及び構築物等	13,085

当社グループは、資産のグルーピングを直営店舗ごとに行っております。当連結会計年度において、投下資本回収力が当初予定より低下した直営5店舗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として特別損失に計上しております。

その内訳は、土地4,677千円、建物及び構築物4,357千円、その他4,050千円であります。

なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額または使用価値により測定しております。正味売却価額は、固定資産税評価額等を勘案した合理的な見積りにより算定しております。使用価値については、割引前将来キャッシュフローの総額がマイナスであるため零円としております。

### (2) 資産除去債務

当社グループは、資産除去債務について、不動産賃貸借契約に係る敷金及び保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積もり、敷金及び保証金を減額する方法によっております。

この結果、当連結会計年度末の不動産賃貸借契約に係る敷金及び保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額は、459,085千円と見積もっております。

# 貸借対照表

(平成29年8月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	13,535	流 動 負 債	29,232
現金及び預金	7,052	1年内返済予定の 長期借入金	20,004
前払費用	404	未払金	1,984
未収入金	62,256	未払法人税等	3,708
繰延税金資産	956	前受収益	1,944
その他	194	その他	1,591
貸倒引当金	△57,328	固 定 負 債	2,156,060
固 定 資 産	3,147,775	長期借入金	8,315
有 形 固 定 資 産	677,099	退職給付引当金	12,197
建 物	39,331	受入保証金	18,000
構 築 物	60	債務保証損失引当金	1,725,706
土 地	637,399	組織再編により生じた 株式の特別勘定	391,842
その他	307	負 債 合 計	2,185,293
無 形 固 定 資 産	50,651	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	50,651	株 主 資 本	955,102
投 資 そ の 他 の 資 産	2,420,024	資 本 金	2,035,538
投資有価証券	20,620	資 本 剰 余 金	3,076,788
関係会社株式	2,063,151	資 本 準 備 金	3,076,788
出 資 金	74	利 益 剰 余 金	△4,139,008
長期貸付金	147,853	利 益 準 備 金	71,325
関係会社長期貸付金	1,600,000	その他利益剰余金	△4,210,334
差入保証金	330	別 途 積 立 金	600,000
繰延税金資産	335,847	繰越利益剰余金	△4,810,334
貸倒引当金	△1,747,853	自 己 株 式	△18,215
資 産 合 計	3,161,310	評 価 ・ 換 算 差 額 等	4,486
		その他有価証券評価差額金	4,486
		新 株 予 約 権	16,428
		純 資 産 合 計	976,016
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	3,161,310

# 損 益 計 算 書

（平成28年9月1日から  
平成29年8月31日まで）

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		200,093
営 業 費 用		191,878
営 業 利 益		8,214
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,105	
受 取 家 賃	21,600	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	65,416	88,122
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	406	
貸 貸 費 用	2,402	
そ の 他	925	3,733
経 常 利 益		92,602
税 引 前 当 期 純 利 益		92,602
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	3,230	
法 人 税 等 調 整 額	26,183	29,413
当 期 純 利 益		63,189

# 株主資本等変動計算書

(平成28年9月1日から  
平成29年8月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本								
	資本金	資本金 剰余金	利益剰余金				自己株式	株主資本 合計	
		資本金 準備金	利益 準備金	その他利益剰余金					利益剰余金 合計
				別途 積立金	繰 上 利益 剰余金	越 上 利益 剰余金			
当 期 首 残 高	2,035,538	3,076,788	71,325	600,000	△4,873,523	△4,202,197	△18,215	891,913	
事業年度中の変動額									
当 期 純 利 益					63,189	63,189		63,189	
株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額)									
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	63,189	63,189	—	63,189	
当 期 末 残 高	2,035,538	3,076,788	71,325	600,000	△4,810,334	△4,139,008	△18,215	955,102	

	評価・換算差額等	新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金		
当 期 首 残 高	882	16,428	909,223
事業年度中の変動額			
当 期 純 利 益			63,189
株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額)	3,604	—	3,604
事業年度中の変動額合計	3,604	—	66,793
当 期 末 残 高	4,486	16,428	976,016

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 資産の評価基準及び評価方法  
有価証券の評価基準及び評価方法  
イ. 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法によっております。  
ロ. その他有価証券  
・時価のあるもの 事業年度末の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。  
移動平均法による原価法によっております。  
・時価のないもの
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
① 有形固定資産 定率法によっております。  
(リース資産を除く) 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)並びに平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。  
取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却を行っております。
- ② 無形固定資産 定額法によっております。  
(リース資産を除く) 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(5~7年)に基づく定額法によっております。
- ③ リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存簿価を零とする定額法を採用しております。
- (3) 引当金の計上基準  
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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、次回賞与支給見込額のうち当事業年度負担分を計上しております。
- ③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。  
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
- ④ 債務保証損失引当金 関係会社への債務保証等に係る損失に備えるため、被保証者の財政状態等を勘案して損失負担見込額を計上しております。
- (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項  
消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

## 2. 追加情報

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

## 3. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産

建物	39,176千円
土地	637,399千円
計	676,576千円

上記の物件は、株式会社文教堂の短期借入金1,590,000千円及び長期借入金(1年以内返済分を含む)2,452,573千円の担保に供しております。

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

90,693千円

### (3) 偶発債務

関係会社の金融機関からの借入金等に対する債務保証	
株式会社文教堂	13,773,298千円
債務保証損失引当金	1,725,706千円
差引	12,047,591千円
株式会社ブックストア談	300,000千円

### (4) 関係会社に対する金銭債権(区分掲記されたものを除く)

短期金銭債権 57,328千円

## 4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引 202,493千円

## 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

株 式 の 種 類	当事業年度期首の株式数	増加	減少	当事業年度末の株式数
普 通 株 式	27千株	一千株	一千株	27千株

## 6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

貸倒引当金	552,024千円
退職給付引当金	3,729千円
投資有価証券評価損	6,918千円
子会社株式	530,455千円
減損損失	228,925千円
債務保証損失引当金	527,721千円
その他	5,061千円
繰延税金資産小計	1,854,837千円
評価性引当額	△1,516,056千円
繰延税金資産合計	338,780千円
(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	1,976千円
繰延税金負債合計	1,976千円
繰延税金資産の純額	336,804千円
繰延税金資産及び繰延税金負債の合計は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。	
流動資産—繰延税金資産	956千円
固定資産—繰延税金資産	335,847千円

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 子会社及び関連会社等

種類	会社名 等称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	株式会社 文教堂	所有 直接100.0%	経営指導 資金の援助 役員の兼任	子会社借入金等に対する保証 (注1)	13,773,298	—	—
				子会社借入金等に対する担保の提供 (注1)			
				子会社に対する貸付 利息の受取 (注3)	— 24,000	関係会社 長期貸付金	1,600,000
				子会社に対する経営指 導等 (注2)	110,285	未収入金	57,328
子会社	株式会社 ブックストア談	所有 直接100.0%	経営指導 役員の兼任	子会社借入金に対する保証 (注1)	300,000	—	—
				子会社に対する経営指 導 (注2)	58,482	—	—

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 子会社が発行する社債、金融機関からの借入債務、リース債務につき、債務保証を行っているものであります。なお、保証料の受取はありません。
2. 経営指導料については、契約条件により決定しております。
3. 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
4. 上記取引以外に株式会社文教堂に対する貸倒引当金戻入額66,527千円、債務保証損失引当金繰入額1,170千円を計上しております。なお、株式会社文教堂に対する引当金の当事業年度末残高は、貸倒引当金1,657,328千円、債務保証損失引当金1,725,706千円であります。
5. 取引金額には消費税は含まれておりません。

### (2) 親会社または重要な関連会社に関する注記

- ① 親会社情報  
該当事項はありません。
- ② 重要な関連会社の要約財務情報  
該当事項はありません。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 14円35銭
- (2) 1株当たり当期純利益 4円22銭

## 9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

# 連結計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成29年10月20日

株式会社文教堂グループホールディングス

取締役会御中

監査法人ナカチ

代表社員 公認会計士 藤代孝久 ㊞  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 家富義則 ㊞

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社文教堂グループホールディングスの平成28年9月1日から平成29年8月31日までの連結会計年度の連結計算書類、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及び連結注記表について監査を行った。

### 連結計算書類に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結計算書類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、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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、株式会社文教堂グループホールディングス及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成29年10月20日

株式会社文教堂グループホールディングス

取締役会御中

監査法人ナカチ

代表社員 公認会計士 藤代孝久 ㊞  
業務執行社員

業務執行社員 公認会計士 家富義則 ㊞

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社文教堂グループホールディングスの平成28年9月1日から平成29年8月31日までの第67期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。

### 計算書類等に対する経営者の責任

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

### 監査人の責任

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

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

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

### 監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 利害関係

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

以上

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成28年9月1日から平成29年8月31日までの第67期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ①取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社からなる企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（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及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人監査法人ナカチの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人監査法人ナカチの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成29年10月26日

株式会社文教堂グループホールディングス 監査役会

常勤監査役 長 内 淳 ㊟

監査役 福 島 良 和 ㊟

社外監査役 松 平 信 治 ㊟

社外監査役 村 瀬 幸 子 ㊟

以 上

## 株主総会参考書類

### 議案及び参考事項

#### 第1号議案 取締役9名選任の件

取締役全員（10名）は本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、事業構造改革の一環として、取締役会において機動的に意思決定が行えるよう1名減員し、取締役9名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の 種類及び数
1	しまぎき ふじお 嶋崎富士雄 (昭和41年9月24日生)	平成元年4月 (株)服部セイコー入社 平成4年8月 当社入社 平成5年11月 当社取締役社長室長 平成8年1月 当社取締役経営企画室長 平成14年6月 当社取締役副社長経営企画室長 兼営業本部長 平成17年11月 当社代表取締役社長（現任） 平成20年3月 (株)文教堂代表取締役社長（現任）	普通株式 44,500株
2	やまぐち たつお 山口竜男 (昭和39年3月18日生)	昭和61年6月 当社入社 平成9年11月 当社取締役店舗管理部長 平成11年10月 当社取締役営業本部長兼営業管理部長 平成14年6月 当社取締役溝ノ口本店長兼システム担当 平成15年11月 当社取締役常務執行役員溝ノ口本店長 平成16年5月 当社取締役常務執行役員渋谷店開設準備室長 平成16年10月 当社取締役常務執行役員渋谷店長 平成17年11月 当社取締役常務執行役員営業副本部長兼渋谷店長 平成19年3月 当社取締役常務執行役員営業管理本部長 平成20年3月 当社取締役常務執行役員事業政策本部長 平成22年11月 当社常務取締役常務執行役員事業政策本部長（現任）	普通株式 2,300株
3	むなかた みつひで 宗像光英 (昭和36年5月1日生)	昭和56年7月 (株)ゼット入社 平成7年10月 当社入社 平成11年10月 当社メディア営業部長 平成12年11月 ジェイブック(株)代表取締役社長 平成17年11月 当社取締役執行役員 平成19年3月 当社取締役執行役員事業開発本部長兼商品開発部長 平成19年11月 当社取締役執行役員財務・経理担当事業開発本部長兼商品開発部長 平成20年3月 当社取締役常務執行役員管理本部長 平成22年11月 当社常務取締役常務執行役員管理本部長（現任）	普通株式 1,000株

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の 種類及び数
4	さとう きょうじ 佐藤協治 (昭和41年8月31日生)	昭和63年4月 ㈱本の店岩本入社 平成12年10月 当社入社 北海道事務所長兼北海道支店担当部長 平成19年6月 当社店舗開発部長 平成19年12月 当社執行役員店舗開発部長 平成20年3月 ㈱文教堂執行役員店舗開発部長 平成20年11月 同社取締役執行役員事業開発部長兼経営戦略室長 平成21年7月 同社取締役執行役員事業開発部長兼経営戦略室長兼情報システム部長 (現任) 平成22年11月 当社常務取締役常務執行役員事業開発部長 (現任)	普通株式 1,000株
5	いいだ なおき 飯田直樹 (昭和40年2月14日生)	昭和62年4月 ㈱丸井入社 平成11年4月 弁護士登録 平成14年2月 トレイダーズ証券㈱(現トレイダーズホールディングス㈱) 監査役 平成15年8月 成和共同法律事務所(現成和明哲法律事務所) パートナー (現任) 平成18年2月 パリオセキユア・ネットワークス㈱取締役 平成20年10月 ㈱山野楽器監査役 (現任) 平成21年11月 当社社外取締役 (現任) 平成23年6月 富士紡ホールディングス㈱監査役 (現任)	普通株式 7,500株
6	もり としあき 森 俊明 (昭和41年4月28日生)	昭和62年10月 会計士補登録 昭和63年4月 サンワ・等松青木監査法人(現有限責任監査法人トーマツ) 入所 平成3年4月 公認会計士登録 平成9年8月 椿勲公認会計士事務所入所 平成15年4月 税理士登録 平成15年9月 ブリッジ共同公認会計士事務所シニアパートナー、ブリッジ税理士法人代表社員 平成19年6月 ひまわりホールディングス㈱社外監査役、ひまわり証券㈱社外監査役 平成21年4月 B E 1 総合会計事務所代表 (現任) 平成21年11月 当社社外取締役 (現任) 平成27年7月 日本ビューホテル㈱社外監査役	普通株式 200株

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の 種類及び数
7	さかい かずひこ 酒井和彦 (昭和35年12月20日生)	昭和59年3月 日本出版販売㈱入社 平成25年4月 日販コンピュータテクノロジー ㈱代表取締役社長 平成25年6月 日本出版販売㈱取締役システム 部長 平成26年4月 日販コンピュータテクノロジー ㈱代表取締役会長 平成28年4月 日本出版販売㈱常務取締役経営 戦略室長、秘書室長、コンプラ イアンス推進室、システム部担 当 平成28年11月 当社社外取締役(現任) 平成29年4月 日本出版販売㈱専務取締役管理 部門、物流部門統括、システム 部担当、経営戦略室長、秘書室 長(現任)	普通株式 一株
8	さとう ひろし 佐藤弘志 (昭和45年8月23日生)	平成7年3月 マッキンゼー・アンド・カンパ ニー・インク・ジャパン入社 平成9年8月 ブックオフコーポレーション㈱ 入社 平成19年6月 同社代表取締役社長 平成26年2月 ㈱ダルトン入社 平成26年6月 同社代表取締役社長(現任) 平成28年11月 当社社外取締役(現任)	普通株式 一株
9	なかじま たかひろ 中島孝浩 (昭和39年12月10日生)	昭和62年4月 大日本印刷㈱入社 平成16年10月 同社情報コミュニケーション研 究開発センター研究企画部長 平成20年10月 同社事業企画推進室 平成27年10月 同社hontoビジネス本部ビジネ ス開発ユニット長 平成28年1月 同社hontoビジネス本部SMS 委員会委員長(現任) 平成28年11月 当社取締役(現任)	普通株式 一株

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。  
2. 日本出版販売㈱は、当社の特定関係事業者であり、酒井和彦氏は同社の取締役であります。  
3. ㈱ダルトンは、当社の特定関係事業者である日本出版販売㈱の子会社であり、佐藤弘志氏は同社の代表取締役であります。  
4. 大日本印刷㈱は、当社の主要株主であり、中島孝浩氏は同社の業務執行者であります。

5. 飯田直樹、森俊明及び酒井和彦氏は社外取締役候補者であります。各氏を社外取締役候補者とした理由、社外取締役としての職務を適切に遂行することができると判断した理由は次のとおりであります。
- 飯田直樹氏：弁護士資格を有しており、企業法務に関し豊富な経験と幅広い見識を有し、また業務執行を行う経営陣から独立した客観的立場にあり、社外取締役として当社の経営に資するところが大きいと判断し、候補者としております。なお、同氏の当社社外取締役就任期間は本定時株主総会終結の時をもって8年となります。
- 森 俊明氏：公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務及び会計に関し豊富な経験と幅広い見識を有し、また業務執行を行う経営陣から独立した客観的立場にあり、社外取締役として当社の経営に資するところが大きいと判断し、候補者としております。なお、同氏の当社社外取締役就任期間は本定時株主総会終結の時をもって8年となります。
- 酒井和彦氏：日本出版販売株式会社の専務取締役として会社経営に携わっており、当社の経営を監督していただくことによりコーポレート・ガバナンス強化に寄与していただき、また業務執行を行う経営陣から独立した客観的立場にあり、社外取締役として当社の経営に資するところが大きいと判断し、候補者としております。なお、同氏の当社社外取締役就任期間は本定時株主総会終結の時をもって1年となります。
6. 社外取締役候補者飯田直樹氏、森俊明氏及び酒井和彦氏並びに取締役候補者中島孝浩氏と当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、法令が規定する損害賠償責任の限度額を上限として、責任限定契約を締結しております。各氏の選任が承認された場合、当社は当該責任限定契約を継続する予定であります。
7. 当社は、飯田直樹氏及び森俊明氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

第2号議案 監査役1名選任の件

監査役長内淳氏は、本定時株主総会終結の時をもって辞任されますので、その補欠として監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、補欠として選任する監査役の任期は、当社定款の定めにより、退任する監査役の任期の満了する時までとなります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況	所有する 当社株式の 種類及び数
かどわき きょういち 角脇恭一 (昭和33年12月16日生)	昭和52年10月 (株)ソープン堂書店入社 昭和61年3月 当社入社 平成9年11月 当社取締役ブックセンター店長 平成14年2月 当社取締役青葉台駅前店長 平成15年7月 当社取締役青葉台駅前店長兼青葉台地区統括 平成15年11月 当社取締役常務執行役員青葉台駅前店長 平成19年11月 当社取締役常務執行役員浜松町店長 平成20年3月 (株)文教堂取締役常務執行役員浜松町店長 平成20年11月 同社取締役常務執行役員浜松町店長兼営業本部副本部長 平成26年5月 同社取締役常務執行役員営業本部副本部長兼上席店長兼浜松町店長 平成28年9月 同社取締役執行役員特命担当 平成28年11月 同社執行役員特命担当(現任)	普通株式 5,000株

(注) 候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。

以 上

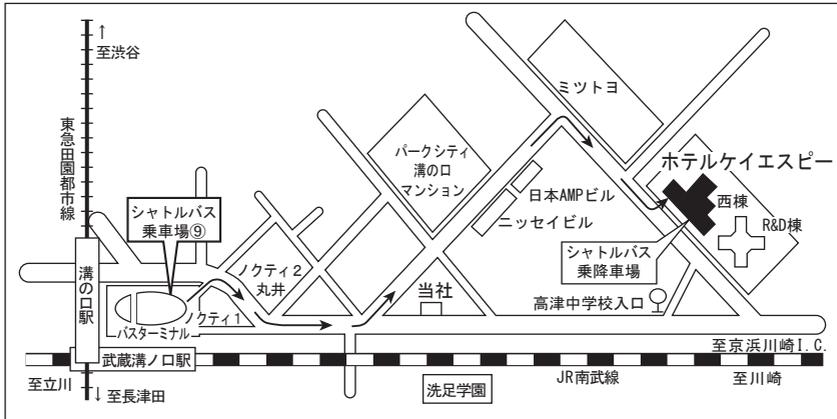


# 定時株主総会会場ご案内図

神奈川県川崎市高津区坂戸3丁目2番1号

ホテルケイエスピー 3階 KSPホール

(連絡先 044-811-0118 ㈱文教堂グループホールディングス 総務部)



最寄駅 JR 南武線 武蔵溝ノ口駅より徒歩約12分

東急 田園都市線 溝の口駅より徒歩約12分

※直通シャトルバスご利用の場合

武蔵溝ノ口駅、溝の口駅前バスターミナル

9番乗車場より約5分