

証券コード 3067  
令和6年12月6日  
(電子提供措置の開始日 令和6年12月2日)

株 主 各 位

東京都新宿区新宿五丁目6番1号 新宿やわらぎビル4階  
株 式 会 社 東 京 一 番 フ ー ズ  
代表取締役社長 坂 本 大 地

## 第26回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第26回定時株主総会を下記によ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下記ウェブサイト「第26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://www.tokyo-ichiban-foods.co.jp/ir/library5.php>
- また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。
- ・東京証券取引所ウェブサイト

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

上述ウェブサイトアクセスして、当社名又は証券コードを入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。

なお、当日ご出席されない場合は、書面又はインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討のうえ、「議決権行使方法のご案内」に従いまして令和6年12月23日(月曜日)午後6時30分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 | 令和6年12月24日(火曜日) 午前10時(受付開始は午前9時30分)                                       |
| 2. 場 所 | 東京都渋谷区代々木二丁目2番1号<br>小田急ホテルセンチュリーサザンタワー 21階 天空<br>(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26期（令和5年10月1日から令和6年9月30日まで）事業報告、連結計算書類なら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26期（令和5年10月1日から令和6年9月30日まで）計算書類報告の件

### 決議事項

- 第1号議案** 定款の一部変更の件  
**第2号議案** 取締役6名選任の件  
**第3号議案** 監査役1名選任の件  
**第4号議案** 会計監査人選任の件  
**第5号議案** 当社取締役（社外取締役を含む。）及び監査役に対する譲渡制限付株式報酬制度に係る報酬決定の件  
**第6号議案** 取締役に対するストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額及び具体的な内容決定の件  
**第7号議案** 当社及び当社子会社の取締役、使用人及び社外協力者に対するストックオプションとしての新株予約権の募集事項の決定を当社取締役会に委任する件

以上

~~~~~  
◎当日は株主総会にご出席の株主様へのお土産のご用意はございません。何卒ご理解賜りますようお願い申し上げます。

◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の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。

◎資源節約のため、この「招集ご通知」をお持ちくださいますようお願い申し上げます。

◎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内容を掲載させていただきます。

## 議決権行使方法のご案内

電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討いただき、以下、いずれかの方法にて、是非とも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。

### ■ 当日ご出席いただける場合



同封の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。  
株主総会当日は、資源節約のため、この「招集ご通知」をお持ちくださいますようお願い申し上げます。



株主総会日時

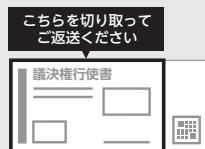
令和6年12月24日（火曜日）午前10時開催  
(受付開始は午前9時30分を予定しております。)

### ■ 当日ご出席いただけない場合



#### ■ 郵送によるご行使

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、行使期限までに到着するようにご返送ください。議決権行使書面において、議案に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り扱わせていただきます。



行使期限

令和6年12月23日（月曜日）午後6時30分必着



#### ■ インターネットによるご行使

当社の指定する議決権行使ウェブサイトへアクセスしていただき、行使期限までに賛否をご送信ください。

▶ 詳細は 頁～ 頁をご覧ください。

行使期限

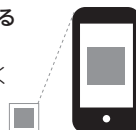
令和6年12月23日（月曜日）午後6時30分まで

議決権行使ウェブサイト ▶ <https://www.web54.net>

スマートフォンでの議決権行使はQRコードを読み取る方法をご利用ください

議決権行使コード及びパスワードを入力することなく議決権行使サイトにアクセスすることができます。

▶ 次頁に詳しくご紹介しています



# 「スマート行使」による議決権行使について

## ① スマートフォン用議決権行使ウェブサイトへアクセスする

同封の議決権行使書用紙の右下「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード」をスマートフォンかタブレット端末で読み取ります。



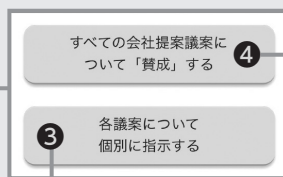
※QRコードは、株式会社デンソーウェアの登録商標です。



## ② 議決権行使ウェブサイトを開く



表示されたURLを開くと議決権行使ウェブサイト画面が開きます。議決権行使方法は2つあります。

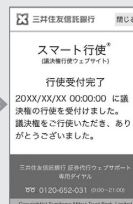


## ③ 各議案について個別に指示する



画面の案内に従って各議案の賛否をご入力ください。

## ④ すべての会社提案議案について「賛成」する



確認画面で問題なければ「この内容で行使する」ボタンを押して行使完了!



一度議決権を行使した後で行使内容を変更される場合、再度QRコードを読み取り、同封の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」をご入力いただく必要があります(パソコンから、議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net> へ直接アクセスして行使いただくことも可能です)。

# ■ インターネットによる議決権行使について

インターネットによる議決権行使は、当社の指定する議決権行使ウェブサイト (<https://www.web54.net>) にてご利用いただけます。

なお、インターネットによる議決権行使には、議決権行使書用紙の裏面に記載の「議決権行使コード」と「パスワード」が必要になります。



## パソコン・スマートフォン によるアクセス手順

議決権行使サイト▶

<https://www.web54.net>



バーコード読取機能付のスマートフォンを利用して上記の「QRコード」を読み取り、議決権行使サイトに接続することも可能です。

※QRコードは(株)デンソーウェブの登録商標です。  
※セキュリティ確保のため、システム上の制約がございます。詳細につきましては、下記のお問い合わせ先にご照会ください。

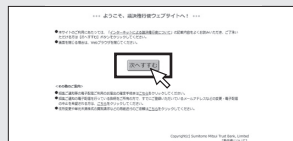
システム等に関するお問い合わせ

三井住友信託銀行株式会社 証券代行ウェブサポート

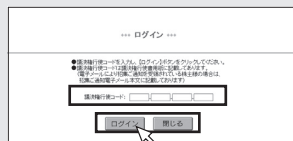
 0120-652-031

(受付時間 9:00~21:00)

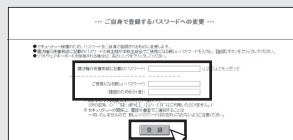
### ① WEBサイトへアクセス



### ② ログインする



### ③ パスワードの入力



以降は画面の入力案内に従って  
賛否をご入力ください。

### スマート行使・インターネットによる議決権行使についての注意事項

- 書面による議決権行使とインターネットによる議決権行使が重複して行われた場合はインターネットによるものを有効な議決権行使といたします。
- インターネットによって、議決権を複数回行使された場合は、最後に行われたご登録の内容を有効な議決権行使として取り扱わせていただきます。
- 議決権行使サイトをご利用いただく際のプロバイダへの接続料金及び通信事業者への通信料金等は、株主様のご負担となります。
- パソコン又はスマートフォンによる議決権行使は、インターネット利用環境によっては行えない場合もございますので、ご了承ください。

# 事業報告

(令和5年10月1日から  
令和6年9月30日まで)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及び成果

#### ① 事業の状況

当社グループは、飲食事業を起点に、卸売事業、加工事業、養殖事業を垂直に展開する6次産業化を推進しております。その目指すところは、SCM（サプライチェーンマネジメント）力のある垂直統合型の総合水産企業の展開です。目的は、グループ飲食店舗のお客様、外販先（飲食業者、小売業者、卸売業者等）とダイレクトに情報共有することで、すべての事業においてお客様視点からの生産・物流等の業務の改善、イノベーションの推進による新たな価値の創造にあります。当社グループの飲食事業におきましては、水産物SCMによるトレーサブルが確認できる安心・安全な食材の調達と職人の技を駆使した満足度の高い料理・サービスの提供をモットーとしております。また、ポテンシャルの高い海外市場に向けた水産物の事業展開を図るため米国ニューヨーク（以下：NY）に出店しているシーフードレストランにおいては、水産物6次産業化体制を基盤とするサスティナビリティが評価されており、業績は順調に推移しております。

当期においては、国内の消費行動が活発化する中、人々の外食機会がさらに増加しております。また、我が国への海外からの旅行者の増加傾向も活発化してきておりますので、それへの対応策を強化しております。しかし、同時に、労働力不足が深刻化する中、当社グループの目指すサービス水準を維持するための従業員教育に注力しております。

以上の結果、売上高は74億52百万円（前年比2.7%増）、営業利益2億17百万円（前年比56.7%増）、経常利益2億46百万円（前年比36.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益39百万円（前年比63.9%減）となりました。

当連結会計年度における、各セグメントの業績は、次のとおりであります。

#### イ 飲食事業

「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」においては、当連結会計年度の売上高も前年同期を上回りました。これは、海外からの旅行客需要増を店舗で獲得できたことと、家庭内の需要を獲得するためのSNS配信等に力を入れたことで当期デリバリー売上高も拡大できたことによります。また、子会社（株）長崎ファームの陸上養殖が順調に推移していて、とらふぐ亭への6月以降の安定的な供給が原価安定に寄与しております。

「寿し常」においては、5月15日の松戸駅前店閉店で不採算店舗の整理を一段落し、8月1日に、寿し常本店を本店ビルのリノベーションと店舗のリニューアルで新店舗「寿し常総本店」としてオープンいたしました。こうしたスクラップ&ビルド戦略により、寿し常の当連結会計年度の営業利益は前年比172.8%増となりました。

NYにおいては、賃金と諸物価高騰によりレストランが淘汰されている中においても健闘しており、WOKUNI2号店の開店準備を進めております。

以上の結果、当連結会計年度における飲食事業は、売上高67億18百万円（前年比1.5%増）、セグメント利益2億15百万円（前年比214.7%増）となりました。

#### ロ 外販事業

養殖部門においては、「平戸本まぐろ極海一番」の養殖生産は順調に推移しておりますが、新型コロナウイルス発生時期のまぐろ稚魚池入れ尾数が少なかったことで市場に合う中・大型サイズを出荷できなかったことから、当連結会計年度の本まぐろの売上高、利益額ともに前年を下回りました。平戸養殖場では、SDGs14の「海の豊かさを守る」の当社ゴールを目指す活動を継続しております。この活動の一環として前期に続き当連結会計年度も「近大の人工種苗マグロ」を導入いたしました。

卸売部門においては、北米への輸出事業本格化に向けて、当社と同じサステイナビリティ志向の生産者との取り組みをさらに進めております。

以上の結果、当連結会計年度における外販事業は、売上高7億33百万円（前年比15.3%増）、セグメント利益2百万円（前年比96.2%減）となりました。

## ② 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は、2億88百万円であり、主なものは店舗建物の改装工事によるものであります。

## ③ 資金調達の状況

当社は、設備投資等の資金への充当を目的として、金融機関から所要の借入等を行いました。この結果、当社グループの借入金の残高は、18億5百万円となりました。

## (2) 財産及び損益の状況

| 区分                   | 期間 | 第 23 期<br>(令和3年9月期) | 第 24 期<br>(令和4年9月期) | 第 25 期<br>(令和5年9月期) | 第 26 期<br>(当連結会計年度)<br>(令和6年9月期) |
|----------------------|----|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|
| 売上高 (千円)             |    | 4,518,600           | 6,062,192           | 7,257,075           | 7,452,170                        |
| 経常利益 (千円)            |    | 121,251             | 274,143             | 181,019             | 246,436                          |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 (千円) |    | 17,399              | 121,504             | 109,057             | 39,315                           |
| 1株当たり当期純利益           |    | 1円97銭               | 13円73銭              | 12円24銭              | 4円38銭                            |
| 総資産 (千円)             |    | 4,248,443           | 4,417,606           | 4,582,566           | 4,271,124                        |
| 純資産 (千円)             |    | 1,262,433           | 1,426,028           | 1,584,792           | 1,582,596                        |
| 自己資本比率 (%)           |    | 28.5                | 31.0                | 33.4                | 35.7                             |

(注) 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号2020年3月31日)等を第24期の期首から適用しており、第24期以降に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

## (3) 重要な子会社の状況

| 名 称                         | 資 本 金     | 議 決 権 比 率 | 主 要 な 事 業 内 容   |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 株式会社長崎ファーム                  | 3,000千円   | 100%      | 水産物の販売及び魚介類養殖事業 |
| Ichiban Foods Inc.          | 114,566千円 | 100%      | 和食シーフードレストラン    |
| 株式会社寿し常                     | 100千円     | 100%      | 飲食店業及び水産物の販売    |
| Ichiban Foods Broadway Inc. | 148,430千円 | 100%      | 和食シーフードレストラン    |



#### (4) 対処すべき課題

##### ① 主要食材「国産高級とらふぐ」の調達について

当社は、主要食材である国産高級とらふぐにおいては周期的に相場が大幅に変動することを経験しております。この対策として、当社子会社株式会社長崎ファームにて、令和5年6月に大分県でとらふぐの陸上養殖をスタートさせました。陸上養殖技術の向上を図ることで「国産高級とらふぐ」の調達力を安定させ、とらふぐ亭のリーズナブルな販売価格を守っていく方針であります。また、仕入価格安定のための生産者ネットワークの構築にも取り組んでまいります。

##### ② 食材の安全性の確保と情報発信について

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

また、6次産業化を推進し自社養殖魚の生産強化と、生産地との連携強化で安全かつ新鮮な食材を直接仕入れるルートの開発を推進してきております。こうした産直の推進で、生産者・生産地からの生産情報をお客様へお届けできる、また、店舗でのお客様の声を生産者・生産地にフィードバックできる可能性が拡大しております。

##### ③ 従業員教育と人材の育成と輩出について

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

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

##### ④ 「SDGs（持続可能な開発目標）」に対する取り組みについて

当社は、SDGs12（つくる責任 つかう責任）とSDGs14（海の豊かさを守ろう）において具体的なゴールを定めて活動を推進しております。

わたしたちは、SDGs12の活動で、6次産業化を推進する水産物SCMで「つくる」と「つかう」の情報をつなぎます。また、SDGs14の取り組みを地域と連携して実践してまいります。

**(5) 主要な事業内容**（令和6年9月30日現在）

東京都・神奈川県・埼玉県・千葉県内にある「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」、「寿し常」等の飲食店の運営及び水産物の生産・販売。

**(6) 本部及び店舗**（令和6年9月30日現在）

本部 東京都新宿区新宿五丁目6番1号

店舗 66店舗（F C 2店舗を含む）

**(7) 従業員の状況**（令和6年9月30日現在）

① 企業集団の従業員の状況

| 従業員数 | 前連結会計年度末比増減 | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|------|-------------|--------|--------|
| 266名 | 3名減         | 39歳7ヶ月 | 5年10ヶ月 |

- (注) 1. 臨時従業員（アルバイト）の期中平均雇用人員数は約480名であり、これは上記従業員数には含まれておりません。  
2. 従業員数266名のうち1名は米国子会社の従業員となります。平均年齢の算出に際して、当該1名は含めておりません。

② 当社の従業員の状況

| 従業員数 | 前事業年度末比増減 | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|------|-----------|--------|--------|
| 139名 | 1名減       | 32歳8ヶ月 | 7年10ヶ月 |

- (注) 臨時従業員（アルバイト）の期中平均雇用人員数は約168名であり、これは上記従業員数には含まれておりません。また、従業員数には、子会社への出向者（11名）は含まれておりません。

**(8) その他企業集団の現況に関する重要な事項**

特記すべき事項はありません。

## 2. 株式の状況（令和6年9月30日現在）

- (1) 発行可能株式総数 20,000,000株
- (2) 発行済株式の総数 9,030,100株
- (3) 株主数 5,536名
- (4) 大株主（上位10名）

| 株 主 名                         | 持 株 数      | 持 株 比 率 |
|-------------------------------|------------|---------|
| (株) な に わ                     | 2,619,000株 | 29.40%  |
| 坂 本 大 地                       | 1,030,900株 | 11.57%  |
| 日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口)       | 126,800株   | 1.42%   |
| 良 川 忠 必                       | 92,000株    | 1.03%   |
| 坂 本 洋 平                       | 72,500株    | 0.81%   |
| 東 京 一 番 フ ー ズ 従 業 員 持 株 会     | 69,800株    | 0.78%   |
| 大 和 証 券 (株)                   | 47,400株    | 0.53%   |
| 恵 本 正 志                       | 40,164株    | 0.45%   |
| (株) 日 本 カ ス ト デ ィ 銀 行 (信 託 口) | 34,500株    | 0.39%   |
| 井 上 和 則                       | 32,800株    | 0.37%   |

(注) 持株比率は自己株式（121,027株）を控除して計算しております。

### (5) その他株式に関する重要な事項

特記すべき事項はありません。

### 3. 新株予約権等の状況

#### (1) 当事業年度末日に当社役員が有する新株予約権等の保有状況

- ① 平成26年12月25日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権
- ・新株予約権の数 601個
  - ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 60,100株
  - ・新株予約権の払込金額 無償
  - ・権利行使時の1株当たり払込金額 808円
  - ・新株予約権を行使することができる期間 令和2年12月24日から  
令和6年12月23日まで
  - ・当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数     | 保有者数 |
|---------------|---------|--------------|------|
| 取締役(社外取締役を除く) | 410個    | 普通株式 41,000株 | 3名   |
| 社外取締役         | 100個    | 普通株式 10,000株 | 1名   |
| 監査役           | —       | —            | —    |

- ② 平成27年12月25日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権
- ・新株予約権の数 1,330個
  - ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 133,000株
  - ・新株予約権の払込金額 無償
  - ・権利行使時の1株当たり払込金額 1,156円
  - ・新株予約権を行使することができる期間 令和3年9月7日から  
令和7年9月6日まで
  - ・当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数     | 保有者数 |
|---------------|---------|--------------|------|
| 取締役(社外取締役を除く) | 840個    | 普通株式 84,000株 | 3名   |
| 社外取締役         | 70個     | 普通株式 7,000株  | 1名   |
| 監査役           | —       | —            | —    |

③ 平成28年12月26日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権

- ・新株予約権の数 1,989個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 198,900株
- ・新株予約権の払込金額 無償
- ・権利行使時の1株当たり払込金額 1,216円
- ・新株予約権を行使することができる期間 令和4年12月9日から  
令和8年12月8日まで
- ・当社従業員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数      | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 1,600個  | 普通株式 160,000株 | 3名   |
| 社 外 取 締 役     | 100個    | 普通株式 10,000株  | 1名   |
| 監 査 役         | —       | —             | —    |

④ 平成29年12月26日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権

- ・新株予約権の数 1,475個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 147,500株
- ・新株予約権の払込金額 無償
- ・権利行使時の1株当たり払込金額 1,275円
- ・新株予約権を行使することができる期間 令和5年12月8日から  
令和9年12月7日まで
- ・当社従業員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数      | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 1,220個  | 普通株式 122,000株 | 3名   |
| 社 外 取 締 役     | 80個     | 普通株式 8,000株   | 1名   |
| 監 査 役         | —       | —             | —    |

⑤ 令和元年12月24日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権

- ・新株予約権の数 2,120個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 212,000株
- ・新株予約権の払込金額 無償
- ・権利行使時の1株当たり払込金額 1,150円
- ・新株予約権を行使することができる期間 令和7年12月24日から  
令和11年12月23日まで
- ・当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数      | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 1,650個  | 普通株式 165,000株 | 3名   |
| 社 外 取 締 役     | 200個    | 普通株式 20,000株  | 1名   |
| 監 査 役         | —       | —             | —    |

⑥ 令和5年2月28日開催の取締役会決議による会社法第236条、第238条及び第240条の規定による新株予約権

- ・新株予約権の数 3,800個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 380,000株
- ・新株予約権の1個当たり払込金額 100円
- ・権利行使時の1株当たり払込金額 498円
- ・新株予約権を行使することができる期間 令和7年1月1日から  
令和15年3月16日まで
- ・当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数      | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 3,800個  | 普通株式 380,000株 | 3名   |
| 社 外 取 締 役     | —       | —             | —    |
| 監 査 役         | —       | —             | —    |

- ⑦ 令和4年12月23日開催の定時株主総会決議による会社法第236条、第238条及び第239条の規定による新株予約権
- ・新株予約権の数 2,000個
  - ・新株予約権の目的となる株式の種類及び数 普通株式 200,000株
  - ・新株予約権の1個当たり払込金額 無償
  - ・権利行使時の1株当たり払込金額 1,011円
  - ・新株予約権を行使することができる期間 令和10年12月13日から  
令和14年12月12日まで
  - ・当社役員の保有状況

|               | 新株予約権の数 | 目的となる株式数      | 保有者数 |
|---------------|---------|---------------|------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 1,800個  | 普通株式 180,000株 | 3名   |
| 社 外 取 締 役     | 200個    | 普通株式 20,000株  | 1名   |
| 監 査 役         | —       | —             | —    |

**(2) その他の新株予約権等に関する重要な事項**

特記すべき事項はありません。

## 4. 会社役員 の 状況

### (1) 取締役及び監査役に関する事項（令和6年9月30日現在）

| 地 位       | 氏 名       | 担当又は重要な兼職の状況                                                                                                      |
|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長   | 坂 本 大 地   | (株)長崎ファーム取締役<br>(株)なにわ代表取締役<br>Ichiban Foods Inc.President<br>(株)寿し常代表取締役<br>Ichiban Foods Broadway Inc.President |
| 専務取締役     | 岩 成 和 子   | (株)長崎ファーム監査役                                                                                                      |
| 常務取締役     | 良 川 忠 必   | (株)長崎ファーム代表取締役社長                                                                                                  |
| 取 締 役     | 河 原 庸 仁   | (株)T&K Management systems 代表<br>取締役社長<br>(株)Fun&Co.代表取締役社長<br>(株)寿し常取締役<br>EVER BREW(株)取締役                        |
| 取 締 役     | 村 上 徹     | 村上公認会計士事務所代表<br>(株)村上経営コンサルティング代表取締役                                                                              |
| 取 締 役     | 前 田 豊 司   | (株)アイロムグループ社外取締役                                                                                                  |
| 常 勤 監 査 役 | 清 水 健 一   |                                                                                                                   |
| 監 査 役     | 福 間 智 人   | 福岡智人法律事務所代表<br>(株)ネクサス監査役<br>(株)チャイルド・ピース監査役                                                                      |
| 監 査 役     | 松 田 賢 一 郎 | 公認会計士松田賢一郎事務所代表<br>JBA税理士法人代表                                                                                     |

- (注) 1. 取締役河原庸仁氏、取締役村上徹氏及び取締役前田豊司氏は、社外取締役であります。  
 2. 常勤監査役清水健一氏、監査役福岡智人氏及び監査役松田賢一郎氏は、社外監査役であります。  
 3. 監査役松田賢一郎氏は公認会計士の資格を有しており、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。  
 4. 社外取締役及び社外監査役を選任するための当社の基準及び方針は定めておりませんが、選任に当たっては東京証券取引所の独立性に関する判断基準を参考にしております。  
 5. 取締役村上徹氏、取締役前田豊司氏、常勤監査役清水健一氏、監査役福岡智人氏及び監査役松田賢一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。  
 6. 当事業年度中の取締役の退任は以下のとおりであります。  
 令和5年12月26日開催の定時株主総会終結の時をもって、掛川洋一氏及び森田收氏は、任期満了により退任いたしました。

### (2) 当事業年度に係る取締役及び監査役の報酬等

#### ① 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

##### イ 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針及び決定方法

令和3年10月26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係る決定方針を決議しております。

##### ロ 決定方針の内容の概要

##### a. 基本方針

取締役の報酬の決定に際しては、当社グループの中長期的な企業価値増大に貢献し、株主利益の増大に貢献できる人材を確保・維持するため、当社の経営環境、他社の水準をも考慮しながら、総合的に勘案するものとします。



b. 取締役の個人別の報酬等又は算定方法の決定に関する方針

当社の取締役の報酬等は、「固定報酬」のほか、中長期的なインセンティブの付与と株主価値向上への責任を明確にする観点からストック・オプションなどの「業績連動型株式報酬」とで構成しております。「業績連動型株式報酬」については、株主価値向上の実現に対する各取締役へのインセンティブであり、行使価格条件、業績条件など、株主価値向上のための一定の条件を上回らなければ、行使できない制約を設けています。本制度の導入の理由は、当社の取締役が、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増大への貢献に対する意欲や士気を一層高めるためであり、その達成度合の対価として当社取締役に対して、付与するものであります。

c. 取締役の個人別の報酬等の割合の決定に関する方針

取締役の種類別の報酬割合については、当社と同程度の事業規模や、関連する業種・業態に属する企業の報酬水準を勘案し、報酬委員会において決定しますが、その割合は、各取締役の職責の範囲、業績への貢献度、及び当社業績や経済情勢に応じて決定されるため、その割合は毎年変動するものであります。

ハ 当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が決定方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

報酬委員会において、取締役の個人別の報酬等の内容と役員報酬等の内容の決定に関する基本方針の整合性等を確認し、取締役会に答申しており、取締役会もその答申を尊重し、取締役の個人別の報酬等の内容が基本方針に沿うものであると判断しております。

②取締役及び監査役の報酬等の総額等

| 区 分              | 報酬等の総額               | 報酬等の種類別の総額           |                  | 支給人員       |
|------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------|
|                  |                      | 固定報酬                 | ストック・オプション       |            |
| 取締役<br>(うち社外取締役) | 66,835千円<br>(14,561) | 62,950千円<br>(14,150) | 3,885千円<br>(411) | 8名<br>(3)  |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 18,300千円<br>(18,300) | 18,300千円<br>(18,300) | 一千円<br>(—)       | 3名<br>(3)  |
| 合 計<br>(うち社外役員)  | 85,135千円<br>(32,861) | 81,250千円<br>(32,450) | 3,885千円<br>(411) | 11名<br>(6) |

- (注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 2. 取締役の報酬限度額は、平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において年額200百万円以内（但し、使用人分給与は含まない。）と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は5名です。また、令和5年12月26日開催の第25回定時株主総会において、新株予約権に関する報酬等の額として、各事業年度に係る定時株主総会の日から1年の年額50百万円（うち社外取締役は10百万円）を上限として設ける決議をしております。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は6名です。  
 3. 監査役の報酬限度額は、平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において年額30百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は2名です。

### (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は全取締役であり、被保険者は保険料を負担せず、全額当社が負担しております。当該保険契約により被保険者に関する法律上の損害賠償金、会社に関する損害賠償及びそれらの関連費用が填補されることとなります。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法律違反を認識しながら行った行為がある場合には填補の対象としないこととしております。

### (4) 社外役員に関する事項

#### ① 他の法人等の兼任

取締役河原庸仁氏は、(株)T&K Management systemsの代表取締役社長を兼務しております。当社と同社との間には、経営コンサルティング業務にかかる契約がありますが、当社の支払う報酬額に重要性はありません。また、同氏は(株)Fun&Co.の代表取締役社長を兼務しております。当社と同社との間には、飲食店舗運営にかかる業務委託契約があり、業務委託費の支払い45,203千円があります。また、当社と同社との間には、経営コンサルティング業務にかかる契約がありますが、当社の支払う報酬額に重要性はありません。さらに同氏は当社子会社である(株)寿し常の取締役を兼務しております。同社と当社及び当社子会社との間には金銭の貸付94,752千円及び食材の販売661,368千円の取引があります。

取締役村上徹氏は、村上公認会計士事務所の代表及び(株)村上経営コンサルティングの代表取締役を兼務しております。当社とこれらの兼務先との間には特別な利害関係はありません。

取締役前田豊司氏は、(株)アイロムグループの取締役を兼務しております。当社と兼務先との間には特別な利害関係はありません。

監査役福間智人氏は、福間智人法律事務所の代表、(株)ネクサスの監査役及び(株)チャイルド・ピースの監査役を兼務しております。当社とこれらの兼務先との間には特別な利害関係はありません。

監査役松田賢一郎氏は、公認会計士松田賢一郎事務所の代表及びJBA税理士法人の代表を兼務しております。当社とこれらの兼務先との間には特別な利害関係はありません。

② 社外役員の主な活動状況  
イ 取締役会及び監査役会への出席状況

|             | 取締役会 (16回開催) |      | 監査役会 (14回開催) |      |
|-------------|--------------|------|--------------|------|
|             | 出席回数         | 出席率  | 出席回数         | 出席率  |
| 取締役 河原 庸仁   | 15           | 93%  | —            | —    |
| 取締役 村上 徹    | 16           | 100% | —            | —    |
| 取締役 前田 豊司   | 16           | 100% | —            | —    |
| 常勤監査役 清水 健一 | 16           | 100% | 14           | 100% |
| 監査役 福間 智人   | 15           | 93%  | 14           | 100% |
| 監査役 松田 賢一郎  | 16           | 100% | 14           | 100% |

ロ 当事業年度における主な活動状況

|       |       | 主な活動状況及び社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要                                                                                                             |
|-------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取締役   | 河原 庸仁 | 当事業年度に開催した取締役会において、長年にわたる飲食事業経営者としての豊富な経験と幅広い見識に基づき、経営全般について、適宜発言をしております。                                                                     |
| 取締役   | 村上 徹  | 当事業年度に開催した取締役会において、経営者及び公認会計士としての豊富な経験と幅広い見識に基づき、経営全般について、適宜発言をしております。また、報酬委員会においても、独立的客観的立場から、当社役員報酬等について積極的に議論を進めるなど、委員長として、適宜管理監督を行っております。 |
| 取締役   | 前田 豊司 | 当事業年度に開催した取締役会において、長年にわたり証券会社幹部として、また、IR会社代表取締役として従事された経験を活かし、当社の経営全般に助言をし、コーポレートガバナンス強化に寄与していただいております。                                       |
| 常勤監査役 | 清水 健一 | 当事業年度に開催した取締役会及び監査役会において、企業経営に関わる豊富な見識に基づき、取締役会の意思決定及びコーポレートガバナンス体制の向上に向けた議論等、適宜発言を行っております。                                                   |
| 監査役   | 福間 智人 | 当事業年度に開催した取締役会及び監査役会において、弁護士としての専門的見地から、適宜発言をしております。                                                                                          |
| 監査役   | 松田賢一郎 | 当事業年度に開催した取締役会及び監査役会において、公認会計士としての専門的見地から、適宜発言をしております。                                                                                        |

③ 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役及び各社外監査役は、その職務を行うにつき善意でかつ重大な過失が無いときは、会社法第423条第1項の損害賠償責任を法令の定める限度まで限定することができる契約を締結しております。

## 5. 会計監査人の状況

### (1) 名称

赤坂有限責任監査法人

### (2) 報酬等の額

|                                     | 支 払 額    |
|-------------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額                 | 27,000千円 |
| 当社及び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 | 27,000千円 |

(注) 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、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

### (3) 会計監査人の報酬等に監査役会が同意した理由

当社監査役会は、取締役、関係部門及び会計監査人より必要な書類の入手、報告を受けたうえで、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務執行状況、報酬見積もりの算定根拠について確認し、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等の額について同意しております。

### (4) 会計監査人の解任又は不再任の決定方針

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

## 6. 業務の適正を確保するための体制

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の概要は以下のとおりであります。

- ① 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - ・「取締役会規程」に基づき、毎月取締役会を開催する。
  - ・「取締役会規程」において、重要な業務執行について取締役会に付議すべき事項を具体的に定め、取締役会で決定を行う。
  - ・監査役は、原則取締役会に出席し、取締役の業務執行状況について監視を行う。
  - ・社長直轄の内部監査室を設け、経営監視機能を高めるとともに、各部署における業務執行が法令・定款に適合しているかどうか内部監査を行い、企業倫理向上及びコンプライアンスの徹底を図る。
  - ・社会規範・業界規範・社内規範等、広く社会の「きまり」を守ることを徹底するため、社内に「賞罰委員会」を設置し、使命感・倫理観の向上を図るとともにコンプライアンス体制を確立する。
- 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

取締役の職務の執行に係る情報については、「文書管理規程」に基づき、その保存媒体に応じて、適切かつ確実に保存・管理するものとする。

取締役及び監査役は、「文書管理規程」により、常時これらの文書等を検索・閲覧できるものとする。
- ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理に係る規程を制定し、取締役を含めた各部門長で構成する「リスク管理委員会」を年2回開催し、徹底したリスクの洗い出しを行う。

内部監査部門は、各部門におけるリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に、監査役会及び取締役会に報告する。

また、リスクが顕在化した場合には、対応マニュアルに基づき、迅速かつ組織的な対応を行い、損害を最小限に抑える体制を整える。
- 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
  - ・経営に関する重要事項については、「経営協議会」を定期的に開催し、取締役会付議事項の事前審議・報告を行う。
  - ・取締役会の決定に基づく業務執行については、「組織規程」、「職務権限規程」、「業務分掌規程」に基づき、その責任者が職務権限・決裁基準に則った決定を行う体制とする。
- ⑤ 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - ・当社は、「関係会社管理規程」に基づき、子会社に対する統制体制を整備するとともに、業務活動における支援を行う。
  - ・子会社の経営活動上の重要な意思決定事項については、当社取締役会に報告し承認を得て行う。
  - ・子会社の代表は、定期的に子会社の運営状況について当社に報告を行う。
  - ・当社内部監査室は、必要に応じて会計監査及び業務監査を実施する。

- 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  
監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、これを置くこととする。
- ⑦ 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項  
補助の使用人を置く場合には、当該使用人は監査役会の直属の指揮命令下に配置し、人事処遇等については、取締役会と監査役会が事前に協議のうえ決定する。
- ⑧ 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
  - ・監査役は、原則取締役会に出席し、取締役より、重要事項の報告を受け、関係書類の配布ならびに詳細な説明を受ける。
  - ・取締役及び使用人は、当社の業務又は業績に与える重要な事項について監査役に報告することとし、職務の執行に関する法令違反、定款違反及び不正行為の事実又は当社に損害を及ぼす事実を知った時は、遅滞なく報告するものとする。
  - ・監査役は、内部監査室より、内部監査状況について報告を受ける。
- ⑨ その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
  - ・監査役会は、内部監査室、会計監査人と定期的な報告会を開催し、相互連携を図る。
  - ・監査役会は、代表取締役社長と定期的に情報・意見交換を行う。
- ⑩ 反社会的勢力排除のための体制  
社員に対して行っている研修において、反社会的勢力及び団体への対応のあり方を指導している。

## 7. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上記に掲げた業務の適正を確保するための体制を整備しており、その基本方針に基づき以下の具体的な取り組みを行っております。

- ① 主な会議の開催状況として、取締役会は16回開催され、取締役の職務執行の適法性を確保し、取締役の職務執行の適正性及び効率性を高めるために、当社と利害関係を有しない社外取締役を半数以上にし、監督機能を強化いたしました。その他、監査役会は14回、経営協議会は12回、リスク管理委員会は2回開催いたしました。
- ② 監査役は、監査役会において定めた監査計画に基づき監査を行うとともに、当社代表取締役社長及び他の取締役、内部監査室、会計監査人との間で意見交換会を実施し、情報交換等の連携を図っております。
- ③ 内部監査室は、内部監査活動計画に基づき、当社の各部門の業務執行及び子会社の業務の監査、内部統制監査を実施いたしました。

# 連結貸借対照表

(令和6年9月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部            |                  | 負 債 の 部                |                  |
|--------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 科 目                | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>1,962,792</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>1,097,331</b> |
| 現金及び預金             | 935,487          | 買掛金                    | 196,917          |
| 売掛金                | 264,892          | 短期借入金                  | 100,000          |
| 仕掛品                | 461,368          | 1年内返済予定の長期借入金          | 391,395          |
| 原材料                | 150,768          | 未払金                    | 254,281          |
| その他                | 150,276          | 未払法人税等                 | 39,099           |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>2,286,940</b> | 賞与引当金                  | 1,048            |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>1,606,986</b> | 資産除去債務                 | 10,077           |
| 建物                 | 551,559          | その他                    | 104,510          |
| 構築物                | 2,726            | <b>固 定 負 債</b>         | <b>1,591,196</b> |
| 機械装置               | 37,815           | 長期借入金                  | 1,313,878        |
| 船舶                 | 3,100            | 資産除去債務                 | 204,869          |
| 車両運搬具              | 1,911            | 繰延税金負債                 | 53,669           |
| 工具、器具及び備品          | 52,158           | その他                    | 18,779           |
| 土地                 | 889,517          | <b>負 債 合 計</b>         | <b>2,688,527</b> |
| 建設仮勘定              | 68,196           | <b>純 資 産 の 部</b>       |                  |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>34,449</b>    | 株主資本                   | 1,518,329        |
| ソフトウェア             | 29,584           | 資本金                    | 530,450          |
| ソフトウェア仮勘定          | 4,864            | 資本剰余金                  | 439,207          |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>645,505</b>   | 利益剰余金                  | 603,129          |
| 敷金保証金              | 470,900          | 自己株式                   | △54,458          |
| 破産更生債権等            | 19,410           | その他の包括利益累計額            | 6,393            |
| 繰延税金資産             | 43,283           | 為替換算調整勘定               | 6,393            |
| その他                | 198,621          | 新株予約権                  | 57,873           |
| 貸倒引当金              | △86,709          | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>1,582,596</b> |
| <b>繰 延 資 産</b>     | <b>21,390</b>    | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>4,271,124</b> |
| 開業費                | 21,390           |                        |                  |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>4,271,124</b> |                        |                  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(令和5年10月1日から  
令和6年9月30日まで)

(単位：千円)

| 科 目 |   | 金 額    |           |
|-----|---|--------|-----------|
| 売   | 上 |        | 7,452,170 |
| 売   | 上 |        | 2,689,862 |
| 売   | 上 |        | 4,762,308 |
| 販   | 費 |        | 4,544,336 |
| 営   | 業 |        | 217,971   |
| 営   | 業 |        |           |
| 受   | 取 | 1,591  |           |
| 受   | 取 | 9,857  |           |
| 取   | 引 | 4,005  |           |
| 債   | 務 | 436    |           |
| 貸   | 倒 | 5,513  |           |
| 賞   | 与 | 2,760  |           |
| 受   | 取 | 2,024  |           |
| そ   | の | 25,880 | 52,068    |
| 営   | 業 |        |           |
| 支   | 払 | 15,697 |           |
| 為   | 替 | 3,127  |           |
| 消   | 費 | 2,838  |           |
| そ   | の | 1,940  | 23,603    |
| 経   | 常 |        | 246,436   |
| 特   | 別 |        |           |
| 関   | 係 | 3,400  |           |
| 固   | 定 | 3,636  |           |
| 新   | 株 | 781    | 7,817     |
| 特   | 別 |        |           |
| 固   | 定 | 21,844 |           |
| 減   | 損 | 45,409 |           |
|     |   | 51,712 | 118,966   |
| 税   | 金 |        | 135,287   |
| 法   | 人 | 46,676 |           |
| 法   | 人 | 49,294 | 95,971    |
| 当   | 期 |        | 39,315    |
| 親   | 会 |        | 39,315    |

(注) 記載金額は、千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

(令和5年10月1日から  
令和6年9月30日まで)

(単位：千円)

|                               | 株主資本    |           |           |         |            |
|-------------------------------|---------|-----------|-----------|---------|------------|
|                               | 資本金     | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |
| 令和5年10月1日残高                   | 530,450 | 438,187   | 563,814   | △17,707 | 1,514,744  |
| 連結会計年度中の変動額                   |         |           |           |         |            |
| 自己株式の取得                       |         |           |           | △40,035 | △40,035    |
| 自己株式の処分                       |         | 1,020     |           | 3,283   | 4,304      |
| 親会社株主に帰属する当期純利益               |         |           | 39,315    |         | 39,315     |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中<br>の変動額(純額) |         |           |           |         |            |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —       | 1,020     | 39,315    | △36,751 | 3,584      |
| 令和6年9月30日残高                   | 530,450 | 439,207   | 603,129   | △54,458 | 1,518,329  |

|                               | その他の包括利益<br>累計額 |                       | 新株<br>予約権 | 純資産<br>合計 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------|-----------|
|                               | 為替換算<br>調整勘定    | その他の<br>包括利益<br>累計額合計 |           |           |
| 令和5年10月1日残高                   | 15,706          | 15,706                | 54,342    | 1,584,792 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                 |                       |           |           |
| 自己株式の取得                       |                 |                       |           | △40,035   |
| 自己株式の処分                       |                 |                       |           | 4,304     |
| 親会社株主に帰属する当期純利益               |                 |                       |           | 39,315    |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中<br>の変動額(純額) | △9,312          | △9,312                | 3,531     | △5,781    |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | △9,312          | △9,312                | 3,531     | △2,196    |
| 令和6年9月30日残高                   | 6,393           | 6,393                 | 57,873    | 1,582,596 |

(注) 記載金額は、千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 | 4社                                                                         |
| 連結子会社名  | 株式会社長崎ファーム<br>Ichiban Foods Inc.<br>株式会社寿し常<br>Ichiban Foods Broadway Inc. |

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社の数

持分法適用会社はありません。

当連結会計年度において、持分法適用会社であった株式会社Fun&Co.の全株式を譲渡したため、持分法適用範囲から除外しております。

#### (3) 連結子会社の事業年度に関する事項

全ての連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 資産の評価基準及び評価方法

###### イ 有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

###### ロ 棚卸資産

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

##### ② 固定資産の減価償却の方法

###### イ 有形固定資産

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

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6年～41年

工具、器具及び備品 3年～15年

###### ロ 無形固定資産

自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

###### ハ 長期前払費用

一定期間内において均等償却

### ③ 引当金の計上基準

#### イ 貸倒引当金

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

#### ロ 賞与引当金

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

### ④ 重要な収益及び費用の計上基準

#### イ 飲食事業

飲食事業においては、当社グループの店舗において来店する顧客からの注文及びデリバリー運営会社からの注文に基づくサービスの提供による収益であります。当該サービスの提供による収益は、顧客へ料理等を提供し、その対価を受領した時点で履行義務が充足されることから当該時点において収益を認識しております。なお、代理人として行われる取引については、総額から仕入先に対する支払額を差し引いた純額で収益を認識しております。

#### ロ 外販事業

外販事業においては、当社グループにおける、食材等の外部卸販売による収益であります。これらの収益については、顧客に商品を引き渡した時点で履行義務が充足されることから当該時点において収益を認識しております。

### (5) その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### ① 繰延資産の処理方法

##### 開業費

開業後5年間にわたり、定額法により償却しております。

#### ② 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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

## 2. 表示方法の変更に関する注記

### (連結損益計算書関係)

前連結会計年度において「営業外費用」の「その他」に含めておりました「消費税差額」（前連結会計年度905千円）については、重要性が高まったため、当連結会計年度においては独立掲記しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

### (1) 繰延税金資産の回収可能性

#### ① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産 43,283千円

#### ② 識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

繰延税金資産は、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準

適用指針第26号(平成30年2月16日)に定める会社分類に基づき、当連結会計年度末における将来減算一時差異及び税務上の繰越欠損金に対して、将来の税金負担額を軽減することができる範囲内で計上しております。

当社は、繰延税金資産の計上について、当社グループの将来計画を基礎として作成しており、将来の課税所得の発生金額や発生時期等を見積り、回収可能性を十分に検討しております。

なお、将来の課税所得の見積りの基礎となる仮定が異なる場合、翌連結会計年度の連結計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

## (2) 資産除去債務

①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

|        |           |
|--------|-----------|
| 資産除去債務 | 214,947千円 |
|--------|-----------|

②識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

不動産賃貸借契約に規定された原状回復義務に基づく原状回復費用の見込額を使用見込期間で割引いた金額を資産除去債務として計上しております。使用見込期間は該当資産の耐用年数を基準に決定しており、割引率は、当該期間における国債利回りを使用しております。

## (3) 固定資産の減損会計

①当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

|        |             |
|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 1,606,986千円 |
|--------|-------------|

|        |          |
|--------|----------|
| 無形固定資産 | 34,449千円 |
|--------|----------|

|      |          |
|------|----------|
| 減損損失 | 51,712千円 |
|------|----------|

②識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

有形固定資産及び無形固定資産(のれんを含む)の減損損失の見積りに際し、以下の方法によって算出しております。

キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、主に店舗を単位とし、グループピングを行っております。また、本社資産は、共用資産としてより大きな単位で減損損失を認識するかどうかの判定を行っております。資産グループごとに、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている場合や退店の意思決定を行った店舗等、減損の兆候がある資産グループについて、当該資産グループの残存使用年数に係る割引前将来キャッシュ・フローの合計額が帳簿価額を下回る場合に、帳簿価額を回収可能価額まで切り下げ、減損損失として特別損失に計上しております。

減損損失の判定に使用する将来キャッシュ・フローは、対象となる資産グループに係る主要な資産の残存耐用年数、会社により承認された翌期予算数値、将来計画等、一定の仮定を用いて計算しております。回収可能価額は、不動産鑑定評価額等に基づく正味売却価額又は使用価値により測定しております。使用価値は、当社グループに要求される資本コストを考慮した割引率による割引後の将来キャッシュ・フローの合計額としております。将来キャッシュ・フローは、過去の実績を踏まえ最善の見積りを行っておりますが、将来の見込が大きく変動した場合は、減損損失の追加計上により翌連結会計年度の損益に影響を与える可能性があります。

#### 4. 連結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        | 1,763,178千円 |
| (2) 担保に供している資産            |             |
| ① 建物                      | 45,768千円    |
| ② 土地                      | 736,513千円   |
| 合計                        | 782,281千円   |
| 上記に対する債務                  |             |
| 1年以内返済予定の長期借入金            | 143,544千円   |
| 長期借入金                     | 196,584千円   |
| 合計                        | 340,128千円   |
| ③ 投資その他の資産 その他<br>(長期性預金) | 44,959千円    |

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

#### (3) 財務制限条項

当社が株式会社三菱UFJ銀行と締結している金銭消費貸借契約は以下の財務制限条項が付されており、①、②のいずれかの同一項目に2期連続して抵触した場合、期限の利益を喪失する場合があります。

① 2021年9月決算期を初回とする各年度決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の合計額を、2020年9月決算期の年度決算期の末日における純資産の部の合計額又は前年度決算期の末日における純資産の部の合計額のいずれか大きい方の75%以上に維持すること。

② 2021年9月決算期を初回とする各年度決算期の末日における連結損益計算書において、経常損益の金額を0円以上にすること。

#### (4) 偶発債務

##### 重要な係争事件

当社は、当社の元FC加盟店である株式会社竹野谷より、債務不履行に基づく損害賠償金として35,845千円の支払いを求められております。

当社は当該請求には合理性は無いものと判断しており、現在係争中であります。今後の推移によっては当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。現時点では未確定であります。

## 5. 連結損益計算書に関する注記

「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」大森店及び浦和店は業績改善の見通しが立たないことから、減損損失を51,059千円計上しております。また、子会社である株式会社寿し常では、同社が運営する「海鮮処 寿し常」松戸駅前店は業績改善の見通しが立たないことから、減損損失を652千円計上しております。

## 6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 連結会計年度の末日における発行済株式及び自己株式の数

|       | 当連結会計年度<br>期首株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 | 9,030,100           | —                   | —                   | 9,030,100          |
| 自己株式  | 50,974              | 78,500              | 8,447               | 121,027            |

- (注) 1. 自己株式の増加78,500株は自己株式の取得による増加であります。  
2. 自己株式の減少8,447株は譲渡制限付株式報酬制度に伴う自己株式の処分による減少であります。

### (2) 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。)に関する事項

|            | 平成26年12月25<br>日開催の定時株主<br>総会決議に基づく<br>新株予約権 | 平成27年12月25<br>日開催の定時株主<br>総会決議に基づく<br>新株予約権 | 平成28年12月26<br>日開催の定時株主<br>総会決議に基づく<br>新株予約権 | 平成29年12月26<br>日開催の定時株主<br>総会決議に基づく<br>新株予約権 |
|------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 目的となる株式の種類 | 普通株式                                        | 普通株式                                        | 普通株式                                        | 普通株式                                        |
| 目的となる株式の数  | 60,100株                                     | 133,000株                                    | 198,900株                                    | 147,500株                                    |

## 7. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

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

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

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

令和6年9月30日（当期の連結決算日）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。

（単位：千円）

|                         | 連結貸借対照表計上額<br>(注) | 時価 (注)    | 差額     |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| 敷金及び保証金                 | 470,900           | 464,279   | △6,621 |
| 破産更生債権等                 | 19,410            | 19,410    | －      |
| 貸倒引当金(注2)               | △19,410           | △19,410   | －      |
| 資産計                     | 470,900           | 464,279   | △6,621 |
| 長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む) | 1,705,274         | 1,696,977 | △8,297 |
| 負債計                     | 1,705,274         | 1,696,977 | △8,297 |

(注1) 現金及び預金、売掛金、買掛金、短期借入金、未払金、未払法人税等については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に近似することから記載を省略しております。

(注2) 破産更生債権等については対応する貸倒引当金を控除しております。

### (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：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係る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それぞれ属するレベルのうち、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時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品 (単位：千円)

| 区分      | 時価   |           |      |           |
|---------|------|-----------|------|-----------|
|         | レベル1 | レベル2      | レベル3 | 合計        |
| 敷金及び保証金 | —    | 464,279   | —    | 464,279   |
| 資産計     | —    | 464,279   | —    | 464,279   |
| 長期借入金   | —    | 1,696,977 | —    | 1,696,977 |
| 負債計     | —    | 1,696,977 | —    | 1,696,977 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

(1) 敷金保証金

敷金保証金の時価については、想定した貸借契約期間に基づき、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に基づく利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。なお、国債の利回りがマイナスの場合は、割引率ゼロとして算定しております。

(2) 長期借入金 (1年以内返済予定の長期借入金を含む)

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## 8. 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 (単位：千円)

|               | 当連結会計年度   |
|---------------|-----------|
| 飲食事業          | 6,718,538 |
| 外販事業          | 733,632   |
| 顧客との契約から生じる収益 | 7,452,170 |
| その他の収益        | —         |
| 外部顧客への売上高     | 7,452,170 |

(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

「連結計算書類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 ④重要な収益及び費用の計上基準」に記載の通りであります。

(3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

当社グループにおける顧客との契約から生じた契約資産及び契約負債の残高は、重要性が乏しいため、記載を省略しています。

## 9. 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため、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 171円14銭  
 (2) 1株当たり当期純利益 4円38銭



## 11. 重要な後発事象に関する注記

(譲渡制限付株式報酬制度の導入)

当社は、令和6年10月29日開催の取締役会において、役員報酬制度の見直しを行い、当社取締役(社外取締役を含む。以下、「対象取締役」という。)及び監査役(以下、「対象監査役」という。)対象取締役と併せて「対象役員」という。)に対する譲渡制限付株式報酬制度(以下、「本制度」という。)の導入を決議し、本制度に関する議案を令和6年12月24日開催予定の第26回定時株主総会(以下、「本株主総会」という。)に付議することといたしました。

1. 本制度の導入目的等

(1) 本制度の導入目的

本制度は、対象役員に、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを従来以上に与えるとともに、対象役員と株主の皆様との一層の価値共有を進めるため、対象役員に対し、譲渡制限付株式を割り当てる報酬制度として導入するものです。

当社の取締役及び監査役の金銭報酬額は、平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において、取締役については、年額200,000千円以内(ただし、使用人分給与は含まない)、監査役については、年額30,000千円以内とそれぞれご承認をいただいております。また、平成28年12月26日開催の第18回定時株主総会において、取締役について、上記の金銭報酬額とは別枠にて、ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額として、各事業年度に係る定時株主総会の日から1年の年額50,000千円(うち社外取締役は10,000千円)を上限として設ける旨のご承認もいただいております。

本株主総会では、当社における対象役員の貢献度等諸般の事項を総合的に勘案いたしまして、上記の取締役及び監査役の金銭報酬の額、新株予約権に関する報酬等の額とは別枠にて、本制度を新たに導入し、対象役員に対して本制度に係る報酬枠を設定することにつき、株主の皆様にご承認をお願いする予定です。

(2) 本制度の導入条件

本制度は、対象役員に対して譲渡制限付株式の割当てのために金銭報酬債権を報酬として支給することとなるため、本制度の導入は、本株主総会において、かかる報酬を支給することにつき株主の皆様のご承認を得られることを条件といたします。

2. 本制度の概要

本制度において対象役員は、取締役会決議に基づき支給される金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払い込み、当社普通株式について発行または処分を受けます。

本制度に基づき対象取締役に支給する本制度に係る金銭報酬債権の総額は、年額9,300千円以内(そのうち、社外取締役である取締役に対して支給する金銭報酬債権の総額は、年額1,300千円以内)、対象監査役に支給する本制度に係る金銭報酬債権の総額は、年額700千円以内とし、各対象役員への具体的な支給時期及び配分については、対象取締役については指名報酬委員会との諮問を経た上で、取締役会において決定し、対象監査役については監査役会の協議によって決定いたします。

本制度により当社が新たに発行または処分する普通株式の総数は、対象取締役について年20,460株以内(そのうち、社外取締役である取締役に対して新たに発行または処分する株式は年2,860株以内)(ただし、本株主総会の決議の日以降の日を効力発生日とする、当社の普通株式の無償割当てを含む株式分割又は株式併合が行われた場合、当該効力発生日以降、分割比率・併合比率等に応じて、当該総数を、必要に応じて合理的な範囲で調整する。)、対象監査役について年1,540株以内(ただし、本株主総会の決議の日以降の日を効力発生日とする、当社の普通株式の無償割当てを含む株式分割又は株式併合が行われた場合、当該効力発生日以降、分割比率・併合比率等に応じて、当該総数を、必要に応じて合理的な範囲で調整する。)とし、その1株当たりの払込金額は、各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値(同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値)を基礎として当該普通株式を引き受ける対象役員に特に有利な金額とならない範囲において、取締役会において決定します。

なお、本制度による当社の普通株式(以下、「本株式」という。)の発行または処分に当たっては、当社と譲渡制限付株式報酬の支給を受ける予定の対象役員との間において、①一定期間(以下、「譲渡制限期間」という。)本株式に係る第三者への譲渡、担保権の設定その他一切の処分を禁止すること、②一定の事由が生じた場合には当社が本株式を無償取得することなどをその内容に含む譲渡制限付株式割当契約が締結されることを条件といたします。なお、本株式は、譲渡制限期間中の譲渡、担保権の設定その他の処分をすることができないよう、譲渡制限期間中は、当社が指定する証券会社に開設する専用口座で管理される予定です。

# 貸借対照表

(令和6年9月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部                |                  | 負 債 の 部                |                  |
|------------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 科 目                    | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
| <b>流 動 資 産</b>         | <b>1,264,789</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>678,494</b>   |
| 現金及び預金                 | 565,928          | 買掛金                    | 104,093          |
| 売掛金                    | 114,453          | 短期借入金                  | 100,000          |
| 原材料                    | 15,350           | 1年内返済予定の長期借入金          | 234,948          |
| 前払費用                   | 48,754           | 未払金                    | 176,095          |
| 未収入金                   | 285,812          | 未払費用                   | 15,197           |
| 関係会社短期貸付金              | 137,571          | 未払法人税等                 | 18,121           |
| その他                    | 96,917           | 預り金                    | 27,698           |
| <b>固 定 資 産</b>         | <b>1,164,812</b> | 賞与引当金                  | 1,048            |
| <b>有 形 固 定 資 産</b>     | <b>671,885</b>   | その他                    | 1,290            |
| 建物                     | 77,662           | <b>固 定 負 債</b>         | <b>656,250</b>   |
| 車両運搬具                  | 0                | 長期借入金                  | 637,471          |
| 工具、器具及び備品              | 9,243            | その他                    | 18,779           |
| 土地                     | 583,335          | <b>負 債 合 計</b>         | <b>1,334,744</b> |
| 建設仮勘定                  | 1,643            | <b>純 資 産 の 部</b>       |                  |
| <b>無 形 固 定 資 産</b>     | <b>15,611</b>    | <b>株 主 資 本</b>         | <b>1,036,984</b> |
| ソフトウェア                 | 15,611           | 資本金                    | 530,450          |
| <b>投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>477,315</b>   | 資本剰余金                  | 439,207          |
| 関係会社株式                 | 161,214          | 資本準備金                  | 432,450          |
| 関係会社長期貸付金              | 242,641          | その他資本剰余金               | 6,757            |
| 敷金保証金                  | 292,713          | <b>利 益 剰 余 金</b>       | <b>121,784</b>   |
| 繰延税金資産                 | 23,957           | 利益準備金                  | 21,765           |
| その他                    | 157,498          | その他利益剰余金               | 100,019          |
| 貸倒引当金                  | △400,709         | 繰越利益剰余金                | 100,019          |
|                        |                  | <b>自 己 株 式</b>         | <b>△54,458</b>   |
|                        |                  | 新株予約権                  | 57,873           |
| <b>資 産 合 計</b>         | <b>2,429,601</b> | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>1,094,857</b> |
|                        |                  | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>2,429,601</b> |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(令和5年10月1日から  
令和6年9月30日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額       |
|--------------|-----------|
| 売上高          | 3,217,109 |
| 売上原価         | 1,121,440 |
| 売上総利益        | 2,095,668 |
| 販売費及び一般管理費   | 2,005,254 |
| 営業利益         | 90,414    |
| 営業外収益        |           |
| 受取利息         | 14,302    |
| 受取家賃         | 9,857     |
| 貸倒引当金戻入      | 2,445     |
| 賞与引当金戻入      | 2,760     |
| その他          | 6,084     |
| 営業外費用        | 35,449    |
| 支払倒引当金の繰入    | 13,312    |
| その他          | 100,346   |
| 経常利益         | 6,162     |
| 特別利益         | 6,041     |
| 固定資産売却益      | 3,636     |
| 新株予約権戻入益     | 781       |
| 特別損失         |           |
| 固定資産売却損      | 21,844    |
| 固定資産除損       | 6,369     |
| 減損           | 51,059    |
| 税引前当期純損失     | 79,274    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 15,013    |
| 法人税等調整額      | △9,719    |
| 当期純損失        | 5,293     |
|              | 74,108    |

(注) 記載金額は、千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

(令和5年10月1日から  
令和6年9月30日まで)

(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   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |
| 令和5年10月1日残高             | 530,450 | 432,450 | 5,737    | 438,187 | 21,765 | 174,128             | 195,893 |
| 事業年度中の変動額               |         |         |          |         |        |                     |         |
| 自己株式の取得                 |         |         |          |         |        |                     |         |
| 自己株式の処分                 |         |         | 1,020    | 1,020   |        |                     |         |
| 当期純損失                   |         |         |          |         |        | △74,108             | △74,108 |
| 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             | —       | —       | 1,020    | 1,020   | —      | △74,108             | △74,108 |
| 令和6年9月30日残高             | 530,450 | 432,450 | 6,757    | 439,207 | 21,765 | 100,019             | 121,784 |

|                         | 株主資本    |           | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-------------------------|---------|-----------|--------|-----------|
|                         | 自己株式    | 株主資本合計    |        |           |
| 令和5年10月1日残高             | △17,707 | 1,146,823 | 54,342 | 1,201,165 |
| 事業年度中の変動額               |         |           |        |           |
| 自己株式の取得                 | △40,035 | △40,035   |        | △40,035   |
| 自己株式の処分                 | 3,283   | 4,304     |        | 4,304     |
| 当期純損失                   |         | △74,108   |        | △74,108   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |         |           | 3,531  | 3,531     |
| 事業年度中の変動額合計             | △36,751 | △109,839  | 3,531  | △106,308  |
| 令和6年9月30日残高             | △54,458 | 1,036,984 | 57,873 | 1,094,857 |

(注) 記載金額は、千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

イ 子会社株式 移動平均法による原価法

ロ その他有価証券  
市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

##### ② 棚卸資産

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

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備は除く）ならびに平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6年～33年

工具、器具及び備品 3年～15年

##### ② 無形固定資産

自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

##### ③ 長期前払費用

一定期間内において均等償却

#### (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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

##### ② 賞与引当金

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

#### (4) 重要な収益及び費用の計上基準

##### 飲食事業

飲食事業においては、当社グループの店舗において来店する顧客からの注文及びデリバリー運営会社からの注文に基づくサービスの提供による収益であります。当該サービスの提供による収益は、顧客へ料理等を提供し、その対価を受領した時点で履行義務が充足されることから当該時点において収益を認識しております。なお、代理人として行われる取引については、総額から仕入先に対する支払額を差し引いた純額で収益を認識しております。

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる事項

外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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

## 2. 表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表関係)

前事業年度において「流動資産」の「その他」に含めておりました「未収入金」(前事業年度106,359千円)については、重要性が高まったため、当事業年度においては独立掲記しております。

(損益計算書関係)

前事業年度において「営業外収益」の「その他」に含めておりました「受取家賃」(前事業年度9,423千円)については、重要性が高まったため、当事業年度においては独立掲記しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

①当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産 23,957千円

②識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

連結注記表「会計上の見積りに関する注記」の内容と同一であります。

(2) 固定資産の減損会計

①当事業年度の計算書類に計上した金額

有形固定資産 671,885千円

無形固定資産 15,611千円

減損損失 51,059千円

②識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する情報

連結注記表「会計上の見積りに関する注記」の内容と同一であります。

## 4. 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 1,336,758千円

(2) 関係会社に対する短期金銭債権 342,000千円

(区分表示したものを除く)

(3) 関係会社に対する短期金銭債務 74,331千円

(4) 担保に供している資産

①建物 29,334千円

②土地 439,353千円

合計 468,687千円

上記に対する債務

1年以内返済予定の長期借入金 48,792千円

長期借入金 196,584千円

合計 245,376千円

③投資その他の資産 その他 44,959千円

(長期性預金)

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

(5) 保証債務

関係会社の金融機関からの借入金に対し、債務保証を行っております。

株式会社長崎ファーム 264,138千円

株式会社寿し常 201,068千円

## (6) 財務制限条項

当社が株式会社三菱UFJ銀行と締結している金銭消費貸借契約は以下の財務制限条項が付されており、①、②のいずれかの同一項目に2期連続して抵触した場合、期限の利益を喪失する場合があります。

- ① 2021年9月決算期を初回とする各年度決算期の末日における連結貸借対照表における純資産の部の合計額を、2020年9月決算期の年度決算期の末日における純資産の部の合計額又は前年度決算期の末日における純資産の部の合計額のいずれか大きい方の75%以上に維持すること。
- ② 2021年9月決算期を初回とする各年度決算期の末日における連結損益計算書において、経常損益の金額を0円以上にすること。

## (7) 偶発債務

### 重要な係争事件

当社は、当社の元FC加盟店である株式会社竹野谷より、債務不履行に基づく損害賠償金として35,845千円の支払いを求められております。

当社は当該請求には合理性は無いものと判断しており、現在係争中であります。今後の推移によっては当社の経営成績に影響を及ぼす可能性があります。現時点では未確定であります。

## 5. 損益計算書に関する注記

### (1) 関係会社に対する取引

営業取引による取引高

原材料仕入高

852,483千円

営業取引以外の取引高

14,185千円

- (2) 「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」大森店及び浦和店は業績改善の見通しが立たないことから、減損損失を51,059千円計上しております。

## 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

事業年度の末日における自己株式の数

|      | 当事業年度期首<br>株式数(株) | 当事業年度増加<br>株式数(株) | 当事業年度減少<br>株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式 | 50,974            | 78,500            | 8,447             | 121,027          |

(注) 1. 自己株式の増加78,500株は自己株式の取得による増加であります。

2. 自己株式の減少8,447株は譲渡制限付株式報酬制度に伴う自己株式の処分による減少であります。

## 7. 税効果会計に関する注記

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    |           |
| 賞与引当金     | 321千円     |
| 未払費用      | 4,051千円   |
| 未払事業税     | 3,316千円   |
| 減損損失      | 26,369千円  |
| 株式報酬費用    | 17,720千円  |
| 貸倒引当金     | 122,697千円 |
| 関係会社株式評価損 | 35,080千円  |
| 繰越欠損金     | 21,194千円  |
| その他       | 1,954千円   |
| 繰延税金資産小計  | 232,706千円 |
| 評価性引当額    | 208,748千円 |
| 繰延税金資産合計  | 23,957千円  |

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

| 属性  | 会社等の名称             | 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(%) | 関係内容  |        | 取引の内容             | 取引金額(千円) | 科目        | 期末残高(千円) |
|-----|--------------------|--------------|----------------|-------------------|-------|--------|-------------------|----------|-----------|----------|
|     |                    |              |                |                   | 役員兼任等 | 事業上の関係 |                   |          |           |          |
| 子会社 | 株式会社 磯崎ファーム        | 3,000        | 水産物の生産・販売      | 100               | 役員3名  | 食材の仕入  | 主要食材(とらふぐ)の仕入(注)1 | 810,471  | 買掛金       | 72,956   |
|     |                    |              |                |                   |       |        | 債務保証(注)3          | 264,138  | —         | —        |
| 子会社 | Ichiban Foods Inc. | 114,566      | 和食チェーンレストランの運営 | 100               | 役員1名  | 経営管理   | 資金の貸付(注)2         | 89,838   | 関係会社短期貸付金 | 42,819   |
|     |                    |              |                |                   |       |        | 資金の返済(注)2         | —        | 関係会社長期貸付金 | 242,641  |
|     |                    |              |                |                   |       |        | 利息の受取(注)2         | 11,616   | その他(流動資産) | 36,340   |



| 属性   | 会社等の名称     | 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(%) | 関係内容  |        | 取引の内容     | 取引金額(千円) | 科目        | 期末残高(千円) |
|------|------------|--------------|--------------|-------------------|-------|--------|-----------|----------|-----------|----------|
|      |            |              |              |                   | 役員兼任等 | 事業上の関係 |           |          |           |          |
| 子会社  | (株)寿し常     | 100          | 飲食店業及び水産物の販売 | 100               | 役員2名  | 経営管理   | 資金の貸付(注)2 | —        | 関係会社短期貸付金 | 94,752   |
|      |            |              |              |                   |       |        | 資金の返済(注)2 | 126,312  |           |          |
|      |            |              |              |                   |       |        | 利息の受取(注)2 | 2,569    | その他(流動資産) | 24,387   |
|      |            |              |              |                   |       |        | 債務保証(注)3  | 201,068  | —         | —        |
|      |            |              |              |                   |       |        | 被債務保証(注)4 | 94,752   | —         | —        |
| 関連会社 | (株)Fun&Co. | 9,950        | 飲食店の運営       | 34.2              | 役員2名  | 業務委託   | 業務委託費     | 45,203   | 未払金       | —        |

- (注) 1. 食材の仕入価格については、市場価格を参考に決定しております。  
2. 資金の貸付については、貸付利率は市場金利を参考にして利率を合理的に決定しております。  
3. (株)長崎ファーム及び(株)寿し常の銀行借入に当たって、債務保証を行っております。債務保証の取引金額は、事業年度末の借入金残高を記載しております。  
4. 当社の銀行借入に当たって、債務保証を行っております。債務保証の取引金額は、事業年度末の借入金残高を記載しております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 116円40銭  
(2) 1株当たり当期純損失 △8円26銭

## 10. 重要な後発事象に関する注記

「連結注記表 11. 重要な後発事象に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

# 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

令和6年11月22日

株式会社 東京一番フーズ  
取締役会 御中

赤坂有限責任監査法人

東京都港区

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 池田 勉

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 清水 谷 修

## 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、株式会社東京一番フーズの令和5年10月1日から令和6年9月30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、株式会社東京一番フーズ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

令和6年11月22日

株式会社 東京一番フーズ  
取締役会 御中

赤坂有限責任監査法人

東京都港区

指定有限責任社員 公認会計士 池田 勉  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 清水 谷 修  
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、株式会社東京一番フーズの令和5年10月1日から令和6年9月30日までの第26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。

#### 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、令和5年10月1日から令和6年9月30日までの第26期事業年度における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、内部監査室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いたしました。

- 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 赤坂有限責任監査法人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 赤坂有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以上

令和6年11月26日

株式会社東京一番フーズ監査役会

常勤監査役(社外監査役) 清水健一 ㊟

社外監査役 福間智人 ㊟

社外監査役 松田賢一郎 ㊟

以上

# 株主総会参考書類

## 第1号議案 定款の一部変更の件

当社は、業務の効率化を図ることを目的として、本社事務所を移転することに伴い、現行定款第3条に定める本店所在地を東京都新宿区から東京都豊島区に変更するものであります。

また、本変更の効力は、令和7年に開催される定時株主総会までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって発生するものとし、この旨を明確にするため附則を設けるものであります。この附則につきましては、本店移転の効力発生日経過後、これを自動的に削除することといたしたいと存じます。

変更の内容は次のとおりであります。

(下線部は変更部分を示しております。)

| 現行定款                              | 変更 (案)                                                                                                     |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (本店の所在地)<br>第3条 当社は、本店を東京都新宿区に置く。 | (本店の所在地)<br>第3条 当社は、本店を東京都豊島区に置く。                                                                          |
| (新設)                              | 附則<br>1. 第3条の変更は、令和7年に開催される定時株主総会までに開催される取締役会において決定する本店移転日をもって、その効力を生ずるものとする。なお、本附則は、効力発生日経過後、これを自動的に削除する。 |

## 第2号議案 取締役6名選任の件

本總會終結の時をもって取締役6名全員は任期満了となります。つきましては、取締役6名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                        | 略歴、当社における地位及び担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                                                                           | 所有する<br>当社の<br>株式数            |
|-------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1     | さかもと だいち<br>坂本 大地<br>(昭和42年12月19日生) | 平成10年10月 (有)東京一番フーズ(現当社) 設立<br>取締役就任<br>平成11年9月 同社代表取締役就任<br>平成12年9月 当社代表取締役社長就任(現任)<br>平成13年12月 (有)新宿活魚(現(株)長崎ファーム)<br>取締役就任(現任)<br>平成22年12月 (株)なにか設立代表取締役就任(現任)<br>平成28年10月 Ichiban Foods Inc. President<br>(現任)<br>令和2年6月 (株)寿し常設立代表取締役就任(現任)<br>令和5年8月 Ichiban Foods Broadway<br>Inc. President(現任) | 1,030,900株                    |
| 2     | いわなり かずこ<br>岩成 和子<br>(昭和24年4月1日生)   | 昭和47年4月 (株)インテック入社<br>昭和48年4月 財団法人流通経済研究所入所<br>平成8年4月 東京水産大学(現東京海洋大学)<br>助教就任<br>平成21年11月 当社入社、執行役員システム部長<br>就任<br>平成25年12月 執行役員マーケティング担当部長<br>就任<br>平成27年12月 当社取締役就任<br>平成28年12月 当社常務取締役就任<br>平成28年12月 (株)長崎ファーム監査役(現任)<br>平成30年12月 当社専務取締役財務・マーケティング<br>担当就任(現任)                                      | 27,256株<br>(うち持株会<br>11,256株) |
| 3     | よしかわ なたし<br>良川 忠必<br>(昭和50年12月26日生) | 平成10年10月 (有)東京一番フーズ(現当社) 入社<br>平成15年1月 (有)新宿活魚(現(株)長崎ファーム)<br>取締役就任<br>平成18年3月 同社代表取締役社長就任(現任)<br>平成21年6月 当社執行役員就任<br>平成22年12月 当社取締役商品本部長兼外販事業<br>部長就任<br>平成26年11月 (株)食縁取締役就任<br>平成29年6月 同社取締役退任<br>平成30年12月 当社常務取締役商品本部長就任<br>(現任)                                                                     | 94,304株<br>(うち持株会<br>2,304株)  |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                | 略歴、当社における地位及び担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 所有する<br>当社の<br>株式数          |
|-------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 4     | 河原 庸仁<br>(昭和40年11月30日生)     | 平成13年7月 (株)リンク・ワン<br>代表取締役専務就任<br>平成14年4月 同社代表取締役社長就任<br>平成20年6月 河原庸仁事務所開所 代表就任<br>平成21年4月 (株) T&K Management systems<br>設立 取締役就任<br>平成24年5月 同社代表取締役社長就任 (現任)<br>平成25年12月 当社取締役就任 (現任)<br>令和元年11月 (株)Fun&Co.設立代表取締役社長<br>就任 (現任)<br>令和2年6月 (株)寿し常設立取締役就任 (現任)<br>令和6年4月 EVER BREW(株)取締役就任 (現任) | 1,135株<br>(うち持株会<br>1,135株) |
| 5     | 前田 豊司<br>(昭和36年2月6日生)       | 昭和58年2月 日興証券(株)(現SMBC日興証券)<br>入社<br>平成10年12月 同社新橋支店長就任<br>平成16年3月 同社本店長就任<br>平成19年2月 同社執行役員東京第三事業法人本<br>部長就任<br>平成25年3月 日興アイ・アール(株)常務取締役<br>就任<br>平成30年9月 同社代表取締役社長就任<br>令和3年3月 同社退任<br>令和3年6月 当社顧問<br>令和3年6月 (株)アイロムグループ社外取締役就<br>任 (現任)<br>令和3年12月 当社取締役就任 (現任)                              | 一株                          |
| 6     | ※<br>梅原 美樹<br>(昭和51年9月16日生) | 平成11年4月 日本アイ・ビー・エム(株)入社<br>平成19年12月 (株)経営共創基盤入社<br>平成28年6月 (株)ヴィア・ホールディングス社外<br>取締役就任<br>令和元年10月 (株)経営共創基盤マネージメントデ<br>イレクター就任<br>令和2年5月 (株)日本共創プラットフォーム執行<br>役員就任                                                                                                                              | 一株                          |

- (注) 1. ※印は新任候補者であります。
2. 河原庸仁氏が代表取締役社長を務める㈱Fun&Co.と当社との間には、経営コンサルティング業務にかかる契約がありますが、当社の支払う報酬額に重要性はありません。また、同氏は当社子会社である㈱寿し常の取締役を兼務しております。同社と当社及び当社子会社との間には金銭の貸付94,752千円及び食材の販売661,368千円の取引があります。その他の取締役候補者と当社との間には、いずれも特別の利害関係はありません。
  3. 前田豊司氏は、会社法施行規則第2条第3項第7号に定める社外取締役候補者であります。また、東京証券取引所が定める独立性の要件を満たしており、同所有価証券上場規程第436条の2に基づき、独立役員として選定しております。なお、同氏は現在当社の社外取締役であり、社外取締役就任からの年数は、本総会終結の時をもって、3年あります。同氏が再任された場合には、当社は引き続き同氏を独立役員とする予定です。
  4. 梅原美樹氏は、会社法施行規則第2条第3項第7号に定める社外取締役候補者であります。また、東京証券取引所が定める独立性の要件を満たしており、同所有価証券上場規程第436条の2に基づき、独立役員として選定する予定です。
  5. 取締役候補者前田豊司氏を社外取締役候補者とした理由及び期待される役割  
前田豊司氏につきましては、長年にわたり証券会社幹部として、また、IR会社代表取締役として従事された経験を活かし、当社の経営全般に助言を頂戴することにより、コーポレートガバナンス強化に寄与していただくため、社外取締役として選任をお願いするものであります。
  6. 取締役候補者梅原美樹氏を社外取締役候補者とした理由及び期待される役割  
梅原美樹氏につきましては、外食産業に関する豊富な知見から、社外取締役として当社の経営全般に対して指導及び監督をいただけると判断したため、社外取締役として選任をお願いするものであります。
  7. 当社は、前田豊司氏との間で、会社法第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。本総会において、前田豊司氏が取締役に選任された場合、当該責任限定契約を継続する予定であります。また、梅原美樹氏が取締役に選任された場合、当該責任限定契約を締結する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令の定める最低責任限度額であります。
  8. 当社は、全取締役を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、当該保険契約の内容の概要等は事業報告18頁をご参照ください。各候補者の選任が承認された場合、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、当該保険契約は、次回更新時においても同内容での更新を予定しております。

### 第3号議案 監査役1名選任の件

監査役福岡智人氏は、本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名の選任をお願いするものであります。

監査役候補者は、次のとおりであります。なお、本議案に関しては監査役会の同意を得ております。

| 氏名<br>(生年月日)                                                       | 略歴、当社における地位<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                                                                                                                                                  | 所有する<br>当社の<br>株式数 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <small>※</small><br><small>読み</small> つよし<br>大森 剛<br>(昭和44年2月22日生) | 平成7年4月 (株)ジャパンエナジー入社<br>平成11年4月 同社法務部<br>平成12年12月 Gould Electronics Inc. (米国オハイオ州)<br>出向<br>平成14年9月 (株)ジャパンエナジー法務部<br>平成15年3月 同社退職<br>平成16年10月 弁護士登録 梅ヶ枝中央法律事務所入所<br>平成20年12月 弁護士法人梅ヶ枝中央法律事務所 社員<br>平成27年12月 (株)魁力屋社外監査役就任 (現任)<br>平成29年1月 弁護士法人梅ヶ枝中央法律事務所 代表社員就<br>任 (現任) | 一株                 |

- (注) 1. ※印は新任候補者であります。
2. 監査役候補者大森剛氏が代表社員を務める弁護士法人梅ヶ枝法律事務所と当社は法律顧問契約を締結しております。また、当社に係る訴訟の一部につきましても報酬の支払いがございますが、当社の支払う報酬額に重要性はありません。
3. 監査役候補者大森剛氏は社外監査役候補者であります。
4. 監査役候補者大森剛氏を社外監査役候補者とした理由  
大森剛氏につきましては、弁護士としての専門的知識・豊富な経験に基づく見地から、社外監査役として当社の経営全般に対して指導及び監査いただけると判断したものであります。
5. 大森剛氏が監査役に選任された場合、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令の定める最低責任限度額であります。

#### 第4号議案 会計監査人選任の件

当社の会計監査人である赤坂有限責任監査法人は、本総会終結の時をもって任期満了により退任されますので、同法人を再任しないこととし、新たに会計監査人の選任をお願いするものであります。

なお、本議案につきましては、監査役会の決定に基づいております。

また、監査役会が南青山監査法人を会計監査人の候補者とした理由は、当社が会計監査人に求める品質管理体制、専門性、独立性、職務遂行能力を備え、当社の会計監査が適正かつ妥当に行われることを確保する体制を有していると判断したためであります。

会計監査人候補者の概要は、次のとおりであります。

|      |                                |           |      |
|------|--------------------------------|-----------|------|
| 名称   | 南青山監査法人                        |           |      |
| 所在地  | 東京都港区虎ノ門5丁目11番2号オランダヒルズ森タワー16階 |           |      |
| 沿革   | 令和元年11月 設立                     |           |      |
| 概要   | 出資金                            |           | 6百万円 |
|      | 構成人員                           | 社員（公認会計士） | 6名   |
|      |                                | 職員（公認会計士） | 27名  |
|      |                                | その他の職員    | 4名   |
|      |                                | 合計        | 37名  |
| 関与会社 |                                | 43社       |      |

令和6年9月30日現在

## 第5号議案 当社取締役（社外取締役を含む。）及び監査役に対する譲渡制限付株式報酬制度に係る報酬決定の件

（提案の理由）

当社の取締役及び監査役の金銭報酬額は、平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において、取締役については、年額200,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない。）、監査役については、年額30,000千円以内とそれぞれご承認をいただいております。また、平成28年12月26日開催の第18回定時株主総会において、取締役について、上記の金銭報酬額とは別枠にて、ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額として、各事業年度に係る定時株主総会の日から1年の年額50,000千円（うち社外取締役は10,000千円）を上限として設ける旨のご承認もいただいております。

今般、当社は役員報酬制度の見直しを行うこととし、当社取締役（社外取締役を含む。以下「対象取締役」という。）及び監査役（以下「対象監査役」といい、対象取締役と併せて「対象役員」という。）に対し、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを従来以上に与えるとともに、対象役員と株主の皆様との一層の価値共有を進めるため、既存の報酬枠とは別枠で、以下のとおり譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」という。）を導入することといたし、ご承認をお願いいたします。

本制度に基づき、対象役員に対して一定の譲渡制限期間及び当社による無償取得事由等の定めに従って当社の普通株式（以下「譲渡制限付株式」という。）の付与のために支給する報酬は、金銭報酬債権といたします。また、当社における対象役員の貢献度等諸般の事項を総合的に勘案いたしまして、本制度に基づき対象取締役に支給する本制度に係る金銭報酬債権の総額は、年額9,300千円以内（そのうち、社外取締役である取締役にに対して支給する金銭報酬債権の総額は、年額1,300千円以内）、対象監査役に支給する本制度に係る金銭報酬債権の総額は、年額700千円以内といたします。なお、対象役員は、取締役会決議に基づき、本制度により支給される金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払い込み、当社の普通株式について発行又は処分（以下「交付」という。）を受けるものとし、これにより交付される当社の普通株式の総数は、対象取締役に對して年20,460株以内（そのうち、社外取締役である取締役に對して交付する株式は年2,860株以内。）（ただし、本株主総会の決議の日以降の日を効力発生日とする、当社の普通株式の無償割当てを含む株式分割又は株式併合が行われた場合、当該効力発生日以降、分割比率・併合比率等に応じて、当該総数を、必要に応じて合理的な範囲で調整する。）、対象監査役について年1,540株以内（ただし、本株主総会の決議の日以降の日を効力発生日とする、当社の普通株式の無償割当てを含む株式分割又は株式併合が行われた場合、当該効力発生日以降、分割比率・併合比率等に応じて、当該総数を、必要に応じて合理的な範囲で調整する。）といたします。

また、その1株当たりの払込金額は、当社の普通株式の交付に係る取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として当該普通株式を引き受ける対象役員に特に有利な金額とならない範囲において、取締役会において決定いたします。

なお、現在の取締役の員数は6名（うち、社外取締役は2名）、監査役の員数は3名ですが、本株主総会に上程される第2号議案が原案どおり承認可決された場合、本制度の対象となる取締役は6名（うち、社外取締役2名）、監査役は3名となります。各対象役員への具体的な支給時期及び配分については、対象取締役に對しては指名報酬委員会での諮問を経た上で、取締役会において決定し、対象監査役に對しては監査役会の協議によって決定することといたします。

また、本議案をご承認いただいた場合、ご承認いただいた内容とも整合するよう、本



株主総会終結後の取締役会において、事業報告16頁に記載の役員報酬等の内容の決定に関する方針等を変更することを予定しております。本制度は、以下の「本制度の概要」に記載のとおり上記の目的に沿うよう設計されており、その払込金額は対象役員にとって特に有利とならない範囲の金額とすることから、本制度の導入及び譲渡制限付株式の付与は相当なものであると考えております。

#### 【本制度の概要】

本制度は、対象役員に対し、譲渡制限付株式を付与するために金銭報酬債権を支給し、この金銭報酬債権を出資財産として現物出資させることで、対象役員に当社普通株式を交付し、かつ、交付した株式に一定期間の譲渡制限を付した上でこれを保有させるものです。

本制度に基づく当社の普通株式の交付に当たっては、当社と対象役員との間で、以下の内容を含む譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」という。）を締結するものとします。

#### 1. 譲渡制限期間

対象役員は、譲渡制限付株式の払込期日から5年が経過する日以降で当社の取締役会が定める日までの期間（以下「譲渡制限期間」という。）、本割当契約により割り当てを受けた譲渡制限付株式（以下「本割当株式」という。）について、譲渡、担保権の設定その他の処分をすることはできない（以下「譲渡制限」という。）。

#### 2. 譲渡制限の解除

対象役員が譲渡制限期間の開始日以降、継続して当社の取締役、監査役、執行役員及び使用人のいずれかの地位にあったことを条件として、そのすべての本割当株式について、譲渡制限期間が満了した時点をもって譲渡制限を解除する。ただし、当該対象役員が、当社の取締役会が正当と認める理由により、譲渡制限期間が満了する前に当社の取締役、監査役、執行役員及び使用人のいずれの地位をも喪失した場合、取締役会の決議により、本割当株式の全部又は一部について譲渡制限を解除することができる。

#### 3. 本割当株式の無償取得

対象役員が譲渡制限期間が満了する前に当社の取締役会が正当と認める理由以外の理由により当社の取締役、監査役、執行役員及び使用人のいずれの地位をも喪失した場合等、本割当契約で定める一定の事由に該当した場合には、当社は本割当株式を当然に無償で取得する。

また、当社は、譲渡制限期間が満了した時点において、上記2. の定めに基づき譲渡制限が解除されていない本割当株式を当然に無償で取得する。

#### 4. 組織再編等における取扱い

上記1. の定めに関わらず、当社は、譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要さない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合、当社の取締役会の決議により、譲渡制限期間の開始日から当該組織再編等の効力発生日までの期間を踏まえて合理的に定める数の本割当株式について、当該組織再編等の効力発生日に先立ち、譲渡制限を解除することができるものとする。

この場合には、当社は、上記の定めに基づき譲渡制限が解除された直後の時点において、なお譲渡制限が解除されていない本割当株式を当然に無償で取得する。

#### 5. その他取締役会で定める事項

上記のほか、本割当契約における意思表示及び通知の方法、本割当契約の改定の方法、その他取締役会で定める事項を本割当契約の内容とする。

**第6号議案** 取締役に対するストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額及び具体的な内容決定の件  
(提案の理由)

当社は、取締役（社外取締役を含む）について、当社の長期的な企業価値向上への貢献意欲や士気を一層高めること等を目的として、ストックオプションとしての新株予約権を割り当てることといたしたいと存じます。

会社法（平成17年法律第86号）施行後、取締役に対するストックオプションとしての新株予約権が、取締役の報酬等に該当することとなったことに伴い、取締役に対するストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額及び具体的な内容につきご承認をお願いするものであります。

なお、ストックオプションとしての新株予約権の報酬等の額及び具体的な内容は、会社業績、及び当社における業務執行の状況・貢献度等を基準として決定しております。

当社は、新株予約権が当社の長期的な企業価値向上への貢献意欲や士気を一層高めること等を目的として割り当てられるストックオプションであること等から、その具体的な内容は相当なものと考えております。

なお、取締役は第2号議案が原案どおり承認可決されますと、6名（うち社外取締役2名）となります。

1. 当社の取締役の報酬額は平成17年12月30日開催の第7回定時株主総会において、年額200百万円以内（但し、使用人兼務取締役の使用人分給与を含まない。）とする旨ご承認いただき今日に至っておりますが、上記の取締役の報酬額とは別枠として、取締役に対するストックオプションとしての新株予約権に関する報酬等の額として、各事業年度に係る定時株主総会の日から1年の年額50百万円（うち社外取締役は10百万円）を上限として設ける旨をご承認いただきたく存じます。

2. 当社取締役に対するストックオプションとしての新株予約権の具体的な内容は以下の内容といたしたく存じます。

(1) 新株予約権の総数ならびに目的である株式の種類及び数

新株予約権の総数

2,000個（うち社外取締役200個）を各事業年度に係る定時株主総会の日から1年以内の日に発行する新株予約権の数の上限とする。

新株予約権の目的である株式の種類及び数

新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数（以下、「付与株式数」という。）は100株とする。

ただし、本議案の決議の日（以下、「決議日」という。）後、当社が当社普通株式につき、株式分割（当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。）又は株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整する。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、上記のほか、決議日後、付与株式数の調整をすることが適切な場合は、当社は、合理的な範囲で付与株式数を調整することができる。

なお、上記の調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

当社普通株式200,000株（うち社外取締役20,000株）を各事業年度に係る定時株主総会の日から1年以内の日に発行する新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式数の上限とし、付与株式数が調整された場合は、調整後付与株式数に上記新株予約権の上限数を乗じた数を株式数の上限とする。

(2) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額（以下、「行使価額」という。）に付与株式数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日（以下、「割当日」という。）の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く。）の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（以下、「終値」という。）の平均値又は割当日の終値（当日に終値がない場合は、それに先立つ直近の取引日の終値）のいずれか高い金額に1.05を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。

なお、割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割又は株式併合を行う場合、時価を下回る価額で新株式の発行又は自己株式の処分を行う場合（会社法第194条の規定（単元未満株主による単元未満株式売渡請求）に基づく自己株式の売渡し、当社普通株式に轉換される証券若しくは轉換できる証券の轉換、又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の行使による場合を除く。）又は他の種類株式の普通株主への無償割当て若しくは他の会社の株式の普通株主への配当を行う場合等、行使価額の調整をすることが適切な場合は、当社は、合理的な範囲で行使価額を調整することができる。

(3) 新株予約権を行使することができる期間

割当日後2年を経過した日より7年間とする。

(4) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。

(5) その他の新株予約権の内容

上記(1)から(4)に記載のない新株予約権の内容については、新株予約権の募集事項を決定する取締役会において定める。

3. 上記取締役の報酬等の額及び具体的な内容には、従来どおり使用人兼務取締役の使用人分給与を含まないものといたしたく存じます。

## 第7号議案 当社及び当社子会社の取締役、使用人及び社外協力者に対するストックオプションとしての新株予約権の募集事項の決定を当社取締役会に委任する件

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役（社外取締役を含む）、使用人及び社外協力者に対するストックオプションとしての新株予約権の募集事項の決定を当社取締役会に委任することにつきご承認をお願いするものであります。

### 1. 特に有利な条件により新株予約権を引き受ける者の募集をすることを必要とする理由

当社は、当社の長期的な企業価値向上への貢献意欲や士気を一層高めること等を目的として、当社及び当社子会社の取締役（社外取締役を含む）、使用人及び社外協力者に対し新株予約権を無償で発行したいと存じます。

### 2. 本総会において決定する事項に基づいて募集事項の決定をすることができる新株予約権の内容及び数の上限

#### (1) その委任に基づいて募集事項の決定をすることができる新株予約権の数の上限

下記(3)に定める内容の新株予約権4,000個を上限とする。

なお、新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式の総数は、当社普通株式400,000株を上限とし、下記(3)①により付与株式数（以下に定義される。）が調整された場合は、調整後付与株式数に上記新株予約権の上限数を乗じた数を上限とする。

#### (2) その委任に基づいて募集事項の決定をすることができる新株予約権につき、金銭の払込みを要しないこととする。

#### (3) その委任に基づいて募集事項の決定をすることができる新株予約権の内容

##### ① 新株予約権の目的である株式の種類及び数

新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数（以下、「付与株式数」という。）は100株とする。

ただし、本議案の決議の日（以下、「決議日」という。）後、当社が当社普通株式につき、株式分割（当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。）又は株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整する。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

また、上記のほか、決議日後、付与株式数の調整をすることが適切な場合は、当社は、合理的な範囲で付与株式数を調整することができる。

なお、上記の調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

##### ② 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、当該各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額（以下、「行使価額」という。）に付与株式数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割り当てる日（以下、「割当日」という。）の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く。）の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（以下、「終値」という。）の平均値又は割当日の終値（当日に終値がない場合は、それに先立つ直近の取引日の終値）のいずれか高い金額に1.05を乗じた金額とし、1円未満の端数は切り上げる。ただし、行使価額は以下の調整に服する。

i 割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割又は株式併合を行う場合には、

行使価額を次の算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

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

ii 割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株式の発行又は自己株式の処分を行う場合（会社法第194条の規定（単元未満株主による単元未満株式売渡請求）に基づく自己株式の売渡し、当社普通株式に転換される証券若しくは転換できる証券の転換、又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の行使による場合を除く。）には、行使価額を次の算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株あたり払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

なお、上記の算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総数から当社が保有する普通株式にかかる自己株式数を控除した数とし、また、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替える。

iii さらに、上記のほか、割当日後、他の種類株式の普通株主への無償割当て又は他の会社の株式の普通株主への配当を行う場合等、行使価額の調整をすることが適切な場合は、かかる割当て又は配当等の条件等を勘案の上、当社は、合理的な範囲で行使価額を調整することができる。

③ 新株予約権を行使することができる期間

割当日後2年を経過した日から7年間とする。

④ 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

i 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

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

⑤ 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要する。

⑥ 新株予約権の取得条項

以下のi、ii、iii、iv又はvの議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議の決定がなされた場合）は、当社取締役会が別途定める日に、当社は無償で新株予約権を取得することができる。

i 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ii 当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案

iii 当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案

iv 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

v 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること若しくは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

- ⑦ 組織再編における再編対象会社の新株予約権の交付の内容に関する決定方針
- 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割若しくは新設分割（それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。）、又は株式交換若しくは株式移転（それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。）（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）をする場合において、組織再編行為の効力発生日（吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社の成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社の成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。）の直前において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号イからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。
- i 交付する再編対象会社の新株予約権の数  
新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。
  - ii 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類  
再編対象会社の普通株式とする。
  - iii 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数  
組織再編行為の条件等を勘案の上、上記①に準じて決定する。
  - iv 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額  
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、上記②で定められる行使価額を組織再編行為の条件等を勘案の上、調整して得られる再編後払込金額に上記 iii に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。
  - v 新株予約権を行使することができる期間  
上記③に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記③に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
  - vi 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項  
上記④に準じて決定する。
  - vii 譲渡による新株予約権の取得の制限  
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要する。
  - viii 新株予約権の取得条項  
上記⑥に準じて決定する。
  - ix その他の新株予約権の行使の条件  
下記⑨に準じて決定する。
- ⑧ 新株予約権を行使した際に生じる1株に満たない端数の取決め  
新株予約権を行使した新株予約権者に交付する株式の数に1株に満たない端数がある場合には、これを切り捨てる。
- ⑨ その他の新株予約権の行使の条件  
新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使することができない。

以上

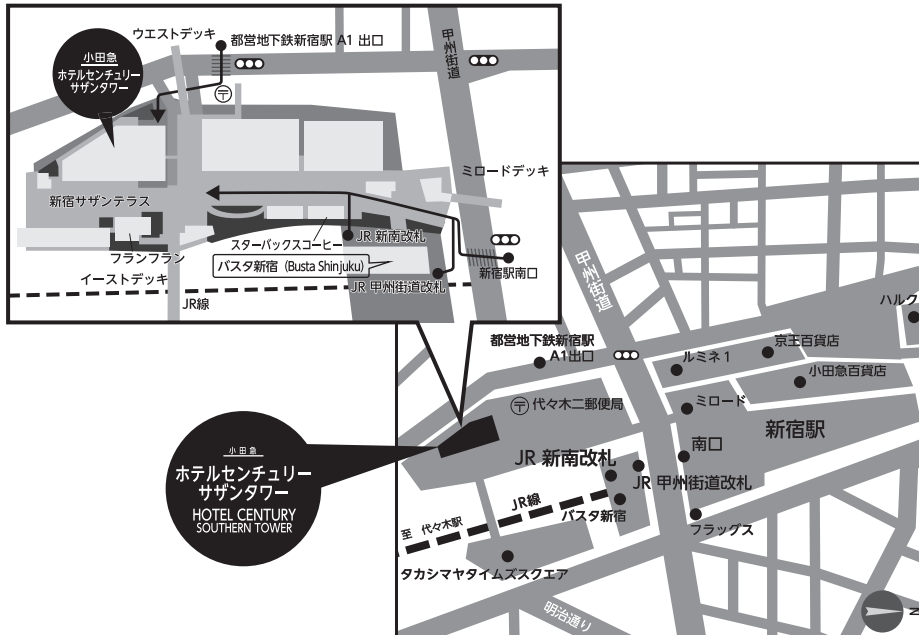
# 株主総会会場ご案内図

開催  
日時

令和6年12月24日（火曜日）午前10時（受付開始は午前9時30分）

開催  
場所

東京都渋谷区代々木二丁目2番1号  
小田急ホテルセンチュリーサザンタワー  
21階 天空



交通の  
ご案内

JR

新宿駅

甲州街道改札  
新南改札

より徒歩3分

JR・小田急線・京王線他

新宿駅

南口

より徒歩3分

都営地下鉄

新宿駅

A1出口

より徒歩1分

駐車場・駐輪場の用意はしていませんので、お車等で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。