

当社のコーポレート・ガバナンスの状況は以下のとおりです。

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及び資本構成、企業属性その他の基本情報

1. 基本的な考え方

当社グループは、「飲食を通じての社会貢献」という企業理念にもとづき、「食」を事業の柱とする企業として、食品の安全性、衛生管理に対しては、法令遵守と企業倫理を徹底し、厳格な対応をいたしております。

これからも、当社株主にとっての企業価値を高めることはもちろん、迅速かつ適切な意思決定や経営の執行及び監督体制の維持・強化に加え、適時適切な情報開示を通じて企業活動の透明性を高めることにより、コーポレート・ガバナンスの一層の強化を目指しております。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則を実施しない理由】更新

【補充原則1-2】

当社は、招集通知の記載情報の正確性を担保しつつも、総会議案の十分な検討期間を確保するため、法定期限通りの2週間前に招集通知書を送付していますが、今後、法令の定めよりも早い時期に発送するよう努めてまいります。

また、TDnetや自社のウェブサイトにおける招集通知の電子的公表も、招集通知発送日前にできるだけ早期に開示をしております。

【補充原則1-2】

当社の株主における機関投資家及び海外投資家の比率は相対的に低く、また議決権行使も高い比率にある現状から、議決権電子行使プラットフォームや招集通知等の英訳は実施しておりません。

今後、機関投資家及び海外投資家の株主比率の推移等を踏まえ検討いたします。

【補充原則2-5】

社内の内部監査室に内部通報窓口を設置しています。また、内部通報に関する社内規程より、通報者が特定されないように調査を行うことや、調査内容等に関する守秘義務、会社が通報者に対して解雇やその他のいかなる不利益な取り扱いを行わないことを定め、通報者が保護されるよう体制を整備しています。今後は、監査役を経営から独立した通報窓口とすることを検討いたします。

【補充原則3-1】

英文での開示については、現在のところ行っておりませんが、株主構成を勘案する等したうえで、今後の課題として検討してまいります。

【補充原則4-1】

当社は、企業が将来にわたって継続的に成長していくためには、経営を司る後継者の育成が重要な要素であると認識しています。具体的には、取締役会及び経営会議を通じ、グループ全体として経営者の育成に努めております。後継者育成計画及びその監督手法の策定につきましては、今後検討するべき課題と認識しております。

【原則4-2】

取締役会は、業務遂行の執行責任を負う経営陣からの提案活動は、会社の活性化や持続的な成長を確保するためには不可欠なものと認識しており、方法や形式に拘束されることなく随時受け入れることとしております。なお、提案される事項に関し、社内基準に照らして重要なものについては、当社グループ全体の方針管理の観点から適切なものであるかを判断して、取締役会や各取締役への提案を行っております。なお、当社は、取締役の中長期的な業績に連動する報酬や自社株報酬等は採用しておりません。

【補充原則4-2】

経営陣の報酬は以下のとおり、固定枠(基本報酬)のみ設定しており、業績と連動した変動枠(賞与)は設定しておりません。

固定枠(基本報酬)

取締役については、取締役会決議により一任された代表取締役が社会環境や社外の第三者の意見を参考に、役位、役割、会社業績、他社水準等を総合的に勘案し、具体的な決定をしております。監査役については、監査役協議により決定をしております。今後につきましては、業績と連動した変動枠の設定を検討してまいります。

【補充原則4-3】

社外取締役も参加する取締役会は、業績等の評価を踏まえ作成した人事案(経営陣幹部の選任・解任等)について、社外取締役とも十分協議し適切に決定しております。なお、今後、選解任基準の策定及び任意委員会の設置を検討いたします。

【補充原則4-3】

当社を取り巻く経営環境は、原材料の高騰に伴う調達コストの上昇や人件費上昇により、極めて厳しい経営環境となっており、一時点の議論により当社の社長等に相応しい知識、経験、能力の基準を設けることが必ずしも適切ではないと考えられ、現時点では、社長等を選任するための評価基準や特別な選任手続きは定めておりません。

今後、当社の中長期の経営戦略を見据えた後継者計画の指針を、指名・報酬委員会を新たに設置し、議論するなど、資質を備えた社長等を適切に選任するための手続きを検討してまいります。

【補充原則4-3】

当社は、代表取締役社長の解任につきましては、任意の諮問委員会の設置や明確な解任要件を定めておりませんが、職務執行に不正または重大な法令・定款違反、心身の故障、その他職務への著しい不適任があると取締役会が判断した場合には、取締役会の決議に基づく解任手続き

を実施いたします。

【原則4-8】

当社の社外役員のみによる定期的な会合などは特別開催しておりませんが、取締役会や経営会議などに定例的に出席し、独立的・客観的な立場での情報収集、認識共有が図られており、それぞれの会議においても、それぞれの見識に基づいた忌憚ない意見を積極的に発言いただき、当社の持続的成長、中長期的な企業価値向上に十分寄与していると考えております。尚、今後は、社外役員のみでの意見交換の場の設定を検討してまいります。

【補充原則4-8】

当社は、筆頭独立社外取締役を選任しておりませんが、2名の独立社外役員は、取締役会において議論に参加し、適宜有用な提言を行っております。また、必要に応じて経営陣や監査役との意見交換の場を設けるなど、連携を図っております。今後、筆頭独立社外役員の選任について、その要否を含めて検討する方針です。

【原則4-10】

当社では、経営陣幹部・取締役候補者の指名や報酬などについては、客観的指標とその他の定性的要素からなる一定の基準に照らして、透明性、客観性を確保する観点から、社外役員の意見を聴取し、代表取締役社長が他の代表取締役との協議を経て評価を行い、その結果に基づいて取締役会に提案、決議しており、こうした現状の体制により、一定レベルにおいて取締役会の機能の独立性・客観性などが担保されていると考えております。今後は、こうした取締役会の独立性・客観性などをさらに強化することについて、必要に応じて任意の仕組みのあり方も含めて検討してまいります。

【補充原則4-10】

当社では、経営陣幹部・取締役候補者の指名や報酬などについては、客観的指標とその他の定性的要素からなる一定の基準に照らして、透明性、客観性を確保する観点から、社外役員の意見を聴取し、代表取締役社長が他の代表取締役との協議を経て評価を行い、その結果に基づいて取締役会に提案、決議しており、こうした現状の体制により、一定レベルにおいて取締役会の機能の独立性・客観性などが担保されていると考えております。今後は、こうした取締役会の独立性・客観性などをさらに強化することについて、必要に応じて任意の仕組みのあり方も含めて検討してまいります。

【原則5-2】

当社は、激しく変化化するビジネス環境の中で、中期的な業績予測を掲げることは、必ずしもステークホルダーの適切な判断に資するものではないとの立場から、数値目標をコミットメントする中期経営計画は策定しておりません。一方、単年度予想と実績との乖離に関する原因分析は定期的に行っており、決算発表等を通じ、株主を含むステークホルダーに対し開示・説明を行っております。

【コーポレートガバナンス・コードの各原則に基づく開示】 更新

【原則1-4】

当社は、政策保有株式を保有しておりません。当社は、取引先等の株式を保有することにより、取引の維持・拡大等が期待される銘柄について、総合的な検討を踏まえ、保有する方針としております。政策保有株式に係る議決権行使にあたっては、当該企業の中長期的な企業価値向上につながるか、当社の企業価値を毀損させることがないかを確認し、当該企業との対話などを通じて、適切に行使用することを基本としております。尚、一定額以上の株式の取得については、取締役会の決議事項と定めております。

【原則1-7】

当社と取締役または執行役員との間の競業取引や利益相反取引は、取締役会規則の定めにより、取締役会の承認事項として明示し、当該取引を行うにあたっては、会社及び株主共同の利益を害することのないよう、取締役会において当該取引の合理性・妥当性等について審議し、承認を得ることとしております。

【原則2-3】

当社は、持続可能な環境や社会への貢献と持続的な企業価値の向上が重要な経営課題であるとの認識に立ち、当社の環境・社会・ガバナンスへの取り組みをより一層強化するためのサステナブル委員会を設置し、取締役会への報告や提言を行います。

【補充原則2-3】

当社は、企業価値の向上を図るうえで、社会貢献の一環として、地元スポーツ・文化発展に寄与すべく、複数の分野でスポンサー協力を実施しております。また、環境対策としては、工場で排出される食物残渣をコンポストによる肥料化を行うことや、再生可能エネルギーを利用する観点から、本社において太陽光発電を行っております。その他に、私立大学との間で当社工場排出物を食材とした産学共同開発を実施し、製品化も取り組んでおります。

また、従業員の健康と労働環境改善を図るため、毎月1回、安全衛生委員会を開催し、健康診断の受診状況や、職場環境のチェック、有給休暇5日間取得推進、長時間労働の有無等を調査・是正し、その内容について取締役会で報告しております。

【原則2-4】

(1)多様性の確保について

人材の多様性を変化の激しい市場環境に対応し、常にスピードをもって事業創造できる組織への力に変えるため、当社では、女性や様々な職歴をもつキャリア採用者など、多様な人材の採用、起用を積極的かつ継続的に行い、それぞれの特性や能力を最大限に活かせる職場環境の整備やマネジメント層の教育などの取り組みを進めてきました。これまでの取り組みに加え、多様なキャリアパス・働き方を促し、社員の多様性を新規事業の創出や組織の意思決定に活かすための人材施策を実行していきます。

<女性管理職の登用>

全従業員の女性比率が7割である当社において、男女の区別がなく活躍できる環境を重視しております。現状では、女性取締役1名在籍している他、110店舗中、20店舗で女性店長となっており、女性の活躍の場が確保されております。

<中途採用者の管理職への登用>

当社は多様性の一環として、店舗管理職への登用のため、中途社員を積極的に採用しており、年間の社員採用者の6割程度を占めております。今後も同程度を維持していく予定であります。

<外国人採用>

現状、大型店舗での採用となっており、マニュアル整備等により、採用店舗を拡大する取組みを行ってまいります。

(2)多様性の確保に向けた人材育成方針、社内環境整備方針、その状況

慢性的な労働力不足、働く価値観の変化、兼業や副業といった新たな労働スタイルの浸透と環境が大きく変わる中、当社で働く社員が高いモチベーションを持ち、多様な働き方を実現できる取組みを進めてまいります。

・65歳への定年延長、65歳以降の継続再雇用制度

65歳への定年延長、65歳以降の継続再雇用制度を導入しており、社員のモチベーションアップと福利厚生充実を図り、社員の多様なライフプランを支援しております。

・障害者雇用

障害者が働きやすい職場環境を整備して、障害者雇用に積極的に取組み、現在10名の障害者を雇用しております。引き続き、障害者雇用を推進いたします。

・独立支援制度

独立して飲食店経営を目指す社員のために、当社のリソース(資金・情報・ネットワーク)を提供し、事業推進を支援する独立支援制度導入しております。独立を含めた社員のキャリアパスを支援し、起業家精神を持ち積極的に挑戦し続ける人材の確保・育成、企業文化の変革を目指します。

[原則2-6]

当社は特定の企業年金基金に加入していませんが、従業員の資産形成のため企業型確定拠出年金制度を導入しています。

運用期間・運用商品の選定や従業員に対する資産運用に関する教育機会の提供のほか、入社時に説明を行い運用の確認を行っております。

[原則3-1]

会社の目指すところ(経営理念等)や経営戦略、経営計画

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資するため、「経営方針」、「対処すべき課題」を定め、有価証券報告書に記載し開示することで情報提供の充実を図っております。

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方と基本方針

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方および基本方針は、コーポレートガバナンス冒頭に記載のとおりです。

取締役会が取締役の報酬を決定するにあたっての方針と手続き

取締役の報酬については、当該報酬限度額の範囲内で、取締役会に関する社会的動向、当社の業績、社員給与とのバランス等を勘案のうえ、取締役の職位及び職責に応じた額を支給することを原則とし、取締役会で委任を受けた代表取締役社長に一任して決定しております。この際には、取締役会においては、報酬に関する透明性、客観性を確保する観点から、社外役員の見解を聴取し、当社の役員制度のあり方等について検討を行っております。取締役の報酬については、固定報酬のみで、取締役に報酬を与える時期は、月次であります。

取締役会が取締役の選解任と取締役・監査役候補者の指名を行うにあたっての方針と手続き

取締役会は、取締役候補者の選任を行うにあたっては、本人の経験および能力を踏まえ、業務執行部門の一員としてのみならず、当社グループの置かれている経営状況の変化を認識し、企業の社会的責任を踏まえ、当社の成長戦略を検証・決定し、その執行状況を適切に監督し、中長期的に当社グループの企業価値を向上させていくことができる者を選任してまいります。

また、取締役に法令、定款、社内規定に違反した行為があった場合、その他、取締役に求められる役割・責務を果たしていないと取締役会が判断した場合等は、株主総会に解任議案を付議することとしております。

株主総会に付議する取締役選任・解任議案は、代表取締役が案を作成し、指名に関する透明性、客観性を確保する観点から、社外役員の見解を聴取し、取締役会において決定しております。

取締役会は、監査役候補者の選任を行うにあたっては、取締役の職務執行の監査を的確、公正かつ効率的に遂行することができる知識・経験及び能力を有する者を選任する。

取締役会が上記を踏まえて取締役の選解任と取締役・監査役候補者の指名を行う際の、個々の選解任・指名についての説明

当社におきましては、社外取締役、社外監査役候補者の指名理由につきましては、株主総会参考書類にて開示しております。

その他取締役、監査役につきましては、略歴を記載しており、具体的な業務経験及び実績を確認し、職務・経営能力や人格・見識を見極めたうえで行ってまいります。

[補充原則3-1]

当社はSDGsを、お客様、お取引先様、従業員等すべてのステークホルダーに関わる重要な目標として捉え、事業活動を通じた解決と社会に向けた価値創造に取り組んでまいります。現在、大量の食品ロスが世界的な問題となっており、処理コストの軽減や、ゴミ焼却に伴うCO2の削減が社会的な課題となっています。当社では食品ロス削減を通じて、SDGsに取り組んでまいります。また、サステナブルへの取組内容として、当社店舗の駐車場にEV充電器を2台設置しており、当社のウェブサイトへの掲載をしております。引き続き、サステナブルへの取組みを強化してまいります。

[補充原則4-1]

取締役会、経営会議、稟議等で意思決定すべき事項については重要性の度合いに応じて詳細かつ具体的な付議・報告基準を定め、取締役会の決議事項以外の内容については、稟議による社長決裁にしております。また、業務執行責任者および社内部門長の職務権限、職務分掌等についても、社内規程により明確化しており、組織変更等に応じて、常に見直しながされる仕組みを構築しています。

[原則4-8]

社外取締役については、原則として、多様な視点、豊富な経験、高い見識と専門性を持った独立性のある多種多様な業界の経営者または、経営経験者で構成されることが必要であると考えており、現在当社取締役9名のうち独立社外取締役は、1名となっております。

[原則4-9]

当社では、東京証券取引所が定める独立性基準に基づき、独立社外取締役の選定を行っております。取締役会は、企業価値向上に寄与する資質・能力、各部門分野に対する深い知見を備えていることなどに加えて、取締役会での建設的な議論に積極的に参加し、臆することなく意見を述べるることができる人物を社外取締役候補者に選定しています。

[原則4-11]

当社取締役会は、女性取締役1名の選任、財務・税務・会計の知見を有する取締役2名を選任する等、その役割・責務を実効的に果たすための知識・経験・能力を全体としてバランスよく備えております。当社監査役会は、企業経営経験者、弁護士の2名の社外監査役と医学・農学博士である常勤監査役の3名で構成され、高い専門性を有する人物を選任しています。

【補充原則4-11】

当社取締役会は、定款で定める取締役10名以内、監査役は4名の員数の範囲内で構成され、実効性ある論議を行うのに適正な規模、また、当社の経営戦略の推進を監督していくうえで必要な知識、経験、能力等のバランスを備えた多様性のある人員で構成することを基本的な考え方としております。当社は、他社での経営経験を有する者の選任をするとともに、これらの知識、経験、能力等を一覧化したスキルマトリックスについては、「定時株主総会招集通知」の株主総会参考書類に記載のとおりであります。

【補充原則4-11】

社外取締役及び社外監査役をはじめ、取締役および監査役は、その役割・責務を適切に果たすために必要となる時間・労力を取締役および監査役の業務に振り向け、兼職については合理的範囲に留めています。なお、その兼務の状況は有価証券報告書に開示しております。

【補充原則4-11】

当社は取締役会が企業価値の向上のための実効的な議論の場であるべきと認識しており、取締役会の機能を更に向上させることを目的として、取締役と監査役を対象に取締役会の実効性評価に関するアンケートを実施しました。回答の結果の概要は、概ね適正な運営が行われている評価でしたが、経営戦略についての議論を更に増やすべきという意見がありました。オープンで活発な戦略的な議論が行われるように取り組んでまいります。

【補充原則4-14】

各取締役、各監査役はその能力、経験及び知識が職務を遂行するにふさわしいかどうかを判断したうえで、指名し、株主総会の承認を得たものでありますが、外部セミナー等に積極的に参加させることで、時勢に応じた新しい知識の習得や研鑽に努めさせてまいります。

【原則5-1】

当社では、IR担当取締役が経理部、経営企画室、総務部等のIR活動に関連する部署と日常的な部署間の連携を図って対応しております。経営企画室にて、投資家からの電話取材やスモールミーティング等のIR取材を積極的に受付けており、IR活動のフィードバックは、毎月開催される定例取締役会において行い、適切に取締役や監査役との情報共有を図っております。

また、株主・投資家との対話の際は、当社の持続的成長、中長期における企業価値向上に関する事項を対話のテーマとすることとし、インサイダー情報に言及しないよう、情報管理に留意しております。

【資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応(検討中)】

当社は資本コストや株価を意識した経営の実現に向けた対応として、取締役会にて資本コストや資本収益性の現状分析・評価を行い、具体的な取組み・目標等については、今期中(2025年2月期)に開示してまいります。

2. 資本構成

外国人株式保有比率

10%未満

【大株主の状況】 更新

氏名又は名称	所有株式数(株)	割合(%)
株式会社アセットシステム	2,131,000	36.97
井上純子	359,628	6.24
カルラ従業員持株会	212,454	3.69
井上善行	98,032	1.70
斎藤京子	88,184	1.53
菊池公利	42,294	0.73
井上奈奈美	40,000	0.69
イシイ株式会社	26,000	0.45
JPモルガン証券株式会社	25,900	0.45
パークレイズ証券株式会社	22,100	0.38

支配株主(親会社を除く)の有無 更新

株式会社アセットシステム

親会社の有無

なし

補足説明

3. 企業属性

上場取引所及び市場区分	東京 スタンダード
決算期	2月
業種	サービス業
直前事業年度末における(連結)従業員数	100人以上500人未満
直前事業年度における(連結)売上高	100億円未満
直前事業年度末における連結子会社数	10社未満

4. 支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針 更新

株式会社アセットシステムは当社株式の36.97%を所有しておりますが、同社の代表取締役である井上純子氏は、2023年5月より当社代表取締役副社長として経営に参画されており、当社が事業活動を行ううえでの承認事項など、同社からの制約は無く、独立性は確保されております。

5. その他コーポレート・ガバナンスに重要な影響を与える特別な事情

経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

1. 機関構成・組織運営等に係る事項

組織形態	監査役設置会社
------	---------

【取締役関係】

定款上の取締役の員数	10名
定款上の取締役の任期	1年
取締役会の議長	社長
取締役の人数	9名
社外取締役の選任状況	選任している
社外取締役の人数	2名
社外取締役のうち独立役員に指定されている人数	1名

会社との関係(1)

氏名	属性	会社との関係()												
		a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k		
花館 達	公認会計士													
齋藤 信一	税理士													

会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、「過去」に該当している場合は「」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- c 上場会社の兄弟会社の業務執行者

会社との関係についての選択項目

本人が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、 「過去」に該当している場合は「」、
近親者が各項目に「現在・最近」において該当している場合は「」、 「過去」に該当している場合は「」

- a 上場会社又はその子会社の業務執行者
- b 上場会社又はその子会社の非業務執行取締役又は会計参与
- c 上場会社の親会社の業務執行者又は非業務執行取締役
- d 上場会社の親会社の監査役
- e 上場会社の兄弟会社の業務執行者
- f 上場会社を主要な取引先とする者又はその業務執行者
- g 上場会社の主要な取引先又はその業務執行者
- h 上場会社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家、法律専門家
- i 上場会社の主要株主(当該主要株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- j 上場会社の取引先(f、g及びhのいずれにも該当しないもの)の業務執行者(本人のみ)
- k 社外役員の相互就任の関係にある先の業務執行者(本人のみ)
- l 上場会社が寄付を行っている先の業務執行者(本人のみ)
- m その他

会社との関係(2)

氏名	独立役員	適合項目に関する補足説明	選任の理由
永山 勝教			企業活動に関する豊富な見識を有しており、外部からの中立的・客観的な経営監視機能が十分に機能する体制が整っているものと判断しております。
中田 孝司			弁護士として長年の豊富な経験と知識を有しており、外部からの中立的・客観的な経営監視が十分に機能する体制が整っているものと判断しております。

【独立役員関係】

独立役員の数	2名
--------	----

その他独立役員に関する事項

【インセンティブ関係】

取締役へのインセンティブ付与に関する施策の実施状況	実施していない
---------------------------	---------

該当項目に関する補足説明

従業員に対するストック・オプションとしての新株予約権発行承認について、2019年5月22日に開催された第47期定時株主総会で承認されております。現場で働く従業員のモチベーションを上げることを最優先しております。

ストックオプションの付与対象者	従業員
-----------------	-----

該当項目に関する補足説明

権利行使株価は484円で、権利行使期限は2024年7月19日までとなっております。

【取締役報酬関係】

(個別の取締役報酬の)開示状況

個別報酬の開示はしていない

該当項目に関する補足説明

第52期の取締役の報酬総額を開示しております。

報酬 55,650千円

報酬の額又はその算定方法の決定方針の有無

あり

報酬の額又はその算定方法の決定方針の開示内容

平成16年5月28日開催の定時株主総会決議による取締役の報酬限度額は年額200百万円以内であり、取締役の報酬に関する社会的動向、当社の業績、社員給与とのバランス等を勘案の上、取締役の職位及び職責に応じた額を支給することを原則とし、取締役会で委任を受けた代表取締役社長に一任して決定する。この際、取締役会においては、報酬に関する透明性、客観性を確保する観点から、社外役員の意見を聴取し、当社の役員報酬制度のあり方等について検討する。

【社外取締役(社外監査役)のサポート体制】

監査役会の開催によって、常勤監査役から社外監査役に対しての情報伝達を行っております。取締役会の開催に際しては、事前に資料を配布し事前説明を行っております。

【代表取締役社長等を退任した者の状況】

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の氏名等

氏名	役職・地位	業務内容	勤務形態・条件 (常勤・非常勤、報酬有無等)	社長等退任日	任期

元代表取締役社長等である相談役・顧問等の合計人数

名

その他の事項

代表取締役社長等を退任した者が、相談役や顧問等に就任していません。

2. 業務執行、監査・監督、指名、報酬決定等の機能に係る事項(現状のコーポレート・ガバナンス体制の概要)

当社は、会社法上の機関である株主総会及び取締役会を、重要な業務執行に関する意思決定及び取締役・執行役員の業務執行に関する監督機関として位置づけております。

取締役会は、定款の定めにより10名以内(提出日現在(2024年5月24日)における取締役の数は9名)で構成されています。取締役会は毎月1回開催され、経営上の重要事項及び方針を審議し、議決します。なお、取締役9名のうち2名は社外取締役(うち1名は独立役員)であります。

また、当社は監査役制度を採用し、迅速な意思決定と取締役会の活性により、効率的な経営システムの実現を図っております。2名の社外監査役(うち1名は独立役員)による客観的・中立的監視のもと、経営の監視機能の面で、十分な透明性と適法性が確保されているものと判断しております。

経営会議は取締役・各部門責任者で構成され、毎月1回定例開催しております。経営会議は、各部門の業務の執行状態及び経営に関する重要な事項について協議を行い、迅速かつ的確な意思決定を行っております。会議は経営の根幹をなす業務執行に関わる意思決定の場であり、常勤監査役が出席し、有効・適切な監査が行われるようにしております。

3. 現状のコーポレート・ガバナンス体制を選択している理由

当社がこのようなコーポレート・ガバナンス体制を選択した理由は、取締役会の「意思決定・監査機能」と監査役(会)による経営の監査機能の実効性を高める一方、迅速な意思決定と取締役会の活性により、効率的な経営システムの実現を図るために最善であると考えたからであります。

株主その他の利害関係者に関する施策の実施状況

1. 株主総会の活性化及び議決権行使の円滑化に向けての取組み状況

	補足説明
集中日を回避した株主総会の設定	当社は2月決算のため、定時株主総会を毎年5月に開催しており、集中日に該当いたしません。

2. IRに関する活動状況

	補足説明	代表者自身による説明の有無
IR資料のホームページ掲載	当社ホームページに、決算短信、売上速報、ニュースリリース等を開示しております。	
IRに関する部署(担当者)の設置	IRに関しましては、経営企画室が担当しております。	

3. ステークホルダーの立場の尊重に係る取組み状況 更新

	補足説明
環境保全活動、CSR活動等の実施	当社店舗の駐車場内にEV充電器を2台設置し、サステナブルへの取り組みを行っております。

内部統制システム等に関する事項

1. 内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況

- 内部統制システムの整備に関する基本的な考え方
1.当社は、内部統制システムの整備にあたり、法令の遵守、損失の危機管理及び適正かつ効率的な事業運営を目的に、損失の未然防止、損失最小化に向けた各種対策を講じる。
2.上記内部統制システムの整備のため、内部監査室を設置し、規程・体制等の整備を統括するとともに、監査レビューの実施やグループとしてのリスクの高い共通項目についての統一的な内部監査を実施することにより、内部統制システムの有効性を評価した上、必要な改善を実施する。
3.金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制システムの信頼性の確保についても適切な取組みを実施する。
4.代表取締役は、業務執行の最高責任者として、内部統制システムの整備及び運用について責任をもって実施する。

2. 内部統制システムに関する体制の整備

- 取締役、執行役員及び社員の職務の遂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
当社は、法令を遵守することはもとより、高い倫理観を持って事業を運営していくため、以下の取組みを行う。
役員就業規則、就業規則において、事業を適正かつ効率的に運営するため、誠実に法令、規程及び通達を遵守し、全力をあげてその職務の遂行に専念すべき義務を定める。
より風通しの良い企業風土の醸成に努め、内部通報制度による通報ルートの受付窓口を内部監査室に設置しており、積極的に周知徹底する。なお、内部通報の申告者に対しての不利益となる取扱いには行わない。
内部監査部門は、内部監査計画を取締役に報告するとともに、「内部監査規程」及び「内部監査実施要領」に定める方法により、本部及び店舗の所管する業務について監査を行い、その結果を定期的に取締役会に報告する。
役員や社員に対する継続的な啓蒙活動を行うため、社内研修制度により、研修を階層別に計画的に行い、コンプライアンス確保のための教育を実施する。
また、定例的に開催される店長会議においてもコンプライアンスの啓蒙活動を実施する。

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

- 当社は、取締役及び執行役員の職務の執行に関する情報の管理を行い、適正かつ効率的な事業運営に資するため、以下の取組みを行う。
「文書取扱規程」に基づき、取締役の職務遂行に係る情報を文書又は電磁的媒体に記録保存し、セキュリティマネジメントを徹底する。
取締役及び監査役は、常時これらの文書等を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

当社は、ビジネスリスクについて適切にマネジメントするため、以下の取組みを行う。

災害・食中毒・犯罪・システム障害に係るリスクについて、想定するリスク毎にその対応と体制を「災害時等緊急対応マニュアル」に定め、リスクの発生に備える。

重要なリスクが発生した場合には、代表取締役をトップとする対策本部を直ちに立上げ、的確かつ迅速な対応を行う。

内部監査部門が各部門のリスク管理状況を監査し、取締役会に定期的に報告する。

4.取締役の職務の遂行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役及び執行役員の適切な責任分担と監督体制により、効率的な事業運営を行うため、以下の取組みを行う。

組織の構成と各組織の所管業務を定める組織規程及び職務権限規程に基づき、効率的な事業運営を行う。

執行役員制度を導入し、取締役会が担う経営に関する決定・監督の機能と、執行役員が担う業務遂行の機能を明確に分離する体制を整え、経営の機動力の向上を図る。

原則月1回開催される取締役会において、経営に関する重要事項について、関係法規、経営判断の原則及び善良なる管理者の注意義務等に基づき決定を行うとともに、取締役及び執行役員は定期的に職務の執行状況について報告をする。

職務遂行の公正性を監督する機能を強化するため、取締役会に独立した立場の社外取締役を含める。

5.当会社並びに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

当社グループ会社間の取引については、法令に従い適切に行い、グループとしての成長・発展に資するため、以下の取組みを行う。

子会社の取締役が事業計画に基づき業務を遂行した結果を、関係会社管理規程に則り、当社取締役会において報告を行い、企業集団における業務の適正化に努める。

子会社の取締役等を当社執行役員が兼任することでモニタリングを行い、必要に応じて当社取締役会において報告させる。

内部監査部門は、当社グループ全体における内部統制の体制と運用状況による監査を実施し、その結果を代表取締役、監査役会に報告することにより、当社グループ全体における業務の適正化に努める。

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

監査役は、監査が実行的に行われることを確保するため、取締役、執行役員及び社員が職務執行に関する重要な事項については監査役に報告するなど、以下の取組みを行う。

監査役から求められた場合には、監査役と協議の上、専任または兼任の従業員を監査スタッフとして配置する。

7.前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役スタッフへの指揮権は監査役に移譲されたものとし、取締役の指揮命令は受けないものとする。

監査役スタッフの人事異動及び考課については、監査役の事前の同意を得る。

8.取締役及び使用人が監査役会に報告するための体制その他の監査役会への報告に関する体制

監査役は、取締役会等の重要な会議に出席し、取締役より意見を求めることができる。

取締役、執行役員、社員は、会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実を発見したときは、直ちに監査役会に報告する。

内部監査の結果について、内部監査部門から直接報告を受ける。

9.その他監査役会の監査が実行的に行われることを確保するための体制

監査役会と代表取締役との間の定期的な意見交換の場を設け、監査上の重要課題や監査役監査の環境整備等について意見交換を行う。

2.反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

社会の秩序や企業の健全な活動に脅威を与える反社会的勢力に関しては、取引先も含めて一切の関係を持たず、反社会的勢力からの不当な介入等に対しては毅然とした姿勢で組織的に対応します。

その他

1.買収防衛策の導入の有無

買収防衛策の導入の有無

なし

該当項目に関する補足説明

2.その他コーポレート・ガバナンス体制等に関する事項

1.適時開示に係る基本方針について

当社は経営の透明性や企業の信頼性向上のために積極的な情報開示が必要であるとの基本認識に立ち、株主の皆様をはじめとするステークホルダーが必要とする情報を適時・適切に開示することを基本方針として、公平かつ適時・適切な会社情報の開示に努めております。

2.適時開示に係る社内体制について

当社は、適時・適切な情報開示を実現するため、社内規程を定め、この基本ルールに従い適切な情報管理及び情報開示手続きを行っております。会社情報の適時開示に係る業務の所管を管理本部とし、同部の担当役員である管理本部長を「情報取扱責任者」としております。「情報取扱責任者」は、社内各部門との連携により、適切な情報収集及び分析を行っております。「情報取扱責任者」に一元的に集約され分析された情報は、代表取締役社長の承認を得て開示が決定されます。決定後、「情報取扱責任者」は、管理本部の「情報開示担当者」に指示し、開示を行います。公表の方法は、TDnetへの登録によって行われ、公表した情報は当社ホームページにも掲載しております。

決定事項に関する情報

取締役会で重要事項を決定した場合は、決定後、速やかに「情報取扱責任者」のもと「情報開示担当者」が開示を行います。

発生事実に関する情報

発生事実に関する情報につきましては、当該事実の発生を認識した部門から、直ちに「情報取扱責任者」に報告がなされます。「情報取扱責任者」は、内容を把握し、適時開示の可否を判断のうえ、代表取締役社長に報告します。開示の決定を受けた後、速やかに「情報取扱責任者」の指示のもと「情報開示担当者」が開示を行います。

決算に関する情報

決算に関する情報につきましては、管理本部が開示資料を作成し取締役会に付議し、取締役会の承認を得た上で、速やかに「情報取扱責任者」の指示のもと「情報開示担当者」が開示を行います。

子会社に係る情報

子会社に係る情報につきましては、「関連会社管理規程」に基づき、当社への報告が義務付けられており、報告を受けた「情報取扱責任者」は適時開示の可否を判断のうえ、代表取締役社長に報告する体制を備えております。

3.適時開示体制を対象としたモニタリング

開示すべき開示情報は、正確性と適法性について会計監査人、また必要に応じて、弁護士のチェックとアドバイスを受けております。また適時開示体制及び情報開示プロセスについて、監査役会、内部監査室による監査を実施しております。

