

2020년 6월 24일

주주 귀하

후쿠오카현 후쿠오카시 하카타구 하카타
에 끼 마 에 2 - 1 7 - 1
주 식 회 사 J T C
대 표 이 사 사 장 구 철 모

제26기 정기주주총회 연회 안내

소유자님의 건승과 태내의 평안을 기원합니다.

당사는 제 26 기 정기 주주총회 연회를 아래와 같이 개최하오니 참석을
부탁드립니다.

아울러 본 연회는 2020년 5월 28일에 개최한 제26기 정기주주총회와
동일성을 가지며, 본 연회와 합쳐서 하나의 총회로 간주되므로 연회에 참석할
수 있는 대상은 2020년 5월 28일에 개최한 총회 시점에서 의결권의 행사가
가능한 주주님과 동일한 점을 사전에 유의하여 주십시오.

아 래

1. 일 시 2020년 7월 9일 (목요일) 오전 10시
2. 장 소 한국 : 서울시 영등포구 여의나루로 76 한국거래소
별관 2F IR ROOM
일본 : 일본국 후쿠오카현 후쿠오카시 하카타구
하카타에끼마에 2-17-1 하카타 프레스티지빌딩
8F 본사 회의실
(마지막 페이지에 약도를 참고해 주시기 바랍니다.)
3. 회의 목적사항
보 고 사 항
 1. 제26기(2019년3월1일~2020년2월29일) 사업보고의
내용, 연결계산서류 내용 및 회계감사인,
감사등위원회의 연결계산서류 감사 결과 보고의
건
 2. 제26기(2019년3월1일~2020년2월29일) 계산서류
보고의 건

코로나바이러스감염증-19(COVID-19)에 관한 안내

코로나바이러스감염증-19(COVID-19) 예방 및 확산 방지를 위해 주주님의 안전을 최우선으로 고려하여 아래와 같이 안내 말씀드립니다.

1. 당사 이사는 한국 입국에 어려움이 있어, 직접 주주총회 연회 현장에 참석이 불가하여 일본 및 제3의 장소에서 화상회의의 형식을 통해서 참석할 예정입니다.
2. 참석 예정이신 주주님께서는 당일 건강상태에 따라 참석에 무리가 없도록 각별히 유의하여 주시기 바랍니다.
3. 고령자나 기저질환자, 임신부는 발열, 인후통, 기침 같은 증상이 있으실 경우 본 연회의 행사 참석을 위한 무리한 외출은 자제하여 주시기를 당부드립니다.
4. 총회 장소의 수용 인원 정도에 따라 입장이 가능한 주주님의 인원수를 제한할 수 있습니다.
5. 총회 장소에서는 상시 마스크 착용과 입장 전 손소독제 사용에 적극 협조하여 주시기 바랍니다. 또한 접수처에서 37.5도 이상의 발열이 확인되는 경우, 입장이 제한될 수 있습니다.

당일 참석하실 때에는 출석표 및 신분증을 접수처에 제출하여 주시기 바랍니다.

제26기 정기주주총회 연회 개최에 대하여

당사 그룹은 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 감염 확산에 따른 한국 입국 제한, 일본 정부의 긴급사태 선언에 따른 외출 자제 요청으로 인해 결산 및 감사 절차를 엄정히 수행할 시간 확보가 어려웠던 바, 2020년 5월 28일 제26기 정기주주총회 개최 시점에서 해외(한국)에 소재한 자회사를 포함하여 외부감사인의 감사 절차가 미완료 상태였습니다.

따라서, 2020년 5월 28일 개최에 즈음하여 제26기 정기주주총회의 소집공고에 첨부해야 하는 "사업보고", "연결계산서류", "계산서류", "연결계산서류와 관련된 회계감사보고", "계산서류와 관련된 회계감사보고", "감사등위원회의 감사 보고"의 제공이 어려운 실정이었습니다.

그 이후, 회계 감사인인 유한책임 감사법인 토마쓰와 협의를 거듭한 끝에 2020년 6월 24일에 일본 회사법 감사와 관련된 감사보고서를 수령 완료하였습니다. 따라서, 2020년 5월 28일에 개최된 제26기 정기주주총회에서 주주님의 승인을 득한 바대로 2020년 2월기 연결 회계연도에 관한 사업보고의 내용, 연결계산서류의 내용, 회계감사인 및 감사등위원회의 연결계산서류 감사 결과, 계산서류의 내용을 보고드리고자 본 연회를 개최하게 되었음을 안내드립니다.

이 상

(첨부서류)

사 업 보 고
(2019년3월 1일부터
2020년 2월 29일까지)

1. 기업 집단의 현황

(1) 당 사업연도의 사업 상황

① 사업 경과 및 성과

당 연결 회계연도에서는 소비세 인상 조치로 일본 경제에 일부 경기 하방의 우려를 보였으나, 고용 환경은 여전히 완만한 회복세를 보였습니다.

한편, 국제 정세는 미중 패권 경쟁에 따른 불확실성 심화와 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)로 인한 전세계 경기 침체 우려가 커지는 가운데, 세계 경제 전망은 더욱 불투명해지고 있습니다.

당사 그룹의 주요 사업인 일본 국내 소매 사업에 밀접한 2019년 일본정부관광국(JNTO)의 방일 외국인 여행객 동향 자료에 따르면, 중국과 동남아시아 노선의 잇따른 신규 취항 등 항공편을 확대했던 것이 일본을 방문하는 외국인 관광객의 증가에 주효했던 것으로 분석됩니다.

한편, 일본의 수출규제 단행 이후 한일 관계의 갈등 국면이 도드라져 자발적인 일본 여행 보이콧이 장기화되면서 방일 한국인 여행객 수의 감소가 지속되었습니다.

게다가, 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 확산으로 2020년 2월도 방일 외국인 여행객 수는 급감하였고, 그로 인해 당 연결 회계연도 방일 외국인 여행객수의 누계는 3,033만 4천명(추계치)으로 전년 동월대비 3.6% 감소하였습니다.

이러한 외부환경의 변화하에서 당사 그룹은 홋카이도 삿포로에 겨울철마다 교통 문제로 야기되었던 기회 손실을 줄이고 고객 편의성을 확보하고자 기존 두개의 점포를 통합하여 “JTC 홋카이도점”으로 이전 오픈하였습니다.

또한, 전용 대형 주차 시설을 확충하여 고객의 이용 편의를 극대화한 “생활광장 구마모토점”을 이전 오픈하였고 한편, 오키나와에 “생활광장 이시가키점”을 새로이 오픈하였습니다.

이렇듯 단체 여행객의 유치가 가능한 환경을 두루 갖추고 동시에

상품 라인업을 대폭 확대하여 다양성을 강조한 사업 전략을 펼치고 있습니다.

한편, 증가가 예상되는 개별 여행객에 대한 시책으로 DOTON PLAZA 오사카에서는 최적화된 원두맛을 살린 CAFÉ AIRIS를 오픈하였을 뿐만 아니라 오사카스러운 오사카에서만 구할 수 있는 한정판 등 참신한 상품 구성 및 지속적인 이벤트 개최 등이 인기를 구가하며, 쇼핑, 힐링, 체험 공간의 대명사로 자리 매김하며 방일 외국인 여행객뿐만 아니라, 인근 현지 주민들도 반기며 찾아와주는 점포로 각광을 받고 있습니다.

경영 기반 강화 차원에서는 점포 운영 효율화 및 고객 응대, 상품 진열 등 메뉴얼을 표준화하여 판매 단가 향상에 힘쓰고 있습니다.

또한, “고객 감동”이라는 경영이념에 부합하면서도 최상의 서비스를 제공할 수 있는 역량 있는 다양한 인재채용으로 점포 현장력을 살려가고자 힘을 쏟았습니다.

아울러, 당 연결 회계연도 2년째에 접어든 해외 사업에 있어서도 새로운 시장 개척을 위한 사업 기반을 다지며, 적절한 사업 기회를 포착하여 수익 기반 구축에 주력해 왔습니다.

이처럼 여러 시도를 거듭한 한해였으나, 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 종식 시기에 대한 불투명성을 감안하여 현 시점에서 자산의 회수 가능성 등을 보수적인 회계적 관점에서 손상차손으로 반영하게 되었습니다.

이상의 결과, 당 연결 회계 연도 실적은 일본회계기준에 따라 매출액 52,485백만 엔 (전기 대비 1.0% 증가), 영업이익 1,609백만 엔 (전기 대비 32.9% 감소), 경상이익 1,176백만 엔(전기 대비 50.0% 감소)이 되었고, 특별손실로써 손상차손을 반영한 결과, 모회사주주에 귀속되는 당기순손실은 1,673백만 엔 (전기는 모회사주주에 귀속되는 당기순이익 1,101백만 엔)이 되었습니다.

② 설비 투자 상황

당 연결 회계 연도 중에 실시했던 당사 그룹의 설비 투자 총액은 1,596백만 엔으로 주요 내용은 다음과 같습니다.

당사의 설비 투자 상황 점포 신설 (4 점포)

③ 자금 조달 상황

당 연결 회계 연도 중에 당사 그룹의 소요 자금으로 금융 기관에서 장기 차입금으로 200백만 엔, 사채 발행으로 100백만 엔, 총 금액으로 300백만 엔을 자금 조달하였습니다.

④ 중요한 조직 재편 등의 상황

해당사항이 없습니다.

(2) 직전 3개 사업연도의 재산 및 손익 상황

①기업 집단 재산 및 손익 상황

구 분	제23기 (2017년 2월기)	제24기 (2018년 2월기)	제25기 (2019년 2월기)	제26기 (당연결회계연도) (2020년 2월기)
매 출 액 (백만엔)	-	-	51,975	52,485
경 상 이 익 (백만엔)	-	-	2,353	1,176
모회사주주에 귀속된 당기 순이익 또는 모회사주주에 귀속된 당기 순손실 (△) (백만엔)	-	-	1,101	△1,673
1주당 당기순이익 또는 1주당 당기순손실(△) (엔)	-	-	32.17	△47.82
총 자 산 (백만엔)	-	-	34,193	30,611
순 자 산 (백만엔)	-	-	23,166	20,701
1 주 당 순 자 산 (엔)	-	-	634.67	577.73

(주) 제25기부터 연결 계산서류를 작성 대상이므로 제24기 이전의 상황은 기재하지 않았습니다.

②당사의 재산 및 손익 상황

구 분	제23기 (2017년 2월기)	제24기 (2018년 2월기)	제25기 (2019년 2월기)	제26기 (당 회계 연도) (2020년 2월기)
매 출 액 (백만엔)	50,145	53,379	49,491	45,525
경 상 이 익 (백만엔)	3,952	3,090	2,702	2,726
당기 순 이익 또는 당기 순손실 (△) (백만엔)	1,964	262	1,659	△2,238
1주당 당기순이익 또는 1주당 당기순손실(△) (엔)	78.34	10.48	48.46	△63.94

총 자산 (백만엔)	23,362	22,502	32,823	27,540
순 자산 (백만엔)	13,015	13,177	22,794	20,360
1 주 당 순 자산 (백만엔)	519.00	525.48	650.83	580.89

(3) 중요한 모회사 및 자회사의 상황

① 모회사 상황

해당사항이 없습니다.

② 중요한 자회사 상황

회사명	자본금	당사 의결권 비율	주요사업내용
주식회사케이박스	25,000백만원	100.0 %	한국사업 홀딩스 기능
주식회사시티플러스	34,814백만원	(70.0) %	소매업
주식회사케이씨텍스프리	1,200백만원	(51.0) %	소매업
주식회사탐시티면세점	1,000백만원	(70.0) %	소매업
주식회사사이에프케이박스	1,000백만원	(70.0) %	소매업

(주) 1 상기에 나타난 중요 자회사 5개는 모두 연결 자회사입니다.

2 당사 의결권 비율의 () 괄호안 숫자는, 간접 소유 비율입니다.

(4) 대처해야 할 과제

당사 그룹은 관광 관련 사업으로 맺어진 사람들과 유대를 통해 많은 사람들에게 훈훈한 감동을 제공할만한 상품과 서비스를 창출하는 것을 가장 중요한 과제로 삼고 있습니다.

당사 그룹의 주요 사업인 일본 국내 소매 사업에 밀접한 2019년 일본정부관광국(JNTO)의 방일 외국인 여행객 동향 자료에 따르면, 2020년 1월부터 5월까지의 방일 외국인 여행객수의 누계치는 394만 4천명(추계치)으로, 전년 동기 대비 △71.3% 큰 폭으로 급감하였습니다.

일본 인바운드 업계는 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 확산으로 국가간의 이동 제한·외출 금지 등 조치를 비롯해, 입국 검역을 강화하거나 사증을 무효화시키는 대상국이 확대되면서 방일 외국인 여행객수가 급감하는 결과를 초래하였고, 코로나 팬데믹이 가져온 급격한 경영 여건의 불확실성은 향후 당사가 계속기업의 지속을

염려하는 상황으로 가져갈 정도의 타격이기도 합니다.

이러한 가운데 당사 그룹은 애프터 코로나 시대에 있어서 사업 재개가 원활히 이루어지도록 중장기적으로 신규 사업 추진 강화를 위한 조직 체제 구축을 하는 한편, 각종 고정비의 삭감, 점포 임시 휴업이나 희망퇴직자 모집, 점포 재배치 등의 조치를 비롯해 고객의 취향을 저격한 상품 라인업 확충과 기존 상품의 선별 등 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 영향을 최소화 할 수 있도록 대책 마련에 나서고 있습니다. 또한, 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 종식 시기가 불투명한 상황 하, 금융기관을 통한 자금 지원으로 현금 유동성을 확보하고 있으며 향후에도 금융기관과 지속적인 상호 신뢰 관계로 적시에 원활한 자금조달이 이루어질 수 있도록 힘써하겠습니다.

이러한 노력과 대응책 마련이 수반된다면 계속기업의 전제로 존재할 만한 중요한 불확실성의 확대 우려는 없다고 판단됩니다.

코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 종식 후 철저한 대비책 마련과 동시에 향후 예측되는 비접촉·비대면이 가져올 패러다임 변화를 파악하고, 니즈에 부합하도록 유연히 대응해 가며 수익 기반 확대를 중점적으로 추진해 갈 계획입니다.

아울러, 해외 사업에 있어서도 새로운 시장 개척을 위한 사업 기반을 다지며, 사업 기회를 적절히 포착하여 수익 기반 확보를 위해 경영 자원을 집중 투하해 가고자 합니다.

(5) 주요 사업 내용 (2020년 2월 29일 현재)

당사 그룹의 사업은 소매사업만의 단일 세그먼트로 해외에서 온 여행객들에 대해 식품, 화장품, 생활용품 등의 토산품을 판매하는 점포를 전개하고 있습니다.

또한 당사 그룹은 단일 세그먼트 구성으로 되어 있습니다.

(6) 주요 영업소 (2020년 2월 29일 현재)

① 당사

본 사	후쿠오카현 후쿠오카시 하카타구 하카타에끼마에 2-17-1
점 포	동일본지역 총괄부 5 점포 (홋카이도, 도쿄도, 야마나시현) 서일본지역 총괄부 3 점포 (아이치현, 오사카부) 규슈 제1지역 총괄부 6 점포 (후쿠오카현, 오이타현, 나가사키현, 가고시마현) 규슈 제2지역 총괄부 9 점포 (후쿠오카현, 나가사키현, 구마모토현, 가고시마현, 오키나와현)

(주) 규슈 제2지역 총괄부 점포 수는 고객 입점에 맞추어 오픈하는 임시 점포 3개 점포를 포함합니다.

② 자회사

회 사 명	소 재 지
주식회사케이박스	본사 (대한민국 서울특별시)
주식회사시티플러스	본사 (대한민국 인천광역시)
주식회사케이티씨텍스프리	본사 (대한민국 서울특별시)
주식회사탐시티면세점	본사 (대한민국 서울특별시)
주식회사디에프케이박스	본사 (대한민국 서울특별시)

(7) 사용인 상황 (2020년 2월 29일 현재)

① 기업 집단의 사용인 상황

사 업 구 분	사 용 인 수	전연결회계연도말대비증감
소 매 사 업	726 (293) 명	54명 감소(13명 증가)

- (주) 1 사용인 수는 취업 인원 (당사 그룹에서 그룹 외로 파견된 자를 제외하고 그룹 외에서 당사 그룹으로 파견된 자를 포함함)이며 파트타임 및 촉탁 사원은 ()괄호 안에, 연간 평균 인원을 괄호 밖에 기재하였습니다.
 2 당사 그룹은 소매 사업 단일 세그먼트이므로 세그먼트 별로 기재하지 않습니다.

② 당사 사용인 상황

사 용 인 수	전사업연도말대비증감	평 균 연 령	평 균 근 속 연 수
619 (282) 명	20명 감소 (17명 증가)	31.7세	3.5년

- (주) 사용인 수는 취업 인원 (당사에서 사외로 파견된 자를 제외하고 사외에서 당사로 파견된 자를 포함함)이며 파트타임 및 촉탁 사원은 ()괄호 안에, 연간 평균 인원을 괄호 밖에 기재하였습니다.

(8) 주요 차입처 상황 (2020년 2월 29일 현재)

차 입 처	차 입 액
주 식 회 사 이 요 은 행	763백만 엔
주 식 회 사 리 소 나 은 행	515백만 엔
주식회사미쓰비시UFJ은행	512백만 엔
주 식 회 사 미 즈 호 은 행	476백만 엔
주 식 회 오 이 타 은 행	422백만 엔
주식회사미쓰이스미토모은행	383백만 엔
주 식 회 사 치 쿠 호 은 행	230백만 엔
주 식 회 사 하 나 은 행	217백만 엔
주 식 회 사 상 공 조 합 중 앙 금 고	202백만 엔

- (주) 주식회사 하나은행에서 한국 원화로 받은 융자에 대해서는 당 연결 회계 연도말 현재의 서울 외국환중개주식회사의 기준 환율에 따라 일본엔으로 환산하여 산출합니다.

(9) 기타 기업 집단 현황에 관한 중요한 사항

- ① 당사는 2017년 6월 27일자로 후쿠오카국세국장으로부터 ‘소비세 및 지방 소비세 경정 통지서 및 가산세 부과 결정 통지서’ 등을 수령하였습니다. 당사는 이러한 처분에 불복하여 같은 해 9월 20일에 후쿠오카 국세 불복심판소에 심사 청구서를 제출하였습니다. 그러나 당사는 2018년 9월 13일에 동 심판소장으로부터 당사의 심사 청구를 기각한다는 취지의 재결서 등본을 수령하였기에 2019년 3월 7일에 도쿄지방법원에 경정 처분 등의 취소 소송을 제기하였고 계류중입니다.
- ② 당사 연결 자회사인 주식회사 시티플러스가 운영하는 면세점은 관세청에서 보세판매장특허를 부여받았습니다. 이 특허 제도는 5년마다 갱신되며 인천국제공항 제1터미널의 갱신 시기는 2020년 8월, 인천국제공항 제2터미널의 갱신 시기는 2023년 1월입니다.
또한, 당사의 방침은 두 터미널 보세판매장 특허 갱신을 신청할 예정으로 인천국제공항 제1터미널 보세판매장 특허에 관한 입찰에서 2020년 3월 주식회사 시티플러스는 우선교섭권을 얻었습니다. 그러나 3월 11일에 세계보건기구(WHO)의 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)에 대한 「팬데믹」 선언이 이루어짐에 따라, 국내 관광업 전체가 큰 타격으로 다가왔으며, 종식 시기도 불투명한 상황입니다. 이에 따라, 올해초부터 급격한 매출감소로 이어진 인천국제공항 제1터미널 보세판매장의 계약이 당해 4월에 성사되지 못했고, 현재는 코로나바이러스감염증-19(COVID-19) 상황의 진정 및 인천국제공항 임대조건 변경을 기대하며 상황을 주시하고 있습니다.
- ③ 당사 연결 자회사인 주식회사 탐시티면세점은 신촌역사에 시내 면세점을 운영할 예정으로 준비 중이었으나 신촌역사 소유자인 주식회사 신촌역사가 건물 명도 소송을 제기하였는데 이에 패소하였기에 신촌역사에서 시내 면세점 운영을 중지하게 되었습니다. 이에 따라 2019년 12월 31일에 주식회사 탐시티는 시내 면세점 사업 특허를 세관에 자진 반납 신청하였고 2020년 1월 3일자로 서울 본부 세관에서 승인되었습니다.

2. 주식 상황 (2020년 2월 29일 현재)

- (1) 발행가능주식총수 100,308,000주
- (2) 발행주식총수 35,005,517주
- (3) 주주수 1명
- (4) 예탁증권 소유자수 11,585명

(5) 예탁증권의 주요 소유자 (상위 10인)

이름 또는 명칭	예탁증권 수	소유 비율
구 철 모	20,703,000	59.1%
주식회사 KU	1,440,000	4.1%
월드투자주식회사	178,000	0.5%
The Korea Securities Finance Corp. (한국투자밸류자산운용)	160,000	0.5%
The Korea Securities Finance Corp. (유통)	157,870	0.5%
장현용	151,565	0.4%
강창균	150,050	0.4%
구광모	136,000	0.4%
Kookmin Bank Co., Ltd.	122,689	0.4%
니치오주식회사	121,700	0.3%

- (주) 당사 보통주식은 한국예탁결제원 (KSD)에 의해 100% 소유되고 있으며 상기는 KSD가 당사 보통주식을 기초자산으로 발행한 한국예탁증권(KDR)의 소유자 (당사 보통주식의 실질 소유자)상황에 대해 기재하였습니다.

3. 신주 예약권 등의 상황

(1) 당 사업연도 말일에 당사 임원이 보유한 직무 집행 대가로 교부된 신주 예약권 상황

	제1회 신주 예약권	제2회 신주 예약권
발행 결의일	2017년 6 월15일	2018년 6 월15일
신주 예약권 수	10,000개	15,000개
신주 예약권의 목적이 되는 주식 종류와 수	보통주식 50,000주	보통주식 15,000주
신주 예약권 납입 금액	신주 예약권에 상응하여 납입할 필요 없음.	신주 예약권에 상응하여 납입할 필요 없음
신주 예약권 행사 시 출자된 재산 가액	(주) 1	(주) 2
권리 행사 기간	2019년 5 월25일~ 2022년 5 월24일까지	2020년 6 월16일~ 2023년 6 월15일까지
행사 조건	<p>①신주 예약권을 할당 받은 자는 신주 예약권 행사 시에도 당사 이사, 감사 및 종업원의 지위에 있어야 한다. 단 당사 그룹의 이사, 감사를 임기 만료로 퇴임한 경우 또는 정년퇴직 기타 정당한 이유가 있을 경우에는 이에 한하지 않는다.</p> <p>②기타 조건에 대해서는 당사와 신주 예약권 할당을 받은자 간에 체결한 신주 예약권 할당에 관한 계약에서 정한 것을 따른다.</p>	<p>①신주 예약권 할당을 받은 자는 신주 예약권 행사 시에도 당사 또는 당사 자회사의 이사, 감사 및 종업원 (집행 임원 포함)의 지위에 있어야 한다. 단 당사의 대표, 감사를 임기 만료로 퇴임한 경우 또는 정년퇴직, 기타 정당한 이유가 있는 경우 당사의 이사회회의가 특별히 인정한 경우에는 이에 한하지 않는다.</p> <p>②기타 조건에 대해서는 당사와 신주 예약권 할당을 받은자 간에 체결한 신주 예약권 할당에 관한 계약에서 정한 것을 따른다.</p>

임원 보유 상황	이 사 (감사등 위원 제외)	이 사 사의 대표 이사 제외	신주 예약권 수 6,500개 목적이 되는 주식 32,500주 보유자 수(주) 3 2명	신주 예약권 수 7,500개 목적이 되는 주식 7,500주 보유자 수 1명
		사 외 이 사	신주 예약권 수 1,500개 목적이 되는 주식 7,500주 보유자 수 1명	신주 예약권 수 7,500개 목적이 되는 주식 7,500주 보유자 수 1명
	이 사 (감사등위원)		신주 예약권 수 2,000개 목적이 되는 주식 10,000주 보유자 수(주) 4 2명	신주 예약권 수 0개 목적이 되는 주식 0주 보유자 수 0명

- (주) 1 한국거래소 (KOSDAQ시장)에 상장 시 공개가격 8,500원으로 상장 당일
도료의 주요 은행이 제시한 환율 증가 100원=10.08엔을 곱한 금액입니다.
또한 할당일 이후 당사가 보통 주식에 대해 주식 분할 또는 주식 병합을 할
경우, 기타 이러한 경우에 준하는 행사가격 조정을 필요로 하는 경우에는
당사가 필요하다고 인정하는 행사가격을 조정합니다. 또한 할당일 이후
당사가 시가(단, 당사 주식 공개 전에는 그 시점의 조정 전 행사가격을
시가로 간주함)를 하회하는 가격으로 당사 보통 주식에 대해 신 주식 발행
또는 자기 주식 처분을 할 경우 (회사법 규정에 근거하여 자기 주식을
매도하고 당사 보통 주식으로 전환된 증권의 전환, 또는 당사 보통 주식
교부를 청구할 수 있는 신주 예약권 행사에 의한 경우는 제외)에는 당사
그룹은 필요하다고 인정되는 행사가격으로 조정합니다.
- 2 신주 예약권 할당일 2018년 6월 16일 전 영업일인 2018년 6월 15일
한국거래소에서 당사 보통 주식을 표장한 한국예탁증권의 종가에 1.01을
곱한 금액 13,686원을 할당일 전 영업일에 도료 주요 은행이 제시한 한국
원 전신환매도율 100원=10.39엔으로 환산한 엔 가격(1엔 미만 우수리는
절상한다)입니다.
- 3 이사 (사외이사 제외) 2명 중 1명은 사용인으로 교부된 이후 이사에 취임한
것입니다.
- 4 이사 (감사등위원) 보유분은 신주 예약권 발행 시에 당시 감사 지위에
있었을 때 교부된 것입니다.
- (2) 당 사업연도 중에 직무 집행 대가로 사용인 등에 교부된 신주 예약권
상황
해당사항 없습니다.

4. 회사 임원 상황

(1) 이사 상황 (2020년 2월29일 현재)

회사에서의 지위	이 름	담당 및 중요 겸 직 상황
대표 이사	구 철 모	사장집행임원 주식회사 케이박스 이사
전 무 이사	아 키 야 마 미 치 하루	영업본부장 전무집행임원
이사	야 나 기 타 히 로 키	기획본부장 집행임원 경영기획부장
이사	오 카 토 시 후 미	관리본부장 집행임원 관련사업실장 주식회사 케이박스 감사
이사	가 와 베 히 로 유 키	
이사	김 재 준	
이사 (상근감사등위원)	이 치 키 카 즈 히 로	감사등위원회 위원장
이사 (감사등위원)	호 리 요 시 로	호리공인회계사사무소 소장, 후쿠오카감 사법인 대표사원, 학교법인 후쿠오카대학 감사
이사 (감사등위원)	시 키 치 켄 코	변호사법인키타하마법률사무소파트너변호사 주식회사 베가코퍼레이션 사외이사

- (주) 1 당사는 2019년 5월 29일에 개최된 제25기 정기주주총회 종결 시점에 감사등위원회 설치회사로 이행되었습니다. 같은 날로 이사 노구치 타케시 및 감사 타카하시 노리유키, 감사 호리 요시로, 감사 시키치 켄코는 임기 만료로 퇴임하였습니다.
- 2 2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기주주총회에서 오카 토시후미가 이사로 새로 선출되어 취임하였습니다. 또한 2019년 6월 1일자로 담당이 관리부 본부장 집행임원사장실부에서 관리본부장 집행임원 관련사업실장으로 변경되었습니다.
- 3 2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기주주총회에서 이치키 카즈히로, 호리 요시로 및 시키치 켄코가 이사(감사등위원)로 새로 선출되어 각각 취임하였습니다.
- 4 이사 가와베 히로유키 및 이사 김재준, 이사 (감사등위원) 이치키 카즈히로, 이사 (감사등위원) 호리 요시로 및 이사 (감사등위원) 시키치 켄코는 회사법 제2조 제15호에서 정한 사외이사입니다.
- 5 이사 (감사등위원) 3명은 이하와 같이 재무 및 회계에 관한 상당한 지식을

보유하고 있습니다.

- 이사 (상근감사등위원) 이치키 카즈히로는 오랫동안 쇼와철공주식회사에서 경리부에 재직하였고 경리, 재무 업무를 담당해온 경험이 있습니다.
 - 이사 (감사등위원) 호리 요시로는 공인회계사 및 세무사 자격을 보유하고 있습니다.
 - 이사 (감사등위원) 시키치 켄코는 변호사 및 세무사 자격을 보유하고 있습니다.
- 6 정보 수집을 확충하고 내부 감사 부문과의 충분한 연계를 통해 감사의 실효성을 향상시키고 감사, 감독 기능을 강화시키기 위해 이치키 카즈히로를 상근 감사등위원으로 선출하였습니다.
- 7 2020년 5월 28일 개최 제26기 정기주주총회에서 대표이사 구철모, 이사 야나기타 히로키, 이사 오카 토시후미 및 이사 김재준은 이사에 새로이 선임되어 취임되었습니다.

(2) 책임 한정 계약 내용 개요

당사와 각 사외이사는 회사법 제427조 제1항 및 정관의 규정에 따라 동법 제423조 제1항의 손해배상책임을 한정하는 계약을 체결합니다.

당해 계약에 입각한 손해배상책임의 한정액은 회사법 제425조 제1항에 정한 최저책임한도액으로 합니다.

(3) 이사 및 감사 보수 등

① 당 사업연도에 관한 보수 등의 총액

구 분	인 원 수	보수금액 등
이사 (감사등위원 제외) (중사외이사)	7명 (2)	134백만 엔 (10)
감사 (중사외감사)	3명 (2)	3백만 엔 (1)
이사 (감사등위원) (중사외이사)	3명 (3)	12백만 엔 (12)
합 계 (중사외이사)	13명 (7)	150백만 엔 (24)

(주) 1 상기 표는 2019년 5월 29일에 개최된 제25기 정기주주총회 종결 시점에 퇴임한 이사 1명 (중사외이사 0명) 및 감사 3명 (중사외감사 2명)에 관한 보수 금액 등을 포함하고 있습니다. 또한 당사는 2019년 5월 29일에 개최된 제25기 정기주주총회 종결 시점에 감사등위원회 설치 회사로 이행하였습니다.

2 이사의 보수 금액 등에는 사용인 겸무 이사의 사용인분 급여는

- 포함되어있지 않습니다.
- 3 감사등위원회 설치 회사 이행 전의 이사 보수 한도액은 2013년 5월 27일 개최된 제19기 정기 주주총회에서 연액 300백만 엔 이내 (단 사용인분 급여는 포함되지 않음)로 결의되었습니다. 또한 감사등위원회 설치 회사 이행 이후 이사 (감사등위원 제외)의 보수한도액은 2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기주주총회에서 연액 300백만 엔 이내 (단 사용인분 급여는 포함하지 않는다.)로 결의되었습니다.
 - 4 이사 (감사등위원)의 보수한도액은 2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기 주주총회에서 연액 50백만 엔 이내로 결의되었습니다.
 - 5 감사의 보수 한도액은 2010년 12월 15일 개최된 임시 주주총회에서 연액 50백만 엔 이내로 결의되었습니다.
 - 6 상기 보수 등의 금액에는 이하의 내용이 포함되어 있습니다.
 - 당 사업연도의 임원 퇴직 위로 총당금의 편입액 30백만 엔 (이사 (감사등위원 제외)) 4명에 대해 29백만 엔, 이사(감사등위원) 1명에 대해 1백만 엔)
 - 스톡옵션에 따른 보수액 2백만 엔(이사 (감사등위원 제외) 2명에 대해 2백만 엔(중 사외이사 1명에 대해 1백만 엔))

② 당 사업연도에 지급한 임원 퇴직 위로금

2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기주주총회 결의에 입각하여 동 총회 종결 시점에 퇴직한 이사 및 감사에 지급한 임원 퇴직 위로금은 이하와 같습니다.

이사	1명	5백만 엔
감사	1명	5백만 엔
합계	2명	10백만 엔

(각 금액에는 과년도의 사업보고에서 이사 및 감사의 보수등 총액에 포함된 임원 퇴직 위로금 총당금 편입액으로 이사 1명 5백만 엔, 감사 1명 5백만 엔이 포함되어 있습니다.)

③ 사외 임원이 모회사 등 또는 모회사 등의 자회사 등에서 받은 임원 보수 총액

해당사항이 없습니다.

(4) 사외 임원에 관한 사항

① 다른 법인 등의 중요한 겸직 상황 및 당사와 당해 기타 법인 등과의 관계

- 이사 (감사등위원) 호리 요시로는 호리 공인회계사 사무소 소장,

후쿠오카 감사법인 대표사원 및 학교법인 후쿠오카대학 감사입니다. 당사와 겹직처 사이에는 특별한 관계는 없습니다.

- 이사 (감사등위원) 시키치 켄코는 변호사법인 키타하마 법률사무소 파트너변호사 및 주식회사 베가 코퍼레이션의 사외이사입니다. 당사와 겹직처 사이에는 특별한 관계는 없습니다.

② 당 사업연도의 주요 활동 상황

		출 식 상 황 및 발 언 상 황
이사	가 와 베 히 로 유 키	당 사업연도에 개최된 이사회 21회 모두 출석하였습니다. 출석한 이사회에서 회사 경영자로서의 풍부한 경험과 폭넓은 식견에 따라 경영 전반의 관점에서 적절한 조언과 감독을 하였습니다.
이사	김 재 준	당 사업연도에 개최된 이사회 21회 중 20회에 출석하였습니다. 한국거래소에서 요직을 담당했던 풍부한 경험과 폭넓은 식견에 따라 주식 시장의 지견과 경영 전반의 관점에서 적절한 조언과 감독을 하였습니다.
이사 (상근감사등위원)	이 치 키 카 즈 히 로	당 사업연도에 개최된 이사회 15회 모두, 감사등위원회 10회 모두 출석하였습니다. 재무, 회계 등에 관한 풍부한 경험과 폭넓은 식견에 따라 의사 결정의 적정성과 감독 기능 강화 관점에서 적절한 발언을 하였습니다.
이사 (감사등위원)	호 리 요 시 로	당 사업연도에 개최된 이사회 21회 중 20회, 감사등위원회 10회 모두, 감사회 4회 모두 출석했습니다. 주로 재무, 회계 등에 관해 공인회계사로서의 전문적 견지에서 적절한 발언을 하였습니다.
이사 (감사등위원)	시 키 치 켄 코	당 사업연도에 개최된 이사회 21회 중 20회, 감사등위원회 10회 모두, 감사회 4회 모두 출석하였습니다. 주로 기업법무에 관해 변호사 및 세무사로서의 전문적인 지견에서 적절한 발언을 하였습니다.

(주) 당사는 2019년 5월 29일 개최된 제25기 정기주주총회 종결 시점에 감사등위원회 설치 회사로 이행하였습니다. 상기 감사등위원회의 개최 횟수 및 출석 횟수는 당해 이행 후 기간에 관련된 것으로 감사회 개최 횟수 및 출석 횟수는 당해 이행 전 기간에 관련된 것입니다.

5. 회계감사인 상황

(1) 명칭 유한책임 감사법인 토마쓰

(2) 보수 등 금액

	보수 등 금액
당 사업연도에 관한 회계감사인의 보수 등 금액	34백만 엔
당사 및 자회사가 회계감사인에게 지불해야하는 금전 기타 재산 상 이익의 합계액	34백만 엔

- (주) 1 당사와 회계감사인간의 감사 계약에서 회사법에 따라 감사와 금융 상품 거래법에 따라 감사의 감사 보수 등의 금액이 명확하게 구분되어 있지 않아 실질적으로 구분할 수 없었기에 상 사업연도와 관련된 회계 감사인의 보수 등의 금액에는 이러한 합계 금액을 기재하였습니다.
- 2 감사등위원회는 회계 감사인의 감사 계획 내용, 회계 감사의 직무 수행 상황 및 보수 건적 산출 근거 등이 적절한가에 대해 필요한 검증을 한 다음 회계감사인의 보수 등의 금액에 대한 동의 판단을 합니다.
- 3 당사의 중요한 연결 자회사 중 해외 연결 자회사에 대해서는 당사의 회계감사인 이외의 공인 회계사 또는 감사 법인 (외국에서 이와 같은 자격에 상응하는 자격을 보유하는 자 포함)의 감사를 받고 있습니다.

(3) 회계감사인의 해임 또는 부재임 결정 방침

감사등위원회는 회계감사인의 직무 집행에 지장이 있을 경우 등 필요하다고 판단될 경우 주주총회에 제출하는 회계감사인의 해임 또는 부재임에 관한 의안 내용을 결정합니다.

또한 감사등위원회는 회계감사인이 회사법 제340조 제1항 각호에 정한 항목에 해당된다고 인정할 경우는 감사등위원 전원의 동의에 입각하여 회계감사인을 해임합니다. 이 경우 감사등위원회가 선정한 감사등위원은 해임 후 최초로 소집된 주주총회에서 회계감사인을 해임한 취지와 해임 이유를 보고합니다.

6. 업무의 적정성을 확보하기 위한 체제 및 당해 체제 운용 상황

(1) 업무의 적정성을 확보하기 위한 체제에 대한 결정 내용 개요

이사의 업무 집행이 법령 및 정관에 적합한 것을 확보하기 위한 체제, 기타 회사 업무의 적정성을 확보하기 위한 체제에 대한 결정 내용의 개요는 다음과 같습니다.

① 이사의 업무 집행이 법령 및 정관에 적합하다는 것을 확보하기 위한 체제

당사 그룹은 내부 통제를 유효하게 기능시키기 위해서 컴플라이언스 규정을 정비하고 내부 통제를 유효하게 기능시키기 위한 기관으로서 컴플라이언스 위원회, 그 하부 조직으로서 관리 부문의 담당 임원을 총괄 책임자로 한 컴플라이언스 총괄 부문을 설치해, 당사 그룹의 컴플라이언스에 관한 체제 정비, 시정 등에 관한 기획 입안을 조정 및 추진합니다. 또한 내부 감사가 실효적으로 기능한다는 것을 확인하기 위한 체제를 정비하여 내부 감사 규정 등에 따라 각 부서가 실시하는 업무 집행이 법령·정관에 적합한지 내부 감사를 실시합니다.

② 이사의 업무 집행과 관련된 정보 확보 및 관리에 관한 체제

당사 그룹은 법령 및 문서 관리 규정 등의 사내 규정에 근거해 문서 등의 보존을 실시합니다. 또한, 정보 관리는 정보 관리 규정이나 그 외의 제규정에 근거해 적절히 실시합니다.

③ 손실 위험 관리에 관한 규정 기타 체제

당사 그룹은 임원 및 종업원이 업무 집행 및 업무 수행 시 당사 그룹 내외에 잠재한 리스크에 대해 각 담당부서에서 파악하여 각종 회의 등에서 보고하고, 영향의 정도를 검토하여 대처합니다. 또한, 새로 생겨난 리스크에 대응해야 할 경우에는, 신속하게 대응 책임자를 정해 대처합니다.

④ 이사의 업무 집행이 효율적으로 이루어지게 하는 체제

당사 그룹은 정례 이사회를 원칙적으로 월 1회 개최하여 중요 사항의 결정 및 이사의 업무 집행을 감독합니다. 또한, 조직, 지휘 명령 계통, 업무 분장 등을 정한 조직 관련 규정 등을 제정해, 직무 권한 규정에 근거하는 업무 집행상의 책임 체제를 확립하여 업무의 효율적인 집행을 도모합니다. 또한 대표이사는 회사의 조직을 구축

및 적절히 재검토하고, 그 효율적인 운용과 감시 감독 체제를 정비합니다.

⑤ 기업집단에서의 업무 적정성을 확보하기 위한 체제

당사는 당사 그룹에 대해서도 컴플라이언스 규정 대상에 포함해 준수하도록 지도하며 당사 그룹과의 거래는 법령, 기타 사회 규범에 비추어 적절히 실시합니다. 또한 당사에 그룹사를 관리하는 부문을 설치하여 내부 통제 시스템의 정비 및 그룹사의 업무 집행에 대해 관리 감독을 실시합니다. 여기에는 대표이사가 각 그룹의 이사에게 이사의 업무 집행과 관련된 정보의 보존 및 관리에 관한 체제 정비에 대한 지도까지 포함됩니다.

내부 감사 부문은, 그룹에 있어서의 내부 감사를 실시 또는 총괄하고 그룹 업무 전반에 걸친 내부 총괄의 유효성과 타당성을 확보합니다. 내부 감사의 연도계획, 실시 상황 및 그 결과는, 그 중요도에 따라 이사회, 감사등위원 또는 감사등위원회를 통해서 그룹 전체의 감사를 실효적으로 실시할 수 있도록 회계감사인과 제휴해 정확한 체제를 구축합니다.

⑥ 당사의 감사등위원회가 그 직무를 보조해야하는 사용인을 두는 것을 요구한 경우 당해 사용인에 관한 사항 및 기타 감사등위원의 감사가 실효적으로 이루어지는 것을 확보하기 위한 체제

감사등위원이 직무를 보조하는 사용인으로서 필요하다고 판단한 경우 필요에 따라 인원을 배치합니다. 또한 감사등위원의 직무 보조를 위해 담당자를 둔 경우 그 취급에 대해 이사와 감사등위원이 사전에 협의하여 결정합니다.

⑦ 전항의 사용인의 이사로부터의 독립성 및 당해 사용인에 대한 지시 실행성 확보에 관한 사항

감사등위원의 직무를 보조하기 위한 사용인은 감사등위원의 지시 명령에 따라 직무를 실시합니다.

⑧ 감사 비용의 선불 또는 상환 절차 기타 감사 비용 등의 처리에 관련된 방침에 관한 사항

감사등위원회 및 감사등위원의 직무 집행상 필요하다고 인정되는 비용에 대해서는 미리 예산을 계산합니다. 단 긴급 또는 임시로 지출한 비용에 대해서는 사후에 상환합니다.

- ⑨ 이사, 기타 사용인 등 및 당사 각 그룹사의 이사, 감사, 사용인 등이 당사의 감사등위원 등에게 보고하기 위한 체제 및 감사등위원 등에게 보고한 자가 당해 보고를 한 것으로 이유로 불리한 취급을 받지 않는 것을 확보하기 위한 체제
- 대표이사 및 업무 집행을 담당하는 이사는 이사회 등의 중요한 회의에서 수시 상황 보고를 합니다. 또한 당사 그룹의 이사, 감사 및 종업원은 회사에 현저하게 손해를 끼칠 우려가 있는 사실을 발견했을 때는 즉시 감사등위원회에 보고합니다. 또한 보고 사항이 허위인 경우를 제외하고 당해 보고를 했다는 것을 이유로 보고자에게 불이익을 주는 처우를 해서는 안되게 합니다.
- ⑩ 기타 감사등위원의 감사가 실효적으로 이루어지는 것을 확보하기 위한 체제
- 감사등위원회는 독자적으로 의견을 형성하기 위해 필요에 따라 외부 법률사무소 등과 연계합니다. 또한 감사 실시에 있어 필요하다고 인정될 때는 스스로의 판단으로 공인회계사 및 컨설턴트 등 외부 어드바이저를 활용합니다.
- ⑪ 반 사회적 세력에 의한 피해를 방지하기 위한 체제
- 시민 사회의 질서와 안전에 위협을 주는 반 사회적 세력 및 단체에 대해 부당한 요구나 거래에 대해서는 의연하게 대처하고 이러한 활동을 조장하는 듯한 행위는 일절 하지 않습니다. 반사회적 세력으로부터 부당한 요구 등의 문제가 발생한 경우에는 사내의 적절한 부서 및 기관과 정보 공유를 도모하고 필요에 따라 고문 변호사와 경찰 관계자 등 외부 전문 기관과 연계하여 조직 전체로 대응합니다.

(2) 업무의 적정성을 확보하기 위한 체제의 운용 상황 개요

업무의 적정성을 확보하기 위한 체제의 운용 상황 개요는 아래와 같습니다.

- ① 당사는 업무의 적정성을 확보하기 위해서 "내부 통제 시스템의 기본 방침"을 정하는 것과 동시에, 업무 매뉴얼, 제규정의 체계화 및 업무 표준화를 적시에 적절히 정비·운용하여 내부 통제 목표를 효과적으로 달성하기 위해, 내부 감사실이 연간 계획에 따라 업무 집행이 적정하고 효율적으로 행해지고 있는지를 감사하고 있습니다.
- ② 이사회는 법령 및 사내 규정에 따라 중요한 업무 집행을 결의에 의해 결정하고 각 이사의 업무 집행 상황 및 그룹사의 실적에 대해, 각각 보고를 받고 있습니다. 또한 이러한 결정이나 보고를 포함한 중요 정보는 권한과 책임이 있는 부서에서 적절히 유지, 관리되어 법령 혹은 거래소의 적시 공시 규칙에 따라, 또는 주주나 투자자의 적절한 투자 판단에 유용하다고 회사가 판단했을 경우에 적절하게 공개하도록 노력하고 있습니다.
- ③ 이사 및 사용인에 대해 직제에 따른 연수, 교육 훈련을 통해 컴플라이언스 계발을 추진하고 있습니다. 당 사업연도에서는, 경영 간부를 대상으로 "내부자 거래"를 중점 테마로 한 연수를 실시했습니다. 또, 점포 운영 책임자를 대상으로, "직장 내 괴롭힘(해리스먼트)"에 대한 연수를 실시하여 법령 준수 의식과 일하기 좋은 점포 환경의 정비를 도모하고 있습니다.
- ④ 당사는 리스크관리위원회에서 리스크 관리의 상황·방침 등을 심의하고 있습니다. 당 사업연도는, 동 위원회를 3회 개최하였고 각 부서가 실시한 리스크 조사의 결과에 입각하여 당해 리스크에 대한 대책을 입안하고 그 실시 및 모니터링을 하고 있습니다.
- ⑤ 감사등위원은 대표이사나 이사, 그리고 회계감사인과 정기적으로 의견교환을 실시하고 감사 실시에 있어서는 내부 감사실과도 긴밀하게 제휴하여 실효성이 있는 감사를 실시하도록 노력하고 있습니다.

연 결 대 차 대 조 표

(2020년 2월 29일 현재)

(단위 : 백만 엔)

과 목	금 액	과 목	금 액
(자 산)		(부 채)	
유 동 자 산	18,811	유 동 부 채	6,113
현 금 및 예 금	8,316	외 상 매 입 금	475
외 상 매 출 금	211	단 기 차 입 금	149
상 품	6,637	1년내상환예정사채	100
전 도 금	2,487	1년내변제예정장기차입금	1,864
미수소비세등	619	리 스 부 채	1,098
기 타	801	미 지 급 금	822
대 손 충 당 금	△263	미 지 급 법 인 세	599
고 정 자 산	11,800	상 여 충 당 금	2
유형고정자산	6,367	소송손실충당금	306
건물및구축물	3,557	기 타	695
차 량 운 반 구	226	고 정 부 채	3,796
공구기구비품	209	사 채	200
토 지	1,122	장 기 차 입 금	2,163
사 용 권 자 산	1,251	리 스 부 채	509
건설중인자산	0	임원퇴직위로충당금	504
무형고정자산	268	퇴직급여관련부채	167
영 업 권	173	기 타	252
기 타	94	부 채 합 계	9,909
투자기타자산	5,164	(순 자 산)	
장 기 대 여 금	1,737	주 주 자 본	20,340
보 증 금	2,782	자 본 금	4,854
		자 본 잉 여 금	4,776
		이 익 잉 여 금	10,708
		기타포괄이익누계액	△117
		환율환산조정계정	△117
		신 주 예 약 권	26
		비 지배주주지분	451
		순 자 산 합 계	20,701

이연법인세자산	318		
기 타	1,089		
대 손 증 당 금	△763		
자 산 합 계	30,611	부 채 · 순 자 산 합 계	30,611

연 결 손 익 계 산 서

(2019년 3월 1일부터
2020년 2월 29일까지)

(단위 : 백만 엔)

과 목		금 액	
매 출 액			52,485
매 출 원 가			16,609
매 출 총 이 익			35,876
판 매 비 와 일 반 관 리 비			34,266
영 업 이 익			1,609
영 업 외 수 익			
수 취 이 자	36		
기 타	74		110
영 업 외 비 용			
지 급 이 자	132		
환 율 차 손	375		
기 타	35		543
경 상 이 익			1,176
특 별 손 실			
손 상 차 손	1,973		
소 송 손 실 총 당 금 편 입 액	311		2,285
법인세비용차감전당기순손실			1,108
법 인 세 , 주 민 세 및 사 업 세	1,104		
법 인 등 조 정 액	△127		977
당 기 순 손 실			2,085
비 지배주주에 귀속된당기순손실			411
모 회사주주에 귀속된당기순손실			1,673

연결주주자본등변동계산서
(2019년 3월1일부터
2020년 2월29일까지)

(단위 : 백만 엔)

	주 주 자 본			
	자 본 금	자본잉여금	이익잉여금	주주자본합계
당 기 초	4,854	4,776	12,592	22,224
당 기 변 동 액				
잉 여 금 배 당			△210	△210
모회사주주에 귀속된 당기 순손실 (△)			△1,673	△1,673
주주자본이외항목의당연결회계연도변동액 (순액)				
당 기 변 동 액 합 계	-	-	△1,883	△1,883
당 기 말	4,854	4,776	10,708	20,340

	기타포괄이익누계액		신주예약권	비지배주주지분	순자산합계
	환율 환산 조정 계정	기타포괄이익 누계합계액			
당 기 초	△7	△7	12	937	23,166
당 기 변 동 액					
잉 여 금 배 당					△210
모회사주주에 귀속된 당기 순손실 (△)					△1,673
주주자본이외항목의당연결회계연도변동액 (순액)	△109	△109	14	△485	△581
당 기 변 동 액 합 계	△109	△109	14	△485	△2,465
당 기 말	△117	△117	26	451	20,701

연결주석표

1. 연결계산서류 작성을 위한 기본이 되는 중요한 사항에 관한 주석

(1) 연결 범위에 관한 사항

연결 자회사 상황

- | | |
|-------------|---|
| ① 연결 자회사 수 | 5 개 |
| ② 연결 자회사 명칭 | 주식회사 케이박스
주식회사 씨티플러스
주식회사 케이티씨텍스프리
주식회사 탐시티면세점
주식회사 디에프케이박스 |

(2) 연결 자회사의 사업연도 등에 관한 사항

연결 자회사의 결산일은 연결 회계 연도 말일과 일치합니다.

(3) 제외 자회사의 회계 처리 기준에 관한 사항

「연결 재무제표 작성의 제외 자회사 등의 회계 처리에 관한 당면의 취급」(실무대응보고 제18호 2018년 9월 14일 공표분)을 적용하여 제외 자회사에 대해 연결 결산 상 필요한 조정을 실시합니다.

(4) 회계 방침에 관한 사항

① 자산 평가 기준 및 평가 방법

재고자산
상품

총평균법에 의한 원가법 (대차대조표가액은
수익성 저하로 인한 장부가 절하법으로 산정)
을 채택하고 있습니다.

② 고정자산의 감가상각방법

(가) 유형고정자산(사용권자산 제외) 당사는 정률법을 채택하고 있습니다.

단 1998년 4월 1일 이후에 취득한 건물
(건물 (건물부속설비제외) 및 2016년 4월 1일
이후에 취득한 건물부속설비 및 구축물은
정액법을 채택하고 있습니다. 제외 연결
자회사는 정액법을 채택하고 있습니다. 또한
주요 내용 연수는 이하와 같습니다.

건물및구축물	3년~50년
차량운반구	2년~6년
공구기구비품	2년~20년

(나) 무형고정자산

정액법을 채택하고 있습니다

(다) 사용권자산

재외연결자회사는 국제재무보고기준 제16호 「리스」(이하, “IFRS 16호”라고 함)을 사용하고 있습니다. IFRS 16호에 따라 리스의 주체는 원칙적으로 모든 리스 거래를 사용권자산으로 계상하고 있으며, 감가상각방법은 정액법을 채택하고 있습니다.

③ 외화 표시 자산 또는 부채의 엔화로의 환산 기준

외화 표시 금전 채권 채무는 당 연결 회계 연도 말일자 서울외국환중개주식회사의 기준 환율에 따라 엔화로 환산하고 환산 차액은 손익으로 처리하였습니다.

또한 재외 자회사의 자산 및 부채는 당 연결 회계 연도 말일의 서울외국환중개주식회사의 기준 환율에 따라 엔화로 환산하고 수익 및 비용은 기준 평균 환율에 따라 환산하였고, 환산 차액은 순 자산에서 환율 환산 조정 계정 및 비지배주주분에 포함시켜 계상하였습니다.

④ 충당금의 계상 기준

(가) 대손충당금

채권의 대손에 의한 손실에 대비하기 위해 일반채권에 대해서는 대손 실적율에 의해서 대손 염려 채권등 특정채권에 대해서는 개별적으로 회수 가능성을 감안하여 회수 불능 예상액을 계상하였습니다.

(나) 상여충당금

종업원의 상여 지급에 대비하기 위해 상여 지급 예상액 중 당 연결 회계 연도에 부담해야 하는 금액을 계상하였습니다.

(다) 임원퇴직위로충당금

임원의 퇴직위로금 지출에 대비하기 위해 당사는 내규에 따라 당 연결 회계연도 말 요 지급액을 계상하였습니다.

(라) 소송손실충당금

계쟁중인 소송에 대한 손실에 대비하기 위해 장래 발생할 가능성이 있는 손실을 예측하고 당 연결 회계 연도에서 필요하다고 인정되는 금액을 계상하였습니다.

⑤ 퇴직급여에 관한 회계 처리 방법

종업원의 퇴직급여를 준비하기 위해 당 연결 회계 연도의 퇴직급여채무 및 연금 자산 예상액에 따라 계상하였습니다. 수리계산서상의 차이 및 과거 근무 비용에 대해서는 발생 연도에 전액을 비용 처리하였습니다.

⑥ 영업권의 상각에 관한 사항

영업권은 5년간의 정액법을 이용합니다.

⑦ 기타 연결계산서류 작성을 위해 기본이 되는 중요한 사항

소비세 등의 회계 처리

소비세 및 지방 소비세의 회계 처리는 세금 비포함 방식을 이용합니다.

2. 회계 방침 변경

(IFRS 제16호 「리스」의 적용)

당 연결 회계 연도 처음부터 재외 연결 자회사에서 IFRS 제16호 「리스」를 적용하고 있습니다. 당해 회계 기준 적용에 있어서 당사 그룹은 경과 조치로 인정되고 있는 누적적 영향을 적용 공시일에 인식하는 방법을 채택하고 있습니다.

이에 따라 임차 리스 거래에 대해서는 원칙적으로 모든 리스를 대차대조표에 자산 및 부채로 계상하고 있습니다.

그 결과 당해 회계 기준 적용에 따라 당 연결 회계 연도의 연결대차대조표에서 고정자산의 사용권자산이 1,251백만 엔, 유동부채의 리스부채가 1,098백만 엔, 고정부채의 리스 부채가 509백만 엔 각각 증가했습니다.

또한 이와 같은 변경이 당 연결 회계 연도의 손익에 미치는 영향은 경미했습니다.

3. 표시 방법의 변경

(‘ 「세효과회계에 관한 회계 기준」의 일부 개정」 적용에 따른 변경)

‘ 「세효과회계에 관한 회계 기준」의 일부 개정」 (기업 회계 기준28호 2018년 2월 16일)을 당 연결 회계 연도 기수부터 적용하여 이연 세금 자산은 투자 기타 자산 구분으로 표시하고 이연 세금 부채는 고정부채 구분으로 표시하는 방법으로 변경하였습니다.

4. 추가 정보

(코로나바이러스감염증-19(COVID-19) 관련 회계상의 건적에 대해)

코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 확산으로 인해 당사 그룹의 주요 고객인 방일 외국인 여행객 수가 대폭 급감하고 있습니다. 당사는 이러한 상황이 일정 기간 지속될 것으로 보고 있으나, 2021년 2월기 하반기부터 서서히 회복하는 움직임이 나타나며 2022년 2월기 상반기를 목표로 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 창궐 전 수준까지 회복된다는 가정 하에 장래 사업 계획의 기초 시나리오를 책정하였습니다.

그 기초 시나리오는 외부 정보 등을 바탕으로 회계 상의 견적을 내어 회계 처리에 반영하고 있습니다.

당사 그룹은 고정자산의 손상차손 산정 및 이연법인세자산의 회수 가능성에 대해 위에서 서술한 가정을 근거로 산정하고 있습니다. 그 결과, 회수 예상이 어려운 고정자산 1,973백만 엔을 손상차손으로 계상하여 연결 회계연도 말의 이연법인세자산은 318백만 엔이 되었습니다.

5. 연결대차대조표에 관한 주식

유형고정자산의 감가상각 누계액 5,144백만 엔

6. 연결손익계산서에 관한 주식

손상차손

당사 그룹은 이하 자산에 대한 손상차손을 계상하고 있습니다.

장소	용도	종류	금액 (백만 엔)
한국 서울특별시 (주) 케이티씨텍스프리)	점포 -	건물 및 구축물	36
		영업권	46
한국 서울특별시 (주) 탐시티면세점)	점포	건설중인 자산	354
한국 서울특별시 (주) 시티플러스)	점포 -	건물 및 구축물	59
		건설중인 자산	2
		공구 기구 비품	22
		사용권자산	200
		기타무형고정자산	91
		영업권	412
홋카이도 삿포로시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	35
		공구 기구 비품	30
후쿠오카현 기타큐슈시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	46
		공구 기구 비품	0
오이타현 벳푸시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	84
		공구 기구 비품	9
		토지	24
구마모토현 우토시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	32
		공구 기구 비품	8
구마모토현 야쓰시로시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	13
		공구 기구 비품	2
나가사키현 이사하야시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	26
		공구 기구 비품	8
오키나와현 이시가키시 (주)JTC)	점포	건물 및 구축물	57
		공구 기구 비품	5

오키나와현 미야코지마시 (주JTC)	점포	건물 및 구축물 공구 기구 비품 토지	297 9 49
기타 (주JTC)	점포	건물 및 구축물 공구 기구 비품	2 0

당사 그룹은 점포를 기본 단위로 그룹핑 하고 있습니다. 수익성이 저하하고 투자액 회수가 예상되지 않는 점포에 대해 장부가액을 회수가능가액까지 감액하여 당해 감소액을 손상차손으로 1,973백만 엔을 특별 손실로 계상하고 있습니다.

또한 회수가능가액은 실질매각가액 또는 사용가치에 따라 산정하고 있습니다.

7. 연결주주자본등변동계산서에 관한 주석

(1) 당 연결 회계 연도 마일에 발행주식의 종류 및 총 수

보통 주식 35,005,517주

(2) 배당에 관한 사항

① 배당금 지급액 등

결 의	주식종류	배당금총액 (백만 엔)	1주당배당 액 (엔)	기 준 일	효과발생일
2019년 5월 29일 정기주주총회	보통주식	210	6	2019년 2월 28일	2019년 5월 30일

② 기준일이 당 연결 회계연도에 속하는 배당 중 배당 효력 발생일이 익 연결 회계 연도가 되는 것

결 의	주식종류	배당원자	배당금 총액 (백만 엔)	1주당배당 액 (엔)	기 준 일	효력발생일
2020년 5월 28일 정기주주총회	보통주식	이익잉여금	105	3	2020년 2월 29일	2020년 5월 29일

(3) 당 연결 회계연도말 신주예약권(권리행사기간 초일이 도래하지 않은 것은 제외함)을 목적으로 한 주식의 종류 및 수

보통 주식 50,000주

8. 금융 상품에 관한 주석

(1) 금융 상품의 상황에 관한 사항

① 금융 상품에 대한 대응 방침

당사 그룹은 설비 투자 계획에 비추어 필요한 자금 (주로 은행 차입이나 사채 발행)을 조달하고 있습니다. 일시적인 여유 자금은 주로 유동성이 높은 금융 자산으로 운용하고 단기적인 운전 자금을 은행 차입으로 조달합니다.

② 금융 상품의 내용 및 리스크와 리스크 관리 체계

영업 채권인 외상 매출금은 고객의 신용 리스크에 좌우됩니다. 또한 해외에서 사업을 실시함에 있어 생기는 외화 표시 영업 채권은 환율 변동 리스크에 좌우됩니다. 당해 리스크에 관해서는 채권 관리 규정에 따라 거래

상대 별로 기일 및 잔액을 관리하면서 채무 상황 등의 악화 등으로 인한 회수 우려를 초기에 파악하고 경감하기 위해 노력합니다. 연결 자회사에 대해서도 당사 그룹의 채권 관리 규정에 따라 같은 관리를 실시하고 있습니다.

영업 채무인 외상 매입금은 대부분이 1개월 이내에 지불 기일입니다. 일부 외화 표시 채무의 경우 환율 변동 리스크에 좌우되나 항상 같은 외화 표시 외상 매출금 잔액 범위 내에 있습니다.

차입금, 사채는 주로 설비 투자에 관한 자금 조달을 목적으로 하는 것으로 상환일은 최장 결산일 이후 5년입니다.

③ 금융 상품의 시가 등에 관한 사항에 대한 보충 설명

금융 상품의 시가에는 시장 가격에 따른 가액 외에 시장 가격이 없을 경우에는 합리적으로 산정된 가액이 포함되어 있습니다. 당해 가액의 산정에서는 변동 요인을 반영하고 있기 때문에 다른 전제 조건 등을 채용함으로써 당해 가액이 변동하는 경우가 있습니다.

(2) 금융 상품의 시가 등에 관한 사항

2020년 2월 29일에 연결대차대조표상 계상액, 시가 및 차액에 대해서는 다음과 같습니다.

(단위 : 백만 엔)

	연결대차대조표 계상액	시 가	차 액
(1) 현 금 및 예 금	8,316	8,316	-
(2) 외 상 매 출 금	211	211	-
(3) 미 수 소 비 세 등	619	619	-
(4) 장 기 대 여 금	1,923		
대 손 충 당 금 (※)	△126		
	1,796	1,796	-
(5) 보 증 금	2,782		
대 손 충 당 금 (※)	△99		
	2,683	2,669	△13
자산총계	13,627	13,613	△13
(6) 외 상 매 입 금	475	475	-
(7) 미 지 급 금	822	822	-
(8) 미 지 급 법 인 세	599	599	-

(9) 단 기 차 입 금	149	149	-
(10) 사 채	300	299	△0
(11) 장 기 차 입 금	4,027	4,037	10
(12) 리 스 부 채	1,608	1,549	△58
부채총계	7,982	7,933	△48

※ 개별적으로 상계하고 있는 대손충당금은 공제하였습니다.

(주) 금융 상품의 시가 산정 방법에 관한 사항

자산

(1) 현금및예금, (2) 외상매출금, (3) 미수소비세 등

이들은 단기간에 결제되므로 시가는 장부 가액과 거의 같기 때문에 당해 장부가액을 따르고 있습니다.

(4) 장기대여금

장기 대여금은 주로 건설협력금으로 그 시가는 회수 예정액을 계약 기간에 대한 국채 이율 등 적절한 지표에 따라 이율로 할인한 현재 가치로 산정됩니다. 또한 상기 표에는 1년 이내에 회수 예정인 것을 포함하고 있습니다.

또한 '금융 상품 회계에 관한 실무 지침'에 입각하여 상기에 의한 산정액을 대차대조표에 계상하고 있으므로 시가는 장부가액과 일치합니다.

기타 대여금에 대해서는 장래 현금 유동성의 합계액을 국채 이율을 기준으로 한 합리적인 할인율로 할인한 현재 가치로 산정합니다.

(5) 보증금

보증금의 시가에 대해서는 장래 현금 유동성의 합계액을 국채의 이율을 기초로 한 합리적인 할인율로 할인한 현재 가치로 산정합니다.

부채

(6) 외상매입금, (7) 미지급금, (8) 미지급법인세, (9) 단기차입금

이들은 단기간에 결제되므로 시가는 장부가액과 거의 같기 때문에 당해 장부가액을 따릅니다.

(10) 사채

사채의 시가에 대해서는 고정 금리에 의한 것은 원리금의 합계액을 당해 사채의 잔존 기간 및 신용 리스크를 가미한 이율로 할인한 현재 가치에 의해 산정하며 변동 금리에 의한 것은 단기간에 시장 금리를 반영하여 시가는 장부가액과 근사할 것으로 생각되는 바 당해 장부가액을 따르고 있습니다. 또한 상기 표에는 1년 이내에 상환 예정인 것을 포함하고 있습니다.

(11) 장기차입금

장기 차입금의 시가에 대해서는 원리금의 합계액을 기말 직전 차입 이율로 산정하고 있습니다. 또한 상기 표에는 1년 이내에 변제 예정인 것을 포함하고 있습니다.

(12) 리스부채

리스부채의 시가에 대해서는 원리금의 합계액을 동일한 리스 거래를 했을 경우로 상정하여 이율을 할인한 현재 가치로 산정합니다. 또한 상기 표에는 1년 이내에 변제 예정인 것을 포함하고 있습니다.

8. 1주당 정보에 관한 주식

- (1) 1주당의 순자산액 577엔73전
- (2) 1주당의 당기순손실 47엔82전

9. 중요한 후발 사상에 관한 주식

(자금 차입)

당사 그룹은 결산일 후 아래와 같이 차입을 실시했습니다.

자금 용도	운전자금
차입처	주식회사 상공조합중앙금고 외 4곳
차입금액합계	1,200백만 엔
차입실행일	2020년3월26일~2020년5월11일
차입이율(연리)	0.36% ~ 0.48%
상환 기간	2020년4월25일~2025년4월25일
담보	제공한 담보는 없습니다.

(조기퇴직자의 모집)

당사 그룹은 2020년 5월 18일에 개최한 이사회에서 아래와 같이 조기퇴직자를 모집한다고 결의하였습니다.

1. 조기퇴직자를 모집하는 이유

코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 세계적 대유행으로 종식의 기미가 보이지 않은 가운데, 현재 외부 환경에 대응하고자 인원 체제를 발본적으로 검토하기 위함입니다.

2. 개요

대상자 : 일본 국내에서 취업하고 있는 전 종업원(일부 적용에 제한 있음)

응모인원 : 400명

모집기간 : 2020년 5월 20일 ~ 5월 31일

퇴직일 : 2020년 6월 30일

3. 실적에 미치는 영향

현재 산정 중으로 미확정 상태입니다.

대 차 대 조 표

(2020년 2월29일 현재)

(단위 : 백만 엔)

과 목	금 액	과 목	금 액
(자 산)		(부 채)	
유 동 자 산	16,564	유 동 부 채	4,208
현 금 및 예 금	7,238	외 상 매 입 금	387
외 상 매 출 금	194	1년내상환예정사채	100
상 품	6,086	1년내변제예정장기차입금	1,588
전 도 금	1,830	미 지 급 금	800
미 수 소 비 세 등	543	미 지 급 법 인 세	599
기 타	668	상 여 충 당 금	2
대 손 충 당 금	△0	소 송 손 실 충 당 금	126
고 정 자 산	10,976	기 타	604
유 형 고 정 자 산	4,003	고 정 부 채	2,971
건 물	2,863	사 채	200
구 축 물	59	장 기 차 입 금	1,930
차 량 운 반 구	226	퇴 직 급 여 충 당 금	160
공구, 기구 및 비품	202	임 원 퇴 직 위 로 충 당	504
토 지	651	금	
건 설 중 인 자 산	0	자 산 제 거 채 무	175
무 형 고 정 자 산	65	부 채 합 계	7,180
소 프 트 웨 어	38	(순 자 산)	
기 타	26	주 주 자 분	20,334
투 자 기 타 자 산	6,907	자 본 금	4,854
장 기 대 여 금	1,296	자 본 잉 여 금	4,776
관 계 주 식 회 사 장 기 대 여 금	3,531	자 본 준 비 금	4,776
보 증 금	2,288	이 익 잉 여 금	10,702
		이 익 준 비 금	34
		기 타 이 익 잉 여 금	10,668
		특 별 상 각 준 비 금	11
		별 도 적 립 금	500
		이 월 이 익 잉 여 금	10,156
		신 주 예 약 권	26
		순 자 산 합 계	20,360

이연법인세자산	318		
기타	475		
대손충당금	△1,001		
자산합계	27,540	부채·순자산합계	27,540

손익계산서
(2019년 3월 1일부터
2020년 2월 29일까지)

(단위 : 백만 엔)

과 목	금 액	
매 출 액		45,525
매 출 원 가		13,875
매 출 총 이 익		31,650
판매비와일반관리비		28,786
영업 이익		2,863
영업 외 수익		
수 취 이 자	57	
기 타	53	111
영업 외 비용		
지 급 이 자	19	
환 율 차 손	220	
기 타	8	248
경 상 이 익		2,726
특 별 손 실		
손 상 차 손	746	
종 속 기 업 주 식 평 가 손	2,466	
종 속 기 업 대 손 충 당 금 환 입 액	598	
소 송 손 실 충 당 금 환 입 액	126	3,937
법인세비용차감전당기순손실		1,211
법 인 세 , 주 민 세 및 사 업 세	1,105	
법 인 세 등 조 정 액	△77	1,027
당 기 순 손 실		2,238

주주자본등변동계산서
(2019년 3월1일부터
2020년 2월 29일까지)

(단위 : 백만 엔)

	주 주 자 본								주주자본합계
	자본금	자 본 잉 여 금		이 익 잉 여 금				이익 잉여금 합계	
		자본 준비 금	자본 잉여 금합 계	이익 준비 금	기타이익잉여금				
				특별 상각 준비 금	별도 적립 금	이월 이익 잉여금			
당 기 초	4,854	4,776	4,776	34	21	500	12,595	13,150	22,782
당 기 변 동 액									
잉 여 금 배 당							△210	△210	△210
당 기 순 손 실							△2,238	△2,238	△2,238
특별상각준비 금 환 입 액					△9		9	-	-
주주자본이익항목의당 기 변 동 액 (순 액)									
당기변동액합계	-	-	-	-	△9	-	△2,438	△2,448	△2,448
당 기 말	4,854	4,776	4,776	34	11	500	10,156	10,702	20,334

	신주예약권	순자산합계
당 기 초	12	22,794
당 기 변 동 액		
잉 여 금 배 당		△210
당 기 순 손 실		△2,238
특별상각준비 금 환 입 액		-
주주자본이익항목의당 기 변 동 액 (순 액)	14	14
당기변동액합계	14	△2,434
당 기 말	26	20,360

③ 임원퇴직위로충당금 임원의 퇴직위로금 지출에 대비하기 위해 임원퇴직위로금 규정에 입각하여 해당 사업연도 말 요지금액을 계상합니다.

④ 소송손실충당금 계쟁중인 소송에 대한 손실에 대비하기 위해 장래 발생할 가능성이 있는 손실을 예측하고 당 연결 회계 연도에서 필요하다고 인정되는 금액을 계상하였습니다.

(5) 퇴직급여에 관한 회계 처리 방법

종업원의 퇴직급여를 준비하기 위해 당 사업연도의 말일에 퇴직급여 채무 및 연금 자산 예상액에 따라 계상하였습니다. 수리계산서상의 차이 및 과거 근무 비용에 대해서는 발생 연도에 전액을 비용 처리하였습니다.

(6) 기타 계산서류 작성을 위해 기본이 되는 중요한 사항

소비세 등의 회계 처리

소비세 및 지방 소비세의 회계 처리는 세금 비포함 방식을 이용합니다.

2. 표시 방법의 변경

(‘ 「세효과회계에 관한 회계 기준」의 일부 개정」 적용에 따른 변경)

‘ 「세효과회계에 관한 회계 기준」의 일부 개정」 (기업 회계 기준28호 2018년 2월 16일) 을 당 사업연도 기수부터 적용하여 이연세금자산은 투자 기타자산 구분으로 표시하고 이연세금부채는 고정부채 구분으로 표시하는 방법으로 변경하였습니다.

3. 추가 정보

(코로나바이러스감염증-19(COVID-19) 관련 회계상 견적에 대해)

코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 확산으로 인해 당사 그룹의 주요 고객인 방일 외국인 여행객 수가 대폭 급감하고 있습니다. 당사는 이러한 상황이 일정 기간 지속될 것으로 보고 있으나, 2021년 2월기 하반기부터 서서히 회복하는 움직임이 나타나며 2022년 2월기 상반기를 목표로 코로나바이러스감염증-19(COVID-19)의 창궐 전 수준까지 회복된다는 가정 하에 장래 사업 계획의 기초 시나리오를 책정하였습니다. 그 기초 시나리오는 외부 정보를 바탕으로 회계상의 견적을 내어 회계 처리에 반영하고 있습니다.

당사는 고정자산의 손상차손 산정 및 이연법인세자산의 회수 가능성에 대해 위에서 서술한 가정을 근거로 산정하고 있습니다. 그 결과, 회수 예상이 어려운 고정자산 746백만 엔을 손상차손으로 계상하여 사업연도 말의 이연법인세자산은 318백만 엔이 되었습니다. 또한, 관계회사주식 2,466백만 엔은 평가손실, 관계회사대여금 598백만 엔은 대손충당금으로 계상하고 있습니다.

4. 대차대조표에 관한 주식	
(1) 유형고정자산의 감가상각 누계액	3,217백만 엔
(2) 관계회사에 대한 금전 채권 및 금전 채무(구분 표시한 것을 제외)	
① 단기금전채권	77백만 엔
② 단기금전채무	0백만 엔
5. 손익계산서에 관한 주식	
관계회사와의 거래액	
영업거래 이외의 거래액	51백만 엔
6. 세효과회계에 관한 주식	
이연법인세자산 및 이연법인세부채 발생의 우초 원인별 내역	
이연법인세자산	
미지급사업세	33백만 엔
대손충당금	305백만 엔
재고자산평가손	50백만 엔
퇴직급여충당금	49백만 엔
임원퇴직위로충당금	153백만 엔
소송손실충당금	38백만 엔
일괄상각자산	9백만 엔
손상차손	223백만 엔
종속기업주식평가손실	752백만 엔
자산제거채무	53백만 엔
보증금(자산제거채무)	51백만 엔
기타	66백만 엔
이연세금자산소계	<u>1,787백만 엔</u>
평가성충당금	<u>△1,412백만 엔</u>
이연법인세자산합계	374백만 엔
이연법인세부채	
자산제거 채무에 대응하는 제거비용	△45백만 엔
특별상각준비금	△5백만 엔
건설협력금	△6백만 엔
이연법인세부채합계	<u>△56백만 엔</u>
이연법인세자산의순액	318백만 엔

7. 관련 당사자와의 거래에 관한 주식

종 류	회 사 등 의 칭 명	의 결 권 등 의 소 유 (피 소 유) 비 율	관 련 당 사 자 와 의 관 계	거 래 내 용	거 래 금 액 (백 만 엔)	과 목	기 말 잔 액 (백 만 엔)
자 회 사	주 식 회 사 케 이 박 스	소 유 직 접 100.0%	자 금 대 여 임 원 결 입	자 금 대 여	3,531	관 계 사 기 단 대 여 금 (주 1)	3,531
				이 자 수 취 (주 2)	49	(유 동 자 산) 기 타	77

거래 조건 및 거래 조건의 결정 방침 등

- (주) 1 자회사에 대여한 금액 598백만 엔은 대손충당금으로 계상하고 있습니다.
 2 수취 이자의 이율에 대해서는 시장의 실제 금리를 고려한 다음 결정합니다.
 3 상기 금액 중 거래 금액에는 소비세 등이 포함되어 있지 않으며 기말 잔액에는 소비세 등이 포함되어 있습니다.

8. 1주당 정보에 관한 주식

- (1) 1주당 순자산액 580엔89전
 (2) 1주당 당기순손실 63엔94전

9. 중요한 후발 사상에 관한 주식

「연결주식 10. 중요한 후발 사항에 관한 주식」과 동일한 내용이므로 기재를 생략하였습니다.

독립감사인의 감사보고서

2020년 6월 24일

주식회사 JTC

이사회 귀중

유한책임감사법인 토마쓰
지정유한책임사원 공인회계사 타다쿠마 요이치 인
업무집행사원
지정유한책임사원 공인회계사 하마무라 세이지 인
업무집행사원

당 감사법인은 회사법 제444조 제4항의 규정에 의거해 주식회사JTC의 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지에 해당되는 연결회계연도의 연결계산서류, 즉 연결대차대조표, 연결손익계산서, 연결순자산변동표 및 연결주석에 대해서 감사를 실시했다.

연결계산서류에 대한 경영자의 책임

경영자의 책임은 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 인정되는 기업 회계의 기준에 준거해서 연결계산서류를 작성하여 적정하게 표시하는 것에 있다. 여기에는 부정 혹은 오류에 의한 중요한 허위 표시가 없는 연결계산서류를 작성하여 적정하게 표시하기 위해서 경영자가 필요하다고 판단한 내부 통제를 정비 및 운영하는 것이 포함된다.

감사인의 책임

당 감사법인의 책임은 당 감사법인이 실시한 감사에 의거해 독립적인 입장에서 연결계산서류에 대한 의견을 표명하는 것에 있다. 당 감사법인은 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 인정되는 감사의 기준에 준거해서 감사를 실시했다. 감사의 기준은 당 감사법인에게 연결계산서류에 있어서 중요한 허위 표시 여부에 대해서 합리적인 보증을 얻기 위해 감사 계획을 책정하고 이에 의거해 감사를 실시하는 것을 요구하고 있다.

감사 시에는 연결계산서류의 금액 및 공시에 대해서 감사 증거를 입수하기 위한 절차가 실시된다. 감사 절차는 당 감사법인의 판단으로 부정 혹은 오류에 의한 연결계산서류의 중요한 허위 표시 리스크 평가에 따라 선택 및 적용된다. 감사의 목적은 내부 통제의 유효성에 대해서 의견을 표명하기 위한 것이 아니지만, 당 감사법인은 리스크 평가 실시시에 상황에 따른 적절한 감사 절차를 입안하기 위해 연결계산서류 작성과 적정한 표시와 관련된 내부 통제를 검토한다. 또한 감사에는 경영자가 도입한 회계 방침 및 그 적용 방법 또는 경영자에 의해 실시된 견적 평가도 포함된 전체적인 연결계산서류의 표시를 검토하는 것이 포함된다.

당 감사법인은 의견 표명의 기초가 되는 충분하고 적절한 감사 증거를 입수했다고 판단하고 있다.

감사 의견

당 감사법인은 상기의 연결계산서류가 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 판단되는 기업 회계의 기준에 준거해서 주식회사 JTC 및 연결 자회사로 이루어지는 기업 집단의 해당 연결계산서류 관련 기간의 재산 및 손익 상황을 모든 중요 관점에 비추어 적정하게 표시되어 있다고 판단된다.

이해관계

회사와 당 감사법인 혹은 업무집행사원간에는 공인회계사법의 규정에 따라 기재해야 할만한 이해관계는 없다.

이상

독립감사인의 감사보고서

2020년 6월 24일

주식회사 JTC

이사회 귀중

유한책임감사법인 토마스
 지정유한책임사원 공인회계사 타다쿠마 요이치 인
 업무집행사원
 지정유한책임사원 공인회계사 하마무라 세이지 인
 업무집행사원

당 감사법인은 회사법 제 436조 제 2항 제 1호의 규정에 의거해 주식회사 JTC의 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지에 해당되는 제 26기 사업연도의 계산서류, 즉 대차대조표, 손익계산서, 순자산변동표 및 개별주식 또는 그 부속명세서에 대해서 감사를 실시했다.

계산서류 등에 대한 경영자의 책임

경영자의 책임은 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 인정되는 기업 회계의 기준에 준거해서 계산서류 및 그 부속명세서를 작성하여 적정하게 표시하는 것에 있다. 이는 부정 혹은 오류에 의한 중요한 허위 표시가 없는 계산서류 및 그 부속명세서를 작성하여 적정하게 표시하기 위해 경영자가 필요하다고 판단한 내부 통제를 정비 및 운용하는 것이 포함된다.

감사인의 책임

당 감사법인의 책임은 당 감사법인이 실시한 감사에 의거해 독립적인 입장에서 계산서류 및 그 부속명세서에 대한 의견을 표명하는 것에 있다. 당 감사법인은 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 인정되는 감사의 기준에 준거해서 감사를 실시했다. 감사의 기준은 당 감사법인에게 계산서류 및 그 부속명세서에 중요한 허위 표시가 없는지 여부에 대해서 합리적인 보증을 얻기 위해 감사 계획을 책정하고 이에 의거해 감사를 실시하는 것을 요구하고 있다.

감사 시에는 계산서류 및 그 부속명세서의 금액 및 공시에 대해서 감사 증거를 입수하기 위한 절차가 실시된다. 감사 절차는 당 감사 법인의 판단에 의해 부정 혹은 오류에 의한 계산서류 및 그 부속명세서의 중요한 허위 표시 리스크 평가에 의거해 선택 및 적용된다. 감사의 목적은 내부 통제의 유효성에 대해서 의견 표명을 하기 위한 것이 아니지만, 당 감사법인은 리스크 평가 실시 시, 상황에 따른 적절한 감사 절차를 입안하기 위해 계산서류 및 그 부속명세서 작성과 적절한 표시에 관련된 내부 통제를 검토한다. 또한 감사에는 경영자가 도입한 회계 방침 및 그 적용 방법 또는 경영자에 의해 실시된 견적 평가도 포함된 전체적인 계산서류 및 그 부속명세서 표시를 검토하는 것이 포함된다.

당 감사법인은 의견 표명의 기초가 되는 충분하고 적절한 감사 증거를 입수했다고 판단하고 있다.

감사 의견

당 감사법인은 상기의 계산서류 및 그 부속명세서가 일본에서 일반적으로 공정 타당하다고 판단되는 기업 회계의 기준에 준거해서 해당 계산서류 및 그 부속명세서 관련 기간의 재산 및 손익 상황을 모든 중요 관점에 비추어 적정하게 표시되어 있다고 판단된다.

이해관계

회사와 당 감사법인 혹은 업무집행사원간에는 공인회계사법의 규정에 따라 기재해야 할만한 이해관계는 없다.

이상

감 사 보 고 서

당 감사위원회는 2019년 3월 1일부터 2020년 2월 29일까지의 제26기 사업연도의 이사 직무 집행에 대해 감사를 실시했습니다. 감사 방법 및 결과에 대해 다음과 같이 보고드립니다.

1. 감사 방법 및 내용

(1) 감사등위원회는 회사법 제 399 조의 13 제 1 항제 1 호 로 및 하의 규정에 의거하여 이사회 결의 내용 및 해당 결의를 바탕으로 정비된 체제(내부통제시스템)에 대하여 이사회 및 사용인등으로부터 구축 및 운영 상황에 대해 정기적으로 보고를 받았으며, 필요에 따라 설명을 요구하고 의견을 표명함과 동시에 아래의 방법으로 감사를 실시하였습니다.

- ① 감사등위원회가 정한 감사등위원회 감사등기준규정에 준거해, 감사의 방침, 직무의 분담등에 따라, 회사의 내부 감사 부문등과 연계하여 중요한 회의에 출석함으로써 이사 및 사용인등으로부터 그 직무의 집행에 관한 사항의 보고를 받고 필요에 따라서 설명을 요구하고 중요한 결재 서류 등을 열람하여 본사 및 주요한 점포에서 업무 및 재산의 상황을 조사했습니다. 또한, 자회사에 대해서는 자회사의 이사 및 감사등과 의사소통 및 정보의 교환을 도모하고 필요에 따라서는 자회사로부터 사업의 보고를 받았습니다.
- ② 회계감사인이 독립된 입장을 유지하거나 적절한 감사를 실시하고 있는지 여부를 감시 및 검증함과 동시에 회계감사인으로부터 그 직무 집행 상황에 대해서 보고를 받고 필요에 따라 설명을 요구했습니다. 또한 회계감사인으로부터 ‘직무 수행이 적정하게 이루어졌다는 것을 확보하기 위한 체제’ (회사계산규칙 제 131 조 각 호의 사항)을 ‘감사에 관한 품질관리기준’ (2005년 10월 28일 기업회계심의회) 등에 따라 정비하고 있다는 취지의 통지를 받고 필요에 따라 설명을 요구했습니다.

이상의 방법으로 해당 사업연도와 관련된 사업보고 및 부속명세서, 계산서류(대차대조표, 손익계산서, 순자산변동표, 개별주식), 연결계산서류(연결대차대조표, 연결손익계산서, 연결순자산변동표, 연결주식)에 대해 검토했습니다.

2. 감사 결과

(1) 사업보고 등의 감사 결과

- ① 사업보고 및 부속명세서는 법령 및 정관에 따라 회사 상황을 올바르게 기재하고 있습니다.
- ② 이사의 직무 집행에 관한 부정 행위 혹은 법령 또는 정관에 위반하는 중대한 사실은 발견되지 않았습니다.
- ③ 내부통제시스템에 관한 이사회 결의 내용은 적당하다고 판단됩니다. 또한 해당 내부 통제 시스템에 관한 사업보고의 기재 내용 및 이사 직무 집행에 대해서도 지적해야 할 사항은 발견되지 않습니다.

(2) 계산서류 및 그 부속명세서의 감사 결과

회계감사인 유한책임 감사법인 토마쓰의 감사 방법 및 결과는 적당하다고 판단됩니다.

(3) 연결계산서류의 감사 결과

회계감사인 유한책임감사법인 토마쓰의 감사 방법 및 결과는 적당하다고 판단됩니다.

2020년 6월 24일

주식회사 JTC	감사등위원회
상근감사등위원	이치키 카즈히로 인
사외감사등위원	호리 요시로 인
사외감사등위원	시키치 켄코 인

(주 1) 감사등위원 이치키 카즈히로, 호리 요시로 및 시키치 켄코는 회사법 제 2조 제 15호 및 제 331조 제 6항에 규정하는 사외이사입니다.

(주 2) 당사는 2019년 5월 29일 개최한 제 25회 정기주주총회의 결의에 의해 2019년 5월 29일을 기점으로 감사회 설치회사에서 감사등위원회 설치회사로 이행했습니다. 2019년 3월 1일부터 2019년 5월 28일 기간에 대해서는 감사회로부터 인계한 내용에 따르고 있습니다.

오 시 는 길 안내

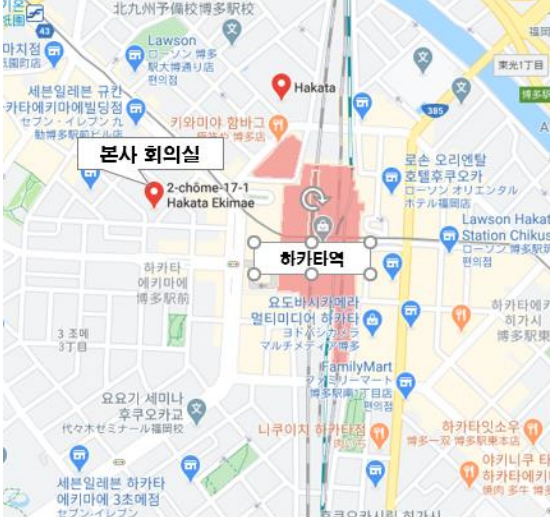
한국



장소
대한민국 서울특별시 영등포구
여의나루로76
한국거래소 별관 2층 IR ROOM

대중교통 이용 시
지하철 5호선 여의도역
5번출구에서 도보5분

일본



장소
일본국 후쿠오카현 후쿠오카시 하카타구
하카타에끼마에 2-17- 1
하카타 프레스티지빌딩 8F 주식회사 JTC
본사 회의실

대중교통 이용 시
JR선 · 지하철 공항선
하카타역에서 도보4분