

有価証券報告書

事業年度 自 2019年4月1日
(第56期) 至 2020年3月31日

株式会社 **ジェーシー・コムサ**

東京都渋谷区恵比寿南一丁目15番1号

有価証券報告書

- 1 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用して、2020年6月26日に提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

目 次

頁

第56期 有価証券報告書

| | |
|--------------------------------------|----|
| 【表紙】 | 1 |
| 第一部 【企業情報】 | 2 |
| 第1 【企業の概況】 | 2 |
| 1 【主要な経営指標等の推移】 | 2 |
| 2 【沿革】 | 3 |
| 3 【事業の内容】 | 5 |
| 4 【関係会社の状況】 | 5 |
| 5 【従業員の状況】 | 5 |
| 第2 【事業の状況】 | 6 |
| 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】 | 6 |
| 2 【事業等のリスク】 | 7 |
| 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】 | 9 |
| 4 【経営上の重要な契約等】 | 12 |
| 5 【研究開発活動】 | 12 |
| 第3 【設備の状況】 | 13 |
| 1 【設備投資等の概要】 | 13 |
| 2 【主要な設備の状況】 | 13 |
| 3 【設備の新設、除却等の計画】 | 13 |
| 第4 【提出会社の状況】 | 14 |
| 1 【株式等の状況】 | 14 |
| 2 【自己株式の取得等の状況】 | 17 |
| 3 【配当政策】 | 17 |
| 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】 | 18 |
| 第5 【経理の状況】 | 36 |
| 1 【財務諸表等】 | 37 |
| 第6 【提出会社の株式事務の概要】 | 72 |
| 第7 【提出会社の参考情報】 | 73 |
| 1 【提出会社の親会社等の情報】 | 73 |
| 2 【その他の参考情報】 | 73 |
| 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】 | 74 |

監査報告書

内部統制報告書

確認書

【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】 2020年6月26日

【事業年度】 第56期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 株式会社ジェーシー・コムサ

【英訳名】 JC Comsa Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 和田 隆 介

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区恵比寿南一丁目15番1号

【電話番号】 03(5722)7261

【事務連絡者氏名】 専務取締役 堀 田 正 博

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区恵比寿南一丁目15番1号

【電話番号】 03(5722)7261

【事務連絡者氏名】 専務取締役 堀 田 正 博

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

| 回次 | | 第52期 | 第53期 | 第54期 | 第55期 | 第56期 |
|---------------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 決算年月 | | 2016年3月 | 2017年3月 | 2018年3月 | 2019年3月 | 2020年3月 |
| 売上高 | (千円) | 16,701,245 | 16,426,355 | 16,893,466 | 17,558,441 | 17,819,604 |
| 経常利益 | (千円) | 750,322 | 944,814 | 660,490 | 794,134 | 933,459 |
| 当期純利益 | (千円) | 295,684 | 371,384 | 254,119 | 499,739 | 512,395 |
| 持分法を適用した場合の 投資損失(△) | (千円) | △100,428 | △37,005 | △21,118 | △20,469 | — |
| 資本金 | (千円) | 922,939 | 922,939 | 922,939 | 922,939 | 922,939 |
| 発行済株式総数 | (株) | 9,105,290 | 9,105,290 | 9,105,290 | 9,105,290 | 9,105,290 |
| 純資産額 | (千円) | 4,014,821 | 4,310,919 | 4,475,987 | 4,878,218 | 5,274,748 |
| 総資産額 | (千円) | 9,292,719 | 9,578,505 | 10,665,711 | 10,870,212 | 11,299,763 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 440.94 | 473.46 | 491.59 | 535.76 | 579.32 |
| 1株当たり配当額 | (円) | 10.00 | 10.00 | 10.00 | 12.00 | 12.00 |
| (1株当たり中間配当額) | (円) | (—) | (—) | (—) | (—) | (—) |
| 1株当たり当期純利益金額 | (円) | 32.47 | 40.79 | 27.91 | 54.89 | 56.28 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 | (円) | — | — | — | — | — |
| 自己資本比率 | (%) | 43.2 | 45.0 | 42.0 | 44.9 | 46.7 |
| 自己資本利益率 | (%) | 7.5 | 8.9 | 5.8 | 10.7 | 10.1 |
| 株価収益率 | (倍) | 10.2 | 9.8 | 14.9 | 6.5 | 8.5 |
| 配当性向 | (%) | 30.8 | 24.5 | 35.8 | 21.9 | 21.3 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | (千円) | 720,997 | 879,768 | 131,446 | 1,013,950 | 1,477,237 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | (千円) | △568,579 | △796,342 | △1,659,314 | △352,434 | △730,008 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | (千円) | △103,611 | △179,453 | 687,278 | △411,463 | △387,037 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 | (千円) | 1,716,425 | 1,620,397 | 779,808 | 1,029,860 | 1,390,051 |
| 従業員数 〔ほか、平均臨時 雇用人員〕 | (名) | 321 〔786〕 | 320 〔783〕 | 311 〔801〕 | 326 〔820〕 | 323 〔795〕 |
| 株主総利回り | (%) | 105.6 | 130.7 | 138.2 | 123.3 | 165.8 |
| (比較指標：配当込みTOPIX) | (%) | (89.2) | (102.3) | (118.5) | (112.5) | (101.8) |
| 最高株価 | (円) | 567 | 435 | 481 | 420 | 530 |
| 最低株価 | (円) | 269 | 263 | 330 | 303 | 322 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第56期の持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため記載しておりません。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

4 従業員数は就業人員を表示しており、臨時従業員は年間の平均雇用人員(1日8時間換算)を〔外書〕で記載しております。

5 臨時従業員には、パートタイマーと嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。

6 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQにおけるものであります。

2 【沿革】

| 年月 | 事項 |
|-----------|--|
| 1964年11月 | 株式会社ジェー アンド シーカンパニーを設立、米国より冷凍ピザを輸入し、販売を開始 |
| 1965年 5 月 | 東京都目黒区に工場を建設、ピザの自社製造を開始(1981年11月に閉鎖) |
| 1965年10月 | 福岡県福岡市赤坂に営業所を開設 |
| 1969年 7 月 | 福岡県粕屋郡古賀町に量産工場(現九州工場)を建設 ピザの全国販売を開始 |
| 1977年 5 月 | 大阪府大阪市西区に大阪営業所(現大阪支店)を開設 |
| 1979年11月 | 愛知県名古屋市中種区に名古屋営業所(現名古屋支店)を開設 |
| 1981年11月 | 商号を「株式会社ジェーシー・フーズ」に変更 |
| 1982年 4 月 | 千葉県成田市に東京工場(成田工場)を建設 最新の自動機械の導入により、ピザの量産体制を確立 |
| 1985年 9 月 | ピザの宅配チェーン“ドミノピザ”に食材供給を開始 神奈川県川崎市高津区にチーズの加工製造を目的とした三菱商事株式会社との合弁会社、株式会社ジェー・シー・シーを設立 |
| 1985年12月 | 北関東・信越地区の営業拠点として、群馬県高崎市に高崎営業所を開設 |
| 1986年 1 月 | 中国地区の増販対応策として、広島県広島市中区に広島営業所を開設 |
| 1987年 4 月 | 大阪支店(1986年 8 月大阪営業所を支店に昇格)を大阪府大阪市福島区に移転 同時に製造工場を新設し、関西地区における販売力を強化 |
| 1988年10月 | 関西地区の需要の急増に対応するため、大阪支店、大阪工場を移転(同一区内)・増設し、12月より本格稼働開始 |
| 1989年 8 月 | 千葉県香取郡大栄町に関東地区の第二番目の工場として千葉工場の操業開始 |
| 1991年 7 月 | 中京地区の生産拠点として、愛知県名古屋市中川区に名古屋工場を新設 |
| 1991年11月 | 関西地区の需要の増加に対応するため、関西地区二番目の工場として大阪府茨木市に茨木工場を建設し、操業開始 |
| 1992年 7 月 | 四国地区の営業拠点として、香川県高松市に高松営業所を開設 |
| 1993年 2 月 | 日本証券業協会に店頭登録銘柄として登録 |
| 1993年 9 月 | 北陸地区の営業拠点として、石川県金沢市に金沢営業所を開設 |
| 1994年 5 月 | 東海地区の営業拠点として、静岡県静岡市に静岡営業所を開設 |
| 1994年 9 月 | クラストの需要の増加に対応するため、静岡県田方郡大仁町にピザクラスト製造工場の建屋、機械設備一式を取得し、クラストの製造を目的とする株式会社大仁ジェーシー・フーズを設立、同年10月より製造委託開始 |
| 1996年 2 月 | 市販マーケットへの本格的な進出を図るため、東京デリカ株式会社(東京都調布市、資本金3億円)の全株式を取得 |
| 1997年 6 月 | 生産の集約化のため、東京都稲城市に多摩工場を新設し、同工場における生産委託を目的とする株式会社多摩ジェーシー・フーズを設立 |
| 1997年 8 月 | 成田工場の全部門、千葉工場のトッピング部門及び子会社の東京デリカ株式会社の生産部門を多摩工場に移転 |
| 1997年10月 | 名古屋工場を閉鎖、高崎、金沢、高松、広島及び静岡(11月)営業所を各統括支店に統合 |
| 1999年 9 月 | 大阪工場を閉鎖、茨木工場に統合、大阪支店を同一区内に移転 |
| 2000年 9 月 | 商号を「株式会社ジェーシー・フーズネット」に変更するとともに、生販一体体制を確立するため、本社、東京支店及び東京デリカ株式会社を多摩工場隣接地に移転 |
| 2001年 4 月 | 株式会社サム・アップ(東京都目黒区、資本金1千万円、寿司宅配事業)の株式の60%を取得 |
| 2002年 4 月 | 東京デリカ株式会社を吸収合併 |

| 年月 | 事項 |
|----------|--|
| 2002年7月 | 大仁工場を閉鎖、その生産を千葉工場に集約 |
| 2003年1月 | 株式会社コムサネットに資本参加 |
| 2003年2月 | 株式会社大仁ジェーシー・フーズを清算 |
| 2003年10月 | 株式会社コムサネット及び株式会社多摩ジェーシー・フーズを吸収合併 商号を「株式会社ジェーシー・コムサ」に変更するとともに、本社を恵比寿(現住所)に移転 株式会社コムサネットの子会社であった株式会社ファンシーコーポレーションを連結子会社とした |
| 2004年5月 | イタリアンレストラン「ポポラマーマ久米川店」を開店(フランチャイジーとしての1号店) |
| 2004年7月 | I S O 9001の認証を取得(多摩工場・多摩事務所) |
| 2004年12月 | 日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に上場 |
| 2005年3月 | 北海道「ハーバスター・八雲」をリニューアルオープン、本格石窯焼きピザ&ハーブ鶏のレストランに生まれ変わる デルソーレブランドの強化と拡大を図るため、ロゴマークを一新 |
| 2005年10月 | 多摩工場にエスニックブレッド新ラインを増設 |
| 2006年1月 | 社会貢献を理念にもつ“ほのぼの運動”を実行するため、株式会社ファンシーコーポレーション(連結子会社)が株式会社ほのぼの運動を設立 |
| 2006年6月 | 株式会社ポポラレ(現在㈱ポポラマーマ 東京都江戸川区、資本金1億5,661万円、外食店経営)と資本提携 |
| 2007年6月 | 茨木工場がI S O 9001の認証を取得 |
| 2008年3月 | 農林水産省主催の「第16回優良フードサービス事業者等・国産食材安定調達部門」の農林水産大臣賞を受賞 |
| 2008年12月 | 既存宅配事業の統合を目的として、当社100%出資で株式会社ベネフィットデリバリーを設立 |
| 2009年3月 | 寿司宅配事業を行う株式会社サム・アップの発行済株式の40%を追加取得し、完全子会社化 宅配機能の拡充を目指し、中華・洋食宅配事業を行う株式会社上海エクスプレス(東京都新宿区、資本金1億円)の全株式を子会社である株式会社ベネフィットデリバリーが取得 |
| 2009年6月 | 宅配事業経営の効率化を推し進め、当社グループ全体の競争力向上を図るため、当社の100%子会社である株式会社サム・アップの全株式を、同じく当社の100%子会社である株式会社ベネフィットデリバリーに売却 |
| 2009年7月 | 株式会社サム・アップと株式会社上海エクスプレスは、株式会社上海エクスプレスを存続会社として合併し、商号を株式会社ビーデリサービスに変更 |
| 2010年4月 | ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に上場 |
| 2010年10月 | 大阪証券取引所(JASDAQ市場)、同取引所ヘラクレス市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場 |
| 2012年3月 | 経営資源の集中及び外食事業の一体運営を目的として、当社の完全子会社である株式会社ファンシーコーポレーション、株式会社ベネフィットデリバリー、株式会社ベネフィットデリバリーの完全子会社である株式会社ビーデリサービスを吸収合併 |
| 2012年12月 | 中国・アジアへの投資管理、貿易等を目的として、当社100%出資で爵士客香港控股有限公司を香港に設立 |
| 2013年7月 | 2013年7月16日付で行われた大阪証券取引所の東京証券取引所への統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に上場 |
| 2013年7月 | 中国市場及び輸出において、事業展開を行うことを目的として、爵士客香港控股有限公司の出資49%による廊坊欧爵士食品有限公司を北京郊外の中国廊坊に設立 |
| 2014年3月 | インドネシアでのピザ・パスタ等の各種小麦粉製品の生産・供給体制を構築・整備することを目的として、PT Indofood Comsa Sukses Makmurをジャカルタに設立(同年4月に当社49%出資) |
| 2015年3月 | 第三者割当により資本金を9億2,293万円に増資 |
| 2015年12月 | 当社の100%子会社である爵士客香港控股有限公司の全株式をOSI Hong Kong Trading Co., Ltd.に売却 |

3 【事業の内容】

当社は、「ピザ、エスニックブレッド製品等の製造及びピザ関連商品の販売」、「焼き鳥を中心とするレストラン店舗、惣菜等の食物販及び弁当等の宅配の経営」を行っております。

当社の事業における位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。

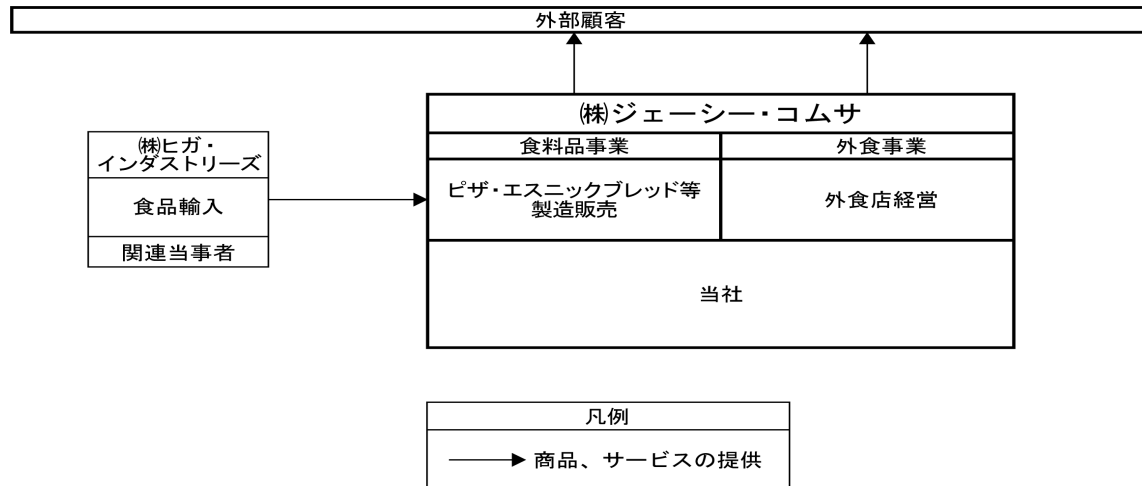
食料品事業

当セグメントにおいては、ピザ・エスニックブレッド製品等の製造販売をしております。

外食事業

当セグメントにおいては、レストラン店舗、食物販及び宅配の経営をしております。

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】

該当事項はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|--------------|---------|-----------|------------|
| 323 (795) | 43.2 | 11.1 | 4,808 |

| セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|----------|--------------|
| 食料品事業 | 169 (441) |
| 外食事業 | 132 (354) |
| 全社(共通) | 22 (0) |
| 合計 | 323 (795) |

- (注) 1 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
 2 臨時従業員には、季節工、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いております。
 3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

労使関係は安定しており、特記すべき事項はありません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 経営方針

当社は、日本におけるピザのパイオニアとして1964年に創業しました。以来、ナン・ピタ・トルティーヤなど世界のおいしいパンの製造、チーズ加工などに業務を拡大、さらにお客様に直接お届けできる外食・中食・宅配事業を展開し、「トータルフードサービス」へと成長してまいりました。

この間、経営理念としている「食と食の文化を通じてお客様に満足と幸せを提供する」ことを一貫して追い求め、「食の安全・安心」を第一に掲げて、「“おいしい”で世界をつなぐ」をミッションに、業績の向上と財務体質の改善を図り、経営基盤の強化に取り組んでおります。

(2) 経営環境および優先的に対処すべき課題

わが国経済は、新型コロナウイルス感染症による極めて厳しい状況が続くと見込まれ、またさらに下振れするリスクにも十分注意する必要があると、予断を許さない状況となっております。食料品・外食業界も、根強い節約志向や人件費等のコスト上昇が続く中、甚大な影響を受けており、まさに未曾有の事態となっております。

このような経営環境の中で、重点課題として以下の6つを掲げ、「スピード感」と「実行力」をもって取り組み、食を担う企業としての社会的責任を果たすとともに、持続的成長と収益力の強化を着実に目指してまいります。

① 「食の安全・安心」を最優先にした品質管理体制機能の充実

国際的な食品の管理基準の統一化の流れに従い、HACCPの手法を取り入れた食品安全マネジメントシステムによる食品の安全管理が求められており、わが国でも食品衛生法改正により制度化されます。当社としてもHACCPシステムを取り入れたISO22000の認証を取得し、食品安全マネジメントシステムに沿った品質管理体制を構築してまいります。

② 新たな市場・分野開拓を目的とした海外パートナー企業との取り組み並びに関係強化

北欧リトアニアの海外パートナー企業との提携を強化し、ヨーロッパの本格的な冷凍パンの市場拡大、販売強化に向けて一層力を注ぎます。日本の顧客ニーズに合わせた共同開発、商品ラインアップの充実を行い、付加価値が高く機能性に優れたヨーロッパのパンを日本の消費者にお届けします。

③ 食料品事業において、工場生産性の向上と「デルソーレ」ブランドの浸透

食料品事業においては、当社の主力商品である「手のばしナン」が、「日経POSデータチルドパン・クッキー生地カテゴリー売れ筋ランキング」において11年連続で第1位を獲得しております。引き続き「デルソーレ」ブランドの認知度をより一層高めるために、様々な施策に注力してまいります。また生産部門では、千葉工場に一昨年新設したトルティーヤをはじめとするピザ生地ラインが順調に稼働しており、さらに2020年4月より同工場にて最新鋭のナンラインが稼働開始いたしました。これらの取り組みにより生産性の一層の向上を図るとともに、高付加価値商品の販売強化と更なる市場の拡大を目指してまいります。

④ 外食事業において、社会情勢の変化を踏まえた競争力の確保と営業体制の見直し

外食事業においては、主力業態として居酒屋店舗を主に首都圏を中心に展開しています。しかし、新型コロナウイルス感染拡大に伴う、商業施設の休業・営業時間の短縮、インバウンド需要の低下、テレワークの導入推進による店舗利用の減少など、事業への影響は多大なものとなっております。こうした事態に対処するため、今後の社会情勢や生活様式を踏まえた顧客・市場分析を的確に行い、営業体制の見直しを進めることで、収益力の維持・強化を図ってまいります。

⑤ 内部統制およびコンプライアンス体制の充実による経営の健全性の確保

経営の健全性、透明性がより一層求められる経営環境の中、当社は法令遵守を基本として、事業目的や経営の意思決定が迅速かつ確実に伝達され、業務執行が効率的に行われるための組織管理体制を充実してまいります。また取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保する体制の整備にも取り組んでまいります。

⑥ E R Pシステムを活用したより強固な管理体制構築と経営の効率化

市場環境の変化や消費者動向の多様化が進み、人件費や物流費等のコスト上昇も続く中、経営環境は厳しさを増しております。引き続きE R Pシステムを活用した業務の標準化、可視化を進めることで、工場生産性の向上、生産・販売の連携強化とともに、経営管理体制の高度化・効率化に努めてまいります。

なお、当社は2020年7月1日に下記の通り商号変更および本社移転を実施いたします。

- ・新商号 株式会社デルソーレ（英文表記：Delsole Corporation）
- ・新本社予定地 東京都江東区有明3丁目4番10号TFTビル西館7階

当社は「株式会社デルソーレ」として、今後も食と食の文化を通じて、お客様に満足と幸せを提供し、持続的な成長と企業価値の向上に努めてまいります。

2 【事業等のリスク】

当社の経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性のある主なリスクは以下のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) 食の安全・品質管理

当社は「食の安全・安心」を経営理念に掲げて、原材料の安全性確認、工場における取り組み等を通じ品質管理、衛生管理を徹底し万全の体制で臨んでおります。I S O 2 2 0 0 0の管理手法を取り入れ、引き続き品質保証体制の強化に努めてまいります。しかしながら、異物混入及び品質・表示不良品の流通、食中毒等の衛生問題が発生した場合や、食の安全性や品質に対する社会全般の関心の高まり等、当社の想定を超える事象が発生した場合には、当社の業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

(2) 自然災害、疾病等の影響

当社は、生産拠点として国内に工場を有しておりますが、地震や台風等の自然災害が発生して重大な被害を受けた場合に備えて、緊急危機管理体制の整備や損害保険の活用により財務インパクトを最小限に抑える対応を行っております。しかしながら、複数の工場が重大な被害を受けるなど、当社の想定範囲を超えた自然災害の場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、新型コロナウイルスなどの感染症の蔓延による消費の低迷、国内外のサプライチェーンの混乱、従業員や取引先への感染による生産・営業活動への支障、生活様式の変化等により、当社の業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。食料品事業においては、商品や販売先構成の変化への対応とともに、工場生産性の向上に努め、製品供給と品質管理強化に注力します。外食事業においては、今後の社会情勢や生活様式を踏まえた顧客・市場分析を的確に行い、営業体制の見直しを進めることで、収益力の維持・強化を図ります。

(3) 市場動向、価格変動の影響

① 原材料価格の変動について

ピザの主原料であるチーズは輸入品に依存しており、世界的な需給ギャップの発生や海外生産地における早魃などの気候変動によって、大幅に価格が乱高下することがあります。また、当社製品の原材料の大きな部分を占める小麦粉の価格も国際的な相場の影響を受けております。当社では、相場情報の収集、分析、調達先の分散や購入契約の方法・時期等を十分検討することにより、原価を安定させるよう努力しておりますが、その価格動向が当社の業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

② 為替リスクについて

当社が海外から輸入する商品の一部については、外貨建ての契約となっております。為替予約の締結も行っておりますが、為替の変動に伴って当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

③ 物流費の高騰について

当社は外部業者との連携により安定的な物流体制を構築しており、在庫の適正化にも努めております。しかしながら、人手不足等を背景に、運搬費・保管費をはじめとした物流コストの上昇傾向が続く中で、生産の合理化や販売価格への転嫁で費用増加を補えなかった場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 人材確保、労務関連

当社の持続的成長には、各事業における有能な人材の確保・育成が重要であります。しかしながら、雇用環境の多様化や採用競争の激化が進む中で、必要な人材の確保が計画通りに進まない場合には、事業活動に支障を来たし、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 取引先の信用リスク

当社は、販売先や店舗オーナー等に対する与信管理を徹底し債権保全に努めておりますが、これら取引先の収益または財政状態の急激な悪化によっては、売掛債権や敷金・保証金等の回収に支障を来し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 法令、規制等

① 法規制について

当社の事業においては、食品衛生法、不当景品類及び不当表示防止法、環境・リサイクル関連法等、様々な法的規制を受けております。また、受動喫煙防止対策としての改正健康増進法が2020年4月から実施されます。これらの法的規制が強化された場合、それに対応するための新たな規制遵守に係る費用が増加すること等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 個人情報の保護について

当社では、宅配グループの受注業務をコールセンターにて実施しており、多くのお客様情報を管理しております。従来から、お客様、従業員並びに株主の皆様に関する情報につきましては、適正に管理し、情報の漏洩防止に努めておりますが、万一、不正アクセス等により情報が漏洩した場合、社会的信用の失墜、損害賠償の支払い等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 固定資産に関する減損リスク

当社が保有する固定資産については、現時点において必要な減損等の処理を実施しておりますが、今後市況の悪化、需要の減退等に伴い保有固定資産の経済価値が低下した場合には必要な減損処理を実施することになり、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) カントリーリスク

当社の海外進出形態は現地優良パートナーとの合弁事業を主体としています。これにより、国内規制等の動きをいち早く察知し、現地法制リスクをはじめとするカントリーリスクを最小限に抑えることが可能と考えておりますが、これらの国の政治、経済、社会情勢に起因して生じる予期せぬ事態が発生した場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当事業年度における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

① 経営成績の状況

当事業年度におけるわが国経済は、企業業績や雇用情勢の改善を背景に緩やかながら回復基調が見られていたものの、世界経済の減速や雇用・所得の改善速度鈍化により不透明な状況で推移しました。国内外における新型コロナウイルス感染症の影響により、2020年4月の政府の月例経済報告では「景気は急速に悪化しており、極めて厳しい状況にある」との判断が示されており、先行きについての不確実性がますます増しております。

食料品・外食業界におきましては、賃金の伸び悩みや昨年10月の消費増税もあり節約志向が根強い市場環境の下で、販売競争が激化するとともに、人手不足や働き方改革を背景とした人件費や物流コスト上昇などにより収益が圧迫される状況が依然として続いております。さらに、新型コロナウイルス感染症の影響は大きく、経営環境は非常に厳しくかつ不透明な状況となっています。

このような経営環境の中で、当社は経営理念としている「食と食の文化を通じてお客様に満足と幸せを提供する」ことを一貫して追い求め、「食の安全・安心」を第一に掲げて、「“おいしい”で世界をつなぐ」をミッションに、業績の向上と財務体質の改善を図り、経営基盤の強化に取り組んでまいりました。

この結果、当事業年度の売上高は17,819百万円（前期比1.5%増）となりました。利益面につきましては、全社で一層の経費削減に取り組んだこと、食料品事業での高付加価値商品の販売強化、生産効率の向上による製造コストの減少等により、営業利益は918百万円（前期比17.8%増）、経常利益は933百万円（前期比17.5%増）、当期純利益は512百万円（前期比2.5%増）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

食料品事業

食料品事業におきましては、「デルソーレ」ブランドの認知度をより一層高めるために、様々な施策に注力してまいりました。具体的には、当社の主力商品である「手のぼしナン」について、都内人気施設等でのプロモーションイベントや「ナンに合うカレー」レシピの動画配信、さらには店頭キャンペーンにおける「懸賞企画」を実施いたしました。その結果、「日経POSデータチルドパン・クッキー生地カテゴリー売れ筋ランキング」で当社の「手のぼしナン」が11年連続で第1位を獲得することができました。

また、北欧リトアニアの海外パートナー企業との提携を強化し、ヨーロッパの本格的な冷凍パンの市場拡大、販売強化に向けて一層力を注ぎました。日本の顧客ニーズに合わせた共同開発、商品ラインアップの充実を行い、付加価値が高く機能性に優れたヨーロッパのパンを日本の消費者にお届けしました。

一方、製造部門では、生産能力増強等を目的とした食品製造機械の購入等、生産性の向上にも継続的に取り組んでおります。千葉工場に一昨年新設した、トルティーヤをはじめとするピザ生地ラインが順調に稼働しております。また2020年4月より、同工場にて最新鋭のナンラインが稼働開始いたしました。これらの取り組みにより生産性の一層の向上を図るとともに、高付加価値商品の販売強化と更なる市場の拡大を目指してまいります。

この結果、当事業年度の売上高は13,410百万円（前期比3.8%増）、セグメント利益は1,416百万円（前期比15.9%増）となりました。

外食事業

外食事業におきましては、原材料価格や物流費の高騰、人手不足に伴う人件費の上昇等、消費増税及び軽減税率制度による消費マインドの変化への対応等、依然として厳しい経営環境が続いております。

このような状況の中、レストラン部門の「一番どり」「燦鶏」「をどり」では、引き続きWEBを活用した宴会予約の強化を図りブランド認知度を高めてまいりました。また、本格石釜焼きピザとグリル料理が楽しめる東京都品川区の「グリル・ハーベスター大崎店」で、北海道八雲町のまちづくりイベント「FEEL YAKUMO in 東京」を共同企画し八雲町の魅力をPRするなど、イベントを通じ地域やお客様とのコミュニケーションを図ることで、より身近な親しみやすい店舗作りを行ってまいりました。

中食・和菓子部門の「おめで鯛焼き本舗」では季節限定の商品を効果的に投入し、より魅力的な商品拡充に努めるとともに、戦略的にフランチャイズ（FC）による新規出店に注力しブランドの認知度を高めてまいりました。当事業年度における「おめで鯛焼き本舗」の出店は熊本、愛知、宮城、大分の計4店舗となりました。

宅配部門の「上海エクスプレス」では宅配需要の高まりの中、積極的にシェアリングデリバリーサービスを全店に導入し新たな顧客層の拡大に努めました。また各種キャンペーンの実施、自社WEBサイト「コムデリサイト」を活用したWEB限定商品・限定クーポンの配信でWEB会員の拡大、認知度向上に努めてまいりました。

しかしながら、年度終盤の新型コロナウイルス感染拡大に伴う、インバウンド需要の低下、自粛要請・テレワークの導入推進による店舗利用の減少、商業施設の休業・営業時間の短縮など、事業への影響は多大なものとなりました。

この結果、当事業年度の売上高は4,419百万円（前期比5.1%減）、セグメント利益は94百万円（前期比36.5%減）となりました。

② 財政状態の状況

（資産の部）

当事業年度末における総資産は、前事業年度末と比べ429百万円増加し、11,299百万円となりました。これは主に、有形固定資産が390百万円増加したことによるものです。

（負債の部）

当事業年度末における負債は、前事業年度末と比べ33百万円増加し、6,025百万円となりました。これは主に、借入金が279百万円減少した一方、買掛金が323百万円増加したことによるものです。

（純資産の部）

当事業年度末における純資産は、前事業年度末と比べ396百万円増加し、5,274百万円となりました。これは主に、当期純利益の計上による利益剰余金の増加によるものです。

③ キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、1,390百万円と前年同期と比べ360百万円（35.0%）の増加となりました。

（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資金は、前事業年度と比べ463百万円増加し、1,477百万円となりました。

これは主に、売上債権の減少額が364百万円と前事業年度より475百万円増加したこと等によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は、前事業年度と比べ377百万円増加し、730百万円となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出が253百万円増加したこと等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は、前事業年度と比べ24百万円減少し、387百万円となりました。

これは主に、長期借入金の返済による支出が37百万円減少したこと等によるものです。

当社の資本の財源及び資金の流動性につきましては、次のとおりです。

当社は、事業運営上必要な資金の流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資や長期運転資金の調達につきましては、金融機関からの長期借入を基本としております。

④ 生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

当事業年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 生産高(千円) | 前期比(%) |
|----------|-----------|--------|
| 食料品事業 | 8,276,642 | △1.4 |

(注) 1 金額は、製造原価によっております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注実績

食料品事業ではピザの一部について受注生産を行っておりますが、受注から納品までの期間が極めて短期で受注残高としては僅少であり、受注実績と販売実績がほぼ同額となりますので、受注状況の記載は省略しております。

c. 販売実績

当事業年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 販売高(千円) | 前期比(%) |
|----------|------------|--------|
| 食料品事業 | 13,400,025 | 3.9 |
| 外食事業 | 4,419,578 | △5.1 |
| 合計 | 17,819,604 | 1.5 |

(注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 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 | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|
| | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| 株式会社日本アクセス | 2,108,077 | 12.0 | 2,356,093 | 13.2 |

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

① 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

この財務諸表の作成にあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項 (重要な会計方針)」及び以下に記載しております。

(繰延税金資産)

当社は、繰延税金資産について、一時差異等のスケジューリングの結果、回収可能性があると判断した将来減算一時差異について繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積り及び一時差異等のスケジューリングの結果に依存するため、その見積りの前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、繰延税金資産が減額され税金費用が計上される可能性があります。

(固定資産の減損処理)

当社は、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の把握、減損損失の認識及び測定にあたっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、回収可能価額の見積り額の前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、減損処理が必要となる可能性があります。

② 当事業年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a. 経営成績の分析

(売上高)

当事業年度における売上高は17,819百万円(前期比1.5%増)となり、前事業年度に比べて261百万円増加いたしました。これは主に、食料品事業における新規取引獲得等による販売増加によるものです。

(売上総利益)

当事業年度における売上総利益は7,175百万円(前期比4.5%増)となりました。これは主に、原材料価格の安定に加え、食料品事業での高付加価値商品の販売強化、生産効率の向上による製造コストの減少等によるものです。

(営業利益)

当事業年度における営業利益は918百万円(前期比17.8%増)となりました。これは主に、売上総利益の増加によるものです。

なお、セグメント別の経営成績につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要 ①経営成績の状況」に記載しております。

b. 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、「(1) 経営成績等の状況の概要 ③キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社は、長期的成長のための設備拡充を主眼として、省力化、合理化並びに製品の品質向上のための投資を行っております。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

当事業年度の設備投資の総額は804百万円であり、セグメントの設備投資について示すと、次のとおりであります。

(1) 食料品事業

当事業年度の主な設備投資は、生産能力増強等を目的として、食品製造機械の購入を中心とする総額726百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却または売却はありません。

(2) 外食事業

当事業年度の主な設備投資は、事業の拡大強化と収益力の増強を主な目的として、店舗改装及び設備の更新等を中心とする総額58百万円の投資を実施しました。

なお、重要な設備の除却または売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

(2020年3月31日現在)

| 事業所名 (所在地) | セグメントの 名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) | | | | | 従業員数 (名) |
|---------------------------|--------------|---------------|-------------|---------------|--------------------|---------|-----------|-------------|
| | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 土地 (面積千㎡) | その他 | 合計 | |
| 多摩工場 (東京都稲城市) | 食料品事業 | ピザ製造他 | 219,730 | 249,875 | — | 11,009 | 480,615 | 43 |
| 千葉工場 (千葉県成田市) | 食料品事業 | ピザ生地 製造他 | 1,002,905 | 1,372,794 | 400,237 (16.17) | 15,619 | 2,791,557 | 27 |
| 相模原工場 (神奈川県相模 原市) | 食料品事業 | チーズシュ レッド他 | 7,983 | 6,946 | — | 1,063 | 15,993 | 3 |
| 茨木工場 (大阪府茨木市) | 食料品事業 | ピザ生地 製造他 | 78,605 | 111,753 | — | 3,322 | 193,681 | 3 |
| 九州工場 (福岡県古賀市) | 食料品事業 | ピザ製造他 | 54,041 | 40,143 | — | 3,292 | 97,477 | 8 |
| デルソーレ事業 本部(東京都稲 城市) | 食料品事業 | 支社機能 | 4,216 | — | — | 141,916 | 146,133 | 61 |
| デルソーレ事業 本部(福岡県糟 屋郡) | 食料品事業 | 工場用地 | — | — | 422,783 (17.38) | — | 422,783 | — |
| 外食店舗計65店舗 (東京都港区他) | 外食事業 | 店舗設備 | 223,598 | — | — (18.74) | 24,030 | 247,629 | 113 |
| 本社 (東京都渋谷区) | — | 本社機能 | 14,181 | — | 47,522 | 20,740 | 82,444 | 17 |

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は含まれておりません。

2 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、リース資産、商標権、ソフトウェア等であります。

3 建物及び土地の一部を賃借しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

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】

① 【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 14,000,000 |
| 計 | 14,000,000 |

② 【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (2020年6月26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 | 9,105,290 | 9,105,290 | 東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は100株であります。 |
| 計 | 9,105,290 | 9,105,290 | — | — |

(2) 【新株予約権等の状況】

① 【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 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

③ 【その他の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) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金 増減額 (千円) | 資本準備金 残高 (千円) |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 2015年3月18日(注) | 627,400 | 9,105,290 | 99,129 | 922,939 | 99,129 | 1,125,651 |

(注) 有償第三者割当に伴う新株発行による増加であります。

発行価格は、1株につき316円であり、資本組入額は、1株につき158円であります。

割当先は、PT Indofood CBP Sukses Makmur Tbkであり、新規発行の全株式を割当てました。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31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) | — | 5 | 14 | 29 | 13 | 7 | 1,404 | 1,472 | — |
| 所有株式数(単元) | — | 4,289 | 308 | 13,465 | 11,046 | 131 | 61,789 | 91,028 | 2,490 |
| 所有株式数の割合(%) | — | 4.71 | 0.34 | 14.79 | 12.14 | 0.14 | 67.88 | 100.00 | — |

(注) 1 自己株式192株は、「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に92株が含まれております。

2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が、2単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数(株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%) |
|--|---|-----------|-----------------------------------|
| 大河原 愛子 | 東京都港区 | 2,312,000 | 25.39 |
| 大河原 毅 | 東京都港区 | 1,534,250 | 16.85 |
| PT INDOFOOD CBP SUKSES MAKMUR TBK(常任代理人SMBC日興証券株式会社) | ATT MR. RUTHMIN SUDIRMAN PLAZA INDOFOOD TOWER 23FLJL. JEND SUDIRMAN KAV76 - 78JAKARTA 12910 INDONESIA (東京都中央区日本橋2丁目5番1号 日本橋高島屋三井ビルディング22階) | 900,000 | 9.88 |
| 株式会社ミツウロコグループホールディングス | 東京都中央区京橋3丁目1番1号 | 300,000 | 3.29 |
| 株式会社ニチレイフーズ | 東京都中央区築地6丁目19番20号 | 255,000 | 2.80 |
| 株式会社三菱UFJ銀行 | 東京都千代田区丸の内2丁目7番1号 | 215,000 | 2.36 |
| 倉林 克巳 | 埼玉県東松山市 | 213,000 | 2.34 |
| 株式会社商工組合中央金庫 | 東京都中央区八重洲2丁目10番17号 | 200,000 | 2.20 |
| 日清製粉株式会社 | 東京都千代田区神田錦町1丁目25番地 | 180,000 | 1.98 |
| マリンフード株式会社 | 大阪府豊中市豊南町東4丁目5番1号 | 153,300 | 1.68 |
| 計 | — | 6,262,550 | 68.78 |

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2020年3月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------|----------|----|
| 無議決権株式 | — | — | — |
| 議決権制限株式(自己株式等) | — | — | — |
| 議決権制限株式(その他) | — | — | — |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 100 | — | — |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 9,102,700 | 91,027 | — |
| 単元未満株式 | 普通株式 2,490 | — | — |
| 発行済株式総数 | 9,105,290 | — | — |
| 総株主の議決権 | — | 91,027 | — |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式200株が含まれております。
また、「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式92株が含まれております。

② 【自己株式等】

2020年3月31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)ジェーシー・コムサ | 東京都渋谷区恵比寿南一 丁目15番1号 | 100 | — | 100 | 0.0 |
| 計 | — | 100 | — | 100 | 0.0 |

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議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(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 50 | 19 |
| 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には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|--------|-------------|--------|-------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(千円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | — | — | — | — |
| その他 | — | — | — | — |
| 保有自己株式数 | 192 | — | 192 | — |

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益配分を経営の最重要課題の一つであると認識しております。配当金につきましては、業績を反映させるとともに、今後の事業計画、財務状況等を総合的に勘案したうえで実施することを基本方針としておりますが、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、将来の事業展開と経営体質の強化のため必要な内部留保を確保しつつ、業績に裏付けされた利益還元を行ってまいります。

このような方針に基づき、当期の配当につきましては、1株当たり12円といたしました。

内部留保金につきましては、新製商品の開発ならびに出店投資および既存店舗の活性化のために充当し、収益向上を目指してまいりたいと考えております。

また、当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことができる旨を、定款に定めております。これらの剰余金の配当の決定機関は、中間配当については取締役会、期末配当については株主総会であります。

なお、基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金総額(千円) | 1株当たり配当額(円) |
|-------------------|-----------|-------------|
| 2020年6月25日 定時株主総会 | 109,261 | 12.00 |

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

① コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、経営の透明性を確保しつつ企業価値を高めることにより、株主の皆様やお客様等の期待に応えることとしております。その実現のために、経営上の組織体制や仕組みを整備しながら、コーポレート・ガバナンスを充実していくことを重点に考えております。当社は、株主の皆様やお客様をはじめ、取引先、地域社会、従業員とその家族などすべてのステークホルダーの期待に応え、責任を果たし、企業価値を最大化することが経営の最重要課題の一つであると認識しております。そして、その実現のためには、コーポレート・ガバナンスの確立が不可欠であると考えます。

また、当社は、今後とも、監査役設置会社として社外監査役を含む監査役会の強化を図るとともに、経営の健全性の向上を目指してまいります。

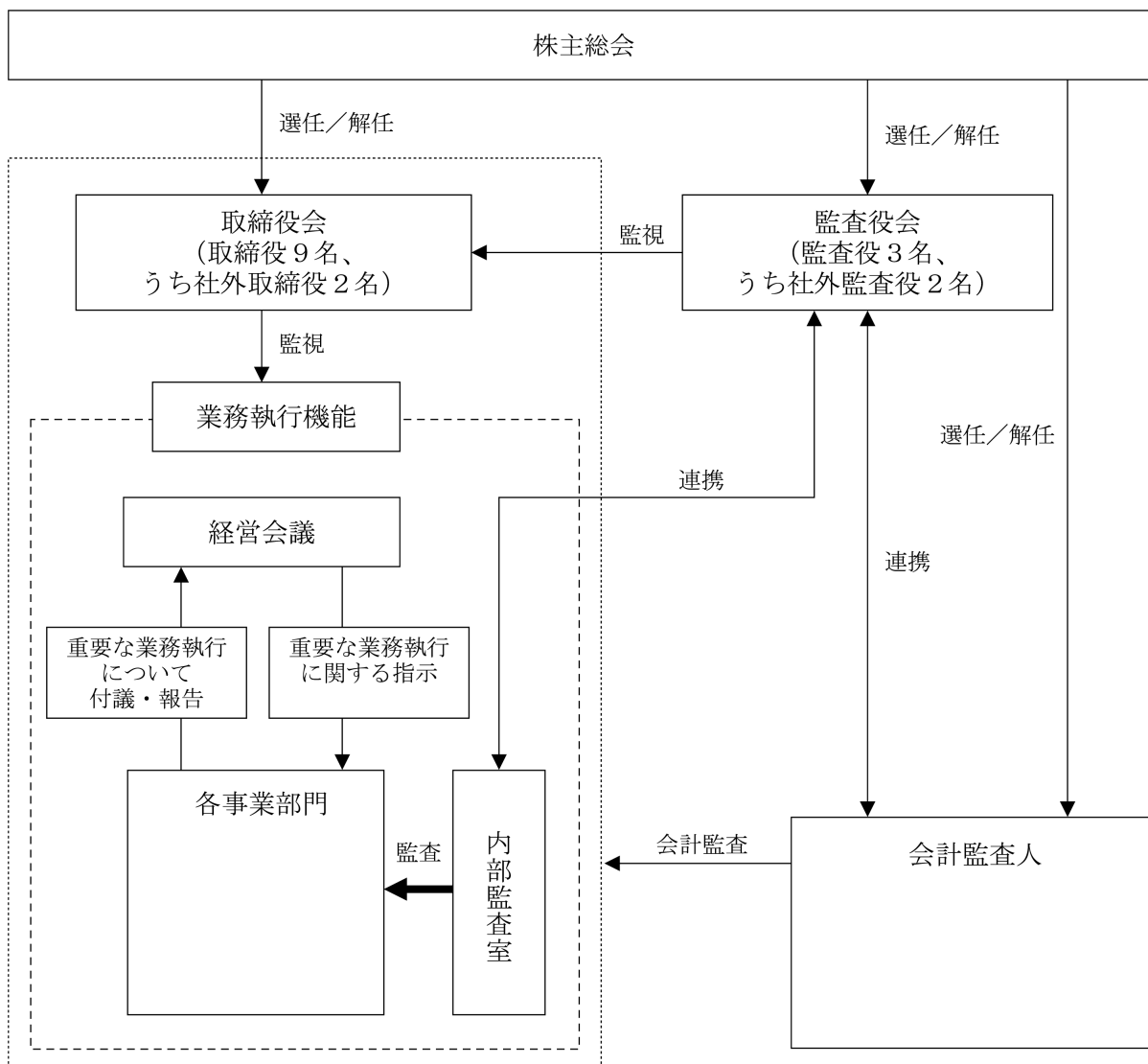
② 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、株主総会、取締役会、監査役会、会計監査人の各機関を設置しております。当社の取締役会は、社外取締役2名を含む9名で構成されており、監査役会は、社外監査役2名を含む3名で構成されております。社外取締役及び社外監査役は、公正・中立的な立場で取締役会の監督を行うことにより企業統治の強化を図っております。また、取締役の職務執行を監督する機能を強化する目的で、取締役会の議長には業務執行に直接携わらない代表取締役会長が就任しております。

なお、当社定款第27条に基づき、社外取締役との間において、会社法第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限度額は、法令が定める額としております。また、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締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。

当社では職務執行体制の充実強化を図るため、執行役員制度を採用し、職務執行の責任と権限を付与しております。また、重要な事項の業務執行状況について協議・報告し、個別重要案件や諸問題に対する方針を的確かつ迅速に意思決定するために取締役会メンバーを構成メンバーとし、さらに議題に応じて指名される執行役員が出席する経営会議を月2回開催しております。

当社の企業統治の体制図は以下のとおりであります。



③ 企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの整備の状況

当社は、内部統制システムの整備に関する基本方針について、2015年5月25日開催の当社取締役会において、一部改訂いたしました。

組織的には、内部監査室が内部統制の構築、維持・整備にあたり、代表取締役へ報告する体制となっております。また、内部監査室は内部統制システムの独立的モニタリング部門としての役割を十分に認識し、業務全般に関し、管理・運営の制度、及び業務執行状況を合法性、合理性及び信頼性の観点から評価し、助言・提言を行うこととしております。

b. 当社及び当社子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社グループは、役員及び従業員の法令遵守を目的とする行動規範の一環として、コンプライアンス10ヶ条を整備しており、その運用の徹底をはかります。

また、当社グループのすべての役員・従業員の職務に関する不法行為等について、外部への法律相談等の窓口を設置するとともに、研修等によりコンプライアンス意識の向上をはかります。また、当社の監査役は、当社グループの主要な会議に出席し、意思決定事項が法令及び定款に適合することを確認することとします。

c. 取締役の職務の執行にかかる情報の保存及び管理に関する体制

当社は取締役の職務執行に係る電磁的記録を含む文書、その他重要な情報について、法令及び社内規程に基づき適正に保存及び管理し、取締役及び監査役は必要に応じこれを閲覧できることとします。

- d. 当社及び当社子会社の損失の危険に関する規程その他の体制
当社グループは、法令や定款違反その他の事由に基づく損失の危険を発見した場合には、社内規程（各業務に関する規程、経理財務に関する規程等）に基づき、必要な指示を各部署に対して行うこととします。
また、リスク管理委員会を開催し、事業等に係るリスクの洗い出し、選別並びにその対応を検討し、会社全体として取り組む体制を構築します。さらにコンプライアンス意識の徹底をリスク管理の重要な要素と位置づけており、社内での啓蒙に努めております。
また、組織間の牽制機能が充分に働くように職務分掌の明確化を図り、権限及び責任についても必要に応じて規程を見直すことによって種々のリスクのコントロールを目指しております。
- e. 当社及び当社子会社の取締役の職務執行が効率的に行われることを確保するための体制
当社グループは、取締役会で各取締役の職務分担を決定し、規程により取締役の権限及び責任等を明確にし、業務執行の適正化及び効率化をはかるものとします。
また、取締役会は原則として毎月一回開催するほか、必要に応じて臨時に開催し、法令、定款及び取締役会規程に定める重要事項を決議しております。
- f. 当社及び当社子会社からなる当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
コンプライアンス体制及び危機管理体制は、当社を中心としてグループ全体での整備・運用を行うこととしますが、グループ全体の業績確保のため、各社の目標と役割分担は明確化して業務遂行にあたります。
当社は、子会社に対し法令遵守、損失の危機の管理等の主要な内部統制項目につき、必要に応じ内部統制システムの整備に関する助言・指導を行うものとします。なお、財務情報の信頼性の確保については連結対象会社を対象に内部統制システムを整備するものとします。
- g. 監査役職務を補助すべき使用人に関する体制とその場合における当該使用人に関する事項
当社は、監査役への求めがあったときは、監査役職務を補助する使用人として適切な人材を配置するものとします。
- h. 監査役職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する指示の実行性の確保に関する事項
監査役職務を補助すべき使用人は、当該職務を行うにあたっては、監査役への指揮・命令のみに服し、取締役その他の使用人の指揮・命令は受けないものとします。
- i. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
監査役は、取締役会をはじめ重要な会議に出席し、全ての社内稟議書を閲覧するとともに、内部監査と緊密な連携を保ちつつ、客観的な監査を実施する体制を整備しております。
また、当社グループの取締役及び使用人は、法令等の違反行為等、当社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実については、発見次第、直ちに当社の監査役に対して報告を行うものとします。
- j. その他監査役への監査が実効的に行われていることを確保するための体制
当社グループの役員及び従業員は、監査役への要請事項に対して積極的に協力することとし、監査役は必要に応じて弁護士・公認会計士など各分野の専門家等を活用できるものとします。さらに、監査役は全ての内部監査報告書、改善指示書を閲覧し、必要に応じて内部監査室との帯同監査を実施する体制を整備しております。
また、当社は、監査役がその職務の執行について生じる費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求に係る費用が当該監査役の職務の執行に必要でないとして認められた場合を除き、速やかに当該費用を負担するものとします。
- k. 財務報告の信頼性を確保するための体制
当社グループは財務報告の信頼性を確保するため、金融商品取引法に基づく有効かつ適切な内部統制報告書提出に向け、内部統制システムの構築を行います。また、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、必要な是正を行うこととします。
- l. 反社会的勢力の排除について
当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える勢力及び団体との関係を遮断することを社内に徹底しており、これら勢力からの不当な要求に接した時には毅然とした態度により対応するようにコンプライアンス10か条で定めるとともに、不当要求等には、警察や弁護士等の外部専門機関と連携する協力体制を整備しております。

④ 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を、定款に定めております。

⑤ 取締役の選任の決議要件

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

⑥ 取締役会で決議できる株主総会決議事項

a. 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、単元未満株式の売渡請求制度における不足自己株式の補充、その他の事情に対応して、機動的に自己株式の買受けを行えるよう、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって、市場取引等により自己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。

b. 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、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9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し、剰余金の配当（中間配当金）を行うことができる旨を、定款に定めております。

⑦ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項の規定により、株主総会の特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を、定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

① 役員一覧

男性9名 女性3名 (役員のうち女性の比率25%)

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|----------|--------|------------------|--|----------|---------------|
| 代表取締役会長 | 大河原 愛子 | 1941年11月 15日生 | 1966年11月 当社に入社 1969年6月 当社専務取締役就任 1978年12月 当社代表取締役社長に就任 1985年9月 株式会社ジェー・シー・シー代表取締役社長に就任 1996年5月 エイボン・プロダクツ株式会社取締役就任 2000年6月 当社代表取締役会長に就任(現任) 2001年7月 株式会社ネオテニー取締役就任 2003年5月 株式会社ジェー・シー・シー代表取締役会長に就任 2006年1月 株式会社ほのぼの運動取締役会長に就任 2006年6月 亀田製菓株式会社取締役就任 2007年12月 モルガン・スタンレー証券株式会社(現モルガン・スタンレーMUFJ証券株式会社) シニア・アドバイザーに就任 2011年5月 株式会社パルコ社外取締役に就任 2012年12月 爵士客香港控股有限公司主任董事に就任 2016年6月 メットライフ生命保険株式会社社外取締役に就任 | (注) 4 | 2,312 |
| 代表取締役CEO | 大河原 毅 | 1943年9月 5日生 | 1970年11月 日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社に入社 1971年11月 同社取締役に就任 1973年7月 同社代表取締役常務に就任 1978年8月 同社代表取締役副社長に就任 1984年2月 同社代表取締役社長に就任 2000年4月 ジャパン・リテイル・メンテナンス株式会社(現ワタミファーム&エナジー株式会社) 取締役に就任 2002年2月 日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社特別顧問に就任 2002年3月 三菱商事株式会社顧問に就任 当社に入社 顧問に就任 株式会社コムサネット代表取締役社長に就任 2002年6月 当社取締役に就任 2003年10月 当社代表取締役会長に就任 2006年1月 株式会社ほのぼの運動代表取締役社長に就任 2006年4月 株式会社ボボラマーマ取締役に就任(現任) 2007年6月 当社代表取締役CEOに就任(現任) 2011年6月 当社事業開発本部COOを委嘱 2012年12月 爵士客香港控股有限公司主任董事に就任 | (注) 4 | 1,534 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|----------------|-------|------------------|--|----------|---------------|
| 代表取締役社長 | 和田 隆介 | 1946年8月 23日生 | <p>1971年7月 日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社に入社</p> <p>1978年8月 同社取締役に就任</p> <p>1984年2月 同社常務取締役に就任</p> <p>1986年2月 同社専務取締役に就任</p> <p>2000年3月 当社に入社 顧問に就任</p> <p>2000年6月 当社代表取締役社長に就任（現任）</p> <p>株式会社ジェー・シー・シー代表取締役に就任</p> <p>2003年10月 当社ジェーシー事業本部（現食品事業本部）長を委嘱</p> <p>2011年6月 当社ジェーシー事業本部（現食品事業本部）COOを委嘱</p> | (注) 4 | 151 |
| 専務取締役 管理本部長 | 堀田 正博 | 1955年11月 21日生 | <p>1978年4月 株式会社三菱銀行（現株式会社三菱UFJ銀行）に入行</p> <p>2003年10月 同行蒲田支社長に就任</p> <p>2005年7月 同行融資部臨店指導室長に就任</p> <p>2007年6月 株式会社三菱総合研究所に出向 営業統括本部長に就任</p> <p>2009年4月 当社に入社 経営企画室室長補佐に就任</p> <p>2010年6月 当社執行役員に就任 管理本部本部長補佐兼経営企画室室長補佐兼管理本部財務グループGLを委嘱</p> <p>2012年6月 当社取締役に就任 管理本部長補佐兼経営企画室長補佐兼管理本部財務グループGL兼全社購買グループ管掌を委嘱</p> <p>2015年4月 当社管理本部長補佐兼経営企画室長補佐兼管理本部財務グループGLを委嘱</p> <p>2015年6月 当社管理本部長補佐兼経営企画室長を委嘱</p> <p>2015年8月 当社経営企画室長を委嘱</p> <p>2016年6月 当社常務取締役に就任 当社管理本部長を委嘱（現任）</p> <p>2017年6月 当社専務取締役に就任（現任）</p> | (注) 4 | 5 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|--|---------------|------------------|--|----------|---------------|
| 取締役 | アーネストM. 比嘉 | 1952年10月 15日生 | <p>1976年8月 株式会社ヒガ・インダストリーズ (現株式会社ドミノ・ピザ ジャパン) に入社</p> <p>1979年4月 同社代表取締役社長に就任</p> <p>1985年9月 米国ドミノ・ピザ社との独占契約 者となり、日本で初めてのホーム デリバリーピザチェーン店をオー プン</p> <p>2010年2月 株式会社ヒガ・インターナシヨナ ル (現株式会社ヒガ・インダスト リーズ)</p> <p>代表取締役会長に就任</p> <p>2010年6月 当社取締役に就任 (現任)</p> <p>2011年2月 ウエンディーズ・ジャパン合同会 社 (現ウエンディーズ・ジャパン 株式会社) 設立、最高経営責任者 に就任</p> <p>2013年6月 株式会社新生銀行社外取締役に就 任 (現任)</p> <p>2015年4月 株式会社ヒガ・インダストリーズ 代表取締役会長兼社長に就任 (現 任)</p> <p>2016年9月 ウエンディーズ・ジャパン株式会 社代表取締役会長に就任 (現任)</p> <p>2017年4月 学校法人昭和女子大学理事に就任 (現任)</p> <p>2018年8月 テンプル大学日本校理事に就任 (現任)</p> | (注) 4 | 105 |
| 取締役 食品事業本部C00委嘱 兼執行役員常務 兼食品事業本部営業統括グ ループGL | 横山 恵司 | 1960年3月 16日生 | <p>1983年4月 成田珈琲株式会社に入社</p> <p>1989年9月 当社入社</p> <p>2005年2月 当社ジェーシー事業本部 (現食品 事業本部) 名古屋支店長に就任</p> <p>2007年7月 当社大阪支店長に就任</p> <p>2010年6月 当社執行役員大阪支店長に就任</p> <p>2013年4月 当社執行役員西日本支社長兼大阪 支店長に就任</p> <p>2014年6月 当社執行役員常務西日本支社長兼 大阪支店長に就任</p> <p>2019年2月 当社執行役員常務営業統括グルー プGL兼マーケティングチームTL兼 R&DグループGLに就任</p> <p>2019年6月 当社取締役に就任 (現任)</p> <p>2020年6月 当社食品事業本部C00を委嘱 (現 任)</p> <p>当社執行役員常務営業統括グルー プGLに就任 (現任)</p> | (注) 4 | 3 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|---|----------------------|-----------------|---|----------|---------------|
| 取締役 代表取締役社長補佐 兼グローバル事業開発室長 兼購買グループGL委嘱 | 大河原 泰 | 1962年7月 12日生 | <p>1986年4月 三菱商事株式会社に入社</p> <p>1997年4月 ドイツ三菱商事会社生活産業部 マネージャーに就任</p> <p>2004年7月 三菱商事株式会社本店セメントユ ニット マネージャーに就任</p> <p>2008年10月 Toyo Tire Europe GmbH エキゼク ティブバイスプレジデントに就任</p> <p>2012年4月 ドイツ三菱商事会社生活産業部ゼ ネラルマネージャーに就任</p> <p>欧州三菱商事会社生活産業部 部 門担当 (EVP) に就任</p> <p>2017年5月 TOYO TIRE株式会社 グローバル サプライ推進室室長 (本部長) に 就任</p> <p>2019年7月 当社執行役員代表取締役社長補佐 に就任 (現任)</p> <p>2020年3月 当社デルソーレ事業本部海外関連 市場開発グループGL兼デルソーレ 購買グループGLに就任</p> <p>2020年6月 当社取締役に就任 (現任)</p> <p>当社食品事業本部グローバル事業 開発室長兼購買グループGLを委嘱 (現任)</p> | (注) 4 | — |
| 取締役 | ISABELLE HUPPERTS | 1955年1月 31日生 | <p>1988年1月 ソシエテジェネラル社 (アジア太 平洋地域) 代表取締役社長に就任</p> <p>1989年3月 株式会社ケンウッド (現 株式会 社 JVCケンウッド) 社外取締 役に就任</p> <p>1990年1月 Diamant Boart Asia (シンガポ ール) 社外取締役に就任</p> <p>Carlson Wagonlit Japan 社外 取 締役に就任</p> <p>ユニオン・ミニエール社社外取締 役に就任</p> <p>1992年1月 スエズ グループ 日本代表に就 任</p> <p>アコー・グループ・アジア太平洋 地域 (オーストラリア) 社外取締 役に就任</p> <p>欧州商工会議所 (日本) 副議長兼 会長に就任</p> <p>2000年1月 レクティセル社社外取締役に就任</p> <p>2001年1月 株式会社フォルマ社外取締役に就 任 (現任)</p> <p>2007年7月 IH. GLOBAL CONSULTING LTD. 代 表取締役社長に就任 (現任)</p> <p>2020年6月 当社社外取締役に就任 (現任)</p> | (注) 4 | — |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-------|-------------------------|----------------|---|----------|---------------|
| 取締役 | ANDRIJANA CVETKOVIKJ | 1981年4月5 日生 | <p>2008年4月 NHK シナリオコンサルタントコメンテーターに就任</p> <p>2009年7月 株式会社イクシーズラボ人工知能調査研究開発担当英語課課長に就任</p> <p>2010年2月 iStreaMedia デジタルメディアディレクターに就任</p> <p>2011年4月 欧州シアターフィルムアカデミー客員教授に就任</p> <p>2011年12月 マケドニア共和国外務省大臣官房課長に就任</p> <p>2012年6月 TEDx Kyoto talks ディレクターに就任</p> <p>2013年7月 京都大学地域研究統合情報センター 客員教授に就任</p> <p>2013年12月 マケドニア共和国外務省大臣官房課長に就任</p> <p>2014年10月 在日マケドニア共和国大使館 駐日特命全権大使に就任</p> <p>2020年1月 カルティエ アドバイザリーボードメンバーに就任 (現任)</p> <p>2020年3月 株式会社 BrioNexus 代表取締役社長に就任 (現任)</p> <p>2020年6月 当社社外取締役に就任 (現任)</p> | (注) 4 | — |
| 常勤監査役 | 本庄 正之 | 1953年9月 1日生 | <p>1976年4月 三井物産株式会社に入社</p> <p>1988年7月 SUBARU BENELUX社 (在ベルギー) 出向 Treasurerに就任</p> <p>1993年4月 三井物産株式会社食料経理部主席に就任</p> <p>1996年7月 イタリア三井物産総務・経理・財務部部長に就任</p> <p>1999年4月 ベネルックス三井物産副社長兼管理統括部部長に就任</p> <p>2003年7月 三井物産株式会社機械・情報経理部電気・プラントプロジェクト経理室長に就任</p> <p>2007年4月 三井物産プラントシステム株式会社出向 取締役副社長執行役員経理本部長に就任</p> <p>2011年6月 三井農林株式会社出向 専務取締役に就任</p> <p>2014年6月 当社社外監査役に就任 (現任)</p> | (注) 5 | — |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-----|-------|------------------|---|----------|---------------|
| 監査役 | 高柳 泉 | 1950年1月 29日生 | 1973年3月 日本ケンタッキー・フライド・チキン株式会社に入社 1987年4月 株式会社インターナショナル・プロセス・フーズ（旧株式会社コムサネット） 出向 1991年7月 同社取締役外食事業部長に就任 1994年11月 同社常務取締役外食事業本部長に就任 1996年4月 同社代表取締役常務に就任 2001年4月 同社代表取締役専務に就任 2003年10月 当社執行役員常務に就任 コムサ事業本部（現外食事業本部）店舗開発・建築施設担当 2006年1月 株式会社ほのぼの運動取締役に就任 2012年6月 当社常勤監査役に就任 2012年6月 株式会社ほのぼの運動監査役に就任 2014年6月 当社監査役に就任（現任） | (注) 5 | 28 |
| 監査役 | 山田 勝重 | 1949年12月 19日生 | 1976年4月 最高裁判所司法研修所に入所 1978年4月 蘇木・新明・土屋・下山田・長内法律事務所に入所 1981年4月 山田法律特許事務所パートナー所長に就任（現任） 1990年6月 株式会社ミツウロコ（現ミツウロコグループホールディングス）監査役に就任 2003年6月 当社社外監査役に就任（現任） 2010年1月 日本メディカルビジネス株式会社社外監査役に就任 2015年6月 株式会社ミツウロコグループホールディングス取締役（監査等委員）に就任 2018年6月 株式会社スーパーナース社外監査役に就任（現任） 株式会社省電舎ホールディングス取締役（監査等委員）に就任（現任） | (注) 5 | — |
| 計 | | | | | 4,140 |

- (注) 1 代表取締役CEO大河原毅は、代表取締役会長大河原愛子の配偶者であり、取締役アーネストM. 比嘉は、代表取締役会長大河原愛子の実弟であります。
- 2 取締役イザベラ ユペルツ、アンドリヤナ ツヴェトコビッチは、社外取締役であります。
- 3 監査役本庄正之、山田勝重は、社外監査役であります。
- 4 取締役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2年間であります。
- 5 監査役高柳泉の任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結の時から4年間、監査役本庄正之および山田勝重の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から4年間であります。

- 6 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-------|--------------|----------|---|-----|---------------|
| 町山 三郎 | 1944年12月21日生 | 1968年4月 | 兼松江商株式会社(現兼松株式会社)に入社 | (注) | 10 |
| | | 1970年5月 | 日本精工株式会社に入社 | | |
| | | 1977年12月 | 監査法人中央会計事務所に入所 | | |
| | | 1980年4月 | 公認会計士・税理士町山三郎事務所(現税理士法人アフェックス)所長に就任(現任) | | |
| | | 1982年9月 | 当社監査役に就任 | | |
| | | 2004年6月 | 当社監査役を退任 | | |

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります

- 7 当社は2020年7月1日付で組織変更をいたしますため、取締役ならびに執行役員の方嘱事項および担当職務につきましては、変更後の内容を記載しております。
- 8 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため、執行役員制度を導入しております。執行役員は13名で、その構成は以下のとおりであります。なお、デルソーレ事業本部を食品事業本部、コムサ事業本部を外食事業本部へと2020年7月1日付けで名称変更をいたします。
- | | | | |
|--------|------|--------|--|
| 執行役員常務 | 森山敏治 | 食品事業本部 | 東日本支社長兼東日本支社東京支店長 兼東日本支社特販グループG L 兼東日本支社業務グループG L 兼東日本支社業務グループ営業サポートT L |
| 執行役員常務 | 高橋智敏 | 食品事業本部 | 市販グループG L |
| 執行役員常務 | 三枝広幸 | 管理本部 | 総務・人事グループG L |
| 執行役員常務 | 飯島康仁 | 食品事業本部 | 食品事業本部長補佐兼グローバル事業開発室 |
| 執行役員 | 本吉孝正 | 食品事業本部 | 生産本部副本部長 兼生産本部生産技術グループG L |
| 執行役員 | 石沢清水 | 食品事業本部 | 生産本部副本部長管理統括担当 |
| 執行役員 | 加藤俊行 | 外食事業本部 | 外食事業本部COO代行兼営業企画開発グループG L 兼営業管理グループG L 兼総務・人事グループ特命担当 |
| 執行役員 | 武長栄治 | 食品事業本部 | 生産本部副本部長兼生産本部千葉工場長 |
| 執行役員 | 山中健二 | 外食事業本部 | 営業グループG L |
| 執行役員 | 森山智春 | 食品事業本部 | 食品事業本部長補佐NPプロジェクト担当 兼生産本部長兼営業開発グループG L |
| 執行役員 | 中村 茂 | 食品事業本部 | 西日本支社長兼西日本支社大阪支店長 |
| 執行役員 | 柴田滋哉 | 食品事業本部 | 生産本部多摩工場長兼生産計画チームT L 兼ピザチームT L |
| 執行役員 | 印部修一 | | 経営戦略室長兼管理本部長補佐 |
- 9 所有株式数の千株未満は切り捨てて表示しております。

② 社外役員の状況

当社は、2014年6月26日開催の定時株主総会において、当社のコーポレートガバナンスの一層の強化を図るため、社外取締役制度を導入し、社外取締役2名を選任しております。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するにあたり、独立性に関する基準または方針は設けておりませんが、東京証券取引所が定める独立役員に関する基準等を参考にしております。

社外取締役イザベラ・ユペルツ氏は、ベルギー最大のホールディング・カンパニーで日本支社長、アジア太平洋地域代表（CEO）として、新規事業、提携関係の拡張、主要な投資のコンサルティングを行う等、30年以上に亘り、様々な業界の国際マネジメント経験を持ち、グローバルな知見を有しており、当社のコーポレートガバナンスのより一層の強化にいかしていただくため、社外取締役として招聘したものであります。

社外取締役アンドリヤナ・ツヴェトコビッチ氏は、公営、民営企業の幹部としての経験が長く、マスメディア業界での現場経験、国際会議等への出席、初代駐日マケドニア大使に就任等、様々な分野で豊富な経験を持ち、グローバルな知見を有しており、当社のコーポレートガバナンスのより一層の強化にいかしていただくため、社外取締役として招聘したものであります。

社外監査役は2名であります。社外監査役本庄正之氏は、経営陣や特定の利害に偏ることのない中立的な立場で財務および会計に関する相当程度の知見を有しており、専門的見地と広い見識・経験をいかした監査機能の充実・強化を図るため、社外監査役として招聘したものであり、当社との間には特別な利害関係はありません。

なお、社外取締役イザベラ・ユペルツ氏、アンドリヤナ・ツヴェトコビッチ氏及び社外監査役本庄正之氏は、東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

社外監査役山田勝重氏は、弁護士であり、経営監視機能における法務面での専門性を重視しており、当社は同氏と顧問契約を締結しております。

③ 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役会及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役及び社外監査役が出席する取締役会において、定期的に内部監査室より内部監査報告が行われ、リスクの共有等相互連携が図られております。

また、社外監査役は、内部監査室、監査役会及び会計監査人と適時意見交換を行うことにより情報の共有と監督又は監査の充実強化を図っております。

(3) 【監査の状況】

① 監査役監査の状況

監査役（当期末現在3名）は、取締役会へ出席し、全ての稟議書を閲覧する事によって取締役の意思決定をチェックするとともに、監査役会で決定した監査計画に基づき、適法性及び妥当性の観点から取締役の職務の執行、内部統制の運用状況等についての監視活動を行っております。また、経営会議への出席を求めることができ、適宜に取締役との面接及び内部監査室、会計監査人と意見交換を行うことにより情報の共有と監査内容の充実強化を図っております。

当事業年度において当社は監査役会を14回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

| 役職名 | 氏名 | 出席回数 |
|-------|-------|------|
| 常勤監査役 | 本庄 正之 | 14回 |
| 監査役 | 高柳 泉 | 14回 |
| 監査役 | 山田 勝重 | 14回 |

監査役会においては、監査方針・監査計画の策定、監査報告書の作成、会計監査人の選解任、会計監査人の報酬に対する同意等に関する審議検討を行っております。

② 内部監査の状況

当社は内部監査部門として内部監査室（当期末現在1名）を設置しております。

内部監査室は、代表取締役CEOが承認する年間内部監査計画を基に監査を実施するほか、会計監査、監査役監査での留意事項等については重点的にその改善を確認し、業務プロセスの中で発生し得る重要なリスクへの対応状況を検証しております。さらに、監査結果は直接に代表取締役CEOへ報告されることとしておりますが、監査役への回付を通じて監査の相互連携と情報の共有化も図っております。

③ 会計監査の状況

a. 監査法人の名称

明星監査法人

b. 継続監査期間

2年間

c. 業務を執行した公認会計士

福島泰三

大内純

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の監査業務に係る補助者は、監査法人の決定に基づいており、公認会計士6名、その他3名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定にあたっては、職業的専門家としての高い知見、独立性及び監査品質の確保、監査体制の適切性等の選定基準を監査役会で予め策定していることに加え、監査報酬の水準についても検討することとしております。その上で、明星監査法人は当社の会計監査の適正と信頼性を確保するうえで最適と判断したため選定しております。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、監査法人の評価基準を定め、その基準に基づき評価を行っております。

具体的には、監査法人からの監査実施状況の定期報告、必要に応じて意見交換及び監査現場への立会等を通じて、監査法人の品質管理体制、監査チームの独立性と専門性及び監査業務の有効性と効率性等について評価を行い、問題は無いものと認識しております。

g. 監査法人の異動

前事業年度

当社の監査法人は次のとおり異動しております。

第54期 きさらぎ監査法人

第55期 明星監査法人

なお、臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

異動に係る監査公認会計士等の名称

選任する監査公認会計士等の名称

明星監査法人

退任する監査公認会計士等の名称

きさらぎ監査法人

異動の年月日

2018年6月28日(第54回定時株主総会開催予定日)

退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士等となった年月日

2017年6月28日

退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当する事項はありません。

異動の決定または異動に至った理由および経緯

当社の会計監査人であるきさらぎ監査法人は、2018年6月28日開催予定の第54回定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。これに伴い、監査役会が予め策定していた会計監査人の選定基準である職業的専門家としての高い知見、独立性および監査品質の確保、監査体制の適切性等に適っていることから当社の会計監査の適正と信頼性を確保するうえで最適と判断し、新たな会計監査人として、明星監査法人を選任するものであります。

上記の理由および経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

当事業年度

該当事項はありません。

④ 監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

| 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 監査証明業務に基づく報酬 (千円) | 非監査業務に基づく報酬 (千円) | 監査証明業務に基づく報酬 (千円) | 非監査業務に基づく報酬 (千円) |
| 25,000 | — | 25,000 | — |

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬 (a. を除く)

| 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 監査証明業務に基づく報酬 (千円) | 非監査業務に基づく報酬 (千円) | 監査証明業務に基づく報酬 (千円) | 非監査業務に基づく報酬 (千円) |
| — | 4,800 | — | 4,850 |

非監査業務の内容は税務業務等であります。

c. その他重要な報酬の内容

前事業年度 該当事項はありません。

当事業年度 該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

該当事項はありません。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

前事業年度の監査実施状況及び監査報酬を勘案しつつ、当事業年度の監査計画における監査時間及び監査報酬の妥当性を検討するとともに経営及び執行部門の意見も聴取した結果、妥当な金額であると判断したためであります。

(4) 【役員の報酬等】

① 提出会社の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 (千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) | | | | 対象となる 役員の員数 (名) |
|--------------------|----------------|----------------|--------|----------------|---------------|-----------------------|
| | | 固定報酬 | 業績連動報酬 | 退職慰労引当 金繰入額 | ストックオプ ション | |
| 取締役 (社外取締役を除く。) | 243,303 | 166,136 | 19,500 | 57,667 | — | 8 |
| 監査役 (社外監査役を除く。) | 7,100 | 6,000 | 600 | 500 | — | 1 |
| 社外役員 | 13,506 | 11,598 | 900 | 1,008 | — | 2 |

当社の取締役の報酬等に関する株主総会決議年月日は2010年6月24日であり、当該株主総会において、取締役の報酬限度額を年額300百万円以内（ただし、使用人分給与は含まない）と決議しております。また、当社の監査役の報酬等に関する株主総会決議年月日は1994年6月29日であり、当該株主総会において、監査役の報酬限度額を年額30百万円以内と決議しております。

当社の取締役の報酬額の決定は、取締役会の決議により、取締役会議長または代表取締役CEOに再一任しております。また、当社の監査役報酬額の決定は、監査役会の決議によっております。

当社の役員報酬は、業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等により構成されております。業績連動報酬につきましては、さまざまな要因と成果を織り込む必要があることから、業績予想値を基礎として算定しております。なお、当事業年度における業績連動報酬に係る指標の目標は期初の業績予想値であり、実績は当事業年度の財務諸表等のとおりであります。

② 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

③ 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

当該方針は定めておりません。

(5) 【株式の保有状況】

① 投資株式の区分の基準及び考え方

株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とした投資株式を純投資目的である投資株式とし、それ以外の投資株式を純投資目的以外の目的である投資株式としております。

② 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

良好な取引関係の維持・強化等業務上の必要性に基づいて株式を保有しております。保有した株式については、取締役会にて業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

| | 銘柄数 (銘柄) | 貸借対照表計上額の 合計額(千円) |
|------------|-------------|----------------------|
| 非上場株式 | 4 | 63,603 |
| 非上場株式以外の株式 | 6 | 95,422 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円) | 株式数の増加の理由 |
|------------|-------------|---------------------------|-----------------|
| 非上場株式 | 1 | 2,000 | 事業運営上の関係強化のため |
| 非上場株式以外の株式 | 3 | 1,922 | 取引先持株会を通じた株式の取得 |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円) |
|------------|-------------|---------------------------|
| 非上場株式 | — | — |
| 非上場株式以外の株式 | 1 | 12,242 |

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|-----------------------|------------------|------------------|--|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (千円) | 貸借対照表計上額 (千円) | | |
| 尾家産業株式会社 | 23,111 | 22,413 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。株式数の増加は持株会取得によるものです。 | 無 |
| | 34,436 | 29,294 | | |
| キーコーヒー株式会社 | 13,347 | 13,013 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。株式数の増加は持株会取得によるものです。 | 無 |
| | 30,671 | 27,029 | | |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ | 49,270 | 49,270 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。 | 無 |
| | 19,855 | 27,098 | | |
| 株式会社トーホー | 3,200 | 3,200 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。 | 無 |
| | 5,379 | 7,078 | | |
| 株式会社ショクブン | 10,366 | 9,295 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。株式数の増加は持株会取得によるものです。 | 無 |
| | 2,871 | 1,970 | | |
| 株式会社久世 | 3,000 | 3,000 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。 | 有 |
| | 2,208 | 2,862 | | |
| 株式会社木曽路 | — | 5,203 | 安定的な取引関係を維持していくために保有しているものです。定量的な保有効果については記載が困難であります。保有した株式については、定期的に業務上の必要性や保有に伴う便益・リスクの検証を行い、保有の見直しを図っております。 | 無 |
| | — | 13,798 | | |

みなし保有株式

該当事項はありません。

- ③ 保有目的が純投資目的である投資株式
該当事項はありません。
- ④ 当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの
該当事項はありません。
- ⑤ 当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの
該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式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。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表について、明星監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4 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、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することが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。

また、監査法人等の各種団体が主催する研修への参加や、専門誌の購読等を行っております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 1,029,860 | 1,390,051 |
| 売掛金 | 2,960,919 | 2,595,992 |
| 商品及び製品 | 703,570 | 652,814 |
| 原材料及び貯蔵品 | 310,742 | 400,573 |
| 前払費用 | 88,077 | 89,863 |
| その他 | 101,347 | 92,414 |
| 貸倒引当金 | △3,974 | △282 |
| 流動資産合計 | 5,190,544 | 5,221,427 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 4,706,500 | 4,771,499 |
| 減価償却累計額 | △3,090,253 | △3,193,328 |
| 建物（純額） | 1,616,246 | 1,578,171 |
| 構築物 | 218,197 | 218,197 |
| 減価償却累計額 | △187,910 | △190,510 |
| 構築物（純額） | 30,286 | 27,686 |
| 機械及び装置 | 2,758,035 | 3,438,460 |
| 減価償却累計額 | △1,544,762 | △1,661,249 |
| 機械及び装置（純額） | 1,213,273 | 1,777,210 |
| 車両運搬具 | 21,258 | 25,786 |
| 減価償却累計額 | △20,007 | △21,484 |
| 車両運搬具（純額） | 1,251 | 4,302 |
| 工具、器具及び備品 | 366,115 | 374,468 |
| 減価償却累計額 | △276,715 | △293,899 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 89,400 | 80,569 |
| 土地 | 870,543 | 870,543 |
| リース資産 | 7,049 | 7,049 |
| 減価償却累計額 | △4,934 | △6,344 |
| リース資産（純額） | 2,114 | 704 |
| 建設仮勘定 | 125,615 | — |
| 有形固定資産合計 | 3,948,731 | 4,339,189 |
| 無形固定資産 | | |
| 商標権 | 339 | 232 |
| ソフトウェア | 195,035 | 147,891 |
| 無形固定資産合計 | 195,374 | 148,123 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 170,735 | 159,026 |
| 従業員に対する長期貸付金 | — | 249 |
| 破産更生債権等 | 1,250 | 1,250 |
| 長期前払費用 | 495 | 1,095 |
| 繰延税金資産 | 536,467 | 537,799 |
| 敷金及び保証金 | 653,113 | 712,066 |
| その他 | 174,748 | 180,786 |
| 貸倒引当金 | △1,250 | △1,250 |
| 投資その他の資産合計 | 1,535,560 | 1,591,022 |
| 固定資産合計 | 5,679,667 | 6,078,335 |
| 資産合計 | 10,870,212 | 11,299,763 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 電子記録債務 | 48,781 | 62,259 |
| 買掛金 | 1,311,080 | 1,634,385 |
| 短期借入金 | ※1 300,000 | ※1 300,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 279,000 | 505,000 |
| リース債務 | 1,521 | 791 |
| 未払金 | 321,632 | 495,176 |
| 未払費用 | 244,213 | 209,894 |
| 未払法人税等 | 226,315 | 203,768 |
| 預り金 | 64,438 | 37,791 |
| 前受収益 | 8,171 | 3,182 |
| 賞与引当金 | 143,431 | 150,368 |
| 資産除去債務 | 2,052 | 117,908 |
| 製品自主回収関連損失引当金 | — | 57,000 |
| その他 | 301,739 | 122,306 |
| 流動負債合計 | 3,252,379 | 3,899,832 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 1,035,000 | 530,000 |
| リース債務 | 791 | — |
| 退職給付引当金 | 540,321 | 522,062 |
| 役員退職慰労引当金 | 473,248 | 517,423 |
| 資産除去債務 | 629,776 | 507,218 |
| その他 | 60,477 | 48,477 |
| 固定負債合計 | 2,739,614 | 2,125,182 |
| 負債合計 | 5,991,993 | 6,025,014 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 922,939 | 922,939 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 1,125,651 | 1,125,651 |
| その他資本剰余金 | 133,554 | 133,554 |
| 資本剰余金合計 | 1,259,205 | 1,259,205 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 72,215 | 72,215 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 610,000 | 610,000 |
| 繰越利益剰余金 | 1,994,174 | 2,397,308 |
| 利益剰余金合計 | 2,676,389 | 3,079,523 |
| 自己株式 | △17 | △36 |
| 株主資本合計 | 4,858,516 | 5,261,631 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 19,702 | 13,117 |
| 評価・換算差額等合計 | 19,702 | 13,117 |
| 純資産合計 | 4,878,218 | 5,274,748 |
| 負債純資産合計 | 10,870,212 | 11,299,763 |

②【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-------------|--|--|
| 売上高 | | |
| 製品売上高 | 11,852,953 | 12,335,529 |
| 商品売上高 | 1,046,875 | 1,064,496 |
| 外食売上高 | 4,658,612 | 4,419,578 |
| 売上高合計 | 17,558,441 | 17,819,604 |
| 売上原価 | | |
| 製品売上原価 | | |
| 製品期首たな卸高 | 585,466 | 624,916 |
| 当期製品製造原価 | 8,393,885 | 8,276,642 |
| 合計 | 8,979,351 | 8,901,558 |
| 製品他勘定振替高 | 46,218 | 32,560 |
| 製品期末たな卸高 | 624,916 | 529,812 |
| 製品売上原価 | 8,308,216 | 8,339,185 |
| 商品売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | 80,517 | 77,650 |
| 当期商品仕入高 | 783,750 | 835,503 |
| 合計 | 864,267 | 913,154 |
| 商品他勘定振替高 | 4,545 | 6,521 |
| 商品期末たな卸高 | 77,650 | 122,838 |
| 商品売上原価 | 782,071 | 783,794 |
| 外食売上原価 | | |
| 店舗食材期首たな卸高 | 39,136 | 34,732 |
| 当期店舗食材仕入高 | 1,513,150 | 1,451,718 |
| 当期店舗食材製造原価 | 67,474 | 59,773 |
| 店舗食材他勘定受入高 | 15,370 | 9,334 |
| 合計 | 1,635,131 | 1,555,559 |
| 店舗食材期末たな卸高 | 34,732 | 34,165 |
| 外食売上原価 | 1,600,398 | 1,521,394 |
| 売上原価合計 | 10,690,686 | 10,644,373 |
| 売上総利益 | 6,867,755 | 7,175,230 |
| 販売費及び一般管理費 | ※1 6,087,629 | ※1 6,256,457 |
| 営業利益 | 780,126 | 918,773 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 24 | 25 |
| 受取配当金 | 2,034 | 2,537 |
| 受取手数料 | 1,459 | 1,193 |
| 受取賃貸料 | 3,507 | 4,041 |
| 受取保険金 | 1,817 | 5,955 |
| 受取補償金 | 1,203 | 10,222 |
| 業務受託手数料 | 13,759 | — |
| その他 | 6,607 | 4,186 |
| 営業外収益合計 | 30,413 | 28,162 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 9,937 | 7,113 |
| 支払保証料 | 3,305 | 3,645 |
| コミットメントフィー | 1,499 | 1,504 |
| その他 | 1,661 | 1,213 |
| 営業外費用合計 | 16,405 | 13,476 |
| 経常利益 | 794,134 | 933,459 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | ※2 2,269 | — |
| 投資有価証券売却益 | 1,772 | 4,397 |
| 関係会社株式売却益 | 67,229 | — |
| 債務保証損失引当金戻入額 | 11,460 | — |
| 特別利益合計 | 82,731 | 4,397 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | ※3 2,829 | ※3 6,271 |
| 減損損失 | ※4 84,632 | ※4 22,662 |
| 固定資産除却損 | ※5 132 | ※5 15,211 |
| 投資有価証券評価損 | 3,858 | — |
| 債務保証損失引当金繰入額 | 7,955 | — |
| 製品自主回収関連損失 | — | 57,000 |
| 災害による損失 | — | 15,368 |
| その他 | 7,500 | — |
| 特別損失合計 | 106,909 | 116,514 |
| 税引前当期純利益 | 769,957 | 821,342 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 286,581 | 309,075 |
| 法人税等調整額 | △16,363 | △128 |
| 法人税等合計 | 270,217 | 308,946 |
| 当期純利益 | 499,739 | 512,395 |

【製造原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | |
|----------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| I 材料費 | ※ | 5,548,167 | 66.1 | 5,460,574 | 66.0 |
| II 労務費 | | 1,582,200 | 18.8 | 1,552,193 | 18.8 |
| III 経費 | | 1,263,516 | 15.1 | 1,263,875 | 15.2 |
| 当期総製造費用 | | 8,393,885 | 100.0 | 8,276,642 | 100.0 |
| 当期製品製造原価 | | 8,393,885 | | 8,276,642 | |

※ 主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度(千円) | 当事業年度(千円) |
|-------|-----------|-----------|
| 減価償却費 | 307,545 | 305,319 |
| 修繕費 | 150,640 | 168,735 |
| 電力料 | 158,924 | 148,020 |
| 賃借料 | 149,498 | 131,195 |
| 消耗品費 | 83,864 | 95,589 |

(原価計算の方法)

製品の原価計算は、標準原価に基づく総合原価計算を採用しており、原価差額については、期末でたな卸資産及び売上原価等へ調整配賦して実際原価へ修正しております。なお、日々完結の生産体制をとっているため、仕掛品は発生いたしません。

【店舗食材製造原価明細書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) | |
|----------|----------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| I 材料費 | ※ | 40,872 | 60.6 | 34,136 | 57.1 |
| II 労務費 | | 15,733 | 23.3 | 14,674 | 24.6 |
| III 経費 | | 10,868 | 16.1 | 10,962 | 18.3 |
| 当期総製造費用 | | 67,474 | 100.0 | 59,773 | 100.0 |
| 当期製品製造原価 | | 67,474 | | 59,773 | |

※ 主な内訳は、次のとおりであります。

| 項目 | 前事業年度(千円) | 当事業年度(千円) |
|-----|-----------|-----------|
| 賃借料 | 5,284 | 5,279 |
| 電力料 | 3,012 | 2,938 |

(原価計算の方法)

店舗食材の原価計算は、実際原価計算を採用しております。

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|-------------------------|---------|-----------|--------------|-------------|--------|-------------|-----------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | |
| | | 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 | | 利益剰余金 合計 |
| | | | | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 922,939 | 1,125,651 | 133,554 | 1,259,205 | 72,215 | 610,000 | 1,585,485 | 2,267,700 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △91,051 | △91,051 |
| 当期純利益 | | | | | | | 499,739 | 499,739 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額（純額） | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | — | 408,688 | 408,688 |
| 当期末残高 | 922,939 | 1,125,651 | 133,554 | 1,259,205 | 72,215 | 610,000 | 1,994,174 | 2,676,389 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------|------|-----------|------------------|-------------|----------------|-----------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 繰延ヘッジ損 益 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △17 | 4,449,828 | 26,062 | 96 | 26,159 | 4,475,987 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △91,051 | | | | △91,051 |
| 当期純利益 | | 499,739 | | | | 499,739 |
| 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） | | | △6,360 | △96 | △6,457 | △6,457 |
| 当期変動額合計 | △0 | 408,687 | △6,360 | △96 | △6,457 | 402,230 |
| 当期末残高 | △17 | 4,858,516 | 19,702 | — | 19,702 | 4,878,218 |

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|-----------------------------|---------|-----------|--------------|-------------|--------|-------------|-----------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | |
| | | 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 | | 利益剰余金 合計 |
| | | | | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 922,939 | 1,125,651 | 133,554 | 1,259,205 | 72,215 | 610,000 | 1,994,174 | 2,676,389 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △109,261 | △109,261 |
| 当期純利益 | | | | | | | 512,395 | 512,395 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額） | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | — | 403,134 | 403,134 |
| 当期末残高 | 922,939 | 1,125,651 | 133,554 | 1,259,205 | 72,215 | 610,000 | 2,397,308 | 3,079,523 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-----------------------------|------|-----------|------------------|-------------|----------------|-----------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証 券評価差額金 | 繰延ヘッジ損 益 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △17 | 4,858,516 | 19,702 | — | 19,702 | 4,878,218 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △109,261 | | | | △109,261 |
| 当期純利益 | | 512,395 | | | | 512,395 |
| 自己株式の取得 | △19 | △19 | | | | △19 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額） | | | △6,584 | — | △6,584 | △6,584 |
| 当期変動額合計 | △19 | 403,114 | △6,584 | — | △6,584 | 396,530 |
| 当期末残高 | △36 | 5,261,631 | 13,117 | — | 13,117 | 5,274,748 |

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前当期純利益 | 769,957 | 821,342 |
| 減価償却費 | 423,874 | 397,921 |
| 減損損失 | 84,632 | 22,662 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 391 | △3,691 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 41,046 | △18,258 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | 31,115 | 44,175 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △1,153 | 6,936 |
| 債務保証損失引当金の増減額 (△は減少) | △3,504 | — |
| 受取利息及び受取配当金 | △2,058 | △2,562 |
| 支払利息 | 9,937 | 7,113 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | △1,772 | △4,397 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 3,858 | — |
| 関係会社株式売却損益 (△は益) | △67,229 | — |
| 固定資産売却損益 (△は益) | 560 | 6,271 |
| 固定資産除却損 | 132 | 15,211 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △110,828 | 364,926 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △95,314 | △39,074 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △199,665 | 336,782 |
| その他 | 285,167 | △147,182 |
| 小計 | 1,169,146 | 1,808,177 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,058 | 2,562 |
| 利息の支払額 | △9,674 | △6,952 |
| 補償金の受取額 | 1,203 | 10,222 |
| 保険金の受取額 | 1,817 | 5,955 |
| 補償金の支払額 | — | △7,426 |
| 災害損失の支払額 | — | △3,558 |
| 法人税等の支払額 | △150,602 | △331,741 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 1,013,950 | 1,477,237 |
| 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 | △411,676 | △665,182 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 6,213 | — |
| 無形固定資産の取得による支出 | △9,788 | △5,107 |
| 関係会社株式の売却による収入 | 67,229 | — |
| 投資有価証券の取得による支出 | △1,887 | △3,922 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 6,858 | 12,242 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △2,591 | △62,034 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 252 | 3,081 |
| その他 | △7,044 | △9,084 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △352,434 | △730,008 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 長期借入金の返済による支出 | △316,000 | △279,000 |
| 自己株式の取得による支出 | △0 | △19 |
| 配当金の支払額 | △91,602 | △106,496 |
| その他 | △3,860 | △1,521 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △411,463 | △387,037 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 250,052 | 360,190 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 779,808 | 1,029,860 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※ 1,029,860 | ※ 1,390,051 |

【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) 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) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

時価法

3. 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、原材料

月別総平均法

(2) 製品

月別総平均法

(3) 貯蔵品

主として移動平均法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 7年～38年

機械及び装置 10年

(2) 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、ソフトウェア（自社利用分）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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

5. 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算定し、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充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(5) 製品自主回収関連損失引当金

製品の自主回収に伴い、当事業年度末において合理的に見積もりが可能な費用負担見込額を計上しております。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

為替予約については、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

| | |
|---------|---------|
| (ヘッジ手段) | (ヘッジ対象) |
| 為替予約 | 外貨建予定取引 |

(3) ヘッジ方針

為替予約は、通常の取引の範囲内で、外貨建予定取引に係る将来の為替レートの変動リスクを回避することを目的に利用しております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ取引開始時には、社内管理規程に基づき予想される相場変動をヘッジ手段に個別に対応させて有効性を判定しております。ヘッジ取引時以降は、ヘッジ対象とヘッジ手段との間の相関関係を社内管理規程に基づきテストしております。

7. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資であります。

8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会 (IASB) 及び米国財務会計基準審議会 (FASB) は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中です。

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会 (IASB) 及び米国財務会計基準審議会 (FASB) が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス (国際財務報告基準 (IFRS) においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」) を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価算定会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中です。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「コミットメントフィー」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた3,161千円は、「コミットメントフィー」1,499千円、「その他」1,661千円として組み替えております。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

前事業年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「税引前当期純利益」に含めていた「保険金の受取額」は、重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。これに伴い、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」欄以下において「保険金の受取額」を独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」に表示していた1,170,964千円は、「保険金の受取額」1,817千円、「小計」1,169,146千円として組み替えております。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い、外食事業において売上高減少等の影響が生じております。当該影響は夏ごろに収束し、その後回復に向かうと仮定して、固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性の会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

※1 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約及び貸出コミットメント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及び貸出コミットメント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 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額 及び貸出コミットメントの総額 | 1,400,000千円 | 1,600,000千円 |
| 借入実行残高 | 300,000千円 | 300,000千円 |
| 差引額 | 1,100,000千円 | 1,300,000千円 |

※2 偶発債務

当社が受託製造した一部製品の自主回収に伴い、現時点で合理的に見積もりが可能な費用負担見込額を、製品自主回収関連損失引当金として計上しておりますが、今後の状況等によっては、当社の業績に影響が生じる可能性があります。なお、現時点ではその影響額を合理的に見積もることは困難であります。

(損益計算書関係)

※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 荷造運搬費 | 1,033,688千円 | 1,117,727千円 |
| 給料及び手当 | 2,224,016千円 | 2,225,754千円 |
| 賞与引当金繰入額 | 106,433千円 | 111,758千円 |
| 退職給付費用 | 42,801千円 | 42,604千円 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 31,115千円 | 59,175千円 |
| 賃借料 | 582,469千円 | 598,522千円 |
| 減価償却費 | 116,329千円 | 92,601千円 |
| おおよその割合 | | |
| 販売費 | 89% | 89% |
| 一般管理費 | 11% | 11% |

※2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 工具、器具及び備品 | 1,200千円 | －千円 |
| 建物 | 535千円 | －千円 |
| 土地 | 534千円 | －千円 |
| 計 | 2,269千円 | －千円 |

※3 固定資産売却損の内容は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-------|--|--|
| 車両運搬具 | 2,829千円 | 6,271千円 |
| 計 | 2,829千円 | 6,271千円 |

※4 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

| 場所 | 用途 | 種類 |
|--------------|------|---|
| 外食事業部 首都圏 | 直営店等 | 建物、工具、器具及び備品、土地、構築物、車両運搬具、ソフトウェア、長期前払費用、商標権 |

資産のグルーピングは、直営店舗については継続的な収支の把握を行っていることから各店舗をグルーピングの最小単位としております。

現在及び今後の経済情勢を鑑み、収益性の著しく低下した資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額84,632千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。

減損損失の内訳は、建物57,012千円、工具、器具及び備品13,795千円、土地8,789千円、構築物1,777千円、車両運搬具1,204千円、ソフトウェア1,061千円、長期前払費用914千円、商標権76千円であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は、使用価値によっておりますが、将来キャッシュ・フローがマイナスとなるため回収可能価額がないものとして評価しております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

| 場所 | 用途 | 種類 |
|--------------|------|---------------------|
| 外食事業部 首都圏 | 直営店等 | 建物、工具、器具及び備品、長期前払費用 |

資産のグルーピングは、直営店舗については継続的な収支の把握を行っていることから各店舗をグルーピングの最小単位としております。

現在及び今後の経済情勢を鑑み、収益性の著しく低下した資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額22,662千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。

減損損失の内訳は、建物16,222千円、工具、器具及び備品5,672千円、長期前払費用767千円であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は、使用価値によっておりますが、将来キャッシュ・フローがマイナスとなるため回収可能価額がないものとして評価しております。

※5 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 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 建物（撤去費用含む） | －千円 | 3,104千円 |
| 機械及び装置（撤去費用含む） | －千円 | 11,820千円 |
| 工具、器具及び備品 | 132千円 | 224千円 |
| ソフトウェア | －千円 | 61千円 |
| 計 | 132千円 | 15,211千円 |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当事業年度末 (株) |
|-------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 普通株式 | 9,105,290 | — | — | 9,105,290 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当事業年度末 (株) |
|-------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 普通株式 | 141 | 1 | — | 142 |

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 1株

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 (千円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-------------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2018年6月28日 54期定時株主総会 | 普通株式 | 91,051 | 10.00 | 2018年3月31日 | 2018年6月29日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-------------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2019年6月27日 55期定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 109,261 | 12.00 | 2019年3月31日 | 2019年6月28日 |

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当事業年度末 (株) |
|-------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 普通株式 | 9,105,290 | — | — | 9,105,290 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当事業年度末 (株) |
|-------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 普通株式 | 142 | 50 | — | 192 |

(変動事由の概要)

単元未満株式の買取りによる増加 50株

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 (千円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-------------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2019年6月27日 55期定時株主総会 | 普通株式 | 109,261 | 12.00 | 2019年3月31日 | 2019年6月28日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-------------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2020年6月25日 56期定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 109,261 | 12.00 | 2020年3月31日 | 2020年6月26日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 1,029,860千円 | 1,390,051千円 |
| 現金及び現金同等物 | 1,029,860千円 | 1,390,051千円 |

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

・有形固定資産

主として、本社における社用車であります。

(2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

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

(単位：千円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 226,388 | 230,399 |
| 1年超 | 465,796 | 340,632 |
| 合計 | 692,184 | 571,031 |

(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

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については基本的には銀行等金融機関からの借入による方針です。デリバティブは、借入金の金利変動リスクや外貨建予定取引の為替リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に把握された時価が取締役に報告されております。

敷金及び保証金は、店舗等の賃貸借契約に伴うものであります。

営業債務である電子記録債務、買掛金及び未払金は、1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は営業取引及び設備投資に係る資金調達です。

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

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、当社では、月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価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、次表には含めておりません（(注2)を参照ください）。

前事業年度(2019年3月31日)

(単位：千円)

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------------|--------------|-----------|----|
| ① 現金及び預金 | 1,029,860 | 1,029,860 | — |
| ② 売掛金 | 2,956,944 | 2,956,944 | — |
| ③ 投資有価証券 | | | |
| その他有価証券 | 109,132 | 109,132 | — |
| ④ 敷金及び保証金 | 342,415 | 342,415 | — |
| 資産計 | 4,438,353 | 4,438,353 | — |
| ① 電子記録債務 | 48,781 | 48,781 | — |
| ② 買掛金 | 1,311,080 | 1,311,080 | — |
| ③ 短期借入金 | 300,000 | 300,000 | — |
| ④ 未払金 | 321,632 | 321,632 | — |
| ⑤ 長期借入金 (1年内返済予定含む) | 1,314,000 | 1,314,000 | — |
| 負債計 | 3,295,494 | 3,295,494 | — |

(※)売掛金については対応する貸倒引当金を控除しております。

当事業年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------------------|--------------|-----------|----|
| ① 現金及び預金 | 1,390,051 | 1,390,051 | — |
| ② 売掛金 | 2,595,709 | 2,595,709 | — |
| ③ 投資有価証券 | | | |
| その他有価証券 | 95,422 | 95,422 | — |
| ④ 敷金及び保証金 | 342,816 | 342,816 | — |
| 資産計 | 4,424,000 | 4,424,000 | — |
| ① 電子記録債務 | 62,259 | 62,259 | — |
| ② 買掛金 | 1,634,385 | 1,634,385 | — |
| ③ 短期借入金 | 300,000 | 300,000 | — |
| ④ 未払金 | 495,176 | 495,176 | — |
| ⑤ 長期借入金 (1年内返済予定含む) | 1,035,000 | 1,035,000 | — |
| 負債計 | 3,526,821 | 3,526,821 | — |

(※)売掛金については対応する貸倒引当金を控除しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

① 現金及び預金、並びに ② 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。

③ 投資有価証券

投資有価証券の時価については、株式は取引所の価格によっております。

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

④ 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回りなど適切な指標により割り引いた現在価値である時価と帳簿価額の乖離額に重要性がないことから、当該帳簿価額をもって時価としております。

負債

① 電子記録債務、② 買掛金、③ 短期借入金、並びに ④ 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。

⑤ 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値である時価と帳簿価額の乖離額に重要性がないことから、当該帳簿価額をもって時価としております。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

| 区分 | 2019年3月31日 | 2020年3月31日 |
|---------|------------|------------|
| 非上場株式 | 61,603 | 63,603 |
| 関連会社株式 | — | — |
| 敷金及び保証金 | 310,697 | 369,249 |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象とはしていません。

(注3) 金銭債権の決算日後の償還予定額
前事業年度 (2019年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|-------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 1,029,860 | — | — | — |
| 売掛金 | 2,960,919 | — | — | — |
| 敷金及び保証金 (※) | 74,632 | 201,039 | 66,743 | — |
| 合計 | 4,065,412 | 201,039 | 66,743 | — |

(※) 敷金及び保証金のうち、現時点において償還予定が確定していないものについては、記載をしておりません。

当事業年度 (2020年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 5年以内 (千円) | 5年超 10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|-------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金 | 1,390,051 | — | — | — |
| 売掛金 | 2,595,992 | — | — | — |
| 敷金及び保証金 (※) | 93,944 | 230,405 | 18,466 | — |
| 合計 | 4,079,988 | 230,405 | 18,466 | — |

(※) 敷金及び保証金のうち、現時点において償還予定が確定していないものについては、記載をしておりません。

(注4) 長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額
前事業年度 (2019年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 2年以内 (千円) | 2年超 3年以内 (千円) | 3年超 4年以内 (千円) | 4年超 5年以内 (千円) | 5年超 (千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 300,000 | — | — | — | — | — |
| 長期借入金 | 279,000 | 505,000 | 180,000 | 80,000 | 60,000 | 210,000 |
| リース債務 | 1,521 | 791 | — | — | — | — |
| 合計 | 580,521 | 505,791 | 180,000 | 80,000 | 60,000 | 210,000 |

当事業年度 (2020年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超 2年以内 (千円) | 2年超 3年以内 (千円) | 3年超 4年以内 (千円) | 4年超 5年以内 (千円) | 5年超 (千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 300,000 | — | — | — | — | — |
| 長期借入金 | 505,000 | 180,000 | 80,000 | 60,000 | 60,000 | 150,000 |
| リース債務 | 791 | — | — | — | — | — |
| 合計 | 805,791 | 180,000 | 80,000 | 60,000 | 60,000 | 150,000 |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2019年3月31日)

| 区分 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式 | 109,132 | 81,759 | 27,372 |
| 小計 | 109,132 | 81,759 | 27,372 |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式 | — | — | — |
| 小計 | — | — | — |
| 合計 | 109,132 | 81,759 | 27,372 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額61,603千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度(2020年3月31日)

| 区分 | 貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|--------------------------------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式 | 70,187 | 49,065 | 21,122 |
| 小計 | 70,187 | 49,065 | 21,122 |
| 貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式 | 25,235 | 26,772 | △1,536 |
| 小計 | 25,235 | 26,772 | △1,536 |
| 合計 | 95,422 | 75,837 | 19,585 |

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額63,603千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 区分 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 6,858 | 1,772 | — |
| 合計 | 6,858 | 1,772 | — |

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 区分 | 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株式 | 12,242 | 4,397 | — |
| 合計 | 12,242 | 4,397 | — |

3. 減損処理を行った有価証券

前事業年度において、有価証券について3,858千円(その他有価証券の株式3,858千円)減損処理を行っております。

当事業年度において、該当事項はございません。

(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、退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付引当金の期首残高 | 499,274 | 540,321 |
| 退職給付費用 | 57,861 | 61,739 |
| 退職給付の支払額 | △16,814 | △79,997 |
| 退職給付引当金の期末残高 | 540,321 | 522,062 |

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

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非積立型制度の退職給付債務 | 540,321 | 522,062 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 540,321 | 522,062 |
| 退職給付引当金 | 540,321 | 522,062 |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 540,321 | 522,062 |

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度57,861千円 当事業年度61,739千円

(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 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 投資有価証券評価損 | 21,824千円 | 22,103千円 |
| 会員権評価損 | 4,506千円 | 4,506千円 |
| 貸倒引当金 | 1,599千円 | 469千円 |
| 賞与引当金 | 43,918千円 | 46,042千円 |
| 減損損失 | 64,544千円 | 53,826千円 |
| 減価償却費 | 42,797千円 | 39,930千円 |
| 退職給付引当金 | 165,446千円 | 159,855千円 |
| 役員退職慰労引当金 | 144,908千円 | 158,434千円 |
| 未払事業税 | 17,790千円 | 16,998千円 |
| 固定資産評価差額 | 1,744千円 | 1,744千円 |
| 資産除去債務 | 193,465千円 | 191,413千円 |
| 関係会社株式評価損 | 14,455千円 | 14,455千円 |
| その他有価証券評価差額金 | －千円 | 470千円 |
| その他 | 46,451千円 | 62,901千円 |
| 繰延税金資産小計 | 763,453千円 | 773,153千円 |
| 評価性引当額 | △186,432千円 | △198,828千円 |
| 繰延税金資産合計 | 577,021千円 | 574,324千円 |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △7,670千円 | △6,035千円 |
| 固定資産評価差額 | △6,587千円 | △6,587千円 |
| 資産除去債務 | △26,295千円 | △23,902千円 |
| 繰延税金負債合計 | △40,553千円 | △36,525千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 536,467千円 | 537,799千円 |

(注) 評価性引当額が 12,396千円増加しております。この増加の主な内容は、役員退職慰労引当金に係る評価性引当額が増加したことに伴うものであります。

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率 | 30.6% | 30.6% |
| (調整) | | |
| 住民税均等割額 | 4.1% | 3.8% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.5% | 2.0% |
| 評価性引当額の増減 | △3.0% | 1.5% |
| その他 | 0.9% | △0.3% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 35.1% | 37.6% |

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

主として工場や外食店舗等の建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から9年～30年と見積り、割引率は0.3%～1.8%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 期首残高 | 633,293千円 | 631,828千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 900千円 | 1,720千円 |
| 時の経過による調整額 | 2,604千円 | 2,092千円 |
| 見積りの変更による増加額 | －千円 | 7,857千円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △3,130千円 | △18,372千円 |
| 有形固定資産の譲渡に伴う減少額 | △1,840千円 | －千円 |
| 期末残高 | 631,828千円 | 625,127千円 |

(4) 資産除去債務の金額の見積りの変更の内容及び影響額

当事業年度において、不動産賃貸借契約に伴う原状回復費用について、より精緻な見積りが可能となったため見積額の変更を行っております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、「食料品事業」及び「外食事業」を営んでおり、取り扱う製品やサービスによって、当社の事業本部別に、各々が独立した経営単位として事業活動を展開しております。従って、当社は、取り扱う製品やサービス別のセグメントから構成されており、「食料品事業」及び「外食事業」の2つを報告セグメントとしております。

「食料品事業」はピザ・エスニックブレッド製品等の製造販売をしております。「外食事業」はレストラン店舗、食物販及び宅配の経営をしております。「事業開発事業」は海外事業及び国内外で事業化を検討している新規事業を行ってまいりましたが、前事業年度末をもってセグメントを廃止いたしました。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「重要な会計方針」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、税引前当期純利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高は一般の取引価格に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | 合計 |
|------------------------|------------|-----------|--------|------------|
| | 食料品事業 | 外食事業 | 事業開発事業 | |
| 売上高 | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 12,899,828 | 4,658,612 | — | 17,558,441 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 18,216 | — | — | 18,216 |
| 計 | 12,918,045 | 4,658,612 | — | 17,576,657 |
| セグメント利益 | 1,222,395 | 148,729 | 47,418 | 1,418,544 |
| セグメント資産 | 8,253,598 | 1,572,540 | 2 | 9,826,141 |
| その他の項目 | | | | |
| 減価償却費 | 358,428 | 50,156 | — | 408,584 |
| 受取利息 | 0 | — | — | 0 |
| 支払利息 | 30,561 | 2,415 | — | 32,977 |
| 特別利益 | — | 2,972 | 78,689 | 81,662 |
| (関係会社株式売却益) | — | — | 67,229 | 67,229 |
| (債務保証損失引当金戻入額) | — | — | 11,460 | 11,460 |
| 特別損失 | 3,858 | 92,265 | 7,955 | 104,079 |
| (減損損失) | — | 84,632 | — | 84,632 |
| (固定資産除却損) | — | 132 | — | 132 |
| (債務保証損失引当金繰入額) | — | — | 7,955 | 7,955 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 231,737 | 37,023 | — | 268,761 |

(注) 1. セグメント利益は、損益計算書の税引前当期純利益と調整を行っております。

2. 減価償却費には、長期前払費用の償却額を含めております。

3. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の増加額を含めております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

| | 報告セグメント | | 合計 |
|------------------------|------------|-----------|------------|
| | 食料品事業 | 外食事業 | |
| 売上高 | | | |
| 外部顧客への売上高 | 13,400,025 | 4,419,578 | 17,819,604 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 10,861 | — | 10,861 |
| 計 | 13,410,887 | 4,419,578 | 17,830,465 |
| セグメント利益 | 1,416,322 | 94,435 | 1,510,757 |
| セグメント資産 | 8,938,116 | 1,320,668 | 10,258,784 |
| その他の項目 | | | |
| 減価償却費 | 359,579 | 25,904 | 385,483 |
| 受取利息 | 0 | — | 0 |
| 支払利息 | 29,584 | 1,964 | 31,549 |
| 特別利益 | 4,397 | — | 4,397 |
| （関係会社株式売却益） | — | — | — |
| （債務保証損失引当金戻入額） | — | — | — |
| 特別損失 | 87,355 | 22,887 | 110,242 |
| （減損損失） | — | 22,662 | 22,662 |
| （固定資産除却損） | 14,986 | 224 | 15,211 |
| （債務保証損失引当金繰入額） | — | — | — |
| （製品自主回収関連損失） | 57,000 | — | 57,000 |
| （災害による損失） | 15,368 | — | 15,368 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 726,717 | 58,473 | 785,190 |

- （注） 1. セグメント利益は、損益計算書の税引前当期純利益と調整を行っております。
 2. 減価償却費には、長期前払費用の償却額を含めております。
 3. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額には、長期前払費用の増加額を含めております。

4 報告セグメント合計額と財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

| 利益 | 前事業年度 | 当事業年度 |
|---------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計 | 1,418,544 | 1,510,757 |
| 全社費用（注） | △648,709 | △689,441 |
| 棚卸資産の調整額 | 122 | 25 |
| 財務諸表の税引前当期純利益 | 769,957 | 821,342 |

（注）全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

（単位：千円）

| 資産 | 前事業年度 | 当事業年度 |
|-----------|------------|------------|
| 報告セグメント計 | 9,826,141 | 10,258,784 |
| 全社資産（注） | 1,043,948 | 1,040,952 |
| 棚卸資産の調整額 | 122 | 25 |
| 財務諸表の資産合計 | 10,870,212 | 11,299,763 |

（注）全社資産は、主に管理部門に係る資産等であります。

（単位：千円）

| その他の項目 | 報告セグメント計 | | 調整額 | | 財務諸表計上額 | |
|--------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 前事業年度 | 当事業年度 | 前事業年度 | 当事業年度 | 前事業年度 | 当事業年度 |
| 減価償却費 | 408,584 | 385,483 | 15,289 | 12,437 | 423,874 | 397,921 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 24 | 25 | 24 | 25 |
| 支払利息 | 32,977 | 31,549 | △23,039 | △24,435 | 9,937 | 7,113 |
| 特別利益 | 81,662 | 4,397 | 1,069 | — | 82,731 | 4,397 |
| （関係会社株式売却益） | 67,229 | — | — | — | 67,229 | — |
| （債務保証損失引当金戻入額） | 11,460 | — | — | — | 11,460 | — |
| 特別損失 | 104,079 | 110,242 | 2,829 | 6,271 | 106,909 | 116,514 |
| （減損損失） | 84,632 | 22,662 | — | — | 84,632 | 22,662 |
| （固定資産除却損） | 132 | 15,211 | — | — | 132 | 15,211 |
| （債務保証損失引当金繰入額） | 7,955 | — | — | — | 7,955 | — |
| （製品自主回収関連損失） | — | 57,000 | — | — | — | 57,000 |
| （災害による損失） | — | 15,368 | — | — | — | 15,368 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 268,761 | 785,190 | 14,283 | 19,592 | 283,045 | 804,782 |

- （注）
1. 減価償却費の調整額は、全社資産の減価償却費であります。
 2. 受取利息及び支払利息の調整額は、主に管理会計上の社内金利の消去であります。
 3. 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額は、全社資産（ソフトウェア等）の設備投資額であります。

【関連情報】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|------------|-----------|------------|
| 株式会社日本アクセス | 2,108,077 | 食料品事業 |

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高 | 関連するセグメント名 |
|------------|-----------|------------|
| 株式会社日本アクセス | 2,356,093 | 食料品事業 |

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、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】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

該当事項はありません。

(持分法損益等)

1. 関連会社に関する事項

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 関連会社に対する投資の金額 | — | —千円 |
| 持分法を適用した場合の投資の金額 | — | —千円 |
| 持分法を適用した場合の投資損失の金額(△) | △20,469千円 | —千円 |

(注) 関連会社でありましたPT Indofood Comsa Sukses Makmurの株式について、2019年3月に当社が保有する株式の一部を売却したため、同社は関連会社ではなくなっております。従って、前事業年度の「関連会社に対する投資の金額」及び「持分法を適用した場合の投資の金額」には、当該関連会社に対する投資の金額及び持分法を適用した場合の投資の金額を含めておりませんが、「持分法を適用した場合の投資損失の金額(△)」には、当該関連会社であった期間における持分法を適用した場合の投資損失の金額を含めております。

2. 開示対象特別目的会社に関する事項

当社は、開示対象特別目的会社を有しておりません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 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

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (千円) | 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 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---|-------------------------|-----------|----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| 役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社等 | 株式会社 ヒガ・イン ダストリーズ | 東京都 港区 | 50,000 | 食品・雑貨 の輸入 | (被所有) 直接 — 間接 — | 同社製品の 購入 役員の兼任 | 商品・原材 料の仕入 | 628,940 | 電子記録 債務 | 48,781 |
| | | | | | | | | | 買掛金 | 41,116 |

(注) 1 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等
市場価格を勘案し交渉の上決定しております。

当事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (千円) | 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 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---|-------------------------|-----------|----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| 役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社等 | 株式会社 ヒガ・インダ ストリーズ | 東京都 港区 | 50,000 | 食品・雑貨 の輸入 | (被所有) 直接 — 間接 — | 同社製品の 購入 役員の兼任 | 商品・原材 料の仕入 | 728,711 | 電子記録 債務 | 62,259 |
| | | | | | | | | | 買掛金 | 84,219 |

- (注) 1 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2 取引条件及び取引条件の決定方針等
市場価格を勘案し交渉の上決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|---------------|--|--|
| 1 株当たり純資産額 | 535.76 円 | 579.32 円 |
| 1 株当たり当期純利益金額 | 54.89 円 | 56.28 円 |

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 1 株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益(千円) | 499,739 | 512,395 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 499,739 | 512,395 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 9,105,148 | 9,105,099 |

(重要な後発事象)

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う日本政府による緊急事態宣言や自治体からの自粛要請を受け、外食事業において当社店舗の多くも休業・営業時間の短縮を余儀なくされております。(緊急事態宣言解除を受け、6月1日より一部の店舗を除き営業時間を短縮し再開しております。)これらの影響により、当社の業績に重要な影響を与える可能性があります。現時点ではその影響を合理的に算定することが困難であります。

⑤ 【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 当期首残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末 残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 4,706,500 | 135,379 | 70,379 (16,222) | 4,771,499 | 3,193,328 | 154,127 | 1,578,171 |
| 構築物 | 218,197 | — | — | 218,197 | 190,510 | 2,600 | 27,686 |
| 機械及び装置 | 2,758,035 | 748,318 | 67,894 | 3,438,460 | 1,661,249 | 172,561 | 1,777,210 |
| 車両運搬具 | 21,258 | 14,148 | 9,619 | 25,786 | 21,484 | 1,477 | 4,302 |
| 工具、器具及び備品 | 366,115 | 24,859 | 16,507 (5,672) | 374,468 | 293,899 | 27,793 | 80,569 |
| 土地 | 870,543 | — | — | 870,543 | — | — | 870,543 |
| リース資産 | 7,049 | — | — | 7,049 | 6,344 | 1,409 | 704 |
| 建設仮勘定 | 125,615 | 593,559 | 719,174 | — | — | — | — |
| 有形固定資産計 | 9,073,315 | 1,516,265 | 883,575 (21,894) | 9,706,005 | 5,366,816 | 359,969 | 4,339,189 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 商標権 | 1,265 | — | — | 1,265 | 1,033 | 107 | 232 |
| ソフトウェア | 277,911 | 5,874 | 29,617 | 254,167 | 106,276 | 52,956 | 147,891 |
| 無形固定資産計 | 279,177 | 5,874 | 29,617 | 255,433 | 107,310 | 53,063 | 148,123 |
| 長期前払費用 | 1,810 | 1,817 | 1,359 (767) | 2,269 | 1,173 | 450 | 1,095 |

(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。

| | | | |
|-----------|----------|-------------|-----------|
| 建物 | 千葉工場 | 工場新ライン設置工事等 | 64,638千円 |
| 建物 | 九州工場 | 工場改修工事等 | 23,713千円 |
| 建物 | レストラン店舗他 | 店舗内装工事等 | 39,188千円 |
| 機械及び装置 | 千葉工場 | 食品製造機械等 | 734,973千円 |
| 機械及び装置 | 多摩工場 | 食品製造機械等 | 12,441千円 |
| 工具、器具及び備品 | レストラン店舗他 | 店舗備品等 | 15,491千円 |

2 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

| | | | |
|--------|----------|---------|----------|
| 建物 | レストラン店舗他 | 減損損失計上 | 16,222千円 |
| 機械及び装置 | 千葉工場 | 食品製造機械等 | 56,970千円 |

3 当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分 | 当期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金 | 300,000 | 300,000 | 0.47 | — |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 279,000 | 505,000 | 0.46 | — |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | 1,521 | 791 | — | — |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 1,035,000 | 530,000 | 0.49 | 2021年4月～ 2027年9月 |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。） | 791 | — | — | — |
| 合計 | 1,616,313 | 1,335,791 | — | — |

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

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

2 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く）の貸借対照表日後5年における1年ごとの返済予定額の総額

| 区分 | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 180,000 | 80,000 | 60,000 | 60,000 |

【引当金明細表】

| 区分 | 当期末残高 (千円) | 当期末増加額 (千円) | 当期末減少額 (目的使用) (千円) | 当期末減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|---------------|---------------|----------------|--------------------------|-------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 5,224 | 282 | — | 3,974 | 1,532 |
| 賞与引当金 | 143,431 | 150,368 | 143,431 | — | 150,368 |
| 役員退職慰労引当金 | 473,248 | 59,175 | 15,000 | — | 517,423 |
| 製品自主回収関連損失引当金 | — | 57,000 | — | — | 57,000 |

(注) 貸倒引当金の「当期末減少額（その他）」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額及び回収による取崩であります。

【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が財務諸表等規則第8条の28に規定する注記事項として記載されているため、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 現金及び預金

| 区分 | 金額(千円) |
|------|-----------|
| 現金 | 10,147 |
| 預金 | |
| 当座預金 | 84,951 |
| 普通預金 | 1,262,043 |
| 別段預金 | 32,908 |
| 計 | 1,379,903 |
| 合計 | 1,390,051 |

② 売掛金

相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|----------------|-----------|
| 株式会社ドミノ・ピザジャパン | 547,418 |
| 株式会社日本アクセス | 476,949 |
| 株式会社シジシージャパン | 175,881 |
| 三菱食品株式会社 | 115,679 |
| ユーシーシーフーズ株式会社 | 102,551 |
| その他 | 1,177,512 |
| 合計 | 2,595,992 |

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高 (千円) | 当期発生高 (千円) | 当期回収高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 回収率(%) | 滞留期間(日) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|--|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$ |
| 2,960,919 | 18,358,654 | 18,723,580 | 2,595,992 | 87.8 | 55.4 |

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

③ 商品及び製品

| 区分 | 金額(千円) |
|-----------|---------|
| 商品 | |
| 食料品事業関連商品 | 122,838 |
| 外食事業関連商品 | 162 |
| 計 | 123,001 |
| 製品 | |
| 食料品事業関連製品 | 529,812 |
| 計 | 529,812 |
| 合計 | 652,814 |

④ 原材料及び貯蔵品

| 区分 | 金額(千円) |
|------------------|---------|
| 原材料 | |
| 食料品事業関連原材料 | 280,650 |
| 食料品事業関連包装用資材 | 51,620 |
| 外食事業関連食材等 | 34,002 |
| 計 | 366,273 |
| 貯蔵品 | |
| 食料品事業関連機械部品、プレート | 34,300 |
| 外食事業関連店舗予備品等 | — |
| 計 | 34,300 |
| 合計 | 400,573 |

⑤ 繰延税金資産

繰延税金資産は、537,799千円であり、その内容については「第5 [経理の状況] 1 [財務諸表等] (1) [財務諸表] [注記事項] (税効果会計関係)」に記載しております。

⑥ 敷金及び保証金

| 区分 | 金額(千円) |
|--------|---------|
| 店舗 | 516,028 |
| 事務所・工場 | 192,445 |
| その他 | 3,592 |
| 合計 | 712,066 |

⑦ 電子記録債務

相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|-----------------|--------|
| 株式会社ヒガ・インダストリーズ | 62,259 |
| 合計 | 62,259 |

期日別内訳

| 期日 | 金額(千円) |
|---------|--------|
| 2020年4月 | 62,259 |
| 合計 | 62,259 |

⑧ 買掛金
相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|---------------|-----------|
| 株式会社喜屋草間商店 | 386,462 |
| 株式会社ラクト・ジャパン | 265,827 |
| 株式会社ジェー・シー・シー | 170,957 |
| 朋和産業株式会社 | 137,112 |
| 株式会社昭和物産 | 92,502 |
| その他 | 581,521 |
| 合計 | 1,634,385 |

⑨ 長期借入金

| 区分 | 金額(千円) |
|-------------|---------------------|
| 日本生命保険相互会社 | 300,000 (300,000) |
| 株式会社三菱UFJ銀行 | 265,000 (50,000) |
| 株式会社みずほ銀行 | 205,000 (55,000) |
| 株式会社千葉銀行 | 140,000 (60,000) |
| 株式会社三井住友銀行 | 125,000 (40,000) |
| 合計 | 1,035,000 (505,000) |

(注) () 内の金額は内書で、貸借対照表の流動負債「1年内返済予定の長期借入金」に計上しております。

(3) 【その他】

当事業年度における四半期情報等

| (累計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 当事業年度 |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 売上高 (千円) | 4,310,635 | 8,823,888 | 13,821,446 | 17,819,604 |
| 税引前 四半期(当期)純利益 (千円) | 226,011 | 424,183 | 830,010 | 821,342 |
| 四半期(当期)純利益 (千円) | 149,038 | 266,716 | 534,132 | 512,395 |
| 1株当たり 四半期(当期)純利益 (円) | 16.37 | 29.29 | 58.66 | 56.28 |

| (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 四半期純利益又は 1株当たり 四半期純損失(△) (円) | 16.37 | 12.92 | 29.37 | △2.39 |

第6 【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|------------|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日 3月31日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り | |
| 取扱場所 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 取次所 | — |
| 買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他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おります。 |
| 株主に対する特典 | なし |

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

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

株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第55期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日） 2019年6月28日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月28日関東財務局長に提出。

(3) 臨時報告書

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

2019年7月2日関東財務局長に提出。

(4) 四半期報告書及び確認書

第56期第1四半期（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日） 2019年8月14日関東財務局長に提出。

第56期第2四半期（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日） 2019年11月13日関東財務局長に提出。

第56期第3四半期（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日） 2020年2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

2020年6月25日

株式会社ジェーシー・コムサ
取締役会 御中

明星監査法人

東京都新宿区

指 定 社 員 公認会計士 福 島 泰 三 ㊞
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 大 内 純 ㊞
業 務 執 行 社 員

<財務諸表監査>

監査意見

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ジェーシー・コムサの2019年4月1日から2020年3月31日までの第56期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

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、株式会社ジェーシー・コムサの2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

<内部統制監査>

監査意見

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、株式会社ジェーシー・コムサの2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社ジェーシー・コムサが2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全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。

監査意見の根拠

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における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、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て、内部統制監査報告書にお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。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 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監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、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。
- ・ 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。
- ・ 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関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

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おりません。

【表紙】

【提出書類】 内部統制報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の4第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年6月26日

【会社名】 株式会社ジェーシー・コムサ

【英訳名】 JC Comsa Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 和田 隆 介

【最高財務責任者の役職氏名】 該当事項はありません。

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区恵比寿南一丁目15番1号

【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)

1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長和田隆介は、当社グループの財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の改訂について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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ります。

2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である2020年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、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おります。

本評価においては、財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定いたしました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定いたしました。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前事業年度の売上高の金額が高い拠点から合算していき、前事業年度の売上高の概ね2/3に達している2事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金及び棚卸資産に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加いたしました。

3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、2020年3月31日現在における当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

4 【付記事項】

該当事項はありません。

5 【特記事項】

該当事項はありません。

【表紙】

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 【提出書類】 | 確認書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の2第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 2020年6月26日 |
| 【会社名】 | 株式会社ジェーシー・コムサ |
| 【英訳名】 | JC Comsa Corporation |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 和田 隆 介 |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都渋谷区恵比寿南一丁目15番1号 |
| 【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) |

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長和田隆介は、当社の第56期(自2019年4月1日 至2020年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。