

**【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】	東海財務局長
【提出日】	2021年5月21日
【事業年度】	第53期（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）
【会社名】	株式会社柿安本店
【英訳名】	Kakiyasu Honten Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 赤塚 保正
【本店の所在の場所】	三重県桑名市吉之丸8番地
【電話番号】	(0594)23-5500（代表）
【事務連絡者氏名】	専務取締役 赤塚 義弘
【最寄りの連絡場所】	三重県桑名市吉之丸8番地
【電話番号】	(0594)23-5500（代表）
【事務連絡者氏名】	専務取締役 赤塚 義弘
【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49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高 (百万円)	43,508	43,957	-	-	-
経常利益 (百万円)	2,279	2,681	-	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	1,253	1,671	-	-	-
包括利益 (百万円)	1,323	1,669	-	-	-
純資産額 (百万円)	13,404	14,065	-	-	-
総資産額 (百万円)	17,997	18,961	-	-	-
1株当たり純資産額 (円)	1,252.08	1,343.65	-	-	-
1株当たり当期純利益金額 (円)	116.22	157.09	-	-	-
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 (%)	74.5	74.2	-	-	-
自己資本利益率 (%)	9.5	12.2	-	-	-
株価収益率 (倍)	16.72	19.80	-	-	-
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	2,082	2,571	-	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	769	687	-	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	1,023	1,156	-	-	-
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	6,010	6,738	-	-	-
従業員数 (人)	1,054	1,053	-	-	-
(外, 平均臨時雇用者数)	(2,388)	(2,454)	(-)	(-)	(-)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 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。

3. 当社は、2018年6月8日付で連結子会社でありました柿安グルメフーズ株式会社を吸収合併したことにより、連結子会社が存在しなくなったため、第51期より連結財務諸表を作成しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期
決算年月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高 (百万円)	43,291	43,751	44,342	43,937	37,289
経常利益 (百万円)	2,195	2,586	2,412	2,512	1,523
当期純利益 (百万円)	1,198	1,609	1,630	1,501	263
持分法を適用した場合の投資利益 (百万円)	-	-	-	-	-
資本金 (百万円)	1,269	1,269	1,269	1,269	1,269
発行済株式総数 (千株)	12,446	12,446	12,446	12,446	12,446
純資産額 (百万円)	12,907	13,508	14,530	15,333	14,800
総資産額 (百万円)	17,452	18,356	18,948	20,133	18,813
1株当たり純資産額 (円)	1,205.59	1,290.49	1,388.13	1,464.85	1,413.86
1株当たり配当額 (円)	45	55	65	75	75
(うち1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	111.18	151.20	155.72	143.44	25.16
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 (%)	74.0	73.6	76.7	76.2	78.7
自己資本利益率 (%)	9.4	12.2	11.6	10.1	1.7
株価収益率 (倍)	17.48	20.57	14.78	17.78	98.85
配当性向 (%)	40.5	36.4	41.7	52.3	298.0
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	-	-	2,167	2,226	1,152
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	-	-	1,498	666	433
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	-	-	659	686	789
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	-	-	6,614	7,487	7,417
従業員数 (人)	1,050	1,051	1,079	1,052	996
(外, 平均臨時雇用者数)	(2,388)	(2,454)	(2,550)	(2,432)	(1,919)
株主総利回り (%)	108.3	174.8	134.4	152.0	152.7
(比較指標: 日経平均株価) (%)	(119.3)	(137.7)	(133.4)	(131.9)	(180.7)
最高株価 (円)	2,050	3,540	3,120	3,380	2,855
最低株価 (円)	1,790	1,900	2,024	2,045	1,900

- (注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。
2. 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。
3. 第50期まで連結財務諸表を作成しておりますので、第50期までの持分法を適用した場合の投資利益、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー並びに現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。
4. 第51期以後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存在しないため記載しておりません。
5. 最高株価及び最低株価は、2019年11月28日以前は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)、2019年11月29日以降は、市場変更により東京証券取引所(市場第一部)におけるものです。
6. 「『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 2018年2月16日)等を第52期の期首から適用しており、第51期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 2【沿革】

当社は、1871年（明治4年）の赤塚安次郎による三重県桑名川岸町（現在の桑名市）における牛鍋店の営業に始まり、1968年（昭和43年）11月、株式会社柿安本店の商号をもって法人組織として設立され、今日に至っております。その後の主な変遷は次のとおりであります。

1968年11月	三重県桑名市に資本金2,000千円で株式会社柿安本店を設立
1972年8月	株式会社柿安商事（名古屋市中区錦3丁目12番地22号、1972年8月設立）を通し、「牛肉しぐれ煮」の販売を百貨店にて開始
1978年9月	店舗及び取引先の拡大に伴い、しぐれセンターを三重県桑名市大字安永八区割1208番地に新設
1981年9月	牛肉解体及び加工の集中処理の効率化を目的に、三重県桑名市大字安永七区割1049番地2にミートセンターを新設
1989年2月	業務拡大に伴い、本社を三重県桑名市吉之丸8番地（現在地）に移転
1990年5月	株式会社柿安メルサ店を吸収合併、資本金44,000千円となる
1994年10月	「牛肉しぐれ煮」の量販店への供給を、松阪肉しぐれ本舗株式会社（柿安グルメフーズ株式会社）を通じ開始
1997年6月	株式を日本証券業協会に店頭登録
1998年4月	洋惣菜店舗業態「柿安ダイニング」の第1号店舗を、そごう千葉店に開設
2001年4月	中華惣菜店舗業態「上海DELI」の第1号店舗を、大丸東京店に開設
2002年2月	関東支社を移転拡充し、東京都品川区西五反田に東京本部を開設
2002年8月	鶏飯及びおはぎを主力商品とする米飯新業態「柿次郎」の第1号店舗を、名鉄百貨店に開設
2002年12月	路面惣菜店舗業態「おかずや」の第1号店舗を、名古屋市長栄区に開設
2003年11月	ビュッフェレストラン業態「三尺三寸箸」の第1号店舗を、HEPナビオに開設
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株式を上場
2005年11月	柿安グルメフーズ株式会社が和菓子販売店の「口福堂」を大型ショッピングセンター内中心に展開開始、第1号店舗を、ジャスコ木曽川店に開設
2006年3月	点心業態「上海饅頭店」の第1号店舗を、大丸札幌店に開設
2007年8月	ハンバーグレストラン業態「炭火焼ハンバーグカキヤス」の第1号店舗を、イオンナゴヤドーム前ショッピングセンターに開設
2008年9月	和菓子事業拡大のため、三重県桑名市陽だまりの丘五丁目201番に柿安スイーツファクトリーを新設
2010年1月	牛めし弁当専門店「柿安牛めし」の第1号店舗を、大丸京都店に開設
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）へ株式を上場
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）へ株式を上場
2013年3月	柿安グルメフーズ株式会社の和菓子事業を会社分割により当社が承継
2013年7月	株式会社大阪証券取引所と株式会社東京証券取引所の現物市場の統合に伴い、株式会社東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に株式を上場
2017年4月	フードコートレストラン業態「柿安 Meat Express」の第1号店舗を、イオンモール大高に開設
2017年10月	レストラン業態「柿安 Meat Meet」の第1号店舗を、イオンモール大高に開設
2018年6月	柿安グルメフーズ株式会社を吸収合併
2018年7月	フードコートレストラン業態「奇跡の親子丼」の第1号店舗を、イオンモールナゴヤドーム前に開設
2018年11月	料亭業態「柿安 花れ」を六本木ヒルズに出店
2019年7月	フードコートレストラン業態「石焼牛肉炒飯 柿安」の第1号店舗を、イオンモール檀原店に開設
2019年11月	株式会社東京証券取引所市場第一部へ上場市場を変更

### 3【事業の内容】

当社は、主に、精肉、惣菜、和菓子、牛肉しぐれ煮の製造販売及びレストランの運営を行っております。

次の5部門は「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1)財務諸表 注記事項」に掲げるセグメント情報の区分と同一であります。

#### <精肉事業>

松阪牛及び自社ブランド「柿安牛」を核に全国のブランド牛肉、豚肉や鶏肉から肉加工品・惣菜類に至る幅広い品揃えの専門店として展開を行っております。安全でおいしい牛肉の安定供給のために、高品質な肉牛の生産を長期にわたり安定的に供給可能であることに加え、熱意をもって肥育される生産者の方々と契約を結び、良好な信頼関係を構築するとともに、枝肉加工の社内一貫体制を持ち、店頭販売の他、産地直送ギフトなどを扱っております。

#### <惣菜事業>

「柿安ダイニング」（洋惣菜）、「柿安上海DELI」（中華惣菜）など、主に百貨店におけるダイニング部門をはじめ、牛めし弁当専門店「柿安牛めし」、路面惣菜店「おかずや柿安」など多様な惣菜業態を展開しております。ダイニング部門では、旬の味覚、高品質野菜など厳選した食材を使用した和・洋・中の創作惣菜を、職人が出来立てのおいしさにこだわり調理しております。色彩豊かな見た目による華やかさを演出するとともに、安全・安心な商品を提供しております。

#### <和菓子事業>

量販店・駅ビル等の「口福堂」において、おはぎ・どら焼及びわらび餅などの和菓子を、主に高速道路サービスエリアの「柿次郎」にて、和菓子に弁当類を加え、製造販売を行っております。

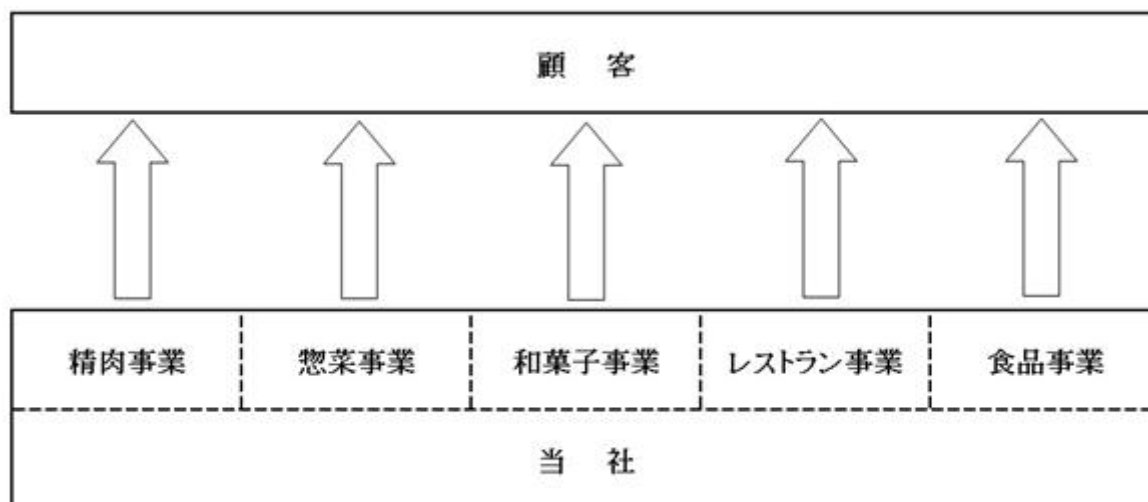
#### <レストラン事業>

松阪牛・柿安牛のすき焼、しゃぶしゃぶなどの肉料理と懐石料理等の日本料理を主力メニューに落ち着いた店舗施設とサービスを加えた「柿安」の料亭部門、本格的なお肉専門のレストラン「柿安 Meat Meet」等のグリル部門、こだわりの肉料理の丼メニューを中心に提供している「柿安 Meat Express」「奇跡の親子丼」「石焼牛肉炒飯 柿安」を展開するフードコート部門、旬の食材を使った健康的な料理を提供している「三尺三寸箸」や中華業態「上海柿安」のピュッフェ部門を展開しております。

#### <食品事業>

「しぐれ煮」を看板商品として、肉の旨みを引き立てる「すき焼わりした」「しゃぶしゃぶごまだれ」や「ビーフカレー」「すき焼丼」といったレトルト商品を主に百貨店並びに量販店に展開しております。「しぐれ煮」は三重県桑名市に伝わる製法で素材の味を生かし、佃煮とは異なり柔らかく炊き上げたものであります。当社のしぐれ煮類は、自家需要から贈答用まで幅広くご利用いただいております。

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

2021年2月28日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
996 (1,919)	41.5	9.6	4,459,360

セグメントの名称	従業員数(人)	
精肉事業	306	(314)
惣菜事業	407	(573)
和菓子事業	54	(787)
レストラン事業	90	(178)
食品事業	46	(38)
全社(共通)	93	(29)
合計	996	(1,919)

- (注) 1. 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除く。)であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。
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)として記載している従業員数は、特定の事業部門に区分できない管理部門に所属しているものであります。
4. 臨時従業員の使用人数が前事業年度末に比べ513名減少しておりますが、これは新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う店舗の休業や営業時間の短縮等による勤務時間数の減少によるものであります。

### (2) 労働組合の状況

当社の労働組合は、1997年8月21日に結成され柿安ユニオンと称し、本社並びに各事業所別に支部が置かれ、2021年2月28日現在の組合員数は911人であります。

なお、労使関係は円満に推移し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判断したものであり、当該有価証券報告書に記載された将来に関する事項については、その達成を保証するものではありません。

#### 当社の現状の認識について

当社を取り巻く事業環境は、食の安全・安心や労働力不足への対応、少子高齢化の進展や可処分所得の伸び悩み等による個人消費の低迷等、今後も厳しいものが予想されます。また、新型コロナウイルス感染症拡大防止策により経済活動は抑制され、政府による支援策が実施されているものの、消費者心理の回復は相当の期間を要する状況にあります。この厳しい経営環境の中でも、家庭内食、中食、外食を擁する総合食品企業として、大きく変化する消費者のニーズに柔軟に対応するとともに利益を創出し、成長し続ける強い企業体質の構築を目指してまいります。

#### 経営の基本方針

当社は、『おいしいものをお値打ちに提供する』の経営理念に基づき、徹底しておいしさの追求を行うとともに、潜在ニーズの掘り起こしを新商品及び新業態開発により行い、事業の新陳代謝を図ってまいりました。

おいしさの追求は柿安の原点であり、これを企業メッセージに『おいしさ、育む。』と表現し、今後もおいしさの更なる磨き上げを目指し、生産者の顔が見える食材の開拓、拡大や鮮度向上など食材へのこだわり強化と併せ、店内厨房で料理人が毎日つくるおいしさの向上に努めてまいります。

#### 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社は「豊かな食文化の創造」を通して地域の食文化の醸成に貢献し、お客様から支持される企業であり続けるために、持続的に事業を成長させ、強固な経営基盤の獲得と確かな収益性の向上を測る指標である売上高営業利益率を収益性分析の重要な指標と位置付けており、2021年2月期につきましては、売上高営業利益率は3.5%となりました。

今後も既存店の改善、新規出店、不採算店の整理及び間接部門等の効率改善を図り、その維持向上に努めてまいります。

#### 優先的に対処すべき課題と対処方針

食関連業界におきましては、人口の減少、少子高齢化による市場の縮小、労働力不足に伴う採用関連コストの増加、物流コストの上昇に加え、新型コロナウイルス感染症拡大による個人消費の冷え込みもあり、今後も厳しい経営環境が予想されます。

当社が持続的な成長を実現するために、全てのステークホルダーとの良好な関係を構築するとともに、新たなマーケットへの準備、業態の多様化による出店強化、精肉・惣菜事業の安定的な出店により成長を図りながら、原材料・素材の仕入から、製造、販売に至るまで、各分野の商品開発力や技術力の向上に向けた人材育成と併せて、法令遵守・コンプライアンスに関する研修・教育を強化してまいります。

これからも皆様とともに、「柿安」ブランドとしての誇りと自信を持って提供できる商品・サービスを創造し続け、社会の課題や要請、ご要望にお応えすべく、「豊かな食文化の創造」を通して社会に貢献してまいります。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告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、経営者が提出会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要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) 原材料の価格変動について

食品に関する衛生問題等による鶏肉及び牛肉の輸入停止や、台風等の自然災害発生の影響などにより、畜産物、農作物の市場価格が大幅に変動いたします。これらを原材料としている各部門において原材料の調達価格や生産原価が影響を受けるなど、原材料の価格変動は、当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 自然災害等について

地震や台風等の自然災害、火災や停電、各種感染症の拡大等によって、当社の生産、物流、販売及び情報管理関連施設等の拠点に甚大な被害を受ける可能性があります。当社は、定期的な設備点検、従業員の衛生管理等可能な範囲で予防措置を行っております。万一、当該事象が発生した場合には、適切な対応に努めますが、これらの災害等による影響を完全に防止または軽減できる保証はありません。特に国内生産拠点は三重県桑名市に集中しており、大規模な地震や台風等の自然災害が発生した場合には、生産活動の停止や製品供給の遅延等により、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 法的規制について

当社は、「食品衛生法」に基づいた店舗及び工場の整備、器具の管理、添加物の取り扱い、その他の製造工程及び販売等の管理運営を行っております。

当社は、食品衛生法を遵守し、製造設備の衛生管理には万全の注意を払っておりますが、食品衛生問題は食品を取り扱う企業にとって不可避の課題であり、今後についても製造及び加工設備を中心とした食品衛生管理体制の強化を図っていく方針であります。

しかしながら、今後の社会環境の中でこれらに関する問題が発生した場合には、当社もその影響を受ける恐れがあり、当社の社会的信用度や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 新規出店計画について

当社は、商圏人口、賃料、競合店の状況等を調査し、投資採算性を総合的に勘案して新規店舗の出店を行っております。景気動向や消費者の嗜好の変化等による店舗の不採算化、それに伴う退店や業態変更、または出店立地の確保に支障が発生した場合には、当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 人財の確保及び育成について

当社は、積極的な店舗展開を行う方針であり、そのためには人財を確保していく必要があります。特に店舗運営における経験を持った人財を確保し、育成していくことは重要な課題であります。当社におきましては、求人・採用のレベルアップ、採用後の従業員に対するフォローの充実、OJTによる教育及び研修制度の充実等による人財育成に取り組んでおりますが、当社における人財の確保及び育成が出店スピードに追いつかない場合、当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 個人情報の管理について

当社は、顧客からのアンケート情報等を収集し、顧客満足度の把握及びサービスの向上に努めております。個人情報の管理に関しては万全を期しておりますが、何らかの理由で個人情報が漏洩した場合には、損害賠償の発生や社会的信用の低下等により、当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (7) 固定資産の減損について

当社は、店舗にかかる固定資産をはじめとする資産を保有しており、店舗等において収益性が低下し、回復が見込まれない場合には、減損損失を計上することにより、当社の経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。



(8) 食品の安全性と風評被害に関するリスクについて

食の安全性がますます求められる中、当社では、品質管理室を設置し、衛生管理体制の強化に取り組んでおりますが、万が一、BSE（牛海綿状脳症）、豚コレラや鳥インフルエンザ等の家畜感染症など社会的な問題が発生した場合には輸入規制等の公的な規制による安定調達への影響に加え、「食の安全性」に対する不安や不信感が高まり、買い控え等により収益に影響を及ぼす可能性があります。また、異物混入や食中毒、産地等の偽装による食品の安全・衛生に関する問題等が発生した場合には、回収費用や訴訟などにより収益に影響を及ぼす可能性があるほか、商品の安全性を確保するためのフードディフェンス強化等に多大な費用がかかる可能性があります。当社の経営成績及び財政状態に大きな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。

##### 経営成績の状況

当事業年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大に伴う緊急事態宣言の発令を機に個人消費は低迷し、景気は急速に悪化しました。政府の各種施策や新しい生活様式の普及により経済活動は回復に向かっているものの予断を許さない状況は続いております。

当社が属する食関連業界におきましても、個人消費が新型コロナウイルス感染症拡大前に戻るにはかなりの時間を要すると思われ、依然として先行き不透明かつ厳しい状況が続いております。

このような環境の中、当社ではお客様及び従業員への新型コロナウイルス感染症拡大防止策を徹底いたしました。その一方で、当社企業メッセージ『おいしさ、育む。』の想いのもと、精肉を中心とした自家需要商品の拡充等、コロナ禍の中でもお客様に喜んでいただける商品の開発に努めました。また、間接部門を中心にコストの抑制を図りました。

出退店・改装につきましては、駅ビル施設の「セレオ八王子精肉店」等計5店を出店、6店の改装を行いました。一方で、レストラン・和菓子の不採算店舗を中心に、41店の退店となりました。

##### < 出退店・改装の状況 >

区 分	出 店	退 店	改 装
精 肉 事 業	1店	-	-
惣 菜 事 業	1店	5店	5店
和 菓 子 事 業	2店	14店	1店
レ ス ト ラ ン 事 業	1店	18店	-
食 品 事 業	-	4店	-
合 計	5店	41店	6店

以上の結果、当事業年度の売上高は37,289百万円（前事業年度比15.1%減）、営業利益は1,314百万円（同45.9%減）、経常利益は1,523百万円（同39.4%減）、また当期純利益は263百万円（同82.5%減）となり、売上高営業利益率は3.5%となりました。

各セグメントの売上高の状況は次のとおりであります。

セグメントの名称	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	構成比(%)
精肉事業(百万円)	15,671	42.0
惣菜事業(百万円)	10,895	29.2
和菓子事業(百万円)	6,629	17.8
レストラン事業(百万円)	2,322	6.2
食品事業(百万円)	1,770	4.8
その他(百万円)	-	-
合計(百万円)	37,289	100.0

(注) セグメント間取引については、相殺消去しております。

セグメントの経営成績は次のとおりであります。

なお、当事業年度より報告セグメントの区分を一部変更しており、以下の前事業年度比較については、前事業年度の数値を変更後のセグメント区分に組替えた数値で比較しております。

(a) 精肉事業

精肉事業につきましては、日常使い商品である「小間きれ」や「切り落とし」のブラッシュアップを行った他、5月の緊急事態宣言解除後から続く「巣ごもり需要」を取り込み、業績に大きく貢献しました。出退店につきましては、「セレオ八王子精肉店」の出店を行いました。この結果、当事業の売上高は15,671百万円(前事業年度比0.7%増)、セグメント利益は1,826百万円(同6.6%増)となりました。

(b) 惣菜事業

惣菜事業につきましては、「牛めし」や「メンチカツ」等の肉関連商品の強化を図りました。また業績面では、新型コロナウイルス感染症拡大による影響で第2四半期累計期間(2020年3月～8月)時点ではセグメント利益がマイナスとなりましたが、第3四半期以降は回復し、通期では黒字となりました。出退店・改装につきましては、山陽百貨店に「山陽柿安ダイニング」を出店するとともに、5店を改装、5店の退店を行いました。この結果、当事業の売上高は10,895百万円(前事業年度比18.3%減)、セグメント利益は654百万円(同43.1%減)となりました。

(c) 和菓子事業

和菓子事業につきましては、お彼岸には当店の定番商品の「おはぎ」がご好評をいただきました。また人気の「いちご大福」や「ぶどう大福」等のフルーツ大福シリーズの拡充による活性化に努めました。出退店・改装につきましては、「口福堂池袋ショッピングパーク店」等計2店を出店、1店を改装する一方で、不採算店舗を中心に14店の退店を行いました。この結果、当事業の売上高は6,629百万円(前事業年度比11.0%減)、セグメント利益は352百万円(同23.3%減)となりました。

(d) レストラン事業

レストラン事業につきましては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響が大きく、5月の緊急事態宣言解除後も、新しい生活様式の普及などにより外食自粛ムードが定着化する等、非常に厳しい状況が続いております。このような状況の中、不採算店舗の退店を行う等、事業のスリム化に努めました。出退店につきましては、アーバンドックららぽーと豊洲に「柿安 Meat Express 豊洲店」を出店するとともに、18店の退店を行いました。この結果、当事業の売上高は2,322百万円(前事業年度比56.7%減)、セグメント損失は812百万円(前事業年度は122百万円のセグメント損失)となりました。

(e) 食品事業

食品事業につきましては、ご好評いただいている「すき焼丼」等商品の拡充や新規販路拡大により売上回復に取り組みましたが、依然新型コロナウイルス感染症拡大の影響により百貨店への集客は重く、業績に影響しました。

出退店につきましては、4店の退店を行いました。

この結果、当事業の売上高は1,770百万円（前事業年度比19.9%減）、セグメント利益は216百万円（同39.6%減）となりました。

財政状態の状況

当事業年度末における資産合計は、前事業年度末に比べ1,319百万円減少し、18,813百万円となりました。

流動資産は211百万円減少し、11,635百万円となりました。主な要因は、売掛金の減少270百万円及び現金及び預金の減少69百万円等であります。固定資産は1,108百万円減少し、7,178百万円となりました。主な要因は、建物の減少749百万円及び差入保証金の減少174百万円等であります。

当事業年度末における負債合計は、前事業年度末に比べ786百万円減少し、4,013百万円となりました。

流動負債は681百万円減少し、3,479百万円となりました。主な要因は、未払消費税等の減少297百万円及び未払法人税等の減少178百万円並びに未払費用の減少155百万円等であります。固定負債は104百万円減少し、534百万円となりました。主な要因は、資産除去債務の減少109百万円等であります。

当事業年度末における純資産合計は、前事業年度末に比べ533百万円減少し、14,800百万円となりました。主な要因は、当期純利益263百万円の計上による増加と剰余金の配当による減少785百万円等であります。

以上の結果、当事業年度末における自己資本比率は78.7%となりました。

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、7,417百万円となりました。当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（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1,152百万円となりました。（前事業年度は2,226百万円の獲得）収入の主な内訳は、税引前当期純利益574百万円に対し、非資金損益項目等の調整を加減した営業取引による収入1,530百万円等であり、支出の主な内訳は、法人税等の支払額472百万円等であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、使用した資金は433百万円となりました。（前事業年度は666百万円の使用）収入の主な内訳は、定期預金の払戻による収入1,200百万円等であり、支出の主な内訳は、定期預金の預入による支出1,200百万円、有形固定資産の取得による支出226百万円等であります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、使用した資金は789百万円となりました。（前事業年度は686百万円の使用）支出の主な内訳は、配当金の支払額784百万円等であります。

生産、受注及び販売の実績

(a) 生産実績

当事業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	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	前年同期比(%)
精肉事業(百万円)	9,051	99.6
惣菜事業(百万円)	3,865	80.3
和菓子事業(百万円)	2,045	89.1
食品事業(百万円)	842	90.5
合計(百万円)	15,804	92.3

(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. 金額は、製造原価によっております。

3. 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

(b) 受注実績

当社は見込み生産を行っており、受注実績について記載すべき事項はありません。

(c) 販売実績

当事業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	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	前年同期比(%)
精肉店舗(百万円)	15,500	
その他精肉部門(百万円)	170	
精肉事業(百万円)	15,671	100.7
ダイニング店舗(百万円)	9,790	
その他惣菜店舗(百万円)	1,104	
その他惣菜部門(百万円)	0	
惣菜事業(百万円)	10,895	81.7
和菓子店舗(百万円)	6,612	
その他店舗(百万円)	0	
その他和菓子部門(百万円)	16	
和菓子事業(百万円)	6,629	89.0
柿安店舗(百万円)	277	
ビュッフェ店舗(百万円)	833	
グリル店舗(百万円)	1,211	
レストラン事業(百万円)	2,322	43.3
しぐれ部門(百万円)	1,716	
その他食品部門(百万円)	54	
食品事業(百万円)	1,770	80.1
その他事業(百万円)	-	-
合計(百万円)	37,289	84.9

- (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. 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

## (2) 経営者の視点による経営成績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、当事業年度末現在において判断したものであります。

### 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、我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。この財務諸表を作成するに当たり重要となる会計方針につきましては、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 注記事項（重要な会計方針）」に記載されているとおりであります。

当社は、過去の実績や取引の状況に照らして、合理的と考えられる見積り及び判断を行い、その結果を資産、負債の帳簿価額及び収益、費用の金額に反映して財務諸表を作成しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

### 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

当社をとりまく環境は、海外経済の減速や米中の貿易摩擦に警戒感が残る中で、輸出の落ち込みや設備投資意欲が停滞したことにより、企業収益にも弱さが見られました。個人消費は、相次ぐ自然災害による被害や、消費税増税後の反動落ちからの持ち直しが一部にみられたものの未だ停滞懸念は払拭できておらず、日本国内での新型コロナウイルス感染症拡大防止策による外出機会の抑制や消費者の生活防衛意識の高まりも加わり、非常に厳しい経営環境が続いております。

持続的に事業を成長させていくためには、新規出店、既存店舗の改善により売上高の伸長を継続すると共に、間接部門等の効率改善による強固な経営基盤の構築が不可欠であると捉えており、その維持向上に努めております。

当社の当事業年度の経営成績及び財政状態につきましては、「第2 事業の状況 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」に記載しておりますのでご参照ください。

### 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社の経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載しておりますのでご参照ください。

### 戦略的現状と見通し

当社の当事業年度の戦略的現状と見通しにつきましては、「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」に記載しておりますのでご参照ください。

### 目標とする経営指標について

当社の目標とする経営指標につきましては、「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」に記載しておりますのでご参照ください。

### 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社の資金需要の主なものは、新規出店及び店舗改装等にかかる投資であり、安定的に売上金の回収を行うことが出来る契約を各取引先と結んでいるため、営業活動により獲得した資金から支出可能な状況にあります。

当事業年度における各キャッシュ・フローの詳しい状況につきましては、「第2 事業の状況 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 キャッシュ・フローの状況」に記載しておりますのでご参照ください。

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】

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】

当社では、急速に変化する食関連市場の中で積極的な事業展開と、お客様のニーズへの対応のため、総376百万円の設備投資（有形固定資産の他、無形固定資産及び長期前払費用を含む。）を実施いたしました。

主な投資といたしましては、店舗の出店及び改装・美装に151百万円（惣菜事業94百万円、和菓子事業25百万円、レストラン事業20百万円、精肉事業11百万円）、工場の生産設備増強・更新に127百万円、社内IT環境の構築・整備に19百万円の設備投資を実施いたしました。

## 2【主要な設備の状況】

### 事業所別設備の状況

2021年2月28日現在

セグメント の名称 (所在地)	設備の 内容	店舗数 (店)	帳簿価額(百万円)					合計	従業員数 (人)
			建物、 構築物	機械及び 装置、車両 運搬具	土地		その他の 固定資産		
					面積(m <sup>2</sup> )	金額			
北海道	店舗	1	-	0	-	-	0	0	4 (8)
宮城県	店舗	2	5	1	-	-	4	12	10 (15)
茨城県	店舗	1	-	0	-	-	0	0	2 (11)
栃木県	店舗	1	6	0	-	-	0	6	3 (11)
埼玉県	店舗	3	1	1	-	-	2	5	10 (19)
千葉県	店舗	1	-	0	-	-	0	0	5 (6)
東京都	店舗	7	71	12	-	-	54	138	78 (61)
神奈川県	店舗	5	37	1	-	-	20	58	40 (48)
岐阜県	店舗	2	-	0	-	-	4	4	6 (5)
静岡県	店舗	1	11	1	-	-	6	19	6 (8)
愛知県	店舗	4	2	0	-	-	2	5	27 (29)
三重県	店舗	5	221	9	-	-	69	300	42 (55)
京都府	店舗	1	-	-	-	-	0	0	4 (3)
大阪府	店舗	2	1	0	-	-	3	5	18 (13)
兵庫県	店舗	1	-	-	-	-	-	-	5 (1)
広島県	店舗	1	7	0	-	-	0	8	4 (2)
愛媛県	店舗	1	2	0	-	-	0	2	3 (3)
福岡県	店舗	1	19	3	-	-	2	26	8 (7)
ミート センター	工場	-	89	19	4,069.93	471	86	666	16 (9)
その他部門	事務所等	-	0	0	-	-	10	11	15 (-)
精肉事業		40	479	53	4,069.93	471	270	1,274	306 (314)
北海道	店舗	6	0	0	-	-	8	8	26 (34)
宮城県	店舗	2	-	0	-	-	1	1	6 (7)
茨城県	店舗	1	8	0	-	-	9	17	3 (9)
栃木県	店舗	2	9	0	-	-	2	12	7 (8)
埼玉県	店舗	3	30	0	-	-	17	47	9 (13)
千葉県	店舗	5	8	0	-	-	3	12	22 (36)
東京都	店舗	24	83	0	-	-	64	148	101 (133)
神奈川県	店舗	4	13	0	-	-	42	55	23 (43)
新潟県	店舗	1	0	0	-	-	1	1	6 (9)
静岡県	店舗	1	4	0	-	-	2	6	6 (10)
愛知県	店舗	12	22	0	-	-	41	65	42 (90)
三重県	店舗	2	13	0	-	-	3	16	4 (6)
滋賀県	店舗	1	-	0	-	-	4	4	4 (5)
京都府	店舗	3	0	0	-	-	2	3	12 (9)
大阪府	店舗	9	15	1	-	-	27	44	37 (45)
兵庫県	店舗	3	8	0	-	-	25	34	14 (23)
奈良県	店舗	4	-	0	-	-	4	4	11 (13)
広島県	店舗	3	28	0	-	-	18	47	9 (12)
福岡県	店舗	5	7	0	-	-	24	32	18 (25)
その他部門	事務所等	-	43	3	-	-	7	53	47 (43)
惣菜事業		91	298	7	-	-	312	618	407 (573)

セグメント の名称 (所在地)	設備の 内容	店舗数 (店)	帳簿価額(百万円)					合計	従業員数 (人)
			建物、 構築物	機械及び 装置、車両 運搬具	土地		その他の 固定資産		
					面積(m <sup>2</sup> )	金額			
宮城県	店舗	1	-	-	-	-	-	-	(5)
山形県	店舗	1	3	-	-	-	3	6	(3)
福島県	店舗	1	4	-	-	-	1	5	(4)
茨城県	店舗	4	9	-	-	-	7	16	(21)
栃木県	店舗	2	1	-	-	-	2	3	(6)
群馬県	店舗	3	10	-	-	-	5	16	1 (16)
埼玉県	店舗	7	17	-	-	-	13	30	(32)
千葉県	店舗	17	35	-	-	-	36	71	(60)
東京都	店舗	12	29	0	-	-	17	47	(48)
神奈川県	店舗	14	59	-	-	-	26	85	2 (55)
新潟県	店舗	2	8	-	-	-	4	12	(8)
富山県	店舗	3	9	-	-	-	6	16	(10)
石川県	店舗	2	5	-	-	-	3	8	1 (9)
山梨県	店舗	2	13	-	-	-	3	16	(8)
長野県	店舗	2	5	-	-	-	3	9	(8)
岐阜県	店舗	6	15	-	-	-	6	21	(23)
静岡県	店舗	11	31	-	-	-	22	53	1 (51)
愛知県	店舗	29	69	-	-	-	28	98	(103)
三重県	店舗	8	11	-	-	-	15	26	1 (28)
滋賀県	店舗	3	0	-	-	-	4	4	1 (11)
京都府	店舗	2	6	-	-	-	3	9	(14)
大阪府	店舗	10	25	-	-	-	17	42	(40)
兵庫県	店舗	5	6	-	-	-	3	10	(19)
奈良県	店舗	4	8	-	-	-	5	14	1 (17)
和歌山県	店舗	1	9	-	-	-	3	12	(5)
鳥取県	店舗	1	-	-	-	-	-	-	(3)
島根県	店舗	1	3	-	-	-	2	6	(3)
岡山県	店舗	2	4	-	-	-	4	8	1 (8)
広島県	店舗	7	14	-	-	-	11	26	1 (25)
山口県	店舗	2	3	-	-	-	3	7	(8)
徳島県	店舗	1	3	-	-	-	1	4	(6)
香川県	店舗	3	4	-	-	-	3	7	(10)
愛媛県	店舗	1	9	-	-	-	2	11	(5)
福岡県	店舗	12	52	-	-	-	22	74	(48)
長崎県	店舗	1	6	-	-	-	1	8	(5)
熊本県	店舗	2	4	-	-	-	3	7	(8)
大分県	店舗	1	3	-	-	-	1	5	(3)
鹿児島県	店舗	1	4	-	-	-	1	6	(4)
スイーツ ファクトリー	工場	-	309	47	10,727.11	500	29	886	25 (43)
その他部門	事務所等	-	-	-	-	-	0	0	19 (4)
和菓子事業		187	822	48	10,727.11	500	334	1,704	54 (787)

セグメント の名称 (所在地)	設備の 内容	店舗数 (店)	帳簿価額(百万円)					合計	従業員数 (人)
			建物、 構築物	機械及び 装置、車両 運搬具	土地		その他の 固定資産		
					面積(m <sup>2</sup> )	金額			
埼玉県	店舗	4	36	0	-	-	24	60	8 (31)
千葉県	店舗	2	32	0	-	-	41	74	7 (9)
東京都	店舗	5	26	0	-	-	83	110	19 (10)
神奈川県	店舗	3	29	0	-	-	46	76	5 (19)
岐阜県	店舗	1	-	-	-	-	9	9	3 (7)
静岡県	店舗	2	-	0	-	-	10	10	2 (3)
愛知県	店舗	13	39	1	-	-	82	122	21 (62)
三重県	店舗	5	173	0	516.88	146	32	353	14 (18)
大阪府	店舗	2	11	0	-	-	9	20	1 (10)
奈良県	店舗	2	14	0	-	-	7	22	1 (4)
その他部門	事務所等	-	-	0	-	-	4	5	9 (5)
レストラン事業		39	364	4	516.88	146	351	866	90 (178)
千葉県	店舗	1	-	-	-	-	0	0	1 (1)
東京都	店舗	3	-	-	-	-	0	0	1 (-)
神奈川県	店舗	2	-	-	-	-	0	0	1 (1)
愛知県	店舗	1	-	-	-	-	-	-	- (1)
大阪府	店舗	3	-	-	-	-	0	0	3 (1)
しぐれ センター	工場	-	171	62	2,570.64	239	12	485	25 (34)
その他部門	事務所等	-	-	-	-	-	0	0	15 (-)
食品事業		10	171	62	2,570.64	239	13	486	46 (38)
その他 全社部門	事務所等	-	344	2	5,291.26	867	224	1,438	93 (29)
提出会社		367	2,479	178	23,175.82	2,224	1,507	6,390	996 (1,919)

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 従業員数中( )書きは、臨時従業員の年間の平均人員(1日8時間換算)であり外書きで表示してあります。なお、臨時従業員には、パートタイマー及びアルバイトを含み派遣社員を除いております。
3. 帳簿価額欄「その他の固定資産」は、工具、器具及び備品、リース資産、無形固定資産(ソフトウェア仮勘定を除く。)、長期前払費用(一部を除く。)及び差入保証金が含まれており、建設仮勘定は含まれておりません。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資につきましては、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。

当事業年度末現在における重要な設備の新設、改修、除却等の計画は次のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	投資予定額 (百万円)		資金 調達方法	着手及び完了予定年月	
				総額	既支払額		着手	完了
提出会社	精肉店舗、惣菜店舗 (東京都渋谷区、他)	精肉事業 惣菜事業	「柿安精肉店」他 計2店	45	-	自己資金	2021年 7月	2022年 2月
	和菓子店舗 5店 (群馬県伊勢崎市、 他)	和菓子事業	「口福堂」5店	45	-	自己資金	2021年 6月	2022年 2月

(注) 1. 上記計画の完成後の販売能力の増加は軽微であります。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 上記の金額には、長期前払費用及び差入保証金が含まれております。

#### (2) 重要な設備の改修

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	46,300,800
計	46,300,800

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年2月28日)	提出日現在発行数(株) (2021年5月21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	12,446,700	12,446,700	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	12,446,700	12,446,700	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【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 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2007年10月1日～ 2008年9月30日 (注)	15,600	12,446,700	8	1,269	8	1,074

(注) 新株予約権の行使による増加であります。

(5) 【所有者別状況】

2021年2月28日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	24	14	117	45	5	10,859	11,064	-
所有株式数(単元)	-	17,108	829	10,549	1,628	14	94,298	124,426	4,100
所有株式数の割合(%)	-	13.7	0.7	8.5	1.3	0.0	75.8	100	-

(注) 1. 自己株式1,978,841株は、「個人その他」に19,788単元及び「単元未満株式の状況」に41株を含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が3単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社赤塚興産	三重県桑名市江場1523 - 1	902	8.6
赤塚 保正	東京都港区	313	3.0
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	278	2.7
株式会社百五銀行	三重県津市岩田21番27号	273	2.6
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2 - 1	260	2.5
赤塚 勝子	三重県桑名市	249	2.4
赤塚 美雪	東京都港区	205	2.0
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8 - 12	202	1.9
柿安社員持株会	三重県桑名市吉之丸8番地	181	1.7
柿安取引先持株会	三重県桑名市吉之丸8番地	152	1.5
計	-	3,018	28.8

(注) 上記の他、当社所有の自己株式1,978千株があります。

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 1,978,800	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 10,463,800	104,638	-
単元未満株式	普通株式 4,100	-	-
発行済株式総数	12,446,700	-	-
総株主の議決権	-	104,638	-

(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300株(議決権の数3個)含まれております。

【自己株式等】

2021年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義所有 株式数(株)	他人名義所有 株式数(株)	所有株式数の 合計(株)	発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%)
株式会社柿安本店	三重県桑名市吉之丸8番地	1,978,800	-	1,978,800	15.9
計	-	1,978,800	-	1,978,800	15.9

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	27	70,335
当期間における取得自己株式	-	-

(注)当期間における取得自己株式数には、2021年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。



(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度 (自2020年3月1日 至2021年2月28日)		当期間 (2021年3月1日から提出日 現在まで)	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、株式交付、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	1,978,841	-	1,978,841	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増しによる株式数は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、株主の皆様への利益還元を経営の重要政策として位置づけ、利益配分につきましては将来の事業展開や経営環境の変化に対応するため、内部留保に留意しつつ、安定的な配当を行うことを念頭に置き、業績に応じて総合的に決定することを基本方針としております。

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を基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

なお、当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、1株当たり普通配当75円を実施することを決定いたしました。この結果、配当性向は298.0%となります。

今後も、経営成績及び財政状態を勘案しつつ、利益配当を実施していく方針であります。

また、内部留保資金につきましては、新規事業開発、新規出店、既存店の改装及び工場設備への投資等として充当してまいりたいと考えております。

当社は、「取締役会の決議により、毎年8月31日を基準日として、中間配当を行うことができる」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
2021年5月21日 定時株主総会決議	785	75

(注) 当事業年度にかかる中間配当はありません。

#### 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】

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、経営理念として掲げる「おいしいものをお値打ちに提供する」、これを実現することが当社の持続的成長と中長期的な企業価値の向上につながるものと認識し、その実現のため、透明性、公正性をもって、経営課題に関し、迅速、果敢な意思決定をすることができるガバナンス体制を構築することとしております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### イ．企業統治の体制の概要

当社は監査役制度を採用しており、有価証券報告書提出日現在取締役6名（うち社外取締役3名）、並びに監査役3名（うち社外監査役2名）であります。

当社は、経営の意思決定、監督機関としての取締役会と、その意思決定に基づく業務執行体制としての経営会議を設け、業務執行の機動性と柔軟性を高めることとしております。取締役会は、経営の基本方針、法令・定款及び取締役会規程に定められた事項を決定しております。経営会議は、取締役及び執行役員が出席し、業務執行に関する重要事項の協議及び決議を行っております。

取締役会は、当社業務に精通し、機動性のある業務執行を行っている業務執行取締役と、高度な専門知識を有し、幅広い視点から経営に対する助言と監督が期待できる社外取締役で構成されており、多様性と適正規模についても検討したうえで決定しております。取締役の選任に関しましては、会社経営上の意思決定に必要な広範な知識と経験を備え、当社業務における実績と見識を有しているかなどについて検討のうえ選任することとしております。

社外取締役にしましては、企業経営者として豊富な経験を有する者、企業法務に精通し、豊富な経験と知識を有する弁護士等が適切なバランスで選任されるように検討し決定しております。

・機関ごとの構成員は次のとおりであります。（○は議長を表す。）

役職名	氏名	取締役会	監査役会	経営会議	リスク管理委員会
代表取締役社長	赤塚 保正				
取締役副社長	岡本 貫之				
専務取締役	赤塚 義弘				
社外取締役	上垣 清澄				
社外取締役	木立 真直				
社外取締役	大上 有衣子	○		○	
常勤監査役	樋尾 清明				
社外監査役	梶川 融				
社外監査役	根岸 康二				
執行役員	岩瀬 永児				
執行役員	岡本 卓也				
執行役員	赤塚 和隆				
その他議長が指名する者					

(取締役会・取締役)

当社の取締役会は、有価証券報告書提出日現在取締役6名で構成され、経営上の意思決定及び業務執行の監督を行う機関として位置付け、運用を行っております。毎月1回の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務遂行の状況を逐次確認しております。

また、取締役会には、監査役3名が出席し、取締役の業務執行の状況を監査し、必要に応じて意見・提言を行っております。

(経営会議)

経営環境の変化に的確に対応するため、経営と業務執行体制の強化を目指し、執行役員制度を導入しており、取締役6名、執行役員3名及び部門責任者による経営会議を原則として月3回開催し、業務執行状況の確認を行い、業務執行の迅速化、情報の共有化及び法令遵守の徹底を図っております。

(監査役会・監査役)

監査役会は、有価証券報告書提出日現在監査役3名で構成され、運用を行っております。原則として月1回開催し、状況により取締役に出席を求め、業務執行状況の説明を求めるとともに、代表取締役と監査役との意見交換会を実施するなど、監査業務の精度向上を図っております。

監査役は、取締役会のほか、経営会議等、社内の重要な会議に出席し、取締役の業務執行について監査を行っております。また、監査役会は、監査室及び会計監査人と各監査計画や監査結果の情報交換を行うことにより、より効果的に監査業務を推進しております。

(会計監査人)

会計監査は、東陽監査法人と監査契約を締結し、監査契約に基づき会計監査を受けております。

(監査室)

各部門における各種規程の遵守状況、業務執行の適法性や効率性を監査するため、監査室を設置し、専任2名体制により、年間監査計画に基づき内部監査を実施しております。

なお、内部監査の実施にあたっては、内部監査報告書により要改善事項を指摘した場合には改善報告書の提出を求めるとともに、改善実施状況についても監査し、代表取締役社長に報告しております。



(当社の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、適切かつ確実に検索が容易な状態で保存・管理するとともに、情報種別に応じて適切な保存期間を「文書保存期間一覧表」に定め、期間中は閲覧可能な状態を維持する。

(当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制)

1. リスク管理を統括する部門としてリスク管理委員会を常設し、リスク管理規程を定めリスク管理体制の構築及び運用を行う。当委員会の委員長は、取締役副社長とする。
2. 各部門は、それぞれの部門に関するリスクの管理を行い、リスク管理委員会へ定期的にリスク管理の状況を報告することにより、これを全社的認識事項とする。
3. 監査役及び監査室は、各部門のリスク管理状況を監査し、その結果を取締役会に報告する。

(当社の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)

1. 取締役会は、取締役会が定める経営機構、代表取締役及びその他の業務執行を担当する取締役・執行役員等の職務分掌に基づき、代表取締役及び各担当取締役・執行役員に業務の執行を行わせる。
2. 各担当取締役・執行役員は、経営計画に基づいた各部門が実施すべき具体的な施策及び効率的な業務執行体制を決定する。
3. 代表取締役は、各担当取締役・執行役員に、その執行状況を取締役会及び経営会議において報告させ、施策及び効率的な業務遂行体制を阻害する要因の分析とその改善を図る。

(当社の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)

当社の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、取締役会は当該監査役と協議の上、監査役を補助すべき使用人として、当社の監査室員を指名することができる。

(監査役がその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)

監査役がその職務を補助すべき使用人は、専ら監査役の指示に従って、その監査役の補助に専念する。また、その任命・異動に際しては、予め常勤監査役の同意を得ることとし、取締役からの独立性が確保できる体制とする。

(当社の取締役及び使用人が当社の監査役に報告するための体制)

1. 監査役は、取締役会のほか、経営会議その他の重要な会議に出席し、取締役からその職務の執行状況を聴取し、関係資料を閲覧する。
2. 次のような緊急事態が発生した場合には、取締役及び使用人は、遅滞なく監査役に報告する。
  - ・ 当社の財務及び事業に重大な影響を及ぼす恐れのある決定等の内容
  - ・ その他著しい損失等会社経営に甚大な影響を与える事象が発生したとき、または発生することが予想されるとき
  - ・ 重大な法令違反または定款違反事実

(当社の監査役への報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを受けないことを確保するための体制)

当社は、監査役に対し報告した取締役、監査役及び使用人が、当該報告をしたことを理由として不利益な取り扱いをすることを禁止し、報告者を保護する。

(職務の執行について生ずる費用の前払いまたは処理に係る方針に関する事項)

当社の監査役が職務を執行する上で、当社に対し、必要な費用の前払い等の請求をしたときは、当該請求にかかる費用または債務が当該監査役の職務執行に必要でない認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を支払う。

(その他当社の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制)

1. 監査役、監査室は各事業年度における内部監査計画を協議するとともに、定期的に会合を持ち、内部監査結果及び指摘・提言事項につき、協議及び意見交換するなど密接な連携を図る。
2. 監査役、監査室は、会計監査人とも連携するとともに相互に牽制を図る。
3. 監査役は、監査の実施にあたり必要と認めるときは、弁護士・公認会計士及びその他の外部専門家を自らの判断で活用する。

(財務報告の信頼性を確保する体制)

金融商品取引法に基づく内部統制報告書の有効かつ適切な提出を全うするため、内部統制システムの構築をさらに推進する。また、当該システム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。

(反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況)

1. 当社は、上記に定める行動規範の中に「反社会的勢力との関係の遮断」を明記し、こうした勢力との関係は理由の如何を問わず、これを排除する。
2. 日常における取引の中に、反社会的勢力の関係者または関連団体が潜り込むことのないよう、取引先について信頼すべき調査機関によりこれを十分に調査する。
3. 反社会的勢力に関する情報収集を怠らず、警察当局、顧問弁護士、その関係機関との緊密な連携を図る。また、こうした勢力と対峙した場合についての教育、啓蒙を継続的に行う。

ロ. リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、リスク管理規程に基づき、リスク管理委員会が対応しております。リスク管理委員会は各部門と連携の上、定期的にリスク管理の状況を収集し、これを共有しております。

監査役及び監査室は、各部門のリスク管理状況の監査結果を取締役に報告し、取締役会においては問題点の把握と改善により、適正なリスク管理体制の構築を図っております。

八. 責任限定契約の内容の概要

(社外取締役及び社外監査役の責任限定契約に関する事項)

当社は、2006年12月開催の定時株主総会で定款を変更し、社外取締役及び社外監査役に関して、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、悪意または重大な過失があった場合を除き、法令に定める最低責任限度額をもって、損害賠償責任の限度とする契約を締結することができる旨の規定を設けております。

当該定款に基づき当社が社外取締役の上垣清澄氏、木立真直氏及び大上有衣子氏並びに社外監査役の梶川融氏及び根岸康二氏との間で責任限定契約を締結しております。

(会計監査人の責任限定契約に関する事項)

当社は、2006年12月開催の定時株主総会で定款を変更し、会計監査人の責任限定契約に関する規定を設けておりますが、当該規定に基づく会計監査人の東陽監査法人との責任限定契約は締結しておりません。

二. 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。

ホ. 取締役の選任及び解任の決議要件

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3分の1以上の議決権を有する株主が出席し、当該株主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。

解任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、当該株主の議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

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。

へ．取締役会で決議することができる株主総会決議事項

1．中間配当

当社は、剰余金の配当等を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を行うことができるように、取締役会の決議によって、毎年8月31日の最終の株主名簿に記載された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当をすることができる旨を定款に定めております。

2．自己株式の取得

当社は、経営環境の変化に応じた機動的な資本政策を遂行できるよう、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できる旨を定款に定めております。

3．取締役及び監査役並びに会計監査人の責任免除

(取締役及び監査役)

当社は、取締役及び監査役が期待される役割を十分に発揮できるよう、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項に規定する取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であったものを含む。)の損害賠償責任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、法令で定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款で定めております。

(会計監査人)

当社は、会計監査人が期待される役割を十分に発揮できるよう、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項に規定する会計監査人の損害賠償責任につき、法令で定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款で定めております。

ト．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、定款による別段の定めがある場合を除き、議決権を行使することができる株主の3分の1以上の議決権を有する株主が出席し、当該株主の3分の2以上の議決権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。

なお、上記定款による別段の定めは、定款を変更する決議要件について、重要性に鑑み、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、当該株主の3分の2以上の議決権をもって行う旨であります。



(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 8名 女性 1名 ( 役員のうち女性の比率 11.1 % )

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	赤塚 保正	1963年10月 10日生	1989年6月 当社入社 1998年12月 当社取締役レストラン営業部長 2003年10月 当社常務取締役レストラン事業本部長 兼HMR事業副本部長 2004年10月 当社常務取締役レストラン事業本部長 兼精肉事業本部長 2004年12月 当社専務取締役レストラン事業本部長 兼精肉事業本部長 2006年12月 当社代表取締役社長 兼レストラン事業本部長 2007年10月 当社代表取締役社長 2010年11月 当社代表取締役社長兼レストラン事業本部長 2011年11月 当社代表取締役社長 2015年3月 当社代表取締役社長兼リスク管理委員会委員長 2017年3月 当社代表取締役社長兼営業本部長 兼リスク管理委員会委員長 2019年3月 当社代表取締役社長(現任)	1	313
取締役副社長 (リスク管理委員会 委員長)	岡本 貴之	1951年7月 25日生	2003年6月 日本ガイシ株式会社取締役 2005年6月 同社取締役常務執行役員 2007年6月 同社取締役専務執行役員 2010年6月 同社代表取締役専務執行役員 2013年7月 同社顧問 2013年7月 当社顧問 2014年5月 当社取締役副社長(社長補佐) 2019年3月 当社取締役副社長(社長補佐) 兼リスク管理委員会委員長) 2020年3月 当社取締役副社長(リスク管理委員会委員長)(現任)	1	32
専務取締役 (管理本部長)	赤塚 義弘	1958年8月 11日生	1982年4月 本田技研工業株式会社入社 1987年6月 当社入社 1998年4月 当社経理部長 2001年12月 当社取締役経理部長 2003年4月 当社常務取締役管理副本部長 2004年12月 当社常務取締役管理本部長 2006年12月 当社専務取締役管理本部長 2012年9月 当社専務取締役業務全般統制担当 2014年5月 当社専務取締役業務全般統制担当兼管理本部長 2015年10月 当社専務取締役業務全般統制担当 2017年9月 当社専務取締役管理本部長 2020年3月 当社専務取締役総務人事本部長 2021年2月 当社専務取締役管理本部長(現任)	1	35
取締役	上垣 清澄	1943年6月 16日生	1994年6月 株式会社モスフードサービス専務取締役 1996年8月 株式会社オーシャンエクスプレス代表取締役会長 1997年3月 株式会社京樽管財人団アドバイザー 2001年7月 当社顧問 2016年5月 当社取締役(現任)	1	1
取締役	木立 真直	1956年2月 8日生	1994年4月 中央大学商学部助教授 1995年4月 コーネル大学客員教授 1996年4月 エディンバラ大学客員教授 1999年4月 中央大学商学部教授(現任) 2005年4月 モナッシュ大学客員教授 2009年4月 中央大学企業研究所長 2015年11月 中央大学商学部長・理事 2020年5月 当社取締役(現任)	1	0
取締役	大上 有衣子	1975年8月 23日生	2017年1月 弁護士登録(第二東京弁護士会) 2017年1月 中本総合法律事務所入所 2017年4月 内閣府公益認定等委員会事務局政調調査員 2020年1月 有限会社カイカイキキ 社内弁護士(現任) 2020年5月 当社取締役(現任)	1	0

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	樋尾 清明	1954年12月 14日生	1977年4月 ジャスコ株式会社入社 1992年2月 当社入社 2003年12月 当社取締役食品事業副本部長 2006年12月 当社常務取締役食品事業本部長 2014年3月 当社専務取締役営業本部長 2014年5月 当社専務取締役事業本部長 2017年3月 当社専務取締役営業本部副本部長 2018年5月 当社顧問 2019年5月 当社常勤監査役(現任)	2	8
監査役	梶川 融	1951年9月 24日生	1976年10月 監査法人中央会計事務所入所 1979年9月 公認会計士登録 1988年6月 中央新光監査法人社員 1990年5月 当社監査役(現任) 1990年9月 太陽監査法人(現太陽有限責任監査法人)代表社員 2000年7月 太陽監査法人(現太陽有限責任監査法人)総括代表社員 2005年4月 青山学院大学大学院教授 2010年4月 青山学院大学大学院客員教授(現任) 2014年6月 キッコーマン株式会社社外監査役(現任) 2014年7月 太陽A S G有限責任監査法人(現太陽有限責任 監査法人)代表社員 会長(現任) 2017年3月 三菱鉛筆株式会社社外監査役(現任)	2	90
監査役	根岸 康二	1946年7月 24日生	2011年6月 キッコーマン食品株式会社代表取締役副社長 2012年6月 キッコーマン株式会社取締役専務執行役員 2013年6月 同社代表取締役専務執行役員 2015年6月 同社顧問(現任) キッコーマンレストラン株式会社代表取締役社長 (現任) 2016年5月 当社監査役(現任)	2	10
計					492

- (注) 1. 取締役上垣清澄氏、木立真直氏および大上有衣子氏は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号)に該当する社外取締役(会社法第2条第15号)であります。
2. 監査役梶川融氏および根岸康二氏は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号)に該当する社外監査役(会社法第2条第16号)であります。
3. 略歴欄において、(現任)表記のないものについては、現在いずれもその職を退いていることを示しております。
4. 当社では、経営環境の変化に的確に対応するため、経営と業務執行体制の強化を目指し、執行役員制度を導入しております。  
執行役員は3名(提出日現在)であり  
執行役員事業本部副本部長 岡本 卓也  
執行役員事業本部商品部長 岩瀬 永児  
執行役員管理本部総務部部長 赤塚 和隆  
で構成されております。
5. 1 2020年5月22日に開催の第52期定時株主総会終結の時から、2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。
6. 2 2020年5月22日に開催の第52期定時株主総会終結の時から、4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時までであります。

## 社外役員の状況

当社の社外取締役は3名、社外監査役は2名であります。

社外取締役及び社外監査役と当社との間には、「役員一覧」に記載のとおり当社株式を保有していることを除いて資本的関係はなく、人的関係または取引関係その他の利害関係はありません。

当社は、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針として明確に定めており、選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。

社外役員は、経営陣から独立した立場において、その経験や幅広い見識、専門的知見に基づき、客観的見地から当社業務の適正の確保・向上に資する発言を期待し、そのような役割を担っていただいております。また、取締役会の監督や監査役会の監査機能の強化を目的に、企業経営に関する知識・経験又は専門的な知識・経験を有し、企業経営に対し中立の立場から客観的な助言ができる人材を基準としております。

## 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、監査役監査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は、取締役会や監査役会等において高い見識に基づいた指摘や意見を積極的に行うことで、取締役会による経営の監督及び監査役による取締役の監査を一層強化する機能を果たしております。

会計監査人とは、必要に応じて監査計画や監査実施状況とその結果及び内部統制の状況や改善提案などについて説明を受け意見交換を行っております。また、内部監査や内部統制監査を行う監査室とは監査役会を通じて連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役は、常勤監査役1名と社外監査役2名の3名により構成されております。取締役会のほか、社内の重要な会議に出席し、取締役の業務執行について監査を行っております。

監査役会は、原則として毎月1回開催し、状況により取締役に出席を求め業務執行状況の説明を求めるとともに、代表取締役と監査役との意見交換会を実施するなど、監査業務の精度向上に努めております。また、監査役会は、監査室及び会計監査人と各監査計画や監査結果の情報交換を行うことにより、より効果的に監査業務を推進しております。

各監査役の状況は次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
樋尾 清明	12回	12回
梶川 融	12回	12回
根岸 康二	12回	12回

監査役会及び監査役監査の基幹事項

- ・取締役の業務執行全般  
取締役会、各種意思決定に関わる会議への出席、役員へのヒアリング等
- ・店舗運営全般（衛生管理、現金管理、労務管理、防災管理、在庫管理等）  
店舗往査による現場確認、店舗従業員へのヒアリング等
- ・内部監査の有効性  
監査室の店舗往査の実施状況に関する報告、内容確認、監査室へのヒアリング等
- ・業務フローにおける牽制体制（不正リスクの防止）  
契約書、稟議書、経費精算書、交際費等の確認、監査法人や監査室とのミーティング

内部監査の状況

当社における内部監査は、各部門に対して、各種規程の遵守状況、業務執行の適法性及び効率性を監査するため、監査室を設置し、専任2名体制により、年間監査計画に基づき内部監査を実施しております。なお、内部監査の実施にあたっては、適宜、数名の監査補助者を選任して行っております。内部監査報告書により要改善事項を指摘した場合には改善報告書の提出を求めるとともに、改善実施状況についても監査し、代表取締役社長に報告しております。

また、監査役及び監査役会並びに監査室は、会計監査人である東陽監査法人と監査実施内容に関する情報交換会を定期、不定期に実施しております。監査結果や監査法人が把握した内部統制の状況及びリスクの評価等に関する意見交換を行い、緊密な連携を維持しております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

東陽監査法人

b. 継続監査期間

2005年10月以降

c. 業務を執行した公認会計士

指定社員 業務執行社員 安達 則嗣

指定社員 業務執行社員 高津 清英

指定社員 業務執行社員 岡本 徹

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他1名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

当社は、東陽監査法人より同法人の体制等についての説明を受け、同法人の独立性、品質管理体制、専門性の有無、当社の事業分野への理解度及び監査報酬等を総合的に勘案し、監査役会が評価した結果、当該監査法人を会計監査人並びに監査公認会計士等として選定する事が妥当であると判断いたしました。

監査役会は、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きまして、会計監査人を解任した旨と解任した理由を報告いたします。

また、監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障があると判断されるなど、会計監査人の変更が必要であると認められる場合には、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。

f. 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、会計監査人から年間監査計画についての説明を受けており、会計監査人の監査計画内容、監査実施状況、監査報告等を通じ、監査上の重要事項とその対応に関する意見交換と確認を行い、監査法人に対して職務の実施状況の把握及び評価を行っております。

また、監査室との意見交換の他、監査法人の本社往査時の対応に関して経理部から意見聴取しており問題はないと捉えております。

なお、会計監査人候補者の評価に関する明確な基準の策定については、今後監査役会において検討してまいります。

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 (百万円)	非監査業務に基づく報酬 (百万円)	監査証明業務に基づく報酬 (百万円)	非監査業務に基づく報酬 (百万円)
18	-	18	-

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

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

(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

当社は、監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針を定めておりません。

なお、監査報酬につきましては、監査内容及び日数などにより適切な報酬額を検討し、会社法の定めに従い監査役会の同意を得たうえで取締役会が決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務の執行状況および報酬見積り等の算定根拠等を確認し、検討した結果によります。

(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

a. 基本方針

当社の取締役報酬は、役位及び職責等に応じた固定報酬及び業績に応じた役員賞与で構成されております。社外取締役に対しては固定報酬のみの支給としております。なお、年間報酬総額は株主総会で決議された報酬限度額の範囲内としております。

b. 報酬等の額の決定に関する方針

- ・取締役の報酬等の額の決定に関しては、年間役員報酬限度額について株主総会の承認を得た上で、取締役の月額報酬総額は取締役会の決議により決定することとしております。
- ・各取締役の月額報酬は役位及び職責等に応じて設定し、その決定については取締役会の決議により、代表取締役に再一任し決定することとしております。
- ・役員賞与の総額は原則として売上高並びに利益の前年実績からの改善度、目標に対する達成度等の指標により算定し、取締役会の決議により決定することとしております。
- ・各取締役の賞与金額は役位、職責、貢献度等に応じて算定し、その決定については取締役会の決議により、代表取締役に再一任し決定することとしております。
- ・監査役の報酬等については、株主総会の決議により承認された報酬総額の範囲内で監査役会にて決定してあります。

c. 役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日

取締役及び監査役の報酬限度額固定報酬に関する株主総会の決議年月日及び報酬限度額は以下のとおりであります。本書提出日現在の取締役は6名、監査役は3名であります。

役員報酬限度額	取締役	年額	300百万円(1996年12月25日開催の第28期定時株主総会において決議)
	監査役	年額	40百万円(1996年12月25日開催の第28期定時株主総会において決議)

d. 当事業年度における役員の報酬等の額の決定過程における取締役会の活動内容

当社の役員の報酬等の額の決定過程における取締役会の活動といたしましては、独立社外取締役が中立的な立場で、取締役の指名・報酬の決定等について、適切な関与、助言を行っております。

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社員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)		対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬(固 定報酬)	賞与(業績報 酬)	
取締役 (社外取締役を除く。)	140	123	17	3
監査役 (社外監査役を除く。)	11	11	-	1
社外役員	35	35	-	7

(注) 取締役を支払った報酬には、使用人兼務役員の使用人分給与は含まれておりません。

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。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

( 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する株式を保有目的が純投資目的である投資株式とし、それ以外を保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式としております。

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

当社は、取引先との長期的及び安定的な関係の構築や営業推進などを目的として、中長期的な当社の企業価値向上の観点から保有を検討する場合があります。保有株式につきましては、取締役会においてその保有の合理性について、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値向上につながるかどうかを取引状況の評価を含め、総合的に判断の上で毎年検証することとしております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数	貸借対照表計上額の 合計額（百万円）
非上場株式	3	6
非上場株式以外の株式	4	101

( 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  
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(注)1	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 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
株式会社百五銀行	283,735	283,735	取引関係等の維持・強化のため	有
	85	87		
株式会社三越伊勢丹 ホールディングス	10,000	10,000	取引関係等の維持・強化のため	無
	7	7		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グ ループ(注)2	11,720	11,720	取引関係等の維持・強化のため	無
	6	6		
第一生命ホールディ ングス株式会社 (注)3	800	800	取引関係等の維持・強化のため	無
	1	1		

(注)1. 定量的な保有効果は、取引契約上の秘密保持の観点から記載が困難なため、記載しておりません。

2. 当社が株式を保有している株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループは、当社の株式を保有しておりませんが、グループ傘下の株式会社三菱UFJ銀行及び三菱UFJ信託銀行株式会社がそれぞれ当社の株式を保有しております。

3. 当社が株式を保有している第一生命ホールディングス株式会社は、当社の株式を保有しておりませんが、グループ傘下の第一生命保険株式会社は当社の株式を保有しております。

みなし保有株式

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」（1963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（2020年3月1日から2021年2月28日まで）の財務諸表について、東陽監査法人による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いません。

### 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、また、各種セミナーへの参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。

## 1【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	8,087	8,017
売掛金	3,090	2,820
商品及び製品	277	300
仕掛品	181	176
原材料及び貯蔵品	186	156
前払費用	11	21
その他	11	143
流動資産合計	11,846	11,635
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	1 3,212	1 2,463
構築物（純額）	11	16
機械及び装置（純額）	205	176
車両運搬具（純額）	3	2
工具、器具及び備品（純額）	499	422
土地	1 2,224	1 2,224
リース資産（純額）	12	18
建設仮勘定	12	-
有形固定資産合計	2 6,182	2 5,323
無形固定資産		
借地権	5	5
ソフトウェア	162	211
ソフトウェア仮勘定	98	24
電話加入権	12	12
その他	0	0
無形固定資産合計	278	253
投資その他の資産		
投資有価証券	108	108
長期前払費用	209	180
前払年金費用	86	90
繰延税金資産	460	441
差入保証金	952	778
その他	8	1
投資その他の資産合計	1,825	1,600
固定資産合計	8,286	7,178
資産合計	20,133	18,813

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1,239	1,206
リース債務	4	5
未払金	412	424
未払法人税等	531	352
未払消費税等	305	7
前受金	9	6
未払費用	1,096	941
預り金	154	134
賞与引当金	364	352
役員賞与引当金	38	17
資産除去債務	4	30
流動負債合計	4,160	3,479
固定負債		
リース債務	9	14
長期末払金	58	58
資産除去債務	570	460
その他	0	0
固定負債合計	639	534
負債合計	4,799	4,013
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,269	1,269
資本剰余金		
資本準備金	1,074	1,074
資本剰余金合計	1,074	1,074
利益剰余金		
利益準備金	125	125
その他利益剰余金		
別途積立金	8,800	8,800
繰越利益剰余金	7,635	7,113
利益剰余金合計	16,560	16,039
自己株式	3,542	3,542
株主資本合計	15,362	14,840
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	28	40
評価・換算差額等合計	28	40
純資産合計	15,333	14,800
負債純資産合計	20,133	18,813

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
<b>売上高</b>		
製品売上高	38,304	34,627
商品売上高	298	363
料飲売上高	5,333	2,298
売上高合計	43,937	37,289
<b>売上原価</b>		
製品売上原価		
製品期首たな卸高	302	265
当期製品製造原価	17,127	15,804
合計	17,429	16,069
製品他勘定振替高	152	101
製品期末たな卸高	265	284
製品売上原価	17,012	15,683
商品売上原価		
商品期首たな卸高	12	12
当期商品仕入高	198	234
合計	211	246
商品期末たな卸高	12	15
商品売上原価	198	231
料飲売上原価	5,104	2,954
売上原価合計	22,315	18,870
売上総利益	21,621	18,419
販売費及び一般管理費	1 19,192	1 17,104
営業利益	2,429	1,314
<b>営業外収益</b>		
受取利息	1	0
受取配当金	3	3
受取ロイヤリティー	9	6
工事負担金等受入額	26	-
受取保険金	17	10
雇用調整助成金	-	80
受取給付金	-	76
その他	31	37
営業外収益合計	89	214
<b>営業外費用</b>		
その他	6	6
営業外費用合計	6	6
経常利益	2,512	1,523

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
特別損失		
固定資産除却損	2 20	2 52
減損損失	3 85	3 608
店舗閉鎖損失	11	193
解約違約金	14	-
その他	-	95
特別損失合計	131	949
税引前当期純利益	2,380	574
法人税、住民税及び事業税	807	303
法人税等調整額	71	6
法人税等合計	879	310
当期純利益	1,501	263

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費		16,511	94.7	15,122	94.7
労務費	1	419	2.4	368	2.3
経費	2	514	2.9	478	3.0
当期総製造費用		17,445	100.0	15,970	100.0
期首仕掛品たな卸高		161		176	
合計		17,606		16,146	
他勘定振替高	3	303		167	
期末仕掛品たな卸高		176		173	
当期製品製造原価		17,127		15,804	

(脚注)

前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)																								
<p>1. 労務費には、賞与引当金繰入額 11百万円が含まれております。</p> <p>2. 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>72百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>105</td> </tr> <tr> <td>消耗品費</td> <td>88</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>料飲原価</td> <td>303百万円</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>303</td> </tr> </table> <p>4. 原価計算の方法は工程別組別実際総合原価計算であります。</p>	外注加工費	72百万円	減価償却費	105	消耗品費	88	料飲原価	303百万円	販売費及び一般管理費	0	合計	303	<p>1. 労務費には、賞与引当金繰入額 12百万円が含まれております。</p> <p>2. 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>外注加工費</td> <td>59百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>104</td> </tr> <tr> <td>消耗品費</td> <td>85</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>料飲原価</td> <td>167百万円</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>167</td> </tr> </table> <p>4. 原価計算の方法は工程別組別実際総合原価計算であります。</p>	外注加工費	59百万円	減価償却費	104	消耗品費	85	料飲原価	167百万円	販売費及び一般管理費	0	合計	167
外注加工費	72百万円																								
減価償却費	105																								
消耗品費	88																								
料飲原価	303百万円																								
販売費及び一般管理費	0																								
合計	303																								
外注加工費	59百万円																								
減価償却費	104																								
消耗品費	85																								
料飲原価	167百万円																								
販売費及び一般管理費	0																								
合計	167																								

【料飲原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費		1,265	26.3	578	20.7
労務費	1	1,907	39.6	1,142	41.0
経費	2	1,638	34.1	1,068	38.3
当期総料飲費用		4,810	100.0	2,789	100.0
期首仕掛品たな卸高		4		5	
他勘定受入高	3	303		167	
合計		5,118		2,962	
他勘定振替高	4	8		4	
期末仕掛品たな卸高		5		2	
料飲売上原価		5,104		2,954	

(脚注)

前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)																				
<p>1. 労務費には、賞与引当金繰入額 43百万円が含まれております。</p> <p>2. 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>店舗家賃</td> <td>541百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>152</td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td>268</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定受入高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>製造原価</td> <td>303百万円</td> </tr> </table> <p>4. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>8百万円</td> </tr> </table>	店舗家賃	541百万円	減価償却費	152	水道光熱費	268	製造原価	303百万円	販売費及び一般管理費	8百万円	<p>1. 労務費には、賞与引当金繰入額 30百万円が含まれております。</p> <p>2. 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>店舗家賃</td> <td>311百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>125</td> </tr> <tr> <td>水道光熱費</td> <td>179</td> </tr> </table> <p>3. 他勘定受入高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>製造原価</td> <td>167百万円</td> </tr> </table> <p>4. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td>4百万円</td> </tr> </table>	店舗家賃	311百万円	減価償却費	125	水道光熱費	179	製造原価	167百万円	販売費及び一般管理費	4百万円
店舗家賃	541百万円																				
減価償却費	152																				
水道光熱費	268																				
製造原価	303百万円																				
販売費及び一般管理費	8百万円																				
店舗家賃	311百万円																				
減価償却費	125																				
水道光熱費	179																				
製造原価	167百万円																				
販売費及び一般管理費	4百万円																				

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：百万円）

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	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	1,269	1,074	125	8,800	6,814	15,739	3,542	14,541	
当期変動額									
剰余金の配当					680	680		680	
当期純利益					1,501	1,501		1,501	
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	-	-	-	-	821	821	-	821	
当期末残高	1,269	1,074	125	8,800	7,635	16,560	3,542	15,362	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	10	10	14,530
当期変動額			
剰余金の配当			680
当期純利益			1,501
自己株式の取得			-
株主資本以外の項目の当期 変動額（純額）	17	17	17
当期変動額合計	17	17	803
当期末残高	28	28	15,333



当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：百万円）

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			利益剰余金 合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金					
				別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	1,269	1,074	125	8,800	7,635	16,560	3,542	15,362	
当期変動額									
剰余金の配当					785	785		785	
当期純利益					263	263		263	
自己株式の取得							0	0	
株主資本以外の項目の当期 変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	521	521	0	521	
当期末残高	1,269	1,074	125	8,800	7,113	16,039	3,542	14,840	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	28	28	15,333
当期変動額			
剰余金の配当			785
当期純利益			263
自己株式の取得			0
株主資本以外の項目の当期 変動額（純額）	12	12	12
当期変動額合計	12	12	533
当期末残高	40	40	14,800

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	2,380	574
減価償却費	639	610
減損損失	85	608
賞与引当金の増減額（ は減少）	10	11
役員賞与引当金の増減額（ は減少）	2	21
受取利息及び受取配当金	4	3
受取保険金	17	10
工事負担金等受入額	26	-
雇用調整助成金	-	80
受取給付金	-	76
有形固定資産除却損	20	52
売上債権の増減額（ は増加）	522	268
たな卸資産の増減額（ は増加）	7	12
仕入債務の増減額（ は減少）	23	33
未払金の増減額（ は減少）	40	34
未払消費税等の増減額（ は減少）	101	297
その他	217	27
小計	2,934	1,530
利息及び配当金の受取額	4	4
法人税等の支払額	730	472
保険金の受取額	17	10
助成金の受取額	-	80
給付金の受取額	-	1
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,226	1,152
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	1,200	1,200
定期預金の払戻による収入	1,200	1,200
有形固定資産の取得による支出	538	226
工事負担金等受入による収入	26	-
差入保証金の差入による支出	62	22
差入保証金の回収による収入	93	57
その他	185	242
投資活動によるキャッシュ・フロー	666	433
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の取得による支出	-	0
配当金の支払額	680	784
その他	6	5
財務活動によるキャッシュ・フロー	686	789
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	873	69
現金及び現金同等物の期首残高	6,614	7,487
現金及び現金同等物の期末残高	7,487	7,417

【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

その他有価証券

時価のあるもの

決算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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 製品、原材料、仕掛品

主に移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 商品、貯蔵品

最終仕入原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切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(リース資産を除く。)

建物(建物附属設備は除く。) 定額法

その他 定率法(ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法)

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 2～50年

構築物 7～45年

機械及び装置 2～10年

車両運搬具 4～8年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

ソフトウェア(自社利用) 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

その他 定額法

(3) 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を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

(4) 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用及び数理計算上の差異の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引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を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。

## 6. 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

税抜方式を採用しております。

(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

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

#### (2) 適用予定日

2023年2月期の期首から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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

(時価の算定に関する会計基準等)

- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)
- ・「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

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また、「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

#### (2) 適用予定日

2023年2月期の期首から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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

( 会計上の見積りの開示に関する会計基準 )

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」( 企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員 )

(1) 概要

当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2022年2月期の年度末から適用予定であります。

( 会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準 )

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」( 企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員 )

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続きの概要を示すことを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2022年2月期の年度末から適用予定であります。

( 表示方法の変更 )

該当事項はありません。

( 追加情報 )

当社では、新型コロナウイルス感染症拡大防止に伴う政府及び各自治体から再三発令された自粛要請により、店舗等の施設において営業時間短縮等厳しい状況が生じております。緊急事態宣言の解除後も、感染症拡大の状況が収束するまでは、引き続き外出自粛等による一定程度の来客数減少が継続するものと予測されます。

この状況の中、繰延税金資産の回収可能性や減損損失の判定においては、新型コロナウイルス感染症拡大の影響が少なくとも一定期間続くものと仮定し、会計上の見積りを行っております。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大による影響は不確定要素が多く、今後状況が変化した場合には、翌事業年度以降の会計上の見積りに影響を与える可能性があります。

(貸借対照表関係)

1. 担保に供している資産及び担保付債務は次のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
建物	687百万円	646百万円
土地	1,003	1,003
計	1,690	1,649

なお、対応する債務はありません。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
有形固定資産の減価償却累計額	6,751百万円	6,623百万円

(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 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
店舗家賃	3,807百万円	3,284百万円
給料及び手当	9,163	8,141
減価償却費	381	380
賞与引当金繰入額	308	309
役員賞与引当金繰入額	38	17
退職給付費用	48	59
おおよその割合		
販売費	90.7%	91.3%
一般管理費	9.3	8.7

2. 固定資産除却損の内訳

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
建物	11百万円	39百万円
機械及び装置	0	2
工具、器具及び備品	5	10
長期前払費用	2	-
計	20	52

3. 減損損失

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

85百万円

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。

場所	用途	種類	減損損失（百万円）
関東地区 5件	店舗等	建物	83
中部地区 1件		機械及び装置	0
中国地区 1件		長期前払費用	1

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、主として店舗を基礎とし、また遊休資産については物件単位ごとにグルーピングしております。

営業利益が継続してマイナスである店舗は、回収可能価額まで減額し、その差額を減損損失として特別損失に計上しております。なお、路面店舗等の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による鑑定評価額等によっております。

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

608百万円

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。

場所	用途	種類	減損損失（百万円）
関東地区 17件	店舗等	建物	579
中部地区 15件		構築物	0
関西地区 3件		機械及び装置	2
中国地区 1件		工具、器具及び備品	4
九州地区 1件		長期前払費用	21
		その他	0

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、主として店舗を基礎とし、また遊休資産については物件単位ごとにグルーピングしております。

営業利益が継続してマイナスである店舗は、回収可能価額まで減額し、その差額を減損損失として特別損失に計上しております。なお、路面店舗等の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による鑑定評価額等によっております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29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

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	12,446,700	-	-	12,446,700
合計	12,446,700	-	-	12,446,700
自己株式				
普通株式	1,978,814	-	-	1,978,814
合計	1,978,814	-	-	1,978,814

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年5月24日 定時株主総会	普通株式	680	65	2019年2月28日	2019年5月27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	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年5月22日 定時株主総会	普通株式	785	利益剰余金	75	2020年2月29日	2020年5月25日



当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	12,446,700	-	-	12,446,700
合計	12,446,700	-	-	12,446,700
自己株式				
普通株式(注)	1,978,814	27	-	1,978,841
合計	1,978,814	27	-	1,978,841

(注) 単元未満株式の買取りによる増加27株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年5月22日 定時株主総会	普通株式	785	75	2020年2月29日	2020年5月25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	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2021年5月21日 定時株主総会	普通株式	785	利益剰余金	75	2021年2月28日	2021年5月24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

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
現金及び預金勘定	8,087百万円	8,017百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	600	600
現金及び現金同等物	7,487	7,417

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(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、設備投資計画に照らして、必要に応じて銀行借入によって資金を調達しております。なお、デリバティブ取引については、現在利用しておらず、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金につきましては、顧客の信用リスクにさらされております。

投資有価証券につきましては、主に取引先企業との業務に関連する株式であり、市場価格の変動リスクにさらされております。

差入保証金につきましては、主に店舗の賃貸借契約によるものであり、取引先企業等の信用リスクにさらされております。

営業債務である買掛金につきましては、ほとんど1ヶ月以内の支払期日であります。

未払金、未払法人税等、未払消費税等につきましては、すべて3ヶ月以内の支払期日であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権につきましては、営業部門が経理部門と連携して、主要な取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

差入保証金につきましては、営業部門が賃貸借契約締結時等に差入れ先の信用状況を確認するなど回収可能性を検討するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券につきましては、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき経理部門が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を継続して維持することにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定について変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

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含まれておりません（（注）2.参照）。

前事業年度（2020年2月29日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	8,087	8,087	-
(2) 売掛金	3,090	3,090	-
(3) 投資有価証券	101	101	-
(4) 差入保証金	886	881	4
資産計	12,165	12,161	4
(1) 買掛金	1,239	1,239	-
(2) 未払金	412	412	-
(3) 未払法人税等	531	531	-
(4) 未払消費税等	305	305	-
負債計	2,489	2,489	-

当事業年度（2021年2月28日）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	8,017	8,017	-
(2) 売掛金	2,820	2,820	-
(3) 投資有価証券	101	101	-
(4) 差入保証金	712	686	25
資産計	11,651	11,625	25
(1) 買掛金	1,206	1,206	-
(2) 未払金	424	424	-
(3) 未払法人税等	352	352	-
(4) 未払消費税等	7	7	-
負債計	1,990	1,990	-

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項  
資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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きましては、株式は取引所の価格によっております。

(4) 差入保証金

当社では、差入保証金の時価の算定は、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等の適切な利率で割引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等、(4) 未払消費税等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
投資有価証券	6	6
差入保証金	66	66

(1) 投資有価証券の一部については、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ことから、時価開示の対象とはしておりません。

(2) 差入保証金の一部については、保証金の返還時期を合理的に見積もることができないため、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、時価開示の対象とはしておりません。

(注) 3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額  
前事業年度(2020年2月29日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	8,087	-	-	-
売掛金	3,090	-	-	-
差入保証金	1	93	243	548
合計	11,179	93	243	548

当事業年度(2021年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	8,017	-	-	-
売掛金	2,820	-	-	-
差入保証金	12	19	217	462
合計	10,850	19	217	462

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(2020年2月29日)

	種類	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	株式	7	7	0
	小計	7	7	0
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	94	134	40
	小計	94	134	40
合計		101	141	40

(注)非上場株式(貸借対照表計上額 6百万円)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ことから、上記の「その他有価証券」には含まれておりません。

当事業年度(2021年2月28日)

	種類	貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	株式	8	7	0
	小計	8	7	0
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	93	134	41
	小計	93	134	41
合計		101	141	40

(注)非上場株式(貸借対照表計上額 6百万円)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ことから、上記の「その他有価証券」には含まれておりません。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券

前事業年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(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、従業員の退職給付に充てるため、積立型の確定給付制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(すべて積立型制度であります。)では、勤務期間等に基づいた一時金または年金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
退職給付債務の期首残高	883百万円	888百万円
勤務費用	104	102
利息費用	8	8
数理計算上の差異の発生額	20	16
過去勤務費用の発生額	31	-
退職給付の支払額	55	57
退職給付債務の期末残高	888	959

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
年金資産の期首残高	1,036百万円	1,075百万円
期待運用収益	10	10
数理計算上の差異の発生額	7	82
事業主からの拠出額	76	72
退職給付の支払額	55	57
年金資産の期末残高	1,075	1,184

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
積立型制度の退職給付債務	888百万円	959百万円
年金資産	1,075	1,184
未認識数理計算上の差異	58	109
未認識過去勤務費用	41	25
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	86	90
前払年金費用	86	90
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	86	90

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
勤務費用	104百万円	102百万円
利息費用	8	8
期待運用収益	10	10
数理計算上の差異の費用処理額	29	15
過去勤務費用の費用処理額	12	16
確定給付制度に係る退職給付費用	60	68

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
債券	22.8%	22.1%
株式	29.4	34.1
一般勘定	44.6	41.6
その他	3.2	2.2
合計	100.0	100.0

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
割引率	1.0%	1.0%
長期期待運用収益率	1.0	1.0



(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 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
繰延税金資産		
未払事業税	47百万円	39百万円
賞与引当金	108	105
長期未払金	17	17
減損損失	166	180
資産除去債務	172	147
その他	69	54
計	581	545
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	95	76
その他	25	27
計	121	103
繰延税金資産の純額	460	441

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 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
法定実効税率	29.9%	29.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1	2.8
住民税均等割	5.5	20.9
その他	0.4	0.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.9	54.1

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(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

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10年～20年と見積り、割引率は0.3%～2.0%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 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
期首残高	614百万円	575百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	33	17
見積りの変更による増加額	-	27
時の経過による調整額	7	6
資産除去債務の履行による減少額	80	136
期末残高	575	491

(4) 資産除去債務の見積りの変更

不動産賃貸契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、退店等の新たな情報の入手に伴い、店舗の退店時に必要とされる原状回復費用に関して、見積りの変更を行いました。この見積りの変更による増加額27百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しております。

(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経営成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、食品の製造販売を行っており、その活動は、外食、中食、家庭内食と多岐に渡り、商品、サービス、業態区分による、事業部制により運営されております。これにより報告セグメントについては、以下の5つとしております。

各部門の主な事業内容

< 精肉事業 >	精肉類の製造小売事業
< 惣菜事業 >	惣菜、弁当類等の製造小売事業
< 和菓子事業 >	和菓子類等の製造小売事業
< レストラン事業 >	レストラン店舗の運営
< 食品事業 >	しぐれ煮の製造・卸及び小売事業

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債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、営業利益の数値であります。

セグメント間の内部売上高又は振替高は、主に市場価格や製造原価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、負債その他の項目の金額に関する情報  
前事業年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

(単位:百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	財務諸表 計上額 (注)3
	精肉事業	惣菜事業	和菓子事業	レストラン 事業	食品事業	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	15,565	13,341	7,449	5,369	2,211	43,937	-	43,937	-	43,937
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	1,873	18	37	14	1,102	3,047	-	3,047	3,047	-
計	17,439	13,359	7,487	5,384	3,313	46,984	-	46,984	3,047	43,937
セグメント利益 又は損失( )	1,714	1,150	459	122	359	3,561	-	3,561	1,132	2,429
セグメント資産	2,829	1,847	2,476	2,207	947	10,307	-	10,307	9,826	20,133
その他の項目										
減価償却費	132	126	124	150	41	575	-	575	30	606
減損損失	-	-	4	81	-	85	-	85	-	85
有形固定資産及 び無形固定資産 の増加額	111	269	72	335	31	820	-	820	9	830

(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) セグメント利益又は損失( )の調整額 1,132百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 1,177百万円及びその他調整額44百万円が含まれております。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。
- (2) セグメント資産の調整額9,826百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、当社での余資運用資金(現金及び預金)及び管理部門にかかる資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額30百万円は、全社資産にかか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9百万円は全社資産の増加額であります。

3. セグメント利益又は損失( )は、「財務諸表」の営業利益と調整を行っております。

当事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

(単位:百万円)

	報告セグメント						その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	財務諸表 計上額 (注)3
	精肉事業	惣菜事業	和菓子事業	レストラン 事業	食品事業	計				
売上高										
外部顧客への 売上高	15,671	10,895	6,629	2,322	1,770	37,289	-	37,289	-	37,289
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	1,495	16	31	7	878	2,429	-	2,429	2,429	-
計	17,166	10,912	6,660	2,330	2,649	39,718	-	39,718	2,429	37,289
セグメント利益 又は損失( )	1,826	654	352	812	216	2,238	-	2,238	924	1,314
セグメント資産	2,810	1,697	2,377	1,183	886	8,955	-	8,955	9,858	18,813
その他の項目										
減価償却費	137	136	121	122	39	557	-	557	29	586
減損損失	-	8	33	541	-	583	-	583	24	608
有形固定資産及 び無形固定資産 の増加額	73	123	68	24	5	296	-	296	18	314

(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) セグメント利益又は損失( )の調整額 924百万円には、各報告セグメントに配分していない全社費用 967百万円及びその他調整額43百万円が含まれております。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。
- (2) セグメント資産の調整額9,858百万円は、各報告セグメントに配分していない全社資産であります。全社資産は、当社での余資運用資金(現金及び預金)及び管理部門にかかる資産等であります。
- (3) 減価償却費の調整額29百万円は、全社資産にかかる減価償却費であります。
- (4) 減損損失の調整額24百万円は、全社資産にかかる減損損失であります。
- (5) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額18百万円は全社資産の増加額であります。

3. セグメント利益又は損失( )は、「財務諸表」の営業利益と調整を行っております。

4. 報告セグメントの変更等に関する事項

当事業年度より、事業管理部門の変更に伴い、惣菜事業に含めておりました一部の店舗について、精肉事業へ報告セグメントを変更しております。なお、前事業年度のセグメント情報は、変更後の報告セグメントの区分に基づき作成したものを開示しております。

【関連情報】

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29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

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28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

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【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 2019年3月1日 至 2020年2月29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 2020年3月1日 至 2021年2月28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 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28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 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）  
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）  
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

（1株当たり情報）

	前事業年度 （自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）	当事業年度 （自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）
1株当たり純資産額	1,464円85銭	1,413円86銭
1株当たり当期純利益金額	143円44銭	25円16銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	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。	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。

（注）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 2019年3月1日 至 2020年2月29日）	当事業年度 （自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益（百万円）	1,501	263
普通株主に帰属しない金額（百万円）	-	-
普通株式に係る当期純利益（百万円）	1,501	263
普通株式の期中平均株式数（千株）	10,467	10,467

(重要な後発事象)

(会社分割による子会社設立)

当社は、2021年4月13日開催の取締役会において、2021年6月1日を効力発生日(予定)として、当社のレストラン事業に関する権利義務を新設分割により新設する当社100%子会社に承継させることを決議しました。

(1)新設分割の目的

当社は、精肉事業、惣菜事業、和菓子事業、レストラン事業及び食品事業を行っておりますが、コロナ禍の影響により、レストラン事業は大きな損失を計上しております。今回の新設分割により、意思決定の迅速化及び経営環境の変化への対応を行い、レストラン事業の収益改善を図ります。

(2)新設分割する事業の内容

レストラン事業

(3)新設分割の日程

新設分割計画承認取締役会決議日 2021年4月13日

分割効力発生日 2021年6月1日(予定)

(注)本新設分割は、会社法第805条の規定に基づく簡易新設分割の要件を満たすため、株主総会の承認を得ることなく行います。

(4)会社分割の方式

当社を分割会社とし、株式会社KHフードサービスを新設会社とする新設分割とします。

(5)新設分割に係る割当ての内容

新設会社である株式会社KHフードサービスは、本新設分割に際して普通株式1,000株を発行し、その全てを当社に割当交付します。

(6)新設分割設立会社の概要

商号	株式会社KHフードサービス
事業内容	レストラン事業
本店所在地	三重県桑名市吉之丸8番地
代表者の氏名・役職	代表取締役社長 岡本 卓也
資本金の額	10百万円



【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 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 却累計額又は 償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末残 高(百万円)
有形固定資産							
建物	6,810	143	1,008 (579)	5,945	3,481	273	2,463
構築物	112	7	2 (0)	117	101	2	16
機械及び装置	1,491	26	58 (2)	1,459	1,283	50	176
車両運搬具	24	-	1	22	19	1	2
工具、器具及び備品	2,239	126	216 (4)	2,149	1,726	188	422
土地	2,224	-	-	2,224	-	-	2,224
リース資産	17	10	-	28	10	4	18
建設仮勘定	12	5	17	-	-	-	-
有形固定資産計	12,933	318	1,305 (586)	11,947	6,623	520	5,323
無形固定資産							
借地権	5	-	-	5	-	-	5
ソフトウェア	277	115	30 (0)	362	151	66	211
ソフトウェア仮勘定	98	24	97	24	-	-	24
電話加入権	12	-	-	12	-	-	12
その他	0	-	0	0	0	0	0
無形固定資産計	394	139	128 (0)	405	152	66	253
長期前払費用	359	18	116 (21)	262	81	23	180

(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。

(1) 建物	惣菜店舗	44百万円
	和菓子店舗	28百万円
(2) 工具、器具及び備品	惣菜店舗	70百万円
	精肉店舗	14百万円

2. 当期減少額のうち、主なものは次のとおりであります。

(1) 建物	レストラン店舗	344百万円
	和菓子店舗	32百万円
	惣菜店舗	30百万円
(2) 工具、器具及び備品	レストラン店舗	110百万円
	惣菜店舗	45百万円

3. 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

4. 当期首残高及び当期末残高については、取得価額により記載しております。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定のリース債務	4	5	-	-
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	9	14	-	2023年~2025年
合計	13	19	-	-

(注) 1. リース債務の平均利率については、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、記載しておりません。

2. リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	5	4	2	1

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
賞与引当金	364	352	364	-	352
役員賞与引当金	38	17	38	-	17

【資産除去債務明細表】

本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、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	64
預金	
当座預金	2,034
普通預金	12
定期預金	5,900
別段預金	6
小計	7,953
合計	8,017

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
イオンリテール株式会社	256
株式会社そごう・西武	230
株式会社小田急百貨店	227
株式会社大丸松坂屋	195
株式会社高島屋	176
その他	1,732
合計	2,820

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円)	当期発生高 (百万円)	当期回収高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
3,090	35,865	36,135	2,820	92.8	30.1

商品及び製品

品目	金額（百万円）
商品	
食料品	15
小計	15
製品	
精肉	103
惣菜	61
しぐれ煮	65
その他	55
小計	284
合計	300

仕掛品

品目	金額（百万円）
精肉	130
和菓子	24
しぐれ煮	21
合計	176

原材料及び貯蔵品

品目	金額（百万円）
原材料	
しぐれ煮用原材料	75
料理原材料	12
和菓子	27
飲物類	9
牛肉	7
小計	132
貯蔵品	
包装資材	2
その他	20
小計	23
合計	156

差入保証金

相手先	金額（百万円）
イオンリテール株式会社	109
イオンモール株式会社	96
三井不動産株式会社	82
中日本エクシス株式会社	61
合同会社湘南辻堂マネジメント	35
その他	393
合計	778

買掛金

相手先	金額（百万円）
伊藤忠食品株式会社	168
タケダハム株式会社	113
米久株式会社	108
ムサシノミート株式会社	105
スターゼン販売株式会社	74
その他	636
合計	1,206

未払費用

区分	金額（百万円）
給料手当	713
社会保険料	215
その他	12
合計	941

(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(百万円)	6,958	16,384	26,053	37,289
税引前当期純利益又は税引前 四半期純損失(百万円)	871	603	63	574
当期純利益金額又は四半期純 損失金額(百万円)	665	516	174	263
1株当たり当期純利益金額又 は1株当たり四半期純損失金 額(円)	63.60	49.32	16.63	25.16

(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)	63.60	14.27	32.68	41.80

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	8月31日、2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・売渡し	
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
取次所	
買取・売渡手数料	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	電子公告( <a href="https://www.kakiyasuhonten.co.jp">https://www.kakiyasuhonten.co.jp</a> ) ただし、事故その他やむを得ない事由によって、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する方法により行う。
株主に対する特典	毎年2月末日現在の株主に対し、年1回、以下の基準により贈呈する。 所有株式数100株以上、300株未満保有の株主に対し、「株主ご優待利用券」500円相当を2枚 所有株式数300株以上、500株未満保有の株主に対し、「株主ご優待利用券」500円相当を6枚 所有株式数500株以上、800株未満保有の株主に対し、「株主ご優待利用券」500円相当を10枚 所有株式数800株以上、1,000株未満保有の株主に対し、「株主ご優待利用券」500円相当を16枚 所有株式数1,000株以上、2,000株未満保有の株主に対し、「柿安グルメフリーチョイス引換券」10,000円相当を1枚 所有株式数2,000株以上、3,000株未満保有の株主に対し、「柿安グルメフリーチョイス引換券」10,000円相当を1枚、及び「株主ご優待利用券」500円相当を10枚 所有株式数3,000株以上の株主に対し、「柿安グルメフリーチョイス引換券」10,000円相当を2枚

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利、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並びに単元未満株式の売渡請求をする権利以外の権利を有していません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

- (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52期）（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）2020年5月22日東海財務局長に提出。
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類  
2020年5月22日東海財務局長に提出。
- (3) 四半期報告書及び確認書  
（第53期第1四半期）（自 2020年3月1日 至 2020年5月31日）2020年7月10日東海財務局長に提出。
- (4) 四半期報告書及び確認書  
（第53期第2四半期）（自 2020年6月1日 至 2020年8月31日）2020年10月9日東海財務局長に提出。
- (5) 四半期報告書及び確認書  
（第53期第3四半期）（自 2020年9月1日 至 2020年11月30日）2021年1月14日東海財務局長に提出。
- (6) 臨時報告書  
2020年5月22日東海財務局長に提出。  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（議決権行使結果）の規定に基づく臨時報告書であります。  
2021年4月13日東海財務局長に提出。  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号の2（新設分割に関する事項）の規定に基づく臨時報告書であります。



## 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

株式会社 柿安本店

取締役会 御中

2021年5月21日

東陽監査法人

名古屋事務所

指定社員 業務執行社員	公認会計士	安達 則嗣	印
----------------	-------	-------	---

指定社員 業務執行社員	公認会計士	高津 清英	印
----------------	-------	-------	---

指定社員 業務執行社員	公認会計士	岡本 徹	印
----------------	-------	------	---

### < 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柿安本店の2020年3月1日から2021年2月28日までの第53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、株式会社柿安本店の2021年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する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、株式会社柿安本店の2021年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社柿安本店が2021年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

- 
- (注) 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。