

【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】 2022年5月26日

【事業年度】 第48期(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

【会社名】 株式会社アオキスーパー

【英訳名】 Aoki Super Co., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 青木俊道

【本店の所在の場所】 名古屋市中村区鳥居西通一丁目1番地

【電話番号】 052(414)3600(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理本部長 黒澤淳史

【最寄りの連絡場所】 名古屋市中村区鳥居西通一丁目1番地

【電話番号】 052(414)3600(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理本部長 黒澤淳史

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

回次		第44期	第45期	第46期	第47期	第48期
決算年月		2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月	2022年2月
営業収益	(百万円)	106,190	106,214	103,426	106,194	100,457
経常利益	(百万円)	1,926	1,739	1,552	3,263	1,085
当期純利益	(百万円)	955	987	692	2,051	613
持分法を適用した場合 の投資利益	(百万円)					
資本金	(百万円)	1,372	1,372	1,372	1,372	1,372
発行済株式総数	(千株)	12,500	6,250	6,250	6,250	6,250
純資産額	(百万円)	18,790	19,486	19,881	21,693	21,757
総資産額	(百万円)	27,924	28,867	29,446	37,313	30,125
1株当たり純資産額	(円)	3,280.64	3,389.63	3,446.68	3,732.67	3,765.46
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額)	(円)	30.00 (15.00)	45.00 (15.00)	60.00 (30.00)	70.00 (30.00)	60.00 (30.00)
1株当たり当期純利益	(円)	168.63	172.51	120.56	355.48	105.98
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	167.14	171.41	119.91	353.52	105.80
自己資本比率	(%)	67.1	67.3	67.4	58.0	72.2
自己資本利益率	(%)	5.2	5.2	3.5	9.9	2.8
株価収益率	(倍)	15.7	15.5	20.2	7.9	27.2
配当性向	(%)	35.6	34.8	49.8	19.7	56.6
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	2,048	2,494	2,362	8,740	5,227
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	1,914	1,637	1,177	775	2,685
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	177	289	295	238	545
現金及び現金同等物の 期末残高	(百万円)	8,951	9,518	10,408	18,135	9,676
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数)	(名)	847 (1,280)	911 (1,334)	902 (1,415)	901 (1,421)	913 (1,414)
株主総利回り (比較指標：TOPIX(配当込み))	(%)	94.7 (117.6)	98.0 (109.3)	91.8 (105.3)	107.7 (133.1)	112.0 (137.6)
最高株価	(円)	1,420	2,739 (1,360)	2,701	3,130	3,590
最低株価	(円)	1,300	2,501 (1,301)	2,435	2,055	2,751

- (注) 1 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
- 2 持分法を適用した場合の投資利益については、持分法を適用する関連会社がないため記載しておりません。
- 3 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所 J A S D A Q (スタンダード) におけるものであります。なお、第45期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、株式併合前の最高株価及び最低株価を括弧内に記載しております。
- 4 2018年9月1日付で普通株式2株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第44期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益を算定しております。
- 5 2018年9月1日付で普通株式2株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っております。第45期の1株当たり配当額45円は、株式併合前の中間配当額15円と株式併合後の期末配当額30円の合計としております。なお、当該株式併合を踏まえて換算した場合、中間配当額は30円となりますので、期末配当額30円を加えた年間配当額は1株当たり60円となります。
- 6 第47期の1株当たり配当額70円は、創業80年記念配当10円を含んでおります。

## 2 【沿革】

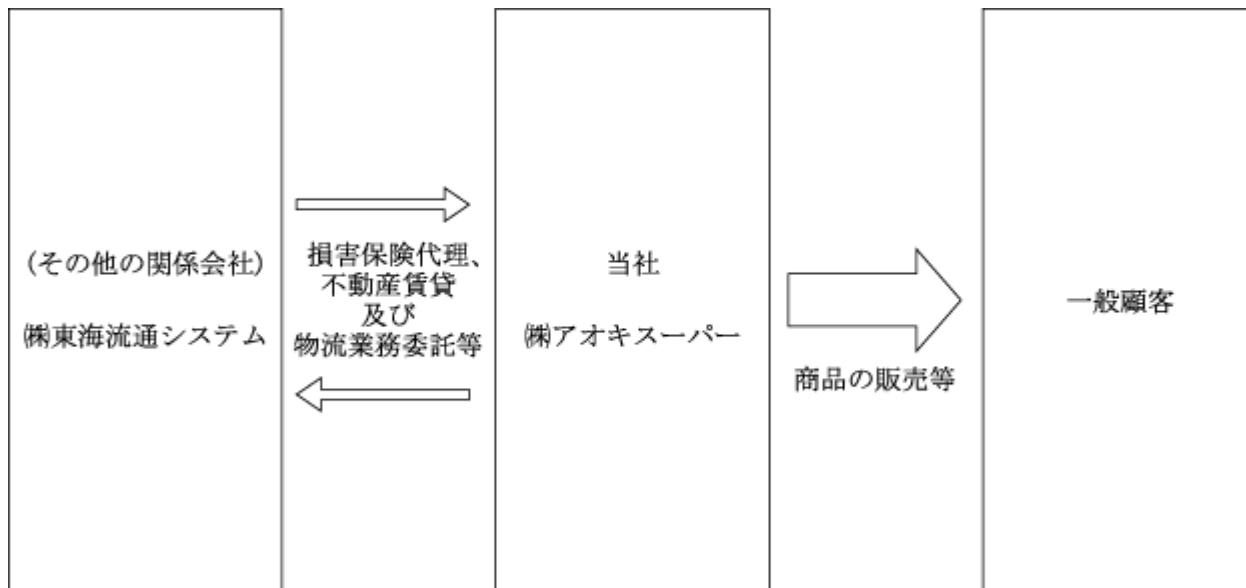
年月	概要
1974年6月	食品スーパーのチェーンストア経営を目的として、「株式会社アオキスーパー」を設立。 「合名会社青木商店」より食品スーパー部門を営業譲受し、営業を開始。
1976年5月	「大治店」をリニューアル、隣接地にショッピングセンター「サンプラザ・アオキ」を開設。
1979年2月	旧大治店の跡地に本部ビルを建設、本部を移転。
1981年1月	愛知県海部郡大治町に「株式会社デリカエース」(1990年11月吸収合併)を設立。
1983年3月	物流センターを愛知県海部郡甚目寺町より、愛知県津島市に移転。
1984年8月	名古屋市守山区に「株式会社十字屋」(1986年5月「株式会社アピオ」に社名変更。1992年2月吸収合併)を設立。
1986年5月	「株式会社アピオ」は本店を愛知県日進市に移転。 「株式会社アピオ」より「十字屋店」の営業権を譲受。
1986年11月	名古屋市中村区に子会社「株式会社スーパー小林」(1990年11月吸収合併)を設立。
1987年7月	愛知県海部郡大治町に子会社「株式会社アーリー」(1990年11月吸収合併)を設立。
1990年1月	愛知県刈谷市に子会社「株式会社マイランド」(1993年2月吸収合併)を設立。
1990年2月	愛知県海部郡大治町に子会社「株式会社中嶋興産」(1990年11月吸収合併)を設立。
1993年2月	酒類販売業の免許を受け、販売を開始。
1994年6月	日本証券業協会へ店頭登録。
1997年1月	愛知県津島市に物流センター「TCセンター」を開設。(デリカ及び生花の加工場を集約し併設)
1997年12月	ショッピングセンター「アズパーク」の建設と運営を目的として、名古屋市中川区に「株式会社アズパーク」(2011年8月吸収合併)を設立。
1998年7月	本部を愛知県海部郡大治町より、愛知県津島市に移転。
1998年10月	本店を名古屋市中村区中村町より、名古屋市中村区鳥居西通に移転。
1998年10月	ショッピングセンター「アズパーク」の営業を開始。
2001年2月	大型ガーデニング専門店「アズガーデン・花いちば」のオープンを目的に愛知県海部郡大治町に子会社「アズガーデン株式会社」(2011年8月吸収合併)を設立。またアーリー事業部も同子会社に移行。
2004年12月	株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に株式を上場。
2010年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
2011年3月	愛知県弥富市に「総合物流センター」を開設。
2011年8月	名古屋市中村区に本社ビルを建設、本部を移転。
2013年7月	大阪証券取引所と東京証券取引所の合併に伴い、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場。
2015年3月	「総合物流センター」が愛知県HACCP導入施設に認定。

(注) 2022年4月4日に東京証券取引所の市場区分の見直しによりJASDAQ(スタンダード)からスタンダード市場へ移行しております。

### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社及びその他の関係会社1社で構成されており、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業としております。また、当社の事業は単一セグメントであります。

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】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(その他の関係会社) 株式会社東海流通システム	愛知県弥富市綱 浦町	48	運送業、損害保 険代理業及び不 動産賃貸業		36.9	損害保険代理、不動産賃貸借及び 物流業務委託等

(注) 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

### 5 【従業員の状況】

#### (1) 提出会社の状況

2022年2月28日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
913 (1,414)	39.4	14.6	4,695

- (注) 1 従業員数は就業人数であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均雇用人数(1日8時間勤務換算)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 当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであるため、セグメント別の記載は省略しております。

#### (2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、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】

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) 会社の経営の基本方針

当社は、地域のお客様に安くて新鮮な食品を提供することをモットーにし、ローコスト経営を追求していくことを経営理念としております。また、株主の皆様及びお客様の期待に応える企業となるため、一層の経営の効率化、健全化を図り、企業基盤の安定化に取り組むことを基本方針としております。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、売上総利益率と販売費及び一般管理費率を重要な経営指標とし、適正な利益確保に努めております。

ローコスト経営に徹し、同業他社に勝る競争力を維持するため、特に販売費及び一般管理費率に注目し、その進捗状況に注意をはらっております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

少子高齢化社会が進展する中、他業態を含めた競争の激化、消費者ニーズや消費動向の変化など、当社の経営を取り巻く環境は変化し続けており、今後とも予断を許さない状況にあります。

このような環境下において、当社は以下の戦略を基軸に経営基盤・企業体質の強化と業績向上を目指してまいります。

「鮮度」・「品質」・「価格」・「品揃え」にこだわり、生鮮食料品に圧倒的な強みを発揮する地域密着型の食品スーパーを目指します。

お客様が求めている商品やサービスの変化を常に把握し、お客様ニーズへの適切な対応を重視した営業活動を実施します。

基本に徹した商品管理・衛生管理・接客を一層強化し、店舗の基礎力向上に努めます。

社員の育成を通して知識や技術の向上・継承に努め、より挑戦的で活気のある企業文化を創造します。

情報基盤の強化や全社横断的な情報活用的高度化に努め、個店主義に基づく営業を一層強化します。

#### (4) 経営環境及び優先的に対処すべき課題

当食品小売業界におきましては、新型コロナウイルス感染症の収束を見通すことが困難な状況の中で、引き続き価格競争等による店舗間競争の激化、雇用環境の変化や人件費の上昇、資源価格及び原材料価格の高騰が続くと予想され、根強い低価格志向など生活防衛意識が一層高まる可能性が高く、消費者マインドへの影響は予断を許さない環境であることから、今後とも厳しい状況が続くものと思われまます。

当社におきましても、足元ではウクライナ情勢の変化による地政学的リスクの上昇懸念や為替の影響による輸入物価の更なる上昇に伴う原材料及び包装資材等の高騰が続くと予想され、仕入価格や経費の上昇に伴う収益性の低下は避けられない状況であります。

このような状況下、当社は、コロナ禍で浸透した「新しい生活様式」に対応するための新たな取り組みとして、2022年夏にカード1枚でポイントが貯まり、電子マネー決済もできる「アオキスーパー電子マネー機能付ポイントカード」の発行を計画しております。また、同時期に「アオキスーパー公式アプリ」もリリースし、同カードと連携することでアプリでも電子マネー決済ができるサービスも順次予定するなど、お客様により便利で快適なお買い物をしていただけるよう、サービスの拡充に努めてまいります。

加えて、既存店のリニューアルや店舗規模の適正化と社内業務の効率化・標準化にも引き続き取り組むとともに、愛知県に的を絞った店舗のドミナント化をより一層強化する方針であります。

多様化するお客様のニーズに対しては、きめ細やかな対応が重要となっております。商品政策においては、鮮度・品質・価格・品揃えにこだわり、競合店対策においては、引き続き店舗・地域ごとのきめ細かな価格設定に取り組んでまいります。また、常にお客様のニーズを意識し、客数及び買上点数を重視した売上管理を実施します。加えて、当社の購買データをメーカー等と共有し、販売促進活動に活用することで、お客様の満足度向上に努めてまいります。

同時に、変化に対応した営業体制の柔軟な見直し、販売機会損失の削減・商品回転率の向上及びコスト削減による売場効率の改善、機械・ITを活用した業務の効率化・生産性の向上による働く環境の改善、並びに情報の更なる活用及び人材教育への取り組みを通して経営体質の強化を図ります。今後も組織全体が積極的に創意工夫する風土を醸成し、更なる業績の向上を目指してまいります。

## 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。また、当該リスクが顕在化する可能性の程度や時期及び顕在化した場合に経営成績等の状況へ与える影響については、合理的に予見することが困難であるため記載しておりません。

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。

### 食品の安全性のリスク

当社は、生鮮食品や加工食品などの食品を中心に様々な商品を取り扱っております。食品の安全性は重要な問題であると認識しており、衛生管理の徹底・従業員教育の強化や総合物流センターへの愛知県H A C C P導入など、従来から安全性や鮮度面をより重視した売場づくりを目指しておりますが、家畜伝染病の発生等、社会全般にわたる一般的な問題が発生した場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 競争激化のリスク

当社は、地域に密着したスーパーとして愛知県下に店舗を拡充しておりますが、各店の商圈内の同業他社との競合（オーバーストア）状況にあります。今後更に新規競合店舗が多数参入した場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 減損会計のリスク

当社は、各店舗により商品販売を行っておりますが、一部において建物、土地を自社所有により店舗運営しております。このため、減損処理が必要になった場合は、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 個人情報保護等のリスク

当社は、各店舗の顧客などに関する多くの個人情報を保有しております。個人情報などこれらの情報の取り扱いについては、情報管理者を選任し社内ルールを設け管理を徹底しておりますが、情報流出や犯罪行為などにより情報漏洩が発生する可能性があります。その場合、社会的信用や企業イメージを損ない、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 災害等のリスク

当社は、現在愛知県下にて店舗運営をしております。近年、大規模な地震・風水害が各地で発生しており、東海地区で大規模な地震・風水害等の災害が発生した場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 法的規制のリスク

当社は、食品衛生法・J A S法をはじめとする食品の安全・衛生・表示、並びに、商品の仕入、店舗の出店及び環境・リサイクル等に関連する各種の法令・規制等の適用を受けております。当社では、これらの法令・規制等を遵守するとともに、コンプライアンス体制の整備や研修会を開催する等、コンプライアンスの向上に努めております。しかし、これらの法令に違反する事由が生じた場合は、社会的信用や企業イメージを損ない、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 新型コロナウイルス感染症のリスク

当社は、お客様・従業員の安全を最優先に感染予防・拡大防止措置を講じておりますが、店舗等において新型コロナウイルス感染症の感染者が発生し営業継続に支障をきたした場合、また、取引先において新型コロナウイルス感染症の影響に伴い人的・物的・財務的要因により弊害が生じ、安定的な商品供給や仕入価格に変動が発生した場合、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### 3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

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

##### 財政状態及び経営成績の状況

##### イ 財政状態

###### (資産)

流動資産は、前事業年度に比べ、81億円減少し、121億39百万円となりました。これは主に、前事業年度末が金融機関の休業日にあたり、仕入債務等の支払50億98百万円が3月1日となったこと、並びに土地の取得に係る支払いに伴う現金及び預金の減少によるものであります。

固定資産は、前事業年度に比べ、9億12百万円増加し、179億86百万円となりました。これは主に、土地の取得によるものであります。

この結果、総資産は、前事業年度に比べ、71億87百万円減少し、301億25百万円となりました。

###### (負債)

流動負債は、前事業年度に比べ、72億74百万円減少し、64億34百万円となりました。これは主に、前事業年度末が金融機関の休業日にあたり、仕入債務等の支払50億98百万円が3月1日となったこと、及び未払法人税等の減少によるものであります。

固定負債は、前事業年度に比べ、23百万円増加し、19億34百万円となりました。

この結果、負債合計は、前事業年度に比べ、72億50百万円減少し、83億68百万円となりました。

###### (純資産)

純資産合計は、前事業年度に比べ、63百万円増加し、217億57百万円となりました。

また、1株当たり純資産額は、前事業年度に比べ、32円79銭増加し、3,765円46銭となりました。なお、自己資本比率は、前事業年度に比べ、14.2ポイント増加いたしました。

##### ロ 経営成績

当事業年度におけるわが国経済は、長引く新型コロナウイルス感染症の影響により、国内においても政府が断続的に緊急事態宣言を発出し、10月の緊急事態宣言解除後も同ウイルスの新たな変異株が確認され、まん延防止等重点措置が適用されるなど、社会経済活動は引き続き非常に厳しい状況となりました。また、ウクライナ情勢の変化などによる原油価格・原材料価格の高騰や為替の影響による輸入物価の更なる上昇が国内経済を下振れさせるリスク並びに海外経済の動向及び金融資本市場の変動に留意が必要など、依然として先行き不透明な状況が続いております。

当小売業界におきましても、同感染症の長期的な影響により、雇用情勢の悪化や個人所得の減少が消費者マインドに与える影響が懸念され、低価格志向など根強い生活防衛意識の高まりにより、今後も厳しい状況が続くものと思われれます。さらに、当社を取り巻く経営環境は、食品の取扱比率を高めているドラッグストアや同業店舗間競争の激化、人件費の高騰などに加え、資源価格や穀物価格等の上昇に伴う仕入価格への転嫁が進む影響により、引き続き厳しい状況が続くものと考えられます。

このような状況におきまして当社は、政府・自治体の指針に沿い、お客様及び従業員の安心・安全を最優先に、店舗における感染拡大防止対策に取り組み、営業活動を継続いたしました。

店舗政策では、6月に中村店・10月に今伊勢店・11月に清城店・1月に鳴子店をリニューアルオープンいたしました。また、5月に店舗用地として名古屋市北区に土地を取得しております。

販売促進政策では、生鮮食料品に強みを持つ食品スーパーである当社の特色を前面に打ち出し、月に一度、第2水曜日は鮮魚を中心とした「魚の日・新鮮大漁市」、第3水曜日は野菜や果物を中心とした「青果の日・青果大市」、29日は精肉を中心とした「肉の日」として、旬の食材やお値打ち品を多数取揃えた企画を実施いたしました。加えて、競合店対策として四半期に一度の大感謝祭・週に一度の95円(本体価格)均一等の企画を継続実施するとともに、毎週開催の日曜朝市を同感染症の状況を注視しながら再開いたしました。また、当社は6月に創業80年を迎えたことから、お客様からの永年のご愛顧に感謝し、創業80年を記念したスクラッチお買物券プレゼントやメーカーと共同でのお買物券プレゼントの特別企画等を実施いたしました。



業績面では、「新しい生活様式」の浸透による来店頻度の減少や生活防衛意識の高まりへの対策として、低価格販売の強化などに取り組みましたが、生鮮商品の相場変動や原材料及び包装資材等の高騰に伴う主力品目の価格改定の要請により販売促進企画が限定的となったこと、また、前期の同感染症の影響による内食需要の急激な高まりによる「巣ごもり需要」の反動減に加えて、10月の緊急事態宣言解除後の消費者行動の変化に伴う来店客数・買上点数の減少により、売上・利益ともに減少いたしました。

以上の結果、当事業年度は、営業収益1,004億57百万円（前年同期比5.4%減）、営業利益9億91百万円（前年同期比69.0%減）、経常利益10億85百万円（前年同期比66.7%減）、当期純利益6億13百万円（前年同期比70.1%減）となりました。

#### キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）の期末残高は、96億76百万円（前年同期比46.6%減）となりました。これは主に、前事業年度末が金融機関の休業日にあたり、仕入債務等の支払50億98百万円が3月1日となったことにより、フリーキャッシュ・フロー（営業活動によるキャッシュ・フローから投資活動によるキャッシュ・フローを差引いたもの）が、79億13百万円の減少となったこと、財務活動によるキャッシュ・フローが5億45百万円の減少となったことによるものであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の減少は、52億27百万円となりました（前事業年度は87億40百万円の資金の増加）。これは主に、前事業年度末が金融機関の休業日にあたり、仕入債務等の支払50億98百万円が3月1日となったこと、及び法人税等の支払額の増加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）

投資活動による資金の減少は、26億85百万円となりました（前事業年度は7億75百万円の資金の減少）。これは主に、店舗等の設備投資及び土地の取得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）

財務活動による資金の減少は、5億45百万円となりました（前事業年度は2億38百万円の資金の減少）。これは主に、自己株式の取得及び配当金の支払によるものであります。

(2) 販売及び仕入の状況

当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであります。

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2021年3月1日～至2022年2月28日)	
	金額(百万円)	前年同期比(%)
小売業	100,457	94.6
合計	100,457	94.6

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

仕入実績

当事業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	当事業年度 (自2021年3月1日～至2022年2月28日)	
	金額(百万円)	前年同期比(%)
小売業	80,779	96.5
合計	80,779	96.5

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

(3) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

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

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

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

イ 経営成績の分析

(営業収益)

営業収益は、前事業年度に比べ57億36百万円減少し、1,004億57百万円(前期比5.4%減)となりました。これは主に次の要因によるものであります。売上高の面では、6月に中村店・10月に今伊勢店・11月に清城店・1月に鳴子店をリニューアルオープンした一方で、「新しい生活様式」の浸透による来店頻度の減少や生活防衛意識の高まりへの対策として、低価格販売の強化などに取り組みましたが、生鮮商品の相場変動や原材料及び包装資材等の高騰に伴う主力品目の価格改定の要請により販売促進企画が限定的となったこと、また、前期の新型コロナウイルス感染症の影響による内食需要の急激な高まりによる「巣ごもり需要」の反動減に加えて、10月の緊急事態宣言解除後の消費者行動の変化に伴い来店客数・買上点数が減少したことによるものであります。その他の営業収入の面では、前期の同感染症の影響による内食需要の増加の反動減に伴い、総合物流センターの通過量及び通過金額の減少により、その他の収入が1億16百万円減少(前期比2.7%減)したことによるものであります。

(販売費及び一般管理費)

販売費及び一般管理費は、前事業年度に比べ5億29百万円減少し、186億81百万円(前期比2.8%減)となりました。これは主に、給与手当及び賞与が2億41百万円減少(前期比3.1%減)したことによるものであります。また、売上高比では前事業年度に比べ0.6ポイント増加し、19.6%(前期19.0%)となりました。

(営業利益)

営業利益は、前事業年度に比べ22億2百万円減少し、9億91百万円(前期比69.0%減)となりました。これは、売上総利益率が1.8ポイント減少したことにより、営業総利益が27億31百万円減少(前期比12.2%減)となったことと、販売費及び一般管理費が5億29百万円減少(前期比2.8%減)したことによるものであります。

(営業外損益)

営業外損益は、前事業年度に比べ24百万円増加し、94百万円(前期比34.6%増)となりました。

(経常利益)

経常利益は、前事業年度に比べ21億77百万円減少し、10億85百万円(前期比66.7%減)となりました。これは、営業利益が減益になったことによるものであります。

(特別損益)

特別損益は、前事業年度に比べ43百万円減少し、1億41百万円(前期は97百万円)となりました。これは主に、当事業年度において減損損失89百万円を計上したことによるものであります。

(当期純利益)

当期純利益は、前事業年度に比べ14億38百万円減少し、6億13百万円(前期比70.1%減)となりました。

□ 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、売上総利益率と販売費及び一般管理費率を重要な経営指標とし、適正な利益確保に努めております。

売上総利益率は、計画に比べ0.1ポイント増加し15.3%（計画は15.2%）、販売費及び一般管理費率は、計画に比べ0.1ポイント減少し19.6%（計画は19.7%）と概ね計画の水準となりました。引き続き同業他社に勝る競争力を維持するため、重要な経営指標の進捗状況に注意を払い、今後も計画水準の維持に努めてまいります。

指標	2022年2月期 計画(%)	2022年2月期 実績(%)	差異(ポイント)
売上総利益率	15.2	15.3	0.1
販売費及び一般管理費率	19.7	19.6	0.1

キャッシュ・フローの状況の分析・検討並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

イ キャッシュ・フローの状況の分析・検討

営業活動によるキャッシュ・フローは、52億27百万円の支出となり、前事業年度と比較し、139億67百万円の収入の減少となりました。これは主に、前事業年度末が金融機関の休業日にあたり、仕入債務等の支払50億98百万円が3月1日となったこと、及び税引前当期純利益が、前事業年度と比較し、22億21百万円の減少となったことによるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、26億85百万円の支出となり、前事業年度と比較し、19億10百万円の支出の増加となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出が、前事業年度と比較し、18億96百万円の増加となったことによるものであります。

これらにより、フリーキャッシュ・フローは、79億13百万円の支出となり、前事業年度と比較し、158億78百万円の支出の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、5億45百万円の支出となり、前事業年度と比較し、3億7百万円の支出の増加となりました。

ロ 資本の財源及び資金の流動性

当社の資金需要は、店舗展開における出店資金(店舗建設)や、店舗の改装(建替えを含む)資金で、主に設備投資に関するものであります。

当社は、引き続き財務の健全性を保ち、営業活動によりキャッシュ・フローを生み出すことによって、当社の成長を維持するために手元流動性を確保し、将来必要な運転資金及び設備投資資金に充当することを基本としております。

#### 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。この財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下のとおりであります。

#### イ 繰延税金資産の回収可能性

繰延税金資産の回収可能性は、将来の税金負担額を軽減する効果を有するかどうかで判断しております。当該判断は、収益力に基づく一時差異等加減算前課税所得の十分性、タックス・プランニングに基づく一時差異等加減算前課税所得の十分性及び将来加算一時差異の十分性のいずれかを満たしているかどうかにより判断しております。

見積り及び仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の財務諸表において認識する繰延税金資産及び法人税等調整額の金額に重要な影響を与える可能性があります。

#### ロ 退職給付債務の算定

当社は、確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。確定給付制度の退職給付費用及び債務は、数理計算上の仮定を用いて退職給付見込額を見積り、割り引くことにより算定しております。数理計算上の仮定には、割引率、年金資産の長期期待運用収益率及び昇給率等の様々な計算基礎があります。

見積り及び当該仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の財務諸表において認識する退職給付費用及び債務の金額に重要な影響を与える可能性があります。

#### ハ 固定資産の減損

キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、賃貸不動産及び遊休不動産については、個別物件毎にグルーピングしております。

営業活動から生ずる損益において、継続して損失が発生している店舗や土地の時価の下落が著しい店舗等について減損の兆候を把握します。

減損の兆候を把握した店舗等について減損損失の認識を判定した結果、減損損失を認識することとなった場合、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失を認識するかどうかの判定及び使用価値の算定において用いられる将来キャッシュ・フローは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位である店舗毎に、経営環境などの外部要因に関する情報や当社が用いている内部の情報に基づき仮定し見積っております。

見積り及び仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の財務諸表において追加の減損損失（特別損失）が発生する可能性があります。

#### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 5 【研究開発活動】

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】

当社は、愛知県下に店舗網を拡充し、地域に密着したスーパーとして「お客様方の豊かな生活(健康と生命)をお預かりしている。」ということを信条に、鮮度・安全管理と廉価販売を徹底し、日常生活において必要な商品とサービスを総合的に提供できる企業を目指しております。

当事業年度には、中村店・今伊勢店・清城店・鳴子店を改装いたしました。

また、所要資金23億82百万円につきましては、いずれも自己資金を充当いたしました。

#### 2 【主要な設備の状況】

事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)
			建物及び 構築物	車両運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積千㎡)	合計	
中村店他 (名古屋市中村区他)	小売業	店舗等	6,499	5	1,295	5,309 (38)	13,126	913 (1,414)

(注) 1 従業員数は就業人数であり、臨時従業員数は( )内に年間の平均雇用人数(1日8時間勤務換算)を外数で記載しております。

2 上記のほか、主要な賃借及びリース設備として、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	建物の面積 (千㎡)	土地の面積 (千㎡)	年間賃借料 (百万円)	年間リース料 (百万円)
日進店他 (愛知県日進市他)	小売業	店舗等	65	319	2,224	

#### 3 【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等

セグメントの名称	設備の内容	投資予定金額 (百万円)		資金調達 方法	着手及び完了予定		完成後の増加能力
		総額	既支払額		着手	完了	
小売業	店舗の改装(2店舗)	1,700	14	自己資金	2022年5月	2022年11月	販売力の増加

(注) 上記金額は、消費税等を含んでおります。

##### (2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等はありません。

## 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	17,283,500
計	17,283,500

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2022年2月28日)	提出日現在発行数 (株) (2022年5月26日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	6,250,000	6,250,000	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード) (事業年度末現在) スタンダード市場 (提出日現在)	単元株式数 100株
計	6,250,000	6,250,000		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

##### 2021年ストック・オプション

2021年4月14日の取締役会決議に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (2022年2月28日)	提出日の前月末現在 (2022年4月30日)
付与対象者の区分及び人数(名)	取締役 6 従業員 422	取締役 6 従業員 422
新株予約権の数(個)	3,695(注)1	3,695(注)1
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
新株予約権の目的となる株式の数(株)	369,500(注)2	369,500(注)2
新株予約権の行使時の払込金額(円)	2,915(注)2	2,915(注)2
新株予約権の行使期間	2023年5月1日～ 2027年4月30日	2023年5月1日～ 2027年4月30日
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,915 (注)3・4 資本組入額 1,458	発行価格 2,915 (注)3・4 資本組入額 1,458
新株予約権の行使の条件	(注)5	(注)5
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の承認を要するものとする。	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の承認を要するものとする。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

- (注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、100株であります。
- 2 当社が当社普通株式の併合を行う場合には、新株予約権の目的となる株式の数（以下、「付与株式数」という。）を次の算式により調整するものとする。ただし、この調整は本新株予約権のうち当該時点で権利を行使されていない付与株式数についてのみ行われ、調整の結果 1 株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{株式併合の比率}$$

また、新株予約権の割当日後、当社が資本の減少、合併又は会社分割を行う場合等、付与株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併又は会社分割の条件等を勘案の上、合理的な範囲で付与株式数を調整する。

- 3 以下の事由が生じた場合は、行使価額をそれぞれ調整する。
- 新株予約権の割当日後、当社が普通株式の株式分割又は株式併合を行う場合には、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は、これを切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

新株予約権の割当日後、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行又は自己株式の処分（新株予約権の行使による場合を除く）を行うときは、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は、これを切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新株発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{1株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新株発行株式数}}$$

なお、上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社の保有する自己株式の総数を控除した数とし、また、自己株式を処分する場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

新株予約権の割当日後、当社が資本の減少、合併又は会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併又は会社分割の条件等を勘案の上、合理的な範囲で行使価額を調整するものとする。

- 4 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い計算される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果 1 円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記記載の資本金等増加限度額から上記に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

- 5 新株予約権の行使の条件

各新株予約権の一部行使はできないものとする。

新株予約権の割当を受けた者（以下、「新株予約権者」という。）が死亡した場合、相続人が新株予約権を承継し、これを行行使することができる。また、新株予約権者が当社の取締役、監査役又は従業員のいずれの地位を有さなくなった場合にも新株予約権を行行使することができる。

新株予約権の譲渡、質入その他の一切の処分は認めないものとする。

その他の条件については、新株予約権発行の取締役会決議により決定するものとする。

【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)
2018年9月1日(注)	6,250,000	6,250,000		1,372		1,604

(注) 株式併合(普通株式2:普通株式1)によるものであります。

## (5) 【所有者別状況】

2022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)		2	7	40	34	2	1,981	2,066	
所有株式数 (単元)		304	67	24,873	5,852	8	31,252	62,356	14,400
所有株式数 の割合(%)		0.49	0.11	39.89	9.38	0.01	50.12	100.00	

(注) 1 上記「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が、12単元含まれております。

2 自己株式475,772株は、「個人その他」の欄に4,757単元及び「単元未満株式の状況」の欄に72株含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	2022年2月28日現在
			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(%)
株式会社東海流通システム	愛知県弥富市鰐浦町未新田21-67	2,128	36.8
ノーザン トラスト カンパニー エイブイエフシー リ フィデリティ ファンズ (常任代理人 香港上海銀行東京支店 カストディ業務部)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (中央区日本橋3丁目11-1)	478	8.2
アオキスーパー従業員持株会	名古屋市市中村区鳥居西通1丁目1番地	230	3.9
青木俊道	名古屋市市中村区	187	3.2
青木偉晃	名古屋市瑞穂区	172	2.9
株式会社青木商店	名古屋市市中村区鳥居西通1丁目1番地	172	2.9
中嶋勇	愛知県海部郡大治町	169	2.9
青木美智代	名古屋市瑞穂区	101	1.7
中嶋八千代	愛知県海部郡大治町	87	1.5
松田久枝	愛知県海部郡大治町	62	1.0
計		3,790	65.6

(注) 1 上記のほか、当社が所有している自己株式475,772株があります。

- 2 2021年1月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書において、エフエムアール エルエルシーが2021年1月15日現在で以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2022年2月28日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、大量保有報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	保有株券等の数 (千株)	株券等保有割合 (%)
エフエムアール エルエルシー	米国 02210 マサチューセッツ州ボストン、サマー・ストリート245	572	9.16

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2022年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 475,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 5,759,900	57,599	
単元未満株式	普通株式 14,400		
発行済株式総数	6,250,000		
総株主の議決権		57,599	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が、1,200株(議決権12個)含まれております。

2 「単元未満株式」の欄の普通株式には当社所有の自己株式72株が含まれております。

## 【自己株式等】

2022年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社アオキスーパー	名古屋市中村区鳥居西通 一丁目1番地	475,700		475,700	7.6
計		475,700		475,700	7.6

## 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3号及び会社法第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】

会社法第155条第3号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(百万円)
取締役会(2021年4月14日)での決議状況 (取得期間2021年5月6日～2021年8月5日)	100,000	300,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	99,400	299,778,700
残存決議株式の総数及び価額の総額	600	221,300
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	0.6	0.1
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	0.6	0.1

(注) 当期間における取得自己株式及び提出日現在の未行使割合には、2022年5月1日からこの有価証券報告書提出日までに取得した自己株式は含まれておりません。

### (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】

会社法第155条第7号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(百万円)
当事業年度における取得自己株式	224	0
当期間における取得自己株式	20	0

(注) 当期間における取得自己株式数には、2022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は含まれておりません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)	株式数(株)	処分価額の総額 (百万円)
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(ストック・オプションの権利行使)	71,500	128		
その他(単元未満株式の買増請求による 売渡)				
保有自己株式数	475,772		475,792	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2022年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの取得自己株式及び単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への安定的な配当政策を重要課題としており、財務体質の強化及び今後の事業展開を総合的に勘案し、長期的展望に立って、決定することを基本理念としております。

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。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、利益配分の基本方針に基づき当期の配当金は1株につき普通配当30円とし、中間配当金(普通配当30円)と合わせて60円とさせていただきます。

内部留保につきましては、財務体質の強化及び設備投資等、今後の事業展開に備えることとし、自己資本利益率の向上を図ってまいりたいと存じます。

当社は、取締役会の決議によって中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

なお、第48期の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10月5日 取締役会決議	173	30.00
2022年5月26日 定時株主総会決議	173	30.00

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社では、経営の透明性の向上、企業の社会性の観点から、コーポレート・ガバナンスの強化・充実を経営の優先課題と位置づけております。食品を扱う企業として、その公共性・安全性を追求するとともに、企業価値の向上を目指します。

企業統治の体制

当社は企業統治の体制として、監査役制度を採用しており、取締役会と監査役会による業務執行監督及び監視を行っております。

取締役会は、社外取締役2名（うち、1名は弁護士）を含む取締役8名（有価証券報告書提出日現在）で構成しております。

当社の取締役会は、経営上の重要事項や法令等で定められた重要事項及び業務執行の確認を行っております。月1回の開催を原則とし、監査役も出席しております。また必要に応じて臨時取締役会を開催することとしております。取締役会の議長は代表取締役社長であり、構成員の氏名は「(2)役員状況 役員一覧」に記載しております。

職責が異なる取締役と監査役は、それぞれの視点から経営内容のチェックを行っており、合議の上意思決定することとなっております。

また取締役は、四半期に1回開催しております全体会議（係長級以上が対象）に参加し、各地区や各店舗の職務執行の報告により、情報収集や業務の徹底を図っております。

また、当社では、経営における意思決定の迅速化と業務執行に対する監督機能の強化を目指して執行役員制度を導入しております。

執行役員が業務を担う体制にすることにより、取締役会は、経営の監視・監督機能の強化を図ることができます。

監査役会は、常勤監査役2名、社外監査役2名（弁護士・税理士）で構成しております。取締役会の職務執行の監督、業務・財産の調査を主に行っております。監査役会の議長は常勤監査役であり、構成員の氏名は「(2)役員状況 役員一覧」に記載しております。

上記の企業統治の体制を採用する理由として、取締役会は、経営上の重要事項に対する意思決定の迅速化とその判断を行うため社内各職務に精通した取締役6名及び社外取締役2名の体制（有価証券報告書提出日現在）としております。また、必要に応じて社外監査役及び社外顧問等の有識者の助言を受けるなどの体制をとっております。

内部統制システムにつきましては、内部統制システムの整備に関する基本方針を取締役会で決議し、この方針に基づき運営を行っております。企業倫理向上や法令遵守のため、全体会議や各部署主催の会議を通して、コンプライアンスの重要性の徹底を図っております。また、職場における法令違反行為を通報する内部通報制度を規程として定め、運用しております。

リスク管理体制につきましては、リスク検討委員会を設置し、内部統制実行委員会からの財務に関するリスクに加えて、業務リスクの選定・評価を行い、改善を図っております。

また、当社は健全な会社経営のため、反社会的勢力及び団体とは決して関わりを持たず、また、不当な要求に対しては毅然とした対応をとることとしております。

（会社の支配に関する）基本方針

当社は、会社法施行規則第118条3号に掲げる「財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針」を定めておりません。

#### 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役全員は、会社法第427条第1項の定めに基づき、責任限定契約を締結しております。その契約内容の概要は次のとおりです。

社外取締役及び社外監査役が任務を怠ったことによって当社に責任を負う場合は同法第425条第1項の最低限度額を限度として、その責任を負う。

この責任限定契約が認められるのは、社外取締役及び社外監査役がその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るものとする。

#### 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しております。当該保険契約では、被保険者が負担することとなる法律上の損害賠償金や訴訟費用が補填されることとなり、全ての被保険者の保険料を当社が全額負担しております。当該保険契約の被保険者は、全ての取締役及び監査役です。

なお、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするための措置として、被保険者による犯罪行為や法令に違反することを被保険者が認識しながら行った行為等に起因する損害等については、これらを補填の対象外としております。

#### 取締役の定数

当社の取締役は、12名以内とする旨を定款に定めております。

#### 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い、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

#### 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項

##### イ 自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

これは、機動的な資本政策の遂行を可能にすることを目的とするものであります。

##### ロ 中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって中間配当をすることができる旨を定款に定めております。

これは、株主の皆様への利益還元を機動的に行うことを目的とするものであります。

#### 八 取締役、監査役及び会計監査人の責任免除

当社は、職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役（取締役であった者を含む）、監査役（監査役であった者を含む）及び会計監査人（会計監査人であった者を含む）の損害賠償責任を法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款に定めております。

なお、当社と会計監査人は、会社法第427条第1項の定めに基づき責任限定契約を締結しております。

当該責任限定契約に基づき、会計監査人が任務を怠ったことによって当社に責任を負う場合は、会社法第425条第1項の最低責任限度額を限度として、その責任を負うものとし、この責任限定契約が認められるのは、会計監査人がその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るものとし、

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。



(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性12名 女性 名 ( 役員のうち女性の比率 % )

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	青木 俊道	1979年7月8日生	2004年4月 当社入社 2007年12月 当社熱田店店長 2009年2月 当社業務推進担当 2009年5月 当社取締役就任 2011年5月 当社常務取締役就任 商品本部長 2015年3月 当社専務取締役就任 営業本部長 2016年3月 当社代表取締役社長就任(現任)	(注)3	187
専務取締役 営業本部長	久保 和也	1962年3月26日生	1984年4月 当社入社 1995年2月 当社大治店店長 2003年2月 当社第二商品部長 兼一般食品担当 2009年2月 当社一般食品部長 2009年5月 当社取締役就任 2011年5月 当社一般食品部長 兼物流センター長 2015年3月 当社常務取締役就任 商品本部長兼一般食品部長 2019年3月 当社商品本部長 2019年5月 当社専務取締役就任(現任) 営業本部長兼商品本部長 2022年3月 当社営業本部長(現任)	(注)3	15
専務取締役 管理本部長	黒澤 淳史	1960年10月3日生	1984年4月 株式会社北海道拓殖銀行(現三井住友信託銀行株式会社) 入行 2013年2月 当社出向 開発部長 2014年2月 当社入社 開発部長 2015年5月 当社取締役就任 管理副本部長兼開発部長 2017年5月 当社常務取締役就任 管理本部長兼開発部長 2021年4月 管理本部長(現任) 2022年3月 当社専務取締役就任(現任)	(注)3	2
常務取締役 業務推進本部長	森部 文数	1962年8月16日生	1984年9月 当社入社 2007年2月 当社営業推進部長 2015年5月 当社取締役就任 2016年3月 当社店舗運営本部長 2017年5月 当社常務取締役就任(現任) 2022年3月 当社業務推進本部長(現任)	(注)3	14
取締役 商品本部長	山田 孝幸	1962年10月13日生	1983年4月 当社入社 2001年2月 当社商品部農産部長 2013年2月 当社生鮮商品部長 兼デリカ・コンセ担当 2013年5月 当社取締役就任(現任) 2019年5月 当社農産担当 兼デリカ・コンセ担当 2021年5月 当社生鮮商品部長 兼デリカ・コンセ担当 2022年3月 当社商品本部長(現任)	(注)3	11

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役 管理副本部長 兼人事部長	山田 愛知	1968年10月11日生	1987年4月 2015年3月 2019年3月 2019年5月	当社入社 当社店舗運営部長 当社管理副本部長兼人事担当 当社取締役就任(現任) 管理副本部長兼人事部長(現任)	(注)3	2
取締役 非常勤	村橋 泰志	1940年4月7日生	1969年4月 1994年5月 2015年5月	名古屋弁護士会(現愛知県弁護士会)登録 弁護士事務所開所 当社監査役就任 当社取締役就任(現任)	(注)3	
取締役 非常勤	中村 利雄	1946年7月22日生	1970年4月 2000年6月 2003年10月 2007年11月 2015年12月 2016年3月 2016年5月	通商産業省(現経済産業省)入省 中小企業庁長官 財団法人2005年日本国際博覧会協会 事務総長 日本商工会議所・東京商工会議所専 務理事 日本商工会議所・東京商工会議所顧 問(現任) 公益財団法人全国中小企業取引振興 協会(現公益財団法人全国中小企業 振興機関協会)会長(現任) 当社取締役就任(現任)	(注)3	
監査役 常勤	猪飼 幸喜	1961年6月25日生	1984年4月 2003年5月 2019年5月	当社入社 当社人事部長 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	5
監査役 常勤	國島 建司	1962年11月25日生	1981年6月 2011年2月 2015年3月 2021年3月 2021年5月	当社入社 当社店舗運営部長 当社総務部長 当社総務担当 当社常勤監査役就任(現任)	(注)4	9
監査役 非常勤	安藤 雅範	1971年8月2日生	1998年4月 2015年5月	名古屋弁護士会(現愛知県弁護士会)登録 当社監査役就任(現任)	(注)4	
監査役 非常勤	谷口 勝司	1955年1月19日生	1973年4月 2007年7月 2013年7月 2014年7月 2015年8月 2019年5月	名古屋国税局入局 津島税務署長 浜松西税務署長 名古屋国税局調査部長 税理士登録 谷口勝司税理士事務所 開業 当社監査役就任(現任)	(注)4	
計						250

(注) 1 取締役村橋泰志及び中村利雄は、社外取締役であります。

2 監査役安藤雅範及び谷口勝司は、社外監査役であります。

3 2021年5月20日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

4 2019年5月23日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

#### 社外取締役及び社外監査役

当社は、社外取締役を2名選任しており、取締役会に出席し、専門的な知識や幅広い見識に基づき助言や客観的な意見を述べるとともに、取締役の職務執行に対する監視強化に寄与しております。1名は弁護士で法令に関する専門的な知識、豊富な経験と幅広い見識を有し、1名は長年にわたり商工業の振興を担う要職を務めてきており、豊富な経験と幅広い見識を有する人材であります。

社外取締役と提出会社との間に、特に記載すべき人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

当社は、社外監査役を2名選任しており、取締役会や監査役会に出席し、弁護士・税理士の専門的見地からの助言や客観的な意見を述べるとともに、取締役の職務執行を監査しております。1名は弁護士として法令に関する専門的な知識・経験等十分な見識を有し、1名は税理士として財務及び会計に関する専門的な知識・経験等十分な見識を有する人材であります。

社外監査役と提出会社との間に、特に記載すべき人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役と会計監査人の相互連携につきましては、会計監査人より監査役に対し監査の概要、監査結果等の報告が行われ、必要に応じて内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携を行うこととしております。

当社の社外取締役及び社外監査役の選任においては、当社が定める「社外役員の独立性基準」に基づき、当該役員が以下に定める要件を満たしている場合には、当社からの独立性を有し、一般株主と利益相反が生じるおそれがないものと判断しております。

(1) 本人が、以下に掲げる者に該当しないこと。

##### 当社関係者

現在又は過去3年間に於いて以下に定める要件を満たす者を当該関係者とする。

- ・ 当社の業務執行者(注)1が役員に就任している会社の業務執行者
- ・ 当社の大株主(直接・間接に10%以上の議決権を保有する者)又はその業務執行者
- ・ 当社の会計監査人のパートナー又は当社の監査に従事する従業員

当社の主要な取引先(注)2の業務執行者

当社の主要な借入先(注)3の業務執行者

当社より、役員報酬以外に過去3年間に平均して年間1,000万円を超える報酬を受領している者

当社より、現在又は過去3年間に於いて一定額を超える寄付金(注)4を受領している団体の業務を執行する者

(2) 本人の配偶者、二親等内の親族又は同居者が、現在、以下に掲げる者(重要でない者を除く)に該当しないこと。

##### 当社の業務執行者

上記(1) ~ に掲げる者

(注)1 業務執行者とは、業務執行取締役及び執行役員等の重要な使用人をいう。

(注)2 主要な取引先とは、役員報酬以外の取引で以下のいずれかに該当する者をいう。

ア 当社に対して製品又はサービスを提供している取引先であって、直近3事業年度を平均した数値における当社への当該取引先の取引額が1,000万円又は当該取引先の売上高若しくは総収入金額の2%のいずれか高い方の額を超える者

イ 当社が負債を負っている取引先であって直近3事業年度を平均した数値における当社の当該取引先への全負債額が1,000万円又は当該取引先の総資産の2%のいずれか高い方の額を超える者

ウ 当社が製品又はサービスを提供している取引先であって、直近3事業年度を平均した数値における当社の当該取引先への取引額が1,000万円又は当社の売上高の2%のいずれか高い方の額を超える者

エ 当社に対して負債を負っている取引先であって直近3事業年度を平均した数値における当社への当該取引先の全負債額が1,000万円又は当社の総資産の2%のいずれか高い方の額を超える者

(注)3 主要な借入先とは、現在又は過去3年間に於いて、総資産の2%以上に相当する金額の借入先をいう。

(注)4 一定額を超える寄付金とは、ある団体に対する、年間1,000万円又は当該団体の総収入金額若しくは経常収益の2%のいずれか高い方の額を超える寄付金をいう。

(3) 【監査の状況】

内部監査及び監査役監査

内部監査は、監査室（2名）と検査室（2名）がそれぞれに業務監査を実施する体制としております。監査室は主な業務監査として、各店舗を定例的に臨店し、店舗の運営管理、売場の点検等を通して指導をしております。

業務監査で収集した情報は、社内LANシステムを利用し、本部を含め全店舗に公開し、情報共有に努め各店舗の業務改善に役立てております。

また、食品を扱う当社では、その安全性を担保するため、検査室が抜き取りサンプリング調査等を実施し、食の安全に努めております。また、当社衛生顧問を講師として、全体会議等の機会に研修会を開催しております。

広くお客様からのご意見等をいただくため、店長直行便を各店舗に設置し、業務の改善に役立てております。具体的には、お客様からいただいたご意見等については、苦情も含め全て各店舗の店頭到店長からの回答を公開しております。また、全店舗にその内容を配信し、各店舗の業務運営の参考としております。

監査役監査の体制は、常勤監査役2名、社外監査役2名（弁護士・税理士）で構成されております。監査の具体的な手続きといたしましては、代表取締役との意見交換を適時実施するとともに、取締役会・全体会議その他重要な会議に出席し、取締役の業務執行に対して調査を実施し、適法性を欠くおそれがある場合には、必要な助言等を実施しております。また、常勤監査役は、重要な稟議書類を閲覧し、各部門の業務及び財産の状況を調査しております。監査役会は、月1回を原則として定例監査役会を開催し、必要に応じて臨時監査役会を開催しております。

当事業年度において当社は監査役会を16回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
猪飼 幸喜	16回	16回
國島 建司	13回	13回
安藤 雅範	16回	16回
谷口 勝司	16回	16回

監査役会における主な検討事項は、監査方針と監査実施計画の策定、監査結果と監査報告書の作成、会計監査人の評価と選解任及び監査報酬の同意に係る事項です。

内部監査と監査役の連携につきましては、常勤監査役が内部監査部門である監査室と随時ミーティングを実施し、監査の実施状況、指摘事項、指摘事項の改善状況について相互の意見交換、助言等を行い、監査の有効性、効率性を高める取り組みを行っております。また、必要に応じて両者が協力して共同の監査を実施しております。

会計監査人との連携につきましては、期末監査終了後に監査報告会を開催し、会計監査人より監査役に対して実施した監査の概要、監査結果等に関する詳細な報告が行われております。期中においても必要に応じ、監査役監査の有効性に資する情報交換、質問等が行われており、監査役において会計監査の適正性に係る監視、検証がなされております。

会計監査の状況

イ 監査法人の名称  
監査法人東海会計社

ロ 継続監査期間  
1992年以降

ハ 業務を執行した公認会計士の氏名  
代表社員 業務執行社員 棚橋泰夫  
代表社員 業務執行社員 大島幸一  
代表社員 業務執行社員 塚本憲司  
(注) 継続監査年数については、7年以内であります。

ニ 監査業務に係る補助者の構成  
公認会計士 5名

ホ 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、会計監査人の解任もしくは不再任の決定の方針に基づき、会計監査人の再任の適否の判断にあたり「へ 監査役及び監査役会による監査法人の評価」を行いました。その結果、同監査法人が会計監査人に求められる専門性、独立性、監査活動の適正性、及び監査の品質管理体制を有しており、当社の会計監査が適正に行われることを確保する体制を備えているものと判断したことから再任しております。

なお、会計監査人が、会社法第340条第1項各号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監査役会が解任もしくは不再任の決定を行う方針であります。

ヘ 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、会計監査人より実施した監査の概要、監査結果等に関する詳細な報告を監査報告会にて受領し、期中においても会計監査人との間で情報交換、意見交換等を行い、会計監査人による会計監査の適正性に係る監視、検証を行い評価しました。また、監査法人に求められる専門性、独立性、監査活動の適正性、及び監査の品質管理体制についても評価しております。

監査報酬の内容等

イ 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)
17		18	

ロ 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬(イを除く)  
該当事項はありません。

ハ その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容  
該当事項はありません。

ニ 監査報酬の決定方針  
該当事項はありません。

ホ 会計監査人の報酬等について監査役会が同意した理由

監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査計画、監査の実施状況及び報酬見積りの算出根拠などを確認し、検討した結果、会計監査人の報酬等について会社法第399条第1項の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、役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めており、その内容は次のとおりであります。

役員の報酬等は、「八 役員の報酬等に関する株主総会の決議」に記載した株主総会で決議された報酬限度額の範囲内にて決定することとしております。なお、業績連動報酬である役員賞与の支給にあたっては、可否及び合計額を株主総会で改めて決議することとしております。

イ 取締役の報酬等

取締役の個人別の報酬等は、取締役会により一任を受けた代表取締役社長青木俊道が、担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案のうえ決定しており、固定報酬・業績連動報酬及びストックオプションにより構成されております。

なお、取締役の個人別の報酬等の決定方針は、2021年4月14日開催の取締役会にて決議しております。当該決定方針において一任することとしている理由は、当社の全部門を統括している立場から、最も公平・公正な評価・判断が可能なることによります。

また、当事業年度の取締役の報酬等の額についても同様に決定し、取締役会では、当事業年度に係る取締役個人別の報酬等について、決定した報酬等の内容と取締役会で決議された決定方針との整合を確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

固定報酬については、同業他社等の水準を参考に、経営内容や従業員給与等のバランスを考慮し算定しております。

業績連動報酬については、役員賞与として各事業年度単位の利益率が内規で定めた基準を超えた場合に各取締役の役位に応じて算定しております。また、重要な経営指標の売上総利益率と販売費及び一般管理費率の結果である営業収益経常利益率を業績連動報酬に係る指標としております。営業収益経常利益率を業績連動報酬の指標として選択した理由は、業績連動報酬を単年度の業績の達成に対する報奨と位置付けており、適切な利益確保に努めるうえで重要な指標であると考えているためであります。なお、役員賞与は、株主総会での決議を経たうえで支給しております。役員賞与を支給する場合、固定報酬を1とすると業績連動報酬の割合は概ね0.3を目途としております。

ストックオプションについては、2021年4月14日開催の取締役会において、取締役に対し有償にて新株予約権を付与する決議をしております。なお、新株予約権は、新株予約権を引き受ける者に対して公正価格で発行するものであり、対象取締役に特に有利な条件とならない範囲で発行し、割り当てを行っております。割当数は、各取締役の役位・業績及び貢献度など総合的に勘案し、取締役会より一任を受けた代表取締役社長青木俊道が決定しております。有償新株予約権については、「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2) 新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載のとおりであります。

□ 監査役の報酬等

監査役の報酬等は、常勤・非常勤などを考慮し、監査役会において報酬額を決定しており、固定報酬及び業績連動報酬から構成されております。なお、当事業年度の監査役の報酬等の額についても同様に決定しております。

固定報酬については、取締役の報酬水準を参考に監査役の協議により算定しております。

業績連動報酬については、役員賞与として各事業年度単位の利益率が内規で定めた基準を超えた場合に各監査役に応じて算定しております。なお、業績連動報酬の指標については、「イ 取締役の報酬等」に記載のとおりであります。

八 役員の報酬等に関する株主総会の決議

当社役員の株主総会の決議による報酬限度額（年額）は、取締役250百万円以内（使用人兼務取締役の使用人分給と相当額は含まず）（1991年5月18日開催の第17回定時株主総会決議）、監査役40百万円以内となっております（1994年5月16日開催の第20回定時株主総会決議）。なお、決議当時の取締役の員数は12名、監査役の員数は4名であります。

また、別枠でストックオプションとして付与した新株予約権に係る報酬額（年額）は、取締役50百万円以内となっております（2015年5月21日開催の第41回定時株主総会決議）。なお、決議当時の取締役の員数は12名であります。

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役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	ストック オプション	左記のうち、 非金銭報酬等	
取締役 (社外取締役を除く)	127	126		1	1	8
監査役 (社外監査役を除く)	19	19				3
社外役員	16	16				4

(注) 取締役（社外取締役を除く）に対する非金銭報酬等の総額の内訳は、ストックオプション1百万円でありませ

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】

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)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(2021年3月1日から2022年2月28日まで)の財務諸表について、監査法人東海会計社により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、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、当機構の行う研修へ参加しております。



## 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 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	18,135	9,676
売掛金	0	0
商品	1,581	1,576
貯蔵品	20	30
前払費用	193	194
未収入金	299	652
その他	8	8
貸倒引当金	0	0
流動資産合計	20,239	12,139
固定資産		
有形固定資産		
建物	1, 3 16,205	1, 3 16,485
減価償却累計額	9,959	10,426
建物(純額)	6,246	6,058
構築物	1,996	2,021
減価償却累計額	1,544	1,580
構築物(純額)	451	440
車両運搬具	13	13
減価償却累計額	4	7
車両運搬具(純額)	9	5
工具、器具及び備品	3 5,078	3 5,224
減価償却累計額	3,781	3,928
工具、器具及び備品(純額)	1,296	1,295
土地	1 4,078	1 5,309
建設仮勘定	-	16
有形固定資産合計	12,081	13,126
無形固定資産		
借地権	207	210
ソフトウェア	133	130
電話加入権	10	10
無形固定資産合計	351	351
投資その他の資産		
出資金	0	0
従業員に対する長期貸付金	1	0
長期前払費用	311	288
前払年金費用	74	88
繰延税金資産	1,161	1,132
敷金及び保証金	2 2,964	2 2,871
その他	173	174
貸倒引当金	47	47
投資その他の資産合計	4,640	4,507
固定資産合計	17,073	17,986
資産合計	37,313	30,125

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	9,630	4,830
未払金	1,431	504
役員に対する未払金	0	-
未払法人税等	978	35
未払費用	399	337
前受金	60	63
預り金	210	75
賞与引当金	184	188
役員賞与引当金	54	-
ポイント引当金	264	282
環境対策引当金	94	-
その他	401	118
流動負債合計	13,709	6,434
固定負債		
退職給付引当金	737	772
長期預り保証金	1 761	1 744
資産除去債務	405	413
その他	5	4
固定負債合計	1,910	1,934
負債合計	15,619	8,368
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	1,372	1,372
資本剰余金		
資本準備金	1,604	1,604
その他資本剰余金	171	219
資本剰余金合計	1,775	1,823
利益剰余金		
利益準備金	155	155
その他利益剰余金		
別途積立金	4,440	4,440
繰越利益剰余金	14,688	14,896
利益剰余金合計	19,283	19,491
自己株式	772	944
株主資本合計	21,658	21,742
新株予約権	35	14
純資産合計	21,693	21,757
負債純資産合計	37,313	30,125

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
売上高	101,060	95,430
売上原価		
商品期首たな卸高	1,627	1,581
当期商品仕入高	83,743	80,779
合計	85,371	82,361
商品期末たな卸高	1,581	1,576
売上原価合計	83,789	80,784
売上総利益	17,270	14,645
その他の営業収入		
不動産賃貸収入	854	865
その他の収入	4,278	4,162
その他の営業収入合計	5,133	5,027
営業総利益	22,404	19,673
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	1,134	1,196
役員報酬	195	161
給料手当及び賞与	7,763	7,522
賞与引当金繰入額	184	188
役員賞与引当金繰入額	54	-
ポイント引当金繰入額	264	282
退職給付費用	142	106
地代家賃	2,221	2,230
物流委託費	1,554	1,561
水道光熱費	1,111	1,047
減価償却費	1,141	1,188
その他	3,443	3,195
販売費及び一般管理費合計	19,210	18,681
営業利益	3,193	991
営業外収益		
受取利息	26	24
受取保険金	0	20
寮社宅家賃収入	9	9
その他	34	43
営業外収益合計	71	98
営業外費用		
支払利息	0	0
自己株式取得費用	-	2
収納差金	0	0
営業外費用合計	1	3
経常利益	3,263	1,085

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2020年 3月 1日 至 2021年 2月 28日)	当事業年度 (自 2021年 3月 1日 至 2022年 2月 28日)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	1	-
補助金収入	5	1
新株予約権戻入益	0	20
環境対策引当金戻入額	-	6
特別利益合計	6	28
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	1 102	1 79
減損損失	-	2 89
損害賠償金	1	0
特別損失合計	103	169
税引前当期純利益	3,166	944
法人税、住民税及び事業税	1,167	301
法人税等調整額	52	29
法人税等合計	1,115	331
当期純利益	2,051	613

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,372	1,604	135	1,740
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			35	35
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	35	35
当期末残高	1,372	1,604	171	1,775

	株主資本			
	利益準備金	利益剰余金		
		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	155	4,440	12,983	17,578
当期変動額				
剰余金の配当			345	345
当期純利益			2,051	2,051
自己株式の取得				
自己株式の処分				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	1,705	1,705
当期末残高	155	4,440	14,688	19,283

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	854	19,835	45	19,881
当期変動額				
剰余金の配当		345		345
当期純利益		2,051		2,051
自己株式の取得	0	0		0
自己株式の処分	82	117		117
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			10	10
当期変動額合計	81	1,822	10	1,812
当期末残高	772	21,658	35	21,693

当事業年度(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	1,372	1,604	171	1,775
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分			47	47
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	47	47
当期末残高	1,372	1,604	219	1,823

	株主資本			
	利益準備金	利益剰余金		
		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	155	4,440	14,688	19,283
当期変動額				
剰余金の配当			405	405
当期純利益			613	613
自己株式の取得				
自己株式の処分				
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	207	207
当期末残高	155	4,440	14,896	19,491

	株主資本		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計		
当期首残高	772	21,658	35	21,693
当期変動額				
剰余金の配当		405		405
当期純利益		613		613
自己株式の取得	300	300		300
自己株式の処分	128	176		176
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			20	20
当期変動額合計	171	84	20	63
当期末残高	944	21,742	14	21,757

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022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	3,166	944
減価償却費	1,141	1,188
減損損失	-	89
賞与引当金の増減額( は減少)	2	4
役員賞与引当金の増減額( は減少)	54	54
ポイント引当金の増減額( は減少)	5	17
退職給付引当金の増減額( は減少)	64	21
環境対策引当金の増減額( は減少)	-	94
役員退職慰労金の支払額	-	0
受取利息及び受取配当金	26	24
支払利息	0	0
固定資産除却損	19	18
固定資産売却損益( は益)	1	-
補助金収入	5	1
売上債権の増減額( は増加)	0	0
たな卸資産の増減額( は増加)	50	4
未収入金の増減額( は増加)	5	82
仕入債務の増減額( は減少)	4,115	4,800
未払金の増減額( は減少)	436	474
未払消費税等の増減額( は減少)	136	282
未払費用の増減額( は減少)	5	62
その他	88	151
小計	9,227	3,747
利息及び配当金の受取額	1	0
法人税等の支払額	488	1,480
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>8,740</b>	<b>5,227</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	843	2,740
補助金の受取額	74	16
有形固定資産の売却による収入	2	-
無形固定資産の取得による支出	55	65
貸付けによる支出	1	0
貸付金の回収による収入	1	0
敷金及び保証金の差入による支出	9	0
敷金及び保証金の回収による収入	86	117
預り保証金の返還による支出	34	42
預り保証金の受入による収入	9	31
その他	5	3
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>775</b>	<b>2,685</b>
<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	300
自己株式の売却による収入	107	161
配当金の支払額	345	406
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>238</b>	<b>545</b>
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	7,727	8,458
現金及び現金同等物の期首残高	10,408	18,135
現金及び現金同等物の期末残高	18,135	9,676

【注記事項】

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

(1) 商品

生鮮食料品

最終仕入原価法

その他の商品

ア 店舗内商品

売価還元法

イ 物流センター内商品

総平均法

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに2016年4月1日以降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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	15～39年
工具、器具及び備品	5～6年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 投資その他の資産

定額法によっております。



### 3 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

#### (3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に充てるため、当事業年度に見合う支給見込額に基づき計上しております。

#### (4) ポイント引当金

ポイントカードにより顧客に付与されたポイントの使用に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

#### (5) 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あたり、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。

数理計算上の差異の費用処理方法

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翌事業年度から費用処理しております。

#### (6) 環境対策引当金

法令により義務付けられているポリ塩化ビフェニル（PCB）廃棄物の処分等の支出に備えるため、今後発生すると見込まれる額を計上しております。

### 4 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する定期預金からなります。

### 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 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、税抜き方式によっております。

(重要な会計上の見積り)

1 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

	当事業年度
繰延税金資産	1,132

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

繰延税金資産の回収可能性は、将来の税金負担額を軽減する効果を有するかどうかで判断しております。当該判断は、収益力に基づく一時差異等加減算前課税所得の十分性、タックス・プランニングに基づく一時差異等加減算前課税所得の十分性及び将来加算一時差異の十分性のいずれかを満たしているかどうかにより判断しております。

見積り及び仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の財務諸表において認識する繰延税金資産及び法人税等調整額の金額に重要な影響を与える可能性があります。

2 固定資産の減損

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：百万円)

	当事業年度
有形固定資産等	13,489
減損損失	89

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、賃貸不動産及び遊休不動産については、個別物件毎にグルーピングしております。

営業活動から生ずる損益において、継続して損失が発生している店舗や土地の時価の下落が著しい店舗等について減損の兆候を把握します。

減損の兆候を把握した店舗等について減損損失の認識を判定した結果、減損損失を認識することとなった場合、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失を認識するかどうかの判定及び使用価値の算定において用いられる将来キャッシュ・フローは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位である店舗毎に、経営環境などの外部要因に関する情報や当社が用いている内部の情報に基づき仮定し見積っております。

見積り及び仮定について、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の財務諸表において追加の減損損失（特別損失）が発生する可能性があります。

(未適用の会計基準等)

1 「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)
- ・「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 2021年3月26日)

(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月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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。

2 「時価に関する会計基準」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)
- ・「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 2021年6月17日)
- ・「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)
- ・「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)
- ・「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)

(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月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「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)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(損益計算書関係)

前事業年度において、独立掲記しておりました「営業外収益」の「店頭催事賃料」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」に表示していた「店頭催事賃料」9百万円及び「その他」25百万円は、「その他」34百万円として組み替えております。

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「受取保険金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました0百万円は、「受取保険金」へ組み替えております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保付債務は以下のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
建物	900百万円	833百万円
土地	2,498 "	2,498 "
計	3,398百万円	3,332百万円

担保付債務

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
長期預り保証金	308百万円	291百万円

2 関係会社に対する資産

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
敷金及び保証金	1,226百万円	1,182百万円

3 圧縮記帳額

国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
圧縮記帳額	69百万円	15百万円
(うち、建物)	22 "	5 "
(うち、工具、器具及び備品)	47 "	10 "

(損益計算書関係)

1 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
建物	14百万円	12百万円
構築物	1 "	0 "
工具、器具及び備品	3 "	5 "
固定資産撤去費用	82 "	60 "
計	102百万円	79百万円

2 減損損失

当事業年度(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

当事業年度において、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。

用途	種類	場所	金額(百万円)
店舗	建物等	愛知県 2 物件	89

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、賃貸不動産及び遊休不動産については、個別物件毎にグルーピングしております。

営業活動から生ずる損益において、継続して損失が発生している店舗や土地の時価の下落が著しい店舗等のうち、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失の内訳は、建物87百万円、構築物2百万円であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを1.4%で割り引いて算定しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

1 発行済株式及び自己株式に関する事項

株式の種類	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	6,250,000			6,250,000
自己株式				
普通株式(注)1・2	494,924	224	47,500	447,648

(注) 1 普通株式の自己株式数の増加は、単元未満株式の買取りによる増加224株であります。

2 普通株式の自己株式数の減少は、ストック・オプションの権利行使による減少47,500株であります。

2 新株予約権に関する事項

会社名	内訳	目的となる 株式の種類	目的となる株式の数(千株)				当事業年度 末残高 (百万円)
			当事業年度 期首	増加	減少	当事業年度 末	
提出会社	2015年ストック・オ プションとしての新 株予約権						35
合計							35

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月21日 定時株主総会	普通株式	172	30.00	2020年2月29日	2020年5月22日
2020年10月6日 取締役会	普通株式	173	30.00	2020年8月31日	2020年11月2日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年5月20日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	232	40.00	2021年2月28日	2021年5月21日

(注) 1株当たり配当額には、創業80年記念配当10円が含まれております。

当事業年度(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

1 発行済株式及び自己株式に関する事項

株式の種類	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	6,250,000			6,250,000
自己株式				
普通株式(注)1・2	447,648	99,624	71,500	475,772

(注) 1 普通株式の自己株式数の増加は、自己株式買付による増加99,400株及び単元未満株式の買取りによる増加224株であります。

2 普通株式の自己株式数の減少は、ストック・オプションの権利行使による減少71,500株であります。

2 新株予約権に関する事項

会社名	内訳	目的となる 株式の種類	目的となる株式の数(千株)				当事業年度 末残高 (百万円)
			当事業年度 期首	増加	減少	当事業年度 末	
提出会社	2021年ストック・オプションとしての新株予約権						14
合計							14

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年5月20日 定時株主総会(注)	普通株式	232	40.00	2021年2月28日	2021年5月21日
2021年10月5日 取締役会	普通株式	173	30.00	2021年8月31日	2021年11月1日

(注) 1株当たり配当額には、創業80年記念配当10円が含まれております。

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年5月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	173	30.00	2022年2月28日	2022年5月27日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
現金及び預金	18,135百万円	9,676百万円
預入期間が3か月を超える 定期預金	〃	〃
現金及び現金同等物	18,135百万円	9,676百万円

(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

当社は、主に店舗の新設及び改装のための設備計画に照らして、必要な資金を調達しております。一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、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

売掛金及び未収入金は、回収までの期間は短期であります。敷金及び保証金は、店舗不動産等の賃借に伴い差し入れたものであります。

売掛金、未収入金並びに敷金及び保証金の信用リスクについては、取引先の状況をモニタリングし、財務状態の悪化等による回収懸念を早期に把握する体制をとっております。

買掛金及び未払金は、ほとんど1ヶ月以内の支払期日であります。

長期預り保証金は当社の店舗に入居するテナントから預け入れされたものであります。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理は、各部署からの報告に基づき資金担当部門が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手元流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

当社は、債権管理規程に従い、営業債権等について、各部門において主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、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。

(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。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件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、次表には含めておりません((注2)を参照ください。)

前事業年度(2021年2月28日)

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	18,135	18,135	
(2) 売掛金	0	0	
(3) 未収入金	299	299	
(4) 敷金及び保証金	2,906	2,866	39
資産計	21,341	21,302	39
(1) 買掛金	9,630	9,630	
(2) 未払金	1,431	1,431	
(3) 長期預り保証金	761	759	1
負債計	11,823	11,821	1

当事業年度(2022年2月28日)

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	9,676	9,676	
(2) 売掛金	0	0	
(3) 未収入金	652	652	
(4) 敷金及び保証金	2,812	2,776	36
資産計	13,142	13,105	36
(1) 買掛金	4,830	4,830	
(2) 未払金	504	504	
(3) 長期預り保証金	744	742	1
負債計	6,078	6,077	1

(注1)金融商品の時価の算定方法及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、並びに(3) 未収入金

短期間で決済されるため、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。

(4) 敷金及び保証金

償還金の合計額を残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 買掛金、並びに(2) 未払金

短期間で決済されるため、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) 長期預り保証金

償還金の合計額を残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

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

(単位：百万円)

区分	2021年2月28日	2022年2月28日
敷金及び保証金	58	58

敷金及び保証金のうち、償還期日が確定していないものについては、時価を把握することが極めて困難と認められるため、資産(4)敷金及び保証金に含めておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2021年2月28日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	18,135			
売掛金	0			
未収入金	299			
敷金及び保証金	213	651	365	1,675
合計	18,648	651	365	1,675

当事業年度(2022年2月28日)

(単位：百万円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	9,676			
売掛金	0			
未収入金	652			
敷金及び保証金	325	485	397	1,603
合計	10,655	485	397	1,603

(有価証券関係)

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利用しておりませんので、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、規約型確定給付企業年金制度（積立型制度であります。）、確定拠出企業年金制度及び退職一時金制度を採用しております。

なお、嘱託社員の退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 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

(百万円)

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
退職給付債務の期首残高	1,572	1,633
勤務費用	114	109
利息費用	3	8
数理計算上の差異の発生額	24	102
退職給付の支払額	31	57
退職給付債務の期末残高	1,633	1,590

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

(百万円)

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
年金資産の期首残高	904	984
期待運用収益	27	29
数理計算上の差異の発生額	24	6
事業主からの拠出額	42	42
退職給付の支払額	14	33
年金資産の期末残高	984	1,016

(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

(百万円)

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
積立型制度の退職給付債務	900	878
年金資産	984	1,016
	83	138
非積立型制度の退職給付債務	733	712
未積立退職給付債務	649	573
未認識数理計算上の差異	12	110
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	662	684
退職給付引当金	737	772
前払年金費用	74	88
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	662	684

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(百万円)

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
勤務費用	114	109
利息費用	3	8
期待運用収益	27	29
数理計算上の差異の費用処理額	32	1
確定給付制度に係る退職給付費用	123	88

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(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 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
債券	31%	32%
株式	26%	26%
一般勘定	42%	41%
その他	1%	1%
合計	100%	100%

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 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
割引率	0.5%	0.7%
長期期待運用収益率	3.0%	3.0%

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度17百万円、当事業年度17百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

1 費用計上額及び科目名

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
販売費及び一般管理費 (株式報酬費用)		14

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

(単位：百万円)

	前事業年度	当事業年度
新株予約権戻入益	0	20

## 3 ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) ストック・オプションの内容

	2015年ストック・オプション	2021年ストック・オプション
決議年月日	2015年5月21日	2021年4月14日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社従業員 369名	当社取締役 6名 当社従業員 422名
株式の種類別のストック・オプションの数(注)1・2	普通株式 340,500株	普通株式 372,000株
付与日	2015年7月1日	2021年4月30日
権利確定条件	付与日(2015年7月1日)から権利確定日(2017年6月30日)まで継続して勤務していること	付与日(2021年4月30日)から権利確定日(2023年4月30日)まで継続して勤務していること
対象勤務期間	2015年7月1日 ~2017年6月30日	2021年4月30日 ~2023年4月30日
権利行使期間	2017年7月1日 ~2021年6月30日	2023年5月1日 ~2027年4月30日

(注) 1 株式数に換算して記載しております。

2 2018年9月1日付で普通株式2株につき普通株式1株の割合で株式併合を行っており、株式併合後の株式数に換算し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

## ストック・オプションの数

	2015年ストック・オプション	2021年ストック・オプション
権利確定前(株)		
前事業年度末		
付与		372,000
失効		2,500
権利確定		
未確定残		369,500
権利確定後(株)		
前事業年度末	165,000	
権利確定		
権利行使	71,500	
失効	93,500	
未行使残		

## 単価情報

	2015年ストック・オプション	2021年ストック・オプション
権利行使価格(円)	2,260	2,915
行使時平均株価(円)	2,966	
付与日における公正な評価単価(円)	214.30	73.49

4 当事業年度に付与された自社株式オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

(2) 主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性	(注) 1	9.89%
予想残存期間	(注) 2	4年
予想配当	(注) 3	70円/株
無リスク利率	(注) 4	0.13%

- (注) 1 4年間(2017年4月から2021年3月まで)の株価実績に基づき算定しました。  
2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。  
3 2021年2月期の配当実績によります。  
4 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

5 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

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

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
<b>繰延税金資産</b>		
賞与引当金	56百万円	57百万円
貸倒引当金	14 "	14 "
ポイント引当金	80 "	86 "
退職給付引当金	225 "	236 "
環境対策引当金	28 "	"
資産除去債務	124 "	126 "
減損損失	435 "	439 "
減価償却超過額	337 "	364 "
未払事業税	52 "	4 "
会員権等評価損	13 "	13 "
その他	27 "	24 "
繰延税金資産小計	1,396百万円	1,368百万円
評価性引当額	176 "	176 "
繰延税金資産合計	1,220百万円	1,192百万円
<b>繰延税金負債</b>		
資産除去債務に対応する除去費用	35百万円	32百万円
前払年金費用	22 "	26 "
繰延税金負債合計	58百万円	59百万円
繰延税金資産純額	1,161百万円	1,132百万円

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3%	0.9%
住民税均等割等	1.2%	4.1%
同族会社留保金課税	4.1%	%
その他	1.0%	0.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.2%	35.1%

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

当社では、愛知県内に賃貸商業施設(土地を含む。)を有しております。

2021年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は188百万円(賃貸収益は不動産賃貸収入に、主な賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上)であります。

2022年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は204百万円(賃貸収益は不動産賃貸収入に、主な賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上)であります。

賃貸等不動産の貸借対照表計上額及び期中増減額並びに時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

		前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
貸借対照表計上額	期首残高	3,952	3,921
	期中増減額	31	94
	期末残高	3,921	3,827
期末時価		4,018	3,865

(注) 1 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2 期中増減額のうち、  
前事業年度の主な増加は、不動産の取得(69百万円)、減少は、不動産の減価償却(102百万円)であります。  
当事業年度の主な増加は、不動産の取得(6百万円)、減少は、不動産の減価償却(102百万円)であります。

3 時価の算定方法  
主な物件については、社外の不動産鑑定士により「不動産鑑定評価基準」に基づいて算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)、その他の物件については、自社において一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標を用いて算定した金額であります。

(持分法損益等)

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

店舗等の土地及び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

店舗等毎に使用見込期間を取得から18～39年と見積り、割引率は0.656～2.358%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 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
期首残高	398百万円	405百万円
時の経過による調整額	7 "	7 "
期末残高	405百万円	413百万円



(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(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

当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦以外の外部顧客への営業収益がないため、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

外部顧客の営業収益の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 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

本邦以外の外部顧客への営業収益がないため、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

外部顧客の営業収益の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】

当社は、食料品を中心に生活関連用品等の販売を主な事業とする単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1)財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア)財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の関係会社(当該その他の関係会社の親会社を含む)	株式会社東海流通システム	愛知県弥富市綱浦町	48	運送業、損害保険代理業及び不動産賃貸業	(被所有)直接 36.7	不動産賃貸借及び物流業務委託等	総合物流センター等の賃借(注)1	210	敷金及び保証金	1,226
							総合物流センター等の物流業務委託等(注)2	1,526	未払金	265

- (注) 1 賃借料は、近隣の一般的な取引実勢を参考しております。  
2 物流業務委託料は、一般的な取引事例を参考しております。  
3 株式会社東海流通システムは、当社代表取締役青木俊道及びその近親者が議決権の65.2%を直接所有しております。  
4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

当事業年度(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の関係会社(当該その他の関係会社の親会社を含む)	株式会社東海流通システム	愛知県弥富市綱浦町	48	運送業、損害保険代理業及び不動産賃貸業	(被所有)直接 36.9	不動産賃貸借及び物流業務委託等	総合物流センター等の賃借(注)1	230	敷金及び保証金	1,182
							総合物流センター等の物流業務委託等(注)2	1,533	未払金	131

- (注) 1 賃借料は、近隣の一般的な取引実勢を参考しております。  
2 物流業務委託料は、一般的な取引事例を参考しております。  
3 株式会社東海流通システムは、当社代表取締役青木俊道及びその近親者が議決権の65.2%を直接所有しております。  
4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(イ)財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

当事業年度(自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	青木 俊道			当社代表取締役	(被所有)直接3.2		ストック・オプションの権利行使	11 (5千株)		
役員	黒澤 淳史			当社常務取締役	(被所有)直接0.0		ストック・オプションの権利行使	11 (5千株)		

- (注) 2015年6月15日開催の取締役会決議に基づき付与されたストック・オプションの当事業年度における権利行使を記載しております。

## (1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
1株当たり純資産額	3,732.67円	3,765.46円
1株当たり当期純利益	355.48円	105.98円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	353.52円	105.80円

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

	前事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	当事業年度 (自 2021年3月1日 至 2022年2月28日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(百万円)	2,051	613
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)	2,051	613
普通株式の期中平均株式数(千株)	5,770	5,785
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(百万円)		
(うち支払利息(税額相当額控除後)(百万円))	( )	( )
普通株式増加数(千株)	31	10
(うち転換社債型新株予約権付社債(千株))	( )	( )
(うち新株予約権(千株))	(31)	(10)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		2021年ストック・オプション 普通株式 369,500株

2 1株当たり純資産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 (2021年2月28日)	当事業年度 (2022年2月28日)
純資産の部の合計額(百万円)	21,693	21,757
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	35	14
(うち新株予約権(百万円))	(35)	(14)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	21,658	21,742
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(千株)	5,802	5,774

## 【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 償却累計額 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	16,205	501	222 (87)	16,485	10,426	583	6,058
構築物	1,996	54	29 (2)	2,021	1,580	62	440
車両運搬具	13			13	7	3	5
工具、器具及び備品	5,078	513	367	5,224	3,928	498	1,295
土地	4,078	1,231		5,309			5,309
建設仮勘定		349	333	16			16
有形固定資産計	27,371	2,651	952 (89)	29,070	15,943	1,148	13,126
無形固定資産							
借地権	207	2		210			210
ソフトウエア	688	34	163	559	428	37	130
電話加入権	10			10			10
無形固定資産計	907	37	163	780	428	37	351
権利金等	66	3		69	58	2	10

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	中村店	建物・内装	91百万円
	今伊勢店	建物・内装	174 "
	清城店	建物・内装	100 "
	鳴子店	建物・内装	118 "
工具、器具及び備品	中村店	備品	59 "
	今伊勢店	備品	109 "
	清城店	備品	58 "
	鳴子店	備品	84 "
土地	名古屋市北区	店舗用地	1,231 "

2 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

建物	中村店	建物・内装	12百万円
	今伊勢店	建物・内装	84 "
	清城店	建物・内装	20 "
	鳴子店	建物・内装	23 "
工具、器具及び備品	中村店	備品	34 "
	今伊勢店	備品	65 "
	清城店	備品	46 "
	鳴子店	備品	55 "

3 当期減少額のうち( )内は内書きで減損損失の計上額であります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【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)
貸倒引当金	47				47
賞与引当金	184	188	184		188
役員賞与引当金	54		54		
ポイント引当金	264	282	264		282
環境対策引当金	94		94		

【資産除去債務明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	405	7		413

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(1) 資産の部

流動資産

A 現金及び預金

区分		金額(百万円)
現金		774
預金の種類	当座預金	0
	普通預金	5,902
	定期預金	3,000
	計	8,902
合計		9,676

B 売掛金

(a) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
大治町社会福祉協議会	0
計	0

(b) 発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (百万円) (A)	当期発生高 (百万円) (B)	当期回収高 (百万円) (C)	当期末残高 (百万円) (D)	回収率 (%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間 (日) $\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
0	3	4	0	92.0	48.8

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

C たな卸資産

科目	内容	金額(百万円)
商品	農産	85
	水産	99
	畜産	113
	デイリー・一般食品	1,084
	雑貨・その他	194
	合計	1,576
貯蔵品	作業衣等	30
合計		1,606

固定資産

D 敷金及び保証金

相手先	金額(百万円)
(株)東海流通システム	1,164
三井不動産(株)	512
D C M(株)	116
(株)猪村商会	80
大和ハウスリアルティマネジメント(株)	77
その他	920
計	2,871

(2) 負債の部

流動負債

A 買掛金

相手先	金額(百万円)
(株)昭和	654
三菱食品(株)	552
(株)日本アクセス	176
伊藤ハムミート販売西(株)	157
丸大ミート東海(株)	122
その他	3,166
計	4,830

固定負債

B 長期預り保証金

相手先	金額(百万円)
(株)あかのれん	101
(株)しまむら	80
(株)エディオン	75
日本トイザラス(株)	69
(株)ビー・アンド・ディー	32
その他	384
計	744

(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
営業収益 (百万円)	25,791	51,097	75,511	100,457
税引前 四半期(当期)純利益 (百万円)	583	656	705	944
四半期(当期)純利益 (百万円)	386	433	452	613
1株当たり四半期 (当期)純利益 (円)	66.45	74.81	78.17	105.98

(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 (円)	66.45	8.36	3.36	27.81



## 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及び買増し	
取扱場所	名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 (特別口座)
取次所	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
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、電子公告とする。但し、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して行う。 公告掲載アドレス( <a href="https://www.aokisuper.co.jp">https://www.aokisuper.co.jp</a> )
株主に対する特典	毎年8月31日、2月末日現在の最終の株主名簿に記載された100株以上の株主に対し、次のとおり株主ご優待券を贈呈いたします。 ・100株以上300株未満 1,000円 ・300株以上500株未満 3,500円 ・500株以上 6,000円

(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、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利、株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利以外の権利を行使することができないこととなっております。

## 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、有 価証券報告書の確認書	事業年度 (第47期)	自 2020年3月1日 至 2021年2月28日	2021年5月20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	事業年度 (第47期)	自 2020年3月1日 至 2021年2月28日	2021年5月20日 東海財務局長に提出
(3) 四半期報告書、四半期 報告書の確認書	第48期 第1四半期	自 2021年3月1日 至 2021年5月31日	2021年7月14日 東海財務局長に提出
	第48期 第2四半期	自 2021年6月1日 至 2021年8月31日	2021年10月14日 東海財務局長に提出
	第48期 第3四半期	自 2021年9月1日 至 2021年11月30日	2022年1月14日 東海財務局長に提出
(4) 自己株券買付状況報告 書			2021年6月14日 東海財務局長に提出 2021年7月14日 東海財務局長に提出 2021年8月13日 東海財務局長に提出 2021年9月14日 東海財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2022年 5月26日

株式会社アオキスーパー  
取締役会 御中

監査法人東海会計社  
愛知県名古屋市

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 棚 橋 泰 夫

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 大 島 幸 一

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 塚 本 憲 司

### < 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アオキスーパーの2021年3月1日から2022年2月28日までの第48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、株式会社アオキスーパーの2022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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別の意見を表明するものではない。

固定資産の減損	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>会社は、食品スーパーを多店舗展開しており、注記事項（重要な会計上の見積り）に記載の通り、当事業年度末における有形固定資産等の残高は13,489百万円であり、当事業年度において89百万円の減損損失を計上している。</p> <p>会社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位としてグルーピングしている。営業活動から生じる損益において継続して損失が発生している店舗や土地の時価の下落が著しい店舗等について減損の兆候を把握している。減損の兆候を把握した店舗等について、減損損失の認識を判定した結果、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上している。</p> <p>減損損失を認識するかどうかの判定及び使用価値の算定に用いられる将来キャッシュ・フローは経営環境などの外部要因に関する情報や会社が用いている内部の情報に基づき仮定し見積もっている。</p> <p>将来キャッシュ・フローの見積りにおける重要な仮定は不確実性を伴い、経営者の主観的な判断を伴うことから、当監査法人は当該事項を監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p>	<p>当監査法人は、店舗に係る固定資産の減損について、主に以下の手続を実施した。</p> <p>減損の兆候について</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 経営者が作成した店舗別の営業損益の一覧表を入手し、本社経費等配賦計算後の損益の網羅性及び正確性を検討した。</li> <li>・ 主要な土地について時価の著しい下落がないかを検討した。</li> </ul> <p>減損損失の認識測定について</p> <p>将来キャッシュ・フローの見積りについて、主に以下の監査手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 将来キャッシュ・フローの見積期間について、主要な資産の経済的残存使用年数と比較した。</li> <li>・ 経営者による見積りの仮定の合理性を検討するため、店舗の予算と実績とを比較した。</li> <li>・ 店舗予算に基づき経営者が見積もった店舗の将来キャッシュ・フローの実現可能性について売上高や売上総利益率等を検討した。</li> </ul>

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、継続企業的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、継続企業的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。継続企業的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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

### < 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、株式会社アオキスーパーの2022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、株式会社アオキスーパーが2022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

- 
- 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、その原本は有価証券報告書提出会社が別途保管しております。
  - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。