

【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】 令和元年12月25日

【事業年度】 第21期(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

【会社名】 株式会社東京一番フーズ

【英訳名】 TOKYO ICHIBAN FOODS CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 坂本 大地

【本店の所在の場所】 東京都新宿区新宿五丁目6番1号

【電話番号】 03-5363-2132

【事務連絡者氏名】 専務取締役 岩成 和子

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区新宿五丁目6番1号

【電話番号】 03-5363-2132

【事務連絡者氏名】 専務取締役 岩成 和子

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

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第17期	第18期	第19期	第20期	第21期
決算年月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月	令和元年9月
売上高 (千円)	3,816,115	3,852,637	4,087,181	4,304,172	4,619,795
経常利益 (千円)	345,898	39,555	122,880	150,604	189,174
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	220,041	21,127	31,578	85,974	99,788
包括利益 (千円)	220,041	13,579	38,416	85,237	100,450
純資産額 (千円)	1,766,106	1,746,597	1,754,211	1,806,933	1,902,026
総資産額 (千円)	2,169,633	2,098,795	2,188,066	2,531,569	2,917,244
1株当たり純資産額 (円)	201.07	197.60	197.40	202.36	211.02
1株当たり当期純利益 金額 (円)	25.65	2.44	3.64	9.89	11.33
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	24.89	2.39	3.57	9.70	11.23
自己資本比率 (%)	80.1	81.6	78.4	69.5	63.9
自己資本利益率 (%)	13.5	1.2	1.8	4.9	5.5
株価収益率 (倍)	25.8	227.88	161.90	66.52	53.66
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	197,474	336,725	360,390	227,557	43,080
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	57,843	69,680	141,628	92,325	594,918
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	6,904	40,178	37,302	189,582	399,021
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	1,033,664	587,081	767,757	1,091,966	939,821
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (人)	176 (145)	203 (125)	196 (128)	191 (152)	172 (183)

(注) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第17期	第18期	第19期	第20期	第21期
決算年月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月	令和元年9月
売上高 (千円)	3,455,170	3,407,220	3,431,445	3,447,908	3,402,281
経常利益 (千円)	250,865	28,047	94,786	237,597	175,405
当期純利益 (千円)	154,910	10,985	35,493	175,357	116,872
資本金 (千円)	477,026	478,605	482,485	484,102	507,975
発行済株式総数 (株)	8,734,000	8,751,500	8,774,800	8,784,300	8,923,800
純資産額 (千円)	1,611,755	1,582,104	1,594,343	1,737,186	1,848,700
総資産額 (千円)	2,026,652	1,897,415	1,998,968	2,205,109	2,621,155
1株当たり純資産額 (円)	183.21	178.61	179.00	194.34	204.98
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	5.00 ()	5.00 ()	5.00 ()	5.00 ()	5.00 ()
1株当たり当期純利益 金額 (円)	18.06	1.27	4.09	20.18	13.27
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)	17.53	1.24	4.02	19.78	13.15
自己資本比率 (%)	78.2	81.6	77.8	76.6	69.1
自己資本利益率 (%)	10.3	0.7	2.3	10.8	6.7
株価収益率 (倍)	36.6	438.25	144.05	32.61	45.82
配当性向 (%)	19.5	394.1	122.3	24.8	37.7
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (人)	172 (143)	197 (124)	186 (127)	182 (135)	162 (156)
株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%)	198.8 (108.4)	169.0 (103.9)	180.3 (134.3)	202.4 (148.9)	189.0 (133.5)
最高株価 (円)	657 1,141	693	625	791	676
最低株価 (円)	312 557	473	518	580	512

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 従業員数には、連結子会社への出向者数は含まれておりません。
3. 最高・最低株価は、平成27年5月29日より東京証券取引所市場第一部におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズにおけるものであります。なお、第17期の最高・最低のうち、は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

2 【沿革】

当社は、平成8年10月に、東京都新宿区歌舞伎町において当社代表取締役社長坂本大地が個人事業として「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」(注)を開業し、事業拡大に伴って平成10年に法人化して「有限会社東京一番フーズ」を設立したことははじまっております。

(注)「泳ぎとらふぐ」とは、とらふぐを生きた状態で捌いてお客様に提供する当社の特徴を総称した造語であります。

有限会社東京一番フーズ設立以後の企業集団に係る経緯は、次のとおりであります。

年月	事項
平成10年10月	東京都新宿区に(有)東京一番フーズを設立
平成12年9月	有限会社から株式会社に組織変更
平成12年11月	本社所在地を東京都新宿区から東京都渋谷区に移転
平成13年11月	横浜市中区に神奈川県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」関内店を出店
平成13年12月	魚類卸会社としてとらふぐ等を仕入れることを目的に(有)新宿活魚(現 連結子会社(株)長崎ファーム)を設立
平成14年5月	本社所在地を東京都渋谷区から東京都新宿区に移転
平成15年10月	東京都千代田区に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」神田西口店を出店、10店舗となる
平成16年12月	(有)新宿活魚の出資持分の過半数を取得
平成17年9月	東京都豊島区に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」池袋東口店を出店、20店舗となる
平成18年3月	(有)新宿活魚の出資持分の100%を取得
平成18年5月	本社所在地を東京都新宿区内で移転
平成18年8月	埼玉県蕨市に埼玉県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」蕨店を出店
平成18年9月	千葉県市川市に千葉県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」本八幡店を出店
〃	東京都目黒区に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」中目黒店を出店、30店舗となる
平成18年12月	東京証券取引所マザーズに上場
平成19年9月	新たな業態の開発を目的として、横浜市中区に「贅沢鍋と泳ぎいか ちゃんこ浪花茶屋」を出店
平成20年11月	新たな業態の開発を目的として、東京都調布市に「割烹浪速茶屋」を出店
平成21年9月	新たな業態の拡大を目的として、横浜市中区の「贅沢鍋と泳ぎいか ちゃんこ浪花茶屋」を「ふぐよし総本店」に業態変換
平成21年11月	新たな業態の拡大を目的として、東京都調布市の「割烹浪花茶屋」を「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」に業態変換
平成22年3月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」学芸大学駅前店の売却により、50店舗となる
平成22年5月	養殖業への進出を目的として、(有)新宿活魚を(株)長崎ファームに組織変更及び商号変更
平成22年7月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」中目黒店の道路拡張に伴う収用により、49店舗となる
平成22年9月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」荻窪店の売却により、48店舗となる
平成22年10月	中食拡大を目的として、お取り寄せ(宅配)商品の販売を開始
平成22年10月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」蕨店及び国立店のFC化に伴い、46店舗となる。
平成23年2月	(株)長崎ファームが長崎県平戸市に養殖場を取得し、海面養殖事業に進出
平成23年4月	新たな業態の拡大を目的として、横浜市港北区の「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」綱島店を「ふぐよし総本店」に、東京都港区の「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」銀座別館店を「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」に、それぞれ業態変換
平成24年11月	中食拡大を目的として、お取り寄せ(宅配)メニューに「おせち」を投入
平成24年11月	東京都ふぐ規制緩和に対応した身欠きふぐ販売の拡大を目的として、(株)長崎ファームが、塩浜センター(東京都江東区)内にふぐ加工場を新設し、身欠きふぐの販売を開始
平成24年12月	中食拡大を目的として、全店にてお持ち帰りの販売を開始
平成26年5月	新たな業態の拡大を目的として、下北沢(東京都世田谷区)「うまい寿司と魚料理 魚王KUN I」下北沢店の出店により47店舗となる。
平成26年7月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」吉祥寺店及び「魚王KUN I」吉祥寺店のテナントビル取り壊しに伴う退店により、45店舗となる。
平成26年10月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」南千住店のFC化に伴い、44店舗となる。
平成26年11月	新たな業態の拡大を目的として、吉祥寺(東京都武蔵野市)に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」と「うまい寿司と魚料理 魚王KUN I」の複合店舗を出店したことにより、46店舗となる。
平成27年5月	東京証券取引所市場第一部に市場変更
平成27年8月	神奈川県川崎市の「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」川崎駅前店1階を「うまい寿司と魚料理 魚王KUN I」川崎店に業態変更し、複合店舗として出店したことにより、47店舗となる。
平成28年5月	新たな業態の拡大を目的として、東京都江東区の「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」亀戸店を「亀戸ふぐよし総本店」に業態変換
平成28年11月	米国ニューヨークに全額出資の子会社Ichiban Foods Inc.を設立
平成29年10月	米国ニューヨークに「WOKUNI」レストランを出店
平成30年5月	池袋(東京都豊島区)「ふぐよし」を店舗老朽化により閉店したことにより、46店舗となる。
平成30年10月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」所沢店を都市計画による立退きにより、45店舗となる。
平成30年11月	埼玉県浦和市に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」浦和店の出店により、46店舗となる。
平成31年2月	東京都大田区に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」大森店の出店により、47店舗となる。

3 【事業の内容】

当社グループは「こだわりを持って日本の食文化を変えていく」という理念のもと、水産業において自社で生産・加工物流・販売を一貫して手掛ける「6次産業化」による垂直統合的な事業展開を行っております。

「6次産業化」においては、生産である第1次産業から加工・物流の第2次産業、そして飲食・卸売の第3次産業に至るすべてを一貫して行うことで当社グループの食材に対するこだわりを徹底することができ、中間流通コストをカットするだけでなく、トレーサビリティが徹底された安全安心な食材を提供することができます。また販売店舗の状況を常に把握することで、タイムリーな食材提供が可能となり、品質の良い食材をより鮮度の高い状態でお客様に提供することができます。

当社および当社の関係会社の事業の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。

飲食事業

当事業は株式会社東京一番フーズにおいて「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」「うまい寿司と魚料理 魚王KUNI」等のブランドを直営及びフランチャイズにて展開しており、株式会社長崎ファームにおいて主要食材である「とらふぐ」等の仕入を行っております。当社グループ全体として商品の品質やサービスにより付加価値を高め、顧客満足度を高める仕組みを追求しております。

当事業の具体的な特徴の第一は、自社養殖魚を活用することにより「6次産業化」モデルの一環として全てにおいて当社のこだわりが詰まった安全安心の商品を直接お客様に届けられる点にあります。また、中間流通コストを削減することで、お客様に高品質の商品をお値打ち価格で提供することができ、顧客満足度を高めることができます。

特徴の第二は、「素材の良さ」「プロの味」にこだわり、全ての料理を店内で調理する店舗づくりを行っている点にあります。「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」では、水槽で泳いでいるふぐを店舗で捌いて提供するという新鮮さに高級国産とらふぐの品質の良さが相まって、多くのお客様にご来店いただいております。「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」「うまい寿司と魚料理 魚王KUNI」においては、時期に応じて水槽にイカを泳がせ店内で調理することで、最高の鮮度で商品提供できることに加え、季節に応じて旬の食材を使用した鮮魚料理を提供することで、食材の活きの良さや瑞々しさを味わっていただくことを追求しております。

特徴の第三は、ふぐ調理師免許を保有する職人を多数抱えている点にあります。第二の特徴で挙げたプロの味を重視するため、当社では職人を多数抱えることで、高品質の料理をすべての店舗で提供できる仕組みを追求しております。特に、ふぐ調理師免許がなければ「活きたとらふぐ」を店内で捌くことができないため、当社のふぐ調理師免許の保有者数は競合他社との差別化要因となっております。

食材・空間すべてにおいてこだわりを持ち、高コストパフォーマンスでお客様にご満足いただくことが、事業ポリシーであります。

(主な関係会社) 当社、(株)長崎ファーム及びIchiban Foods Inc.

当社グループにおける店舗展開の状況は、以下のとおりであります。

年度別出退店状況

	増加	減少(FC化を含む)	期末店舗数
第13期 (平成23年9月期)		2	46
第14期 (平成24年9月期)			46
第15期 (平成25年9月期)			46
第16期 (平成26年9月期)	1	2	45
第17期 (平成27年9月期)	3	1	47
第18期 (平成28年9月期)			47
第19期 (平成29年9月期)			47
第20期 (平成30年9月期)		1	46
第21期 (令和元年9月期)	2	1	47

- (注) 1. 第13期(平成23年9月期)の減少2店舗は「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」蕨店・国立店のFC化に伴う減少であります。
2. 第16期(平成26年9月期)の減少2店舗は「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」吉祥寺店及び「魚王KUN I」吉祥寺のテナントビル取り壊しに伴う退店であります。
3. 第17期(平成27年9月期)の減少1店舗は「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」南千住店のFC化に伴う減少であります。
4. 第20期(平成30年9月期)の減少1店舗は「ふぐよし」の閉店に伴う減少であります。
5. 第21期(令和元年9月期)の増加2店舗は「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」浦和店及び大森店の出店に伴う増加であり、減少1店舗は「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」所沢店の閉店に伴う減少であります。

都県別出店状況

(令和元年9月30日現在)

エリア	大型店 (101席以上)	中型店 (60席以上100席以下)	小型店 (59席以下)	合計
東京都(店舗数)	4	15	14	33
神奈川県(店舗数)	1	3	4	8
埼玉県(店舗数)		2	2	4
千葉県(店舗数)		1	1	2
合計(店舗数)	5	21	21	47

外販事業

当社グループは外販事業セグメントとして株式会社長崎ファームにおいて自社養殖魚などの活魚・鮮魚を法人・個人向けに販売しております。当社グループは「6次産業化」の一環として生産から物流・加工までの一貫した体制を整えることで、物流コスト・鮮度・品質などの課題を解決していく最適なソリューションを構築しております。

具体的には平成23年に長崎県平戸市において養殖場を取得し、第1次産業としてとらふぐ・クロマグロ・ヒラマサ等の養殖を開始致しました。また、第2次産業として平成24年に東京都江東区に鮮魚加工場を設置し、主に身欠きふぐ（除毒済みのふぐ）の加工・販売を開始致しました。平成28年には身欠きの海外販売も見据えて、ふぐに関するHACCP商標使用許可を取得しております。

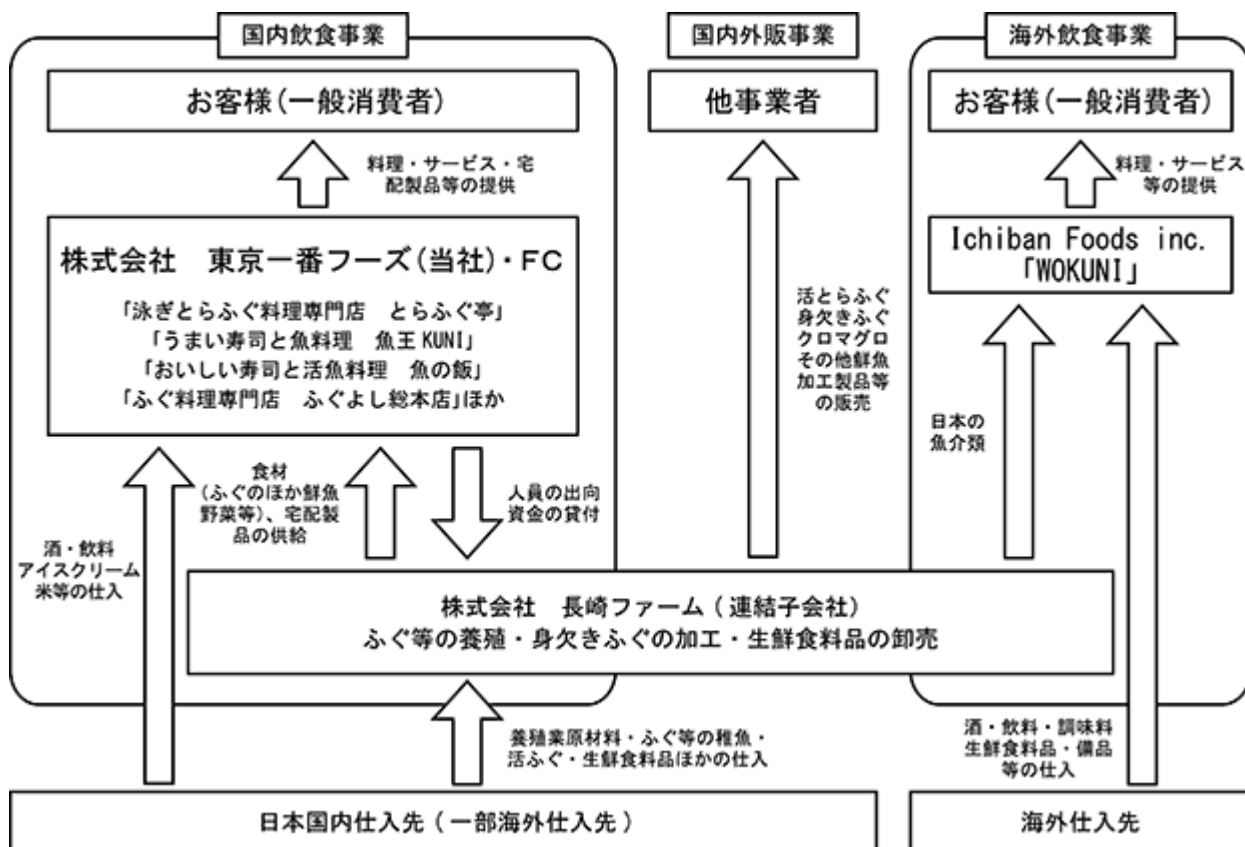
当社グループは、外食企業として初めてクロマグロの養殖を行って「平戸本まぐろ 極海一番（きわみいちばん）」という名称でブランド化し、飲食事業における店舗等で主に販売しております。当社グループは、自社養殖場を持つ強みを活かして鮮度・品質の一貫したトレーサビリティを構築し、お客様に安全安心な食材の提供を可能としております。また、水揚げをコントロールすることにより新鮮かつ品質の高い商品をタイムリーに供給できるという強みがあります。

平成29年10月より、「平戸本まぐろ 極海一番」及び九州産の鮮魚等をニューヨークの和食鮮魚レストラン「WOKUNI」（Ichiban Foods Inc.直営店）に提供を行っております(平成29年10月24日グランドオープン)。

(主な関係会社) ㈱長崎ファーム

[事業系統図]

当社グループの事業系統図は、次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

令和元年9月30日現在

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社長崎ファーム (注) 2, 3	東京都江東区	3,000	飲食事業及び 外販事業	100.0	当社のふぐの仕入れは全て同社から行 っております。 役員の兼任... 3名
Ichiban Foods Inc. (注) 3	米国 ニューヨーク州	千US\$ 1,020	飲食事業	100.0	経営管理をしております。 役員の兼務... 1名

(注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当しております。

3. 有価証券届出書または有価証券報告書を提出しておりません。

4. 株式会社長崎ファームについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

(連結会社相互間の内部取引控除前)

売上高	1,586,825千円
経常利益	78,237千円
当期純利益	47,592千円
純資産額	232,819千円
総資産額	693,506千円

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

令和元年9月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
飲食事業	154 (178)
外販事業	7 (1)
全社(共通)	11 (4)
合計	172 (183)

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は最近1年間の期中平均人員(1日7.5時間換算)を()内に外数で記載しております。

2. 全社(共通)は、管理部門の従業員であります。

3. 従業員数が前連結会計年度末に比して19名減少しておりますが、これは主に自己都合退職によるものであります。また、臨時雇用者が前連結会計年度末に比して31名増加しておりますが、飲食業界の正規雇用者の採用難に伴い、臨時雇用者を増加させたためであります。

(2) 提出会社の状況

令和元年9月30日現在

従業員数(人)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
162 (156)	31歳6ヶ月	6年2ヶ月	4,124

セグメントの名称	従業員数(人)
飲食事業	151 (152)
全社(共通)	11 (4)
合計	162 (156)

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は最近1年間の期中平均人員(1日7.5時間換算)を()内に外数で記載しております。なお、従業員数には、子会社への出向者(7名)は含まれておりません。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 全社(共通)は、管理部門の従業員であります。

4. 従業員数が前連結会計年度末に比して20名減少しておりますが、これは主に自己都合退職によるものであります。また、臨時雇用者が前連結会計年度末に比して21名増加しておりますが、飲食業界の

正規雇用の採用難に伴い、臨時雇者を増加させたためであります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

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】

当社グループの対処すべき課題は以下のとおりです。

(1) 主要食材「国産高級とらふぐ」の調達について

当社は、主要食材である国産高級とらふぐにおいては周期的に相場が大幅に変動することを経験しております。この対策の一つとして、当社子会社株式会社長崎ファームの平戸養殖場にて、とらふぐの自社養殖数拡大と養殖技術の向上を図ることで「国産高級とらふぐ」の調達力を安定させ、とらふぐ亭のリーズナブルな販売価格を守っていく方針であります。また、仕入価格安定のための生産者ネットワークの構築にも取り組んでまいります。

(2) 食材の安全性の確保と情報発信について

昨今、食の安全性について様々な問題が取りざたされております。当社は従来より、自然の恵みである本物の食材をお客様にご提供することを最大のモットーとして掲げており、徹底的に食材にこだわっていきたくと考えております。そのモットーをより具体化するために、安全安心な食材を使用していることへの裏付けとして、主要食材である「国産高級とらふぐ」のトレーサビリティシステムを開発・運営してきております。

また、6次産業化を推進し自社養殖魚の生産強化と、生産地との連携強化で安全かつ新鮮な食材を直接仕入れるルートの開発を推進してきております。こうした産直の推進で、生産者・生産地からの生産情報をお客様へお届けできる、また、店舗でのお客様の声を生産者・生産地にフィードバックできる可能性が拡大しております。毎年恒例の当社主催「ふぐの日フォーラム」、当社WEB、当社店舗にて食材に関する情報発信に力を入れてまいります。

(3) 従業員教育と人材の育成と輩出について

当社のもう一つのモットーである「大切な人と過ごせる空間の演出」を更に効果的にするのが、店舗スタッフのきめ細かなサービスのご提供であると考えております。きめ細かなサービスをご提供するためには、スタッフ一人ひとりが当社のコンセプトである「食材・空間・サービスへのこだわり」を深く理解し、そのこだわりを持って「お客様をおもてなし」することを実践してまいります。今後、店舗数の増加に伴い、店舗スタッフのサービスレベルを常に維持・向上させるべく、IT活用にてナレッジを高めてまいります。

また、当社は独立意欲のある社員に対して、独立教育プログラムを推進し、のれん分け制度を実施しております。今後、更なる多様な人材採用・人材育成・評価制度を確立していくことで、新たなベンチャー企業家を輩出していくことを推進してまいります。

(4) 経営情報システムについて

当社では、経営の基盤としての情報システムとして、販売業務管理システム、仕入業務管理システム、当社主要食材の「国産高級とらふぐ」のトレーサビリティシステムを確立しております。今後は、この経営情報システムを更に拡充することで、食材コストの適正化、また、養殖事業における養殖コストの適正化、加工場における加工コスト適正化を推進して、高品質経営を目指してまいります。

2 【事業等のリスク】

本書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、その発生の予防または回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。

なお、文中の将来に関する事項は、本報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 販売について

売上高・利益水準の季節変動について

当社グループの主要事業である「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」の店舗等、当社グループが営む事業の大半は業態や取扱品目の特性上、繁忙期に当たる上期と閑散期に当たる下期の売上高や利益の水準に極端な差異が認められます。当社グループの繁忙期と閑散期の売上高等の比率は下表のとおりであります。

当社グループといたしましては、閑散期の販売促進方法の確立、季節ごとのメニュー構成の再考などにより収益の向上を図ることで、年間を通じて安定した売上・利益を確保する考えであります。当該状況が継続する可能性があります。

	上期売上高 (10～3月)	上期営業利益 (10～3月)	下期売上高 (4～9月)	下期営業利益 (4～9月)	通期売上高 (10～9月)	通期営業利益 (10～9月)
平成29年9月期(千円)	2,610,175 (63.9%)	376,701	1,477,006 (36.1%)	273,554	4,087,181 (100.0%)	103,147
平成30年9月期(千円)	2,619,581 (60.9%)	451,760	1,684,591 (39.1%)	325,765	4,304,172 (100.0%)	125,995
令和元年9月期(千円)	2,822,748 (61.1%)	428,102	1,797,046 (38.9%)	250,671	4,619,795 (100.0%)	177,431

()内は各期ごとの上・下期の売上割合を表わしております。

(2) 仕入について

主要食材の取引量確保について

当社グループは主要食材であるとらふぐについては、国産とらふぐのみを仕入れております。従いまして今後も国産とらふぐの安定した確保が重要となります。

当社グループは良質な国産とらふぐを調達するため、養殖事業への追加投資や生産段階からの情報交換等、計画的な仕入体制を構築しております。また、とらふぐ及び本まぐろの養殖のみならず、生産地における活魚や本まぐろのグループ外への販売を実施して、生産者との連携を強化しております。

しかしながら、今後、何らかの要因により国産とらふぐの取引量が確保できない場合は、店舗での注文や身欠きふぐの注文に応じられない等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

主要食材の価格変動の影響について

当社グループの主要食材であるとらふぐの市場価格は需給関係により相場が変動しやすく、安定的な価格による調達が重要となります。国産養殖とらふぐの市場価格は、相場を下げる要因だった中国の大幅減産に伴う日本への輸出減等により高騰する可能性があります。

当社グループは、養殖事業への追加投資や、生産者ネットワーク化、仕入業者の拡大等により価格変動等のリスク分散を図っていく所存であります。

しかしながら、今後、何らかの要因により国産とらふぐの価格が大きく変動した場合、原価率が悪化すること等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

養殖事業について

当社グループは、国内において養殖事業を営んでおりますが、予防困難な魚病や自然災害等が発生した場合や、何らかの要因により漁業行使権契約が継続できなくなった場合には、養殖計画どおりに生産ができなくなる等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 当社の事業体制について

短時間労働者（パートタイマー）等の雇用について

当社グループでは多数のパート・アルバイトを雇用しておりますが、今後の労働人口の減少などで適正な労働力を確保できなかった場合には、人員確保のための採用費用が増加すること等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

また、各種労働法令の改正等、あるいは厚生年金保険の加入資格の拡大等、パート・アルバイトの処遇に関連した法改正が行われた場合、人件費や管理費用負担が増加すること等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

特定地域に対する依存度について

当社グループは関東地区において飲食事業を行っております。将来、関東地区にて地震等の大規模災害が発生した際には、営業店舗及び加工場・配送センターの損傷等による修繕費用負担、営業日数・営業時間の減少や顧客行動の変化により、当社グループの経営成績、財政状態や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

個人情報の管理について

当社グループでは、店舗で行っている販促サービス、web等で実施している予約サービスとしての顧客情報と、お客様からのメールや電話等で取得した情報及び社員、パート・アルバイト等の個人情報を取り扱っております。

当該個人情報の管理は、取得時は利用目的をあらかじめ説明し、取得後にはデータの漏洩、滅失又は毀損が発生しないように万全を期しておりますが、何らかの理由により個人情報が漏洩した場合には、損害賠償請求の発生や社会的信用の低下等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

店舗賃借物件への依存について

当社グループは、事務所や大部分の店舗を賃借しております。賃借期間は賃貸人との合意により更新可能であります。賃貸人側の事情により、賃借契約を解約された場合には、営業の継続が困難になること等により、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

また、賃貸人に対して令和元年9月期末時点で総額3億33百万円の保証金を差し入れておりますが、その一部が倒産その他の賃貸人に生じた事由により回収できなくなること等により、当社グループの経営成績、財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 法的規制について

ふぐ調理師免許制度について

ふぐを食材として取り扱う場合、ふぐの毒に起因する食中毒を未然に防止し、食品の安全性を確保することを目的として、都道府県知事からのふぐ取扱所及びふぐ調理師免許の認証が必要となります。当社グループは、安全な食材提供を第一に考えると共に、今後の出店計画・出店地域を勘案して、従業員のふぐ調理師免許の取得・登録に注力しております。

しかしながら、今後、出店予定地域におけるふぐ調理師免許の保持者が不足した場合、予定した出店を行うことができず、当社グループの経営成績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

食品衛生法について

当社グループは飲食店として食品衛生法の規制を受けております。食品衛生法は、飲食に起因する衛生上の危害の発生の防止並びに公衆衛生の向上及び増進に寄与することを目的としており、飲食店を営業するに当たっては、食品衛生管理者を置き、厚生労働省令の定めるところにより、都道府県の許可を受けなければなりません。

また、営業店舗での食中毒の発生や、腐敗物の提供、未認証の添加物使用などの違反行為を行った場合には、所轄の保健所は、当該店舗における営業許可の取り消し、または当該店舗の営業の全部もしくは一部について期間を定めて営業停止を命じることがあります。

今後、当社グループ店舗にて、何らかの要因で食中毒等が発生した場合には、営業停止や当社グループへの評価の低下などにより、当社グループの経営成績や事業展開に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(5) 海外での事業展開について

当社グループは、米国ニューヨークにIchiban Foods Inc.を新たに設立し、鮮魚メニューを中心とした和食レストランを経営するとともに、クロマグロ、ブリなどの鮮魚・和食器などの販売事業も行う「物産販売所併設の和食シーフードレストラン」を開業いたしました(平成29年10月24日グランドオープン)。

しかしながら、米国における経済状況、政治及び社会体制の著しい変化、法的規制や取引慣行等により、当社グループの事業展開が何らかの制約を受ける可能性もあり、その場合、当社グループの経営成績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(6) その他

ストック・オプションによる株価希薄化について

平成24年12月25日、平成25年12月25日、平成26年12月26日、平成27年12月25日、平成28年12月26日及び平成29年12月26日開催の定時株主総会決議に基づき、当社及び当社子会社の取締役、従業員及び社外協力者を対象に会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づくストック・オプションを目的とした新株予約権の無償発行を行っております。令和元年9月期末現在、希薄化効果を有する未行使のストック・オプションは株式数換算で131,600株(発行済株式総数に対して1.5%)あります。

今後も株主総会の承認が得られる範囲内において、このような新株予約権の付与を継続する方針であります。が、ストック・オプションの行使がなされた場合には、当社株式価値が希薄化する可能性があります。

配当政策について

当社は、株主に対する利益還元と同時に、設立以来、適時な設備投資のための財務体質の強化及び人材の確保による競争力の向上を経営の重要課題として取り組んでまいりました。即ち、顧客のニーズに基づいた適時な設備投資、人材採用のための内部留保の確保ひいては財務体質の強化に重点を置きつつ、経営成績及び財政状態を勘案しながら、成長に見合った配当を検討していく方針であります。

しかしながら、当社の業績が計画どおりに進展しない場合には、配当を実施できない可能性があります。

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】

(経営成績等の状況の概要)

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）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。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社グループ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、文中における将来に関する事項は本報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、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、重要な会計方針及び見積りによって作成されております。具体的には、「第5経理の状況 1. 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

(2) 経営成績

当社グループは、飲食事業を起点に、卸売事業、養殖事業、加工事業を垂直的に展開する6次産業化を推進しております。その目指すところは、水産物のSCM（サプライ・チェーン・マネジメント）力のある総合水産企業の展開です。目的は、グループ飲食店舗のお客様、外販のお客様（飲食業、小売業、卸売業等）と直接的に情報共有することで、総ての事業においてお客様視点による生産・物流等の業務改善、イノベーションの推進による新しい価値を創造していくことにあります。具体的には、主力飲食事業のとらふぐ業態においては、生産連携と物流改革によりトレーサビリティの仕組みに裏付けされる安全・安心な「国産高級とらふぐ」の提供と、優位性のある調達価格を維持することを実現しております。また、米国子会社が展開する飲食事業で、自社グループ養殖事業における生産のサステナビリティ（持続的生産のための海洋環境保全）への取組みと物流、調達、調理までの一貫管理の効率性を追求することで市場獲得を目指しております。

上記に述べました環境下での事業展開の結果、当連結会計年度における業績につきましては、売上高46億19百万円（前年比7.3%増）、営業利益1億77百万円（同40.8%増）、経常利益1億89百万円（同25.6%増）、親会社株主に帰属する当期純利益99百万円（同16.1%増）となりました。

経営成績の分析

(売上高)

当連結会計年度の売上高は46億19百万円（前期比7.3%増）となりました。これは、インバウンド需要の対応強化、主力業態の「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」の一部店舗でのランチ営業継続、ニューヨークに出店したシーフードレストラン「WOKUNI」が、ミシュランガイド2019NY版にランチが紹介されたことも影響し、前期比で62.8%売上を増加させたこと、その他様々な販売促進施策を講じることで業績向上に努め、飲食事業の売上高は37億53百万円（前期比2.3%増）となりました。また、積極的な販路拡大により外販事業の売上高が8億65百万円（前期比36.4%増）と増加したことによるものであります。

(営業利益)

当連結会計年度の営業利益は1億77百万円（前期比40.8%増）となりました。これは、主に経費コントロールに伴う販売費及び一般管理費の削減によるものであります。

なお、当連結会計年度の売上高営業利益率は3.8%（前期は2.9%）となりました。

(経常利益)

当連結会計年度の経常利益は1億89百万円（前期比25.6%増）となりました。これは、主に店舗不動産及び居住用不動産の賃貸に伴う受取家賃4百万円及び受取保険金が20百万円あったことによるものであります。

(特別損益)

当連結会計年度において、特別利益を1百万円計上致しました。これは、新株予約権戻入益によるものであります。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は99百万円(前期比16.1%増)となりました。税金費用につきましては90百万円(法人税、住民税及び事業税が87百万円、法人税等調整額が2百万円)となり、税金等調整前当期純利益に対する負担率は47.5%です。

なお、当連結会計年度の1株当たり当期純利益は11円33銭(前期は9円89銭)、自己資本利益率は5.5%(前期は4.9%)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。

飲食事業

主力業態の「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」では、建物老朽化の事情で、池袋「ふぐよし」を昨年4月末に、都市計画に伴う立ち退きで「所沢店」を昨年9月末に閉店いたしました。新規出店として、昨年11月に「浦和店」、今年2月に「大森店」を開店いたしました。既存店の売上高は前年と比較してほぼ横ばいでしたが、新規店舗がお客様を十分に獲得するには至っていなかったことにより、全店における当期売上高は前期を若干下回りました。地元のお客様へとらふぐの美味しさを継続して訴求することと共にデジタルマーケティングの活用による新規顧客開拓を推進してまいります。鮮魚業態においても、新規顧客開拓を推進するための基盤として店舗ブランド(魚の飯、魚王KUNI)ごとの自社WEB構築とコンテンツの充実を推進しておりますが、夏季以降に品揃えを変更したこと等の影響で当期の売上高は前年を下回りました。今後はNew YorkのWOKUNI井(ミュッシュランNY版掲載中)の紹介キャンペーン等グループ力を活かす販促の充実を図ってまいります。

平成29年10月にニューヨークに出店したシーフードレストラン「WOKUNI」は、当期売上高が前年比62.8%増となりました。オープン当初より、自社養殖の「平戸本まぐる極海一番(きわみいちばん)」を平戸より直送している独自性がThe New York Times等で評価され、またミュッシュランガイド2019NY版にランチが紹介された(2020年版も継続掲載)ことが追い風となり順調に来店客数を伸ばすことが出来ました。現在、月一回“本まぐる”のオークションイベント「Wokuni Tuna Cutting & Auction Event」を開催して現地ファン層の拡大等を推進する中、近い将来に収益が黒字化する手応えを感じています。

以上の結果、当連結会計年度における飲食事業は、売上高37億53百万円(同2.3%増)、セグメント利益1億25百万円(同25.4%増)となりました。

外販事業

第1次産業(養殖事業)においては、自社養殖魚「平戸本まぐる極海一番」の生産スキームが順調に稼働して、当期の出荷金額が前年比50.4%増加となり、利益面でも貢献しました。

第2、3次産業(加工事業・卸売事業)においては、養殖場のある長崎地域の鮮魚・活魚ネットワークを活かすこと、また産地から東京塩浜センターまでの活とらふぐのロジスティクスに高級活魚を混載することで物流コストを削減させ、首都圏における活魚販売の利益率向上を実現しました。また、東京塩浜センターに隣接した「フグHACCP」加工場で活とらふぐを外販顧客の注文に合わせて加工する「活とらふぐ身欠き(可食部位のみに製品化したもの)」は売上高を堅調に伸ばしております。さらに、輸送温度管理で着荷状況の品質規格を順守するイノベーションにより、当期の北米への“本まぐる”輸出額は前年比で25.1%増加しました。

以上の結果、当連結会計年度における外販事業は、売上高8億65百万円(同36.4%増)、セグメント利益40百万円(同191.9%増)となりました。

生産、受注及び販売の実績は、次のとおりであります。

生産実績

当連結会計年度の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(%)
飲食事業	-	-
外販事業	150,727	20.0
合計	150,727	20.0

- (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. 金額は、製造原価によっております。
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

仕入実績

当連結会計年度の仕入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	仕入高(千円)	前期比(%)
飲食事業	965,018	7.8
外販事業	529,566	29.1
合計	1,494,585	14.5

- (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. 金額は、仕入価格によっております。
3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

受注実績

当社は受注生産を行っていないため、該当事項はありません。

販売実績

当連結会計年度の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(%)
飲食事業	3,753,889	2.3
外販事業	865,906	36.4
合計	4,619,795	7.3

- (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) 財政状態

(流動資産)

当連結会計年度末の流動資産は、15億38百万円（前年比4.6%減）となりました。主な要因は、現金及び預金の減少1億6百万円、売掛金の減少15百万円、仕掛品の増加23百万円及びその他の流動資産の増加33百万円となります。

なお、当連結会計年度末の流動比率は354.0%（前期は334.8%）となりました。

(固定資産)

当連結会計年度末の固定資産は、13億48百万円（同53.8%増）となりました。主な要因は、建物の増加1億7百万円、工具、器具及び備品の増加32百万円、土地の増加3億57百万円及び減価償却費の計上による固定資産の減少58百万円となります。

(繰延資産)

当連結会計年度末の繰延資産は、29百万円（同28.7%減）となりました。要因は、開業費償却による減少11百万円となります。

(流動負債)

当連結会計年度末の流動負債は、4億34百万円（同9.8%減）となりました。主な要因は、未払金の減少23百万円、未払法人税等の減少59百万円、1年内返済予定の長期借入金の増加73百万円及びその他の流動負債の減少31百万円となります。

(固定負債)

当連結会計年度末の固定負債は、5億80百万円（同139.1%増）となりました。主な要因は、長期借入金の増加3億36百万円となります。

(純資産)

当連結会計年度末の純資産は、19億2百万円（同5.3%増）となりました。主な要因は、配当金支払による減少43百万円及び親会社株主に帰属する当期純利益による増加99百万円となります。

なお、当連結会計年度末の自己資本比率は63.9%（前期は69.5%）となりました。

(4) キャッシュ・フロー

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動により獲得した資金は43百万円（前期は2億27百万円の獲得）となりました。主な要因は税金等調整前当期純利益1億89百万円、減価償却費58百万円、開業費償却額10百万円、売上債権の減少額15百万円、棚卸資産の増加額14百万円、仕入債務の減少額3百万円及び法人税等の支払額1億48百万円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は5億94百万円（前期は92百万円の使用）となりました。主な要因は有形固定資産の取得による支出5億34百万円、貸付による支出9百万円及び敷金の回収による収入13百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により獲得した資金は3億99百万円（前期は1億89百万円の使用）となりました。主な要因は長期借入れによる収入5億3百万円、長期借入金の返済による支出93百万円及び配当金の支払額42百万円によるものであります。

上記の結果、当連結会計年度末の現金及び現金同等物残高は前連結会計年度末に比べ1億52百万円減少し、9億39百万円となりました。

4 【経営上の重要な契約等】

(1) DFC（ダイレクトフランチャイズ）契約について

当社は、のれん分け制度を実施しており、当社と独立者との間にDFC(ダイレクトフランチャイズ)契約書を取り交わしております。その概要は次のとおりであります。

契約会社名	株式会社東京一番フーズ
相手先	FC店オーナー
契約の名称	ダイレクトフランチャイズ契約
契約締結日	平成22年10月1日 平成26年10月1日
契約の期間	7年（至 令和6年9月30日） 10年（至 令和6年9月30日） また、2年毎に本部代表取締役もしくは責任者と面接を行い、加盟店舗運営継続の意思を確認する。
契約内容の概要	当社が所有する商標・ロゴマーク等の使用許可、及び本部が統括し且つ本部が開発した「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」の運営ノウハウをFC店オーナーに提供することを内容とし、その対価として、FC店オーナーは、当社にのれん代を支払う。

(2) 漁業権行使契約について

当社の連結子会社である株式会社長崎ファームは、漁業協同組合と漁業権行使契約書を取り交わし、養殖を行っております。その概要は次のとおりであります。

契約会社名	株式会社長崎ファーム
相手先	中野漁業協同組合
契約の名称	漁業権行使契約
契約締結日	平成31年2月1日
契約の期間	2年（至 令和3年1月31日）但し、行使期間は当事者間で協議のうえ更新することができる。
契約内容の概要	株式会社長崎ファームが、漁業協同組合の所有する区画漁業権を行使することを内容とし、株式会社長崎ファームは、区画漁業権行使料を支払う。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループの当連結会計年度におきましては、有形固定資産534,604千円の設備投資を実施いたしました。その内訳は次のとおりです。(金額には消費税等を含めておりません。)

設備投資の内容	設備投資金額
養殖場設備	20,288千円
店舗設備	267,057千円
ふぐ加工場設備	4,852千円
本社設備	242,405千円
合計	534,604千円

また、所要資金は、自己資金を中心にしてまかなっております。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

令和元年9月30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 (人)
			建物	車両運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	合計	
本社 (東京都新宿区)	全社	本社設備	17,566	0	572	215,900 (51)	234,039	11 (4)
福利厚生施設 (東京都新宿区)	全社	大久保独身寮他	34,431		5	143,982 (307)	178,419	
東京都内店舗 - 33店 (東京都新宿区他)	飲食事業	店舗設備	112,282		26,928	141,716 (34)	280,927	130 (86)
神奈川県内店舗 - 8店 (神奈川県横浜市中区他)	飲食事業	店舗設備	9,875		5,683		15,558	15 (41)
埼玉県内店舗 - 4店 (埼玉県さいたま市 大宮区他)	飲食事業	店舗設備	39,838		5,609		45,447	4 (18)
千葉県内店舗 - 2店 (千葉縣市川市他)	飲食事業	店舗設備			661		661	2 (7)
合計			213,993	0	39,460	501,598 (392)	755,053	162 (156)

- (注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。
2. 従業員数の()には臨時従業員数を外書しております。
3. 上記の他、連結会社以外から賃借している設備の内容は、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃料(千円)
店舗	飲食事業	店舗建物	381,922
本社 (東京都新宿区)	全社	本社事務所	10,453

(2) 国内子会社

令和元年9月30日現在

会社名	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 (人)
				建物	機械装置及び 車両運搬具	工具、器具 及び備品	船舶	土地 (面積㎡)	合計	
(株)長崎ファーム	集配センター (東京都江東区)	飲食事業 及び 外販事業	水槽他設備 一式	9,197	3,966	5,926			19,090	6 (1)
(株)長崎ファーム	平戸養殖場他 (長崎県平戸市)	飲食事業 及び 外販事業	養殖他設備 一式	7,675	2,264	15,405	11,477	3,383 (7,261)	40,206	2 (0)
合計				16,873	6,231	21,331	11,477	3,383 (7,261)	59,297	8 (1)

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記の他、連結会社以外から賃借している設備の内容は、以下のものがあります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃料(千円)
(株)長崎ファーム	集配センター (東京都江東区)	飲食事業及び 外販事業	塩浜センター	9,738

(3) 在外子会社

令和元年9月30日現在

会社名	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 (人)
				建物	車両 運搬具	工具、器具 及び備品	船舶	土地 (面積㎡)	合計	
Ichiban Foods Inc.	米国店舗 (米国ニューヨーク州)	飲食事業	店舗設備	97,278		6,164			103,443	2 (26)
合計				97,278		6,164			103,443	2 (26)

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記の他、連結会社以外から賃借している設備の内容は、以下のものがあります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	年間賃料(千円)
Ichiban Foods Inc.	本社(米国ニュー ヨーク州)	飲食事業	本社事務所	3,963
Ichiban Foods Inc.	店舗(米国ニュー ヨーク州)	飲食事業	店舗建物	48,224

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備計画は原則的にグループ会社各社が個別に策定しておりますが、当社管理本部にて最終調整を行ったうえで、当社取締役会において承認しております。なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の新設等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

会社名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定年月
				総額 (千円)	既支払額 (千円)			
提出会社	首都圏	飲食事業	とらふぐ亭 及び新業態 の新規2店 舗設備費用	102,000		自己資金及 び借入金	令和元年12月～ 令和2年9月	令和2年1月～ 令和2年10月
(株)長崎 ファーム	東京都 江東区	飲食事業 及び外販 事業	水産加工設 備	15,000		借入金	令和2年3月～ 令和2年6月	令和2年5月～ 令和2年9月

(2) 重要な改修

該当事項はありません。

(3) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	20,000,000
計	20,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (令和元年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (令和元年12月25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	8,923,800	8,923,800	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株であります。
計	8,923,800	8,923,800		

- (注) 1. 完全議決権株式であり、権利内容になんら限定のない当社における標準となる株式であります。
2. 提出日現在発行数には、令和元年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は旧商法及び会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

ストックオプション制度の内容は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項」の(ストック・オプション等関係)に記載しております。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【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)
平成26年10月1日～ 平成27年9月30日(注)1	93,500	8,734,000	4,220	477,026	4,220	379,026
平成27年10月1日～ 平成28年9月30日(注)1	17,500	8,751,500	1,578	478,605	1,578	380,605
平成28年10月1日～ 平成29年9月30日(注)1	23,300	8,774,800	3,880	482,485	3,880	384,485
平成29年10月1日～ 平成30年9月30日(注)1	9,500	8,784,300	1,616	484,102	1,616	386,102
平成30年10月1日～ 令和元年9月30日(注)1	139,500	8,923,800	23,873	507,975	23,873	409,975

(注) 1. 新株予約権行使に伴う新株発行によるものであります。

(5) 【所有者別状況】

令和元年9月30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)		12	15	72	10	3	3,930	4,042	
所有株式数 (単元)		3,503	551	32,040	134	11	52,991	89,230	800
所有株式数 の割合(%)		3.9	0.6	35.9	0.2	0.0	59.4	100.0	

(注) 1. 自己株式87,607株は、「個人その他」に876単元、「単元未満株式の状況」に7株含まれております。

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

(6) 【大株主の状況】

令和元年9月30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(%)
株式会社なにわ	東京都新宿区大久保 2 - 21 - 15	3,050,000	34.5
坂本 大地	東京都新宿区	1,480,000	16.7
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(信託口5)	東京都中央区晴海 1 - 8 - 11	89,900	1.0
東京一番フーズ従業員持株会	東京都新宿区新宿 5 - 6 - 1	85,800	1.0
日本マスタートラスト信託銀行 (株)(信託口)	東京都港区浜松町 2 - 1 1 - 3	81,100	0.9
アサヒビール(株)	東京都墨田区吾妻橋 1 - 23 - 1	78,500	0.9
良川 忠必	東京都新宿区	77,500	0.9
坂本 洋平	東京都新宿区	72,500	0.8
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(信託口1)	東京都中央区晴海 1 - 8 - 11	45,500	0.5
日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(信託口)	東京都中央区晴海 1 - 8 - 11	38,600	0.4
計		5,099,400	57.7

(注) 1. 上記の他、自己株式が87,607株(1.0%)あります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

令和元年9月30日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 87,600		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,835,400	88,354	
単元未満株式	普通株式 800		
発行済株式総数	8,923,800		
総株主の議決権		88,354	

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には証券保管振替機構名義の株式が200株含まれております。また、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

【自己株式等】

令和元年9月30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) 株東京一番フーズ	東京都新宿区新宿 五丁目6番1号	87,600		87,600	1.0
計		87,600		87,600	1.0

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

- (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】
該当事項はありません。
- (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	87,607		87,607	

(注) 当期間における保有自己株式数には、令和元年12月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、顧客のニーズに基づいた適時な設備投資、人材採用のための内部留保の確保ひいては財務体質の強化に重点を置きつつ、経営成績及び財政状態を勘案しながら、成長に見合った配当を検討していく方針であります。

当連結会計年度は、前連結会計年度と比較して業績は回復したものの、今後もふぐの仕入単価の変動や自社養殖魚の出荷見通しなど、不安定要素が多く存在しております。そのため、平成30年11月12日に開示しました通期連結業績予想値を実績値が営業利益を除き上回りましたが増配はせず、予定どおり1株当たり5円00銭の期末配当を実施することにいたしました。また、次期の配当につきましても、1株につき期末配当金5円00銭を予定しております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本方針としております。期末配当の決定機関は株主総会であり、なお、取締役会決議により、毎年3月31日を基準日として、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

今後におきましても、業績結果及び財務状況等の水準を十分に勘案した上で、利益配当の継続的实施に向けて取り組んでまいります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
令和元年12月24日 定時株主総会決議	44	5

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】

企業統治の体制

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は大幅な権限委譲により迅速かつ確かな経営判断や業務執行を行うことができる自立した人材を育成することが、急速に変化する事業環境の中で、当社が中長期的な成長をするための必須条件であると考えております。このような企業文化において、大幅な権限委譲により行われる業務執行を監督し、経営の効率性、透明性、健全性及び遵法性の確保を図ることで、企業価値の継続的な向上と社会からの信頼を獲得していくことが当社のコーポレート・ガバナンスの基本的な考え方であります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を整備する理由

当社は監査役会設置会社であり、社外監査役を含めた経営管理体制をとっておりますが、当体制が経営監視機能として有効であり、また当社の業務執行の観点からも、現状の監査体制が最適であると判断し、当体制を採用しております。

イ．会社の機関の内容

・取締役会

取締役会は、取締役5名（うち社外取締役2名）で構成されており、経営の基本方針、業務の意思決定及び取締役間の相互牽制による業務執行の監督を行う機関と位置づけ運営されております。取締役会は、定時取締役会を毎月1回開催し、臨時取締役会は必要に応じて随時開催することによって都度変化する状況に的確かつ迅速な経営判断を下せるよう、努めております。

議長： 代表取締役 坂本 大地

構成員： 専務取締役 岩成 和子、常務取締役 良川 忠必、社外取締役 河原 庸仁、社外取締役 平野 秀樹

・監査役会

監査役会は、監査役3名（うち社外監査役3名）で構成されております。当社の監査役は定時、臨時取締役会及び必要に応じてその他の社内会議に出席し、取締役の職務遂行に対する具体的な意見を陳述するとともに、リスク管理、コンプライアンスを監視できる体制としております。

議長： 常勤社外監査役 清水 健一

構成員： 社外監査役 福間 智人 社外監査役 松田 賢一郎

・経営協議会

経営協議会は、当社役員及び執行役員を参加メンバーとして、予算計画や計画達成のための施策について協議を行い、機動的な意思決定を迅速に行うことに努めております。

議長： 代表取締役 坂本 大地

構成員： 専務取締役 岩成 和子、常務取締役 良川 忠必、社外取締役 河原 庸仁、社外取締役 平野 秀樹

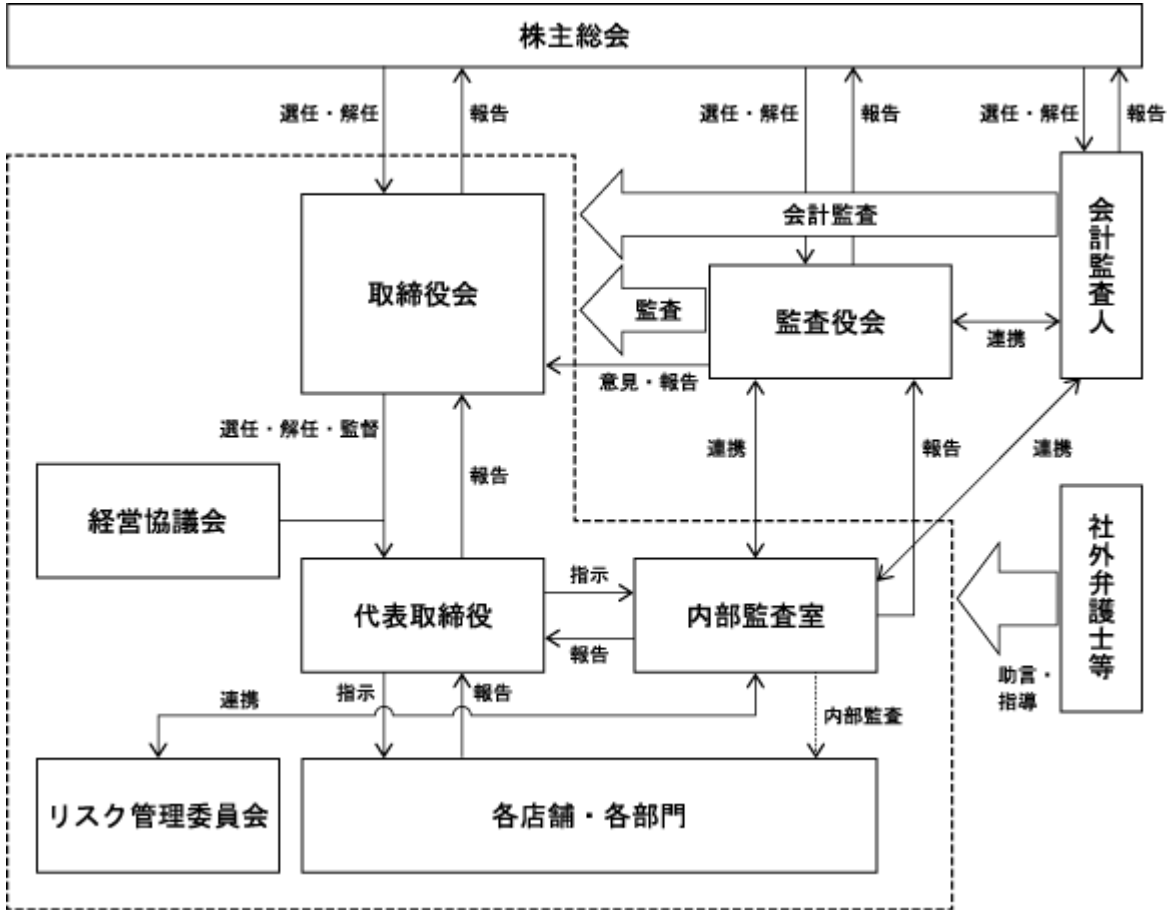
・リスク管理委員会

リスク管理委員会は、取締役を含めた各部門長で構成されております。定期的に年2回開催し、その他必要に応じて開催し、当社の損失の危険に関する審議を行い、徹底したリスクの洗い出しを行っております。

議長： 代表取締役 坂本 大地

構成員： 専務取締役 岩成 和子、常務取締役 良川 忠必、財務経理部長 掛川 洋一、営業部長 佐藤健、人事総務部長 渡邊謙吉郎、業務推進部長 神原 伯典、内部監査室長 稲本 拓己

ロ．会社の機関、内部統制の関係図



八．社外役員の責任限定契約

社外役員が期待される役割を十分に発揮することができるように、会社法第427条第1項の規定に基づき、法令が規定する損害賠償責任の限度額を上限として、社外役員との間で責任限定契約を締結することができる旨を定款に定めこれを締結しております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役及び社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

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、業務の透明性・遵法性を確保するために、以下のとおり基本方針を定め、内部統制システムの整備に努めております。

イ. 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

- ・「取締役会規程」に基づき、毎月取締役会を開催する。
- ・「取締役会規程」において、重要な業務執行について取締役会に付議すべき事項を具体的に定め、取締役会で決定を行う。
- ・監査役は、原則取締役会に出席し、取締役の業務執行状況について監視を行う。
- ・社長直轄の内部監査室を設け、経営監視機能を高めるとともに、各部署における業務執行が法令・定款に適合しているかどうか内部監査を行い、企業倫理向上及びコンプライアンスの徹底を図る。
- ・社会規範・業界規範・社内規範等、広く社会の「きまり」を守ることを徹底するため、社内に「賞罰委員会」を設置し、使命感・倫理観の向上を図るとともにコンプライアンス体制を確立する。

ロ. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役の職務の執行に係る情報については、「文書管理規程」に基づき、その保存媒体に応じて、適切かつ確実に保存・管理するものとする。
- ・取締役及び監査役は、「文書管理規程」により、常時これらの文書等を検索・閲覧できるものとする。

ハ. 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

- ・リスク管理に係る規程を制定し、取締役を含めた各部門長で構成する「リスク管理委員会」を年2回開催し、徹底したリスクの洗い出しを行う。
- ・内部監査部門は、各部門におけるリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に、監査役及び取締役に報告する。
- ・また、リスクが顕在化した場合には、対応マニュアルに基づき、迅速且つ組織的な対応を行い、損害を最小限に抑える体制を整える。

ニ. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・経営に関する重要事項については、「経営協議会」を毎月定期的に開催し、取締役会付議事項の事前審議・報告を行う。
- ・取締役会の決定に基づく業務執行については、「組織規程」、「職務権限規程」、「業務分掌規程」に基づき、その責任者が職務権限・決裁基準に則った決定を行う体制とする。

ホ. 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ・当社は、「関係会社管理規程」に基づき、子会社に対する統制体制を整備するとともに、業務活動における支援を行う。
- ・子会社の経営活動上の重要な意思決定事項については、当社取締役会に報告し承認を得て行う。
- ・子会社の代表は、定期的に子会社の運営状況について当社に報告を行う。
- ・当社内部監査室は、必要に応じて会計監査及び業務監査を実施する。

ヘ. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

- ・監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、これを置くこととする。

ト. 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ・補助の使用人を置く場合には、当該使用人は監査役会の直属の指揮命令下に配置し、人事処遇等については、取締役会と監査役会が事前に協議の上決定する。

チ. 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事項

- ・監査役は、原則取締役会に出席し、取締役より、重要事項の報告を受け、関係書類の配布並びに詳細な説明を受ける。
- ・取締役及び使用人は、当社の業務または業績に影響を与える重要な事項について監査役に報告することとし、職務の執行に関する法令違反、定款違反、及び不正行為の事実、または当社に損害を及ぼす事実を知った時は、遅滞なく報告するものとする。
- ・監査役は、内部監査室より、内部監査状況について報告を受ける。

リ. その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・監査役会は、内部監査室、会計監査人と定期的な報告会を開催し、相互連携を図る。
- ・監査役会は、代表取締役社長と定期的に情報・意見交換を行う。

ヌ．反社会的勢力排除のための体制

・社員に対して行っている研修において、反社会的勢力及び団体への対応のあり方を指導している。

b．リスク管理体制について

当社は、取締役を含めた各部門長で構成する「リスク管理委員会」を定期的開催しております。店舗につきましては、食品の定期的な衛生検査をはじめ手洗いの徹底、アルコール消毒等の実施による食中毒の防止等、予防対応を行っております。

また、法律顧問として弁護士と契約しており、日常発生する法律問題全般に対して指導・助言を受けられる体制を整えております。なお、会計監査人及び顧問弁護士とは、人的・資本的な取引関係やその他の利害関係はありません。

c．当社の定款における規定

イ．取締役の定数について

当社の取締役は6名以内とする旨定款に定めております。

ロ．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、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定款に定めております。なお、取締役の任期は1年間あります。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

ハ．中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって毎年3月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

ニ．自己の株式の取得

当社は経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得できる旨定款に定めております。

ホ．株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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、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。

ヘ．取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定に基づき、任務を怠ったことによる取締役及び監査役の損害賠償責任を、取締役会の決議によって法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が、期待される役割を十分に発揮することを目的とするものであります。

ト．社外取締役及び社外監査役の責任限定契約

当社は、社外取締役及び社外監査役が期待される役割を十分に発揮することができるようにするため、会社法第427条第1項の規定に基づき、法令が規定する損害賠償責任の限度額を上限として、社外取締役及び社外監査役との間で責任限定契約を締結することができる旨定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性7名 女性1名 (役員のうち女性の比率12.5%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長 営業本部長	坂本大地	昭和42年12月19日生	平成2年11月 ぶぐ料理店開業に参画 平成8年10月 とらぶぐ亭開業 平成10年10月 (有)東京一番フーズ(現当社)設立 取締役就任 平成11年9月 同社代表取締役就任 平成12年9月 当社代表取締役社長就任(現任) 平成13年12月 (有)新宿活魚(現 株)長崎ファーム) 取締役就任(現任) 平成28年10月 Ichiban Foods Inc. President (現任) 令和元年11月 株)Fun&Co.設立取締役会長就任(現 任)	(注)3	1,480,000
専務取締役	岩成和子	昭和24年4月1日生	昭和47年4月 株)インテック入社 昭和48年4月 財団法人流通経済研究所入所 平成8年4月 東京水産大学(現 東京海洋大 学)助教授就任 平成21年11月 当社入社、執行役員システム部長 就任 平成25年12月 マーケティング担当部長就任 平成27年12月 当社取締役就任 平成28年12月 当社常務取締役就任 平成28年12月 株)長崎ファーム監査役就任(現 任) 平成30年12月 当社専務取締役就任(現任)	(注)3	13,418 (うち持 株会3,418 株)
常務取締役 商品本部長 兼外販事業部長	良川忠必	昭和50年12月26日生	平成6年10月 ぶぐ料理店に就職 平成10年10月 (有)東京一番フーズ(現当社)入社 平成16年1月 (有)新宿活魚(現 株)長崎ファーム) 取締役就任 平成18年3月 同社代表取締役社長就任(現任) 平成21年6月 当社執行役員就任 平成22年12月 当社取締役商品本部長兼外販事業 部長就任 平成26年11月 株)食縁取締役就任 平成29年6月 株)食縁取締役退任 平成30年12月 当社常務取締役商品本部長兼外販 事業部長就任(現任)	(注)3	78,718 (うち持 株会1,218 株)
取締役	河原庸仁	昭和40年11月30日生	平成13年7月 株)リンク・ワン 代表取締役専務 就任 平成14年4月 同社代表取締役社長就任 平成20年6月 河原庸仁事務所 開所 代表就任 平成21年4月 株)T&K Management systems 設立 取締役就任 平成24年5月 同社代表取締役社長就任(現任) 平成25年12月 当社取締役就任(現任) 平成30年8月 株)壁の穴代表取締役就任 令和元年11月 株)Fun&Co.設立代表取締役就任(現 任)	(注)3	6,113 (うち持 株会1,113 株)
取締役	平野秀樹	昭和24年1月11日生	昭和46年4月 日興証券株(現 S M B C 日興証券 株)入社 平成14年3月 同社常務取締役第一エリア担当 平成16年4月 日興企業株)取締役社長就任 平成20年6月 当社常勤監査役就任 平成27年12月 当社取締役就任(現任)	(注)3	5,000

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役 (常勤)	清水 健一	昭和29年11月30日生	昭和52年4月 平成18年2月 平成22年3月 平成23年4月 平成26年4月 平成27年12月 平成28年4月	日興証券(株)(現 S M B C 日興証券 (株)入社 同社常務取締役 第四総合法人本部長就任 同社専務執行役員 西日本法人本部長就任 日興ビジネスシステムズ(株) 取締役社長就任 当社顧問就任 当社常勤監査役就任(現任) (株)イムラ封筒監査役就任(現任)	(注)4	4,600
監査役	福間 智人	昭和46年12月24日生	平成17年10月 平成17年10月 平成18年8月 平成23年9月 平成23年9月 平成23年10月 平成24年12月	弁護士登録(第二東京弁護士会) TMI総合法律事務所入所 中田総合法律事務所入所 福間・三和法律事務所(現 福間智 人法律事務所)設立 代表就任 (現任) (株)ネクサス監査役就任(現任) (株)チャイルドピース監査役就任 (現任) 当社監査役就任(現任)	(注)5	
監査役	松田 賢一郎	昭和40年8月11日生	平成元年10月 平成12年4月 平成18年3月 平成24年12月 平成27年12月	中央監査法人入所 公認会計士松田賢一郎事務所設立 (現任) 当社監査役就任 当社監査役退任 当社監査役就任(現任)	(注)4	
計						1,587,849

- (注) 1. 取締役河原庸仁、取締役平野秀樹氏は、社外取締役であります。両氏は(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。
2. 常勤監査役清水健一、監査役福間智人及び監査役松田賢一郎は、社外監査役であります。諸氏は(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。
3. 令和元年12月24日開催の定時株主総会終結の時から令和2年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 令和元年12月24日開催の定時株主総会終結の時から令和5年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 平成28年12月26日開催の定時株主総会終結の時から令和2年9月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

社外取締役及び社外監査役

当社では社外取締役2名、社外監査役を3名選任しております。

その理由としては、2名の社外取締役によって客観的な経営の監督機能が発揮され、3名の社外監査役による客観的・中立的な監視機能の面で十分な透明性と適法性が確保されるものと判断しているためです。

社外取締役 河原庸仁氏は、経営者としての豊富な経験と幅広い見識をもとに、経営を監督していただくとともに、当社の経営全般の助言を頂戴することによりコーポレートガバナンス強化に寄与いただくことを期待しております。当社は同氏を(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。同氏は当社とコンサルティング取引関係にあるT&K Management Systemsの代表取締役を兼務しております。当社と同氏との間には、それ以外の人的関係、資本的関係、取引関係、その他の利害関係はありません。

社外取締役 平野秀樹氏は、平成20年6月に当社社外監査役に就任し、適切かつ有益な意見や指摘をなされてきました。また、長年にわたり元日興コーディアル証券株式会社(現S M B C日興証券株式会社)の幹部として従事された経験を活かし、当社の経営全般に対する助言を期待し、社外取締役として選任をお願いするものであります。当社は同氏を(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。同氏との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の開示すべき利害関係はありません。

社外監査役 清水健一氏は、平成26年12月8日から平成27年12月7日まで従事していただいた当社の顧問としての実績や、長年にわたり元日興コーディアル証券株式会社(現S M B C日興証券株式会社)の幹部として従事された経験を活かし、コーポレートアクションの妥当性の検証、また取締役会の意思決定の妥当性・適正性の検証を、社外監査役として経営陣から独立した立場で、職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。当社は同氏を(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。同氏との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の開示すべき利害関係はありません。

社外監査役 福間智人氏は、福間智人法律事務所代表を兼任しており、弁護士としての豊富な知見を有し、中立的な見地から監査業務を執行しております。当社は同氏を(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。同氏との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の開示すべき利害関係はありません。

社外監査役 松田賢一郎氏は、平成18年3月から平成24年12月まで当社の社外監査役を歴任されたこと、また、公認会計士ならびに税理士としての専門的知識・豊富な経験に基づく見地から、社外監査役として当社の経営全般に対して指導及び監査いただけると判断したものであります。当社は同氏を(株)東京証券取引所が定める独立性要件を充足するものとして同所に独立役員として届け出ております。同氏との間には、人的関係、資本的関係または取引関係その他の開示すべき利害関係はありません。

また、社外取締役及び社外監査役の選任状況は、当社の現状の経営規模からみて適正であると判断しております。また、社外取締役及び社外監査役を選任するための当社からの独立性に関する基準及び方針は定めておりませんが、選任にあたっては証券取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

また、社外取締役及び社外監査役は、取締役会をはじめとする重要な会議体へ出席し、積極的な助言・提言を行うと共に、内部監査、会計監査及び監査役監査との間で意見交換を実施、連携しております。さらに、内部統制部門から店舗及び管理部門の業務監査の結果と監査法人の内部統制監査及び決算の往査状況等について報告を受け、内部統制体制の強化と経営の健全化並びにリスクの管理強化に努めております。

(3) 【監査の状況】

内部監査

当社における内部監査は、業務執行状況及びコンプライアンスの状況確認のため、全ての部門及び子会社を対象に、内部監査規程に基づき実効性の高い監査を実施しております。監査役監査との連携は、1年に2回、常勤監査役と事前に重点チェック項目を設定し、店舗業務監査に同行し、店舗の課題を共有しております。また、6か月毎に監査役会で店舗及び管理部門の監査結果及びリスク管理の状況について報告し、助言を受けるほか、内部統制監査、決算の往査状況及び潜在的な課題について、監査役会に報告し、意見交換を行っております。会計監査人との連携は、内部統制監査の往査時に現状及び潜在的な課題について、四半期毎に意見交換しており、必要に応じて、リスクコントロールマネジメントを改善しております。

監査役監査

当社における監査役監査は、内部監査部門及び会計監査人と、情報交換・意見交換を行うため、定期的な報告会を開催するなど連携を密にして、監査の実効性と効率性の向上を図っております。内部監査との連携は、店舗及び管理部門の監査結果、リスク管理状況、監査法人の内部統制監査及び決算状況について報告を受けております。会計監査人との連携は、往査時に当社の現状及び潜在的な課題について報告を受けております。なお、監査役会は、常勤監査役1名、非常勤監査役2名の3名で構成されており、常勤監査役には、証券会社での豊富な経験と高い見地を有する者を選任し、2名の非常勤監査役には、弁護士、公認会計士を選任し、それぞれ専門家としての豊富な知識と経験から監査する体制を整備しております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

赤坂有限責任監査法人

b. 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 池田勉、荒川和也

なお、継続関与年数は全員7年以内のため、記載を省略しております。

c. 会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士7名

その他1名

d. 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の選定にあたっては、取締役、関係部門及び会計監査人より必要な書類の入手、報告を受けた上で、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況、報酬見積もりの算定根拠について確認し、審議した上で選定しております。なお、当社監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、会計監査人に対して評価を行っております。この評価にあたっては、当社の経理部門及び内部監査部門から会計監査人の評価を得るとともに、「会計監査人の選解任・再任等の基本方針」に基づき、会計監査人の品質管理、独立性、監査体制及び実施状況等を総合的に勘案し評価しております。

f. 監査法人の異動

当社の監査法人は次のとおり異動しております。

前々連結会計年度及び前々事業年度 有限責任監査法人トーマツ

前連結会計年度及び前事業年度 赤坂有限責任監査法人

なお、臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

(1) 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 赤坂有限責任監査法人

退任する監査公認会計士等の名称 有限責任監査法人トーマツ

(2) 異動の年月日

平成30年1月19日

(3) 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

平成29年12月26日

(4) 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

該当事項はありません。

(5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社は、当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツと監査報酬等について協議を重ねてまいりましたが合意に至りませんでした。そのため、当社監査役会は、当社の事業規模、業務内容に適した監査対応、監査費用の相当性等を検討した結果、平成30年1月19日付で一時会計監査人として赤坂有限責任監査法人を選任いたしました。なお、退任にあたり有限責任監査法人トーマツからは、監査業務の引継ぎについての協力を得ることができる旨の確約をいただいております。

(6) 上記(5)の理由及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。

(監査報酬の内容等)

「企業内容等の開示に関する内閣府令の一部を改正する内閣府令」(2019年1月31日内閣府令第3号)による改正後の「企業内容等の開示に関する内閣府令」第二号様式記載上の注意(56)d(f)から の規定に経過措置を適用しております。

(監査公認会計士等に対する報酬の内容)

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(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)
提出会社	16,000		16,000	
連結子会社				
計	16,000		16,000	

(その他重要な報酬の内容)

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

(監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容)

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

(監査報酬の決定方針)

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、監査法人から提出された会社法及び金融商品取引法に基づく監査の監査報酬見積書の実査・立会・確認、四半期・期末の実証手続等の予定時間及び単価を精査・検討し、監査法人と協議の上で決定しております。

(監査役会が会期監査人の報酬等に同意した理由)

当社の監査役会において、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

・ 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に係る事項

当社は役員の報酬等について明確な算定方法や指標を定めておりませんが、経営環境や他社の水準等を考慮の上、役位・職責に応じて設定し、ストック・オプションに係る報酬については、中長期的な企業価値向上に対する士気等を勘案して付与数を決定しております。

取締役の報酬限度額は、平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において年額200百万円以内（但し、使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。監査役の報酬限度額は、同株主総会において、年額30百万円と決議しております。なお、ストック・オプションに係る報酬につきましては、当該役員報酬限度額の範囲内にて付与しております。

また、その具体的な報酬等の額につきましては内規に定める範囲において、取締役会の一任を受けた代表取締役社長が決定しております。監査役の報酬等は監査役の協議によって決定しております。

当事業年度の当社の取締役の報酬については、平成30年12月25日開催の取締役会にて決定しており、以後変更はありません。監査役の報酬等については、平成30年12月25日開催の監査役会において監査役の協議によって決定しておりますが、令和元年6月26日開催の監査役会におい、一部報酬金額の変更が決定されており、以後変更はありません。

・ 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 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	51,466	44,800		6,666			3
監査役 (社外監査役を除く)							
社外役員	22,367	21,606		761			6

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、専ら株式の価値の変動または配当の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式とし、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

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

上場株式を保有していないため、省略しております。

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	1	
非上場株式以外の株式		

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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。

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。

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．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

2．監査証明について

金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成30年10月1日から令和元年9月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成30年10月1日から令和元年9月30日まで)の財務諸表について、赤坂有限責任監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての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に加入し、また、監査法人等の外部の専門機関が主催するセミナーへの参加や、機関紙の購読等情報収集を行っております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,121,966	1,015,148
売掛金	115,401	100,323
仕掛品	231,670	255,526
原材料	53,293	43,656
その他	90,906	124,326
流動資産合計	1,613,239	1,538,981
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,389,037	1,496,248
減価償却累計額	1,146,302	1,168,102
建物及び構築物(純額)	242,735	328,146
機械装置及び運搬具	27,968	41,408
減価償却累計額	21,507	23,699
機械装置及び運搬具(純額)	6,460	17,708
工具、器具及び備品	379,127	411,519
減価償却累計額	331,569	344,562
工具、器具及び備品(純額)	47,558	66,957
土地	147,365	504,981
有形固定資産合計	444,119	917,794
無形固定資産		
ソフトウェア	8,939	14,970
無形固定資産合計	8,939	14,970
投資その他の資産		
敷金及び保証金	338,568	333,222
長期貸付金	3,000	2,460
破産更生債権等	21,478	21,478
繰延税金資産	18,982	16,522
その他	118,873	119,067
貸倒引当金	77,345	76,980
投資その他の資産合計	423,557	415,769
固定資産合計	876,616	1,348,534
繰延資産		
開業費	41,713	29,728
繰延資産合計	41,713	29,728
資産合計	2,531,569	2,917,244

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	95,849	91,869
1年内返済予定の長期借入金	-	73,187
未払金	180,736	157,192
未払法人税等	105,813	46,671
賞与引当金	11,441	9,388
その他	88,049	56,392
流動負債合計	481,891	434,702
固定負債		
長期借入金	230,000	566,648
その他	12,744	13,866
固定負債合計	242,744	580,515
負債合計	724,635	1,015,218
純資産の部		
株主資本		
資本金	484,102	507,975
資本剰余金	386,102	409,975
利益剰余金	921,493	977,798
自己株式	30,382	30,382
株主資本合計	1,761,315	1,865,366
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	1,447	784
その他の包括利益累計額合計	1,447	784
新株予約権	47,064	37,443
純資産合計	1,806,933	1,902,026
負債純資産合計	2,531,569	2,917,244

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成29年10月1日 至平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自平成30年10月1日 至令和元年9月30日)
売上高	4,304,172	4,619,795
売上原価	1,490,254	1,749,552
売上総利益	2,813,918	2,870,243
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	763,932	746,457
雑給	230,504	261,346
賞与引当金繰入額	11,959	9,388
広告宣伝費	20,358	12,002
販売促進費	39,504	39,784
地代家賃	474,538	466,034
減価償却費	49,638	52,906
その他	1,097,486	1,104,892
販売費及び一般管理費合計	2,687,922	2,692,811
営業利益	125,995	177,431
営業外収益		
受取利息	330	768
協賛金収入	3,400	1,215
為替差益	2,287	-
受取家賃	2,329	4,028
債務勘定整理益	1,256	612
助成金収入	680	-
受取保険金	13,959	20,948
補填金収入	7,860	7,650
その他	5,241	4,468
営業外収益合計	37,345	39,691
営業外費用		
支払利息	844	902
貸倒引当金繰入額	-	1,858
為替差損	-	11,548
開業費償却	10,152	10,109
その他	1,739	3,528
営業外費用合計	12,736	27,948
経常利益	150,604	189,174
特別利益		
新株予約権戻入益	288	1,175
受取補償金	86,000	-
特別利益合計	86,288	1,175
特別損失		
固定資産除却損	1,629	418
貸倒引当金繰入額	35,956	-
特別損失合計	37,586	418
税金等調整前当期純利益	199,307	189,931
法人税、住民税及び事業税	114,897	87,683
法人税等調整額	1,564	2,459
法人税等合計	113,332	90,143
当期純利益	85,974	99,788
親会社株主に帰属する当期純利益	85,974	99,788

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
当期純利益	85,974	99,788
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	736	662
その他の包括利益合計	736	662
包括利益	85,237	100,450
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	85,237	100,450

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	株主資本 合計	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額 合計		
当期首残高	482,485	384,485	878,955	30,382	1,715,544	710	710	39,377	1,754,211
当期変動額									
新株の発行	1,616	1,616	-	-	3,233	-	-	-	3,233
剰余金の配当	-	-	43,435	-	43,435	-	-	-	43,435
親会社株主に帰属する 当期純利益	-	-	85,974	-	85,974	-	-	-	85,974
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）	-	-	-	-	-	736	736	7,687	6,950
当期変動額合計	1,616	1,616	42,538	-	45,771	736	736	7,687	52,722
当期末残高	484,102	386,102	921,493	30,382	1,761,315	1,447	1,447	47,064	1,806,933

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額		新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己株式	株主資本 合計	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額 合計		
当期首残高	484,102	386,102	921,493	30,382	1,761,315	1,447	1,447	47,064	1,806,933
当期変動額									
新株の発行	23,873	23,873	-	-	47,746	-	-	-	47,746
剰余金の配当	-	-	43,483	-	43,483	-	-	-	43,483
親会社株主に帰属する 当期純利益	-	-	99,788	-	99,788	-	-	-	99,788
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）	-	-	-	-	-	662	662	9,621	8,958
当期変動額合計	23,873	23,873	56,304	-	104,050	662	662	9,621	95,092
当期末残高	507,975	409,975	977,798	30,382	1,865,366	784	784	37,443	1,902,026

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	199,307	189,931
減価償却費	59,299	58,119
開業費償却額	10,152	10,109
貸倒引当金の増減額(は減少)	35,957	364
賞与引当金の増減額(は減少)	701	2,053
受取利息及び受取配当金	330	768
支払利息	844	902
為替差損益(は益)	352	2,373
受取保険金	13,959	20,948
受取補償金	86,000	-
新株予約権戻入益	288	1,175
固定資産除却損	1,629	418
売上債権の増減額(は増加)	28,079	15,078
たな卸資産の増減額(は増加)	5,703	14,219
仕入債務の増減額(は減少)	7,111	3,979
その他	15,303	62,920
小計	207,000	170,504
利息及び配当金の受取額	330	768
利息の支払額	844	902
保険金の受取額	13,959	20,948
補償金の受取額	86,000	-
法人税等の支払額	78,888	148,237
営業活動によるキャッシュ・フロー	227,557	43,080
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	-	45,326
有形固定資産の取得による支出	72,957	534,604
無形固定資産の取得による支出	9,452	8,814
貸付けによる支出	-	9,526
貸付金の回収による収入	160	4,246
敷金の差入による支出	4,300	8,061
敷金の回収による収入	10,463	13,269
預り保証金の受入による収入	-	714
長期前払費用の取得による支出	13,805	6,945
その他	2,432	129
投資活動によるキャッシュ・フロー	92,325	594,918
財務活動によるキャッシュ・フロー		
株式の発行による収入	2,157	31,931
長期借入れによる収入	230,000	503,000
長期借入金の返済による支出	-	93,164
配当金の支払額	42,574	42,745
財務活動によるキャッシュ・フロー	189,582	399,021
現金及び現金同等物に係る換算差額	605	672
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	324,209	152,144
現金及び現金同等物の期首残高	767,757	1,091,966
現金及び現金同等物の期末残高	1,091,966	939,821

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 2社

連結子会社名

(株)長崎ファーム

Ichiban Foods Inc.

2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

全ての連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

3. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

原材料・仕掛品

総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 4～33年

工具、器具及び備品 3～10年

ロ 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

ハ 長期前払費用

一定期間内において均等償却

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

イ 繰延資産の処理方法

開業後5年間にわたり、定額法により償却しております。

ロ 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。

ハ 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

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

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)等を当連結会計年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」18,982千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」18,982千円に含めて表示しております。

また、税効果会計注記において、税効果会計基準一部改正第3項から第5項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(評価性引当額の合計額を除く。)及び同注解(注9)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前連結会計年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
投資その他の資産 その他 (長期性預金)	47,699千円	45,326千円
計	47,699千円	45,326千円

(注)：関係会社であるIchiban Foods Inc.の不動産賃借取引に関連するスタンドバイLC開設のために担保に供しております。

(連結損益計算書関係)

固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
建物及び構築物	1,629千円	311千円
機械装置及び運搬具	- 千円	0千円
工具、器具及び備品	0千円	107千円
ソフトウェア	- 千円	0千円

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
為替換算調整勘定		
当期発生額	736千円	662千円
組替調整額	千円	千円
税効果調整前	736千円	662千円
税効果額	千円	千円
為替換算調整勘定	736千円	662千円
その他の包括利益合計	736千円	662千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式(注)	8,774,800	9,500		8,784,300
自己株式				
普通株式	87,607			87,607

(注) 発行済株式の増加9,500株は新株予約権行使に伴う新株発行による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権						47,064
合計							47,064

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
平成29年12月26日 定時株主総会	普通株式	43,435	5.00	平成29年9月30日	平成29年12月27日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

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
平成30年12月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	43,483	5.00	平成30年9月30日	平成30年12月26日

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式(注)	8,784,300	139,500		8,923,800
自己株式				
普通株式	87,607			87,607

(注) 発行済株式の増加 株は新株予約権行使に伴う新株発行による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権						37,443
合計							37,443

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
平成30年12月25日 定時株主総会	普通株式	43,483	5.00	平成30年9月30日	平成30年12月26日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

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
令和元年12月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	44,180	5.00	令和元年9月30日	令和元年12月25日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
現金及び預金勘定	1,121,966千円	1,015,148千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	30,000千円	75,326千円
現金及び現金同等物	1,091,966千円	939,821千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については預金等に限定し、運転資金、設備投資資金は、自己資金で賄い、必要な資金が生じた場合には、主に銀行等金融機関からの借入により調達しております。

(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

売掛金に係る顧客の信用リスクは与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

敷金及び保証金については、主に、店舗賃借取引に伴う差入保証金であり、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時その他適宜契約先の信用状況の把握に努めております。

営業債務である買掛金及び未払金は支払までの期間はおおむね短期であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度(平成30年9月30日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,121,966	1,121,966	
(2) 売掛金	115,401	115,401	
(3) 敷金及び保証金	338,568	338,568	
資産計	1,575,936	1,575,936	
(1) 買掛金	95,849	95,849	
(2) 未払金	180,736	180,736	
(3) 未払法人税等	105,813	105,813	
(4) 長期借入金	230,000	229,663	336
負債計	612,399	612,062	336

当連結会計年度(令和元年9月30日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	1,015,148	1,015,148	
(2) 売掛金	100,323	100,323	
(3) 敷金及び保証金	333,222	333,222	
資産計	1,448,693	1,448,693	
(1) 買掛金	91,869	91,869	
(2) 未払金	157,192	157,192	
(3) 未払法人税等	46,671	46,671	
(4) 長期借入金(1年内返済 予定の長期借入金を含む)	639,836	639,100	735
負債計	935,570	934,834	735

(注) 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(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) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、想定した貸借契約期間に基づきその将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に基づく利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、国債の利回りがマイナスの場合は、割引率ゼロとして算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

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

(4) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成30年9月30日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	1,121,966			
(2) 売掛金	115,401			
合計	1,237,368			

敷金及び保証金については、現時点において償還予定が確定したものがないため、記載をしておりません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	1,015,148			
(2) 売掛金	100,323			
合計	1,115,471			

敷金及び保証金については、現時点において償還予定が確定したものがないため、記載をしておりません。

4. 長期借入金の決算日後の返済予定額
前連結会計年度(平成30年9月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	-	16,203	17,676	17,676	17,676	160,769
合計	-	16,203	17,676	17,676	17,676	160,769

当連結会計年度(令和元年9月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	73,187	74,259	74,259	74,259	56,759	287,110
合計	73,187	74,259	74,259	74,259	56,759	287,110

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

該当事項はありません。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(平成30年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(令和元年9月30日)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費の その他	9,052千円	7,369千円

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

	前連結会計年度	当連結会計年度
新株予約権戻入益	288千円	1,175千円

3. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション	平成25年9月24日取締役会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役2名、当社監査役3名、当社従業員73名及び社外協力者1名	当社及び当社子会社取締役4名、当社従業員63名
ストック・オプション数(注)	普通株式 251,500株	普通株式 121,000株
付与日	平成21年12月18日	平成25年9月27日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成21年12月18日～平成23年12月17日	平成25年9月27日～平成28年9月26日
権利行使期間	平成23年12月18日～平成30年12月23日	平成28年9月27日～令和4年9月26日

	平成26年8月19日取締役会決議 ストック・オプション	平成27年12月22日取締役会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社及び当社子会社取締役5名、当社従業員69名、社外協力者2名	当社取締役4名、当社従業員41名
ストック・オプション数(注)	普通株式 108,100株	普通株式 91,300株
付与日	平成26年8月29日	平成27年12月24日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成26年8月29日～令和元年8月28日	平成27年12月24日～令和2年12月23日
権利行使期間	令和元年8月29日～令和5年8月28日	令和2年12月24日～令和6年12月23日

	平成28年8月16日取締役会決議 ストック・オプション	平成29年11月21日取締役会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社及び当社子会社取締役6名、当社従業員109名、社外協力者3名	当社及び当社子会社取締役5名、当社従業員49名、社外協力者5名
ストック・オプション数(注)	普通株式 203,400株	普通株式 223,900株
付与日	平成28年9月6日	平成29年12月8日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成28年9月6日～令和3年9月5日	平成29年12月8日～令和4年12月7日
権利行使期間	令和3年9月7日～令和7年9月6日	令和4年12月9日～令和8年12月8日

	平成30年11月20日取締役会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社及び当社子会社取締役5名、当社従業員5名、社外協力者2名
ストック・オプション数(注)	普通株式 156,000株
付与日	平成30年12月7日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社の取締役及び従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成30年12月7日～令和5年12月6日
権利行使期間	令和5年12月8日～令和9年12月7日

(注) 株式数に換算して記載しております。

なお、平成25年10月1日付で普通株式1株を100株に分割する株式分割を行ったため、分割考慮後の株式数にて記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(令和元年9月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション	平成25年9月24日取締役会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末		
付与		
失効		
権利確定		
未確定残		
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	135,000	79,500
権利確定		
権利行使	131,000	7,000
失効	4,000	7,000
未行使残		65,500
	平成26年8月19日取締役会決議 ストック・オプション	平成27年12月22日取締役会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	82,600	78,900
付与		
失効	15,000	13,500
権利確定	67,600	
未確定残		65,400
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末		
権利確定	67,600	
権利行使	1,500	
失効		
未行使残	66,100	

	平成28年8月16日取締役会決議 ストック・オプション	平成29年11月21日取締役会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	178,300	221,800
付与		
失効	18,700	9,100
権利確定		
未確定残	159,600	212,700
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末		
権利確定		
権利行使		
失効		
未行使残		

	平成30年11月20日取締役会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	
付与	156,000
失効	5,000
権利確定	
未確定残	151,000
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	
権利確定	
権利行使	
失効	
未行使残	

(注) 平成25年10月1日付で普通株式1株を100株に分割する株式分割を行ったため、分割後の株数に換算して記載しております。

単価情報

	平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション	平成25年9月24日取締役会決議 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	227	229
行使時平均株価 (円)	592	626
公正な評価単価(付与日) (円)	114	103

	平成26年8月19日取締役会決議 ストック・オプション	平成27年12月22日取締役会決議 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	394	808
行使時平均株価 (円)	611	
公正な評価単価(付与日) (円)	121	155

	平成28年8月16日取締役会決議 ストック・オプション	平成29年11月21日取締役会決議 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1,156	1,216

行使時平均株価	(円)		
公正な評価単価(付与日)	(円)	82	70

		平成30年11月20日取締役会決議 ストック・オプション	
権利行使価格	(円)	1,275	
行使時平均株価	(円)		
公正な評価単価(付与日)	(円)	67	

(注) 平成25年10月1日付で普通株式1株を100株に分割する株式分割を行ったため、分割後の株数に換算して記載しております。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

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

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
繰延税金資産		
未払費用	2,522千円	2,632千円
減損損失	16,693千円	12,485千円
賞与引当金	3,503千円	2,943千円
未払事業税	7,519千円	5,680千円
株式報酬費用	14,411千円	11,465千円
貸倒引当金	23,538千円	24,463千円
繰越欠損金	31,721千円	49,354千円
その他	7,911千円	9,009千円
繰延税金資産小計	107,820千円	118,034千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	-	49,354千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	-	52,156千円
評価性引当額(注)1	88,838千円	101,511千円
繰延税金資産合計	18,982千円	16,522千円

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

	前連結会計年度 (平成30年9月30日)	当連結会計年度 (令和元年9月30日)
法定実効税率	30.9%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.7	3.2
評価性引当額の増減	21.0	6.7
住民税均等割	3.3	3.4
留保金課税	3.8	1.4
収用等の特別控除額	3.9	-
税率変更による繰延税金資産の減額修正	0.1	-
その他	1.0	2.1
税効果適用後の法人税等の負担率	56.9	47.5

(注) 1. 評価性引当額が12,673千円増加しております。この増加の主な内容は、連結子会社Ichiban Foods inc.において税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額を17,633千円追加的に認識したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額
当連結会計年度(令和元年9月30日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(注)						49,354	49,354千円
評価性引当額						49,354	49,354千円
繰延税金資産							

(注) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(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

当社グループの報告セグメントは、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。

当社グループでは、「飲食事業」では主に「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」を中心とした飲食店舗運営を行っております。「外販事業」では主に自社養殖魚を中心とした鮮魚等の販売を行っております。従って当社グループは、製品及びサービス別のセグメントから構成されており、「飲食事業」及び「外販事業」を報告セグメントとしております。

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、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

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

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注1)	調整額 (注)2	連結財務諸表計上額 (注)3
	飲食事業	外販事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	3,669,342	634,830	4,304,172			4,304,172
セグメント間の内部売上高 又は振替高						
計	3,669,342	634,830	4,304,172			4,304,172
セグメント利益	100,421	13,981	114,402		11,592	125,995
セグメント資産	1,983,022	354,134	2,337,157	0	194,412	2,531,569
その他の項目						
減価償却費	48,808	7,642	56,451		2,848	59,299
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	68,008	7,621	75,629		7,000	82,629

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、コンサルティング収入等が含まれております。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額11,592千円は、主としてセグメント間取引消去であります。

(2) セグメント資産の調整額194,412千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であり、主に本社に係る資産であります。

(3) 減価償却費の調整額2,848千円は、主に本社資産に係る減価償却費であります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額7,000千円は、主に本社資産に係る増加額であります。

3. セグメント利益又は損失は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	報告セグメント			その他 (注1)	調整額 (注)2	連結財務諸表計上額 (注)3
	飲食事業	外販事業	計			
売上高						
外部顧客への売上高	3,753,889	865,906	4,619,795			4,619,795
セグメント間の内部売上高 又は振替高						
計	3,753,889	865,906	4,619,795			4,619,795
セグメント利益	125,952	40,817	166,769		10,661	177,431
セグメント資産	2,285,179	344,110	2,629,290	244	287,710	2,917,244
その他の項目						
減価償却費	44,957	8,123	53,081		5,038	58,119
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	278,479	13,719	292,199		242,405	534,604

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、コンサルティング収入等が含まれております。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額10,661千円は、主としてセグメント間取引消去であります。

(2) セグメント資産の調整額287,710千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であり、主に本社に係る資産であります。

(3) 減価償却費の調整額5,038千円は、主に本社資産に係る減価償却費であります。

(4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額242,405千円は、主に本社資産に係る増加額であります。

3. セグメント利益又は損失は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30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、記載は省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	合計
4,102,461	201,711	4,304,172

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	合計
327,053	117,066	444,119

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%以上に該当するものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30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、記載は省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

日本	米国	合計
4,291,402	328,392	4,619,795

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

日本	米国	合計
814,350	103,443	917,794

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%以上に該当するものがないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
1株当たり純資産額	202.36円	211.02円
1株当たり当期純利益金額	9.89円	11.33円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	9.70円	11.23円

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	85,974	99,788
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	85,974	99,788
普通株式の期中平均株式数(株)	8,691,188	8,807,065
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	173,691	79,031
(うち新株予約権(株))	(173,691)	(79,031)
希薄化効果を有しないため、 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に 含まれなかった潜在株式の概要	平成27年12月22日取締役会 決議ストック・オプション (新株予約権の数789個)、平 成28年8月16日取締役会決 議ストック・オプション(新 株予約権の数1,783個)及び 平成29年11月21日取締役会 決議ストック・オプション (新株予約権の数2,218個)	平成27年12月22日取締役会 決議ストック・オプション (新株予約権の数654個)、平 成28年8月16日取締役会決 議ストック・オプション(新 株予約権の数1,596個)、平 成29年11月21日取締役会決 議ストック・オプション(新 株予約権の数2,127個)及び 平成30年11月20日取締役会 決議ストック・オプション (新株予約権の数1,510個)

(重要な後発事象)

(関係会社の設立)

当社は、令和元年10月14日開催の取締役会において、下記のとおり関係会社を設立することを決議し、出資を完了致しました。

(1) 関係会社設立の目的

株式会社Fun & Co.に出資することにより当社が保有していないノウハウ、スキルを活用し新しい業態に進出するものです。

(2) 関係会社の概要

(1)会社名	株式会社Fun & Co.
(2)所在地	東京都港区青山7丁目5番4-201号
(3)代表者	河原 庸仁(当社取締役)
(4)事業内容	飲食店の運営、洋菓子の製造販売
(5)資本金	9,950千円
(6)設立年月日	令和元年11月12日
(7)取得する株式の数	340株
(8)取得価額	3,400千円
(9)出資比率	当社34.2%

【連結附属明細表】

【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
1年以内に返済予定の長期借入金		73,187		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	230,000	566,648	0.23	令和5年11月20日～ 令和14年10月20日
合計	230,000	639,836		

(注) 1. 「平均利率」については、借入金(1年以内に返済予定のものを含む)の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における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 (百万円)
長期借入金	74,259	74,259	74,259	56,759

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	1,471,497	2,822,748	3,714,713	4,619,795
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (千円)	259,000	434,252	310,650	189,931
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (千円)	145,576	256,472	176,179	99,788
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	16.69	29.21	20.03	11.33

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円)	16.69	12.55	9.09	8.65

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	747,722	752,193
売掛金	82,006	70,143
原材料	21,321	22,391
前払費用	53,166	59,836
関係会社短期貸付金	150,000	170,000
その他	¹ 24,939	¹ 54,905
流動資産合計	1,079,156	1,129,470
固定資産		
有形固定資産		
建物	113,465	213,993
車両運搬具	0	0
工具、器具及び備品	20,907	39,460
土地	143,982	501,598
有形固定資産合計	278,354	755,053
無形固定資産		
ソフトウェア	6,650	13,230
無形固定資産合計	6,650	13,230
投資その他の資産		
関係会社株式	127,251	127,251
長期貸付金	3,000	2,460
関係会社長期貸付金	297,862	190,226
敷金及び保証金	331,719	326,966
繰延税金資産	18,711	12,582
その他	² 118,269	² 118,416
貸倒引当金	55,867	54,502
投資その他の資産合計	840,947	723,402
固定資産合計	1,125,952	1,491,685
資産合計	2,205,109	2,621,155

(単位：千円)

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	1 95,576	1 84,442
1年内返済予定の長期借入金	-	61,392
未払金	191,172	150,764
未払費用	9,063	9,164
未払法人税等	105,583	13,296
預り金	42,120	19,538
賞与引当金	10,324	7,664
その他	1,338	1,281
流動負債合計	455,178	347,544
固定負債		
長期借入金	-	411,044
その他	12,744	13,866
固定負債合計	12,744	424,910
負債合計	467,923	772,454
純資産の部		
株主資本		
資本金	484,102	507,975
資本剰余金		
資本準備金	386,102	409,975
資本剰余金合計	386,102	409,975
利益剰余金		
利益準備金	12,998	17,347
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	837,300	906,341
利益剰余金合計	850,299	923,688
自己株式	30,382	30,382
株主資本合計	1,690,121	1,811,256
新株予約権	47,064	37,443
純資産合計	1,737,186	1,848,700
負債純資産合計	2,205,109	2,621,155

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)	当事業年度 (自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)
売上高	3,447,908	3,402,281
売上原価	1 957,770	1 1,005,323
売上総利益	2,490,137	2,396,958
販売費及び一般管理費	1, 2 2,292,564	1, 2 2,252,722
営業利益	197,572	144,236
営業外収益		
受取利息及び配当金	1 5,209	1 5,975
受取保険金	13,955	20,948
協賛金収入	3,400	1,215
経営指導料	10,800	10,800
その他	8,589	8,451
営業外収益合計	41,955	47,391
営業外費用		
支払利息	382	478
貸倒引当金繰入額	-	857
為替差損	-	11,548
その他	1,548	3,337
営業外費用合計	1,930	16,221
経常利益	237,597	175,405
特別利益		
新株予約権戻入益	288	1,175
受取補償金	86,000	-
特別利益合計	86,288	1,175
特別損失		
固定資産除却損	1,629	418
貸倒引当金繰入額	35,956	-
特別損失合計	37,586	418
税引前当期純利益	286,300	176,162
法人税、住民税及び事業税	112,751	53,161
法人税等調整額	1,809	6,128
法人税等合計	110,942	59,290
当期純利益	175,357	116,872

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本								新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本 合計		
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他 利益 剰余金 繰越 利益 剰余金	利益 剰余金 合計				
当期首残高	482,485	384,485	384,485	8,655	709,722	718,377	30,382	1,554,966	39,377	1,594,343
当期変動額										
新株の発行	1,616	1,616	1,616	-	-	-	-	3,233	-	3,233
剰余金の配当	-	-	-	4,343	47,779	43,435	-	43,435	-	43,435
当期純利益	-	-	-	-	175,357	175,357	-	175,357	-	175,357
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	7,687	7,687
当期変動額合計	1,616	1,616	1,616	4,343	127,578	131,921	-	135,155	7,687	142,842
当期末残高	484,102	386,102	386,102	12,998	837,300	850,299	30,382	1,690,121	47,064	1,737,186

当事業年度(自 平成30年10月1日 至 令和元年9月30日)

(単位：千円)

	株主資本								新株 予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式	株主資本 合計		
		資本 準備金	資本 剰余金 合計	利益 準備金	その他 利益 剰余金 繰越 利益 剰余金	利益 剰余金 合計				
当期首残高	484,102	386,102	386,102	12,998	837,300	850,299	30,382	1,690,121	47,064	1,737,186
当期変動額										
新株の発行	23,873	23,873	23,873	-	-	-	-	47,746	-	47,746
剰余金の配当	-	-	-	4,348	47,831	43,483	-	43,483	-	43,483
当期純利益	-	-	-	-	116,872	116,872	-	116,872	-	116,872
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	9,621	9,621
当期変動額合計	23,873	23,873	23,873	4,348	69,040	73,389	-	121,135	9,621	111,514
当期末残高	507,975	409,975	409,975	17,347	906,341	923,688	30,382	1,811,256	37,443	1,848,700

【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

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料

総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 4～33年

工具、器具及び備品 3～10年

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(3) 長期前払費用

一定期間内において均等償却

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。

(表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」18,711千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」18,711千円に含めて表示しております。

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する債権債務が次のとおり含まれています。

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
短期金銭債権	9,728千円	7,308千円
短期金銭債務	65,183千円	63,450千円

2. 担保に供している資産は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
投資その他の資産 その他 (長期性預金)	47,699千円	45,326千円

(注)：関係会社であるIchiban Foods Inc.の不動産賃借取引に関連するスタンドパイLC開設のために担保に供しております。

3. 下記の会社の仕入先からの金銭債務に対して、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
(株)長崎ファーム	2,298千円	1,836千円

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自平成29年10月1日 至平成30年9月30日)	当事業年度 (自平成30年10月1日 至令和元年9月30日)
営業取引高		
原材料仕入高	635,598千円	697,704千円
営業取引以外の取引高	15,683千円	16,012千円

2. 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は、次の通りです。

	前事業年度 (自平成29年10月1日 至平成30年9月30日)	当事業年度 (自平成30年10月1日 至令和元年9月30日)
給料及び手当	653,687千円	599,627千円
雑給	227,166千円	258,852千円
賞与引当金繰入額	10,324千円	7,664千円
地代家賃	410,788千円	398,386千円
減価償却費	34,747千円	33,808千円

おおよその割合

販売費	2.2%	2.2%
一般管理費	97.8 "	97.8 "

(有価証券関係)

前事業年度(平成30年9月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式 127,251千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(令和元年9月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式 127,251千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
繰延税金資産		
未払費用	2,417千円	2,566千円
減損損失	16,693千円	12,485千円
賞与引当金	3,161千円	2,346千円
未払事業税	7,519千円	3,024千円
株式報酬費用	14,411千円	11,465千円
貸倒引当金	17,106千円	16,688千円
その他	1,491千円	1,469千円
繰延税金資産小計	62,801千円	50,046千円
評価性引当額	44,089千円	37,463千円
繰延税金資産合計	18,711千円	12,582千円

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

	前事業年度 (平成30年9月30日)	当事業年度 (令和元年9月30日)
法定実効税率	30.9%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9	3.4
評価性引当額の増減	3.9	3.8
住民税均等割	2.1	3.4
留保金課税	2.6	-
収用等の特別控除額	2.7	-
税率変更による繰延税金資産の減額修正	0.1	-
その他	0.0	0.0
税効果適用後の法人税等の負担率	38.8	33.7

(重要な後発事象)

(関係会社の設立)

当社は、令和元年10月14日開催の取締役会において、下記のとおり関係会社を設立することを決議し、出資を完了致しました。

(1) 関係会社設立の目的

株式会社Fun & Co.に出資することにより当社が保有していないノウハウ、スキルを活用し新しい業態に進出するものです。

(2) 関係会社の概要

(1)会社名	株式会社Fun & Co.
(2)所在地	東京都港区青山7丁目5番4-201号
(3)代表者	河原 庸仁(当社取締役)
(4)事業内容	飲食店の運営、洋菓子の製造販売
(5)資本金	9,950千円
(6)設立年月日	令和元年11月12日
(7)取得する株式の数	340株
(8)取得価額	3,400千円
(9)出資比率	当社34.2%

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却 累計額
有形固定資産	建物	113,465	116,098	81	15,488	213,993	1,122,800
	車両運搬具	0	-	-	-	0	3,542
	工具、器具及び備品	20,907	34,745	107	16,085	39,460	233,777
	土地	143,982	357,616	-	-	501,598	-
	計	278,354	508,461	188	31,574	755,053	1,360,120
無形固定資産	ソフトウェア	6,650	8,814	0	2,234	13,230	13,044
	計	6,650	8,814	0	2,234	13,230	13,044
投資その他の資産	長期前払費用	17,533	6,945	0	9,656	14,822	14,098
	計	17,533	6,945	0	9,656	14,822	14,098

- (注) 1. 建物の「当期増加額」欄の主な理由は田町店が入居しているビルの購入及び新規店舗(浦和店及び大森店)の内装工事によるものであります。
2. 工具、器具及び備品の「当期増加額」欄の主な理由は新規店舗(浦和店及び大森店)の設備購入によるものであります。
3. 土地の「当期増加額」欄は田町店が入居しているビルの購入によるものであります。
4. ソフトウェアの「当期増加額」欄の主な理由はホームページのリニューアル及び会計システムの更新によるものであります。
5. 長期前払費用の「当期増加額」欄の主な理由は魚の飯新橋店等の更新料であります。

【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	55,867	-	1,364	54,502
賞与引当金	10,324	7,664	10,324	7,664

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	10月1日から9月30日まで															
定時株主総会	12月中															
基準日	9月30日															
剰余金の配当の基準日	3月31日、9月30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1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1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社															
取次所																
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額															
公告掲載方法	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による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載しております。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 https://www.tokyo-ichiban-foods.co.jp/ir/epnotice.html															
株主に対する特典	<p>株主優待制度</p> <p>1 贈呈基準</p> <table border="0"> <tr> <td>所有株式数</td> <td>500株以上1,500株未満</td> <td>株主様ご優待券1枚</td> </tr> <tr> <td>所有株式数</td> <td>1,500株以上2,500株未満</td> <td>株主様ご優待券2枚</td> </tr> <tr> <td>所有株式数</td> <td>2,500株以上3,500株未満</td> <td>株主様ご優待券3枚</td> </tr> <tr> <td>所有株式数</td> <td>3,500株以上4,500株未満</td> <td>株主様ご優待券4枚</td> </tr> <tr> <td>所有株式数</td> <td>4,500株以上</td> <td>株主様ご優待券5枚</td> </tr> </table> <p>2 優待内容</p> <p>優待券1枚につき、下記のいずれか1点</p> <p>泳ぎとらふぐコース 一人前</p> <p>炭火焼ふぐ特別プラン(玄海) 一人前(期間限定)</p> <p>お米選手権国際大会受賞者生産米2kg パック(魚沼産コシヒカリ)</p> <p>優待券2枚につき、</p> <p>とらふぐ亭宅配「くつろぎ」セット(3~4人前)</p> <p>3 対象</p> <p>毎年3月31日、9月30日現在の株主の皆様を対象とさせていただきます。</p>	所有株式数	500株以上1,500株未満	株主様ご優待券1枚	所有株式数	1,500株以上2,500株未満	株主様ご優待券2枚	所有株式数	2,500株以上3,500株未満	株主様ご優待券3枚	所有株式数	3,500株以上4,500株未満	株主様ご優待券4枚	所有株式数	4,500株以上	株主様ご優待券5枚
所有株式数	500株以上1,500株未満	株主様ご優待券1枚														
所有株式数	1,500株以上2,500株未満	株主様ご優待券2枚														
所有株式数	2,500株以上3,500株未満	株主様ご優待券3枚														
所有株式数	3,500株以上4,500株未満	株主様ご優待券4枚														
所有株式数	4,500株以上	株主様ご優待券5枚														

(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有しておりません。

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

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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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20期)(自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日)平成30年12月26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

平成30年12月26日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第21期第1四半期)(自 平成30年10月1日 至 平成30年12月31日)平成31年2月13日関東財務局長に提出

(第21期第2四半期)(自 平成31年1月1日 至 平成31年3月31日)令和元年5月13日関東財務局長に提出

(第21期第3四半期)(自 平成31年4月1日 至 令和元年6月30日)令和元年8月14日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成30年12月28日関東財務局長に提出

金融商品取引法第24条の5第4項及び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であります。

(5) 有価証券届出書及びその添付書類

平成30年11月20日関東財務局長に提出

(6) 有価証券届出書の訂正届出書

平成30年12月7日関東財務局長に提出

平成30年11月20日提出の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

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

令和元年12月24日

株式会社東京一番フーズ
取締役会 御中

赤坂有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 池 田 勉 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 荒 川 和 也 印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社東京一番フーズの平成30年10月1日から令和元年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社東京一番フーズ及び連結子会社の令和元年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社東京一番フーズの令和元年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社東京一番フーズが令和元年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

独立監査人の監査報告書

令和元年12月24日

株式会社東京一番フーズ
取締役会 御中

赤坂有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 池 田 勉 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 荒 川 和 也 印

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東京一番フーズの平成30年10月1日から令和元年9月30日までの第21期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社東京一番フーズの令和元年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。