

67

2022/4/1 - 2023/3/31

MISUMI CO.,LTD.

株主総会
招集ご通知
掲載 URL<https://kk-misumi.jp/meeting>

株式会社Misumi

第67期 定時株主総会招集ご通知

開催日時 /

2023年6月23日（金曜日）

午前10時

開催場所 /

鹿児島市卸本町6番地12

鹿児島総合卸商業団地協同組合会館

オロシティーホール

決議事項 /

第1号議案 剰余金の処分の件

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）
5名選任の件

第3号議案 監査等委員である取締役5名選任の件

株 主 各 位

2023年6月7日
(電子提供措置の開始日 2023年6月1日)

(証券コード7441)
鹿児島市卸本町7番地20
株式会社 M i s u m i
代表取締役社長 平田 慶介

第67期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第67期定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイト
に「第67期定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

[当社ウェブサイト] <https://kk-misumi.jp/meeting>

また、上記のほか、インターネット上の下記ウェブサイトにも掲載しております。

[福証ウェブサイト] <https://www.fse.or.jp/listed/search.php>

(上記ウェブサイトにアクセスして、当社名または証券コード(7441)を入力・検索し、「詳細情報」を選択のうえ、「株主総会招集通知」欄からご覧ください。)

なお、当日ご出席されない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討くださいますと、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2023年6月22日(木曜日)午後5時30分までに到着するようご送付くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2023年6月23日(金曜日)午前10時
2. 場 所 鹿児島市卸本町6番地12
鹿児島総合卸商業団地協同組合会館 オロシティーホール
3. 株主総会の目的事項
報 告 事 項 第67期(2022年4月1日から2023年3月31日まで)
事業報告、連結計算書類、計算書類の内容並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件

決議事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件

第3号議案 監査等委員である取締役5名選任の件

以上

-
- ・当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。
 - ・議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
 - ・電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。

新型コロナウイルスに関するお知らせ

- ◇ 新型コロナウイルスの感染拡大防止と、株主様のご健康と安全を最優先とするため、ご出席に際しましては、株主総会開催日時点での流行状況やご自身の体調等をご確認のうえ、くれぐれもご無理なさらず、感染防止にご配慮賜りますようお願い申し上げます。
- ◇ 株主総会開催日時点の流行状況によっては、受付前に検温など感染防止のためのお願いや制限をさせていただく場合がございます。また、検温の結果等により体調不良や感染が疑われる株主様には、ご入場をお断りする場合がございます。
- ◇ 当社スタッフは、マスク着用にて対応させていただきます。

なお、本株主総会の運営に変更が生じる場合は、当社ウェブサイトにてお知らせいたします。
<https://kk-misumi.jp/investor>

株主総会資料の電子提供制度について

- ◇ 会社法の改正に伴い、招集通知等の株主総会資料は当社ホームページに掲載して提供する方法に変更となりましたが、改正後間もないこともあり、従来どおり書面でも送付いたします。

事業報告

〔自 2022年4月1日〕
〔至 2023年3月31日〕

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度における我が国の経済は、新型コロナウイルス感染症の影響が長期化する中で、行動制限の緩和等により、社会経済活動も緩やかに持ち直しの動きが見られました。一方で、ウクライナ情勢の長期化による資源・エネルギー価格の高騰、世界的な金融引締めによる為替相場の急激な変動等により、厳しい状況が続きました。

このような状況の中で当社グループは、主力のエネルギー事業において、新規取引先の開拓や入札案件の獲得による増販を図ることで、燃料油やLPガスの販売シェアの拡大に努めました。その一環として、5月に宮崎県内でLPガス及び器具の販売等を行っている株式会社石井商店の全株式を取得し、子会社化いたしました。

その他の事業につきましても、新規出店や既存店舗のリニューアルを進めるとともに、接客・サービスの更なる向上を目的に、社内研修を充実させ、お客様との関係性や信頼性の強化に努めました。

以上の結果、当社グループの主力事業であるエネルギー部門において、エネルギー関連商品の販売価格が上昇したことにより、当連結会計年度の売上高は637億92百万円（前期比4.1%増）となりました。利益面では、LPガスの販売数量が減少したこと等により、経常利益は12億93百万円（前期比6.5%減）となりましたが、減損損失（特別損失）の減少等により親会社株主に帰属する当期純利益は6億73百万円（前期比38.7%増）となりました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

【エネルギー】

「エネルギー」セグメントの石油部門では、採算販売を重視した活動を継続するとともに、油外商品販売を強化し、利益の確保に努めました。採算の悪化していた熊本県庁前SS（熊本市）を3月末で閉店いたしました。

ガス部門では、住設商品販売の強化のため、ダイレクトメール送付によるガス機器や住設器具の拡販セールを実施するとともに、季節商材の販売を拡大するなど、収益の確保に努めました。

以上の結果、エネルギー関連商品の販売価格が上昇したことにより、売上高は495億95百万円（前期比5.2%増）となりましたが、利益面では、L P ガスの販売数量が減少したこと等により、セグメント利益（営業利益）は8億3百万円（前期比13.8%減）となりました。

【ライフスタイル】

「ライフスタイル」セグメントのカルチャー部門では、季節商材コーナーの拡充やSNSを活用した情報発信を行うことで、お客様への訴求を強化しました。misumi STOREでは修理サポート等の技術料収益の増加や、延長保証や周辺機器の併売を強化するなど、収益の確保に努めました。

オプシアミスミでは、プレミアム付きオプシアミスミ共通商品券の販売による集客力の強化や、SNSクーポン等を活用したSNS会員の獲得及びテナント情報発信の強化など販売促進の強化に努めました。

自動車部門では、タイヤ販売において、新規取引先の開拓とシェアの拡大に注力し、収益の確保に努めました。

上記の通り販売促進に努めたものの、カルチャー店舗の客数減少等により、売上高は77億59百万円（前期比1.2%減）となりましたが、利益面では、自動車部門において、タイヤの販売が好調だったこと等により、セグメント利益（営業利益）は1億90百万円（前期比18.5%増）となりました。

【フード&ビバレッジ】

「フード&ビバレッジ」セグメントの外出部門では、主力業態であるK F Cにおいて、店舗のリニューアルを進めるとともに、ロス削減によるフードコスト管理を徹底し、利益改善に努めました。また、利便性の向上等を目的として、6月にK F C宮崎大塚店(宮崎市)を、9月にK F C南鹿児島店(鹿児島市)を移転オープンいたしました。

以上の結果、売上高は64億37百万円（前期比2.7%増）となりましたが、K F C店舗の改装費用等で経費が増加したこと等により、セグメント利益（営業利益）は5億31百万円（前期比4.8%減）となりました。

セグメント別の売上高の状況は、次のとおりであります。

(単位：千円、%)

| 区 分 | 第 66 期 2022年3月期 | | 第 67 期 2023年3月期 | | 前期比 増減率 |
|-------------------|--------------------|-------|--------------------|-------|------------|
| | 売 上 高 | 構 成 比 | 売 上 高 | 構 成 比 | |
| エ ネ ル ギ ー | 47,145,284 | 77.0 | 49,595,071 | 77.7 | 5.2 |
| ラ イ フ ス タ イ ル | 7,853,030 | 12.8 | 7,759,861 | 12.2 | △1.2 |
| フ ー ド & ビ バ レ ッ ジ | 6,268,490 | 10.2 | 6,437,118 | 10.1 | 2.7 |
| 合 計 | 61,266,804 | 100.0 | 63,792,051 | 100.0 | 4.1 |

(2) 企業集団の資金調達の状況

当連結会計年度の所要資金は自己資金及び借入金によって調達しており、新株発行及び社債の発行による資金調達は行っておりません。

(3) 企業集団の設備投資の状況

当社グループでは、「販売の強化、流通の合理化及び業務の効率化」を基本戦略とし、当連結会計年度は、「全社」セグメント、「エネルギー」セグメント、「フード&ビバレッジ」セグメントを中心に全体で23億13百万円の設備投資を実施いたしました。

「全社」セグメントにおいては、業務の効率化を目的に、14億65百万円の設備投資を実施いたしました。主要な設備としては、本社社屋の建替工事に14億36百万円の投資を行いました。

「エネルギー」セグメントにおいては、販売の強化を目的に、5億11百万円の設備投資を実施致しました。主要な設備としては、ガス店舗のバルク及びガス供給設備に88百万円、鹿児島海上基地の改修工事に79百万円の投資を行いました。

「フード&ビバレッジ」セグメントにおいては、販売の強化を目的に、3億7百万円の設備投資を実施いたしました。主要な設備としては、KFC南鹿児島店の移転新築工事に1億4百万円、KFC宮崎大塚店の移転工事に59百万円の投資を行いました。

所要資金については、自己資金及び借入金により充当いたしました。

(4) 企業集団及び当社の財産及び損益の状況

① 企業集団の財産及び損益の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 第 64 期 2020年3月期 | 第 65 期 2021年3月期 | 第 66 期 2022年3月期 | 第 67 期 2023年3月期 |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 売 上 高 | 57,364,389 | 52,496,656 | 61,266,804 | 63,792,051 |
| 経 常 利 益 | 1,622,015 | 1,783,575 | 1,383,018 | 1,293,227 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 511,331 | 669,165 | 485,187 | 673,127 |
| 1株当たり当期純利益 | 84円85銭 | 112円85銭 | 83円95銭 | 116円97銭 |
| 総 資 産 | 34,641,385 | 34,687,474 | 36,049,146 | 40,294,659 |
| 純 資 産 | 16,717,746 | 17,460,701 | 17,429,581 | 18,006,931 |
| 1株当たり純資産 | 2,733円68銭 | 2,967円04銭 | 2,968円41銭 | 3,076円88銭 |

(注) 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第66期の期首から適用しており、第66期以降に係る財産及び損益の状況につきましては、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

② 当社の財産及び損益の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 第 64 期 2020年3月期 | 第 65 期 2021年3月期 | 第 66 期 2022年3月期 | 第 67 期 2023年3月期 |
|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 売 上 高 | 55,258,463 | 50,465,406 | 59,211,402 | 61,342,084 |
| 経 常 利 益 | 1,543,909 | 1,705,174 | 1,322,911 | 1,209,159 |
| 当 期 純 利 益 | 483,280 | 642,893 | 467,162 | 688,308 |
| 1株当たり当期純利益 | 80円19銭 | 108円42銭 | 80円83銭 | 119円43銭 |
| 総 資 産 | 34,055,466 | 33,887,158 | 35,328,268 | 40,540,323 |
| 純 資 産 | 16,342,120 | 16,802,251 | 16,761,575 | 17,234,333 |
| 1株当たり純資産 | 2,716円52銭 | 2,902円98銭 | 2,904円38銭 | 2,992円83銭 |

(注) 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第66期の期首から適用しており、第66期以降に係る財産及び損益の状況につきましては、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

(5) 企業集団の対処すべき課題

当社グループの主力商品である燃料油・L P ガスの需要は、長期的な観点では少子高齢化や人口減少の影響に加え、環境意識の高まりから省エネルギーや次世代エネルギーの導入が推進されるなど、脱炭素社会の実現に向けた取り組みが進み、需要は減少していくものと思われます。また、世界的な金融引き締め下における急激な為替変動やウクライナ情勢の影響は、エネルギー価格や原材料価格の高騰を招き、景気の先行きは依然として厳しい状況が続いていくことが想定されます。

そのような状況の中で当社グループは、主力のエネルギー事業において、営業力の強化による燃料油やL P ガス等の業界内・地域内の販売シェアの拡大に努めるとともに、エネルギー供給会社ならではの視点とノウハウを活用し、様々な商品・サービスの提供を通して、お客様との関係性や信頼性の強化に努めてまいります。

また、その他の事業においても、新規出店や既存店のリニューアルを積極的に行うとともに、接客・サービスの更なる向上に努めてまいります。

さらに、全ての事業において、販売網の再編、キャッシュ・フロー重視の経営及び人材の確保・育成を継続的に伸展させることが肝要であると考え、事業拠点の見直しによる収益力の向上を図るとともに、人材育成による営業力の強化に努めてまいります。

株主の皆様におかれましては、今後とも変わらぬご支援を賜りますようお願い申し上げます。

(6) 企業集団の主要な事業内容

当社の企業集団は、当社、子会社 8 社、関連会社 1 社及びその他の関係会社 1 社で構成しております。

当社の企業集団は、「エネルギー」、「ライフスタイル」及び「フード&ビバレッジ」の各事業を行っております。

「エネルギー」は、主に石油・ガス関連商品の販売を行っております。「ライフスタイル」は、書籍、自動車、タイヤ及び住宅等の販売、複合商業施設の運営等を行っております。「フード&ビバレッジ」は、ケンタッキーフライドチキンの販売等を行っております。

(7) 企業集団の主要な営業所及び工場

当社

本社 鹿児島市卸本町

営業拠点 鹿児島支店、オプシァミスミ（鹿児島市）
Misumiショールームエコ住まい館（鹿児島市）、鹿屋オフィス
国分オフィス（鹿児島県霧島市）、宮之城オフィス（鹿児島県薩摩郡）
種子島オフィス（鹿児島県西之表市）、宮崎支店、都城支店
熊本支店、人吉支店、八代支店、福岡営業所（福岡県北九州市）

海上受入基地 鹿児島海上基地、宮崎海上基地
種子島海上基地（鹿児島県西之表市）、八代海上基地

L P ガス充填所 鹿児島充填所、鹿屋充填所、国分充填所（鹿児島県霧島市）
種子島充填所（鹿児島県西之表市）、宮崎充填所
志和池充填所（宮崎県都城市）、熊本充填所、人吉充填所
八代充填所、水俣充填所

容器検査工場 えびの容器検査工場

野菜工場 ミスミ野菜工場始良

営 業 店

| 県 名 | 部 門 別 | 店 舗 名 | 店舗数 |
|------|------------------------------|--|-----|
| 鹿児島県 | 石油小売 | 南港SS、薬師SS、上荒田SS、Dr. Drive鹿児島卸団地店、七ツ島SS、Dr. Drive伊敷店、Dr. Driveセルフ城西通武町店、喜入基地前SS、あいらインター入口SS、Dr. Driveセルフ国分店、鹿屋札元SS、桜島サービスエリアSS、宮之城SS、セルフスカイラインSS、セルフ武岡台SS、セルフ与次郎SS、喜入SS | 17 |
| | ガス小売 | ミスミガス南鹿児島店、ミスミガス北鹿児島店、ミスミガス南薩店、ミスミガス始良店、ミスミガス国分店、ミスミガス鹿屋店、ミスミガス志布志店、ミスミガス垂水店、ミスミガス湧水店、ミスミガス宮之城店、ミスミガス内之浦店、ミスミガス佐多店、ミスミガス種子島店 | 13 |
| | オートガス | 鹿屋オートガスSS、南栄オートガスSS、堀江オートガスSS、種子島オートガスSS | 4 |
| | カルチャー | ブックスマスミ七ツ島店、ブックスマスミ鹿屋店、ブックスマスミオプシア、misumiSTORE鹿児島 | 4 |
| | 自動車 | プジョー鹿児島、コバック鹿児島堀江店 | 2 |
| | 外食 | KFC南鹿児島店、KFC天文館店、KFC伊敷店、KFC七ツ島店、KFC城西店、KFCイオンタウン始良店、KFC鹿屋店、KFC国分店、KFC鹿児島吉野店、KFC川内店、KFCグランド伊集院店、KFC出水店、KFCイオン鹿児島店、KFC与次郎店、KFC指宿店 | 15 |
| | ピザハット与次郎店、ピザハット伊敷店、ピザハット東谷山店 | 3 | |
| | 石窯パン工房Parassio伊敷ニュータウン店 | 1 | |

| 県名 | 部門別 | 店舗名 | 店舗数 |
|-----|-------|---|-----|
| 宮崎県 | 石油小売 | セルフ24大塚SS、Dr. Driveセルフ青葉町店、一ツ葉大橋SS、Dr. Driveセルフ24都城北店、都城中原SS、高原SS、セルフ小林SS、セルフ福島SS | 8 |
| | ガス小売 | ミスミガス宮崎店、ミスミガス都城店、ミスミガス高原店 | 3 |
| | オートガス | 宮崎港オートガスSS、都城オートガスSS | 2 |
| | カルチャー | メディアミスミT S U T A Y A都城店、ブックスミスミ日向店 | 2 |
| | 外食 | K F C花ヶ島店、K F C高千穂通り店、K F C南宮崎店、K F C都城店、K F C延岡店、K F C日向店、K F C宮崎大塚店、K F Cイオン都城店 | 8 |
| 熊本県 | 石油小売 | セルフ託麻SS、熊本流通団地SS、小峯SS、Dr. Drive平成店、人吉SS、免田SS、セルフ人吉インターSS、人吉バイパスSS、石水SS、セルフアクアドーム前SS、スーパーセルフ人吉球磨SS、セルフ八代北SS、セルフ宇土SS | 13 |
| | ガス小売 | ミスミガス熊本店、ミスミガス八代店、ミスミガス宇城店、ミスミガス人吉店、ミスミガス免田店、ミスミガス菊池店、ミスミガス玉名店、ミスミガス水俣店、ミスミガス芦北店 | 9 |
| | オートガス | 熊本オートガスSS、清水オートガスSS、水俣オートガスSS | 3 |
| | カルチャー | ブックスミスミ人吉店、misumiSTORE熊本 | 2 |
| | 自動車 | コバック熊本インター店、コバック人吉球磨店 | 2 |
| | 外食 | K F C東バイパス店、K F C健軍店、K F C浜線バイパス店、K F C清水バイパス店、K F C近見店、K F C大津店、K F C八代松江店、K F C人吉店、K F Cイオン天草店、K F Cイオンモール宇城店、K F C光の森店、K F Cイオンモール熊本店、K F C熊本富合店 | 13 |
| 大分県 | 外食 | K F C大分今津留店、K F C別府亀川バイパス店、K F Cパークプレイス大分店 | 3 |
| | | ピザハット大分今津留店 | 1 |
| 福岡県 | 外食 | K F C福岡南バイパス店、K F C徳力店、K F C福岡PayPayドーム店、K F Cトリアス久山店、K F C小倉競馬場店 | 5 |
| 合 計 | | | 133 |

(8) 企業集団の従業員の状況

① 企業集団の従業員の状況

| 事業別 | 従業員数 (名) |
|-----------|------------|
| エネルギー | 375 [255] |
| ライフスタイル | 150 [93] |
| フード&ビバレッジ | 72 [634] |
| 全社 (共通) | 48 [8] |
| 合計 | 645 [990] |

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

② 当社の従業員の状況

| 従業員数 (名) | 前期末比増減 (名) | 平均年齢 (歳) | 平均勤続年数 (年) |
|-----------|------------|----------|------------|
| 489 [980] | △17 [△49] | 40.9 | 14.9 |

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

(9) 重要な親会社及び子会社の状況

① 重要な親会社の状況

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

| 会社名 | 出資比率 (%) | 主要な事業内容 |
|--------------|----------|-------------|
| 南九州トヨタタイヤ(株) | 51.0 | 自動車用のタイヤの販売 |

(10) 主要な借入先及び借入額

(単位：千円)

| 借入先 | 借入残高 |
|-------------|-----------|
| (株)三井住友銀行 | 3,448,750 |
| (株)鹿児島銀行 | 3,441,250 |
| (株)福岡銀行 | 1,660,000 |
| (株)商工組合中央金庫 | 1,245,000 |
| (株)宮崎銀行 | 1,240,000 |

2. 株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 12,000,000株
- (2) 発行済株式総数 5,758,534株 (自己株式341,969株を除く)
- (3) 株主数 344名

(4) 上位10名の株主

| 株 主 名 | 持株数 (千株) | 持株比率 (%) |
|-----------------------|----------|----------|
| 三 角 開 発 (株) | 1,493 | 25.9 |
| E N E O S ホールディングス(株) | 779 | 13.5 |
| 住 友 生 命 保 険 (相) | 332 | 5.7 |
| (株) 三 井 住 友 銀 行 | 287 | 4.9 |
| (株) 鹿 児 島 銀 行 | 287 | 4.9 |
| T O Y O T I R E (株) | 183 | 3.1 |
| ミ ス ミ 取 引 先 持 株 会 | 170 | 2.9 |
| (株) 福 岡 銀 行 | 141 | 2.4 |
| (株) 商 工 組 合 中 央 金 庫 | 129 | 2.2 |
| 三 角 皓 三 郎 | 120 | 2.0 |

- (注) 1. 当社は自己株式341,969株を所有しておりますが、上位10名の株主からは除いております。
2. 持株比率は、自己株式を控除して計算しております。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役の状況

| 地 位 | 氏 名 | 担 当 | 重要な兼職の状況 |
|----------------------|---------|---------|----------|
| 取 締 役 会 長 | 三 角 皓三郎 | | |
| 代表取締役グループCEO | 岡 恒 憲 | | |
| 代表取締役社長 | 平 田 慶 介 | | |
| 取 締 役 | 上 村 俊一郎 | 第一事業本部長 | |
| 取 締 役 | 的 場 勝 彦 | 第二事業本部長 | |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 末 吉 茂 樹 | | |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 今 田 和 孝 | | |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 神 川 洋 一 | | |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 東 清三郎 | | |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 宮 澤 章 | | |

- (注) 1. 取締役のうち神川洋一氏、東清三郎氏及び宮澤章氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 2022年6月23日開催の第66期定時株主総会終結の時をもって、瀧島健一氏及び山口亮氏は取締役を辞任いたしました。
3. 監査等委員会の体制は次のとおりであります。
委員長 末吉茂樹氏 委員 今田和孝氏、神川洋一氏、東清三郎氏、宮澤章氏
4. 社内における情報収集や内部監査部門等との連携を強化し、監査等委員会の監査の実効性を高めるため、末吉茂樹氏及び今田和孝氏を常勤の監査等委員として選定しております。
5. 取締役神川洋一氏につきましては、証券会員制法人福岡証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。

(2) 取締役の報酬等の総額

① 当事業年度に係る役員報酬等の総額等

| 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 | 業績連動 報酬等 | 非金銭 報酬等 | |
| 取締役 (監査等委員を除く。) | 163,328 | 163,328 | — | — | 6 |
| 取締役 (監査等委員) | 18,149 | 18,149 | — | — | 7 |

- (注) 1. 上記報酬等の額には、使用人兼務取締役3名に支給した使用人給与と相当額20,469千円は含まれておりません。
2. 上記報酬等の額には、役員退職慰労引当金繰入額33,800千円を含んでおります。

② 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、決定方針という。）を定めており、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬については取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務、在任期間の業績と成果及び貢献度等を総合的に勘案しながら適正な水準とすることを基本方針としております。取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬は固定報酬としての基本報酬及び退職慰労金により構成しております。また、決定方針の決定方法は、2021年2月26日開催の取締役会にて決議しております。取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の内容の決定にあたっては、監査等委員である取締役を含む取締役会で審議を行っており、取締役会も決定方針に沿うものであると判断しております。

③ 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等に関する株主総会の決議年月日は2020年6月25日であり、決議の内容は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬額を年額3億円以内と定め、各取締役に対する具体的金額、支給の時期等は取締役会の決議によることを定めております。当該定時株主総会終結時点の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の員数は6名であります。また、監査等委員である取締役の報酬等に関する株主総会の決議年月日は2015年6月25日であり、決議の内容は、監査等委員である取締役の報酬額を年額3千万円以内と定め、各監査等委員である取締役に対する具体的金額、支給の時期等は監査等委員である取締役の協議とすることを定めております。当該定時株主総会終結時点の監査等委員である取締役の員数は4名であります。

- ④ 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬額については、監査等委員である取締役を含む取締役会で審議し、取締役会決議に基づき具体的内容の決定を一任された代表取締役グループCEO岡恒憲氏が決定するものとしております。当該権限の一任は、各取締役の担当領域や職責の評価を行うのは代表取締役グループCEOが最も適していると判断したためであります。

(3) 社外役員に関する事項

① 社外役員の主な活動状況

| 区 分 | 氏 名 | 主 な 活 動 状 況 |
|--------------------------|---------|---|
| 社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 神 川 洋 一 | 当事業年度に開催された取締役会17回のうち17回に出席し、また、監査等委員会7回のうち7回に出席しており、必要に応じて、主に弁護士としての専門的見地から、当社のコーポレート・ガバナンスに対する助言等の発言を行っております。 |
| 社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 東 清 三 郎 | 当事業年度に開催された取締役会17回のうち16回に出席し、また、監査等委員会7回のうち7回に出席しており、必要に応じて、金融やサービス業を中心とした見識等に基づいた助言等の発言を行っております。 |
| 社 外 取 締 役 (監 査 等 委 員) | 宮 澤 章 | 就任後に開催された取締役会13回のうち13回に出席し、また、就任後に開催された監査等委員会4回のうち4回に出席しており、必要に応じて、エネルギー分野を中心とした見識等に基づいた助言等の発言を行っております。 |

② 社外役員の報酬等の総額

| 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 | 業績連動 報酬等 | 非金銭 報酬等 | |
| 取締役(監査等委員) | 6,573 | 6,573 | — | — | 4 |

(注) 上記報酬等の額には、役員退職慰労引当金繰入額273千円を含んでおります。

5. 会計監査人に関する事項

(1) 名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 報酬等の額

(単位：千円)

| 項 目 | 支 払 額 |
|-------------------------------|--------|
| 報酬等の額 | 29,000 |
| 当社及び子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 29,000 |

- (注) 1. 監査等委員会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人の監査契約の内容及び会計監査の職務遂行状況を確認し、報酬額の見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。
2. 当社と会計監査人との監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておりませんので、上記の金額にはこれらの合計額を記載しております。

(3) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

会計監査人の解任または不再任の決定の方針につきましては、当社は特に定めておりませんが、会計監査人の職務執行に支障がある場合等、またはその必要があると判断した場合には、監査等委員会は会計監査人の解任または不再任に関する株主総会の議案の内容を決定いたします。

6. 業務の適正を確保するための体制等の整備に関する事項

決議の内容の概要

当社は、会社法及び会社法施行規則に定める「業務の適正を確保するための体制」について取締役会において決議しております。その概要は以下のとおりであります。

(1) 取締役及び従業員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

- ① 当社は、複数の社外取締役で構成される監査等委員会を設置することにより、当社及びグループ会社の業務の適法・妥当かつ効率的な運営に資するとともに、取締役会の監査・監督機能の強化を図るものとする。
- ② 取締役会は、会社の経営管理の意思決定機関として、法令に定められた事項を協議決定するとともに、経営の基本方針及び業務執行に関する重要事項を決定あるいは承認し、業務の執行につき報告を受ける。
- ③ 取締役（監査等委員である取締役を除く。）は、取締役会決定事項に基づき業務を執行し、従業員の職務執行を監督するとともに、その経過及び結果を取締役に報告する。
- ④ 当社の役員・従業員は、重大な法令違反その他のコンプライアンスに関する重要な事実を発見した場合、当社規程に従って報告する。
- ⑤ 代表取締役は、上記④で報告された事実についての調査を指揮・監督し、顧問弁護士と協議のうえ必要と認める場合適切な対策を決定する。
- ⑥ 当社における法令遵守上疑義のある行為等について、従業員が直接通報を行う手段を確保する。この場合、通報者に不利益がないことを確保する。
- ⑦ 重要な通報については、その内容と会社の対処状況・結果につき適切に役員・従業員に開示し、周知徹底する。
- ⑧ 監査等委員会は、内部監査部門を直轄する。内部監査部門は、監査等委員会の指示に基づき業務執行状況の内部監査を行い、その結果を監査等委員会及び代表取締役社長に適宜報告する。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ① 取締役は、当社及びグループ会社の株主総会並びに取締役会における議事録、稟議書、決算に関する計算書類、契約書等取締役の職務の執行に係る重要書類について、社内規程に基づき、各担当職務に従い適切に保管する。
- ② 資料の保管期間は最低10年間とし、監査等委員会及び会計監査人等の閲覧の要請に備える。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、コンプライアンス、環境、災害、保安、品質及び販売などに係るリスクについて、それぞれの担当部署にて規程の制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとし、新たに生じたリスクへの対応が必要な場合は、速やかに対応責任者を定め対応する。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ① 取締役会は、経営方針、経営会議、代表取締役及びその他の業務執行を担当する取締役・執行役員等の職務分掌に基づき、代表取締役及び各業務担当取締役・執行役員に業務の執行を行わせる。
- ② 代表取締役及びその他の業務執行を担当する取締役・執行役員に業務執行の決定を委任された事項については、組織規程、権限規程等に定める機関または手続により必要な決定を行う。これらの規程は、法令の改廃・職務執行の効率化の必要がある場合は、随時見直す。
- ③ 代表取締役は、会社の組織を構築し、その効率的な運営とその監視監督体制の整備を行う。

(5) 当社及びその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

- ① 子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、並びに子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - (ア) グループ会社の業務の執行状況その他重要な事項については、定期的に取り締り会等の重要な会議で報告を求める。
 - (イ) グループ会社に関する一定の事項については、当社の取締役会における承認を要するものとする。
 - (ウ) 内部監査部門は、グループにおける内部監査を実施または統括し、グループの業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保する。内部監査の年次計画、実施状況及びその結果は、その重要度に応じ代表取締役及び監査等委員会等の所定の機関に報告する体制を構築する。
 - (エ) 当社グループにおけるリスク管理に関する重要な方針は、取締役会その他の重要な機関において決定するものとする。

- ② 子会社の取締役及び従業員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、並びに子会社の取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
- (ア) 当社は、業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諸施策に加え、企業集団としての業務の適正と効率性を確保するために必要な、グループとしての規範、規則を関係会社管理規程類として整備する。
- (イ) 当社グループに属する会社間の取引は、法令その他の会社規範に照らし適切に取扱うとともに、グループ間における情報の伝達や業務において、ITを有効かつ適切に利用する。
- (ウ) 代表取締役及び業務執行を担当する取締役・執行役員は、それぞれの職務分掌に従い、グループ会社が適切な内部統制システムの整備を行うよう指導する。
- (エ) 監査等委員が、監査等委員自らまたは監査等委員会を通じてグループの連結経営に対応したグループ全体の監視・監査を実効的かつ適正に行えるよう、会計監査人及び内部監査部門との緊密な連携等適切な体制を構築する。

(6) 監査等委員会の職務を補助すべき従業員に関する事項

- ① 内部監査部門は、必要に応じて監査等委員会の職務を補助する。
- ② 監査等委員会の職務を補助すべき従業員として、監査等委員会より要請があった場合、その要請に応じて人員を配置する。この場合、あらかじめ期間を定め、期間内は専任とし、かつ計数的な知見を十分に有する従業員とする。また、この場合の監査等委員会付き従業員は、監査等委員会の指示に従いその職務を行うとともに、グループ会社の監査役を兼務可能とする。また、監査等委員会の事務局となる。

(7) 前記(6)の従業員の他の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性に関する事項、並びに当該従業員に対する指示の実効性の確保に関する事項

- ① 前記の監査等委員会付き従業員の独立性を確保するため、当該従業員の任命に係る事項は、常勤監査等委員の事前の同意をもって決定する。
- ② 内部監査部門及び監査等委員会付き従業員は、会社の監査業務を実施するが、グループ業務の執行に係る役職は兼務しない。
- ③ 監査等委員会付き従業員は、もっぱら監査等委員会の指揮命令に従うものとする。

(8) 当社及び子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び従業員が監査等委員会に報告をするための体制、並びに当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ① 代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、取締役会等の重要な会議において随時状況の報告を行う。
- ② 代表取締役及び業務執行を担当する取締役は、以下に定める事項について、発見次第速やかに監査等委員会に対し報告を行う。
 - (ア) 会社の信用を著しく低下させたもの、またはそのおそれがあるもの
 - (イ) 会社の業績に大きく悪影響を与えたもの、またはそのおそれがあるもの
 - (ウ) 社内外へ環境、安全、衛生または製造物責任に関する重大な被害を与えたもの
 - (エ) 規程違反で重大なもの
- ③ 当社グループにおける法令遵守上疑義のある行為等に関して従業員が直接行った重要な通報については、その内容と会社の対処状況・結果を常勤監査等委員にも報告する。また、当該通報及び報告に際し、通報者を不利な取扱いから保護するための手続を整備するとともに、社内規程により不利な取扱いを禁止する。

(9) 監査等委員の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

当社は、監査等委員がその職務の執行について費用の前払等の請求をしたときは、監査等委員の職務に必要なでない場合を除き、その費用を負担する。監査等委員会が独自に外部の専門家を利用する場合の費用についても同様とする。

(10) その他監査等委員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

監査等委員会は、独自に意見形成するため、外部法律事務所と連携する。また、監査の実施にあたり必要と認めるときは、自らの判断で、公認会計士、コンサルタントその他の外部専門家を活用する。

(11) 反社会的勢力による被害を防止するための体制

- ① 当社及び当社グループは、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対して、不当な要求や取引については毅然とした姿勢で対処するとともに、これらの活動を助長するような行為は一切行わない。
- ② 反社会的勢力からの不当な要求等の問題が発生した場合は、社内の適切な部署及び機関における情報の共有を図るとともに、必要に応じて顧問弁護士や警察及びその関係者等外部専門機関と連携し、組織全体で対応する。

(12) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社及び当社グループは、財務報告の信頼性の確保及び金融商品取引法に定める内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、財務報告に係る内部統制の体制の構築、運用、評価を行うこととする。

体制の運用状況の概要

当事業年度における業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりであります。

内部統制システム全般

当社グループでは、社長を委員長とする内部統制委員会が制定した「内部統制整備方針」に基づき、財務報告に係る内部統制を中心に体制の整備及び運用を行っております。内部統制委員会の各担当者は、毎事業年度に立案する評価計画を基に内部統制の整備・運用状況の評価を行い、監査等委員会直属の内部監査部門が、通常のグループ内部監査と合わせてその検証や確認を行っております。

内部統制委員会による内部統制の評価状況や、運用上検出された問題点・リスク及びその対応状況は、内部監査部門の確認を経て、定期的に監査等委員を含む取締役会に報告しております。また、内部監査部門による内部監査の結果は、適宜社長及び監査等委員まで報告されております。

取締役会では、重要な職務に関する意思決定や当社及び子会社の月次の業績報告等がなされており、当事業年度は17回開催いたしました。監査等委員会は、社外取締役3名を含む5名で構成されており、取締役会への出席のほか、監査等委員会の定期的な開催や、稟議書等の常時閲覧、内部監査部門との会合等を通じて、監査の実効性の向上を図っております。監査等委員会の職務を補助するための体制については、「監査等委員会規程」及び「監査等委員会監査基準」に定めて明確化しております。

コンプライアンス及びリスク管理

当社グループでは、基幹システムやグループウェア等ITの活用により、グループ内における会計システムを共通化しリスクの低減及び効率化を図るとともに、社内規程・各種マニュアル等の共有やコンプライアンスに関する周知・教育を行っております。

また、内部通報の仕組みを「公益通報者保護規程」として定め、コンプライアンス上重大な事実またはその疑いについて、通常の職制ルートを介さずに報告できる体制、及びその通報者を不利益取扱から守るための体制を整備しており、定期的に制度の周知も実施しております。

なお、内部監査、内部統制評価または内部通報等により重大なリスクが顕在化した場合は、「危機管理マニュアル」に従い社長を本部長とする危機管理本部を立ち上げ、その指揮の下迅速な対応を行うこととしております。

反社会的勢力への対応については、当社グループとしての基本方針及び「反社会的勢力排除規程」を取締役に制定するとともに、「反社会的勢力対応マニュアル」等の提供や、すべての役職員から「反社会的勢力との関係がないことの確約書」の提出を受けるなど、反社会的勢力との関係遮断のための取り組みを行っております。

7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主に対する利益還元を経営の最重要政策として位置づけており、併せて安定的な経営基盤の確保に努めるための積極的な設備投資と会社の競争力の維持強化を行うための内部留保を考慮し、利益配当金を中心として業績に裏付けされた成果の配分を行うことを基本方針としております。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、当期の業績及び今後の経済環境等を勘案し、1株当たり40円(うち中間配当金20円)としております。

また、内部留保につきましては、財務体質強化のための借入金の圧縮や競争力強化のための販売設備への投資に備えるとともに、株主への安定的な配当に寄与するよう努めてまいり所存であります。

連結貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 14,863,254 | 流動負債 | 13,009,586 |
| 現金及び預金 | 5,300,388 | 支払手形及び買掛金 | 2,683,234 |
| 受取手形 | 515,961 | 短期借入金 | 5,215,000 |
| 売掛金 | 5,368,251 | 1年内返済予定の長期借入金 | 3,093,016 |
| 商品及び製品 | 3,033,774 | リース債務 | 2,241 |
| 仕掛品 | 6,617 | 未払金 | 905,062 |
| 原材料及び貯蔵品 | 17,427 | 未払費用 | 183,775 |
| 前払費用 | 100,297 | 未払法人税等 | 249,900 |
| その他の | 524,140 | 未払消費税等 | 130,397 |
| 貸倒引当金 | △3,603 | 賞与引当金 | 307,840 |
| | | 資産除去債務 | 15,666 |
| | | その他 | 223,452 |
| 固定資産 | 25,431,405 | 固定負債 | 9,278,141 |
| 有形固定資産 | 18,814,143 | 長期借入金 | 7,338,699 |
| 建物及び構築物 | 5,590,518 | リース債務 | 1,867 |
| 機械装置及び運搬具 | 819,415 | 役員退職慰労引当金 | 785,230 |
| 工具、器具及び備品 | 460,183 | 資産除去債務 | 293,785 |
| 土地 | 11,790,476 | その他 | 858,559 |
| リース資産 | 3,735 | | |
| 建設仮勘定 | 149,813 | | |
| 無形固定資産 | 1,556,600 | 負債合計 | 22,287,727 |
| のれん | 1,390,883 | (純資産の部) | |
| その他 | 165,717 | 株主資本 | 16,895,259 |
| 投資その他の資産 | 5,060,660 | 資本金 | 1,690,899 |
| 投資有価証券 | 2,669,898 | 資本剰余金 | 1,646,600 |
| 長期貸付金 | 814 | 利益剰余金 | 14,180,486 |
| 長期前払費用 | 34,661 | 自己株式 | △622,726 |
| 退職給付に係る資産 | 804,819 | その他の包括利益累計額 | 792,268 |
| 繰延税金資産 | 90,197 | その他有価証券評価差額金 | 620,269 |
| 差入保証金 | 910,595 | 退職給付に係る調整累計額 | 171,998 |
| その他の | 715,368 | 非支配株主持分 | 319,403 |
| 貸倒引当金 | △165,694 | | |
| | | 純資産合計 | 18,006,931 |
| 資産合計 | 40,294,659 | 負債及び純資産合計 | 40,294,659 |

連結損益計算書

[自 2022年4月1日]
[至 2023年3月31日]

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|---------|------------|
| 売上高 | | 63,792,051 |
| 売上原価 | | 51,507,344 |
| 売上総利益 | | 12,284,706 |
| 販売費及び一般管理費 | | 11,490,119 |
| 営業利益 | | 794,586 |
| 営業外収益 | | 675,686 |
| 受取利息 | 2,482 | |
| 受取配当金 | 103,880 | |
| 仕入割引 | 62,679 | |
| 受取賃料 | 200,204 | |
| 受取手数料 | 58,006 | |
| その他 | 248,433 | |
| 営業外費用 | | 177,045 |
| 支払利息 | 69,714 | |
| 売上割引 | 3,332 | |
| 賃料 | 40,598 | |
| 固定資産除却損 | 33,989 | |
| その他 | 29,410 | |
| 経常利益 | | 1,293,227 |
| 特別利益 | | 30,953 |
| 固定資産売却益 | 8,174 | |
| 投資有価証券売却益 | 22,779 | |
| 特別損失 | | 172,408 |
| 減損損失 | 157,653 | |
| 投資有価証券売却損 | 14,754 | |
| 税金等調整前当期純利益 | | 1,151,773 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 389,933 | |
| 法人税等調整額 | 60,847 | 450,780 |
| 当期純利益 | | 700,993 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | | 27,865 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | 673,127 |

連結株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|----------|------------|
| | 資 本 金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自 己 株 式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 1,690,899 | 1,646,600 | 13,738,031 | △582,903 | 16,492,628 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △230,673 | | △230,673 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 673,127 | | 673,127 |
| 自己株式の取得 | | | | △39,823 | △39,823 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | 442,454 | △39,823 | 402,631 |
| 当期末残高 | 1,690,899 | 1,646,600 | 14,180,486 | △622,726 | 16,895,259 |

| | その他の包括利益累計額 | | | 非 支 配 株 主 持 分 | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 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 | 583,103 | 55,354 | 638,458 | 298,494 | 17,429,581 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | △230,673 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | | 673,127 |
| 自己株式の取得 | | | | | △39,823 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額（純額） | 37,165 | 116,643 | 153,809 | 20,908 | 174,718 |
| 当期変動額合計 | 37,165 | 116,643 | 153,809 | 20,908 | 577,349 |
| 当期末残高 | 620,269 | 171,998 | 792,268 | 319,403 | 18,006,931 |

連 結 注 記 表

1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

- ・連結子会社の数 8社
- ・主要な連結子会社の名称 南九州トーヨータイヤ(株)

当連結会計年度において、(株)石井商店の全株式を取得したため、(株)石井商店を新たに連結子会社としております。また、同社の子会社であります(株)エスジー宮崎も連結子会社としております。

(2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用している関連会社はありません。なお、関連会社である(株)ダイリン広告については、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、持分法を適用していません。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち(株)石井商店他1社の決算日は1月31日であり、北薩ガス(株)他1社の決算日は、2月末日であります。連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

(4) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの… 時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）

市場価格のない株式等…………… 移動平均法による原価法

(5) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

商品及び製品、仕掛品、原材料… 月別総平均法

ただし、以下のものは除く

書籍・CD類… 売価還元法

自動車、販売用不動産、未成工事支出金… 個別法

貯蔵品…………… 最終仕入原価法

(6) 固定資産の減価償却の方法

- ① リース資産以外の有形固定資産…………… 定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。
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 | 2～57年 |
| 機械装置及び運搬具 | 2～22年 |
- ② 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 無形固定資産
ソフトウェア…………… 社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法
その他の無形固定資産…………… 定額法
- ④ 長期前払費用…………… 定額法

(7) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金…………… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金…………… 従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。
- ③ 役員退職慰労引当金…………… 当社の役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(8) 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。

数理計算上の差異の費用処理方法

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（5年）による定額法により按分した額を発生の日翌連結会計年度から費用処理しております。

(9) 重要な収益及び費用の計上基準

当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

① エネルギー

エネルギーにおいては、主に石油・ガス関連商品の販売を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

なお、商品の販売のうち、ガスの収益につきましては、検針日以降から決算日までの期間に生じた収益を見積って会計期間に応じた収益を認識しております。

② ライフスタイル

ライフスタイルにおいては、書籍、自動車、タイヤ及び住宅の販売、複合商業施設の運営等を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

③ フード&ビバレッジ

フード&ビバレッジにおいては、ケンタッキーフライドチキン等の販売を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

(10) のれんの償却方法及び償却期間

5～10年間で均等償却しております。

(会計方針の変更)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「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 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。これによる、連結計算書類に与える影響はありません。

2. 会計上の見積りに関する注記

有形固定資産への減損会計の適用

(1) 連結計算書類に計上した金額

有形固定資産 18,814,143千円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

当社グループは、有形固定資産についてグルーピングを行っており、それぞれの資産グループに関し、収益性の低下により、回収可能価額が帳簿価額を下回る場合には減損損失を計上しております。資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い価額としており、正味売却価額は、固定資産税評価額等をもとに、また、使用価値は、見積った将来キャッシュ・フローを一定の割引率で割り引くことで算定しております。なお、将来キャッシュ・フローの見積り及び割引率についてはそれぞれ一定の仮定を置いておりますが、これらの仮定は、経営者の最善の見積りと判断により決定しており、将来の不確実な経済条件の変動の結果によって影響を受ける可能性があります。従って、仮に見直しが必要となった場合には、翌連結会計年度の連結計算書類において計上する金額に重要な影響を与える可能性があります。

3. 連結貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

| | |
|---------|-------------|
| 建物及び構築物 | 1,874,585千円 |
| 土地 | 6,276,233千円 |
| 投資有価証券 | 94,575千円 |
| 計 | 8,245,394千円 |

② 担保に係る債務

| | |
|--------------------|-------------|
| 支払手形及び買掛金 | 283,494千円 |
| 短期借入金 | 1,009,575千円 |
| 長期借入金 | 7,831,415千円 |
| (1年内返済予定の長期借入金を含む) | |
| 計 | 9,124,485千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 15,521,102千円

4. 連結損益計算書に関する注記

減損損失

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しております。

| 用途 | 種類 | 場所 |
|-------|---------|----------|
| 事業用資産 | 建物及び構築物 | 鹿児島県(2件) |
| | 土地 | 熊本県(2件) |
| | その他 | 福岡県(1件) |
| | | 大分県(1件) |
| 共用資産 | 建物及び構築物 | 鹿児島県(1件) |
| | その他 | |

当社グループは、事業用資産は店舗ごとに、賃貸資産及び遊休資産は物件ごとにグルーピングしております。ただし、「エネルギー」セグメントのガス部門については、販売エリアごとにグルーピングしております。

回収可能価額の著しい下落と収益性の低下により、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失157,653千円として特別損失に計上しております。

その内訳は、事業用資産132,904千円(建物及び構築物51,894千円、土地31,221千円、その他49,788千円)、共用資産24,749千円(建物及び構築物24,699千円、その他50千円)であります。

なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い価額としております。正味売却価額は、固定資産税評価額等をもとに算定しており、使用価値については、将来キャッシュ・フローを3.6%で割り引いて算定しております。

5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 6,100,503株

(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 (千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2022年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 115,422 | 20 | 2022年3月31日 | 2022年6月24日 |
| 2022年11月11日 取締役会 | 普通株式 | 115,250 | 20 | 2022年9月30日 | 2022年12月6日 |
| 計 | | 230,673 | | | |

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 | 配当の原資 | 配当金の 総額(千円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2023年6月23日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 115,170 | 20 | 2023年3月31日 | 2023年6月26日 |

6. 金融商品に関する注記

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、短期的な運転資金や設備投資に必要な資金は主に銀行借入により調達しております。一時的な余資は、仕入先との取引契約に基づく買掛金の前払いによる運用や元本が保証されリスクを伴わない金融商品等による運用を行っております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である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。投資有価証券は、主に業務上の関係を有する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。差入保証金は、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。借入金は、短期的な運転資金や設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、原則5年以内であります。このうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、販売管理規程に従い、営業債権について、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、与信限度管理を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図っております。差入保証金については、定期的に差入先の財務状況の把握や残高の確認を行っております。また、連結子会社についても、当社の販売管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金の金利変動リスクについては、金利動向を随時把握し適切に管理しております。

投資有価証券については、定期的に時価や財務状況等をそれぞれ把握し、取引先との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、経理部が適時に資金繰計画を作成することにより管理しております。また、連結子会社につきましても、当社の経理部が指導を行い適時に資金繰計画を作成し管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

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。

当連結会計年度（2023年3月31日）

（単位：千円）

| | 連結貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|------------|------------|------------|---------|
| (1) 投資有価証券 | | | |
| その他有価証券 | 2,041,125 | 2,041,125 | — |
| (2) 差入保証金 | 910,595 | 897,619 | △12,976 |
| 資産計 | 2,951,720 | 2,938,744 | △12,976 |
| (1) 長期借入金 | 10,431,715 | 10,433,134 | 1,419 |
| 負債計 | 10,431,715 | 10,433,134 | 1,419 |

(※1) 「現金及び預金」「受取手形」「売掛金」「支払手形及び買掛金」「短期借入金」「未払金」「未払法人税等」「未払消費税等」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(※2) 市場価格のない株式等は、「(1)投資有価証券」には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

| 区分 | 当連結会計年度（千円） |
|-------|-------------|
| 非上場株式 | 628,773 |

3 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

(1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

当連結会計年度（2023年3月31日）

| 区分 | 時価（千円） | | | |
|--------|-----------|------|------|-----------|
| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 投資有価証券 | | | | |
| 其他有価証券 | | | | |
| 株式 | 2,041,125 | — | — | 2,041,125 |
| 資産計 | 2,041,125 | — | — | 2,041,125 |

(2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

当連結会計年度（2023年3月31日）

| 区分 | 時価（千円） | | | |
|-------|--------|------------|------|------------|
| | レベル1 | レベル2 | レベル3 | 合計 |
| 差入保証金 | — | 897,619 | — | 897,619 |
| 資産計 | — | 897,619 | — | 897,619 |
| 長期借入金 | — | 10,433,134 | — | 10,433,134 |
| 負債計 | — | 10,433,134 | — | 10,433,134 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

差入保証金

差入保証金の時価は、将来キャッシュ・フローを差入先の信用状態を反映した割引率で契約期間にわたり割引計算したものを時価としており、レベル2の時価に分類しております。敷金については、無リスクの利率で契約期間または当該物件に存在する償却資産の残存耐用年数のいずれか長い期間で割引計算したものを時価としており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

長期借入金の時価は、元金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しており、レベル2の時価に分類しております。なお、上記表には1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、鹿児島県において、賃貸複合商業施設等を有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

| 連結貸借対照表計上額 | 時 価 |
|------------|-----------|
| 5,315,865 | 6,273,033 |

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 当連結会計年度末の時価は、主に社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

8. 収益認識に関する注記

1 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当連結会計年度（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）

(単位：千円)

| | 報告セグメント | | | 合計 |
|---------------|------------|-----------|-----------|------------|
| | エネルギー | ライフスタイル | フード&ビバレッジ | |
| 石油 | 32,419,380 | — | — | 32,419,380 |
| ガス | 17,133,232 | — | — | 17,133,232 |
| ライフスタイル | — | 7,135,006 | — | 7,135,006 |
| フード&ビバレッジ | — | — | 6,437,118 | 6,437,118 |
| その他 | 42,458 | — | — | 42,458 |
| 顧客との契約から生じる収益 | 49,595,071 | 7,135,006 | 6,437,118 | 63,167,197 |
| その他の収益 | — | 624,854 | — | 624,854 |
| 外部顧客への売上高 | 49,595,071 | 7,759,861 | 6,437,118 | 63,792,051 |

2 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は「1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等(9) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から翌連結会計年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

(1) 契約資産及び契約負債の残高等

当社及び連結子会社の契約資産及び契約負債については、残高に重要性が乏しく、重大な変動も発生していないため、記載を省略しております。また、過去の期間に充足（又は部分的に充足）した履行義務から、当連結会計年度に認識した収益に重要性はありません。

(2) 残存履行義務に配分した取引価格

当社及び連結子会社では、残存履行義務に配分した取引価格については、当初に予想される契約期間が1年を超える重要な契約がないため、実務上の便法を適用し、記載を省略しております。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

9. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 3,076円88銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 116円97銭 |

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

11. 企業結合に関する注記

取得による企業結合

(1) 企業結合の概要

① 被取得企業の名称及びその事業の内容

| | |
|----------|----------------|
| 被取得企業の名称 | 株式会社石井商店 |
| 事業の内容 | L P ガス及び器具の販売等 |

② 企業結合を行った主な理由

当社グループは、エネルギー、ライフスタイル、フード&ビバレッジの3つの事業領域を中心にお客様の暮らしに必要なサービス、商品を提供しております。

株式会社石井商店は宮崎県を中心にL P ガス及び器具の販売等を行っております。株式会社石井商店が持つ宮崎県内での販売網と情報を共有することによりエネルギー事業の宮崎県内での事業拡大を図れること等、当社グループの成長及び企業価値の向上を見込めることから同社の株式を取得することといたしました。

- ③ 企業結合日
2022年5月25日
 - ④ 企業結合の法的形式
株式取得
 - ⑤ 結合後企業の名称
結合後の企業の名称に変更はありません。
 - ⑥ 取得した議決権比率
100%
 - ⑦ 取得企業を決定するに至った主な根拠
当社が現金を対価として株式を取得したことによるものであります。
- (2) 連結計算書類に含まれている被取得企業の業績の期間
2022年5月1日から2023年1月31日まで
- (3) 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳
- | | | |
|-------|----|-------------|
| 取得の対価 | 現金 | 3,312,531千円 |
| 取得原価 | | 3,312,531千円 |
- (4) 主要な取得関連費用の内容及び金額
アドバイザー費用 5,000千円
- (5) 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間
- ① 発生したのれん
1,331,874千円
 - ② 発生原因
主として今後の事業展開により期待される超過収益力であります。
 - ③ 償却方法及び償却期間
10年間にわたる均等償却

(6) 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

| | |
|------|--------------|
| 流動資産 | 914,533千円 |
| 固定資産 | 1,711,392 // |
| 資産合計 | 2,625,926 // |
| 流動負債 | 156,611 // |
| 固定負債 | 488,658 // |
| 負債合計 | 645,269 // |

(記載金額の表示については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。)

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 13,913,360 | 流動負債 | 14,372,920 |
| 現金及び預金 | 5,001,336 | 買掛金 | 2,454,778 |
| 受取手形 | 433,937 | 短期借入金 | 5,065,000 |
| 商品及び製品 | 4,997,766 | 1年内返済予定の長期借入金 | 3,070,000 |
| 仕掛品 | 2,885,810 | リース負債 | 2,241 |
| 原材料及び貯蔵品 | 5,227 | 未払金 | 929,584 |
| 前払費用 | 17,427 | 未払消費税等 | 180,151 |
| その他 | 97,669 | 未払法人税等 | 227,180 |
| 貸倒引当金 | 476,985 | 未払消費税等 | 94,612 |
| | △2,800 | 賞与引当金 | 1,943,694 |
| | | 資産除去債 | 253,000 |
| | | その他 | 15,666 |
| 固定資産 | 26,626,962 | 固定負債 | 8,933,069 |
| 有形固定資産 | 18,155,754 | 長期借入金 | 7,030,000 |
| 建物 | 4,315,271 | リース負債 | 1,867 |
| 構築物 | 1,119,909 | 役員退職慰労引当金 | 785,230 |
| 機械及び装置 | 717,715 | 資産除去債 | 293,785 |
| 車両運搬具 | 96,066 | その他 | 822,186 |
| 工具、器具及び備品 | 455,748 | | |
| 土地 | 11,297,494 | | |
| リース資産 | 3,735 | | |
| 建設仮勘定 | 149,813 | | |
| 無形固定資産 | 322,736 | 負債合計 | 23,305,990 |
| のれん | 158,899 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 112,626 | 株主資本 | 16,614,063 |
| ソフトウェア仮勘定 | 8,976 | 資本 | 1,690,899 |
| その他 | 42,234 | 資本剰余金 | 1,646,341 |
| | | 資本準備金 | 1,646,341 |
| 投資その他の資産 | 8,148,472 | 利益剰余金 | 13,881,768 |
| 投資有価証券 | 2,669,892 | 利益準備金 | 116,139 |
| 関係会社株 | 3,441,770 | その他利益剰余金 | 13,765,629 |
| 長期貸付金 | 814 | 別途積立金 | 6,309,403 |
| 破産更生債権等 | 118,832 | 繰越利益剰余金 | 7,456,225 |
| 長期前払費用 | 32,860 | 自己株式 | △604,946 |
| 前払年金資産 | 530,773 | | |
| 繰延税金資産 | 110,098 | | |
| 差入保証金 | 903,767 | | |
| その他 | 499,442 | | |
| 貸倒引当金 | △159,780 | | |
| 資産合計 | 40,540,323 | 評価・換算差額等 | 620,269 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 620,269 |
| | | 純資産合計 | 17,234,333 |
| | | 負債及び純資産合計 | 40,540,323 |

損益計算書

[自 2022年4月1日]
[至 2023年3月31日]

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高 価 | | 61,342,084 |
| 売 上 原 価 | | 49,711,843 |
| 売 上 総 利 益 | | 11,630,240 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 10,871,942 |
| 営 業 利 益 | | 758,298 |
| 営 業 外 収 益 | | 617,879 |
| 受 取 利 息 | 2,449 | |
| 受 取 配 当 金 | 110,306 | |
| 受 取 賃 貸 料 | 173,744 | |
| 雑 収 入 | 331,379 | |
| 営 業 外 費 用 | | 167,018 |
| 支 払 利 息 | 75,417 | |
| 賃 貸 費 用 | 25,433 | |
| 雑 損 失 | 66,166 | |
| 経 常 利 益 | | 1,209,159 |
| 特 別 利 益 | | 14,954 |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 6,538 | |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 8,416 | |
| 特 別 損 失 | | 158,807 |
| 減 損 損 失 | 158,807 | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 1,065,306 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 347,887 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 29,111 | 376,998 |
| 当 期 純 利 益 | | 688,308 |

株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|--------------|---------------|----------|---------------|-----------|--------------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | 利 益 剰 余 金 | | | | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合 計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | 利益剰余金 合 計 |
| | | | | 特別償却 準 備 金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰 余 金 | | |
| 当期首残高 | 1,690,899 | 1,646,341 | 1,646,341 | 116,139 | 5,227 | 6,309,403 | 6,993,363 | 13,424,134 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | | | | △5,227 | | 5,227 | — |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △230,673 | △230,673 |
| 当期純利益 | | | | | | | 688,308 | 688,308 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | △5,227 | — | 462,862 | 457,634 |
| 当期末残高 | 1,690,899 | 1,646,341 | 1,646,341 | 116,139 | — | 6,309,403 | 7,456,225 | 13,881,768 |

| | 株 主 資 本 | | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | 純 資 産 合 計 |
|-------------------------|----------|----------------|------------------|------------------------|------------|
| | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 合 計 | その他有価証券 評価差額金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | |
| 当期首残高 | △582,903 | 16,178,471 | 583,103 | 583,103 | 16,761,575 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 特別償却準備金の取崩 | | — | | | — |
| 剰余金の配当 | | △230,673 | | | △230,673 |
| 当期純利益 | | 688,308 | | | 688,308 |
| 自己株式の取得 | △22,043 | △22,043 | | | △22,043 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 37,165 | 37,165 | 37,165 |
| 当期変動額合計 | △22,043 | 435,591 | 37,165 | 37,165 | 472,757 |
| 当期末残高 | △604,946 | 16,614,063 | 620,269 | 620,269 | 17,234,333 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの… 時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）

市場価格のない株式等…………… 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

商品及び製品、仕掛品、原材料… 月別総平均法

ただし、以下のものは除く

書籍・CD類… 売価還元法

自動車、販売用不動産、未成工事支出金… 個別法

貯蔵品…………… 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

① リース資産以外の有形固定資産…………… 定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物…………… 2～50年

構築物…………… 2～57年

機械及び装置…………… 2～22年

② 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 無形固定資産

ソフトウェア…………… 社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法

その他の無形固定資産…………… 定額法

④ 長期前払費用…………… 定額法

(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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金…………… 従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金…………… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業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。
数理計算上の差異は、各事業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（5年）による定額法により按分した額を発生翌事業年度から費用処理しております。
未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結計算書類における会計処理の方法と異なっております。
- ④ 役員退職慰労引当金…………… 当社の役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

① エネルギー

エネルギーにおいては、主に石油・ガス関連商品の販売を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

なお、商品の販売のうち、ガスの収益につきましては、検針日以降から決算日までの期間に生じた収益を見積って会計期間に応じた収益を認識しております。

② ライフスタイル

ライフスタイルにおいては、書籍、自動車、タイヤ及び住宅の販売、複合商業施設の運営等を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

③ フード&ビバレッジ

フード&ビバレッジにおいては、ケンタッキーフライドチキン等の販売を行っております。このような商品の販売については、商品を顧客に引き渡した時点または顧客が検収した時点で収益を認識しております。

(会計方針の変更)

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「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 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。これによる、計算書類に与える影響はありません。

2. 会計上の見積りに関する注記

有形固定資産への減損会計の適用

(1) 計算書類に計上した金額

有形固定資産 18,155,754千円

(2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

連結計算書類 連結注記表(会計上の見積りに関する注記)をご参照ください。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

| | | |
|-------------|---|-------------|
| 建 | 物 | 1,784,592千円 |
| 土 | 地 | 6,060,856千円 |
| 投 資 有 価 証 券 | | 94,575千円 |
| 計 | | 7,940,023千円 |

② 担保に係る債務

| | |
|--------------------|-------------|
| 買 掛 金 | 283,494千円 |
| 短 期 借 入 金 | 1,009,575千円 |
| 長 期 借 入 金 | 7,512,200千円 |
| (1年内返済予定の長期借入金を含む) | |
| 計 | 8,805,270千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 15,336,240千円

(3) 保証債務

下記の金融機関借入金について保証を行っております。

南九州トーヨータイヤ(株) 100,000千円

(4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

| | | | |
|----------|-------------|--------|-----------|
| ① 短期金銭債権 | 46,623千円 | 長期金銭債権 | 375,000千円 |
| ② 短期金銭債務 | 1,938,762千円 | | |

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引

| | | | |
|--------------|-----------|-------|----------|
| ① 営業取引高 | | | |
| 売 上 高 | 380,908千円 | 仕 入 高 | 94,280千円 |
| 運 搬 費 | 400,127千円 | 修 繕 費 | 31,101千円 |
| そ の 他 | 177,095千円 | | |
| ② 営業取引以外の取引高 | | | |
| 資 産 購 入 高 | 41,569千円 | そ の 他 | 39,762千円 |

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数
普通株式 341,969株

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、減損損失、役員退職慰労引当金等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金、前払年金費用等であります。(評価性引当額は、890,480千円であります。)

7. 収益認識に関する注記

連結計算書類 連結注記表（収益認識に関する注記）をご参照ください。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

| 種 類 | 会社等の名称 | 議決権等の 所有(被所有) 割合 | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 | 科 目 | 期末残高 |
|--------------|---------|------------------------|------------------------------------|-------|--------|-----|-------|
| その他の 関係会社 | 三角開発(株) | (被所有) 直接 25.9% | 石油・ガス関 連商品の販売 広告の契約 役員の兼任 | 商品の販売 | 27,669 | 売掛金 | 2,896 |
| | | | | 広告宣伝費 | 12,485 | — | — |

- (注) 1. 取引ないし取引条件の決定方針等
営業取引については、一般取引条件と同様に決定しております。
2. 当事業年度末において、三角開発(株)の発行するゴルフ会員権を375,000千円所有しております。
3. 三角開発(株)は当社の取締役である三角 皓三郎、代表取締役である岡 恒憲及びその近親者で議決権の過半数を所有している会社であり、「役員及び個人主要株主等」に該当する会社であります。

(2) 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

| 種 類 | 会社等の名称 | 議決権等の 所有(被所有) 割合 | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 | 科 目 | 期末残高 |
|-----|---------|------------------------|------------------------|-------|-----------|-----|-----------|
| 子会社 | (株)石井商店 | (所有) 直接 100% | ガス関連商品 の販売 資金の預り | 資金の預り | 1,169,569 | 預り金 | 1,297,467 |
| | | | | 利息の支払 | 8,036 | — | — |

- (注) 1. 取引ないし取引条件の決定方針等
取引金利については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。
2. 資金の預りの取引金額は、期中平均残高であります。

(3) 兄弟会社等

(単位：千円)

| 種 類 | 会社等の名称 | 議決権等の 所有(被所有) 割合 | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 | 科 目 | 期末残高 |
|---|--|------------------------|---------------|---------|------------|------|---------|
| 主要株主 (法人)が 議決権の 過半数を 所有して いる会社 | ENEOS(株) (ENEOSホ ールディングス 株の子会社) | — | 石油関連商品 の購入 | 商品の購入 | 27,877,850 | 買掛金 | 163,494 |
| | | | | 利息の受取 | 1,985 | 未収収益 | 1,985 |
| | — | — | 差入保証金 | 351,630 | | | |
| | ENEOSグロ ープ(株) (ENEOSホ ールディングス 株の子会社) | — | ガス関連商品 の購入 | 商品の購入 | 3,737,069 | 買掛金 | 348,567 |

- (注) 1. 取引ないし取引条件の決定方針等
営業取引については、一般取引条件と同様に決定しております。
2. ENEOS(株)及びENEOSグループ(株)の買掛金に対して担保を提供しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 2,992円83銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 119円43銭 |

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

11. 企業結合に関する注記

連結計算書類 連結注記表（企業結合に関する注記）をご参照ください。

(記載金額の表示については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。)

連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

2023年5月25日

株式会社 M i s u m i
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

福岡事務所

指定有限責任社員 公認会計士 増 村 正 之
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 城 戸 昭 博
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社M i s u m iの2022年4月1日から2023年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社M i s u m i及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

独立監査人の監査報告書

2023年5月25日

株式会社 M i s u m i
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人 トーマツ

福岡事務所

指定有限責任社員 公認会計士 増 村 正 之
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 城 戸 昭 博
業 務 執 行 社 員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社M i s u m iの2022年4月1日から2023年3月31日までの第67期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

監査等委員会の監査報告書

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2022年4月1日から2023年3月31日までの第67期事業年度における取締役の職務の執行について監査いたしましたので、その方法及び結果について以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

① 監査等委員会が定めた監査等委員会監査等の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部監査部門その他内部統制所管部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。

② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（2021年11月16日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

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

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2023年5月26日

株式会社 M i s u m i 監査等委員会

| | | |
|-----------|---------|---|
| 監査等委員（常勤） | 末 吉 茂 樹 | Ⓔ |
| 監査等委員（常勤） | 今 田 和 孝 | Ⓔ |
| 監査等委員 | 神 川 洋 一 | Ⓔ |
| 監査等委員 | 東 清 三 郎 | Ⓔ |
| 監査等委員 | 宮 澤 章 | Ⓔ |

(注) 監査等委員神川洋一、東清三郎及び宮澤章は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に定める社外取締役であります。

以 上

株主総会参考書類

議案及び参考事項

第1号議案 剰余金の処分の件

第67期の期末配当につきましては、当期の業績その他諸般の状況を勘案しまして、以下のとおりといたしたいと存じます。

1. 配当財産の種類

金銭といたします。

2. 株主に対する配当財産の割当に関する事項及びその総額

当社普通株式1株当たりの配当金を20円といたしたいと存じます。

なお、この場合の配当総額は、115,170,680円となります。

また、当期は1株当たり20円の間配当金を既にお支払いいたしておりますので、これを合わせた年間配当金は1株当たり40円となります。

3. 剰余金の配当が効力を生じる日

2023年6月26日といたしたいと存じます。

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件

当社の現在の取締役（監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。）5名は、本総会終結のときをもって全員任期満了となります。つきましては、改めて取締役5名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関して、監査等委員会において検討がなされましたが、意見はございませんでした。

取締役の候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 |
|-------|--|--|
| 1 | <p>み すみ こうざぶろう 三 角 皓三郎 1934年12月13日生</p> <p>当社取締役会長 再任</p> | <p>1959年 2月 当社 常務取締役 1975年 3月 当社 専務取締役 1978年 3月 当社 代表取締役専務取締役 1988年 3月 当社 代表取締役副社長 1990年 3月 当社 代表取締役社長 三角開発株式会社 代表取締役社長（現任） 2009年 6月 当社 代表取締役会長 2021年 6月 当社 取締役会長（現任）</p> <p>所有する当社株式数 120,400株</p> |
| 2 | <p>おが つね のり 岡 恒 憲 1955年 1月24日生</p> <p>当社代表取締役 グループCEO 再任</p> | <p>1978年 4月 日本石油株式会社（現ENEOS株式会社） 入社 2001年 4月 当社 入社 当社 鹿児島支店長 2001年 6月 当社 取締役鹿児島支店長 2001年 9月 当社 取締役サポート本部長 2006年 7月 当社 代表取締役専務取締役 2009年 6月 当社 代表取締役社長 2022年 4月 当社 代表取締役グループCEO（現任）</p> <p>所有する当社株式数 32,449株</p> |

| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 | |
|----------------|--|--------------------|--|
| 3 | ひら た けい すけ 平 田 慶 介 1961年11月10日生 当社代表取締役社長 再任 | 1986年 4月 | 三菱石油株式会社（現ENEOS株式会社） 入社 |
| | | 2014年 4月 | JX日鉱日石エネルギー株式会社（現ENEOS株式会社）東北支店長 |
| | | 2017年 4月 | JXTGエネルギー株式会社（現ENEOS株式会社）執行役員産業エネルギー部長 |
| | | 2020年 4月 | 当社 入社 当社 専務執行役員サポート本部長 |
| | | 2020年 6月 | 当社 取締役専務執行役員サポート本部長 |
| | | 2021年 6月 | 当社 取締役専務執行役員第一事業本部長 |
| | | 2022年 4月 | 当社 代表取締役社長（現任） |
| 所有する当社株式数 724株 | | | |

| | | | |
|------------------|--|----------|------------------------------|
| 4 | うえ むら しゅんいちろう 上 村 俊 一 郎 1960年 2月23日生 当社取締役常務執行役員 第一事業本部長 再任 | 1983年 4月 | 当社 入社 |
| | | 2006年 2月 | 当社 外食事業部長 |
| | | 2007年 6月 | 当社 取締役外食事業部長 |
| | | 2009年 9月 | 当社 取締役SS事業部長 |
| | | 2012年 4月 | 当社 取締役執行役員SS事業部長 |
| | | 2015年 4月 | 当社 取締役 南九州トーヨータイヤ株式会社 副社長 |
| | | 2015年 6月 | 南九州トーヨータイヤ株式会社 取締役副社長 |
| 2016年 3月 | 南九州トーヨータイヤ株式会社 代表取締役社長 | | |
| 2022年 4月 | 当社 取締役常務執行役員第一事業本部長 （現任） | | |
| 所有する当社株式数 2,603株 | | | |

| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 |
|-------|--|---|
| 5 | まと ば かつ ひこ 的 場 勝 彦 1961年11月8日生 当社取締役常務執行役員 第二事業本部長 再任 | 1984年4月 当社 入社 2013年4月 当社 カルチャー事業部長 2015年4月 当社 鹿児島支店長 2018年4月 当社 都城支店長 2021年4月 当社 執行役員都城支店長 2022年4月 当社 常務執行役員第二事業本部長 2022年6月 当社 取締役常務執行役員第二事業本部長 (現任) 所有する当社株式数 1,240株 |

(注) 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。

第3号議案 監査等委員である取締役5名選任の件

当社の現在の監査等委員である取締役5名は、本総会終結のときをもって全員任期満了となります。つきましては、改めて監査等委員である取締役5名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案につきましては、監査等委員会の同意を得ております。また、監査等委員である取締役各氏において検討がなされましたが、意見はございませんでした。

監査等委員である取締役の候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 |
|-------|---|---|
| 1 | すえ よし しげ き 末吉茂樹 1957年2月1日生 当社取締役(監査等委員) 再任 | 1980年4月 当社 入社 2001年4月 当社 総務グループリーダー 2005年6月 当社 執行役員総務・人事グループリーダー 2006年10月 当社 執行役員サポート本部長 2015年4月 当社 執行役員カルチャー事業部長 2017年4月 当社 サポート本部付部長 2020年4月 当社 秘書室長 2021年6月 当社 取締役(監査等委員)(現任) 所有する当社株式数 2,441株 |
| 2 | いま だ かず たか 今田和孝 1961年3月4日生 当社取締役(監査等委員) 再任 | 1994年2月 当社 入社 2013年4月 当社 経理部長 2015年4月 当社 サポート本部長兼経理部長 2017年4月 当社 執行役員サポート本部長兼経理部長 2020年4月 当社 執行役員サポート副本部長兼経理部長 2021年6月 当社 執行役員サポート本部長兼経理部長 2022年4月 当社 サポート本部顧問 2022年6月 当社 取締役(監査等委員)(現任) 所有する当社株式数 640株 |

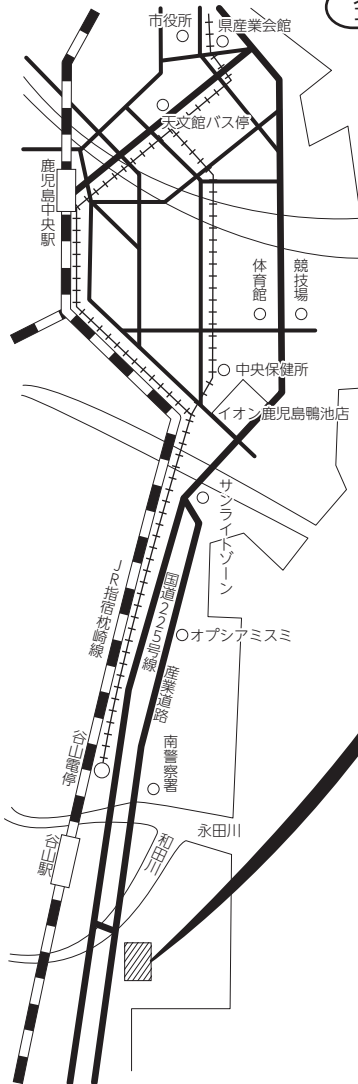
| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 |
|-------|---|---|
| 3 | かみ かわ よう いち 神 川 洋 一 1963年4月26日生 当社取締役(監査等委員) 再任 | 1997年4月 弁護士開業 1999年10月 照国総合法律事務所(現弁護士法人照国総合事務所)入所 2016年4月 九州弁護士連合会 民事介入暴力対策委員会 委員長 2016年6月 弁護士法人照国総合事務所 代表弁護士(現任) 2019年4月 鹿児島県弁護士会 民事介入暴力対策委員会 委員長 2019年6月 当社 社外取締役(監査等委員)(現任) 2022年4月 鹿児島県弁護士会 会長 所有する当社株式数 0株 |
| 4 | ひがし せいさぶろう 東 清三郎 1956年9月11日生 当社取締役(監査等委員) 再任 | 1975年4月 株式会社鹿児島銀行 入行 2009年6月 株式会社鹿児島銀行 取締役本店営業部長 2011年6月 株式会社鹿児島銀行 取締役宮崎支店長 2014年6月 株式会社鹿児島銀行 常務取締役宮崎支店長 2015年6月 城山観光株式会社 代表取締役社長(現任) 株式会社モリナガ 代表取締役社長(現任) 株式会社鹿児島放送 社外取締役(現任) 2016年6月 株式会社千日1・4開発 取締役 2018年7月 株式会社千日1・4開発 取締役 2020年8月 株式会社千日1・4開発 代表取締役会長(現任) 2020年12月 南国交通株式会社 社外監査役(現任) 2021年6月 当社 社外取締役(監査等委員)(現任) 所有する当社株式数 0株 |

| 候補者番号 | 氏名・生年月日・現職 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況 | |
|-------|--|--------------------|--|
| 5 | みやざわ 宮澤 章 1965年9月6日生 当社取締役(監査等委員) 再任 | 1990年4月 | 三菱石油株式会社(現ENEOS株式会社)入社 |
| | | 2016年4月 | JXホールディングス株式会社(現ENEOSホールディングス株式会社)企画2部長 |
| | | 2017年4月 | JXTGホールディングス株式会社(現ENEOSホールディングス株式会社)事業企画部長 |
| | | 2018年4月 | JXTGエネルギー株式会社(現ENEOS株式会社)堺製油所長 |
| | | 2020年6月 | ENEOS株式会社 執行役員製造部長 |
| | | 2021年4月 | ENEOS株式会社 執行役員大分製油所長 |
| | | 2022年4月 | ENEOS喜入基地株式会社 代表取締役社長(現任) |
| | | 2022年6月 | 当社 社外取締役(監査等委員)(現任) |
| | | | 所有する当社株式数 0株 |

- (注) 1. 東清三郎氏は城山観光株式会社及び株式会社モリナガの代表取締役社長を兼務しており、当社は両社との間に商品販売等の取引があります。宮澤章氏はENEOS喜入基地株式会社の代表取締役社長を兼務しており、当社は同社との間に商品販売等の取引があります。
2. 神川洋一氏、東清三郎氏、宮澤章氏は社外取締役候補者であります。神川洋一氏は社外役員となること以外の方法で直接企業の経営に関与された経験はありませんが、企業法務分野での実務経験及び幅広い見識が当社のコーポレートガバナンスの強化に資すると判断して、東清三郎氏は金融やサービス業を中心とした実務経験と幅広い見識を当社の経営に活かしていただくため、宮澤章氏はエネルギー分野を中心とした実務経験と幅広い見識を当社の経営に活かしていただくため、社外取締役として選任をお願いするものであり、独立した立場による経営全般の監督や、それぞれの経験や見識に基づく助言等を期待するものであります。
3. 神川洋一氏、東清三郎氏、宮澤章氏は、当社の監査等委員である社外取締役であります。監査等委員である社外取締役としての在任期間は、神川洋一氏は本定時株主総会終結の時をもって4年、東清三郎氏は本定時株主総会終結の時をもって2年、宮澤章氏は本定時株主総会終結の時をもって1年となります。
4. 神川洋一氏につきましては、福岡証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。

以上

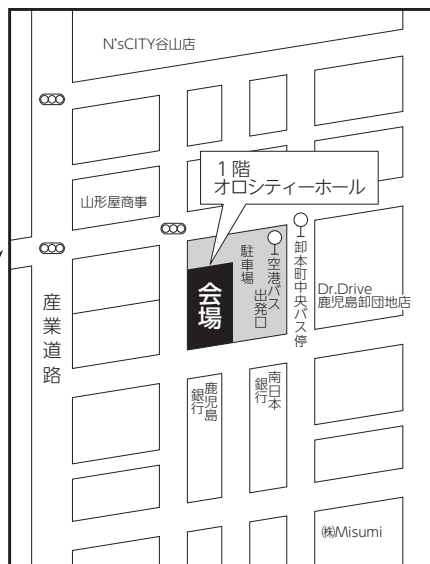
会場のご案内



交通のご案内

- 鹿児島空港よりバスで約60分
- 鹿児島中央駅より車で約20分
- 天文館バス停より車で約30分

会場周辺拡大図



住所：鹿児島市卸本町6番地12
 名称：鹿児島総合卸商業団地協同組合会館
 会場：1階 オロシティーホール



この印刷物は、環境にやさしい
 植物油インクを使用しています。
 printed with vegetable oil ink



見やすいユニバーサルデザインフォントを採用しています。