



2019年2月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2019年4月10日

上場会社名 株式会社コックス 上場取引所 東
 コード番号 9876 URL <http://www.cox-online.co.jp>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)寺脇 栄一
 問合せ先責任者 (役職名)取締役経・物流本部長 (氏名)細川 武志 (TEL)03(5821)6070 (代)
 定時株主総会開催予定日 2019年5月21日 配当支払開始予定日 —
 有価証券報告書提出予定日 2019年5月22日
 決算補足説明資料作成の有無 : 有
 決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家、アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

1. 2019年2月期の連結業績 (2018年3月1日～2019年2月28日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 当期純利益 | |
|----------|--------------------------|------|------------------------|---|--------|---|---------------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2019年2月期 | 19,127 | △4.6 | △1,349 | — | △1,121 | — | △1,650 | — |
| 2018年2月期 | 20,055 | △4.5 | △414 | — | △261 | — | △716 | — |
| (注) 包括利益 | 2019年2月期 △2,211 百万円 (—%) | | 2018年2月期 △197 百万円 (—%) | | | | | |

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 2019年2月期 | △59.82 | — | △15.30 | △6.6 | △7.1 |
| 2018年2月期 | △25.98 | — | △6.0 | △1.4 | △2.1 |
| (参考) 持分法投資損益 | 2019年2月期 一百万円 | | 2018年2月期 一百万円 | | |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-----------|--------------------|--------|---------------------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 2019年2月期 | 15,441 | 9,682 | 62.6 | 350.63 |
| 2018年2月期 | 18,720 | 11,893 | 63.5 | 430.80 |
| (参考) 自己資本 | 2019年2月期 9,671 百万円 | | 2018年2月期 11,883 百万円 | |

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 2019年2月期 | △1,332 | △116 | △0 | 3,302 |
| 2018年2月期 | △136 | △254 | △0 | 4,757 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産 配当率 (連結) |
|------------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|--------------------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 2018年2月期 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 2019年2月期 | — | — | — | 0.00 | 0.00 | — | — | — |
| 2020年2月期 (予想) | — | — | — | 0.00 | 0.00 | | — | |

3. 2020年2月期の連結業績予想 (2019年3月1日～2020年2月29日)

(%表示は、通期は対前期、四半期は対前年同四半期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属 する当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|-----|--------|------|------|---|------|---|---------------------|---|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通 期 | 19,000 | △0.7 | 150 | — | 300 | — | 30 | — | 0.36 |

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）: 無
 新規 — 社（社名）、除外 — 社（社名）

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

| | | | | |
|---------------------|----------|--------------|----------|--------------|
| ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） | 2019年2月期 | 27,711,028 株 | 2018年2月期 | 27,711,028 株 |
| ② 期末自己株式数 | 2019年2月期 | 126,860 株 | 2018年2月期 | 126,608 株 |
| ③ 期中平均株式数 | 2019年2月期 | 27,584,257 株 | 2018年2月期 | 27,584,498 株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 2019年2月期の個別業績（2018年3月1日～2019年2月28日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|----------|--------|------|--------|---|--------|---|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2019年2月期 | 19,116 | △4.6 | △1,361 | — | △1,124 | — | △1,652 | — |
| 2018年2月期 | 20,036 | △4.4 | △410 | — | △260 | — | △715 | — |

| | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 |
|----------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 2019年2月期 | △59.92 | — |
| 2018年2月期 | △25.94 | — |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|----------|--------|------|--------|------|--------|---|----------|--|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 | % | 円 銭 | |
| 2019年2月期 | 15,430 | 63.4 | 9,789 | 63.4 | 354.50 | | 354.50 | |
| 2018年2月期 | 18,705 | 63.9 | 11,956 | 63.9 | 433.08 | | 433.08 | |

(参考) 自己資本 2019年2月期 9,778百万円 2018年2月期 11,946百万円

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績予想等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等はさまざまな要因により大きく異なる可能性があります。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況 | 2 |
| (1) 当期の経営成績の概況 | 2 |
| (2) 当期の財政状態の概況 | 3 |
| (3) 今後の見通し | 4 |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 | 4 |
| 3. 連結財務諸表 | 5 |
| (1) 連結貸借対照表 | 5 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | 9 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | 11 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | 12 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 12 |
| (セグメント情報等) | 12 |
| (1株当たり情報) | 13 |
| (重要な後発事象) | 13 |
| 4. 個別財務諸表 | 14 |
| (1) 貸借対照表 | 14 |
| (2) 損益計算書 | 16 |
| (3) 株主資本等変動計算書 | 17 |

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

(当連結会計年度の経営成績)

当期の連結業績は、売上高191億27百万円(前年同期比95.4%)、営業損失13億49百万円(前年同期は営業損失4億14百万円)、経常損失11億21百万円(前年同期は経常損失2億61百万円)、固定資産の減損損失等による特別損失を4億円計上した結果、親会社株主に帰属する当期純損失は16億50百万円(前年同期は親会社株主に帰属する当期純損失7億16百万円)となりました。

また、国内事業単体業績は、売上高191億16百万円(前年同期比95.4%)、営業損失13億61百万円(前年同期は営業損失4億10百万円)、経常損失11億24百万円(前年同期は経常損失2億60百万円)、当期純損失は16億52百万円(前年同期は当期純損失7億15百万円)となりました。

当期は、オケーション対応を強化し、スプリングコートを中心にアウトターの品揃えを強化し臨んだ3月度の売上は計画どおり推移したものの、4月度以降は不安定な気候変化に対応できず、更に6月の大阪地震、7月の西日本豪雨などの自然災害が集客に影響したこともあり、前年より高い水準であった期首在庫の消化が計画通り進まず、商品回転が悪化し、滞留在庫の早期処分を進めた結果、売上総利益率が計画を大きく下回りました。その結果、当期における売上高総利益率は51.6%と前年より2.8ポイント悪化しました。

当期は、再成長へ向けての新たな取り組みや市場の変化への対応を行なうため、新社長就任に伴い、新たに策定したリバイバルプランに基づき、「建値消化率の向上」「EC事業の拡大・推進」「プロモーションの強化」「収益構造改革」の4つの重点施策に取り組みました。

「建値消化率の向上」については、推進体制の変更と商品決定プロセスの見直しを行い、SPAの推進を強化しました。商品決定プロセスを変更し、品番数を前年度の約8割まで削減することで重点販売商品を明確にし、商販一体となって取り組みました。2015年春夏商品から下がり続けていた建値消化率が2018年度秋冬商品より回復し、2018年度春夏商品に比べて2.2ポイント改善しました。

「EC事業の拡大・推進」については、拡大するEC市場規模への対応やオムニチャネル化の推進を行ないました。EC通販サイト「SHOP LIST.com by CROOZ」へ「ikka」「Lbc with Life」の2店舗を出店したことに加え、「visumo(ビジュモ)※1」や「Virtusize(バーチャサイズ)※2」等新たなシステムを導入し、お客さま満足度の向上を図りました。また、新たな決済手段「後払い.com」等を導入することにより、自社ECサイト「コックス公式オンラインストア」の利便性を強化しました。EC限定商品の販売や先行予約販売の拡大が奏功したこと、EC限定ブランド「notch.」が好調を維持したことにより、Eコマース全体の売上高は前年比122.4%となりました。また、オムニチャネル化を推進するため、当社のポイントサービス「コックスメンバーズクラブ」の会員数の増加に取り組んだ結果、2018年度の会員数は24万人を超過しました。

「プロモーションの強化」については、ブラックフライデーなどイベントに連動させた販促や、「コックスメンバーズクラブ」会員限定のサービス、SNSを活用した販促施策を行ないました。また、SDGs委員会を10月に発足し、ブランドを通じて持続可能な開発目標を達成させる為の取り組みを開始しました。当期は初めてグリーンダウンの発売を実施し、羽毛リサイクルの大切さや環境に配慮した商品をお客さまにお伝えするとともに、継続して実施している東北コットンプロジェクトやさくら並木プロジェクト等に参画し、支援商品を販売いたしました。

「収益構造改革」については、付加価値を生まないコストの効率化や固定費を抜本的に見直すことで固定費化していたコストの見直しを進めました。また、曜日や繁閑に応じた人員配置を実現させ、店舗オペレーションの標準化により、人時生産性の向上を図ってまいります。店舗展開においては、6店舗を新規開店し、不採算店舗を中心に26店舗を閉鎖した結果、期末現在の店舗数は238店舗となりました。

※1. インスタグラムの投稿写真を自社ECに活用するツール

※2. ECサイトにおいてサイズ感やフィット感が直感的にわかるツール

(SDGs(持続可能な開発目標)に対する取り組み)

当社は、経営理念にある「お客さまのファッションやライフスタイルを彩る、本質的なゆたかさ」を実現するため、2018年10月よりSDGs委員会を立ち上げ、社会問題に対し事業活動を通じて「お客さまと共に」問題解決していくための活動を開始致しました。SDGs委員会では「環境・社会貢献に関する活動」と「ダイバーシティ推進に関する活動」の大きく2つの柱で取組を進めて参ります。

当連結会計年度においては、以下の活動を実施しました。

環境・社会貢献に関する活動としては、森林保護を目的とした「FSC認証下げ札の使用」、リユースやリサイクルを目的とした「古着回収」、羽毛製品回収を促進する「グリーンダウンプロジェクト」を実施しました。また、対象商品の販売を通じ、お客さまと共に参加した取り組みとしては、「さくら並木プロジェクト」(東日本大震災の津波到達地に桜を植樹し、鎮魂、被害の風化防止、避難目標としての住民保護、景観づくり、経済復興支援等を目指す活動)、「東北コットンプロジェクト」(東日本大震災の津波により稲作が困難になった農地での綿の栽培と紡績、商品化、販売までを一貫して実施する復興支援活動)、「ブルーオーシャンプロジェクト」(ウミガメの保護を中心に、海洋動物や海洋環境を保全し、海のそばで暮らす人、漁業関係者、ウミガメと接する人々の暮らしや文化の保全活動も模索する活動)、「ピンクリボン活動」(乳がんの実態をお知らせし、乳がん検診の早期受診を啓蒙する活動)、「ゴールドリボン活動」(小児がんに関する啓発活動や治療研究への経済的支援を求める活動)等を行ないました。また「ゴールドリボン活動」では、各地域で開催される小児がん啓蒙イベントであるウォーキングへも参加しました。

募金活動の取り組みとしては「ミヤンマー学校建設支援募金」、「24時間テレビ41『愛は地球を救う』」、「西日本豪雨災害緊急支援募金」「平成30年7月豪雨緊急支援募金」、「『平成30年台風21号』および『平成30年北海道胆振東部地震』支援募金」、「ユニセフセーフウォーター募金」等を行ない、お客さまより温かいご寄付をいただきました。

ダイバーシティ推進に関する活動としては、働き方を多様化するためにテレワーク実験の開始、社員区分の拡大を行いました。また、仕事と育児を両立しやすい環境整備に努めるリーダーとしてイクボスを育成し、イオン株式会社主催のダイ満足アワード第2回イクボス賞に2名が受賞しました。

多様な人材の活躍推進については、障がいの有無にかかわらず毎日を楽しめるよう、みんな一緒に“ぐるみ”で応援しようという活動を今期で2回実施しています。当社創業の地である浜松市内の10の招待施設と当社物流センターに勤務する障がいをお持ちの方、事務局を合わせ、約180名が参加し、交流を深めました。

来期も持続可能な開発目標を達成するための様々な取り組みを継続して参ります。

(2) 当期の財政状態の概況

①資産・負債及び純資産の状況

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末に比べ32億79百万円減少し、154億41百万円となりました。減少の主な内容は、たな卸資産が5億30百万円、関係会社預け金が14億80百万円、投資有価証券が7億44百万円減少したこと等によるものです。

当連結会計年度末の負債は、前連結会計年度末に比べ10億68百万円減少し、57億58百万円となりました。減少の主な内容は、支払手形及び買掛金・電子記録債務が9億96百万円、繰延税金負債が2億25百万円減少したこと等によるものです。

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末に比べ22億11百万円減少し、96億82百万円となりました。減少の主な内容は、利益剰余金が16億50百万円、その他有価証券評価差額金が5億14百万円減少したこと等によるものです。

②キャッシュフローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、33億2百万円と期首残高から14億54百万円減少しました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果減少した資金は、13億32百万円(前期は1億36百万円の減少)となりました。その主な増加の内訳は、たな卸資産の減少額5億30百万円等によるものです。主な減少の内訳は、税金等調整前当期純損失15億22百万円、仕入債務の減少額9億96百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果減少した資金は、1億16百万円(前期は2億54百万円の減少)となりました。その主な増加の内訳は、差入保証金の回収による収入1億93百万円等によるものです。主な減少の内訳は、有形固定資産の取得による支出1億38百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果減少した資金は、単元未満株式の買取請求による自己株式の取得によるものです。

(3) 今後の見通し

2019年度については、「SPA改革の推進」「EC事業の推進・拡大」「支援体制の強化」について重点的に取り組んでまいります。

「SPA改革の推進」については、2018年度に実行したMDプロセスの見直しや、海外の縫製工場と直接取引する貿易スキームを更に進化させることにより、引き続き建値消化率の向上と商品調達原価の低減を目指します。さらに商品企画の精度を高めるため、市場分析や企画の段階で、AIを活用したデータ分析やお客さまの声を取り入れられる新たなシステムの導入を行ないます。物流改革によるオペレーションの効率化については、RFIDを活用することにより、作業やロス削減を行なってまいります。実店舗の営業力の再強化については、経費削減によって捻出したコストを再配分することによって、ファッションアドバイザーを育成し接客回数を増加させ、接客力の向上につなげることやOne to Oneマーケティングを強化することで顧客ニーズにあった提案を拡大します。

「EC事業の推進・拡大」については、「コックス公式オンラインストア」での施策の強化及び事業の再編を実施します。EC事業のバリューチェーンを変更することで、2018年度で成果の出た、EC限定商品の販売や先行予約商品の開発を更に推進してまいります。また、オムニチャネル化を推進するため、ECサイトで先行受注し店舗で受け取れる仕組みや、店舗で商品タグ記載のQRコードからECサイトへの流入等、リアル店舗とECサイトをシームレスにつなぎます。これらの施策によりお客さま満足度を高め、ロイヤルカスタマーを育成します。

また、既存ブランドのTOKYO DESIGN CHANNELを再編し、プラットフォームサイトとして再出発することで新たなビジネスモデルの確立を図ります。EC限定の新ブランドとして、2019年4月に「8marbull」を立ち上げるほか、5月にも新ブランドの立ち上げを予定しております。

「支援体制の強化」については、既存事業のデジタル化を促進することで、営業数値管理や勤怠管理などの煩雑な作業を省略し、業務効率を改善させることで、人件費の再配分や意思決定の迅速化を図ります。

以上により、次期の連結業績予想につきましては、売上高190億円(前期比99.3%)、営業利益1億50百万円(前年同期は営業損失13億49百万円)、経常利益3億円(前年同期は経常損失11億21百万円)、親会社株主に帰属する当期純利益は30百万円(前年同期は当期純損失16億50百万円)を見込んでおります。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、日本基準を採用しております。

なお、IFRS(国際財務報告基準)の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮の上、適切に対応していく方針です。

3. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (2018年2月28日) | 当連結会計年度 (2019年2月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 457,329 | 482,336 |
| 受取手形及び売掛金 | 41,243 | 45,890 |
| 売上預け金 | 552,615 | 500,753 |
| たな卸資産 | 2,332,835 | 1,802,570 |
| 未収入金 | 116,130 | 175,932 |
| 関係会社預け金 | 4,300,000 | 2,820,000 |
| その他 | 155,937 | 135,421 |
| 貸倒引当金 | △241 | △228 |
| 流動資産合計 | 7,955,851 | 5,962,676 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 3,347,782 | 3,109,048 |
| 減価償却累計額 | △2,588,817 | △2,599,041 |
| 建物及び構築物(純額) | 758,964 | 510,007 |
| 工具、器具及び備品 | 338,387 | 240,741 |
| 減価償却累計額 | △294,684 | △215,495 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 43,702 | 25,246 |
| 建設仮勘定 | 1,500 | - |
| 有形固定資産合計 | 804,166 | 535,253 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 37,424 | - |
| その他 | 203 | 1 |
| 無形固定資産合計 | 37,627 | 1 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 7,204,076 | 6,459,509 |
| 長期前払費用 | 69,332 | 42,434 |
| 差入保証金 | 2,651,701 | 2,443,080 |
| その他 | 500 | 500 |
| 貸倒引当金 | △2,381 | △2,193 |
| 投資その他の資産合計 | 9,923,229 | 8,943,331 |
| 固定資産合計 | 10,765,024 | 9,478,586 |
| 資産合計 | 18,720,875 | 15,441,263 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (2018年2月28日) | 当連結会計年度 (2019年2月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 1,188,466 | 927,295 |
| 電子記録債務 | 1,787,866 | 1,052,751 |
| 未払金 | 252,183 | 252,449 |
| 未払法人税等 | 207,360 | 214,885 |
| 未払費用 | 484,058 | 459,251 |
| 賞与引当金 | 35,544 | 17,291 |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 13,012 | 94,663 |
| 資産除去債務 | 16,288 | 52,737 |
| ポイント引当金 | - | 8,784 |
| その他 | 178,191 | 216,948 |
| 流動負債合計 | 4,162,972 | 3,297,058 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付に係る負債 | 408,779 | 436,414 |
| 繰延税金負債 | 1,544,874 | 1,318,971 |
| 資産除去債務 | 709,252 | 706,368 |
| その他 | 1,110 | - |
| 固定負債合計 | 2,664,016 | 2,461,754 |
| 負債合計 | 6,826,988 | 5,758,813 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,503,148 | 4,503,148 |
| 資本剰余金 | 5,358,776 | 5,358,776 |
| 利益剰余金 | △1,463,732 | △3,113,899 |
| 自己株式 | △54,176 | △54,231 |
| 株主資本合計 | 8,344,016 | 6,693,794 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,579,882 | 3,065,119 |
| 為替換算調整勘定 | 42,711 | 34,560 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △83,274 | △121,576 |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,539,319 | 2,978,103 |
| 新株予約権 | 10,551 | 10,551 |
| 純資産合計 | 11,893,886 | 9,682,450 |
| 負債純資産合計 | 18,720,875 | 15,441,263 |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

連結損益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28日) |
|--------------------|--|--|
| 売上高 | 20,055,361 | 19,127,545 |
| 売上原価 | 9,138,246 | 9,263,934 |
| 売上総利益 | 10,917,114 | 9,863,611 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| ポイント引当金繰入額 | - | 8,784 |
| 店舗閉店損失引当金繰入額 | 13,012 | 94,663 |
| 従業員給料及び賞与 | 3,363,441 | 3,289,223 |
| 賞与引当金繰入額 | 35,544 | 17,291 |
| 退職給付費用 | 83,362 | 69,390 |
| 地代家賃 | 3,047,142 | 2,968,338 |
| 減価償却費 | 210,054 | 169,712 |
| 修繕維持費 | 1,047,979 | 1,014,180 |
| その他 | 3,531,328 | 3,581,839 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 11,331,865 | 11,213,424 |
| 営業損失(△) | △414,750 | △1,349,812 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 2,278 | 2,805 |
| 受取配当金 | 151,096 | 182,791 |
| 為替差益 | - | 2,060 |
| 雑収入 | 5,379 | 41,223 |
| 営業外収益合計 | 158,754 | 228,880 |
| 営業外費用 | | |
| 為替差損 | 1,343 | - |
| 雑損失 | 4,307 | 852 |
| 営業外費用合計 | 5,651 | 852 |
| 経常損失(△) | △261,648 | △1,121,785 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 6,370 | 3,900 |
| 減損損失 | 311,004 | 388,763 |
| 災害による損失 | - | 7,750 |
| 特別損失合計 | 317,374 | 400,413 |
| 税金等調整前当期純損失(△) | △579,022 | △1,522,199 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 137,651 | 127,966 |
| 法人税等合計 | 137,651 | 127,966 |
| 当期純損失(△) | △716,673 | △1,650,166 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | △716,673 | △1,650,166 |

連結包括利益計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28日) |
|--------------|--|--|
| 当期純損失(△) | △716,673 | △1,650,166 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 513,652 | △514,763 |
| 為替換算調整勘定 | 3,609 | △8,151 |
| 退職給付に係る調整額 | 1,706 | △38,301 |
| その他の包括利益合計 | 518,968 | △561,215 |
| 包括利益 | △197,705 | △2,211,382 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | △197,705 | △2,211,382 |
| 非支配株主に係る包括利益 | - | - |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 2017年3月1日 至 2018年2月28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 | 4,503,148 | 5,358,776 | △747,059 | △54,143 | 9,060,722 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | △716,673 | | △716,673 |
| 自己株式の取得 | | | | △33 | △33 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | △716,673 | △33 | △716,706 |
| 当期末残高 | 4,503,148 | 5,358,776 | △1,463,732 | △54,176 | 8,344,016 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|---------------------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|------------|
| | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 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 | | |
| 当期首残高 | 3,066,230 | 39,101 | △84,981 | 3,020,350 | 7,467 | 12,088,541 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | | | | △716,673 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △33 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 513,652 | 3,609 | 1,706 | 518,968 | 3,084 | 522,052 |
| 当期変動額合計 | 513,652 | 3,609 | 1,706 | 518,968 | 3,084 | △194,654 |
| 当期末残高 | 3,579,882 | 42,711 | △83,274 | 3,539,319 | 10,551 | 11,893,886 |

当連結会計年度(自 2018年3月1日 至 2019年2月28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 | 4,503,148 | 5,358,776 | △1,463,732 | △54,176 | 8,344,016 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | △1,650,166 | | △1,650,166 |
| 自己株式の取得 | | | | △54 | △54 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | △1,650,166 | △54 | △1,650,221 |
| 当期末残高 | 4,503,148 | 5,358,776 | △3,113,899 | △54,231 | 6,693,794 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|---------------------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|------------|
| | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 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 | | |
| 当期首残高 | 3,579,882 | 42,711 | △83,274 | 3,539,319 | 10,551 | 11,893,886 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△) | | | | | | △1,650,166 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △54 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △514,763 | △8,151 | △38,301 | △561,215 | - | △561,215 |
| 当期変動額合計 | △514,763 | △8,151 | △38,301 | △561,215 | - | △2,211,436 |
| 当期末残高 | 3,065,119 | 34,560 | △121,576 | 2,978,103 | 10,551 | 9,682,450 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28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 (△) | △579,022 | △1,522,199 |
| 減価償却費 | 210,054 | 169,712 |
| 減損損失 | 311,004 | 388,763 |
| 投資有価証券評価損 | 6,370 | 3,900 |
| 災害による損失 | - | 7,750 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 2,754 | △18,253 |
| 役員業績報酬引当金の増減額 (△は減少) | △3,252 | - |
| 店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少) | △184 | 81,651 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | △8,302 | △10,666 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | △61 | △201 |
| ポイント引当金の増減額 (△は減少) | - | 8,784 |
| 受取利息及び受取配当金 | △153,374 | △185,596 |
| 為替差損益 (△は益) | 1,343 | △2,060 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 67,950 | 54,826 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △413,795 | 530,264 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | 383,786 | △996,286 |
| その他 | △1,818 | 98,005 |
| 小計 | △176,548 | △1,391,603 |
| 利息及び配当金の受取額 | 153,259 | 185,514 |
| 法人税等の支払額 | △113,590 | △126,782 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △136,879 | △1,332,871 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △195,867 | △138,513 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △22,655 | △7,607 |
| 差入保証金の差入による支出 | △83,476 | △50,103 |
| 差入保証金の回収による収入 | 125,246 | 193,051 |
| その他 | △77,325 | △113,246 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △254,077 | △116,418 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 自己株式の取得による支出 | △33 | △54 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △33 | △54 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 2,342 | △5,647 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △388,647 | △1,454,992 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 5,145,976 | 4,757,329 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 4,757,329 | 3,302,336 |

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

前連結会計年度(自 2017年3月1日 至 2018年2月28日)

当社グループは衣料品小売業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(時2018年3月1日 至 2019年2月28日)

当社グループは衣料品小売業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| | 前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28日) |
|-----------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 430円80銭 | 350円63銭 |
| 1株当たり当期純損失金額(△) | △25円98銭 | △59円82銭 |

(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、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失を計上しているため記載しておりません。

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。

| 項目 | 前連結会計年度 (2018年2月28日) | 当連結会計年度 (2019年2月28日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円) | 11,893,886 | 9,682,450 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | 10,551 | 10,551 |
| (うち新株予約権) | (10,551) | (10,551) |
| 普通株式に係る期末純資産額(千円) | 11,883,335 | 9,671,898 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株) | 27,584,420 | 27,584,168 |

3 1株当たり当期純利益金額及び1株当たり当期純損失金額並びに潜在株式調整後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。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当連結会計年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28日) |
|--|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円) | △716,673 | △1,650,166 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円) | △716,673 | △1,650,166 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 27,584,498 | 27,584,257 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 潜在株式の種類 新株予約権 潜在株式の数 普通株式 40,344株 | 潜在株式の種類 新株予約権 潜在株式の数 普通株式 40,344株 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

4. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2018年2月28日) | 当事業年度 (2019年2月28日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 343,198 | 370,806 |
| 売掛金 | 41,243 | 35,580 |
| 売上預け金 | 550,080 | 498,387 |
| 商品 | 2,323,657 | 1,792,525 |
| 貯蔵品 | 9,178 | 10,045 |
| 前払費用 | 92,758 | 84,465 |
| 未収入金 | 114,114 | 173,995 |
| 関係会社短期貸付金 | - | - |
| 関係会社預け金 | 4,300,000 | 2,820,000 |
| その他 | 67,911 | 55,720 |
| 貸倒引当金 | △241 | △228 |
| 流動資産合計 | 7,841,901 | 5,841,298 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 3,330,008 | 3,092,466 |
| 減価償却累計額 | △2,571,043 | △2,582,459 |
| 建物(純額) | 758,964 | 510,007 |
| 工具、器具及び備品 | 337,138 | 239,576 |
| 減価償却累計額 | △294,091 | △214,883 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 43,046 | 24,693 |
| 建設仮勘定 | 1,500 | - |
| 有形固定資産合計 | 803,511 | 534,700 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 37,424 | - |
| その他 | 203 | 1 |
| 無形固定資産合計 | 37,627 | 1 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 7,204,076 | 6,459,509 |
| 関係会社出資金 | 175,041 | 175,041 |
| 長期前払費用 | 69,332 | 42,434 |
| 差入保証金 | 2,645,726 | 2,437,497 |
| その他 | 500 | 500 |
| 貸倒引当金 | △2,381 | △2,193 |
| 投資損失引当金 | △69,620 | △58,529 |
| 投資その他の資産合計 | 10,022,674 | 9,054,261 |
| 固定資産合計 | 10,863,814 | 9,588,963 |
| 資産合計 | 18,705,715 | 15,430,261 |

(単位:千円)

| | 前事業年度 (2018年2月28日) | 当事業年度 (2019年2月28日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 11,553 | 7,556 |
| 買掛金 | 1,176,913 | 919,739 |
| 電子記録債務 | 1,787,866 | 1,052,751 |
| 未払金 | 257,576 | 256,651 |
| 未払法人税等 | 207,360 | 214,885 |
| 未払費用 | 483,764 | 458,945 |
| 賞与引当金 | 35,544 | 17,291 |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 13,012 | 94,663 |
| ポイント引当金 | - | 8,784 |
| 資産除去債務 | 16,288 | 52,737 |
| その他 | 178,191 | 216,948 |
| 流動負債合計 | 4,168,071 | 3,300,955 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 325,504 | 314,838 |
| 繰延税金負債 | 1,544,874 | 1,318,971 |
| 資産除去債務 | 709,252 | 706,368 |
| その他 | 1,110 | - |
| 固定負債合計 | 2,580,741 | 2,340,178 |
| 負債合計 | 6,748,813 | 5,641,133 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,503,148 | 4,503,148 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 2,251,574 | 2,251,574 |
| その他資本剰余金 | 3,107,202 | 3,107,202 |
| 資本剰余金合計 | 5,358,776 | 5,358,776 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | △1,441,281 | △3,094,237 |
| 利益剰余金合計 | △1,441,281 | △3,094,237 |
| 自己株式 | △54,176 | △54,231 |
| 株主資本合計 | 8,366,468 | 6,713,456 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 3,579,882 | 3,065,119 |
| 評価・換算差額等合計 | 3,579,882 | 3,065,119 |
| 新株予約権 | 10,551 | 10,551 |
| 純資産合計 | 11,956,902 | 9,789,127 |
| 負債純資産合計 | 18,705,715 | 15,430,261 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 2017年3月1日 至 2018年2月28日) | 当事業年度 (自 2018年3月1日 至 2019年2月28日) |
|-----------------------|--|--|
| 売上高 | 20,036,079 | 19,116,924 |
| 売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | 1,901,775 | 2,323,657 |
| 当期商品仕入高 | 9,551,199 | 8,740,625 |
| 合計 | 11,452,974 | 11,064,283 |
| 他勘定振替高 | 772 | 7,823 |
| 商品期末たな卸高 | 2,323,657 | 1,792,525 |
| 売上原価合計 | 9,128,544 | 9,263,934 |
| 売上総利益 | 10,907,534 | 9,852,989 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| ポイント引当金繰入額 | - | 8,784 |
| 店舗閉鎖損失引当金繰入額 | 13,012 | 94,663 |
| 従業員給料及び賞与 | 3,347,448 | 3,278,756 |
| 賞与引当金繰入額 | 35,544 | 17,291 |
| 退職給付費用 | 83,362 | 69,390 |
| 地代家賃 | 3,041,151 | 2,964,623 |
| 減価償却費 | 210,005 | 169,652 |
| 修繕維持費 | 1,047,709 | 1,014,180 |
| その他 | 3,540,186 | 3,597,113 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 11,318,419 | 11,214,455 |
| 営業損失(△) | △410,884 | △1,361,465 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 2,197 | 2,707 |
| 受取配当金 | 151,096 | 182,791 |
| 雑収入 | 5,379 | 52,243 |
| 営業外収益合計 | 158,672 | 237,742 |
| 営業外費用 | | |
| 投資損失引当金繰入額 | 4,146 | - |
| 雑損失 | 4,203 | 852 |
| 営業外費用合計 | 8,349 | 852 |
| 経常損失(△) | △260,561 | △1,124,575 |
| 特別損失 | | |
| 投資有価証券評価損 | 6,370 | 3,900 |
| 災害による損失 | - | 7,750 |
| 減損損失 | 311,004 | 388,763 |
| 特別損失合計 | 317,374 | 400,413 |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△) | △577,935 | △1,524,989 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 137,651 | 127,966 |
| 法人税等合計 | 137,651 | 127,966 |
| 当期純損失(△) | △715,586 | △1,652,956 |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 2017年3月1日 至 2019年2月28日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,503,148 | 2,251,574 | 3,107,202 | 5,358,776 | △725,694 | △725,694 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純損失(△) | | | | | △715,586 | △715,586 |
| 自己株式の取得 | | | | | | |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | △715,586 | △715,586 |
| 当期末残高 | 4,503,148 | 2,251,574 | 3,107,202 | 5,358,776 | △1,441,281 | △1,441,281 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|-----------|------------------|----------------|--------|------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 当期首残高 | △54,143 | 9,082,087 | 3,066,230 | 3,066,230 | 7,467 | 12,155,785 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純損失(△) | | △715,586 | | | | △715,586 |
| 自己株式の取得 | △33 | △33 | | | | △33 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | 513,652 | 513,652 | 3,084 | 516,736 |
| 当期変動額合計 | △33 | △715,619 | 513,652 | 513,652 | 3,084 | △198,883 |
| 当期末残高 | △54,176 | 8,366,468 | 3,579,882 | 3,579,882 | 10,551 | 11,956,902 |

当事業年度(自 2018年3月1日 至 2019年2月28日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |
| 当期首残高 | 4,503,148 | 2,251,574 | 3,107,202 | 5,358,776 | △1,441,281 | △1,441,281 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純損失(△) | | | | | △1,652,956 | △1,652,956 |
| 自己株式の取得 | | | | | | |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | △1,652,956 | △1,652,956 |
| 当期末残高 | 4,503,148 | 2,251,574 | 3,107,202 | 5,358,776 | △3,094,237 | △3,094,237 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 新株予約権 | 純資産合計 |
|-------------------------|---------|------------|------------------|----------------|--------|------------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 当期首残高 | △54,176 | 8,366,468 | 3,579,882 | 3,579,882 | 10,551 | 11,956,902 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純損失(△) | | △1,652,956 | | | | △1,652,956 |
| 自己株式の取得 | △54 | △54 | | | | △54 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | △514,763 | △514,763 | - | △514,763 |
| 当期変動額合計 | △54 | △1,653,011 | △514,763 | △514,763 | - | △2,167,774 |
| 当期末残高 | △54,231 | 6,713,456 | 3,065,119 | 3,065,119 | 10,551 | 9,789,127 |