

【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26年6月27日
【事業年度】	第37期（自平成25年4月1日至平成26年3月31日）
【会社名】	株式会社セレスポ
【英訳名】	CERESPO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 稲葉 利彦
【本店の所在の場所】	東京都豊島区北大塚一丁目21番5号
【電話番号】	東京 03(5974)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部副本部長兼経理部長 堀貫 貴司
【最寄りの連絡場所】	東京都豊島区北大塚一丁目21番5号
【電話番号】	東京 03(5974)1111(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部副本部長兼経理部長 堀貫 貴司
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

回次	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	7,671,260	7,378,305	7,555,365	9,197,965	9,804,695
経常利益又は経常損失 (千円)	49,923	198,020	135,923	253,036	357,023
当期純利益又は当期純損失 (千円)	1,632	262,114	85,560	125,231	201,853
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	1,370,675	1,370,675	1,370,675	1,370,675	1,370,675
発行済株式総数 (株)	5,703,500	5,703,500	5,703,500	5,703,500	5,703,500
純資産額 (千円)	3,885,336	3,573,411	3,592,348	3,720,276	3,895,946
総資産額 (千円)	6,551,956	6,428,437	6,662,192	6,865,492	6,301,565
1株当たり純資産額 (円)	707.93	651.29	654.96	678.40	710.53
1株当たり配当額 (円)	6.00	3.00	6.00	6.00	9.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額 (円)	0.30	47.77	15.60	22.83	36.81
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 (%)	59.3	55.6	53.9	54.2	61.8
自己資本利益率 (%)	0.0	7.0	2.4	3.4	5.2
株価収益率 (倍)	473.3	-	11.1	8.8	8.2
配当性向 (%)	2,000.0	-	38.5	26.3	24.4
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	4,670	25,233	147,562	169,116	201,358
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	167,650	110,948	18,464	129,643	111,843
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	198,575	65,932	47,842	82,328	652,882
現金および現金同等物の期末残高 (千円)	437,942	640,056	816,998	1,033,429	693,749
従業員数 (名)	401	381	363	366	357

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成していませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載していません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 第37期の1株当たり配当額には、記念配当2円を含んでおります。

4 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第33期、第35期、第36期および第37期は潜在株式がないため、第34期は1株当たり当期純損失であり、また潜在株式がないため記載していません。

2【沿革】

年月	概要
昭和52年7月	建築式典を柱として、市民祭等のイベント、運動会、一般式典等の催物に対して、企画から会場設営、運営までを一貫して請負うことを主な目的とし、資本金500万円をもって東京都板橋区に本社を、埼玉県富士見市に資材倉庫を設置して株式会社セレスポを設立。
昭和52年8月	埼玉県富士見市（現入間郡三芳町に移転）に埼玉営業所（現埼玉支店および埼玉センター）を開設。
昭和53年8月	千葉県千葉市（現千葉市若菜区に移転）に千葉支店を開設。
昭和54年8月	横浜市保土ヶ谷区（現神奈川区に移転）に横浜支店を開設。
昭和56年10月	名古屋市守山区に名古屋支店を開設。
昭和58年12月	福岡市東区に九州支店（現福岡支店）を開設。
昭和61年4月	東京都板橋区に東京支店を開設。
12月	大阪府堺市（現大阪市住之江区に移転）に大阪支店（現関西施工センター）を開設。
昭和62年9月	宮城県仙台市（現仙台市宮城野区）に仙台支店を開設。
昭和63年1月	本社および東京支店を東京都豊島区に移転。
4月	埼玉県大宮市（現さいたま市大宮区）の「大宮ソニックシティ」内に大宮ソニックオフィス（現大宮ソニック支店）を開設。
平成元年3月	福島県福島市（現郡山市に移転）に福島営業所（現福島支店）を開設。
平成元年4月	札幌市豊平区（現白石区に移転）に札幌支店を開設。
10月	埼玉県岩槻市（現さいたま市岩槻区）に岩槻支店を開設。
平成2年4月	流通センター（現関東物流センター）および群馬支店を群馬県前橋市に自社倉庫を建設し開設。 埼玉県入間郡三芳町にゴルフトーナメントオフィスを開設。
8月	埼玉県浦和市（現さいたま市浦和区）に浦和支店（現さいたま中央支店）を開設。 神奈川県厚木市に厚木支店を開設。
平成3年8月	横浜市西区（現神奈川区に移転）に神奈川支店を開設。
平成6年2月	岐阜県岐阜市に岐阜支店を開設。
3月	大阪市中央区（現住之江区に移転）に大阪支店を開設。
4月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
5月	本社および東京支店を東京都豊島区内に新社屋を建築し移転。
9月	東京都国立市に西東京支店を開設。
平成7年3月	名古屋市中区（現守山区に移転）に愛知支店を開設。
12月	群馬県前橋市に流通センター（現関東物流センター）新倉庫を増設。
平成8年2月	埼玉県富士見市とクイック24協定（災害時における緊急設備支援に関する協定書）を第1号として締結（平成25年3月現在協定数 45件）。
平成9年4月	香川県高松市に高松支店を開設。
11月	一級建築士事務所登録。
平成11年4月	本社にバリアフリーライフ研究所（現ユニバーサルライフ研究所）を設置。
平成12年1月	東京都建設業許可。
平成12年4月	代表取締役会長三木征一郎就任。 代表取締役社長衣笠純就任。
平成16年12月	ジャスダック証券市場に上場。
平成17年9月	東京都公安委員会警備業認定。
平成20年4月	代表取締役社長稲葉利彦就任。
平成21年3月	プライバシーマーク認定取得。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に上場。
平成22年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場。
平成24年4月	東京都豊島区（本社社屋内）にSP・PRイベントオフィスを開設。
平成25年4月	神奈川支店を廃止し横浜支店と統合。 愛知支店を廃止し名古屋支店と統合。 関西施工センターを廃止し大阪支店と統合。

年月	概要
平成25年5月	陸上部を発足。
平成25年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場。
	サステナブルイベント研究所を設立。
平成25年11月	一般社団法人日本経済団体連合会に加盟。
平成25年12月	2020年東京オリンピック・パラリンピックに向けた「2020準備室」を設立。
平成26年1月	東京支店とSP・PRイベントオフィスを移転(東京都豊島区)。
平成26年4月	埼玉支店を廃止しさいたま中央支店と統合し、さいたま支店と名称変更。

3【事業の内容】

当社は企業集団はありませんが、市民祭・展示会・記念式典・地鎮祭・国体・インターハイ・運動会等の各種催物に対して企画・制作・運営機能を含むイベント・プロモーションの総合請負を主な業務としております。

当社はイベント総合請負業並びにこれらの関連業務の単一事業セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しておりますが、下記の部門別の事業を行っております。

(スポーツ部門)

当部門においては、スポーツイベント等(日本陸上選手権大会・国民体育大会・高校総合体育大会・ゴルフトーナメント等)の会場設営等を行っております。

(セールスプロモーション部門)

当部門においては、企業の販売促進イベント等(展示会・見本市・即売会等)の会場設営等を行っております。

(フェスティバル部門)

当部門においては、主に官公庁が行う地域振興催事等(市民祭・産業祭・防災訓練等)の会場設営等を行っております。

(コンベンション部門)

当部門においては、団体・企業の集会催事等(記念式典・会議・パーティ等)の会場設営等を行っております。

(セレモニー部門)

当部門においては、建築・土木に伴う式典等(地鎮祭・竣工式・上棟式・定礎式・開場式等)の会場設営等を行っております。

(レクリエーション部門)

当部門においては、企業の福利厚生活動等(運動会・納涼祭・クリスマスパーティ等)の会場設営等を行っております。

4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
357	40.4	13.8	5,370,098

(注) 1 従業員数は就業人員であります。

2 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

3 当社はイベント総合請負業並びにこれらの関連業務の単一事業セグメントであるため、従業員数をセグメント情報に関連付けて記載しておりません。

また、当社は同一の従業員が複数の事業部門に従事しているため、事業部門別の従業員数も記載しておりません。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

当事業年度におけるわが国経済は、円安や株価の上昇などの要因に加え、企業業績の改善や消費税増税前の駆け込み需要による個人消費の拡大基調など、緩やかな景気回復の兆しが見られました。また、一方で新興国経済への懸念や消費税増税後の影響など、景気の先行きは不透明な状況も併せ持ちました。

このような状況下、当社では前事業年度より開始した「中期経営計画」に基づき、イベント・プロモーションの総合請負企業へと発展・拡大する戦略を打ち出し、企画・制作・運営機能を含む総合的な機能を充実させた、「イベント・ソリューション・パートナー」*を目指して、収益性の向上に取り組んでまいりました。

以上の結果、売上高は9,804百万円（前期比6.6%増）、営業利益は348百万円（前期比45.5%増）、経常利益は357百万円（前期比41.1%増）、当期純利益は201百万円（前期比61.2%増）となりました。

*「イベント・ソリューション・パートナー」とは、「中期経営計画」において当社が掲げる目指すべき企業像であり、イベント制作において顧客が抱える課題を共に解決し、またパートナーとして信頼されながら、満足と感動を提供しイベントを成功に導くことの出来る企業をイメージしております。

各部門別の状況は次のとおりであります。

〔スポーツ部門〕

日本陸上競技選手権大会、世界トライアスロンシリーズ横浜大会、国民体育大会各種競技会場、横浜国際女子マラソン大会等の継続受注があったものの、スポーツ関連イベント等の受注の減により、売上高は2,291百万円と前期比5.7%の減収となりました。

〔セールスプロモーション部門〕

企業業績の改善に加え、ここ数年の当該部門に対する戦略的取り組みにより、販売促進等のイベント受注等が好調に推移した結果、売上高は2,152百万円と前期比25.7%の増収となりました。

〔セレモニー部門〕

地鎮祭・竣工式等の増加により、売上高は1,667百万円と前期比13.6%の増収となりました。

〔コンベンション部門〕

会議イベントの受注の増加ならびに国政選挙の実施等があり、売上高は1,617百万円と前期比7.4%の増収となりました。

〔フェスティバル部門〕

大規模な市民祭等の受注による地域振興イベント等が昨年同様の受注があり、売上高は1,551百万円と前期比0.4%の増収となりました。

〔レクリエーション部門〕

企業内行事の受注の減少により、売上高は438百万円と前期比1.7%の減収となりました。

〔その他部門〕

各種式典等における備品の貸し出しの需要の減少により、売上高は85百万円と前期比5.7%の減収となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当期における現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、前期末残高より339百万円減少し、693百万円(前期比32.9%減)となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当期において営業活動による資金は、前年同期と比べ32百万円増加し201百万円となりました。これは、税引前当期純利益が350百万円あったことに加え、売上債権が期首に比べ122百万円、仕入債務が同じく期首に比べ112百万円それぞれ減少し、法人税等の支払額が146百万円あったことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当期において投資活動による資金は、前年同期と比べ17百万円減少し111百万円となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が33百万円あったものの、有価証券及び投資有価証券の売却による収入が133百万円、利息及び配当金の受取額が19百万円あったことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当期において財務活動による資金は、前年同期と比べ570百万円減少し 652百万円となりました。これは主に長期借入金による収入が300百万円あったものの、短期借入金の純増減額が100百万円減少し、長期借入金の返済による支出が782百万円あり、リース債務の返済による支出が23百万円、配当金の支払額が32百万円あったことによるものであります。

2【生産、受注および販売の状況】

(1) 生産実績

当社の設営実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

事業部門の名称	金額(千円)	前期比(%)
スポーツ	2,295,121	5.5
セールスプロモーション	2,151,497	25.6
セレモニー	1,672,661	13.6
コンベンション	1,616,487	7.4
フェスティバル	1,552,416	0.6
レクリエーション	438,309	1.8
合計	9,726,493	6.8

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。
2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社が受注するイベントは、受注確定日から売上計上日まで通常は1、2週間程度の期間しかありません。その他、大型案件につきましても企画・打ち合わせ等に時間を要しますが、受注確定日から売上計上日までの期間は、通常長くて2ヶ月程度であります。

従って期末現在の受注高は、年間売上高に比しても僅かでありますので、その記載を省略しております。

(3) 販売実績

当期における販売実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

事業部門の名称	金額(千円)	前期比(%)
スポーツ	2,291,591	5.7
セールスプロモーション	2,152,831	25.7
セレモニー	1,667,669	13.6
コンベンション	1,617,455	7.4
フェスティバル	1,551,096	0.4
レクリエーション	438,604	1.7
その他	85,448	5.7
合計	9,804,695	6.6

- (注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

今後の経営環境の見通しにつきましては、アベノミクスに代表される各種政策の好影響による緩やかな景気回復の兆しが見られるものの、法人・官公庁を中心に楽観視できる状況にはないため、イベント・プロモーション需要についても不透明な状況が続くものと予想されます。

このような状況の中、当社は中期経営計画 が2年目を終え、イベント・プロモーションの総合請負企業へと発展・拡大する戦略を打ち出し、企画・制作・運営機能を含む総合的な機能を充実させた、いわゆる「イベント・ソリューション・パートナー」を目指す方針を明確にし、実行してまいりました。引き続き効率的な組織運営を推進すると共に、基幹システムの刷新等により更なる利益管理の徹底を行うことで、収益の安定化と拡大を目指してまいり所存であります。

4【事業等のリスク】

当社の事業その他のリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。なお、当社は、これらのリスクの発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対処に努める所存であります。

また、文中における将来に関する事項は、提出日現在において当社が判断したものです。

(1) 顧客の動向

当社の顧客は、あらゆる業界の私企業、官公庁、各種団体等で占めており、リスクは分散されておりますが、業界及び団体等の景気動向、官公庁の税収等により当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) イベントを受入れる社会的ムード

イベントはそれを行うことを受入れる社会的ムードが必要であり、2011年の東日本大震災のような社会的に不幸な出来事が発生することにより、イベント自粛ムードが社会現象となった場合には、当社の業績に影響を受ける可能性があります。

(3) 保有土地について

当社は、当事業年度末において、帳簿価額3,310百万円の土地を保有しております。当社は、当該土地を主として本社並びに物流センター及び支店等として使用しており、現在、売却する予定はありません。

平成18年3月期より「固定資産の減損に係る会計基準」が適用されており、当社におきましても減損会計を適用しているため、当社の業績に影響を受ける可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

特記事項はありません。

6【研究開発活動】

特記事項はありません。

7【財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態の分析

当期末の資産は前期末に比べ563百万円減少し、6,301百万円となりました。これは主に、現金及び預金が339百万円、売掛金が101百万円それぞれ減少したことによるものであります。

当期末の負債は前期末に比べて739百万円減少し、2,405百万円となりました。これは主に、買掛金が112百万円、借入金が582百万円それぞれ減少したことによるものであります。

当期末の純資産は前期末に比べて175百万円増加し、3,895百万円となりました。これは主に、繰越利益剰余金が168百万円増加したことによるものであります。

(2) 経営成績の分析

売上高

売上高は前期に比べ6.6%増収の9,804百万円となりました。

セールスプロモーション及びセレモニー案件を中心に受注が増加したことにより、増収となりました。

売上原価

売上原価は前期に比べ4.2%増の6,878百万円となりました。

売上の増収に伴い、外注費等の経費や材料費および労務費が増加しました。

販売費及び一般管理費

販売費及び一般管理費は前期に比べ9.5%増の2,577百万円となりました。

人件費やほとんどの経費がそれぞれ増加しました。

営業外収益および営業外費用

営業外収益は前期に比べ57.7%減の25百万円となりました。

投資信託の一部売却により、受取配当金が減少しました。

営業外費用は前期に比べ64.0%減の16百万円となりました。

期中の借入金の減少による支払利息と貸倒引当金繰入額が減少しました。

特別利益および特別損失

特別利益は前期に比べ10百万円増の17百万円となりました。

当期は有価証券および投資有価証券の売却益が発生したものの、損害賠償金の発生がありませんでした。

特別損失は前期に比べ21百万円減少し、23百万円となりました。

投資有価証券売却損が22百万円発生しました。

法人税・住民税および事業税

法人税・住民税および事業税は151百万円となりました。

法人税等調整額

法人税等調整額は前期に比べ8百万円増加して2百万円となりました。

当期純利益

当期は売上高の増加に伴い、売上原価や販売費及び一般管理費も増加しましたが、営業利益となり当期純利益が201百万円となりました。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

当期は営業債権が増加したことにより営業活動によるキャッシュ・フローは201百万円の収入となりました。また、投資活動によるキャッシュ・フローは有形固定資産の取得による支出があったものの、有価証券及び投資有価証券の売却による収入、利息及び配当金の受取額があったことにより111百万円の収入となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは長期借入金による収入が300百万円あったものの、短期借入金の純増減額が100百万円減少し、長期借入金の返済による支出が782百万円あり、リース債務の返済による支出が23百万円、配当金の支払額が32百万円あったことにより652百万円の支出となりました。

これらの結果、現金及び現金同等物の期末残高は693百万円と前期より339百万円の減少となりました。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社は、長期的に成長が期待できる大型イベント会場の設営設備に重点を置き、合わせて設営能力を維持するための投資を行っております。当期の設備投資（有形固定資産受入ベースの数値。金額には消費税等を含んでおりません。）は、テント資材の取得11,650千円を含め総額47,007千円です。

また、所要資金は自己資金によっております。

2【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりであります。

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	事業所の 業務内容	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)	
			建物および 構築物	機械装置 および車両 運搬具	土地 (面積㎡)	リース資産	工具器具 備品		合計
本社 (東京都豊島区)	会社管理業務	管理設備	221,364	0	920,288 (492.2)	9,571	9,210	1,160,435	77
関東物流センター (群馬県前橋市) 他2部署(注2)	資材・施工管理 業務	設営設備	79,704	2,090	1,005,771 (9,579.7)	6,384	34,797	1,128,748	21
東京支店 (東京都豊島区) 他7事業所(注2)	営業業務	営業設備	9,276	-	394,409 (211.0)	4,019	4,693	412,399	60
埼玉センター (埼玉県三芳町) 他1支店(注2)	設営業務	設営設備	37,826	0	494,215 (3,876.6)	1,048	980	534,071	31
千葉支店 (千葉市中央区) 他12支店(注2)	営業業務 設営業務	営業設備・ 設営設備	40,401	625	495,565 (3,106)	10,728	3,288	550,608	168
合計			388,573	2,715	3,310,250 (17,265.5)	31,752	52,971	3,786,262	357

(注)1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 建物の一部を賃借しており、年間賃借料は228,640千円です。

3 現在休止中の主要な設備はありません。

4 上記の他、車両およびOA機器(ソフトを含む)をリース契約しており年間リース料は、それぞれ95,997千円、および34,185千円です。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

重要な設備の新設の計画は、以下のとおりであります。

事業所名 (所在地)	事業所の 業務内容	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手および完了予定	
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了
関東物流センター (群馬県前橋市)	資材管理業務	設営設備	9,253	-	自己資金	平成26年5月	平成26年10月

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除・売却を除き、重要な設備の除・売却の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	22,000,000
計	22,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成26年6月27日)	上場金融商品取引所 名または登録認可金 融商品取引業協会名	内容
普通株式	5,703,500	5,703,500	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は1,000株であり ます。
計	5,703,500	5,703,500	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成14年7月31日 (注)	-	5,703,500	-	1,370,675	1,000,000	1,155,397

(注) 平成14年6月27日開催の定時株主総会における資本準備金減少決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。

(6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)								単元未満株式の状況(株)
	政府および地方公共団体	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)	-	9	12	26	6	-	617	670	-
所有株式数(単元)	-	922	76	1,200	113	-	3,362	5,673	30,500
所有株式数の割合(%)	-	16.25	1.34	21.15	1.99	-	59.27	100	-

- (注) 1 自己株式220,320株は、「個人その他」に220単元、「単元未満株式の状況」に320株含まれております。
2 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、1単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名または名称	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(%)
株式会社スマイル	埼玉県富士見市鶴瀬東1丁目1-23	1,100	19.29
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	613	10.75
セレスポ従業員持株会	東京都豊島区北大塚1丁目21番5号	548	9.61
三木 征一郎	埼玉県富士見市	155	2.73
稲葉 利彦	東京都練馬区	100	1.75
ゴールドマンサックスインターナショナル常任代理人 ゴールドマン・サックス証券株式会社	東京都港区六本木6丁目10番1号六本木ヒルズ森タワー	98	1.72
衣笠 純	埼玉県富士見市	94	1.66
北原 和男	埼玉県入間市	94	1.66
株式会社東和銀行	群馬県前橋市本町2丁目12-6	72	1.26
株式会社三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番号	55	0.96
計	-	2,931	51.39

- (注) 上記大株主以外に当社が220千株(所有株式数の割合3.86%)を自己株式として保有しております。

(8) 【議決権の状況】
【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 220,000	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,453,000	5,453	-
単元未満株式	普通株式 30,500	-	-
発行済株式総数	5,703,500	-	-
総株主の議決権	-	5,453	-

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,000株(議決権1個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式320株が含まれております。

【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名または名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合 (%)
(自己保有株式) 株式会社セレスポ	東京都豊島区北大塚 1 - 21 - 5	220,000	-	220,000	3.86
計	-	220,000	-	220,000	3.86

(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号による普通株式の取得

(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)【株主総会決議または取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	708	180
当期間における取得自己株式	350	101

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成26年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況および保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(-)	-	-	-	-
保有自己株式数	220,320	-	220,670	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題と考えており、経営基盤の強化及び将来の事業展開に役立てるための内部留保に留意しながら、安定した配当を継続して行うことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針しております。配当の決定機関は株主総会であります。

この基本方針に基づき、最近の業績等を勘案し普通配当を1円増額して7円とし、また、平成26年4月で上場20周年を迎えられたことによる株主に対する感謝の意を表し、2円の記念配当を実施させていただき、平成26年3月期の剰余金の配当につきましては、1株当たり9円（中間0円、期末9円）とすることといたしました。

また、次期の配当金につきましては、普通配当7円を継続していきたいと考えております。

内部留保資金は、経営基盤の強化および将来の事業展開に役立てることにしたいと存じます。

なお、当社は取締役会の決議により中間配当を行うことができる旨を定めております。

（注） 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成26年6月25日 定時株主総会決議	49,348	9

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22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	165	139	179	218	427
最低(円)	107	106	101	121	190

(注) 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所(ＪＡＳＤＡＱ市場)におけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所ＪＡＳＤＡＱ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日より東京証券取引所ＪＡＳＤＡＱ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年 10月	11月	12月	平成26年 1月	2月	3月
最高(円)	346	348	325	338	327	300
最低(円)	312	318	290	308	290	281

(注) 株価は、東京証券取引所ＪＡＳＤＡＱ(スタンダード)におけるものであります。

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	統括本部長	稲葉利彦	昭和29年3月15日生	昭和51年4月 株式会社伊勢丹入社 平成13年1月 天津伊勢丹社長就任 平成19年4月 株式会社伊勢丹退社 平成19年5月 当社入社(顧問) 平成19年6月 取締役副社長就任 平成20年4月 代表取締役社長就任 平成24年4月 代表取締役社長兼統括本部長就任(現)	(注)2	100
常務取締役	統括本部 副本部長兼 事業本部長	田代剛	昭和39年6月18日生	昭和58年4月 当社入社 平成7年8月 名古屋支店長 平成13年4月 京都支店長 平成14年4月 中部エリア長兼愛知支店長 平成18年4月 営業本部長 平成19年6月 取締役営業本部長就任 平成24年4月 取締役統括本部副本部長兼営業本部長就任 平成24年6月 常務取締役統括本部副本部長兼営業本部長就任 平成25年4月 常務取締役統括本部副本部長兼事業本部長就任(現)	(注)2	38
常務取締役	統括本部 副本部長兼 管理本部長	岡本敦哉	昭和33年2月18日生	昭和56年4月 三菱商事株式会社入社 平成2年3月 三菱商事株式会社退社 平成2年4月 株式会社伊勢丹入社 平成18年7月 株式会社伊勢丹退社 平成18年8月 株式会社グッチグループジャパン入社 平成21年6月 株式会社グッチグループジャパン退社 平成21年7月 当社入社(管理本部長) 平成22年4月 管理本部長 平成22年6月 取締役管理本部長就任 平成24年6月 常務取締役統括本部副本部長兼管理本部長 経営戦略室管掌 就任(現)	(注)2	2
取締役	社長室長	宮田一哉	昭和33年8月20日生	昭和55年11月 当社入社 平成6年8月 厚木支店長 平成9年4月 群馬支店長 平成14年4月 北関東エリア長兼群馬支店長 平成17年7月 業務本部長 平成18年4月 生産本部長 平成19年6月 取締役生産本部長就任 平成24年4月 取締役経営戦略室長就任 平成26年4月 取締役社長室長就任(現)	(注)2	9
取締役	事業本部 副本部長兼 スポーツ事業 部長兼 2020準備室 室長	鎌田義次	昭和38年4月24日生	平成7年3月 株式会社ブルボン退社 平成7年4月 当社入社 平成8年4月 仙台支店長 平成13年4月 神戸支店長 平成15年4月 関西エリア長兼神戸支店長 平成16年4月 東京エリア長兼東京支店長 平成20年4月 スポーツ事業部長 平成23年6月 執行役員スポーツ事業部長 平成24年4月 執行役員営業本部副本部長兼スポーツ事業部長 平成24年6月 取締役営業本部副本部長兼スポーツ事業部長就任 平成25年4月 取締役事業本部副本部長兼事業推進部長 平成26年4月 取締役事業本部副本部長兼スポーツ事業部長兼2020準備室室長 事業開発部管掌 就任(現)	(注)2	2

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	管理本部 副本部長兼 経理部長	堀 貴 貴 司	昭和36年 3月25日生	昭和58年 4月 平成25年 3月 平成25年 4月 平成26年 6月	株式会社三菱銀行入社 株式会社三菱東京UFJ銀行退社 当社入社(執行役員経理部長) 取締役管理本部副本部長兼経理部長就任 (現)	(注) 2	1
常勤監査役	-	星 野 俊 司	昭和26年 1月10日生	昭和49年 4月 平成23年 1月 平成23年 6月	清水建設株式会社入社 同社定年退職 常勤監査役就任(現)	(注) 3	8
監査役	-	重 野 丈 夫	昭和19年 7月17日生	昭和52年 7月 昭和56年10月 昭和61年 1月 昭和62年 4月 昭和63年 4月 昭和63年 8月 平成元年 4月 平成 2年 4月 平成 6年 8月 平成 8年 4月 平成11年 4月 平成12年 4月 平成14年 4月 平成14年 6月 平成23年 6月	当社設立と同時に当社入社 埼玉支店長 千葉支店長 東京事業部長 ソニックオフィス所長 取締役就任 取締役東北道岩槻支店長 取締役埼玉支店長 取締役浦和支店長 取締役営業本部長兼営業部長 取締役営業本部長 専務取締役営業本部長 常務取締役 常勤監査役就任 監査役就任(現)	(注) 3	41
監査役	-	服 部 訓 子	昭和18年 9月 7日生	昭和44年 4月 昭和58年 4月 平成16年11月	弁護士登録 服部法律事務所長(現) 監査役就任(現)	(注) 3	4
計							205

- (注) 1 監査役星野俊司および服部訓子は社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成26年 3月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年 3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査役の任期は、平成23年 3月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年 3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業経営の透明性・公正性を確保した上で迅速かつ機動的な意思決定を行うことができる経営管理体制を構築することを重要な課題として認識しております。

企業統治の体制

企業統治の体制につきましては、当社は会社法に基づく機関として株主総会および取締役のほか、取締役会、監査役会、会計監査人を設置しております。

現状の体制につきましては、取締役の人数は6名（提出日現在）であり、相互のチェックが図れるとともに、監査役3名（うち社外監査役2名、提出日現在）による監査体制並びに監査役が会計監査人や内部監査部門と連携を図る体制を採っています。

当社は、社外取締役を選任しておりませんが、経営の意思決定機能と業務執行を管理監督する機能を持つ取締役会に対し、監査役3名中の2名を社外監査役とすることで、経営への監視機能を強化しています。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外監査役2名による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っているため、現状の体制としております。

具体的な会社の機関の概要および内部統制システムの整備の状況については以下のとおりであります。

イ 会社の機関の内容

< 監査役・監査役会 >

当社は、監査役・監査役会を設置しております。監査役は、株主の負託を受けた独立の機関として、取締役会等の重要な会議に出席し、職務執行を監査することで、会社の健全な経営と社会的信用の維持向上に努めております。また監査役会は、監査役3名（うち社外監査役2名、提出日現在）により構成されており、監査役相互間で知識、情報の共有や意見交換を行い、客観性の高い監査に努めております。

< 取締役会 >

当社の取締役会は、6名（提出日現在）の取締役で構成され月1回の定時取締役会開催に加え、重要案件が生じたときには、臨時取締役会をその都度開催しております。付議内容は月次の業績および取締役会規定に定められた経営判断事項で、迅速に決議できる体制を整えております。また、経営判断が各執行部署に的確に伝達され速やかに実行されるよう月1回の支店長会議が開催され、活発な意見交換が行われております。

< 会計監査人 >

当社は、有限責任監査法人トーマツとの間で、監査契約（公認会計士法第2条第1項に基づく監査証明業務）を締結しております。

ロ 取締役の定数

当社の取締役は13名以内とする旨定款に定めております。

ハ 中間配当の決定機関

当社は、株主の皆様への利益還元について、その意思決定を機動的に行うことを目的として会社法第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定款に定めております。

ニ 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得に関し、機動的な資本政策の遂行が可能となるように、会社法第165条第2項の規定により取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

ホ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役を選任する株主総会決議について、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い、累積投票によらないものである旨定款に定めております。

ヘ 取締役の解任の決議要件

当社は、中長期的な視野に基づく企業価値の向上を図るべく、取締役の解任決議は議決権を行使することができる株主の議決権の過半数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。

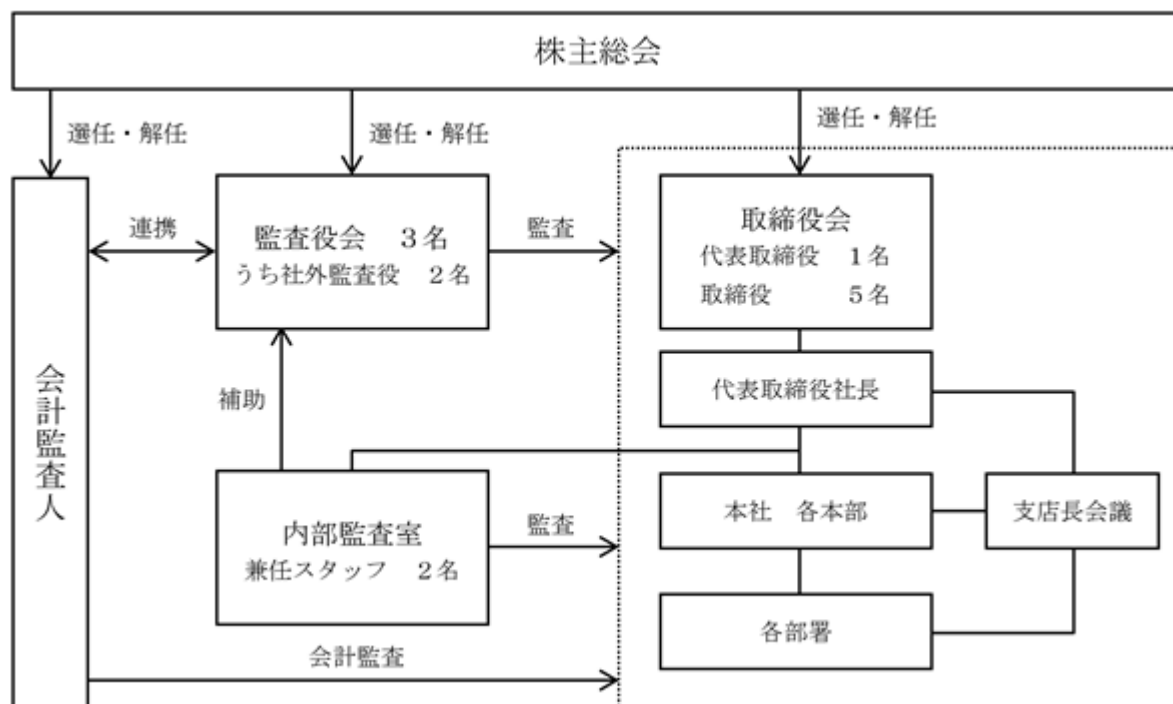
ト 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議について、定款に別段の定めがあるものを除き、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

チ 内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムといたしましては、内部監査のほか監査役と連携して、事業活動に関する法規や社内ルールが適法かつ適正に行われているかをチェックする体制となっております。

当社の内部統制の仕組みは、次のとおりです。



リ 内部監査、監査役監査および会計監査の状況

内部監査については、兼任スタッフが、社内規定の順守状況、内部統制システムの進捗状況や業務全般にわたり実施しております。

内部監査担当者は監査役および会計監査人との間で情報の共有と意見交換を行うほか、定期的に行われる監査結果の講評の場に参加し、以後の内部監査活動に役立てております。

監査役監査については、3名の監査役（内2名は社外監査役）により実施しております。監査役は取締役会の他社内での重要な会議に参加し、取締役の職務執行について監査しております。また、本社および各事業所に対する業務監査を実施し、必要に応じ助言または勧告等を行っており、客観的立場から監視、監督により経営監視が有効に機能しているものと考えております。

なお、社外監査役のうち1名は、38年に亘る経理・財務・総務・人事を含む多岐に亘る知識、経験等を有しております。もう1名は弁護士資格を有しており、経営に対する法律面のコントロールが迅速かつ的確に働くようにしております。

また、会計監査人とは定期的に会合を持つ等緊密な関係を保ち、積極的な意見および情報の交換を行い、効率的な監査を実施しております。

会計監査については、有限責任監査法人トーマツが本社および各事業所に対して会社法および金融商品取引法に基づく監査を実施しております。監査の結果は当社の経営層のみならず、監査役会に対しても報告されております。監査に従事する公認会計士等は以下のとおりであります。

なお、同監査法人および当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社との間に特別の利害関係はありません。

(a) 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員	業務執行社員	井上	隆司
指定有限責任社員	業務執行社員	佐々田	博信

(b) 会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士3名、会計士補等3名。

ヌ 社外取締役および社外監査役との関係

当社は、社外取締役を選任しておりません。当社は社外監査役として2名選任しており、星野俊司は、当社専任であり、同氏と当社との間には特別の利害関係はありません。服部訓子は、株式会社トラジの監査役を兼任しておりますが、当社と同社との間に資本関係はなく、また当社と同氏との間に特別の利害関係はありません。

ル 社外役員の独立性および選任状況に関する当社の考え方

社外取締役および社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針はないものの、取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考に下記のとおり社外監査役を選任しております。

区分	員数	氏名	選任理由
社外監査役	2名	星野 俊司	建設業界における経理、財務、総務、人事部門における長年の経験に基づいたキャリアと高い見識を備えており、当社の会計および業務の適法性を確保するために必要な実効性ある監査を行う社外監査役として適任であると考えております。 なお、同氏の出身会社である清水建設株式会社とはイベント請負事業において取引がありますが、取引額は当社の売上高の1%程度であり、当社と同社の間に資本関係もなく、また、特別の利害関係もないことから、同氏は独立性が高く、一般株主と利益相反が生じるおそれはないと判断し、株式会社東京証券取引所が指定を義務付ける一般株主と利益相反のおそれのない独立役員として指定しております。
		服部 訓子	弁護士としての長年の経験に基づいたキャリアと高い見識を備えており、当社の会計および業務の適法性を確保するために必要な実効性ある監査を行う社外監査役として適任であると考えております。

リスク管理体制の整備の状況

リスク管理体制の整備にあたりましては、「リスク管理規程」「リスク管理基準」に定める基本方針および管理体制に基づき、事業を取り巻く様々なリスクに対して適切な管理を行い、不測の事態が発生した場合は、「危機対策規程」に従い対応し、損害の最小化を図ります。

役員報酬等

イ 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額および対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役	96,000	86,400	-	-	9,600	5
監査役 (社外監査役を除く)	4,800	4,800	-	-	-	1
社外役員	10,950	10,200	-	-	750	2

ロ 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

ニ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役の報酬等は、株主総会で承認された報酬総額の範囲内において、取締役会で承認された方法により決定しております。監査役の報酬等は株主総会で承認された報酬総額の範囲内で監査役と協議の上、決定しております。

なお、平成4年10月28日開催の第15回定時株主総会において、取締役の報酬を月額25,000千円以内(使用人兼務取締役の使用人給与分を含まない。)、監査役の報酬額を月額3,000千円以内と決議いただいております。

株式の保有状況

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

5 銘柄 35,385千円

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

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)東和銀行	228,000	25,536	取引関係等の円滑化のため
(株)ブラップジャパン	10,000	9,590	取引関係等の円滑化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	10,000	5,580	取引関係等の円滑化のため
ナビタス(株)	8,000	2,736	取引関係等の円滑化のため
(株)りそなホールディングス	2,900	1,415	取引関係等の円滑化のため

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)東和銀行	228,000	23,028	取引関係等の円滑化のため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	10,000	5,670	取引関係等の円滑化のため
ナビタス(株)	8,000	3,240	取引関係等の円滑化のため
(株)りそなホールディングス	2,900	1,447	取引関係等の円滑化のため

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度および当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益および評価損益の合計額

	前事業年度 (千円)	当事業年度(千円)			
	貸借対照表 計上額の合計額	貸借対照表 計上額の合計額	受取配当金 の合計額	売却損益 の合計額	評価損益 の合計額
非上場株式	-	-	-	-	-
上記以外の株式	5,097	5,615	96	-	897

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
20,000	6,045	20,000	8,310

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度

該当事項はありません。

当事業年度

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度

当社は会計監査人との間で「業務改善に関する助言・指導業務契約」を締結しております。

当事業年度

当社は会計監査人との間で「業務改善に関する助言・指導業務契約」を締結しております。

【監査報酬の決定方針】

当社の事業規模、特性、監査日数等を勘案した上で決定しております。

第5【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式およ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、当事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報については、「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24年9月21日内閣府令第61号）附則第2条第2項により、改正前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、事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がないため、連結財務諸表は作成しておりません。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(2)【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,033,429	693,749
受取手形	49,076	47,995
売掛金	1,195,655	1,094,267
未成請負契約支出金	2 28,503	2 31,179
原材料及び貯蔵品	21,031	23,400
前払費用	21,478	27,623
繰延税金資産	73,912	75,949
その他	47,692	44,556
貸倒引当金	28,294	33,108
流動資産合計	2,442,486	2,005,614
固定資産		
有形固定資産		
建物		
減価償却累計額	698,195	713,649
減損損失累計額	3,661	3,661
建物(純額)	384,822	374,030
構築物		
減価償却累計額	159,301	161,795
減損損失累計額	312	312
構築物(純額)	15,858	14,542
機械及び装置		
減価償却累計額	12,994	10,573
機械及び装置(純額)	3,041	2,489
車両運搬具		
減価償却累計額	41,052	41,165
減損損失累計額	84	84
車両運搬具(純額)	339	226
工具、器具及び備品		
減価償却累計額	329,546	342,281
減損損失累計額	135	135
工具、器具及び備品(純額)	49,436	52,971
土地		
リース資産	131,822	140,049
減価償却累計額	85,825	102,263
減損損失累計額	6,032	6,032
リース資産(純額)	39,964	31,752
有形固定資産合計	3,803,713	3,786,262
無形固定資産		
電話加入権	15,673	15,673
ソフトウェア	10,233	5,293
リース資産	4,893	403
無形固定資産合計	30,800	21,370

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	274,271	146,838
出資金	200	200
長期貸付金	2,633	1,545
破産更生債権等	25,986	26,533
長期前払費用	1,826	1,617
敷金及び保証金	181,533	190,908
保険積立金	94,956	118,306
会員権	79,300	79,300
繰延税金資産	7,070	2,500
入会金	50	50
貸倒引当金	79,336	79,483
投資その他の資産合計	588,492	488,317
固定資産合計	4,423,006	4,295,950
資産合計	6,865,492	6,301,565
負債の部		
流動負債		
買掛金	578,247	466,214
短期借入金	1,200,000	1,100,000
1年内返済予定の長期借入金	1,732,520	1,531,214
リース債務	24,244	19,687
未払金	371,919	361,541
未払法人税等	109,043	113,468
未払費用	20,239	19,734
前受金	13,884	34,720
預り金	25,780	5,771
賞与引当金	113,732	129,188
その他	72,350	45,879
流動負債合計	2,261,961	1,827,421
固定負債		
長期借入金	1,671,368	1,390,162
退職給付引当金	71,175	73,708
役員退職慰労引当金	43,312	53,662
長期未払金	27,235	-
リース債務	29,029	18,262
資産除去債務	41,134	42,402
固定負債合計	883,255	578,198
負債合計	3,145,216	2,405,619

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,370,675	1,370,675
資本剰余金		
資本準備金	1,155,397	1,155,397
その他資本剰余金	1,000,000	1,000,000
資本剰余金合計	2,155,397	2,155,397
利益剰余金		
利益準備金	49,000	49,000
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	228,210	397,161
利益剰余金合計	277,210	446,161
自己株式	62,424	62,604
株主資本合計	3,740,859	3,909,629
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	20,583	13,683
評価・換算差額等合計	20,583	13,683
純資産合計	3,720,276	3,895,946
負債純資産合計	6,865,492	6,301,565

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	9,197,965	9,804,695
売上原価	6,604,322	6,878,996
売上総利益	2,593,642	2,925,699
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	69,657	79,398
貸倒引当金繰入額	4,389	4,814
役員報酬	103,050	101,400
給料及び手当	1,189,403	1,269,582
賞与	92,571	128,574
賞与引当金繰入額	81,143	92,561
退職給付費用	39,450	40,582
役員退職慰労引当金繰入額	10,500	10,350
福利厚生費	210,975	239,500
賃借料	84,836	90,429
交際費	11,145	11,495
旅費及び交通費	123,172	120,396
通信費	39,936	44,735
水道光熱費	19,976	26,869
支払手数料	27,923	34,172
減価償却費	56,319	43,343
その他	189,712	239,103
販売費及び一般管理費合計	2,354,164	2,577,309
営業利益	239,478	348,389
営業外収益		
受取利息	173	106
受取配当金	42,869	19,149
受取保険金	7,931	-
その他	8,855	6,056
営業外収益合計	59,829	25,313
営業外費用		
支払利息	19,709	14,441
貸倒引当金繰入額	23,724	237
支払手数料	-	2,000
その他	2,837	-
営業外費用合計	46,271	16,679
経常利益	253,036	357,023
特別利益		
投資有価証券売却益	-	17,300
受取補償金	6,658	-
その他	494	-
特別利益合計	7,152	17,300
特別損失		
投資有価証券売却損	37,429	22,770
投資有価証券評価損	3,000	-
固定資産除却損	492	655
保険解約損	4,474	-
特別損失合計	45,396	23,425
税引前当期純利益	214,792	350,897
法人税、住民税及び事業税	100,225	151,553
法人税等調整額	10,663	2,510
法人税等合計	89,561	149,043
当期純利益	125,231	201,853

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)		当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		286,381	4.3	309,342	4.5
外注費		3,824,714	57.9	4,031,239	58.6
労務費	1	1,565,271	23.7	1,575,821	22.9
経費	2	924,368	14.0	965,268	14.0
当期総売上費用		6,600,736	100.0	6,881,672	100.0
期首未成請負契約支出金		32,089		28,503	
合計		6,632,826		6,910,175	
期末未成請負契約支出金		28,503		31,179	
当期売上原価		6,604,322		6,878,996	

原価計算の方法

個別原価計算の方法によっております。

(注) 1 労務費の中に次の賞与引当金繰入額が含まれております。

項目	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
賞与引当金繰入額(千円)	31,979	36,627

2 主な内訳は次のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
旅費交通費(千円)	402,654	431,160
賃借料(千円)	173,005	172,426
減価償却費(千円)	36,413	30,957

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

(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	株主資本合計
当期首残高	1,370,675	2,155,397	184,888	62,277	3,648,683
当期変動額					
剰余金の配当			32,909		32,909
当期純利益			125,231		125,231
自己株式の取得				146	146
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	92,322	146	92,175
当期末残高	1,370,675	2,155,397	277,210	62,424	3,740,859

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	56,335	3,592,348
当期変動額		
剰余金の配当		32,909
当期純利益		125,231
自己株式の取得		146
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	35,752	35,752
当期変動額合計	35,752	127,927
当期末残高	20,583	3,720,276

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

(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	株主資本合計
当期首残高	1,370,675	2,155,397	277,210	62,424	3,740,859
当期変動額					
剰余金の配当			32,903		32,903
当期純利益			201,853		201,853
自己株式の取得				180	180
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	168,950	180	168,770
当期末残高	1,370,675	2,155,397	446,161	62,604	3,909,629

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	20,583	3,720,276
当期変動額		
剰余金の配当		32,903
当期純利益		201,853
自己株式の取得		180
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	6,899	6,899
当期変動額合計	6,899	175,669
当期末残高	13,683	3,895,946

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	214,792	350,897
減価償却費	92,733	74,301
貸倒引当金の増減額(は減少)	8,448	4,960
賞与引当金の増減額(は減少)	61,757	15,456
退職給付引当金の増減額(は減少)	1,004	2,533
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	8,300	10,350
受取利息及び受取配当金	43,042	19,256
支払利息	19,709	14,441
投資有価証券評価損益(は益)	3,000	-
投資有価証券売却損益(は益)	37,429	5,470
固定資産除却損	492	655
売上債権の増減額(は増加)	131,178	122,757
たな卸資産の増減額(は増加)	2,591	5,044
仕入債務の増減額(は減少)	156,036	112,033
未払消費税等の増減額(は減少)	24,234	28,712
保険積立金の増減額(は増加)	6,845	23,350
長期未払金の増減額(は減少)	29,971	29,516
その他	101,049	36,103
小計	191,868	347,808
法人税等の支払額	22,752	146,450
営業活動によるキャッシュ・フロー	169,116	201,358
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	2,000	-
有価証券及び投資有価証券の売却による収入	77,416	133,906
有形固定資産の取得による支出	20,533	33,347
無形固定資産の取得による支出	885	1,532
貸付けによる支出	3,330	2,280
貸付金の回収による収入	31,680	5,217
利息及び配当金の受取額	43,197	19,256
その他	4,098	9,375
投資活動によるキャッシュ・フロー	129,643	111,843
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)	100,000	100,000
長期借入れによる収入	950,000	300,000
長期借入金の返済による支出	844,458	782,512
自己株式の取得による支出	146	180
利息の支払額	20,335	14,169
リース債務の返済による支出	34,371	23,097
配当金の支払額	33,016	32,922
財務活動によるキャッシュ・フロー	82,328	652,882
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	216,431	339,680
現金及び現金同等物の期首残高	816,998	1,033,429
現金及び現金同等物の期末残高	1,033,429	693,749

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（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

2 たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 未成請負契約支出金

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(2) 原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 7～65年

構築物 10～40年

工具、器具及び備品 2～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

ただし、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年以内）による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、残存価額をゼロとして算定する定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

定額法

4 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

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(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、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。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、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（15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) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため当社の役員退職金規程に基づき、期末要支給額の100%を計上しております。

5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金および現金同等物）は、手許現金、要求払預金および取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資であります。

6 その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

（会計方針の変更）

該当事項はありません。

（未適用の会計基準等）

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。

(担保に供している資産)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	338,680千円	323,714千円
土地	3,026,130千円	3,026,130千円
計	3,364,810千円	3,349,844千円

(上記に対応する債務)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
短期借入金	200,000千円	100,000千円
1年内返済予定の長期借入金	578,848千円	417,842千円
長期借入金	518,032千円	350,198千円
計	1,296,880千円	868,040千円

2 未成請負契約支出金とは、仕掛中の請負契約について発生した原価を集計したものであります。

(損益計算書関係)

固定資産除却損の内容

	前事業年度 (自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)	当事業年度 (自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)
建物	-	0千円
建物付属設備	-	141千円
機械及び装置	2千円	443千円
車両運搬具	0千円	-
工具、器具及び備品	489千円	70千円
計	492千円	655千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	5,703,500	-	-	5,703,500
合計	5,703,500	-	-	5,703,500
自己株式				
普通株式(注)	218,642	970	-	219,612
合計	218,642	970	-	219,612

(注) 自己株式の普通株式の増加970株は、単元未満株式の買い取りによるものであります。

2 配当に関する事項

(1) 配当支払金額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月28日 定時株主総会	普通株式	32,909	6	平成24年3月31日	平成24年6月29日

(注) 自己株式の普通株式の増加970株は、単元未満株式の買い取りによるものであります。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月27日 定時株主総会	普通株式	32,903	利益剰余金	6	平成25年3月31日	平成25年6月28日

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度 増加株式数（株）	当事業年度 減少株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	5,703,500	-	-	5,703,500
合計	5,703,500	-	-	5,703,500
自己株式				
普通株式（注）	219,612	708	-	220,320
合計	219,612	708	-	220,320

（注）自己株式の普通株式の増加708株は、単元未満株式の買い取りによるものであります。

2 配当に関する事項

（1）配当支払金額

決議	株式の種類	配当金の総額 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年6月27日 定時株主総会	普通株式	32,903	6	平成25年3月31日	平成25年6月28日

（2）基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年6月25日 定時株主総会	普通株式	49,348	利益剰余金	9	平成26年3月31日	平成26年6月26日

上記事項については、次のとおり決議いたします。

（キャッシュ・フロー計算書関係）

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 （自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当事業年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
現金及び預金	1,033,429千円	693,749千円
現金及び現金同等物	1,033,429千円	693,749千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア)有形固定資産

主としてシステム環境構築のサーバー(工具、器具及び備品)であります。

(イ)無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

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、平成20年3月31日以前の取引については、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、その内容は以下のとおりであります。

(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

該当事項はありません。

(2)未経過リース料期末残高相当額

該当事項はありません。

(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

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
支払リース料	1,660千円	-
リース資産減損勘定の取崩額	-	-
減価償却費相当額	1,660千円	-
減損損失	-	-

(4)減価償却費相当額の算定法

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

2 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1年以内	28,740千円	25,552千円
1年超	36,678千円	54,669千円
合計	65,419千円	80,222千円

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調整しております。資金運用については、預金等の安全性の高い金融資産で運用しております。デリバティブ取引は、借入金の金利変動リスクを回避するために利用する可能性があります。投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容およびそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクについては、当社債権管理規程に基づき取引先ごとの期日管理および残高管理を行うとともに、回収遅延債権については、個別に把握および対応を行う体制としております。

投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況を把握し、取締役会に報告されております。

敷金及び保証金は、建物賃貸借契約に係るものであり、差し入れ先の信用リスクに晒されております。当該リスクについては、差し入れ先の信用状況を定期的に把握することを通じて、リスクの軽減を図っております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた職務権限規程に従っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するため、信用力の高い金融機関とのみ取引を行っております。

また、借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、適時に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

2 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価およ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）を参照ください。）

前事業年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,033,429	1,033,429	-
(2) 受取手形	49,076	49,076	-
(3) 売掛金	1,195,655		
貸倒引当金（ 1 ）	19,605		
	1,176,049	1,176,049	-
(4) 有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	272,271	272,271	-
(5) 会員権	79,300		
貸倒引当金（ 2 ）	53,350		
	25,950	25,950	-
(6) 敷金及び保証金	181,533	179,288	2,244
資産計	2,738,310	2,736,066	2,244
(1) 買掛金	578,247	578,247	-
(2) 短期借入金	200,000	200,000	-
(3) 未払金	371,919	371,919	-
(4) 未払法人税等	109,043	109,043	-
(5) 長期借入金	1,403,888	1,404,005	117
(6) リース債務	53,274	51,241	2,033
負債計	2,716,372	2,714,456	1,915

（ 1 ） 売掛金に対する貸倒引当金を控除しております。

（ 2 ） 会員権に対する貸倒引当金を控除しております。

当事業年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	693,749	693,749	-
(2) 受取手形	47,995	47,995	-
(3) 売掛金	1,094,267		
貸倒引当金（ 1 ）	24,419		
	1,069,848	1,069,848	-
(4) 有価証券及び投資有価証券			
その他有価証券	144,838	144,838	-
(5) 会員権	79,300		
貸倒引当金（ 2 ）	52,950		
	26,350	26,350	-
(6) 敷金及び保証金	190,908	189,094	1,814
資産計	2,173,690	2,171,876	1,814
(1) 買掛金	466,214	466,214	-
(2) 短期借入金	100,000	100,000	-
(3) 未払金	361,541	361,541	-
(4) 未払法人税等	113,468	113,468	-
(5) 長期借入金	921,376	924,157	2,781
(6) リース債務	37,950	36,716	1,234
負債計	2,000,550	2,002,097	1,547

- (1) 売掛金に対する貸倒引当金を控除しております。
(2) 会員権に対する貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券およ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、(3) 売掛金

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

(4) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、投資信託については、公表されている基準価格によっております。

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

(5) 会員権

会員権相場によっております。

(6) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価は、差し入れ先ごとに、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って算定しております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金、(4) 未払法人税等

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

(5) 長期借入金、(6) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入または、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。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	2,000	2,000

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ものであるため、「(4) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額
前事業年度(平成25年3月31日)

(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	1,033,429	-	-	-
受取手形	49,076	-	-	-
売掛金	1,195,655	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの (投資信託)	-	31,036	-	-
合計	2,278,161	31,036	-	-

当事業年度(平成26年3月31日)

(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	693,749	-	-	-
受取手形	47,995	-	-	-
売掛金	1,094,267	-	-	-
投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの (投資信託)	-	15,358	-	-
合計	1,836,011	15,358	-	-

(注4) 短期借入金、長期借入金およびリース債務の決算日後の返済予定額

前事業年度(平成25年3月31日)

(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	5年超
短期借入金	200,000	-	-	-	-	-
長期借入金	732,520	456,226	152,442	40,200	22,500	-
リース債務	24,244	17,877	9,644	820	687	-
合計	756,764	474,103	162,086	41,020	23,187	-

当事業年度(平成26年3月31日)

(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	5年超
短期借入金	100,000	-	-	-	-	-
長期借入金	531,214	227,430	115,188	47,544	-	-
リース債務	19,687	11,455	2,591	2,457	1,710	47
合計	550,901	238,885	117,779	50,001	1,710	47

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前事業年度(平成25年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの	株式	43,801	30,629	13,171
	小計	43,801	30,629	13,171
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの	株式	6,153	7,873	1,720
	その他	222,317	266,971	44,654
	小計	228,470	274,845	46,375
合計		272,271	305,475	33,203

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額2,000千円)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。

当事業年度(平成26年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの	株式	32,668	27,529	5,138
	小計	32,668	27,529	5,138
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの	株式	6,331	7,173	841
	その他	105,838	131,395	25,557
	小計	112,169	138,569	26,399
合計		144,838	166,098	21,260

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額2,000千円)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。

2 売却したその他有価証券

前事業年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	391	-	74
その他	77,025	-	37,355
合計	77,416	-	37,429

当事業年度(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)

種類	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	21,100	17,300	-
その他	112,806	-	22,770
合計	133,906	17,300	22,770

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、適格退職年金制度を設けておりましたが、平成23年4月1日付で適格退職年金制度から確定拠出年金制度へ一部移行しております。

2 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務	75,760千円
(2) 年金資産	-
(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)	75,760千円
(4) 未認識数理計算上の差異	4,585千円
(5) 未認識過去勤務債務(債務の減額)	-
(6) 貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)	71,175千円
(7) 退職給付引当金(6)	71,175千円

3 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用	-
(2) 利息費用	1,523千円
(3) 期待運用収益	-
(4) 数理計算上の差異の費用処理額	1,042千円
(5) 過去勤務債務の費用処理額	-
(6) 確定拠出年金への掛金支払額	57,536千円
(7) 退職給付費用(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)	60,101千円

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
(2) 割引率	2.0%
(3) 期待運用収益率	-
(4) 過去勤務債務の額の処理年数	-
(5) 数理計算上の差異の処理年数	15年

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、適格退職年金制度を設けておりましたが、平成23年4月1日付で適格退職年金制度から確定拠出年金制度へ一部移行しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	75,760千円
利息費用	1,515千円
数理計算上の差異の発生額	2,605千円
<u>退職給付債務の期末残高</u>	<u>74,670千円</u>

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の退職給付債務	74,670千円
未積立退職給付債務	74,670千円
未認識数理計算上の差異	961千円
<u>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>73,708千円</u>

退職給付引当金	73,708千円
<u>貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>73,708千円</u>

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

利息費用	1,515千円
数理計算上の差異の費用処理額	1,018千円
<u>確定給付制度に係る退職給付費用</u>	<u>2,533千円</u>

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当事業年度末における主要な数理計算上の計算基礎
割引率 2.0%

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、55,445千円であります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
流動資産		
賞与引当金繰入額	43,229千円	46,042千円
貸倒引当金損金算入限度超過額	14,158千円	16,446千円
未払事業税	9,468千円	8,352千円
未払事業所税	4,090千円	3,886千円
その他	16,216千円	15,222千円
評価性引当額	13,250千円	14,001千円
流動資産計	73,912千円	75,949千円
固定資産		
退職給付引当金繰入額否認	25,366千円	26,269千円
投資有価証券評価損否認	33,856千円	33,856千円
役員退職慰労引当金繰入額否認	15,436千円	19,125千円
資産除去債務	14,660千円	15,112千円
貸倒引当金損金算入限度超過額	19,013千円	18,871千円
会員権評価損否認	9,694千円	9,694千円
長期未払金(年金移行分)	10,352千円	-
その他	22,314千円	13,347千円
評価性引当額	133,068千円	126,868千円
固定資産計	17,627千円	9,408千円
繰延税金資産合計	91,539千円	85,358千円
繰延税金負債		
固定負債		
その他有価証券評価差額金	5,006千円	1,831千円
資産除去債務に対応する除去費用	5,549千円	5,076千円
繰延税金負債計	10,556千円	6,907千円
繰延税金資産の純額	80,983千円	78,450千円

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.0%	38.0%
(調整)		
住民税均等割等	8.9%	6.1%
評価性引当金の純増	7.5%	1.3%
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.0%	1.3%
税額控除	-	2.5%
その他	0.3%	0.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.7%	42.5%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.0%から35.6%になります。

この税率変更による影響額は軽微であります。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

各支店等の建物の不動産賃貸借契約に伴う現状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から原則として10年と見積り、割引料は主に1.395%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

八 当該資産除去債務の総額の増減

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
期首残高	40,940千円	41,134千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	-	1,069千円
資産除去債務の履行による減少額	-	-
その他増減額	193千円	198千円
期末残高	41,134千円	42,402千円

(賃貸等不動産関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

金額的重要性が乏しいため、注記の記載を省略しております。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

金額的重要性が乏しいため、注記の記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)および当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

当社はイベント総合請負業並びにこれらの関連業務の単一事業セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度(自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

関連当事者との取引

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

関連当事者との取引

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	678.40円	710.53円
1株当たり当期純利益金額	22.83円	36.81円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	3,720,276	3,895,946
普通株式に係る純資産額(千円)	3,720,276	3,895,946
普通株式の発行済株式数(株)	5,703,500	5,703,500
普通株式の自己株式数(株)	219,612	220,320
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	5,483,888	5,483,180

3 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
損益計算上の当期純利益(千円)	125,231	201,853
普通株式に係る当期純利益(千円)	125,231	201,853
期中平均株式数(株)	5,484,473	5,483,381

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【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 (千円)
投資有価 証券	その他 有価証券	(株)東和銀行	228,000	23,028
		(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	10,000	5,670
		ナビタス(株)	8,000	3,240
		(株)エルシー医薬	40	2,000
		(株)ソニー	834	1,644
		キリンホールディングス(株)	1,050	1,501
		(株)りそなホールディングス	2,900	1,447
		(株)ツツミ	360	892
		第一生命保険(株)	500	750
		太平洋セメント(株)	1,200	446
	その他(2銘柄)	179	380	
計			253,063	41,000

【その他】

種類および銘柄			投資口数等(千口)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価 証券	その他 有価証券	(証券投資信託の受益証券)		
		フィデリティ・USハイ・イールドファンド	80,000	43,288
		ラサール・グローバルREIT	80,000	30,720
		ダイワ・グローバルREIT	40,000	16,472
		野村新世界高金利通貨投信	20,000	15,358
計			220,000	105,838

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期末残高 (千円)	当期 増加額 (千円)	当期 減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 または 償却累計額 (千円)	当期末減損 損失累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引 当期末残高 (千円)
有形固定資産								
建物	1,086,680	10,549	5,887	1,091,341	713,649	3,661	21,199	374,030
構築物	175,472	1,178	-	176,650	161,795	312	2,493	14,542
機械及び装置	16,035	700	3,672	13,062	10,573	-	808	2,489
車両運搬具	41,476	-	-	41,476	41,165	84	113	226
工具、器具及び備品	379,119	25,358	9,089	395,388	342,281	135	21,754	52,971
土地	3,310,250	-	-	3,310,250	-	-	-	3,310,250
リース資産	131,822	8,227	-	140,049	102,263	6,032	16,438	31,752
有形固定資産計	5,140,856	46,013	18,650	5,168,219	1,371,729	10,226	62,808	3,786,262
無形固定資産								
電話加入権	15,673	-	-	15,673	-	-	-	15,673
ソフトウェア	40,908	2,063	3,469	39,502	34,209	-	7,003	5,293
リース資産	35,877	-	-	35,877	35,473	-	4,489	403
無形固定資産計	92,459	2,063	3,469	91,053	69,683	-	11,493	21,370
長期前払費用	2,122	160	269	2,014	396	-	100	1,617

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

工具、器具及び備品 テント資材の取得 11,650千円

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	200,000	100,000	0.85	-
1年以内に返済予定の長期借入金	732,520	531,214	0.88	-
1年以内に返済予定のリース債務	24,244	19,687	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	671,368	390,162	0.88	平成27年4月～ 平成29年10月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	29,029	18,262	-	平成27年4月～ 平成31年2月
合計	1,657,162	1,059,326	-	-

(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。

なお、リース資産の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	227,430	115,188	47,544	-
リース債務	11,455	2,591	2,457	1,710

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	107,630	112,591	90	107,539	112,591
賞与引当金	113,732	129,188	113,732	-	129,188
役員退職慰労引当金	43,312	10,350	-	-	53,662

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替えによる戻入額であります。

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が、当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第125条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【主な資産および負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	6,602
預金の種類	
当座預金	673,243
普通預金	13,049
別段預金	854
小計	687,147
合計	693,749

受取手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
T S P 太陽(株)	18,459
(株)神戸新聞事業社	11,038
(株)日立ドキュメントソリューションズ	8,610
(株)安藤・間	4,600
(株)鴻池組	1,750
その他	3,537
合計	47,995

(ロ) 期日別明細

期日	金額(千円)
平成26年4月満期	31,840
26年5月 "	3,257
26年6月 "	5,035
26年7月 "	7,862
合計	47,995

売掛金

(イ) 相手先別明細

相手先	金額(千円)
大成建設㈱	69,269
さいたま市	63,227
長崎がんばらんば国体・長崎がんばらんば大会実行委員会	41,527
世界トライアスロンシリーズ横浜大会組織委員会	38,335
鹿島建設㈱	32,409
その他	849,497
合計	1,094,267

(ロ) 売掛金の発生および回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率(%) $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
1,195,655	10,302,538	10,403,925	1,094,267	90.5	40.6

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

未成請負契約支出金

区分	金額(千円)
コンベンション	9,460
セレモニー	7,605
スポーツ	5,313
フェスティバル	4,259
セールスプロモーション	3,619
その他	293
レクリエーション	192
原価差異	435
合計	31,179

原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
原材料	
テント一式	7,085
祭壇一式	3,771
幕	3,311
運動会用具	893
その他	4,879
小計	19,941
貯蔵品	
作業服・靴等	1,695
パンフレット	778
事務用品	519
切手・印紙等	466
小計	3,458
合計	23,400

保険積立金

区分	金額(千円)
第一生命保険株式会社	73,556
日本生命保険相互会社	44,740
明治安田生命保険相互会社	9
合計	118,306

買掛金

相手先	金額(千円)
(株)東海プランニング	22,258
埼玉総合警備保障(株)	15,233
ダイワラクダ工業(株)東京支店	10,815
空間情報サービス(株)	10,815
(有)イベントネットワーク	10,669
その他	396,422
合計	466,214

未払金

相手先	金額(千円)
従業員	234,966
野村信託銀行㈱	25,988
厚生労働省年金局	20,028
その他	80,557
合計	361,541

(3)【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	2,098,874	4,336,449	8,040,709	9,804,695
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	74,684	127,979	637,113	350,897
四半期(当期)純利益金額 (千円)	46,748	74,067	384,655	201,853
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	8.52	13.51	70.15	36.81

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額または1株当たり四半期純損失金額 (円)	8.52	4.98	56.64	33.34

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都江東区東砂七丁目10番11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	東京都内において発行する日本経済新聞
株主に対する特典	なし

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。
 会社法第189条第2項各項に掲げる権利
 取得請求権付株式の取得を請求する権利
 募集株式または募集新株予約権の割当を受ける権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書およびその添付書類並びに確認書

事業年度 第36期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

平成25年6月28日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書

平成25年6月28日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書および確認書

第37期第1四半期（自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日）

平成25年8月13日関東財務局長に提出。

第37期第2四半期（自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日）

平成25年11月12日関東財務局長に提出。

第37期第3四半期（自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日）

平成26年2月12日関東財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書

平成25年6月28日関東財務局長に提出。

平成26年6月27日関東財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書

平成25年12月12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26年6月25日

株式会社セレスポ

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	井上	隆司
--------------------	-------	----	----

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	佐々田	博信
--------------------	-------	-----	----

< 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セレスポの平成25年4月1日から平成26年3月31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、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社セレスポの平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社セレスポの平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社セレスポが平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

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