

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2019年7月26日

【事業年度】 第20期(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

【会社名】 東和フードサービス株式会社

【英訳名】 TOWA FOOD SERVICE CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 C E O 岸 野 誠 人

【本店の所在の場所】 東京都港区新橋三丁目20番1号

【電話番号】 03-5843-7666

【事務連絡者氏名】 常務執行役員管理本部部長 長 谷 川 研 二

【最寄りの連絡場所】 東京都港区新橋三丁目20番1号

【電話番号】 03-5843-7666

【事務連絡者氏名】 常務執行役員管理本部部長 長 谷 川 研 二

【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】

提出会社の状況

回次		第16期	第17期	第18期	第19期	第20期
決算年月		2015年4月	2016年4月	2017年4月	2018年4月	2019年4月
売上高	(千円)	10,357,972	10,597,584	10,787,009	11,082,975	11,305,120
経常利益	(千円)	560,292	628,458	553,215	691,545	542,545
当期純利益	(千円)	270,692	327,048	187,237	423,405	279,245
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)					
資本金	(千円)	673,341	673,341	673,341	673,341	673,341
発行済株式総数	(株)	2,046,600	4,093,200	4,093,200	8,186,400	8,186,400
純資産額	(千円)	4,433,455	4,694,234	4,737,254	5,089,187	5,271,616
総資産額	(千円)	7,079,414	7,129,214	7,062,741	7,106,162	7,262,232
1株当たり純資産額	(円)	1,087.72	1,151.71	587.04	630.65	653.26
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額)	(円)	15.00 ( 5.00)	15.00 ( 7.50)	17.00 ( 8.50)	15.50 ( 9.50)	12.00 ( 6.00)
1株当たり当期純利益金額	(円)	64.40	80.24	23.06	52.47	34.60
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	(%)	62.6	65.8	67.1	71.6	72.6
自己資本利益率	(%)	6.3	7.2	4.0	8.3	5.3
株価収益率	(倍)	21.9	23.5	46.7	34.4	46.0
配当性向	(%)	22.6	18.7	34.8	20.5	34.7
営業活動による キャッシュ・フロ-	(千円)	886,625	874,378	974,769	923,518	886,488
投資活動による キャッシュ・フロ-	(千円)	427,984	665,563	387,609	731,896	665,817
財務活動による キャッシュ・フロ-	(千円)	663,697	455,847	432,321	415,461	189,268
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	1,584,938	1,337,906	1,492,744	1,268,904	1,300,307
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	271 (828)	270 (846)	262 (841)	260 (840)	265 (877)
株主総利回り (比較指標：配当込みTOPIX)	(%) (%)	120.2 (139.6)	156.6 (120.0)	180.1 (140.1)	301.1 (166.0)	268.1 (154.7)
最高株価	(円)	3,135	4,190 (2,108)	2,345	3,750 (2,048)	1,900
最低株価	(円)	2,420	2,812 (1,635)	1,700	2,140 (1,525)	1,031

- (注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移」については記載しておりません。
- 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 3 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。
- 4 第16期、第17期、第18期、第19期及び第20期の潜在株式調整後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。
- 5 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は準社員(パート・アルバイト)の年間の平均人員(1人当たり1日8時間換算)を記載しております。
- 6 当社は2015年11月1日付けで普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。第16期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。
- また、当社は2017年11月1日付けで普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っております。第18期の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。なお、1株当たり配当額については、株式分割前の実際の配当金の額を記載しております。
- また、株主総利回りについては、第16期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出しております。
- 7 選択した株価指数は、TOPIX(東証株価指数・配当込み)を選択しております。
- 8 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。なお、第17期及び第19期の株価については株式分割前の最高株価及び最低株価を記載しており、株式分割後の最高株価及び最低株価を括弧内に記載しております。

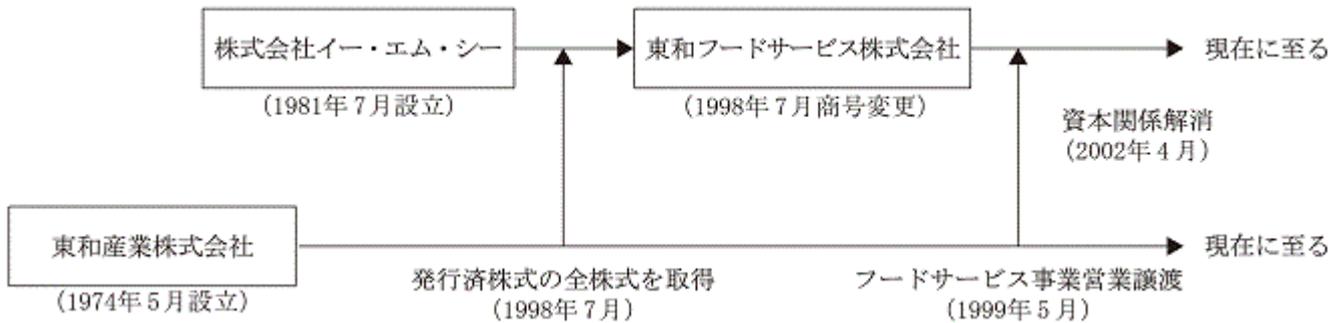
## 2 【沿革】

### 1 当社の前身及び形式上の存続会社に係る沿革

当社は、パチンコパーラーなどの運営を行っている東和産業株式会社よりフードサービス部門の営業を譲受け、1999年5月に東和フードサービス株式会社として営業活動を開始しております。

東和産業株式会社のフードサービス事業は、1974年6月にカフェ事業を開始したのを皮切りに1983年3月に若者をターゲットとしたカジュアルレストラン「ダッキーダック」の第1号店を開店、1993年4月に現在の「スパゲッティ食堂ドナ」の第1号店を開店し、フードサービス事業を拡大しております。

同社は、フードサービス事業のさらなる拡大に向け同事業を分離することとし、1998年7月に休業状態にあった形式上の受皿会社である株式会社イー・エム・シー(1981年7月10日設立)の全発行済株式を取得し、商号を東和フードサービス株式会社に変更したうえで、フードサービス事業の営業譲渡を実施し、当社は1999年5月1日に営業活動を開始しております。



### 2 (参考情報)当社の前身である東和産業株式会社に係る沿革

1974年5月	東和産業株式会社を設立
1974年6月	「コーヒーハウス」第1号店を銀座に開店
1976年9月	「ばすたかん」第1号店を開店
1979年11月	東京都墨田区に「両国工場」を新設、セントラルキッチンとケーキ・ファクトリーにおける製造を開始
1983年3月	「ダッキーダック」第1号店を開店
1984年3月	駅ビルへの初出店となる「ダッキーダック」松戸店を開店
1986年3月	東京都江東区に「深川センター」を新設、セントラルキッチンとケーキ・ファクトリーの一貫生産体制を確立
1993年4月	「スパゲッティ屋ダッキーダック」第1号店を渋谷に開店
1996年4月	高級喫茶店「銀座七丁目椿屋珈琲店」を銀座に開店

## 3 当社が営業を開始した以降の沿革

1999年 5月	東和産業株式会社のフードサービス部門の営業譲受により、当社が営業を開始
2000年11月	「スパゲッティ屋ダッキーダック」から「スパゲッティ屋ドナ」に屋号を変更・統一
2002年 2月	横浜市戸塚区にセントラルキッチン「戸塚カミサリー」を新設し、ソース及びドレッシングの自社生産力強化とスパゲッティ生麺の本格的自社生産体制を確立
2002年 6月	業容拡大につき、本社事務所を東京都中央区銀座二丁目に移転
2004年 7月	日本証券業協会に店頭登録銘柄として登録
2004年 8月	東京都千代田区に自社ビルを建設し、「ダッキーダック日比谷店」および「椿屋珈琲店日比谷離れ」を開設
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
2009年 7月	本社事務所を東京都港区新橋三丁目に移転
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
2013年 7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に株式を上場
2017年 1月	「スパゲッティ食堂ドナ」から「イタリアンダイニングDONA」に屋号を変更・統一
2019年 4月	新業態「Cheese Egg Garden」アトレ松戸店をオープン

### 3 【事業の内容】

当社は、「味覚とサービスを通して都会生活に安全で楽しい食の場を提供する」という経営理念のもと、「あったら楽しい」、「手の届く賢沢」をコンセプトとして、「東京圏ベストロケーション」「ライトフード」「女性ターゲット」という方針に基づいた営業活動を行っております。

そして、「カフェカンパニー」（「椿屋珈琲グループ」と「ダッキーダック」）、及び「ダイニングカンパニー」（「イタリアンダイニングドナ」と「鉄板ステーキ・お好み焼き ばすたかん・こてがえし」）を1都3県（東京都、神奈川県、埼玉県、千葉県）において展開しております。

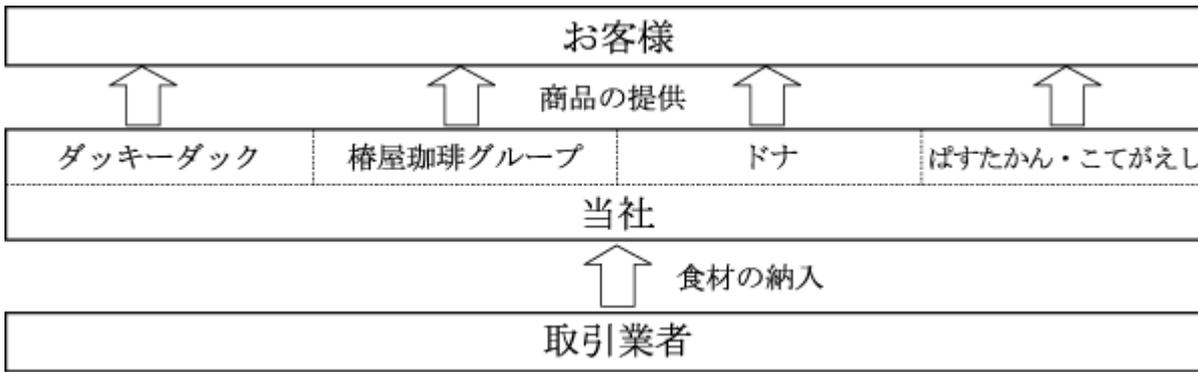
当社の展開する店舗は全て直営店であり、フランチャイズ展開は行っておりません。各業態の特徴は下記のとおりであります。

また、外食事業としてのソース・焙煎珈琲豆・ドレッシング・ケーキ・焼き菓子など自社製品の店舗外販売等も行っております。

なお、当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

部門	特徴	店舗数
椿屋珈琲グループ	<p>椿屋珈琲 最高立地、最高級家具、食器を取り揃え「古き良き時代、大正ロマン」を感じさせる内装・雰囲気の中で、その時代にマッチしたユニフォーム、ブラウス、サロン、カチューシャを身につけ、ホスピタリティ溢れる落ち着いた上品な接客のもと、自社焙煎のスペシャルティ珈琲、手作りケーキ、特製カレーをゆっくり嗜んでいただく、脱日常・時空間を提供しております。</p> <p>椿屋カフェ・椿屋茶房 ターミナルショッピングセンターのファッションフロア等、幅広い客層（ファミリー等）に対応する良質のフードメニュー（ソース・生麺、全て自社生産で原則無添加）で親切な接客でもてなししております。</p>	48店
ダッキーダックグループ	幅広い年代の女性をターゲットとし、自社ケーキ工房や店内ケーキスタジオで作られるフレッシュなケーキ、トレンドを押さえた野菜豊富なフードメニューを提供しております。	24店
カフェカンパニー計		72店
イタリアンダイニングドナグループ	お酒を楽しめる「イタリアンダイニング」として、開放感あふれる内外装、リーズナブルな価格でお楽しみ頂けるワインと一品料理に美味しい自社製の生パスタとピッツァ。1人でも、カップル・グループでもお楽しみいただけるカジュアルダイニングです。	26店
ばすたかん・こてがえしグループ	鉄板ステーキ・お好み焼きを中心に、厳選された旬の食材を使用したメニューを豊富にご用意し、元気な接客でもてなししております。ハレの日にファミリーの方々を中心に、お酒やソフトドリンクで心ゆくまでお楽しみいただいております。	15店
プロント	「プロント」をフランチャイジーとして9店舗運営しております。朝から昼はカフェとしてコーヒー・トースト・マフィンやランチパスタを、夜はバーとしてシンプルかつ美味しいフードと共にビールやハイボールをはじめとしたお酒を気軽にお楽しみ頂けます。	9店
ダイニングカンパニー計		50店
合 計 店 舗 数		122店

(注) 店舗数は2019年4月30日現在で記載しております。



#### 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

当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2019年4月30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(円)
265(877)	35.18	9.0	4,784,840

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は最近1年間の平均雇用人数(1日8時間換算)を( )内に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。

##### (2) 労働組合の状況

現在、労働組合は結成されておきませんが、労使関係は良好であります。

## 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、本報告書提出日現在において、当社が判断したものであります。

#### (1) 経営方針・経営戦略等

当社は「味覚とサービスを通して都会生活に安全で楽しい食の場を提供する」という経営理念のもと、「あったら楽しい」「手の届く贅沢」を営業コンセプトとしております。「東京圏ベストロケーション」「ライトフード」「女性ターゲット」という戦略に基づき、すべて直営店での店舗展開をしながら営業活動を行っており、生産カンパニーにおきましては3つの工場で製造するパスタソース・ドレッシング・珈琲豆・焼き菓子・食パンなどの自社製品の店舗外販売も行っております。

#### (2) 経営環境及び対処すべき課題等

外食業界のみならず、生産年齢人口の減少が長期的な課題となっている日本では、競合及び他業種との人材の獲得競争が激化する見通しです。当社におきましては、東京圏ベストロケーションという立地戦略のもとに慢性的な人手不足感はまだまだ少ないものの、備えとしましては、新卒採用に加えて将来の外国人人材の確保にも取り組んでまいります。消費税増税により負の影響が懸念されますが、「人」でしか行えないのがフルサービスの強みでもありますので、接客により新たな価値の創出にも努めて参ります。

##### メニュー・業態開発の強化

消費トレンドは、大量生産・大量消費の「社会的欲求」を満たす時代から、個人の嗜好に合った商品やサービスを選ぶ「自己実現欲求」を満たす消費マインドに変化しています。私達は精屋珈琲に代表される「手の届く贅沢」「あったら楽しい食の場」の営業コンセプトを堅持し、トップクオリティのメニュー、接客サービスの提供を深化させます。

生産（焙煎）からメニュー、調理（抽出）、接客・オペレーションまでの一貫した自社管理体制は当社の強みです。スキルや知識を競い合い、学び合う全従業員を対象とした社内大会の実施、社外大会への積極参加を通じて商品・サービスの品質向上を図ります。

前期に出店した“Cheese Egg Garden（アトレ松戸店）”をプロトタイプとした新業態のモデル化を推進し、既存業態のブラッシュアップのみならず、当社の特長を活かした新規業態の出店につなげてまいります。

また食材高騰リスクに備え、原価管理ソフトへのシステム投資と積極運用を行い、迅速かつ柔軟なレシピ展開により、付加価値の高い商品開発に努めます。

##### 出店基準の見直し

人手不足による人件費の高騰を受け、固定費の高い商業施設への出店基準を見直します。

アマゾンに代表されるインターネット販売の普及により、ショッピングセンターの収益構造は不動産収益への依存度を高めており、更新不可の定期借家賃借契約による撤退リスクが高まっています。また更新時の改装費用（長期休業）、解約時の原状回復費用によるテナント負担は増加傾向にあり、収益圧迫の一要因となっています。

以上のことから、長期賃貸借契約を条件とした出店に人的リソースを集中するほか、いわゆる「コト消費」のコンテンツを持つ商業施設への出店を強化し、売上規模を維持しつつ、収益性を高める店舗開発に努めます。

##### 生産・外部販売の強化

ソース、生パスタ、ケーキ、珈琲（自社焙煎）の生産工場をコストセンターに位置付け、生産性向上投資を通じて全社の収益性を強化します。

戸塚工場では、ソースの冷却設備（チラー）の増強およびレイアウト変更による工程・工数の圧縮を図るほか、従業員の安全管理、衛生管理への投資を行い、より強固な生産体制を構築します。

深川ケーキ工場では、生産過程における機械化（一部）と冷凍設備の増強により、消費期限の短い生菓子生産の平準化を図るほか、クリスマスケーキの繁忙期における従業員の時間外労働時間を圧縮し、労働環境の改善を図ります。

珈琲の焙煎工場においては、当社初となる生産国への直接買い付けを行い、より高品質で安定的な生豆の仕入れと焙煎技術の向上に努めます。また需要が高まる一杯出しドリップコーヒーへの設備投資を行い、生産量の増

強を図ります。

生産部門全体では、他社への委託生産・外部販売を継続して強化するほか、工場直販となるインターネット販売は、新たに事業部を設置し、本年10月から始まる消費税の軽減税率を見据えた組織体制を整えるほか、イートイン以外の商品開発、販路の開拓に努めます。

## 2 【事業等のリスク】

当社の経営成績等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。なお、文中にある将来に関する事項は、当事業年度末（2019年4月30日）現在において当社が判断したものです。

### 食材の調達と安全性に係るリスク

当社は、安全で安心な食材を提供するため、信頼性の高い仕入先から継続して食材を調達し、また通関時の検査結果の確認に加え、定期的に自主検査も実施して安全性を確認しております。

しかし、鳥インフルエンザ問題に代表されるような疫病の発生、天候不順、自然災害の発生等により、食材の調達不安や食材価格の高騰などが起こり、一部のメニューの変更を余儀なくされるケースも想定され、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### セントラルキッチンおよび店舗での衛生管理に係るリスク

当社は、セントラルキッチンを所有し、スパゲッティの生麺とパスタソース、ドレッシングおよびフレッシュケーキ・焼き菓子を製造し、店舗へチルド配送しております。

セントラルキッチンおよび店舗においては、厳しい品質管理と衛生検査を実施しておりますが、万一当社店舗において食中毒が発生した場合には、営業停止処分などにより当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 自然災害のリスク

当社の営業活動や工場所在地を含む地域で大規模な地震や洪水等の災害が発生した場合、被災状況によっては、正常な事業活動ができなくなり、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 店舗の賃借物件への依存に係るリスク

当社の大部分の店舗は、賃借しております。賃貸借契約のうち、特に、定期賃貸借契約は、契約終了後再契約されない可能性があります。このような場合には、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 財政状態に係るリスク

当社は賃借による出店を基本としているため、家主に対する差入保証金・敷金残高が当事業年度末で、それぞれ、3億78百万円、15億38百万円あります。

差入保証金・敷金が家主の財政状態の変化によって返還されない場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 減損会計に係るリスク

当社において、今後経営環境の変化により、店舗の収益性が悪化し、固定資産の減損会計に基づき減損損失を計上することになった場合には、当社の業績に影響を与える可能性があります。

### 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】

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）等を当事業年度の期首から適用しており、財政状態については遡及処理後の前事業年度末の数値で比較を行っております。

#### （1）経営成績等の状況の概要

2019年4月期の業績は、売上高113億5百万円（前期比2.0%増）、営業利益は4億87百万円（同26.6%減）、経常利益は5億42百万円（同21.5%減）、当期純利益は2億79百万円（同34.0%減）となりました。また期末総店舗数は3店舗増加し、122店舗となりました。

前半には記録的な猛暑や度重なる大型台風の上陸等で、鉄道の計画運休、ショッピングセンターの営業時間短縮等、外的要因による客数の伸び悩みから既存店の売上高が前年比100%を割り込む月もありましたが、好天時にはその反動を取り込むべく展開したトレンドを意識して対応している積極的なメニュー政策により、客数回復に繋げることが出来ました。しかし営業利益および当期純利益におきましては発表予想を下回る結果となりました。19期に出店した店舗の減価償却費や人件費の上昇等が影響し、営業利益に影響しております。当期純利益におきましては、「固定資産の減損に係る会計基準」に則り、21期の退店が決定している店舗分の減損損失を含め95百万円の特別損失計上の影響し、当社予想の収益計上までは至りませんでした。前年は固定資産売却益63百万円があったことも前期実績との差異に影響しております。

商品面では「トピックオリティ」の商品提供にこだわりつつ、各個店毎の客層・ターゲットにあわせたメニュー展開を推進するため、全従業員を対象とした商品開発の社内大会を実施。その入賞作品から店舗のメニューに反映するという取組みも成果を出し始めており、椿屋珈琲グループで展開している「椿屋プレミアムブレンド・椿屋プレミアムアイスコーヒー」やダッキーダックGの「彩りフルーツの贅沢ズコット」等、ヒット商品も誕生しております。さらにインターネット販売の拡大を狙い「椿屋特製ビーフカレー」「金のチーズケーキ」等の販売もスタートさせ、利益率の向上に繋げていくための仕組みの構築、その前提としての品質管理体制の構築に努めて参りました。

「先を見据えて 今を生きる」という社是、「味覚とサービスを通して都会生活に安全で楽しい食の場を提供する」という経営理念に基づき、全従業員が誇りを持ち、来店されるお客様への感謝を忘れずに「あったら楽しい・手の届く贅沢」の提供が出来るよう日々精進してまいります。

部門別の概況につきましては、以下のとおりです。

#### ・カフェカンパニー

『椿屋珈琲グループ』（期末店舗数48店舗 5店舗増加）

当社のシンボルである椿屋珈琲グループの売上高は42億79百万円（前期比4.8%増）となりました。「古き良き時代、大正ロマン」を感じさせる内装・雰囲気の中、ホスピタリティに溢れ、落ち着いた接客サービスでおもてなしをするという考え方のもと、脱日常の時空間を提供しております。

変わらない魅力の「椿屋オリジナルブレンド」に加え、昨今のトレンドを背景に開発した「椿屋プレミアムブレンド」等、原理原則を守りつつ、世の中のトレンド、変化に対応することも心掛けております。

椿屋ブランディングに伴う新規出店も積極的に行い、10月「椿屋珈琲池袋離れ」、11月「椿屋カフェグランツリー武蔵小杉店」、12月「椿屋カフェみなとみらいクロスパティオ店」、2月「椿屋カフェ京急上大岡店」、4月「椿屋カフェ池袋東口店」と5店舗の新規創店を実施いたしました。課題であった路面店の出店も2店舗出来た事で、盤石な収益基盤の確立が進められております。今後も椿屋珈琲は街の文化をつくるために、ナンバーワン且つオンリーワンの戦略を追求いたします。

『ダッキーダックグループ』（期末店舗数24店舗 3店舗減少）

ダッキーダックグループの売上高は25億71百万円（前期比5.6%減）となりました。多くの方に親しみ深いオムライスとケーキメニューを中心に幅広い年代の女性をメインターゲットとし、自社ケーキ工房や店内ケーキスタジオで作られるフレッシュなケーキ、トレンドをおさえたスイーツを中心に提供しております。

メニュー政策におきましては、ブランド米・ブランド卵等、トップクオリティにこだわり開発を進めたスコッチエッグオムライスが社外の大会で関東甲信越地区グランプリに選ばれた他、地域毎の特徴を活かし、店舗スタッフにより考案されたケーキが収益に貢献する等、ショッピングセンターの撤退やレストランフロアの改装による長期休業に伴う店舗の減少を少なからずカバーしております。

・ダイニングカンパニー

『イタリアンダイニング ドナグループ』（期末店舗数26店舗 2店舗増加）

イタリアンダイニングドナグループの売上高は19億8百万円（前期比2.0%増）となりました。完全無添加の自社製生パスタを中心に、美と健康の追求と旬の食材をふんだんに使用したメニュー開発、お酒のシーンにあう一品料理とステーキメニューの投入により、収益、店舗数共に成長することが出来ました。

新規創店におきましては11月「イタリアンダイニングDONA相鉄ライフ三ツ境店」、4月には新業態の「Cheese Egg Gardenアトレ松戸店」を創店いたしました。脱日常・高付加価値の提供に向け、店舗でつくる「手作りモッツアレラチーズ」、お客様の目の前で仕上げる「パルミジャーノレッジャーノスパゲッティ」等、ライブ感の提供という新たな挑戦も加えつつ収益拡大にも努めております。

『ばすたかん・こてがえしグループ』（期末店舗数15店舗 1店舗減少）

ばすたかん・こてがえしグループの売上高は12億99百万円（前期比4.0%増）となりました。昨年から実施している完全焼き出し提供へのスタイル転換と鉄板ステーキメニューの投入により、買上皿数と客単価の上昇に繋がっております。5月には「ばすたかん新宿ミロード店」を改装リニューアルオープンし、予約台帳システムの導入と「ばすたかん・こてがえし」公式アプリの導入により、店舗の業務効率化も進展しております。

『プロント』（期末店舗数9店舗 増減なし）

プロントの売上高は8億15百万円（前期比6.3%増）となりました。

弊社がフランチャイジーとして運営するプロントでは、朝から昼はカフェとしてコーヒー・トースト・マフィンやランチパスタを、夜はバーとしてシンプルかつ美味しいフードと共にビールやハイボールをはじめとしたお酒を気軽にお楽しみ頂けます。

・生産カンパニー・インターネット販売

生産カンパニーの売上高は4億30百万円（前期比11.0%増）となりました。

コンフェクショナリーにおきましては、焼き菓子、ケーキ、食パンを、戸塚カミサリーにおきましては特許製品であるバジルソースをはじめ、パスタソース、ドレッシングを販売しております。椿屋ロースターでは自社焙煎珈琲豆やドリップ珈琲、椿屋ボトル缶珈琲の販売拡大に繋げており、日本におけるマーケットの広がりを踏まえ、現地での珈琲豆の調達も視野にいれながら、焙煎の研究を続けております。

インターネット販売におきましては、主として楽天市場椿屋珈琲店におきまして「チーズケーキ」や「椿屋カレー」等の新ラインアップを展開し、母の日やお中元のギフト販売等での売上倍増を目標に進めております。

(2) 生産・仕入・販売実績・店舗数等の状況

生産実績

当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、生産実績は製品別、仕入実績は品目別、販売実績は部門別に記載しております。

当事業年度における生産実績を製品別に示すと、次のとおりであります。

製品名	当事業年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	
	生産金額 (千円)	前年同期比 (%)
自社製フレッシュケーキ	488,595	98.6
スパゲッティ生麺、ソース、ドレッシング	584,264	103.7
コーヒー豆	103,714	108.0
合計	1,176,574	101.9

- (注) 1 金額は、製造原価によっております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

仕入実績

当事業年度における仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目	当事業年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	
	仕入金額 (千円)	前年同期比 (%)
飲料・食材類	2,443,753	105.1
その他	117,819	81.6
合計	2,561,573	103.7

- (注) 1 金額は、仕入価格によっております。  
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 販売実績

当事業年度における販売実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

		当事業年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	
		売上金額 (千円)	前年同期比 (%)
椿屋珈琲グループ	東京都	3,266,861	104.7
	神奈川県	583,162	114.7
	埼玉県	187,479	125.5
	千葉県	241,611	79.4
小計		4,279,115	104.8
ダッキーダック	東京都	1,292,241	90.7
	神奈川県	592,969	140.5
	埼玉県	329,251	84.8
	千葉県	357,120	73.1
小計		2,571,584	94.4
ドナ	東京都	1,261,471	99.3
	神奈川県	299,757	111.9
	埼玉県	277,034	101.7
	千葉県	70,581	114.9
小計		1,908,844	102.0
ぱすたかん・こてがえし	東京都	769,809	105.9
	神奈川県	263,306	87.0
	埼玉県	125,433	97.8
	千葉県	141,389	153.2
小計		1,299,939	104.0
その他	東京都	780,942	107.3
	神奈川県	344,769	112.4
	埼玉県	61,426	99.3
	千葉県	58,498	99.4
小計		1,245,636	107.9
合計	東京都	7,371,327	101.4
	神奈川県	2,083,965	115.3
	埼玉県	980,625	98.0
	千葉県	869,201	86.4
総合計		11,305,120	102.0

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 ダッキーダックには、EggEggキッチン・ダッキーダックカフェ・ダッキーダックキッチンおよびダッキーダックケーキショップを含んでおります。

3 ドナには、Cheese Egg Gardenを含んでおります。

地域別店舗数及び客席数の状況

		当事業年度 (2019年4月30日現在)		
		期末店舗数(店)	前期末比増減	客席数(席)
椿屋珈琲グループ	東京都	32	2	2,698
	神奈川県	9	3	632
	埼玉県	3	-	158
	千葉県	4	-	199
小計		48	5	3,687
ダッキーダック	東京都	13	-	950
	神奈川県	5	1	534
	埼玉県	3	1	337
	千葉県	3	1	334
小計		24	3	2,155
ドナ	東京都	14	-	765
	神奈川県	6	1	321
	埼玉県	4	-	209
	千葉県	2	1	143
小計		26	2	1,438
ぱすたかん・こてがえし	東京都	9	-	493
	神奈川県	3	1	243
	埼玉県	2	-	118
	千葉県	1	-	120
小計		15	1	974
その他	東京都	3	-	248
	神奈川県	4	-	244
	埼玉県	1	-	49
	千葉県	1	-	54
小計		9	-	595
合計	東京都	71	2	5,154
	神奈川県	27	2	1,974
	埼玉県	13	1	871
	千葉県	11	-	850
総合計		122	3	8,849

(注) 1 ダッキーダックには、EggEggキッチン・ダッキーダックカフェ・ダッキーダックキッチンおよびダッキーダックケーキショップを含んでおります。

2 ドナには、Cheese Egg Gardenを含んでおります。

### (3) キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、13億00百万円で前事業年度末と比較して、31百万円増加しました。当事業年度におけるキャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

#### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において営業活動の結果得られた資金は、8億86百万円で前事業年度と比較して37百万円減少しました。

#### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において投資活動の結果使用した資金は、6億65百万円で前事業年度と比較して66百万円減少しました。これは主に有形固定資産の取得による支出が1億35百万円減少したこと、敷金の差入による支出が78百万円減少したことによるものです。

#### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度において財務活動の結果使用した資金は、1億89百万円で前事業年度と比較して2億26百万円減少しました。これは主に社債の償還による支出が2億10百万円減少したことによるものです。

### (4) 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る企業会計の基準に基づき作成されております。

当社の財務諸表作成において、損益または資産の評価等に影響を与える見積り、判断は、過去の実績やその時点で入手可能な情報に基づいた合理的と考えられる様々な要因を考慮した上で行なっておりますが、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。

#### 経営成績について

当社は「味覚とサービスを通して都会生活に安全で楽しい食の場を提供する」という経営理念のもと、「あったら楽しい食の場・手の届く贅沢」という脱日常と付加価値を提供することに注力しております。主に天候不順を中心に外的要因を受けやすい状況の中、椿屋ブランディングを中心とした新規創店に加え、新業態及び新商品の開発を推し進めた結果、「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」に記載のとおり売上高については微増となりました。利益面では前期に創店を行った店舗の減価償却費や人材確保と育成におけるコスト上昇が影響する結果となりました。

売上高は113億5百万円（前期比2.0%増）、営業利益は4億87百万円（同26.6%減）、経常利益は5億42百万円（同21.5%減）、当期純利益が2億79百万円（同34.0%減）となり、期末店舗数は3店舗増加し122店となりました。

#### 財政状態について

当事業年度末の資産合計は、前事業年度末に比べ1億56百万円増加し72億62百万円となりました。流動資産は前事業年度末に比べ96百万円増加し20億82百万円となりました。これは現金及び預金が31百万円増加したことが主な要因です。固定資産は前事業年度末に比べ59百万円増加し51億79百万円となりました。これは店舗等に係る有形固定資産が1億51百万円増加したことが主な要因です。

当事業年度末の負債合計は、前事業年度末に比べ26百万円減少し19億90百万円となりました。流動負債は前事業年度末に比べ1億47百万円増加し14億49百万円となりました。これは1年内返済予定の長期借入金が1億28百万円増加したことが主な要因です。固定負債は前事業年度末に比べ1億73百万円減少し5億41百万円となりました。これは長期借入金が1億50百万円減少したことが主な要因です。

当事業年度末の純資産は、前事業年度末に比べ1億82百万円増加し52億71百万円となりました。これは利益剰余金が1億82百万円増加したことが主な要因です。

(単位：千円)

勘定科目	前事業年度		当事業年度		増減額
	2018年4月期	構成比	2019年4月期	構成比	
現金及び預金	1,268,904	17.9%	1,300,307	17.9%	31,402
有形固定資産	2,781,699	39.1%	2,933,036	40.3%	151,337
土地	939,000		939,000		
投資その他の資産	2,314,364	32.6%	2,217,117	30.5%	97,247
差入保証金	420,007		378,834		41,173
敷金	1,588,793		1,538,127		50,665
長期借入金	171,410	2.4%	150,000	2.0%	21,410
1年内	21,410		150,000		128,590
1年超	150,000				150,000
資本金	673,341	9.5%	673,341	9.3%	
資本準備金	683,009	9.6%	683,009	9.4%	
利益剰余金	3,819,852	53.8%	4,002,260	55.1%	182,408

#### 資金の財源及び資金の流動性についてと財政状態の改善に向けた取り組みについて

当事業年度末におけるキャッシュ・フローの状況は、「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 (3) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

当社の資金需要はそのほとんどが新規出店と既存店改装のための設備投資資金であり、投資活動によるキャッシュ・フローに示した有形固定資産の取得による支出が7億41百万円と主なものとなっております。営業開始より当事業年度までは、これを主に、営業活動の結果得られた資金、金融機関からの借入金及び公募増資によって調達した資金によって賄いました。

今後についても、通常ベースの新規出店と既存店改装は、営業活動によって得られる資金によって賄う方針であります。製造設備の拡充や、計画外で大型出店を実施するとの判断に至った場合には、金融機関からの借入または資本市場からの直接資金の調達によって、必要資金の確保を進めていきたいと考えております。

#### 経営成績に重要な影響を与える要因について

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」に記載のとおりであります。

#### 経営者の問題意識と今後の方針について

経営者の問題意識と今後の方針については、「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」に記載のとおりであります。

#### 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】

当事業年度においては、総額844百万円（敷金・保証金を含む）の設備投資を実施いたしました。

この金額には、7店舗の新規出店を含んでおります。

なお、当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

#### 2 【主要な設備の状況】

2019年4月30日現在

事業所名 (所在地)	店舗数 (店)	設備の 内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)	
			建物・ 構築物	機械装置 車両運搬具	工具器具 備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	敷金・ 保証金		合計
本社 (東京都港区)		統括業務 施設	51,256	93	17,618		1,165	37,856	107,989	27
深川センター (東京都江東区)		生産設備	86,171	66,194	11,903	409,000 (1,005.78)	9,448		582,719	20
戸塚カミサリー (横浜市戸塚区)		生産設備	44,017	46,010	9,346		8,782	12,200	120,356	6
椿屋ロースター (東京都江東区)		生産設備	7,782	12,813	1,732		1,306		23,635	2
椿屋珈琲店ビル (東京都千代田区)	2	店舗設備	23,652	867	4,128	479,400 (151.39)			508,047	3
椿屋珈琲グループ (東京都中央区他)	47	店舗設備	704,061	611	246,941	50,600 (176.33)	22,489	839,342	1,864,046	78
ダッキーダック (東京都新宿区他)	24	店舗設備	130,812		53,842		12,239	421,228	618,123	51
ドナ (東京都渋谷区他)	25	店舗設備	135,391	6,358	66,550		428	314,585	523,315	42
ばすたかん・ こてがえし (東京都新宿区他)	15	店舗設備	128,183	907	43,654			207,923	380,669	28
その他 (東京都港区他)	9	店舗設備	28,336		7,935		1,699	83,824	121,795	8

(注) 1 記載の金額は帳簿価額（ただし、建設仮勘定は除く。）であり、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数にはパート・アルバイトを含めておりません。

## (1) 店舗設備の状況

2019年4月30日現在における店舗は次のとおりであります。

## 椿屋珈琲グループ(46店舗 3,624席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	椿屋珈琲	中央区	1996年4月	86
	椿屋珈琲花仙堂	武蔵野市	2000年12月	62
	椿屋珈琲ひがし離れ	新宿区	2001年4月	84
	椿屋珈琲新橋茶寮	港区	2002年4月	86
	椿屋珈琲日比谷離れ(注)	千代田区	2004年8月	98
	椿屋珈琲新宿茶寮	新宿区	2005年5月	122
	椿屋珈琲池袋茶寮	豊島区	2005年6月	173
	椿屋珈琲オペラシティ	新宿区	2006年3月	68
	椿屋珈琲六本木茶寮	港区	2006年5月	80
	椿屋珈琲有楽町茶寮	千代田区	2007年10月	76
	椿屋カフェ渋谷店	渋谷区	2008年11月	85
	椿屋茶房丸ビル店	千代田区	2009年6月	61
	椿屋珈琲上野茶廊	台東区	2010年3月	136
	自家焙煎椿屋珈琲池上店	大田区	2010年12月	119
	椿屋茶房タカシマヤタイムズスクエア店	渋谷区	2011年4月	55
	椿屋カフェ聖蹟桜ヶ丘店	多摩市	2013年6月	68
	椿屋カフェグランデュオ蒲田店	大田区	2013年9月	74
	椿屋カフェ町田東急ツインズ店	町田市	2014年3月	71
	椿屋珈琲新橋はなれ	港区	2014年3月	72
	椿屋カフェキラリナ京王吉祥寺店	武蔵野市	2014年4月	72
	椿屋珈琲銀座新館	中央区	2014年12月	95
	椿屋カフェフレンテ笹塚店	渋谷区	2015年4月	94
	椿屋カフェ新宿東口店	新宿区	2015年9月	82
	椿屋珈琲八重洲茶寮	中央区	2015年12月	138
	椿屋珈琲神楽坂茶房	新宿区	2016年1月	90
	椿屋カフェ北千住マルイ店	足立区	2017年4月	58
	銀座和館椿屋茶房エミオ武蔵境店	武蔵野市	2018年3月	91
	椿屋カフェミーツ国分寺店	国分寺市	2018年4月	92
	椿屋珈琲池袋離れ	豊島区	2018年10月	64
	椿屋カフェ池袋東口店	豊島区	2019年4月	83
神奈川県	椿屋カフェラゾーナ川崎店	川崎市幸区	2006年9月	65
	椿屋カフェららぽーと横浜店	横浜市都筑区	2006年10月	80
	椿屋茶房アトレ川崎店	川崎市川崎区	2013年3月	56
	カフェココナッツ川崎ダイス店	川崎市川崎区	2013年3月	63
	椿屋カフェコレットマーレみなとみらい店	横浜市中区	2014年11月	82
	椿屋カフェ横浜店	横浜市西区	2016年3月	100
	椿屋カフェグランツリー武蔵小杉店	川崎市中原区	2018年11月	54
	椿屋カフェみなとみらいクロスパティオ店	横浜市港南区	2018年12月	66
	椿屋カフェ京急上大岡店	横浜市港南区	2019年2月	66
埼玉県	椿屋カフェイオンレイクタウン店	越谷市	2008年10月	42
	椿屋カフェ所沢駅前店	所沢市	2017年4月	52
	椿屋カフェ新越谷ヴァリエ店	越谷市	2017年12月	64
千葉県	自家焙煎銀座椿屋珈琲イオン新浦安店	浦安市	2009年4月	47
	椿屋カフェ船橋フェイス店	船橋市	2014年4月	54
	椿屋カフェ柏高島屋ステーションモール店	柏市	2014年8月	50
	椿屋茶房そごう千葉店	千葉市	2016年3月	48

(注) 椿屋珈琲店ビル

セルフサービスカフェ(2店舗 63席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	銀座椿屋珈琲荻窪店	杉並区	1981年9月	6
	ツバキcafe新橋駅前店	港区	2009年4月	57

## ダッキーダック(22店舗 1,798席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	新宿店	新宿区	1983年3月	66
	ルミネ北千住店	足立区	1985年3月	66
	ダッキーダックキッチン聖蹟桜ヶ丘店	多摩市	1986年3月	72
	ルミネ池袋店	豊島区	1992年6月	90
	池袋アルパ店	豊島区	1995年7月	102
	カフェダッキーダック町田ジョルナ店	町田市	1999年9月	70
	府中くるる店	府中市	2005年3月	79
	アーバンドックららぽーと豊洲店	江東区	2006年10月	104
	ダッキーダックキッチン調布パルコ店	調布市	2008年4月	100
	有楽町店	千代田区	2008年10月	84
	ダッキーダックキッチングランデュオ立川店	立川市	2011年6月	72
	神奈川県	相模大野駅ビル店	相模原市南区	1996年11月
EggEggキッチン新百合ヶ丘エルミロード店		川崎市麻生区	2006年12月	82
港南台パース店		横浜市港南区	2010年11月	66
ベイサイドダッキーダックキッチンコレットマーレみなとみらい店		横浜市中区	2018年3月	70
EggEggキッチンジョイナステラス二俣川店		横浜市旭区	2018年4月	72
埼玉県	川越店	川越市	2004年3月	89
	イオンモール川口前川店	川口市	2007年11月	86
	EggEggキッチンイオンレイクタウン店	越谷市	2008年10月	88
千葉県	ダッキーダックカフェららぽーと船橋店	船橋市	1994年9月	88
	柏高島屋店	柏市	2005年10月	88
	ダッキーダックキッチン船橋東武店	船橋市	2009年3月	56

## ダッキーダックケーキショップ(2店舗 45席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	ケーキショップ永山店	多摩市	1996年10月	20
	ケーキショップ綾瀬店	足立区	1997年11月	25

## イタリアンダイニングドナグループ(26店舗 1,451席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	多摩センター店	多摩市	1998年10月	63
	竹下通り店	渋谷区	1998年11月	60
	赤羽店	北区	2000年4月	57
	池袋ホープセンター店	豊島区	2000年6月	45
	高円寺店	杉並区	2002年4月	53
	中野坂上店	中野区	2003年10月	58
	新宿紀伊國屋店	新宿区	2005年3月	44
	有楽町店	千代田区	2007年10月	71
	日比谷店(注)	千代田区	2008年11月	54
	小田急マルシェ町田店	町田市	2011年12月	56
	アトレヴィ三鷹店	三鷹市	2012年6月	43
	イオン東雲店	江東区	2012年12月	60
	京王クラウン街聖蹟桜ヶ丘店	多摩市	2014年4月	35
	経堂店	世田谷区	2017年12月	66
神奈川県	新百合ヶ丘店	川崎市麻生区	1997年11月	46
	向ヶ丘遊園店	川崎市多摩区	1998年4月	60
	久里浜店	横須賀市	2001年9月	49
	海老名店	海老名市	2002年4月	44
	川崎ダイス店	川崎市川崎区	2003年9月	58
	相鉄ライフ三ツ境店	横浜市瀬谷区	2018年11月	64
	埼玉県	大宮店	さいたま市大宮区	1997年3月
武蔵浦和店		さいたま市南区	2001年12月	42
川越店		川越市	2002年7月	66
エキア松原店		草加市	2013年4月	54
千葉県	柏店	柏市	1994年10月	73
	CheeseEggGardenアトレ松戸店	松戸市	2019年4月	83

(注) 椿屋珈琲店ビル

## ばすたかん・こてがえしグループ(15店舗 902席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	新宿ばすたかん	新宿区	1988年10月	62
	池袋ばすたかん	豊島区	1994年4月	76
	吉祥寺ばすたかん	武蔵野市	1996年4月	52
	府中ばすたかん	府中市	2005年3月	51
	新宿こてがえし	新宿区	2011年4月	48
	渋谷こてがえし	渋谷区	2011年6月	82
	錦糸町こてがえし	墨田区	2017年7月	62
	有楽町こてがえし	千代田区	2017年10月	60
神奈川県	相模大野ばすたかん	相模原市南区	1996年11月	51
	川崎こてがえし	川崎市川崎区	2012年3月	68
	横濱こてがえし	横浜市西区	2013年6月	52
埼玉県	川口ばすたかん	川口市	2008年1月	66
	浦和こてがえし	さいたま市浦和区	2009年3月	52
千葉県	船橋こてがえし	船橋市	2013年11月	66
	柏こてがえし	柏市	2018年3月	54

## その他(9店舗 595席)

都道府県	店舗名	所在地	開店年月	客席数 (席)
東京都	プロント新橋駅前店	港区	2008年5月	107
	プロント新宿駅東口店	新宿区	2011年4月	107
	プロントイルパール新橋烏森口店	港区	2012年1月	34
神奈川県	プロント新百合ヶ丘オーパ店	川崎市麻生区	2010年4月	114
	プロント桜木町店	横浜市中区	2014年7月	58
	プロントイルパール横浜ジョイナス店	横浜市西区	2016年10月	27
	プロントイルパールマークイズみなとみらい店	横浜市西区	2018年3月	45
埼玉県	プロント武蔵浦和マーレ店	さいたま市南区	2016年3月	49
千葉県	プロント八柱駅店	松戸市	2013年12月	54

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

## (2) 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	25,728,000
計	25,728,000

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2019年4月30日)	提出日現在 発行数(株) (2019年7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	8,186,400	8,186,400	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株 であります。
計	8,186,400	8,186,400		

(注) 発行済株式は完全議決権株式であり、株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式であります。

## (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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2015年11月1日(注1)	2,046,600	4,093,200		673,341		683,009
2017年11月1日(注2)	4,093,200	8,186,400		673,341		683,009

(注) 1 2015年8月27日開催の取締役会決議により、2015年11月1日付をもって1株を2株に分割しております。  
2 2017年9月11日開催の取締役会決議により、2017年11月1日付をもって1株を2株に分割しております。

(5) 【所有者別状況】

2019年5月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	-	3	13	59	12	3	3,673	3,763	
所有株式数 (単元)	-	1,120	1,074	13,637	589	9	65,422	81,851	1,300
所有株式数 の割合(%)	-	1.368	1.312	16.660	0.179	0.010	79.928	100.00	

(注) 自己株式116,658株は、「個人その他」に1,166単元、「単元未満株式の状況」に58株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2019年5月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 (自己株式を 除く。)の 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
岸野禎則	東京都世田谷区	3,160,000	39.16
柏野雄二	東京都世田谷区	1,480,000	18.34
株式会社誠香	東京都世田谷区尾山台1-16-8	875,200	10.85
株式会社久世	東京都豊島区東池袋2-29-7	64,000	0.79
サントリー酒類株式会社	東京都港区台場2-3-3	64,000	0.79
森永乳業株式会社	東京都港区芝5-33-1	64,000	0.79
日清オイリオグループ株式会社	東京都中央区新川1-23-1	64,000	0.79
UCCホールディングス株式会社	兵庫県神戸市中央区多聞通5-1-6	64,000	0.79
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町1-5-5	48,000	0.59
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1-6-1	37,166	0.46
計	-	5,920,366	73.36

(注) 1 上記の他、当社の保有の自己株式116,658株があります。  
2 上記大株主の岸野禎則氏は、2018年11月29日に逝去されましたが、2019年5月31日現在において名義書換未了であったため、同日現在の株主名簿上の名義で記載しております。

## (7) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2019年5月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 116,600		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,068,500	80,685	
単元未満株式	普通株式 1,300		
発行済株式総数	8,186,400		
総株主の議決権		80,685	

(注)「単元未満株式」の欄の普通株式は当社所有の自己株式58株が含まれております。

## 【自己株式等】

2019年5月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 東和フードサービス 株式会社	東京都港区新橋 3丁目20番1号	116,600		116,600	1.4
計		116,600		116,600	1.4

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

## (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (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、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	116,658		116,658	

### 3 【配当政策】

当社は、将来の事業展開と経営体質強化のための内部留保を重視する一方、株主に対する利益還元を行うことも経営の重要課題と認識しており、経営基盤の強化と自己資本比率の向上を図りつつ、安定的な配当の継続を基本としております。

また、毎事業年度における配当の回数については、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、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、この方針に基づき、中間配当金は1株当たり6円、期末配当金は、1株当たり6円としております。この結果、当期の配当性向は34.7%となりました。

内部留保資金は、新規出店のための投資および店舗改装費用として投入いたします。

なお、当社は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。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2018年11月30日 取締役会決議	48,418	6.0
2019年5月31日 取締役会決議	48,418	6.0

#### 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

当社は、経営理念「味覚とサービスを通して都会生活に安全で楽しい食の場を提供する」を共有の志とし、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を図るとともに、健全性及び透明性を高め、経営体制の強化に努めることを基本方針としております。

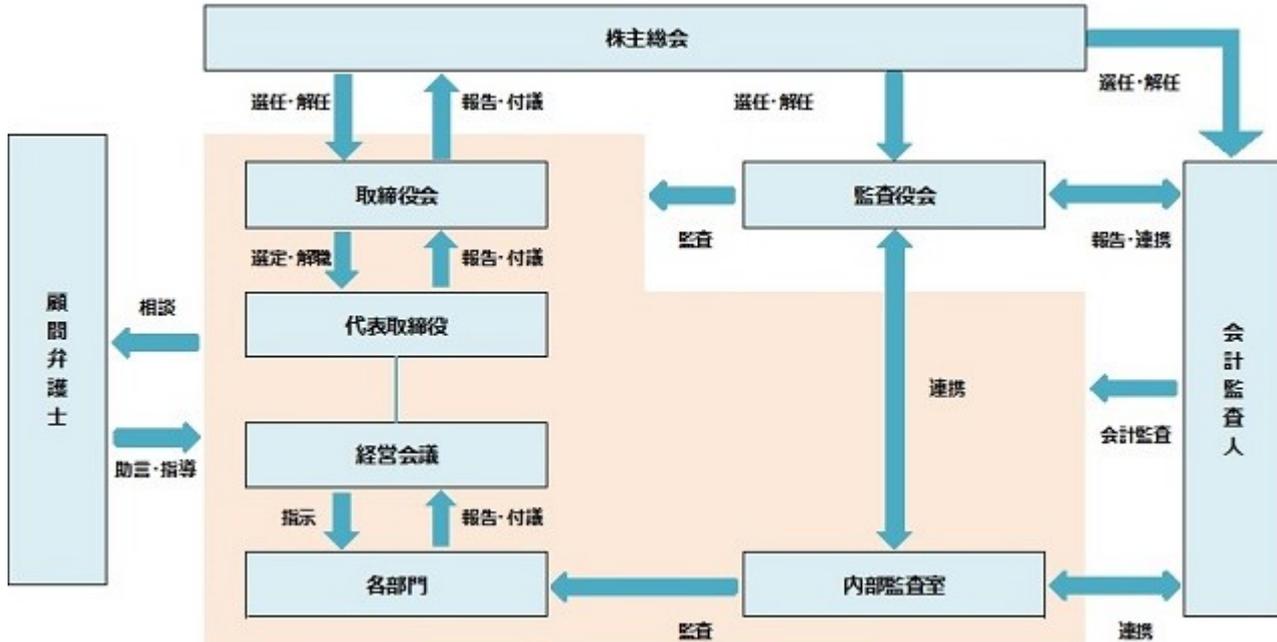
企業統治の体制

企業統治の体制の概要

当社は、上場企業としての社会的使命と責任を果たし、継続的な成長・発展を目指すため、コーポレートガバナンスが重要な経営課題であるとの認識に立ち、株主に対し一層の経営の透明性を高めるため、公正な経営を実現することを目指しております。

- ・当社の取締役会は、毎月の定例開催の他、臨時の取締役会を開催し、取締役会規程に定めた事項等、経営に関する重要事項を決議しております。
- ・当社は、執行役員制度を導入し、取締役、執行役員により構成する経営会議を原則週1回開催し、目標と経営情報の共有化に努め、迅速な意思決定・業務執行を実現する経営管理組織に取り組んでおります。
- ・当社の監査役は3名（うち1名が常勤で、2名が社外監査役）で、原則、全員が取締役会に出席し、必要に応じて意見陳述を行っております。
- ・監査役会は、原則毎月1回開催し、相互の意思疎通と監査執行の連携を取りながら、公正かつ客観的な立場から取締役の職務執行を監視する体制としております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制および内部統制体制は下記のとおりです。



企業統治の体制を採用する理由

当社では、企業競争力強化を図り、スピーディーな経営の意思決定及び経営の透明性・合理性向上を目的としております。また、コンプライアンスは、コーポレート・ガバナンスの基本と認識しており、単に法令や社内ルールの遵守にとどまらず、社会倫理や道徳を尊重する会社風土作りにも努めております。

現在監査役は3名中2名が社外監査役であり、独立・公正・客観的な立場で業務執行を監査し適法性にとどまらず経営全般について助言を行う他、監査役は会計監査人、監査室との連携により取締役の職務執行について十分な

監査機能を考えられること、また社外取締役の客観的な観点によって、取締役会の意思決定に対する監督機能を強化し得ると考えております。

従って、公正かつ健全な企業活動を促進し、コーポレート・ガバナンスの体制の充実を図るため、現状の体制を採用しております。

取締役会は、経営に関わる重要な事項について意思決定、業務執行の監督に関して、取締役3名、監査役3名で行っており、議長は代表取締役社長が務めております。定時取締役会を原則月1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。取締役の使命と責任をより明確にするため、取締役の任期については1年としております。

経営会議は、取締役、常勤監査役、執行役員で週1回行っており、取締役会決議事項について取締役会への付議の可否を決定し、また取締役会で決定された基本方針・計画、戦略に従う業務執行状況を把握するとともに、今後の業務執行についての判断を行っております。

監査役会は、監査役3名で取締役の職務の執行の監査を行うとともに、店舗や工場の監査を行っております。

#### 企業統治に関するその他の事項

当社は、経営理念に基づいた倫理規範・行動規範を定めており、法令及び社会倫理に則った活動、行動の徹底を図っております。また代表取締役社長自らが先頭に立ち「経営方針発表」「合同店長会議」「合宿研修」「社内報」「クリーンデー（店舗・町内）」等で全てのステークホルダーとの協働と企業倫理を尊重する企業風土・集団性格の醸成に、強いリーダーシップを発揮しております。

また当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、業務の適正を確保する体制として、以下のような体制を構築しております。

#### 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

##### 1 取締役及び使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

法令、諸規則、社会倫理規範等を遵守することにより社会からの信頼を獲得すると同時に役職員の倫理意識を高め、企業の誠実さを確立すべくコンプライアンス体制を確保しております。

取締役会は、取締役および社員の職務の執行が法令および定款に適合しているかどうかを監督し、必要に応じて執行役員または主管部門の責任者から報告を受けるとともに、必要な決議、指示、指導を行います。

監査役は取締役の職務の執行を監査するとともに、執行役員およびその管轄部門の職務が法令、定款、社内規定に沿って適切に行われているかどうかを精査します。

監査室は社内の組織の業務が法令・定款・社内規程に沿って適切に行われているか監査するとともに、改善を要する事項について指導を行います。

コンプライアンスに関わる事項を統括する部門は、コンプライアンス体制の構築と推進を行い、取締役会および監査役会に審議内容および活動を報告しております。また、コンプライアンス徹底のために、内部通報制度を設置し、法令・社内規則違反に関する社員からの報告や問題提起を奨励するとともに、通報者の保護を行っております。法律、コンプライアンスに関する諸問題に関しては、必要に応じてアドバイスを受けられるよう弁護士事務所と顧問契約を結び、リスク管理の向上を図っております。コンプライアンス違反に関しては、処分が必要なものは、懲罰委員会、取締役会の審議を経て、処分を決定します。

##### 2 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

取締役会、経営会議およびその他の重要な会議における決議事項、報告事項ならびに稟議決裁の情報を安全に保存・管理する。

##### 3 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の事業に関するコンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ等に係るリスクに対し、担当取締役および執行役員は管轄する部門における対応策を準備するとともに、必要に応じて規定、ガイドラインおよびマニュアルの制定・配布、研修、マニュアルの作成などを実施します。

##### 4 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、原則として毎月1回開催し、業務執行に関する重要事項を決定し、取締役の職務執行の監督をすると共に、取締役から月次の業績等職務執行状況の報告を受けます。

(2) 取締役会は、各部門が担うべき職務分掌を定め、当該職務分掌に基づき会社全体の組織業務を効率的に運

営します。

(3) 取締役・常勤監査役・執行役員による経営会議を原則として毎週1回開催し、情報の共有、職務執行状況の確認を行います。

5 監査役がその職務を補助すべき使用人を置く事を求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該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社員を置くことを求めた場合には、速やかに取締役会と監査役会が合意する人選を行って配属します。

6 前号の使用人の取締役からの独立性および監査役からの指示の実効性の確保に関する事項

前号の人選によって配属された社員は、監査役会の管理下で業務を遂行し、人事考課等についても取締役から独立した体制とします。

7 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制および報告者が当該報告をした事を理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

(1) 監査役が求めた場合、取締役及び執行役員および従業員等は、会社経営及び事業運営上の重要事項並びに業務執行の状況及び結果について速やかに報告します。

(2) 取締役・執行役員および従業員等は、会社に著しい損害を与えるおそれのある事実を発見した時には、当該事実に関する事項を速やかに監査役に報告します。

(3) 監査役は報告した取締役及び従業員等に対し、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社の取締役及び従業員等に周知徹底します。

(4) 内部通報制度を管轄する部署は、役職員からの内部通報の状況について、定期的に監査役に対して報告しております。

8 監査役職務の執行について生じる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生じる費用または償還の処理に係る方針に関する事項

監査役が職務の執行上必要とする費用の前払または債務の償還の手続きその他の職務執行について生じる費用等の請求について、当該監査役職務の執行に必要なでないと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理します。

9 その他監査役職務の執行が実効的に行われていることを確保するための体制

(1) 監査役は、内部監査室の年次監査計画について説明を受け、その実施状況について適宜報告を受けます。

(2) 監査役および監査役会は、会計監査人から会計監査内容について説明を受けると共に適宜会合を待ち情報交換を行います。

(3) 取締役社長(必要に応じて、他の取締役)は、監査役と定期的な意見交換を行います。

(4) 監査役は店舗、生産工場にも足を運び入れ、業務監査等を実施します。

責任限定契約に関する事項

当社定款において、会社法第427条第1項の規定により社外役員との間に同法第423条第1項の損害賠償責任を法令が規程する額に限定する契約を締結できる旨を定款に定めておりますが、当社が社外役員と締結している個別の責任限定契約はありません。

取締役の定数当社の取締役は、8名以内とする旨定款に定めております。

#### 取締役選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、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、その議決権の過半数をもって選任する旨、およびその選任決議は累積投票によらない旨を定款に定めております。

#### 株主総会の特別決議

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

#### 取締役および監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であった者を含む。）および監査役（監査役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役および監査役が職務遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

#### 株主総会決議事項のうち取締役会で決議することができる事項

（剰余金の配当等の決定機関）

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議によって定める旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

（中間配当等）

当社は、株主への利益配分の機会を充実させるため、毎年10月31日を基準日として、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当）を行うことができる旨、定款に定めております。また、上記基準日のほか、基準日を定めて剰余金の配当をすることができる旨定款に定めております。

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

(1) 2019年7月26日(有価証券報告書提出日)現在の役員の状況は、以下のとおりであります。

男性6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 (株)
代表取締役社長CEO	岸野 誠人	1977年10月13日	2006年5月 東和産業株式会社取締役 2006年5月 誠香インベストメント株式会社代表取締役社長(現任) 2006年7月 東和アミューズメント株式会社取締役 2009年6月 東和アミューズメント株式会社代表取締役社長(現任) 2010年7月 東和産業株式会社代表取締役社長(現任) 2016年7月 当社取締役 2018年7月 当社代表取締役社長 2019年5月 当社代表取締役社長CEO(現任)	(注)3	800
代表取締役 専務執行役員 成果推進本部長	菅野 政彦	1958年1月6日	1985年4月 東和産業株式会社入社 1996年3月 同社チーフスーパーバイザー 2001年4月 当社へ転籍 人事担当部長 2002年7月 当社取締役総務・人事グループ担当 2004年7月 当社取締役執行役員営業本部副本部長 2006年4月 当社取締役常務執行役員 営業本部副本部長 2008年6月 当社営業本部長 安全安心推進室担当(現任) 2009年11月 当社取締役専務執行役員(現任) 2017年5月 当社成果推進本部長(現任) 2018年2月 当社代表取締役(現任)	(注)3	16,000
取締役	小川 一夫	1950年9月18日	1974年4月 昭和監査法人(現、EY新日本有限責任監査法人)入所 1995年5月 同法人シニア・パートナー(代表社員)就任 2010年6月 同法人退所 2010年7月 小川会計事務所代表(現任) 2011年4月 株式会社松岡監査役就任(現任) 2012年7月 当社取締役(現任)	(注)3	4,000
監査役 (常勤)	土居 清和	1947年8月11日	1970年4月 株式会社協和銀行(現 株式会社りそな銀行)入行 1992年7月 同行 検査部 副検査役 2002年1月 株式会社大門製作所入社 2005年7月 東和産業株式会社入社 2005年9月 同社監査室長 2012年9月 同社監査役 2013年7月 当社常勤監査役(現任)	(注)4	4,000
監査役	堀口 忠史	1946年10月10日	2001年9月 当社入社 2001年12月 当社経理・財務グループ部長 2002年7月 当社取締役 2004年7月 当社取締役常務執行役員 2006年10月 経理財務部長 2008年6月 管理本部長 2012年7月 当社常勤監査役 2013年7月 当社監査役(現任)	(注)5	13,200
監査役	二宮類四郎	1951年3月20日	1973年4月 三洋証券株式会社入社 1988年3月 三洋証券英国現地法人代表取締役社長 1994年8月 三洋香港現地法人代表取締役社長 1997年9月 スミスパーニー証券東京支店営業本部長 1999年11月 シティコープ証券株式会社取締役東京副支店長 2007年11月 UBS銀行東京支店シニア・アドバイザー 2008年1月 ジャパン・ウェルズ・マネジメント証券株式会社副会長営業統括責任者 2012年2月 あおぞら証券株式会社営業・企画共同本部長兼営業部門長 2017年6月 あおぞら証券株式会社営業本部長 2018年7月 当社監査役(現任) 2019年4月 あおぞら証券株式会社リテール本部長付きアドバイザー(現任)	(注)6	1,000
計					39,000

- (注) 1. 取締役小川一夫は、社外取締役であります。
2. 監査役土居清和、二宮類四郎は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2018年4月期に係る定時株主総会終結の時から2019年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査役土居清和の任期は、2017年4月期に係る定時株主総会終結の時から2021年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 監査役堀口忠史の任期は、2016年4月期に係る定時株主総会終結の時から2020年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 監査役二宮類四郎の任期は、2018年4月期に係る定時株主総会終結の時から2022年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

(2) 2019年7月30日開催予定の定時株主総会の議案(決議事項)として、「取締役3名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、当社の役員の状況は以下のとおりとなる予定であります。

なお、当該定時株主総会の直後に開催予定の取締役会の決議事項の内容(役名)も含めて記載しております。

男性6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 (株)
代表取締役社長CEO	岸野 誠人	1977年10月13日	2006年5月 2006年5月 2006年7月 2009年6月 2010年7月 2016年7月 2018年7月 2019年5月	東和産業株式会社取締役 誠香インベストメント株式会社代表取締役社長(現任) 東和アミューズメント株式会社取締役 東和アミューズメント株式会社代表取締役社長(現任) 東和産業株式会社代表取締役社長(現任) 当社取締役 当社代表取締役社長 当社代表取締役社長兼CEO(現任)	(注)3	800
代表取締役 専務執行役員 成果推進本部長	菅野 政彦	1958年1月6日	1985年4月 1996年3月 2001年4月 2002年7月 2004年7月 2006年4月 2008年6月 2009年11月 2017年5月 2018年2月	東和産業株式会社入社 同社チーフスーパーバイザー 当社へ転籍 人事担当部長 当社取締役総務・人事グループ担当 当社取締役執行役員営業本部副本部長 当社取締役常務執行役員 営業本部副本部長 当社営業本部長 安全安心推進室担当(現任) 当社取締役専務執行役員(現任) 当社成果推進本部長(現任) 当社代表取締役(現任)	(注)3	16,000
取締役	小川 一夫	1950年9月18日	1974年4月 1995年5月 2010年6月 2010年7月 2011年4月 2012年7月	昭和監査法人(現、EY新日本有限責任監査法人)入所 同法人シニア・パートナー(代表社員)就任 同法人退所 小川会計事務所代表(現任) 株式会社松岡監査役就任(現任) 当社取締役(現任)	(注)3	4,000
監査役 (常勤)	土居 清和	1947年8月11日	1970年4月 1992年7月 2002年1月 2005年7月 2005年9月 2012年9月 2013年7月	株式会社協和銀行(現 株式会社りそな銀行)入行 同行 検査部 副検査役 株式会社大門製作所入社 東和産業株式会社入社 同社監査室長 同社監査役 当社常勤監査役(現任)	(注)4	4,000
監査役	堀口 忠史	1946年10月10日	2001年9月 2001年12月 2002年7月 2004年7月 2006年10月 2008年6月 2012年7月 2013年7月	当社入社 当社経理・財務グループ部長 当社取締役 当社取締役常務執行役員 経理財務部長 管理本部長 当社常勤監査役 当社監査役(現任)	(注)5	13,200
監査役	二宮類四郎	1951年3月20日	1973年4月 1988年3月 1994年8月 1997年9月 1999年11月 2007年11月 2008年1月 2012年2月 2017年6月 2018年7月 2019年4月	三洋証券株式会社入社 三洋証券英国現地法人代表取締役社長 三洋香港現地法人代表取締役社長 スミスパーニー証券東京支店営業本部長 シティコープ証券株式会社取締役東京副支店長 UBS銀行東京支店シニア・アドバイザー ジャパン・ウェルズ・マネジメント証券株式会社副会長営業統括責任者 あおぞら証券株式会社営業・企画共同本部長兼営業部門長 あおぞら証券株式会社営業本部長 当社監査役(現任) あおぞら証券株式会社リテール本部長付きアドバイザー(現任)	(注)6	1,000
計						39,000

- (注) 1. 取締役小川一夫は、社外取締役であります。
2. 監査役土居清和、二宮類四郎は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2019年4月期に係る定時株主総会終結の時から2020年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4. 監査役土居清和の任期は、2017年4月期に係る定時株主総会終結の時から2021年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5. 監査役堀口忠史の任期は、2016年4月期に係る定時株主総会終結の時から2020年4月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6. 監査役二宮類四郎の任期は、2018年4月期に係る定時株主総会終結の時から2022年4月期に係る定時株主総会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1名、社外監査役は2名であります。

##### <社外取締役>

社外取締役小川一夫氏は、公認会計士として長年培ってきた豊富な知見や経験を当社の経営に活かしていただくため、社外取締役として選任しております。

なお、小川一夫氏は、当社との間には特別の利害関係はありません。

##### <社外監査役>

社外監査役土居清和氏および二宮類四郎氏の2氏は、取締役、監査役あるいは経営者として培われた専門的な知識と経験等を活かし、当社の経営全般に対する監督や、チェック機能を果たしていただけるものと判断し選任しております。なお、社外監査役2氏は、当社との間には特別な利害関係はありません。

なお、社外監査役二宮類四郎氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

社外取締役及び社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針は制定しておりませんが、選任にあたっては、株式会社東京証券取引所の「有価証券上場規程に関する取扱要領」に規定された独立役員の独立性に関する判断要素等を参考にすることとしております。

社外取締役及び社外監査役の選任状況については、現在の社外取締役および社外監査役は、高い独立性及び専門的な知見に基づき、客観的かつ適切な監視、監督といった期待される機能および役割を十分に果たし、当社の企業統治の有効性に大きく寄与しているものと考えております。

#### 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

社外監査役は、取締役会及び監査役会に出席し積極的に質疑及び意見表明を行っております。また、内部監査室と連携し、内部監査結果報告を受け、必要に応じて内容を協議し、重要事項については取締役会に問題提起し、改善を図ることができる体制をとっております。

(3) 【監査の状況】

内部監査及び監査役監査の状況

イ．人員及び手続き

内部監査は、内部監査担当者（3名）による各部の業務執行に係る監査を半期に一度各事業拠点を巡回し、店舗の管理、運営状況に係る監査を通じ、コンプライアンスに係る指導を徹底することにより、全社員の遵法意識の向上を図っております。内部監査結果は代表取締役社長へ報告がなされ、改善事項についてもフォロー監査を行い、改善状況等についても代表取締役社長に報告がされております。

監査役監査は、監査役3名（うち1名が常勤で、2名が社外監査役）を以って監査役会を構成しており、経営全般に係る監視を継続的に行っております。

常勤監査役は、監査役会が定めた監査方針及び監査計画に基づき、取締役会への出席のほか、経営会議等の必要な会議に出席、取締役の職務執行・意思決定について厳正な監視を行っております。

ロ．内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携、監査と内部統制部門との関係

監査役と会計監査人が緊密な連携体制のもと、四半期ごとの定期的情報交換の他、適宜意見交換を行い、監査の実効性ならびに効率性の向上に努めております。また社長直属の内部監査室（3名）を設置しており、監査役は内部監査状況について全件報告を受けるほか、適宜意見交換・情報交換を行うなど連携を密にして、監査役の機能強化に向け、監査の実効性ならびに効率性の向上に努めております。

なお、これらの監査につきましては、取締役会および経営会議等を通じて内部統制部門の責任者に対して適宜報告がなされております。

会計監査人からは会計監査の都度、定期的に監査内容及び内部統制の状況等に係る報告を受け、必要に応じて協議を行い、連携して企業経営の健全性と透明性の確保に努めております。

会計監査の状況

会計監査につきましては、東光監査法人与監査契約を締結しております。

業務を執行した公認会計士の氏名等は以下のとおりです。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人名
鈴木 昌也	東光監査法人
安彦 潤也	

(注) 1 継続監査年数については、全員7年以内であります。

2 監査業務に係る補助者の構成：公認会計士 3名

イ．監査法人の選定方針と理由

当社が東光監査法人を会計監査人と選定した理由は、同監査法人の品質管理体制、監査チームの独立性、専門性ならびに監査報酬等を総合的に勘案した結果であります。

ロ．監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社監査役は、東光監査法人の監査の方法と結果の相当性の判断及び同監査法人の職務の執行が適正に実施される事を確保するための体制に関し評価を行った結果、特に問題はなく、会計監査人としての職務の遂行は相当であると判断致しました。

八．監査報酬の内容等

( 監査公認会計士等に対する報酬の内容 )

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
13,800		14,380	

ニ．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（八．を除く）

該当事項はありません。

ホ．その他の重要な報酬の内容

該当事項はありません。

ヘ．監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容

該当事項はありません。

ト．監査報酬の決定方針

該当事項はありませんが、監査公認会計士からの見積り提案をもとに、監査日数等の要素を勘案して検討し、監査役会の同意を得て決定する手続きを実施しております。

チ．監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の報酬について、前期の監査実績の分析・評価・監査計画と実績の対比及び新年度の監査計画における監査時間、人員計画ならびに報酬額の相当性につき、経営執行部門と会計監査人双方と協議し、報酬額に同意しております。

## (4) 【役員の報酬等】

## イ．提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	29,799	29,799	-	-	-	3
監査役 (社外監査役を除く)	3,000	3,000	-	-	-	1
社外役員	13,200	13,200	-	-	-	4

## ロ．提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

## ハ．役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は、役員の報酬総額は、株主総会の決議により定めております。

取締役の報酬総額は2002年7月26日定時株主総会決議にて月額10,000千円以内、監査役の報酬総額は2018年7月31日定時株主総会決議にて月額3,000千円以内と決議しております。

各取締役の報酬額については、株主総会の決議により定めた金額の範囲内で、会社業績への貢献度、業績向上に向けた機能、企業価値向上への貢献、経営環境等を考慮して、取締役会にて決定します。

各監査役の報酬額については、株主総会の決議により定めた金額の範囲内で、常勤・非常勤の別、監査業務の分担状況、取締役報酬の内容および水準等を考慮し、監査役の協議により決定します。

(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事を目的とする純投資は行わない事としております。保有しています株式は純投資目的以外の株式であり、当該株式が安定的な取引関係の構築や成長戦略に則った業務提携関係の維持・強化に繋がり、当社の中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合について保有していく方針です。

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

保有する株式は、取締役会において、当該保有先との取引の状況を踏まえた事業上のメリット及び当該株式の市場価額、配当収益その他の経済的合理性等をもとに、当該株式の継続保有が当社の企業価値向上に資するかどうかを毎年個別銘柄ごとに検証し、保有合理性が確認されないものは適切な時期に削減することといたします。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	7	39,968

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式			
非上場株式以外の株式	1	325	取引先持株会を通じた取得

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式		

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

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
日本製粉(株)	13,037	12,866	(保有目的)仕入取引円滑性の向上 (定量的な保有効果)注2 (株式数が増加した理由)取引先持株会を通じた取得	有
	24,443	22,992		
(株)久世	15,000	15,000	(保有目的)仕入取引円滑性の向上 (定量的な保有効果)注2	有
	13,545	14,505		
(株)ドトール・日 レスホールディングス	500	500	(保有目的)同業他社の情報収集	無
	1,060	1,144		
(株)松屋フーズ ホールディングス	100	100	(保有目的)同業他社の情報収集	無
	366	382		
(株)吉野家ホール ディングス	100	100	(保有目的)同業他社の情報収集	無
	168	203		
(株)大戸屋ホール ディングス	100	100	(保有目的)同業他社の情報収集	無
	220	220		
(株)ピエトロ	100	100	(保有目的)同業他社の情報収集	無
	163	164		

(注)1. 貸借対照表計上額下位5銘柄については、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、全て記載しております。

2. 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の記載が困難である為、保有の合理性を検証した方法について記載いたします。当社は、毎期個別の政策保有株式について政策保有の意義を検証しており、2019年4月17日取締役会にて行った検証の結果、現状保有する政策保有株式はいずれも保有方針に沿った目的で保有している事を確認しております。

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。

保有目的を変更した投資株式  
該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

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

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(2018年5月1日から2019年4月30日まで)の財務諸表について、東光監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

### 4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みとして、当社監査法人等の主催する会計基準に関する研修への参加を通じて、会計基準等の内容の適切な把握および会計基準等の変更等についての的確な対応を行えるように努めております。

## 1 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,268,904	1,300,307
売掛金	115,524	142,924
S C 預け金	<sup>1</sup> 297,823	<sup>1</sup> 283,138
商品及び製品	38,071	40,268
原材料及び貯蔵品	81,442	92,541
前払費用	125,088	140,617
その他	59,541	83,198
貸倒引当金	482	548
流動資産合計	1,985,915	2,082,447
固定資産		
有形固定資産		
建物	4,345,965	4,725,997
減価償却累計額	3,147,227	3,386,331
建物(純額)	<sup>2</sup> 1,198,738	<sup>2</sup> 1,339,666
構築物	684	684
減価償却累計額	684	684
構築物(純額)	0	-
機械及び装置	194,548	242,052
減価償却累計額	66,089	108,195
機械及び装置(純額)	128,459	133,856
車両運搬具	3,076	3,076
減価償却累計額	3,045	3,076
車両運搬具(純額)	30	-
工具、器具及び備品	1,453,935	1,750,769
減価償却累計額	1,063,357	1,287,116
工具、器具及び備品(純額)	390,577	463,653
土地	<sup>2</sup> 939,000	<sup>2</sup> 939,000
リース資産	599,946	599,449
減価償却累計額	484,289	542,913
リース資産(純額)	115,656	56,536
建設仮勘定	9,235	324
有形固定資産合計	2,781,699	2,933,036
無形固定資産		
ソフトウェア	10,893	18,662
リース資産	3,345	1,024
電話加入権	9,944	9,944
無形固定資産合計	24,183	29,630
投資その他の資産		
投資有価証券	39,612	39,968
出資金	300	310
従業員に対する長期貸付金	795	195
長期前払費用	21,372	20,112
繰延税金資産	241,886	238,371
差入保証金	420,007	378,834
敷金	1,588,793	1,538,127
その他	1,600	1,200
貸倒引当金	2	1
投資その他の資産合計	2,314,364	2,217,117

固定資産合計	5,120,247	5,179,785
資産合計	7,106,162	7,262,232

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	254,503	231,128
1年内返済予定の長期借入金	21,410	150,000
リース債務	69,294	45,140
未払金	470,080	545,829
未払賞与	113,702	115,812
未払費用	129,328	110,254
未払法人税等	152,032	97,557
未払消費税等	62,161	92,867
預り金	27,781	28,264
資産除去債務	-	30,561
前受収益	2,045	2,045
流動負債合計	1,302,339	1,449,460
<b>固定負債</b>		
長期借入金	150,000	-
リース債務	61,388	18,603
退職給付引当金	308,223	337,907
資産除去債務	174,039	163,660
長期預り金	1,500	1,500
長期預り敷金	19,484	19,484
固定負債合計	714,636	541,155
負債合計	2,016,975	1,990,616
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	673,341	673,341
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	683,009	683,009
資本剰余金合計	683,009	683,009
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
別途積立金	3,280,000	3,480,000
繰越利益剰余金	539,852	522,260
利益剰余金合計	3,819,852	4,002,260
自己株式	100,429	100,429
株主資本合計	5,075,772	5,258,181
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	13,414	13,435
評価・換算差額等合計	13,414	13,435
純資産合計	5,089,187	5,271,616
負債純資産合計	7,106,162	7,262,232

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月 30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30日)
売上高	11,082,975	11,305,120
売上原価		
商品及び原材料期首たな卸高	55,184	49,103
製品期首たな卸高	33,709	37,342
当期商品仕入高	1,768,254	1,834,499
当期製品製造原価	1,155,020	1,176,574
ロイヤリティー	23,020	24,458
合計	3,035,190	3,121,977
商品及び原材料期末たな卸高	49,103	59,067
製品期末たな卸高	37,342	39,616
売上原価合計	2,948,745	3,023,294
売上総利益	8,134,230	8,281,826
販売費及び一般管理費	<sup>1</sup> 7,469,715	<sup>1</sup> 7,793,974
営業利益	664,514	487,851
営業外収益		
受取利息	117	96
受取配当金	599	592
受取家賃	25,767	25,300
協賛金収入	3,655	2,240
受取補償金	-	30,057
その他	3,918	4,596
営業外収益合計	34,058	62,882
営業外費用		
支払利息	3,937	3,338
社債利息	299	-
不動産賃貸原価	1,272	1,986
その他	1,517	2,863
営業外費用合計	7,027	8,188
経常利益	691,545	542,545
特別利益		
固定資産売却益	<sup>2</sup> 63,421	-
その他	770	-
特別利益合計	64,192	-
特別損失		
固定資産除却損	<sup>3</sup> 72,753	<sup>3</sup> 14,413
減損損失	<sup>4</sup> 27,954	<sup>4</sup> 81,404
特別損失合計	100,707	95,818
税引前当期純利益	655,030	446,727
法人税、住民税及び事業税	206,064	163,976
法人税等調整額	25,560	3,505
法人税等合計	231,625	167,482
当期純利益	423,405	279,245

## 【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)		当事業年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		692,134	59.9	700,182	59.5
労務費	1	247,077	21.4	244,829	20.8
経費	2	215,807	18.7	231,561	19.7
当期総製造費用		1,155,020	100.0	1,176,574	100.0
当期製品製造原価		1,155,020		1,176,574	

(脚注)

前事業年度 (自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)	当事業年度 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)
<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 原価計算の方法 当社の原価計算は、実際組別総合原価計算を 採用しております。</li> <li>1 労務費には、退職給付費用2,463千円が含ま れております。</li> <li>2 経費のうち主なものは次のとおりでありま す。 <ul style="list-style-type: none"> <li>水道光熱費 47,465千円</li> <li>消耗品費 23,226千円</li> <li>支払家賃 31,440千円</li> <li>減価償却費 32,400千円</li> <li>修繕費 5,450千円</li> </ul> </li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・ 原価計算の方法 同左</li> <li>1 労務費には、退職給付費用3,323千円が含ま れております。</li> <li>2 経費のうち主なものは次のとおりでありま す。 <ul style="list-style-type: none"> <li>水道光熱費 44,972千円</li> <li>消耗品費 22,450千円</li> <li>支払家賃 32,320千円</li> <li>減価償却費 64,238千円</li> <li>修繕費 4,536千円</li> </ul> </li> </ul>

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金合計	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	673,341	683,009	683,009	3,230,000	239,074	3,469,074
当期変動額						
別途積立金の積立				50,000	50,000	-
剰余金の配当					34,296	34,296
剰余金の配当(中間配当)					38,331	38,331
当期純利益					423,405	423,405
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	-	-	-	50,000	300,777	350,777
当期末残高	673,341	683,009	683,009	3,280,000	539,852	3,819,852

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	100,331	4,725,092	12,161	12,161	4,737,254
当期変動額					
別途積立金の積立		-			-
剰余金の配当		34,296			34,296
剰余金の配当(中間配当)		38,331			38,331
当期純利益		423,405			423,405
自己株式の取得	97	97			97
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			1,252	1,252	1,252
当期変動額合計	97	350,681	1,252	1,252	351,932
当期末残高	100,429	5,075,772	13,414	13,414	5,089,187

当事業年度(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金合計	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	673,341	683,009	683,009	3,280,000	539,852	3,819,852
当期変動額						
別途積立金の積立				200,000	200,000	-
剰余金の配当					48,418	48,418
剰余金の配当(中間配当)					48,418	48,418
当期純利益					279,245	279,245
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	-	-	-	200,000	17,591	182,408
当期末残高	673,341	683,009	683,009	3,480,000	522,260	4,002,260

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	100,429	5,075,772	13,414	13,414	5,089,187
当期変動額					
別途積立金の積立		-			-
剰余金の配当		48,418			48,418
剰余金の配当(中間配当)		48,418			48,418
当期純利益		279,245			279,245
自己株式の取得		-			-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			20	20	20
当期変動額合計	-	182,408	20	20	182,429
当期末残高	100,429	5,258,181	13,435	13,435	5,271,616

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月 30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30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	655,030	446,727
減価償却費	503,682	585,888
減損損失	27,954	81,404
受取補償金	-	30,057
退職給付引当金の増減額(は減少)	11,679	29,683
貸倒引当金の増減額(は減少)	50	65
受取利息及び受取配当金	716	688
支払利息	3,937	3,338
社債利息	299	-
固定資産売却損益(は益)	63,421	-
固定資産除却損	72,753	2,881
売上債権の増減額(は増加)	29,453	12,714
たな卸資産の増減額(は増加)	2,321	13,295
前払費用の増減額(は増加)	5,352	15,529
その他の流動資産の増減額(は増加)	54,538	2,008
長期前払費用の増減額(は増加)	3,225	7,932
仕入債務の増減額(は減少)	8,781	23,375
未払金の増減額(は減少)	36,746	48,428
未払賞与の増減額(は減少)	11,293	2,110
未払費用の増減額(は減少)	4,825	19,071
未払法人税等(外形標準課税)の増減額(は減少)	10,778	777
未払消費税等の増減額(は減少)	54,154	31,009
預り金の増減額(は減少)	584	482
その他	3,444	237
小計	1,107,010	1,106,808
利息及び配当金の受取額	714	695
利息の支払額	5,031	3,341
法人税等の支払額	179,175	217,674
営業活動によるキャッシュ・フロー	923,518	886,488
<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	877,334	741,976
有形固定資産の売却による収入	243,020	-
無形固定資産の取得による支出	8,700	12,670
固定資産の除却による支出	14,775	-
貸付金の回収による収入	600	600
差入保証金の差入による支出	-	21,270
差入保証金の回収による収入	21,160	31,173
敷金の差入による支出	147,721	68,791
敷金の回収による収入	57,930	159,128
資産除去債務の履行による支出	6,118	11,710
その他	40	301
投資活動によるキャッシュ・フロー	731,896	665,817

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入金の返済による支出	42,860	21,410
社債の償還による支出	210,000	-
リース債務の返済による支出	89,960	71,021
自己株式の取得による支出	97	-
配当金の支払額	72,543	96,836
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>415,461</b>	<b>189,268</b>
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	223,840	31,402
現金及び現金同等物の期首残高	1,492,744	1,268,904
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,268,904	1 1,300,307

【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)

2 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)によっております。

(1) 製品、商品

総平均法

(2) 原材料、貯蔵品

最終仕入原価法

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)

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)及び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、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 2～50年

工具、器具及び備品 2～18年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(4) 長期前払費用

均等償却しております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 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に基づき計上しております(簡便法)。

(3) 店舗閉鎖損失引当金

翌事業年度以降に閉店することが確定した店舗について、今後発生が見込まれる店舗閉鎖損失に備えるため、当該損失見込額を計上しております。

## 5 ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理によっております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 金利スワップ取引

ヘッジ対象 変動金利支払いの借入金

### (3) ヘッジ方針

市場金利の変動によるリスクをヘッジする目的で金利スワップ取引を行っております。なお、この取引については実需の範囲内で行うこととし、投機目的の取引は行わない方針であります。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしておりますので、決算日における有効性の評価を省略しております。

## 6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

## 7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30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 平成30年3月30日 企業会計基準委員会)

#### (1)概要

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

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

#### (2)適用予定日

2022年4月期の期首から適用します。

#### (3)当該会計基準等の適用による影響

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

#### (表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

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

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」34,419千円は、「投資その他の資産」の「繰延税金資産」241,886千円に含めて表示しております。

(貸借対照表関係)

1 SC預け金は、ショッピングセンター及び駅ビル等に対する預け金等（ショッピングセンター及び駅ビル等にテナントとして出店している店舗の売上金額から相殺すべき賃借料、水道光熱費及び諸経費を差し引いた金額）であります。

2 担保に供している資産及びこれに対応する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 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
建物	35,039千円	33,588千円
土地	409,000千円	409,000千円
計	444,039千円	442,588千円

上記資産には根抵当権を次のとおり設定しておりますが、前事業年度末及び当事業年度末現在対応する債務はありません。

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
根抵当権（当座貸越契約額）	300,000千円	300,000千円
計	300,000千円	300,000千円

3 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。

これらの契約に基づく事業年度末の借入金未実行残高は次のとおりであります。

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
当座貸越極度額	300,000千円	300,000千円
借入実行残高	千円	千円
差引額	300,000千円	300,000千円

## (損益計算書関係)

- 1 販売費及び一般管理費の主なもの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 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
広告宣伝費	179,532千円	194,656千円
役員報酬	43,346千円	45,999千円
給与手当	2,752,282千円	2,853,905千円
賞与	214,853千円	224,659千円
退職給付費用	31,253千円	33,438千円
法定福利費	234,271千円	243,061千円
水道光熱費	470,775千円	488,653千円
減価償却費	471,282千円	521,650千円
支払家賃	1,504,684千円	1,520,841千円

## おおよその割合

販売費	94.4%	92.8%
一般管理費	5.6%	7.2%

- 2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
土地	63,421千円	- 千円
車両運搬具	0千円	- 千円
計	63,421千円	- 千円

- 3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
建物	59,476千円	1,675千円
機械及び装置	771千円	- 千円
工具、器具及び備品	8,277千円	1,007千円
リース資産	320千円	199千円
賃借物件原状回復費用	3,907千円	11,531千円
計	72,753千円	14,413千円

#### 4 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前事業年度(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

場所	用途	種類
東京都府中市他	店舗資産	建物・機械及び装置・工具、器具及び備品・ソフトウェア

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本単位に資産のグルーピングを行っております。

資産グループ単位の収益等を踏まえて検証した結果、一部の店舗資産については将来キャッシュ・フローによって当該資産の帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断し、各資産グループの帳簿価額を回収可能な価額まで減額し、当該減少額27,954千円を減損損失として特別損失に計上しております。その内訳は、建物14,029千円、機械及び装置2,219千円、工具、器具及び備品11,445千円、ソフトウェア259千円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、回収可能性が認められないため、ゼロとして評価しております。

当事業年度(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

場所	用途	種類
神奈川県横須賀市他	店舗資産	建物・工具、器具及び備品・リース資産・長期前払費用

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本単位に資産のグルーピングを行っております。

資産グループ単位の収益等を踏まえて検証した結果、一部の店舗資産については将来キャッシュ・フローによって当該資産の帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断し、各資産グループの帳簿価額を回収可能な価額まで減額し、当該減少額81,404千円を減損損失として特別損失に計上しております。その内訳は、建物55,085千円、工具、器具及び備品22,243千円、リース資産919千円、長期前払費用3,156千円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、回収可能性が認められないため、ゼロとして評価しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	4,093,200	4,093,200		8,186,400

(注) 普通株式の発行済株式の増加4,093,200株は株式分割によるものであります。

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	58,302	58,356		116,658

(注) 普通株式の自己株式の増加58,356株は、単元未満株式の買取27株及び株式分割58,329株によるものであります。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2017年5月29日 取締役会	普通株式	34,296	8.5	2017年4月30日	2017年7月4日
2017年11月30日 取締役会	普通株式	38,331	9.5	2017年10月31日	2017年12月22日

(注) 2017年11月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。「1株当たり配当額」につきましては、当該株式分割前の金額を記載しております。

(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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年5月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	48,418	6.0	2018年4月30日	2018年7月5日

当事業年度(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	8,186,400			8,186,400

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	116,658			116,658

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年5月31日 取締役会	普通株式	48,418	6.0	2018年4月30日	2018年7月5日
2018年11月30日 取締役会	普通株式	48,418	6.0	2018年10月31日	2018年12月21日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月31日 取締役会	普通株式	利益剰余金	48,418	6.0	2019年4月30日	2019年7月5日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 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 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
現金及び預金勘定	1,268,904千円	1,300,307千円
現金及び現金同等物	1,268,904千円	1,300,307千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

・有形固定資産

主として、店舗における厨房機器(工具、器具及び備品)、戸塚カミサリ-及びコンフェクショナリ-における工場設備等であります。

・無形固定資産

主として、営業部門における売上管理用のソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年 4月30日)	当事業年度 (2019年 4月30日)
1年内	32,980	39,576
1年超		72,556
合計	32,980	112,132

(金融商品関係)

## 1 金融商品の状況に関する事項

### (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。また、デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、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

営業債権である売掛金及びＳＣ預け金は店舗が入居する商業施設等を運営する法人等の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

差入保証金及び敷金は、主に店舗の賃借時に差入れているものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、１年以内の支払期日です。

長期借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務の用途は運転資金及び設備投資資金であり、返済日は最長で決算日後５年以内であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「重要な会計方針」に記載されている「ヘッジ会計の方法」をご覧ください。

### (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

営業債権については、期日管理及び残高管理を行うとともに、入金状況を随時把握する体制としております。差入保証金及び敷金については、個別に適切な債権管理を実施することでリスク軽減につなげております。

デリバティブ取引の利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、信用力の高い金融機関とのみ取引を行っております。

当事業年度の決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額により表されております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価を把握し、保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引については、決裁権限等を定めた社内稟議規程に基づき所定の決裁を受けて実行し、経理財務部が管理をしております。

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

流動性リスクについては、適時に資金繰計画を作成・更新すること等により管理しております。

### (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、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

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。

前事業年度(2018年4月30日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	1,268,904	1,268,904	
売掛金	115,524	115,524	
ＳＣ預け金	297,823	297,823	
投資有価証券			
その他有価証券	39,612	39,612	
差入保証金	420,007	384,210	35,796
敷金	1,588,793	1,459,749	129,043
資産計	3,730,666	3,565,826	164,840
買掛金	254,503	254,503	
長期借入金(注1)	171,410	171,094	315
リース債務(注2)	130,682	125,049	5,632
負債計	556,595	550,648	5,947
デリバティブ取引			

(注1) 一年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(注2) 一年内返済予定のリース債務を含んでおります。

当事業年度(2019年4月30日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	1,300,307	1,300,307	
売掛金	142,924	142,924	
ＳＣ預け金	283,138	283,138	
投資有価証券			
その他有価証券	39,968	39,968	
差入保証金	378,834	359,411	19,422
敷金	1,538,127	1,468,640	69,486
資産計	3,683,300	3,594,390	88,909
買掛金	231,128	231,128	
長期借入金(注1)	150,000	149,605	394
リース債務(注2)	63,743	63,093	649
負債計	444,871	443,827	1,043
デリバティブ取引			

(注1) 一年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(注2) 一年内返済予定のリース債務を含んでおります。

(注3) 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

現金及び預金、 売掛金、並びに SC 預け金

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

投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

差入保証金、及び 敷金

これらの時価については、当事業年度末から返還日までの見積期間に基づき、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

買掛金

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

長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。一部の変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており(下記「デリバティブ取引」参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入れを行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっております。

リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計金額を同様の新規リースを行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

## (注4) 金銭債権の決算日後の償還予定額

前事業年度(2018年4月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,268,904			
売掛金	115,524			
S C 預け金	297,823			
合計	1,682,253			

当事業年度(2019年4月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	1,300,307			
売掛金	142,924			
S C 預け金	283,138			
合計	1,726,370			

## (注5) 長期借入金及びリース債務の決算日後の返済予定額

前事業年度(2018年4月30日)

(単位:千円)

区分	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
長期借入金	21,410	150,000				
リース債務	69,294	44,876	16,511			
合計	90,704	194,876	16,511			

当事業年度(2019年4月30日)

(単位:千円)

区分	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
長期借入金	150,000					
リース債務	45,140	14,383	3,148	1,008	63	
合計	195,140	14,383	3,148	1,008	63	

(有価証券関係)

## (1) その他有価証券

前事業年度(2018年4月30日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	39,612	20,275	19,337
	(2) 債券 (3) その他			
	小計	39,612	20,275	19,337
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式			
	(2) 債券 (3) その他			
	小計			
合計		39,612	20,275	19,337

当事業年度(2019年4月30日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	(1) 株式	39,799	20,422	19,376
	(2) 債券 (3) その他			
	小計	39,799	20,422	19,376
貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	(1) 株式	168	177	8
	(2) 債券 (3) その他			
	小計	168	177	8
合計		39,968	20,600	19,367

## (2) 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(2018年4月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(2019年4月30日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前事業年度(2018年4月30日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	171,410	150,000	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されるため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当事業年度(2019年4月30日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額等のうち1年超(千円)	時価
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	長期借入金	150,000		(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されるため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(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、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
イ 退職給付債務(千円)	308,223	337,907
ロ 退職給付引当金(千円)	308,223	337,907

(注) 退職給付債務の算定は、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (2017年5月1日 2018年4月30日)	当事業年度 (2018年5月1日 2019年4月30日)
イ 勤務費用(千円)	33,716	34,724
ロ 退職給付費用(千円)	33,716	34,724

(注) 簡便法を採用しているため、退職給付費用は「勤務費用」として記載しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務としております。

(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 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
(繰延税金資産)		
貸倒引当金	148千円	168千円
未払事業所税	3,592千円	4,414千円
未払固定資産税	9,554千円	11,079千円
未払費用	4,457千円	4,625千円
未払事業税	15,102千円	12,855千円
減損損失	43,131千円	31,139千円
減価償却超過額	29,662千円	23,881千円
退職給付引当金	94,408千円	103,500千円
資産除去債務	53,308千円	59,490千円
その他	2,218千円	763千円
繰延税金資産合計	255,584千円	251,917千円
(繰延税金負債)		
資産除去債務に対応する除去費用	7,774千円	7,613千円
その他有価証券評価差額金	5,923千円	5,932千円
繰延税金負債合計	13,698千円	13,546千円
繰延税金資産純額	241,886千円	238,371千円

## 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2018年4月30日)	当事業年度 (2019年4月30日)
法定実効税率	30.86%	30.63%
(調整)		
住民税均等割等	4.51%	6.91%
その他	0.00%	0.05%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.36%	37.49%

(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

店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

(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主に10～15年と見積り、割引率は使用見込期間に対応する国債の利回り（0.04～1.77%）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 2017年 5月 1日 至 2018年 4月 30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月 30日)
期首残高	199,846千円	174,039千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	9,432千円	5,447千円
時の経過による調整額	172千円	166千円
資産除去債務の履行による減少額	35,412千円	13,451千円
見積りの変更による増加額(注)	千円	28,019千円
期末残高	174,039千円	194,221千円

(注) 当事業年度において、固定資産取得時における見積額と相違することが明らかになったことによる見積りの変更による増加額28,019千円を資産除去債務に加算しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、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 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、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 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

固定資産の減損損失27,954千円を計上しておりますが、当社は、フードサービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

固定資産の減損損失81,404千円を計上しておりますが、当社は、フードサービス事業の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

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役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前事業年度(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
近親者	岸野秀英 (注)3 他2名				被所有 直接 18.3%	不動産の賃借	不動産の賃借	46,008 ( 2 )	前払費用 敷金	20,703 48,490
役員及びその近親者 の過半数を 有する会社 (該会社の子 会社を含む)	株式会社クロー パートナーワ (注)4	東京都世田谷区尾山台	14,800	不動産管理業		役員の兼任 不動産の賃借	不動産の賃借	100,244 ( 2 )	未払金 前払費用 差入保証金 敷金	1,188 6,017 30,000 36,854
同上	東和ビル コンサルタント株 式会社 (注)4	東京都世田谷区尾山台	14,800	不動産管理業		役員の兼任 不動産の賃借	不動産の賃借	72,679 ( 2 )	未払金 前払費用 敷金	29 6,117 38,854
						賃借契約の被保証	当社店舗等の賃借契約の被保証	( 1 )		
同上	東和データサービス株式会社 (注)5	東京都港区新橋	20,000	アウトソーシングサービス業		役員の兼任 システムの運用、保守管理、給与計算及び経理業務の委託	業務委託費等の支払 不動産の賃借	19,500 ( 3 ) 1,243 ( 2 )		
同上	J'sプロパティ株式会社 (注)6	東京都港区新橋	5,000	不動産管理業		役員の兼任 不動産の賃借	不動産の賃借	8,320 ( 2 )	未払金 敷金	68 5,000

- (注) 1 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
- 2 取引条件及び取引条件の決定方針等
- ( 1 ) 当社が賃借している店舗等の賃借契約に対する被保証であり、保証料の支払い及び担保の提供はありません。また、被保証件数及び被保証物件の年間対象賃借料は、次のとおりであります。

会社等の名称	被保証件数 (2018年4月30日現在)	年間対象賃借料 (自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)
東和ビルコンサルタント株式会社	1件	10,369千円

( 2 ) 不動産の賃借料及び敷金については、不動産鑑定価格及び近隣の相場等を参考にしております。

( 3 ) 業務委託費の支払については、実勢価格を参考としつつ、交渉の上決定しております。

- 3 当社代表取締役岸野禎則の配偶者であります。
- 4 当社代表取締役岸野禎則及びその近親者が直接100%所有している会社であります。
- 5 当社代表取締役岸野禎則及びその近親者が間接100%所有している会社であります。
- 6 当社代表取締役岸野禎則及びその近親者が間接80%所有している会社であります。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当事業年度(自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
近親者 又は主要株 主	岸野秀英 (注)3,6 他2名				被所有 直接 18.3%	不動産の貸 借	不動産の賃 借	46,008 ( 2 )	前払費用 敷金	20,703 48,490
役員及び その近親 者が議決 権の過半 数を所有 している 会社(当 該会社等 の子会社 を含む)	株式会社 クローバ ートーワ (注)4,6,7	東京都世 田谷区尾 山台	29,600	不動産管理 業		役員の兼任  不動産の貸 借  賃借契約の 被保証	不動産の賃 借  当社店舗等 の賃借契約 の被保証	172,645 ( 2 )  ( 1 )	未払金 前払費用 差入保証金 敷金	1,215 12,298 30,000 75,632
同上	東和デー タサービ ス株式会 社 (注)5,6	東京都港 区新橋	20,000	アウトソー シングサー ビス業		役員の兼任  システムの 運用、保守 管理、給与 計算及び経 理業務の委 託	業務委託費 等の支払  不動産の賃 借	21,885 ( 3 )  5,085 ( 2 )		

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

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

( 1 ) 当社が賃借している店舗等の賃借契約に対する被保証であり、保証料の支払い及び担保の提供はありません。また、被保証件数及び被保証物件の年間対象賃借料は、次のとおりであります。

会社等の名称	被保証件数 (2019年4月30日現在)	年間対象賃借料 (自 2018年5月1日 至 2019年4月30日)
株式会社クローバートーワ	1件	10,369千円

( 2 ) 不動産の賃借料及び敷金については、不動産鑑定価格及び近隣の相場等を参考にしております。

( 3 ) 業務委託費の支払については、実勢価格を参考としつつ、交渉の上決定しております。

3 当社元代表取締役岸野禎則の配偶者であり、当社代表取締役岸野誠人と親子関係にあります。

4 当社元代表取締役岸野禎則及びその近親者並びに当社代表取締役岸野誠人の近親者が直接100%所有している会社であります。

5 当社元代表取締役岸野禎則及びその近親者並びに当社代表取締役岸野誠人の近親者が間接100%所有している会社であります。

6 当社元代表取締役岸野禎則は2018年11月29日に逝去により退任しております。

7 株式会社クローバートーワは2018年10月1日付で東和ビルコンサルタント株式会社を吸収合併しております。上記の取引金額には、合併前の東和ビルコンサルタント株式会社との取引金額が含まれております。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

前事業年度 (自 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)		当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)	
1株当たり純資産額	630円65銭	1株当たり純資産額	653円26銭
1株当たり当期純利益金額	52円47銭	1株当たり当期純利益金額	34円60銭

(注) 1. 2017年11月1日付けにて、普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。前事業年度の期首に当該株式分割が行われた仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。

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. 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 (2018年 4月30日)	当事業年度 (2019年 4月30日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	5,089,187	5,271,616
普通株式に係る純資産額(千円)	5,089,187	5,271,616
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	8,069,742	8,069,742

4. 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 2017年 5月 1日 至 2018年 4月30日)	当事業年度 (自 2018年 5月 1日 至 2019年 4月30日)
1株当たり当期純利益金額		
損益計算書上の当期純利益(千円)	423,405	279,245
普通株式に係る当期純利益(千円)	423,405	279,245
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	8,069,768	8,069,742

(重要な後発事象)

資本金の額の減少

当社は2019年5月31日の取締役会において、2019年7月30日開催予定の第20期定時株主総会に、資本金の額の減少について付議することを決議いたしました。

1) 資本金の額の減少の目的

今後の資本政策の柔軟性及び機動性を確保することを目的として、資本金の額を減少し、その他資本剰余金へ振り替えます。

2) 減少する資本金の額

資本金の額 673,341千円を573,341千円減少して、100,000千円とします。

3) 資本金の額の減少の方法

会社法第447条第1項の規定に基づき、資本金の額の減少を上記のとおり行った上で、その全額をその他資本剰余金に振り替えます。

4) 日程

取締役会決議日	2019年5月31日
株主総会決議日	2019年7月30日(予定)
債権者異議申述公告日	2019年7月31日(予定)
債権者異議申述最終期日	2019年8月31日(予定)
効力発生日	2019年9月1日(予定)

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	4,345,965	442,971	62,939 (55,085)	4,725,997	3,386,331	245,282	1,339,666
構築物	684			684	684	0	
機械及び装置	194,548	47,503		242,052	108,195	42,106	133,856
車両運搬具	3,076			3,076	3,076	30	
工具、器具及び備品	1,453,935	321,199	24,364 (22,243)	1,750,769	1,287,116	224,873	463,653
土地	939,000			939,000			939,000
リース資産	599,946	3,192	3,689 (919)	599,449	542,913	61,194	56,536
建設仮勘定	9,235	892,699	901,611	324			324
有形固定資産計	7,546,392	1,707,566	992,604 (78,248)	8,261,354	5,328,318	573,488	2,933,036
無形固定資産							
ソフトウェア	14,760	12,670		7,430	8,768	4,901	18,662
リース資産	9,988			9,988	8,963	2,321	1,024
電話加入権	9,944			9,944			9,944
無形固定資産計	34,692	12,670		47,362	17,732	7,222	29,630
長期前払費用	89,100	11,562	3,156 (3,156)	97,506	77,393	9,666	20,112

(注) 1 「当期減少額」欄の( )内は、減損損失の計上額を内数で表示しております。

2 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	新規出店及び既存店舗における改装・改称工事	430,296千円
工具、器具及び備品	新規出店及び既存店舗における改装・改称工事	316,273千円
機械及び装置	生産部門(カミサリー・コンフェクショナリー・ロースター)における設備投資	47,503千円

## 【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 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金				
1年以内に返済予定の長期借入金	21,410	150,000	1.49	
1年以内に返済予定のリース債務	69,294	45,140	0.60	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	150,000			
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	61,388	18,603	0.50	2020年5月1日 ~ 2023年6月30日
その他有利子負債				
合計	302,092	213,743		

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

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年内における返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
リース債務	14,383	3,148	1,008	63

## 【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	484	550		484	550

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替による戻入額であります。

## 【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】

## 流動資産

## 1) 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	42,201
預金の種類	
当座預金	590,581
普通預金	235,443
通知預金	27,591
別段預金	1,120
定期預金	403,368
小計	1,258,106
合計	1,300,307

## 2) 売掛金及びS C預け金

## (イ)相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)富士エコー	27,725
(株)サンシャインシティ	12,463
真和商事(株)	10,391
イオンモール(株)	8,392
ヒューリック(株)	8,204
その他	358,885
合計	426,062

## (ロ)売掛金及びS C預け金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
413,348	8,298,580	8,285,866	426,062	95.1	18.4日

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

## 3) 商品及び製品

区分	金額(千円)
商品	
タバコ	590
珈琲関連用品	61
計	652
製品	
ソース類	30,105
ケーキ類	9,510
計	39,616
合計	40,268

## 4) 原材料及び貯蔵品

品目	金額(千円)
食材	58,415
店舗営業用消耗品	24,182
その他	9,944
合計	92,541

## 固定資産

## 1) 差入保証金

相手先	金額(千円)
杉浦忠商事(株)	80,000
管電不動産(株)	45,500
(株)ミッドランズプロパティ	39,500
(株)クローバートーワ	30,000
笹井庸司・笹井恵子・笹井博江・笹井理恵	22,375
その他	161,459
合計	378,834

## 2) 敷金

相手先	金額(千円)
(株)東京交通会館	137,260
小田急電鉄(株)	116,205
三井不動産(株)	102,369
東神開発(株)	87,229
(株)クローバートーワ	75,632
京王電鉄(株)	63,193
その他	956,237
合計	1,538,127

## 流動負債

## 1) 買掛金

相手先	金額(千円)
(株)久世	70,539
デリカフーズ(株)	29,088
中野大黒産業(株)	9,637
(株)ウエシマコーヒー	9,105
その他	112,757
合計	231,128

## 2) 1年内返済予定の長期借入金

相手先	金額(千円)
(株)りそな銀行	150,000
合計	150,000

## 3) リース債務

相手先	金額(千円)
芙蓉総合リース(株)	25,853
昭和リース(株)	9,467
三井住友ファイナンス&リース(株)	6,652
その他	3,165
合計	45,140

## 4) 未払金

区分	金額(千円)
未払給与	175,907
(株)明和工藝	36,331
(株)丹青社	26,460
東芝テック(株)	17,951
その他	289,178
合計	545,829

## 固定負債

## 1) リース債務

相手先	金額(千円)
芙蓉総合リース(株)	10,325
トヨタモビリティ東京(株)	4,095
昭和リース(株)	2,865
その他	1,317
合計	18,603

## (3) 【その他】

## 当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高 (千円)	2,774,497	5,512,130	8,444,765	11,305,120
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	120,880	175,977	332,234	446,727
四半期(当期)純利益金額 (千円)	78,680	114,542	216,248	279,245
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	9.75	14.19	26.80	34.60

(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 (円)	9.75	4.44	12.60	7.81

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	5月1日から4月30日まで
定時株主総会	毎議決権基準日の翌日から3か月以内
基準日	5月31日
剰余金の配当の基準日	10月31日、4月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都中央区八重洲一丁目2番1号 みずほ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。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して行う。 (注) なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 ( <a href="http://www.towafood-net.co.jp/investor/index.html">http://www.towafood-net.co.jp/investor/index.html</a> )
株主に対する特典	毎年2回、4月および10月末日の株主に対し、以下の基準にて優待食事券(500円券)を贈呈(但し、当社商品との選択可能) 100株以上 4月末日株主様3枚、10月末日株主様2枚 200株以上 4月末日株主様4枚、10月末日株主様3枚 400株以上 4月および10月末日株主様それぞれ7枚 800株以上 4月および10月末日株主様それぞれ14枚 2,400株以上 4月および10月末日株主様それぞれ24枚 4,000株以上 4月および10月末日株主様それぞれ36枚

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

1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
2. 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
3. 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利
4. 単元未満株式の数と併せて単元株式となる数の株式を売り渡すことを請求することができる権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### (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19期(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)2018年7月27日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度 第19期(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日)2018年7月27日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第20期第1四半期(自 2018年5月1日 至 2018年7月31日)2018年9月12日関東財務局長に提出

第20期第2四半期(自 2018年8月1日 至 2018年10月31日)2018年12月12日関東財務局長に提出

第20期第3四半期(自 2018年11月1日 至 2019年1月31日)2019年3月14日関東財務局長に提出

#### (4) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

事業年度 第19期(自 2017年5月1日 至 2018年4月30日) 2018年8月1日関東財務局長に提出

#### (5) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号の規定に基づく臨時報告書

2018年10月30日関東財務局長に提出

2018年11月1日関東財務局長に提出

2018年11月30日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の規定に基づく臨時報告書

2018年12月3日関東財務局に提出

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の規定に基づく臨時報告書

2018年8月3日関東財務局に提出

## 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

2019年7月26日

東和フードサービス株式会社  
取締役会 御中

### 東光監査法人

指 定 社 員                      公 認 会 計 士      鈴 木 昌 也  
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員                      公 認 会 計 士      安 彦 潤 也  
業 務 執 行 社 員

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東和フードサービス株式会社の2018年5月1日から2019年4月30日までの第20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。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東和フードサービス株式会社の2019年4月30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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、2019年5月31日の取締役会において、2019年7月30日開催予定の第20期定時株主総会に、資本金の額の減少について付議することを決議した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、東和フードサービス株式会社の2019年4月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

#### 監査人の責任

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

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

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

#### 監査意見

当監査法人は、東和フードサービス株式会社が2019年4月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

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

以 上

---

(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. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。