



## 第30回 定時株主総会

# 招集ご通知

### 開催日時

2025年6月24日（火曜日）午前11時

### 開催場所

愛知県春日井市松新町一丁目5番地  
ホテルプラザ勝川 2階 「さくら」  
(末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。)

### 議案

- 第1号議案 剰余金処分の件
- 第2号議案 監査役1名選任の件

### 目次

ごあいさつ	1
第30回定時株主総会招集ご通知	2
事業報告	6
連結計算書類	26
計算書類	37
監査報告	47
株主総会参考書類	53

- 事前にインターネットまたは書面により議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。（詳細につきましては、「議決権行使についてのご案内」をご参照ください。）
- 当日ご出席の株主様には、お手数ですが本招集ご通知とあわせてお送りする「議決権行使書用紙」を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

# 株主の皆様へ

株主の皆様には、平素から格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

当社第30回定時株主総会を開催いたしますので、招集ご通知をお届けいたします。

さて、2025年3月期は、好調な企業業績を背景に賃上げや価格転嫁が進み、各種経済対策の効果で雇用・所得環境が改善し、景気は緩やかな回復が続きました。外食産業におきましては、インバウンド需要が過去最高を記録しましたが、円安によるエネルギーをはじめとした輸入コスト増や人手不足を起因とする物流費・人件費の上昇及び物価高によるお客様の節約・選別志向の高まりなど事業環境は、依然として厳しい状況が続いた1年でありました。

こうした中、当社グループは、「和牛一頭買い」を導入し、お客様の高品質かつ旨味のある赤身志向にお応えするとともに仕入れの効率化とセントラルキッチンで専門の職人が部位ごとにカットし、高品質な赤身肉や希少部位を価値感・お値打ち感のある価格にて提供することを実現いたしました。今後も、「和牛一頭買い」の仕入れ比率を高め、また、構造改革の総仕上げ及び既存店リニューアルに伴う新型店舗の展開などの既存店強化策により収益力向上に努めてまいります。

このように、当社グループは、日々成長し、株主の皆様はもちろん、お客様・従業員等のステークホルダーすべてに「美味しさ」と「笑顔」をご提供できるよう精進してまいります。

今後とも株主の皆様の変わらぬご支援とご指導を賜りますよう、心からお願い申し上げます。



代表取締役会長  
佐藤 啓介



代表取締役社長  
宮崎 卓也

代表取締役会長 佐藤 啓介

代表取締役社長 宮崎 卓也

証券コード 2753  
(発送日) 2025年6月9日  
(電子提供措置の開始日) 2025年6月3日

株 主 各 位

愛知県春日井市如意申町五丁目12番地の8  
株 式 会 社 あ み や き 亭  
代 表 取 締 役 会 長 佐 藤 啓 介

### 第30回定時株主総会招集ご通知

拝啓 株主の皆様には、平素から格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第30回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイト「第30回定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

【当社ウェブサイト】

<https://amiyakitei.co.jp/ir/press/>



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下よりご確認ください。

(下記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名(会社名)」に「あみやき亭」又は「コード」に当社証券コード「2753」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。)

【東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



なお、当日ご出席されない場合は、インターネット又は書面（郵送）によって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討のうえ、2025年6月23日（月曜日）午後6時までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬具

## 記

1. 日 時 2025年6月24日(火曜日)午前11時  
2. 場 所 愛知県春日井市松新町一丁目5番地  
ホテルプラザ勝川 2階 「さくら」  
(末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください。)
3. 目的事項  
報告事項
1. 第30期(2024年4月1日から2025年3月31日まで)  
事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
  2. 第30期(2024年4月1日から2025年3月31日まで)計算書類報告の件
- 決議事項
- 第1号議案 剰余金処分の件  
第2号議案 監査役1名選任の件

#### 4. 招集にあたっての決定事項

- (1)議決権行使書面において、各議案につき賛否の表示がない場合は、「賛成」の意思表示をされたものとして取扱いいたします。
- (2)インターネットと書面(郵送)の双方で議決権を行使された場合は、インターネットによる議決権行使の内容を有効とさせていただきます。また、インターネットにより複数回数議決権を行使された場合は、最後の議決権行使の内容を有効とさせていただきます。


以 上

- ◎当日ご出席の際は、お手数ながら本招集通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
- ◎代理人がご来場の場合は、議決権行使書に加えて委任状をご提出ください。なお、代理人は、当社の議決権を有する株主様1名に限らせていただきます。
- ◎株主ではない代理人及び同伴の方など、議決権を行使することができる株主以外の方はご入場いただけませんので、ご注意ください。
- ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正した旨、修正前の事項及び修正後の事項を掲載させていただきます。
- ◎会社法改正により、電子提供措置事項について2ページに記載しております各ウェブサイトへのアクセスのうえ、ご確認いただくことを原則とし、基準日までに書面交付請求をいただいた株主様に限り、本書面でお送りすることとなりましたが、本総会においては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項の記載を含む書面をお送りいたします。



## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様のご大切な権利です。  
株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。  
議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。




**株主総会にご出席される場合**

議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

日 時

---

2025年6月24日(火曜日)  
午前11時(受付開始:午前10時)



**インターネットで議決権を行使される場合**

次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。

行使期限

---

2025年6月23日(月曜日)  
午後6時00分入力完了分まで



**書面(郵送)で議決権を行使される場合**

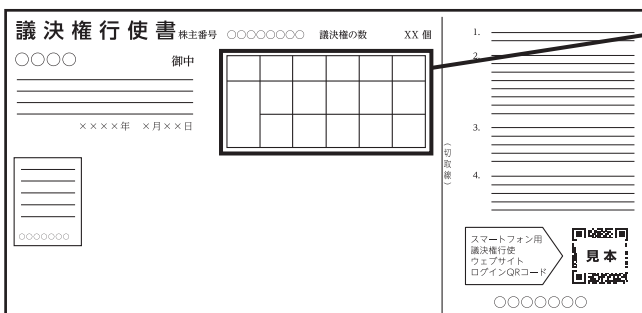
議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、ご返送ください。

行使期限

---

2025年6月23日(月曜日)  
午後6時00分到着分まで

## 議決権行使書用紙のご記入方法のご案内



ここに議案の賛否をご記入ください。

- 第1・2号議案**
- 賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
  - 反対する場合 >> 「否」の欄に○印

※議決権行使書用紙はイメージです。

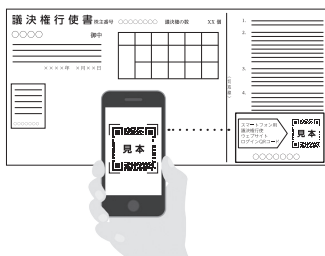
- ・インターネットおよび書面(郵送)の両方で議決権行使をされた場合は、インターネットによる議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネットにより複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。
- ・書面(郵送)により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。

# インターネットによる議決権行使のご案内

## QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

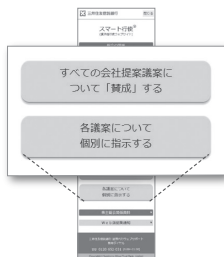
議決権行使コードおよびパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。

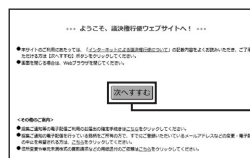
※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などが不明な場合は、右記にお問い合わせください。

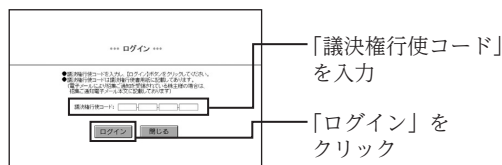
## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

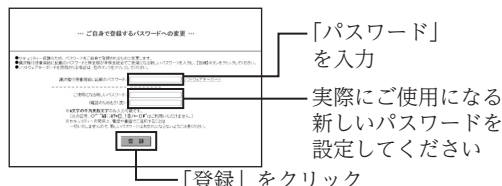
- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル  
電話番号：0120-652-031 (フリーダイヤル)  
(受付時間 9:00~21:00)

# 事業報告

( 2024年4月1日から  
2025年3月31日まで )

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当事業年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及びその成果

当連結会計年度のわが国経済は、好調な企業業績を背景に賃上げや価格転嫁が進み、各種経済対策の効果で雇用・所得環境が改善し、景気は緩やかに回復しているものの、物価上昇や国際情勢、金融市場の変動などにより、依然として先行き不透明な状況が続いております。

外食産業では、インバウンド需要が過去最高を記録しましたが、円安によるエネルギーをはじめとした輸入コスト増や人手不足を起因とする物流費・人件費の上昇及び物価高によるお客様の節約・選別志向の高まりなど事業環境は、依然として厳しい状況が続いた1年でありました。

このような環境のなか、当社グループは、「和牛一頭買い」を導入し、お客様の高品質かつ旨味のある赤身志向にお応えするとともに仕入れの効率化とセントラルキッチンで専門の職人が部位ごとにカットし、高品質な赤身肉や希少部位を価値感・お値打ち感のある価格にて提供することを実現いたしました。

さらに、店舗運営では、和牛一頭買い専門店・オープンキッチン方式店舗など新型店舗展開を行い、また、省人化と迅速なサービス提供のため自動案内機の導入を試行いたしました。

店舗数につきましては、11店舗（レストラン事業9店舗、焼鳥事業1店舗、その他事業1店舗）を新規出店し、7店舗（焼肉事業3店舗、レストラン事業4店舗）を業態変更し、10店舗（焼肉事業7店舗、焼鳥事業3店舗）をリニューアルしたほか、9店舗（焼肉事業7店舗、焼鳥事業2店舗）を撤退した結果、当連結会計年度末の店舗数は288店舗となりました。

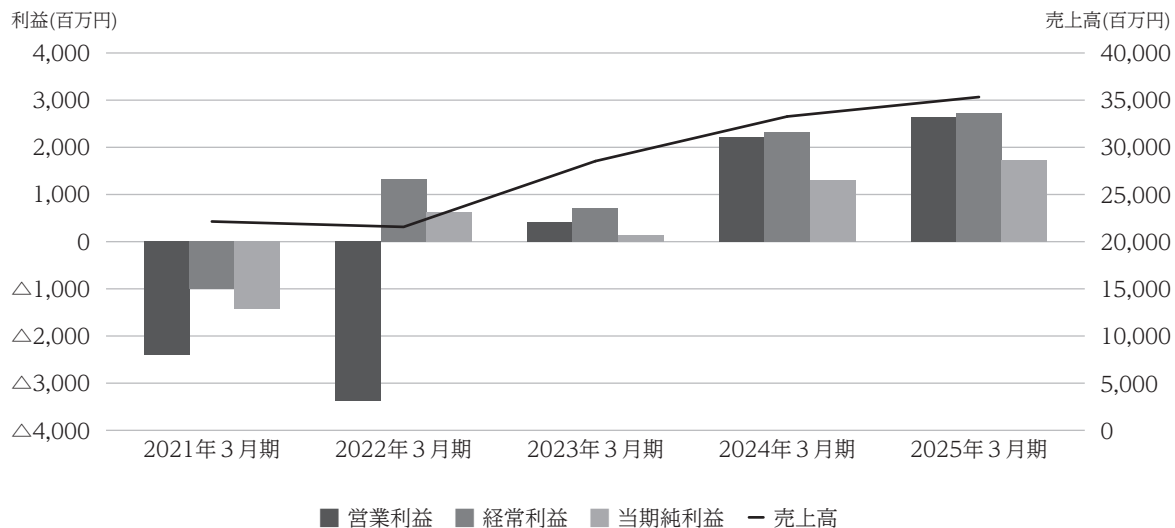
以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高35,332百万円（前期比6.2%増）、営業利益2,638百万円（前期比18.8%増）、経常利益2,726百万円（前期比17.9%増）、親会社株主に帰属する当期純利益1,736百万円（前期比32.8%増）となり、売上高は過去最高となりました。

## 事業セグメントの状況

(単位：売上高・前期比増減率→百万円、% 当期末店舗数・前期比増減→店)

事業名	売上高	前期比増減率	当期末店舗数	前期比増減	内訳 (店舗数)
焼肉	22,366	△0.4	164	△9	あみやき亭(87)、あみやき亭Plus(7)、感激どんどん(10)、ほるたん屋(13)、焼肉スエヒロ館(21)、かるび家(1)、ブラックホール(4)、ホルモン青木他(8)、ホルモンセンター他(12)、百名山(1)
焼鳥	3,705	+8.1	52	△1	美濃路(37)、みの路(6)、もつしげ(9)
レストラン	7,669	+30.8	59	+11	感動の肉と米(45)、レストランスエヒロ館(14)
その他	1,591	+4.0	13	+1	楽市(2)、すしまみれ(2)、ダイニング(1)、しゃぶ亭ふふふ(2)、お肉の工場直売市(1)、喜楽(1)、とりとん他(4)
合計	35,332	+6.2	288	+2	

## 売上高・営業利益・経常利益・当期純利益の推移





## ② 設備投資の状況

当連結会計年度中に実施いたしました設備投資の総額は、2,276百万円であり、主なものは次のとおりであります。

当連結会計年度中に取得及び完成した主な設備

	事業名	業態名	店舗名	新設日・改装日
新規出店	焼鳥事業	みの路	彦根店	2024年12月
	レストラン事業	感動の肉と米	津島店	2024年6月
			豊田錦店	2024年8月
			大宮駅すずらん通り店	2024年9月
			三重大前店	2024年11月
			彦根店	2024年12月
			みよし店	2024年12月
			大垣店	2025年1月
			半田店	2025年1月
			ハズイタウン守山店	2025年2月
その他の事業	喜楽	春日井店	2024年6月	
業態転換	焼肉事業	あみやき亭Plus	浜松曳馬店	2024年6月
		焼肉スエヒロ館	環八成城店	2025年3月
		ホルモン青木	大宮駅すずらん通り店	2024年9月
	レストラン事業	感動の肉と米	浜松宮竹店	2024年6月
			川口店	2024年7月
			浦和美園店	2024年7月
改装	焼肉事業	あみやき亭	大府店	2024年4月
			小牧店	2024年8月
			江南店	2024年9月
			日進店	2024年11月
			半田店	2025年2月
			ほるたん屋	出川店
	ブラックホール	新宿三丁目店	2024年8月	
	焼鳥事業	みの路	岩倉店	2024年5月
			古城店	2024年7月
港東海橋店			2024年10月	

## ③ 資金調達の状況

該当事項はありません。

## ④ 重要な組織再編等の状況

該当事項はありません。

## (2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

### ① 企業集団の財産及び損益の状況

区 分	第 27 期 2022年 3 月期	第 28 期 2023年 3 月期	第 29 期 2024年 3 月期	第 30 期 (当連結会計年度) 2025年 3 月期
売上高 (百万円)	21,564	28,538	33,267	35,332
経常利益 (百万円)	1,328	701	2,311	2,726
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	627	132	1,307	1,736
1株当たり当期純利益 (円)	30.54	6.43	63.64	84.50
総資産 (百万円)	24,546	24,865	27,236	27,810
純資産 (百万円)	20,140	20,066	20,894	21,941
1株当たり純資産額 (円)	980.30	976.73	1,017.03	1,067.86

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式を控除した期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産は、自己株式を控除した期末発行済株式総数により算出しております。

2. 2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合をもって株式分割を行っております。第27期(2022年3月期)の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額を算定しております。

### ② 当社の財産及び損益の状況

区 分	第 27 期 2022年 3 月期	第 28 期 2023年 3 月期	第 29 期 2024年 3 月期	第 30 期 (当事業年度) 2025年 3 月期
売上高 (百万円)	15,333	20,240	22,813	24,016
経常利益 (百万円)	804	402	1,938	2,020
当期純利益 (百万円)	245	36	1,192	1,359
1株当たり当期純利益 (円)	11.97	1.76	58.06	66.15
総資産 (百万円)	21,371	21,464	22,887	22,947
純資産 (百万円)	18,416	18,247	18,960	19,630
1株当たり純資産額 (円)	896.40	888.16	922.88	955.36

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式を控除した期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産は、自己株式を控除した期末発行済株式総数により算出しております。

2. 2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合をもって株式分割を行っております。第27期(2022年3月期)の期首に当該株式分割が行われたものと仮定して、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額を算定しております。

## (3) 重要な親会社及び子会社の状況

## ①親会社の状況

該当事項はありません。

## ②重要な子会社の状況

会社名	資本金又は 出資	当社の出資 率	主要な事業の内容
株式会社スエヒロ レストランシステム	30百万円	100%	焼肉レストランの経営 ・・・焼肉「スエヒロ館」、「かるび家」、「ブ ラックホール」「ホルモン青木」  レストランの経営 ・・・「感動の肉と米」、レストラン「スエヒロ 館」  居酒屋の経営 ・・・居酒屋「楽市」  寿司店の経営 ・・・「すしまみれ」  しゃぶしゃぶ店の経営 ・・・「島津」
株式会社杉江商事	3百万円	100%	焼肉レストランの経営 ・・・「ホルモン青木」、「ホルモン鶴松」
株式会社ニュールック	20百万円	100%	焼肉レストランの経営 ・・・「ホルモンセンター」、「天龍」、[あ ぶり屋]他  焼鳥レストランの経営 ・・・「もつしげ」  タッカンマリ専門店の経営 ・・・「とりとん」  濃厚鶏白湯ラーメン店の経営 ・・・「鶏ふじ」

#### (4) 対処すべき課題

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業業績を背景に賃上げや価格転嫁が進み、各種経済対策の効果で雇用・所得環境が改善し、景気は緩やかな回復が続きました。外食産業におきましては、インバウンド需要が過去最高を記録しましたが、円安によるエネルギーをはじめとした輸入コスト増や人手不足を起因とする物流費・人件費の上昇及び物価高によるお客様の節約・選別志向の高まりなど事業環境は、依然として厳しい状況が続いております。

こうした中、当社グループは、「和牛一頭買い」を導入し、お客様の高品質かつ旨味のある赤身志向にお応えするとともに仕入れの効率化とセントラルキッチンで専門の職人が部位ごとにカットし、高品質な赤身肉や希少部位を価値感・お値打ち感のある価格にて提供することを実現いたしました。

今後も、「和牛一頭買い」の仕入れ比率を高め、また、構造改革の総仕上げ及び既存店リニューアルに伴う新型店舗の展開などの既存店強化策により収益力向上に努めてまいります。

##### ①企業の社会的責任の追求

商品の安全性は、最重要課題と認識し、当社グループでは、仕入食材の品質管理、加工段階での衛生管理、配送段階での温度管理と鮮度維持等、社内体制を一層強化するとともに、調達先の食品安全管理、店舗における衛生管理の確保等、「食の安全、安心」を追求してまいります。

##### ②新型コロナウイルス感染症対策実施の徹底継続

お客様と従業員の安全を考え、お客様が安心してご来店いただけるような店舗の衛生管理の徹底と従業員の健康管理の徹底を引き続き推進してまいります。

##### ③人材の確保と育成、定着推進

当社グループでは人材が当社の持続的成長を支える重要な基盤であると考え、社員のみならずパート・アルバイトの安定的採用、人材育成と定着化のため、体制整備を目指してまいります。また、社員が働きやすい環境整備のため、労働時間の適正化及び待遇の改善に継続的に取り組んでまいります。

##### ④店舗力・商品力の向上

当社グループでは、「ご家庭では味わえない、本物のお肉の美味しさ」を追求し、創業以来「国産牛」にこだわり、既存店での客数増加、売上増加を目指し、より価値のある商品の提供とより心地よい接客サービスの実現に努めております。また、工場での「新カット」技術の展開により、生産性の向上と原価低減を目指します。

##### ⑤新規出店

当社グループは、中長期的な事業拡大のポイントとして、ドミナント展開を意識した新規出店を心掛けております。更地契約のみならず建物賃借など形態にこだわらず、積極的に取り組んでおります。

##### ⑥M&Aについて

今後も、事業拡大のひとつの手段として、売上と利益の拡大に寄与し、店舗網の拡大が見込める事業譲受や企業買収の案件につきましては積極的に検討してまいります。

## (5) 主要な事業内容 (2025年3月31日現在)

事業区分	事業内容	主な店舗名
焼肉事業	焼肉店の経営	「あみやき亭」、「あみやき亭Plus」、「感激どんどん」、「ほるとん屋」、「焼肉スエヒロ館」、「かるび家」、「ブラックホール」、「ホルモン青木」他の経営
焼鳥事業	焼鳥店の経営	「元祖やきとり家美濃路」、「みの路」、「もつしげ」の経営
レストラン事業	レストランの経営	「感動の肉と米」、「レストランスエヒロ館」の経営
その他の事業	居酒屋・寿司店・しゃぶしゃぶ店・ダイニング・タッカンマリ専門店・濃厚鶏白湯ラーメン店・直売市の経営	「喜楽」、「楽市」、「すしまみれ」、「しゃぶ亭ふふふ」、「島津」、「とりとん」、「鶏ふじ」、「お肉の工場直売市」の経営

## (6) 主要な営業所及び工場 (2025年3月31日現在)

## ①当社

本 社	愛知県春日井市
工 場	愛知県春日井市
店 舗	直営197店舗

## ②子会社

株式会社スエヒロレストランシステム	本社：神奈川県大和市 工場：神奈川県大和市 店舗：直営60店舗
株式会社杉江商事	本社：東京都江東区 店舗：直営5店舗、フランチャイズ店1店舗
株式会社ニュールック	本社：神奈川県大和市 店舗：直営16店舗、フランチャイズ・独立店9店舗

(7) 使用人の状況 (2025年3月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

事業区分	使用人数	前連結会計年度末比増減
焼肉事業	336 (1,556) 名	25名増 (92名減)
焼鳥事業	59 (285) 名	4名減 (4名増)
レストラン事業	120 (384) 名	42名増 (77名増)
その他の事業	28 (39) 名	7名減 (3名増)
全社 (共通)	77 (174) 名	増減なし (30名減)
合計	620 (2,438) 名	56名増 (38名減)

- (注) 1. 使用人数は就業人員 (当社グループから社外への出向者を除き、社外から当社グループへの出向者を含むほか、常用パートを含んでおります。) であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を ( ) で記載しております。
2. 「全社 (共通)」として記載している使用人数は、特定の事業に区分できない管理部門に所属しているものであります。

② 当社の使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
326 (1,870) 名	14名増 (2名増)	40.5歳	8.8年

(注) 使用人数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を ( ) で記載しております。

(8) 主要な借入先の状況 (2025年3月31日現在)

企業集団の主要な借入先の状況

借入先	借入金残高
株式会社みずほ銀行	349百万円
株式会社日本政策金融公庫	142百万円
株式会社商工組合中央金庫	112百万円
株式会社横浜銀行	69百万円

## (9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の現況

## (1) 株式の状況 (2025年3月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 43,200,000株  
 (注) 2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合をもって株式分割を実施し、これに伴う定款変更により発行可能株式総数を14,400,000株から43,200,000株に変更しております。
- ② 発行済株式の総数 20,546,400株 (自己株式1,530株を含む)  
 (注) 2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合をもって株式分割を実施したことにより、発行済株式の総数は13,697,600株、自己株式は1,020株それぞれ増加しております。
- ③ 株主数 16,956名
- ④ 大株主

株 名	持 株 数	持 株 比 率
	株	%
チャレンジブイコーポレーション株式会社	7,497,000	36.49
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	1,627,100	7.92
佐 藤 啓 介	615,000	2.99
佐 藤 き い	315,000	1.53
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	139,400	0.68
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY P A N Y 5 1 0 5 6 0	126,900	0.62
J P モ ル ガ ン 証 券 株 式 会 社	64,626	0.31
BNP PARIBAS NEW YORK BRANCH-PRIME BROKERAGE CLEARANCE ACCOUNT	59,100	0.29
佐 藤 明 大	57,600	0.28
佐 藤 和 也	57,600	0.28
藤 井 有 里	57,600	0.28

(注) 持株比率は自己株式(1,530株)を控除して計算しております。

- ⑤ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に交付した株式の状況  
 該当事項はありません。

## (2) 新株予約権等の状況

① 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付した新株予約権の状況

		第1回新株予約権
発行決議日		2024年7月3日
新株予約権の数		12個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式 3,600株 (新株予約権1個につき300株)
新株予約権の払込金額		新株予約権と引換えに払い込みは要しない
新株予約権の行使に際して出資される財産の価額		新株予約権1個当たり300円 (1株当たり1円)
権利行使期間		2024年7月25日から 2064年7月24日まで
行使の条件		(注) 2
役員 保有 状況	取締役 (社外取締役を除く)	新株予約権の数 12個 目的となる株式数 3,600株 保有者数 5名

- (注) 1. 社外取締役及び監査役には新株予約権を付与しておりません。
2. (1) 新株予約権者は、2024年7月25日から2064年7月24日の期間内において、当社または当社関係会社の取締役、監査役及び従業員の地位を喪失した日の翌日から10日を経過する日までに限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。
- (2) 2024年7月25日から2064年7月24日の期間内において、新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は、上記2. (1)に関わらず、当該被相続人が死亡した日の翌日から3か月を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括して行使することができるものとする。
- (3) 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における発行可能株式総数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできない。
- (4) 各本新株予約権1個未満の行使を行うことはできない。
3. 2024年10月1日付で行った1株を3株とする株式分割により、「新株予約権の目的となる株式の数」及び「新株予約権の行使に際して出資される財産の価額」は調整されております。



## (3) 会社役員 の 状況

## ① 取締役及び監査役の状況 (2025年3月31日現在)

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役会長	佐藤啓介	株式会社スエヒロレストランシステム代表取締役会長 株式会社杉江商事代表取締役会長 株式会社ニュールック代表取締役会長
代表取締役社長	宮崎卓也	
常務取締役	千々和康	管理本部長
取締役	佐藤裕士	関東本部長 株式会社スエヒロレストランシステム取締役社長 株式会社杉江商事取締役社長 株式会社ニュールック取締役社長
取締役	竹内隆盛	内部監査室長
取締役	藤井有里	
取締役(社外)	秋岡賢治	
取締役(社外)	石森英生	
取締役(社外)	乾美恵子	U. I 総合法律事務所 共同代表
常勤監査役(社外)	水野昭彦	
監査役(社外)	大西秀典	
監査役(社外)	尾田政勝	
監査役(社外)	中條尚治郎	中條公認会計士事務所 所長

- (注) 1. 監査役水野昭彦、大西秀典及び中條尚治郎の各氏は、以下のとおり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
- ・常勤監査役水野昭彦氏は、金融機関での長年の業務経験があり、財務及び会計に関する知見を有するものであります。
  - ・監査役大西秀典氏は、長年にわたり企業経営に携わり、財務及び会計に関する知見を有するものであります。
  - ・監査役中條尚治郎氏は、公認会計士・税理士として監査法人での長年の業務経験があり、財務及び会計に関する知見を有するものであります。
2. 当社は、社外取締役秋岡賢治、石森英生及び乾美恵子の各氏並びに社外監査役水野昭彦、大西秀典、尾田政勝及び中條尚治郎の各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。
3. 当事業年度中の取締役及び監査役の異動は次のとおりであります。
- ① 2024年6月18日開催の第29回定時株主総会終結の時をもって、監査役安井敏行氏は任期満了により退任いたしました。
  - ② 2024年6月18日開催の第29回定時株主総会において、藤井有里氏は新たに取締役に選任され就任いたしました。
  - ③ 2024年6月18日開催の第29回定時株主総会において、水野昭彦氏は新たに監査役に選任され就任いたしました。
4. 2025年3月1日をもって、代表取締役社長宮崎卓也氏は営業本部長を退任いたしました。

### 取締役・監査役のスキルマトリックス

当社は、持続的な成長に向けた実効性のある企業統治体制を確立するため、幅広い事業経験及び多岐にわたる高度な専門性、知識を有する取締役・監査役を選任しております。当社の取締役会及び監査役会の構成並びに経験と専門性は次の通りとなります。

氏名	役職	属性	経験業務・知識等							
			企業経営	当社事業に関する知見	営業・マーケティング	経営企画・事業企画	財務会計	人事・人材開発	法務・コンプライアンス	ガバナンス・リスク管理
佐藤 啓介	代表取締役会長		●	●	●					
宮崎 卓也	代表取締役社長		●	●	●	●			●	●
千々和 康	常務取締役		●	●		●	●	●	●	●
佐藤 裕士	取締役		●	●	●					
竹内 隆盛	取締役						●			●
藤井 有里	取締役			●	●					
秋岡 賢治	社外取締役	○	●	●						
石森 英生	社外取締役	○	●	●						
乾 美恵子	社外取締役	○							●	●
水野 昭彦	社外監査役	○			●		●		●	●
大西 秀典	社外監査役	○	●				●			
尾田 政勝	社外監査役	○							●	●
中條 尚治郎	社外監査役	○					●			●

- (注) 1.属性の○は、社外役員。◎は、独立社外役員。  
2.上記の表は、各役員の有する全ての知見や経験を表すものではありません。

### ② 執行役員の状況（2025年3月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
執行役員	桂林卓司	仕入部長
執行役員	後藤吉彦	開発部長

### 執行役員のスキルマトリックス

氏名	役職	経験業務・知識等							
		企業経営	当社事業に関する知見	営業・マーケティング	経営企画・事業企画	財務会計	人事・人材開発	法務・コンプライアンス	ガバナンス・リスク管理
桂林 卓司	執行役員		●						
後藤 吉彦	執行役員		●						

③ 責任限定契約の内容の概要

当社は、各社外取締役及び各社外監査役との間で、会社法第427条第1項及び定款の定めに基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役については200万円又は会社法第425条第1項に定める額のいずれか高い額、社外監査役については100万円又は同法第425条第1項に定める額のいずれか高い額としております。

④ 補償契約の内容の概要等

該当事項はありません。

⑤ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

該当事項はありません。

⑥ 取締役及び監査役の報酬等

イ.役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2020年6月19日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかわる決定方針を決議しております。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が取締役会で決議された決定方針と整合していることや、(任意の)指名報酬委員会からの答申が尊重されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

ロ.取締役(社外取締役を除く)に対する報酬制度は、以下に掲げる基本方針の下、決定しております。

⑦株主との価値共有や株主重視の経営意識を高める制度であること。

⑧当社グループの企業価値向上に向け、経営陣の業績責任を明確にできるもの。

⑨当社グループの持続的成長に向けたインセンティブとして機能するもの。

⑩当社取締役が担う役割と責務を遂行するに相応しい優秀な人材を確保・維持できる報酬水準であること。

ハ.取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針は次のとおりです。

ア. 固定報酬に関する方針

(a)固定報酬は、基本報酬・職責報酬・役割報酬の3つの要素を基に、月額固定報酬として支給します。

(b)(任意の)指名報酬委員会が「報酬額に関する方針」の答申を取締役会に示し、固定報酬及び変動報酬も含めた総額が、株主総会で決議された報酬総額の範囲内であることを前提に、担当職務、当該期の業績、貢献度等を総合的に勘案し、取締役会で決定いたします。

b. 業績連動報酬に関する方針

- (a) 上記の固定報酬に加え、各取締役（社外取締役を除く）の職責に基づき、単年度の業績指標（連結売上高、連結経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益）の目標値に対する達成度合に応じた業績連動報酬を支給します。
- (b) 役位毎に、公表経常利益の目標達成度合（S～Dの6ランク）と公表売上高、公表経常利益、公表当期純利益の達成・未達成の組合せ（8グレード）の事業計画達成度でテーブルを作成し、業績連動係数を決定し、役位別の基準額に業績連動係数を乗じたものを業績連動報酬とします。
- (c) 業績連動報酬における評価指標は、当グループの成長度合を示す「連結売上高」、1事業年度の当社グループの経営成績を示す「連結経常利益」及び当社グループの当期の企業活動の最終的な利益である「親会社株主に帰属する当期純利益」を採用しております。また、公表計画に対する責任を明確にするため「事業計画達成度」を採用しております。なお、「親会社株主に帰属する当期純利益」がマイナスの場合は、業績連動報酬を支給しません。
- (d) 取締役（社外取締役を除く）に支給する業績連動報酬は、固定報酬（社外取締役を含む）と合算で、年額300百万円（2001年6月28日開催の第6回定時株主総会の決議による報酬限度額）以内とします。

c. 非金銭報酬等（株主価値向上連動型株式報酬（株式報酬型ストックオプション））制度に関する方針

- (a) 当社の取締役（社外取締役を除く）が、当社の業績や株式価値との連動性を強め、株価上昇によるメリットのみならず、株価下落のリスクまでも株主の皆様と共有することで、業績向上と企業価値向上への貢献を目指すものです。その達成度合の対価として当社取締役（社外取締役を除く）に対して、株式報酬型ストックオプションとしての新株予約権を割り当てるものです。
- (b) 指標は、株式時価総額の増加額とし、増加額に役位ポイントを乗じて、支給株式の数を取締役会で決定します。
- (c) 2024年6月18日開催の第29回定時株主総会において、当社の取締役（社外取締役を除く）を対象に、株式報酬型ストックオプション（新株予約権）制度を導入することが決議されております。株主価値向上連動型株式報酬の総額は、年額100百万円（ただし、使用人分給与は含まない。）の範囲内とします。  
また、株主価値向上連動型株式報酬は、2001年6月28日開催の株主総会の決議による取締役報酬限度額300百万円の枠外となるものです。

## 二.当事業年度に係る報酬等の総額等

役員区分	報酬等の 総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額 (百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	業績連動 報酬等	非金銭 報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	141 (10)	139 (10)	－ (－)	2 (－)	9 (3)
監査役 (うち社外監査役)	17 (17)	17 (17)	－ (－)	－ (－)	5 (5)
合計 (うち社外役員)	159 (27)	156 (27)	－ (－)	2 (－)	14 (8)

- (注) 1.業績連動報酬等に係る業績指標は、連結売上高、連結経常利益、親会社株主に帰属する当期純利益であり、その実績につきましては、連結売上高及び連結経常利益は未達成、親会社株主に帰属する当期純利益は達成でありました。算定方法等につきましては、「⑥ イ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等」のとおりです。
- 2.非金銭報酬等（株主価値向上連動型株式報酬）の内容は、当社の株式（ストックオプション）であり、指標等は、「⑥ イ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等」のとおりです。また、当事業年度の末日における役員の保有状況は「2. (2) ① 当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付した新株予約権の状況」に記載しております。
- 3.取締役の金銭報酬の額は、2001年6月28日開催の第6回定時株主総会において年額300百万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、4名です。また、社外取締役の報酬は、その役割と独立性から、固定報酬のみで構成されており、個人別の報酬額は取締役会で決定します。
- 4.取締役の金銭報酬とは別枠で、2024年6月18日開催の第29回定時株主総会において、株式報酬型ストックオプション（新株予約権）の額として、年額100百万円（但し、使用人分給与は含まない）以内、その個数は200個（うち社外取締役は除く）以内と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、9名（うち社外取締役は4名）です。
- 5.監査役の金銭報酬は、2001年6月28日開催の第6回定時株主総会の決議により年額60百万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は、3名です。また、監査役の報酬は、当社グループ全体の職務執行に対する監査の職責を担うことから、職責に応じた固定報酬のみで構成されており、個人別の報酬額は監査役の協議で決定します。
- 6.取締役会は、（任意の）指名報酬委員会に対し、社外取締役を除く各取締役の業績連動報酬や非金銭報酬について評価配分の答申を求めています。
- 7.上記のほか、当事業年度において、社外役員が当社の子会社から役員として受けた報酬等の総額は1百万円であります。

⑦ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係  
該当事項はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況

	出席状況、発言状況及び 社外取締役에게期待される役割に関して行った職務の概要
社外取締役 秋岡賢治	当事業年度に開催された取締役会12回全てに出席いたしました。食肉加工会社元役員の経験から、取締役会では専門的な立場、視点から監督、助言を行うなど、意思決定の妥当性・適正性を確保するために適切な発言をし、適切に役割を果たしております。
社外取締役 石森英生	当事業年度に開催された取締役会12回全てに出席いたしました。食肉加工会社元役員の経験から、取締役会では専門的な立場、視点から監督、助言を行うなど、意思決定の妥当性・適正性を確保するために適切な発言をし、適切な役割を果たしております。
社外取締役 乾美恵子	当事業年度に開催された取締役会12回のうち11回出席いたしました。弁護士としての豊かな専門知識と実務経験から適切な発言を行い、役割を果たしております。
社外監査役 水野昭彦	2024年6月18日開催の第29回定時株主総会において選任され就任以降当事業年度に開催された取締役会10回全てに出席し、また監査役会10回全て出席いたしました。長年にわたる銀行での業務経験で培った知識と知見により、客観的かつ中立的な立場から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な発言をし、適切な役割を果たしております。常勤監査役として、他の社外役員に対して、情報の共有化を図り、他の社外役員が正確な判断ができるような役割を果たしております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。
社外監査役 大西秀典	当事業年度に開催された取締役会12回全てに出席し、また、監査役会11回全てに出席いたしました。長年にわたり流通業の要職にあり、幅広い知識と豊富な知見を活かし、客観的かつ中立的な立場から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するために適切な発言を行い、適切な役割を果たしております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。
社外監査役 尾田政勝	当事業年度に開催された取締役会12回全てに出席し、また、監査役会11回全てに出席いたしました。元警察署署長の経験をもとに、企業統治の観点から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な発言・役割を果たしております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。
社外監査役 中條尚治郎	当事業年度に開催された取締役会12回全てに出席し、また、監査役会11回全てに出席いたしました。公認会計士・税理士としての専門的見地から適切な発言・役割を果たしております。また、監査役会において、適宜必要な発言を行っております。

#### (4) 会計監査人に関する事項

① 会計監査人の名称 監査法人東海会計社

② 報酬等の額

	報酬等の額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	21百万円
当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	22百万円

(注) 1.当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2.当社は会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務として財務調査等に係る業務を委託し、その対価を支払っております。

3.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、監査計画における監査時間及び監査報酬の推移並びに過年度の監査計画と実績の状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

③ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

なお、取締役が、会計監査人の職務執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、会計監査人の解任又は不再任を株主総会の会議の目的とすることを監査役会に請求し、監査役会は、その適否を判断した上で、株主総会に提出する議案の内容を決定いたします。

④ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

### 3. 業務の適正を確保するための体制及び運用状況

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容及びその運用状況の概要は以下のとおりです。

#### (1) 業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要

- ①当社グループの取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ア. 当社は、企業倫理及び法令遵守の徹底、内部統制システム強化を推進し、経営の健全性、効率性、透明性を確保し、企業価値の向上を目指します。
  - イ. 当社は、管理本部長をコンプライアンス全体に関する統括責任者として、また当社グループの各部の部門長を部門別のコンプライアンス責任者として任命し、部門毎のコンプライアンス体制を構築します。
  - ウ. 当社は、経営理念に基づく行動指針として「法令等遵守規定」及び「コンプライアンスマニュアル」を定め、当社の役員、パート・アルバイトを含むすべての従業員（以下、社員等という）に周知徹底させるとともに、定期的に研修を実施し、コンプライアンス意識の維持向上を図っています。
  - エ. 内部通報制度を整備し、その利用を促進し、当社における法令違反、不正行為等の早期発見、是正に努めます。
  - オ. 法令違反、不正行為等の行為が発見された場合は、関連規定に基づき、取締役会に報告のうえ、適正に処分します。
  - カ. 監査役及び内部監査室は連携し、当社における法令・定款違反、不正行為等を定期的に調査し、取締役会に報告し、取締役会は当社における法令違反、不正行為等の把握と改善に努めます。
- ②当社グループの取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - ア. 当社は、情報の漏洩や不正使用防止のため、当社における情報セキュリティの維持、向上のための施策を継続して実施します。
  - イ. 取締役の職務執行に係る重要な意思決定及び報告等の情報は、「文書管理規程」等の社内規程に基づき、適切に保存及び管理するものとします。
  - ウ. 取締役は、上記の文書を常時閲覧し得るものとします。
- ③当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
当社は、「リスク管理規程」に基づき、経営に重大な影響を及ぼす恐れのあるリスクを部門別に分類し、各部門のリスク管理体制を強化し、リスク発生の未然防止に努めるとともに、万一重大な事象が発生した場合には、損失又は不利益を極小化するための適切な措置を講じます。
- ④当社グループの取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制  
会社の意思決定方法は、「職務分掌規程」、「職務権限規程」により、取締役及び使用人が重要性に応じた意思決定を行い、職務執行を適正かつ効率的に行います。
  - ア. 月例及び随時に開催される取締役会は、当社の経営に関わる重要事項の審議並びに意思決定、会社の事業、経営全般に対する監督を行います。
  - イ. 毎月1回開催の部門長会は、取締役会の決定に基づいて、会社の業務執行の現場責任者として、業績・業務の進捗状況等についての報告及び検証を行い、業務横断的に経営課題解決の議論を行います。上記についての実効性を確保するため、「職務分掌規程」、「職務権限規程」等により、各役職者の権限及び責任の明確化を図り、取締役及び使用人が適正かつ効率的な職務の執行を行い得る体制を構築します。



- ⑤当社グループの業務の適正を確保するための体制
- ア. 当社グループの取締役及び使用人等に対し、当社の「コンプライアンス行動指針」に基づいた法令順守研修を行い、グループ一体となった法令順守意識の浸透に努めます。
  - イ. 「子会社管理規程」に基づき、グループ会社のコンプライアンス体制の構築に努めるとともに、状況に応じて、必要な管理を行います。また、内部監査室が各グループ会社の状況について、定期的に監査を行います。
  - ウ. 当社グループ各社は、各社の規程に従い、業務に関する定期的な報告、連絡を当社に対して行い、グループ全体の業務の健全性及び効率性の向上を図ります。
- ⑥監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項  
当社は、監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、必要な人員を配置します。
- ⑦前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する監査役の指示の実効性の確保に関する事項  
監査役がその職務を補助すべき使用人は、その人事評価は常勤監査役が行い、当該使用人の任命、異動等の人事上の処遇については、常勤監査役の同意を得たうえで決定し、取締役会からの独立性を確保するとともに、当該使用人は他部署の職務を兼務しないこととし、監査役の指揮命令に従うことで、監査役の指示の実効性を確保します。
- ⑧監査役への報告に関する体制  
当社グループの取締役及び使用人は、当社に損失を与える事項が発生、もしくは発生する恐れがあると判断した場合、また、当社グループの取締役及び使用人による違法もしくは不正行為を発見した場合は、遅滞なく監査役に報告します。
- ⑨前号の報告を行った者が当該報告をしたこと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  
当社グループの取締役及び使用人から監査役への報告については、法令等により通報内容を秘密として保持し、当該報告者に対する不利益な取扱いを行いません。
- ⑩当社監査役の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係わる方針に関する事項  
当社監査役よりの職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の請求については、職務の執行に必要でないと証明できる場合を除き、速やかに処理を行う。
- ⑪その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ア. 当社は、監査役監査に対する理解を深め、監査役監査の環境を整備するよう努めます。
  - イ. 監査役は、定期的に代表取締役との意見交換を行います。
  - ウ. 監査役は内部監査室との適切な情報交換、意思疎通を通じて、連携を図るなど、効果的な監査業務の遂行を図ります。
  - エ. 監査役は、必要に応じて取締役会、部門長会等の重要な会議に出席します。
  - オ. 監査役は、必要に応じて、監査法人、弁護士等専門家と意見交換を行い、その助力を得ることができます。

## ⑫反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及び体制整備の状況

- ア. 当社グループは、「法令等遵守規定」に“法令、社内規程等あらゆるルールを厳格に遵守し、反社会的行為や倫理にもとる行為を排除する”と規定しており、取締役、パート・アルバイトを含むすべての従業員が反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方を理解し、その実践に努めます。
- イ. 社内での対応部署を管理本部総務部とし、必要に応じて警察、弁護士等専門機関と連携し、対応しております。
- ウ. 社員階層毎の研修を定期的に行い、「コンプライアンスマニュアル」等により、その理解、遵守の研修を行います。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社は、上記に掲げた内部統制システムに関して、以下のような取組みを行っています。

### ①内部統制システムに対する取組み

当社では、内部監査室による業務監査及び内部統制監査を通じて、内部統制システム全般の整備、運用状況の評価及び改善を行っております。

### ②コンプライアンスに対する取組み

当社は社内規程、行動規範の整備を行い、定例開催の店長会議や社内研修を通じた啓蒙活動により、使用人へ周知徹底し、コンプライアンスの浸透を図っております。また、内部通報制度の窓口を設けており、通報後の情報については内部通報制度に基づいた厳格な管理、対応を行っております。

### ③リスク管理に対する取組み

当社は毎月1回開催される部門長会などにおいて、経営課題を報告するとともに各種リスクが顕在化した場合には、当該会議にて解決に向けた協議を行い、情報共有やその対応を図っております。

### ④監査役監査に対する取組み

監査役は取締役会等の重要な会議への出席のほか、業務執行に係る稟議書等の重要書類を閲覧し、当社グループの取締役会及び従業員から監査に必要な情報について随時報告を受けております。また、会計監査人、内部監査室等との情報交換を通じて緊密な連携を保ち、監査の実効性確保に努めております。

## 4. 会社の支配に関する基本方針

当社は、安定的な成長を目指し、企業価値の極大化、株主利益の増強に経営資源の集中を図るべきと考えております。したがって、現時点では、特別な買収への対抗措置は導入いたしておりません。

## 5. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重点施策の一つと認識しております。株主の皆様への適正な利益配分を実施するとともに、将来の事業拡大を実現するための内部留保の確保を行い、業績を勘案しながら安定的な配当を行うことを基本方針としております。

2025年3月期の期末配当につきましては、当期業績、財政状態、今後の事業展開等を総合的に勘案し、1株当たり17円とさせていただきますと存じます。なお、当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。当該株式分割を考慮しない場合の2025年3月期の期末配当金は51円となります。

連結貸借対照表  
(2025年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>12,319</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>4,411</b>
現金及び預金	9,483	買掛金	1,316
預け金	368	短期借入金	300
売掛金	13	1年内償還予定の社債	30
商品及び製品	106	1年内返済予定の長期借入金	104
原材料及び貯蔵品	1,068	未払金及び未払費用	1,403
未収入金	984	未払法人税等	469
その他	295	契約負債	133
<b>固 定 資 産</b>	<b>15,491</b>	賞与引当金	111
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>9,069</b>	株主優待引当金	13
建築物	5,055	その他	528
構築物	347	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,458</b>
機械及び装置	330	長期借入金	271
車両運搬具	7	リース債務	606
工具、器具及び備品	303	退職給付に係る負債	7
土地	3,009	資産除去債務	502
建設仮勘定	16	その他	70
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>2,133</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>5,869</b>
ソフトウェア	15	<b>純 資 産 の 部</b>	
のれん	2,108	<b>株 主 資 本</b>	<b>21,939</b>
その他	9	資本金	2,473
<b>投資その他の資産</b>	<b>4,287</b>	資本剰余金	2,426
長期貸付金	521	利益剰余金	17,040
繰延税金資産	1,227	自己株式	△2
差入保証金	1,434	<b>新 株 予 約 権</b>	<b>2</b>
投資不動産	290	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>21,941</b>
その他	813	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>27,810</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>27,810</b>		

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)

## 連結損益計算書

( 2024年 4 月 1 日から  
2025年 3 月31日まで )

(単位：百万円)

科 目	金 額
売上高	35,332
売上原価	13,745
売上総利益	21,586
販売費及び一般管理費	18,948
営業利益	2,638
営業外収益	
受取利息	15
受取料	35
受取協賛金	11
その他	36
営業外費用	
支払利息	6
名組合投資損失	1
不動産賃貸	2
常利	11
特別利益	2,726
固定資産売却益	0
受取保険金	49
特別損失	
固定資産除却損失	40
減損	113
貸借契約解約	1
その他	1
税金等調整前当期純利益	156
法人税、住民税及び事業税	753
法人税等調整額	128
当期純利益	1,736
親会社株主に帰属する当期純利益	1,736

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)

## 連結株主資本等変動計算書

( 2024年4月1日から  
2025年3月31日まで )

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
2024年4月1日 期首残高	2,473	2,426	15,996	△1	20,894
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△691		△691
親会社株主に帰属する当期 純利益			1,736		1,736
自己株式の取得				△0	△0
株主資本以外の 項目の連結会計年度中 の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	－	－	1,044	△0	1,044
2025年3月31日 期末残高	2,473	2,426	17,040	△2	21,939

	新株予約権	純資産合計
2024年4月1日 期首残高	－	20,894
連結会計年度中の変動額		
剰余金の配当		△691
親会社株主に帰属する当期 純利益		1,736
自己株式の取得		△0
株主資本以外の 項目の連結会計年度中 の変動額(純額)	2	2
連結会計年度中の変動額合計	2	1,046
2025年3月31日 期末残高	2	21,941

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)

## 連結注記表

### 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

- ・連結子会社の数 3社
- ・連結子会社の名称 株式会社スエヒロレストランシステム  
株式会社杉江商事  
株式会社ニュールック

#### (2) 持分法の適用に関する事項

- イ 持分法を適用した非連結子会社及び関連会社  
該当事項はありません。
- ロ 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社  
該当事項はありません。

#### (3) 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社である株式会社スエヒロレストランシステム、株式会社杉江商事及び株式会社ニュールックの決算日は2月末であります。決算日の差異が3ヶ月を超えていないため、本連結計算書類の作成に当たっては、同日現在の計算書類を使用しております。なお、3月1日から3月31日までの期間に発生しました重要な取引につきましては、連結上必要な調整を行っております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### 棚卸資産

評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によるおります。

- |          |         |
|----------|---------|
| ・ 原材料・商品 | 先入先出法   |
| ・ 製品     | 総平均法    |
| ・ 貯蔵品    | 最終仕入原価法 |

##### ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### イ 有形固定資産（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日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）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。また当社グループは事業用定期借地権上の建物については耐用年数を借地期間、残存価額を零とする定額法によるおります。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

- |           |         |
|-----------|---------|
| 建物        | 15年～31年 |
| 構築物       | 10年～20年 |
| 機械及び装置    | 8年～10年  |
| 工具、器具及び備品 | 3年～8年   |

###### ロ 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、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

###### ハ 長期前払費用

定額法を採用しております。

## ニ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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を採用しております。

なお、当社の所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年4月1日より前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

## ③ 重要な引当金の計上基準

### イ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。なお、当連結会計年度においては、貸倒実績がなく、また貸倒懸念債権等もないため貸倒引当金を計上しておりません。

### ロ 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当連結会計年度に対応する額を計上しております。

### ハ 株主優待引当金

当社グループにおいて、将来の株主優待券の利用による費用の発生に備えるため、株主優待券の利用実績率に基づいて、翌連結会計年度以降に発生すると見込まれる額を計上しております。

## ニ 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

## ④ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、15年間の定額法により償却しております。

## ⑤ 収益及び費用の計上基準

当社グループは、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。また、取引の対価は、履行義務を充足してから短期間で受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

### イ 飲食事業に係る収益認識

飲食事業においては、商品及び製品の販売を行っており、顧客への商品及び製品の提供時点で収益を認識しております。

### ロ 自社ポイント

売上時に付与したポイントについては、将来において当社グループとして値引を行う義務を負っている事から、当該義務として契約負債を認識しており、ポイント使用又は失効により履行義務が充足された時点で、契約負債の認識の中止及び収益の認識をしております。

## 2. 会計上の見積りに関する注記

当社グループは、固定資産の減損の判定及び繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについては、連結計算書類作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。

外食産業では、インバウンド需要が過去最高を記録し堅調ですが、円安によるエネルギーをはじめとした輸入コスト増や人手不足を起因とする物流費・人件費の上昇及び物価高によるお客様の節約・選別志向の高まりなど事業環境は、依然として厳しい状況が続いております。このような環境の中、当社グループの業績につきましては、売上高は過去最高となりましたが、先行きの不透明感もあると考えております。

このような仮定の下、固定資産の減損の判定及び繰延税金資産の回収可能性等について、会計上の見積りを行っておりますが、当該仮定は不確実性が高く、影響が長期化した場合において、翌連結会計年度以降の当社グループの財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (1) 繰延税金資産

#### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

	当連結会計年度
繰延税金資産	1,227百万円

#### 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

当社グループは、繰延税金資産の計上について、将来の課税所得の発生金額や発生時期等の見込みに基づき、回収可能性を十分に検討しております。

また、繰延税金資産の回収可能性については、毎期見積りの見直し・再検討を行っておりますが、将来の課税所得の発生金額や発生時期等の見込みの変動により、繰延税金資産の取崩又は追加の計上が発生した場合、当期純利益に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 減損損失

#### ①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

	当連結会計年度
有形固定資産	9,069百万円
減損損失	113百万円

#### 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

当社グループは、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的にグルーピングしており、営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗について減損の認識の判定を実施します。減損の認識の判定は、各資産グループにおける割引前将来キャッシュ・フロー総額と、各資産グループの固定資産の帳簿価額の比較によって実施します。将来キャッシュ・フローは、各資産グループの主要な固定資産の残存耐用年数における売上高予測や原価率予測等の複数の仮定に基づいて算定しておりますが、これらの仮定は今後の外食業界の動向等に大きな影響を受けるため、将来キャッシュ・フローの見込みが大きく変動した場合、減損損失の追加計上により当期純利益に影響を及ぼす可能性があります。

## 3. 連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

12,086百万円



4. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	6,848,800株	13,697,600株	－株	20,546,400株

(注) 当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行ったため、株式数が、13,697,600株増加しております。

(2) 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	481株	1,049株	－株	1,530株

(注) 1. 当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行ったため、自己株式数が、1,020株増加しております。  
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加29株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年6月18日 定時株主総会	普通株式	342百万円	50円	2024年3月31日	2024年6月19日
2024年10月2日 取締役会	普通株式	349百万円	51円	2024年9月30日	2024年12月16日

(注) 当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。上記については、株式分割前の株数を基準に算定しております。

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

決議予定	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2025年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	349百万円	17円	2025年3月31日	2025年6月25日

(注) 当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。上記については、株式分割後の株数を基準に算定しております。

(4) 当連結会計年度の末日における新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数

普通株式 3,600株

## 5. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、必要な資金を主に自己資金で賄っておりますが、一部を銀行借入により調達しており、余剰資金は安全性の高い金融資産で運用しております。またデリバティブ取引は行っておりません。

#### 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、預け金、未収入金は、取引先の信用リスクにさらされておりますが、回収までの期間はおおむね短期であり、貸倒実績率は低いものとなっております。当該リスクについては、経理規程等に従い取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、営業部及び経理部が取引先の状況をモニタリングし、財務状況の悪化等を把握したときは速やかに対応するなどリスク軽減に努めております。

長期貸付金は主に土地所有者への建物建設に伴う資金であり、差入保証金は主に出店に伴う差入保証金であり、店舗建物所有者の信用リスクにさらされております。当該リスクについては、経理規程等に従い取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、開発部が取引先の状況をモニタリングし、財務状況の悪化等を把握したときは速やかに対応するなどリスク軽減に努めております。

営業債務である買掛金、未払金及び未払費用、未払法人税等は、そのほとんどが1年以内に決済又は納付期限が到来するものであります。

借入金には主に運転資金に係る資金調達を目的としたものであります。借入金は流動性リスクにさらされておりますが、月次に資金計画を作成するなどの方法により管理しております。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2025年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 長期貸付金	553	504	△49
(2) 差入保証金	1,434	1,174	△259
(3) 長期借入金	375	371	△3
(4) リース債務	639	462	△176

(注) 1. 「現金及び預金」、「預け金」、「売掛金」、「未収入金」、「買掛金」、「短期借入金」、「未払金及び未払費用」、「未払法人税等」は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

2. 長期貸付金、長期借入金及びリース債務は、1年内の返済予定分を含んでおります。

### (3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットが属するレベルの内、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

- ①時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債  
該当事項はありません。
- ②時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

		時価（百万円）			
		レベル1	レベル2	レベル3	合計
(1)	長期貸付金	－	504	－	504
(2)	差入保証金	－	1,174	－	1,174
(3)	長期借入金	－	371	－	371
(4)	リース債務	－	462	－	462

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

長期貸付金

事業に係る建設協力金であり、時価は将来キャッシュ・フローをリスクフリー・レートに信用リスクを加味した利率を基とした割引現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

差入保証金

事業に係る差入保証金であり、時価は将来キャッシュ・フローをリスクフリー・レートに信用リスクを加味した利率を基とした割引現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

事業に係る長期借入金であり、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基とした割引現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

リース債務

元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基とした割引現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

**6. 賃貸等不動産に関する注記**

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。

**7. 収益認識に関する注記**

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

顧客との契約から生じる収益を分解した情報は、以下の通りであります。

(単位：百万円)

	焼肉事業	焼鳥事業	レストラン事業	その他	合計
顧客との契約から生じる収益	22,366	3,705	7,669	1,591	35,332
合計	22,366	3,705	7,669	1,591	35,332

(注) 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、居酒屋事業等を含んでおります。

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等 (4)会計方針に関する事項 (5)収益及び費用の計上基準」に記載の通りであります。

**8. 1株当たり情報に関する注記**

- (1) 1株当たり純資産額 1,067円86銭  
(2) 1株当たり当期純利益 84円50銭

(注) 2024年10月1日付で、1株につき3株の割合で株式分割を行っております。そのため、当連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たりの純資産額及び1株当たりの当期純利益を算定しております。

## 9. 重要な後発事象に関する注記

(取得による企業結合)

当社は、2025年5月11日開催の取締役会において、クーデションカンパニー株式会社（以下、クーデション）の全株式を取得し、子会社化することについて決議し、同日付で株式譲渡契約を締結しました。当該契約に基づき、2025年6月2日を株式譲渡実行日として、当該株式の全てを取得することを予定しております。

### (1) 企業結合の概要

#### ① 被取得企業の名称及びその事業の内容

##### (イ) 被取得企業の名称

クーデションカンパニー株式会社

##### (ロ) 事業の内容

飲食業（焼肉・ラーメン・ステーキ業態）

#### ② 企業結合を行った主な理由

当社は、焼肉業態である「あみやき亭」と焼鳥業態である「元祖やきとり家美濃路」、レストラン業態である「感動の肉と米」等を展開しており、お客様の高品質かつ旨味のある赤身志向にお応えするために、「和牛一頭買い」を導入し、また、仕入れの効率化とセントラルキッチンで専門の職人が部位ごとにカットし、高品質な赤身肉や希少部位をお値打ち感のある価格にて提供するとともに愛知県・神奈川県のカットセンターで加工した新鮮な食材を日々店舗に配送する体制を実現しております。

当社は、2009年11月に関東地区で焼肉業態とレストラン業態中心に展開している株式会社スエヒロレストランシステムの全株式取得、2014年1月に株式会社アクトグループの全株式取得（2022年3月に株式会社スエヒロレストランシステムに吸収合併）、さらに2019年4月に東京都心部エリアへのさらなる出店加速を目指し、有限会社杉江商事の全株式を取得し、また、2023年4月に横浜市を地盤とする株式会社ニューロックの全株式を取得するなど関東地区における郊外型店舗はもとより都心型店舗を拡充するとともにセントラルキッチンの稼働率向上等によりシナジー効果を発揮いたしております。

今般、子会社化いたしますクーデションは「チファジャ」ブランドの焼肉業態、「京都ラーメンたかばし」ブランドのラーメン業態、「京都ダイニング正義」ブランドのステーキ業態の店舗を京都市内中心に直営21店舗、FC2店舗、直売所1店舗を展開しております。

現在、当社グループは、中部・関東・関西（滋賀）エリアに合計288店舗(2025年3月末現在)を展開しており、クーデションの主力出店地域である京都エリアは、これまで当社グループの出店がないエリアでありましたが、本件株式取得により、今後、関西エリアへの本格的な出店の足掛かりとなり営業基盤を強化できること、また、クーデションは、自社セントラルキッチンを活用した肉のカットを行うなど当社グループで展開する業態及びビジネスモデルと親和性が高いため、食材の共通化やオペレーションの共通化などでシナジーを創出できると考えており、当社グループの一層の成長を図り、グループ全体の価値向上につなげてまいります。

#### ③ 企業結合日

2025年6月2日（予定）

#### ④ 企業結合の法的形式

株式取得

#### ⑤ 結合後企業の名称

名称に変更はありません。

#### ⑥ 取得する議決権比率

100%

#### ⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものです。

- (2) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳
- |       |    |          |
|-------|----|----------|
| 取得の対価 | 現金 | 1,450百万円 |
| 取得原価  |    | 1,450百万円 |
- (3) 主要な取得関連費用の内容及び金額  
 主要な取得関連費用はアドバイザー費用等で、現時点では確定しておりません。
- (4) 発生するのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間  
 現時点では確定しておりません。
- (5) 企業結合日に受け入れる資産及び引き受ける負債の額並びにその内訳  
 現時点では確定しておりません。

### 10. 減損損失に関する注記

当社グループは、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にグルーピングしております。営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗について、固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した以下の資産グループの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（113百万円）として特別損失に計上いたしました。

なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により算定しており、売却や他への転用が困難な資産は零評価しております。

場 所	用 途	種 類	減損損失（百万円）
東京都・神奈川県・愛知県・岐阜県・三重県	営業店 7 店舗	建 物 等	113

減損損失の内訳は、次のとおりです。

固 定 資 産 の 種 類	減 損 損 失 （ 百 万 円 ）
建 物	102
そ の 他	11
合 計	113

### 11. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち連結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契約及び定期借地権契約に伴う原状回復義務等であります。
- (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法  
 使用見込期間を当該契約の契約期間及び建物の耐用年数（主に15年～30年）と見積り、割引率は当該使用見込期間に見合う国債の流通利回り（主に年0.37%～年2.17%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。
- (3) 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減
- |                 |        |
|-----------------|--------|
| 期首残高            | 506百万円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 22百万円  |
| 時の経過による調整額      | 5百万円   |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △32百万円 |
| 期末残高            | 502百万円 |

**貸借対照表**  
(2025年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>8,722</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>2,837</b>
現金及び預金	6,777	買掛金	1,002
預け金	340	リース債務	5
商品及び製品	61	未払金	291
原材料及び貯蔵品	601	未払費用	682
前払費用	149	未払法人税等	321
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	118	未払消費税等	178
未収入金	640	契約負債	83
その他	32	預り金	93
<b>固 定 資 産</b>	<b>14,225</b>	前受収益	37
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>6,280</b>	賞与引当金	80
建物	2,948	株主優待引当金	13
構築物	303	その他	47
機械及び装置	229	<b>固 定 負 債</b>	<b>479</b>
車両運搬具	1	リース債務	59
工具、器具及び備品	256	資産除去債務	301
土地	2,530	その他	118
建設仮勘定	10	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,317</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>16</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
ソフトウェア	7	<b>株 主 資 本</b>	<b>19,627</b>
その他	8	資本金	2,473
<b>投資その他の資産</b>	<b>7,928</b>	資本剰余金	2,426
関係会社株式	4,749	資本準備金	2,426
長期貸付金	55	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>14,729</b>
関係会社長期貸付金	514	利益準備金	36
長期前払費用	87	その他利益剰余金	14,692
繰延税金資産	771	別途積立金	6,100
差入保証金	872	繰越利益剰余金	8,592
投資不動産	290	<b>自 己 株 式</b>	<b>△2</b>
保険積立金	584	新株予約権	2
<b>資 産 合 計</b>	<b>22,947</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>19,630</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>22,947</b>

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)

## 損益計算書

( 2024年 4 月 1 日から  
2025年 3 月31日まで )

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売上高		24,016
売上原価		9,571
売上総利益		14,444
販売費及び一般管理費		12,550
営業利益		1,894
営業外収益		
受取利息	19	
受取賃料	85	
受取入金	5	
その他	18	129
営業外費用		
不動産賃貸費用	2	2
特別利益		2,020
受取保険金	49	49
特別損失		
固定資産除却損	25	
減損損失	103	
和解金	1	129
税引前当期純利益		1,940
法人税、住民税及び事業税	553	
法人税等調整額	27	581
当期純利益		1,359

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)

## 株主資本等変動計算書

( 2024年 4 月 1 日から  
2025年 3 月31日まで )

(単位：百万円)

	株 主 資 本							自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金					
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計		
				別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金				
2024年 4 月 1 日 期 首 残 高	2,473	2,426	2,426	36	6,100	7,925	14,061	△1	18,960
事業年度中の変動額									
剰余金の配当						△691	△691		△691
当期純利益						1,359	1,359		1,359
自己株式の取得								△0	△0
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)									
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	-	667	667	△0	667
2025年 3 月31日 期 末 残 高	2,473	2,426	2,426	36	6,100	8,592	14,729	△2	19,627

	新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
2024年 4 月 1 日 期 首 残 高	-	18,960
事業年度中の変動額		
剰余金の配当		△691
当期純利益		1,359
自己株式の取得		△0
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	2	2
事業年度中の変動額合計	2	669
2025年 3 月31日 期 末 残 高	2	19,630

(記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております)



## 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

## (1) 資産の評価基準及び評価方法

## ① 有価証券の評価基準及び評価方法

・子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法

## ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。

・商品・原材料 先入先出法  
 ・製品 総平均法  
 ・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（建物附属設備を除く）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によっております。また、当社は事業用定期借地権上の建物については耐用年数を借地期間、残存価額を零とする定額法によっております。

（主な耐用年数）

建物 15年～31年  
 構築物 10年～20年  
 機械及び装置 8年～10年  
 工具、器具及び備品 3年～8年

## ② 無形固定資産（リース資産を除く）

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

・その他の無形固定資産 定額法によっております。

## ③ 長期前払費用

定額法によっております。

## ④ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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を採用しております。

なお、当社の所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年4月1日より前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

## (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。なお、当事業年度においては、貸倒実績がなく、また貸倒懸念債権等もないため貸倒引当金を計上しておりません。

## ② 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度に対応する額を計上しております。

## ③ 株主優待引当金

当社において、将来の株主優待券の利用による費用の発生に備えるため、株主優待券の利用実績率に基づいて、翌事業年度以降に発生すると見込まれる額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。また、取引の対価は、履行義務を充足してから短期間で受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

① 飲食事業に係る収益認識

飲食事業においては、商品及び製品の販売を行っており、顧客への商品及び製品の提供時点で収益を認識しております。

② 自社ポイント

売上時に付与したポイントについては、将来において当社として値引を行う義務を負っていることから、当該義務として契約負債を認識しており、ポイント使用又は失効により履行義務が充足された時点で、契約負債の認識の中止及び収益の認識をしております。

2. 会計上の見積りに関する注記

当社は、固定資産の減損の判定及び繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについては、計算書類作成時において入手可能な情報に基づき実施しております。

外食産業では、インバウンド需要が過去最高を記録し堅調ですが、円安によるエネルギーをはじめとした輸入コスト増や人手不足を起因とする物流費・人件費の上昇及び物価高によるお客様の節約・選別志向の高まりなど事業環境は、依然として厳しい状況が続いております。このような環境の中、当社の業績につきましては、売上高は過去最高となりましたが、先行きの不透明感もあると考えております。

このような仮定の下、固定資産の減損の判定及び繰延税金資産の回収可能性等について、会計上の見積りを行っておりますが、当該仮定は不確実性が高く、影響が長期化した場合において、翌事業年度以降の当社の財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(1) 繰延税金資産

① 当事業年度の計算書類に計上した金額

	当事業年度
繰延税金資産	771百万円

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連結注記表に記載しているため、記載を省略しております。

(2) 減損損失

① 当事業年度の計算書類に計上した金額

	当事業年度
有形固定資産	6,280百万円
減損損失	103百万円

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連結注記表に記載しているため、記載を省略しております。

**3. 貸借対照表に関する注記**

- |                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額                  | 9,209百万円 |
| (2) 関係会社に関する（区分表示したものを除く）金銭債権及び金銭債務 |          |
| 未収入金                                | 13百万円    |
| 買掛金                                 | 96百万円    |
| その他（固定負債）                           | 89百万円    |
| (3) 取締役、監査役に対する金銭債権及び金銭債務           |          |
| 金銭債権                                | 1百万円     |

**4. 損益計算書に関する注記**

- |           |          |
|-----------|----------|
| 関係会社との取引高 |          |
| 営業取引      | 1,371百万円 |
| 営業取引以外の取引 | 63百万円    |

**5. 株主資本等変動計算書に関する注記**

当該事業年度末における自己株式の種類及び株式数

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	481株	1,049株	－株	1,530株

- (注) 1.当社は、2024年10月1日付で普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行ったため、自己株式数が、1,020株増加しております。  
2.普通株式の自己株式の株式数の増加29株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

## 6. 税効果会計に関する注記

- (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

繰延税金資産	
未払事業税	30百万円
賞与引当金	24百万円
減価償却超過額	287百万円
減損損失	293百万円
資産除去債務	94百万円
その他	122百万円
繰延税金資産小計	852百万円
評価性引当額	△66百万円
繰延税金資産合計	786百万円
繰延税金負債	
資産除去債務に対応する除去費用	14百万円
繰延税金負債合計	14百万円
繰延税金資産の純額	771百万円

- (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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因当事業年度については、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

- (3) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（令和7年法律第13号）が2025年3月31日に国会で成立し、2026年4月1日以後開始する事業年度より防衛特別法人税の課税が行われることになりました。これに伴い、2026年4月1日以後開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債については、法定実効税率を30.6%から31.5%に変更し計算しております。この変更による影響は軽微であります。

## 7. リースにより使用する固定資産に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、2008年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

### (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	減損損失累計額相当額	期末残高相当額
建 物	325百万円	302百万円	15百万円	6百万円

### (2) 未経過リース料期末残高相当額

1 年 内	3百万円
1 年 超	2百万円
合 計	6百万円

### (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	6百万円
減価償却費相当額	5百万円
支払利息相当額	0百万円

### (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

### (5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	株式会社 スエヒロシステム	100%	資金の援助	資金の回収	118	1年内回収予定の関係会社 長期貸付金	118
						関係会社 長期貸付金	514
			固定資産 の賃貸	利息の受取 (注1)	12	—	—
						役員の兼任	賃貸料の受取 (注2)

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 市場金利を勘案した利率を合理的に決定しております。  
2. 近隣時価、近隣賃貸料を勘案して合理的に決定しております。

種類	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社 K&Kコーポレーション (注1)	なし	土地の賃借	賃借料の支払 (注2)	26	前払費用	2
						差入保証金	10

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 当社代表取締役佐藤啓介氏が議決権の100%を直接保有しております。  
2. 近隣時価、近隣賃借料を勘案して合理的に決定しております。

## 9. 収益認識に関する注記

連結注記表「7.収益認識に関する注記」に記載している内容と同一のため、記載を省略しております。

## 10. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 955円36銭  
(2) 1株当たり当期純利益 66円15銭

注) 2024年10月1日付で、1株につき3株の割合で株式分割を行っております。そのため、当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定し、1株当たりの純資産額及び1株当たりの当期純利益を算定しております。

## 11. 重要な後発事象に関する注記

連結注記表「9.重要な後発事象に関する注記」に記載している内容と同一のため、記載を省略しております。

## 12. 減損損失に関する注記

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にグルーピングしております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗について、固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した以下の資産グループの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（103百万円）として特別損失に計上いたしました。

なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により算定しており、売却や他への転用が困難な資産は零評価しております。

場 所	用 途	種 類	減損損失（百万円）
愛知県・岐阜県・三重県	営 業 店 5 店 舗	建 物 等	103

減損損失の内訳は、次のとおりです。

固 定 資 産 の 種 類	減 損 損 失 （ 百 万 円 ）
建 物	92
そ の 他	10
合 計	103

## 13. 資産除去債務関係の注記

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契約及び定期借地権契約に伴う原状回復義務等であります。

### (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約の契約期間及び建物の耐用年数（主に15年～30年）と見積り、割引率は当該使用見込期間に見合う国債の流通利回り（主に年0.37%～年2.17%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

### (3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	298百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	10百万円
時の経過による調整額	3百万円
資産除去債務の履行による減少額	<u>△10百万円</u>
期末残高	301百万円

# 連結計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2025年5月19日

株式会社あみやき亭  
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	後藤久貴
代表社員 業務執行社員	公認会計士	大國光大

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社あみやき亭の2024年4月1日から2025年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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、株式会社あみやき亭及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「連結計算書類の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、会社及び連結子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。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 連結計算書類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連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結計算書類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。



### 連結計算書類の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、全体としての連結計算書類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連結計算書類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、連結計算書類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。

・連結計算書類の監査の目的は、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連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類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連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類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。

・連結計算書類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連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類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。

・連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

会社及び連結子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

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2025年5月19日

株式会社あみやき亭  
取締役会 御中

監査法人東海会計社  
愛知県名古屋市中

代表社員	公認会計士	後	藤	久	貴
業務執行社員					
代表社員	公認会計士	大	国	光	大
業務執行社員					

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社あみやき亭の2024年4月1日から2025年3月31日までの第30期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、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、「計算書類等の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。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び取締役会の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 計算書類等に対する経営者並びに監査役及び取締役会の責任

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計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等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。

監査役及び取締役会の責任は、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。

### 計算書類等の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、全体としての計算書類等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計算書類等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、計算書類等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。

・計算書類等の監査の目的は、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計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等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計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等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。

・計算書類等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計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2024年4月1日から2025年3月31日までの第30期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
  - ①取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
  - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制(内部統制システム)について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」(会社計算規則第131条各号に掲げる事項)を「監査に関する品質管理基準」(企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類(貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表)及びその附属明細書並びに連結計算書類(連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表)について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人監査法人東海会計社の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人監査法人東海会計社の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2025年5月19日

株式会社あみやき亭 監査役会

常勤監査役(社外監査役) 水 野 昭 彦  
監 査 役(社外監査役) 大 西 秀 典  
監 査 役(社外監査役) 尾 田 政 勝  
監 査 役(社外監査役) 中 條 尚 治 郎

以上

# 株主総会参考書類

## 第1号議案 剰余金処分の件

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重点施策の一つと認識しております。株主の皆様への適正な利益配分を実施するとともに、将来の事業拡大を実現するための内部留保の確保を行い、業績を勘案しながら安定的な配当を行うことを基本方針としております。2025年3月期の期末配当につきましては、当期業績、財政状態、今後の事業展開等を総合的に勘案し、1株当たり17円とさせていただきますと存じます。

### 期末配当に関する事項

第30期の期末配当につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### ① 配当財産の種類

金銭といたします。

#### ② 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金17円といたしたいと存じます。

なお、この場合の配当総額は349,262,790円となります。

(注) 当社は2024年10月1日付で普通株式1株を3株とする株式分割を実施しております。

2024年9月30日を基準日としてお支払いしました中間配当金(1株につき51円)は、当該株式分割実施後の1株当たり配当金に換算すると17円に相当しますので、期末配当と合わせた当期の年間配当金相当額は1株当たり34円となります。

#### ③ 剰余金の配当が効力を生じる日

2025年6月25日といたしたいと存じます。

## 第2号議案 監査役1名選任の件

社外監査尾田政勝氏は、本株主総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、監査役1名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

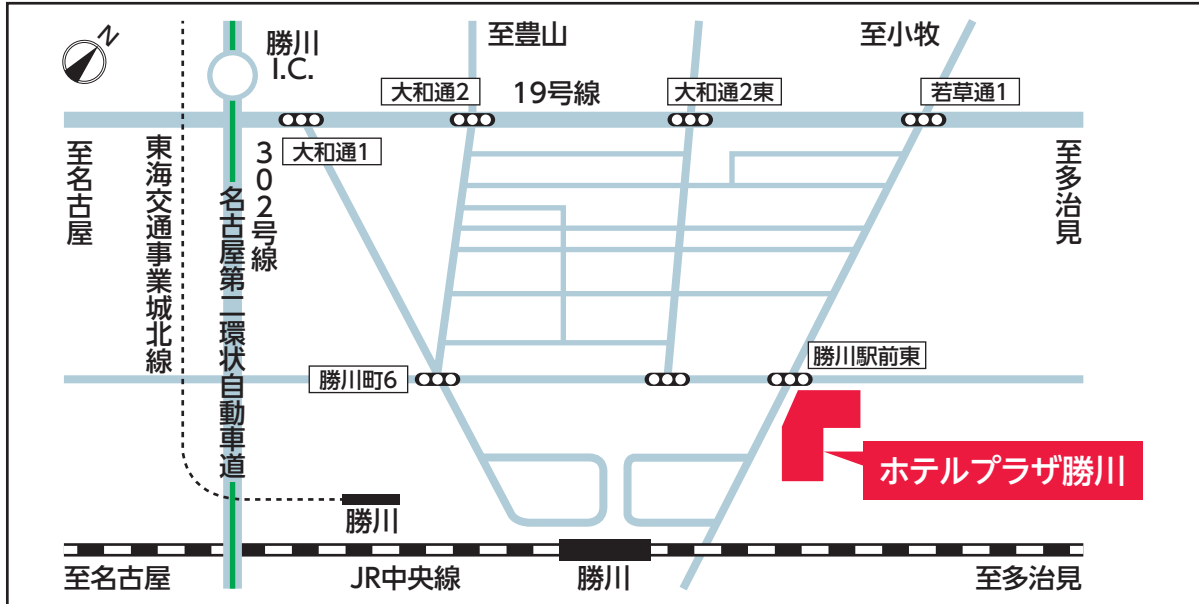
氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位（重要な兼職の状況）	所有する当社の株式の数
おだ まさかつ 尾田 政勝 (1952年2月20日生)  <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">再任</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">社外</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">独立役員</div>	1970年4月 愛知県警察官採用 2007年4月 愛知県警察本部生活安全部生活安全特別捜査隊副隊長 2008年3月 愛知県警察西警察署副署長 2009年10月 愛知県警察本部生活安全部生活経済課長 2011年3月 愛知県警察蟹江警察署長 2012年4月 株式会社トーエネック顧問 2017年6月 当社社外監査役（現任）	一株
<b>【社外監査役候補者とした理由】</b> 同氏は、愛知県警察で長年にわたり、生活安全業務に携わり、幅広い知識と豊富な経験を有しており、警察署署長としてのマネジメント面での知見も高く、社外監査役としての監査機能及び役割を果たしていただけるものと考えております。なお、同氏は社外役員となること以外の方法で会社の経営に関与したことはありませんが、上記の理由により、当社の社外監査役としてその職務を適切に遂行できるものと判断しております。		

- (注) 1.候補者と当社との間には特別の利害関係はありません。
- 2.尾田政勝氏は、社外監査役候補者であります。
- 3.尾田政勝氏は、現在、当社の社外監査役であります。社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって8年となります。
- 4.当社は、監査役候補者尾田政勝氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、金100万円または法令が定める額のいずれか高い額を限度としており、同氏の再任が承認された場合は、同氏との当該契約を継続する予定であります。
- 5.当社は、尾田政勝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、同氏の再任が承認された場合には、引き続き独立役員とする予定であります。

以上

# 株主総会会場ご案内図

会場 愛知県春日井市松新町一丁目5番地  
ホテルプラザ勝川 2階 「さくら」



## <交通のご案内>

交通 JR中央線「勝川駅」すぐ前

当日は駐車場のご用意がありませんので、お車のご来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。

