

【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】 平成24年12月26日

【事業年度】 第14期(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)

【会社名】 株式会社東京一番フーズ

【英訳名】 TOKYO ICHIBAN FOODS CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 坂本 大地

【本店の所在の場所】 東京都新宿区新宿五丁目6番1号

【電話番号】 03-5363-2132

【事務連絡者氏名】 取締役副社長 井野 一三美

【最寄りの連絡場所】 東京都新宿区新宿五丁目6番1号

【電話番号】 03-5363-2132

【事務連絡者氏名】 取締役副社長 井野 一三美

【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10期	第11期	第12期	第13期	第14期
決算年月	平成20年 9月	平成21年 9月	平成22年 9月	平成23年 9月	平成24年 9月
売上高 (千円)	4,062,297	3,597,155	3,319,023	3,021,372	3,243,938
経常利益又は 経常損失() (千円)	57,194	162,076	27,961	67,670	185,149
当期純利益又は 当期純損失() (千円)	449,185	23,606	60,567	139,351	169,983
包括利益 (千円)				139,351	169,983
純資産額 (千円)	1,087,519	1,106,215	1,057,699	935,119	1,113,163
総資産額 (千円)	1,813,777	1,660,788	1,541,422	1,386,575	1,521,949
1株当たり純資産額 (円)	13,061.25	13,320.68	12,580.65	10,828.73	12,742.41
1株当たり当期純利益 金額又は1株当たり 当期純損失金額() (円)	5,386.70	284.25	729.13	1,668.48	2,014.57
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額 (円)		275.79			1,979.96
自己資本比率 (%)	60.0	66.6	67.9	65.8	71.6
自己資本利益率 (%)	34.1	2.2	5.6	14.2	17.0
株価収益率 (倍)	3.6	73.9	27.7	10.5	9.2
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	154,924	429,630	160,798	48,376	223,370
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	580,968	42,460	25,397	4,280	27,086
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	322,802	180,062	98,992	27,023	101,616
現金及び現金同等物の 期末残高 (千円)	164,317	371,425	407,833	478,952	573,620
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) (人)	174 (196)	191 (144)	176 (141)	178 (134)	188 (138)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第10期、第12期、第13期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第10期	第11期	第12期	第13期	第14期
決算年月		平成20年9月	平成21年9月	平成22年9月	平成23年9月	平成24年9月
売上高	(千円)	4,062,297	3,591,887	3,208,625	2,876,460	3,176,511
経常利益又は 経常損失()	(千円)	55,779	188,323	35,401	55,018	159,111
当期純利益又は 当期純損失()	(千円)	447,026	53,139	52,769	104,262	144,131
資本金	(千円)	465,590	465,815	466,220	468,800	472,190
発行済株式総数	(株)	83,845	83,920	84,055	85,120	86,340
純資産額	(千円)	1,076,659	1,124,889	1,084,171	996,680	1,148,872
総資産額	(千円)	1,791,290	1,638,387	1,534,083	1,401,516	1,521,120
1株当たり純資産額	(円)	12,930.83	13,545.54	12,898.89	11,559.46	13,160.23
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額)	(円)	()	()	()	()	()
1株当たり当期純利益 金額又は1株当たり 当期純損失金額()	(円)	5,360.80	639.85	635.26	1,248.36	1,708.19
潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益金額	(円)		620.83			1,678.84
自己資本比率	(%)	60.1	68.7	69.9	69.5	73.9
自己資本利益率	(%)	34.2	4.8	4.8	10.2	13.7
株価収益率	(倍)	3.6	32.8	31.8	14.0	10.8
配当性向	(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
従業員数 (外、平均臨時 雇用者数)	(人)	173 (196)	189 (144)	173 (141)	177 (134)	187 (137)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第10期、第12期、第13期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2 【沿革】

年月	事項
平成8年10月	東京都新宿区歌舞伎町に1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」新宿本店を出店
平成10年10月	有限会社東京一番フーズ設立
平成12年9月	有限会社から株式会社へ組織変更
平成12年11月	本社所在地を東京都新宿区歌舞伎町から東京都渋谷区初台へ移転
平成13年11月	神奈川県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」関内店(神奈川県横浜市中区)オープン
平成13年12月	有限会社新宿活魚(現 ㈱長崎ファーム)設立
平成14年5月	本社所在地を東京都渋谷区初台から東京都新宿区新宿五丁目へ移転
平成15年10月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」神田西口店(東京都千代田区)オープン、10店舗となる
平成16年12月	有限会社新宿活魚(現 ㈱長崎ファーム)の出資持分の過半数を取得
平成17年9月	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」池袋東口店(東京都豊島区)オープン、20店舗となる
平成18年3月	有限会社新宿活魚(現 ㈱長崎ファーム)の出資持分の100%を取得
平成18年5月	本社所在地を東京都新宿区新宿五丁目内で移転
平成18年8月	埼玉県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」蕨店(埼玉県蕨市)オープン
平成18年9月	千葉県1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」本八幡店(千葉県市川市)オープン
〃	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」中目黒店(東京都目黒区)オープン、30店舗となる
平成18年12月	東京証券取引所マザーズに上場
平成19年9月	「贅沢鍋と泳ぎいか」ちゃんこ浪花茶屋(神奈川県横浜市中区)オープン
〃	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」赤羽店(東京都北区)オープン
〃	「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」草加店(埼玉県草加市)オープン
平成21年9月	「ちゃんこ浪花茶屋」を業態変換した「ふぐよし総本店」(神奈川県横浜市中区)オープン、51店舗となる
平成21年11月	「割烹浪花茶屋」を「魚の飯」としてリニューアルオープン
平成22年3月	「学芸大学駅前店」売却により、50店舗となる
平成22年5月	有限会社新宿活魚を株式会社長崎ファームに商号変更
平成22年7月	「中目黒店」収用により、49店舗となる
平成22年9月	「荻窪店」の売却により、48店舗となる
平成22年10月	お取り寄せ(宅配)の販売を開始
平成23年2月	株式会社長崎ファームで海面養殖事業を開始
平成23年4月	「ふぐよし総本店」を網島に「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」を新橋にリニューアルオープン
平成23年5月	「美味しい刺身と串かつ 串の助」を下北沢にリニューアルオープン
平成24年11月	お取り寄せ(宅配)に「おせち」を投入
平成24年12月	全店にてお持ち帰りの販売を開始

3 【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、当社と子会社1社により構成され、直営店舗である「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」(注)の運営を主たる事業としております。

当社は主として直営店舗において一般消費者に対し、とらふぐ料理を提供しております。また、子会社は主として当社に対し、主要食材であるとらふぐ、野菜を供給しております。

(注)「泳ぎとらふぐ」とは、とらふぐを生きた状態で捌いてお客様に提供する当社の特徴を総称した造語であります。

(1) 会社の経営の基本方針

現在の飲食業界におきましては食の情報の多様化等に伴い、ますます多彩なサービスが求められております。食に対する「安全性」「健康志向」といった基本的な欲求から、「高級感」や「五感全ての満足感」、さらには厳しい経済環境下での「コストパフォーマンス」に至るまで、顧客ニーズはますます複雑・多岐にわたり、高付加価値なサービスの提供が勝ち残る要因となっております。

このような環境の中、当社グループはとらふぐ料理の提供を通じた「お客様のご満足」に常に徹底的にこだわり続け、事業展開を行っております。

「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」の主な特徴

かつて、ふぐ料理は高価であるというイメージが強く、特に関東地方ではその傾向がより顕著で、気軽に食べる料理としての印象が希薄でした。そのイメージを打破するべく、当社は平成8年10月に東京でふぐのコース料理を4,980円(税抜価格)というお値打感のある価格で提供を始め、お客様から圧倒的な支持をいただきました。

現在でも当時と変わらぬ手頃な価格、水槽に泳いでいるふぐをその場で捌いて提供するという新鮮さ、最高級の国産とらふぐを使うという品質の良さも相まって、多くのお客様にご来店いただいております。

「国産高級とらふぐ」の安定供給

当社グループは、養殖業者、仕入先との連携強化を図り国産高級とらふぐの価格・量共に安定した調達力を確保しております。具体的には、養殖業者とは生産段階から情報交換を行い、計画的に食材確保をしております。また、仕入先とは市場を通さない産地直送取引を行っており中間コストを削減しております。

一方、国内の養殖とらふぐ生産の50%以上を占める長崎県が「長崎県適正養殖業者認定制度」を制定して養殖業者の育成・トレーサビリティの強化を政策的に行っているため、当社グループは長崎県かん水魚類養殖協議会等とも連携を図り、良質な食材の確保に努めております。

さらに、平成23年2月にふぐの安定確保のために当社グループ内の株式会社長崎ファームにおいて漁業行使権を取得し、長崎県において、とらふぐ、クロマグロ等の海面養殖事業を開始しました。

加えて、お客様に「とらふぐ亭」のこだわりの味をご家庭でお楽しみ頂けるように「とらふぐ亭宅配」を用意し、宅配業務を軌道にのせてきております。

このような活動によって、当社グループでは「自然の恵み」をより新鮮に、より安全に、お客様にご提供できるよう、安定した仕入ルートの確立に努力しております。

お客様にご提供する徹底した「こだわり」の姿勢

当社グループとしましては、特に以下の2点について、他社との差別化を図っております。

「最高級の食材をお値打ち感ある値段で提供する」ため、常に食材にこだわりを持ち、探究し続けております。とらふぐ、米などの主食材のみならず、卵、豆腐をはじめ、塩、ポン酢、一味などのわき役に至るまで、食のプロフェッショナルとして厳しいチェックのもと、満足のいく食材のみ、お客様にご提供させていただいております。

飲食店の店舗特徴を熟知したデザイナーと共に「大切な人と過ごせる空間の演出」をコンセプトとして「高級感のある個室」にこだわった店舗作りをしております。食材・空間すべてにおいてこだわりを持ち、好コストパフォーマンスでお客様にご満足いただく。これが当社グループの事業ポリシーであります。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは直営店舗として、平成8年10月に東京都新宿区に1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」新宿本店を出店して以来、東京都・神奈川県・埼玉県・千葉県内に直営46店舗(平成24年9月現在)を展開してまいりました。しかしながら当連結会計年度につきましては相場環境の悪化から店舗展開を手控え、既存店舗の充実に注力してまいりました。今後も既存の店舗ネットワークを用いた地域密着による情報発信に努め、元来の目標である「首都圏におけるふぐ食文化の浸透」を引き続き推進し、ブランド力の更なる認知・向上を図ってまいります。

ただし、店舗の立地条件等、当社グループの規格に見合った場合には新規出店の可能性も視野に入れつつ、臨機応変で柔軟な経営体制により、ふぐ食文化のさらなる定着を推進していく方針であります。

また、独立意欲旺盛な社員に対してのれん分け制度を実施し、軌道にのせることを目指し推進してまいります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

今後、当社グループがさらなる成長をするために、様々な課題が存在すると認識しております。具体的には、現状、中長期的に以下の諸課題があると認識しており、解決に向けて全社一丸となって取り組んでいく所存であります。

繁忙期と閑散期について

ふぐ料理のイメージから、鍋を主体としたメニューのため、当社グループの繁忙期と閑散期の売上に極端な差異があり、平成24年9月期における上半期と下半期の比率は71.3%と28.7%となっております。この現状に対して、閑散期の売上増加とコストの削減が課題と考えております。

この課題に対して、平成21年11月には「おいしい魚と寿司の店 魚の飯 調布店」をオープンさせ、続いて平成23年4月に「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」を新橋に、天然ふぐを使用した「ふぐよし総本店」を網島に、リニューアルオープンいたしました。これらの店舗では、店長が築地市場へ食材を仕入りに行って新鮮な食材で創作メニューを提供するなど、新業態の展開と定着化を実施しております。また、ランチメニューの充実に注力することはもとより、多様な広告宣伝による宅配事業の定着化と拡充を行ってきております。

人材採用について

社員の採用に関しましては、平成16年4月より高校、大学の新卒者の大量採用を開始いたしました。平成25年度も大卒、高卒とも例年並みの採用数を予定しております。今後の事業拡大を実現するためには、今以上の新卒採用枠の拡大が必要不可欠と考えており、そのため採用コストがかかりますが、積極的な活動を展開してまいりる所存であります。加えて、即戦力となる人材の中途採用にも注力するよう、こちらに関しても専任担当者を配置いたしております。また現在、更なる大卒者採用を拡大すべく、就職活動前の大学生を対象にしたインターンシップ制度も導入しております。

また、アルバイトの採用についても、将来の当社への入社など人材調達のもう一つの柱と位置付け積極的に取り組んでおります。

ふぐ調理師免許取得者の育成

当社グループが掲げる特徴の一つといたしまして、ふぐ調理の実務研修によるふぐ調理技術の習得の推進があります。従来、日本料理の世界では一人前の料理人になるためには5年から10年は実務経験が必要と言われておりましたが、当社独自のカリキュラムにより最短2年間でふぐ調理師免許を取得できる育成プログラムを開発いたしております。具体的には、養成課程から精神修養等の部分を大幅にカット、純粋に調理技術の修得に集中し、同時に座学による学科習得カリキュラムも設けることにより、業務に従事しながら無理なく免許試験にチャレンジできる育成プログラムを確立しております。

(4) 店舗展開について

当社では直営店舗として、平成8年10月に東京都新宿区に1号店「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」新宿本店を出店して以来、東京都・神奈川県・埼玉県・千葉県内に51店舗(平成21年9月末現在)展開しておりましたが、平成22年3月に学芸大学駅前店を売却し、平成22年7月に中目黒店が道路拡張のために収用され、平成22年9月に荻窪店を売却することにより48店舗とし、平成22年10月に国立店、蕨店がFC店舗として独立したことにより平成24年9月末現在で46店舗となっております。なお、平成23年4月に「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」を新橋に、天然ふぐを使用した「ふぐよし総本店」を綱島に、リニューアルオープンいたしました。新規出店及びリニューアルによる業態転換につきましては、引き続き積極的に検討してまいります。

当社グループにおける店舗展開の状況は、以下のとおりであります。

年度別出退店状況

	出店	退店(FC化を含む)	期末店舗数
第6期 (平成16年9月期)	3		12
第7期 (平成17年9月期)	10		22
第8期 (平成18年9月期)	12		34
第9期 (平成19年9月期)	16		50
第10期 (平成20年9月期)			50
第11期 (平成21年9月期)	1		51
第12期 (平成22年9月期)		3	48
第13期 (平成23年9月期)		2	46
第14期 (平成24年9月期)			46

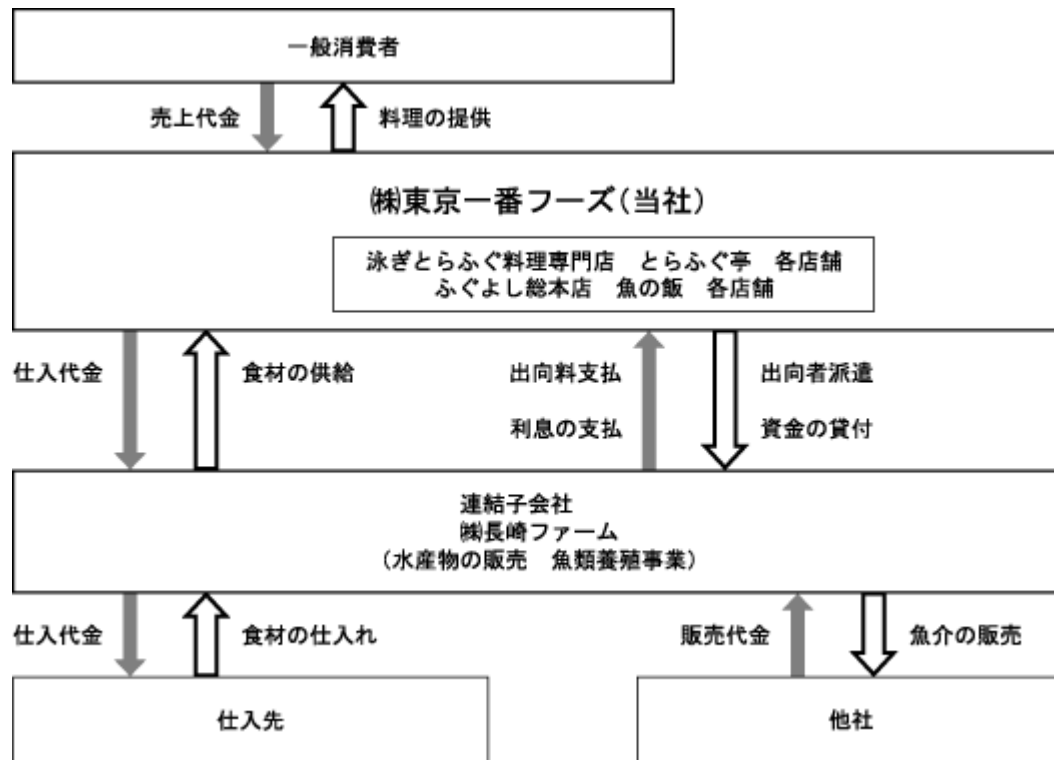
都県別出店状況

(平成24年9月30日現在)

エリア	大型店 (101席以上)	中型店 (60席以上100席以下)	小型店 (59席以下)	合計
東京都(店舗数)	6	16	11	33
神奈川県(店舗数)	2	1	4	7
埼玉県(店舗数)	0	3	1	4
千葉県(店舗数)	0	1	1	2
合計(店舗数)	8	21	17	46

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

平成24年9月30日現在

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社長崎ファーム (注)	東京都江東区	3,000	水産物の販売及び 魚介類養殖事業	100.0	当社のふぐの仕入れは全て株式会社長崎 ファームから行っております。 役員の兼任...3名

(注) 特定子会社に該当しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成24年9月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
とらふぐ亭直営事業	187(137)
その他	1(1)
合計	188(138)

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は最近1年間の期中平均人員(ただし、1日7.5時間換算による人員)を()内に外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成24年9月30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(千円)
187(137)	29.4	3.9	3,813

セグメントの名称	従業員数(人)
とらふぐ亭直営事業	187(137)
合計	187(137)

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は最近1年間の期中平均人員(ただし、1日7.5時間換算による人員)を()内に外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、東日本大震災からの復興関連需要などを背景に、経済活動や個人消費には一部に緩やかに回復しつつある傾向が見えるものの、外部要因として、米国や中国の景気後退の現れや欧州債務問題が続く中、世界経済に減速感が広がってきており、先行き経済活動の不透明感はさらに増しております。

外食産業においても、東日本大震災後に広がった消費自粛マインドは回復してきているものの、個人消費者の所得不安からくる「中食・内食志向」、「低価格志向」に加えて「食の安全・安心志向」などの高まりから、企業・業態間競争はますます厳しさをましており、経営環境は、依然厳しい状況が続いております。

こうした状況のなか、当社グループは、ふぐ調理師191免許（平成24年9月30日現在）を保有する専門家の集団として同業他社と一線を画した経営を行っております。今後とも引き続き従業員教育を徹底し、商品力、サービス提供力、店舗力の強化により、お客様満足度の向上に努めてまいります。

また、「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」に続く業態として、当社の強みである産地からの直接鮮魚仕入れを生かして前期にオープンした新業態、「おいしい寿司と活魚料理 魚の飯」、「ふぐよし総本店」は、計画通りに推移しております。特に、魚の飯業態では、日替わりで入荷する旬の食材を活かした「おすすめメニュー」に工夫を凝らすなど、内容の充実を図ったことにより、お客様からの支持も着実に増加してきて、これに加え、全社を挙げてのコスト削減に取り組み、確実に成果を上げつつあります。さらに、当社グループの(株)長崎ファームにおいては、中長期方針に基づき、とらふぐ、クロマグロ等の海面養殖事業を進めております。

<当社グループ事業の業績の状況>

上記に述べました環境下での事業展開の結果、当連結会計年度につきましては、売上高32億43百万円（前年比7.4%増）、営業利益1億63百万円（前連結会計年度は営業損失92百万円）、経常利益1億85百万円（前連結会計年度は経常損失67百万円）、当期純利益1億69百万円（前連結会計年度は当期純損失1億39百万円）となりました。

当社グループの属する外食産業は引き続き厳しい環境になりますが、とらふぐを主力にする業態の新規出店及び新業態への取り組みを強化していく他、子会社(株)長崎ファームにおいては、養殖・備蓄事業を更に強化する中、その強みを生かして、身欠きふぐが解禁された東京市場への高鮮度身欠き製品を投入するための加工事業を推進してまいります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度において、営業活動の結果得られた資金は、2億23百万円、投資活動で使用した資金は27百万円、財務活動で支出した資金は1億1百万円となり、その結果、当連結会計年度末の現金及び現金同等物(以下「資金」という。)残高は前連結会計年度末に比べて94百万円増加し、5億73百万円になりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は2億23百万円(前連結会計年度は48百万円の獲得)となりました。主な要因は税金等調整前当期純利益1億83百万円、減価償却費38百万円の他、たな卸資産の増加66百万円によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動により使用した資金は27百万円(前連結会計年度は4百万円の使用)となりました。主な要因は、固定資産の取得による支出8百万円、貸付金による支出5百万円、長期前払費用の取得による支出14百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動により支出した資金は1億1百万円(前連結会計年度は27百万円の獲得)となりました。主な要因は株式の発行による収入6百万円、短期借入金による収入17百万円と長期借入金の返済による支出64百万円、社債の償還による支出61百万円によるものであります。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは、主として直営店舗である「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」の運営及び水産物の販売を行っております。以下、当該事業について記載しております。

(1) 仕入実績

当連結会計年度の仕入実績は、次のとおりであります。

品目別の名称	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)	前期比(%)
とらふぐ等(千円)	660,530	113.2
飲料(千円)	158,595	111.2
生鮮食料品その他(千円)	107,486	46.0
合計(千円)	926,611	96.5

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

当連結会計年度の販売実績は、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 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)	前期比(%)
とらふぐ亭直営事業(千円)	3,176,511	110.4
その他(千円)	67,427	46.5
合計(千円)	3,243,938	107.4

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

当社グループの現状については以下のように認識しております。

(1) 食材の安全性の確保と情報発信について

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

また、生産地との連携を強化して、新鮮かつ安全な食材を安定した価格で調達する購買ルートを独自に開発してきております。さらに、当社グループは生産地の養殖する活魚等を外販することによって産地支援、地域振興に積極的に取り組んできております。

(2) 従業員の教育と人材の多様化について

当社のもう一つのモットーである「大切な人と過ごせる空間の演出」をさらに効果的にするのが、店舗スタッフのきめ細かなサービスのご提供であると当社では考えております。これは同時に、リピーター顧客の獲得にも非常に重要なポイントを占めると考えております。

「とらふぐ亭」自慢のきめ細かなサービスをご提供するためには、スタッフ一人一人が当社のコンセプトである「色々なものへのこだわり」を深く理解し、そのこだわりを持って「お客様をおもてなし」させていただく、ということを実践する必要があります。今後、店舗数の増加に伴い、ともすれば希薄になってしまう恐れのある、店舗スタッフのサービスレベルを常に維持・向上させるべく、マニュアル化を含め効率的に対応してまいります。

また、当社は独立意欲のある社員に対して、独立教育プログラムを推進し、既にのれん分け制度を実施しております。今後、更なる人材育成を通じて、新たなベンチャー企業家を輩出していくことを目指しております。

(3) 情報システムについて

当社では、経営の基盤としての情報システムに関し、販売業務、仕入業務、当社主要食材のとらふぐトレーサビリティ体制が確立されております。今後は、この仕組みをより積極的に活用し、店舗サービスの標準化とそのコスト適正化、また、食材管理、勤怠管理の仕組みなど、情報システムを基盤とする内部統制を一層強化し、全社関係各署が一丸となって推進してまいります。

4 【事業等のリスク】

本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、本報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、その発生の予防または回避及び発生した場合の対応に努める方針ではありますが、当社株式に関する投資判断は、本項及び本書中の本項以外の記載事項を併せて慎重に検討した上で行われる必要があると考えております。

(1) 販売について

売上高の季節変動について

当社グループの主要事業である「泳ぎとらふぐ料理専門店 とらふぐ亭」の店舗売上高は業態の特性上、繁忙期に当たる上期と閑散期に当たる下期の売上高に極端な差異が認められます。当社グループの繁忙期と閑散期の売上比率は下表のとおりであります。当社グループといたしましては、閑散期の販売促進方法の確立、季節ごとのメニュー構成の再考などにより収益の向上を図ることにより、年間を通じて安定した売上を維持する考えであります。

	上期売上高 (10～3月)	下期売上高 (4～9月)	通期売上高 (10～9月)
平成21年9月期(千円)	2,700,936 (75.1%)	896,219 (24.9%)	3,597,155 (100.0%)
平成22年9月期(千円)	2,417,825 (72.8%)	901,198 (27.2%)	3,319,023 (100.0%)
平成23年9月期(千円)	2,178,564 (72.1%)	842,808 (27.9%)	3,021,372 (100.0%)
平成24年9月期(千円)	2,313,418 (71.3%)	930,520 (28.7%)	3,243,938 (100.0%)

()内は各期ごとの上・下期の売上割合を表わしております。

(2) 仕入について

主要食材の取引量確保について

当社グループは主要食材であるとらふぐについては、国産養殖とらふぐのみを仕入れております。従いまして今後も国産養殖とらふぐの安定した確保が重要となります。

当社グループは今後も良質な国産養殖とらふぐを調達するため、養殖業者との連携強化や生産段階からの情報交換等、計画的な仕入体制を取っております。また、ふぐの買付けのみならず、生産地における活魚やクロマグロのグループ外部への販売を実施して、生産者との連携を強化してきております。

平成23年2月からスタートいたしました子会社(株)長崎ファームの平戸養殖場において、現地の優秀な生産者からとらふぐ中間魚を購入して備蓄する体制を整えました。このことで、夏の入手しづらい時期のとらふぐの手当、白子もちとらふぐの確保に努めております。なお、何らかの要因により国産養殖とらふぐの取引量が確保できない場合は、当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

特定の取引先への依存について

当社グループは、主要食材であるとらふぐについて、国内卸・養殖業者数社から個別に仕入を行っており、長崎県を中心とした少数の業者に依存しております。

当社グループといたしましては、仕入先6社を九州、四国、近畿地方に分散させ、天候など外的要因に影響されやすい養殖の環境に柔軟に対応して国産とらふぐが安定的に入荷できるように配慮しております。

なお、何らかの要因により仕入先との取引が継続できなくなった場合は、当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

主要食材の価格変動の影響について

国産養殖とらふぐの市場価格は当連結事業年度については、上期は安定した価格で推移していましたが、下期に入り西日本地区の天候異変による生育不良や東京都の身欠きふぐの解禁による市場逼迫感から急騰いたしました。当社グループといたしましては、海面養殖業者との連携強化、仕入業者の拡大、陸上養殖事業の情報収集等により価格変動等のリスク分散を図っていく所存であります。

平成23年2月からスタートいたしました子会社(株)長崎ファームの平戸養殖場において、稚魚から養殖したとらふぐの出荷（平成24年11月出荷）をとらふぐ亭にて使用することで、産地の浜相場の価格安定に影響を与えることなどの価格リーダーシップをとれるように努めております。

なお、何らかの要因により、国産養殖とらふぐの価格が大きく変動した場合、当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

養殖事業について

当社グループは、国内において養殖事業を営んでおりますが、予防困難な魚病等が発生した場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 法的規制について

ふぐ調理師免許制度について

ふぐの毒に起因する食中毒を未然に防止し、食品の安全性を確保することを目的として、ふぐを食材として取り扱う場合、都道府県知事からふぐ取扱所及びふぐ調理師免許保持者の認証が必要となります。当社グループにおきましては、安全な食材提供を第一に考えると共に今後の出店計画、出店地域を勘案して、従業員のふぐ免許の取得・登録に注力しております。

しかしながら、出店予定地域におけるふぐ免許保持者が不足した場合、予定した出店を行うことができず、当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

食品衛生法について

当社グループは飲食店として食品衛生法の規制を受けております。食品衛生法は、飲食に起因する衛生上の危害の発生及び公衆衛生の向上及び増進に寄与することを目的としており、飲食店を営業するに当たっては、食品衛生管理者を置き、厚生労働省令の定めるところにより、都道府県の許可を受けなければなりません。

また、営業店舗での食中毒の発生や、腐敗物の提供、未認証の添加物使用などの違反行為を行った場合には、所轄の保健所は、当該店舗における営業許可の取り消し、または営業の全部もしくは一部について期間を定めて営業停止を命じることがあります。

当社グループ店舗にて、何らかの要因で食中毒等の事件が発生した場合には、当社グループの業績や事業展開に重大な影響を及ぼす可能性があります。

(4) 財務について

ストック・オプションによる株価希薄化について

当社は平成17年10月3日開催の臨時株主総会決議、平成18年3月13日開催の臨時株主総会決議及び平成20年12月24日開催の定時株主総会決議に基づき、当社の役員、従業員及び臨時従業員等を対象に旧商法280条ノ20及び旧商法第280条ノ21並びに会社法(平成17年法律第86号)第236条、第238条及び第239条の規定に基づくストック・オプションを目的とした新株予約権の無償発行を行っております。

今後も株主総会の承認が得られる範囲内において、このような新株予約権の付与を継続する方針であります。そのため、ストック・オプションの行使がなされた場合には、当社株式価値の希薄化による影響を受ける可能性があります。

配当政策について

当社は、株主に対する利益還元と同時に、設立以来、新規出店のための財務体質の強化及び人材の確保による競争力の向上を経営の重要課題として取り組んで参りました。即ち、当社は中長期的な事業方針に基づいた適時な設備投資、人材採用のための内部留保の確保ひいては財務体質の強化に重点を置きつつ、経営成績及び財政状態を勘案しながら、成長に見合った配当を検討していく方針であります。

当社では、未だ十分な内部留保が確保されている状況ではないと考えており、将来の積極的な事業展開のためには、まず財務体質の強化を最優先とすることが適切な経営判断であると考え、十分な内部留保が確保できるまでは無配とする予定であります。

内部留保資金につきましては、今後に予想される新規出店、それに伴う人材確保に有効に投資し、株主の皆様のご期待に十分にお応えできる業容へと体制を整えてまいります。

(5) 当社の事業体制について

管理部門の体制について

平成24年9月30日現在における当社の管理部門は担当取締役1名、従業員10名で構成されており、内部管理体制は現在の当社規模に応じたものとなっております。今後は業容拡大に伴い人員の増強と内部管理体制の一層の充実を図る方針であります。しかしながら管理部門の体制強化のための人材確保が計画どおり進まなかった場合は適切な組織対応が出来ず、事業の効率的運営に支障が生じる可能性があります。

代表取締役坂本大地について

当社の創業者である代表取締役社長坂本大地は、設立以来、経営方針や事業戦略の決定等、当社事業の中心的役割を担っております。今後につきましては、権限委譲、後進の育成等、坂本大地に過度に依存しない体制の構築を進めてまいり所存ではありますが、何らかの理由により同氏が当社経営から離れることになる場合、当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

また、同氏は当社の発行済株式数の77.0%(平成24年9月30日現在)を保有する大株主であり、同氏が、株主権を行使することにより現在または将来の当社グループの業績や事業展開に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) 当社はのれん分け制度を実施しており、当社と独立者との間にD F C (ダイレクトフランチャイズ)契約書を取り交わしております。その概要は次のとおりであります。

契約の名称	D F C 契約
契約内容の概要	当社が所有する商標・ロゴマーク等の使用許可及び本部が統括し且つ本部が開発した「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」の運営ノウハウの提供
契約の期間	7年間。2年毎に本部代表取締役もしくは責任者と面接を行い加盟店舗運営継続の意志を確認する。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当社グループに関する財政状態及び経営成績の分析・検討内容は、平成24年9月30日現在の連結財務諸表等に基づいて分析した内容であります。

なお、文中における将来に関する事項は本報告書提出日現在において当社グループ(当社及び連結子会社)が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

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、重要な会計方針及び見積りによって作成されております。具体的には、「第5 経理の状況 1 . 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

(2) 経営成績の分析

(売上高)

当社グループは、ふぐ調理師191免許(平成24年9月30日現在)を保有する専門家の集団として同業他社と一線を画した経営を行い従業員教育を徹底し、商品力、サービス提供力、店舗力の強化により、お客様満足度の向上に努めております。また、「泳ぎとらふぐ料理専門店とらふぐ亭」に続く業態として、当社の強みである産地直送の鮮魚仕入れを生かした新業態5店舗の運営に注力し推進してまいりました。この結果、当連結会計年度につきましては、売上高32億43百万(前期比7.4%増)となりました。

(損益面)

全社挙げてのコスト削減に取り組み、確実に成果を上げつつあります。この結果、営業利益1億63百万円(前連結会計年度は営業損失92百万円)、経常利益1億85百万円(前連結会計年度は経常損失67百万円)、当期純利益1億69百万円(前連結会計年度は当期純損失1億39百万円)となりました。

(3) 財政状態の分析

(流動資産)

当連結会計年度末の流動資産は、7億68百万円(前年比25.2%増)となりました。主な原因は現金及び預金の増加94百万円、仕掛品の増加64百万円となります。

(固定資産)

当連結会計年度末の固定資産は、7億53百万円(同2.5%減)となりました。主な原因は従業員長期貸付金の増加4百万円、減価償却費の計上による有形固定資産の減少29百万円となります。

(流動負債)

当連結会計年度末の流動負債は、3億28百万円(同1.0%増)となりました。主な原因は買掛金の増加10百万円、短期借入金の増加17百万円、未払金の増加17百万円、未払法人税等の増加8百万円、一年以内償還社債の減少61百万円となります。

(固定負債)

当連結会計年度末の固定負債は、80百万円(同36.4%減)となりました。主な原因は長期借入金の減少39百万円、負ののれんの減少5百万円となります。

(純資産)

当連結会計年度末の純資産は、11億13百万円(同19.0%増)となりました。主な原因は利益剰余金の増加1億69百万円、新株予約権の増加1百万円となります。

(4) <当社グループのキャッシュ・フローの状況の分析>

当連結会計年度のキャッシュ・フローの分析については、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2)キャッシュ・フロー」の項に記載のとおりであります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループの当連結会計年度におきましては、有形固定資産6,867千円の設備投資を実施いたしました。その内訳は次のとおりです。(金額には消費税等を含めておりません。)

設備投資の内容	設備投資金額
養殖場他設備	4,055千円
建設仮勘定	2,812千円
合計	6,867千円

また、所要資金は、自己資金を中心にしてまかなっております。

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、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

平成24年9月30日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	セグメント の名称	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物 (千円)	車両運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	合計 (千円)	
本社 (東京都新宿区)	大久保独身寮他		51,427	177	1,810	143,982 (307)	197,397	82 (4)
東京都内店舗 - 33店 (東京都新宿区他)	店舗設備	とらふぐ亭 直営事業	83,005		6,550	()	89,556	82 (210)
神奈川県下店舗 - 7店 (神奈川県横浜市中区他)	店舗設備	とらふぐ亭 直営事業	10,565		1,032	()	11,597	16 (42)
埼玉県下店舗 - 4店 (埼玉県さいたま市 大宮区他)	店舗設備	とらふぐ亭 直営事業	6,448		401	()	6,850	5 (26)
千葉県下店舗 - 2店 (千葉縣市川市)	店舗設備	とらふぐ亭 直営事業				()		2 (8)
合計			151,447	177	9,795	143,982	305,402	187 (290)

- (注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。
2. 従業員数の()には臨時従業員数を外書しております。

(2) 国内子会社

平成24年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (人)	
				建物 (千円)	車両 運搬具 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	船舶 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	建設 仮勘定 (千円)		合計 (千円)
(株)長崎ファーム	集配センター (東京都 江東区)	とらふぐ亭 直営事業	水槽他設備 一式	2,867	491	1,801		()		5,161	0
(株)長崎ファーム	平戸養殖場他 (長崎県 平戸市)	その他	養殖他設備 一式	4,429	562	10,614	425	3,383 (7,261)	2,812	22,226	1
合計				7,297	1,054	12,416	425	3,383 (7,261)	2,812	27,388	1

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。設備計画は原則的にグループ会社各社が個別に策定していますが、幹部会において提出会社を中心に最終調整を図っております。なお、当連結会計年度末現在における重要な設備の改修計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設

該当事項はありません。

(2) 重要な改修

該当事項はありません。

(3) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	200,000
計	200,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成24年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成24年12月26日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	86,340	86,375	東京証券取引所 マザーズ	(注)
計	86,340	86,375		

- (注) 1. 完全議決権株式であり、権利内容になんら限定のない当社における標準となる株式であります。
2. 単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

(2) 【新株予約権等の状況】

旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は次のとおりであります。

平成17年10月3日臨時株主総会決議

区分	事業年度末現在 (平成24年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成24年11月30日)
新株予約権の数(個)	160(注1)	160(注1)
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	800(注2)	800(注2)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	4,800(注3)	同左
新株予約権の行使期間	自 平成19年10月5日 至 平成27年9月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 4,800 資本組入額 2,400	同左
新株予約権の行使の条件	<p>各新株予約権の一部行使は認められない。したがって、権利行使は1個またはその整数倍毎に権利行使するものとする。新株予約権の割当を受けた者(以下「新株予約権者」という)は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合並びにその他取締役会決議が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。新株予約権の譲渡、質入その他処分は認めない。新株予約権者が死亡した場合は、相続人はこれを行行使できないものとする。</p> <p>この他の条件は、株主総会及び取締役会の決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」の定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は、取締役会の承認を必要とする。	同左
代用払込みにに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

- (注) 1. 平成17年10月3日臨時株主総会決議に基づき、取締役2名及び従業員9名に対して465個の新株予約権を付与しましたが、退職及び権利行使に伴い平成24年9月30日現在で160個及び平成24年11月30日現在、160個となっております。
2. 新株予約権を発行する日(以下、「発行日」という)以降、当社が株式分割または株式併合を行う場合には、株式数を次の算式により調整する。ただし、かかる調整は当該時点で行使または消却されていない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端株が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

3. 発行日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

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

また、当社が時価を下回る価額で新株発行(新株予約権の行使による新株を発行をする場合を除く)を行う場合には、次の算式により行使価額は調整され、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たりの払込金額}}{\text{新株発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

当社が他社と吸収合併または新設合併を行いもしくは株式交換を行い完全親会社となる場合、その他これらの場合に準じて行使価額の調整を必要とする場合には、必要かつ合理的な範囲で、行使価額は適切に調節されるものとする。

4. 当社は平成19年7月1日付で普通株式1株を5株に分割する株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」が調整されております。

平成18年3月13日臨時株主総会決議

区分	事業年度末現在 (平成24年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成24年11月30日)
新株予約権の数(個)	35(注1)	28(注1)
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	175(注2)	140(注2)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	6,000(注3)	同左
新株予約権の行使期間	自 平成20年4月1日 至 平成28年3月11日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 6,000 資本組入額 3,000	同左
新株予約権の行使の条件	<p>各新株予約権の一部行使は認められない。したがって、権利行使は1個またはその整数倍毎に権利行使するものとする。新株予約権の割当を受けた者(以下「新株予約権者」という。)は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合並びにその他取締役会決議が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。新株予約権の譲渡、質入その他処分は認めない。新株予約権者が死亡した場合は、相続人はこれを行って行使できないものとする。</p> <p>この他の条件は、株主総会及び取締役会の決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」の定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は、取締役会の承認を必要とする。	同左
代用払込みにに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1. 平成18年3月13日の臨時株主総会特別決議に基づき、取締役1名及び従業員73名に対して375個の新株予約権を付与しましたが、退職及び権利行使に伴い平成24年9月30日現在で35個及び平成24年11月30日現在で28個となっております。

2. 新株予約権を発行する日(以下、「発行日」という)以降、当社が株式分割または株式併合を行う場合には、株式数を次の算式により調整する。ただし、かかる調整は当該時点で行使または消却されていない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端株が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

3. 発行日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

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

また、当社が時価を下回る価額で新株発行(新株予約権の行使による新株を発行する場合を除く)を行う場合は、次の算式により行使価額は調整され、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たりの払込金額}}{\text{新株発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

当社が他社と吸収合併または新設合併を行いもしくは株式交換を行い完全親会社となる場合、その他これらの場合に準じて行使価額の調整を必要とする場合には、必要かつ合理的な範囲で、行使価額は適切に調節されるものとする。

4. 当社は平成19年7月1日付で普通株式1株を5株に分割する株式分割を行っております。これにより「新株予約権の目的となる株式の数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」が調整されております。

会社法に基づき発行した新株予約権は次のとおりであります。

平成20年12月24日定時株主総会特別決議に基づく平成21年12月4日取締役会決議

区分	事業年度末現在 (平成24年9月30日)	提出日の前月末現在 (平成24年11月30日)
新株予約権の数(個)	2,085(注1)	2,075(注1)
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	2,085(注2)	2,075(注2)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	22,700(注3)	同左
新株予約権の行使期間	自 平成23年12月18日 至 平成30年12月23日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 22,700 資本組入額 11,350	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権の割当を受けた者(以下「新株予約権者」という。)は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合並びにその他取締役会決議が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。</p> <p>新株予約権の譲渡、質入その他処分は認めない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人はこれを行使できないものとする。</p> <p>この他の条件は、株主総会及び取締役会の決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」の定めるところによる。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は、取締役会の承認を必要とする。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	注(4)	同左

(注) 1. 平成20年12月24日の定時株主総会特別決議に基づく平成21年12月4日取締役会において決議され、当社取締役2名、当社監査役3名、当社従業員73名及び社外協力者1名に対して2,515個の新株予約権を付与しましたが、退職に伴い平成24年9月30日現在で2,085個及び平成24年11月30日現在で2,075個となっております。

2. 新株予約権を発行する日(以下、「発行日」という)以降、当社が株式分割または株式併合を行う場合には、株式数を次の算式により調整する。ただし、かかる調整は当該時点で行使または消却されていない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端株が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

3. 発行日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

4. 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る)、吸収分割もしくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る)、株式交換もしくは株式移転(それぞれが完全子会社となる場合に限る)(以上を総称して以下「組織再編行為」という)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生ずる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、および新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、および株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ)の直前において残存する新株予約権(以下「残存新株予約権」という)を保有する新株予約権に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまで掲げる株式会社(以下「再編対象会社」という)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めることを条件とする。

- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数
新株予約権が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。
- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類
再編対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数
組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記2. に準じて決定する。
- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、上記「新株予約権の行使時の払込金額」で定められる行使価額を組織再編行為の条件等を勘案の上、調整して得られる再編後行使価額に本項(3)に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。
- (5) 新株予約権を行使することができる期間
上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、同「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
- (6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項
 - a. 新株予約権により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項の規定に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし計算の結果1円未満の端数が生じる場合は、その端数を切り上げるものとする。
 - b. 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記a. 記載の資本金等の増加限度額から同a. に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。
- (8) 新株予約権の行使の条件
上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。
- (9) 新株予約権の取得条項
 - a. 当社が消滅会社となる合併契約承継の議案または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案もしくは株式移転の議案が株主総会で承認された場合、当社は新株予約権を無償で取得することができる。
 - b. 新株予約権の割当てを受けた者が権利行使する前に、新株予約権を行使する条件に該当しなくなった場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。
 - c. 新株予約権の割当てを受けた者が「新株予約権割当契約」に定める新株予約権の権利行使期間内に権利行使をしなかった場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。

(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) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成19年10月1日～ 平成20年9月30日(注)1	80	83,845	240	465,590	240	367,590
平成20年10月1日～ 平成21年9月30日(注)1	75	83,920	225	465,815	225	367,815
平成21年10月1日～ 平成22年9月30日(注)1	135	84,055	405	466,220	405	368,220
平成22年10月1日～ 平成23年9月30日(注)1	1,065	85,120	2,580	468,800	2,580	370,800
平成23年10月1日～ 平成24年9月30日(注)1	1,220	86,340	3,390	472,190	3,390	374,190

(注) 1. 新株予約権行使に伴う新株発行によるものであります。

2. 平成23年10月1日から平成24年9月30日迄の間に新株予約権の行使により発行済株式総数が1,220株、資本金及び資本準備金がそれぞれ3,390千円増加しております。

3. 平成24年10月1日から平成24年12月26日迄の間に新株予約権行使により発行済株式総数が35株、資本金及び資本準備金がそれぞれ105千円増加しております。

(6) 【所有者別状況】

平成24年9月30日現在

区分	株式の状況							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)		1	3	30	3	1	1,677	1,715	
所有株式数 (株)		57	46	571	22	5	85,639	86,340	
所有株式数 の割合(%)		0.1	0.1	0.7	0.0	0.0	99.2	100.0	

(注) 1. 自己株式 875株は、「個人その他」の欄に含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が2株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成24年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
坂本 大地	東京都新宿区	66,500	77.0
平井 隆	東京都千代田区	1,463	1.7
東京一番フーズ従業員持株会	東京都新宿区新宿5 - 6 - 1	1,458	1.7
尾崎 一字	兵庫県姫路市	404	0.5
良川 忠必	東京都新宿区	400	0.5
坂本 洋平	東京都中野区	325	0.4
鈴木 繁和	東京都練馬区	200	0.2
井上 和則	東京都新宿区	200	0.2
堺 勝之	新潟県新潟市中央区	165	0.2
佐々木 誠	東京都品川区	150	0.2
計		71,265	82.5

(注) 上記の他、自己株式が875株あります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成24年9月30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 875		
完全議決権株式(その他)	普通株式 85,465	85,465	
単元未満株式			
発行済株式総数	86,340		
総株主の議決権		85,465	

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には証券保管振替機構名義の株式が2株含まれております。また、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

【自己株式等】

平成24年9月30日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(株)東京一番フーズ	東京都新宿区新宿 五丁目6番1号	875		875	1.01
計		875		875	1.01

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は旧商法及び会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は以下のとおりであります。

平成17年10月3日開催の臨時株主総会特別決議

旧商法に基づき、当社の取締役ならびに当社及び当社子会社の従業員に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを、平成17年10月3日の臨時株主総会において決議されたものであります。

決議年月日	平成17年10月3日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役2、当社および子会社従業員9
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成18年3月13日開催の臨時株主総会特別決議

旧商法に基づき、当社の取締役及び従業員に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを、平成18年3月13日の臨時株主総会において決議されたものであります。

決議年月日	平成18年3月13日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役1、当社従業員73
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

平成20年12月24日定時株主総会特別決議に基づく平成21年12月4日取締役会決議
会社法に基づき、当社の取締役及び監査役に対して新株予約権を発行することを、平成20年12月24日
定時株主総会に基づく平成21年12月4日の取締役会において決議されたものであります。

決議年月日	平成21年12月4日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役2、当社監査役3、当社従業員73名及び社外協力者1名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	

平成24年12月25日開催の定時株主総会特別決議

ストックオプション制度の内容

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役、監査
役、使用人（顧問を含む）及び社外協力者に対して、新株予約権を無償で発行することを平成
24年12月25日開催の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成24年12月25日
付与対象者の区分及び人数	当社及び当社子会社の取締役（社外取締役を含む）、監査役（社外監査 役を含む）、使用人（顧問を含む）及び社外協力者 なお、人数等の詳細につきましては今後開催予定の取締役会で決定する。
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	4,000株を上限とする（注1）
新株予約権の行使時の払込金額	新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式1株当 たりの払込み金額（以下、「行使価額」という。）に付与株式数を乗じた 金額とする。（注2）
新株予約権の行使期間	割当日後3年を経過した日から6年間とする。
新株予約権の行使の条件	新株予約権者が新株予約権を放棄した場合には、当該新株予約権を行使 することができない。
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承 認を要する。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の 交付に関する事項	

（注）1. 各新株予約権の目的である株式の数（以下、「付与株式数」という。）は1株とする。
新株予約権を割り当てる日（以下、「割当日」という。）後、当社が当社普通株式につき、
株式分割（当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載つきに同じ）又は
株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整する。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{株式分割} \cdot \text{株式併合の比率}$$

また、上記のほか、割当日後、付与株式数の調整をすることが適切な場合は、当社は、合理
的な範囲で付与株式数を調整することができる。なお、上記の調整の結果生じる1株未満の

端数は、これを切り捨てる。

2.行使価額は、割当日の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く。）の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（以下、「終値」という。）の平均値に1.00を乗じた金額（1円未満の端数は切り上げる。）又は割当日の終値（当日に終値がない場合は、それに先立つ直近の取引日の終値）のいずれか高い金額とする。但し行使価額は以下の調整に服する。

(1)割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割又は株式併合を行う場合には、行使価額を次に算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

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

(2) 割当日後、当社が当社普通株式につき、時価を下回る価額で新株式の発行又は自己株式の処分を行う場合（会社法第194条の規定（単元未満株主による単元未満株式売渡請求）に基づく自己株式の売渡し、又は当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の行使による場合を除く。）

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

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

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

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

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (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	875		875	

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元と同時に、設立以来、新規出店のための財務体質の強化及び人材の確保による競争力の向上を経営の重要課題として取り組んで参りました。即ち、当社は中長期的な事業方針に基づいた適時な設備投資、人材採用のための内部留保の確保ひいては財務体質の強化に重点を置きつつ、経営成績及び財政状態を勘案しながら、成長に見合った配当を検討していく方針であります。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

しかしながら当社では、未だ十分な内部留保が確保されている状況ではないと考えております。将来の積極的な事業展開のためには、まず財務体質の強化を最優先とすることが適切な経営判断であると考え、十分な内部留保が確保できるまでは無配とする予定であり、当事業年度も無配とさせていただきます。

内部留保資金につきましては、今後に予想される新規出店、それに伴う人材確保に有効に投資し、株主の皆様のご期待に十分にお応えできる業容へと体制を整えてまいります。

当社は、「取締役会の決議によって、毎年3月31日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

4 【株価の推移】

(1) 最近5年間の事業年度別最高・最低株価

回次	第10期	第11期	第12期	第13期	第14期
決算年月	平成20年9月	平成21年9月	平成22年9月	平成23年9月	平成24年9月
最高(円)	54,600	26,000	25,500	21,900	20,500
最低(円)	18,300	12,800	19,500	14,800	16,500

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所マザーズにおけるものであります。

(2) 最近6月間の月別最高・最低株価

月別	平成24年4月	5月	6月	7月	8月	9月
最高(円)	19,280	19,500	19,390	19,000	20,000	20,500
最低(円)	18,410	17,900	18,000	18,050	18,110	18,330

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所マザーズにおけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役社長		坂本大地	昭和42年12月19日生	平成2年11月 平成8年10月 平成10年10月 平成11年9月 平成12年9月 平成13年12月	ふぐ太郎開業に参画 とらふぐ亭開業 (有)東京一番フーズ(平成12年9月 株式会社に改組)設立 同社代表取締役就任 当社代表取締役社長就任(現任) (有)新宿活魚(現 株)長崎ファーム) 取締役就任(現任)	(注)2	66,500
取締役副社長	管理担当	井野一三美	昭和19年9月6日生	昭和38年3月 平成7年1月 平成10年6月 平成14年3月 平成17年10月 平成20年6月 平成22年12月	株)三和銀行(現 株)三菱東京U F J 銀行)入行 同行新瑞橋支店長 中国パール販売株)入社 株)江戸一入社 当社監査役就任 当社社外取締役就任 株)長崎ファーム監査役就任(現任) 当社取締役就任(現任)	(注)2	100
取締役		良川忠必	昭和50年12月26日生	平成10年10月 平成16年1月 平成18年3月 平成21年6月 平成22年12月	当社入社 (有)新宿活魚(現 株)長崎ファーム) 取締役就任 (有)新宿活魚(現 株)長崎ファーム) 代表取締役就任(現任) 当社執行役員就任 当社取締役就任(現任)	(注)2	400
監査役 (常勤)		平野秀樹	昭和24年1月11日生	昭和46年4月 平成14年3月 平成16年4月 平成20年6月	日興証券株)(現 S M B C 日興証券 株)入社 同社常務取締役第一エリア担当 日興企業株)取締役社長 当社常勤監査役就任(現任)	(注)3	
監査役		村上徹	昭和35年11月25日生	昭和59年10月 平成2年10月 平成12年7月 平成15年7月 平成18年1月 平成20年6月	中央監査法人入所 三優監査法人入所 株)プロジェクト取締役 村上公認会計士事務所設立(現任) 当社取締役就任 当社監査役就任(現任)	(注)4	100
監査役		福間智人	昭和46年12月24日生	平成17年10月 平成18年8月 平成23年9月 平成24年12月	弁護士登録(第二東京弁護士会) TMI総合法律事務所入所 中田総合法律事務所入所 福間・三和法律事務所設立(現任) 当社監査役就任(現任)	(注)5	
計							67,100

- (注) 1. 常勤監査役平野秀樹及び監査役福間智人は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
2. 平成24年12月25日開催の定時株主総会の終結の時から1年間。
3. 平成23年12月24日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。
4. 平成21年12月24日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。
5. 平成24年12月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

1. 企業統治の統制

企業統治の体制

当社は大幅な権限委譲により迅速かつ的確な経営判断や業務執行を行うことができる自立した人材を育成することが、急速に変化する事業環境の中で、当社が中長期的な成長をするための必須条件であると考えております。このような企業文化において、大幅な権限委譲により行われる業務執行を監督し、経営の効率性、透明性、健全性及び遵法性の確保を図ることで、企業価値の継続的な向上と社会からの信頼を獲得していくことが当社のコーポレート・ガバナンスの基本的な考え方でありま

イ. 会社の機関の内容

・取締役会

取締役会は、取締役3名で構成されており、経営の基本方針、業務の意思決定及び取締役間の相互牽制による業務執行の監督を行う機関と位置づけ運営されております。取締役会は、定時取締役会を毎月1回開催し、臨時取締役会は必要に応じて随時開催することによって都度変化する状況に的確かつ迅速な経営判断を下せるよう、努めております。

・監査役会

監査役会は、監査役3名で構成されております。当社の監査役は定時、臨時取締役会及び必要に応じてその他の社内会議に出席し、取締役の職務遂行に対する具体的な意見を陳述するとともに、リスク管理、コンプライアンスを監視できる体制としております。

企業統治の体制を採用する理由

当社は監査役会設置会社であり、社外監査役を含めた経営管理体制をとっておりますが、当体制が経営監視機能として有効であり、また当社の業務執行の観点からも、現状の監査体制が最適であると判断し、当体制を採用しております。

内部統制システムの整備の状況

当社は、業務の透明性・遵法性を確保するために、以下のとおり基本方針を定め、内部統制システムの整備に努めております。

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

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

ロ. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役の職務の執行に係る情報については、「文書管理規程」に基づき、その保存媒体に応じて、適切かつ確実に保存・管理するものとする。
- ・取締役及び監査役は、「文書管理規程」により、常時これらの文書等を検索・閲覧できるものと

する。

八．損失の危険の管理に関する規定その他の体制

- ・リスク管理に係る規程を制定し、取締役を含めた各部門長で構成する「リスク管理委員会」を年2回開催し、徹底したリスクの洗い出しを行う。
- ・内部監査部門は、各部門におけるリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に、監査役及び取締役会に報告する。
- ・また、リスクが顕在化した場合には、対応マニュアルに基づき、迅速且つ組織的な対応を行い、損害を最小限に抑える体制を整える。

二．取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・経営に関する重要事項については、「経営協議会」を毎月定期的で開催し、取締役会付議事項の事前審議・報告を行う。
- ・取締役会の決定に基づく業務執行については、組織規程、職務権限規程、業務分掌規程に基づき、その責任者が職務権限・決済基準に則った決定を行う体制とする。

ホ．当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ・関係会社管理規程に基づき、所要の統制体制を整備するものとする。

へ．監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

- ・監査役がその必要を求めた場合には、これを置くこととする。

ト．前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ・補助の使用人を置く場合には、当該使用人は監査役会の直属の指揮命令下に配置し、人事処遇等については、取締役会と監査役会が事前に協議の上決定する。

チ．取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する事項

- ・監査役は、原則取締役会に出席し、取締役より、重要事項の報告を受け、関係書類の配布並びに詳細な説明を受ける。
- ・取締役及び使用人は、当社の業務または業績に与える重要な事項について監査役に報告することとし、職務の執行に関する法令違反、定款違反、及び不正行為の事実、または当社に損害を及ぼす事実を知った時は、遅滞なく報告するものとする。
- ・監査役は、内部監査室より、内部監査状況について報告を受ける。

リ．その他監査役会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・監査役会は、内部監査室、会計監査人と定期的な報告会を開催し、相互連携を図る。
- ・監査役会は、代表取締役社長と定期的に情報・意見交換を行う。

ヌ．反社会的勢力排除のための体制

- ・社員に対して行っている研修において、反社会的勢力及び団体への対応のあり方を指導している。

リスク管理体制について

当社は、取締役を含めた各部門長で構成する「リスク管理委員会」を定期的を開催しております。店舗につきましては、食品の定期的な衛生検査をはじめ手洗いの徹底、アルコール消毒等の実施による食中毒の防止等、予防対処を行っております。

また、法律顧問として弁護士と契約しており、日常発生する法律問題全般に対して指導・助言を受けられる体制を整えております。なお、会計監査人及び顧問弁護士とは、人的・資本的な取引関係やその他の利害関係はありません。

2. 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査

社長直属の内部監査室担当者1名を配置しております。内部監査にあたっては業務執行状況及びコンプライアンスの状況確認のため、全ての部門及び子会社を対象に、内部監査規程に基づき実効性の高い監査を実施しております。

監査役監査

監査役会は、内部監査部門及び会計監査人と、情報交換・意見交換を行うため、定期的な報告会を開催するなど連携を密にして、監査の実効性と効率性の向上を図っております。

3. 社外取締役及び社外監査役

当社では社外監査役は2名おりますが、社外取締役は選任しておりません。

その理由としては、2名の社外監査役による客観的・中立的監視のもと経営の監視機能の面で十分な透明性と適法性が確保されているものと判断しているためです。

社外監査役 平野秀樹氏は元日興コーディアル証券株式会社（現S M B C日興証券株式会社）の常務取締役及び日興企業株式会社取締役社長であり、証券会社での豊富な経験と高い見地から、当社の監査業務を執行しております。同氏は当社の独立役員を兼任しております。

社外監査役 福間智人氏は、福間・三和法律事務所代表を兼任しており、弁護士としての豊富な知見を有し、中立的な見地から監査業務の執行や大所高所からの意見具申を期待しています。

尚、社外監査役平野秀樹氏及び福間智人氏と当社との間に、人的関係、資本的關係、または取引関係その他の利害関係はありません。現在、当社は社外監査役を選任するための独立性に関する基準または方針は定めておりません。

4. 役員報酬等

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	25,100	25,100				3
監査役 (社外監査役を除く。)	1,800	1,800				1
社外役員	6,000	6,000				2

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定

取締役及び監査役の報酬の額については、株主総会で承認された限度内で算定しております。

5. 株式の保有状況

保有目的が純投資以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

6. 会計監査の状況

会計監査人に有限責任監査法人トーマツを選任しており、会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を受けております。当期において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については、以下のとおりであります。

- ・業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 阿部功、中島達弥

なお、継続関与年数は全員7年以内のため、記載を省略しております。

- ・会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 5名 その他 4名

7. その他当社の定款規程

取締役の定数について

当社の取締役は5名以内とする旨定款に定めております。

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ができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。なお、取締役の任期は1年間であります。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年3月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

自己の株式の取得

当社は経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得できる旨定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

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

8. 責任限定契約の内容の概要

取締役及び監査役

当社は、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役及び監査役の損害賠償責任を、取締役会の決議によって法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が、期待される役割を十分に発揮することを目的とするものであります。

社外取締役及び社外監査役

当社は、社外取締役及び社外監査役が期待される役割を十分に発揮することができるようにするため、会社法第427条第1項の規定に基づき、法令が規定する損害賠償責任の限度額を上限として、社外取締役及び社外監査役との間で責任限定契約を締結することができる旨定款に定めこれを締結しております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	23,000		23,000	
連結子会社				
計	23,000		23,000	

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査時間等を勘案し、監査法人と協議したうえで決定しております。

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)に基づいて作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成23年10月1日から平成24年9月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成23年10月1日から平成24年9月30日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより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、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、監査法人等の外部の専門機関が主催するセミナーへの参加や、機関紙の購読等情報収集を行っております。

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 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	478,952	573,620
売掛金	44,374	37,945
仕掛品	17,044	81,483
原材料	21,909	23,897
未収入金	3,023	103
その他	48,461	51,097
流動資産合計	613,767	768,148
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	1,244,780	1,244,780
減価償却累計額	1,065,586	1,086,036
建物及び構築物（純額）	179,193	158,744
機械装置及び運搬具	17,599	16,705
減価償却累計額	14,270	15,048
機械装置及び運搬具（純額）	3,328	1,657
工具、器具及び備品	273,817	279,319
減価償却累計額	240,991	257,107
工具、器具及び備品（純額）	32,826	22,211
土地	147,365	147,365
建設仮勘定	-	2,812
有形固定資産合計	362,713	332,790
無形固定資産		
ソフトウェア	2,209	2,078
無形固定資産合計	2,209	2,078
投資その他の資産		
敷金及び保証金	367,778	367,234
破産更生債権等	21,478	21,478
その他	40,107	51,697
貸倒引当金	21,478	21,478
投資その他の資産合計	407,885	418,932
固定資産合計	772,807	753,800
資産合計	1,386,575	1,521,949

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	49,380	59,855
短期借入金	-	17,500
1年内返済予定の長期借入金	43,572	18,564
1年内償還予定の社債	61,500	-
未払金	105,180	122,533
未払法人税等	9,652	18,085
賞与引当金	8,040	10,136
その他	47,893	81,875
流動負債合計	325,219	328,551
固定負債		
長期借入金	70,987	31,599
負ののれん	9,439	4,290
その他	45,809	44,344
固定負債合計	126,235	80,234
負債合計	451,455	408,786
純資産の部		
株主資本		
資本金	468,800	472,190
資本剰余金	370,800	374,190
利益剰余金	103,005	272,988
自己株式	30,339	30,339
株主資本合計	912,266	1,089,029
新株予約権	22,853	24,134
純資産合計	935,119	1,113,163
負債純資産合計	1,386,575	1,521,949

【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 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
売上高	3,021,372	3,243,938
売上原価	958,226	935,048
売上総利益	2,063,145	2,308,889
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	25,928	21,474
販売促進費	11,056	11,997
給料及び手当	610,481	620,142
雑給	239,253	234,308
賞与引当金繰入額	8,040	10,136
地代家賃	434,769	427,564
減価償却費	55,042	34,119
その他	770,669	785,539
販売費及び一般管理費合計	2,155,242	2,145,283
営業利益又は営業損失()	92,096	163,605
営業外収益		
受取利息	390	224
受取配当金	4	4
協賛金収入	5,568	8,093
負ののれん償却額	5,148	5,148
助成金収入	4,164	5,090
保険解約返戻金	4,660	-
債務勘定整理益	4,348	1,543
受取保険金	353	2,737
その他	3,618	2,426
営業外収益合計	28,258	25,267
営業外費用		
支払利息	2,298	2,056
社債保証料	527	280
その他	1,006	1,386
営業外費用合計	3,832	3,724
経常利益又は経常損失()	67,670	185,149
特別利益		
固定資産売却益	1 7,798	-
特別利益合計	7,798	-

	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
特別損失		
固定資産売却損	2 817	-
固定資産除却損	-	3 44
減損損失	4 51,002	-
訴訟和解金	-	1,905
貸倒引当金繰入額	21,478	-
特別損失合計	73,297	1,950
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()	133,170	183,198
法人税、住民税及び事業税	6,181	13,215
法人税等合計	6,181	13,215
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失()	139,351	169,983
当期純利益又は当期純損失()	139,351	169,983

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失()	139,351	169,983
包括利益	139,351	169,983
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	139,351	169,983

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	466,220	468,800
当期変動額		
新株の発行	2,580	3,390
当期変動額合計	2,580	3,390
当期末残高	468,800	472,190
資本剰余金		
当期首残高	368,220	370,800
当期変動額		
新株の発行	2,580	3,390
当期変動額合計	2,580	3,390
当期末残高	370,800	374,190
利益剰余金		
当期首残高	242,357	103,005
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失()	139,351	169,983
当期変動額合計	139,351	169,983
当期末残高	103,005	272,988
自己株式		
当期首残高	30,339	30,339
当期末残高	30,339	30,339
株主資本合計		
当期首残高	1,046,458	912,266
当期変動額		
新株の発行	5,160	6,780
当期純利益又は当期純損失()	139,351	169,983
当期変動額合計	134,191	176,763
当期末残高	912,266	1,089,029
新株予約権		
当期首残高	11,241	22,853
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,611	1,280
当期変動額合計	11,611	1,280
当期末残高	22,853	24,134
純資産合計		
当期首残高	1,057,699	935,119
当期変動額		
新株の発行	5,160	6,780
当期純利益又は当期純損失()	139,351	169,983
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,611	1,280
当期変動額合計	122,580	178,044
当期末残高	935,119	1,113,163

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()	133,170	183,198
減価償却費	56,869	38,877
減損損失	51,002	-
負ののれん償却額	5,148	5,148
貸倒引当金の増減額(は減少)	21,478	-
賞与引当金の増減額(は減少)	4,233	2,096
受取利息及び受取配当金	394	228
支払利息	2,298	2,056
固定資産除却損	-	44
固定資産売却損益(は益)	6,980	-
売上債権の増減額(は増加)	7,188	6,429
たな卸資産の増減額(は増加)	23,024	66,426
仕入債務の増減額(は減少)	5,902	10,475
その他	77,633	60,044
小計	49,420	231,420
利息及び配当金の受取額	394	228
利息の支払額	2,359	2,126
法人税等の還付額	4,273	54
法人税等の支払額	3,352	6,205
営業活動によるキャッシュ・フロー	48,376	223,370
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	11,065	-
定期預金の払戻による収入	110,988	-
有形固定資産の取得による支出	69,340	8,314
有形固定資産の売却による収入	285	-
貸付けによる支出	22,845	5,180
貸付金の回収による収入	1,225	550
敷金及び保証金の差入による支出	3,576	168
敷金及び保証金の回収による収入	3,276	712
長期前払費用の取得による支出	10,791	14,081
その他	2,436	604
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,280	27,086
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	-	17,500
長期借入れによる収入	60,000	-
長期借入金の返済による支出	22,137	64,396
社債の償還による支出	16,000	61,500
株式の発行による収入	5,160	6,780
財務活動によるキャッシュ・フロー	27,023	101,616
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	71,118	94,668
現金及び現金同等物の期首残高	407,833	478,952
現金及び現金同等物の期末残高	478,952	573,620

【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

連結子会社の数 1社

連結子会社名

(株)長崎ファーム

2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

(株)長崎ファームの決算日は連結決算日と一致しております。

3. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

原材料・仕掛品

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

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

建物(附属設備を除く) 定額法

その他の有形固定資産 定率法

主な耐用年数

建物 4～33年

工具、器具及び備品 3～8年

ロ 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

ハ 長期前払費用

均等償却

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。

(4) 重要なヘッジ会計の方法

イ ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

ロ ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....金利スワップ

ヘッジ対象.....借入金利息

ハ ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額等を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

ニ ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して金利の変動による影響を相殺または一定の範囲に限定する効果が見込まれるため、ヘッジの有効性の評価は省略しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で償却しております。

(6) 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リスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

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、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、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3,971千円は、「受取保険金」353千円、「その他」3,618千円として組替えております。

【追加情報】

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「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 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
定期預金	30,000千円	30,000千円
建物	35,412千円	34,047千円
土地	84,102千円	84,102千円
計	149,514千円	148,150千円

担保付債務は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
1年内返済予定の長期借入金	9,996千円	9,996千円
長期借入金	15,034千円	5,038千円
計	25,030千円	15,034千円

2 保証債務

F C加盟店オーナーの金融機関からの借入債務に対する債務保証の金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
	44,156千円	36,812千円

(連結損益計算書関係)

1 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成22年10月1日 至平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自平成23年10月1日 至平成24年9月30日)
建物	7,798千円	

2 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自平成22年10月1日 至平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自平成23年10月1日 至平成24年9月30日)
工具、器具及び備品	817千円	

3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
車両運搬具		44千円

4 減損損失

前連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。
当社グループは、キャッシュフローを生み出す最小単位として、店舗等を基本単位とした資産のグルーピングを行っております。

このうち、以下の資産グループ（営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなった店舗）について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額の合計51,002千円を減損損失として特別損失に計上しております。

場 所	用 途	種 類	減 損 損 失(千円)
川口店（埼玉県川口市）、他15店	店舗	建物	44,999
		工具、器具及び備品	3,475
		長期前払費用	2,526
合 計			51,002

各資産グループの回収可能価額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9.3%で割り引いて算定しております。

なお、当連結会計年度については該当事項はありません。

（連結包括利益計算書関係）

当連結会計年度(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)

該当事項はありません

（連結株主資本等変動計算書関係）

前連結会計年度(自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30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 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式(注)	84,055	1,065		85,120
自己株式				
普通株式	875			875

(注) 発行済株式の増加1,065株は新株予約権行使に伴う新株発行によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権						22,853
合計							22,853

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30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 期首株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式(注)	85,120	1,220		86,340
自己株式				
普通株式	875			875

(注) 発行済株式の増加 1,220株は新株予約権行使に伴う新株発行によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社 (親会社)	ストック・オプション としての新株予約権						24,134
合計							24,134

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

(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 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
現金及び預金勘定 預入期間が3ヶ月を超える定期預金	478,952千円	573,620千円
現金及び現金同等物	478,952千円	573,620千円

(リース取引関係)

該当事項はありません

(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、資金運用については預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。また、デリバティブ取引については、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、回収までの期間はおおむね短期であり、また、取引先毎の期日管理及び残高管理を定期的に行いリスク低減を図っております。

敷金及び保証金については、主に、店舗賃借取引に伴う差入保証金であり、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時その他適宜契約先の信用状況の把握に努めております。

営業債務である買掛金及び未払金は支払までの期間はおおむね短期であります。

借入金の用途は設備投資資金であり、長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。なお、デリバティブ取引については、内部規程に基づき、財務担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。

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。

前連結会計年度(平成23年9月30日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	478,952	478,952	
(2) 売掛金	44,374	44,374	
(3) 敷金及び保証金	367,778	354,498	13,279
資産計	891,105	877,826	13,279
(1) 買掛金	49,380	49,380	
(2) 未払金	105,180	105,180	
(3) 未払法人税等	9,652	9,652	
(4) 社債(*1)	61,500	61,500	0
(5) 長期借入金(*2)	114,559	113,992	566
負債計	340,272	339,706	566
デリバティブ取引			

(*1) すべて1年内償還予定の社債であります。

(*2) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

当連結会計年度(平成24年9月30日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	573,620	573,620	
(2) 売掛金	37,945	37,945	
(3) 敷金及び保証金	367,234	359,007	8,227
資産計	978,800	970,573	8,227
(1) 買掛金	59,855	59,855	
(2) 短期借入金	17,500	17,500	
(3) 未払金	122,533	122,533	
(4) 未払法人税等	18,085	18,085	
(5) 長期借入金(*1)	50,163	49,857	305
負債計	268,138	267,832	305
デリバティブ取引			

(*1) 1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

(3) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、想定した賃借契約期間に基づきその将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に基づく利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金、(4) 未払法人税等

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

(4) 長期借入金

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

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記をご参照ください。

(注) 2. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(平成23年9月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	478,952			
(2) 売掛金	44,374			
合計	522,327			

敷金及び保証金については、現時点において償還予定が確定したものがないため、記載をしておりません。

当連結会計年度(平成24年9月30日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	573,620			
(2) 売掛金	37,945			
合計	611,566			

敷金及び保証金については、現時点において償還予定が確定したものがないため、記載をしておりません。

(注) 3. 長期借入金の連結決算日後の返済予定額
連結附属明細表「借入金等明細表」をご参照ください。

(有価証券関係)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度(平成23年9月30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(千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	25,030	15,034	(注)

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

当連結会計年度(平成24年9月30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(千円)	契約額等のうち 1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	15,034	5,038	(注)

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

(退職給付関係)

退職給付制度がないため、該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

1. 費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費の その他	11,611千円	1,280千円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成17年10月3日臨時株主総会決議 ストック・オプション	平成18年3月13日臨時株主総会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社及び当社子会社の取締役2名、当社及び当社子会社従業員9名	当社取締役1名、当社従業員73名
ストック・オプション数(注)	普通株式 2,325株	普通株式 1,875株
付与日	平成17年10月4日	平成18年3月24日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成17年10月4日～平成19年10月4日	平成18年3月24日～平成20年3月31日
権利行使期間	平成19年10月5日～平成27年9月30日	平成20年4月1日～平成28年3月11日

	平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役2名、当社監査役3名、当社従業員73名及び社外協力者1名
ストック・オプション数	普通株式 2,515株
付与日	平成21年12月18日
権利確定条件	新株予約権の割当を受けた者は権利行使時において、当社もしくは当社の子会社・関連会社の取締役及び監査役または従業員たる地位にあることを要する。ただし、対象者である取締役または監査役が任期満了により退任した場合及び対象者である従業員が定年退職した場合ならびにその他取締役会が正当な理由があると認めた場合にはこの限りではない。
対象勤務期間	平成21年12月18日～平成23年12月17日
権利行使期間	平成23年12月18日～平成30年12月23日

(注) 平成19年7月1日付で普通株式1株を5株に分割する株式分割を行ったため、分割後の株式数に換算して表示しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成24年9月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成17年10月3日臨時株主総会決議 ストック・オプション	平成18年3月13日臨時株主総会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末		
付与		
失効		
権利確定		
未確定残		
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末(注)	1,250	945
権利確定		
権利行使	450	770
失効		
未行使残	800	175

	平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	2,190
付与	
失効	70
権利確定	2,120
未確定残	
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	
権利確定	2,120
権利行使	
失効	35
未行使残	2,085

(注) 平成19年7月1日付で普通株式1株を5株に分割する株式分割を行ったため、分割後の株数に換算して表示しております。

単価情報

		平成17年10月3日臨時株主総会決議 ストック・オプション	平成18年3月13日臨時株主総会決議 ストック・オプション
権利行使価格(注)	(円)	4,800	6,000
行使時平均株価	(円)	19,200	19,074
公正な評価単価(付与日)	(円)		

		平成21年12月4日取締役会決議 ストック・オプション
権利行使価格	(円)	22,700
行使時平均株価	(円)	
公正な評価単価(付与日)	(円)	11,384

(注) 平成19年7月1日付で普通株式1株を5株に分割する株式分割を行ったため、権利行使価格は分割後の価格を表示しております。

3. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
未払費用	2,643千円	1,752千円
減損損失	121,870千円	85,555千円
賞与引当金	3,271千円	3,853千円
未払事業税	1,559千円	1,867千円
繰越欠損金	90,616千円	41,538千円
株式報酬費用	9,299千円	8,601千円
その他	30,375千円	24,643千円
繰延税金資産小計	259,636千円	167,810千円
評価性引当額	259,636千円	167,810千円
繰延税金資産合計		

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 (平成23年9月30日)	当連結会計年度 (平成24年9月30日)
法定実効税率	40.7%	40.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.7	1.1
評価性引当額の増減	39.1	50.0
住民税均等割	4.6	3.4
留保金課税		3.2
税率変更による繰延税金資産の減額修正		8.3
その他	0.1	0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	4.6	7.2

(追加情報)

法人税等の変更等による影響

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以降に開始する連結会計年度から法人税率の引き下げ及び復興特別法人税の課税が行われることになりました。これにより、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年10月1日に開始する連結会計年度から平成26年10月1日に開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異については、38.0%に、平成27年10月1日に開始する連結会計年度以降において解消が見込まれる一時差異については、35.6%に変更しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループにおいては、飲食事業及び水産物の販売を行っております。水産物の販売は重要性が乏しいことから、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

飲食事業の外部顧客への売上高が連結財務諸表の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%以上に該当するものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

飲食事業の外部顧客への売上高が連結財務諸表の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、特定顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の10%以上に該当するものがないため、記載を省略しております。

【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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員	良川忠必			当社取締役	(被所有) 0.47	被債務保証	被債務保証(注)	43,697		

(注) 当社連結子会社(株)長崎ファーム)の金融機関からの借入金に対して、当該連結子会社の代表取締役を兼務している良川 忠必より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行ってありません。

当連結会計年度(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
役員	良川忠必			当社取締役	(被所有) 0.46	被債務保証	被債務保証(注)	35,129		

(注) 当社連結子会社(株)長崎ファーム)の金融機関からの借入金に対して、当該連結子会社の代表取締役を兼務している良川 忠必より債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行ってありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり純資産額 10,828円73銭	1株当たり純資産額 12,742円41銭
1株当たり当期純損失金額 1,668円48銭	1株当たり当期純利益金額 2,014円57銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 1,979円96銭

- (注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載を省略しております。
2. 1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額()及び潜在株式調整後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。

項目	前連結会計年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当連結会計年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額()		
当期純利益又は当期純損失()(千円)	139,351	169,983
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失()(千円)	139,351	169,983
普通株式の期中平均株式数(株)	83,520	84,377
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		1,475
(うち新株予約権)(株)	()	(1,475)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に定めなかった潜在株式の概要	平成21年12月4日取締役会決議ストック・オプション(新株予約権の数2,190個)。これらの概要は、「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。	

(重要な後発事象)

1. ストックオプション発行に関する議案の決議の件

当社は平成24年12月25日開催の第14回定時株主総会において会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、ストックオプションとしての新株予約権を発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを決議いたしました。

この内容の詳細については「第4 提出会社の状況1 株式等の状況(9)ストックオプション制度の内容」に記載しております。

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金		17,500	1.48	
1年以内に返済予定の長期借入金	43,572	18,564	2.44	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	70,987	31,599	1.99	平成25年～平成30年
合計	114,559	50,163		

- (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しております。
2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5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 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	13,606	8,568	7,398	1,428

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
株式会社東京一番フーズ	第1回期限前償還 状況付無担保社債	平成17年 2月28日	17,500 (17,500)		(注2)	なし	平成24年 2月29日
"	第3回期限前償還 状況付無担保社債	平成17年 6月30日	44,000 (44,000)		(注2)	なし	平成24年 6月29日
合計			61,500 (61,500)				

- (注) 1. ()内書は、1年以内の償還予定額であります。
2. 短期プライムレートから1.0%を差し引いた年利率もしくは、6ヶ月物日本円金利に0.1%を加算した年利率のいずれか高い方を適用しております。

(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)	1,170,294	2,313,418	2,802,813	3,243,938
税金等調整前四半期 (当期)純利益金額 (千円)	247,525	520,280	386,403	183,198
四半期(当期)純利益 金額 (千円)	202,621	343,393	297,109	169,983
1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	2,404.91	4,075.02	3,524.98	2,014.57

(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又は1 株当たり四半期純損失()	2,404.91	1,670.22	548.87	1,501.84

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 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	455,199	537,161
売掛金	35,230	34,893
原材料	17,490	14,839
前払費用	45,881	46,830
未収入金	2,531	465
関係会社短期貸付金	-	50,000
その他	164	1,401
流動資産合計	556,496	685,592
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,231,218	1,231,218
減価償却累計額	1,061,178	1,079,771
建物（純額）	<u>170,039</u> ₁	<u>151,447</u> ₁
車両運搬具	3,542	3,542
減価償却累計額	3,365	3,365
車両運搬具（純額）	<u>177</u>	<u>177</u>
工具、器具及び備品	221,753	223,200
減価償却累計額	210,442	213,405
工具、器具及び備品（純額）	<u>11,311</u>	<u>9,795</u>
土地	<u>143,982</u> ₁	<u>143,982</u> ₁
有形固定資産合計	325,510	305,402
無形固定資産		
ソフトウェア	2,209	2,078
無形固定資産合計	2,209	2,078
投資その他の資産		
関係会社株式	12,684	12,684
出資金	105	105
従業員に対する長期貸付金	-	4,579
関係会社長期貸付金	100,000	100,000
長期前払費用	8,739	15,446
敷金及び保証金	365,770	365,231
長期預金	<u>30,000</u> ₁	<u>30,000</u> ₁
投資その他の資産合計	517,299	528,047
固定資産合計	845,019	835,528
資産合計	1,401,516	1,521,120

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2 54,500	2 73,352
短期借入金	-	17,500
1年内返済予定の長期借入金	1 35,004	1 9,996
1年内償還予定の社債	61,500	-
未払金	92,616	108,925
未払法人税等	9,511	17,944
未払消費税等	5,660	24,274
預り金	25,388	33,912
賞与引当金	7,885	9,853
その他	21,664	22,815
流動負債合計	313,729	318,574
固定負債		
長期借入金	1 35,858	1 5,038
負ののれん	9,439	4,290
長期前受収益	45,603	44,138
その他	206	206
固定負債合計	91,106	53,673
負債合計	404,836	372,247
純資産の部		
株主資本		
資本金	468,800	472,190
資本剰余金		
資本準備金	370,800	374,190
資本剰余金合計	370,800	374,190
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	164,566	308,697
利益剰余金合計	164,566	308,697
自己株式	30,339	30,339
株主資本合計	973,826	1,124,738
新株予約権	22,853	24,134
純資産合計	996,680	1,148,872
負債純資産合計	1,401,516	1,521,120

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
売上高	2,876,460	3,176,511
売上原価		
原材料期首たな卸高	16,133	17,490
当期原材料仕入高	936,083	1,014,821
合計	952,217	1,032,312
原材料期末たな卸高	17,490	14,839
売上原価合計	934,727	1,017,472
売上総利益	1,941,733	2,159,038
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	25,867	21,473
販売促進費	9,682	10,557
役員報酬	33,280	32,900
給料及び手当	595,034	606,599
雑給	235,145	232,193
賞与引当金繰入額	7,885	9,853
地代家賃	423,485	416,370
減価償却費	38,014	22,241
光熱費	107,741	115,385
消耗品費	71,979	71,674
その他	474,262	485,481
販売費及び一般管理費合計	2,022,376	2,024,730
営業利益又は営業損失()	80,642	134,308
営業外収益		
受取利息	2,180	2,913
受取配当金	4	4
協賛金収入	5,568	8,093
負ののれん償却額	5,148	5,148
助成金収入	4,164	5,090
保険解約返戻金	4,660	-
債務勘定整理益	4,348	1,543
その他	2,442	4,764
営業外収益合計	28,518	27,557
営業外費用		
支払利息	1,109	1,121
社債利息	397	221
社債保証料	527	280
その他	860	1,130
営業外費用合計	2,894	2,754
経常利益又は経常損失()	55,018	159,111

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
特別利益		
固定資産売却益	2 7,798	-
特別利益合計	7,798	-
特別損失		
減損損失	3 51,002	-
訴訟和解金	-	1,905
特別損失合計	51,002	1,905
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	98,222	157,206
法人税、住民税及び事業税	6,040	13,074
法人税等合計	6,040	13,074
当期純利益又は当期純損失()	104,262	144,131

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	466,220	468,800
当期変動額		
新株の発行	2,580	3,390
当期変動額合計	2,580	3,390
当期末残高	468,800	472,190
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	368,220	370,800
当期変動額		
新株の発行	2,580	3,390
当期変動額合計	2,580	3,390
当期末残高	370,800	374,190
資本剰余金合計		
当期首残高	368,220	370,800
当期変動額		
新株の発行	2,580	3,390
当期変動額合計	2,580	3,390
当期末残高	370,800	374,190
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高	268,828	164,566
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失()	104,262	144,131
当期変動額合計	104,262	144,131
当期末残高	164,566	308,697
利益剰余金合計		
当期首残高	268,828	164,566
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失()	104,262	144,131
当期変動額合計	104,262	144,131
当期末残高	164,566	308,697
自己株式		
当期首残高	30,339	30,339
当期末残高	30,339	30,339
株主資本合計		
当期首残高	1,072,929	973,826

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
当期変動額		
新株の発行	5,160	6,780
当期純利益又は当期純損失()	104,262	144,131
当期変動額合計	99,102	150,911
当期末残高	973,826	1,124,738
新株予約権		
当期首残高	11,241	22,853
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,611	1,280
当期変動額合計	11,611	1,280
当期末残高	22,853	24,134
純資産合計		
当期首残高	1,084,171	996,680
当期変動額		
新株の発行	5,160	6,780
当期純利益又は当期純損失()	104,262	144,131
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	11,611	1,280
当期変動額合計	87,491	152,192
当期末残高	996,680	1,148,872

【重要な会計方針】

1．有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

2．たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料

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

3．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物(附属設備を除く) 定額法

その他の有形固定資産 定率法

主な耐用年数

建物 4～33年

工具、器具及び備品 3～8年

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(3) 長期前払費用

均等償却

4．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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

(2) 賞与引当金

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

5．ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段.....金利スワップ

ヘッジ対象.....借入金利息

(3) ヘッジ方針

デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額等を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して金利の変動による影響を相殺または一定の範囲に限定する効果が見込まれるため、ヘッジの有効性の評価は省略しております。

6. 負ののれんの償却に関する事項

個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で償却しております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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ます。

【会計処理方法の変更】

該当事項はありません

【表示方法の変更】

前事業年度において「流動負債」に「未払金」に含めていた「未払消費税等」は資産の総額の100分の1を超えたため、当事業年度より区分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、前事業年度の財務諸表の組み替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動負債」の「未払金」に表示していた 98,276千円は、「未払消費税等」5,660千円、「未払金」92,616千円として組み替えております。

前事業年度において、独立掲記していた「流動負債」の「未払費用」は、資産の総額の100分の1以下となったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組み替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動負債」の「未払費用」に表示していた9,548千円は「その他」として組み替えております。

【追加情報】

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「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 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
定期預金	30,000千円	30,000千円
建物	35,412千円	34,047千円
土地	84,102千円	84,102千円
計	149,514千円	148,150千円

担保付債務は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
1年内返済予定の長期借入金	9,996千円	9,996千円
長期借入金	15,034千円	5,038千円
計	25,030千円	15,034千円

2 関係会社に対する負債が次のとおり含まれています。

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
買掛金	38,817千円	56,332千円

3 保証債務

F C加盟店オーナーの金融機関からの借入債務に対する債務保証の金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
	44,156千円	36,812千円

(損益計算書関係)

1 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 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
原材料仕入高	652,609千円	735,838千円

2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
建物	7,798千円	千円

3 減損損失

前事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。当社は、キャッシュフローを生み出す最小単位として、店舗等を基本単位とした資産のグルーピングを行っております。

このうち、以下の資産グループ（営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなった店舗）について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額の合計51,002千円を減損損失として特別損失に計上しております。

場 所	用 途	種 類	減 損 損 失(千 円)
川口店（埼玉県川口市）、他15店	店舗	建物	44,999
		工具、器具及び備品	3,475
		長期前払費用	2,526
合 計			51,002

各資産グループの回収可能額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9.3%で割り引いて算定しております。

なお、当事業年度については、該当事項はありません。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	875			875
合計	875			875

当事業年度(自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	875			875
合計	875			875

(リース取引関係)

該当事項はありません

(有価証券関係)

前事業年度(平成23年9月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式12,684千円)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、記載していません。

当事業年度(平成24年9月30日)

子会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式 12,684 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、記載していません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
繰延税金資産		
未払費用	2,635千円	1,752千円
減損損失	121,870千円	85,555千円
賞与引当金	3,208千円	3,745千円
未払事業税	1,559千円	1,867千円
繰越欠損金	70,545千円	31,883千円
株式報酬費用	9,299千円	8,601千円
その他	19,638千円	15,495千円
繰延税金資産小計	228,755千円	148,900千円
評価性引当額	228,755千円	148,900千円
繰延税金資産合計	千円	千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との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 (平成23年9月30日)	当事業年度 (平成24年9月30日)
法定実効税率	40.7%	40.7%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.2	1.2
評価性引当額の増減	39.0	50.8
住民税均等割	6.1	3.8
留保金課税		3.7
税率変更による繰延税金資産の減額修正		8.8
その他	0.5	0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	6.1	8.3

(追加情報)

法人税等の変更等による影響

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率の引き下げ及び復興特別法人税の課税が行われることになりました。これにより、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成24年10月1日に開始する事業年度から平成26年10月1日に開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異については、38.0%に、平成27年10月1日に開始する事業年度以降において解消が見込まれる一時差異については、35.6%に変更しております。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり純資産額 11,559円46銭	1株当たり純資産額 13,160円23銭
1株当たり当期純損失金額 1,248円36銭	1株当たり当期純利益金額 1,708円19銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 1,678円84銭

- (注) 1. 前事業年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載を省略しております。
2. 1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額()及び潜在株式調整後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。

項目	前事業年度 (自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)	当事業年度 (自 平成23年10月1日 至 平成24年9月30日)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額()		
当期純利益又は当期純損失()(千円)	104,262	144,131
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失()(千円)	104,262	144,131
普通株式の期中平均株式数(株)	83,520	84,377
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)		1,475
(うち新株予約権)(株)	()	(1,475)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成21年12月4日取締役決議ストック・オプション(新株予約権の数2,190個)。これらの概要は、「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。	

(重要な後発事象)

1. ストックオプション発行に関する議案の決議の件

当社は平成24年12月25日開催の第14回定時株主総会において会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づき、ストックオプションとしての新株予約権を発行すること及びその募集事項の決定を当社取締役会に委任することを決議いたしました。

この内容の詳細については「第4 提出会社の状況1 株式等の状況(9)ストックオプション制度の内容 」に記載しております。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,231,218			1,231,218	1,079,771	18,592	151,447
車両運搬具	3,542			3,542	3,365		177
工具、器具及び備品	221,753	1,447		223,200	213,405	2,962	9,795
土地	143,982			143,982			143,982
有形固定資産計	1,600,497	1,447		1,601,944	1,296,542	21,555	305,402
無形固定資産							
ソフトウェア	11,992	554		12,546	10,468	685	2,078
無形固定資産計	11,992	554		12,546	10,468	685	2,078
長期前払費用	20,385	13,213		33,599	18,152	6,506	15,446

(注) 1. 長期前払費用の「当期増加額」欄の主な理由は赤坂店、銀座店、渋谷店等の更新料であります。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	7,885	9,853	7,885		9,853

(2) 【主な資産及び負債の内容】

流動資産

イ 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	6,497
預金	
普通預金	330,643
定期預金	200,020
計	530,663
合計	537,161

ロ 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
楽天カード株式会社	14,540
株式会社ジェーシービー	12,448
三井住友カード株式会社	6,545
その他	1,359
合計	34,893

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{2}{(B)}$ 366
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	
35,230	1,458,601	1,458,938	34,893	97.7	8.8

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、当期発生高には消費税等が含まれております。

八 原材料

品目	金額(千円)
とらふぐ等	7,097
飲料	3,798
生鮮食料品その他	3,944
合計	14,839

固定資産

イ 関係会社長期貸付金

区分	金額(千円)
株式会社長崎ファーム	100,000
合計	100,000

ロ 敷金及び保証金

区分	金額(千円)
店舗賃借敷金保証金	363,036
社宅等賃借敷金保証金	2,194
合計	365,231

流動負債

イ 買掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社長崎ファーム	56,332
株式会社カクヤス	8,657
株式会社久世	4,770
株式会社アイスセンター	1,279
その他	2,314
合計	73,352

ロ 未払金

相手先	金額(千円)
未払社員給与	43,659
未払雑給	9,168
未払社会保険料	14,690
その他	41,407
合計	108,925

(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	10月1日から9月30日まで
定時株主総会	12月中
基準日	9月30日
剰余金の配当の基準日	3月31日、9月30日
1単元の株式数	
公告掲載方法	電子公告
株主に対する特典	<p>株主優待制度</p> <p>1 贈呈基準 所有株式数 5株以上15株未満 株主様ご優待券1枚 所有株式数 15株以上25株未満 株主様ご優待券2枚 所有株式数 25株以上 株主様ご優待券3枚</p> <p>2 優待内容 優待券1枚につき、 泳ぎとらふぐコース1人前 もしくは 新潟県「100%南魚沼市塩沢産コシヒカリ」2kgパック (とらふぐ亭オリジナル産直品ギフト)</p> <p>3 対象 毎年3月31日、9月30日現在の株主の皆様を対象とさせていただきます。</p>

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(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13期)(自 平成22年10月1日 至 平成23年9月30日)平成23年12月26日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成23年12月26日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第14期第1四半期)(自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日)平成24年2月13日関東財務局長に提出

(第14期第2四半期)(自 平成24年1月1日 至 平成24年3月31日)平成24年5月14日関東財務局長に提出

(第14期第3四半期)(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)平成24年8月13日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成23年12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(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。

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

平成24年12月25日

株式会社東京一番フーズ
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	阿部功印
--------------------	-------	------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	中島達弥印
--------------------	-------	-------

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社東京一番フーズの平成23年10月1日から平成24年9月30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。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して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。

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、株式会社東京一番フーズ及び連結子会社の平成24年9月30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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社東京一番フーズの平成24年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

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

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、株式会社東京一番フーズが平成24年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以上

-
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. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成24年12月25日

株式会社東京一番フーズ
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 阿部 功 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 中島 達 弥 印

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東京一番フーズの平成23年10月1日から平成24年9月30日までの第14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。

財務諸表に対する経営者の責任

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

監査人の責任

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

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

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

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社東京一番フーズの平成24年9月30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すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

- 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。
- 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。