

第59期 定時株主総会 招集ご通知



WAKOU USA INC.工場全景

開催日時 2022年 6月24日(金曜日)
午前10時(受付開始 午前9時)

開催場所 小樽経済センタービル7階 大ホール
北海道小樽市稲穂2丁目22番1号
(末尾の会場ご案内図をご参照ください。)

決議事項 第1号議案 定款一部変更の件
第2号議案 取締役6名選任の件
第3号議案 監査役1名選任の件
第4号議案 退任取締役及び
退任監査役に対し
退職慰労金贈呈の件

新型コロナウイルスに関するお知らせ

新型コロナウイルスの感染拡大が懸念されております。本株主総会にご出席される株主様は、株主総会開催日時点の流行状況やご自身の体調をお確かめのうえ、マスク着用などの感染予防にご配慮いただき、ご来場賜りますようお願い申し上げます。また、本株主総会会場において、感染予防のための措置を講じる場合もありますので、ご協力のほどお願い申し上げます。

議決権の事前行使のお願い

株主総会の議決権行使は、書面による方法もございます。株主の皆様におかれましては、可能な限り、議決権行使書面にて、議決権を行使くださいますようお願い申し上げます。

議決権行使期限

2022年6月23日(木曜日)午後5時30分まで

 **和弘食品株式会社**

証券コード 2813

株主総会にご出席の株主様へのお土産をご用意しておりません。何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。

証券コード 2813
2022年6月8日

株 主 各 位

北海道小樽市銭函3丁目504番地1
和弘食品株式会社
代表取締役社長 和 山 明 弘

第59期定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素より格別のご高配を賜り、誠にありがとうございます。

さて、当社第59期定時株主総会を下記により開催いたしますのでご案内申し上げます。

なお、当日のご出席に代えて、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討の上、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2022年6月23日（木曜日）午後5時30分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2022年6月24日（金曜日）午前10時
 2. 場 所 北海道小樽市稲穂2丁目22番1号
小樽経済センタービル 7階 大ホール
(末尾の会場ご案内図をご参照ください。)
 3. 目的事項
報告事項
 1. 第59期（2021年4月1日から2022年3月31日まで）事業報告、連結計算書類ならびに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第59期（2021年4月1日から2022年3月31日まで）計算書類報告の件
- 決議事項
- | | |
|-------|--------------------------|
| 第1号議案 | 定款一部変更の件 |
| 第2号議案 | 取締役6名選任の件 |
| 第3号議案 | 監査役1名選任の件 |
| 第4号議案 | 退任取締役及び退任監査役に対し退職慰労金贈呈の件 |

以 上

当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

定時株主総会招集に際して提供すべき書類のうち、連結計算書類の連結注記表及び計算書類の個別注記表につきましては、法令及び定款第16条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイトに掲載させていただいておりますので、本招集ご通知の提供書面には記載しておりません。

なお、監査役が監査報告を、会計監査人が会計監査報告をそれぞれ作成するに際して監査した連結計算書類及び計算書類には、本招集ご通知の提供書面に記載のもののほか、この連結注記表及び個別注記表として表示すべき事項も含まれております。

後記の、株主総会参考書類、事業報告、連結計算書類及び計算書類に修正が生じた場合は、修正後の事項をインターネット上の当社ウェブサイトに掲載させていただきます。

和弘食品ウェブサイト

<https://www.wakoushokuhin.co.jp/>

【新型コロナウイルス感染症の対策に関するお知らせ】

新型コロナウイルスの感染予防及び拡散防止のため、株主の皆様の安全を第一に考え、株主総会の開催方針を以下のとおりとさせていただきます。

■接触感染リスクを減らすため、お土産の配付を取りやめさせていただきます。

■ソーシャルディスタンスに配慮して会場内は例年より席の間隔を広げておりますが、感染予防のため、ご入場を制限させていただく場合がございます。

■株主総会へのご出席を検討されている株主様におかれましては、株主総会開催日時点での流行状況やご自身の体調をご確認のうえご来場ください。また、ご入場時に検温をさせていただき、体温が高い株主様、ひどい咳やくしゃみの症状がある株主様には、ご入場を制限させていただく場合がございます。

■株主総会に出席する役員及び当社スタッフは、マスク着用で対応させていただきます。

■株主総会にご出席の皆様には、株主総会会場内にてマスクの着用をお願いいたします。

■今後の状況変化により、株主総会の運営に大きな変更が生ずる場合は、当社ウェブサイト (<https://www.wakoushokuhin.co.jp/>) にてお知らせいたします。

株主の皆様におかれましては、大変ご不便をおかけいたしますが、何卒ご理解、ご協力いただきますよう、よろしくお願い申し上げます。

株主総会参考書類

第1号議案 定款一部変更の件

1. 変更の理由

「会社法の一部を改正する法律」（令和元年法律第70号）附則第1条ただし書きに規定する改正規定が2022年9月1日に施行されますので、株主総会資料の電子提供制度導入に備えるため、次のとおり当社定款を変更するものであります。

- (1) 変更案第16条第1項は、株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとる旨を定めるものであります。
- (2) 変更案第16条第2項は、書面交付請求をした株主に交付する書面に記載する事項の範囲を限定する事ができるようにするための規定を設けるものであります。
- (3) 株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供の規定（現行定款第16条）は不要となるため、これを削除するものであります。
- (4) 上記の新設・削除に伴い、効力発生日等に関する附則を設けるものであります。

2. 変更の内容

変更の内容は次のとおりであります。

(下線部分は変更箇所を示しております。)

現 行 定 款	変 更 案
<p><u>(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)</u></p> <p>第16条 当社は、株主総会の招集に際し、<u>株主総会参考書類、事業報告、計算書類および連結計算書類に記載または表示すべき事項に係る情報を、法務省令に定めるところに従いインターネットを利用する方法で開示することにより、株主に対して提供したものとみなすことができる。</u></p> <p style="text-align: center;"><新設></p>	<p style="text-align: center;"><削除></p> <p style="text-align: center;">(電子提供措置等)</p> <p>第16条 当社は、株主総会の招集に際し、<u>株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとるものとする。</u></p> <p>2. <u>当社は、電子提供措置をとる事項のうち法務省令で定めるものの全部または一部について、議決権の基準日までに書面交付請求した株主に対して交付する書面に記載しないことができる。</u></p>

現 行 定 款	変 更 案
<p style="text-align: center;"><新設></p>	<p>(附則)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <u>定款第16条の変更は、会社法の一部を改正する法律（令和元年法律第70号）附則第1条ただし書きに規定する改正規定の施行の日である2022年9月1日（以下「施行日」という）から効力を生ずるものとする。</u> 2. <u>前項の規定にかかわらず、施行日から6か月以内の日を株主総会の日とする株主総会については、定款第16条（株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供）はなお効力を有する。</u> 3. <u>本附則は、施行日から6か月を経過した日または前項の株主総会の日から3か月を経過した日のいずれか遅い日後にこれを削除する。</u>

第2号議案 取締役6名選任の件

取締役8名全員は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。

つきましては、取締役会において戦略的かつ機動的に意思決定を行えるように2名減員し、取締役6名の選任をお願いいたしたいと存じます。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	現在の地位及び担当	候補者属性	取締役会出席回数
1	かず やま あき ひろ 和山明弘	代表取締役 社長	再任	14回/14回
2	かせ だ と な ひ ち 加世田十七七	取締役副社長	再任	14回/14回
3	かず やま しん い ち ろ う 和山信一郎	取締役 生産本部長兼生産管理部長	再任	10回/10回 (就任後)
4	ご とう ま さ ひ ろ 後藤政弘	取締役	再任	14回/14回
5	か じ た か ゆ き 加地賢幸	取締役	再任 社外 独立	9回/10回 (就任後)
6	しら お なお き 白尾直樹	取締役	再任 社外 独立	10回/10回 (就任後)

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略 歴、地 位、担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況	所有する当社 株式の数
1	和 山 明 弘 (1957年6月28日生) 在任期間：37年2ヶ月	1981年9月 当社入社 1985年4月 当社取締役 1988年11月 当社常務取締役生産本部長 1991年3月 当社代表取締役副社長兼開発本部長 1996年11月 当社代表取締役社長(現任)	21,900株
再 任	取締役候補者とした理由 和山明弘氏は1985年に当社取締役就任以来、30年を超える長きにわたり当社の発展に努めてまいりました。海外進出を自ら主導するとともに、構造改革の推進にも努めており、当社グループにおける経営全般、グローバル事業の管理・監督機能も担っております。今後も当社グループの事業及び経営に関する豊富な経験と実績を活かし取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。		
2	加 世 田 十 七 七 (1965年1月19日生) 在任期間：3年0ヶ月	1988年4月 (株)北海道拓殖銀行入行 2000年4月 (株)電通北海道入社 2017年7月 当社入社 総務部長兼経営企画室次長 2018年3月 当社執行役員 管理本部長兼総務部長兼経営企画室次長 2018年6月 当社執行役員 管理本部長兼総務部長兼経営企画室長 2019年6月 当社取締役 管理本部長兼総務部長兼経営企画室長 2020年6月 当社常務取締役 管理本部長 2021年1月 当社取締役副社長(現任)	3,600株
再 任	取締役候補者とした理由 加世田十七七氏は大手金融機関の経験や広告代理店における管理部門の管理職として豊富な経験を有しており、入社以来、経営全般に携わりその経験のもとに2019年6月より取締役を務めております。今後も当社グループの主に管理面に関する豊富な知識と経験、実績を活かし取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。		

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び 重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
3	かず やま しん いち ろう 和山信一郎 (1988年2月13日生) 在任期間：1年0ヶ月	2010年4月 (株)シジシージャパン入社 2016年4月 当社入社 2020年10月 当社改革推進副部長 2021年6月 当社取締役 生産本部長兼改革推進部長 2022年4月 当社取締役 生産本部長兼生産管理部長(現任)	5,200株
再任	取締役候補者とした理由 和山信一郎氏は食品販売業界での経験を基に当社でも営業部門に従事し、その後は生産部門の責任者としても従事し2021年6月より取締役を務めております。今後も当社グループの主に生産面に関する豊富な知識と経験、実績を活かし取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。		
4	ご とう まさ ひろ 後藤政弘 (1956年6月30日生) 在任期間：19年3ヶ月	1980年4月 当社入社 2003年3月 当社取締役商品部長兼品質保証部長 2011年3月 当社常務取締役商品部長兼品質保証室長兼CVS担当 2014年6月 WAKOU USA INC. President (現任) 2017年3月 当社常務取締役 2020年6月 当社取締役(現任) (重要な兼職の状況) WAKOU USA INC. President	2,100株
再任	取締役候補者とした理由 後藤政弘氏は商品開発部門に従事しながら品質保証部門も兼務し、当社グループにおける豊富な経験と商品開発及び品質保証に関する高度な知見を有しております。また、CVS販売部門の基礎を築いております。更に、当社グループのグローバル戦略を牽引する現地法人経営者として海外事業の伸展を図っております。今後も当社グループの主に海外事業及び経営に関する豊富な経験と実績を活かし取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。		

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略 歴、 地 位、 担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況	所有する当社 株式の数
<p>5</p> <p>再 任</p> <p>社 外</p> <p>独 立</p>	<p>か じ たか ゆき 加 地 賢 幸 (1960年3月16日生) 在任期間：1年0ヶ月</p>	<p>1982年4月 (株)北海道銀行入行 2005年12月 同行芽室支店長 2009年4月 同行麻生エリア統括兼麻生支店長 2011年4月 同行国際部長 2013年10月 同行監査部長 2017年6月 同行常勤監査役 2018年6月 (株)ほくほくフィナンシャルグループ取締役 (リスク管理、監査グループ担当) (株)北陸銀行取締役 (非常勤) 2019年6月 (株)ほくほくフィナンシャルグループ取締役 (リスク管理グループ担当) (株)北陸銀行取締役執行役員 (株)北海道銀行執行役員 2021年6月 当社取締役(現任) ほくほくTT証券(株)代表取締役副社長 (現 任) (重要な兼職の状況) ほくほくTT証券(株)代表取締役副社長</p>	<p>一株</p>
<p>社外取締役候補者とした理由および期待される役割 加地賢幸氏は金融機関経験者として培われた企業経営及び監査業務に関する豊富な知識と経験を有しており、2021年6月より取締役を務めております。幅広い見地から当社グループの経営事項の決定及び業務執行の監督等に十分な役割を果たしており、今後も取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。</p>			

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当及び 重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
6	しら お なお き 白尾直樹 (1961年4月21日生) 在任期間：1年0ヶ月	1989年11月 東京短資グループ入社 2000年2月 東短インフォメーションテクノロジー(株) 代表取締役社長 2004年2月 東短ホールディングス(株)取締役(兼務) 2008年4月 ジェイボンド東短証券(株)取締役(兼務) 2011年11月 (株)ミスミグループ本社入社 執行役員 2012年11月 ミスミ金型企業体代表執行役員社長 2015年12月 (株)ミスミグループ本社MIG副代表 2018年12月 YNG(株)代表取締役社長(現任) 2019年11月 (株)もりもと執行役員副社長(現任) (株)北のアトリエ執行役員副社長(現任) 2021年6月 当社取締役(現任) (重要な兼職の状況) YNG(株)代表取締役社長 (株)もりもと執行役員副社長 (株)北のアトリエ執行役員副社長	一株
再任			
社外			
独立			
<p>社外取締役候補者とした理由および期待される役割 白尾直樹氏は銀行間金融取引仲介最大の東京短資グループの事業会社経営やグローバルな機械部品商社のミスミグループにおいて企業体社長を歴任する等、経営者として豊富な経験と海外事業を含む幅広い見識を有しており、2021年6月より取締役を務めております。幅広い見地から当社グループの経営事項の決定及び業務執行の監督等に十分な役割を果たしており、今後も取締役としての職務を適切に遂行することができるものと判断いたしました。</p>			

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
 2. 加地賢幸氏及び白尾直樹氏は、社外取締役候補者であります。
 3. 当社は、加地賢幸氏及び白尾直樹氏との間で、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。当該契約の内容の概要は、事業報告の23頁に記載のとおりです。取締役候補者の選任が承認されますと、引き続き当該契約を継続する予定であります。
 4. 当社は、保険会社との間で、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、当該保険契約の内容の概要は、事業報告の23頁に記載のとおりです。取締役候補者の選任が承認されますと、引き続き当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
 5. 加地賢幸氏及び白尾直樹氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
 6. 再任は、再任候補者であります。
 7. 在任期間は、本総会終結の時における在任期間を示しております。なお、加地賢幸氏及び白尾直樹氏については社外取締役としての在任期間となります。

第3号議案 監査役1名選任の件

監査役森本清氏は、本定時株主総会終結の時をもって辞任されますので、監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、選任された監査役の任期は、当社定款の定めに従い、辞任した監査役の任期満了する時までとなります。

また、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

氏名 (生年月日)	略歴、 重要な 兼職	地位 および 状況	所有する当社 株式の数
<small>きく かわ やす ひろ</small> 菊川康宏 (1958年11月4日生)	1977年4月 札幌国税局 入局 2013年7月 稚内税務署長 2018年7月 札幌国税局 徴収部長 2019年9月 菊川康宏税理士事務所長 (現任) (重要な兼職の状況) 菊川康宏税理士事務所長		一株
社外監査役候補者とした理由 菊川康宏氏は、過去に社外役員となること以外の方法で直接会社経営に関与した経験はありませんが、税理士として財務・会計に関する豊富な経験と専門知識を有しており、その経験を通じて培われた見識等を活かし、客観的で広範かつ高度な視野から監査役の職務を適切に執行できるものと判断し、新たに監査役候補者といたしました。			

- (注) 1. 候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 菊川康宏氏は、社外監査役候補者であります。
3. 当社は、菊川康宏氏の選任が承認された場合には、同氏との間で当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項に定める損害賠償責任を法令が定める額に限定する契約を締結する予定であります。当該契約の内容の概要は、事業報告の23頁に記載のとおりです。
4. 当社は、保険会社との間で、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、当該保険契約の内容の概要は、事業報告の23頁に記載のとおりです。菊川康宏氏の選任が承認されますと、当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
5. 菊川康宏氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員要件を満たしており、同取引所に届け出る予定であります。

第4号議案 退任取締役及び退任監査役に対し退職慰労金贈呈の件

本総会終結の時をもって、専務取締役谷剛氏及び取締役大村誠氏は任期満了となり、また、監査役森本清氏は辞任されます。

つきましては、在任中の労に報いるため、当社の定める基準に従い、相当額の範囲内において、退職慰労金を贈呈したいと存じます。

なお、その具体的な金額、贈呈の時期、方法等は、退任取締役については取締役会に、退任監査役については監査役の協議にご一任願いたいと存じます。

当社は、役員退職慰労金に関する社内規則を定めており、本議案は、この方針と整合しており相当と判断しております。

当社の取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針は事業報告の24頁に記載のとおりであります。

退任取締役及び退任監査役の略歴は、次のとおりであります。

氏 名			略 歴
たに 谷	たかし 剛		2020年6月 当社取締役 2021年6月 当社専務取締役 現在に至る
おお 大	むら 村	まこと 誠	2019年6月 当社取締役 現在に至る
もり 森	もと 本	きよし 清	2004年3月 当社社外監査役 現在に至る

以 上

(提供書面)

事業報告

(2021年4月1日から
2022年3月31日まで)

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の影響が長期化する中、ワクチン接種普及等により一時的に景気回復の兆しが見られたものの、変異株出現により感染が再拡大し、まん延防止等重点措置が発出されるなど、依然として先行き不透明な状況が続いております。

調味料業界におきましては、コロナ禍における巣ごもり需要が継続していることから、内食・中食市場向け製品については堅調に推移しました。一方、外食市場向け製品については、緊急事態宣言の発出等により外出自粛等の影響を繰り返し受けたことで飲食店への客足回復が遅れ厳しい状況が続きました。

一方、世界経済は新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響により厳しい状況は依然として継続しているものの、北米や欧州等の先進国を中心に行動制限が緩和され、景気は回復基調を維持しております。しかしながら、サプライチェーンの混乱やエネルギーコストの上昇、ウクライナ問題による国際情勢の緊迫化など、先行きについては不透明な状況にあります。

こうした状況の中で当社グループは、「三つの誠実」実現に向けて抜本的な企業体質・経営体制の改革、意識改革による構造改革に取り組みながら、引続き業務用調味料市場の開拓、拡大に注力するとともに、生産性の向上に注力してまいりました。

i 売上高

売上高は、11,490百万円(前期は売上高9,975百万円)となりました。

日本セグメントにおいては、新型コロナウイルス感染症拡大を受け、外出自粛等による巣ごもり需要が継続したことにより内食・中食市場向け業務用調味料の販売は堅調に推移しましたが、外食市場向け業務用調味料の販売については、一時的に回復がみられたものの変異株出現によってまん延防止等重点措置等が発出されたことから、飲食店の営業時間短縮等によって外食需要が低迷し販売が低調に推移したことで、売上高は9,599百万円(同9,207百万円)となりました。

米国セグメントにおいては、大規模な経済対策等により経済活動の正常化が進展し、外食需要の回復も見られたこと等により主要販売先であります外食市場向け業務用調味料の販売が堅調に推移したことから、売上高は2,061百万円(同828百万円)となりました。

ii 営業損益

営業利益は461百万円(前期は営業損失244百万円)となりました。

日本セグメントにおいては、工場稼働率が徐々に回復していることから、営業利益は20百万円(前期は営業損失176百万円)となりました。

米国セグメントにおいては、生産性の向上とコスト削減に取り組んだことにより、営業利益は427百万円(前期は営業損失47百万円)となりました。

iii 経常損益

経常利益は469百万円(前期は経常損失177百万円)となりました。

日本セグメントにおいては、営業損益の記述に加え、受取保険金による収入が発生したものの製品回収関連による費用が影響し、経常利益は17百万円(前期は経常損失165百万円)となりました。

米国セグメントにおいては、受取賃貸料による収入が影響し、経常利益は440百万円(前期は経常利益6百万円)となりました。

iv 親会社株主に帰属する当期純損益

親会社株主に帰属する当期純利益は461百万円(前期は親会社株主に帰属する当期純損失238百万円)となりました。

日本セグメントにおいては、固定資産売却益と法人税等の計上により、親会社株主に帰属する当期純利益47百万円(前期は親会社株主に帰属する当期純損失226百万円)となりました。

米国セグメントにおいても法人税等の計上により、親会社株主に帰属する当期純利益は406百万円(前期は親会社株主に帰属する当期純利益5百万円)となりました。

この結果、当連結会計年度における親会社株主に帰属する1株当たり当期純利益は561円31銭となりました。

部門別売上高

区	分	売上高(百万円)	対前期増減率(%)
製品	別 添 用	4,303	14.4
	業 務 用	6,084	16.4
	天 然 工 キ ス	193	7.0
	計	10,582	15.4
商 品 等		908	13.2
合 計		11,490	15.2

(注) 製品とは自社で製造した商品、商品等とは他社から仕入れた商品等であります。

(2) 設備投資等の状況

当連結会計年度中において実施いたしました設備投資の総額は302百万円であります。

その主なものは、国内生産拠点である北海道工場及び関東工場の製造設備の増設であります。

(3) 資金調達の状況

当連結会計年度の設備投資に必要な資金については、自己資金並びに金融機関からの借入金をもって充当しております。

(4) 対処すべき課題

新型コロナウイルス感染症拡大の影響は当社グループの業績に大きな影響を与えております。このような状況において、当社グループは「三つの誠実」実現に向け『利益体質構築に向けた構造改革の断行』の方針のもと、以下の課題に取り組み、企業価値の向上に努めてまいります。

当社グループの「三つの誠実」

お客様に誠実	すべてのお客様・パートナー企業様の繁栄のために、誠実なお取引をいたします。
商品に誠実	和弘食品が開発・提供するすべての商品に、安心と安全を第一に誠実な商品作りをいたします。
社員に誠実	和弘食品に働くすべての社員とその家族および地域の幸せのために、誠実な会社づくりをいたします。

①国内事業

国内事業につきましては、成長戦略として国内の業務用調味料市場の開拓、拡大に注力しております。コロナ禍における巣ごもり消費の影響による内食・中食向け製品の販売拡大に対応し、生産能力強化のための人材採用・生産設備の増強を図るとともに、中長期的な成長を目指し、採用した人材の教育はもとより社員の意識・旧来型の関連業務を構造的に変革し、生産性の向上を実現する高収益構造の構築に取り組んでまいります。

また、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により低調に推移している外食向け製品の販売については、「既存取引先への深耕営業」、「テイクアウトやデリバリーを主体とする業態への営業強化」、「当社の強みである研究開発を活かした提案営業」等を実施してまいります。

②海外事業

当社グループは、成長戦略として海外事業にも積極的な取り組みを行っております。海外事業につきましては、当社グループの将来を担う柱として、2015年9月に子会社WAKOU USA INC.が米国加州で工場を稼働させてから当期が通年稼働の6年目となりました。ラーメンスープ関連製品をメインに、北米を中心とした業務用調味料市場に対して積極的な事業展開を継続し、売上拡大に伴う工場稼働率上昇によって製造原価率の低減を図り、高収益体制の構築に取り組んでまいります。

(5) 財産及び損益の状況の推移

区 分	第 56 期 2019年 3 月期	第 57 期 2020年 3 月期	第 58 期 2021年 3 月期	第 59 期 (当連結会計年度) 2022年 3 月期
売 上 高 (百万円)	10,219	11,082	9,975	11,490
経常利益(△は損失) (百万円)	223	245	△177	469
親会社株主に帰属する 当期純利益(△は損失) (百万円)	124	△253	△238	461
1 株 当 た り 当 期 純 利 益 (△ は 損 失) (円)	152.17	△309.59	△291.02	561.31
総 資 産 (百万円)	8,311	8,593	8,166	8,855
純 資 産 (百万円)	4,054	3,717	3,491	4,144
1 株 当 た り 純 資 産 額 (円)	4,951.92	4,540.39	4,265.38	5,035.80

- (注) 1. 1株当たり当期純利益(△は損失)は、期中平均発行済株式総数から期中平均自己株式数を控除した株式数で算出しております。
2. 1株当たり当期純利益(△は損失)及び1株当たり純資産額を除き、百万円未満を切り捨てて表示しております。
3. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を当連結会計年度の期首から適用しており、当連結会計年度に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社の状況

該当事項はありません。

② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の議決権比率	主 な 事 業 内 容
WAKOU USA INC.	480万USドル	100%	各種食品向け調味料、天然エキス等の製造販売

(7) 主要な事業内容 (2022年3月31日現在)

当社グループは、各種食品向け調味料、天然エキス等を主に製造販売しており、その大半をお客様ブランド名により国内外に供給しております。

これらの当社製品は、北海道の恵まれた天然資源を素材として自社工場でエキス化し、それを各種製品の原料として使用することにより、当社独自の多種多様な「味」を創り、加工食品業界、内食、中食、外食業界等に向けて販売しております。

なお、取扱品目は次のとおりであります。

区 分	主 要 品 目
別 添 用	各種調味料・スープ・たれ類
業 務 用	各種調味料・スープ・たれ類
天 然 エ キ ス	エキス、ブイヨン等 (コンブ・ホタテ・カニ・ポーク・チキン等)
商 品 等	ガラスープ、メンマ、チャーシュー、コーン等

(8) 主要な事業所及び工場 (2022年3月31日現在)

① 当社の主要な事業所及び工場

名 称	所 在 地
本 社	北海道小樽市銭函3丁目504番地1
札 幌 支 店	北海道小樽市銭函3丁目504番地1
東 京 支 店	東京都目黒区下目黒2丁目3番23号 大東カカオビル本館3階
東 北 支 店	宮城県仙台市泉区泉中央1丁目10番地の2 泉NSビル2階
大 阪 支 店	大阪府大阪市中央区博労町1丁目7番7号 中央博労町ビル8階
関 東 工 場	茨城県坂東市幸田1282番地1
北 海 道 工 場	北海道小樽市銭函3丁目504番地1
北 海 道 第 二 工 場	北海道紋別郡湧別町北兵村3区529番地11

② 子会社

名 称	所 在 地
WAKOU USA INC.	13930 Borate Street, Santa Fe Springs, CA

(9) 使用人の状況 (2022年3月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

使用人数	前連結会計年度末比増減
267名	5名増

(注) 上記使用人以外に嘱託、臨時社員、パートタイマーを雇用しており、最近1年間の平均雇用人員数は60名であります。

② 当社の使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
237名	4名増	38.0歳	10.0年

(注) 上記使用人数は就業人員であり、他社への出向者及び臨時雇用者数は含んでおりません。

(10) 主要な借入先の状況 (2022年3月31日現在)

借入先	借入金残高(千円)
株式会社北洋銀行	777,800
株式会社三菱UFJ銀行	513,340
株式会社北陸銀行	447,636
株式会社三井住友銀行	360,000
北海道信用金庫	300,000
株式会社北海道銀行	200,000
株式会社みずほ銀行	100,000

(11) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

2. 会社の株式に関する事項（2022年3月31日現在）

(1) 発行可能株式総数 1,660,000株

(2) 発行済株式の総数 949,319株

(3) 株主数 2,046名

(4) 大株主（上位10名）

株 主 名	持 株 数（百株）	持株比率（%）
株 式 会 社 和 山 商 店	2,074	25.20
日清オイリオグループ株式会社	1,600	19.44
水 元 公 仁	230	2.79
和 山 明 弘	219	2.66
株 式 会 社 北 陸 銀 行	176	2.14
株 式 会 社 北 海 道 銀 行	142	1.73
新 堀 眞 敏	112	1.37
日 本 生 命 保 険 相 互 会 社	80	0.97
斎 藤 大 洲	78	0.95
和 弘 食 品 社 員 持 株 会	72	0.88

(注) 1. 当社は自己株式を126,263株保有しておりますが、上記大株主からは除外しております。
2. 持株比率は自己株式を控除して計算しております。

(5) 当事業年度中に職務執行の対価として交付した株式の状況

	株 式 数	交付を受けた者の人数
取 締 役 （社外取締役を除く）	4,400株	5名
社 外 取 締 役	—	—
監 査 役	—	—

3. 会社の新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等（2022年3月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	和山明弘	
取締役副社長	加世田十七七	
専務取締役	谷剛	営業本部長兼営業部長
取締役	大村誠	営業副本部長兼営業業務統括部長兼札幌支店長
取締役	和山信一郎	生産本部長兼改革推進部長
取締役	後藤政弘	WAKOU USA INC. President
非常勤取締役	加地賢幸	ほくほくTT証券(株)代表取締役副社長
非常勤取締役	白尾直樹	YNG(株)代表取締役社長 (株)もりもと執行役員副社長 (株)北のアトリエ執行役員副社長
常勤監査役	橋本充生	
非常勤監査役	森本清	森本清税理士事務所所長 一財)前田一步園財団理事 社医)禎心会監事
非常勤監査役	齊藤揮誉浩	公認会計士齊藤揮誉浩事務所所長

- (注) 1. 取締役加地賢幸氏及び白尾直樹氏は会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役森本清氏及び齊藤揮誉浩氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 常勤監査役橋本充生氏及び監査役森本清氏並びに監査役齊藤揮誉浩氏は、以下のとおり、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。
- ・常勤監査役橋本充生氏は、永年にわたり北海道における財務省の業務に関わり、財務会計に関する相当程度の知見を有しております。
 - ・監査役森本清氏は、税理士として税務及び会計に関する専門的な知見を有しております。
 - ・監査役齊藤揮誉浩氏は、公認会計士として会計及び財務に関する専門的な知見を有しております。
4. 2021年6月24日開催の第58回定時株主総会終結の時をもって、取締役久松幸雄氏は任期満了により退任いたしました。
5. 2021年6月24日開催の第58回定時株主総会終結の時をもって、監査役森川潤一氏は辞任により退任いたしました。
6. 当社は、取締役加地賢幸氏、取締役白尾直樹氏、監査役齊藤揮誉浩氏は株式会社東京証券取引所に独立役員として届け出ております。

6. 当事業年度中における取締役の地位及び担当の異動は次のとおりであります。

氏名	異動前	異動後	異動年月日
加世田十七七	取締役副社長 管理本部長	取締役副社長	2021年6月24日
谷 剛	取締役 営業本部長兼東京支店長	専務取締役 営業本部長兼東京支店長	2021年6月24日
	専務取締役 営業本部長兼東京支店長	専務取締役 営業本部長兼営業部長	2021年7月1日

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役である加地賢幸氏及び白尾直樹氏並びに社外監査役森本清氏及び齊藤揮誉浩氏は、当社定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第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、社外取締役及び監査役とも法令が定める最低責任限度額としております。

(3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は取締役及び監査役であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約により被保険者の取締役及び監査役の損害が補填されることとなります。なお当該保険内容は、被保険者が会社の役員としての業務につき行った行為（不作為を含む）に起因して保険期間中に被保険者に対して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害に対して保険金が支払われるものです。当該保険で補填される損害の範囲は、法律上の損害賠償金と訴訟費用となります。

(4) 取締役及び監査役の報酬等

イ. 当事業年度に係る報酬等の総額

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 役員の数 (名)
		金銭報酬等	非金銭報酬等	
取 締 役 (うち社外取締役)	93,894 (6,637)	86,472 (6,637)	7,421 (-)	9 (3)
監 査 役 (うち社外監査役)	14,041 (5,374)	14,041 (5,374)	- (-)	4 (3)
合 計 (うち社外役員)	107,935 (12,012)	100,514 (12,012)	7,421 (-)	13 (6)

- (注) 1. 上表には、2021年6月24日開催の第58期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名及び監査役1名を含んでおります。
2. 使用人兼務取締役の使用人分給与は支給しておりません。
3. 業績の低迷を受け、経営責任を明確にするため、2021年7月から役員報酬額を役位に応じて減額しております。
4. 当事業年度における役員退職慰労引当金繰入額12,638千円(取締役9名に対し11,396千円、監査役4名に対し1,241千円)が含まれております。
5. 上記非金銭報酬等は、譲渡制限付株式報酬として当事業年度に費用計上した額であります。

ロ. 当事業年度において支払った役員退職慰労金

2021年6月24日開催の第58期定時株主総会決議に基づき、同総会終結の時をもって退任した取締役及び監査役に支払った役員退職慰労金は以下のとおりであります。

取締役 1名 900千円
 監査役 1名 1,000千円
 合 計 2名 1,900千円

(各金額には、上記イ. 及び過年度の事業報告において取締役及び監査役の報酬等の総額に含めた役員退職慰労引当金繰入額として、取締役1名825千円、監査役1名625千円が含まれております。)

ハ. 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役の金銭報酬の額は、1989年3月29日開催の第25期定時株主総会において年額150,000千円以内と決議しております(使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない)。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は10名です。

また、金銭報酬の範囲内として、2021年6月24日開催の第58回定時株主総会において、株式報酬の額として年額20,000千円以内、株式数として年7,000株以内(社外取締役は対象外)として決議しております、当該株主総会終結時点の取締役(社外取締役を除く)の員数は、6名であります。

監査役の金銭報酬の額は、1989年3月29日開催の第25期定時株主総会において年額20,000千円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は2名です。

二. 取締役の報酬等の内容の決定に関する方針

当社は、経営理念に基づく中長期に亘る持続的な成長と企業価値向上を実現する体制を構築すべく、2021年6月24日開催の取締役会において取締役の個人別の報酬等にかかる決定方針を決議しております。

当社の取締役（社外取締役を除く）の報酬は、金銭報酬および株式報酬（譲渡制限付株式報酬）から構成されており、社外取締役の報酬は金銭報酬のみから構成されております。当社は取締役の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針を定めており、基本報酬と役位に応じた加算額を合わせた金額を基本として、これに各取締役の貢献度に応じた指数を乗じて計算することとしております。各取締役の貢献度は、各期の経営方針に基づく所管部門の課題及び目標の達成度・成果と取締役の能力・資質を総合的に評価し決定します。また顕著な功績や特命事項の任命があった場合は規定の上限額以内で特別加算報酬を加える場合があります。

取締役会は、当事業年度の会社の業績及び当事業年度における各取締役の功績に鑑みて、取締役の個人別の報酬等の内容は、上記方針に沿うものであると判断しました。

ホ. 役員退職慰労金の決定に関する事項

当社は、2004年8月17日開催の取締役会において役員退職慰労金に関する方針を決議しております。役員退職慰労金は、最終役員報酬月額に役位ごとの在任年数と役位別の功績倍率を乗じて基準額を計算します。特に顕著な功労があったと認められる役員に対しては上記の基準額に規定の上限内で加算をする場合があります。また、在任中特に会社に損害を与えた役員に対しては規定の範囲内で上記基準額から減算する場合があります。

取締役会は、当事業年度に役員退職慰労金を支払う対象となった者の役員在任中の役位及び功績に鑑みて、役員退職慰労金の金額が上記方針に沿うものであると判断しました。

ヘ. 取締役の個人別の報酬等の決定に係る委任に関する事項

各取締役の報酬等の配分については、取締役会から一任を受けた代表取締役社長、和山明弘が原案を作成し、最終的に取締役会で決定します。代表取締役に委任する理由としては、当社の経営に長く携わり、経営全般を統括する代表取締役の立場から、各取締役の貢献度を評価する事が最も客観性と妥当性が高いと判断したためです。なお報酬等の配分が適切に行われるよう、原案については社外取締役を中心とした任意の報酬委員会に諮問し、報酬委員会での答申を受けております。

(5) 社外役員に関する事項 (2022年3月31日現在)

イ. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係

区分	氏名	兼職先法人等名	兼職の内容	関係
取締役	加地 賢 幸	ほくほくTT証券(株)	代表取締役副社長	取引関係はありません
取締役	白尾 直 樹	YNG(株) (株)もりもと (株)北のアトリエ	代表取締役社長 執行役員副社長 執行役員副社長	取引関係はありません
監査役	森本 清	森本清税理士事務所 一財) 前田一步園財団 社医) 禎心会	所長 理事 監事	取引関係はありません
監査役	齊藤 揮 誉 浩	公認会計士齊藤揮誉浩事務所	所長	取引関係はありません

ロ. 当事業年度における主な活動状況

	出席状況、発言状況及び 社外役員に期待される役割に関して行った職務の概要
社外取締役 加地 賢幸	取締役就任後、当事業年度に開催された取締役会10回のうち9回に出席いたしました。金融機関経験者としての見地から、取締役会では当該視点から積極的に意見を述べており、特に財務についての専門的な助言を行うなど、意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。また報酬委員会の委員として役員報酬の決定過程における監督機能を担うとともに、経営会議へのオブザーバー参加により客観的・中立的立場で各部門の業務進捗の監督、助言を行っております。
社外取締役 白尾 直樹	取締役就任後、当事業年度に開催された取締役会10回の全てに出席いたしました。経営の指揮を執る経営リーダーとしての見地から、取締役会では当該視点から積極的に意見を述べており、特にSDGsの推進等についての専門的な助言を行うなど、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための適切な役割を果たしております。また報酬委員会の委員として役員報酬の決定過程における監督機能を担うとともに、経営会議へのオブザーバー参加により客観的・中立的立場での各部門の業務進捗の監督、助言を行っております。
社外監査役 森本 清	当事業年度に開催された取締役会14回の全てに、また、監査役会11回の全てに出席いたしました。 主に税理士としての税務・会計の専門的見地から、取締役会の意思決定及び業務執行の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。
社外監査役 齊藤揮誉浩	監査役就任後、当事業年度に開催された取締役会10回の全てに、また、監査役会8回の全てに出席いたしました。 主に公認会計士としての税務・会計の専門的見地から、取締役会及び監査役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。

5. 会計監査人の状況

(1) 名称 EY新日本有限責任監査法人

(2) 報酬等の額

	支払額 (千円)
①当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	24,000
②当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	24,000

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記①の金額には、これらの合計額を記載しております。
2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額は妥当と判断し、会社法第399条第1項の同意を行っております。
3. 当社の子会社であるWAKOU USA INC.は、当社の会計監査人以外の監査法人による監査を受けております。

(3) 解任または不再任の決定の方針

監査役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、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た場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告いたします。

6. 会社の体制及び方針

(1) 業務の適正を確保するための体制

取締役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、その他会社の業務の適正を確保するための体制の整備に関する決定内容の概要は以下のとおりであります。

①取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

- (a) 当社及び子会社の社員(役員を含む)は、コンプライアンスを実践するための共通の行動基準として、親会社が制定する「企業行動規範、役員・社員行動規範」を遵守いたします。当社は、「企業行動規範、役員・社員行動規範」を当社及び子会社の社員全員(役員を含む)に配付し、コンプライアンスの重要性を周知いたします。また、代表取締役社長が繰り返しその精神を社員に伝えることにより、法令遵守及び社会倫理の遵守をあらゆる企業活動の前提とすることを徹底いたします。
- (b) 取締役会は、「取締役会規程」に基づきその適切な運営を確保するとともに、取締役の職務執行を監督いたします。さらに各部署の担当取締役は、各部署の長の業務執行を監督することにより、法令・定款に違反する行為の未然防止に努めます。
- (c) 監査役会は、「監査役会規程」に基づきその適切な運営を確保するとともに、取締役会へ出席することにより、取締役の職務執行の監督機能の実効性を高めます。また、社外のプロフェッショナルを社外監査役として選任することにより、監査機能の専門性を高めております。
- (d) 内部監査室は、「内部監査規程」に基づきその適切な運営を確保するとともに、主に内部統制監査を実施します。内部監査室は、代表取締役社長直属の組織として、内部監査の独立性を高めるものといたします。
- (e) 代表取締役社長は、コンプライアンス担当役員を任命し、全社横断的なコンプライアンス体制の整備及び問題点の把握に努めます。コンプライアンス担当役員を委員長とするコンプライアンス推進委員会を設置し、コンプライアンス上の重要な問題を審議し、その結果を取締役に報告いたします。
- (f) コンプライアンス推進委員会メンバーであるコンプライアンスオフィサー及び取締役がコンプライアンス上の問題を発見した場合には、速やかにコンプライアンス推進委員会に報告する体制を構築します。社員が直接報告することが出来る報告相談窓口、内部通報窓口を設けており、受けた報告・通報については、コンプライアンス推進委員会においてその内容を調査し、再発防止策を担当部門と協議の上決定し、全社的に再発防止策を実施いたします。特に、取締役との関連性が高いなどの重要な問題は、取締役会、監査役会に報告いたします。

- (g) 社員の法令・定款違反行為については、コンプライアンス推進委員会から総務部に報告され賞罰委員会に処分の審議を求め、役員の方令・定款違反については、コンプライアンス担当役員が取締役会に具体的な処分を答申します。
- (h) 反社会的勢力排除に向けた体制を構築し、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは、一切関わりをもたず、また、不当な要求に対しては、断固としてこれを拒否します。

②取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理については、「文書管理規程」及び「情報セキュリティ管理規程」に従い、職務執行に係る情報を文書または電磁的に記録し、保存します。当社取締役及び監査役は、必要に応じこれらの文書等を閲覧できるものとします。

③損失の危険の管理に関する規程その他の体制

コンプライアンス、環境、災害、情報セキュリティー等に係るリスクについては、それぞれの担当部署にて、規則、ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成等を行うものとし、新たに生じたリスクについては、速やかに対応責任者となる取締役を定めます。

なお、全社リスクの管理に関しては、リスク管理担当取締役を任命し、「リスク管理規程」の定めるところにより、リスク管理の実施にあたります。

④取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (a) 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体制の基礎として、定例取締役会を原則として月1回開催するほか、時間的合理性を重視すべき場合においては、会社法に定める書面決議制度も活用し、迅速な意思決定を行います。
- (b) 独立性の高い社外取締役を置くことにより、取締役の職務執行に対する監督機能の維持・向上を図ってまいります。
- (c) 取締役会の決定に基づく職務の執行については、「取締役会規程」のほか、「組織規程」、「職務権限規程」、「稟議規程」その他の社内規程等に則り、それぞれの責任者がその権限に従って行ってまいります。

⑤当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- (a) 当社は、当社が定める「子会社管理規程」に基づく子会社運営において、子会社の経営内容を的確に把握するため、必要に応じて関係資料の提出を求めます。
- (b) 当社は子会社に、当社が開催する取締役会または経営会議において、子会社の営業成績、財務状況その他の重要な情報について報告することを求めます。
- (c) 当社は、子会社の経営の自主性及び独立性を尊重しつつ、子会社経営の適正かつ効率的な運営に資するため、子会社管理の基本方針及び運営方針を策定します。
- (d) 当社は、子会社に対して内部監査を実施し、子会社の業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保します。
- (e) 当社の監査役は、会計監査人及び内部監査室と密接な連携を取り、子会社の監視・監査を実効的かつ適正に行います。
- (f) 海外子会社については、当該国の法令等の遵守を優先し、可能な範囲で本方針に準じた体制とします。

⑥財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性の確保及び金融商品取引法に基づく内部統制の有効性の評価、かつ内部統制報告書の適切な提出に向け、内部統制システムを構築します。また、本システムが適正に機能し、運用が継続されるよう評価及び是正を行います。

⑦監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役は、内部監査室所属の社員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとします。

⑧前号の使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性確保に関する事項

- (a) 当該社員の人事に関しては、予め監査役会の同意を得るものとします。
- (b) 監査役より監査業務に必要な命令を受けた社員はその命令に関して優先して従事するものとします。

⑨取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、並びに報告をした者が当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けないことを確保する体制

- (a) 当社及び子会社の取締役及び社員は、当社及び子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実その他事業運営上の重要事項を適時、適切な方法により監査役に報告します。
- (b) 当社及び子会社の取締役及び社員は、監査役から業務執行に関する事項について報告を求められたときは、速やかに適切な報告を行います。
- (c) 監査役へ報告を行った当社及び子会社の取締役及び社員に対し、当該報告を行ったことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社及び子会社の取締役及び社員に周知徹底します。

⑩監査役職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

監査役が、その職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還等の請求をしたときは、当該監査役職務に必要でない認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理します。

⑪その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

- (a) 監査役は、代表取締役社長、取締役副社長との間の定期的な会合を通じて、監査上の重要事実等について意見交換を行います。
- (b) 監査役は、会計監査人、内部監査室と情報・意見交換等を行うための会合を定期的開催し、緊密な連携を図ります。
- (c) 監査役は、職務の遂行に当たり必要な場合には、弁護士または監査法人等の外部専門家との連携を図ります。

(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

①取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンス推進委員会において、コンプライアンスに係るリスクの洗い出しや改善措置についての検討等を行いました。取締役及び従業員に対してはコンプライアンスの意識の醸成のための研修会を実施いたしました。また、内部通報窓口についても全従業員に対して周知しており、有効に運用しております。

②取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

情報の保存管理は、文書管理規程等の社内規程に基づき、取締役会及び重要な会議・委員会の議事録作成を行うとともに適切に保管及び管理を行っており、必要に応じて閲覧できるようにしております。廃棄の際には、溶解処理等により、再生不可能とする処分方法により廃棄しております。

③損失の危険の管理に関する規程その他の体制

各部門の所管業務に付随するリスク管理は随時当該部門が行っております。また、全社リスク管理に関しては、リスク管理担当取締役を中心として組織横断的にリスクの監視及び全社的対応を行っております。

④取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当事業年度は、取締役会を14回開催し、会社の経営に関わる重要事項及び重要規程の改定について決議し、取締役から職務の執行状況について報告を受けました。なお、取締役会開催にあたっては、開催日までに議案及び関連資料を配布しております。また、監査役会は11回開催し、取締役の職務の執行を監査しました。その他の重要事項は社内規程に則り決定し、その内容は翌月の取締役会において取締役及び監査役に報告されております。

⑤当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

「子会社管理規程」に基づき、子会社は営業成績、財務状況その他重要な情報について、当社の経営会議において報告しております。また、必要に応じて関係書類の提出も行っております。

当社は、子会社の所轄業務についてその自主性及び独立性を尊重しつつ、子会社経営の適正且つ効率的な業務遂行、「企業行動規範、役員・社員行動規範」に則ったコンプライアンス体制の構築、リスク管理体制の確立を図っております。

⑥財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性を勘案して評価範囲を決定し、当該財務報告に係るプロセスにおける内部統制の有効性評価を行っております。

⑦監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

監査役からの求めに応じて、監査役の職務を補助する内部監査室所属の社員はいつでも対応出来るようにしております。

⑧前号の使用人の取締役からの独立性及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性確保に関する事項

当該使用人の選任、解任、異動等には、監査役会の同意を要するものとし、独立性及び監査役会の指示の実効性確保に努めております。

⑨取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、並びに報告をした者が当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを受けないことを確保する体制

監査役は、監査役会、取締役会、その他の重要な会議を通じ、業務執行取締役や部門長等から重要事実の報告を受けております。また、会議の場だけではなく、報告すべき重要事実が生じた場合には適宜報告を受けるとともに、必要に応じて使用人に対し説明を求め、必要な書類の閲覧を行っております。また、当該報告を行った者や内部通報を行った者が不当な取扱いを受けないことを規定し、社内で周知するとともに適切に運用しております。

⑩監査役の職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

当社は、監査役からその職務の執行について生ずる費用等に関して前払いまたは償還等の請求を受けた際には、速やかに当該費用を処理しております。

⑪その他監査役が実効的に行われることを確保するための体制

代表取締役及び取締役副社長との定期的な意見交換を実施いたしました。また、会計監査人や社外取締役、内部監査室との情報交換等も定期的に行いました。

(3) 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、企業価値の拡大を通して、株主へ長期的かつ適正な利益還元を行う事が会社の責務であると考えており、配当に関しましては、長期発展の基礎となる財務体質の維持・強化を図りつつ、安定した配当を継続することを基本方針としております。

当社では、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、会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めており、これらの剰余金の配当等の決定機関は取締役会としております。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、今まで以上に価格対応力を高め、技術革新に対応する研究開発活動等に有効活用し、さらには、今後の事業戦略の展開のために有効投資してまいりたいと考えております。

連結貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	4,465,646	流動負債	3,289,986
現金及び預金	1,273,855	買掛金	932,638
受取手形及び売掛金	1,776,977	短期借入金	1,100,000
商品及び製品	668,034	1年内返済予定の長期借入金	440,896
仕掛品	53,109	リース債務	66,526
原材料及び貯蔵品	625,222	未払金	442,170
前払費用	64,823	未払費用	47,471
その他	3,690	未払法人税等	48,596
貸倒引当金	△66	未払消費税等	17,433
固定資産	4,389,978	預り金	8,321
有形固定資産	3,779,916	賞与引当金	178,946
建物及び構築物	1,831,518	その他	6,985
機械装置及び運搬具	623,562	固定負債	1,420,894
土地	1,124,864	長期借入金	1,157,880
リース資産	128,797	リース債務	76,109
建設仮勘定	23,335	役員退職慰労引当金	151,765
その他	47,837	執行役員退職慰労引当金	10,445
無形固定資産	191,775	資産除去債務	23,475
ソフトウェア	185,693	その他	1,218
ソフトウェア仮勘定	6,072	負債合計	4,710,880
その他	10	(純資産の部)	
投資その他の資産	418,286	株主資本	3,914,016
投資有価証券	147,135	資本金	1,413,796
出資金	1,010	資本剰余金	1,379,977
長期前払費用	3,521	利益剰余金	1,345,367
役員に対する保険積立金	74,301	自己株式	△225,124
繰延税金資産	64,775	その他の包括利益累計額	230,728
敷金及び保証金	70,529	その他有価証券評価差額金	40,425
退職給付に係る資産	53,557	為替換算調整勘定	190,303
その他	3,456	純資産合計	4,144,745
破産更生債権等	63	負債・純資産合計	8,855,625
貸倒引当金	△63		
資産合計	8,855,625		

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

連結損益計算書

(2021年4月1日から
2022年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		11,490,937
売上原価		8,602,355
売上総利益		2,888,582
販売費及び一般管理費		2,427,230
営業利益		461,351
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,429	
為替差益	8,711	
受取賃貸料	16,109	
受取保険金	20,482	
その他	6,960	54,694
営業外費用		
支払利息	11,269	
製品回収関連費用	34,914	
その他	530	46,714
経常利益		469,331
特別利益		
固定資産売却益	29,386	
投資有価証券償還益	1,248	30,634
特別損失		
固定資産除却損	4,905	4,905
税金等調整前当期純利益		495,060
法人税、住民税及び事業税	60,006	
法人税等調整額	△26,072	33,933
当期純利益		461,126
親会社株主に帰属する当期純利益		461,126

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

招集ご通知

株主総会参考書類

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

連結株主資本等変動計算書

(2021年4月1日から
2022年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
当 期 首 残 高	1,413,796	1,376,644	908,800	△232,923	3,466,317
当 期 変 動 額					
剰余金の配当			△24,559		△24,559
親会社株主に帰属する当期純利益			461,126		461,126
自己株式の処分		3,332		7,799	11,132
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	3,332	436,566	7,799	447,698
当 期 末 残 高	1,413,796	1,379,977	1,345,367	△225,124	3,914,016

	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	そ の 他 の 包 括 利益累計額合計	
当 期 首 残 高	39,731	△14,168	25,563	3,491,880
当 期 変 動 額				
剰余金の配当				△24,559
親会社株主に帰属する当期純利益				461,126
自己株式の処分				11,132
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	693	204,471	205,165	205,165
当期変動額合計	693	204,471	205,165	652,864
当 期 末 残 高	40,425	190,303	230,728	4,144,745

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,237,032	流動負債	3,241,944
現金及び預金	553,064	買掛金	927,504
受取手形	117,970	短期借入金	1,100,000
売掛金	1,502,063	1年内返済予定の長期借入金	440,896
商品及び製品	584,440	リース債務	64,692
仕掛品	47,788	未払金	420,793
原材料及び貯蔵品	355,600	未払法人税等	42,747
その他	76,170	未払消費税等	17,433
貸倒引当金	△66	賞与引当金	178,946
固定資産	4,986,369	その他	48,931
有形固定資産	2,714,080	固定負債	1,414,347
建物	1,257,882	長期借入金	1,157,880
構築物	95,713	リース債務	70,780
機械及び装置	599,439	役員退職慰労引当金	151,765
車両運搬具	4,941	執行役員退職慰労引当金	10,445
工具、器具及び備品	38,824	資産除去債務	23,475
土地	571,632	負債合計	4,656,291
リース資産	122,311	(純資産の部)	
建設仮勘定	23,335	株主資本	3,526,684
無形固定資産	167,929	資本金	1,413,796
ソフトウェア	161,847	資本剰余金	1,379,977
ソフトウェア仮勘定	6,072	資本準備金	1,376,542
その他	10	その他資本剰余金	3,434
投資その他の資産	2,104,359	利益剰余金	958,035
投資有価証券	147,135	利益準備金	103,300
関係会社株式	1,695,393	その他利益剰余金	854,735
役員に対する保険積立金	74,301	別途積立金	259,000
繰延税金資産	60,358	繰越利益剰余金	595,735
敷金及び保証金	65,625	自己株式	△225,124
前払年金費用	53,557	評価・換算差額等	40,425
その他	7,988	その他有価証券評価差額金	40,425
破産更生債権等	63	純資産合計	3,567,110
貸倒引当金	△63	負債・純資産合計	8,223,402
資産合計	8,223,402		

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

招集、
通知

株主総会参考書類

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

損益計算書

(2021年4月1日から
2022年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		9,599,293
売上原価		7,469,268
売上総利益		2,130,024
販売費及び一般管理費		2,109,457
営業利益		20,566
営業外収益		
受取利息及び配当金	2,417	
為替差益	11,539	
受取賃貸料	2,627	
受取保険金	20,159	
その他	6,359	43,103
営業外費用		
支払利息	10,569	
製品回収関連費用	34,914	
その他	516	46,000
経常利益		17,669
特別利益		
固定資産売却益	27,139	
投資有価証券償還益	1,248	28,387
特別損失		
固定資産除却損	4,691	4,691
税引前当期純利益		41,365
法人税、住民税及び事業税	23,515	
法人税等調整額	△29,310	△5,795
当期純利益		47,161

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

株主資本等変動計算書

(2021年4月1日から
2022年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本										
	資本金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金				自己株式	株 資 合	主 本 計
		資 本 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金	繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計			
当 期 首 残 高	1,413,796	1,376,542	101	1,376,644	103,300	259,000	585,236	947,536	△232,923	3,505,053	
会計方針の変更による累積的影響額							△12,102	△12,102		△12,102	
会計方針の変更を反映した当期首残高	1,413,796	1,376,542	101	1,376,644	103,300	259,000	573,134	935,434	△232,923	3,492,951	
当 期 変 動 額											
剰余金の配当							△24,559	△24,559		△24,559	
当期純利益							47,161	47,161		47,161	
自己株式の処分			3,332	3,332					7,799	11,132	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）											
当期変動額合計	－	－	3,332	3,332	－	－	22,601	22,601	7,799	33,733	
当 期 末 残 高	1,413,796	1,376,542	3,434	1,379,977	103,300	259,000	595,735	958,035	△225,124	3,526,684	

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当 期 首 残 高	39,731	39,731	3,544,784
会計方針の変更による累積的影響額			△12,102
会計方針の変更を反映した当期首残高	39,731	39,731	3,532,682
当 期 変 動 額			
剰余金の配当			△24,559
当期純利益			47,161
自己株式の処分			11,132
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	693	693	693
当期変動額合計	693	693	34,427
当 期 末 残 高	40,425	40,425	3,567,110

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて記載しております。

招集ご通知

株主総会参考書類

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2022年5月27日

和弘食品株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人
札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 板垣博靖
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 大黒英史
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、和弘食品株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

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

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

会社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

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2022年5月27日

和弘食品株式会社
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人
札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 板垣博靖
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 大黒英史
業務執行社員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、和弘食品株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第59期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

監査意見の根拠

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

その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

利害関係

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

以上

監査役会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査役会は、2021年4月1日から2022年3月31日までの第59期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。
 - ① 取締役会その他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状況について報告を受け、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、子会社については、子会社の取締役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
 - ② 事業報告に記載されている取締役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その他株式会社及びその子会社から成る企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2022年5月30日

和弘食品株式会社 監査役会

常勤監査役 橋本 充生 ㊟

社外監査役 森本 清 ㊟

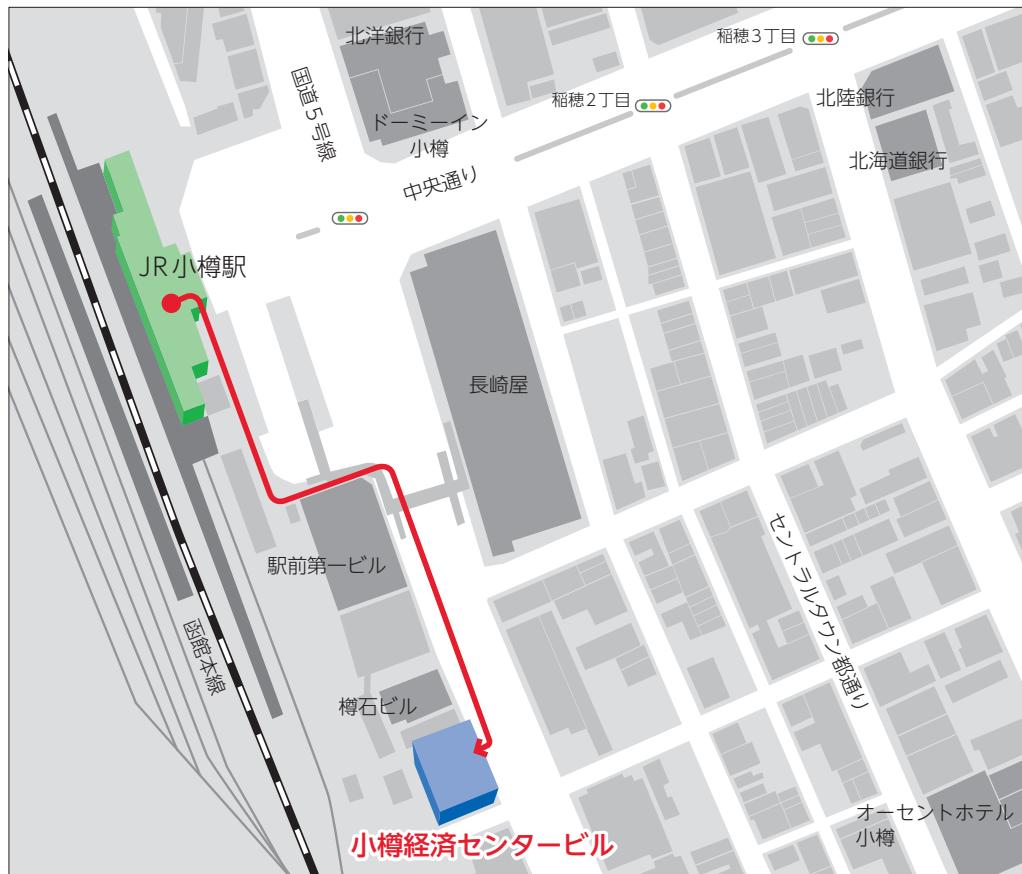
社外監査役 齊藤 揮誉 ㊟

以 上

株主総会会場ご案内図

会場 北海道小樽市稲穂 2丁目22番 1号
小樽経済センタービル7階 大ホール
電話 0134-22-1177

交通機関 J R小樽駅より徒歩3分



(駐車場の準備はいたしておりませんので、ご了承のほどお願い申し上げます。)

株主総会にご出席の株主様へのお土産をご用意しておりません。
何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。

UD
FONT

見やすいユニバーサルデザイン
フォントを採用しています。