

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年6月25日

【事業年度】 第45期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 株式会社アスモ

【英訳名】 ASMO CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 長井 尊

【本店の所在の場所】 東京都新宿区西新宿二丁目4番1号 新宿NSビル

【電話番号】 03(6911)0550

【事務連絡者氏名】 管理本部長 岡田 夏至

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区西新宿二丁目4番1号 新宿NSビル

【電話番号】 03(6911)0550

【事務連絡者氏名】 管理本部長 岡田 夏至

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

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

| 回次                           | 第41期           | 第42期           | 第43期           | 第44期           | 第45期           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                         | 2016年3月        | 2017年3月        | 2018年3月        | 2019年3月        | 2020年3月        |
| 売上高 (千円)                     | 18,151,621     | 18,303,713     | 19,418,739     | 19,574,988     | 19,842,288     |
| 経常利益 (千円)                    | 816,589        | 926,604        | 1,059,491      | 1,137,161      | 1,196,255      |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益 (千円)     | 613,017        | 595,030        | 623,893        | 681,357        | 673,708        |
| 包括利益 (千円)                    | 546,345        | 613,620        | 568,977        | 686,170        | 694,215        |
| 純資産額 (千円)                    | 4,135,935      | 4,609,347      | 5,037,974      | 5,583,936      | 6,137,888      |
| 総資産額 (千円)                    | 6,050,981      | 6,638,855      | 7,623,600      | 8,348,134      | 8,877,718      |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 285.81         | 319.78         | 351.68         | 392.15         | 433.84         |
| 1株当たり当期純利益 (円)               | 43.72          | 42.44          | 44.50          | 48.60          | 48.05          |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益 (円)    |                |                |                |                |                |
| 自己資本比率 (%)                   | 66.2           | 67.5           | 64.7           | 65.9           | 68.5           |
| 自己資本利益率 (%)                  | 16.1           | 14.0           | 13.3           | 13.1           | 11.6           |
| 株価収益率 (倍)                    | 16.70          | 16.51          | 14.61          | 7.72           | 8.87           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 852,977        | 846,995        | 1,177,563      | 1,134,188      | 579,120        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 466,336        | 298,248        | 217,958        | 183,974        | 22,385         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 127,461        | 130,610        | 135,442        | 138,947        | 150,464        |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)      | 2,178,617      | 2,596,659      | 3,402,850      | 4,225,822      | 4,675,528      |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (人) | 1,557<br>(699) | 1,497<br>(597) | 1,566<br>(700) | 1,499<br>(715) | 1,487<br>(851) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。これに伴い、第41期連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                 | 第41期           | 第42期            | 第43期            | 第44期            | 第45期            |
|------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 決算年月                               | 2016年 3月       | 2017年 3月        | 2018年 3月        | 2019年 3月        | 2020年 3月        |
| 営業収益 (千円)                          | 205,100        | 354,839         | 514,812         | 504,752         | 504,752         |
| 経常利益 (千円)                          | 31,951         | 215,864         | 311,534         | 354,754         | 345,761         |
| 当期純利益 (千円)                         | 181,664        | 320,645         | 387,849         | 406,865         | 371,827         |
| 資本金 (千円)                           | 2,323,272      | 2,323,272       | 2,323,272       | 2,323,272       | 2,323,272       |
| 発行済株式総数 (千株)                       | 15,145         | 15,145          | 15,145          | 15,145          | 15,145          |
| 純資産額 (千円)                          | 2,567,462      | 2,747,900       | 2,995,531       | 3,262,189       | 3,493,752       |
| 総資産額 (千円)                          | 2,637,662      | 2,843,927       | 3,054,475       | 3,448,297       | 3,679,084       |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 183.12         | 195.99          | 213.65          | 232.67          | 249.19          |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額) (円)     | 10.00<br>( )   | 10.00<br>( )    | 10.00<br>( )    | 10.00<br>( )    | 10.00<br>( )    |
| 1株当たり当期純利益 (円)                     | 12.96          | 22.87           | 27.66           | 29.02           | 26.52           |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益 (円)          |                |                 |                 |                 |                 |
| 自己資本比率 (%)                         | 97.3           | 96.6            | 98.1            | 94.6            | 95.00           |
| 自己資本利益率 (%)                        | 7.1            | 12.1            | 13.5            | 13.0            | 11.0            |
| 株価収益率 (倍)                          | 56.15          | 30.57           | 23.50           | 12.92           | 16.06           |
| 配当性向 (%)                           | 76.92          | 43.67           | 36.15           | 34.46           | 37.71           |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (人)       | 17<br>( )      | 18<br>( )       | 18<br>( )       | 17<br>( )       | 15<br>( )       |
| 株主総利回り<br>(比較指標：配当込み<br>TOPIX) (%) | 91.4<br>(89.2) | 88.9<br>(102.3) | 84.0<br>(118.5) | 51.2<br>(112.5) | 58.8<br>(101.8) |
| 最高株価 (円)                           | 122            | 82              | 770<br>(96)     | 660             | 733             |
| 最低株価 (円)                           | 60             | 62              | 616<br>(64)     | 272             | 328             |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。これに伴い、第41期事業年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定して、発行済株式総数、1株当たり純資産額、1株当たり配当額及び1株当たり当期純利益、株主総利回りを算定しております。

4. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。なお、2018年3月期の株価については株式分割後の最高株価及び最低株価を記載しており、株式分割前の最高株価及び最低株価を括弧内に記載しております。

## 2 【沿革】

| 年月       | 沿革   |
|----------|--|
| 1975年4月  | 食肉販売を目的として、大阪市平野区に信和商事株式会社を資本金2,000千円で設立   |
| 1983年6月  | 大阪市住之江区に営業本部を設置し、本格的に卸売業を開始  |
| 1990年12月 | 株式会社シンワに商号変更   |
| 1997年4月  | 本社を大阪市住之江区に移転  |
| 2000年8月  | 大阪証券取引所市場第二部上場   |
| 2000年10月 | 本社1階の冷蔵・冷凍庫を改装しセントラルキッチンを導入  |
| 2006年8月  | 株式会社オックスと合併し、社名を「シンワオックス株式会社」に改称<br>外食店舗(「地鶏ごちそう処 とりひめ」等)と堂島ホテルの運営を承継<br>被合併会社の関係会社4社(株式会社まだん、株式会社関西村さ来、有限会社美竹商事、株式会社ヒューマンウィズ)と持分法適用関連会社1社(OX(H.K.)COMPANY LIMITED(現・連結子会社))を受入れ |
| 2007年6月  | 株式会社ヒューマンウィズを清算  |
| 2007年7月  | 有限会社美竹商事を売却  |
| 2008年11月 | 株式会社Persons Bridgeを分割会社とする吸収分割により、給食事業を承継  |
| 2009年4月  | 株式会社まだんが、第三者割当増資により、子会社でなくなる   |
| 2010年1月  | 株式会社関西村さ来が、第三者割当増資により、子会社でなくなる   |
| 2010年6月  | 外食・ホテル事業を分割し、堂島ホテル株式会社を設立  |
| 2010年12月 | 堂島ホテル株式会社を売却   |
| 2012年7月  | 株式会社アスモに商号変更   |
| 2012年7月  | 大阪市住之江区に株式会社アスモ介護サービス(現・連結子会社)を設立  |
| 2012年12月 | サーバントラスト信託株式会社の株式取得により子会社とする   |
| 2013年4月  | 卸売事業及び給食事業を分割し、株式会社アスモトレーディング(現・連結子会社)及び株式会社アスモフードサービス(現・連結子会社)を設立   |
| 2013年7月  | 東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所第二部に上場  |
| 2013年12月 | ブロードマインド少額短期保険株式会社の株式取得により子会社とする   |
| 2014年2月  | OX(H.K.)COMPANY LIMITEDの100%子会社としてASMO CATERING(TAIWAN)COMPANY LIMITED(現・連結子会社)を台湾に設立  |
| 2014年4月  | 本社を東京都新宿区に移転<br>大阪市北区に大阪支社を設置<br>ブロードマインド少額短期保険株式会社からアスモ少額短期保険株式会社に社名変更  |
| 2014年7月  | OX(H.K.)COMPANY LIMITEDからASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDに社名変更   |
| 2016年2月  | 連結子会社の株式会社アスモフードサービスが、株式会社ばすとの株式取得により非連結子会社とする   |
| 2016年5月  | ASMO CATERING MALAYSIA SDN.BHD.をマレーシアに設立   |
| 2016年7月  | ASMO CATERING MALAYSIA SDN.BHD.の株式取得により非連結子会社とする   |
| 2016年9月  | 連結子会社の株式会社アスモフードサービスが事業の一部を分割し、100%子会社として株式会社アスモフードサービス東日本、株式会社アスモフードサービス首都圏、株式会社アスモフードサービス中日本、株式会社アスモフードサービス西日本を設立  |
| 2017年1月  | 連結子会社の株式会社アスモ介護サービスが事業の一部を分割し、100%子会社として株式会社アスマライフサービスを設立  |
| 2018年7月  | ASMO CATERING VIETNAM COMPANY LIMITEDをベトナムに設立  |

### 3 【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（株式会社アスモ）及び連結子会社12社、非連結子会社3社により構成されており、食肉の輸出入、食肉及び食肉加工品販売を始め、主に高齢者介護施設における給食の提供、訪問・居宅介護事業所の運営、有料老人ホームの運営、海外における外食店舗の経営、財産等の管理及び有料老人ホーム等入居一時金の保全を行う信託事業、介護事業等との相乗効果が期待できる少額短期保険事業を主な内容として事業活動を展開しております。

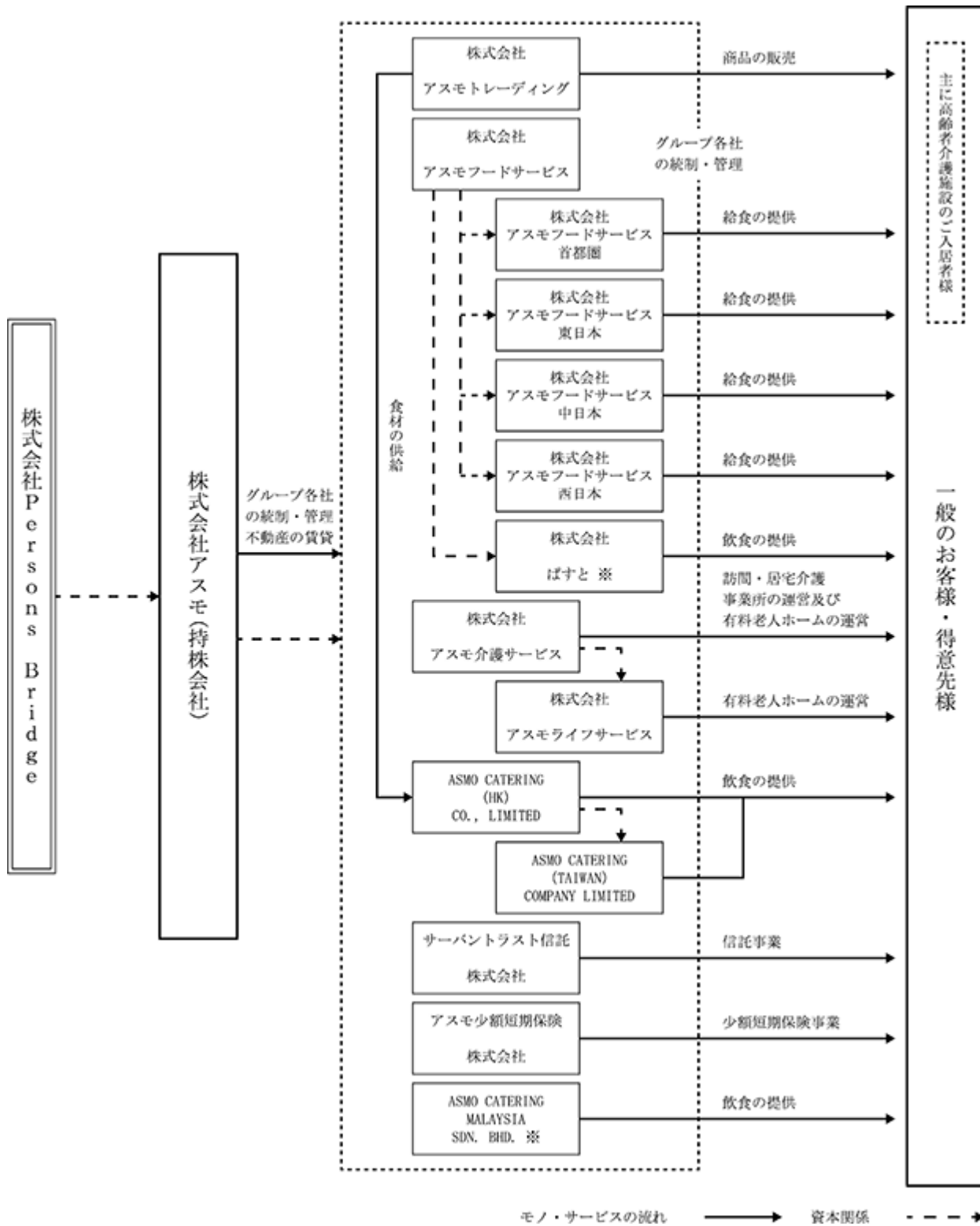
なお、当社は有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

なお、次の5部門は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

| セグメント名称<br>(セグメントに該当する会社)  | 主要な事業の内容                               |               |
|--|--|---------------|
| アスモ事業<br>(株式会社アスモ)   | グループ会社の統制・管理、不動産賃貸                     |               |
| アスモトレーディング事業<br>(株式会社アスモトレーディング)   | 食肉の輸出入、食肉及び食肉加工品の販売                    |               |
| アスモフードサービス事業<br>(株式会社アスモフードサービス)<br>(株式会社アスモフードサービス首都圏)<br>(株式会社アスモフードサービス東日本)<br>(株式会社アスモフードサービス中日本)<br>(株式会社アスモフードサービス西日本) | 高齢者介護施設等における給食の提供                      |               |
| アスモ介護サービス事業<br>(株式会社アスモ介護サービス)<br>(株式会社アスモライフサービス)   | 訪問・居宅介護事業所の運営、有料老人ホームの運営               |               |
| ASMO CATERING (HK) 事業<br>(ASMO CATERING (HK) CO., LIMITED)   | 香港における外食店舗の運営                          |               |
| その他  | (サーバントラスト信託株式会社)                       | 管理型信託商品の販売    |
|  | (アスモ少額短期保険株式会社)                        | 少額短期保険商品の販売   |
|  | (ASMO CATERING(TAIWAN)COMPANY LIMITED) | 台湾における外食店舗の運営 |

事業の系統図は、以下のとおりであります。



非連結子会社

4 【関係会社の状況】

| 名称   | 住所        | 資本金     | 主要な事業の内容                 | 議決権の所有割合又は被所有割合(%) | 関係内容   |
|--|-----------|---------|--------------------------|--------------------|--|
| <親会社><br>株式会社Persons Bridge                    | 東京都新宿区    | 60百万円   | 老人ホームの紹介斡旋事業             | 被所有<br>58.5        |  |
| <連結子会社><br>株式会社アスモトレーディング<br>(注)3              | 大阪市北区     | 10百万円   | 食肉の輸出入、食肉及び食肉加工品の販売      | 100.0              | 経営の指導<br>役員の兼任等...有<br>資金の援助                                       |
| 株式会社アスモフードサービス                                 | 東京都新宿区    | 10百万円   | 高齢者介護施設等における給食の提供        | 100.0              | 経営の指導<br>役員の兼任等...有<br>資金の援助                                       |
| 株式会社アスモフードサービス<br>首都圏(注)1                      | 東京都新宿区    | 10百万円   | 高齢者介護施設等における給食の提供        | 100.0<br>(100.0)   | 株式会社アスモフードサービスが100%出資する、当社の連結子会社(孫会社)であります。<br>経営の指導<br>役員の兼任等...有 |
| 株式会社アスモフードサービス<br>東日本(注)1,4                    | 北海道札幌市中央区 | 10百万円   | 高齢者介護施設等における給食の提供        | 100.0<br>(100.0)   | 株式会社アスモフードサービスが100%出資する、当社の連結子会社(孫会社)であります。<br>経営の指導<br>役員の兼任等...有 |
| 株式会社アスモフードサービス<br>中日本(注)1                      | 東京都新宿区    | 10百万円   | 高齢者介護施設等における給食の提供        | 100.0<br>(100.0)   | 株式会社アスモフードサービスが100%出資する、当社の連結子会社(孫会社)であります。<br>経営の指導<br>役員の兼任等...有 |
| 株式会社アスモフードサービス<br>西日本(注)1                      | 大阪市北区     | 10百万円   | 高齢者介護施設等における給食の提供        | 100.0<br>(100.0)   | 株式会社アスモフードサービスが100%出資する、当社の連結子会社(孫会社)であります。<br>経営の指導<br>役員の兼任等...有 |
| 株式会社アスモ介護サービス<br>(注)5                          | 東京都新宿区    | 10百万円   | 訪問・居宅介護事業所の運営、有料老人ホームの運営 | 100.0              | 経営の指導<br>役員の兼任等...有<br>資金の援助                                       |
| 株式会社アスマライフサービス<br>(注)1                         | 東京都新宿区    | 10百万円   | 有料老人ホームの運営               | 100.0<br>(100.0)   | 株式会社アスモ介護サービスが100%出資する、当社の連結子会社(孫会社)であります。<br>経営の指導<br>役員の兼任等...無  |
| サーバントラスト信託株式会社                                 | 大阪市西区     | 100百万円  | 信託商品の販売                  | 99.3               | 経営の指導<br>役員の兼任等...無  |
| アスモ少額短期保険株式会社                                  | 東京都渋谷区    | 85百万円   | 保険商品の販売                  | 99.0               | 経営の指導<br>役員の兼任等...有  |
| ASMO CATERING (HK)<br>COMPANY LIMITED          | 中国 香港     | 8百万香港ドル | 香港における外食店舗の運営            | 78.5               | 経営の指導<br>役員の兼任等...有<br>資金の援助                                       |
| ASMO CATERING (TAIWAN)<br>COMPANY LIMITED (注)1 | 台湾        | 5百万台湾ドル | 台湾における外食店舗の運営            | 78.5<br>(78.5)     | 役員の兼任等...有   |

(注) 1. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

2. 上記の他、非連結子会社3社があります。

3. 株式会社アスモトレーディングについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

|           |             |
|-----------|-------------|
| (1) 売上高   | 3,428,902千円 |
| (2) 経常利益  | 82,590千円    |
| (3) 当期純利益 | 50,341千円    |
| (4) 純資産額  | 137,564千円   |
| (5) 総資産額  | 636,053千円   |

4. 株式会社アスモフードサービス東日本については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

|           |             |
|-----------|-------------|
| (1) 売上高   | 2,378,361千円 |
| (2) 経常利益  | 134,691千円   |
| (3) 当期純利益 | 87,398千円    |
| (4) 純資産額  | 100,593千円   |
| (5) 総資産額  | 385,518千円   |

5. 株式会社アスモ介護サービスについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

|           |             |
|-----------|-------------|
| (1) 売上高   | 6,377,558千円 |
| (2) 経常利益  | 906,998千円   |
| (3) 当期純利益 | 563,498千円   |
| (4) 純資産額  | 1,226,561千円 |
| (5) 総資産額  | 3,000,315千円 |

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

| セグメントの名称              | 従業員数(人)       |
|-----------------------|---------------|
| アスモ事業                 | 15 ( - )      |
| アスモトレーディング事業          | 16 ( 1 )      |
| アスモフードサービス事業          | 502 ( 605 )   |
| アスモ介護サービス事業           | 819 ( 222 )   |
| ASMO CATERING (HK) 事業 | 125 ( 23 )    |
| 報告セグメント計              | 1,477 ( 851 ) |
| その他                   | 10 ( - )      |
| 合計                    | 1,487 ( 851 ) |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 15( - ) | 44.6    | 3.5       | 4,681,311 |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 提出会社の従業員は、すべてアスモ事業に属しております。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

#### (1) 経営方針

当社グループの経営理念は、「食文化への貢献」「お客様第一主義の徹底」「積極経営」「活力のある企業風土の育成」です。

|                |  |
|----------------|--|
| 「食文化への貢献」      | 私たちは、優れた品質の商品ときめ細やかなサービスを提供し、豊かな食文化、生活文化の向上に貢献します。                       |
| 「お客様第一主義の徹底」   | 私たちは、常にお客様第一主義に徹し、お客様に満足して戴くこと、お客様のニーズに応え続けることを徹底していきます。                 |
| 「積極経営」         | 私たちは、わが社を取り巻く人々と誠心誠意協調し、積極的な経営、限りなく挑戦する経営を基本とし企業経営を行います。                 |
| 「活力のある企業風土の育成」 | 私たちは、全ての社員がちからを合わせ、創意工夫と挑戦の精神をもって、わが社に働く誇りと喜びを共有し、笑いと活力ある企業集団を創造してまいります。 |

これら経営理念のもと、当社グループは、超高齢化社会を迎える日本において多方面から必要とされる企業になれるように各事業のストロングポイントを的確に見極め、それぞれの事業(グループ会社)でシナジーを最大限に発揮し社業発展に努めてまいります。また、国内だけにとどまらず積極的に海外に進出し、人口減少時代を迎える日本において多角的な収益構造を構築し、安定した成長を目指すことを経営の基本方針としております。

#### (2) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、継続的な成長を実現するため、主な経営指標として、売上高、営業利益、経常利益、当期純利益、キャッシュフローを掲げており、これらの指標の変化に加え、フードサービス事業や介護サービス事業の利用者様の動向を示す事業所数や利用者様の純増数を重視しております。

#### (3) 経営環境及び対処すべき課題

##### 収益モデルの構築・維持

アスモ介護サービス事業におきましては、恒常的な人手不足と、それに伴う人件費の上昇など、足元・先行きとも厳しい状況にあります。そのような状況の中、教育制度や資格補助制度の拡充をはじめ、キャリアパスの明確化、事務作業の軽減など改善施策を地道に行ってまいりましたが、今後も経済政策パッケージに基づく特定処遇改善加算を積極的に取り入れた算定による賃金面での処遇の改善により、職員の定着率向上と新規採用を実現し、安定的にサービスを提供できる機会を確保してまいります

同じく、高齢者施設を中心に食事を提供しておりますアスモフードサービス事業におきましては、4月の乳製品・ペットボトル飲料の値上げに引き続き、日照不足の影響による発育不足と、各地で度重なった大規模な台風と水害、気候変動の影響による青物仕入価格の高騰や、人手不足による人件費の上昇など、非常に厳しい状況で推移いたしました。そのような中で従業員の勤務環境の整備を行うとともに、採算性の高い施設の受託に集約してまいりました。今後も拡大が見込まれる高齢者向けの市場において、安定的に収益を確保できる収益モデルを構築しつつ、当該モデルが永続的に維持できるよう取り組んでまいります。

アスモレーディング事業におきましては、従来から重点販売しております高品質メキシコ産チルド牛肉、及び銘柄牛を使った通信販売事業における安定販売が続き、また10月の消費税増税では軽減税率の対象品目であることより12月まで昨年を上回る販売を維持いたしました。第4四半期に発生した新型コロナウイルス感染症の市場に与える影響が懸念されますが、需要が増えている小売業者や量販店などへの販売先ターゲットの変化に柔軟に対応し、加工商品の安定供給を行い、価格を含めた商品の優位性をアピールし続けることで収益モデルの維持を図ってまいります。

ASMO CATERING(HK)事業におきましては、2019年3月に香港で発生した度重なる大規模デモの影響に引き続き、

1月に地続きの中国で発生した新型コロナウイルス感染症の拡大により、商業活動が大きく制限されたことを原因として収益モデルに深刻な影響が生じました。このように展望が不確かな状況の中、大きな投資が必要な自社店舗の新規出店路線から、自社の強みであるセントラルキッチンを活用した食品加工販売部門での新規顧客開拓路線やフードコート出店路線にシフトを行い、また既存店においても商品開発、全面的なメニュー改定を行うなど、地道に自社店舗ブランドの強化に努めてまいりました。今後も厳しい状況が続くことが予想されますが、事態の収束後をしっかりと見据え、収益モデルを再構築し、業績の回復に努めてまいります。

#### 内部統制システムの確立

金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制の導入に伴い、当社グループといたしましても取り組みを強化してまいりましたが、今後も引き続き、経営環境の変化に迅速に対応できる経営管理組織にすべく、内部統制システムの充実、強化に向け取り組んでまいります。

#### 収益力の強化

当社グループの既存事業において、競業他社と差別化を図り、安定的に収益を確保することは容易ではなく最大の課題であると認識しております。

アスモレーディング事業におきましては、メキシコ産牛肉の販売を開始してから現在に至るまで競合他社は少なく、食肉市場全体と比較しても国産、他の外国産の商品と比べて価格や規格、販売方法に至るまで当社の提案する内容においては優位性を有していることにより、マーケットにおけるメキシコ産牛肉の認知度を向上させ、高利益及び高付加価値商材を数多く取扱うことで収益力を強化してまいります。

アスモフードサービス事業におきましては、高齢化が進む中、介護食に対する需要も高まっているため、将来性が見込める事業ではありますが、施設での介護食を提供し続けてきたフロンティア企業として独自のノウハウやサービスをより追求することで新たな付加価値を創出し、他社との差別化を図れるよう取り組んでまいります。

アスモ介護サービス事業におきましては、人員不足が深刻な状況である業界にあって、5年前から人材教育、離職防止を最重要事項として取り組んできた事が奏功し、職員の定着化と安定したサービスの提供に成功しております。引き続き国の目指す指針に則りサービスの質をあげる業務に取り組むことでより高い報酬を得ることができる企業を目指してまいります。

ASMO CATERING (HK) 事業におきましては、厳しい状況の下にあります。収益モデルを再構築するとともに、事態の収束後をしっかりと見据え販路を確保するよう取り組んでまいります。

#### 次代を担う人材育成

激変する経済環境の中で、当社グループといたしましても次代を担う経営者あるいは管理者たる人材の育成が急務であります。社内外を問わない効率的な人材配置及び抜本的な人事処遇制度の改革により、社内の活性化を図ってまいります。

#### 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

優先的に対処すべき事業上の課題につきましては、ASMO CATERING (HK) 事業における業績のすみやかな回復であります。財務上の優先的課題といたしましては、ここ数年積み上がりつつある現預金について、企業価値の向上を目的として有効的に活用することです。

## 2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 当社グループの業績の推移について

当社グループのアスモトレーディング事業は、牛肉、牛内臓肉、豚肉及び畜産加工品等の販売を中心に行っているため、BSE、鳥インフルエンザ、口蹄疫等の発生や輸入牛肉、輸入豚肉を対象としたセーフガードの発動等により、過去における業績は大きく変動しております。市況変動等に左右されにくい経営基盤の確立を目指して、取扱品種の幅を広げるとともに仕入ルートの開拓等に努めておりますが、獣疫等により取扱商品の価格及び数量が急激に変動した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、その他の当社グループ事業におきましても、地震や津波等の大規模な自然災害、疫病、戦争、テロ等の発生により、施設及び供給先の施設が稼働できない状況になる可能性があります。その場合においては、売上の低下及び特別費用の発生等を招き、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 特定商品への依存について

当社グループのアスモトレーディング事業における売上高の中で主要な部分を占めるのが、原料(牛肉・豚肉等)によるものであります。原料において、競合他社と差別化を図ることは困難であり、厳しい価格競争に巻き込まれた場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループといたしましては、競合が少ないメキシコ牛の取扱いに注力するとともに、高利益商材であります畜産加工品の開発による販売先の多様化で他社との差別化を図り価格競争の影響を極小化してまいります

### (3) 仕入価格の変動について

当社グループが購入している食肉をはじめとする食材の仕入価格は、国内外の天候要因及び輸入制限措置等による市場価格の動向や為替レートの動向等により大きく変動するものが含まれております。当社グループは、国内での生産及び加工を増加させるとともに、幅広く仕入ルートを開拓するなどの対策を講じておりますが、BSE等の獣疫の発生等による輸入制限措置の発動及び国内外の農作物や畜産飼料等の不作などにより仕入価格が急激に変動した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

これら食材の仕入価格の上昇リスクは当該事業においてある程度は不可避ではあります。様々な対策にて価格変動が及ぼす利益圧迫要因を緩和させることも事業の要点と考えております。

### (4) 食の安全性について

当社グループのアスモフードサービス事業では、食品衛生法に基づいた飲食店舗の経営及び給食の提供をしております。当社グループは、食品衛生法の遵守を常に心がけるとともに、日常的に食材の品質管理や店舗及び受託施設における衛生管理を行い、食中毒等をおこさないように注力しておりますが、飲食業をはじめ関連業種において食中毒が発生した場合には、保健所による業務停止命令等により当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

現状では、衛生管理の徹底により、当該リスクは低く抑えられていると考えております。また万一食中毒が発生した場合の対応もマニュアル化しており、速やかに最善の対策を講じることができるよう準備しております。

### (5) 競争の激化について

当社グループのASMO CATERING(HK)事業については、営業店舗が海外(香港等)にあるため、現地の情勢等の早期情報取得及び把握に努めております。当社グループが出店する立地には、様々な外食業態が店舗を展開しており、各社の出店競争が激化しているため、同一商圈内に競合する店舗が出店した場合、当社グループの店舗の業績が変動する可能性があります。

当該事業では、店舗展開とメニューの構成を弾力的に行うことで他店と差別化を図り優位性を確保してまいります。

(6) 自然災害、戦争、テロ、疫病等の外的要因について

当社グループのASMO CATERING(HK)事業は、2019年3月から香港で継続して行われている一連のデモ活動、2020年1月頃から発生拡大した新型コロナウイルス感染症を原因とした経済活動の停滞で業績は大きく変動いたしました。このように自然災害、戦争、テロ疫病等の外的要因の影響により店舗の来客数が減少した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

当該事業では不可避である外的要因の影響に対して、その原因をしっかりと見極めたうえで対策を講じ、影響を最小化すべく取り組んでまいります。

(7) 法的規制について

当社グループでは、会社法、金融商品取引法、法人税法、労働基準法等の一般的な法令に加え、各事業の運営に関わる各種法規制や制度の制限をうけております。これらの法的規制が強化された場合、それに対応するための新たな費用の発生が見込まれ、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。現状では当社グループが上記の一般的な法令の法的規制に特に強い影響を受けるとは考えておりませんが、当社グループのアスモ介護サービス事業におきましては、介護保険法の適用を受けるサービスの提供であり、各種介護サービス費用の8割から9割の支払いが公的機関より保障されているということで、安定した収入を確保することができる反面、介護保険報酬は法律改定の影響を受けるため、当社グループの状況に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループといたしましては、介護保険外サービスを拡充することにより、当該リスクの最小化を図ってまいります。

(8) 減損会計の影響について

当社グループが保有する固定資産につきましては、今後、当社グループの収益の変動等によって、減損処理が必要な場合においては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

現状では、当社グループのASMO CATERING(HK)事業において競争の激化に加え、上述いたしました外的要因の影響による収益性の悪化を原因とした減損処理が集中しておりますが、事態の収束後を見据えた収益モデルをすみやかに構築することで減損損失を抑制してまいります。

(9) 従業員の確保について

当社グループのアスモ介護サービス事業における介護施設の運営には、訪問介護員、看護師、介護支援専門員及び介護福祉士等の有資格者が不可欠であります。従って、事業規模を維持・拡大していくためには、それに見合った人材の確保が必要となります。介護業界ではサービスの需要拡大や競争激化により労働不足が懸念されている状況であり、当社グループにおきましても提供するサービスにおいて影響を及ぼす可能性があります。

当該グループでは、5年前から人材教育、離職防止を最重要事項として取り組んできた事が奏功し、職員の定着化と安定したサービスの提供に成功しております。引き続き待遇面、教育面、環境面の向上を目指すことで当該リスクを縮小してまいります。

(10) 安全管理及び健康管理について

当社グループのアスモ介護サービス事業における介護手順や事故防止策等については、長年の実績に基づいて従業員の訓練や業務マニュアルの順守による業務の実施を行っておりますが、万一サービス提供時に事故が発生し、または感染症が拡大した場合には、事業の展開及び業績に影響を及ぼす可能性があります。

事故、感染症が発生するリスクは業務のあらゆる対策で低く抑えておりますが、その性質上ゼロとは言い切れない面があると認識しております。万一発生した際には、信用失墜とならないよう速やかに最善の対策を講じるためのマニュアルを準備しております。

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

#### (業績等の概要)

##### (1) 経営成績

当連結会計年度における我が国経済は、企業収益や雇用・所得環境が改善傾向にあるなど、緩やかな回復が続いたものの、消費税の引き上げと災害による景気の停滞がみられました。

世界情勢では、米中貿易摩擦や、英国のEU離脱問題などに加え、当連結会計年度終盤には新型コロナウイルス感染症の拡大による急速な景気後退懸念の高まりなど、先行きは依然として不透明な状況で推移しました。

このような状況の下、アスモフードサービス事業では、災害による材料費の高騰、人手不足による人件費の上昇など、取り巻く環境が厳しい中において、生活に欠くことのできない食の供給会社として、現場の衛生面に重点を置くことで食の安全性を確保するとともに、食材の選定、調理方法、盛り付けなどを工夫し、常にお客様にご満足をいただけるよう徹底したサービスの提供を心掛けてまいりました。

アスモ介護サービス事業では、高齢化により高まる需要を追い風として、課題である人材の確保をクリアし、安定的にサービスを提供できる機会を確保してきたことで、訪問介護事業所、居宅介護支援事業所のご利用者様、及び有料老人ホームのご入居者様を順調に増やしてまいりました。

アスモトレーディング事業では、かねてより注力してまいりましたメキシコ産チルド牛肉の販売と銘柄牛を使った食材の通信販売が堅調に推移いたしました。

ASMO CATERING (HK) 事業では、香港における暴動に続き、新型コロナウイルス感染症の発生拡大の影響により、大変厳しい状況で推移いたしました。いずれも一過性の外的要因であることを考慮し、終息後には積極的展開を行うべく販路の維持に努めてまいりました。

このように、当社グループは、各事業のストロングポイントを的確に見極めた上でシナジー効果を最大限に発揮していくこと、また、国内にとどまらず海外にも積極的に進出し、人口減少時代を迎える日本において多角的な収益構造を構築し安定した成長を目指すことを目標としてまいりました。

その結果として、当期においても各事業の強みを確実に伸ばすことで、全体として売上高・経常利益共に伸ばすことができました。

当連結会計年度の業績は、売上高19,842百万円（前年同期比1.4%増）、営業利益1,183百万円（前年同期比5.6%増）、経常利益1,196百万円（前年同期比5.2%増）、親会社株主に帰属する当期純利益673百万円（前年同期比1.1%減）となりました。

売上高の増加は、アスモ介護サービス事業、アスモフードサービス事業、及びアスモトレーディング事業での売上が堅調に増加したことによるものであります。営業利益及び経常利益の増加は、売上高の増加に加え、特にアスモ介護サービス事業における収益率が向上したことによります。

売上高営業利益率は前連結会計年度より0.3ポイント良化の6.0%となりました。

今後におきましても、売上高の増加、売上高営業利益率の更なる改善に加え、グループの目標通り事業を成長させることに邁進してまいります。

主な事業別の状況は次のとおりであります。

| セグメント名称<br>(セグメントに該当する会社)  | 主要な事業の内容                               |               |
|--|--|---------------|
| アスモ事業<br>(株式会社アスモ)   | グループ会社の統制・管理、不動産賃貸                     |               |
| アスモトレーディング事業<br>(株式会社アスモトレーディング)   | 食肉の輸出入、食肉及び食肉加工品の販売                    |               |
| アスモフードサービス事業<br>(株式会社アスモフードサービス)<br>(株式会社アスモフードサービス首都圏)<br>(株式会社アスモフードサービス東日本)<br>(株式会社アスモフードサービス中日本)<br>(株式会社アスモフードサービス西日本) | 高齢者介護施設等における給食の提供                      |               |
| アスモ介護サービス事業<br>(株式会社アスモ介護サービス)<br>(株式会社アスモライフサービス)   | 訪問・居宅介護事業所の運営、有料老人ホームの運営               |               |
| ASMO CATERING (HK) 事業<br>(ASMO CATERING (HK) CO., LIMITED)   | 香港における外食店舗の運営                          |               |
| その他  | (サーバントラスト信託株式会社)                       | 管理型信託商品の販売    |
|  | (アスモ少額短期保険株式会社)                        | 少額短期保険商品の販売   |
|  | (ASMO CATERING(TAIWAN)COMPANY LIMITED) | 台湾における外食店舗の運営 |

#### アスモトレーディング事業

アスモトレーディング事業におきましては、従来から重点販売しております高品質メキシコ産チルド牛肉、及び銘柄牛を使った通信販売事業における安定販売が続きました。

期初においては、大型連休への対応や、6月に開催されたG20大阪サミット期間中に出荷停止期間があったため、一時的に売上の減少が懸念されましたが、梅雨時期から夏場にかけての気候がよかったこともあり、販売は好調に推移しました。また10月の消費税増税では軽減税率の対象品目であることにより12月まで昨年を上回る販売ができました。第4四半期には、マーケットにも新型コロナウイルス感染症の影響が及び、3月には中国向けコンテナの滞留を原因として、船会社のスケジュールに大幅な変更・遅延などが発生したことによりスムーズな流通が阻害され販売が停滞しましたが、通期としては、廉価販売につながる無駄な購買を抑え、さらに最重点販売している商品の取り扱いを維持したことで、売上、利益共に増加することができました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は3,374百万円（前年同期比3.9%増）、セグメント利益（営業利益）は82百万円（前年同期比28.9%増）となりました。

今後においても新型コロナウイルス感染症の影響が懸念されますが、需要が増えている小売業者や量販店などへの販売先ターゲットの変化に柔軟に対応し、引き続き、通信販売用加工商品の安定供給を行うことで、価格を含めた商品の優位性をアピールして顧客満足の拡充を追求してまいります。

#### アスモフードサービス事業

アスモフードサービス事業におきましては、2019年4月の乳製品・ペットボトル飲料の値上げに続き、日照不足の影響による発育不足と、各地で度重なった大規模な台風と水害、気候変動の影響による青物仕入価格の高騰や、人手不足による人件費の上昇など、非常に厳しい状況で推移いたしました。

そのような中で従業員の勤務環境の整備を行うとともに、採算性の高い施設の受託に注力してきたことで当連結会計年度末現在、受託件数は265施設（前年同期末は258施設）となりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は7,561百万円（前年同期比3.4%増）、セグメント利益（営業利益）は440百万円（前年同期比16.5%減）となりました。

ますます高齢化が進み、介護食に対する需要も高まっていることから、今後も従業員への研修・勉強会を通じて一層の技術向上を図ることで、より多くのお客様に安心・安全で美味しい食事を提供し続けてまいります。

## アスモ介護サービス事業

アスモ介護サービス事業におきましては、訪問介護事業所、居宅介護支援事業所、及び有料老人ホーム運営事業を営んでおり、業界全体としては高まる需要に対して、恒常的な人手不足と、それに伴う人件費の上昇など、足元・先行きとも厳しい状況にあります。

そのような状況の中、教育制度や資格補助制度の拡充をはじめ、キャリアパスの明確化、事務作業の軽減など改善施策を地道に行ってまいりましたが、2019年10月より新たに始まった経済政策パッケージに基づく特定処遇改善加算を積極的に活用し、賃金面での処遇改善を行ったことにより、職員の定着率向上と新規採用を実現し、安定的にサービスを提供できる機会が確保できました。その結果、訪問介護事業所、居宅介護支援事業所のご利用者様数を順調に伸ばすことができ、介護保険収入が増加いたしました。

また、新たに8月から介護タクシー事業を始め、東京、神奈川、千葉、埼玉、大阪の13事業所で運行を開始しております。現状ではまだ売上規模も小さく、会社全体の数字には大きく影響していませんが、今後は既存事業とのシナジー効果を活かすことで介護保険外収入の一つの柱となってゆくものと考えます。

以上の取り組みにより、当連結会計年度末現在、訪問介護事業所36事業所（前年同期末は36事業所）、居宅介護支援事業所12事業所（前年同期末は12事業所）となり、支援させていただいておりますご利用者様は2,090名（前年同期末は2,017名）となりました。また、有料老人ホーム6施設（前年同期末は6施設）、ご入居者様は331名（前年同期末は333名）となりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は6,582百万円（前年同期比7.4%増）、セグメント利益（営業利益）は908百万円（前年同期比30.7%増）となりました。

今後も引き続きご利用者様の獲得に努めていくとともに、充実した雇用環境を創ることで、より良い人材の確保と定着率向上に努め、介護サービスの更なる質の向上を図ってまいります。

## ASMO CATERING (HK) 事業

ASMO CATERING(HK)事業におきましては、2019年3月に香港で発生した度重なる大規模デモの影響により、主要道路の占拠や地下鉄駅の封鎖などで店舗の営業中止や営業時間の短縮を余儀なくされ、売上が減少するなど、非常に厳しい状況で当期をスタートいたしました。ようやく2020年1月初旬にはデモが沈静化し、売上は一旦回復傾向となりましたが、旧正月にあたる1月25日前後から地続きの中国で発生した新型コロナウイルス感染症の影響を大きく受け、2月度以降においては再び商業活動が大きく制限される事態となりました。2月度の売上高においては既存店ベースで前年同月比64.8%と非常に大きな影響を受けました。また、3月中旬以降には、感染者数が再度増加する「第二波」が発生し、香港政府より3月23日にレストラン各店に対して、客席の50%以下稼働、4人以上の入店の禁止、テーブルの間隔1.5m以上の確保などの規制が開始されており、依然として厳しい状況にあります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は1,792百万円（前年同期比18.7%減）、セグメント損失（営業損失）は130百万円（前年同期はセグメント損失57百万円）となりました。

このように展望が不確かな状況の中、大きな投資が必要な自社店舗の新規出店路線から、自社の強みであるセントラルキッチンを活用した食品加工販売部門での新規顧客開拓路線や、フードコート出店路線へのシフトを行い、食品加工販売部門では、既存のお取引先に加え、新たに香港へ進出された大手飲食店様とのお取引も開始いたしました。フードコート出店路線では、香港ドン・キホーテ2号店である『DON DON DONKI OPモール本店』内のフードコートに2020年3月『神戸北の坂』をオープンいたしました。また既存店においても『和風食堂とら蔵』各店でオリジナリティのある丼類を開発し、全面的なメニュー改定を行うなど、地道に自社店舗ブランドの強化に努めてまいりました。

新型コロナウイルス感染症の影響により、今後も厳しい状況が続くことが予想されますが、事態の収束後をしっかりと見据え、店舗とセントラルキッチンの両輪を活かして業績の回復に努めてまいります。

## その他の事業

### a. サーバントラスト信託株式会社

その他セグメントに含めておりますサーバントラスト信託株式会社は、管理型信託事業を展開しており、入居一時金保全信託、法人・個人向けの金銭管理信託（特定贈与信託、遺言代用信託を含む）及び不動産管理信託を主力とした信託商品の販売を行っております。

日本社会ではまだ認知度が低い信託制度ですが、超高齢化社会を迎え、高齢者の財産管理や資産承継のニーズが高まりつつあることを背景に、これらを一連の流れで行うことができる「信託」の需要が今後高まっていくものと予想され、特長である安心・確実な財産の保全と承継をキーワードに高齢者のニーズを取り込み、本事業は今後もシルバーマーケットの拡大とともに成長が期待できるものと考えております。

当連結会計年度におきましては、土業・高齢者支援団体等を中心に営業活動を行ってまいりましたが、消費税増税や新型コロナウイルス感染症による経済環境の大幅な悪化の影響を受け、信託契約の解約発生や新規受託が伸び悩んだ結果、信託報酬は90百万円(前年同期比16.7%減)、販売費及び一般管理費は52百万円(前年同期比1.7%減)、営業利益は38百万円(前年同期比30.9%減)となりました。

引き続き、グループ会社とのシナジー、及び高齢者支援団体等への営業活動を中心としたシニアマーケットの開拓により新規契約を獲得し、信託報酬の増加に努めてまいります。

### b. アスモ少額短期保険株式会社

その他セグメントに含めておりますアスモ少額短期保険株式会社は、少額短期保険事業を展開しており、生命保険商品4種類（生命定期保険、入院保障付生命定期保険、無選択型生命保険、介護サポート総合保険）、及び損害保険商品2種類（高齢者施設入居者家財保険、介護サポート総合保険）を販売しております。

生命保険商品は企業の従業員への福利厚生制度としての付保、保険比較サイトや医療・介護等のポータルサイト、衣料・雑貨等の通販会社とのタイアップによる通信販売で販売しております。また、損害保険商品『転ばぬ先の杖』（高齢者施設入居者家財保険）、及び『てんとうむし』（介護サポート総合保険）は有料老人ホーム事業者等を代理店化し入居者にお勧めする方法、及び老人ホーム紹介会社が入居者に1年間サービスとして付保するスキームにて展開しております。『転ばぬ先の杖』の今年度の新規契約数は2,032件、保有契約は3,518件となりました。

当連結会計年度におきましては、収入保険料を主として収入は436百万円（前年同期比0.8%増）となりましたが、損害保険商品の積極的推進に伴う販売費及び一般管理費の増加により、営業利益は23百万円(前年同期比25.9%減)となりました。

引き続き、グループ会社とのシナジーを發揮させつつ、新規マーケット及び新規代理店開拓により新規契約を獲得し、収入保険料の増加に努めてまいります。

### c. ASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITED

その他セグメントに含めておりますASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITEDは前連結会計年度において不採算店を整理し、現在は事業を休止しております。

以上の結果、その他の事業における当連結会計年度の売上高は526百万円（前年同期比21.9%減）、セグメント利益（営業利益）は61百万円（前年同期比5.2%増）となりました。



## (2) 財政状態

### (資産)

当連結会計年度末における総資産は8,877百万円となり、前連結会計年度末に比べ529百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が449百万円、リース資産が179百万円増加し、受取手形及び売掛金が14百万円、保証金が57百万円減少したことによるものであります。

### (負債)

当連結会計年度末における負債合計は2,739百万円となり、前連結会計年度末に比べ24百万円減少いたしました。これは主にリース債務が181百万円、賞与引当金が42百万円増加し、支払手形及び買掛金が121百万円、流動負債のその他に含まれる預り金が62百万円減少したことによるものであります。

### (純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は6,137百万円となり、前連結会計年度末に比べ553百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が533百万円増加したことによるものであります。

この結果、自己資本比率は68.5%（前連結会計年度末は65.9%）となりました。

セグメントごとの資産の状況は以下のとおりであります。

#### アスモトレーディング事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は636百万円となり、前連結会計年度末に比べ80百万円減少いたしました。これは主にリース資産が28百万円、商品が24百万円増加し、現金及び預金が33百万円、売掛金が100百万円減少したことによるものであります。

#### アスモフードサービス事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は1,577百万円となり、前連結会計年度末に比べ23百万円減少いたしました。これは主に売掛金が46百万円、商品が6百万円、機械装置及び運搬具が21百万円増加し、現金及び預金が78百万円、無形固定資産が9百万円、繰延税金資産が7百万円減少したことによるものであります。

#### アスモ介護サービス事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は3,102百万円となり、前連結会計年度末に比べ395百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が164百万円、売掛金が95百万円、リース資産が169百万円、繰延税金資産が26百万円増加し、差入保証金が54百万円、長期貸付金が14百万円減少したことによるものであります。

#### ASMO CATERING (HK) 事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は403百万円となり、前連結会計年度末に比べ167百万円減少いたしました。これは主に現金及び預金が43百万円、売掛金が46百万円、有形固定資産が68百万円、差入保証金が7百万円減少したことによるものであります。

#### アスモ事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は2,562百万円となり、前連結会計年度末に比べ374百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が387百万円増加し、関係会社株式が8百万円減少したことによるものであります。

#### その他の事業

当連結会計年度末におけるセグメント資産は595百万円となり、前連結会計年度末に比べ30百万円増加いたしました。これは主に現金及び預金が52百万円増加し、売掛金が9百万円、繰延税金資産が4百万円減少したことによるものであります。

### (3) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は4,675百万円となり、前連結会計年度末に比べて449百万円の増加となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は以下のとおりです。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは579百万円の収入となりました。これは主に税金等調整前当期純利益1,177百万円、仕入債務の減少による支出120百万円、その他の負債の減少による支出129百万円、法人税等の支払額510百万円などによるものであります。

また、前連結会計年度に比べてキャッシュ・フローが555百万円減少している主な要因として、売上債権の増減額の増加(前年同期比 149百万円)、仕入債務の増減額の減少(前年同期比 128百万円)、法人税等の支払額の増加(前年同期比 180百万円)などが挙げられます。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは22百万円の収入となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出45百万円、差入保証金の差入・回収差による収入56百万円などによるものであります。

また、前連結会計年度に比べてキャッシュ・フローが206百万円増加している主な要因として、差入保証金の差入・回収差による収入の増加(前年同期比+72百万円)、有形固定資産の取得による支出の減少(前年同期比+123百万円)などが挙げられます。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは150百万円の支出となりました。これは主にリース債務の返済による支出30百万円、配当金の支払額120百万円などによるものです。

また、前連結会計年度に比べてキャッシュ・フローが11百万円減少している主な要因として、リース債務の返済による支出の増加(前年同期比 11百万円)などが挙げられます。

以上のとおり、当社グループの当連結会計年度の資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フロー収入と投資活動によるキャッシュ・フロー収入を合わせた、いわゆるフリー・キャッシュ・フローが601百万円の収入であることから、財務活動によるキャッシュ・フローにおける配当金支払やリース債務の返済を十分にカバーできる水準となっております。

資本の財源につきまして、当社グループの運転資金・設備投資資金は期中の一時的な子会社の借入やリース債務を除き、自己資金により充当しております。当連結会計年度末の有利子負債残高はリース債務239百万円のみであります。主に介護タクシー事業開始に伴うリース車両の取得により、前連結会計年度末と比較して181百万円増加しております。

資金の流動性につきましても、現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高が4,675百万円であることから、十分な資金を確保できており、小規模なM&Aや隣接事業への拡大についても対応できる水準であります。

### (4) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。重要な会計方針については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載しております。連結財務諸表の作成にあたりまして、資産・負債及び収益・費用の測定並びに開示に与える影響のうち、将来事象の結果に依存するため確定できない金額については見積りを必要とします。これらの見積りについては、過去の実績や適切な仮定に基づいて合理的な判断を行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果と異なる可能性があります。

なお、新型コロナウイルスの感染拡大による事業への影響については、現在のところ軽微であります。しかしながら、今後の事業に対する影響につきましては、注視していく必要があるものと考えております。

(5) 仕入、販売等の状況

(a) 仕入実績

当連結会計年度の仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称                   | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 前年同期比(%) |
|----------------------------|--|----------|
| アスモ事業 (千円)                 |  |          |
| アスモトレーディング事業 (千円)          | 3,131,151                                | 104.9    |
| アスモフードサービス事業 (千円)          | 2,769,093                                | 106.8    |
| アスモ介護サービス事業 (千円)           |  |          |
| ASMO CATERING (HK) 事業 (千円) | 669,251                                  | 84.7     |
| 報告セグメント計 (千円)              | 6,569,495                                | 102.3    |
| その他 (千円)                   |  |          |
| 合計 (千円)                    | 6,569,495                                | 102.3    |

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 最近2連結会計年度の主な相手先の仕入実績及び当該仕入実績の総仕入実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先     | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |       | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |       |
|---------|--|-------|--|-------|
|         | 金額(千円)                                   | 割合(%) | 金額(千円)                                   | 割合(%) |
| 株式会社ギフト | 1,785,322                                | 27.8  | 1,850,755                                | 28.2  |

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

(b) 生産実績

該当事項はありません。

(c) 受注状況

該当事項はありません。

(d) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称                   | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) | 前年同期比(%) |
|----------------------------|--|----------|
| アスモ事業 (千円)                 | 4,752                                    | 100.0    |
| アスモトレーディング事業 (千円)          | 3,374,037                                | 103.9    |
| アスモフードサービス事業 (千円)          | 7,561,661                                | 103.4    |
| アスモ介護サービス事業 (千円)           | 6,582,101                                | 107.4    |
| ASMO CATERING (HK) 事業 (千円) | 1,792,835                                | 81.3     |
| 報告セグメント計 (千円)              | 19,315,388                               | 102.2    |
| その他 (千円)                   | 526,900                                  | 78.1     |
| 合計 (千円)                    | 19,842,288                               | 101.4    |

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 最近2連結会計年度の主な相手先の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先        | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |       | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |       |
|------------|--|-------|--|-------|
|            | 金額(千円)                                   | 割合(%) | 金額(千円)                                   | 割合(%) |
| 株式会社ベストライフ | 5,853,110                                | 29.9  | 6,105,462                                | 30.8  |

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度中の設備投資額は254百万円であります。その主なものは、アスモ介護サービス事業における介護タクシー向けリース車両の取得176百万円、アスモトレーディング事業における販売管理システムの入替りに伴うリース契約33百万円、アスモフードサービス事業における業務用厨房機器の購入23百万円であります。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2020年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)  | セグメントの<br>名称 | 設備の内容      | 帳簿価額(千円)    |               |       |        |        | 従業員数<br>(人) |
|----------------|--------------|------------|-------------|---------------|-------|--------|--------|-------------|
|                |              |            | 建物及び<br>構築物 | 工具、器具<br>及び備品 | リース資産 | ソフトウェア | 合計     |             |
| 本社<br>(東京都新宿区) | アスモ事業        | 管理業務<br>設備 | 4,616       | 956           | 6,335 | 2,135  | 14,044 | 15<br>( )   |
| 支社<br>(大阪市北区)  | アスモ事業        | 管理業務<br>設備 | 6,080       | 200           |       |        | 6,280  | ( )         |

- (注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。  
2. リース資産の内訳はソフトウェア、車両であります。  
3. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外書しております。  
4. 支社の建物は、連結子会社である株式会社アスモトレーディングに賃借しております。  
5. 上記のほか、建物を賃借しており、年間賃借料は、81,896千円であります。

##### (2) 国内子会社

2020年3月31日現在

| 会社名                             | 事業所名<br>(所在地)                | セグメント<br>の名称             | 設備の<br>内容        | 帳簿価額(千円)    |                   |                   |           |            | 従業員数<br>(人) |              |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------|------------|-------------|--------------|
|                                 |                              |                          |                  | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬<br>具 | 工具、器<br>具及び備<br>品 | リース資<br>産 | ソフトウェ<br>ア |             | 合計           |
| 株式会社<br>アスモト<br>レーディ<br>ング      | 本社<br>(大阪市北<br>区)            | アスモト<br>レーディ<br>ング事業     | 管理・<br>販売設備      |             | 160               | 231               | 31,260    |            | 31,651      | 16<br>( 1)   |
| 株式会社<br>アスモ<br>フード<br>サービス<br>他 | 本社他<br>(東京都新<br>宿区他)         | アスモ<br>フード<br>サービス<br>事業 | 給食業務<br>設備       | 935         | 21,118            | 1,198             | 26,236    |            | 49,489      | 502<br>(605) |
| 株式会社<br>アスモ介<br>護サービ<br>ス他      | 本社他<br>(東京都新<br>宿区他)         | アスモ介<br>護サービ<br>ス事業      | 管理・<br>事業所<br>設備 | 1,087       |                   | 0                 | 123,932   | 1,779      | 126,799     | 758<br>(198) |
|                                 | 有料老人<br>ホーム<br>(東京都三<br>鷹市他) | アスモ介<br>護サービ<br>ス事業      | 施設設備             |             |                   | 1,238             | 45,135    |            | 46,374      | 61<br>( 24)  |
| サーバン<br>トトラ<br>スト信託株<br>式会社     | 本社<br>(大阪市西<br>区)            | その他                      | 管理設備             | 0           |                   | 200               |           | 512        | 713         | 5<br>( )     |
| アスモ<br>少額短期<br>保険株<br>式会社       | 本社<br>(東京都渋<br>谷区)           | その他                      | 管理設備             | 458         |                   | 0                 |           | 803        | 1,262       | 5<br>( )     |

- (注) 1. 金額には消費税等は含まれておりません。  
2. 現在休止中の主要な設備はありません。  
3. リース資産の内訳は複合機、ソフトウェア及びこれに関連する備品、車両であります。  
4. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外書しております。  
5. 上記のほか、土地を含んだ建物を賃借しており、年間賃借料は376,224千円あります。

(3) 在外子会社

2020年3月31日現在

| 会社名  | 事業所名<br>(所在地) | セグメント<br>の名称                   | 設備の<br>内容    | 帳簿価額(千円)    |                   |           |     |         | 従業員数<br>(人) |
|--|---------------|--------------------------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-----|---------|-------------|
|  |               |                                |              | 建物及び<br>構築物 | 工具、器<br>具及び備<br>品 | リース<br>資産 | その他 | 合計      |             |
| ASMO CATERING<br>(HK) COMPANY<br>LIMITED<br>注(3) | 本社<br>(香港)    | ASMO<br>CATERING<br>(HK)<br>事業 | 管理設備         |             | 1,582             |           |     | 1,582   | 8<br>( )    |
|  | 物流<br>(香港)    |                                | 製造設備<br>物流設備 |             | 12,342            |           |     | 12,342  | 17<br>( 2)  |
|  | 店舗<br>(香港)    |                                | 店舗設備         | 104,744     | 10,489            |           |     | 115,233 | 100<br>(21) |

- (注) 1. 現在休止中の主要な設備はありません。  
2. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外書しております。  
3. 上記のほか、建物を賃借しており、年間賃借料は、326,244千円であります。  
4. ASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITEDは事業を休止しており設備を保有していないため記載しておりません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 60,000,000  |
| 計    | 60,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(2020年3月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(2020年6月25日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容            |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 15,145,175                        | 15,145,175                      | 東京証券取引所<br>市場第二部                   | 単元株式数<br>100株 |
| 計    | 15,145,175                        | 15,145,175                      |                                    |               |

(注) 発行済株式数のうち461千株は、現物出資(貸付金債権299,650千円)によるものであります。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                 | 発行済株式<br>総数増減数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(千株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額(千円) | 資本準備金<br>残高(千円) |
|---------------------|------------------------|-----------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 2017年10月1日<br>(注) 1 | 136,306                | 15,145                |                | 2,323,272     |                  |                 |

(注) 1 . 2017年6月28日開催の第42回定時株主総会決議により、2017年10月1日付で普通株式10株を1株とする株式併合を行いました。これにより、発行済株式総数は136,306,575株減少し、15,145,175株となっております。



(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数100株) |      |          |        |       |      |        | 単元未満株式の状況(株) |   |
|-------------|--------------------|------|----------|--------|-------|------|--------|--------------|---|
|             | 政府及び地方公共団体         | 金融機関 | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |      | 個人その他  |              | 計 |
|             |                    |      |          |        | 個人以外  | 個人   |        |              |   |
| 株主数(人)      |                    | 4    | 17       | 26     | 21    | 3    | 2,394  | 2,465        |   |
| 所有株式数(単元)   |                    | 636  | 2,544    | 97,644 | 3,240 | 54   | 47,315 | 151,433      |   |
| 所有株式数の割合(%) |                    | 0.42 | 1.68     | 64.48  | 2.14  | 0.04 | 31.24  | 100.00       |   |

(注) 自己株式1,124,517株は、「個人その他」に11,245単元及び「単元未満株式の状況」に17株を含めて記載しております。

なお、自己株式1,124,517株は株主名簿上の株式数であり、2020年3月31日現在の実質的な所有株式数は1,124,512株であります。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%) |
|---|--|-----------|-----------------------------------|
| 株式会社Persons Bridge  | 東京都新宿区西新宿2丁目4-1 新宿NSビル25階  | 8,200     | 58.49                             |
| 株式会社ベストライフ  | 東京都新宿区西新宿2丁目6-1 新宿住友ビルディング29階  | 1,528     | 10.90                             |
| 長井 博實   | 東京都杉並区   | 1,084     | 7.74                              |
| 福山 良二   | 千葉県千葉市中央区  | 178       | 1.27                              |
| BNYM RE ING ASIA PTE BANK (TOKYO RESIDENT)<br>(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行) | 9 RAFFLES PLACE, 08-01 REPUBLIC PLAZA SINGAPORE<br>(東京都千代田区丸の内2丁目-7-1)       | 171       | 1.22                              |
| SMBC日興証券株式会社  | 東京都千代田区丸の内3丁目3番1号  | 84        | 0.60                              |
| BNYM AS AGT/CLTS NON TREATY JASDEC<br>(常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)         | 225 LIBERTY STREET, NEW YORK, NY 10286, UNITED STATES<br>(東京都千代田区丸の内2丁目-7-1) | 64        | 0.46                              |
| 株式会社SBI証券   | 東京都港区六本木1丁目6番1号  | 57        | 0.41                              |
| 石橋 尚也   | 東京都渋谷区   | 50        | 0.36                              |
| 上田八木短資株式会社  | 大阪府大阪市中央区高麗橋2丁目4-2   | 41        | 0.29                              |
| 計   |  | 11,460    | 81.74                             |

(注) 上記のほか、自己株式が1,124千株あります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)             | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|--------------------|----------|----|
| 無議決権株式         |                    |          |    |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                    |          |    |
| 議決権制限株式(その他)   |                    |          |    |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式<br>1,124,500  |          |    |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>14,018,800 | 140,188  |    |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>1,875      |          |    |
| 発行済株式総数        | 15,145,175         |          |    |
| 総株主の議決権        |                    | 140,188  |    |

【自己株式等】

2020年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所               | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数<br>の合計(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|----------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| 株式会社アスモ        | 東京都新宿区西新宿<br>二丁目4番1号 | 1,124,500        |                  | 1,124,500       | 7.42                               |
| 計              |                      | 1,124,500        |                  | 1,124,500       | 7.42                               |

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 92     | 56        |
| 当期間における取得自己株式   | 0.1    | 0         |

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度     |             | 当期間       |             |
|-----------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
|                             | 株式数(株)    | 処分価額の総額(千円) | 株式数(株)    | 処分価額の総額(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         |           |             |           |             |
| 消却の処分を行った取得自己株式             |           |             |           |             |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |           |             |           |             |
| その他                         |           |             |           |             |
| 保有自己株式数                     | 1,124,512 |             | 1,124,512 |             |

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する適切な利益の還元を経営の重要課題の一つとして位置付けております。従いまして、利益配当につきましては、再投資のための内部留保資金の確保と安定的な配当を行うことを念頭に置きながら、財政状態、利益水準及び配当性向等を総合的に検討することとしております。

当社の剰余金の配当は、中間配当と期末配当の年2回を基本とし、「期末配当の基準日は毎年3月31日・中間配当の基準日は毎年9月30日とするほか、基準日を定めて剰余金の配当をすることができる。」旨及び「当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定める。」旨、定款に定めております。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき期末配当を1株当たり10円の配当を実施することを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は37.71%となりました。

内部留保資金につきましては、財務体質の健全性を確保しつつ、成長機会獲得のため投資や資本効率を意識した資本政策などに活用してまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|----------------------|----------------|-----------------|
| 2020年5月14日<br>取締役会決議 | 140,206        | 10              |

## 4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、コーポレート・ガバナンスを、中長期的な企業価値向上と企業経営の健全性確保による株主価値の維持・向上を目的とした企業活動を規律する枠組みであると位置付け、当社の重要な経営課題の一つとして、経営の意思決定の迅速性及び適正性の確保、コンプライアンスの徹底に向けた監視・監督機能の強化、情報開示における公正性・透明性の確保等、ガバナンスの強化に向けた経営体制の整備に努めております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社では、コーポレート・ガバナンスの有効性を確保するため、以下の体制を採用しています。

#### イ．企業統治の体制の概要

##### 「取締役及び取締役会」

取締役会は、取締役4名(うち社外取締役1名)で構成され、代表取締役社長長井尊を議長とし、毎月1回実施されております。構成員の氏名は「(2)役員の状況 役員一覧」に記載しております。取締役会では、コーポレート戦略、重要事項の決定を行うとともに各取締役の業務執行の監督を行っております。また、社外取締役を選任し、取締役会における意思決定等の妥当性・適法性を監視しております。

なお、2012年6月26日開催の第37回定時株主総会において、取締役の経営責任を明確にするとともに、経営環境の変化に迅速に対応できる機動的な経営体制を構築するため、取締役の任期を2年から1年に短縮する定款変更決議をしております。

##### 「監査役及び監査役会」

監査役会は、監査役3名(常勤社外監査役1名、非常勤社外監査役2名)で構成され、常勤監査役を議長とし、毎月1回実施されております。構成員の氏名は「(2)役員の状況 役員一覧」に記載しております。全監査役が取締役会に出席し、ガバナンスのあり方とその運営状況を監視するとともに、取締役の職務執行を含む経営の日常的活動の監視を行っております。特に、常勤監査役は経営会議、その他の重要会議への出席をはじめ事業所への往査や具体的懸案事項の進捗・改善状況に関する報告の收受等、実効性のあるモニタリングに取り組んでおります。

##### 「経営会議」

各部門の連絡報告事項をもとに、部門相互の意思疎通を図るとともに、会社の全般的方針並びに重要な業務執行に関する事項を協議し、社長の意思決定を補佐するものであります。

##### 「コンプライアンス委員会」

当社は、以下にあげる主旨を全うすることを目的とし、コンプライアンス委員会を設置しております。

- ・コンプライアンス重視の企業風土の醸成、組織の末端までのコンプライアンス重視及び企業倫理の意識浸透
- ・不祥事等の未然防止・再発防止に向けた、コンプライアンスに関するトータルプログラムの策定
- ・法的な観点におけるリスク情報の収集・伝達・交換の統制管理
- ・事案発生時の対応策・改善策の策定及び取締役会への改善勧告

また、法律上又は会計上の重要な問題が生じた際には、コンプライアンスの観点から、発生した事象又は発生する可能性のある事象を審議する当該委員会を開催し、その構成員として外部の専門家を選任し、その助言を積極的に取り入れ、当該委員会における審議、決定の内容を取締役会における意思決定の際の参考とできるような体制を整備しております。

##### 「リスク管理委員会」

当社は、全社的なリスクを統括的に把握・管理し、想定されるリスクの軽減化のためには、こういった手法が考えられるのかを検討するため、リスク管理委員会を設置しております。

取締役会は、代表取締役、業務担当取締役の職務を監督する職責を負っております。よって、新規事業の取り組みや、会社の経営戦略、経営計画などの意思決定にあたり、必要かつ十分な判断材料が求められます。当該委員会は、必要に応じて、取締役会に提供される判断材料(法律上又は会計上のリスクの有無、必要性及び相当性など)に関する報告書を作成しております。

なお、「経営会議」・「コンプライアンス委員会」・「リスク管理委員会」は、当社の全取締役、全監査役及び当社の連結子会社の代表取締役社長で構成され、代表取締役社長長井尊を議長とし、毎月1回実施されております。

#### ロ．内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、組織運営規程、人事関係規程、経理関係規程をはじめとした各種規程により、業務分掌、職務分掌、決裁権限の範囲を明確にするとともに、業務の適正な運営及び責任体制の確立を図っております。

当社は、弁護士等と顧問契約を締結し、必要に応じて法令の遵守及び法的リスクに関するアドバイスを受けております。

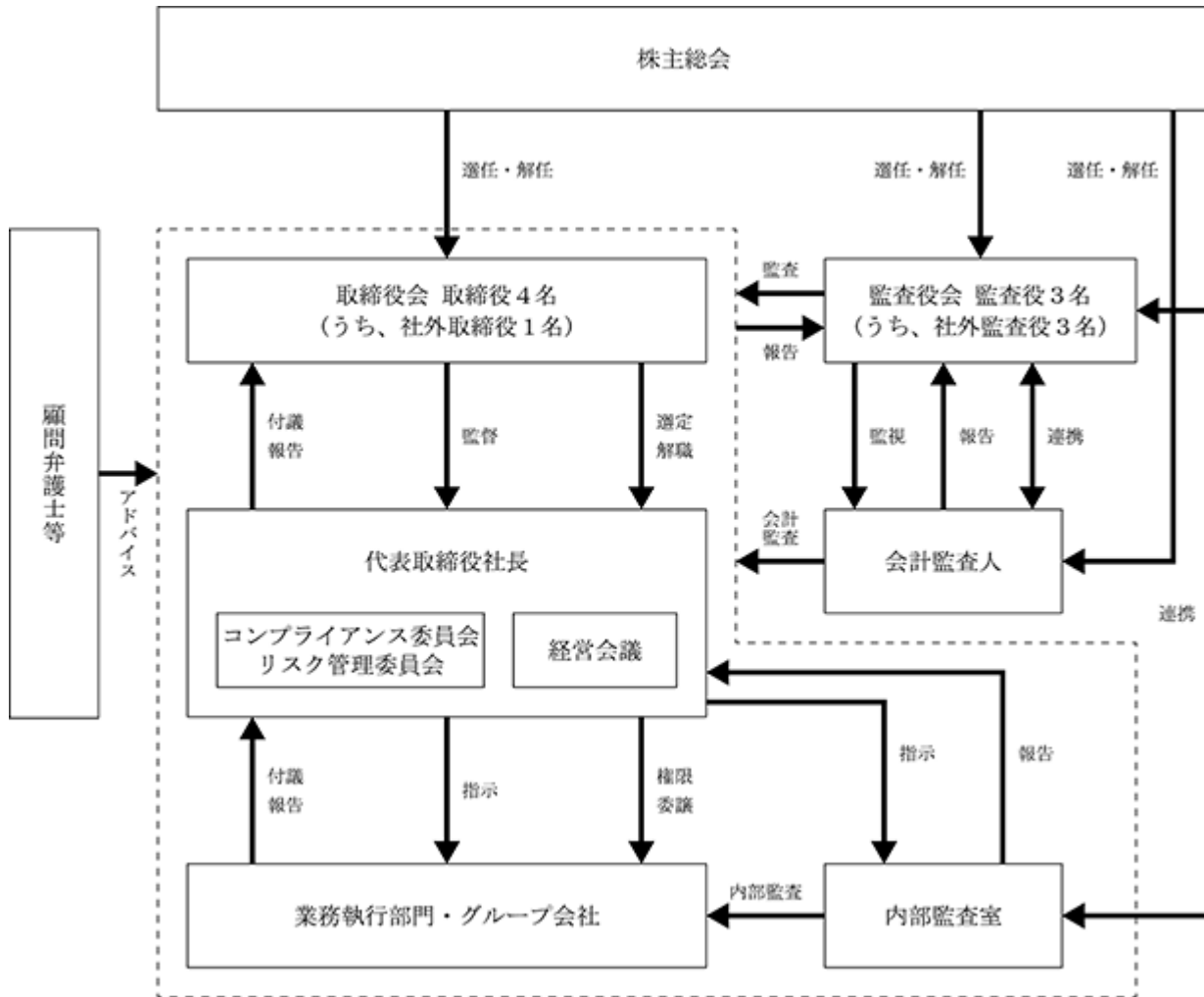
#### ハ．子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

- ・当社の子会社の業務の適正を確保するため、当社にグループ会社全体の内部統制担当部署を設けるとともに、当社及びグループ会社間での内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築する。
- ・当社取締役及びグループ会社の社長は、各部門の業務の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。
- ・当社の内部監査室は、当社及び子会社の内部監査を実施し、その結果を取締役会、子会社の社長及び監査役会に報告し、必要に応じて、内部統制の改善策の指導、実施の支援・助言を行う。
- ・グループ会社の取締役の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制は、当社取締役及びグループ会社社長が出席し、原則、毎月1回開催するグループ経営会議において、子会社の営業成績、財務状況その他の重要な情報について報告を行う。
- ・グループ会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制は、「リスク管理規程」に基づいて、当社グループ全体のリスクを適切に評価し、管理する体制を構築する。
- ・グループ会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制は、「関係会社管理規程」に基づき、重要案件について事前協議を行うなど、自主性を尊重しつつ、状況に応じて必要な管理を行う。
- ・グループ会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制は、当社の「コンプライアンス倫理綱領」によりグループ全体のコンプライアンス体制を構築する。

#### ニ．責任限定契約の内容と概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に規定しており、社外取締役及び各社外監査役との間で責任限定契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役又は社外監査役が、その職務を行うにつき善意で重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。



#### 企業統治に関するその他の事項

当社定款において、下記のとおり定めております。

##### イ．剰余金の配当及び自己株式の取得等

当社は、会社法第459条第1項各号に定める剰余金の配当及び自己株式の取得等については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により行うことができる旨定款に定めております。これは、機動的な資本政策及び配当政策を可能とするためであります。

##### ロ．取締役及び監査役の責任免除

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

##### ハ．株主総会決議の方法

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

##### ニ．取締役の員数

当社の取締役は、10名以内とする旨、定めております。

##### ホ．取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することのできる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨、定めております。



(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性7名 女性 名 (役員のうち女性の比率 %)

| 役職名         | 氏名   | 生年月日        | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(株) |
|-------------|------|-------------|---|-------|--------------|
| 代表取締役<br>社長 | 長井 尊 | 1979年4月26日生 | 2003年8月 (株)Persons Bridge代表取締役就任<br>2008年11月 (株)Persons Bridgeが営む給食事業を吸収分割し、当社にて承継したことにより、当社取締役副社長就任 給食事業本部本部長<br>2012年10月 当社代表取締役社長就任(現任)<br>「他の法人等の代表状況」<br>(株)アスモフードサービス 代表取締役社長<br>(株)アスモフードサービス首都圏 代表取締役社長 | (注) 3 | 32,400       |
| 取締役         | 奥田 宏 | 1956年4月23日生 | 1985年9月 信和商事(株)(現、(株)アスモ)入社<br>2009年10月 当社執行役員卸売営業部部長<br>2010年6月 当社取締役就任(現任)卸売事業本部本部長<br>「他の法人等の代表状況」<br>(株)アスモトレーディング 代表取締役社長  | (注) 3 | 300          |
| 取締役         | 長井 力 | 1971年8月16日生 | 2001年11月 (株)ベストライフ取締役<br>2005年10月 (株)ベストライフ取締役総務部長<br>2006年8月 (株)ベストライフ代表取締役就任(現任)<br>2015年2月 当社取締役就任(現任)<br>「他の法人等の代表状況」<br>(株)ベストライフ代表取締役社長<br>(株)ベストライフホールディングス代表取締役社長                                       | (注) 3 |              |
| 取締役         | 北嶋 准 | 1948年1月2日生  | 1970年4月 東急観光(株)入社<br>千葉支店副支店長等を歴任<br>1994年4月 東急バス(株)企画開発部課長<br>2000年5月 東急リビングサービス(株)営業管理部長<br>2010年4月 (株)モーリーメイドアメニティ取締役就任<br>2012年12月 (株)モーリーメイドアメニティ取締役退任<br>2015年2月 当社取締役就任(現任)                              | (注) 3 | 600          |

| 役職名   | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(株) |
|-------|-------|--------------|--|-------|--------------|
| 常勤監査役 | 宮寺 孝夫 | 1968年 9月26日生 | 1992年 4月 ㈱あさひ銀行(現㈱りそな銀行) 入行<br>1993年10月 ㈱国土評価研究所入社<br>2004年10月 中央青山監査法人入所<br>2007年 8月 新日本監査法人(現・EY新日本有限責任監査法人)入所<br>2011年 9月 公認会計士登録<br>2013年 4月 不動産鑑定士登録<br>2014年 4月 宮寺公認会計士・不動産鑑定士事務所設立 所長(現在)<br>2015年 6月 当社監査役就任(現任)<br>「他の法人等の代表状況」<br>宮寺公認会計士・不動産鑑定士事務所 所長                   | (注) 4 | 300          |
| 監査役   | 福田 徹  | 1960年12月 9日生 | 1984年 4月 野村證券㈱入社<br>1986年 1月 野村證券ロンドン現地法人(Nomura International plc)<br>1990年12月 野村インベスター・リレーションズ㈱<br>1999年 4月 ソニー生命保険㈱<br>2004年 4月 関東学院大学経済学部 講師(現任)<br>2005年 5月 ㈱福田総合研究所設立 代表取締役社長(現任)<br>2006年 4月 國學院大學 講師(現任)<br>2012年12月 当社監査役就任(現任)<br>「他の法人等の代表状況」<br>㈱福田総合研究所 代表取締役社長       | (注) 4 | 300          |
| 監査役   | 肥後 達男 | 1946年 2月22日生 | 1964年 4月 熊本国税局総務部総務課採用<br>1974年 4月 東京国税局総務部総務課<br>1993年 7月 江戸川税務署副署長<br>1996年 7月 東京国税局調査第一部 特別国税調査官<br>1997年 7月 国税庁長官官房総務課監督官室 監督官<br>2002年 7月 東京国税局課税第一部 個人課税課長<br>2004年 7月 新宿税務署長<br>2005年 8月 税理士登録<br>肥後達男税理士事務所所長(現任)<br>2014年 6月 当社監査役就任(現任)<br>「他の法人等の代表状況」<br>肥後達男税理士事務所 所長 | (注) 4 | 900          |
| 計     |       |              |  |       | 34,800       |

- (注) 1. 取締役 北嶋准氏は、社外取締役であります。  
2. 監査役 宮寺孝夫氏、福田徹氏および肥後達男氏は、社外監査役であります。  
3. 取締役の任期は、2020年 6月24日開催の定時株主総会の終結の時から 1年間であります。  
4. 監査役の任期は、2019年 6月26日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間であります。  
5. 取締役 長井力氏は、代表取締役社長 長井尊の兄であります。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は1名、社外監査役は3名であります。

社外取締役北嶋准氏は、人格、識見に優れ、高い倫理観を有していること、また、サービス業の豊富な経験と深い見識を有していることから、社外取締役としての監督機能及び役割を果たしていただけると考えております。なお、同氏は、当社の株式600株を所有しております。当社と同氏の間にはそれ以外に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外取締役として選任しております。

社外監査役宮寺孝夫氏は、公認会計士の資格を有しており、公認会計士の専門的見地から豊富な経験と高い見識を有していることから、社外監査役としての監督機能及び役割を果たしていただけると考えております。なお、同氏は、当社の株式300株を所有しております。当社と同氏の間には人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。また、同氏は現在において、宮寺公認会計士・不動産鑑定士事務所の所長を兼任しておりますが、当社と事務所の間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。

社外監査役福田徹氏は、上場コンサルティングにおける内部統制制度・コーポレートガバナンス体制の構築、上場企業を中心に多数の会社に対してのIRコンサルティング等の実践を通じての知識・経験を有していることから、社外監査役としての監督機能及び役割を果たしていただけると考えております。なお、同氏は、当社の株式300株を所有しております。当社と同氏の間には人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。また、同氏は現在において、株式会社福田総合研究所の代表取締役社長を兼任しておりますが、当社と事務所の間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。

社外監査役肥後達男氏は、税理士の資格を有しており、税理士の専門的見地から豊富な経験と高い見識を有していることから、社外監査役としての監督機能及び役割を果たしていただけると考えております。なお、同氏は、当社の株式900株を所有しております。当社と同氏の間には人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。また、同氏は現在において、肥後達男税理士事務所の所長を兼任しておりますが、当社と事務所の間に人的関係、資本的関係及び重要な取引関係その他の利害関係はないものと判断しております。以上のことから、独立性を有するものと考え、社外監査役として選任しております。

当社は、経営の監視・監督機能を強化するため、社外取締役及び社外監査役を選任しております。社外取締役は、会社の最高権限者である代表取締役などと直接の利害関係のない有識者や経営者等から選任し、当社の業務執行に携わらない客観的な立場からの経営判断を受けることで、取締役会の監督機能強化を図っております。社外監査役は、監査体制の独立性を高め、客観的な立場から監査意見を表明することで、当社の企業統治の有効性に大きく寄与しているものと考えております。

当社において、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性について特段の定めはありませんが、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待され、一般株主と利益相反が生じることがないことを基本的な考え方として、選任しております。

#### 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係につきましては、取締役会、監査役会及び内部統制委員会等において適宜報告及び意見交換がなされております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

イ．監査役監査の組織、人員

当社の監査役は3名であり、常勤社外監査役1名と非常勤社外監査役2名から構成されています。

常勤監査役宮寺孝夫は、公認会計士の資格を有しており、また監査役肥後達男は、税理士の資格を有しており、共に財務および会計に関する相当程度の知見を有しています。監査役福田徹は、上場コンサルティングにおける内部統制制度、コーポレート・ガバナンス体制の構築、上場企業を中心に多数の会社に対するIRコンサルティング等の実践を通じての知識・経験を有しています。

ロ．監査役及び監査役会の活動状況

当事業年度において、監査役会を12回開催しており、個々の監査役の出席状況については以下のとおりです。

| 役職名       | 氏名    | 出席状況（出席率）       |
|-----------|-------|-----------------|
| 常勤監査役（社外） | 宮寺 孝夫 | 12回 / 12回（100%） |
| 監査役（社外）   | 福田 徹  | 12回 / 12回（100%） |
| 監査役（社外）   | 肥後 達男 | 12回 / 12回（100%） |

監査役会において、監査方針や監査計画策定、常勤監査役の選定、監査報告書の作成、会計監査人の選解任又は不再任に関する事項、定時株主総会への付議議案内容の監査、会計監査人の報酬等に対する同意等に関して審議いたしました。

また、常勤監査役の活動として、代表取締役等との意思疎通、取締役会その他重要な会議への出席、重要な決裁書類等の閲覧、子会社の主要な事業所における業務および財産状況の調査等を行うとともに、会計監査人からは監査計画の説明、監査の実施状況・発見事項を含む監査結果の報告を受けるなど、密接な連携を図っております。

内部監査の状況

内部監査につきましては、社長直属の内部監査室（2名）が業務監査（業務の適正性及び効率性）を中心として定期的に監査を実施しております。

内部監査室、監査役及び監査法人は、適宜に情報交換、意見交換を行って連携を図っております。

会計監査の状況

イ．監査法人の名称

RSM清和監査法人

ロ．継続監査期間

8年間

ハ．業務を執行した公認会計士

指定社員 業務執行社員 藤本 亮

指定社員 業務執行社員 岡村 新平

ニ．監査業務に係る補助者の構成

監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士2名、その他4名であり、監査法人により決定されています。

ホ．監査法人の選定方針と理由

監査法人の選定にあたっては、監査法人の概要（法人概要、品質管理体制、欠格事由、独立性）、監査実施体制（事業リスクへ対応、監査チームの規模）及び監査報酬（見積額の適切性）等を確認しております。

ヘ．監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会で策定した会計監査人の評価基準に基づき、監査法人の品質管理、監査チームの独立性等、監査報酬の水準の適切性等、監査役とのコミュニケーション、経営者等との関係、グループ監査及び不正リスクへの対応等の項目を設け、会計監査人を評価しております。

監査報酬の内容等

イ．監査公認会計士等に対する報酬

| 区分    | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) |                     | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |                     |
|-------|--|---------------------|--|---------------------|
|       | 監査証明業務に<br>基づく報酬(千円)                     | 非監査業務に<br>基づく報酬(千円) | 監査証明業務に<br>基づく報酬(千円)                     | 非監査業務に<br>基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 22,000                                   |                     | 22,000                                   |                     |
| 連結子会社 |  |                     |  |                     |
| 計     | 22,000                                   |                     | 22,000                                   |                     |

ロ．監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬

該当事項はありません。

ハ．その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

ニ．監査報酬の決定方針

監査法人より提示された監査計画の内容や監査日数等を勘案し、代表取締役が監査役会の同意を得た上で決定しております。

ホ．監査役会が監査法人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人による監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算出方法の決定に関する方針に係る事項

取締役の報酬等の額やその算出方法の決定に関する方針については株主総会における役員報酬総額の決議以外には特に定めてはおりませんが、個々の取締役の業務内容、担当事業の業績状況等を勘案した上で、代表取締役が社外取締役と意見交換し決定しております。

具体的には、定時株主総会での役員選出を受け、直後の取締役会にて取締役の報酬決定について代表取締役へ一任する決議を行っております。それを受け、代表取締役が社外取締役と意見交換の上で取締役の報酬を決定しております。

具体的な額の最終決定権限は、代表取締役社長の長井尊が有しており、上記の範囲内で合理的に決定しております。

監査役の報酬については、株主総会で決議された額の範囲内で、監査役の協議によって決定しております。

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

| 役員区分               | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----|-------|-----------------------|
|                    |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 88,800         | 88,800         |               |    |       | 3                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) |                |                |               |    |       |                       |
| 社外役員               | 14,400         | 14,400         |               |    |       | 4                     |

- (注) 1. 取締役の報酬額は、2007年5月26日開催の第32回定時株主総会の決議により年額135,000千円以内(うち、社外取締役分15,000千円)としております。  
2. 監査役の報酬額は、1994年6月25日開催の臨時株主総会の決議により年額35,000千円以内としております。

(5) 【株式の保有状況】

該当事項はありません。

なお、連結財務諸表上、「投資有価証券」として表示されているものは、全額非連結子会社分であります。

## 第5 【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

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

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、RSM清和監査法人による監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、また、会計基準等の変更についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 2 4,295,834             | 2 4,745,546             |
| 受取手形及び売掛金     | 2,036,706               | 2,022,654               |
| 商品            | 258,892                 | 287,474                 |
| 貯蔵品           | 11,865                  | 11,941                  |
| その他           | 366,485                 | 381,379                 |
| 貸倒引当金         | 90,675                  | 96,812                  |
| 流動資産合計        | 6,879,108               | 7,352,182               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 570,306                 | 422,922                 |
| 減価償却累計額       | 394,151                 | 304,998                 |
| 建物及び構築物(純額)   | 176,155                 | 117,924                 |
| 機械装置及び運搬具     | 11,517                  | 31,564                  |
| 減価償却累計額       | 11,517                  | 10,285                  |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 0                       | 21,279                  |
| 工具、器具及び備品     | 289,343                 | 201,361                 |
| 減価償却累計額       | 245,591                 | 172,922                 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 43,751                  | 28,439                  |
| リース資産         | 41,011                  | 222,330                 |
| 減価償却累計額       | 11,712                  | 27,157                  |
| リース資産(純額)     | 29,298                  | 195,172                 |
| 建設仮勘定         | 1,735                   | 2,130                   |
| 有形固定資産合計      | 250,941                 | 364,946                 |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| リース資産         | 23,836                  | 37,728                  |
| その他           | 6,805                   | 5,455                   |
| 無形固定資産合計      | 30,642                  | 43,183                  |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 1 10,043                | 1 1,274                 |
| 長期貸付金         | 346,789                 | 336,947                 |
| 差入保証金         | 668,675                 | 611,611                 |
| 繰延税金資産        | 126,264                 | 141,737                 |
| その他           | 355,909                 | 350,781                 |
| 貸倒引当金         | 320,238                 | 324,946                 |
| 投資その他の資産合計    | 1,187,442               | 1,117,406               |
| 固定資産合計        | 1,469,026               | 1,525,535               |
| 資産合計          | 8,348,134               | 8,877,718               |



(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 609,680                 | 488,375                 |
| リース債務         | 19,576                  | 53,884                  |
| 未払金           | 664,361                 | 634,572                 |
| 未払法人税等        | 235,650                 | 273,288                 |
| 賞与引当金         | 204,637                 | 247,592                 |
| その他           | 789,948                 | 674,512                 |
| 流動負債合計        | 2,523,853               | 2,372,226               |
| 固定負債          |                         |                         |
| リース債務         | 38,270                  | 185,868                 |
| 退職給付に係る負債     | 202,073                 | 181,735                 |
| 固定負債合計        | 240,344                 | 367,604                 |
| 負債合計          | 2,764,197               | 2,739,830               |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 2,323,272               | 2,323,272               |
| 利益剰余金         | 3,100,373               | 3,633,874               |
| 自己株式          | 42,459                  | 42,516                  |
| 株主資本合計        | 5,381,186               | 5,914,630               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| 繰延ヘッジ損益       | 136                     | 84                      |
| 為替換算調整勘定      | 111,716                 | 111,755                 |
| 退職給付に係る調整累計額  | 5,459                   | 56,285                  |
| その他の包括利益累計額合計 | 117,039                 | 168,125                 |
| 非支配株主持分       | 85,710                  | 55,132                  |
| 純資産合計         | 5,583,936               | 6,137,888               |
| 負債純資産合計       | 8,348,134               | 8,877,718               |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------------|--|--|
| 売上高                | 19,574,988                               | 19,842,288                               |
| 売上原価               | 1 14,926,017                             | 1 15,392,804                             |
| 売上総利益              | 4,648,971                                | 4,449,483                                |
| 販売費及び一般管理費         | 2 3,528,251                              | 2 3,266,257                              |
| 営業利益               | 1,120,720                                | 1,183,226                                |
| 営業外収益              |  |  |
| 受取利息               | 6,990                                    | 6,823                                    |
| 物品賃貸料収入            | 6,042                                    | 6,313                                    |
| 助成金収入              | 9,534                                    | 5,378                                    |
| 受取保険金              | 149                                      | 2,903                                    |
| その他                | 4,531                                    | 4,368                                    |
| 営業外収益合計            | 27,248                                   | 25,787                                   |
| 営業外費用              |  |  |
| 支払利息               | 1,432                                    | 2,307                                    |
| 貸倒引当金繰入額           | 9,185                                    | 9,543                                    |
| 為替差損               |  | 906                                      |
| その他                | 188                                      | 2  |
| 営業外費用合計            | 10,807                                   | 12,759                                   |
| 経常利益               | 1,137,161                                | 1,196,255                                |
| 特別利益               |  |  |
| 固定資産売却益            | 3 35                                     | 3 23                                     |
| 特別利益合計             | 35                                       | 23                                       |
| 特別損失               |  |  |
| 固定資産売却損            | 4 5,554                                  |  |
| 固定資産除却損            | 5 14,179                                 | 5 2,728                                  |
| 投資有価証券評価損          |  | 6 8,768                                  |
| 減損損失               | 7 7,175                                  | 7 7,655                                  |
| 店舗解約違約金            | 8,467                                    |  |
| その他                | 276                                      |  |
| 特別損失合計             | 35,653                                   | 19,152                                   |
| 税金等調整前当期純利益        | 1,101,543                                | 1,177,126                                |
| 法人税、住民税及び事業税       | 449,298                                  | 549,598                                  |
| 法人税等調整額            | 2,953                                    | 15,591                                   |
| 法人税等合計             | 446,344                                  | 534,007                                  |
| 当期純利益              | 655,199                                  | 643,118                                  |
| 非支配株主に帰属する当期純損失( ) | 26,158                                   | 30,589                                   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益    | 681,357                                  | 673,708                                  |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純利益        | 655,199                                  | 643,118                                  |
| その他の包括利益     |  |  |
| 繰延ヘッジ損益      | 120                                      | 220                                      |
| 為替換算調整勘定     | 21,491                                   | 50                                       |
| 退職給付に係る調整額   | 9,599                                    | 50,825                                   |
| その他の包括利益合計   | 1, 2 30,970                              | 1, 2 51,097                              |
| 包括利益         | 686,170                                  | 694,215                                  |
| (内訳)         |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益 | 707,660                                  | 724,793                                  |
| 非支配株主に係る包括利益 | 21,490                                   | 30,577                                   |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

|                     | 株主資本      |           |        |           |
|---------------------|-----------|-----------|--------|-----------|
|                     | 資本金       | 利益剰余金     | 自己株式   | 株主資本合計    |
| 当期首残高               | 2,323,272 | 2,559,223 | 42,459 | 4,840,036 |
| 当期変動額               |           |           |        |           |
| 剰余金の配当              |           | 140,207   |        | 140,207   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           | 681,357   |        | 681,357   |
| 自己株式の取得             |           |           | 0      | 0         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |           |           |        |           |
| 当期変動額合計             |           | 541,149   | 0      | 541,149   |
| 当期末残高               | 2,323,272 | 3,100,373 | 42,459 | 5,381,186 |

|                     | その他の包括利益累計額 |          |              |               | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------|-------------|----------|--------------|---------------|---------|-----------|
|                     | 繰延ヘッジ損益     | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |         |           |
| 当期首残高               | 16          | 94,892   | 4,139        | 90,736        | 107,200 | 5,037,974 |
| 当期変動額               |             |          |              |               |         |           |
| 剰余金の配当              |             |          |              |               |         | 140,207   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |             |          |              |               |         | 681,357   |
| 自己株式の取得             |             |          |              |               |         | 0         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 120         | 16,824   | 9,599        | 26,303        | 21,490  | 4,812     |
| 当期変動額合計             | 120         | 16,824   | 9,599        | 26,303        | 21,490  | 545,962   |
| 当期末残高               | 136         | 111,716  | 5,459        | 117,039       | 85,710  | 5,583,936 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

|                     | 株主資本      |           |        |           |
|---------------------|-----------|-----------|--------|-----------|
|                     | 資本金       | 利益剰余金     | 自己株式   | 株主資本合計    |
| 当期首残高               | 2,323,272 | 3,100,373 | 42,459 | 5,381,186 |
| 当期変動額               |           |           |        |           |
| 剰余金の配当              |           | 140,207   |        | 140,207   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           | 673,708   |        | 673,708   |
| 自己株式の取得             |           |           | 56     | 56        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) |           |           |        |           |
| 当期変動額合計             |           | 533,500   | 56     | 533,443   |
| 当期末残高               | 2,323,272 | 3,633,874 | 42,516 | 5,914,630 |

|                     | その他の包括利益累計額 |          |              |               | 非支配株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------|-------------|----------|--------------|---------------|---------|-----------|
|                     | 繰延ヘッジ損益     | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る調整累計額 | その他の包括利益累計額合計 |         |           |
| 当期首残高               | 136         | 111,716  | 5,459        | 117,039       | 85,710  | 5,583,936 |
| 当期変動額               |             |          |              |               |         |           |
| 剰余金の配当              |             |          |              |               |         | 140,207   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |             |          |              |               |         | 673,708   |
| 自己株式の取得             |             |          |              |               |         | 56        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 220         | 38       | 50,825       | 51,085        | 30,577  | 20,507    |
| 当期変動額合計             | 220         | 38       | 50,825       | 51,085        | 30,577  | 553,951   |
| 当期末残高               | 84          | 111,755  | 56,285       | 168,125       | 55,132  | 6,137,888 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税金等調整前当期純利益             | 1,101,543                                | 1,177,126                                |
| 減価償却費                   | 120,569                                  | 115,858                                  |
| 減損損失                    | 7,175                                    | 7,655                                    |
| のれん償却額                  | 14,897                                   |  |
| 貸倒引当金の増減額(は減少)          | 8,311                                    | 10,844                                   |
| 賞与引当金の増減額(は減少)          | 26,421                                   | 42,955                                   |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少)      | 36,025                                   | 30,487                                   |
| 受取利息及び受取配当金             | 6,990                                    | 6,823                                    |
| 支払利息                    | 1,432                                    | 2,307                                    |
| 為替差損益(は益)               | 3,707                                    | 624                                      |
| 有形固定資産除却損               | 14,128                                   | 2,728                                    |
| 無形固定資産除却損               | 50                                       |  |
| 有形固定資産売却損益(は益)          | 5,519                                    | 23                                       |
| 投資有価証券評価損益(は益)          |  | 8,768                                    |
| 店舗解約違約金                 | 8,467                                    |  |
| 売上債権の増減額(は増加)           | 101,904                                  | 47,964                                   |
| その他の資産の増減額(は増加)         | 12,108                                   | 760                                      |
| たな卸資産の増減額(は増加)          | 47,443                                   | 29,144                                   |
| 仕入債務の増減額(は減少)           | 7,578                                    | 120,754                                  |
| その他の負債の増減額(は減少)         | 116,456                                  | 129,693                                  |
| 未払消費税等の増減額(は減少)         | 105,386                                  | 26,703                                   |
| その他                     | 117                                      | 334                                      |
| 小計                      | 1,439,085                                | 1,090,560                                |
| 利息及び配当金の受取額             | 117                                      | 399                                      |
| 利息の支払額                  | 1,432                                    | 2,307                                    |
| 法人税等の支払額                | 329,161                                  | 510,158                                  |
| 法人税等の還付額                | 25,579                                   | 626                                      |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>1,134,188</b>                         | <b>579,120</b>                           |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 投資有価証券の取得による支出          | 10,042                                   |  |
| 有形固定資産の取得による支出          | 169,296                                  | 45,567                                   |
| 有形固定資産の売却による収入          | 356                                      | 23                                       |
| 無形固定資産の取得による支出          | 2,813                                    | 1,435                                    |
| 定期預金の預入による支出            | 70,011                                   | 70,017                                   |
| 定期預金の払戻による収入            | 70,005                                   | 70,011                                   |
| 差入保証金の差入による支出           | 177,392                                  | 94,179                                   |
| 差入保証金の回収による収入           | 161,460                                  | 150,685                                  |
| 貸付けによる支出                | 8,187                                    | 9,400                                    |
| 貸付金の回収による収入             | 150                                      | 468                                      |
| 建設協力金の回収による収入           | 21,796                                   | 21,796                                   |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> | <b>183,974</b>                           | <b>22,385</b>                            |

(単位：千円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |  |  |
| 短期借入れによる収入                | 50,000                                   | 50,000                                   |
| 短期借入金の返済による支出             | 50,000                                   | 50,000                                   |
| リース債務の返済による支出             | 19,221                                   | 30,379                                   |
| 自己株式の取得による支出              | 0  | 56                                       |
| 配当金の支払額                   | 119,725                                  | 120,027                                  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>   | <b>138,947</b>                           | <b>150,464</b>                           |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額          | 11,705                                   | 1,336                                    |
| <b>現金及び現金同等物の増減額（は減少）</b> | <b>822,972</b>                           | <b>449,705</b>                           |
| 現金及び現金同等物の期首残高            | 3,402,850                                | 4,225,822                                |
| <b>現金及び現金同等物の期末残高</b>     | <b>4,225,822</b>                         | <b>4,675,528</b>                         |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 12社

連結子会社の名称

株式会社アスモレーディング  
株式会社アスモフードサービス  
株式会社アスモフードサービス首都圏  
株式会社アスモフードサービス東日本  
株式会社アスモフードサービス中日本  
株式会社アスモフードサービス西日本  
株式会社アスモ介護サービス  
株式会社アスモライフサービス  
サーバントラスト信託株式会社  
アスモ少額短期保険株式会社  
ASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITED  
ASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITED

(2) 非連結子会社の数 3社

非連結子会社の名称

株式会社ぱすと  
ASMO CATERING MALAYSIA SDN. BHD.  
ASMO CATERING VIETNAM COMPANY LIMITED

連結の範囲から除いた理由

株式会社ぱすと、ASMO CATERING MALAYSIA SDN. BHD.、並びにASMO CATERING VIETNAM COMPANY LIMITEDは、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であるため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用しない非連結子会社のうち、主要な会社等の名称

株式会社ぱすと  
ASMO CATERING MALAYSIA SDN. BHD.  
ASMO CATERING VIETNAM COMPANY LIMITED

非連結子会社について持分法を適用しない理由

株式会社ぱすと、ASMO CATERING MALAYSIA SDN. BHD.、並びにASMO CATERING VIETNAM COMPANY LIMITEDは、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の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等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結会計年度末日と一致しております。



#### 4. 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### たな卸資産

###### a. 商品

国内連結子会社は個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を、また、在外連結子会社は移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

###### b. 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### 有形固定資産(リース資産を除く)

当社及び国内連結子会社は、建物は定額法、その他有形固定資産については定率法によっております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 8～15年

機械装置及び運搬具 2～8年

工具、器具及び備品 2～10年

また、在外連結子会社については、重要な有形固定資産について、建物の賃貸借契約期間による定額法によっております。

###### 無形固定資産(リース資産を除く)

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

###### リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

##### (3) 重要な引当金の計上基準

###### 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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考慮し、回収不能見込額を計上しております。

###### 賞与引当金

当社及び一部の連結子会社は、従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当連結会計年度の負担額を計上しております。

##### (4) 退職給付に係る会計処理の方法

###### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

###### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(1年)で費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(1年)で翌連結会計年度より費用処理しております。

###### 小規模企業等における簡便法の採用

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

(5) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算方法

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、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、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及び非支配株主持分に含めて表示しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

イ ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

ロ ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

a. ヘッジ手段...為替予約

b. ヘッジ対象...商品輸入による外貨建買入債務及び外貨建予定取引

ハ ヘッジ方針

外貨建の商品代金の支払いについて、将来の取引市場での為替相場変動リスクを回避することを目的に行っております。原則として外貨建仕入契約の残高の範囲内で為替予約取引を利用することとし、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。

ニ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動とヘッジ手段の相場変動を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、発生原因ごとに5年間の定額法により償却を行っております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

イ 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

ロ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

ハ 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

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

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた4,681千円は、「受取保険金」149千円、「その他」4,531千円として組み替えております。

(追加情報)

該当事項はありません。

(未適用の会計基準等)

(収益認識に関する会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

(時価の算定に関する会計基準等)

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

(会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準)

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号2020年3月31日)

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続きの概要を示すことを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末より適用予定であります。

(会計上の見積りの開示に関する会計基準)

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)

(1) 概要

当年度の連結財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の連結財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末より適用予定であります。

(連結貸借対照表関係)

1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 10,043千円                | 1,274千円                 |

2. 担保資産及び担保付債務

下記の資産は、非連結子会社の借入金の担保に供しております。

|        | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 現金及び預金 | 70,011千円                | 70,017千円                |

(連結損益計算書関係)

1. 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

|  | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--|--|--|
|  | 1,181千円                                  | 232千円                                    |

2. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| 賃借料      | 545,714千円                                | 461,910千円                                |
| 貸倒引当金繰入額 | 312                                      | 1,301                                    |
| 給料手当     | 1,158,316                                | 1,050,868                                |
| 賞与引当金繰入額 | 85,900                                   | 83,302                                   |
| 退職給付費用   | 1,636                                    | 1,456                                    |
| 水道光熱費    | 470,542                                  | 465,560                                  |

3. 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

|       | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------|--|--|
| 車両運搬具 | 35千円                                     | 23千円                                     |

4. 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------|--|--|
| 工具器具備品 | 5,554千円                                  | 千円                                       |

5. 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------|--|--|
| 建物付属設備 | 11,906千円                                 | 1,992千円                                  |
| 工具器具備品 | 2,221                                    | 736                                      |
| ソフトウェア | 50                                       |  |
| 車両運搬具  |  | 0  |
| 計      | 14,179                                   | 2,728                                    |

6. 投資有価証券評価損の内容は次のとおりであります。

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 非連結子会社株式にかかる評価損 | 千円                                       | 8,768千円                                  |

7. 減損損失の内容は次のとおりであります。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 場所                             | 用途 | 種類         |
|--------------------------------|----|------------|
| ASMO CATERING(HK)事業<br>(香港 湾仔) | 店舗 | 建物及び工具器具備品 |

当社グループは、原則として、事業用資産については会社を基準としてグルーピングを行っておりますが、一部の連結子会社については店舗又は事業所を基準としてグルーピングを行っております。また、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

ASMO CATERING(HK)事業においては、上記場所に立地する1店舗の営業活動から生じる損益が継続してマイナスであるため、帳簿価格を回収可能価格まで減額し、当該減少額を減損損失(7,175千円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物6,349千円及び工具器具備品826千円であります。

なお、回収可能価格は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを0として算定しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 場所                              | 用途 | 種類         |
|---------------------------------|----|------------|
| ASMO CATERING(HK)事業<br>(香港 太古城) | 店舗 | 建物及び工具器具備品 |

当社グループは、原則として、事業用資産については会社を基準としてグルーピングを行っておりますが、一部の連結子会社については店舗又は事業所を基準としてグルーピングを行っております。また、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

ASMO CATERING(HK)事業においては、上記場所に立地する1店舗の営業活動から生じる損益が継続してマイナスであるため、帳簿価格を回収可能価格まで減額し、当該減少額を減損損失(7,655千円)として特別損失に計上しました。その内訳は、建物4,332千円及び工具器具備品3,322千円であります。

なお、回収可能価格は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを0として算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

1. その他の包括利益に係る組替調整額

|             | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 繰延ヘッジ損益：    |  |  |
| 当期発生額       | 192千円                                    | 338千円                                    |
| 為替換算調整勘定：   |  |  |
| 当期発生額       | 21,491                                   | 50                                       |
| 退職給付に係る調整額： |  |  |
| 当期発生額       | 9,599                                    | 50,825                                   |
| 税効果調整前合計    | 30,898                                   | 51,215                                   |
| 税効果額        | 72                                       | 117                                      |
| その他の包括利益合計  | 30,970                                   | 51,097                                   |

2. その他の包括利益に係る税効果額

|             | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 繰延ヘッジ損益：    |  |  |
| 税効果調整前      | 192千円                                    | 338千円                                    |
| 税効果額        | 72                                       | 117                                      |
| 税効果調整後      | 120                                      | 220                                      |
| 為替換算調整勘定：   |  |  |
| 税効果調整前      | 21,491                                   | 50                                       |
| 税効果額        |  |  |
| 税効果調整後      | 21,491                                   | 50                                       |
| 退職給付に係る調整額： |  |  |
| 税効果調整前      | 9,599                                    | 50,825                                   |
| 税効果額        |  |  |
| 税効果調整後      | 9,599                                    | 50,825                                   |
| その他の包括利益合計  |  |  |
| 税効果調整前      | 30,898                                   | 51,215                                   |
| 税効果額        | 72                                       | 117                                      |
| 税効果調整後      | 30,970                                   | 51,097                                   |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当連結会計年度<br>期首株式数(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 15,145               |                      |                      | 15,145              |
| 合計    | 15,145               |                      |                      | 15,145              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 1,124                | 0                    |                      | 1,124               |
| 合計    | 1,124                | 0                    |                      | 1,124               |

(注) 自己株式の増加は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を実施したことによる端数株式(0.6株)の買取りであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2018年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 140,207        | 利益剰余金 | 10              | 2018年3月31日 | 2018年6月27日 |

(注) 当社は2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。

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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2019年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 140,207        | 利益剰余金 | 10              | 2019年3月31日 | 2019年6月27日 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 当連結会計年度<br>期首株式数(千株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(千株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 15,145               |                      |                      | 15,145              |
| 合計    | 15,145               |                      |                      | 15,145              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 1,124                | 0                    |                      | 1,124               |
| 合計    | 1,124                | 0                    |                      | 1,124               |

(注) 普通株式の自己株式の増加は、単元未満株式(92株)の買取りによるものであります。



2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2019年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 140,207        | 利益剰余金 | 10              | 2019年3月31日 | 2019年6月27日 |

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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2020年5月14日<br>取締役会 | 普通株式  | 140,206        | 利益剰余金 | 10              | 2020年3月31日 | 2020年6月25日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

・現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金           | 4,295,834千円                              | 4,745,546千円                              |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | 70,011                                   | 70,017                                   |
| 現金及び現金同等物        | 4,225,822                                | 4,675,528                                |

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

アスモフードサービス事業およびアスモトレーディング事業における車両及び事務機器(「車両運搬具」、「工具、器具及び備品」)、アスモ事業およびアスモ介護サービス事業における車両(車両運搬具)であります。

無形固定資産

アスモ事業、アスモフードサービス事業、アスモトレーディング事業におけるソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、運転資金等の必要な資金を原則として自己資金で賄う方針であります。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、取引先企業等に対し長期貸付を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替先物予約取引で、リスク管理を効率的に行うために導入しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジの方針、ヘッジ有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (6) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行に係るリスク)の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権等について、管理本部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、営業部門との情報交換を密に行い、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を行っております。

連結子会社についても、当社の債権管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、外貨建ての営業債務について、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。また、金融機関との間で交わされた為替の優遇措置により、リスクの軽減を図っております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

前連結会計年度(2019年3月31日)

|               | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金    | 4,295,834          | 4,295,834  |            |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 2,036,706          | 2,036,706  |            |
| 資産計           | 6,332,540          | 6,332,540  |            |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 609,680            | 609,680    |            |
| (2) 未払金       | 664,361            | 664,361    |            |
| 負債計           | 1,274,041          | 1,274,041  |            |
| デリバティブ取引(*)   | ( 136 )            | ( 136 )    |            |

(\*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

|               | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金    | 4,745,546          | 4,745,546  |            |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 2,022,654          | 2,022,654  |            |
| 資産計           | 6,768,200          | 6,768,200  |            |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 488,375            | 488,375    |            |
| (2) 未払金       | 634,572            | 634,572    |            |
| 負債計           | 1,122,947          | 1,122,947  |            |
| デリバティブ取引(*)   | ( 84 )             | ( 84 )     |            |

(\*) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

・前連結会計年度(2019年3月31日)

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

・当連結会計年度(2020年3月31日)

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負 債

・前連結会計年度(2019年3月31日)

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

・当連結会計年度(2020年3月31日)

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

これらは、短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照ください。

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

(単位：千円)

| 区分       | 2019年3月31日 | 2020年3月31日 |
|----------|------------|------------|
| 非連結子会社株式 | 10,043     | 1,274      |

非連結子会社株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「2. 金融商品の時価等に関する事項」には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

|           | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-----------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金    | 4,282,204    |                     |                      |              |
| 受取手形及び売掛金 | 2,036,706    |                     |                      |              |
| 合計        | 6,318,910    |                     |                      |              |

(注) 現金は除いております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

|           | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-----------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金    | 4,733,842    |                     |                      |              |
| 受取手形及び売掛金 | 2,022,654    |                     |                      |              |
| 合計        | 6,756,496    |                     |                      |              |

(注) 現金は除いております。

4. 長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

「連結附属明細表」の「借入金等明細表」に記載しております。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(2019年3月31日)

| ヘッジ会計の方法  | 取引の種類     | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) |
|-----------|-----------|---------|--------------|------------------------|------------|
| 為替予約の振当処理 | 為替予約取引    |         |              |                        |            |
|           | 売建<br>米ドル | 買掛金     | 26,774       |                        | 26,565     |
| 合計        |           |         | 26,774       |                        | 26,565     |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

| ヘッジ会計の方法  | 取引の種類     | 主なヘッジ対象 | 契約額等<br>(千円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) |
|-----------|-----------|---------|--------------|------------------------|------------|
| 為替予約の振当処理 | 為替予約取引    |         |              |                        |            |
|           | 売建<br>米ドル | 買掛金     | 55,642       |                        | 55,771     |
| 合計        |           |         | 55,642       |                        | 55,771     |

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を採用しております。なお、国内連結子会社1社については、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高  | 174,546千円                                | 200,772千円                                |
| 勤務費用         | 36,833                                   | 40,811                                   |
| 利息費用         | 511                                      | 588                                      |
| 数理計算上の差異の発生額 | 5,459                                    | 56,285                                   |
| 退職給付の支払額     | 5,659                                    | 5,886                                    |
| 過去勤務費用の発生額   |  |  |
| 退職給付債務の期末残高  | 200,772                                  | 180,000                                  |

(2) 簡便法を適用した場合の退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

|                | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 1,100千円                                  | 1,300千円                                  |
| 退職給付費用         | 200                                      | 433                                      |
| 退職給付の支払額       |  |  |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 1,300                                    | 1,734                                    |

(3) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

該当事項はありません。

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

|                       | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務          | 202,073千円               | 181,735千円               |
| 年金資産                  |                         |                         |
|                       | 202,073                 | 181,735                 |
| 非積立型制度の退職給付債務         |                         |                         |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 202,073                 | 181,735                 |
| 退職給付に係る負債             | 202,073                 | 181,735                 |
| 退職給付に係る資産             |                         |                         |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 202,073                 | 181,735                 |

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                     | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 勤務費用                | 36,833千円                                 | 40,811千円                                 |
| 利息費用                | 511                                      | 588                                      |
| 期待運用収益              |  |  |
| 数理計算上の差異の費用処理額      | 4,139                                    | 5,459                                    |
| 過去勤務費用の費用処理額        |  |  |
| 確定給付制度に係る<br>退職給付費用 | 41,484                                   | 35,940                                   |

(6) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| 過去勤務費用   | 千円                                       | 千円                                       |
| 数理計算上の差異 | 9,599                                    | 50,825                                   |
| 合計       | 9,599                                    | 50,825                                   |

(7) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

|             | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 未認識過去勤務費用   | 千円                      | 千円                      |
| 未認識数理計算上の差異 | 5,459                   | 56,285                  |
| 合計          | 5,459                   | 56,285                  |

(8) 年金資産に関する事項

該当事項はありません。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表わしております。)

|           | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 割引率       | 0.293%                  | 0.293%                  |
| 長期期待運用収益率 | %                       | %                       |

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                       | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産                |                         |                         |
| 税務上の繰越欠損金             | 66,244千円                | 76,643千円                |
| 未払事業税                 | 25,135                  | 32,927                  |
| 貸倒引当金                 | 129,933                 | 132,242                 |
| 賞与引当金                 | 73,331                  | 85,167                  |
| 退職給付引当金               | 74,566                  | 82,331                  |
| その他                   | 15,072                  | 14,573                  |
| 繰延税金資産小計              | 384,282                 | 423,885                 |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注) | 47,078                  | 61,603                  |
| 将来減算一時差異の合計に係る評価性引当額  | 210,940                 | 220,544                 |
| 評価性引当額小計              | 258,018                 | 282,148                 |
| 繰延税金資産合計              | 126,264                 | 141,737                 |
| 繰延税金負債                |                         |                         |
| 繰延税金負債合計              |                         |                         |
| 繰延税金資産の純額             | 126,264                 | 141,737                 |

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

|              | 1年以内  | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計          |
|--------------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 税務上の繰越欠損金(a) | 3,864 | 8,694       | 11,518      | 4,333       | 9,597       | 28,235 | 66,244千円    |
| 評価性引当額       |       |             | 4,911       | 4,333       | 9,597       | 28,235 | 47,078 "    |
| 繰延税金資産       | 3,864 | 8,694       | 6,607       |             |             |        | (b)19,165 " |

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金66,244千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産19,165千円を計上しております。当該繰延税金資産19,165千円は、連結子会社サーバンtrust信託(株)における税務上の繰越欠損金の残高38,008千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について認識したものであります。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより回収可能と判断し、評価性引当額を認識しておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

|              | 1年以内 | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超    | 合計          |
|--------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 税務上の繰越欠損金(a) |      | 11,103      | 4,332       | 9,594       |             | 51,613 | 76,643千円    |
| 評価性引当額       |      |             | 396         | 9,594       |             | 51,613 | 61,603 "    |
| 繰延税金資産       |      | 11,103      | 3,936       |             |             |        | (b)15,039 " |

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金76,643千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産15,039千円を計上しております。当該繰延税金資産15,039千円は、連結子会社サーバンtrust信託(株)における税務上の繰越欠損金の残高25,029千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について認識したものであります。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより回収可能と判断し、評価性引当額を認識しておりません。



2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった  
 主要な項目別の内訳

|                    | 前連結会計年度<br>(2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年3月31日) |
|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率             | 30.6%                   | 30.6%                   |
| (調整)               |                         |                         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.2                     | 0.1                     |
| 住民税均等割             | 0.6                     | 0.6                     |
| 留保金課税              | 2.7                     | 3.9                     |
| 連結子会社との税率差異        | 7.8                     | 6.5                     |
| 評価性引当額の増減          | 0.4                     | 2.1                     |
| 連結納税による地方税の影響      | 0.9                     | 0.7                     |
| その他                | 2.8                     | 0.9                     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 40.5                    | 45.4                    |

(資産除去債務関係)

当社グループは、店舗の不動産賃貸借契約書に基づく退去時における原状回復義務を資産除去債務として認識しておりますが、当該債務の総額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

なお、当連結会計年度末における資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する保証金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、当連結会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、「アスモ事業」、「アスモトレーディング事業」、「アスモフードサービス事業」、「アスモ介護サービス事業」及び「ASMO CATERING (HK) 事業」の5つを報告セグメントとしております。

各セグメントの主な事業に係る製品及びサービスは、以下のとおりであります。

- (1) アスモ事業...グループ各社の統制・管理、不動産の賃貸
- (2) アスモトレーディング事業...食品の輸出入、食肉及び食肉加工品の販売
- (3) アスモフードサービス事業...高齢者介護施設等における食事の提供
- (4) アスモ介護サービス事業...訪問・居宅介護事業所の運営、有料老人ホームの運営
- (5) ASMO CATERING (HK) 事業...香港における外食店舗の運営

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と同一であります。

報告セグメントの利益又は損失は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高及び振替高は、セグメント間で合意された価格設定基準又は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 報告セグメント   |                     |                          |                         |                            | 計          |
|------------------------|-----------|---------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|------------|
|                        | アスモ<br>事業 | アスモレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフ<br>ードサー<br>ビス事<br>業 | アスモ介<br>護サー<br>ビス事<br>業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 |            |
| 売上高                    |           |                     |                          |                         |                            |            |
| 外部顧客への売上高              | 4,752     | 3,247,697           | 7,315,368                | 6,126,673               | 2,205,487                  | 18,899,980 |
| セグメント間の<br>内部売上高又は振替高  | 500,000   | 74,864              | 240,842                  |                         |                            | 815,707    |
| 計                      | 504,752   | 3,322,562           | 7,556,211                | 6,126,673               | 2,205,487                  | 19,715,687 |
| セグメント利益<br>又は損失( )     | 332,478   | 63,688              | 527,993                  | 695,193                 | 57,772                     | 1,561,580  |
| セグメント資産                | 2,188,103 | 716,770             | 1,600,539                | 2,706,970               | 571,230                    | 7,783,614  |
| その他の項目                 |           |                     |                          |                         |                            |            |
| 減価償却費                  | 6,818     | 865                 | 15,730                   | 2,501                   | 83,380                     | 109,296    |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | 7,119     | 462                 | 510                      | 2,400                   | 168,324                    | 178,815    |

(単位：千円)

|                        | その他<br>(注) 1 | 合計         | 調整額     | 連結<br>財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|--------------|------------|---------|-------------------|
| 売上高                    |              |            |         |                   |
| 外部顧客への売上高              | 675,008      | 19,574,988 |         | 19,574,988        |
| セグメント間の<br>内部売上高又は振替高  |              | 815,707    | 815,707 |                   |
| 計                      | 675,008      | 20,390,696 | 815,707 | 19,574,988        |
| セグメント利益<br>又は損失( )     | 58,871       | 1,620,451  | 499,731 | 1,120,720         |
| セグメント資産                | 564,519      | 8,348,134  |         | 8,348,134         |
| その他の項目                 |              |            |         |                   |
| 減価償却費                  | 11,272       | 120,569    |         | 120,569           |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 |              | 178,815    |         | 178,815           |

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであります。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

|                        | 報告セグメント   |                     |                      |                     |                            |            |
|------------------------|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|------------|
|                        | アスモ<br>事業 | アスモレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフ<br>ードサービ<br>ス事業 | アスモ介<br>護サービ<br>ス事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | 計          |
| 売上高                    |           |                     |                      |                     |                            |            |
| 外部顧客への売上高              | 4,752     | 3,374,037           | 7,561,661            | 6,582,101           | 1,792,835                  | 19,315,388 |
| セグメント間の<br>内部売上高又は振替高  | 500,000   | 54,865              | 245,384              |                     |                            | 800,249    |
| 計                      | 504,752   | 3,428,902           | 7,807,046            | 6,582,101           | 1,792,835                  | 20,115,637 |
| セグメント利益<br>又は損失( )     | 320,485   | 82,069              | 440,795              | 908,562             | 130,646                    | 1,621,265  |
| セグメント資産                | 2,562,313 | 636,008             | 1,577,499            | 3,102,406           | 403,995                    | 8,282,223  |
| その他の項目                 |           |                     |                      |                     |                            |            |
| 減価償却費                  | 7,390     | 4,834               | 17,581               | 8,974               | 76,106                     | 114,887    |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | 2,149     | 33,607              | 24,210               | 176,713             | 19,825                     | 256,507    |

(単位：千円)

|                        | その他<br>(注)1 | 合計         | 調整額     | 連結<br>財務諸表<br>計上額 |
|------------------------|-------------|------------|---------|-------------------|
| 売上高                    |             |            |         |                   |
| 外部顧客への売上高              | 526,900     | 19,842,288 |         | 19,842,288        |
| セグメント間の<br>内部売上高又は振替高  |             | 800,249    | 800,249 |                   |
| 計                      | 526,900     | 20,642,537 | 800,249 | 19,842,288        |
| セグメント利益<br>又は損失( )     | 61,951      | 1,683,217  | 499,990 | 1,183,226         |
| セグメント資産                | 595,494     | 8,877,718  |         | 8,877,718         |
| その他の項目                 |             |            |         |                   |
| 減価償却費                  | 971         | 115,858    |         | 115,858           |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 |             | 256,507    |         | 256,507           |

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれていない事業セグメントであります。

4. 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

| 売上高          | 前連結会計年度    | 当連結会計年度    |
|--------------|------------|------------|
| 報告セグメント計     | 19,715,687 | 20,115,637 |
| 「その他」の区分の売上高 | 675,008    | 526,900    |
| セグメント間取引消去   | 815,707    | 800,249    |
| 連結財務諸表の売上高   | 19,574,988 | 19,842,288 |

(単位：千円)

| 利益          | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計    | 1,561,580 | 1,621,265 |
| 「その他」の区分の利益 | 58,871    | 61,951    |
| セグメント間取引消去  | 499,731   | 499,990   |
| 連結財務諸表の営業利益 | 1,120,720 | 1,183,226 |

(単位：千円)

| 資産          | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計    | 7,783,614 | 8,282,223 |
| 「その他」の区分の資産 | 564,519   | 595,494   |
| 連結財務諸表の資産合計 | 8,348,134 | 8,877,718 |

(単位：千円)

| その他の項目                 | 報告セグメント計    |             | その他         |             | 調整額         |             | 連結財務諸表計上額   |             |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                        | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 | 前連結<br>会計年度 | 当連結<br>会計年度 |
| 減価償却費                  | 109,296     | 114,887     | 11,272      | 971         |             |             | 120,569     | 115,858     |
| 有形固定資産及び<br>無形固定資産の増加額 | 178,815     | 256,507     |             |             |             |             | 178,815     | 256,507     |

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | アスモ<br>事業 | アスモトレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフー<br>ドサービス<br>事業 | アスモ介護<br>サービス<br>事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | その他     | 合計         |
|-----------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 4,752     | 3,247,697            | 7,315,368            | 6,126,673           | 2,205,487                  | 675,008 | 19,574,988 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

| 日本         | 中国(香港)    | 台湾      | 合計         |
|------------|-----------|---------|------------|
| 17,235,959 | 2,205,487 | 133,542 | 19,574,988 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本     | 中国(香港)  | 台湾 | 合計      |
|--------|---------|----|---------|
| 51,141 | 199,800 |    | 250,941 |

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名  | 売上高       | 関連するセグメント名                      |
|------------|-----------|---------------------------------|
| 株式会社ベストライフ | 5,853,110 | アスモ事業、<br>アスモフードサービス事業及びその<br>他 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

(単位：千円)

|           | アスモ<br>事業 | アスモトレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフード<br>サービス<br>事業 | アスモ介護<br>サービス<br>事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | その他     | 合計         |
|-----------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高 | 4,752     | 3,374,037            | 7,561,661            | 6,852,101           | 1,792,835                  | 526,900 | 19,842,288 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

| 日本         | 中国(香港)    | 台湾 | 合計         |
|------------|-----------|----|------------|
| 18,049,453 | 1,792,835 |    | 19,842,288 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本      | 中国(香港)  | 台湾 | 合計      |
|---------|---------|----|---------|
| 233,656 | 131,289 |    | 364,946 |

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名  | 売上高       | 関連するセグメント名                  |
|------------|-----------|-----------------------------|
| 株式会社ベストライフ | 6,105,462 | アスモ事業、<br>アスモフードサービス事業及びその他 |

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

|      | アスモ<br>事業 | アスモトレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフード<br>サービス<br>事業 | アスモ介護<br>サービス<br>事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | その他 | 全社・消去 | 合計    |
|------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|-----|-------|-------|
| 減損損失 |           |                      |                      |                     | 7,175                      |     |       | 7,175 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

|      | アスモ<br>事業 | アスモトレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフード<br>サービス<br>事業 | アスモ介護<br>サービス<br>事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | その他 | 全社・消去 | 合計    |
|------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|-----|-------|-------|
| 減損損失 |           |                      |                      |                     | 7,655                      |     |       | 7,655 |

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

|       | アスモ<br>事業 | アスモトレ<br>ーディング<br>事業 | アスモフー<br>ドサービス<br>事業 | アスモ介護<br>サービス<br>事業 | ASMO<br>CATERING<br>(HK)事業 | その他    | 全社・消去 | 合計     |
|-------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|--------|-------|--------|
| 当期償却額 |           |                      |                      |                     |                            | 14,897 |       | 14,897 |
| 当期末残高 |           |                      |                      |                     |                            |        |       |        |

(注) 「その他」の当期末残高の内容は、2013年12月27日付でアスモ少額短期保険株式会社を子会社化したことに伴い発生したのれんに係る金額であります。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。



【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社及び連結子会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類                 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地        | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業  | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係  | 取引の内容                | 取引金額<br>(千円) | 科目         | 期末残高<br>(千円) |
|--------------------|----------------|------------|---------------------------|--|-------------------------------|----------------|----------------------|--------------|------------|--------------|
| 法人<br>主要株主         | ㈱ベスト<br>ライフ    | 東京都<br>新宿区 | 90                        | 有料老人ホーム<br>の建設、企画、<br>販売、運営、管<br>理及び当該事業<br>に関わる一切の<br>事業等 | (被所有)<br>直接<br>10.9           | 業務の受託<br>役員の兼任 | 業務の受託<br>(注)1        | 5,849,750    | 売掛金        | 541,311      |
|                    |                |            |                           |  |                               |                | 建設協力金<br>の差入<br>(注)3 |              | 短期貸付金      | 14,598       |
|                    |                |            |                           |  |                               |                |                      |              | 長期貸付金      | 173,882      |
|                    |                |            |                           |  |                               |                |                      |              | 前払費用       | 2,542        |
|                    |                |            |                           |  |                               |                |                      |              | 長期前払<br>費用 | 44,701       |
| 敷金の差入<br>(注)4      | 219            | 差入保証金      | 93,244                    |  |                               |                |                      |              |            |              |
| 法人主要<br>株主の子<br>会社 | ㈱ギフト           | 大阪市<br>福島区 | 10                        | 生鮮品、冷凍<br>品、冷蔵品(業<br>務用魚介類他)<br>の販売                        |                               | 商品の購入          | 商品の購入<br>(注)1.2      | 1,785,322    | 買掛金        | 164,641      |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類                 | 会社等の名称<br>又は氏名      | 所在地        | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業  | 議決権等<br>の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係  | 取引の内容                  | 取引金額<br>(千円) | 科目            | 期末残高<br>(千円) |
|--------------------|---------------------|------------|---------------------------|--|-------------------------------|----------------|------------------------|--------------|---------------|--------------|
| 法人<br>主要株主         | ㈱ベスト<br>ライフ         | 東京都<br>新宿区 | 45                        | 有料老人ホーム<br>の建設、企画、<br>販売、運営、管<br>理及び当該事業<br>に関わる一切の<br>事業等 | (被所有)<br>直接<br>10.9           | 業務の受託<br>役員の兼任 | 業務の受託<br>(注)1          | 6,102,102    | 売掛金           | 577,499      |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                | 建設協力金<br>の差入<br>(注)3   |              | 短期貸付金         | 14,598       |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                |                        |              | 長期貸付金         | 163,009      |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                |                        |              | 前払費用          | 2,542        |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                |                        |              | 長期前払<br>費用    | 42,158       |
| 敷金の差入<br>(注)4      |                     | 差入保証金      | 93,244                    |  |                               |                |                        |              |               |              |
| 法人主要<br>株主の子<br>会社 | ㈱ギフト                | 大阪市<br>福島区 | 10                        | 生鮮品、冷凍<br>品、冷蔵品(業<br>務用魚介類他)<br>の販売                        |                               | 商品の購入          | 商品の購入<br>(注)1.2        | 1,850,755    | 買掛金           | 164,728      |
| 法人主要<br>株主の子<br>会社 | ㈱ベストマ<br>ネージメン<br>ト | 東京都新<br>宿区 | 30                        | 総合リース業、<br>介護事業等   |                               | 事業用車両<br>のリース  | リース車両<br>の取得           | 176,218      | リース債務<br>(流動) | 28,071       |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                | リース債務<br>の返済           | 7,362        |               |              |
|                    |                     |            |                           |  |                               |                | リース債務<br>に係る利息<br>の支払い | 911          |               |              |

(2) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類     | 会社等の名称又は氏名 | 所在地    | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容    | 取引金額(千円) | 科目      | 期末残高(千円) |
|--------|------------|--------|---------------|-----------|-------------------|-----------|----------|----------|---------|----------|
| 非連結子会社 | (株)ぱすと     | 東京都新宿区 | 10            | 外食事業      | 所有直接100.0         | 役員の兼任     | 経費立替(注)5 | 123,722  | その他流動資産 | 88,900   |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類     | 会社等の名称又は氏名 | 所在地    | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容    | 取引金額(千円) | 科目      | 期末残高(千円) |
|--------|------------|--------|---------------|-----------|-------------------|-----------|----------|----------|---------|----------|
| 非連結子会社 | (株)ぱすと     | 東京都新宿区 | 10            | 外食事業      | 所有直接100.0         | 役員の兼任     | 経費立替(注)5 | 97,139   | その他流動資産 | 90,161   |

(3) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等該当事項はありません。

上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針

- (注) 1. 商品の購入、業務の受託については、一般の取引条件を参考にして決定しております。  
 2. 給食受託施設経費の支払いについては、各市場価格を勘案し、価格交渉を行っております。  
 3. 長期貸付金は建設協力金として、有料老人ホームの新築工事代金のために差し入れたものであり、当連結会計年度における返還額は14,598千円であります。なお、金利につきましては、市場金利を勘案して決定しております。  
 4. 差入保証金は、近隣市場相場等を勘案して決定しております。  
 5. 仕入経費等の立替を行っており、当該債権に対して72,879千円の貸倒引当金を計上しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

(株)Persons Bridge(非上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務諸表

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 392.15円                                  | 433.84円                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 | 48.60円                                   | 48.05円                                   |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                            | 前連結会計年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 親会社株主に帰属する当期純利益(千円)        | 681,357                                  | 673,708                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)           |  |  |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(千円) | 681,357                                  | 673,708                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)           | 14,020                                   | 14,020                                   |

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限        |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 19,576        | 53,884        |             |             |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 38,270        | 185,868       |             | 2021年～2026年 |
| 合計                      | 57,847        | 239,753       |             |             |

- (注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載することとしております。  
2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載していません。  
3. リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後6年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) | 5年超6年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| リース債務 | 47,438          | 42,638          | 38,928          | 34,143          | 22,719          |

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                      | 第1四半期     | 第2四半期     | 第3四半期      | 当連結会計年度    |
|-----------------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 売上高 (千円)                    | 4,979,550 | 9,941,752 | 15,049,699 | 19,842,288 |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (千円)     | 279,889   | 612,329   | 969,698    | 1,177,126  |
| 親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額 (千円) | 173,751   | 378,656   | 589,535    | 673,708    |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)       | 12.39     | 27.01     | 42.05      | 48.05      |

| (会計期間)            | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|-------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 12.39 | 14.61 | 15.04 | 6.0   |

決算日後の状況

特記事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 2,052,550             | 2,439,835             |
| 貯蔵品           | 77                    | 77                    |
| 前払費用          | 8,293                 | 10,689                |
| 未収入金          | 1 288,879             | 1 351,219             |
| 短期貸付金         | 1 218,707             | 1 161,091             |
| その他           | 1 42,060              | 1 35,546              |
| 貸倒引当金         | 17,063                | 21,898                |
| 流動資産合計        | 2,593,505             | 2,976,561             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 24,646                | 24,646                |
| 減価償却累計額       | 11,605                | 13,948                |
| 建物(純額)        | 13,040                | 10,697                |
| 工具、器具及び備品     | 1,050                 | 1,999                 |
| 減価償却累計額       | 419                   | 843                   |
| 工具、器具及び備品(純額) | 630                   | 1,156                 |
| リース資産         | 6,706                 | 6,706                 |
| 減価償却累計額       | 928                   | 1,941                 |
| リース資産(純額)     | 5,777                 | 4,764                 |
| 有形固定資産合計      | 19,448                | 16,619                |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 商標権           | 294                   | 223                   |
| ソフトウェア        | 2,478                 | 2,135                 |
| リース資産         | 3,568                 | 1,570                 |
| 無形固定資産合計      | 6,341                 | 3,929                 |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 関係会社株式        | 343,920               | 335,152               |
| 長期貸付金         | 27,729                | 27,729                |
| 関係会社長期貸付金     | 724,772               | 543,508               |
| 破産更生債権等       | 55,136                | 55,136                |
| 繰延税金資産        | 6,383                 | 4,017                 |
| 差入保証金         | 87,913                | 91,197                |
| 長期未収入金        | 215,016               | 215,016               |
| 貸倒引当金         | 631,870               | 589,783               |
| 投資その他の資産合計    | 829,001               | 681,974               |
| 固定資産合計        | 854,791               | 702,523               |
| 資産合計          | 3,448,297             | 3,679,084             |

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b> |                       |                       |
| 流動負債        |                       |                       |
| 未払金         | 1 21,257              | 1 19,116              |
| 未払費用        | 1,850                 | 1,750                 |
| 前受収益        | 427                   | 433                   |
| 預り金         | 3,837                 | 3,853                 |
| 賞与引当金       | 4,220                 | 3,860                 |
| 未払法人税等      | 140,748               | 147,922               |
| リース債務       | 3,208                 | 2,510                 |
| その他         | 1 3,648               | 1 1,486               |
| 流動負債合計      | 179,197               | 180,932               |
| 固定負債        |                       |                       |
| リース債務       | 6,910                 | 4,400                 |
| 固定負債合計      | 6,910                 | 4,400                 |
| 負債合計        | 186,108               | 185,332               |
| 純資産の部       |                       |                       |
| 株主資本        |                       |                       |
| 資本金         | 2,323,272             | 2,323,272             |
| 利益剰余金       |                       |                       |
| 利益準備金       | 56,083                | 70,103                |
| その他利益剰余金    |                       |                       |
| 繰越利益剰余金     | 925,293               | 1,142,892             |
| 利益剰余金合計     | 981,376               | 1,212,996             |
| 自己株式        | 42,459                | 42,516                |
| 株主資本合計      | 3,262,189             | 3,493,752             |
| 純資産合計       | 3,262,189             | 3,493,752             |
| 負債純資産合計     | 3,448,297             | 3,679,084             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業収益         |  |  |
| 関係会社受取配当金    | 2 500,000                              | 2 500,000                              |
| その他の売上高      | 2 4,752                                | 2 4,752                                |
| 営業収益合計       | 504,752                                | 504,752                                |
| 営業費用         | 1, 2 172,273                           | 1, 2 184,266                           |
| 営業利益         | 332,478                                | 320,485                                |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 2 17,462                               | 2 12,973                               |
| 貸倒引当金戻入額     | 3,979                                  | 12,251                                 |
| 受取手数料        | 10                                     | 9                                      |
| その他          | 978                                    | 535                                    |
| 営業外収益合計      | 22,430                                 | 25,770                                 |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 154                                    | 134                                    |
| 為替差損         |  | 360                                    |
| 営業外費用合計      | 154                                    | 494                                    |
| 経常利益         | 354,754                                | 345,761                                |
| 特別利益         |  |  |
| 貸倒引当金戻入額     | 25,000                                 | 25,000                                 |
| 特別利益合計       | 25,000                                 | 25,000                                 |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産除却損      | 0                                      |  |
| 関係会社株式評価損    |  | 8,768                                  |
| 特別損失合計       | 0                                      | 8,768                                  |
| 税引前当期純利益     | 379,754                                | 361,992                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 27,707                                 | 12,200                                 |
| 法人税等調整額      | 596                                    | 2,365                                  |
| 法人税等合計       | 27,111                                 | 9,834                                  |
| 当期純利益        | 406,865                                | 371,827                                |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：千円)

|         | 株主資本      |        |                     |         |        |           | 純資産合計     |
|---------|-----------|--------|---------------------|---------|--------|-----------|-----------|
|         | 資本金       | 利益剰余金  |                     |         | 自己株式   | 株主資本合計    |           |
|         |           | 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 |        |           |           |
| 当期首残高   | 2,323,272 | 42,062 | 672,656             | 714,718 | 42,459 | 2,995,531 | 2,995,531 |
| 当期変動額   |           |        |                     |         |        |           |           |
| 剰余金の配当  |           | 14,020 | 154,228             | 140,207 |        | 140,207   | 140,207   |
| 当期純利益   |           |        | 406,865             | 406,865 |        | 406,865   | 406,865   |
| 自己株式の取得 |           |        |                     |         | 0      | 0         | 0         |
| 当期変動額合計 |           | 14,020 | 252,637             | 266,658 | 0      | 266,657   | 266,657   |
| 当期末残高   | 2,323,272 | 56,083 | 925,293             | 981,376 | 42,459 | 3,262,189 | 3,262,189 |

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

|         | 株主資本      |        |                     |           |        |           | 純資産合計     |
|---------|-----------|--------|---------------------|-----------|--------|-----------|-----------|
|         | 資本金       | 利益剰余金  |                     |           | 自己株式   | 株主資本合計    |           |
|         |           | 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   |        |           |           |
| 当期首残高   | 2,323,272 | 56,083 | 925,293             | 981,376   | 42,459 | 3,262,189 | 3,262,189 |
| 当期変動額   |           |        |                     |           |        |           |           |
| 剰余金の配当  |           | 14,020 | 154,228             | 140,207   |        | 140,207   | 140,207   |
| 当期純利益   |           |        | 371,827             | 371,827   |        | 371,827   | 371,827   |
| 自己株式の取得 |           |        |                     |           | 56     | 56        | 56        |
| 当期変動額合計 |           | 14,020 | 217,599             | 231,619   | 56     | 231,563   | 231,563   |
| 当期末残高   | 2,323,272 | 70,103 | 1,142,892           | 1,212,996 | 42,516 | 3,493,752 | 3,493,752 |



【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物は定額法、建物以外については定率法によっております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8～15年

工具、器具及び備品 5～8年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

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

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

営業債権等の貸倒損失に備えるため、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考慮し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1. 関係会社に対する資産及び負債項目

区分表示されたもの以外で当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次のとおりであります。

|        | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 549,396千円             | 547,487千円             |
| 短期金銭債務 | 15,788                | 15,207                |

2. 偶発債務

保証債務

次の関係会社等について、金融機関等からの借入等に対し次のとおり債務保証を行っております。

|               | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| (株)アスモトレーディング | 13,602千円              | 11,478千円              |

(損益計算書関係)

1. 営業費用のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|          | 前事業年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| 役員報酬     | 99,600千円                               | 103,200千円                              |
| 給与及び手当   | 74,289                                 | 64,741                                 |
| 賞与引当金繰入額 | 8,400                                  | 7,680                                  |
| 支払手数料    | 36,418                                 | 38,146                                 |
| 賃借料      | 78,511                                 | 86,037                                 |
| 租税公課     | 13,592                                 | 13,896                                 |
| 減価償却費    | 6,818                                  | 7,390                                  |
| 顧問料      | 39,873                                 | 39,883                                 |
| 控除額      | 247,148                                | 234,805                                |

2. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

|                 | 前事業年度<br>(自 2018年4月1日<br>至 2019年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2019年4月1日<br>至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業取引による取引高      | 748,540千円                              | 736,197千円                              |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 17,462                                 | 12,973                                 |

営業取引による取引高には、関係会社からの経営指導料(販売費及び一般管理費の控除額)を含めております。

(有価証券関係)

前事業年度(2019年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額343,920千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、関係会社株式の時価を記載しておりません。

当事業年度(2020年3月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額335,152千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、関係会社株式の時価を記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|           | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産    |                       |                       |
| 関係会社株式評価損 | 148,784千円             | 151,469千円             |
| 貸倒引当金     | 198,768               | 187,358               |
| その他       | 4,296                 | 3,962                 |
| 繰延税金資産小計  | 351,849               | 342,790               |
| 評価性引当額    | 345,465               | 338,773               |
| 繰延税金資産合計  | 6,383                 | 4,017                 |
| 繰延税金負債    |                       |                       |
| 繰延税金負債合計  |                       |                       |
| 繰延税金資産の純額 | 6,383                 | 4,017                 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                    | 前事業年度<br>(2019年3月31日) | 当事業年度<br>(2020年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率             | 30.6%                 | 30.6%                 |
| (調整)               |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 39.5                  | 41.6                  |
| 住民税均等割             | 0.6                   | 0.7                   |
| 留保金課税              | 6.2                   | 6.3                   |
| 評価性引当額の増減          | 3.4                   | 1.9                   |
| 連結納税による地方税の影響      | 2.6                   | 2.2                   |
| その他                | 4.3                   | 0.9                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 7.1                   | 2.7                   |

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

| 区分     | 資産の種類         | 当期首残高  | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期償却額 | 当期末残高  | 減価償却<br>累計額 |
|--------|---------------|--------|-------|-------|-------|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 建物            | 24,646 |       |       | 2,342 | 24,646 | 13,948      |
|        | 工具、器具及び<br>備品 | 1,050  | 949   |       | 423   | 1,999  | 843         |
|        | リース資産         | 6,706  |       |       | 1,012 | 6,706  | 1,941       |
|        | 計             | 32,402 | 949   |       | 3,779 | 33,352 | 16,732      |
| 無形固定資産 | ソフトウェア        | 8,556  | 1,200 |       | 1,542 | 9,756  | 7,620       |
|        | 商標権           | 706    |       |       | 70    | 706    | 482         |
|        | リース資産         | 9,825  |       |       | 1,998 | 9,825  | 8,255       |
|        | 計             | 19,087 | 1,200 |       | 3,611 | 20,287 | 16,357      |

(注) 当期首残高及び当期末残高は、取得価額により記載しております。

【引当金明細表】

(単位：千円)

| 科目    | 当期首残高   | 当期増加額  | 当期減少額   | 当期末残高   |
|-------|---------|--------|---------|---------|
| 貸倒引当金 | 648,933 | 88,800 | 126,052 | 611,682 |
| 賞与引当金 | 4,220   | 3,860  | 4,220   | 3,860   |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会     | 6月中  |
| 基準日        | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日、3月31日  |
| 1単元の株式数    | 100株   |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社 本店証券代行部  |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>東京都中央区八重洲一丁目2番1号<br>みずほ信託銀行株式会社  |
| 取次所        |  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額  |
| 公告掲載方法     | 電子公告<br>当社ホームページ <a href="http://www.asmo1.co.jp">http://www.asmo1.co.jp</a> に掲載しております。<br>ただし、事故その他やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合には、日本経済新聞に掲載いたします。 |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません。  |

(注) 「単元未満株主の権利制限」について、当社定款にて以下のとおり定めております。

当社の単元未満株主は、以下に掲げる権利以外の権利を有しておりません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等の会社名 株式会社Persons Bridge  
親会社等状況報告書の提出日 2020年6月24日

### 2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第44期)(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)2019年6月27日関東財務局長に提出

(2) 四半期報告書及び確認書

(第45期第1四半期)(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)2019年8月13日関東財務局長に提出

(第45期第2四半期)(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日)2019年11月13日関東財務局長に提出

(第45期第3四半期)(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日)2020年2月13日関東財務局長に提出

(3) 臨時報告書

2019年6月27日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(議決権行使結果)に基づく臨時報告書であります。

2020年6月24日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(議決権行使結果)に基づく臨時報告書であります。

(4) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度(第44期)(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)2019年6月27日関東財務局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月25日

株式会社アスモ  
取締役会 御中

RSM清和監査法人

神戸事務所

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 藤 本 亮

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 岡 村 新 平

<財務諸表監査>

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アスモの2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社アスモ及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社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。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

連結財務諸表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財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。



監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表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、連結財務諸表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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

## < 内部統制監査 >

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社アスモの2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社アスモが2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社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。

### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

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

### 内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

### 利害関係

会社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

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

2020年6月25日

株式会社アスモ  
取締役会 御中

### RSM清和監査法人

神戸事務所

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 藤 本 亮

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 岡 村 新 平

### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社アスモの2019年4月1日から2020年3月31日までの第45期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社アスモの2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

### 財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業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財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。