

【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27年5月29日
【事業年度】	第21期（自平成26年3月1日至平成27年2月28日）
【会社名】	株式会社ガリバーインターナショナル
【英訳名】	GULLIVER INTERNATIONAL CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役会長 羽鳥 兼市
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング
【電話番号】	(03)5208 - 5503
【事務連絡者氏名】	経理・財務セクションリーダー 松本 雅之
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区丸の内二丁目7番3号 東京ビルディング
【電話番号】	(03)5208 - 5503
【事務連絡者氏名】	経理・財務セクションリーダー 松本 雅之
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第17期	第18期	第19期	第20期	第21期
決算年月		平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月
売上高	(百万円)	142,038	132,881	143,417	169,398	155,681
経常利益	(百万円)	7,824	6,318	5,252	7,201	5,345
当期純利益	(百万円)	5,140	3,785	2,980	4,360	3,286
包括利益	(百万円)	-	3,785	2,989	4,377	3,314
純資産額	(百万円)	24,891	27,292	29,451	32,846	34,629
総資産額	(百万円)	59,856	54,643	53,253	52,779	57,153
1株当たり純資産額	(円)	2,454.79	269.22	290.50	323.99	341.49
1株当たり当期純利益金額	(円)	544.67	37.35	29.41	43.01	32.42
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	(円)	544.39	37.34	29.41	43.00	32.41
自己資本比率	(%)	41.6	49.9	55.3	62.2	60.6
自己資本利益率	(%)	24.9	14.5	10.5	14.0	9.7
株価収益率	(倍)	6.7	8.5	13.1	18.2	28.9
営業活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	14,253	10,665	3,064	10,061	56
投資活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	2,790	1,580	1,348	3,734	8,540
財務活動によるキャッシュ・フロー	(百万円)	11,749	9,919	2,830	5,981	1,721
現金及び現金同等物の期末残高	(百万円)	8,869	7,945	6,836	14,661	4,863
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	2,023 (334)	2,011 (361)	1,969 (440)	2,024 (570)	2,477 (628)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第19期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

平成25年5月1日を効力発生日として1株につき10株の株式分割を行いました。第18期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第17期	第18期	第19期	第20期	第21期
決算年月		平成23年 2月	平成24年 2月	平成25年 2月	平成26年 2月	平成27年 2月
売上高	(百万円)	133,716	130,138	142,060	168,036	153,171
経常利益	(百万円)	6,214	5,622	4,966	6,987	6,024
当期純利益	(百万円)	3,496	3,674	2,834	4,200	4,091
資本金	(百万円)	4,157	4,157	4,157	4,157	4,157
発行済株式総数	(株)	10,688,800	10,688,800	10,688,800	106,888,000	106,888,000
純資産額	(百万円)	23,916	26,206	28,211	31,430	33,962
総資産額	(百万円)	55,461	51,770	50,914	51,035	52,325
1株当たり純資産額	(円)	2,358.66	258.51	278.28	310.02	334.91
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額)	(円)	93.00 (31.00)	115.00 (74.00)	88.00 (41.00)	13.00 (5.00)	15.00 (7.50)
1株当たり当期純利益金額	(円)	370.48	36.25	27.96	41.44	40.35
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額	(円)	370.28	36.24	27.96	41.43	40.35
自己資本比率	(%)	43.1	50.6	55.4	61.6	64.9
自己資本利益率	(%)	17.1	14.7	10.4	14.1	12.5
株価収益率	(倍)	9.8	8.7	13.8	18.9	23.2
配当性向	(%)	25.1	31.7	31.5	31.4	37.2
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	1,827 (271)	1,951 (361)	1,952 (440)	2,018 (570)	2,298 (628)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第19期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)、「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日公表分)及び「1株当たり当期純利益に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第9号 平成22年6月30日)を適用しております。

平成25年5月1日を効力発生日として1株につき10株の株式分割を行いました。第18期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

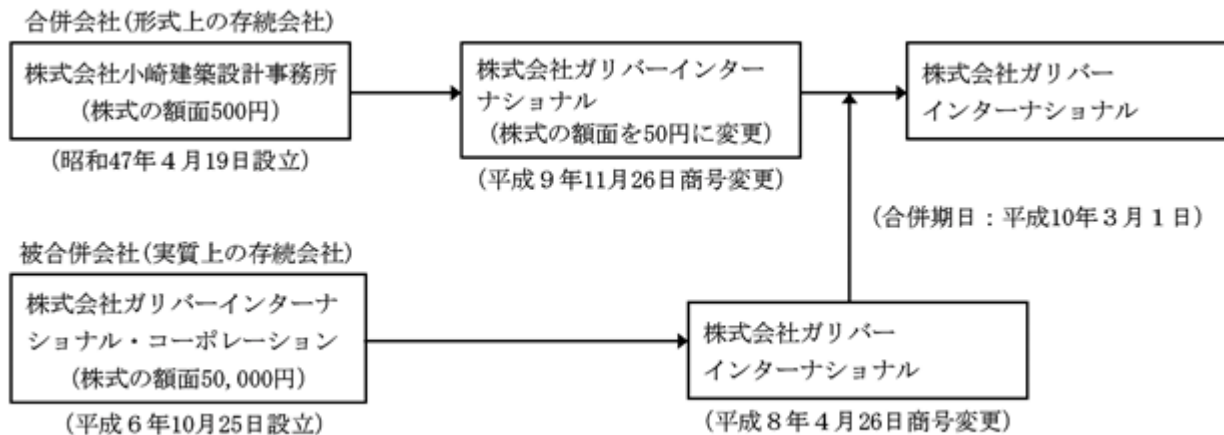
2【沿革】

当社（昭和47年4月設立、平成9年8月本店を東京都杉並区より東京都新宿区に移転し、平成9年11月商号を株式会社小崎建築設計事務所から株式会社ガリバーインターナショナルに変更、株式額面50円）は、実質上の存続会社である株式会社ガリバーインターナショナルの株式の額面金額を1株50,000円から1株50円に変更するため、平成10年3月1日を合併期日として同社を吸収合併し、同社の資産・負債及び権利義務の一切を引き継ぎました。

合併前の当社は、休業状態にあり、法律上消滅した株式会社ガリバーインターナショナルが実質上の存続会社であるため、本書では別段の記載のない限り実質上の存続会社について記載しております。

なお、事業年度の期数は、実質上の存続会社である株式会社ガリバーインターナショナルの期数を継承し、平成10年3月1日より始まる事業年度を第5期としております。

<合併の状況>



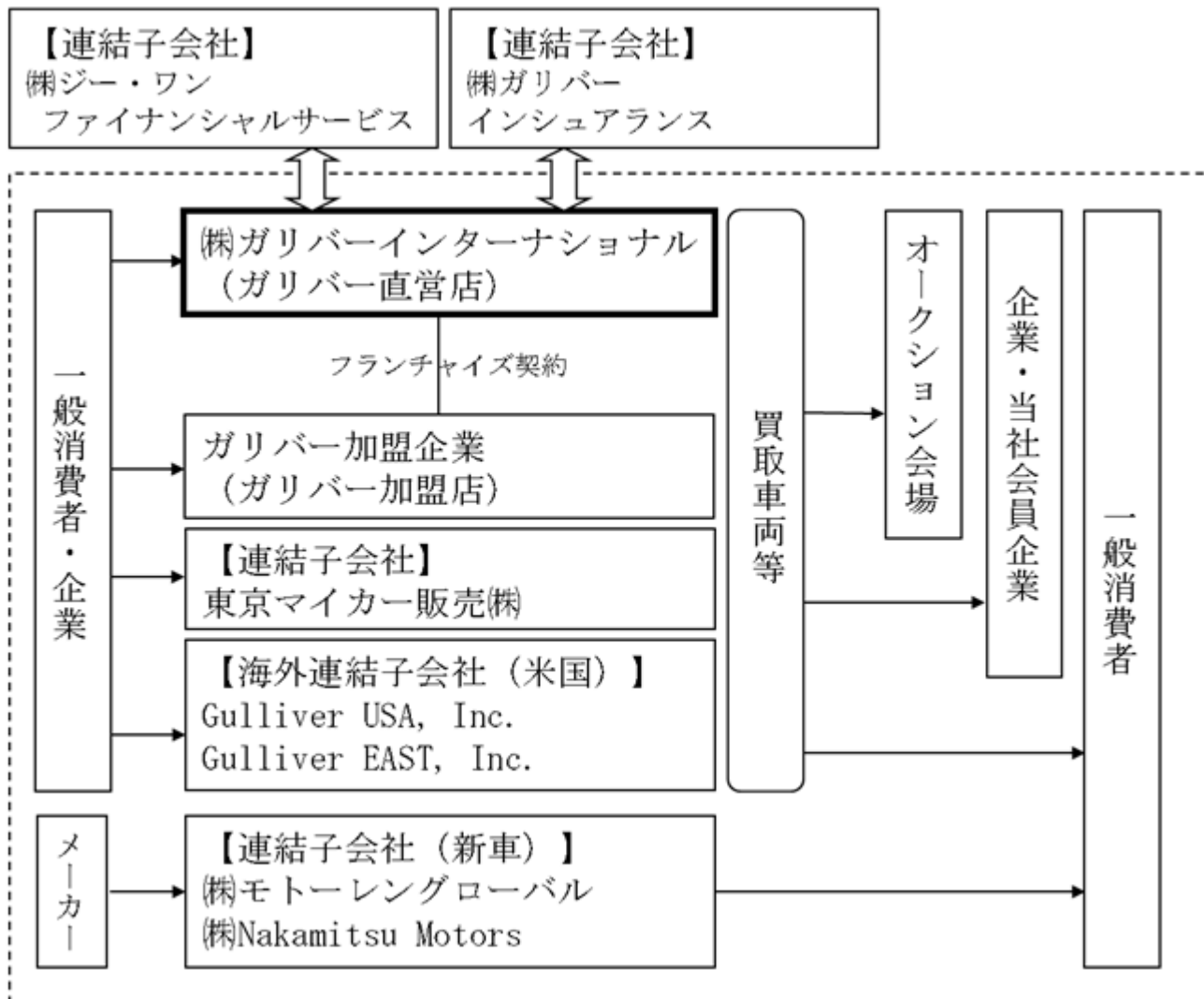
年月	沿革
平成6年10月	株式会社ガリバーインターナショナル・コーポレーションを福島県郡山市富田町に中古車買い取り業を目的に設立。
平成7年1月	ガリバー店舗数が10店舗を達成する。（加盟店6店舗、直営店4店舗）
平成7年12月	フランチャイズチェーン展開の強化のため株式会社ベンチャー・リンクと加盟店募集活動に関する業務委託契約を締結する。
平成8年2月	ガリバー店舗数が50店舗を達成する。（加盟店44店舗、直営店6店舗）
平成8年4月	フランチャイズチェーン展開の拡大に伴い、千葉県浦安市に東京本社を開設し、フランチャイズ本部機能を移転する。
平成8年4月	商号を株式会社ガリバーインターナショナルに変更する。
平成8年6月	ガリバー店舗数が100店舗を達成する。（加盟店92店舗、直営店8店舗）
平成8年7月	加盟店に対する経営指導業務の実効性の強化のため株式会社ベンチャー・リンクと加盟店指導に関する業務委託契約を締結する。
平成8年9月	本店を千葉県浦安市の東京本社に移転する。これに伴い東京本社を廃止する。
平成8年9月	ガリバー店舗数が150店舗を達成する。（加盟店140店舗、直営店10店舗）
平成9年1月	ガリバー店舗数が200店舗を達成する。（加盟店187店舗、直営店13店舗）
平成9年9月	ドルフィネットシステムに関し記者発表を行うと同時に試験的に導入を開始する。
平成9年10月	ガリバー店舗数が250店舗を達成する。（加盟店222店舗、直営店28店舗）
平成10年2月	ドルフィネットシステムの本格的運営を開始する。
平成10年3月	株式の額面変更のため、形式上の存続会社である株式会社ガリバーインターナショナルと合併する。
平成10年4月	ガリバー店舗数が300店舗を達成する。（加盟店260店舗、直営店40店舗）
平成10年12月	ガリバー店舗数が350店舗を達成する。（加盟店292店舗、直営店58店舗）
	日本証券業協会に株式を登録。

年月	沿革
平成11年3月	ガリバー店舗数が400店舗を達成する。(加盟店334店舗、直営店66店舗)
平成11年6月	ガリバー店舗数が450店舗を達成する。(加盟店373店舗、直営店77店舗)
平成11年9月	ガリバー店舗数が500店舗を達成する。(加盟店417店舗、直営店83店舗)
平成12年3月	全額出資子会社、株式会社イー・インベストメントを設立。 ガリバー店舗数が550店舗を達成する。(加盟店456店舗、直営店94店舗)
平成12年4月	株式会社フジヤマトレーディングと共同出資(当社出資比率70%)で、株式会社ジー・トレーディングを設立。
平成12年5月	本店を東京都千代田区に移転。
平成12年12月	東京証券取引所市場第二部に上場。
平成13年1月	車両販売関連企業限定の会員制中古車販売サイト「web GAuc」(ウェブ・ジオーク)の本格的運営を開始する。
平成13年6月	ドルフィネットシステムによる累計販売台数50,000台突破。
平成13年7月	99.7%出資子会社、Gulliver Europe Ltd.を設立。
平成13年11月	査定価格算出業務において国際標準化機構「ISO9001」(2000年度版)取得。
平成14年12月	IR優良企業奨励賞受賞(日本インベスター・リレーションズ協議会)。
平成15年3月	ドルフィネットシステムによる累計販売台数100,000台突破。
平成15年8月	東京証券取引所市場第一部に指定。
平成16年6月	キャリア・メッセ株式会社と共同出資(当社出資比率70%)で、株式会社ハコボーを設立。
平成16年10月	全額出資子会社、株式会社イー・インベストメントを株式会社ジー・ワンファイナンシャルサービスに名称変更。
平成16年11月	全額出資子会社、Gulliver USA, Inc.を設立。 子会社、株式会社ジー・トレーディングが日本証券業協会に株式を登録。
平成16年12月	子会社、株式会社ジー・トレーディングが株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年1月	インターネットリアルタイムオートオークション「GAO! Auction」運営開始。
平成17年11月	自動査定システムに関する特許を取得(第3738160号)。
平成18年2月	本店を東京都千代田区(現在地)に移転。
平成18年11月	ポーター賞受賞。
平成19年7月	プロ野球オールスターゲームを冠協賛。
平成19年12月	買取・販売の収益の一部を寄付する社会貢献活動を開始。
平成20年3月	第2回ハイ・サービス日本300選受賞(サービス産業生産性協議会)。
平成21年12月	株式会社ジー・トレーディングを株式交換により完全子会社とする。
平成23年2月	子会社、株式会社ジー・ワンインシュアランスサービスの商号を株式会社ガリバーインシュアランスに変更。
平成23年8月	株式会社ハコボーを吸収合併。
平成24年7月	初の大型展示場WOW! TOWN 幕張をオープン。
平成24年11月	100%出資会社、株式会社モーターレングローバルを設立
平成25年11月	東京マイカー販売株式会社の全株式を取得し、完全子会社化
平成27年1月	子会社、株式会社モーターレングローバルが株式会社Nakamitsu Motorsの株式と、その大株主である有限会社ナカミツインターナショナルの全株式を取得し、それぞれを完全子会社化

3【事業の内容】

当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、セグメント情報に関連づけた記載を行っておりません。

事業の系統図は次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(連結子会社) (株)ジー・ワンファイ ナンシャルサービス (注)	東京都千代田区	490 百万円	オートローン等 の金融事業	100.00	-	役員の兼任 事務所の賃貸
(株)ガリバーインシュ アランス	東京都千代田区	10 百万円	保険代理店事業	100.00	-	役員の兼任 事務所の賃貸
Gulliver USA, Inc. (注)	米国カリフォル ニア州	12,000 千米ドル	米国国内におけ る中古車の売買	100.00	-	事業資金の貸付
Gulliver EAST, Inc.	米国ニューヨー ク州	1,000 千米ドル	米国国内におけ る中古車の売買	100.00	-	-
東京マイカー販売(株)	福島県郡山市	20 百万円	中古車の売買	100.00	-	事業資金の貸付
(株)モーターレングロー バル	東京都千代田区	5 百万円	BMW社製乗用車 の販売及び整備 備、修理部品・ アクセサリ販売	100.00	-	役員の兼任 事業資金の貸付
(株)Nakamitsu Motors	千葉県市川市	50 百万円	BMW社製乗用車 の販売及び整備 備、修理部品・ アクセサリ販売	100.00	-	役員の兼任
(有)ナカミツインター ナショナル	千葉県船橋市	50 百万円	経営コンサルタ ント業	100.00	-	-

(注) 特定子会社であります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成27年2月28日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
中古車販売事業及びこれらの付帯事業	2,331 (392)
全社(共通)	146 (236)
合計	2,477 (628)

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 当社グループは中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであります。
- 4 従業員数が前連結会計年度末に比べ453名増加したのは、主として業容拡大に伴う定期及び期中採用によるもの及び株式会社モーターレングローバル、株式会社Nakamitsu Motorsを連結の範囲に含めたことによるものであります。

(2) 提出会社の状況

平成27年2月28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)
2,298(628)	32.6	5.1	4,484,663

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
- 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。
- 3 平均年間給与は、賞与を含んでおります。
- 4 従業員数が前事業年度末に比べ280名増加したのは、主として業容拡大に伴う定期及び期中採用によるものであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は、結成されておりませんが、労使関係は良好であります。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

当連結会計年度における全直営店の年間小売台数は、消費増税以後に市場が低迷する環境にありながらも、約52,000台と創業来最高となりました。WOW!TOWN、アウトレット、LIBERALA(リベラーラ)、SNAP HOUSE(スナップハウス)といった展示販売店舗の新規出店が寄与したことで、既存の展示販売店舗の実績が堅調に推移したためです。

一方、既存のガリバー店舗におきましては、消費増税の反動減の影響により来店客数に減少が見られ、その対策としてインターネットを中心とした広告宣伝費の支出を行いました。販売費及び一般管理費は、こうした広告宣伝費と、展示販売店舗の店舗数増加に伴う店舗運営に係る費用が増加しました。

以上の結果、当期の連結業績は、売上高155,681百万円(前期比8.1%減)、営業利益5,325百万円(前期比24.9%減)、経常利益5,345百万円(前期比25.8%減)、当期純利益3,286百万円(前期比24.6%減)となりました。

なお、新たに連結子会社となった、株式会社モトーレングローバル、株式会社Nakamitsu Motors及び有限会社ナカミツインターナショナルについては、当連結会計年度は貸借対照表のみ連結しております。

(2)キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度のキャッシュ・フローは、投資活動、財務活動によるキャッシュ・フローがマイナスとなり、全体では10,200百万円の減少となりました。

当連結会計年度末の現金及び現金同等物の残高は、4,863百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた現金及び現金同等物(以下「資金」という)は、56百万円となりました。

主な内訳は、税金等調整前当期純利益5,157百万円、売上債権の減少による収入3,022百万円、棚卸資産の増加による支出6,071百万円、法人税等の支払額3,324百万円等です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果支出した資金は、8,540百万円となりました。

これは主に、直営店の新規出店による有形固定資産の取得に伴う支出、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出及び建設協力金に伴う支出によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果支出した資金は、1,721百万円となりました。

これは主に、配当金の支払に伴う支出によるものです。

2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループのセグメントは、中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであります。

(1) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を売上内容ごとに示すと、次のとおりであります。

	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	
	金額(百万円)	前年同期比(%)
商品売上高	148,355	91.1
その他	7,325	110.9
合計	155,681	91.9

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	
	金額(百万円)	割合(%)	金額(百万円)	割合(%)
株式会社 ユー・エス・エス	68,743	40.6	55,046	35.4

3【対処すべき課題】

顧客ニーズの多様化や少子高齢化によるいわゆる「車離れ」に対応すべく、提供するサービスの多様化、人材教育の強化、よりきめ細かいマーケティング活動等を通じ、他社との差別化を図り、あらゆる顧客に選ばれる会社を目指してまいります。

4【事業等のリスク】

当社グループの事業展開その他に関するリスク要因となる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。

また、事業上のリスク要因として具体化する可能性は、必ずしも該当しない事項についても、投資判断、あるいは当社グループの事業活動を理解するうえで重要と考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から記載しております。

当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。本株式に関する投資判断は、本項及び本書中の本項目以外の記載内容も併せて、慎重に検討したうえで行われる必要があると考えております。

なお、以下の記載のうち将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成27年5月29日）現在において当社グループが判断したものであり、不確実性を内在しているため、実際の結果と異なる可能性があります。

1 当社の事業の特徴及び中古車市場への依存について

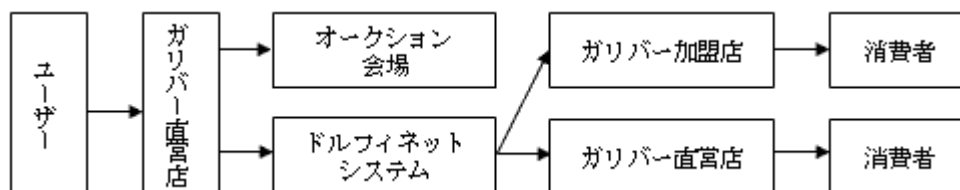
当社は中古車流通を業としており、ガリバー店舗において仕入れた車両を中古車オークションやドルフィンネットシステムを通じて販売しております。ガリバー店舗は直営店並びに加盟店を通じて運営しており、当社の収益の内容は、自らが仕入れた車両の販売収益の他、対加盟店では加盟契約時に収受する加盟金収入、開店後に発生する店舗用品販売、ロイヤリティ等、ドルフィンネットシステムの利用に伴う手数料等の項目によって構成されております。なお、当社は、設立当初早期インフラの確立を目的として、フランチャイズ展開を中心に店舗展開を行ってまいりましたが、インフラが整ってきた昨今においては、結果として直営店の比率が高まってきております。このため直営店からの収益への依存度が大きくなっております。

当社は、自らが仕入れた車両の販売収益を中心とした営業活動を展開しているため、同事業の売上高が全体の売上高に占める割合が高くなっております。また、当社売上高のほとんどは、中古車市場に依存しているため、同市場の規模が大きく縮小した場合には、当社の業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

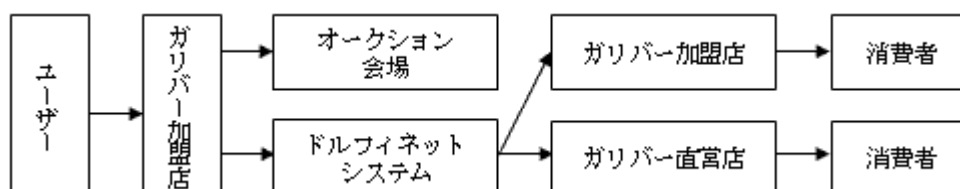
2 車両の販売ルート並びにそれに伴う収益構造について

当社の販売ルートを図示すると以下ようになります。

（ガリバー直営店にて買い取った車両の販売ルート）



（ガリバー加盟店にて買い取った車両の販売ルート）



当社にて買い取った車両は、中古車オークションやドルフィンネットシステムを通じて販売しております。

なお、主に中古車オークションにおいて販売することから、適正利潤を確保するためには、現車の状況及び市場価格に基づいて適正な買い取り価格の査定を行うこと、他社との価格競争の中で顧客が納得し、かつ店舗が適正利潤を確保できる価格で買い取り契約を締結することが必要になります。また、当社売上高の多くが中古車オークションに依存しているため、今後何らかの理由により中古車オートオークションとの取引環境が悪化した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

3 店舗の賃貸物件への依存について

当社の店舗の大部分は、地主から賃借しており、出店にあたり敷金及び保証金、建設協力金を差し入れております。契約に際しては、相手先の信用状態を判断した上で出店の意思決定を致します。中でも、ロードサイド店については、賃貸借期間が15～20年と長期にわたるものが多く、敷金及び保証金は契約期間が満了時に返金、建設協力金は当社が支払う賃借料との相殺により回収されるため、倒産その他賃貸人の信用状態の悪化等の事由により、差し入れた保証金等の全部または一部が回収できなくなる可能性があります。なお、平成27年2月期末時点における敷金及び保証金、建設協力金残高7,506百万円であり、総資産の13.1%を占めております。

4 人材獲得及び教育について

当社グループは、今後とも顧客にとって付加価値、満足度の高いサービスを提供し続けることで、事業の拡大を図ってまいります。そのためには継続的に優秀な人材を確保してゆく必要があると考えております。しかしながら、今後人材獲得競争が激化することで、優秀な人材確保が将来的に難しくなる可能性があります。また優秀な人材確保のために要する採用コストは増加していくことが予想されます。

これに対し当社グループでは、綿密な人員計画の作成、人事制度の刷新等を図ることで、適切な採用コストの管理、魅力的な職場環境の実現に取り組んでおりますが、予想以上に人材獲得競争が激化し、期待する優秀な人材を獲得できない、あるいは採用コストが増加する可能性もあり、その場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

また、CS（顧客満足度）やブランド力の向上のためには、人材教育を更に強化していく必要があります。既に、教育制度の充実など対応策の実践及び改善を継続的に行っておりますが、その過程に時間を要する状況になった場合、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

5 関係会社について

当社は、当社の収益拡大政策として経営資源を有効活用し、当社グループの株主価値を高める目的で収益基盤の多様化を進めるため㈱ジー・ワンファイナンシャルサービス等の関係会社を有しております。これらの関係会社は、今後の事業展開によっては投資額が膨らむ可能性があり、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。なお、今後も収益基盤の多様化によって収益拡大に努める方針であります。しかしながら、経済環境の変化や予測できない費用の発生等の影響により、当社が計画したとおりに事業を展開し、期待した成果が得られる保証はありません。その結果、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、連結財務諸表において各関係会社の業績は反映されておりますが、関係会社各社の業績によっては、個別財務諸表において関係会社に対する債権の貸し倒れ及び関係会社株式の評価損が認識される可能性があります。

6 当社代表取締役羽鳥裕介、代表取締役羽鳥貴夫及びその近親者の出資する会社との関係について

株式会社フォワードは、当社の法人主要株主であり、平成27年2月28日現在において当社の発行済株式総数の26.2%を保有しております。同社は、当社代表取締役社長羽鳥裕介、当社代表取締役社長羽鳥貴夫及び近親者（二親等内の近親者）の財産保全会社という位置付けであります。なお、当社と株式会社フォワードとの間には取引関係は存在いたしません。

7 訴訟について

当社は、当連結会計年度末において業績に重要な影響を及ぼす訴訟等は提起されておませんが、様々な事業活動を行っているなかで、訴訟、係争、その他の法律的手続きの対象となる可能性があります。将来、重要な訴訟等が提起されることにより、当社グループの業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

8 古物営業法による規制について

当社が行っている中古車両の買い取り及び売却事業は、「古物営業法」による規制を受けております。

監督官庁は営業所の所在地を管轄する都道府県の公安委員会であり、同法による規制の要旨は次の通りであります。

- a 事業を開始する場合には、所在地を管轄する都道府県の公安委員会の許可を要する。(同法第3条)
- b 営業所を離れて取引を行う時や、競り売り(オークション)を行うときには、古物商及びその代理人等の許可証又は行商従業証を携帯し、取引相手から提示を求められた時には掲示する義務がある。(同法第11条)
- c 古物の売買に際して、取引年月日、取引品目及び数量、古物の特徴、相手方の住所・職業・年齢等を帳簿等に記録することが義務づけられる。(同法第16条)
- d 警視總監、道府県警察本部長又は警察署長が盗品の発見のために被害品を通知する「品触れ」を発見した場合に、その古物を所持していた場合にはその旨を警察官に届け出る義務がある。(同法第19条)

9 個人情報の取り扱いについて

当社グループの事業展開において、お客様、加盟店オーナー、取引先などの個人情報を取り扱っております。

当社グループは個人情報の漏洩及び個人情報への不正なアクセスを重大なリスクと認識し、情報セキュリティ対策に最善の対策を図るとともに、「個人情報保護方針」を制定し、社内にも周知徹底しております。しかしながら、万が一、何らかの事情で顧客情報の漏洩・流出が発生した場合、業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

10 事実と異なる風説が流布することについて

インターネット等を通じて当社グループに対する事実と異なる悪評・誹謗・中傷等の風説が流布された場合、当社グループへの信頼及び企業イメージが低下し、当社グループの業績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

< 提出会社 >

フランチャイズ契約の要旨

当社は、中古車買い取り事業の全国規模での展開を図るため、個人又は法人の店舗運営希望者に対して「ガリバーフランチャイズ契約」を締結することでフランチャイズの付与を行っております。なお、契約の要旨は次のとおりであります。

内容	当社は、本契約の有効期間中、加盟店が所定の契約事項を履行することを条件として、一定の場所での店舗の設置を認める。また、当該場所において事業運営マニュアル、その他の当社の事業ノウハウ及び当社商標の使用によって「ガリバー契約店舗」として中古車の買い取りその他の取引をなす権利を付与する。 上記に付随して、当社は加盟店に対して業務に関する一定の指導援助を行う。	
契約期間	契約締結の日より効力を生じ、当該契約締結日以後満5年間その効力を有する。 ただし、延長条項が存在する。	
契約内容	加盟金	当該契約締結時に一定額の支払
	開店費用	
	保証金	当該契約締結時に一定額を預託
	ロイヤリティ	毎月一定額の支払

(注) 当社は、毎月一定額のロイヤリティの他に、加盟店が買い取った車両をオークション会場に出品する際の代行業務を行っており、当該業務に対する対価として、1台につき一定額のオークション代行手数料を収受しております。また、加盟店がドルフィネットシステムに登録した車両が落札された場合には、1台につき一定額の成約手数料を収受しております。

6【研究開発活動】

該当事項はありません。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

本項に記載した将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積もり

当社のグループの連結財務諸表は我が国において、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作成しております。連結財務諸表の作成にあたり、貸倒引当金、賞与引当金、商品保証引当金、役員退職慰労引当金の計上について見積もり計算を行っており、これらの見積もりについては過去の実績等を勘案して合理的に判断しておりますが、実際の結果は、見積もり特有の不確実性があるため、これらの見積もりと異なる場合があります。

(2) 財政状態の分析

流動資産

流動資産は、商品が増加（前期末比7,605百万円増）した一方、現金及び預金が減少（前期末比9,791百万円減）したことや、受取手形及び売掛金が減少（前期末比2,544百万円減）したことなどにより、29,402百万円（前期末比12.1%減）となりました。

なお、売掛金のうち1,158百万円は、連結子会社である株式会社ジー・ワンファイナンシャルサービスにおける売掛金（金融債権）になります。

固定資産

固定資産は、主に直営店舗の新規出店により、建物及び構築物が増加（前期末比4,069百万円増）したことや、建設仮勘定が増加（前期末比464百万円増）したことなどにより、27,750百万円（前期末比43.7%増）となりました。

また、総資産の増加要因のうち、3,614百万円は株式会社モトーレングローバル、株式会社Nakamitsu Motors及び有限会社ナカミツインターナショナルの新規連結に伴うものであります。

流動負債

流動負債は、未払法人税等が減少（前期末比1,873百万円減）した一方、短期借入金及び1年内返済予定の長期借入金が増加（前期末比4,797百万円増）したこと及び預り金が増加（前期末比380百万円増）したことなどにより、19,847百万円（前期末比46.7%増）となりました。

固定負債

固定負債は、1年内返済予定の長期借入金への振替えにより長期借入金が増加（前期末比3,956百万円減）し、2,676百万円（前期末比58.2%減）となりました。

また、負債合計の増加要因のうち、3,613百万円は株式会社モトーレングローバル、株式会社Nakamitsu Motors及び有限会社ナカミツインターナショナルの新規連結に伴うものであります。

純資産

当連結会計年度末の純資産の部合計は、利益剰余金が増加（前期末比1,730百万円増）したことなどにより、34,629百万円（前期末比5.4%増）となりました。

(3) 経営成績の分析

経営成績の分析につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (1) 業績」に記載のとおりであります。

(4) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループ（当社及び連結子会社）は、当連結会計年度におきまして、直営店舗の新規出店等を中心にグループ全体で5,927百万円の設備投資を実施いたしました。主な設備投資内訳について示すと、次のとおりであります。

- ・直営店舗の出店等で5,720百万円の設備投資を実施いたしました。
- ・本社及び事業本部等で207百万円の設備投資を実施いたしました。

2【主要な設備の状況】

提出会社

平成27年2月28日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
		建物及び 構築物	車両運搬 具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	その他		合計
中古車販売事業所 (全国354店舗)	店舗	12,298	-	493	217 (3,603.76)	1,617	14,627	2,152
関東商品化センター (千葉県野田市)	整備工場	436	-	49	-	7	493	21
本社及び事業本部 (東京都千代田区、千葉県浦安市 及び千葉県千葉市)	事務所	976	0	169	0 (1,543.00)	366	1,514	125

(注) 1 帳簿価額のうち「その他」は、無形固定資産及び建設仮勘定であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2 提出会社の本社の土地は福利厚生施設のものであります。

3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末における重要な設備の新設、除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

平成27年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額		資金調達方法
			総額 (百万円)	既支払額 (百万円)	
提出会社	直営店舗	事業用設備等	9,400	-	自己資金及び借入金
	本社及び事業本部等	本社用設備等	50	-	自己資金及び借入金
		新規システム等	350	-	自己資金及び借入金

(注) 投資予定額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	400,000,000
計	400,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成27年2月28日)	提出日現在発行数(株) (平成27年5月29日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	106,888,000	106,888,000	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数 100株
計	106,888,000	106,888,000	-	-

(注)「提出日現在発行数」欄には、平成27年5月1日から、この有価証券報告書提出日までの新株予約権の権利行使により発行された株式数は含まれておりません。

(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 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高(百万円)
平成25年5月1日 (注)	96,199	106,888	-	4,157	-	4,032

(注)株式分割(1:10)によるものであります。

(6)【所有者別状況】

平成27年2月28日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株 式の状況 (株)
	政府及び地 方公共団体	金融機関	金融商品取 引業者	その他の法 人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	23	23	30	168	8	5,264	5,516	-
所有株式数 (単元)	-	207,155	4,591	282,032	269,291	25	305,499	1,068,593	28,700
所有株式数の 割合(%)	-	19.4	0.4	26.4	25.2	0.0	28.6	100.0	-

(注)1.自己株式5,480,170株は、「個人その他」に54,801単元及び「単元未満株式の状況」に70株含めて記載をしております。

2.「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ2単元及び20株含まれております。

(7)【大株主の状況】

平成27年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%)
株式会社フォワード	東京都港区元麻布一丁目3番1-2703号	28,000	26.20
羽鳥 裕介	東京都港区	8,465	7.92
羽鳥 貴夫	東京都港区	8,465	7.92
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	7,049	6.59
日本トラステイ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	6,381	5.97
NORTHERN TRUST CO.(AVFC) RE 15PCT TREATY ACCOUNT (常任代理人 香港上海銀行 東京支店 カストディ業務 部)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋三丁目11番1号)	4,948	4.63
ビービーエイチ フォー フィ デリティ ロープライズ ス tock ファンド(プリンシパ ル オールセクター サポート フォリオ) (常任代理人 株式会社三菱 東京UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON ,MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内二丁目7番1号)	2,764	2.59
MSIP CLIENT SECURITIES (常任代理人 モルガン・ス タンレーMUFJ証券株式会社)	25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON E14 4QA, U.K. (東京都千代田区大手町一丁目9番7号 大手町フィナンシャルシティ サウスタ ワー)	1,803	1.69
資産管理サービス信託銀行株 式会社(年金信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番12号 晴海ア 일랜드トリトンスクエア オフィスタ ワーZ棟	1,708	1.60
CBNY-GOVERNMENT OF NORWAY (常任代理人 シティバンク銀 行株式会社)	388 GREENWICH STREET, NEW YORK, NY 10013 U.S.A. (東京都新宿区新宿六丁目27番30号)	1,137	1.06
計	-	70,722	66.17

(注) 1. 上記所有株主数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 7,049千株

日本トラステイ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 6,381千株

資産管理サービス信託銀行株式会社(年金信託口) 1,708千株

2. 上記のほか当社所有の自己株式5,480千株(所有割合5.13%)があります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成27年2月28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 5,480,100	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 101,379,200	1,013,792	同上
単元未満株式	普通株式 28,700	-	同上
発行済株式総数	106,888,000	-	-
総株主の議決権	-	1,013,792	-

【自己株式等】

平成27年2月28日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ガリバー インターナショナル	東京都千代田区丸の内二丁目7番3号東京ビルディング	5,480,100	-	5,480,100	5.13
計	-	5,480,100	-	5,480,100	5.13

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	100	82,120
当期間における取得自己株式	-	-

(注)当期間における取得自己株式数には、平成27年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	40,000	28,810,781	-	-
保有自己株式数	5,480,170	-	5,480,170	-

(注)当期間における保有自己株式数には、平成27年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式ならびに新株予約権の行使による譲渡及び単元未満株式の買取請求による売渡は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営重要課題と位置付け、配当性向を重視し、業績に対応した適正な利益還元を行うことを基本としております。具体的には、連結当期純利益に対し30%程度の配当性向を目標としております。こうした基本方針及び目標に従い、当社の配当予想は、連結当期純利益がその予想と乖離した場合、配当予想を修正することがあります。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度につきましては、当該基本方針に基づき、平成27年5月28日開催の定時株主総会において、1株当たり7.5円（前事業年度は1株当たり8円）の配当を決議しております。結果として、当期の1株当たり配当金は年間15円（中間7.5円、期末7.5円）とさせていただきます。

内部留保資金につきましては、将来における更なる利益拡大、企業価値向上を目指し、競争力の強化やサービスの向上を図るため、直営店の新規出店、新規事業開発、社内インフラの強化など、効果的かつ効率的な投資を行ってまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成26年10月10日 取締役会決議	760	7.5
平成27年5月28日 定時株主総会決議	760	7.5

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17期	第18期	第19期	第20期	第21期
決算年月	平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月
最高(円)	4,715	3,975	3,995	7,560 834	1,031
最低(円)	2,535	2,207	2,023	3,750 505	720

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2. 印は、株式分割（平成25年5月1日、1株 10株）による権利落後の最高・最低株価を示しております。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成26年9月	10月	11月	12月	平成27年1月	2月
最高(円)	954	977	1,000	945	953	986
最低(円)	847	780	917	798	784	901

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役会長 (代表取締役)		羽鳥 兼市	昭和15年10月12日生	昭和34年4月 昭和51年10月 昭和63年4月 平成6年10月 平成20年6月 有限会社羽鳥自動車工業入社 東京マイカー販売有限会社設立 代表取締役社長就任 東京マイカー販売を株式会社に組織変更 当社設立 代表取締役社長就任 当社代表取締役会長就任(現任)	(注)3	1,000
取締役社長 (代表取締役)		羽鳥 裕介	昭和46年1月20日生	平成7年7月 平成11年3月 平成13年2月 平成20年6月 平成21年5月 平成22年6月 平成24年11月 平成27年1月 当社取締役就任 当社常務取締役就任 当社専務取締役就任 当社代表取締役社長就任(現任) 株式会社ジ・ワンファイナンシャルサービス代表取締役社長就任(現任) 株式会社ガリバーインシュアランス代表取締役就任(現任) 株式会社モーターレングローバル代表取締役社長就任(現任) 株式会社Nakamitsu Motors代表取締役社長就任(現任)	(注)3	8,465
取締役社長 (代表取締役)		羽鳥 貴夫	昭和47年6月12日生	平成7年7月 平成8年1月 平成11年3月 平成18年5月 平成20年6月 当社取締役就任 株式会社フォワード設立 代表取締役就任(現任) 当社常務取締役就任 当社専務取締役就任 当社代表取締役社長就任(現任)	(注)3	8,465
取締役		川田 剛	昭和17年12月3日生	昭和42年4月 平成8年9月 平成10年6月 平成14年6月 平成15年6月 平成24年6月 平成25年6月 平成27年5月 国税庁入庁 大阪国税局柏原税務署長、在サンフランシスコ日本国総領事館領事、国税庁長官官房国際業務室長、同徴収部管理課長、仙台国税局長などを歴任 税理士登録開業 日本化成株式会社監査役(現任) 税理士法人山田&パートナーズ会長(現任) 株式会社本間組社外監査役(現任) 株式会社大冷社外監査役(現任) 日本ユニシス株式会社社外取締役(現任) 当社取締役就任(現任)	(注)3	
常勤監査役		三輪 真之	昭和41年5月14日生	平成7年3月 平成10年2月 平成15年10月 平成16年5月 平成18年12月 平成20年8月 平成24年3月 平成24年5月 公認会計士・税理士山田淳一郎事務所(現：税理士法人山田&パートナーズ)入所 当社入社 公開準備室長就任 当社経理チームリーダー就任 当社常勤監査役就任 公認会計士登録(現在に至る) 株式会社丸の内ビジネスコンサルティング取締役副社長就任 当社仮監査役就任 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	40
監査役		遠藤 政勝	昭和16年7月27日生	昭和39年4月 昭和51年4月 平成8年7月 平成10年7月 平成12年5月 パラマウント硝子工業株式会社入社 税理士事務所開業 株式会社若葉会計センター設立 代表取締役就任(現任) 東京マイカー販売株式会社 代表取締役就任 株式会社アサカ理研社外監査役就任(現任) 当社監査役就任(現任)	(注)4	159

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役		中村 尋人	昭和38年5月19日生	平成5年7月	公認会計士・税理士山田淳一郎事務所(現:税理士法人山田&パートナーズ)入所	(注)4	1
				平成9年3月	公認会計士登録		
				平成11年11月	中村公認会計士事務所開設 所長(現任)		
				平成17年12月	株式会社まんだらけ 社外監査役(現任)		
				平成20年5月	当社監査役就任(現任)		
計							18,132

- (注) 1 取締役川田剛は、社外取締役であります。
- 2 監査役遠藤政勝及び中村尋人は、社外監査役であります。
- 3 平成27年5月28日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
- 4 平成25年5月30日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
- 5 取締役社長羽鳥裕介は、取締役会長羽鳥兼市の長男であります。
- 6 取締役社長羽鳥貴夫は、取締役会長羽鳥兼市の次男であります。
- 7 当社では、取締役会において決定した事項につき、担当取締役の指揮監督の下、取締役の業務を補佐する制度として、執行役員制度を導入しております。執行役員は、10名で構成されております。

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】

(1) 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、“Growing Together”を企業理念として掲げ、共存共栄の思想を原点に、当社のステークホルダー（株主、お客様、社員、パートナー、社会、当社グループに関わる全ての人々）に喜ばれ、高い満足度を提供する企業を目指しております。この実現のために、当社は株主価値の最大化を目指すべく、経営管理並びに経営監視機能の強化を図っていくことが肝要であると考えており、こうした考えのもとに、コーポレート・ガバナンスの充実を図っております。

当社は、取締役会及び監査役制度を中心にコーポレート・ガバナンスを形成しておりますが、急速な経営環境の変化に迅速に対応すべく、取締役会のスリム化の実現、並びに執行役員制度の導入をしております。また、スピーディーな経営の実現とともにディスクロージャーの充実とアカウンタビリティ（説明責任）の責務を十分に果たすことにより、企業の透明性を確保することが株主価値向上に重要な影響を与えることと認識し、取締役会及び監査役制度の経営体制の機能強化に加え、内部統制機能の強化、IRの強化を図っております。

引き続き、更なるコーポレート・ガバナンスの充実に向け、積極的に取り組んでいく所存であります。

(2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要

会社の意思決定機関としての取締役会につきましては平成27年5月29日現在4名の取締役（うち社外取締役1名）で構成され、経営上の重要事項を決定するとともに各取締役からの業務執行の報告を行っております。

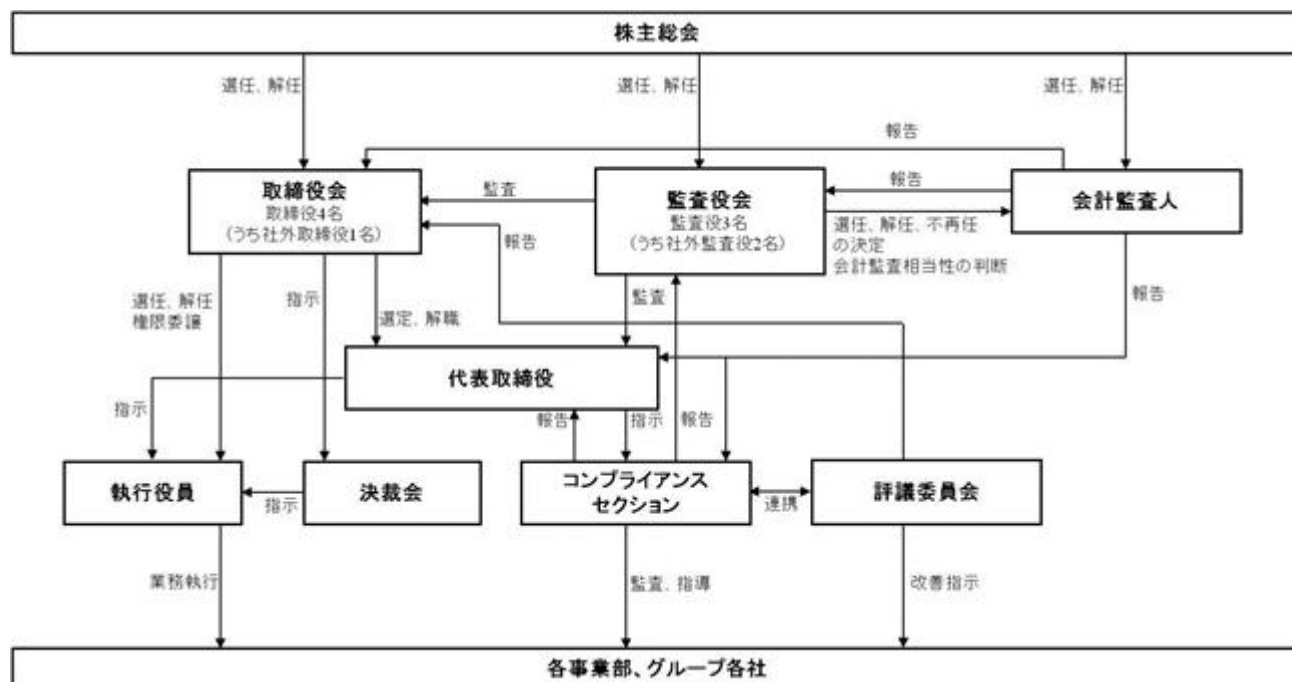
また、当社は監査役制度を採用しております。平成27年5月29日現在3名の監査役（うち社外監査役2名）の体制で、会計監査に関する実施状況の報告を適時受け、取締役会への出席や往査等の業務監査を適時行い、取締役の職務の執行を監査しております。

当社と社外監査役との取引関係その他の利害関係はありません。

ロ．当該体制を採用する理由

当社は、急速な経営環境の変化に迅速に対応すべく、取締役会のスリム化を実現させております。

社外取締役1名を含む取締役4名により構成する取締役会が、当社グループにおける企業活動のあらゆる領域を網羅し、スピード感をもって機動的に意思決定をしていく体制であり、現行体制が企業経営として効率的であると判断しております。



内部統制システムの整備状況及びリスク管理システムの整備の状況

当社では、急速な経営環境の変化に迅速に対応すべく、経営意思決定の迅速化を図る目的で平成13年において取締役の員数を軽減し、同時に執行役員制度を導入し業務執行責任の明確化を図っております。さらに、弁護士及び会計監査人による外部の助言指導を受けるのみならず、社内法務部門の充実、内部監査体制の構築により経営監視システムの充実を図ってまいりました。

責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役または社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

内部監査及び会計監査の状況

内部監査につきましては通常の業務執行部門とは独立した内部監査担当部署を設け、専従者が年度ごとに作成する監査計画書に基づき当社グループの経営諸活動のリスクマネジメントや内部統制の有効性、効率性について経営者への報告及び改善のための提言を行っております。

内部監査担当部署と監査役会、内部監査担当部署と会計監査人及び監査役会と会計監査人は定期的な情報交換により連携し、より多面的な視点からの監査体制の充実を図っております。

当社は優成監査法人と会社法及び金融商品取引法に基づく監査に係わる監査契約を締結しております。

当社と会計監査人優成監査法人は、会社法第427条1項の規定に基づき、同法第423条1項の損害賠償を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、5,000万円又は法令が定める額のいずれか高い額としております。

なお、当期において当社の会計監査業務を執行した公認会計士の氏名、継続関与年数、監査業務に係わる補助者の構成は以下のとおりです。

公認会計士の氏名等		所属する監査法人
業務執行社員	加藤 善孝（継続関与年数6年）	優成監査法人
	小野 潤（継続関与年数2年）	
	中田 啓（継続関与年数2年）	

監査業務に関わる補助者の構成

公認会計士 3人 公認会計士試験合格者 3人 その他 3人

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名、社外監査役は2名であります。

社外取締役川田剛は、税務分野及び会計分野に関する高度な専門知識を有しており、加えて長年にわたる職歴を通じて幅広い経験と見識を有しているため、当社の経営全般において助言できるものと判断し、社外取締役として選任しております。

社外監査役遠藤政勝は、税理士として税務や会計に関する豊富な知識や経験を有し、当社の関係業界や事業内容についても精通しているため、当社の社外監査役としての職務を適切に遂行することができるものと判断し、社外監査役として選任しております。

社外監査役中村尋人は、公認会計士として財務や会計に関する豊富な知識や経験を有し、企業会計や企業法務にも精通し経営に関して高い見識を有しているため、当社の社外監査役としての職務を適切に遂行することができるものと判断し、社外監査役として選任しております。

当社では、社外取締役及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、選任にあたっては、会社法や東京証券取引所の規則等を参考にしており、経歴や当社との関係を踏まえて、当社経営陣から独立した立場で職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断しております。社外取締役及び社外監査役と当社との間には、特別の利害関係はなく、当社の一般株主と利益相反の生じるおそれはないと判断されることから、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。

当社は、社外監査役が独立した立場から経営への監督と監視を的確かつ有効に実行できる体制を構築するため、コンプライアンスセクション等との連携の下、経営に関わる必要な資料の提供や事情説明を行う体制をとっております。また、その体制をスムーズに進行させるため、常勤監査役がコンプライアンスセクション等と密に連携することで社内各部門からの十分な情報収集を行っております。これらを通して、社外監査役の独立した活動を支援しております。

役員報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック・ オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	199	150	-	18	31	3
監査役 (社外監査役を除く)	9	8	-	-	0	1
社外役員	7	7	-	-	0	2

(注) 使用人兼取締役の使用人分としての報酬は含まれておりません。

ロ. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

取締役選任の要件

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

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

株主総会の特別決議の要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは株主総会の円滑な運営を目的とするものであります。

中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年8月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

取締役及び監査役の実任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議を持って同法第423条第1項の行為に関する取締役会(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

株式の保有状況

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

ロ. 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及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、売却損益及び評価損益の合計額

区分	前事業年度 (百万円)	当事業年度(百万円)			
	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	3	0	-	-	- (3)

(注) 「評価損益の合計額」の欄()内は、当事業年度の減損処理額を外数で記載してあります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく 報酬(百万円)	非監査業務に基づく報 酬(百万円)	監査証明業務に基づく 報酬(百万円)	非監査業務に基づく報 酬(百万円)
提出会社	15	-	18	-
連結子会社	-	-	-	-
計	15	-	18	-

【その他重要な報酬の内容】

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】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、当社の規模及び事業の特性、監査日数等を勘案したうえで適切に決定しております。

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

なお、当連結会計年度(平成26年3月1日から平成27年2月28日まで)の連結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3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当事業年度(平成26年3月1日から平成27年2月28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、改正前の財務諸表規則に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

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、連結会計年度(平成26年3月1日から平成27年2月28日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成26年3月1日から平成27年2月28日まで)の財務諸表について、優成監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握し、改正等にも遺漏なく対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3 14,688	3 4,897
受取手形及び売掛金	7,163	4,619
商品	9,414	3 17,020
繰延税金資産	1,210	801
その他	1,046	2,114
貸倒引当金	59	49
流動資産合計	33,463	29,402
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	15,586	20,622
減価償却累計額	4 5,605	4 6,571
建物及び構築物(純額)	9,981	14,051
車両運搬具	215	571
減価償却累計額	185	104
車両運搬具(純額)	30	466
工具、器具及び備品	2,740	3,155
減価償却累計額	4 2,165	4 2,414
工具、器具及び備品(純額)	575	741
土地	218	218
建設仮勘定	184	649
有形固定資産合計	10,989	16,126
無形固定資産		
ソフトウェア	993	1,332
のれん	1	1,997
その他	15	19
無形固定資産合計	1,011	3,349
投資その他の資産		
投資有価証券	3	0
関係会社株式	1 435	1 71
長期貸付金	251	124
敷金及び保証金	3,319	4,034
建設協力金	2,812	3,472
繰延税金資産	253	268
その他	302	381
貸倒引当金	62	78
投資その他の資産合計	7,315	8,274
固定資産合計	19,316	27,750
資産合計	52,779	57,153

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2,852	3,100
短期借入金	-	150
1年内返済予定の長期借入金	-	4,647
1年内償還予定の社債	-	495
未払金	1,721	2,203
未払法人税等	2,116	242
前受金	2,632	2,951
預り金	98	479
賞与引当金	440	436
商品保証引当金	1,817	1,276
その他	1,846	1,864
流動負債合計	13,525	19,847
固定負債		
長期借入金	4,000	43
長期預り保証金	741	690
役員退職慰労引当金	474	507
資産除去債務	1,191	1,435
固定負債合計	6,407	2,676
負債合計	19,933	22,523
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,157	4,157
資本剰余金	4,032	4,032
利益剰余金	28,548	30,278
自己株式	3,975	3,947
株主資本合計	32,761	34,521
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	80	108
その他の包括利益累計額合計	80	108
新株予約権	4	-
純資産合計	32,846	34,629
負債純資産合計	52,779	57,153

【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：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
売上高	169,398	155,681
売上原価	1 132,843	1 116,605
売上総利益	36,554	39,075
販売費及び一般管理費	2 29,460	2 33,750
営業利益	7,094	5,325
営業外収益		
受取利息	64	19
受取損害賠償金	19	12
為替差益	11	0
貸倒引当金戻入額	52	-
保険金収入	11	14
その他	22	41
営業外収益合計	181	89
営業外費用		
支払利息	63	42
貸倒引当金繰入額	-	0
保険解約損	-	17
その他	10	8
営業外費用合計	74	69
経常利益	7,201	5,345
特別利益		
関係会社事業損失引当金戻入額	50	-
その他	0	0
特別利益合計	50	0
特別損失		
固定資産除却損	3 99	3 104
減損損失	4 52	4 55
賃貸契約解約違約金	-	24
その他	27	4
特別損失合計	180	188
税金等調整前当期純利益	7,071	5,157
法人税、住民税及び事業税	2,961	1,476
法人税等調整額	249	394
法人税等合計	2,711	1,871
少数株主損益調整前当期純利益	4,360	3,286
当期純利益	4,360	3,286

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	4,360	3,286
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	17	28
その他の包括利益合計	17	28
包括利益	4,377	3,314
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	4,377	3,314

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

(単位：百万円)

	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	4,157	4,032	25,171	3,975	29,385
当期変動額					
剰余金の配当			983		983
当期純利益			4,360		4,360
自己株式の取得				0	0
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	-	-	3,376	0	3,376
当期末残高	4,157	4,032	28,548	3,975	32,761

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額 合計		
当期首残高	62	62	3	29,451
当期変動額				
剰余金の配当				983
当期純利益				4,360
自己株式の取得				0
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	17	17	1	18
当期変動額合計	17	17	1	3,395
当期末残高	80	80	4	32,846

当連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

(単位：百万円)

	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	4,157	4,032	28,548	3,975	32,761
当期変動額					
連結範囲の変動			27		27
剰余金の配当			1,571		1,571
自己株式処分差損の振替		11	11		-
当期純利益			3,286		3,286
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		11		28	17
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当期変動額合計	-	-	1,730	28	1,759
当期末残高	4,157	4,032	30,278	3,947	34,521

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	為替換算調整勘定	その他の包括利益累計額 合計		
当期首残高	80	80	4	32,846
当期変動額				
連結範囲の変動				27
剰余金の配当				1,571
自己株式処分差損の振替				-
当期純利益				3,286
自己株式の取得				0
自己株式の処分				17
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	28	28	4	23
当期変動額合計	28	28	4	1,783
当期末残高	108	108	-	34,629

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27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利益	7,071	5,157
減価償却費	1,354	1,643
のれん償却額	0	8
賞与引当金の増減額（は減少）	24	3
貸倒引当金の増減額（は減少）	52	3
商品保証引当金の増減額（は減少）	308	540
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	18	32
受取利息及び受取配当金	64	19
支払利息	63	42
為替差損益（は益）	11	3
固定資産除却損	99	104
賃貸契約解約違約金	-	24
減損損失	52	55
売上債権の増減額（は増加）	2,545	3,022
たな卸資産の増減額（は増加）	942	6,071
仕入債務の増減額（は減少）	592	298
未払消費税等の増減額（は減少）	352	324
その他	544	32
小計	11,483	3,403
利息及び配当金の受取額	64	19
利息の支払額	63	42
法人税等の支払額	1,422	3,324
営業活動によるキャッシュ・フロー	10,061	56
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	2,481	5,194
無形固定資産の取得による支出	426	686
資産除去債務の履行による支出	15	30
貸付けによる支出	120	231
貸付金の回収による収入	7,204	3
敷金及び保証金の差入による支出	352	517
敷金及び保証金の回収による収入	100	98
建設協力金の支払による支出	334	930
建設協力金の回収による収入	237	263
定期預金の預入による支出	-	30
定期預金の払戻による収入	-	59
関係会社株式の取得による支出	325	40
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	3 1,305
子会社の清算による収入	246	-
その他	1	1
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,734	8,540

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	-	140
長期借入金の返済による支出	5,000	24
自己株式の取得による支出	0	0
ストックオプションの行使による収入	-	12
配当金の支払による支出	981	1,569
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,981	1,721
現金及び現金同等物に係る換算差額	10	6
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	7,824	10,200
現金及び現金同等物の期首残高	6,836	14,661
連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（は減少）	-	402
現金及び現金同等物の期末残高	1 14,661	1 4,863

【注記事項】

(連結財務諸表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

(1) 連結子会社の数 8社

株式会社ジー・ワンファイナンシャルサービス

株式会社ガリバーインシュアランス

Gulliver USA, Inc.

Gulliver East, Inc.

東京マイカー販売株式会社

株式会社モトーレングローバル

株式会社Nakamitsu Motors

有限会社ナカミツインターナショナル

前連結会計年度において非連結子会社であったGulliver East, Inc.、東京マイカー販売株式会社及び株式会社モトーレングローバルは、重要性が増したことにより当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

株式会社Nakamitsu Motors及び有限会社ナカミツインターナショナルは平成27年1月30日の株式取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。なお、株式会社モトーレングローバル、株式会社Nakamitsu Motors及び有限会社ナカミツインターナショナルについては、当連結会計年度は貸借対照表のみ連結しております。

(2) 非連結子会社名

Gulliver Auto True

株式会社ジー・トレーディング

V-Gulliver Co., Ltd.

Gulliver International New Zealand co., LTD

株式会社スマートコネクト

Gulliver International New Zealand co., LTD及び株式会社スマートコネクトは期中において新規設立いたしました。

なお、Gulliver Europe Ltd.は、当連結会計年度において清算終了しております。

(連結範囲から除いた理由)

非連結子会社(Gulliver Auto True、株式会社ジー・トレーディング、V-Gulliver Co., Ltd、Gulliver International New Zealand co., LTD、株式会社スマートコネクト)は、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純利益及び利益剰余金(持分に見合う額)等、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用している非連結子会社及び関連会社

該当事項はありません

なお、Gulliver Europe Ltd.は、当連結会計年度において清算終了したため、持分法の適用範囲から除外しております。

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社

Gulliver Auto True

株式会社ジー・トレーディング

日本自動車買取有限責任事業組合

V-Gulliver Co., Ltd.

Gulliver International New Zealand co., LTD

株式会社スマートコネクト

(持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金等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、持分法の適用から除外しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、決算日が連結決算日（2月末日）と異なる会社は以下のとおりです。

（12月31日）

Gulliver USA, Inc.

Gulliver East, Inc.

株式会社モトローレグローバル

連結財務諸表作成にあたって上記3社は決算日の差異が3ヶ月を超えないため、当該子会社の決算財務諸表を基礎として連結しております。連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

（3月31日）

株式会社Nakamitsu Motors

（4月30日）

有限会社ナカミツインターナショナル

連結財務諸表作成にあたって上記2社は1月31日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

イ その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

ロ 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

たな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

イ 商品

車両

個別法による原価法

その他

先入先出法による原価法

ロ 貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

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。

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）及び車両運搬具に含まれるレンタル車両については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 10～34年

車両運搬具 2～6年

工具、器具及び備品 3～15年

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。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）に基づく定額法によっております。

リース資産

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。

長期前払費用

定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

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。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて役員退職慰労金規程に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

商品保証引当金

保証付車両の修繕による損失に備えるため、保証期間に係る保証見積り額を過去の実績に基づき計上しております。

(4) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成にあたって採用した重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部の為替換算調整勘定に含めております。

(5) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段...金利スワップ

ヘッジ対象...借入金の利息

ヘッジ方針

金利スワップ取引は借入金の変動金利のリスクヘッジを目的として行っており、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップについては、特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

20年以内のその効果が及ぶ期間にわたり、定額法により償却しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引出可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計上の見積りの変更)

保証付車両の修繕による損失に備えるため、保証期間に係る保証見積り額を過去の実績に基づき計上していましたが、相当程度の修繕実績をもって、より精緻な見積りが可能となったため、当連結会計年度より、見積りの変更を行いました。

この結果、従来の方と比べて、当連結会計年度の売上原価が666百万円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ同額増加しております。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度において、「無形固定資産」の「その他」に含めていた「のれん」は資産総額の100分の1を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「無形固定資産」の「その他」に表示されていた17百万円は、「のれん」1百万円、「その他」15百万円として組み替えております。

前連結会計年度において、「流動負債」の「その他」に含めていた「前受金」は資産総額の100分の5を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」の「その他」に表示されていた4,478百万円は、「前受金」2,632百万円、「その他」1,846百万円として組み替えております。

(追加情報)

(商品の取得原価の範囲の変更)

従来、発生時に費用処理していた商品に係る保険料及び自動車諸税については、当連結会計年度より商品の取得原価に算入する方法に変更しております。

これは小売をさらに強化する方針に転換したことにより、展示販売店舗の出店とそれに伴う小売が増加し、納車前の在庫が大幅に増加したことで、商品に配分すべき上記付随費用の重要性が増してきたため、また、費用収益対応の観点から期間損益をより適正に表示するために行った変更であります。

この変更により、従来の方と比べて、当連結会計年度の商品が312百万円増加するとともに、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ同額増加しております。

(連結貸借対照表関係)

- 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
関係会社株式	435百万円	71百万円

- 2 当座貸越契約

当社は、効率的に運転資金を確保するため取引銀行11行と当座貸越契約を締結しております。

連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
当座貸越極度額	30,200百万円	39,850百万円
借入実行残高	-	150
差引額	30,200	39,700

- 3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
定期預金	27百万円	27百万円
商品	-	844
計	27	871

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
買掛金	- 百万円	1,642百万円
計	-	1,642

- 4 有形固定資産の減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

(連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

前連結会計年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月 28日)
181百万円	156百万円

- 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月 28日)
広告宣伝費	4,954百万円	5,789百万円
業務委託料	1,183	1,477
給料手当	8,043	8,767
賞与	1,346	1,532
賞与引当金繰入額	422	419
減価償却費	1,354	1,643
地代家賃	4,979	5,499

- 3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月 28日)
建物及び構築物	81百万円	89百万円
工具、器具及び備品	1	1
ソフトウェア	16	12
計	99	104

- 4 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き減損損失を計上いたしました。

前連結会計年度(自 平成25年 3月 1日 至 平成26年 2月 28日)

用途	種類	場所
営業店舗	建物等	関西地方他

当社グループは、原則として事業用資産のグルーピングを店舗単位で行っております。当連結会計年度において、収益性の低下した店舗資産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(52百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物及び構築物50百万円、工具、器具及び備品2百万円であります。なお、当資産グループの回収可能価額は、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値により算定しており、その使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を0円として評価しております。

当連結会計年度(自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月 28日)

用途	種類	場所
営業店舗	建物等	東海地方他

当社グループは、原則として事業用資産のグルーピングを店舗単位で行っております。当連結会計年度において、収益性の低下した店舗資産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(55百万円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物及び構築物53百万円、工具、器具及び備品1百万円であります。なお、当資産グループの回収可能価額は、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値により算定しており、その使用価値がマイナスであるものは回収可能価額を0円として評価しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
為替換算調整勘定：		
当期発生額	17 百万円	28 百万円
その他の包括利益合計	17	28

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成25年3月1日至平成26年2月28日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数(千株)	当連結会計年度増加株式数(千株)	当連結会計年度減少株式数(千株)	当連結会計年度末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式(注)1	10,688	96,199	-	106,888
合計	10,688	96,199	-	106,888
自己株式				
普通株式(注)2	551	4,968	-	5,520
合計	551	4,968	-	5,520

(注)1. 普通株式の発行済株式数の増加は、普通株式1株につき10株の株式分割を実施したことによるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、普通株式1株につき10株の株式分割を実施したことによる増加4,967千株及び単元未満株式の買取りによる増加0千株であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	当連結会計年度増加	当連結会計年度減少	当連結会計年度末	
提出会社(親会社)	ストック・オプションとしての 新株予約権(注)	-	-	-	-	-	4
	合計	-	-	-	-	-	4

(注)ストック・オプションとしての新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年5月30日 定時株主総会	普通株式	476	47	平成25年2月28日	平成25年5月31日
平成25年10月11日 取締役会	普通株式	506	5	平成25年8月31日	平成25年11月11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(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年5月29日 定時株主総会	普通株式	810	利益剰余金	8	平成26年2月28日	平成26年5月30日

当連結会計年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数（千株）	当連結会計年度増 加株式数（千株）	当連結会計年度減 少株式数（千株）	当連結会計年度末 株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	106,888	-	-	106,888
合計	106,888	-	-	106,888
自己株式				
普通株式（注）1、2	5,520	0	40	5,480
合計	5,520	0	40	5,480

（注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加0千株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、ストック・オプションの行使による減少40千株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年5月29日 定時株主総会	普通株式	810	8.0	平成26年2月28日	平成26年5月30日
平成26年10月10日 取締役会	普通株式	760	7.5	平成26年8月31日	平成26年11月10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 （百万円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成27年5月28日 定時株主総会	普通株式	760	利益剰余金	7.5	平成27年2月28日	平成27年5月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
現金及び預金勘定	14,688百万円	4,897百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	27	34
現金及び現金同等物	14,661	4,863

2 重要な非資金取引の内容

(1) 新たに計上した重要な資産除去債務の額

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
資産除去債務増加高	55百万円	248百万円

3 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

当連結会計年度に株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

有限会社ナカミツインターナショナル

流動資産	0百万円
固定資産	60百万円
資産合計	60百万円
流動負債	148百万円
負債合計	148百万円

株式会社Nakamitsu Motors

流動資産	2,622百万円
固定資産	1,063百万円
資産合計	3,686百万円
流動負債	2,742百万円
固定負債	1,038百万円
負債合計	3,780百万円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

該当事項はありません。

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

(借主側)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
1年内	260	290
1年超	3,045	3,632
合計	3,306	3,922

(貸主側)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
1年内	149	130
1年超	275	175
合計	424	305

なお、未経過リース料は、全額転貸リース取引に係るものであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループの資金運用については、信用リスク、市場リスク、流動性リスク等の各種リスクを十分考慮したうえで元本の安全性及び資金の効率的活用を取組方針としております。また、資金調達についてはその時々を経済環境等の要因を勘案し、直接金融や間接金融等の調達手段の中で最適と考えられる調達手段を選択していくことを取組方針としております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社グループが保有する金融資産は、主として受取手形及び売掛金、長期貸付金、敷金及び保証金、建設協力金であります。

営業債権である受取手形及び売掛金、長期貸付金に係る顧客の信用リスクは、債権管理規定に沿ってリスク低減を図っております。

敷金及び保証金、建設協力金は、主に店舗賃貸借契約に係る敷金及び協力金であり、賃貸人の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の債権管理規定に従い、賃貸人ごとの残高管理を行うとともに、主な賃貸人の信用状況を把握する体制としております。

営業債務である買掛金及び未払金は、そのほとんどが一年以内の支払期日であります。借入金及び社債の用途は運転資金及び設備投資資金であり、一部の借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施しております。なお、デリバティブはデリバティブ取引規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社グループでは、各社にて制定したリスク管理に関する諸規定において、具体的な各種リスクの管理方法や管理体制等を定めております。

信用リスクの管理

当社グループは、営業債権について、債権管理規定に沿ってリスクの低減を図っております。なお、そのほとんどが1年以内の短期間で決済されております。

デリバティブ取引については、取引の契約先は国際的に優良な金融機関に限定しており、契約不履行に係る信用リスクはほとんどないと判断しております。

市場リスクの管理

当社グループは、借入金に係る支払い金利の変動リスクを抑制するために、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、定期的に発行体（取引先企業）の財務状況等を把握しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、リスク管理のための事務取扱手続を制定し、取引実施部署において厳正な管理を行い、内部牽制機能が有効に作用する体制をとっております。

流動性リスクの管理

当社グループは、資金調達手段の多様化、複数の金融機関からの当座貸越枠の取得、市場環境を考慮した長短の調達バランスの調整などによって、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格のほか、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もあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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）。

前連結会計年度（平成26年2月28日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	14,688	14,688	-
(2) 受取手形及び売掛金	7,163	-	-
割賦利益繰延(*1)	157	-	-
	7,006	7,006	-
(3) 敷金及び保証金	3,319	3,165	153
(4) 建設協力金	2,812	2,619	193
(5) 長期貸付金	251	-	-
貸倒引当金	1	-	-
	250	252	2
資産計	28,076	27,732	344
(6) 買掛金	2,852	2,852	-
(7) 未払金	1,721	1,721	-
(8) 長期借入金	4,000	4,037	37
負債計	8,574	8,611	37

(*1)割賦売掛金に係る割賦利益繰延（流動負債「その他」に含まれております）を控除しております。

当連結会計年度（平成27年2月28日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	4,897	4,897	-
(2) 受取手形及び売掛金	4,619	-	-
割賦利益繰延(*1)	86	-	-
	4,532	4,532	-
(3) 敷金及び保証金	4,034	3,769	265
(4) 建設協力金	3,472	3,272	199
(5) 長期貸付金	124	-	-
貸倒引当金	0	-	-
	123	123	0
資産計	17,060	16,595	465
(6) 買掛金	5,100	5,100	-
(7) 未払金	2,203	2,203	-
(8) 短期借入金	150	150	-
(9) 1年内返済予定の長期借入金	4,647	4,647	-
(10) 1年内償還予定の社債	495	495	-
(11) 長期借入金	43	42	0
負債計	12,639	12,639	0

(*1)割賦売掛金に係る割賦利益繰延（流動負債「その他」に含まれております）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)現金及び預金並びに(2)受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。ただし、受取手形及び売掛金に集約されている割賦売掛金の時価については、期末現在の残高について、回収可能性を加味した元利金の見積りキャッシュ・フローを新規に同様の契約を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値を時価としております。なお、割賦売掛金のうち、オートローン債権流動化に伴う劣後受益権については、流動化債権の帳簿価額を信用リスクや金利動向などの要因を加味した将来キャッシュ・フローに基づいて算定した優先受益権及び劣後受益権の時価の比率を用いて按分した額を基礎として連結貸借対照表計上額としております。信用リスクや金利動向について、債権流動化後に大きな変動がないことから、帳簿価額を時価としております。

(3)敷金及び保証金並びに(4)建設協力金

これらの時価の算定については、一定期間ごとに分類し、その将来のキャッシュ・フローを国債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。

(5)長期貸付金

長期貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

負債

(6) 買掛金並びに(7)未払金

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

(8) 短期借入金、(9) 1年内返済予定の長期借入金及び(10) 1年内償還予定の社債

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

(11) 長期借入金

借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(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：百万円)

区分	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
非上場株式	3	0
関係会社株式	435	71

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどが出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象とはしておりません。

(注) 3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成26年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	14,688	-	-	-
受取手形及び売掛金	5,764	1,399	-	-
敷金及び保証金	1,464	264	325	1,264
建設協力金	230	898	996	687
長期貸付金	-	129	120	-
合計	22,148	2,692	1,442	1,951

当連結会計年度(平成27年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	4,897	-	-	-
受取手形及び売掛金	4,234	384	-	-
敷金及び保証金	1,647	659	468	1,258
建設協力金	259	1,015	1,112	1,084
長期貸付金	-	119	5	-
合計	11,039	2,178	1,586	2,342

(注) 4 . 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成26年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	-	4,000	-	-	-	-
合計	-	4,000	-	-	-	-

当連結会計年度(平成27年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	150	-	-	-	-	-
1年内返済予定の長期 借入金	4,647	-	-	-	-	-
1年内償還予定の社債	495	-	-	-	-	-
長期借入金	-	32	11	-	-	-
合計	5,292	32	11	-	-	-

(注) 5 . 当座貸越契約については、注記事項「連結貸借対照表関係 2 当座貸越契約」をご参照下さい。

(有価証券関係)

その他有価証券

前連結会計年度(平成26年2月28日)

その他有価証券は、すべて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非上場株式(連結貸借対照表計上額3百万円)であります。

当連結会計年度(平成27年2月28日)

その他有価証券は、すべて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非上場株式(連結貸借対照表計上額0百万円)であります。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

前連結会計年度(平成26年2月28日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの 特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	4,000	4,000	(注)

(注)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に含めて記載しております。

当連結会計年度(平成27年2月28日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの 特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	1年内返済予定 の長期借入金	4,000	-	(注)

(注)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1年内返済予定の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1年内返済予定の長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、平成21年9月より確定拠出型退職給付制度として確定拠出型年金制度を採用しております。

2. 退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
確定拠出型退職給付制度に係る費用	159百万円	51百万円

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
販売費及び一般管理費	1	0

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社
年度	平成22年
付与対象者の区分及び人数	子会社取締役 3名 子会社従業員 1名
株式の種類別のストック・オプション数(注)1	普通株式 350,000株
付与日	平成22年6月1日
権利確定条件	(注)2
対象勤務期間	平成22年6月1日～ 平成26年5月31日
権利行使期間	平成26年6月1日～ 平成29年5月31日

(注)1 株式数に換算して記載しております。なお、平成25年5月1日付株式分割(1株につき10株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

(注)2 付与日以降権利確定日までの間、継続して当社従業員、関係会社の取締役及び執行役員並びに従業員であることを要する。但し、任期満了による退任、定年退職その他取締役会が認めた場合はこの限りでない。

その他の条件は、新株予約権発行の取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割り当てを受けた者との間で締結する「新株予約権付与契約」で定めるところによります。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

会社名	提出会社
年度	平成22年
権利確定前(株)	
前連結会計年度末	40,000
付与	-
失効	-
権利確定	40,000
未確定残	-
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	-
権利確定	40,000
権利行使	40,000
失効	-
未行使残	-

(注) 平成25年5月1日付株式分割(1株につき10株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

会社名	提出会社
年度	平成22年
権利行使価格 (円)	1個あたり30,900
行使時平均株価 (円)	892
公正な評価単価(付与日)(円)	1個あたり11,600

(注) 新株予約権1個あたりの目的である株式の数は、当社普通株式100株であります。

3. ストック・オプションの権利確定数の見積り方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(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

	前連結会計年度 (平成26年2月28日)	当連結会計年度 (平成27年2月28日)
繰延税金資産(流動)		
商品保証引当金損金不算入額	663百万円	454百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	167	165
商品評価損否認額	69	73
未払事業税否認額	169	36
その他	141	72
繰延税金資産小計	1,211	803
評価性引当額	0	2
繰延税金資産合計	1,210	801
繰延税金資産(固定)		
繰越欠損金	266	253
貸倒引当金損金算入限度超過額	22	27
役員退職慰労引当金損金不算入額	175	180
固定資産除却損否認額	23	6
関係会社株式評価損	424	428
資産除去債務	425	507
減損損失	19	21
その他	10	34
繰延税金資産小計	1,367	1,459
評価性引当額	870	883
繰延税金資産合計	497	576
繰延税金負債と相殺	243	307
繰延税金資産純額	253	268
繰延税金負債(固定)		
資産除去債務に対応する除去費用	243	307
繰延税金負債小計	243	307
繰延税金資産と相殺	243	307
繰延税金負債合計	-	-

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

前連結会計年度(自平成25年3月1日至平成26年2月28日)

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税額等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

当連結会計年度(自平成26年3月1日至平成27年2月28日)

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税額等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

3. 法人税等の税率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

平成26年3月31日に、「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が公布され、平成26年4月1日以降に開始する連結会計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、平成27年3月1日から開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率が38.0%から35.6%になります。

この税率変更による損益に与える影響は軽微であります。

4. 決算日後の法人税等の税率変更

平成27年3月31日に、「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が公布され、平成27年4月1日以降に開始する連結会計年度より法人税率の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、平成28年3月1日から開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率が35.6%から33.1%に、平成29年3月1日から開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異については、35.6%から32.3%に変更されます。

この税率変更による損益に与える影響は軽微であります。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結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

施設用土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を建物等の耐用年数と同様として見積り、割引率は耐用年数等に応じた年数の国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
期首残高	1,129百万円	1,191百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	55	248
時の経過による調整額	22	25
資産除去債務の履行による減少額	15	30
期末残高	1,191	1,435

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)

当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28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連結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連結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

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高
株式会社 ユー・エス・エス	68,743百万円

(注)当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、関連するセグメント名の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28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連結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連結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

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	売上高
株式会社 ユー・エス・エス	55,046百万円

(注)当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、関連するセグメント名の記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループの事業区分は中古車販売事業及びこれらの付帯事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

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】

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

取得による企業結合

(有限会社ナカミツインターナショナル株式取得による子会社化)

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 有限会社ナカミツインターナショナル

事業内容 経営コンサルタント業

企業結合を行った理由

新車ディーラーを通じて、中古車買取・販売事業への高いシナジー効果を見込んだため

企業結合日

平成27年1月30日

企業結合の法的形式

現金による株式の取得

結合後企業の名称

結合後の企業の名称に変更はありません。

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った主な根拠

当社の連結子会社である株式会社モトレングローバルによる現金を対価とする株式取得により、有限会社ナカミツインターナショナルの発行済株式の全部を取得したためであります。

(2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

当連結会計年度は平成27年1月31日時点の貸借対照表のみ連結しております。

(3) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得原価 906百万円

(4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん金額

995百万円

発生原因

有限会社ナカミツインターナショナルの当社グループ加入後に期待される超過収益力が主な発生原因であります。

償却方法及び償却期間

20年以内のその効果が及ぶ期間での均等償却

(5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産 0百万円

固定資産 60百万円

資産合計 60百万円

流動負債 148百万円

負債合計 148百万円

(6) 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

重要性が乏しいため、記載を省略しております。なお、影響の概算額については監査証明を受けておりません。

(7) 有限会社ナカミツインターナショナルが連結子会社になることに伴い、下記の会社が当社の連結子会社となります。

企業の名称 株式会社Nakamitsu Motors

企業の事業の内容 BMW社製乗用車の販売及び整備、修理部品・アクセサリ販売

結合後の企業の名称 結合後の企業の名称に変更はありません。

(株式会社Nakamitsu Motors株式取得による子会社化)

(1) 企業結合の概要

被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 株式会社Nakamitsu Motors

事業内容 BMW社製乗用車の販売及び整備、修理部品・アクセサリ販売

企業結合を行った理由

新車ディーラーを通じて、中古車買取・販売事業への高いシナジー効果を見込んだため

企業結合日

平成27年1月30日

企業結合の法的形式

現金による株式の取得

結合後企業の名称

結合後の企業の名称に変更はありません。

取得した議決権比率

100%

取得企業を決定するに至った主な根拠

当社の連結子会社である株式会社モトレングローバルによる現金を対価とする株式取得により、有限会社ナカミツインターナショナルの議決権の100%を取得したことに伴い、株式会社Nakamitsu Motorsの株式の100%を取得したためであります。

(2) 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

当連結会計年度は平成27年1月31日時点の貸借対照表のみ連結しております。

(3) 被取得企業の取得原価及びその内訳

取得原価 753百万円

(4) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

発生したのれん

847百万円

発生原因

株式会社Nakamitsu Motorsの当社グループ加入後に期待される超過収益力が主な発生原因であります。

償却方法及び償却期間

20年以内のその効果が及ぶ期間での均等償却

(5) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産 2,622百万円

固定資産 1,063百万円

資産合計 3,686百万円

流動負債 2,742百万円

固定負債 1,038百万円

負債合計 3,780百万円

(6) 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

売上高	9,767百万円
営業損失	131百万円
経常損失	175百万円
税金等調整前当期純損失	656百万円
当期純損失	732百万円
1株当たり当期純損失	7.23円

(概算額の算定方法)

企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定して算定された売上高及び損益情報と、取得企業の連結損益計算書における売上高及び損益情報との差額を、影響の概算額としております。なお、影響の概算額については監査証明を受けておりません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等
該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等
該当事項はありません。

(ウ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等
前連結会計年度（自平成25年3月1日 至平成26年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
役員	羽鳥 兼市	-	-	当社代表取締役会長	（被所有） 直接 0.9	中古車の売買	中古車の売 買 （注3）	52	-	-
役員	羽鳥 裕介	-	-	当社代表取締役社長	（被所有） 直接 8.3	株式の譲受	株式の譲受 （注2）	292	-	-
役員	羽鳥 貴夫	-	-	当社代表取締役社長	（被所有） 直接 8.3	中古車の売買	中古車の売 買 （注3）	11	-	-

当連結会計年度（自平成26年3月1日 至平成27年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金（百万円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（％）	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（百万円）	科目	期末残高（百万円）
役員	羽鳥 貴夫	-	-	当社代表取締役社長	（被所有） 直接 8.3	中古車の売買	中古車の売 買 （注3）	17	-	-

- (注) 1. 取引金額は消費税等を含んでおらず、期末残高は消費税等を含んでおります。
2. 株式の譲受価額は、独立した第三者による株価算定の結果を踏まえ決定しております
3. 商品の取引価格等については、契約に定められている一般的取引条件によっております。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	
1株当たり純資産額	323.99円	1株当たり純資産額	341.49円
1株当たり当期純利益金額	43.01円	1株当たり当期純利益金額	32.42円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	43.00円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	32.41円

(注) 1 当社は、平成25年5月1日を効力発生日として、普通株式1株につき10株の割合をもって株式分割を行いました。このため、当該株式分割が前連結会計年度期首に行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

2 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後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。

	前連結会計年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(百万円)	4,360	3,286
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(百万円)	4,360	3,286
期中平均株式数(千株)	101,368	101,391
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(百万円)	-	-
普通株式増加数(千株)	19	8
(うち新株予約権)	(19)	(8)
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の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-

(重要な後発事象)

該当事項はありません

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
株式会社 Nakamitsu Motors	第8回無担保社債	平成24年 9月28日	-	30 (30)	0.53	なし	平成29年 9月28日(注1)
	第10回無担保社債	平成25年 9月27日	-	160 (160)	0.36	なし	平成30年 9月28日(注1)
	第6回無担保社債	平成22年 12月14日	-	20 (20)	0.70	なし	平成27年 12月14日(注1)
	第7回無担保社債	平成24年 2月10日	-	75 (75)	0.30	なし	平成29年 2月10日(注1)
	第9回無担保社債	平成24年 12月21日	-	90 (90)	0.27	なし	平成29年 12月20日(注1)
	第11回無担保社債	平成26年 1月9日	-	120 (120)	0.27	なし	平成30年 12月25日(注1)
合計	-	-	-	495 (495)	-	-	-

- (注) 1. 平成27年3月25日に全額繰上償還しております。
 2. ()内書は、1年以内の償還予定額であります。
 3. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
495	-	-	-	-

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	150	1.05	-
1年以内に返済予定の長期借入金	-	4,647	1.06	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	4,000	43	2.10	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。)	-	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	4,000	4,840	-	-

- (注) 1. 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
 2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	32	11	-	-
合計	32	11	-	-

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2)【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高(百万円)	38,845	74,631	117,623	155,681
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(百万円)	1,487	2,704	4,522	5,157
四半期(当期)純利益金額 (百万円)	910	1,645	2,765	3,286
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	8.99	16.23	27.28	32.42

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	8.99	7.25	11.04	5.14

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3 13,970	3 2,655
売掛金	3,554	3,260
商品	9,348	15,355
貯蔵品	122	151
前払費用	561	629
繰延税金資産	1,233	821
短期貸付金	17	39
その他	475	951
貸倒引当金	139	133
流動資産合計	29,144	23,731
固定資産		
有形固定資産		
建物	8,792	11,828
構築物	1,185	1,882
車両運搬具	29	0
工具、器具及び備品	571	713
土地	218	218
建設仮勘定	184	643
有形固定資産合計	10,980	15,287
無形固定資産		
のれん	1	1
商標権	1	0
ソフトウェア	990	1,331
その他	14	14
無形固定資産合計	1,007	1,347
投資その他の資産		
投資有価証券	3	0
関係会社株式	2,301	2,341
長期貸付金	1	24
関係会社長期貸付金	979	1,907
破産更生債権等	61	77
長期前払費用	121	198
敷金及び保証金	3,311	3,651
建設協力金	2,812	3,472
繰延税金資産	253	271
その他	119	101
貸倒引当金	63	87
投資その他の資産合計	9,903	11,959
固定資産合計	21,891	28,593
資産合計	51,035	52,325

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2,836	3,119
1年内返済予定の長期借入金	-	4,000
未払金	1,593	1,604
未払法人税等	2,061	149
未払消費税等	425	97
未払費用	847	1,368
前受金	2,632	2,923
預り金	98	120
賞与引当金	440	436
商品保証引当金	1,817	1,276
設備関係未払金	149	515
前受収益	281	126
その他	13	0
流動負債合計	13,197	15,741
固定負債		
長期借入金	4,000	-
長期預り保証金	741	690
役員退職慰労引当金	474	507
資産除去債務	1,191	1,424
固定負債合計	6,407	2,622
負債合計	19,605	18,363
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,157	4,157
資本剰余金		
資本準備金	4,032	4,032
資本剰余金合計	4,032	4,032
利益剰余金		
利益準備金	39	39
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	27,172	29,680
利益剰余金合計	27,212	29,719
自己株式	3,975	3,947
株主資本合計	31,425	33,962
新株予約権	4	-
純資産合計	31,430	33,962
負債純資産合計	51,035	52,325

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日)	当事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)
売上高	1 168,036	1 153,171
売上原価	1 132,000	1 114,992
売上総利益	36,036	38,178
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	4,924	5,740
給料及び手当	7,921	8,546
賞与引当金繰入額	422	419
減価償却費	1,349	1,621
地代家賃	4,938	5,409
役員退職慰労引当金繰入額	32	32
貸倒引当金繰入額	-	9
その他	9,572	11,358
販売費及び一般管理費合計	1 29,161	1 33,137
営業利益	6,874	5,041
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	80	1,020
その他	104	41
営業外収益合計	1 185	1 1,062
営業外費用		
支払利息	63	41
その他	8	37
営業外費用合計	71	78
経常利益	6,987	6,024
特別利益		
その他	0	0
特別利益合計	0	0
特別損失		
固定資産除却損	2 99	2 104
減損損失	52	55
賃貸契約解約違約金	-	24
その他	24	4
特別損失合計	177	188
税引前当期純利益	6,810	5,837
法人税、住民税及び事業税	2,864	1,352
法人税等調整額	254	393
法人税等合計	2,609	1,746
当期純利益	4,200	4,091

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日）

(単位：百万円)

	株主資本							新株予約権	純資産合計	
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式			株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計				
当期首残高	4,157	4,032	4,032	39	23,954	23,994	3,975	28,208	3	28,211
当期変動額										
剰余金の配当					983	983		983		983
当期純利益					4,200	4,200		4,200		4,200
自己株式の取得							0	0		0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									1	1
当期変動額合計	-	-	-	-	3,217	3,217	0	3,217	1	3,218
当期末残高	4,157	4,032	4,032	39	27,172	27,212	3,975	31,425	4	31,430

当事業年度（自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日）

（単位：百万円）

	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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	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	4,157	4,032	-	4,032	39	27,172	27,212	3,975	31,425
当期変動額									
剰余金の配当						1,571	1,571		1,571
自己株式処分差損の振替			11	11		11	11		-
当期純利益						4,091	4,091		4,091
自己株式の取得								0	0
自己株式の処分			11	11				28	17
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	2,507	2,507	28	2,536
当期末残高	4,157	4,032	-	4,032	39	29,680	29,719	3,947	33,962

	新株予約権	純資産合計
当期首残高	4	31,430
当期変動額		
剰余金の配当		1,571
自己株式処分差損の振替		-
当期純利益		4,091
自己株式の取得		0
自己株式の処分		17
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	4	4
当期変動額合計	4	2,532
当期末残高	-	33,962

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 其他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(1) 商品

車両

個別法による原価法

その他

先入先出法による原価法

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法

3 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。

ただし、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)及び車両運搬具に含まれるレンタル車両については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 10～34年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

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)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。

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

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて役員退職慰労金規定に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 商品保証引当金

保証付車両の修繕による損失に備えるため、保証期間に係る保証見積り額を過去の実績に基づき計上しております。

5 ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・金利スワップ

ヘッジ対象・・・借入金の利息

(3) ヘッジ方針

金利スワップ取引は借入金の変動金利のリスクヘッジを目的として行っており、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップについては、特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

6 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 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。

(会計上の見積りの変更)

保証付車両の修繕による損失に備えるため、保証期間に係る保証見積り額を過去の実績に基づき計上していましたが、相当程度の修繕実績をもって、より精緻な見積りが可能となったため、当事業年度より、見積りの変更を行いました。

この結果、従来の方と比べて、当事業年度の売上原価が666百万円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ同額増加しております。

(表示方法の変更)

(単体簡素化に伴う財務諸表等規則第127条の適用及び注記の免除等に係る表示方法の変更)

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、有形固定資産等明細表、引当金明細表については、財務諸表等規則第127条第1項に定める様式に基づいて作成しております。

また、財務諸表等規則第127条第2項に掲げる各号の注記については、各号の会社計算規則に掲げる事項の注記に変更しております。

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第8条の6に定めるリース取引に関する注記については、同条第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第8条の28に定める資産除去債務に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条に定める減価償却累計額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第26条の2に定める減価償却累計額に減損損失累計額が含まれている旨の注記については、同条第5項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第68条の4に定める1株当たり純資産額の注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第80条に定めるたな卸資産の帳簿価額の切り下げに関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の3の2に定める減損損失に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の2に定める1株当たり当期純損益金額に関する注記については、同条第3項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第95条の5の3に定める潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関する注記については、同上第4項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第107条に定める自己株式に関する注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(追加情報)

(商品の取得原価の範囲の変更)

従来、発生時に費用処理していた商品に係る保険料及び自動車諸税については、当事業年度より商品の取得原価に算入する方法に変更しております。

これは小売をさらに強化する方針に転換したことにより、展示販売店舗の出店とそれに伴う小売が増加し、納車前の在庫が大幅に増加したことで、商品に配分すべき上記付随費用の重要性が増してきたため、また、費用収益対応の観点から期間損益をより適正に表示するために行った変更であります。

この変更により、従来の方法によった場合と比較して、当事業年度の商品が312百万円増加するとともに、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ同額増加しております。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
短期金銭債権	166百万円	390百万円
短期金銭債務	33	43
長期金銭債権	-	1,907

2 当座貸越契約

当社は、効率的に運転資金を確保するため取引銀行9行と当座貸越契約を締結しております。
事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
当座貸越極度額	30,200百万円	39,500百万円
借入実行残高	-	-
差引額	30,200	39,500

3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
定期預金	27百万円	27百万円
計	27	27

上記は日本自動車流通研究所が運営する中古車見積りサイトの利用にあたり、担保に供しております。

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高

	前事業年度		当事業年度	
	(自	平成25年3月1日	(自	平成26年3月1日
	至	平成26年2月28日)	至	平成27年2月28日)
売上高		45百万円		532百万円
仕入高		0		64
販売費及び一般管理費		119		224
営業取引以外の取引高		20		1,006

2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度		当事業年度	
	(自	平成25年3月1日	(自	平成26年3月1日
	至	平成26年2月28日)	至	平成27年2月28日)
建物		45百万円		50百万円
構築物		35		39
工具、器具及び備品		1		1
ソフトウェア		16		12
計		99		104

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、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ため、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：百万円)

区分	前事業年度		当事業年度	
	(平成26年2月28日)		(平成27年2月28日)	
子会社株式		2,269		2,341
関連会社株式		31		-

(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26年2月28日)	当事業年度 (平成27年2月28日)
繰延税金資産(流動)		
商品評価損否認額	69百万円	73百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	167	165
商品保証引当金損金不算入額	663	454
未払事業税否認額	164	27
その他	169	100
繰延税金資産小計	1,233	821
評価性引当額	-	-
繰延税金資産合計	1,233	821
繰延税金資産(固定)		
関係会社株式評価損	387百万円	390百万円
貸倒引当金損金算入限度超過額	22	31
役員退職慰労引当金損金不算入額	175	180
固定資産除却損否認額	2	2
資産除去債務	425	507
減損損失	19	21
その他	31	37
繰延税金資産小計	1,064	1,171
評価性引当額	566	592
繰延税金資産合計	497	579
繰延税金負債との相殺	243	307
繰延税金資産純額	253	271
繰延税金負債(固定)		
資産除去債務に対応する除去費用	243百万円	307百万円
繰延税金負債小計	243	307
繰延税金資産との相殺	243	307
繰延税金負債合計	-	-

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(自平成25年3月1日至平成26年2月28日)

法定実効税率と税効果会計適用後の法人税額等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

当事業年度(自平成26年3月1日至平成27年2月28日)

法定実効税率	38.0%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.5
税額控除	3.5
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.2
その他	0.8
税効果会計適用後の法人税等の負担率	29.9

3. 法人税等の税率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

平成26年3月31日に、「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が公布され、平成26年4月1日以降に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、平成27年3月1日から開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率が38.0%から35.6%になります。

この税率変更による損益に与える影響は軽微であります。

4. 決算日後の法人税等の税率変更

平成27年3月31日に、「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が公布され、平成27年4月1日以降に開始する事業年度より法人税率の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、平成28年3月1日から開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率が35.6%から33.1%に、平成29年3月1日から開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異については、35.6%から32.3%に変更されます。

この税率変更による損益に与える影響は軽微であります。

(重要な後発事象)

該当事項はありません

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

区分	資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	減価償却累計額 (百万円)
有形固定資産	建物	12,952	3,936	344	693 (37)	16,544	4,715
	構築物	2,626	1,019	115	282 (16)	3,530	1,647
	車両運搬具	211	0	207	19	5	4
	工具、器具及び備品	2,734	466	108	318 (1)	3,092	2,379
	土地	218	-	-	-	218	-
	建設仮勘定	184	643	184	-	643	-
	計	18,927	6,066	960	1,314 (55)	24,033	8,746
無形固定資産	のれん	2	-	-	0	2	0
	商標権	4	-	-	0	4	3
	ソフトウェア	2,980	794	132	378	3,642	2,310
	その他	14	-	-	-	14	-
	計	3,001	794	132	379	3,663	2,315

(注) 1. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。

資産の種類	設備の内容	金額(百万円)
建物	直営店舗の新規出店・移転	3,936

2. 「当期償却額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

3. 「減価償却累計額」には、減損損失累計額が含まれております。

4. 「当期首残高」及び「当期末残高」については、取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	202	72	54	220
賞与引当金	440	436	440	436
商品保証引当金	1,817	125	666	1,276
役員退職慰労引当金	474	32	-	507

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日より2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	8月31日 2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り(注)	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	1件/無料
公告掲載方法	電子公告で行う。 ただし、やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載して行う。 (ホームページアドレス http://221616.com/gulliver/investor/)
株主に対する特典	該当事項はありません。

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

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、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。

有価証券報告書 及びその添付書類 並びに確認書	事業年度 (第20期)	自 平成25年3月1日 至 平成26年2月28日	平成26年5月30日 関東財務局長に提出。
内部統制報告書 及びその添付書類			平成26年5月30日 関東財務局長に提出。

臨時報告書

平成26年6月2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

四半期報告書 及び確認書	第21期 第1四半期	自 平成26年3月1日 至 平成26年5月31日	平成26年7月15日 関東財務局長に提出。
-----------------	---------------	-----------------------------	--------------------------

四半期報告書 及び確認書	第21期 第2四半期	自 平成26年6月1日 至 平成26年8月31日	平成26年10月15日 関東財務局長に提出。
-----------------	---------------	-----------------------------	---------------------------

四半期報告書 及び確認書	第21期 第3四半期	自 平成26年9月1日 至 平成26年11月30日	平成27年1月14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27年 5月26日

株式会社ガリバーインターナショナル

取締役会 御中

優成監査法人

指 定 社 員 公 認 会 計 士 加 藤 善 孝 印
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 小 野 潤 印
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 中 田 啓 印
業 務 執 行 社 員

< 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ガリバーインターナショナルの平成26年3月1日から平成27年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結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連結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連結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、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽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連結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、連結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連結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、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ガリバーインターナショナル及び連結子会社の平成27年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ガリバーインターナショナルの平成27年2月28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、株式会社ガリバーインターナショナルが平成27年2月28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）が別途保管しております。
 - 2．XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成27年 5月26日

株式会社ガリバーインターナショナル

取締役会 御中

優成監査法人

指 定 社 員 公 認 会 計 士 加 藤 善 孝 印
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 小 野 潤 印
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公 認 会 計 士 中 田 啓 印
業 務 執 行 社 員

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ガリバーインターナショナルの平成26年3月1日から平成27年2月28日までの第21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、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、株式会社ガリバーインターナショナルの平成27年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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）が別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。