

【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】	沖縄総合事務局長
【提出日】	2021年5月26日
【事業年度】	第51期（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）
【会社名】	株式会社サンエー
【英訳名】	SAN-A CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 上地 哲誠
【本店の所在の場所】	沖縄県宜野湾市大山七丁目2番10号
【電話番号】	098(898)2230(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役 管理、コンプライアンス、リスク管理担当 豊田 沢
【最寄りの連絡場所】	沖縄県宜野湾市大山七丁目2番10号
【電話番号】	098(898)2230(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役 管理、コンプライアンス、リスク管理担当 豊田 沢
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第47期	第48期	第49期	第50期	第51期
決算年月	2017年2月	2018年2月	2019年2月	2020年2月	2021年2月
売上高 (百万円)	169,427	174,526	177,938	184,832	189,116
経常利益 (百万円)	15,411	15,438	14,413	11,609	9,554
親会社株主に帰属する当期 純利益 (百万円)	9,785	10,382	9,406	7,683	6,074
包括利益 (百万円)	10,486	10,948	9,898	8,257	6,321
純資産額 (百万円)	103,688	112,762	120,700	126,912	131,138
総資産額 (百万円)	130,427	147,274	148,590	168,555	174,574
1株当たり純資産額 (円)	3,156.36	3,435.55	3,678.23	3,864.88	4,001.24
1株当たり当期純利益金額 (円)	306.15	324.84	294.27	240.38	190.04
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	77.4	74.6	79.1	73.3	73.3
自己資本利益率 (%)	10.1	9.9	8.3	6.4	4.8
株価収益率 (倍)	16.8	17.1	15.1	16.3	21.8
営業活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	13,486	13,590	14,254	21,434	19,686
投資活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	7,110	14,837	28,473	17,075	6,428
財務活動によるキャッ シュ・フロー (百万円)	1,983	1,987	1,986	2,042	2,133
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	46,122	42,888	26,682	28,999	40,124
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	1,385 (5,821)	1,497 (6,403)	1,607 (6,530)	1,701 (6,573)	1,773 (6,886)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

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

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第47期	第48期	第49期	第50期	第51期
決算年月	2017年 2月	2018年 2月	2019年 2月	2020年 2月	2021年 2月
売上高 (百万円)	168,977	174,101	177,328	183,933	188,394
経常利益 (百万円)	14,336	14,347	13,197	10,334	8,861
当期純利益 (百万円)	9,805	10,403	9,458	7,486	5,984
資本金 (百万円)	3,723	3,723	3,723	3,723	3,723
発行済株式総数 (千株)	31,981	31,981	31,981	31,981	31,981
純資産額 (百万円)	100,720	109,651	117,440	123,224	127,470
総資産額 (百万円)	126,554	135,531	144,212	163,405	169,302
1株当たり純資産額 (円)	3,151.11	3,430.52	3,674.23	3,855.20	3,988.05
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	47.00 (-)	50.00 (-)	52.00 (-)	53.00 (-)	55.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	306.77	325.48	295.91	234.21	187.22
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	79.6	80.9	81.4	75.4	75.3
自己資本利益率 (%)	10.2	9.9	8.3	6.2	4.8
株価収益率 (倍)	16.8	17.1	15.0	16.7	22.1
配当性向 (%)	15.3	15.4	17.6	22.6	29.4
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	1,331 (5,793)	1,440 (6,372)	1,541 (6,502)	1,623 (6,524)	1,695 (6,850)
株主総利回り (比較指標：配当込みTOPIX) (%)	108.2 (120.9)	117.5 (142.2)	95.6 (132.2)	85.7 (127.3)	91.6 (161.0)
最高株価 (円)	5,850	5,680	6,250	5,330	4,900
最低株価 (円)	4,530	4,610	3,870	3,890	4,000

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

2【沿革】

当社の前身は、創業者故折田喜作が1950年1月、沖縄県平良市（現 宮古島市）に創業した個人経営の雑貨店「オリタ商店」であります。1970年5月、事業基盤の確立及びチェーンストアの経営を目的として沖縄県那覇市に株式会社サンエーを設立するとともに、同年7月に「那覇店」を出店し、現在に至っております。

- 1970年5月 沖縄県那覇市に株式会社サンエーを設立（資本金50千ドル）
- 1970年7月 総合衣料セルフサービス店「那覇店」を開店
- 1972年5月 本土復帰に伴う通貨の切換えにより、資本金は24,400千円となる
- 1982年9月 サンエー運輸株式会社（非連結子会社）を設立（資本金10,000千円）
- 1984年11月 沖縄県宜野湾市に大山流通センターを新設
- 1985年5月 沖縄県宜野湾市大山に本社を移転
- 1985年6月 大山流通センター内に生鮮加工センター（現 食品加工センター）を開店
- 1989年9月 ニチリウ（日本流通産業株式会社）グループに加盟
- 1992年9月 食品加工センター内に食品工場稼働
- 1995年4月 株式会社ダイイチ（現 株式会社エディオン）とフランチャイズ契約を締結し、家電販売を開始
- 1998年10月 「サンエーカード」（ポイントカード）を導入
- 2000年9月 日本証券業協会に店頭登録
- 2002年1月 株式会社ジョイフルとフランチャイズ契約を締結し、ファミリーレストラン1号店を開店
- 2002年10月 沖縄県那覇市に「那覇メインプレイス」（売場面積32,312㎡（現 37,110㎡））を開店
- 2003年10月 「サンエーVISAカード」（クレジットカード（株式会社オックス（現 株式会社OCS）提携））を導入
- 2005年2月 東京証券取引所市場第二部に上場
- 2006年2月 東京証券取引所市場第一部に上場
- 2006年7月 ISO22000認証取得（食品加工センター）
- 2006年10月 株式会社マツモトキヨシとフランチャイズ契約を締結し、ドラッグストア1号店を開店
- 2007年10月 創業店舗「那覇店」（2007年2月閉店）をドラッグストアに業態転換
- 2008年2月 「サンエーE d yカード」（プリペイド型電子マネーE d y（ビットワレット株式会社（現 楽天E d y株式会社）運営））を導入
- 2009年12月 株式会社ローソンとの合弁会社「株式会社ローソン沖縄」（当社持分比率51%）が、沖縄県内におけるコンビニエンスストアのフランチャイズシステム及び直営店の運営を開始
- 2012年3月 株式会社東急ハンズとフランチャイズ契約を締結し、同年7月に1号店を開店
- 2012年11月 タリーズコーヒージャパン株式会社とフランチャイズチェーン加盟店契約を締結し、2013年4月に1号店を開店
- 2013年8月 株式会社良品計画と無印良品ライセンスト・ストア基本契約を締結し、同年10月に1号店を開店
- 2014年10月 株式会社フェニックスとサブライセンス契約を締結し、「ピザハット Express（エクスプレス）」1号店を開店
- 2015年11月 「株式会社サンエー浦添西海岸開発」（当社持分比率100%）を設立
- 2016年12月 株式会社パルコとの合弁会社「株式会社サンエーパルコ」（当社持分比率51%）を設立
- 2019年6月 沖縄県浦添市に「浦添西海岸PARCO CITY」（売場面積58,361㎡）を開店

3【事業の内容】

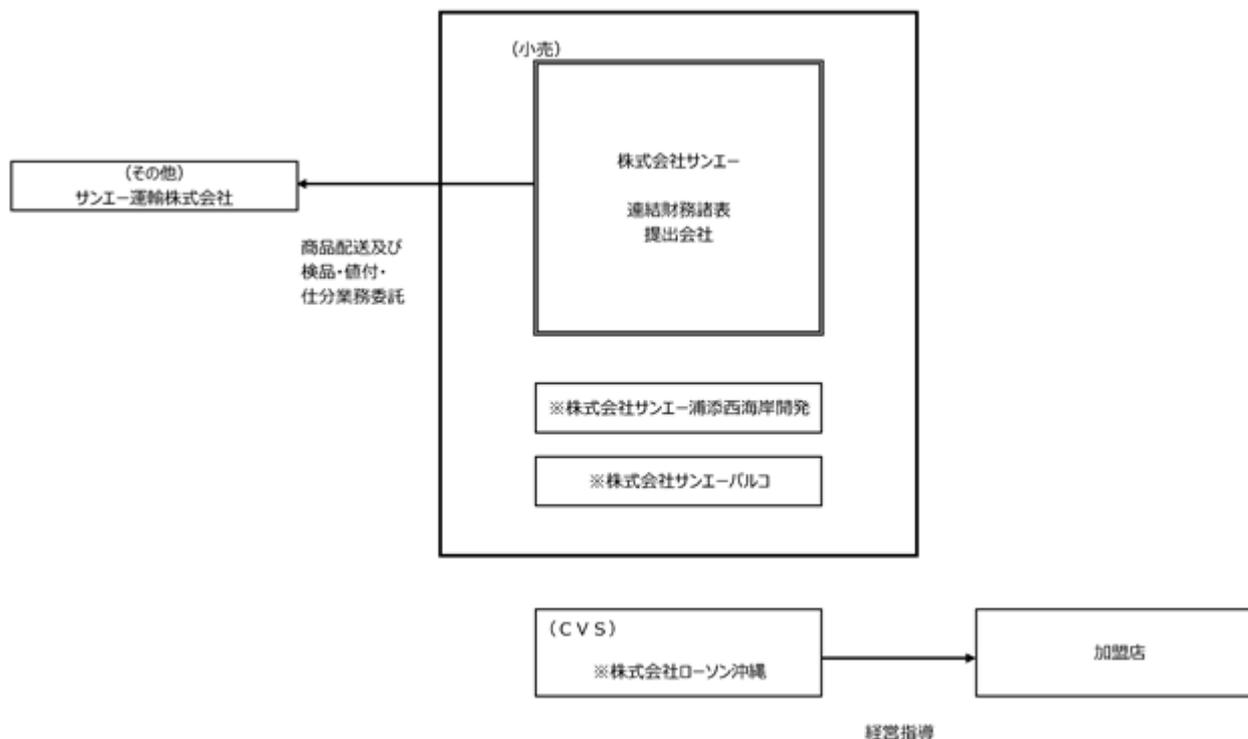
当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、株式会社サンエー（当社）及び子会社4社により構成されております。当社の事業内容は、生鮮食品、加工食品等の食料品と衣料品ならびに家電、日用雑貨等の住居関連用品の販売、外食を主体事業とする小売業であります。

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

なお、小売及びコンビニエンスストア（以下「CVS」という。）は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

セグメントの名称等	会社名
小売 食料品、衣料品、住居関連用品の販売及び外食	株式会社サンエー 株式会社サンエー浦添西海岸開発 株式会社サンエーパルコ
CVS 沖縄県内のCVS「ローソン」のフランチャイズシステム及び直営店を運営	株式会社ローソン沖縄
その他 商品の配送及び検品・値付・仕分業務 損害保険代理店	サンエー運輸株式会社

以上に述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



※は連結子会社

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有 割合又は被所 有割合(%)	関係内容
(連結子会社) ㈱ローソン沖縄	沖縄県浦添市	10	沖縄県内のCVS「ローソン」のフランチャイズシステム及び直営店を運営	所有 51.0	役員の兼任あり。
(連結子会社) ㈱サンエー浦添西 海岸開発	沖縄県浦添市	10	不動産賃貸及び管理	所有 100.0	役員の兼任あり。 資金の貸付あり。
(連結子会社) ㈱サンエーパルコ	沖縄県宜野湾市	10	商業施設(テナントゾーン)の運営	所有 51.0	役員の兼任あり。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2021年2月28日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
小売	1,702 (6,850)
CVS	71 (36)
合計	1,773 (6,886)

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社グループ外から当社グループへの出向者を含む。)であり、準社員及び嘱託社員を含めております。

2. ()内は、外書きで、臨時従業員数(パートナー社員及びアルバイト)の年間平均雇用人員(1人8時間換算)を記載しております。

(2) 提出会社の状況

2021年2月28日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
1,695 (6,850)	34.2	11.9	4,986

セグメントの名称	従業員数(人)
小売	1,695 (6,850)
合計	1,695 (6,850)

(注) 1. 従業員数は就業人員(当社から当社グループへの出向者を除く。)であり、準社員及び嘱託社員を含めております。

2. ()内は、外書きで、臨時従業員数(パートナー社員及びアルバイト)の年間平均雇用人員(1人8時間換算)を記載しております。

3. 平均年間給与は、入社1年以上の社員を対象に、賞与及び基準外賃金を含めて計算しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、全ての基本はお客様の信頼と支持と考えております。お客様のニーズや価値観の変化、社会の変化に気づき、柔軟に対応していくと共に、創業以来の「善の発想」と「自主独立」という企業理念を忠実に浸透させてまいります。また、沖縄の特性を熟知し、各セクションの専門性を高めながら、総合力を最大限に活かし、「お客様と幸せを共感し、真に信頼される企業」を目指します。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは、株主資本を効率的に活用するとともに、継続的な収益力の維持向上と企業体質の充実を図ってまいります。中長期的に目標とする指標は、売上高経常利益率7%以上とし、収益力の向上に努めてまいります。

(3) 経営環境及び対処すべき課題等

当社グループが事業展開する沖縄県は、2020年初めからの新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、国内外からの観光客数が大幅に減少し、感染拡大時期には日本政府や沖縄県から「緊急事態宣言」等が発令され、不要不急の外出自粛や飲食業の時短営業が要請される等、先行き不透明な経営環境が続くと予想されます。

しかしながら、中長期的には県内人口が合計特殊出生率の高さ（全国1位）や若い年齢の人口構成比の高さに支えられて増加し、新型コロナウイルスの収束後には観光客数の回復が見込めること等、引き続き経済成長が期待できる環境にあると認識しております。

このような環境の中、当社は経営方針を引き続き「気づく、考える、実行する」とし、人財力や仕組み力、商品力の向上に取り組むとともに、企業理念の浸透、七大基本の徹底、既存店の活性化、効率化を図ることで、お客様満足度の向上に努めてまいります。また、新型コロナウイルス感染症拡大による影響の先行きが不透明である中、お客様、お取引先様、従業員の安心、安全が最優先であるという考えのもと、引き続き感染症拡大防止に取り組むとともに、収益力確保のための取り組みを行ってまいります。

・人財力の向上

新型コロナウイルス感染症拡大の渦中においてもWEB研修を実施する等、引き続き正社員、パートナー社員（パート）、アルバイト社員に対する社員教育を実施し、企業理念の浸透や七大基本の徹底、商品知識や接客技術の習得等の人財育成に努めてまいります。また、女性活躍推進のための行動計画に基づき、当社グループにおける指導的地位である経営職A（管理職）に占める女性の割合を30%に引き上げるべく、女性経営職の育成と積極的配置や、時間外労働の削減、仕事と家庭の両立支援の強化等に取り組んでまいります。

・仕組み力の強化

業務の効率化につながるIT関連投資についてはその費用対効果を勘案した上で積極的に実施してまいります。また、流通センターを中心とした商品供給を担う物流システムの効率化も継続して取り組んでまいります。

・商品力の強化

競合他社でも販売されているナショナルブランド商品に加えて、沖縄県において当社グループだけが販売する魅力的なプライベートブランド商品（「くらしモア」、「ローソンセレクト」、「成城石井」の各商品）を揃えることでお客様の幅広いニーズにお応えし、「より品質の良い物を、値ごろ感のある価格で」提供できるよう努めてまいります。

・既存店の活性化、効率化

新型コロナウイルス感染症の渦中及び収束後の環境においても収益力の維持向上ができるよう、既存店の活性化、効率化を図ってまいります。お客様のニーズの変化に合わせ、当社が持つ総合小売業としての事業内容（食料品、衣料品、住居関連用品、外食）を活かした売場レイアウトの変更や各フランチャイズブランドの導入等、店舗改装を積極的に実施するとともに、内外装の保守修繕や設備の更新等、店舗環境の改善に取り組んでまいります。また、ネットスーパーのサービスエリアも順次拡大し、オンラインショップを強化する等、実店舗とECの両面で魅力ある商品とサービスの提供に努めてまいります。

株式会社ローソン沖縄につきましては、地域食材を使った商品の共同開発、新商品の提案、売れ筋商品の情報交換を行い、商品力の強化を図ってまいります。

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社が判断したものであります。

・リスク管理体制

当社は、企業活動に関する内外の様々なリスクを統括且つ管理するため、「リスク管理委員会規程」に従いリスク管理体制を構築しております。リスク管理委員会は、リスク管理担当取締役を委員長として、四半期に1回の定例会のほか、事案毎に適時に開催し、企業活動における危機の未然防止に努めるとともに、発生した事案に対して迅速な対応を行っております。また、一定レベル以上の事案については、「経営危機管理規程」に従って、迅速な対応、適時開示等を行っております。

(1) 新型コロナウイルス感染症拡大に関するリスク

当社グループが事業展開する沖縄県では、2020年初めからの新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、国内外からの観光客数が大幅に減少し、人・モノの流れや消費活動の制限等、経済環境に大きな影響を及ぼしております。当社グループでは、新型コロナウイルス感染症の影響が2022年2月頃まで継続すると仮定し、現時点で入手可能な情報に基づいた一定の想定をしておりますが、業績に与える影響を具体的に予想することが困難であり、今後の感染の規模や収束の時期によって当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

新型コロナウイルス感染症の対しては、「新型コロナウイルス感染症対策本部」を設置し、業界団体のガイドライン等を参考に、レジ周り等のアクリル板設置や店舗出入口等への消毒液の配置等のハード面の整備、店内イベントの中止や一部の販促活動の制限等、お客様と従業員等の感染予防に努めております。また、行政（政府、沖縄県、市町村）から出された「緊急事態宣言」等の各種要請に対して時短営業等を実施するとともに、当社の従業員や関係者（テナント・業務委託先等の従業員）の感染が確認された場合には、出来る限り速やかにホームページ等で開示しております。

小売業は、ライフラインを支える重要な役割であると認識しており、非常時においても生活必需品の供給が滞ることのないよう努めております。お客様と従業員の安心・安全が最優先であるという考えのもと、感染拡大防止に取り組みながら、お客様の価値観やニーズの変化に対応し、新型コロナウイルス感染症の影響が可能な限り最小限となるよう取り組んでまいります。

(2) 出店政策について

当社は、食料品、衣料品、住居関連用品の販売及び外食のスーパーマーケットチェーンとして、沖縄県内に店舗網を展開しており、2021年2月末日現在、衣料品・住居関連用品・食料品を取り扱う「総合店舗」を24店舗、衣料品・住居関連用品を取り扱う「衣料・住居店舗」を1店舗、食料品・住居関連用品を取り扱う「食品店舗」を45店舗、「ドラッグストア」を2店舗、「外食店舗」を13店舗有しております。

今後も、沖縄県内のドミナント出店を行ってまいります。それに伴い、出店計画の進捗状況や他社との競争激化、同県内の経済情勢及び台風等の天候不順により、当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

食料品、衣料品、住居関連用品、外食の幅広い商品とサービスを取り扱い、各セクションの専門性を高めることで他社に対する競争力強化と差別化を図ってまいります。また、天候不順に対しては、自然災害や火災・事故の発生に備え、平時より老朽化したインフラへの投資、施設の定期的な点検等を行っております。その中でも年に数回の頻度で沖縄地方に接近する台風に対しては、「台風対策マニュアル」を整備し、本社の「台風対策本部」と店舗、社員が連携し臨機応変に対応できる体制をとるとともに、各店舗への商品供給を担う子会社のサンエー運輸株式会社と連携し、店舗の臨時休業や早期営業再開について迅速に対応することで業績に与える影響が最小限になるよう努めてまいります。

(3) 法的規制について

当社の出店に際しては、売場面積1,000㎡超の場合、「大規模小売店舗立地法」により、交通渋滞、騒音、廃棄物について、都道府県または政令都市の審査及び規制を受けております。また、郊外への出店も規制され、今後の出店計画においてもこれらの法的規制により影響を受ける可能性があります。

また、独占禁止法、環境・リサイクル、食品の安全管理等の法令遵守に努めておりますが、万一、これらに違反する事由が生じ、事業活動が制限された場合、当社の社会的信用の低下を招き、財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

出店候補地については、当社開発部を中心に情報収集に努め、法的規制や商圈人口、競合状況等の事前調査に基づき店舗規模や出店形態等を検討しております。

法令順守については、「コンプライアンスガイドライン」を策定及び当社グループの役員・従業員への周知徹底、コンプライアンス担当取締役を委員長とする「コンプライアンス委員会」によるコンプライアンス全般に関する審議又は改善策等の提案、「内部通報窓口」の設置による問題の早期発見等、法令及び定款に適合することを確保するための体制を整備しております。

(4) 流通センターの集中について

当社は、沖縄県宜野湾市の本社に隣接して大山流通センターを有しております。当該センターは下記の内容で構成され、各店舗への商品供給は子会社のサンエー運輸株式会社が行っております。

ディストリビューションセンター（DC）

各取引先から商品の一括納品を受け、衣料品及び住居関連用品の検品及び値付、仕分け作業、食品ドライ商品等（加工食品、菓子）の検品及び仕分け作業を集中して行っております。

食品加工センター（生鮮加工、食品工場）

生鮮加工では、精肉、鮮魚の一括仕入、加工、パッケージ等の業務を集中して行っており、全ての店舗へ商品供給が可能となっております。

食品工場では、自動炊飯ラインにて炊き上げた米飯でおにぎりや巻きずし及び和惣菜（煮物等）の製造を行っております。

これらの機能が、大山流通センターに集中しているため、当該センターが天災、その他の影響により操業が不可能となった場合、当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

自然災害や火災・事故の発生に備え、平時より老朽化したインフラへの投資、施設の定期的な点検等を行っております。また、緊急時に備えた防災訓練を行うとともに、事業継続計画を策定する等、災害や事故を予防し、実際に発生した場合にはその影響を最小限にするための取り組みを行っております。

(5) 食品の安全について

当社は、「品質管理室」を設置し、食品加工センター及び店舗の衛生管理や商品の品質管理を徹底し、お客様が安心・安全、信頼して買い物が出来るよう食品の安全確保に努めております。しかし、予期せぬ事由により食中毒や瑕疵のある商品の販売等によって、店舗の営業に影響が及んだ場合や、鳥インフルエンザ等の発生により一般消費者に食品に対する不安感が広まった場合、当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

万一当該事由が発生した場合には、できる限り速やかに公表することにより、お客様への影響を最小限に抑え、るとともにお客様からの信頼を確保するために全力を尽くしてまいります。

(6) 個人情報の管理について

当社は、「サンエーカード」等による顧客の個人情報を大量に有しております。これらの個人情報の管理については、個人情報基本方針、個人情報管理規程、同マニュアル等を策定し、適切に運用・管理するとともに社員への教育の徹底を行っております。しかしながら、予期せぬ事件、事故等により個人情報の流出等が発生した場合、当社の社会的信用の低下を招き、当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

万一当該事由が発生した場合には、できる限り速やかに公表することにより、お客様への影響を最小限に抑え、るとともにお客様からの信頼を確保するために全力を尽くしてまいります。

(7) フランチャイズ事業に関するリスク（CVS）

当社の連結子会社（㈱ローソン沖縄）は、フランチャイズシステムを採用し、FC加盟店オーナーとの間で締結するフランチャイズ契約に基づいて、株式会社ローソンが保有する店舗ブランド名にてチェーン展開を行っております。従って、契約の相手先であるFC加盟店における不祥事などによりチェーン全体のブランドイメージが影響を受けた場合、当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす可能性があります。

・対応策

様々なリスク案件について、FC加盟店オーナーと店舗のクルー社員への正しい情報共有と指導を行えるよう、スーパーバイザーが担当店舗を巡回しております。(株)ローソン沖縄では、沖縄エリアを複数に分割し、各支店がきめ細かい経営指導ができる体制を取っております。

(8) 重要事象等

提出会社が将来にわたって事業活動を継続するとの前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況その他提出会社の経営に重要な影響を及ぼす事象はありません。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、個人消費及び企業収益の悪化など厳しい状況で推移いたしました。緊急事態宣言解除後は、段階的な経済活動の再開とともに景気回復の兆しも見られましたが、新型コロナウイルス感染症の再拡大が続いていることや、収束の見通しが立たないことから、景気の先行きは不透明な状況が続いております。

このような環境の中、当社グループにおきましては、政府による緊急事態宣言（4月16日～5月14日）や沖縄県緊急事態宣言（8月1日～9月5日、1月22日～2月28日）に伴い一部の店舗（テナント含む）の休業または営業時間短縮や、感染拡大防止策を講じながら、お客様と社員の感染防止に留意して営業してまいりました。

また、当社は経営方針を「気づく、考える、実行する」とし、人財力や仕組み力、商品力の向上に取り組むとともに、引き続き企業理念の浸透、七大基本の徹底、既存店の活性化、効率化を図り、お客様満足度の向上に努めてまいりました。

店舗展開につきましては、8月に「石川シティ」（沖縄県うるま市）を新規出店いたしました。

その結果、当連結会計年度における営業収益（売上高及び営業収入）は2,027億67百万円（前年同期比1.7%増）、営業利益は91億49百万円（同13.9%減）、経常利益は95億54百万円（同17.7%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は60億74百万円（同20.9%減）となりました。

当社グループでは、新型コロナウイルス感染症拡大による影響が2022年2月末頃まで継続すると仮定し、お客様、お取引先様、従業員の安心、安全が最優先であるという考えのもと、引き続き感染症拡大防止に取り組むとともに、その後の回復に向けた準備を行ってまいります。

セグメントの経営成績は、次のとおりであります。

小売

小売におきましては、昨年開店店舗並びに新規店舗の売上が寄与したことと、食料品や住居関連用品の売上が巣ごもり消費で増加した一方で、来店客数の減少や時短営業により衣料品や外食の売上は大きく減少し、テナントからの賃料収入も時短営業及び賃料減免等により大きく減少いたしました。その結果、営業収益は1,956億66百万円（前年同期比2.4%増）となりましたが、売上総利益率が悪化したことや新規出店経費の計上等により、セグメント利益は82億34百万円（同7.9%減）となりました。

CVS

CVSは、FC店舗を8店舗新規出店、2店舗閉店、直営店を2店舗をFC店へ変更したことと、新型コロナウイルス感染症拡大の影響で観光エリア周辺に立地する店舗の売上が大きく減少したこと等により、営業収益は71億30百万円（前年同期比13.7%減）、セグメント利益は9億13百万円（同49.2%減）となりました。

当期の財政状態の概況は、次のとおりであります。

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末と比較して60億19百万円増加し、1,745億74百万円となりました。なお、前連結会計年度末及び当連結会計年度末が金融機関の休日となり、仕入債務等の支払いがそれぞれ翌連結会計年度へ繰り越されております。（当連結会計年度 93億54百万円、前連結会計年度 90億45百万円）

主な要因は、現金及び預金が111億25百万円増加したことや、流動資産その他が31億63百万円、有形固定資産が21億99百万円減少したことによるものであります。

負債は、前連結会計年度末と比較して17億94百万円増加し、434億36百万円となりました。

主な要因は、買掛金が3億72百万円、預り金が1億32百万円、流動負債その他が13億59百万円増加したことによるものであります。

純資産は、前連結会計年度末と比較して42億25百万円増加し、1,311億38百万円となりました。

主な要因は、利益剰余金が43億80百万円増加したことによるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末より111億25百万円増加し、401億24百万円（前年同期比38.4%増）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得た資金は、196億86百万円（同8.2%減）となりました。

主な要因は、税金等調整前当期純利益91億50百万円、減価償却費79億9百万円の計上及び当連結会計年度末が金融機関の休日となり、仕入債務等の支払額90億45百万円が翌月に繰越されたこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動に使用した資金は、64億28百万円(同62.4%減)となりました。

主な要因は、有形固定資産の取得による支出61億93百万円によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動に使用した資金は、21億33百万円(同4.4%増)となりました。

主な要因は、配当金の支払額16億92百万円及び非支配株主への配当金の支払額4億1百万円であります。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

該当事項はありません。

b. 受注実績

該当事項はありません。

c. 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	部門の名称	金額(百万円)	前年同期比(%)
小売	衣料品	11,903	83.1
	住居関連用品	54,475	101.1
	食料品	115,252	108.0
	外食	6,761	74.9
	小計	188,394	102.4
CVS		722	80.4
売上高合計		189,116	102.3

(注) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

d. 仕入実績

当連結会計年度の仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	部門の名称	金額(百万円)	前年同期比(%)
小売	衣料品	6,846	74.1
	住居関連用品	38,001	99.5
	食料品	82,396	107.5
	外食	2,212	75.2
	小計	129,457	101.9
CVS		525	78.8
仕入高合計		129,982	101.8

(注) 仕入高には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

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

重要な会計方針及び見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって、資産、負債、収益及び費用の報告数値に影響を与える見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

当社及び連結子会社の重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表注記事項 (連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載しております。

連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下の通りです。

(固定資産の減損損失)

当社グループはキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗をを基本単位とし、遊休資産は個別物件を基本単位としてグルーピングしております。

営業から生じる損益が継続してマイナスとなっている店舗、土地の時価の下落が著しい店舗及び閉店の意思決定を行った店舗を対象とし、減損の兆候があると判断しております。この場合の減損損失の測定については、各店舗の将来キャッシュ・フローを見積り、将来キャッシュ・フローの合計額が固定資産の帳簿価額を下回る場合に、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。見積り及び仮定について事業計画や市場環境の変化により、見直しが必要となった場合には、翌連結会計年度以降の連結財務諸表において、減損損失が発生する可能性があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当連結会計年度の経営成績の分析は、概要につきましては、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」に記載しております。

経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 2 事業等のリスク」に記載しております。

経営戦略の現状と見直し

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (3) 経営環境及び対処すべき課題等」に記載しております。

資本の財源及び資金の流動性についての分析

a. キャッシュ・フローの状況

「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1) 経営成績等概要 キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

b. 資金需要

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、商品の仕入れのほか、販売費及び一般管理費等の営業費用によるものであります。営業費用の主なものは、人件費、地代家賃及び水道光熱費等であります。

c. 財政政策

当社グループは、基本的な運転資金については、自己資金にて対応しております。

経営方針、財政戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (2) 目標とする経営指標」に記載しております。

なお、当連結会計年度の売上高経常利益率については、5.1%となりました。

経営者の問題認識と今後の方針について

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (3) 経営環境及び対処すべき課題等」に記載しております。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度においては、総額5,578百万円の設備投資を行いました。
そのうち主な設備投資は、当社の「石川シティ」（沖縄県うるま市）の出店によるものであります。
なお、当連結会計年度において、重要な影響を及ぼす設備の売却、除却等はありません。

2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

(2021年2月28日現在)

事業所名	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員 数 (人)	
			建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地 (面積千㎡)	リース資産	その他		合計
那覇メイン プレイス他	小売	店舗	24,783	439	23,910 (337)	327	17,490	66,952	1,255
本社 他	-	本社 流通センター	700	287	4,237 (39)	-	130	5,356	440

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定、借地権、出店に伴う差入保証金(一年内回収予定のものを含む)及び建設協力金(一年内回収予定のものを含む)の合計額であります。

なお、金額には、消費税等は含めておりません。

2. 「那覇メインシティ他」の一部は、連結子会社の㈱サンエー浦添西海岸開発より賃借しており、「その他」に差入保証金及び建設協力金13,320百万円を含めております。

3. 建物のうち「本社・大山流通センター」の一部(324.55㎡)を子会社(サンエー運輸㈱)に賃貸しております。

4. 建物の賃借面積は、合計で518千㎡であります。

5. 従業員数には、臨時従業員数(パートナー社員及びアルバイト)は含めておりません。

6. 上記の他、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	賃借及びリース料 (百万円)	期末残高相当額 (注)(百万円)	主な賃借及びリース期間 (年)
車両運搬具(契約件数8件)	1	2	5
不動産(建物及び土地) (契約件数16件)	4,951	92,138	20~50
合計	4,952	92,140	-

(注) 不動産(建物及び土地)については、未経過リース料を記載しております。

(2) 国内子会社

(2021年2月28日現在)

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(百万円)					年間賃借料 又はリース 料 (百万円)	従業員数 (人)
				建物及び 構築物	機械装置 及び 運搬具	土地 (面積千㎡)	その他	合計		
(株)ローソン沖縄	本社・ 直営店 3店 加盟店 242店 (沖縄県)	C V S	事務所 店舗	2,955	-	-	2,519	5,474	605	71
(株)サンエー浦添 西海岸開発	沖縄県浦添市	小売	店舗	34,482	-	4,299 (85)	-	38,782	-	-
(株)サンエーパル コ	沖縄県浦添市	小売	店舗	172	-	-	1,071	1,243	-	7

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品、建設仮勘定、借地権、出店に伴う差入保証金(一年内回収予定のものを含む)及び建設協力金(一年内回収予定のものを含む)の合計額であります。

なお、金額には消費税等は含めておりません。

- (株)サンエー浦添西海岸開発は、建物を親会社の(株)サンエーへ賃貸しております。
- (株)サンエーパルコは、建物及び構築物を親会社の(株)サンエーより賃借しており、「その他」に差入保証金1,043百万円を含めております。
- 従業員数には、臨時従業員数(パートナー社員及びアルバイト)は含めておりません。

3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

重要な設備の新設

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	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 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
(株)サンエー 宮古島シティ	沖縄県 宮古島市	小売	店舗 新設	5,305	995	自己資金	2020年7月	2022年6月	売場面積 6,679㎡
(株)ローソン沖縄	沖縄県 那覇市他	C V S	店舗 新設	1,345	-	自己資金	2021年3月 ~ 2022年2月	2021年3月 ~ 2022年2月	-
	沖縄県 那覇市他	C V S	店舗 改装	480	-	自己資金	2021年3月 ~ 2022年2月	2021年3月 ~ 2022年2月	-

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

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	72,000,000
計	72,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (2021年2月28日)	提出日現在発行数(株) (2021年5月26日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	31,981,654	31,981,654	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	31,981,654	31,981,654	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (千株)	発行済株式総 数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高 (百万円)
2013年9月1日 (注)	15,990	31,981	-	3,723	-	3,686

(注) 株式分割(1:2)によるものであります。

(5)【所有者別状況】

2021年2月28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)	-	31	19	176	153	20	10,285	10,684	-
所有株式数 (単元)	-	49,071	3,537	31,530	44,111	44	191,341	319,634	18,254
所有株式数 の割合 (%)	-	15.35	1.11	9.86	13.80	0.01	59.87	100.00	-

(注) 自己株式18,478株は、「個人その他」に184単元及び「単元未満株式の状況」に78株を含めて記載しております。

(6)【大株主の状況】

2021年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
折田 富子	沖縄県宜野湾市	3,391	10.61
金城 和子	沖縄県宜野湾市	3,304	10.34
折田 譲治	沖縄県宜野湾市	2,033	6.36
公益財団法人折田財団	沖縄県宜野湾市大山7丁目2-10	2,000	6.26
折田 節子	沖縄県浦添市	1,800	5.63
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	1,465	4.59
金城 弘道	沖縄県宜野湾市	1,414	4.42
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	968	3.03
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505001 (常任代理人 株式会社みずほ銀行)	P.O.BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A. (東京都港区港南2丁目15-1)	796	2.49
折田 公仁	東京都品川区	480	1.50
計	-	17,655	55.24

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 18,400	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 31,945,000	319,450	-
単元未満株式	普通株式 18,254	-	1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	31,981,654	-	-
総株主の議決権	-	319,450	-

【自己株式等】

2021年2月28日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社サンエー	沖縄県宜野湾市大山七丁目2-10	18,400	-	18,400	0.06
計	-	18,400	-	18,400	0.06

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価格の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	14	58
当期間における取得自己株式数	-	-

(注) 当期間における取得自己株式数には、2021年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式数の買取による株式は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(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、株式交付、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	18,478	-	18,478	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主の皆様への適切な利益還元を経営の重要課題であると認識し、中長期的に収益性及び財務体質の強化を図るとともに、経済情勢、業界の動向、業績の進展状況等に応じて、株主の皆様へ安定的な利益還元を継続して行うことを基本方針としております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

また、定款において、毎年8月31日を基準として、取締役会の決議をもって、株主又は登録株式質権者に対し、中間配当金として剰余金の配当を行うことができる旨を定めております。

配当の決定機関は、中間配当につきましては取締役会、期末配当につきましては株主総会であります。

この方針に基づき、当事業年度の配当金につきましては、普通配当は1株当たり53円といたしました。また、当社は2020年5月に設立50周年を迎えましたことから、株主の皆様へ感謝の意を表するため、記念配当2円を加え、1株当たり55円00銭(年間)を実施いたしました。

翌事業年度の配当金につきましては、1株当たり普通配当55円00銭(年間)を予定しております。

内部留保資金につきましては、業界内の競争に対処すべく新規出店及び既存店の活性化の投資資金、IT関連投資資金等に充当し、更なる業績の向上と企業体質の強化を図るために有効投資をしまいたいと考えております。

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)
2021年5月25日 定時株主総会	1,757	55

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、経営の透明性・迅速且つ適切な経営判断による業務執行に加え、法令遵守や社会規範等を遵守し、公正な企業活動を行うことにより健全なコーポレート・ガバナンス体制の構築に努めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

(企業統治の体制の概要)

当社は、機関設計として監査等委員会設置会社を採用し、経営の監視・監督機能の強化を図るとともに、経営の監督と業務執行の分離により迅速な意思決定ができる体制を構築しております。

a. 取締役会

当社の取締役会は、本有価証券報告書提出日現在、取締役（監査等委員である取締役を除く。）7名、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）で構成され、当社及び当社グループの経営方針、経営戦略等に関わる重要な意思決定を行うとともに、グループ会社から業績の推移状況等を定期的に報告させ、各会社を監視・監督し、グループ全体のガバナンスの向上を図っております。なお、取締役会は、原則として月1回定時に開催するほか、必要に応じて臨時に開催しております。

b. 監査等委員会

当社の監査等委員会は、常勤監査等委員である社内取締役1名と社外取締役2名（うち独立社外取締役2名）で構成され、業務執行に係る意思決定の適法性並びに適正性、妥当性の確保に努めるとともに、月次決算分析会議や店長会議に出席する等、監査等委員会監査の環境整備にも留意しております。なお、監査等委員会は、原則として月1回定時に開催するほか、必要に応じて臨時に開催しております。

c. 内部監査室

当社は、社長直轄の部署として内部監査室を設置しております。同室では室長と6名の専任者が、年間計画に基づき、各部署、各店舗、子会社の業務監査、会計監査及び財務報告に係る内部統制の運用評価をしております。その結果等に関しては、社長及び常勤監査等委員又は監査等委員会に適時報告、関係部署への報告として経営会議で月度報告を行っております。また、内部監査・監査等委員会監査・会計監査人監査それぞれの実効性を高めるよう連携しております。

d. 会計監査人

当社は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、独立した公正な立場から会計に関する監査及び財務報告に係る内部統制の監査を受けております。

e. 会議体等

・経営会議

当社は、経営会議（原則毎週1回開催）を設置しており、そのメンバーは、業務執行取締役及び常勤監査等委員に加え、各部長及び子会社の取締役社長で構成され、取締役会決議以外の経営意思決定につき、社長判断の際の諮問を行っており、経営の透明性（情報、判断、決定、実行の共有）の確保と迅速化に寄与しております。

・コンプライアンス委員会及びリスク管理委員会

当社は、事業活動における法令・社会規範・社内規程等の遵守を確保するため、コンプライアンス担当取締役を委員長としたコンプライアンス委員会を設置しております。また、事業活動における損失の危険（リスク）の管理に関して、リスク管理担当取締役を委員長としたリスク管理委員会を設置しております。各委員会の開催につきましては、原則として四半期に1回の定例会の他、必要に応じて随時開催しております。

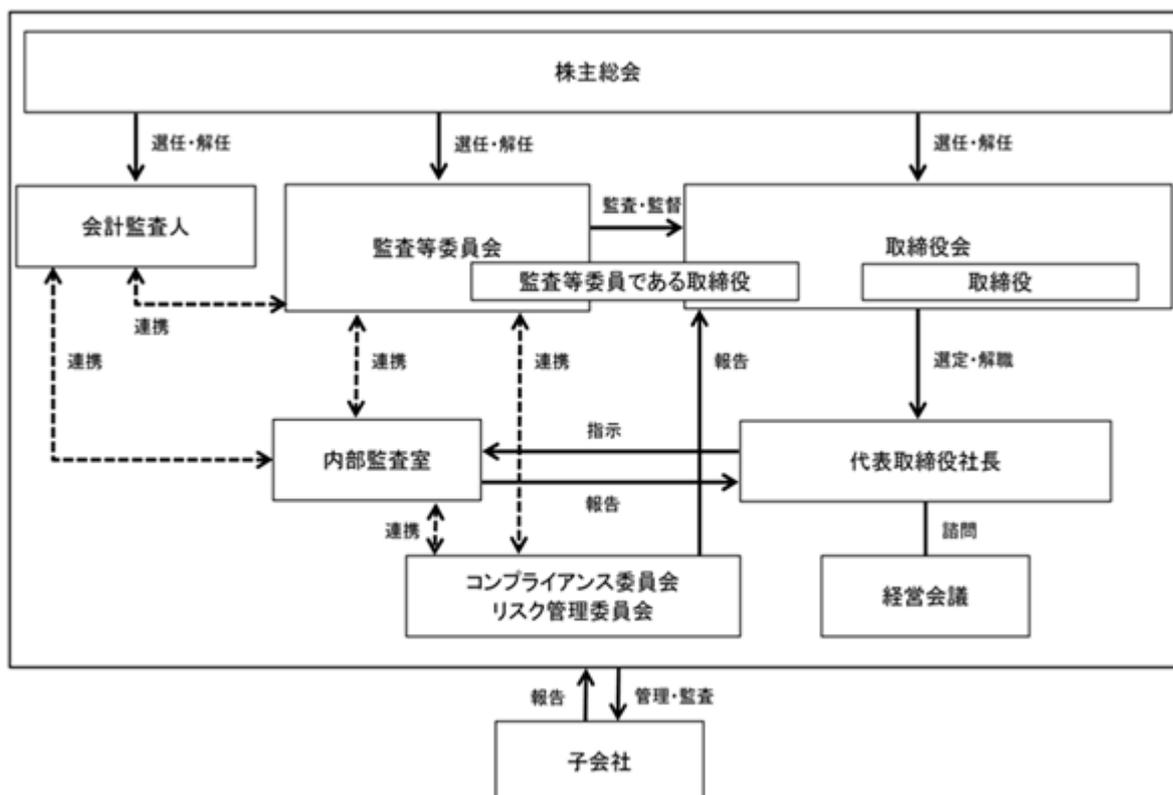
(設置機関の長及び構成員)

	取締役会	監査等委員会
設置機関の長	上地 哲誠	上間 久美子
役職名	代表取締役社長	取締役(常勤監査等委員)
構成員	折田 譲治 新城 健太郎 田崎 正仁 呉屋 保 豊田 沢 武田 尚 上間 久美子 野崎 聖子(社外取締役) 翁長 朝常(社外取締役)	野崎 聖子(社外取締役) 翁長 朝常(社外取締役)

(当該体制を採用する理由)

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上のためには、経営への監視・助言機能が十分に機能し、その客観性・中立性が確保されるとともに、迅速な意思決定による業務執行が実施されることが重要であると考えております。社外取締役である監査等委員が取締役会の議決権を保有することで取締役会の監督機能を強化し、経営の健全性、透明性を一層向上させるとともに、業務の意思決定の更なる迅速化を実現することで、当社を取り巻く経営環境において必要とされる迅速・果断な意思決定を行う仕組みを構築しております。

当社の業務執行、経営監視及び内部統制は以下の図表のとおりであります。



企業統治に関するその他の事項

(内部統制システムの整備状況)

当社は、取締役会において以下のとおり「内部統制システムの基本方針」を決議しております。

- a. 当社及び当社子会社の取締役及び従業員等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
- ・当社は、法令、企業倫理、社内規程等の遵守に関する基本方針・行動規範である「コンプライアンスガイドライン」を策定し、当社及び当社子会社（以下「当社グループ」という。）の役員及び従業員に周知徹底する。
 - ・コンプライアンス担当取締役を委員長とする「コンプライアンス委員会」を設置し、「コンプライアンス委員会規程」に基づき、当社グループにおけるコンプライアンス全般に関する事項について審議又は改善策等の提案を行う。また、当社グループの役員及び従業員のコンプライアンスに関する意識向上のための啓蒙活動及び教育研修を実施する。
 - ・法令違反その他コンプライアンスに関する問題の早期発見、是正を図るため、直接通報できる「内部通報窓口」を設置し、当社グループの役員及び従業員を対象として運用する。
 - ・内部監査部門は、当社グループ全体の内部統制の評価並びに業務の適正及び有効性について監査する。
 - ・反社会的勢力との関係を排除するとともに、反社会的勢力からの不当な要求に対して弁護士や警察等と緊密に連携し毅然とした姿勢で対応する。

- b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
取締役の職務の執行に係る情報については、「文書取扱規程」に基づいて、保存媒体に必要な応じて適切かつ確実に保管、管理するとともに、関係者が閲覧可能な状態を維持する。
- c. 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- ・当社グループにおけるリスクの的確な把握、評価と適切なコントロールを行うリスク管理体制を構築するとともに、重大事案が発生した場合における、被害拡大防止や損害・損失の極小化を可能にする危機管理体制を構築する。
 - ・リスク管理担当取締役を委員長とする「リスク管理委員会」を設置し、「リスク管理規程」に基づき、当社グループにおけるリスク管理活動を円滑、適切に推進する。
- d. 当社及び当社子会社の取締役等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
- ・役員及び従業員による意思決定と業務執行についての権限と責任を明確にするとともに、業務分掌を整備し、適正かつ効率的な意思決定と業務執行を確保する。
 - ・重要な業務執行の決定の一部を業務執行取締役委任し、効率的な意思決定を行う。
 - ・「取締役会」及び「経営会議」を定期的に開催し、重要事項の議論、共有及び審議を経て執行決定を行う。
 - ・業務の適正かつ簡素化、情報システムの適切な利用等を通じて業務の効率化を当社グループ横断で推進する。
- e. 当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ・当社グループにおける業務の適正を確保するため、当社が策定する「コンプライアンスガイドライン」を当社グループ全体の行動指針として周知徹底する。
 - ・子会社を主管する部門が、「関係会社管理規程」に基づき、子会社の業務の適正化を管理する。また、子会社から決算状況及びその他重要事項を適時に報告を受ける。
 - ・内部監査部門は、子会社の業務の適正に関する監査を定期的実施する。
- f. 財務報告の信頼性を確保するための体制
- ・当社グループの財務報告に係る内部統制は、法令及び証券取引所の規則を遵守し、評価、維持、改善等を行い、適正かつ適時に財務報告を行う。
 - ・「財務報告に係る内部統制の整備・運用規程」に基づき、全社的な内部統制の状況や業務プロセス等を評価及び改善する。
- g. 監査等委員会の職務を補完すべき取締役及び従業員に関する事項並びに当該従業員の取締役（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及び監査等委員の当該従業員への指示の実効性の確保に関する事項
- ・監査等委員会がその職務を補完すべき従業員を置くことを求めた場合は、常勤監査等委員と協議のうえ人選する。
 - ・当該従業員が他部署の職務を兼務する場合は、監査等委員会に係る業務を優先して従事する。
- h. 当社及び当社子会社の役員及び従業員が監査等委員会に報告するための体制その他監査等委員会への報告に関する体制
- ・当社グループの役員及び従業員は、当社グループの業績に重大な損失を及ぼす事実又はそのおそれを発見したとき、その他事業運営上の重要事項を適時に常勤監査等委員又は監査等委員会に報告する。また、監査等委員会の求めに応じて随時その職務の執行状況その他に関する報告を行う。
 - ・内部監査部門は、監査計画及び監査結果を適時又は四半期毎に常勤監査等委員又は監査等委員会に報告を行う。
 - ・「コンプライアンス委員会」において、内部通報制度に基づく通報状況とその対応状況を定期的に常勤監査等委員又は監査等委員会に報告する。
 - ・内部通報制度に基づく通報又は常勤監査等委員又は監査等委員会に対する職務の執行状況その他に関する報告を行ったことを理由として、不利な扱いを行わない。
- i. 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
- ・代表取締役社長は、監査等委員会と定期的に意見交換を行う。
 - ・常勤監査等委員は、当社グループの重要な会議に参加するほか、稟議書等業務執行に係る重要な書類を閲覧し、重要な意思決定の過程や業務の執行状況を把握する。
 - ・監査等委員会は、監査等委員会として又は常勤監査等委員を通じて内部監査部門及び会計監査人と適時情報交換を行うとともに、連携して監査を行う。
 - ・監査等委員会が職務の執行のために合理的な費用の支払を求めたときは、これに応じる。

(リスク管理体制の整備状況)

当社は、企業活動に関する内外の様々なリスクを統括且つ管理するため、「リスク管理委員会規程」に従いリスク管理体制を構築しております。リスク管理委員会は、リスク管理担当取締役を委員長として、四半期に1回の定例会のほか、事案毎に適時に開催し、企業活動における危機の未然防止に努めるとともに、発生した事案に対しては迅速な対応を行っております。また、一定の事案については「経営危機管理規程」に従って、迅速な対応、適時開示等を行っております。

責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額としております。

取締役の定数

当社の取締役（監査等委員であるものを除く。）は11名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、監査等委員とそれ以外の取締役とを区別して、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積票によらない旨も定款に定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとしている事項

イ．自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己の株式を取得することを目的とするものであります。

ロ．中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年8月31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。これは、株主の皆様へ機動的に利益還元を可能にするためであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会の円滑な運営を目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性8名 女性2名 (役員のうち女性の比率20.0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役会長 (代表取締役)	折田 讓治	1948年10月14日生	1983年6月 当社入社 1984年1月 当社取締役社長室長 1985年2月 サンエー運輸(株)代表取締役社長 1987年2月 当社専務取締役 1994年8月 当社取締役副社長 1995年2月 当社代表取締役会長(現任) 1999年12月 日本流通産業(株)代表取締役副社長(現任)	(注)2	2,033
取締役社長 (代表取締役)	上地 哲誠	1949年12月30日生	1970年12月 当社入社 1977年6月 当社衣料部担当部長 1978年4月 当社取締役衣料部長 1984年5月 当社取締役食品部長 1987年2月 当社常務取締役 1992年5月 当社専務取締役 1994年5月 当社取締役副社長 1995年2月 当社代表取締役社長(現任)	(注)2	230
専務取締役 営業担当	新城 健太郎	1968年11月15日生	1992年4月 当社入社 1995年12月 当社電器部長 2007年5月 当社取締役電器部長 2012年9月 当社取締役電器部長兼販促企画部長 2013年5月 当社常務取締役 (電器・営業企画担当) 2014年2月 当社常務取締役営業担当 (衣料・ドラッグ・電器・営業企画・ネット販売部) 2020年5月 当社専務取締役営業担当 (衣料部、電器部、営業企画部、ネット販売部) (現任)	(注)2	12
常務取締役 営業担当	田崎 正仁	1963年3月7日生	1989年4月 当社入社 2007年8月 当社食品部長 2011年5月 当社取締役食品部長 2020年5月 当社常務取締役営業担当 (食品部、外食部、食品加工センター) (現任)	(注)2	22
取締役 営業担当	呉屋 保	1966年4月2日生	1989年4月 当社入社 2006年4月 当社ドラッグ部長 2020年5月 当社取締役営業担当 (ドラッグ部、雑貨・化粧品部、品質管理室) (現任)	(注)2	6
取締役 管理、コンプライアンス、 リスク管理担当	豊田 沢	1969年5月11日生	1995年4月 当社入社 2006年2月 当社経営企画部長 2009年11月 当社経営企画部長兼財務部長 2020年5月 当社取締役管理担当 (経営企画部、財務部、総務部、人事部) コンプライアンス、リスク管理担当 (現任)	(注)2	7

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 管理担当	武田 尚	1972年7月18日生	1995年4月 当社入社 2006年2月 当社情報システム部長 2020年5月 当社取締役管理担当 (情報システム部、経理部) (現任)	(注)2	8
取締役 (監査等委員) (常勤)	上間 久美子	1963年5月27日生	1983年9月 当社入社 2004年2月 当社内部監査室長 2021年5月 当社取締役(監査等委員)	(注)3	5
取締役 (監査等委員)	野崎 聖子	1974年2月25日生	2002年10月 第二東京弁護士会登録 2002年10月 森・濱田松本法律事務所入所 2006年8月 沖縄弁護士会登録 2006年9月 宮崎法律事務所(現:弁護士 法人那覇総合)入所 2013年1月 うむやす法律事務所(現:う むやす法律会計事務所)設立 同事務所代表(現任) 2015年5月 当社社外取締役 2017年5月 当社社外取締役 (監査等委員)(現任) 2019年6月 沖縄電力㈱社外取締役(現 任)	(注)3	-
取締役 (監査等委員)	翁長 朝常	1967年2月25日生	1996年10月 宮国公認会計士事務所入所 1998年6月 監査法人トーマツ那覇事務所 入所(現:有限責任監査法人 トーマツ) 2003年4月 日本公認会計協会に公認会計 士登録 2003年7月 城間公認会計士事務所入所 2004年7月 沖縄税理士会に税理士登録 2006年1月 翁長公認会計士・税理士事務 所設立 同事務所代表(現在) 2017年5月 当社社外取締役 (監査等委員)(現任)	(注)3	-
計					2,325

(注)1. 取締役(監査等委員)野崎聖子、翁長朝常は、社外取締役であります。

2. 2021年5月25日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

3. 2021年5月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名(うち独立社外取締役は2名)であります。

当社と社外取締役の野崎聖子及び翁長朝常との間に人的関係、資本的关系又は主要な取引先に該当する取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役の野崎聖子は、弁護士として法令等に関する専門的な知識及び経験等を有していることから、経営の健全性・適正性の確保及び透明性の向上に寄与しております。

社外取締役の翁長朝常は、公認会計士及び税理士として財務・会計に関する専門的な知識及び経験等を有していることから、経営の健全性・適正性の確保及び透明性の向上に寄与しております。

社外取締役を選任するための独立性に関する基準又は方針等は定めておりませんが、選任にあたっては東京証券取引所の独立役員の基準等を参考にしており、いずれも一般株主と利益相反のおそれがないことから、社外取締役全員を東京証券取引所の定める独立役員として同取引所に届け出ております。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

当社の社外取締役(監査等委員)は、取締役会において独立した立場から適切な助言を行うとともに、取締役の職務の執行を監督しております。また、監査等委員会において、取締役会議案や内部監査報告その他内部統制に関する情報等を聴取するとともに、内部監査室及び会計監査人と適時意見交換を行うなど相互連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

当社の監査等委員会は、社内常勤監査等委員1名と社外監査等委員2名(うち独立社外取締役2名)で構成しております。監査等委員会の職務を補助する専属スタッフは配属していませんが、監査等委員会の招集手続き書記業務を経営企画部担当者が兼務しております。

なお、常勤監査等委員である諸見明良氏は、長年にわたり当社の経理・財務業務等に携わってきた経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。また、社外監査等委員である野崎聖子氏は、弁護士の資格を有しており、法的見地から企業活動の適正性を判断する相当程度の知見を有しています。社外監査等委員である翁長朝常氏は、公認会計士及び税理士の資格を有しており、財務・会計に関する相当程度の知見を有しています。

当事業年度において当社は監査等委員会を15回(定例会12回、臨時3回)開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数(出席率)
諸見 明良	15回	15回(100%)
野崎 聖子	15回	15回(100%)
翁長 朝常	15回	15回(100%)

監査等委員会において、監査報告書の作成、監査の方針・監査計画・監査の方法・監査職務の分担等、取締役(監査等委員である取締役除く)の指名・報酬に関する意見、会計監査人の選解任又は不再任に関する事項や会計監査人の報酬等に関する同意等、監査等委員会の決議・同意事項について検討いたしました。

また、常勤監査等委員の活動として、監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、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いたしました。また、内部統制システム構築及び運用の状況を日常的に監視・検証するとともに、監査環境の整備社内情報の収集に努め、監査等委員会において定期的に報告し、情報の共有及び意思の疎通を図っております。

内部監査の状況

内部監査については、社長直轄の内部監査室が担当しており、期初に策定した監査計画に基づき、当社グループの業務全般にわたり内部監査を実施しております。その結果を社長及び監査等委員会に定期的に報告するとともに意見交換をしております。被監査部門には、経営会議にて月度報告し、監査結果を踏まえ改善等の議論をしております。

会計監査の状況

・監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

・継続監査機関

24年間

・業務を執行した公認会計士

城戸 昭博
濱村 正治

・監査業務に係る補助者の構成

監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士5名、その他12名であります。

・監査法人の選定方針と理由

監査等委員会は、会計監査人の選定について、監査法人の品質管理体制、独立性、専門性に問題がないこと、監査計画並びに監査報酬の妥当性を総合的に勘案して判断しております。

なお、監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任します。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

・監査等委員及び監査等委員会による会計監査人の評価

監査等委員会は、会計監査人について、その独立性及び専門性、監査品質、監査活動の状況、監査報酬水準、監査報告の相当性等を総合的に評価し、これらの評価基準を満たしていると判断しております。

監査報酬の内容等

・監査公認会計士等に対する報酬の内容

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	30	-	31	-
連結子会社	-	-	-	-
計	30	-	31	-

監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

・監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

・その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

・監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、会計監査人より提出される監査計画に基づき、当社の規模及び監査日数等を勘案し、監査等委員会の同意を得たのち、経営会議で決定しております。

・監査等委員会が会計監査人の報酬に同意した理由

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、監査方法及び監査内容等を確認し、検討した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の規定のとおり同意を行いました。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は、2021年5月25日開催の取締役会決議に基づき、役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めております。なお、金銭報酬である「業績連動報酬（変動）」及び株式報酬である「譲渡制限付株式」については、翌事業年度からの適用となります。

イ．基本方針

- ・当社の取締役の報酬等については、「透明性」、「公正性」、「妥当性」を確保する。
- ・取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬のうち、金銭報酬である「基本報酬（固定）」は、役位、職責、在任年数等を総合的に勘案して決定し、「業績連動報酬（変動）」は、取締役としてのインセンティブが働くような設定を行い、社会情勢はもとより従業員とのバランスを最大限に考慮することを基本とする。一方、株式報酬は、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとすると共に、株主との一層の価値共有を図ることを目的とする。
- ・監査等委員である取締役の報酬は、その役割と独立性の観点から、金銭報酬である「基本報酬（固定）」のみで構成する。

ロ．報酬の決定方法

当社の取締役（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、代表取締役及び人事担当取締役が原案を作成し、監査等委員会の意見や助言を受けた後、取締役会にて決定しております。

- ・金銭報酬である「基本報酬（固定）」及び「業績連動報酬（変動）」は、2017年5月25日開催の第47期定時株主総会の決議により承認された年額300百万円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与を含まない。）にて、経営成績、財務状況及び経済情勢を考慮の上、取締役会にて決定しております。
- ・金銭報酬である「基本報酬（固定）」は、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、財政状況等を勘案して決定し、毎月定額で支給しております。
- ・金銭報酬である「業績連動報酬（変動）」は、取締役にあっては業績向上への意欲を高める適切なインセンティブとするため、毎連結会計年度の連結売上高、連結売上総利益、連結営業利益の期初計画に対する達成度を指標とした数値評価を基礎とし、重要なステークホルダーである従業員とのバランスを考慮して決定し、毎月支給いたします。
- ・株式報酬である「譲渡制限付株式」は、2021年5月25日開催の第51期定時株主総会の決議により承認された年額100百万円以内かつ75,000株以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与を含まない。）を上限として付与するものとし、支給時期及び配分については、取締役会にて決定いたします。
- ・金銭報酬は、「基本報酬（固定）」を80%、「業績連動報酬（変動）」を20%の配分を基準として構成し、株式報酬である「譲渡制限付株式」は、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、財政状況等を踏まえ、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして適切に機能する割合とし、その目安として、金銭報酬と株式報酬の比率を1：0.0～1：0.5といたします。

監査等委員である取締役の個人別の報酬額については、2017年5月25日開催の第47期定時株主総会の決議により承認された年額50百万円以内にて、役割、職務等を勘案し、監査等委員会にて決定しております。

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 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる役員 の員数(人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役(監査等委員を除く。) (社外取締役を除く。)	137	137	-	-	9
取締役(監査等委員) (社外取締役を除く。)	20	20	-	-	1
社外取締役	7	7	-	-	2

(注) 上記には、2020年5月26日開催の第50期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役（監査等委員を除く。）2名を含んでおります。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受ける目的で保有する株式を純投資目的である投資株式と定め、それ以外の保有株式を純投資以外の目的である投資株式としております。

保有目的が純投資以外の目的である投資株式

イ．保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、取引先や金融機関との安定的な関係維持等を総合的に勘案し、上場株式を限定的に保有しております。個別の政策保有株式については、取締役会において、保有目的の適切性、保有に伴う便益やリスク等を精査・検証しております。

当事業年度における検証を行った結果、現在保有する各銘柄については、保有の合理性が認められると判断しました。

ロ．銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	4	134
非上場株式以外の株式	4	354

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	-	-	-

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-

八．特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報
特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
株式会社沖縄銀行	62,176	62,176	(保有目的) 地域経済の発展に重要な役割を担う同社と、情報交換及び協力関係を維持することにより、当社の企業価値向上に資するため。 (保有効果) 個別銘柄ごとに必要性を検証しております。	有
	171	188		
沖縄電力株式会社	99,459	94,723	(保有目的) 地域経済の発展に重要な役割を担う同社と、情報交換及び協力関係を維持することにより、当社の企業価値向上に資するため。 (保有効果) 個別銘柄ごとに必要性を検証しております。 (株式数が増加した理由) 株式分割による増加	有
	141	175		
株式会社琉球銀行	40,207	40,207	(保有目的) 地域経済の発展に重要な役割を担う同社と、情報交換及び協力関係を維持することにより、当社の企業価値向上に資するため。 (保有効果) 個別銘柄ごとに必要性を検証しております。	有
	31	40		
沖縄セルラー電話株式会社	2,000	2,000	(保有目的) 地域経済の発展に重要な役割を担う同社と、情報交換及び協力関係を維持することにより、当社の企業価値向上に資するため。 (保有効果) 個別銘柄ごとに必要性を検証しております。	無
	9	7		

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

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

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

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(自2020年3月1日至2021年2月28日)の連結財務諸表及び事業年度(自2020年3月1日至2021年2月28日)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

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

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,999	40,124
売掛金	4,757	5,046
商品及び製品	13,289	12,892
原材料及び貯蔵品	329	307
前払費用	523	567
その他	4,851	1,688
流動資産合計	52,751	60,626
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	2, 3 61,653	2, 3 63,117
機械装置及び運搬具(純額)	2 847	2 727
工具、器具及び備品(純額)	2 2,690	2 2,619
土地	3 34,962	3 35,015
リース資産(純額)	-	2 327
建設仮勘定	4,881	1,028
有形固定資産合計	105,035	102,836
無形固定資産		
借地権	423	410
ソフトウェア	361	313
その他	47	47
無形固定資産合計	833	771
投資その他の資産		
投資有価証券	547	489
関係会社株式	1 21	1 21
長期前払費用	305	267
繰延税金資産	3,736	4,445
差入保証金	4,791	4,619
建設協力金	531	497
その他	0	0
投資その他の資産合計	9,934	10,340
固定資産合計	115,803	113,948
資産合計	168,555	174,574

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	15,910	16,282
リース債務	-	12
未払金	7,363	6,969
未払費用	1,420	1,449
未払法人税等	1,918	1,999
預り金	3,925	4,057
賞与引当金	1,267	1,330
商品券等回収損失引当金	79	93
その他	2,884	4,243
流動負債合計	34,769	36,439
固定負債		
リース債務	-	315
長期預り保証金	3,944	3,739
退職給付に係る負債	2,024	2,103
資産除去債務	542	559
その他	361	279
固定負債合計	6,872	6,997
負債合計	41,642	43,436
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,723	3,723
資本剰余金	3,686	3,686
利益剰余金	116,039	120,419
自己株式	27	27
株主資本合計	123,420	127,801
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	157	113
退職給付に係る調整累計額	44	22
その他の包括利益累計額合計	113	91
非支配株主持分	3,378	3,245
純資産合計	126,912	131,138
負債純資産合計	168,555	174,574

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
売上高	184,832	189,116
売上原価	126,426	130,402
売上総利益	58,406	58,714
営業収入		
不動産賃貸収入	6,126	6,238
加盟店からの収入	7,340	6,383
その他	991	1,028
営業収入合計	14,459	13,650
営業総利益	72,865	72,365
販売費及び一般管理費		
役員報酬	233	223
給料及び手当	5,512	5,733
賞与引当金繰入額	1,267	1,330
退職給付費用	387	402
雑給	14,009	14,134
地代家賃	4,881	4,878
減価償却費	7,017	7,909
のれん償却額	122	-
水道光熱費	4,529	3,940
その他	24,280	24,662
販売費及び一般管理費合計	62,243	63,215
営業利益	10,622	9,149
営業外収益		
受取利息	19	13
受取配当金	36	26
受取家賃	24	25
債務勘定整理益	139	155
協賛金収入	198	28
物品売却益	45	13
補助金収入	361	-
違約金収入	10	82
その他	221	161
営業外収益合計	1,056	506
営業外費用		
支払利息	0	25
商品券等回収損失引当金繰入額	43	50
消費税差額	5	7
その他	19	18
営業外費用合計	69	101
経常利益	11,609	9,554
特別損失		
固定資産除却損	18	172
減損損失	267	231
特別損失合計	75	403
税金等調整前当期純利益	11,533	9,150
法人税、住民税及び事業税	3,932	3,510
法人税等調整額	711	703
法人税等合計	3,220	2,806
当期純利益	8,312	6,343
非支配株主に帰属する当期純利益	629	269
親会社株主に帰属する当期純利益	7,683	6,074

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
当期純利益	8,312	6,343
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	39	43
退職給付に係る調整額	15	21
その他の包括利益合計	55	21
包括利益	8,257	6,321
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	7,628	6,052
非支配株主に係る包括利益	629	269

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：百万円）

	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	3,723	3,686	110,017	26	117,400
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	1,662	-	1,662
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	7,683	-	7,683
自己株式の取得	-	-	-	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	6,021	0	6,020
当期末残高	3,723	3,686	116,039	27	123,420

	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	196	28	168	3,131	120,700
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	1,662
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	7,683
自己株式の取得	-	-	-	-	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	39	15	55	247	191
当期変動額合計	39	15	55	247	6,212
当期末残高	157	44	113	3,378	126,912

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：百万円）

	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	3,723	3,686	116,039	27	123,420
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	1,694	-	1,694
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	6,074	-	6,074
自己株式の取得	-	-	-	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	4,380	0	4,380
当期末残高	3,723	3,686	120,419	27	127,801

	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	157	44	113	3,378	126,912
当期変動額					
剰余金の配当	-	-	-	-	1,694
親会社株主に帰属する当期純利益	-	-	-	-	6,074
自己株式の取得	-	-	-	-	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	43	21	21	132	154
当期変動額合計	43	21	21	132	4,225
当期末残高	113	22	91	3,245	131,138

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	11,533	9,150
減価償却費	7,017	7,909
固定資産除却損	6	172
減損損失	67	231
のれん償却額	122	-
賞与引当金の増減額(は減少)	79	62
商品券等回収損失引当金の増減額(は減少)	9	14
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	171	105
受取利息及び受取配当金	56	40
支払利息	0	25
協賛金収入	94	28
売上債権の増減額(は増加)	1,409	288
たな卸資産の増減額(は増加)	1,278	419
仕入債務の増減額(は減少)	7,252	372
未払金の増減額(は減少)	1,863	223
未払消費税等の増減額(は減少)	393	1,491
預り金の増減額(は減少)	1,578	132
商品券の増減額(は減少)	146	152
長期預り保証金の増減額(は減少)	1,591	205
その他	2,389	3,502
小計	25,819	23,097
法人税等の支払額	4,384	3,411
営業活動によるキャッシュ・フロー	21,434	19,686
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の売却による収入	40	-
有形固定資産の取得による支出	16,687	6,193
無形固定資産の取得による支出	166	103
長期前払費用の取得による支出	66	31
差入保証金の回収による収入	4	1
差入保証金の差入による支出	238	137
建設協力金の回収による収入	-	4
建設協力金の支払による支出	8	-
利息及び配当金の受取額	46	30
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,075	6,428

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	300	100
短期借入金の返済による支出	300	100
リース債務の返済による支出	0	12
利息の支払額	0	25
配当金の支払額	1,659	1,692
非支配株主への配当金の支払額	382	401
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,042	2,133
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,316	11,125
現金及び現金同等物の期首残高	26,682	28,999
現金及び現金同等物の期末残高	28,999	40,124

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 3社

連結子会社の名称

株式会社ローソン沖縄

株式会社サンエー浦添西海岸開発

株式会社サンエーパルコ

(2) 非連結子会社の名称等

非連結子会社

サンエー運輸株式会社

(連結の範囲から除いた理由)

サンエー運輸株式会社は、小規模であり、総資産、売上高等からみて、当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性がないため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社又は関連会社

該当なし

(2) 持分法を適用していない非連結子会社(サンエー運輸株式会社)は、小規模であり当期純損益及び利益剰余金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、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

イ. 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

ロ. 関係会社株式

移動平均法による原価法

ハ. 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)

・時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

イ. 商品及び製品

店舗在庫

主として売価還元法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

ただし、ドラッグストア(株)マツモトキヨシFC店舗)は、売価還元法による低価法、家電部門(株)エディオンFC店舗)は、移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

ロ. 原材料及び貯蔵品

・原材料(流通センター在庫)

主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

・貯蔵品

最終仕入原価法

- (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法
- 有形固定資産（リース資産除く）
 - イ．建物（建物附属設備除く）
 - 旧定率法
 - ロ．建物（建物附属設備除く）以外
 - 2007年3月31日以前に取得したもの
 - 旧定率法
 - 2007年4月1日以降に取得したもの
 - 定率法
- なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- | | |
|-----------|--------|
| 建物及び構築物 | 3年～34年 |
| 機械装置及び運搬具 | 9年～15年 |
| 工具、器具及び備品 | 3年～12年 |
- 無形固定資産（リース資産除く）
- イ．借地権（事業用定期借地権）
 - 契約期間に基づく定額法
 - ロ．ソフトウェア（自社使用分）
 - 社内における利用期間（5年）に基づく定額法
- 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。
- 投資その他の資産
- 長期前払費用
- 均等償却
- なお、主な償却期間は5年～30年であります。
- (3) 重要な引当金の計上基準
- 賞与引当金
- 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌連結会計年度の賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額（支給見込額基準）を計上しております。
- 商品券等回収損失引当金
- 一定期間経過後に収益に計上している未回収の商品券等について、将来回収された場合に発生する損失に備え、過去の回収実績に基づき損失発生見込額を計上しております。
- (4) 退職給付に係る会計処理の方法
- 退職給付見込額の期間帰属方法
- 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
- 数理計算上の差異の費用処理方法
- 数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時点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それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。
- (5) のれんの償却方法及び償却期間
- のれんの償却については、10年間の均等償却を行っております。
- (6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
- 手許現金、要求払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が到来する短期投資であります。
- (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項
- 消費税等の処理方法
- 税抜方式によっております。

(連結貸借対照表関係)

1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
関係会社株式	21百万円	21百万円

2. 有形固定資産から直接控除した減価償却累計額

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
有形固定資産から直接控除した減価償却累計額	60,224百万円	67,437百万円

3. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。

担保に供している資産

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
建物	1,603百万円	1,468百万円
土地	4,938	4,938
計	6,541	6,406

4. 当社及び連結子会社は、運転資金の機動的な調達を行うため取引銀行と当座借越契約を締結しております。これら契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
当座借越契約の総額	9,800百万円	9,800百万円
借入未実行残高	9,800	9,800

(連結損益計算書関係)

1. 固定資産除却損の内訳は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
建物及び構築物	1百万円	11百万円
機械装置及び運搬具	1	1
工具、器具及び備品	2	6
除却資産撤去費用等	3	152
計	8	172

2. 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ました。

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

場所	用途	種類	金額
沖縄県中頭郡北谷町他	事業用(小売)	建物等	38百万円
沖縄県沖縄市他	事業用(CVS)	建物等	28百万円

減損損失の内訳(建物 43百万円、その他 23百万円)

当社グループはキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、遊休資産は個別物件を基本単位としてグルーピングしております。

営業から生じる損益が継続してマイナスとなっている店舗、土地の時価の下落が著しい店舗及び閉店の意思決定を行った店舗を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当資産グループの回収可能価額は使用価値により算定しております。使用価値については、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは、回収可能価額を零として評価しております。

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

場所	用途	種類	金額
沖縄県国頭郡恩納村他	事業用(小売)	建物等	121百万円
沖縄県那覇市他	事業用(CVS)	建物等	109百万円

減損損失の内訳(建物 149百万円、その他 82百万円)

当社グループはキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、遊休資産は個別物件を基本単位としてグルーピングしております。

営業から生じる損益が継続してマイナスとなっている店舗、土地の時価の下落が著しい店舗及び閉店の意思決定を行った店舗を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当資産グループの回収可能価額は使用価値により算定しております。使用価値については、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスであるものは、回収可能価額を零として評価しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	52百万円	58百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	52	58
税効果額	13	14
その他有価証券評価差額金	39	43
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	49	16
組替調整額	26	14
税効果調整前	22	30
税効果額	6	9
退職給付に係る調整額	15	21
その他の包括利益合計	55	21

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	31,981,654	-	-	31,981,654
合計	31,981,654	-	-	31,981,654
自己株式				
普通株式	18,257	207	-	18,464
合計	18,257	207	-	18,464

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加207株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 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 (百万円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月28日 定時株主総会	普通株式	1,662	52	2019年2月28日	2019年5月29日

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

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2020年5月26日 定時株主総会	普通株式	1,694	利益剰余金	53	2020年2月29日	2020年5月27日

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数（株）	当連結会計年度増加株式数（株）	当連結会計年度減少株式数（株）	当連結会計年度末株式数（株）
発行済株式				
普通株式	31,981,654	-	-	31,981,654
合計	31,981,654	-	-	31,981,654
自己株式				
普通株式	18,464	14	-	18,478
合計	18,464	14	-	18,478

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加14株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 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（百万円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2020年5月26日 定時株主総会	普通株式	1,694	53	2020年2月29日	2020年5月27日

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

決議	株式の種類	配当金の総額（百万円）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
2021年5月25日 定時株主総会	普通株式	1,757	利益剰余金	55	2021年2月28日	2021年5月26日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
現金及び預金勘定	28,999百万円	40,124百万円
現金及び現金同等物	28,999百万円	40,124百万円

(リース取引関係)

(借主側)

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
1年内	1,908	1,851
1年超	25,381	23,090
合計	27,289	24,941

（注）上記未経過リース料には、規定損害金に相当する額を含めております。

(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

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金は主に自己資金で賄っております。
一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

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。当該リスクに関しましては、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、適宜信用状況を把握しております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

差入保証金については、主に店舗の賃貸借契約によるものであり、取引先企業等の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金、未払金及び預り金は、すべてが2ヶ月以内の支払期日であります。

長期預り保証金は、テナント賃貸借契約等に係る敷金及び保証金であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)管理

営業債権については、公的機関、社会福祉団体及び営業取引先に限定しており、取引先相手ごとに期日及び残高を管理しております。また、適時に信用状況を把握し、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、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時、その他適時に契約先の信用状況の把握に努めております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

外貨建ての営業債権債務はありません。

投資有価証券については、取得、売却は取締役会の承認により行われ、上場株式については定期的に時価等を把握しております。その他の株式についても定期的に財務状況を把握しております。

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

現金販売を主としており、日々の売上予算及び仕入先ごとの締め日、支払日等を基に、資金繰計画を作成し管理しております。また、運転資金の機動的な調達を行うため、取引銀行と当座貸越契約を締結しており、当連結会計年度末の総額は98億円であります。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく時価のほか、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って、当該価額が変動することがあります。

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。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）。

前連結会計年度（2020年2月29日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	28,999	28,999	-
(2) 売掛金	4,757	4,757	-
(3) 投資有価証券 (*1)	412	412	-
(4) 差入保証金 (*2)	1,870	1,853	17
資産計	36,040	36,023	17
(1) 買掛金	15,910	15,910	-
(2) 未払金	7,363	7,363	-
(3) 未払法人税等	1,918	1,918	-
(4) 預り金 (*3)	3,908	3,908	-
(5) 長期預り保証金 (*3)	29	29	0
負債計	29,131	29,131	0

(*1)連結貸借対照表に記載している投資有価証券の内、時価のある上場株式についてのみ表示しております。

(*2)流動資産のその他に含めている差入保証金については、差入保証金に含めて表示しております。

(*3)預り金のうち1年内返還予定の長期預り保証金については、長期預り保証金に含めて表示しております。

当連結会計年度(2021年2月28日)

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	40,124	40,124	-
(2) 売掛金	5,046	5,046	-
(3) 投資有価証券 (*1)	354	354	-
(4) 差入保証金 (*2)	1,919	1,901	17
資産計	47,445	47,427	17
(1) 買掛金	16,282	16,282	-
(2) 未払金	6,969	6,969	-
(3) 未払法人税等	1,999	1,999	-
(4) 預り金 (*3)	4,000	4,000	-
(5) 長期預り保証金 (*3)	6	6	0
負債計	29,259	29,259	0

(*1)連結貸借対照表に記載している投資有価証券の内、時価のある上場株式についてのみ表示しております。

(*2)流動資産のその他に含めている差入保証金については、差入保証金に含めて表示しております。

(*3)預り金のうち1年内返還予定の長期預り保証金については、長期預り保証金に含めて表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

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ものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

(4) 差入保証金、

これらの時価について、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標により割り引いた現在価値により算定しております。

負 債

(1) 買掛金、(2) 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ものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期預り保証金

これらの時価について、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標により割り引いた現在価値により算定しております。

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

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
非上場株式	134	134
関係会社株式	21	21
差入保証金	3,178	2,973
長期預り保証金	3,931	3,789

非上場株式及び関係会社株式は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

差入保証金のうち上記金額は、償還予定時期が明確でなく、将来キャッシュ・フローの発生時点を合理的に見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 差入保証金」には含めておりません。

長期預り保証金のうち上記金額は、償還予定時期が明確でなく、将来キャッシュ・フローの発生時点を合理的に見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため「(5) 長期預り保証金」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2020年2月29日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	28,999	-	-	-
売掛金	4,757	-	-	-
差入保証金	257	967	331	313
合計	34,015	967	331	313

当連結会計年度(2021年2月28日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	40,124	-	-	-
売掛金	5,046	-	-	-
差入保証金	274	966	384	294
合計	45,446	966	384	294

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年2月29日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	412	191	220
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	412	191	220
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		412	191	220

当連結会計年度(2021年2月28日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	323	158	164
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	323	158	164
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	31	33	2
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	31	33	2
合計		354	191	162

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、退職一時金制度と確定拠出年金制度を併用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
退職給付債務の期首残高	1,845百万円	2,024百万円
勤務費用	182	200
利息費用	13	15
数理計算上の差異の発生額	49	16
退職給付の支払額	66	120
退職給付債務の期末残高	2,024	2,103

(2) 退職給付債務の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び資産の調整表

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
非積立金制度の退職給付債務	2,024百万円	2,103百万円
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,024	2,103
退職給付に係る負債	2,024	2,103
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	2,024	2,103

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
勤務費用	182百万円	200百万円
利息費用	13	15
数理計算上の差異の費用処理額	26	14
確定給付制度に係る退職給付費用	223	230

(4) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
数理計算上の差異	22百万円	30百万円
合計	22	30

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
未認識数理計算上の差異	62百万円	32百万円

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
割引率	0.75%	0.75%
予想昇給率	1.9%	1.9%

3. 確定拠出制度

当社グループの確定拠出年金制度への要拠出額は、前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）163百万円、当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）172百万円であります。

（ストック・オプション等関係）

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
繰延税金資産		
減価償却費損金不算入限度超過額	2,143百万円	2,749百万円
固定資産減損損失	277	287
賞与引当金否認	379	398
未払費用否認	277	278
未払事業税等否認	167	131
退職給付に係る負債	586	619
未払役員退職慰労金	108	83
資産除去債務	165	170
その他	268	342
繰延税金資産小計	4,374	5,061
評価性引当額	357	354
繰延税金資産合計	4,016	4,707
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	130	128
その他有価証券評価差額金	63	48
その他	85	83
繰延税金負債合計	279	261
繰延税金資産の純額	3,736	4,445

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

	前連結会計年度 (2020年2月29日)	当連結会計年度 (2021年2月28日)
法定実効税率 (調整)	29.9%	法定実効税率と税効果会計適用の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。
連結子会社との税率差異	0.6	
住民税均等割額等	0.5	
所得拡大促進税制控除	2.1	
その他	1.0	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.9	

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

当社は、事業の内容により事業セグメントを識別しており、「小売」と「CVS」の2つを報告セグメントとしております。

2. 報告セグメントごとの営業収益、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理方法は、連結財務諸表作成において採用している会計処理の方法と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益(のれん償却前)ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントの営業収益、利益又は損失、資産、その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)

(単位: 百万円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	小売	C V S	計		
営業収益					
外部顧客への売上高	191,027	8,264	199,292	-	199,292
セグメント間の内部売上 高又は振替高	27	-	27	27	-
計	191,055	8,264	199,319	27	199,292
セグメント利益	8,945	1,798	10,743	121	10,622
セグメント資産	164,016	7,653	171,670	3,115	168,555
その他の項目					
減価償却費	6,604	412	7,017	-	7,017
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	17,723	558	18,281	-	18,281

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額 121百万円は、のれんの償却額 122百万円及びセグメント間取引
消去1百万円であります。

(2) セグメント資産の調整額 3,115百万円は、セグメント間取引の消去であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

(単位: 百万円)

	報告セグメント			調整額 (注) 1	連結財務諸表 計上額 (注) 2
	小売	C V S	計		
営業収益					
外部顧客への売上高	195,636	7,130	202,767	-	202,767
セグメント間の内部売上 高又は振替高	29	-	29	29	-
計	195,666	7,130	202,797	29	202,767
セグメント利益	8,234	913	9,147	2	9,149
セグメント資産	170,593	7,100	177,693	3,118	174,574
その他の項目					
減価償却費	7,504	405	7,909	-	7,909
有形固定資産及び無形固 定資産の増加額	5,023	482	5,506	-	5,506

(注) 1. 調整額は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の調整額2百万円は、セグメント間取引消去2百万円であります。

(2) セグメント資産の調整額 3,118百万円は、セグメント間取引の消去であります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の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、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

1．製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外の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、連結損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：百万円）

	小売	C V S	全社・消去	連結財務諸表計上額
減損損失	38	28	-	67

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：百万円）

	小売	C V S	全社・消去	連結財務諸表計上額
減損損失	121	109	-	231

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：百万円）

	小売	C V S	全社・消去	連結財務諸表計上額
当期償却額	-	-	122	122
当期末残高	-	-	-	-

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

（単位：百万円）

	小売	C V S	全社・消去	連結財務諸表計上額
当期償却額	-	-	-	-
当期末残高	-	-	-	-

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出者の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被保有者)割合(%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員の近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社オキジツ船場 (注1、2)	沖縄県那覇市	20	建設業	-	内装管理業務	内装管理業務 (注3)	420	未払金	408
	まさひろ酒造株式会社 (注1、2)	沖縄県糸満市	48	酒造業	-	不動産賃借	不動産賃借 (注4)	4	差入保証金	23

(注) 1. 当社社外取締役監査等委員宮里啓和氏の近親者が議決権の過半数を保有しております。

2. 2019年5月28日に関連当事者に該当しないこととなりました。このため、取引金額は関連当事者であった期間の金額について、期末残高は関連当事者に該当しなくなった時点での残高について記載しております。

3. 業務内容及び市場相場等を勘案し、価格交渉の上決定しております。

4. 不動産賃借料については、近隣の取引実勢を勘案の上決定しております。

5. 取引金額及び期末残高には、消費税等を含めておりません。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引
連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）

前連結会計年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被保有者)割合(%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員の近親者が議決権の過半数を所有している会社	株式会社オキジツ船場 (注1、2)	沖縄県那覇市	20	建設業	-	内装管理業務	内装管理業務 (注3)	51	未払金	-

- (注) 1. 当社社外取締役監査等委員宮里啓和氏の近親者が議決権の過半数を保有しております。
2. 2019年5月28日に関連当事者に該当しないこととなりました。このため、取引金額は関連当事者であった期間の金額について、期末残高は関連当事者に該当しなくなった時点での残高について記載しております。
3. 業務内容及び市場相場等を勘案し、価格交渉の上決定しております。
4. 取引金額には消費税等を含めております。

当連結会計年度（自 2020年3月1日 至 2021年2月28日）

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)		当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)	
1株当たり純資産額	3,864.88円	1株当たり純資産額	4,001.24円
1株当たり当期純利益金額	240.38円	1株当たり当期純利益金額	190.04円

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

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。

	前連結会計年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当連結会計年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	7,683	6,074
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期 純利益(百万円)	7,683	6,074
期中平均株式数(千株)	31,963	31,963

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定のリース債務	-	12	-	-
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く。)	-	315	-	2049年
合計	-	327	-	-

(注) 1. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

2. リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	12	12	12	12

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首及び当連結会計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) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	45,634	96,356	141,124	189,116
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(百万円)	1,965	4,941	6,698	9,150
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益金額 (百万円)	1,366	3,355	4,527	6,074
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	42.75	104.99	141.64	190.04

(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)	42.75	62.24	36.64	48.4

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	26,942	38,281
売掛金	4,757	5,046
商品及び製品	13,265	12,878
原材料及び貯蔵品	329	307
前払費用	682	706
その他	2 7,202	2 3,946
流動資産合計	53,180	61,165
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 19,320	1 23,847
構築物	1,125	1,658
機械及び装置	840	722
車両運搬具	7	5
工具、器具及び備品	2,623	2,539
土地	1 30,662	1 30,715
リース資産	-	327
建設仮勘定	4,881	1,028
有形固定資産合計	59,460	60,845
無形固定資産		
借地権	403	385
ソフトウェア	361	313
その他	46	46
無形固定資産合計	811	745
投資その他の資産		
投資有価証券	547	489
関係会社株式	3,106	3,106
出資金	0	0
関係会社長期貸付金	2 27,840	2 25,764
長期前払費用	304	267
繰延税金資産	3,036	3,229
差入保証金	2 4,408	2 4,207
建設協力金	2 10,708	2 9,483
投資その他の資産合計	49,952	46,547
固定資産合計	110,224	108,137
資産合計	163,405	169,302

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	15,910	16,282
リース債務	-	12
未払金	27,243	26,707
未払費用	1,394	1,427
未払法人税等	1,332	1,597
未払消費税等	186	1,364
前受金	2,595	2,617
預り金	24,147	24,233
商品券	2,019	1,866
賞与引当金	1,224	1,282
商品券等回収損失引当金	79	93
流動負債合計	34,133	35,486
固定負債		
退職給付引当金	1,961	2,071
長期預り保証金	23,272	23,211
資産除去債務	459	468
リース債務	-	315
長期末払金	354	279
固定負債合計	6,047	6,346
負債合計	40,181	41,832
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,723	3,723
資本剰余金		
資本準備金	3,686	3,686
資本剰余金合計	3,686	3,686
利益剰余金		
利益準備金	344	344
その他利益剰余金		
圧縮積立金	256	252
別途積立金	107,530	113,330
繰越利益剰余金	7,553	6,048
利益剰余金合計	115,685	119,975
自己株式	27	27
株主資本合計	123,067	127,357
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	157	113
評価・換算差額等合計	157	113
純資産合計	123,224	127,470
負債純資産合計	163,405	169,302

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
売上高	183,933	188,394
売上原価	125,763	129,866
売上総利益	58,169	58,527
営業収入	16,780	17,004
営業総利益	64,949	65,531
販売費及び一般管理費	1,255,602	1,257,515
営業利益	9,347	8,015
営業外収益		
受取利息及び配当金	1,538	1,546
その他	526	389
営業外収益合計	1,065	935
営業外費用		
支払利息	-	25
その他	77	63
営業外費用合計	77	89
経常利益	10,334	8,861
特別損失		
固定資産除却損	8	150
減損損失	38	121
特別損失合計	47	272
税引前当期純利益	10,286	8,589
法人税、住民税及び事業税	3,022	2,784
法人税等調整額	221	179
法人税等合計	2,800	2,604
当期純利益	7,486	5,984

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）

（単位：百万円）

	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
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
				圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	3,723	3,686	344	261	99,730	9,524	109,861	26	117,244
当期変動額									
別途積立金の積立	-	-	-	-	7,800	7,800	-	-	-
圧縮積立金の取崩	-	-	-	4	-	4	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	1,662	1,662	-	1,662
当期純利益	-	-	-	-	-	7,486	7,486	-	7,486
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	0	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当期変動額合計	-	-	-	4	7,800	1,971	5,823	0	5,822
当期末残高	3,723	3,686	344	256	107,530	7,553	115,685	27	123,067

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	196	117,440
当期変動額		
別途積立金の積立	-	-
圧縮積立金の取崩	-	-
剰余金の配当	-	1,662
当期純利益	-	7,486
自己株式の取得	-	0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	39	39
当期変動額合計	39	5,783
当期末残高	157	123,224

当事業年度(自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)

(単位:百万円)

	株主資本								自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金						
				圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	3,723	3,686	344	256	107,530	7,553	115,685	27	123,067	
当期変動額										
別途積立金の積立	-	-	-	-	5,800	5,800	-	-	-	
圧縮積立金の取崩	-	-	-	4	-	4	-	-	-	
剰余金の配当	-	-	-	-	-	1,694	1,694	-	1,694	
当期純利益	-	-	-	-	-	5,984	5,984	-	5,984	
自己株式の取得	-	-	-	-	-	-	-	0	0	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
当期変動額合計	-	-	-	4	5,800	1,505	4,289	0	4,289	
当期末残高	3,723	3,686	344	252	113,330	6,048	119,975	27	127,357	

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	
当期首残高	157	123,224
当期変動額		
別途積立金の積立	-	-
圧縮積立金の取崩	-	-
剰余金の配当	-	1,694
当期純利益	-	5,984
自己株式の取得	-	0
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	43	43
当期変動額合計	43	4,246
当期末残高	113	127,470

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

関係会社株式

移動平均法による原価法

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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品

店舗在庫

売価還元法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

ただし、ドラッグストア(株)マツモトキヨシFC店舗)は、売価還元法による低価法、家電部門(株)エディオンFC店舗)は、移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

原材料及び貯蔵品

原材料(流通センター在庫)

主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

貯蔵品

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産除く)

建物(建物附属設備除く)

旧定率法

建物(建物附属設備除く)以外

2007年3月31日以前に取得したもの

旧定率法

2007年4月1日以降に取得したもの

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～34年

構築物 10年～30年

機械及び装置 9年～15年

工具、器具及び備品 3年～12年

(2) 無形固定資産(リース資産除く)

借地権(事業用定期借地権)

契約期間に基づく定額法

ソフトウェア(自社使用分)

社内における利用期間(5年)に基づく定額法

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 投資その他の資産

長期前払費用

均等償却

なお、主な償却期間は5年～30年であります。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額（支給見込額基準）を計上しております。

(2) 商品券等回収損失引当金

一定期間経過後に収益に計上している未回収の商品券等について、将来回収された場合に発生する損失に備え、過去の回収実績に基づき損失発生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の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した翌事業年度から費用処理することとしております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は以下のとおりであります。

担保に供している資産

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
建物	1,603百万円	1,468百万円
土地	4,938	4,938
計	6,541	6,406

2. 関係会社に対する金銭債権、債務

	前事業年度 (2020年2月29日)	当事業年度 (2021年2月28日)
短期金銭債権	6,746百万円	3,701百万円
長期金銭債権	39,960	36,684
短期金銭債務	748	719
長期金銭債務	1,043	1,043

(損益計算書関係)

1. 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引の取引高の総額

	前事業年度 (自 2019年3月1日 至 2020年2月29日)	当事業年度 (自 2020年3月1日 至 2021年2月28日)
営業取引による取引高		
営業収益	1,693百万円	2,175百万円
営業費用	4,202	5,462
営業取引以外の取引高		
営業外収益	508	522

2. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年 3月 1日 至 2020年 2月29日)	当事業年度 (自 2020年 3月 1日 至 2021年 2月28日)
減価償却費	3,620百万円	3,892百万円
雑給	13,932	14,062
賞与引当金繰入額	1,224	1,282
水道光熱費	4,506	3,920
おおよその割合		
販売費	9%	8%
一般管理費	91	92

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式3,106百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式3,106百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年 2月29日)	当事業年度 (2021年 2月28日)
繰延税金資産		
減価償却費損金算入限度超過額	1,554百万円	1,593百万円
固定資産減損損失	252	265
賞与引当金否認	366	383
未払費用否認	273	275
未払事業税等否認	128	135
退職給付引当金損金算入限度超過額	586	619
未払役員退職慰労金	105	83
資産除去債務	137	140
その他	248	330
繰延税金資産小計	3,652	3,826
評価性引当額	355	354
繰延税金資産合計	3,297	3,471
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	130	128
その他有価証券評価差額金	63	48
その他	67	64
繰延税金負債合計	261	242
繰延税金資産の純額	3,036	3,229

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

	前事業年度 (2020年 2月29日)	当事業年度 (2021年 2月28日)
法定実効税率 (調整)	29.9%	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が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。
受取配当金等永久益金に算入されない項目	1.2	
住民税均等割額等	0.6	
所得拡大促進税制控除	2.4	
その他	0.3	
税効果会計適用後の法人税等の負担率	27.2	

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形 固定資産	建物	19,320	6,906	107 (104)	2,271	23,847	40,279
	構築物	1,125	761	2 (2)	225	1,658	3,047
	機械及び装置	840	81	5 (3)	194	722	2,506
	車両運搬具	7	4	0	5	5	37
	工具、器具及び備品	2,623	991	17 (10)	1,058	2,539	11,786
	土地	30,662	53	-	-	30,715	-
	リース資産	-	374	-	12	327	46
	建設仮勘定	4,881	2,339	6,192	-	1,028	-
	計	59,460	11,511	6,324 (121)	3,768	60,845	57,704
無形 固定資産	借地権	403	-	-	18	385	-
	ソフトウェア	361	57	-	105	313	-
	その他	46	-	-	-	46	-
	計	811	57	-	124	745	-

(注) 1. 「当期減少額」欄の()は内数で、減損損失の計上額であります。

2. 当期増加額の主な内容は次のとおりであります。

(単位：百万円)

建物	石川シティの新規出店	6,548
構築物	石川シティの新規出店	741
機械装置	石川シティの新規出店	41
工具、器具及び備品	石川シティの新規出店	416

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞与引当金	1,224	1,282	1,224	1,282
商品券等回収損失引当金	79	50	35	93

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	8月31日 2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 - 当社が別途定める1単元当たりの売買委託手数料相当額を買取った単元未満株式数で按分した額
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して行う。 当社公告掲載URLは次のとおり。http://www.san-a.co.jp/
株主に対する特典	1. 株主優待制度の内容 2月末日現在の株主に対し、年1回、沖縄県内在住の株主様へは当社商品券を、沖縄県外在住の株主様へは三井住友カードVJAギフトカードを下記の基準により贈呈いたします。 2. 贈呈基準(保有株式数) 100株から499株 2,000円分(1,000円券 2枚) 500株から999株 5,000円分(1,000円券 5枚) 1,000株以上 10,000円分(1,000円券 10枚) 3. ご利用方法 当社商品券は、サンエー全店(テナント含む)にてご利用頂けます。 三井住友カードVJAギフトカードは、全国の三井住友VISAカード加盟店にてご利用頂けます。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、取得請求権付株式の取得を請求する権利並びに募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第50期）（自 2019年3月1日 至 2020年2月29日）
2020年5月27日 沖縄総合事務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年5月27日 沖縄総合事務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

（第51期第1四半期）（自 2020年3月1日 至 2020年5月31日）
2020年7月14日 沖縄総合事務局長に提出。

（第51期第2四半期）（自 2020年6月1日 至 2020年8月31日）
2020年10月14日 沖縄総合事務局長に提出。

（第51期第3四半期）（自 2020年9月1日 至 2020年11月30日）
2021年1月14日 沖縄総合事務局長に提出。

(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）の規定に基づき臨時報告書

2020年5月28日 沖縄総合事務局長に提出。

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

2021年 5月26日

株式会社サンエー

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

那覇事務所

<u>指定有限責任社員 業務執行社員</u>	<u>公認会計士</u>	<u>城戸 昭博</u>	<u>印</u>
----------------------------	--------------	--------------	----------

<u>指定有限責任社員 業務執行社員</u>	<u>公認会計士</u>	<u>濱村 正治</u>	<u>印</u>
----------------------------	--------------	--------------	----------

<財務諸表監査>

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンエーの2020年3月1日から2021年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンエー及び連結子会社の2021年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

連結財務諸表に対する経営者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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

監査等委員会の責任は、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。

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

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

監査人は、監査等委員会に対して、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。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社サンエーの2021年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社サンエーが2021年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

内部統制監査における監査人の責任

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

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

- 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査等委員会に対して、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

(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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2021年5月26日

株式会社サンエー

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

那覇事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	城戸 昭博	印
--------------------	-------	-------	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	濱村 正治	印
--------------------	-------	-------	---

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンエーの2020年3月1日から2021年2月28日までの第51期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンエーの2021年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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

財務諸表に対する経営者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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

監査等委員会の責任は、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。

財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、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

(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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。