

【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25年3月22日

【事業年度】 第40期(自平成24年1月1日至平成24年12月31日)

【会社名】 B - R サーティワン アイスクリーム株式会社

【英訳名】 B-R 31 ICE CREAM CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 渡辺 裕明

【本店の所在の場所】 東京都品川区上大崎三丁目2番1号

【電話番号】 03(3449)0331

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長兼経営企画室長 門田 浩

【最寄りの連絡場所】 東京都品川区上大崎三丁目2番1号

【電話番号】 03(3449)0331

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長兼経営企画室長 門田 浩

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16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】

提出会社の経営指標等

回次		第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月		平成20年12月	平成21年12月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月
売上高	(千円)	14,859,853	16,659,796	18,778,371	20,058,940	20,783,554
経常利益	(千円)	1,884,355	2,375,893	2,941,110	2,979,984	2,867,143
当期純利益	(千円)	1,059,893	1,307,300	1,651,850	1,533,030	1,578,458
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)					
資本金	(千円)	735,286	735,286	735,286	735,286	735,286
発行済株式総数	(株)	9,644,554	9,644,554	9,644,554	9,644,554	9,644,554
純資産額	(千円)	7,697,888	8,455,536	9,360,875	10,092,207	10,929,403
総資産額	(千円)	11,084,944	12,192,797	13,728,441	14,600,677	15,546,926
1株当たり純資産額	(円)	798.87	877.49	971.45	1,047.34	1,134.23
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額)	(円)	60.00 (30.00)	70.00 (30.00)	80.00 (35.00)	80.00 (40.00)	90.00 (40.00)
1株当たり当期純利益	(円)	109.99	135.67	171.42	159.09	163.81
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)					
自己資本比率	(%)	69.4	69.3	68.2	69.1	70.3
自己資本利益率	(%)	14.1	16.2	18.5	15.8	15.0
株価収益率	(倍)	19.0	16.5	14.5	17.5	19.5
配当性向	(%)	54.6	51.6	46.7	50.3	54.9
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,794,292	2,484,203	2,427,202	2,060,412	2,644,130
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,126,129	853,551	1,046,198	1,915,005	1,223,001
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	673,287	577,468	701,263	818,658	770,545
現金及び現金同等物の 期末残高	(千円)	2,180,016	3,233,198	3,912,939	3,239,687	3,890,270
従業員数 [外、平均臨時雇用者 数]	(人)	144 (93)	143 (120)	152 (150)	160 (139)	166 (167)

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結経営指標等」については記載しておりません。

2 売上高には消費税等は含まれておりません。

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

2 【沿革】

年月	沿革
昭和48年12月	株式会社不二家が米国のバスキン・ロビンス社との合弁事業を行う目的で、ビー・アールジャパン株式会社を設立(資本金40百万円)しました。
昭和49年1月	米国のバスキン・ロビンス社に対して第三者割当増資を行い株式会社不二家とバスキン・ロビンス社の合弁会社としました。
昭和54年3月	静岡県駿東郡小山町に自社工場を建設し、年産2,000千ガロン体制を確立しました。
昭和58年12月	店舗網の全国展開により、店舗数(フランチャイズ店及び直営店)200店台乗せを達成しました。
昭和59年2月	関西以西の店舗展開の拡大のため、配送能率向上の見地から、外部営業倉庫の利用を開始しました。
同年11月	工場の生産能力を年産3,500千ガロンに増強しました。
昭和60年4月	カラーデザインを変更したアダルト志向第1号店「渋谷公園通り店」を出店しました。
同年7月	「サーティワン」のブランド名を入れ、社名をB - R サーティワン アイスクリーム株式会社(登記上商号 ビー・アール サーティワン アイスクリーム株式会社)に変更しました。車社会への対応として従来実験的に進めてきたロードサイドタイプの出店を本格的に開始しました。
昭和61年3月	店舗数300店台乗せを達成しました。
昭和62年5月	工場の生産能力を年産7,000千ガロンに増強しました。
同年10月	工場のスペシャリティデザート生産のための設備が完成しました。
同年10月	店舗数400店台乗せを達成しました。
同年12月	社団法人日本証券業協会東京地区協会に当社の株式を店頭登録し、公開しました。
平成2年9月	工場のスペシャリティデザート生産のための設備を1ライン増強しました。
平成3年9月	全世界で統一使用される新しいトレードマークを導入し、21世紀へ向けての新しいイメージ戦略を打ち出しました。
平成7年2月	本社、東京営業所、電算室を統合して現在地に移転しました。
平成8年6月	フランチャイズ店及び直営店の一部にてテスト販売を行ってきました「クレープ」を併売商品として正式に導入しました。
平成10年6月	財務指標の改善を図るため、利益による株式消却のための自己株式を1,050,000株、850,500千円で取得し、すべてを消却いたしました。
平成11年3月	工場では、平成11年3月25日に厚生省よりH A C C Pの認定工場として承認されました。
平成12年4月	フランチャイズ店の売上向上と収益性の改善を目的として、加盟店との契約制度を4月度より大幅に変更いたしました。その内容といたしましては、新しいタイプの店舗「コンテンポラリー」店への改装を実施すること及び、その後のオペレーション強化のために、店長が再トレーニングを受講することを条件として、アイスクリームの卸売価格を31%引き下げました。その一方で、新たにフランチャイズ店より、ロイヤルティ及び広告宣伝分担金として、それぞれ店頭小売上高の一定率を徴収することといたしました。
平成12年9月	財務指標の改善を図るため、利益による株式消却のための自己株式を447,000株、319,605千円で取得し、すべてを消却いたしました。
平成15年12月	店舗数500店台乗せを達成しました。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場しました。
同年12月	店舗数600店台乗せを達成しました。

年月	沿革
平成17年11月	米国バスキン・ロビンス社との契約に基づき、台湾の民間企業とフランチャイズ契約を結び、台北郊外に国外1号店を開設しました。
同年12月	店舗数700店台乗せを達成しました。
平成18年11月	店舗数800店台乗せを達成しました。
同年12月	工場と本社で、環境マネジメントシステム規格であるISO14001を取得しました。
平成19年3月	登記上の商号をビー・アール サーティワン アイスクリーム株式会社からB - R サーティワン アイスクリーム株式会社に変更しました。
同年4月	工場冷凍倉庫の改修を行い、製品の庫内搬送を自動化しました。
同年10月	中京、関西、九州の各営業所で、環境マネジメントシステム規格であるISO14001を取得しました。
同年11月	投資家層の拡大および株式流動性の向上を図るため、単元株式数を1,000株から100株に変更しました。
平成20年6月	店舗数900店台乗せを達成しました。
平成21年10月	富士小山工場での、食品衛生管理への取組みが評価され「食品衛生優良施設 厚生労働大臣表彰」を受賞しました。
平成22年4月	証券市場の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に上場しました。
同年7月	店舗数1,000店台乗せを達成しました。
同年10月	証券市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場しました。
平成23年7月	農林水産省より環境配慮への取組みを評価され「優良外食産業表彰 環境配慮部門 農林水産大臣賞」を受賞しました。
同年10月	兵庫県三木市に第2生産拠点建設のため土地を購入しました。
平成24年4月	店舗数1,100店台乗せを達成しました。

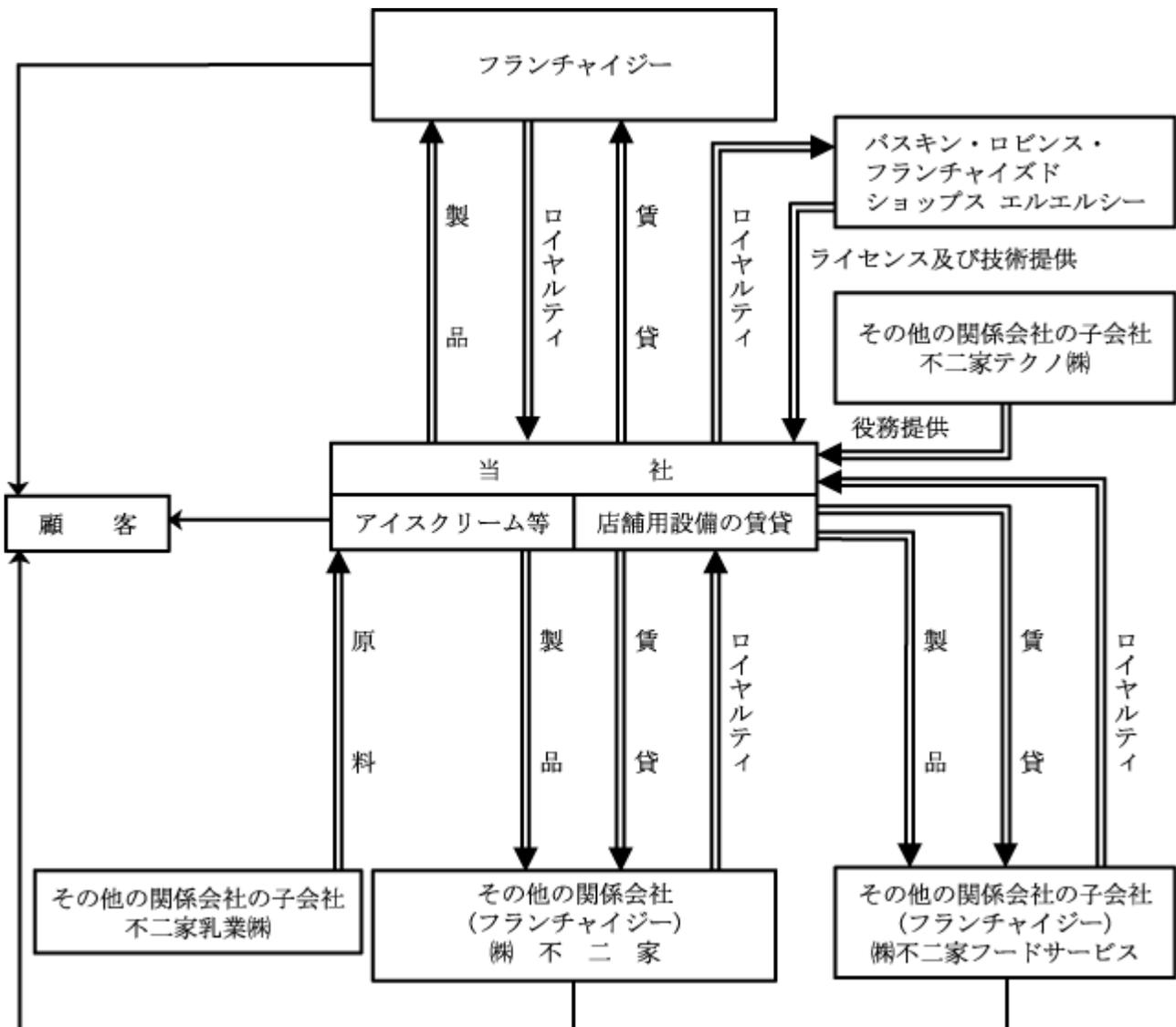
3 【事業の内容】

当社は関係会社(その他の関係会社)であるバスキン・ロビンス・フランチャイズド ショップス エルエルシーと「ライセンス及び技術援助契約」を締結しており、日本国内におけるアイスクリーム類の製造・販売並びにフランチャイズ方式によるアイスクリーム販売の組織化及び運営に関するノウハウの提供を受けております。それに対し、当社は売上高の一定率をロイヤルティとして同社に支払っております。

また、当社は関係会社(その他の関係会社)である(株)不二家との間に、バスキン・ロビンス31アイスクリーム小売店の運営並びに同アイスクリームに係る商標、意匠、小売店販売方法等の使用に関する「フランチャイズ契約」を他のフランチャイジーと同様に締結し、同社に対して、アイスクリーム等の販売及び店舗用設備を賃貸するとともに、小売売上高の一定率をロイヤルティとして受取っております。

また、当社はその他の関係会社である(株)不二家の子会社(関連当事者)である不二家乳業(株)から原料を購入し、不二家テクノ(株)へ店舗用図面の設計を委託し、(株)不二家フードサービスとの間に、バスキン・ロビンス31アイスクリーム小売店の運営並びに同アイスクリームに係る商標、意匠、小売店販売方法等の使用に関する「フランチャイズ契約」を他のフランチャイジーと同様に締結し、同社に対して、アイスクリーム等の販売及び店舗用設備を賃貸するとともに、小売売上高の一定率をロイヤルティとして受取っております。以上述べたことを事業系統図で示すと次のとおりであります。

なお、当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント別の記載を省略しております。



4 【関係会社の状況】

その他の関係会社

名称	住所	資本金	主要な事業内容	議決権の被所有割合(%)	関係内容
㈱不二家 (注)	東京都文京区	(千円) 18,280,145	菓子類の製造販売等	43.31	製品の販売及び店舗用設備の賃貸、役員の兼任あり。
ピー・アール ジャパン ホールディングス エルエルシー	アメリカ合衆国 デラウェア州	(千ドル) 61,821	その他の事業	43.31	

(注) 有価証券報告書の提出会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成24年12月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数	平均年間給与(円)
166(167)	40.5	12年10ヶ月	7,502,602

- (注) 1 平均年間給与は、税込で賞与を含んでおります。
 2 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を()外数で記載しております。
 3 当社は、アイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されていません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当期（平成24年1月1日～12月31日）における我が国経済は、企業の設備投資や雇用情勢に緩やかな持ち直しの動きが見られるなど、東日本大震災後の厳しい経済環境からは回復基調にありましたが、長引くデフレ、消費税率引き上げ・年金制度改革の議論に加え、欧州金融不安の深刻化、円高による輸出産業低迷等により、景気の先行きは厳しさが増している状況となっております。また個人消費につきましては生活防衛意識や節約志向が益々強くなり、外食産業は非常に厳しく、ファーストフード業界全体が不況に陥っている状況となっております。

このような環境の下で、当社ではサーティワンアイスクリームの永遠の経営モットーであります“ We make people happy. ” 「アイスクリームを通じて人々に幸せを。」をスローガンに、全てのお客様に高品質で美味しいアイスクリームと“ FUN（楽しいこと、嬉しいこと、感動すること）” に満ちたひとときを提供し、日本で最も愛され親しまれるチェーンとなることを目指すとともに、企業の継続的成長の維持と、企業価値の増大に努めてまいりました。

営業面においては、1月はアイスクリームの詰め合せ商品であるバラエティパックをお買い上げのお客様に、‘スノーピー’スイーツコレクショングラスをプレゼントするプロモーション（1月1日～1月22日）を実施し、フレーバーのバラエティさ・楽しさを訴え、高単価商品の拡販とヘビーユーザーの再来店を促進いたしました。

2月には「ハッピーバレンタイン」（1月23日～2月14日）として、期間限定の新商品デコポップシューやハート型アイスクリームケーキ“ハートオンハート”、バレンタイン仕様のフレッシュストロベリーサンデーやハッピードール、バレンタインに因んだアイスクリーム4種類（ラブインベリー、キューピッドハート、ラブストラックチーズケーキ、ラブポーションサーティワン）を発売するとともに、店頭店内をバレンタイン一色に飾りつけ、消費者の購買意欲を高めました。

3月の「ひなまつり」（2月15日～3月3日）では、“ひなだんかざり”、“おひなさまカップ”、“苺おひなさまカップ”や、ひなまつり仕様のアイスクリームケーキなど期間限定商品を強化し、オケージョン商戦の売上を確保いたしました。

また、季節に合った苺の美味しさをたっぷり味わえる“フレッシュストロベリーサンデー”フェア（3月4日～3月23日）を実施し、アイスクリーム専門店にしかできないサーティワンならではのシーズンサンデーを提供することにより、ブランドの差別化を図りました。

そして3月24日からは、昨年初めて実施し大好評を得た「ワンダフルイースター」（3月24日～4月22日）を今年も実施し、イースターらしいタマゴをモチーフにしたエッグカップサンデーや持帰り商品のイースターバラエティBOX、イースターに因んだアイスクリーム2種類（イースターエッグハント、チョコバナナ）を期間限定販売しております。

ゴールデンウィーク期間中（4月25日～5月6日）はダブルコーン・ダブルカップを31%値引きして提供するキャンペーンを実施し、期間中はTVCMで告知いたしました。

5月7日から5月30日は「ピバレッジプロモーション」を実施し、5月7日新発売の“ピンクストロベリーソーダ”を含めたピバレッジ商品をお買い上げのお客様全員に‘スノーピー’ハンドタオルをプレゼントいたしました。

また、誕生日やパーティなどにお使いいただけるバラエティパックの新商品“パーティーボックス”（4月25日新発売）と、お土産や贈り物としてお使いいただける“ギフトボックス”（6月1日新

発売)を導入し、テイクアウト需要、ギフト需要の拡充を図りました。

真夏の最盛期には恒例の強力なキャンペーンとして、今年で10年目となります大好評の「チャレンジ・ザ・トリプル」(6月1日～7月16日、ダブルコーン・ダブルカップをお買い上げのお客様全員に1スクープをプレゼント)、更に今年7年目となります「真夏の雪だるま大作戦」(7月21日～9月9日、キングサイズのコーン・カップをお買い上げのお客様全員にキッズサイズ1スクープをプレゼント)を実施し、どちらもTVCMにより強力にキャンペーン告知をいたしました。

9月は「スタンダードサンデー」をリニューアルし、「バイクドチーズケーキサンデー」「オレオ&ブラウニーサンデー」の2種類を新登場させ、サーティワンでしか味わえない魅力的なアイスクリーム・デザートをお客様に提供しております。

そして9月の連休に合わせ、ダブルコーン・ダブルカップを31%値引きするキャンペーン(9月15日～9月23日)を実施し、お客様の来店促進を図りました。

10月には「ワンダフルハロウィンパーティー！」キャンペーン(9月29日～10月31日)として、ハロウィン・フレーバーやサンデー、ハッピードール、シェイク、ハロウィン仕様バラエティパックなどの期間限定メニューを取り揃え、店内をハロウィン一色に装飾し、キャンペーンを盛り上げました。同時に300円お買い上げごとにスピードくじを1枚お渡しし、当りが出たら楽しいハロウィン・グッズをプレゼント、ハズレくじでも5枚集めればホログラム仕様のキラキラシールをプレゼントするプロモーションを一ヶ月間に亘り実施いたしました。

クリスマス商戦(11月16日～12月25日)では例年より2種類多い9種類のアイスクリームケーキを発売し、特に若いカップルをターゲットとした小型の3号サイズのクリスマスケーキを新たに導入した他、クリスマス仕様のバラエティパックやサンデー、ハッピードールなどのラインナップにより、クリスマス商品の拡販を図りました。

なお、5月13日には全国1,064店舗において2時間、ユニセフの募金をして下さったお客様全員にレギュラー・シングルコーンを1つプレゼントする社会貢献イベント「フリースクープ」(今年で11年目)を実施し、全国で約83万人ものお客様にご参加いただきました。お客様よりお預かりした募金と、当社からの寄付金を合わせ、39,048,058円を(公財)日本ユニセフ協会を通じ、東日本大震災被災地の方々の復興支援に役立てていただきました。

店舗開発の状況といたしましては、2009年から新しいロゴの看板と店舗デザイン「Hip Hop」を導入し、店舗イメージ刷新を図っております。新しい店舗は当期61店開設し、当期末の店舗数は1,127店舗と前期末に対して40店舗増加いたしました。改装は当期102店実施し、既存店へも新しい店舗デザインの導入促進をいたしました。

以上の結果、当期の売上高は207億83百万円(前期比3.6%増)となりました。

また、営業利益は27億71百万円(前期比4.8%減)、経常利益は28億67百万円(前期比3.8%減)、当期純利益は15億78百万円(前期比3.0%増)となりました。

なお、当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント情報の記載を省略しております。

(2) キャッシュ・フロー

当期末における現金及び現金同等物は、前期末に比べ6億50百万円増加し38億90百万円（前期比20.1%増）となりました。

営業活動から得られた資金は26億44百万円と、前年同期に比べ5億83百万円の増加（前期比28.3%増）となりました。

投資活動に使用した資金は12億23百万円と、前年同期に比べ6億92百万円の減少（前期比36.1%減）となりました。

財務活動に使用した資金は7億70百万円と、前年同期に比べ48百万円の減少（前期比5.9%減）となりました。

2 【生産、受注及び販売の状況】

当社は、アイスクリームの製造・販売等を行う単一セグメントのため、生産、受注及び販売の状況についてはセグメント別に代えて品目別に示しております。

(1) 生産実績

品目	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)	前年同期比(%)
アイスクリーム(千円)	12,666,561	0.5
シャーベット(千円)	1,179,076	20.9
スペシャルティデザート(千円)	3,017,594	6.6
合計(千円)	16,863,232	1.1

(注) 1 金額はフランチャイジーに対する卸売価格を使用しております。

2 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社は見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

品目	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)	前年同期比(%)
製品		
アイスクリーム(千円)	12,260,453	7.2
シャーベット(千円)	1,215,805	16.0
スペシャルティデザート(千円)	2,872,397	1.2
小計(千円)	16,348,656	3.9
ロイヤリティー収入(千円)	3,421,584	2.2
店舗用設備賃貸収入(千円)	1,013,313	3.4
合計(千円)	20,783,554	3.6

(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】

当社を取り巻く環境上の課題と致しまして、以下の点を認識致しております。

製造コストに影響を及ぼすものとして、乳原料や資材の価格高騰。

当社は原材料全体の30%程度を輸入しており、製造コストに影響を及ぼすものとして、為替の大幅な円安。

物流費上昇に影響を及ぼすものとして、エネルギー価格の高騰。

店舗売上に影響を及ぼすものとして、デフレによる消費の低迷、少子高齢化及び人口減少。

企業の社会的信頼へ影響を及ぼすものとして、予見不可能な原因による製品クレームや異物混入。

店舗への製品供給へ影響を及ぼすものとして、自然災害の被害による富士小山工場の操業停止。

これに対処する施策と致しましては、中期経営戦略の一環として以下の点を掲げております。

生産イノベーションによる原価低減の研究を推進。

輸入原材料の支払について、製造原価の安定のため一部デリバティブ取引によるヘッジを実施。

フランチャイジー店舗への配送ルートの効率化、積載率向上、物流倉庫の拠点の見直し。

新しいフレーバーの投入、新商品の開発、販売促進キャンペーンの強化、TVCMやPR活動の一層の強化など、マーケティング全般の高度化。

富士小山工場でのQC活動、フランチャイジー店舗を含む全社的なオペレーション向上運動の推進強化。

西日本エリアへ第二工場を建設。

以上を実施することにより、消費者に安全かつ安心な商品と、美味しさと楽しさ、新鮮な驚きを提供し、業績の向上、企業価値の増大に邁進していく所存であります。

4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況・経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には以下のようなものがあります。なお、文中には将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 製品の安全性について

当社では、安全・安心を第一としたより良い商品を通して、お客様に常に満足と感動を感じていただけるアイスクリーム専門店チェーンの本部を目指しております。しかし、予見不可能な原因により製品の安全性に疑義が生じ、製品回収や製造物責任賠償が生じた場合は、当社の業績に影響を与える可能性があります。

(2) 為替動向に関するリスク

当社では、輸入原材料を全体の30%程度使用しており、一部デリバティブ取引によるヘッジを行い原価の安定に努めておりますが、為替が大幅に円安に振れるような事態が発生した場合には輸入原材料の高騰が考えられ、その結果売上原価が悪化し、当社の業績に影響を与える可能性があります。

(3) 異常気象の発生(大震災等の自然災害を含む)

当社は事業の特性上、売上が天候に左右される傾向にあります。従って冷夏等の異常気象が発生した場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

また、近年日本各地で発生したものと同等規模の大規模地震が発生した場合、消費及び生産活動に関して多大な打撃をこうむる可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

(1) ライセンス及び技術援助契約

当社は、米国のバスキン・ロピンス・フランチャイズド ショップス エルエルシーとの間で次の内容の「ライセンス及び技術援助契約」を締結しております。

発効日：平成22年9月22日

契約期間：6カ年間(自動更新可能)

契約内容：1 バスキン・ロピンス31アイスクリームの日本国内における独占製造権及び販売権
2 フランチャイズ方式によるバスキン・ロピンス31アイスクリーム販売店の組織化及びその運営に関するノウハウの日本国内における独占使用権
3 バスキン・ロピンス31アイスクリームに係る商標権の日本国内における独占使用権及び同意匠権の日本国内における独占実施権
4 ロイヤルティの支払は売上高の一定率

(2) フランチャイズ契約

当社は、フランチャイジーとの間に「フランチャイズ契約」を締結しております。

期間：2カ年間(自動更新)

契約内容：1 バスキン・ロピンス31アイスクリーム小売店の運営
2 バスキン・ロピンス31アイスクリームに係る商標、意匠の使用、小売店販売方法等
3 ロイヤルティの受取はフランチャイジー店頭小売売上高の一定率及びフランチャイズ契約締結時の一時金
4 広告宣伝分担金の受取はフランチャイジー店頭小売売上高の一定率

(注) 当期末のフランチャイジーの店舗数は1,111店ですが、フランチャイジーによって発効日が異なりますので、発効日の記載を省略しております。

6 【研究開発活動】

当社は、バスキン・ロピンス・フランチャイズド ショップス エルエルシーと“ライセンスおよび技術援助契約”を締結しており、アイスクリームの研究開発については同社で実施しているため、研究開発費は発生しておりません。

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】

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。その作成には経営者による資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要とします。経営者はこれらの見積りについて過去の実績等を勘案し合理的に判断しておりますが、これらの見積りは当期末現在において判断したもので、実際の結果は、見積り特有の不確実性が存在するためこれら見積りと異なる場合があります。

(2) 財政状態及びキャッシュ・フローの状況

資産、負債及び純資産の状況

当期末の資産残高は155億46百万円となり、前期末に比べ9億46百万円増加いたしました。これは主に利益の増加に伴う現金及び預金の増加（6億50百万円）、フランチャイジー店舗の増加や改装に伴う賃貸店舗用設備の増加（1億43百万円）、富士小山工場の耐震補強工事による建物の増加（3億1百万円）、及び建物への振替による建設仮勘定の減少（2億3百万円）によるものであります。

負債残高は46億17百万円となり、前期末に比べ1億9百万円の増加となりました。これは主に未払法人税等の増加（98百万円）、アイスクリームギフト券の販売増に伴う前受金の増加（98百万円）があったこと、及び年末の原材料仕入れの減少に伴い買掛金が減少（1億49百万円）したことによるものであります。

純資産残高は109億29百万円となり、前期末に比べて8億37百万円増加いたしました。これは主に繰越利益剰余金の増加（8億7百万円）によるものであります。

この結果、1株当たり純資産は1,134円23銭（前期末比86円89銭増）となりました。

当期のキャッシュ・フローの状況

当期末における現金及び現金同等物は、前期末に比べ6億50百万円増加し、38億90百万円（前期比20.1%増）となりました。

営業活動から得られた資金は26億44百万円（前期比28.3%増）となりました。これは主に税引前当期純利益が28億34百万円、減価償却費が10億19百万円あったほか、法人税等の支払が11億62百万円あったことによるものであります。

投資活動に使用した資金は12億23百万円（前期比36.1%減）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が6億98百万円、長期前払費用の取得による支出が4億9百万円と、敷金及び保証金の差入による支出が1億63百万円あったことによるものであります。

財務活動に使用した資金は7億70百万円（前期比5.9%減）となりました。これは配当金の支払いによるものであります。

(3) 経営成績

当期の売上高は207億83百万円(前期比3.6%増)となりました。売上高の詳細につきましては「1業績等の概要(1)業績」に記載しております。

売上原価は、売上高の増加や原材料の値上げ等の影響により83億36百万円(前期比4.4%増)となりました。

販売費及び一般管理費は、96億75百万円(前期比5.6%増)となりました。主な増加要因は、業容拡大による人員増や直営店舗数増に伴う人件費の増加(1億12百万円)、売上の増加に伴う物量増による物流費の増加(73百万円)、販売強化のための広告宣伝費(74百万円)、販売促進費(54百万円)、店舗対策費(43百万円)の増加及び店舗数増に伴う直営店管理費用の増加(38百万円)であります。

この結果、営業利益27億71百万円(前期比4.8%減)、経常利益28億67百万円(前期比3.8%減)となりました。

また、当期純利益は15億78百万円(前期比3.0%増)となりました。前期は東日本大震災に伴う製品廃棄や被災地復興支援のための費用、及び「資産除去債務に関する会計基準」の適用に伴う費用を特別損失に計上しておりましたので、当期は増益となっております。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当期の設備投資は、主にフランチャイジーの店舗設備の購入に5億49百万円、工場建物の耐震工事などに3億44百万円、直営店の店舗設備の購入に90百万円を投資いたしました。

なお、生産能力に重大な影響を与えるような固定資産の売却、撤去等はありません。

また、当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント別の記載を省略しております。

2 【主要な設備の状況】

当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント別の記載を省略しております。

平成24年12月31日現在

事業所名 (所在地)	事業部門別の 名称	設備の内容	帳簿価額							従業員数 (人)		
			建物 (千円)	機械及び 装置 (千円)	賃貸店舗 用設備 (千円)	直営店舗 用設備 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	ソフト ウェア (千円)	その他 (千円)		合計 (千円)	
本社 (東京都品川区)	管理本部	統括業務施設	50,545							126,844	177,390	96
本社及び富士小 山工場	全社	社内利用ソフト ウェア							142,306		142,306	
富士小山工場 (静岡県駿東郡 小山町)	アイスク リーム関連 事業	アイスクリー ム生産設備	674,206	384,207				226,362 (12,010)		72,602	1,357,379	33
賃貸店舗用資産	アイスク リーム関連 事業	店舗設備			1,504,482					3,030	1,507,512	
目黒店 (東京都品川区) 他直営15店	アイスク リーム関連 事業	店舗設備				255,116				501	255,618	6
第二工場用地 (兵庫県三木市志 染町ひょうご情 報公園都市内)	アイスク リーム関連 事業	アイスクリー ム生産設備					469,000 (17,629)			61,740	530,740	
その他	アイスク リーム関連 事業	販売設備他	6,908	16,725						28,153	51,787	31

(注) 1 投資資本の金額は固定資産の帳簿価額であります。

2 その他は、構築物(合計51,753千円)、車両運搬具(合計34,041千円)、工具、器具及び備品(合計142,307千円)及び建設仮勘定(合計64,770千円)であります。

3 リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

名称	数量	リース期間 (年)	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
車両運搬具 (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	4	1,430	
工具、器具及び備品等 (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	3	2,241	4,535

4 当期末のフランチャイジーの店舗数は1,111店、直営店の店舗数は16店であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社は、アイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、セグメント別の記載を省略しております。

(1) 重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の 増加能力
		総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
富士小山工場 (静岡県駿東郡 小山町)	アイスクリー ム生産設備	304,000		自己資金	平成25.3～ 平成25.12	平成25.3～ 平成25.12	品質及び安 全性の向上
フランチャイ ジー店舗	販売用冷凍庫 及びポスレジ スター	128,217		自己資金	平成25.3～ 平成25.12	平成25.3～ 平成25.12	店舗用設備 のため生産 能力増加なし

(2) 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	38,003,000
計	38,003,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成24年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成25年3月22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	9,644,554	9,644,554	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数100株
計	9,644,554	9,644,554		

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【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1月1日～ 平成19年12月31日 (注)	23,000	9,644,554	8,763	735,286	8,763	241,079

(注) ストックオプションの行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成24年12月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)			4	55	2		3,943	4,004	
所有株式数(単元)			3	43,131	41,741		11,559	96,434	1,154
所有株式数の割合(%)			0.00	44.72	43.28		12.00	100	

(注) 自己株式8,561株は、「個人その他」に85単元及び「単元未満株式の状況」に61株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成24年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
ビー・アール ジャパン ホールディングス エルエルシー (常任代理人 株式会社 三井住友銀行)	アメリカ合衆国 デラウェア州 ウィルミントン オレンジストリート 1209 (東京都千代田区大手町1-2-3)	4,174	43.27
株式会社不二家	東京都文京区大塚2-15-6	4,174	43.27
フジ日本精糖株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1-4-9	25	0.25
萬運輸株式会社	神奈川県横浜市鶴見区駒岡5-1-16	24	0.25
シンクス株式会社	静岡県静岡市葵区松富4-2-1	22	0.22
名古屋 早苗	東京都板橋区	18	0.18
浦山 詔雄	東京都北区	16	0.16
サーティワン従業員持株会	東京都品川区上大崎3-2-1	13	0.13
アルファフーズ株式会社	宮城県七ヶ浜町花淵浜鹿野5-1	11	0.11
青野 和雄	千葉県船橋市	10	0.10
松山 和夫	神奈川県横浜市青葉区	10	0.10
株式会社 不二マーチャント	東京都文京区小石川5-3-4 ラ・ヴェリエール文京5階	10	0.10
計		8,508	88.22

(注) 次の法人から、当社の主要株主であるビー・アール ジャパン ホールディングス エルエルシーが所有する当社株式の全部を平成24年12月15日付で譲り受け、これを保有している旨の大量保有報告書が平成25年2月12日付で金融庁に提出されました。しかし、当社として当事業年度末における同社の実質所有株式数の確認ができていないため、上記大株主の状況には含めておりません。

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
ダンキン ブランズ インターナショナル ホールディングス リミテッド	英国ワーウィックシャー ワーウィック トーナメント・フィールズ トーナメント・コート フランチャイズハウス 3A	4,174	43.27

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成24年12月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 8,500		
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,634,900	96,349	
単元未満株式	普通株式 1,154		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	9,644,554		
総株主の議決権		96,349	

(注) 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式61株が含まれております。

【自己株式等】

平成24年12月31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(%)
(自己保有株式) B - R サーティワン アイスクリーム株式会社	東京都品川区上大崎 三丁目2番1号	8,500		8,500	0.09
計		8,500		8,500	0.09

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (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	8,561		8,561	

3 【配当政策】

当社は、株主への利益還元を重視し、安定した配当政策を実行して行きたいと考えております。

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、中間配当については「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準日として、中間配当を行うことが出来る。」旨を定款に定めております。従って、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。また、内部留保金につきましては、フランチャイズ店の店舗用設備の購入資金等として活用してまいります。このような基本方針に基づき、変化の激しい経済情勢や業績などを考慮し、株主各位のご期待に沿うよう努めてまいります。期末配当につきましては、1株当たり40円の普通配当と10円の設立40周年記念配当の50円とし、中間配当の40円を加えて年90円といたしました。

この結果、配当性向は54.9%、純資産配当率は7.9%となります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成24年7月23日 取締役会決議	385	40
平成25年3月22日 定時株主総会決議	481	50

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36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成20年12月	平成21年12月	平成22年12月	平成23年12月	平成24年12月
最高(円)	2,440	2,345	2,580	2,999	3,305
最低(円)	1,850	1,968	2,200	2,070	2,725

(注) 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所（JASDAQ市場）におけるものであり、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）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7月	8月	9月	10月	11月	12月
最高(円)	3,135	3,145	3,145	3,210	3,250	3,300
最低(円)	3,000	3,065	3,010	3,120	3,180	3,175

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード）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 (千株)
取締役会長		尾崎 仙次	昭和23年1月2日生	昭和46年4月 キリンビール(株) 入社 昭和56年8月 キリンビール(株) 米国内サンゼルス事務所長 平成7年5月 キリンビバレッジ(株) 国際部長 平成14年4月 キリン・トロピカーナ(株) 社長 平成15年11月 当社 執行役員 マーケティング部長 平成17年4月 当社 上席執行役員 マーケティング部長 平成19年3月 当社 取締役副社長 平成20年1月 当社 代表取締役社長 平成25年3月 当社 取締役会長(現任)	(注)3	3
代表取締役社長		渡辺 裕明	昭和31年12月22日生	昭和55年3月 山一証券(株) 入社 昭和60年4月 当社 入社 平成2年4月 当社 営業本部 営業管理部 マネージャー 平成7年4月 当社 経営企画本部 経営企画部 マネージャー 平成15年4月 当社 執行役員 社長室長 平成19年4月 当社 常務執行役員 管理本部長 兼 社長室長 平成21年3月 当社 取締役 管理本部長 兼 経営企画室長 平成23年3月 当社 常務取締役 管理本部長 平成25年3月 当社 代表取締役社長(現任)	(注)3	
取締役	管理本部長 兼経営企画室長	門田 浩	昭和36年8月25日生	昭和60年4月 キリンビール(株) 入社 平成13年4月 キリンビール(株) 商品企画部担当部長 平成13年10月 スターバックスコーヒージャパン(株) 新規事業開発部長 平成15年6月 日本コカ・コーラ(株) 戦略マーケティング本部バイスプレジデント 平成18年4月 アスクル(株) アントレプレナー 平成23年10月 当社入社 経営企画室長 平成24年3月 当社 執行役員 経営企画室長 平成25年3月 当社 取締役 管理本部長 兼 経営企画室長(現任)	(注)3	
取締役		ジョルジオ・ミナルディ	昭和37年4月20日生	平成8年4月 マクドナルド 副社長 兼 チーフマーケティング オフィサー 平成18年10月 バーガーキング レストラン 副社長(イギリス&スカンジナビア パシフィック) 平成19年1月 オートグリル マネージング ディレクター ヨーロッパ 平成21年6月 オートグリル 会長(スペイン) 平成24年2月 ダンキン ブランズ インク インターナショナル社長(現任) 平成25年3月 当社 取締役(現任)	(注)3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役		ポール・レイ ニッシュ	昭和42年9月4日生	平成12年7月 バーガー キング レストラン アジア パシフィック本部 (オーストラリア) マーケティング担当取締役 平成14年7月 バーガー キング レストラン (イギ リス) マーケティング担当取締役 平成21年7月 サブウェイ インターナショナル フ ランチャイジー アドバタイジング ファンド C E 平成22年11月 ダンキン ブランズ インク パスキン ・ロピンス インターナショナル チーフ マーケティング オフィサー 兼 海外合併事業担当副社長(現任) 平成24年3月 当社 取締役(現任)	(注)3	
取締役		櫻井 康文	昭和24年1月6日生	昭和47年4月 ㈱不二家 入社 平成16年6月 ㈱不二家 執行役員 菓子事業本部 マーケティンググループリーダー 兼 不二家ファミリー文化研究所長 平成17年6月 ㈱不二家 取締役 菓子事業本部 マー ケティンググループリーダー 兼 不 二家ファミリー文化研究所長 平成19年1月 ㈱不二家 代表取締役社長(現任) 平成20年3月 当社 取締役(現任)	(注)3	
取締役		飯島 幹雄	昭和41年7月10日生	平成9年4月 山崎製パン(株) 入社 平成15年6月 山崎製パン(株) 埼玉工場長 平成16年3月 山崎製パン(株) 取締役 平成18年10月 山崎製パン(株) 常務取締役 平成18年10月 ㈱東八ト 代表取締役社長 平成19年6月 ㈱東八ト 取締役退任 平成20年3月 当社 取締役(現任) 平成22年3月 山崎製パン(株) 常務取締役 生産統括 本部長 平成22年9月 山崎製パン(株) 常務取締役 広域流通 営業本部長 平成24年8月 山崎製パン(株) 常務取締役 社長室・ 経営企画室担当、経営企画室長 平成25年1月 山崎製パン(株) 常務取締役生産担当、 生産統括本部長(現任)	(注)3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	常勤	遠山 一 彌	昭和22年10月9日生	昭和46年12月 伊藤忠 A・M・F(株) 入社 昭和50年10月 当社 入社 昭和62年9月 当社 経理部 マネージャー 平成9年3月 当社 経理部 部長 平成12年4月 当社 執行役員経理部 部長 平成19年3月 当社 常勤監査役(現任)	(注) 4	
監査役		高橋 健 一	昭和21年12月28日生	昭和44年4月 ビート・マーウィック・ミッチェル 会計事務所入所 昭和56年7月 公認会計士・税理士登録 昭和60年1月 ビート・マーウィック・ミッチェル 会計事務所 パートナー 昭和60年7月 港監査法人設立 代表社員 平成2年7月 合併によりセンチュリー監査法人(現 新日本有限責任監査法人) 代表社員 平成9年3月 当社 監査役就任 平成15年3月 当社 監査役退任 平成15年9月 新日本監査法人 脱退 平成15年10月 あずさ監査法人 代表社員 平成18年6月 あずさ監査法人 代表社員 退任 平成19年3月 当社 監査役(現任)	(注) 4	
監査役		山田 幸太郎	昭和23年1月8日生	昭和45年4月 監査法人千代田事務所入所 昭和57年8月 公認会計士登録 平成5年11月 山田公認会計士事務所開所(現任) 平成19年7月 みずす監査法人(監査法人千代田事 務所の合併後の名称) 退所 平成19年7月 新日本監査法人(現新日本有限責任 監査法人) 入所 平成22年6月 新日本有限責任監査法人退所 平成23年3月 当社 監査役(現任)	(注) 4	
計						3

(注) 1 取締役 ジョルジオ・ミナルディ、ポール・レイニッシュ、櫻井康文及び飯島幹雄は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。

2 監査役 高橋健一及び山田幸太郎は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

3 平成25年3月22日開催の定時株主総会の終結の時から2年間。

4 平成23年3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】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、法と社会倫理に基づいて行動し、社会的使命と責任を果たすとともに、経営理念を実現し、継続的な成長・発展を目指すためコーポレート・ガバナンスの充実が重要な課題であると考えております。

企業統治の体制

イ 企業統治の体制の概要

当社は監査役制度採用会社であります。社外監査役2名を含む3名の監査役体制で臨むとともに、監査役は取締役会や重要な事項を検討する会議に出席するほか、会社の業務や財政状況の調査、妥当性、適法性などの監査を行っております。

当社の取締役会は年6回乃至7回開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項について討議と決議を行っております。

なお、当社の取締役は11名以内とする旨、及び、株主総会での取締役の選任決議は、議決権を行使できる株主の議決権の3分の2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、並びに、取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数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、及び取締役の選任決議は累積投票によらない旨が定款に定められております。

また、常勤取締役による経営会議を毎週開催し、取締役会で決議された事項等について、実行計画の討議と決議を行っております。

なお、執行役員は取締役会や経営会議の決議に基づき、業務執行の責任者としてその実行の任にあっております。

会計監査人は、あらた監査法人を選任し、正しい経営情報を提供し、公正不偏な立場から監査が実施される環境を整備しております。

ロ 企業統治の体制を採用する理由

当社は、迅速かつ実効性のあるコーポレート・ガバナンス体制の構築が重要であると考えております。

当社の事業規模等において、現行の体制が経営の健全性、公正性及び透明性を維持し、法令遵守、社内ルールの徹底、的確かつ迅速な意志決定、効率的な業務執行、監査機能の強化や全社的なコンプライアンス体制の強化が実現できるものと考えております。

八 内部統制システムの整備状況

）取締役・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

2005年1月19日制定の当社「行動規範及び行動指針」をはじめとするコンプライアンス体制に係る規定を役員、従業員が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とします。また、その徹底を図るため、各部門の長をコンプライアンス責任者とし、これら責任者で構成するコンプライアンス委員会を設置します。コンプライアンス委員会は社長を統括責任者とし、コンプライアンス体制の整備と問題点の把握に努め、その対策を具体化します。法令上疑義のある行為等について従業員が直接情報提供を行う手段として総務部長及び顧問弁護士を窓口とするヘルプライン（内部通報制度）を設置・運営します。

）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

- a 会社の重要な意思決定は、株主総会、取締役会、経営会議及び稟議によって行われ、その議事録及び稟議書は、法律及び「文書管理規程」に従い、所定の期間保存をします。
- b 会社のその他の意思決定についても必ず文書化、議事録を作成し、法令保存文書と同様に「文書管理規程」で定めた所定の期間保存します。定めのない情報については、各部門、部署の管理責任者が保存の要否及び期間を定め対応することとします。
- c 取締役及び監査役がこれらの議事録、稟議書及び各文書の閲覧を要請した場合は、速やかに閲覧できるように管理します。

）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

取締役会において中期経営計画を策定し、各年度毎の取締役、従業員が共有する全社的な目標を定め、この目標達成に向けて各部門が実施すべき具体的な計画を毎年1月の政策発表会で発表し、浸透を図ります。また、取締役会、経営会議、定期的な部長会議、部門会議等でその結果をレビューし、効率化を阻害する要因を排除・低減するなどの改善を促すことにより、目標達成の確度を高め、全社的な業務の効率化を図ります。

）監査役の職務を補助すべき使用人

監査役は、監査室の職員に監査業務に必要な事項を命ずることができ、監査役より監査業務に必要な命令を受けた職員はその命令に関して、取締役等の指揮命令を受けないものとします。また、当該職員の人事異動、人事評価等については、監査役と協議するものとします。

）監査役への報告体制及びその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、速やかに監査役に報告します。また取締役及び従業員は、法令違反、定款違反、不正行為等全社的に重大な影響を及ぼす事項並びに業務執行の状況及び結果について監査役に報告します。

取締役は、監査役の職務の遂行にあたり、監査役が必要と認めた場合に、弁護士、公認会計士等との連携を図れる環境を保障します。

）財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は財務報告の信頼性確保及び、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、内部統制システムの構築を行い、また、内部統制システムと金融商品取引法及びその他の関係法令との整合性を確保するために、その仕組みを継続的に評価し必要な是正を行います。

二 リスク管理体制の整備状況

リスク管理体制につきましては、「全社リスク管理規定」に基づきコンプライアンス、製品、情報、クレーム、災害等に係るリスクについて、管理本部・営業統括本部・生産本部の本部長を管理責任者として、事業活動から発生するリスクの把握・分析・評価を行い、その発生防止に努めております。経営や企業価値に重大な影響を及ぼす事態が発生した場合には、代表取締役社長を統括責任者とする「危機管理委員会」を招集し、迅速且つ適切な処置方法を決定し実施いたします。

内部監査及び監査役監査

内部監査： 社長直轄の組織として監査室(2名)を設置しております。監査室は監査計画のもと、業務活動が法令や社内規定等に基づき適切に行われているかをチェックし、改善に向けた活動を行っております。

監査役監査： 常勤監査役(1名)及び非常勤監査役(2名)で実施しております。監査役は取締役会に出席する他、社内の重要会議に出席し、法令、定款違反や株主利益を侵害する事実の有無について監査を実施しております。また、会計監査人と定期的に意見交換を行い、連携を図ることで適正な監査を行っております。

社外取締役及び社外監査役

イ 社外取締役及び社外監査役と提出会社の人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係

当社は、社外取締役4名と社外監査役2名がおります。当該社外取締役及び社外監査役との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。

ロ 社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割

社外取締役、ポール・レイニッシュ氏は、ダンキン ブランズ インク バスキン・ロピンス インターナショナル事業部門のマーケティング責任者として、マーケティング業務を通じて得た経験等から助言及び提言を行っております。櫻井康文氏は、経営者としての豊富な経験と幅広い見識から助言及び提言を行っております。飯島幹雄氏はベーカリーチェーンの展開等を通じて得た幅広い知識・経験から助言及び提言を行っております。ジョルジオ・ミナルディ氏は、ダンキン ブランズ インクにおいて世界規模で展開している各事業部門のインターナショナル責任者としてのグローバルな視点と、大手ファーストフードチェーンでの経験を当社の業務に活かすことができると判断して社外取締役に選任しております。

社外監査役、高橋健一氏は公認会計士及び税理士として豊富な経験に基づき専門的見地から助言及び提言を行っております。山田幸太郎氏は公認会計士及び税理士として豊富な経験に基づき専門的見地から助言及び提言を行っております。

ハ 社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針の内容

当社は、社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、経歴や当社との関係を踏まえて、社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断しております。

役員の報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		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。)	86,000	65,100		11,000	9,900	3
監査役 (社外監査役を除く。)	18,900	16,800			2,100	1
社外役員	7,200	7,200				2

ロ 提出会社の役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載を省略しております。

ハ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は株主総会の決議により取締役及び監査役の各報酬総額の限度額を決定し、各取締役の報酬については、役員報酬検討会議において、経営内容、経済情勢、従業員給与とのバランス等を勘案して限度額の範囲内で決定され、各監査役の報酬は監査役の協議により限度額の範囲内で決定しております。また、退職慰労金は内規に基づき決定しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 2 銘柄

貸借対照表計上額の合計額 32,304千円

ロ 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

(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
京浜急行電鉄(株)	22,314	15,419	取引関係強化のためであります。
イオンモール(株)	5,832	9,530	取引関係強化のためであります。

みなし保有株式

該当事項はありません。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
京浜急行電鉄(株)	23,227	17,792	取引関係強化のためであります。
イオンモール(株)	6,858	14,512	取引関係強化のためであります。

みなし保有株式

該当事項はありません。

ハ 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。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、小澤元秀氏であり、あらた監査法人に所属しておりません。継続監査年数については、7年以内であります。

また、会計監査業務にかかる補助者は、公認会計士7名、その他4名で構成されています。

その他

イ 責任限定契約の内容の概要

当社は、取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者も含む。)の会社法423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失が無い場合には、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内でその責任を免除できる旨、定款に定めると共に、社外監査役と責任限定契約を結んでおります。

ロ 自己株式

当社は、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨、定款に定めております。

ハ 中間配当

当社は、機動的な利益還元を可能とするため、取締役会の決議によって、毎年6月30日を基準日として中間配当をすることができる旨、定款に定めております。

(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】

前事業年度		当事業年度	
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)
33,000		33,000	3,657

【その他重要な報酬の内容】

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】

前事業年度(自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)

国際財務報告基準(IFRS)の適用に関するアドバイザリー・サービスの提供を受けております。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査内容及び監査日数等を勘案した上で決定しております。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

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、第40期事業年度(平成24年1月1日から平成24年12月31日まで)の財務諸表について、あらた監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4 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、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、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しており、会計基準等の内容を適切に把握し、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しております。

1【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12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,239,687	3,890,270
売掛金	3,045,929	3,062,349
製品	640,353	617,193
原材料	335,519	270,247
貯蔵品	218,569	239,569
前渡金	11,871	21,733
前払費用	134,707	146,954
繰延税金資産	93,748	73,914
未収入金	28,062	32,309
その他	30,457	60,803
貸倒引当金	10,304	14,338
流動資産合計	7,768,602	8,401,007
固定資産		
有形固定資産		
建物	1,522,471	1,867,323
減価償却累計額	1,092,515	1,135,663
建物(純額)	429,955	731,659
構築物	195,248	187,899
減価償却累計額	156,970	136,145
構築物(純額)	38,278	51,753
機械及び装置	2,052,109	2,055,115
減価償却累計額	1,589,977	1,654,181
機械及び装置(純額)	462,132	400,933
賃貸店舗用設備	2,881,849	3,095,969
減価償却累計額	1,520,945	1,591,487
賃貸店舗用設備(純額)	1,360,903	1,504,482
直営店舗用設備	313,768	396,461
減価償却累計額	97,065	141,344
直営店舗用設備(純額)	216,703	255,116
車両運搬具	37,294	58,448
減価償却累計額	18,751	24,407
車両運搬具(純額)	18,542	34,041
工具、器具及び備品	655,795	677,409
減価償却累計額	470,297	535,102
工具、器具及び備品(純額)	185,498	142,307
土地	695,362	695,362
建設仮勘定	268,230	64,770
有形固定資産合計	3,675,607	3,880,428

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
無形固定資産		
ソフトウェア	194,889	142,306
電話加入権	17,065	17,065
無形固定資産合計	211,954	159,371
投資その他の資産		
投資有価証券	24,949	32,304
従業員に対する長期貸付金	12,013	10,636
破産更生債権等	236,615	222,744
長期前払費用	530,922	577,965
繰延税金資産	132,961	139,575
敷金及び保証金	2,080,835	2,178,146
その他	19,685	21,538
貸倒引当金	93,470	76,792
投資その他の資産合計	2,944,512	3,106,119
固定資産合計	6,832,074	7,145,919
資産合計	14,600,677	15,546,926
負債の部		
流動負債		
買掛金	529,888	380,343
未払金	1,210,192	1,216,802
未払費用	27,477	28,762
未払法人税等	566,660	665,274
未払消費税等	37,509	47,613
前受金	540,768	639,738
預り金	106,009	126,062
賞与引当金	32,571	29,703
役員賞与引当金	17,000	11,000
その他	59,489	34,439
流動負債合計	3,127,566	3,179,741
固定負債		
退職給付引当金	143,012	163,069
役員退職慰労引当金	65,400	77,400
資産除去債務	73,261	85,405
長期預り保証金	1,099,228	1,111,906
固定負債合計	1,380,902	1,437,782
負債合計	4,508,469	4,617,523

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	735,286	735,286
資本剰余金		
資本準備金	241,079	241,079
資本剰余金合計	241,079	241,079
利益剰余金		
利益準備金	168,676	168,676
その他利益剰余金		
別途積立金	4,140,000	4,140,000
繰越利益剰余金	4,836,010	5,643,589
利益剰余金合計	9,144,687	9,952,266
自己株式	16,893	16,893
株主資本合計	10,104,159	10,911,738
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	833	2,125
繰延ヘッジ損益	11,117	15,538
評価・換算差額等合計	11,951	17,664
純資産合計	10,092,207	10,929,403
負債純資産合計	14,600,677	15,546,926

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)
売上高		
製品売上高	15,729,347	16,348,656
ロイヤリティー収入	3,349,178	3,421,584
店舗用設備賃貸収入	980,414	1,013,313
売上高合計	20,058,940	20,783,554
売上原価		
製品期首たな卸高	528,830	640,353
当期製品製造原価	7,693,295	7,875,853
合計	8,222,125	8,516,207
他勘定振替高	₁ 78,595	₁ 62,304
製品期末たな卸高	640,353	617,193
製品売上原価	7,503,176	7,836,709
店舗用設備賃貸原価	₂ 480,921	₂ 500,232
売上原価合計	7,984,097	8,336,941
売上総利益	12,074,843	12,446,612
販売費及び一般管理費		
運送費及び保管費	1,468,236	1,542,063
広告宣伝費	2,581,232	2,655,945
ロイヤリティー	198,960	202,718
賃借料	365,615	404,033
給料手当及び賞与	1,005,027	1,057,612
賞与引当金繰入額	27,077	25,123
退職給付費用	72,645	74,756
役員退職慰労引当金繰入額	11,400	12,000
雑給	194,024	237,955
販売促進費	752,143	804,805
店舗対策費	322,149	365,577
減価償却費	578,063	578,448
貸倒引当金繰入額	-	7,995
その他	1,587,502	1,706,018
販売費及び一般管理費合計	9,164,077	9,675,054
営業利益	2,910,766	2,771,557
営業外収益		
受取利息	800	599
店舗用什器売却益	51,983	71,046
販売済未使用ギフト券収入	22,355	39,393
受取ロイヤリティー	11,541	-
その他	5,839	11,683
営業外収益合計	92,520	122,723

	前事業年度 (自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)
営業外費用		
店舗設備除去損	21,467	23,122
その他	1,835	4,015
営業外費用合計	23,302	27,137
経常利益	2,979,984	2,867,143
特別利益		
貸倒引当金戻入額	3,620	-
固定資産売却益	³ 1,846	³ 12,760
受取保険金	15,312	-
特別利益合計	20,779	12,760
特別損失		
固定資産売却損	-	⁴ 10,544
固定資産廃棄損	⁵ 21,086	⁵ 22,317
災害損失	⁶ 223,948	-
製品廃棄損	-	12,050
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	26,009	-
特別損失合計	271,044	44,912
税引前当期純利益	2,729,719	2,834,991
法人税、住民税及び事業税	1,186,988	1,262,220
法人税等調整額	9,701	5,687
法人税等合計	1,196,689	1,256,533
当期純利益	1,533,030	1,578,458

【製造原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)		当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	(注) 2	6,725,618	87.4	6,845,872	86.9
労務費		396,959	5.2	403,038	5.1
経費		570,717	7.4	626,942	8.0
当期総製造費用		7,693,295	100.0	7,875,853	100.0
当期製品製造原価		7,693,295		7,875,853	

(注) 1 当社の原価計算の方法は、実際原価による総合原価計算であります。

2 主な経費の明細

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)		当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)	
		金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)
委託業務費		170,428	216,356		
減価償却費		57,170	66,056		
運賃		53,467	64,191		
工場消耗品費		51,829	50,219		
機械維持修繕費		60,798	48,122		
その他		177,023	181,996		
合計		570,717	626,942		

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	735,286	735,286
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	735,286	735,286
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	241,079	241,079
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	241,079	241,079
資本剰余金合計		
当期首残高	241,079	241,079
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	241,079	241,079
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	168,676	168,676
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	168,676	168,676
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	4,140,000	4,140,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	4,140,000	4,140,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	4,122,041	4,836,010
当期変動額		
剰余金の配当	819,061	770,879
当期純利益	1,533,030	1,578,458
当期変動額合計	713,968	807,579
当期末残高	4,836,010	5,643,589
利益剰余金合計		
当期首残高	8,430,718	9,144,687
当期変動額		
剰余金の配当	819,061	770,879
当期純利益	1,533,030	1,578,458
当期変動額合計	713,968	807,579
当期末残高	9,144,687	9,952,266

	前事業年度 (自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)
自己株式		
当期首残高	16,793	16,893
当期変動額		
自己株式の取得	100	-
当期変動額合計	100	-
当期末残高	16,893	16,893
株主資本合計		
当期首残高	9,390,290	10,104,159
当期変動額		
剰余金の配当	819,061	770,879
当期純利益	1,533,030	1,578,458
自己株式の取得	100	-
当期変動額合計	713,868	807,579
当期末残高	10,104,159	10,911,738
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	1,144	833
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,977	2,959
当期変動額合計	1,977	2,959
当期末残高	833	2,125
繰延ヘッジ損益		
当期首残高	30,559	11,117
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	19,441	26,656
当期変動額合計	19,441	26,656
当期末残高	11,117	15,538
評価・換算差額等合計		
当期首残高	29,414	11,951
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	17,463	29,616
当期変動額合計	17,463	29,616
当期末残高	11,951	17,664
純資産合計		
当期首残高	9,360,875	10,092,207
当期変動額		
剰余金の配当	819,061	770,879
当期純利益	1,533,030	1,578,458
自己株式の取得	100	-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	17,463	29,616
当期変動額合計	731,332	837,195
当期末残高	10,092,207	10,929,403

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	2,729,719	2,834,991
減価償却費	997,718	1,019,615
固定資産売却益	1,846	12,760
受取保険金	15,312	-
固定資産売却損	-	10,544
固定資産廃棄損	21,086	22,317
製品廃棄損	-	12,050
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	26,009	-
災害損失	222,270	-
店舗用什器売却益	51,983	71,046
販売済未使用ギフト券収入	22,355	39,393
店舗設備除去損	21,467	23,122
貸倒引当金の増減額（は減少）	4,031	12,644
賞与引当金の増減額（は減少）	1,779	2,868
退職給付引当金の増減額（は減少）	10,904	20,056
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	11,400	12,000
受取利息	800	599
売上債権の増減額（は増加）	298,184	16,419
破産更生債権等の増減額（は増加）	119,166	13,870
たな卸資産の増減額（は増加）	238,074	51,033
仕入債務の増減額（は減少）	35,128	149,544
前渡金の増減額（は増加）	45,115	9,861
前払費用の増減額（は増加）	51,987	12,246
未払金の増減額（は減少）	47,540	95
前受金の増減額（は減少）	245,239	98,970
役員賞与引当金の増減額（は減少）	-	6,000
預り金の増減額（は減少）	33,784	20,053
未払消費税等の増減額（は減少）	4,208	10,104
その他	37,643	9,908
小計	3,607,727	3,805,531
利息及び配当金の受取額	1,033	872
保険金の受取額	15,312	-
災害損失の支払額	134,775	-
法人税等の支払額	1,428,884	1,162,274
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,060,412	2,644,130
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の取得による支出	2,612	2,646
有形固定資産の取得による支出	1,413,831	698,530
有形固定資産の売却による収入	3,000	26,798
無形固定資産の取得による支出	79,748	40,081
長期前払費用の取得による支出	384,231	409,387
敷金及び保証金の差入による支出	167,866	163,705
敷金及び保証金の回収による収入	19,704	45,316
貸付金の回収による収入	12,138	-
預り保証金の受入による収入	111,821	54,492
その他	13,380	35,257
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,915,005	1,223,001
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	100	-
配当金の支払額	818,558	770,545
財務活動によるキャッシュ・フロー	818,658	770,545

現金及び現金同等物の増減額（は減少）	673,251	650,582
現金及び現金同等物の期首残高	3,912,939	3,239,687
現金及び現金同等物の期末残高	3,239,687	3,890,270

【継続企業の前提に関する重要な事項】

該当事項はありません。

【重要な会計方針】**1 有価証券の評価基準及び評価方法**

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(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)を採用しております。

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

2 デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法**(1) 製品及び原材料**

先入先出法に基づく原価法(貸借対照表価額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)を採用しております。

(2) 貯蔵品

未貸出店舗用設備

個別法に基づく原価法(貸借対照表価額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)を採用しております。

販売促進用品等

先入先出法に基づく原価法(貸借対照表価額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)を採用しております。

4 固定資産の減価償却の方法**(1) 有形固定資産(リース資産を除く)**

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	15～35年
機械及び装置	10年
賃貸店舗用設備	6～10年

(2) 自社利用ソフトウェア(リース資産を除く)

社内における利用可能期間(5年)による定額法を採用しております。

(3) 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース開始日が平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

5 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛債権及びその他の金銭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過去の経験等を考慮した繰入率により、貸倒懸念債権等の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

従業員賞与の支給に充てるため、実際支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務(当期末自己都合要支給額から総合設立の厚生年金基金による要支給額を控除した額)及び年金資産の額に基づき、当期において発生していると認められる額を計上しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

6 重要なヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段は為替予約取引であります。ヘッジ対象は原材料等の輸入予定取引であります。

(3) ヘッジ方針

外貨建輸入予定取引の為替リスクをヘッジするために為替予約を利用し、為替予約は輸入予定取引の範囲内で行っております。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

為替予約取引すべてが将来の輸入予定取引に基づくものであり、実行の可能性が極めて高く、ヘッジ手段とヘッジ対象の変動率が同一であることから、ヘッジ開始時及びその後も継続して双方の相場変動が相殺されるため、有効性の評価は省略しております。

7 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

8 その他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、税抜方式を採用しております。

【未適用の会計基準等】

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日）

1 概要

本会計基準等は財務報告を改善する観点及び国際的な動向を踏まえ、未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の処理方法、退職給付債務及び勤務費用の計算方法並びに開示の拡充を中心に改正されたものです。

2 適用予定日

平成26年12月期の期末より適用予定です。ただし、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の改正については、平成27年12月期の期首より適用予定です。

3 当該会計基準の適用による影響

影響額は、現在評価中であります。

【表示方法の変更】**（損益計算書関係）**

前事業年度において、「特別利益」の「その他」に含めていた「固定資産売却益」は、金額的重要性が増したため、当事業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、前事業年度の財務諸表の組替を行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「特別利益」の「その他」に表示していた1,846千円は、「固定資産売却益」として組み替えております。

（キャッシュ・フロー計算書関係）

前事業年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「固定資産売却益」、「店舗用什器売却益」、「販売済未使用ギフト券収入」は、金額的重要性が増したため、当事業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、前事業年度の財務諸表の組替を行っております。

この結果、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた 38,541千円は、「固定資産売却益」 1,846千円、「店舗用什器売却益」 51,983千円、「販売済未使用ギフト券収入」 22,355千円、「その他」 37,643千円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）を適用していません。

【注記事項】

(損益計算書関係)

- 1 他勘定振替高の内訳は、主として販売促進のための見本及びフランチャイジーの店長トレーニング教習に使用した製品の販売費及び一般管理費への振替及び破損又は品質劣化が認められた製品の営業外費用又は特別損失への振替であります。

- 2 店舗用設備賃貸原価の内訳の主なものは次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
減価償却費	256,896千円	291,523千円
店舗用設備維持修繕費	101,882	100,757
店舗用消耗品費	35,881	28,811
賃借料	27,445	21,802
租税公課	14,985	17,215
倉庫料	16,457	15,252

- 3 固定資産売却益の内訳は次のとおりです。

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
賃貸店舗用設備の売却に伴う売却益	1,846千円	
直営店舗用設備の売却に伴う売却益		12,760千円

- 4 固定資産売却損の内訳は次のとおりです。

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
賃貸店舗用設備の売却に伴う売却損		10,544千円

- 5 固定資産廃棄損の内訳は次のとおりです。

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
店舗閉鎖等に伴う店舗設備廃棄損等	18,067千円	19,895千円
工場の設備等の廃棄に伴う廃棄損等	3,018	2,421
合計	21,086	22,317

- 6 (前事業年度)

災害損失は、平成23年3月11日に発生した「東日本大震災」による損失額を計上しており、その内訳は次のとおりであります。

災害義援金	110,083千円
災害見舞金	52,800
製品被災額	37,504
災害損失引当金繰入額	1,677
工場設備修繕費	19,700
その他	2,182
合計	223,948

(当事業年度)

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23年1月1日 至 平成23年12月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当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)
発行済株式				
普通株式	9,644,554			9,644,554
合計	9,644,554			9,644,554
自己株式				
普通株式	8,524	37		8,561
合計	8,524	37		8,561

(変動事由の概要) 自己株式の増加数37株は、単元未満株式の買取によるものであります。

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成23年3月25日 定時株主総会	普通株式	433,621	45.0	平成22年12月31日	平成23年3月28日
平成23年7月26日 取締役会	普通株式	385,439	40.0	平成23年6月30日	平成23年9月6日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年3月23日 定時株主総会	普通株式	385,439	利益剰余金	40.0	平成23年12月31日	平成24年3月26日

当事業年度(自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当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)
発行済株式				
普通株式	9,644,554			9,644,554
合計	9,644,554			9,644,554
自己株式				
普通株式	8,561			8,561
合計	8,561			8,561

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
平成24年 3月23日 定時株主総会	普通株式	385,439	40.0	平成23年12月31日	平成24年 3月26日
平成24年 7月23日 取締役会	普通株式	385,439	40.0	平成24年 6月30日	平成24年 9月 4日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年 3月22日 定時株主総会	普通株式	481,799	利益剰余金	50.0	平成24年12月31日	平成25年 3月25日

(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貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)
現金及び預金勘定	3,239,687千円	3,890,270千円
現金及び現金同等物	3,239,687千円	3,890,270千円

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

(1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形固定資産

車両運搬具及び工具、器具及び備品であります。

2. リース資産の減価償却方法

重要な会計方針「4 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース開始日が平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は以下のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年12月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
車両運搬具	14,858	13,509	1,348
工具、器具及び備品	13,143	6,952	6,191
合計	28,001	20,461	7,539

(単位：千円)

	当事業年度 (平成24年12月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	12,305	8,156	4,148
合計	12,305	8,156	4,148

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
1年内	3,465	1,697
1年超	4,596	2,837
合計	8,061	4,535

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
支払リース料	11,646	3,671
減価償却費相当額	10,849	3,307
支払利息相当額	475	238

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、自己資金により資金調達をしております。

デリバティブ取引は、原材料等の輸入取引に係る為替変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引であります。

(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1ヶ月であり、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。

投資有価証券は市場価格の変動リスクに晒されておりますが、政策保有を目的とした取引先の株式であり、定期的に時価の把握を行っております。

敷金及び保証金は、差入先の信用リスクに晒されておりますが、主に、店舗賃借取引に伴う敷金及び保証金であり、適宜契約先の信用状況の把握に努めております。

なお、長期預り保証金は、上記の差入保証金を保全する目的で店舗運営を行うフランチャイジーから受け入れた保証金であります。

営業債務である買掛金、未払金、預り金は、そのほとんどが1ヶ月以内に決済されます。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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があります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2．参照）。

前事業年度(平成23年12月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金及び預金	3,239,687	3,239,687	
(2) 売掛金	3,045,929		
貸倒引当金(*2)	10,304		
	3,035,625	3,035,625	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	24,949	24,949	
(4) 敷金及び保証金	1,791,954	1,640,553	151,401
資産計	8,092,217	7,940,815	151,401
(1) 買掛金	(529,888)	(529,888)	
(2) 未払金	(1,210,192)	(1,210,192)	
(3) 未払法人税等	(566,660)	(566,660)	
(4) 預り金	(106,009)	(106,009)	
(5) 長期預り保証金	(1,060,983)	(985,838)	75,145
負債計	(3,473,733)	(3,398,588)	75,145
デリバティブ取引(*3)	(18,747)	(18,747)	

(*1)負債に計上されているものについては、()で示しています。

(*2)売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。

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

当事業年度(平成24年12月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額
(1) 現金及び預金	3,890,270	3,890,270	
(2) 売掛金	3,062,349		
貸倒引当金(*2)	14,338		
	3,048,010	3,048,010	
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	32,304	32,304	
(4) 敷金及び保証金	1,829,613	1,710,648	118,964
資産計	8,800,197	8,681,233	118,964
(1) 買掛金	(380,343)	(380,343)	
(2) 未払金	(1,216,802)	(1,216,802)	
(3) 未払法人税等	(665,274)	(667,274)	
(4) 預り金	(126,062)	(126,062)	
(5) 長期預り保証金	(1,069,533)	(1,018,086)	51,446
負債計	(3,458,016)	(3,406,569)	51,446
デリバティブ取引(*3)	25,066	25,066	

(*1)負債に計上されているものについては、()で示しています。

(*2)売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。

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

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券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、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

株式の時価は取引所の価格によっております。

(4) 敷金及び保証金

これらの時価については、一定の期間ごとに分類し、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等に信用リスクを加味した利率により割り引いて算定しております。

なお、上記表内の「貸借対照表計上額」には、敷金及び保証金のうち返還されないものの未償却残高及び時価の把握が極めて困難なものは含まれておりません。

負債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等、(4) 預り金

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

(5) 長期預り保証金

これらの時価については、一定の期間ごとに分類し、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等に信用リスクを加味した利率により割り引いて算定しております。

なお、上記表内の「貸借対照表計上額」には、長期預り保証金の返還を要さないものの未償却残高は含まれておりません。

デリバティブ取引

デリバティブ取引はすべて為替予約であり、その時価は金融機関から提示された価格によっております。

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

(単位：千円)

区分	平成23年12月31日	平成24年12月31日
敷金及び保証金(注)	274,000	333,000

(注)上記の敷金及び保証金は、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、(4)敷金及び保証金には含めておりません。

(有価証券関係)

1 その他有価証券で時価のあるもの

前事業年度(平成23年12月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	15,419	13,437	1,981
	(2) その他			
	小計	15,419	13,437	1,981
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	9,530	12,917	3,387
	(2) その他			
	小計	9,530	12,917	3,387
合計		24,949	26,355	1,405

当事業年度(平成24年12月31日現在)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	17,792	14,158	3,633
	(2) その他			
	小計	17,792	14,158	3,633
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	14,512	14,842	330
	(2) その他			
	小計	14,512	14,842	330
合計		32,304	29,001	3,303

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前事業年度(平成23年12月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	外貨建予定取引	483,264		18,747
合計			483,264		18,747

(注) 時価の算定方法

取引金融機関から提示された価格によっております。

当事業年度(平成24年12月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (千円)	契約額等のうち1年超 (千円)	時価 (千円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	外貨建予定取引	524,571		25,066
合計			524,571		25,066

(注) 時価の算定方法

取引金融機関から提示された価格によっております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付企業年金制度を採用し、厚生年金基金(外食産業ジェフ厚生年金基金)に加入しております。

当該厚生年金基金につきましては、総合設立型の厚生年金基金であり、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができませんので、当該年金基金への要拠出額を退職給付費用として処理しております。なお、同基金の年金資産残高のうち当社の加入人員割合に基づく平成24年3月31日現在の年金資産残高は473,201千円であり、当期中の要拠出額は36,934千円であります。

なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次の通りであります。

(1) 制度全体の積み立て状況に関する事項

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
年金資産の額(百万円)	114,043	119,690
年金財政計算上の給付債務の額(百万円)	127,953	135,478
差引額(百万円)	13,909	15,788

(2) 制度全体に占める当社の掛金拠出割合

前事業年度 0.62%(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

当事業年度 0.66%(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の未償却過去勤務債務(前事業年度698百万円、当事業年度553百万円)であります。

2 退職給付債務に関する事項

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
(1) 退職給付債務(千円)	589,206	649,466
(2) 年金資産(千円)	446,193	486,396
(3) 退職給付引当金(千円)	143,012	163,069

(注) 退職給付債務の算定方法としては簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

	前事業年度 (自平成23年1月1日 至平成23年12月31日)	当事業年度 (自平成24年1月1日 至平成24年12月31日)
(1) 勤務費用(千円)	90,580	93,340
(2) 退職給付費用(千円)	90,580	93,340

(注) 1 退職給付費用の算定方法としては、簡便法を採用しております。

2 総合設立型の厚生年金基金にかかる要拠出額は勤務費用に含めております。

3 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定方法としては簡便法を採用しておりますので、基礎率等については記載しておりません。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金繰入額	52,215千円	58,951千円
未払事業税否認	44,991千円	48,503千円
資産除去債務	26,657千円	30,732千円
役員退職慰労引当金繰入額	23,308千円	27,585千円
貸倒引当金繰入限度超過額	30,731千円	26,968千円
未払賞与	11,975千円	11,732千円
賞与引当金損金算入限度超過額	13,256千円	11,290千円
投資不動産評価損否認	9,737千円	8,526千円
繰延ヘッジ損失	7,630千円	
貯蔵品評価損否認	10,080千円	6,665千円
長期前払費用償却超過額	3,712千円	1,323千円
その他	7,064千円	8,200千円
繰延税金資産合計	241,356千円	240,480千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する費用	14,646千円	16,285千円
繰延ヘッジ利益		9,527千円
その他有価証券評価差額金		1,177千円
繰延税金負債合計	14,646千円	26,990千円
繰延税金資産の純額	226,710千円	213,489千円

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の差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成23年12月31日)	当事業年度 (平成24年12月31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	3.2%	3.5%
実効税率引き下げによる影響	0.5%	0.4%
住民税均等割	0.1%	0.1%
その他	0.8%	0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.8%	44.3%

(持分法損益等)

当社は関連会社を有していないため、該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自 平成23年 1月 1日 至 平成23年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(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、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成24年 1月 1日 至 平成24年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社はアイスクリーム製品の製造及び販売等を行う単一セグメントのため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(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、損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、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】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
1株当たり純資産額	1,047円34銭	1,134円23銭
1株当たり当期純利益	159円09銭	163円81銭

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)	当事業年度 (自 平成24年1月1日 至 平成24年12月31日)
1株当たり当期純利益金額(千円)		
当期純利益(千円)	1,533,030	1,578,458
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(千円)	1,533,030	1,578,458
期中平均株式数(株)	9,636,005	9,635,993

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄		株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)
投資 有価証券	京浜急行電鉄(株)	23,227	17,792
	イオンモール(株)	6,858	14,512
計		30,085	32,304

【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)
建物	1,522,471	344,851 ¹		1,867,323	1,135,663	43,147	731,659
構築物	195,248	17,551	24,900	187,899	136,145	2,830	51,753
機械及び装置	2,052,109	5,985	2,980	2,055,115	1,654,181	67,035	400,933
賃貸店舗用設備	2,881,849	549,540 ²	335,420 ³	3,095,969	1,591,487	322,191	1,504,482
直営店舗用設備	313,768	90,112	7,419	396,461	141,344	48,463	255,116
車両運搬具	37,294	21,154		58,448	24,407	5,655	34,041
工具、器具及び備品	655,795	23,786	2,172	677,409	535,102	66,705	142,307
土地	695,362			695,362			695,362
建設仮勘定	268,230	106,535 ⁴	309,995 ⁵	64,770			64,770
計	8,622,131	1,159,518	682,888	9,098,760	5,218,332	556,030	3,880,428
ソフトウェア	774,740	41,608		816,348	674,042	94,191	142,306
電話加入権	17,065			17,065			17,065
計	791,805	41,608		833,414	674,042	94,191	159,371
長期前払費用	1,859,510	415,886		2,275,397	1,697,431	368,842	577,965
計	1,859,510	415,886		2,275,397	1,697,431	368,842	577,965

(注) 当期増減額の主な内容

- 1 建物の当期増加額は、主に富士小山工場の建物耐震補強工事に伴うものであります。
- 2 賃貸店舗用設備の当期増加額は、フランチャイジーの新店舗用設備の購入及び店舗改装に伴うものであります。
- 3 賃貸店舗用設備の当期減少額は、フランチャイジー店舗の閉鎖及び店舗改装に伴うものであります。
- 4 建設仮勘定の当期増加額は、主にフランチャイジーの新店舗用設備の購入及び店舗改装に伴うものであります。
- 5 建設仮勘定の当期減少額は、主に富士小山工場の建物耐震補強工事の完成に伴う建物への振替、及びフランチャイジー店舗の新店・改装の開店に伴う賃貸店舗用設備への振替によるものであります。

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【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)
貸倒引当金	103,775	91,130	24,052	79,722	91,130
賞与引当金	32,571	29,703	32,571		29,703
役員賞与引当金	17,000	11,000	17,000		11,000
役員退職慰労引当金	65,400	12,000			77,400

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄に記載の額は、売掛債権及びその他の金銭債権に対する貸倒引当金の洗替額であります。

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

イ 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	39,703
預金	
当座預金	3,556,072
普通預金	290,718
別段預金	3,776
小計	3,850,566
合計	3,890,270

ロ 売掛金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
イツ・コーポレーション(株)	107,357
(株)マックアース	65,003
イズミフードサービス(株)	62,418
(株)日成	62,406
(株)だるま	58,658
その他	2,706,505
合計	3,062,349

(ロ) 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)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
3,045,929	26,193,250	26,176,830	3,062,349	89.53	42.68

(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、上記「当期発生高」には消費税等が含まれております。

ハ 製品

品目	金額(千円)
アイスクリーム	336,219
シャーベット	11,677
スペシャルティデザート	269,296
合計	617,193

二 原材料

品目	金額(千円)
主原料	
クリームミルク	59,697
脱脂粉乳	16,272
液糖	986
砂糖	733
水飴	580
添加原料	
フレーバー	8,780
ナッツ	3,415
アーモンド	7,949
カラー	1,624
その他原料	170,207
合計	270,247

ホ 貯蔵品

品目	金額(千円)
販売促進用品等	176,725
未貸出店舗用設備	62,844
合計	239,569

ヘ 敷金及び保証金

相手先	金額(千円)
関東財務局 (ギフト券発行取引に係る預託)	333,000
イオンリテール(株)	251,180
イオンモール(株)	185,936
イオンタウン(株)	63,657
ユニー(株)	50,442
その他	1,293,930
合計	2,178,146

負債の部

イ 買掛金

相手先	金額(千円)
よつ葉乳業(株)	48,678
三菱商事(株)	47,576
伊藤景パック産業株式会社	30,006
中沢乳業(株)	28,458
(株)エトワス	28,071
その他	197,553
合計	380,343

ロ 未払金

相手先	金額(千円)
萬運輸(株)	111,609
(株)ランテック	64,855
(株)東急エージェンシー	56,658
(株)C D G	47,054
第一倉庫冷蔵(株)	25,192
その他	911,431
合計	1,216,802

ハ 未払法人税等

項目	金額(千円)
未払法人税	447,535
未払住民税	90,130
未払事業税	127,608
合計	665,274

ニ 長期預り保証金

相手先	金額(千円)
徳倉産業運輸(株)	76,798
(株)マックアース	31,600
イツ・コーポレーション(株)	28,015
マエストロワークショップ(株)	27,788
(株)ファインスイーツ	26,243
その他	921,460
合計	1,111,906

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高 (千円)	3,646,231	9,082,787	16,042,963	20,783,554
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	201,618	624,523	2,179,704	2,834,991
四半期(当期)純利益金額 (千円)	112,300	350,107	1,212,495	1,578,458
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	11.65	36.33	125.83	163.81

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	11.65	24.68	89.50	37.98

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	12月31日
剰余金の配当の基準日	6月30日、12月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	三井住友信託銀行株式会社 全国各支店
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることが出来ない場合の公告方法は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 公告掲載URL http://www.31ice.com/contents/ir/
株主に対する特典	毎年12月末日及び6月末日現在100株以上の当社株式を保有している株主に対し、次のとおり「株主優待券」を発行致します。 (1) 発行基準 100株以上500株未満の株主に対し500円分の当社製品引換券2枚 500株以上1,000株未満の株主に対し500円分の当社製品引換券3枚 1,000株以上5,000株未満の株主に対し500円分の当社製品引換券5枚 5,000株以上の株主に対し500円分の当社製品引換券10枚 (2) 引換製品の内容 当社製品の中から選定 (3) 引換方法 当社の日本国内フランチャイズ店、直営店にて引換 (4) 有効期間 発行日より1年間

(注) 当会社の単元未満株式を有する株主(実質株主を含む、以下同じ。)は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

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

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

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有価証券報告書の確認書

事業年度(第39期)(自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日) 平成24年3月23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

事業年度(第39期)(自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日) 平成24年3月23日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第40期第1四半期(自 平成24年1月1日 至 平成24年3月31日) 平成24年5月10日関東財務局長に提出

第40期第2四半期(自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日) 平成24年8月8日関東財務局長に提出

第40期第3四半期(自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日) 平成24年11月9日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

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)の規定に基づく臨時報告書 平成24年3月26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4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書
平成25年2月13日関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 3月22日

B - R サーティワン アイスクリーム株式会社

取締役会 御中

あらた監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 小 澤 元 秀

< 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B - R サーティワン アイスクリーム株式会社の平成24年1月1日から平成24年12月31日までの第40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、キャッシュ・フロー計算書、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、B - R サーティワン アイスクリーム株式会社の平成24年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第40期事業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、B - R サーティワン アイスクリーム株式会社の平成24年12月31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、B - R サーティワン アイスクリーム株式会社が平成24年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、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

(注) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 . 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。