

証券コード 7 6 1 4

(発送日) 2025年 4 月 11 日

(電子提供措置の開始日) 2025年 4 月 4 日

株 主 各 位

東京都港区芝大門 2 丁目 4 番 7 号

**株式会社 オーエムツーネットワーク**

代表取締役社長 児 玉 光 二

### 第66期定時株主総会招集ご通知

拝啓 日頃より格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第66期定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイト「第66期定時株主総会」の株主総会資料として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト (<https://www.om2.co.jp/ir/library02.html>)



また、電子提供措置事項は、上記の他、東京証券取引所ウェブサイトにも掲載しておりますので、以下のウェブサイトアクセスいただき、銘柄名(会社名)に「オーエムツーネットワーク」又は証券コード「7614」を入力・検索し「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を選択のうえ「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご覧ください。

東京証券取引所ウェブサイト

(<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>)



#### 〔書面による議決権行使の場合〕

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、2025年 4 月 25 日(金曜日)午後 5 時 30 分までに到着するようにご返送ください。

#### 〔インターネットによる議決権行使の場合〕

当社指定の議決権行使ウェブサイト (<https://www.web54.net>) にアクセスしていただき、画面の案内に従って、2025年 4 月 25 日(金曜日)午後 5 時 30 分までに議案に対する賛否をご入力ください。

なお、インターネットによる議決権行使に際しましては、4 頁の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認くださいようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2025年4月28日（月曜日）午前10時（受付開始：午前9時）  
2. 場 所 東京都港区芝公園1丁目5番10号  
芝パークホテル 2階 ローズの間  
（末尾の会場ご案内略図をご参照ください。）

3. 目 的 事 項

- 報告事項 1. 第66期（2024年2月1日から2025年1月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件  
2. 第66期（2024年2月1日から2025年1月31日まで）計算書類報告の件

決議事項

- 第1号議案 剰余金処分の件  
第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）3名選任の件  
第3号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

以 上

○当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知とあわせてお送りする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。

○株主総会にご出席の株主様へのお土産はご用意しておりませんので、あらかじめご了承くださいますようお願い申し上げます。

○電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにも修正した旨、修正前と修正後の内容を掲載させていただきます。



## 議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆様の大切な権利です。  
後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使してくださいようお願い申し上げます。

議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。



### 株主総会にご出席される場合

議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

日 時

2025年4月28日（月曜日）  
午前10時（受付開始：午前9時）



### 書面（郵送）で議決権を行使される場合

議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、ご返送ください。

行使期限

2025年4月25日（金曜日）  
午後5時30分到着分まで



### インターネットで議決権を行使される場合

次頁の案内に従って、議案の賛否をご入力ください。

行使期限

2025年4月25日（金曜日）  
午後5時30分入力完了分まで

## 議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

※議決権行使書用紙はイメージです。

こちらに議案の賛否をご記入ください。

#### 第1、3号議案

- 賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 反対する場合 >> 「否」の欄に○印

#### 第2号議案

- 全員賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印
- 全員反対する場合 >> 「否」の欄に○印
- 一部の候補者を反対する場合 >> 「賛」の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。

議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとしてお取り扱いいたします。

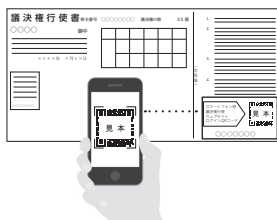
書面（郵送）及びインターネットの両方で議決権行使をされた場合は、インターネットによる議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネットにより複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

# インターネットによる議決権行使のご案内

## QRコードを読み取る方法 「スマート行使」

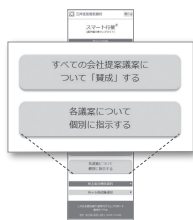
議決権行使コード及びパスワードを入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。



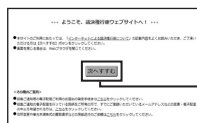
「スマート行使」での議決権行使は1回に限り可能です。

議決権行使後に行使内容を変更する場合は、お手数ですがPC向けサイトへアクセスし、議決権行使書用紙に記載の「議決権行使コード」・「パスワード」を入力してログイン、再度議決権行使をお願いいたします。  
※QRコードを再度読み取っていただくと、PC向けサイトへ遷移できます。

## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

- 2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「ログイン」をクリック

- 3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



「パスワード」を入力  
実際にご使用になる新しいパスワードを設定してください  
「登録」をクリック

- 4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

インターネットによる議決権行使で  
パソコンやスマートフォンの操作方法などが  
ご不明な場合は、右記にお問い合わせください。

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル  
電話番号：0120-652-031 (フリーダイヤル)  
(受付時間 9:00～21:00)

# 事業報告

( 2024年2月1日から  
2025年1月31日まで )

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過及び成果

当連結会計年度におけるわが国の経済は、内需及びインバウンド需要など、社会活動の正常化の流れが進む一方で、世界的な政情不安や為替相場の急激な変動、継続する物価上昇などにより、依然として先行き不透明な状態が続いております。

当社グループ中核事業の属する食品小売業界におきましては、取り扱う商品が国民の毎日の生活にとって欠かせない必需品であるものの、エネルギー及び原材料価格や人件費の高騰、物流費の増加、深刻な人手不足等が懸念されており、厳しい経営状況が続いております。

#### ② 当社グループの経営成績の概況

このような中で当社グループは、売上増大のための販売促進活動に全社一丸となって取り組むとともに、お客様満足度の向上や安心・安全な商品を提供できる体制強化、品質管理の徹底などの諸施策の実施に努めてまいりました。食肉等の小売業においては、新規ディベロッパーとの取組みを含めた出店や改装店の立ち上げの他、新業態店舗モデルの開発及び推進を図っております。また既存店の活性化を図るためのイベント型提案販売やレイアウトの再構築等を実施してまいりました。

外食業にあつては、インバウンドや企業等の大型のパーティー需要も寄与し、原材料費やエネルギー価格の上昇を受けながら、メニュー改定を実施するなどの施策を行ってまいりました。また、外食業の更なる発展と強化のため、熊本で焼肉事業を展開する(株)雄和の株式を取得し、グループ化しております。今後も競争力向上のための施策を実施してまいります。

i) 当社グループの状況

当社グループにおいては、上記の環境のもと、当連結会計年度における売上高は327億78百万円（前連結会計年度比2.1%増）、営業利益は14億74百万円（同21.4%減）、経常利益は16億75百万円（同13.2%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は10億98百万円（同17.7%減）となりました。

ii) 当社の状況

純粋持株会社として子会社6社（食肉等の小売業3社、外食業3社）の事業を統括し、主な収益源を子会社からの配当金及びグループ運営収入とする当社の当事業年度における売上高は9億32百万円（前事業年度比15.1%増）、営業利益は6億90百万円（同25.7%増）、経常利益は7億12百万円（同25.8%増）、当期純利益は6億4百万円（同6.9%増）となっております。

事業の種類別セグメントの業績は次の通りであります。

i) 食肉等の小売業セグメント

当連結会計年度中の開店は9店、閉店は10店であり、オオタ総合食品(株)の6店を加えた結果、当連結会計年度末の店舗数は148店になりました。内訳は食肉小売店舗138店、惣菜小売店舗10店であります。当セグメントを取り巻く環境は上述の通りで、売上高は240億46百万円（前連結会計年度比0.1%増）、営業利益は13億19百万円（同18.9%減）となりました。なお、本事業を管轄する子会社の当連結会計期間は以下となっております。また、2024年9月30日より連結の範囲に含めたオオタ総合食品(株)は、2024年10月1日～2024年11月30日の損益計算書を当連結会計年度より連結しております。

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| (株)オーエムツーミート | 2024年2月1日～2025年1月31日   |
| (株)マルチョウ神戸屋  | 2023年11月1日～2024年10月31日 |
| オオタ総合食品(株)   | 2024年10月1日～2024年11月30日 |

ii) 外食業セグメント

当連結会計年度中の開店は1店、閉店は2店であり、(株)雄和の10店を加えた結果、当連結会計年度末の店舗数は49店になりました。当セグメントを取り巻く環境は、上述の通り、インバウンドや大型のパーティー需要も寄与し、売上高は87億31百万円（前連結会計年度比8.1%増）となったものの、原料相場やエネルギー価格、人件費の上昇等の影響を受け、営業利益は4億86百万円（同10.7%減）となりました。なお、本事業を管轄する子会社の当連結会計期間は以下となっています。また、当連結会計年度より連結の範囲に含める(株)雄和は、当連結会計年度において貸借対照表のみを連結し、損益計算書の業績は含まれておりません。

(株)オーエムツーダイニング（ステーキレストラン事業）

2023年12月1日～2024年11月30日

(株)焼肉の牛太（焼肉・しゃぶしゃぶ事業）

2024年1月1日～2024年12月31日

③ 設備投資の状況

i) 当社グループの状況

当連結会計年度中において実施した当社グループの設備投資の総額は4億24百万円となっております。その主なものは食肉等の小売業及び外食業における新店舗開設等であります。

ii) 当社の状況

特記すべき事項はありません。

④ 資金調達の状況

i) 当社グループの状況

特記すべき事項はありません。

ii) 当社の状況

特記すべき事項はありません。

⑤ 重要な組織再編等の状況

特記すべき事項はありません。

## (2) 財産及び損益の状況の推移

### ① 当社グループの財産及び損益の状況の推移

| 区 分                     |    | 第 63 期     | 第 64 期     | 第 65 期     | 第 66 期<br>当連結会計年度 |
|-------------------------|----|------------|------------|------------|-------------------|
|                         |    | 2022年 1 月期 | 2023年 1 月期 | 2024年 1 月期 | 2025年 1 月期        |
| 売 上 高                   | 千円 | 29,724,487 | 31,541,364 | 32,109,284 | 32,778,259        |
| 経 常 利 益                 | 千円 | 1,307,868  | 1,506,523  | 1,929,294  | 1,675,369         |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益 | 千円 | 972,580    | 886,756    | 1,335,926  | 1,098,835         |
| 1株当たり当期純利益              | 円  | 144.51     | 131.76     | 198.50     | 163.94            |
| 純 資 産                   | 千円 | 14,627,646 | 15,361,845 | 16,440,727 | 17,237,504        |
| 総 資 産                   | 千円 | 18,255,372 | 19,180,809 | 20,155,731 | 22,062,622        |

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数（自己株式数を控除した株式数）に基づき算出しております。

2. 「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年 3月31日）等を第64期の期首から適用しており、第64期以降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。

### ② 当社の財産及び損益の状況の推移

| 区 分        |    | 第 63 期     | 第 64 期     | 第 65 期     | 第 66 期<br>当事業年度 |
|------------|----|------------|------------|------------|-----------------|
|            |    | 2022年 1 月期 | 2023年 1 月期 | 2024年 1 月期 | 2025年 1 月期      |
| 売 上 高      | 千円 | 805,376    | 801,847    | 809,755    | 932,037         |
| 経 常 利 益    | 千円 | 572,134    | 565,165    | 566,302    | 712,554         |
| 当 期 純 利 益  | 千円 | 455,660    | 430,312    | 565,166    | 604,354         |
| 1株当たり当期純利益 | 円  | 67.70      | 63.94      | 83.97      | 90.17           |
| 純 資 産      | 千円 | 9,121,178  | 9,392,917  | 9,694,553  | 9,993,170       |
| 総 資 産      | 千円 | 9,233,504  | 9,525,755  | 9,816,938  | 10,076,395      |

(注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数（自己株式数を控除した株式数）に基づき算出しております。

2. 「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年 3月31日）等を第64期の期首から適用しており、第64期以降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。



### (3) 重要な親会社及び子会社の状況

#### ① 親会社の状況

| 会 社 名     | 資 本 金       | 親会社の議決権比率 | 主要な事業内容    |
|-----------|-------------|-----------|------------|
| エスフーズ株式会社 | 4,298,354千円 | 53.9%     | 食肉等の製造・卸売業 |

(注) 1. 当社の子会社は親会社との間で商品の販売・仕入等の取引があります。

2. 親会社と当社との間には、事業活動を行う上での承認事項等、当社の重要な財務及び事業の方針に関する特段の制約はありません。当社は、親会社であるエスフーズ株式会社との間で重要な取引を行うに際しては、その取引が当社の利益を害することがないよう、一般取引先との取引条件を念頭に、親会社の担当部門と協議を行い適正な取引条件の実現を図っています。親会社への資金の預入れについては、グループファイナンスを目的とし、その金利は市場金利を勘案したものとなっています。

当社取締役会は、上記の対応により適正な取引実現のために必要な措置が講じられていると判断しております。

また、取締役会の判断は社外取締役の意見と異なるものではありません。

#### ② 重要な子会社の状況

| 会 社 名           | 資 本 金     | 当社の議決権比率 | 主要な事業内容 |
|-----------------|-----------|----------|---------|
| 株式会社オーエムツーミート   | 13,000千円  | 100.0%   | 食肉等の小売業 |
| 株式会社焼肉の牛太       | 312,000千円 | 100.0%   | 外 食 業   |
| 株式会社オーエムツーダイニング | 10,000千円  | 100.0%   | 外 食 業   |
| 株式会社マルチョウ神戸屋    | 30,000千円  | 100.0%   | 食肉等の小売業 |
| オオタ総合食品株式会社     | 10,000千円  | 100.0%   | 食肉等の小売業 |
| 株式会社雄和          | 10,000千円  | 100.0%   | 外 食 業   |

(注) 1. 2024年9月30日にオオタ総合食品株式会社の全株式を取得し、同社を連結子会社としました。

2. 2025年1月16日に株式会社雄和の全株式を取得し、同社を連結子会社としました。

#### ③ 特定完全子会社に関する事項

| 名 称       | 住 所         | 株式の帳簿価額の合計額 | 当社の総資産額      |
|-----------|-------------|-------------|--------------|
| 株式会社焼肉の牛太 | 兵庫県姫路市楠町113 | 2,502,100千円 | 10,076,395千円 |

### (4) 対処すべき課題

当社グループは食肉小売店をテナントとして展開する事業を中核と位置付け、日本一の食肉小売店グループを実現することを目標に、たゆまざる変革を推進してまいります。また、食肉専門会社としての基盤強化のため食肉に関連したビジネスの多角化も検討を続けてまいります。

当社グループの目標は、いたずらに売上規模ナンバーワンを目指すことなく、食肉専門会社として、質的に他社と差別化された商品・サービスを最高

の競争力をもって提供することにより、お客様からナンバーワンの支持をいただくことにあります。

当社グループはこの目標実現のため、以下の施策に取り組んでまいります。

- 食の安心・安全への取り組み
- 川上（食肉卸売業者、総合商社）との連携強化
- ローコストオペレーションの追求
- 新たな食肉関連ビジネス、店舗展開への挑戦
- 店舗運営の強化
- リニューアルの強化
- 人材の育成と店舗運営をサポートする I T 技術の活用

(5) 企業集団の主要な事業セグメント（2025年1月31日現在）

| 事業の種類別セグメント   | 主な事業内容                   |
|---------------|--------------------------|
| 食 肉 等 の 小 売 業 | 食肉、食肉加工品等の小売業<br>惣菜小売業   |
| 外 食 業         | 焼肉レストラン経営<br>ステーキレストラン経営 |

(6) 企業集団の主要拠点等（2025年1月31日現在）

|                   |                             |
|-------------------|-----------------------------|
| 当 社               | 本社：東京都港区                    |
| 株式会社オーエムツーミート     | 本社：東京都港区<br>店舗：東京都渋谷区他129店舗 |
| 株 式 会 社 焼 肉 の 牛 太 | 本社：兵庫県姫路市<br>店舗：兵庫県姫路市他30店舗 |
| 株式会社オーエムツーダイニング   | 本社：東京都港区<br>店舗：東京都港区他9店舗    |
| 株式会社マルチョウ神戸屋      | 本社：富山県富山市<br>店舗：富山県富山市他13店舗 |
| オオタ総合食品株式会社       | 本社：山梨県甲府市<br>店舗：山梨県甲府市他6店舗  |
| 株 式 会 社 雄 和       | 本社：熊本県熊本市<br>店舗：熊本県熊本市他10店舗 |

(7) 使用人の状況（2025年1月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

| 種 類 別 セ グ メ ン ト | 使 用 人 数     | 前連結会計年度末比増減 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 食 肉 等 の 小 売 業   | 512 (254) 名 | 42 (△6) 名   |
| 外 食 業           | 190 (478) 名 | 71 (151) 名  |
| 全 社 ( 共 通 )     | 13 (1) 名    | － (－) 名     |
| 合 計             | 715 (733) 名 | 113 (145) 名 |

(注) 使用人数は就業員数であり、パート及び嘱託社員は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

② 当社の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前事業年度末比増減 | 平 均 年 齢 | 平 均 勤 続 年 数 |
|---------|-----------|---------|-------------|
| 13（1）名  | －（－）名     | 37.3歳   | 9.6年        |

（注）使用人数は就業員数であり、パート及び嘱託社員は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

（8）主要な借入先の状況（2025年1月31日現在）

① 当社グループの主要な借入先の状況

| 借入先                     | 借入額       |
|-------------------------|-----------|
| 株 式 会 社 熊 本 銀 行         | 232,934千円 |
| 株 式 会 社 肥 後 銀 行         | 144,262千円 |
| 株 式 会 社 商 工 組 合 中 央 金 庫 | 128,220千円 |

② 当社の主要な借入先の状況

該当事項はありません。

（9）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. 会社の現況

### (1) 株式の状況（2025年1月31日現在）

- ① 発行可能株式総数 17,280,000株
- ② 発行済株式の総数 7,335,634株
- ③ 株主数 2,219名
- ④ 大株主（上位10名）

| 株 主 名                                                             | 持 株 数   | 持 株 比 率 |
|-------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| エ ス フ ー ズ 株 式 会 社                                                 | 3,584千株 | 53.8%   |
| オーエムツーネットワーク取引先持株会                                                | 506千株   | 7.6%    |
| 株 式 会 社 エ ム                                                       | 210千株   | 3.2%    |
| INTERACTIVE BROKERS LLC                                           | 179千株   | 2.7%    |
| 丸 本 敦                                                             | 164千株   | 2.5%    |
| STATE STREET BANK AND TRUST CLIENT<br>OMNIBUS ACCOUNT OM02 505002 | 98千株    | 1.5%    |
| 日 本 ハ ム 株 式 会 社                                                   | 89千株    | 1.3%    |
| ハ ニ ュ ー フ ー ズ 株 式 会 社                                             | 72千株    | 1.1%    |
| 伊 藤 ハ ム 株 式 会 社                                                   | 72千株    | 1.1%    |
| 福 留 ハ ム 株 式 会 社                                                   | 70千株    | 1.1%    |

（注） 1. 当社は自己株式を678千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当社役員に対し交付した株式の状況

|               | 株 式 数 | 交 付 対 象 者 |
|---------------|-------|-----------|
| 取締役（社外取締役を除く） | 1千株   | 2名        |

（注） 1. 当社の株式報酬の内容につきましては、事業報告15頁「2.（3）④取締役の報酬等の総額」に記載しております。  
2. 取締役（監査等委員を除く。）の員数は3名ですが、無交付者が1名いるため交付対象者数と相違しております。

### (2) 新株予約権等の状況

該当事項はありません。

### (3) 会社役員の状況

#### ① 取締役の状況（2025年1月31日現在）

| 氏 名       | 会社における地位      | 担当及び重要な兼職の状況                                                |
|-----------|---------------|-------------------------------------------------------------|
| 児 玉 光 二   | 代 表 取 締 役 社 長 | 株式会社オームツーミート代表取締役社長                                         |
| 森 田 竜 太 郎 | 常 務 取 締 役     | 管 理 部 長                                                     |
| 生 田 英 明   | 取 締 役         | 株 式 会 社 オームツーミート 取 締 役                                      |
| 富 沢 進     | 取締役（監査等委員）    |                                                             |
| 森 本 宏 一 郎 | 取締役（監査等委員）    | 東銀座総合法律事務所 代表者                                              |
| 飯 塚 順 子   | 取締役（監査等委員）    | 弁 護 士 法 人 遠 藤 綜 合 法 律 事 務 所<br>弁 護 士                        |
| 吉 村 直 樹   | 取締役（監査等委員）    | エ ス フ ー ズ 株 式 会 社<br>経 営 企 画 室 長<br>兼 経 理 部 長 兼 関 係 会 社 担 当 |

- (注) 1. 取締役（監査等委員）富沢進氏、取締役（監査等委員）森本宏一郎氏及び取締役（監査等委員）飯塚順子氏は社外取締役であります。
2. 取締役（監査等委員）吉村直樹氏は、親会社であるエスフーズ株式会社の経理部長を経験しており、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。
3. 当社は、富沢進氏、森本宏一郎氏及び飯塚順子氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
4. 取締役（監査等委員）森本宏一郎氏は、2025年2月2日をもって逝去により退任いたしました。
5. 当社は、監査等委員会の職務を補助するものとして、事務局を設置し、重要な会議への出席等を通じて情報の収集を行うほか、内部監査部門から定期的にヒアリングを行い、監査の実効性を確保していることから、常勤の監査等委員を選定しておりません。

#### ② 責任限定契約の内容の概要

当社は、全ての監査等委員である取締役との間で、会社法第427条第1項及び当社定款の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任について、同法第425条第1項に定める最低責任限度額を限度とする旨の責任限定契約を締結しています。

#### ③ 役員等賠償責任保険（D＆O保険）契約の内容の概要

当社は、保険会社との間で取締役（監査等委員である取締役を含む）及び子会社役員を被保険者として、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（D＆O保険）契約を締結しており、被保険者である取締役がそ

の職務の執行に関し、責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害が補填されます。保険料は全額会社が負担しております。故意又は重過失に起因する損害賠償請求は当該保険契約により補填されません。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。

#### ④ 取締役の報酬等の総額

| 区分                              | 報酬等の<br>総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額（百万円） |           |            | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|---------------------------------|---------------------|-----------------|-----------|------------|-----------------------|
|                                 |                     | 基本報酬            | 退職<br>慰労金 | 非金銭<br>報酬等 |                       |
| 取締役<br>(監査等委員を除く。)<br>(うち社外取締役) | 35<br>(－)           | 33<br>(－)       | 0<br>(－)  | 1<br>(－)   | 2<br>(－)              |
| 取締役（監査等委員）<br>(うち社外取締役)         | 8<br>(7)            | 8<br>(7)        | －<br>(－)  | －<br>(－)   | 4<br>(3)              |
| 合 計<br>(うち社外役員)                 | 43<br>(7)           | 41<br>(7)       | －<br>(－)  | －<br>(－)   | 6<br>(3)              |

- (注) 1. 取締役（監査等委員を除く。）の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2. 取締役（監査等委員を除く。）の員数は3名ですが、無支給者が1名いるため支給員数と相違しております。
3. 取締役（監査等委員を除く。）の報酬限度額は、2020年4月28日開催の第61期定時株主総会において、年額200百万円以内（うち社外取締役分30百万円以内）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員を除く。）の員数は4名です。
4. 取締役（監査等委員）の報酬限度額は、2020年4月28日開催の第61期定時株主総会において、年額50百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員）の員数は3名です。
5. 非金銭報酬等の内容は当社の株式であり、割当ての際の条件等は「⑤取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針等」のとおりであります。また、当事業年度における交付状況は「2. (1) ⑤当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況」に記載しております。

#### ⑤ 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針等

当社は、2021年2月12日開催の取締役会において、取締役（監査等委員を除く。）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しております。2024年4月26日開催予定の第65期定時株主総会において「取締役（社外取締役及び監査等委員である監査役を除く。）に対する譲渡制限付株式の付与のため

の報酬決定の件」が承認可決され、また当該承認可決を条件として、2024年3月14日開催の取締役会において、取締役（監査等委員を除く。）の個人別の報酬等の内容に係る決定方針と変更を決議しております。これに伴い、上記内容を織り込み、改訂した当社取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定に関する方針は次の通りであります。

- ・基本方針

当社の取締役（社外取締役及び監査等委員である取締役を除く。）の報酬については、継続的な企業価値向上を念頭に、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準を考慮した月例の固定報酬としての基本報酬と、中長期としてのインセンティブとしての譲渡制限付株式報酬で構成しております。

また、当社の社外取締役及び監査等委員である取締役の報酬については、その役割と独立性の観点から基本報酬のみを支払うこととしております。

- ・基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針（報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。）

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）の基本報酬は、月例の固定報酬とし、役位、職責、在任年数に応じて他社水準、当社の業績、従業員給与の水準を総合的に勘案して決定するものとします。

- ・業績連動報酬等並びに非金銭報酬等の内容及び額又は数の算定方法の決定に関する方針（報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針を含む。）

当社は、業績連動報酬は採用しておりませんが、中長期のインセンティブとしての非金銭報酬等は、譲渡制限付株式報酬制度としております。譲渡制限期間は譲渡制限付株式の交付日から当社の取締役その他当社の取締役会で定める地位を喪失する日までとし、各対象取締役への具体的な支給時期及び配分については、役位、職責及び株価等を踏まえて、一定の時期に決定するものとします。

- ・金銭報酬の額、業績連動報酬等の額又は非金銭報酬等の額の取締役の個人別の報酬等の額に対する割合の決定に関する方針

割合の決定は、役位、職責及び株価等を踏まえて決定するものとします。

- ・取締役の個人別の報酬等の内容についての決定に関する事項

個人別の報酬額については取締役会決議に基づき代表取締役社長である児



玉光二氏がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額とします。同氏に委任した理由は、当社及び子会社を取り巻く環境、経営状況等を、当社及び子会社において最も熟知しており、総合的に役員の報酬額を決定できると判断したためであります。取締役会は、当該権限が代表取締役社長によって適切に行使されるよう、当該決定過程において、監査等委員の助言を受けるものとします。

また、譲渡制限付株式報酬は、取締役会で取締役個人別の割当株式数を決定するものとします。

なお、子会社の取締役を兼務する1名については、兼務する子会社からの報酬額に鑑み、当社からの報酬は無いこととします。

#### ⑥ 社外役員に関する事項

##### 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

社外取締役 森本宏一郎氏は東銀座綜合法律事務所の代表者であります。なお、当社と同法律事務所との間に重要な取引その他の関係はありません。

社外取締役 飯塚順子氏は弁護士法人遠藤綜合法律事務所の弁護士であります。なお、当社と同法律事務所との間に重要な取引その他の関係はありません。

##### ロ. 当事業年度における主な活動状況及び社外取締役に期待される役割に関して行なった職務の概要

取締役（監査等委員） 富沢進

当事業年度に開催された取締役会全13回の全てに、監査等委員会は全9回の全てに出席いたしました。

親会社の専務取締役経営管理本部長を経験しており、経営全般の適切なアドバイスを得ております。

取締役（監査等委員） 森本宏一郎

当事業年度に開催された取締役会全13回のうち9回に、監査等委員会は全9回のうち6回に出席いたしました。

弁護士としての専門的見地から、取締役会において特にコンプライアンスの観点から取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また監査等委員会においては、主にコンプライアンスの観点から適宜、必要な発言を行っております。

取締役（監査等委員） 飯塚順子

2024年4月26日就任以降、当事業年度に開催された取締役会全10回の全てに、監査等委員会は全6回の全てに出席いたしました。

弁護士としての専門的見地から、取締役会において特にコンプライアンスの観点から取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。また監査等委員会においては、主にコンプライアンスの観点から適宜、必要な発言を行っております。

#### (4) 会計監査人の状況

- ① 名称 有限責任 あずさ監査法人
- ② 報酬等の額

|                                          | 支払額      |
|------------------------------------------|----------|
| ・当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額                     | 27,000千円 |
| ・当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭<br>その他の財産上の利益の合計額 | 27,000千円 |

- (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明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 監査等委員会は、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上で、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

#### ③ 非監査業務の内容

該当事項はありません。

#### ④ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

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。

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、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、会計監査人を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。

#### ⑤ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

## (5) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況の概要

① 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

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

- ・取締役会が当社及び子会社の取締役の職務の執行状況を監督するため、当社及び子会社の取締役は、会社の業務執行状況を当社に報告するとともに、他の取締役の職務執行を相互に監視・監督する。
- ・各監査等委員は、監査等委員会で定めた監査の方針、業務分担に従い内部監査部門と意見交換や情報の共有、内部監査の結果報告を通じ十分な連携を取り、組織内部の監査を実施する。
- ・コンプライアンス推進体制の整備を図ると共に、コンプライアンスマニュアル等を利用し、役職員に対する啓蒙活動を継続する。
- ・公益通報者保護規程の適正な運用等を通して法令遵守その他の面で疑義のある行為の把握及び是正措置を確実に実施する。

ロ. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役会議事録、各種重要な決定事項の稟議に係る文書の作成・保存を徹底し、閲覧可能な状態を維持する。また、規程等により当該文書の保存年限を規定する。

ハ. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・当社グループの事業活動に伴う重大なリスクの顕在化を防ぎ、万一リスクが顕在化した場合の損失を最小限に留めるためのリスク管理システムを整備しその適切な管理・運用に当たる。

ニ. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・取締役会等において、当社グループの経営方針及び経営戦略を決定すると共に、年度予算等の経営目標の決定及び進捗状況の監視を行う。
- ・各部署の権限及び責任を定め、会社の決定事項に基づく施策を効率的かつ適正に行う。

ホ. 当社並びにその親会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

- ・定期的にグループ各社からの報告の機会を設け、グループ各社の業務執行状況の把握に努める。
- ・定期的にグループ各社の内部監査を実施する。
- ・コンプライアンス、リスク管理等の基本方針を当社グループにおいて共有する。

ヘ. 監査等委員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

- ・監査等委員会の職務は、監査等委員会事務局においてこれを補助する。

ト. 監査等委員を補助する使用人の独立性及び実効性に関する事項

- ・当該使用人は、監査等委員会の職務を補助するに際しては、監査等委員会の指揮命令に従うものとし、その命令に関して、取締役(監査等委員である取締役を除く。)等から指揮命令を受けないものとする。また、人事に関する事項については、監査等委員会の事前の同意を得るものとする。

チ. 取締役及び使用人が監査等委員に報告をするための体制その他の監査等委員への報告に関する体制

- ・監査等委員の職務の効果的な遂行のため、取締役及び使用人は、会社経営及び事業運営上の重要事項並びに業務遂行の状況及び結果について監査等委員会に報告する。この重要事項にはコンプライアンスに関する事項及びリスクに関する事項その他内部統制に関する事項を含むものとする。
- ・取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見した場合は直ちに監査等委員会に報告する。
- ・監査等委員会への報告は、誠実に洩れなく行うことを基本とし、定期的な報告に加えて、必要の都度遅滞なく行う。

リ. 監査等委員に報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

- ・当社及び子会社は、「内部通報制度」に則り、報告を行った者につき、秘匿性を確保し、当該報告をしたことを理由として、不利益な取扱いを行わないことを社内規程に定める。

ス. 監査等委員の職務の執行について生ずる費用等の処理に係わる方針に関する事項

- ・監査等委員がその職務の執行につき、費用の前払等を請求したときは、請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要なでないことを証明した場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

ル. 監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・監査等委員会は、必要に応じて監査等委員以外の取締役及び使用人からの個別ヒアリングの機会を設けるとともに、代表取締役社長と適宜に意見交換を行う。また、当社の会計監査人から定期的に会計の内容につき説明を受けるとともに情報交換を行う。

ヲ. 財務報告の信頼性を確保するための体制

- ・当社グループは、財務報告の信頼性を確保するため、財務報告に関する内部統制システムを構築し、その体制の整備・運用状況を定期的に評価するとともに、維持・改善に努める。

ワ. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

- ・当社グループは、反社会的勢力に対しては毅然とした対応に徹し、一切関係を持たないことを基本方針として、倫理規範・人権・コンプライアンスに関する研修など、平素より啓発活動に努めております。また、管理部を対応部署として必要に応じて所轄警察署・顧問弁護士等、外部の専門機関とも連携しております。

② 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

イ. 取締役の職務の執行について

取締役会規程や社内規程を制定し、取締役が法令並びに定款に則って行動するよう徹底しております。当事業年度において取締役会を13回開催しております。

ロ. 監査等委員会の職務の執行について

毎月1回開催される定時取締役会には監査等委員全員が出席して、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を確認しております。また、監査等委員会は、当社監査人である有限責任あずさ監査法人より四半期ごとに、レビュー及び監査の報告を受けております。

ハ. 内部監査の実施について

当社及びグループ各社において、内部監査基本計画に基づき、内部監査を実施しております。

ニ. 財務報告に係る内部統制について

内部統制に関する基本計画に基づき内部統制評価を実施しております。

**(6) 会社の支配に関する基本方針**

特に定めておりませんので記載すべき事項はありません。

# 連結貸借対照表

(2025年1月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部         |            | 負 債 の 部         |            |
|-----------------|------------|-----------------|------------|
| 流 動 資 産         | 12,830,576 | 流 動 負 債         | 3,485,095  |
| 現 金 及 び 預 金     | 9,738,132  | 買 掛 金           | 2,069,988  |
| 受取手形及び売掛金       | 613,345    | 1年内返済予定の長期借入金   | 100,000    |
| テナント未収入金        | 1,402,568  | 未 払 金           | 393,167    |
| 商 品 及 び 製 品     | 579,643    | 未 払 法 人 税 等     | 185,567    |
| 原材料及び貯蔵品        | 43,138     | 賞 与 引 当 金       | 86,080     |
| 未 収 入 金         | 296,086    | そ の 他           | 650,292    |
| そ の 他           | 160,725    | 固 定 負 債         | 1,340,021  |
| 貸 倒 引 当 金       | △3,065     | 長 期 借 入 金       | 407,134    |
| 固 定 資 産         | 9,232,045  | 退職給付に係る負債       | 60,805     |
| 有 形 固 定 資 産     | 3,828,699  | 役員退職慰労引当金       | 38,752     |
| 建 物 及 び 構 築 物   | 2,245,145  | 資 産 除 去 債 務     | 289,703    |
| 機械装置及び運搬具       | 153,435    | そ の 他           | 543,627    |
| 土 地             | 1,895,572  | 負 債 合 計         | 4,825,117  |
| そ の 他           | 381,637    | 純 資 産 の 部       |            |
| 減 損 損 失 累 計 額   | △847,090   | 株 主 資 本         | 17,172,397 |
| 無 形 固 定 資 産     | 556,533    | 資 本 金           | 466,700    |
| の れ ん           | 465,419    | 資 本 剰 余 金       | 1,393,764  |
| そ の 他           | 91,114     | 利 益 剰 余 金       | 16,014,924 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 4,846,811  | 自 己 株 式         | △702,991   |
| 投 資 有 価 証 券     | 2,335,369  | その他の包括利益累計額     | 65,106     |
| 長 期 貸 付 金       | 10,060     | その他有価証券評価差額金    | 33,332     |
| 繰 延 税 金 資 産     | 169,373    | 退職給付に係る調整累計額    | 31,774     |
| 退職給付に係る資産       | 206,340    | 純 資 産 合 計       | 17,237,504 |
| 敷 金 及 び 保 証 金   | 960,292    | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 22,062,622 |
| そ の 他           | 1,165,377  |                 |            |
| 貸 倒 引 当 金       | △3         |                 |            |
| 資 産 合 計         | 22,062,622 |                 |            |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

## 連 結 損 益 計 算 書

（ 2024年 2 月 1 日から  
2025年 1 月 31日まで ）

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額        |
|-----------------|------------|
| 売上高             | 32,778,259 |
| 売上原価            | 20,131,719 |
| 売上総利益           | 12,646,540 |
| 販売費及び一般管理費      | 11,172,003 |
| 営業利益            | 1,474,536  |
| 営業外収益           |            |
| 受取利息            | 18,912     |
| 受取配当金           | 1,700      |
| 家賃収入            | 481        |
| 持分法による投資利益      | 141,795    |
| 協賛金収入           | 25,240     |
| 受取手数料           | 918        |
| その他             | 18,929     |
|                 | 207,978    |
| 営業外費用           |            |
| 支払利息            | 3,153      |
| その他             | 3,992      |
|                 | 7,145      |
| 経常利益            | 1,675,369  |
| 特別利益            |            |
| 有形固定資産売却益       | 4,710      |
| 特別損失            |            |
| 有形固定資産除却損       | 9,882      |
| 有形固定資産売却損       | 767        |
| 減損損失            | 4,606      |
| 店舗閉鎖損失          | 4,807      |
|                 | 20,063     |
| 税金等調整前当期純利益     | 1,660,016  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 497,057    |
| 法人税等調整額         | 64,124     |
| 当期純利益           | 1,098,835  |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 1,098,835  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

連結株主資本等変動計算書

( 2024年2月1日から  
2025年1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     |
| 2024年2月1日 期首残高            | 466,700 | 1,391,999 | 15,117,995 | △597,619 | 16,379,075 |
| 連結会計年度中の変動額               |         |           |            |          |            |
| 剰余金の配当                    |         |           | △201,906   |          | △201,906   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益           |         |           | 1,098,835  |          | 1,098,835  |
| 自己株式の取得                   |         |           |            | △108,244 | △108,244   |
| 自己株式の処分                   |         | 1,765     |            | 2,872    | 4,638      |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） |         |           |            |          |            |
| 連結会計年度中の変動額合計             | －       | 1,765     | 896,929    | △105,372 | 793,322    |
| 2025年1月31日 期末残高           | 466,700 | 1,393,764 | 16,014,924 | △702,991 | 17,172,397 |

|                           | その他の包括利益累計額      |                  |                   | 純資産合計      |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------|
|                           | その他有価証券<br>評価差額金 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の包括利<br>益累計額合計 |            |
| 2024年2月1日 期首残高            | 63,105           | △1,453           | 61,652            | 16,440,727 |
| 連結会計年度中の変動額               |                  |                  |                   |            |
| 剰余金の配当                    |                  |                  |                   | △201,906   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益           |                  |                  |                   | 1,098,835  |
| 自己株式の取得                   |                  |                  |                   | △108,244   |
| 自己株式の処分                   |                  |                  |                   | 4,638      |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） | △29,772          | 33,227           | 3,454             | 3,454      |
| 連結会計年度中の変動額合計             | △29,772          | 33,227           | 3,454             | 796,777    |
| 2025年1月31日 期末残高           | 33,332           | 31,774           | 65,106            | 17,237,504 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。



## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の状況

|           |                                                                                        |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| ・連結子会社の数  | 6社                                                                                     |
| ・連結子会社の名称 | 株式会社オーエムツーミート<br>株式会社焼肉の牛太<br>株式会社オーエムツーダイニング<br>株式会社マルチョウ神戸屋<br>オオタ総合食品株式会社<br>株式会社雄和 |

主要な非連結子会社の名称等

該当事項はありません。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社の状況

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| ・持分法適用の関連会社数 | 2社                    |
| ・会社等の名称      | 株式会社フードリエ<br>株式会社エスオー |

#### (3) 連結の範囲及び持分法の適用の範囲の変更に関する事項

##### ①連結の範囲の変更

株式の取得により、当連結会計年度からオオタ総合食品株式会社、株式会社雄和を連結の範囲に含めております。

##### ②持分法の適用の範囲の変更

該当事項はありません。

#### (4) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、株式会社オーエムツーミートの決算日は1月31日です。また、株式会社焼肉の牛太、株式会社オーエムツーダイニング、株式会社マルチョウ神戸屋、オオタ総合食品株式会社及び株式会社雄和の決算日はそれぞれ12月31日、11月30日、10月31日、11月30日、12月31日です。ただし、決算日以降から連結決算日1月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

(5) 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

イ. 有価証券

その他有価証券

- ・市場価格のない株式等以外のもの

時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定しております。）

- ・市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

ロ. 棚卸資産

主として最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産・投資不動産

定率法

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

主な耐用年数は、次の通りであります。

建物及び構築物 3～50年

機械装置及び運搬具 2～15年

ロ. 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

③ 重要な引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

ロ. 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、当連結会計年度に対応する実際支給見込額を計上しております。

ハ. 役員退職慰労引当金

当社及び一部の連結子会社は役員の退任に伴う退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく必要額を計上しております。

ニ. 店舗閉鎖損失引当金

店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、今後発生すると見込まれる損失について、合理的に見積もられる金額を計上しております。

④ 収益及び費用の計上基準

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

イ．食肉等の小売業

食肉等の小売業においては食肉、食肉加工品等を加工・販売を行っております。これらの商品及び製品の販売については、顧客に商品及び製品を引渡しした時点において顧客が支配を獲得し履行義務が充足されると判断しており、当該引渡し時点で収益を認識しております。

ロ．外食業

外食業においては焼肉レストラン及びステーキレストラン経営を行っております。外食業については、サービスの提供時点において顧客が支配を獲得し履行義務が充足されると判断しており、当該サービス提供時点で収益を認識しております。

⑤ その他連結計算書類作成のための重要な事項

退職給付に係る会計処理の方法

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。数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（５年）による定額法により按分した額を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。過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（５年）による定額法により費用処理しております。なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(6) のれんの償却に関する事項

のれんは５年間で均等償却しております。

## 2. 会計上の見積りに関する注記

(重要な会計上の見積り)

(固定資産の減損)

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

(単位：千円)

|            | 当連結会計年度   |
|------------|-----------|
| 有形固定資産     | 3,828,699 |
| 無形固定資産     | 556,533   |
| 長期前払費用 (注) | 59,291    |
| 減損損失       | 4,606     |

(注) 投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

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、遊休資産については、物件単位でグループ化しており、減損の兆候がある資産又は資産グループについて減損損失の認識の判定を行い、減損損失を認識すべきであると判定した場合は帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失を計上しております。

当該資産の回収可能価額は、正味売却価額又は使用価値により測定しております。正味売却価額については処分見積額より諸費用見積額を差し引いた額を時価として算定し、使用価値については、将来キャッシュ・フローに基づく評価額がマイナスである場合は、使用価値は零として算定しております。

将来キャッシュ・フローの見積りは、過年度実績や外部環境及び内部環境を考慮して作成した、将来の損益予測を基礎として行っております。

なお、将来キャッシュ・フローの算定等に用いた仮定に大幅な変更が生じた場合には、翌連結会計年度の財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(オオタ総合食品㈱に係るのれんの評価)

(1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

(単位：千円)

|     | 当連結会計年度 |
|-----|---------|
| のれん | 242,825 |

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

オオタ総合食品㈱の株式を当社が追加取得し子会社化した際にのれんが発生し、5年の定額法により償却しております。なお、取得原価は、将来の事業計画に基づき算定された超過収益力を反映したものであります。

当該のれんについては、取得原価のうち、のれんに配分された金額が相対的に多額であるため、減損の兆候が存在すると判断しましたが、割引前将来キャッシュ・フローがのれんを含む資産グループに係る固定資産の帳簿価額を上回っているため減損損失の認識は不要と判断しております。ただし、当該割引前将来キャッシュ・フローは、同子会社の事業計画に基づいておりますが、当該事業計画の主要な仮定は売上高の成長見通しであります。これらの仮定については見積りの不確実性が高く、企業を取り巻く将来の経済条件の変動等により事業計画に達成困難な状況が生じることで、見直しが必要となった場合、翌連結会計年度の連結財務諸表におけるのれんの金額に重要な影響を与える可能性があります。

### 3. 連結貸借対照表に関する注記

#### (1) 担保に供している資産

|         |             |
|---------|-------------|
| 建物及び構築物 | 407,714千円   |
| 土地      | 1,133,755千円 |
| 計       | 1,541,470千円 |

#### (2) 上記に対応する債務

|                |           |
|----------------|-----------|
| 1年以内返済予定の長期借入金 | 98,282千円  |
| 長期借入金          | 407,134千円 |
| 計              | 505,416千円 |

(3) 有形固定資産の減価償却累計額 5,575,276千円

#### (4) 圧縮記帳額

国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は、次の通りであります。

|           |         |
|-----------|---------|
| 建物及び構築物   | 4,147千円 |
| 機械装置及び運搬具 | 359千円   |
| その他       | 3,700千円 |
| 計         | 8,207千円 |

#### 4. 連結損益計算書に関する注記

##### (1)減損損失

| 場所   |     | 用途 | 種類     | 減損損失計上額<br>(千円) |
|------|-----|----|--------|-----------------|
| 秋田県  | 1 件 | 店舗 | 建物附属設備 | 2,466           |
| 千葉県  | 2 件 | 店舗 | 建物附属設備 | 1,485           |
| 神奈川県 | 1 件 | 店舗 | 建物附属設備 | 413             |
| その他  | 1 件 | 店舗 | 建物附属設備 | 242             |

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位とし、遊休資産については物件単位でグループ化しております。

営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び予想しえない市況の変化に、当初予定しておりました計画の変更を要する資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減額4,606千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。

その内訳は、次のとおりであります。

建物附属設備                      4,606千円

なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額又は使用価値により測定しております。正味売却価額については、処分見積額より諸費用見積額を差し引いた額を時価として算定し、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のため、回収可能価額を零として算定しております。

## 5. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度<br>期首の株式数 | 当連結会計年度<br>増加株式数 | 当連結会計年度<br>減少株式数 | 当連結会計年度<br>末の株式数 |
|-------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 普通株式  | 7,335千株           | －                | －                | 7,335千株          |

### (2) 自己株式の数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度<br>期首の株式数 | 当連結会計年度<br>増加株式数 | 当連結会計年度<br>減少株式数 | 当連結会計年度<br>末の株式数 |
|-------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 普通株式  | 605千株             | 75千株             | 2千株              | 678千株            |

(注) 自己株式の数の増加は、取締役会の決議に基づく自己株式の取得75千株による増加分であります。また、自己株式の数の減少は、譲渡制限付株式報酬の付与2千株による減少であります。

### (3) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額等

2024年4月26日開催の第65期定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 201,906千円
- ・1株当たり配当金額 30円
- ・基準日 2024年1月31日
- ・効力発生日 2024年4月30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になるもの

2025年4月28日開催の第66期定時株主総会において次の通り付議いたします。

- ・配当金の総額 226,344千円
- ・1株当たり配当金額 34円
- ・基準日 2025年1月31日
- ・効力発生日 2025年4月30日

### (4) 当連結会計年度末日における新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取組方針

当社グループは、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用を行うこととしております。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金、テナント未収入金、未収入金は、取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、取引先毎の与信管理を徹底し、回収期日や残高を定期的に管理することで、財務状況の悪化による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

投資有価証券は、主に持分法適用会社の株式及び業務上の関係を有する企業等の株式であり、上場株式は市場価格の変動リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況等を分析・把握することで回収可能性の確保や減損懸念の軽減を図っております。

長期貸付金は、取引先企業等に対する貸付金を有しており、貸付先の信用リスクに晒されております。当該リスクに対しては、貸付先企業から、財務内容等を定期的にモニタリングする体制としております。

敷金及び保証金は、主に店舗の賃借に伴う敷金及び保証金であります。これらは、差し入れ先の信用リスクに晒されておりますが、賃貸借契約に際し差し入れ先の信用状況を把握するとともに、定期的にモニタリングを行い、信用度を個別に管理しております。

営業債務である買掛金、未払金は、ほぼ1ヶ月以内の支払期日であります。



(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、次の通りであります。なお、現金は注記を省略しており、預金、受取手形及び売掛金、テナント未収入金、未収入金、買掛金、未払金、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

|                   | 連結貸借対照表計上額(千円) | 時 価 ( 千 円 ) | 差 額 ( 千 円 ) |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|
| ① 投資有価証券 (* 1 )   |                |             |             |
| そ の 他 有 価 証 券     | 22,986         | 22,986      | —           |
| ② 長期貸付金 (* 2 )    | 10,908         | 10,908      | —           |
| ③ 敷金及び保証金 (* 3 )  | 960,292        | 925,296     | △34,996     |
| 資 産 計             | 994,187        | 959,191     | △34,996     |
| 長 期 借 入 金 ( * 4 ) | 507,134        | 498,593     | △8,540      |
| 負 債 計             | 507,134        | 498,593     | △8,540      |

(\* 1) 市場価格のない株式等は、上記表中には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下の通りであります。

| 区分     | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|--------|----------------|
| 関係会社株式 | 2,308,383      |
| 非上場株式  | 4,000          |

(\* 2) 長期貸付金には、1年内回収予定の長期貸付金を含んでおります。

(\* 3) 敷金及び保証金には、1年内回収予定の敷金及び保証金を含めております。

(\* 4) 長期借入金には、1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(注1) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

|           | 1年以内       | 1年超5年以内 | 5年超     |
|-----------|------------|---------|---------|
| 現金及び預金    | 9,738,132  | —       | —       |
| 受取手形及び売掛金 | 613,345    | —       | —       |
| 未収入金      | 296,086    | —       | —       |
| テナント未収入金  | 1,402,568  | —       | —       |
| 長期貸付金     | 847        | 10,060  | —       |
| 敷金及び保証金   | 188,191    | 349,548 | 422,552 |
| 合計        | 12,239,169 | 359,608 | 422,552 |

(注2) 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

|       | 1年以内    | 1年超<br>2年以内 | 2年超<br>3年以内 | 3年超<br>4年以内 | 4年超<br>5年以内 | 5年超     |
|-------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| 長期借入金 | 100,000 | 84,319      | 77,796      | 75,591      | 62,191      | 107,237 |

(3)金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

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

①時価をもって連結貸借対照表に計上している金融商品

| 区分      | 時価（千円） |      |      |        |
|---------|--------|------|------|--------|
|         | レベル1   | レベル2 | レベル3 | 合計     |
| 投資有価証券  |        |      |      |        |
| その他有価証券 |        |      |      |        |
| 株式      | 22,986 | —    | —    | 22,986 |
| 資産計     | 22,986 | —    | —    | 22,986 |

②時価をもって連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

| 区分      | 時価（千円） |         |       |         |
|---------|--------|---------|-------|---------|
|         | レベル 1  | レベル 2   | レベル 3 | 合計      |
| 長期貸付金   | —      | 10,908  | —     | 10,908  |
| 敷金及び保証金 | —      | 925,296 | —     | 925,296 |
| 資産計     | —      | 936,205 | —     | 936,205 |
| 長期借入金   | —      | 498,593 | —     | 498,593 |
| 負債計     | —      | 498,593 | —     | 498,593 |

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

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

長期貸付金

主に、期末日における元本に返済期日までの受取利息を加え、期末日において適用される貸付金利により割引いた現在価値によっており、レベル 2 の時価に分類しております。

敷金及び保証金

これらの時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に基づく利率で割引いた現在価値により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

## 7. 収益認識に関する注記

### (1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

|               | 食肉等の<br>小売業 | 外食業       | 合計         |
|---------------|-------------|-----------|------------|
| 売上高           |             |           |            |
| 顧客との契約から生じる利益 | 24,046,491  | 8,731,768 | 32,778,259 |
| 外部顧客への売上高     | 24,046,491  | 8,731,768 | 32,778,259 |

### (2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項 (5) 会計方針に関する事項④収益及び費用の計上基準」に記載しております。

### (3) 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

当社グループにおいては契約期間が1年を超える重要な取引がないため、実務上の便法を適用し、残存履行義務に関する情報の記載を省略しております。

## 8. 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しています。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

|                |           |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 2,589円30銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 163円94銭   |

## 10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 11. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

### イ. 当該資産除去債務の概要

主に食肉等の小売業及び外食業の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

### ロ. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から5年～15年と見積り、割引率は0%～2.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

### ハ. 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

|                  |           |
|------------------|-----------|
| 期首残高             | 317,118千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額  | 6,820千円   |
| 新規連結子会社の取得に伴う増加額 | 5,200千円   |
| 時の経過による調整額       | 325千円     |
| 資産除去債務の履行による減少額  | △36,190千円 |
| 期末残高             | 293,273千円 |

## 12. 企業結合に関する注記

取得による企業結合

### (1) オオタ総合食品株式会社

#### ① 企業結合の概要

#### イ. 被取得企業の名称及びその事業の内容

被取得企業の名称 オオタ総合食品株式会社

事業の内容 食肉等の小売業

#### ロ. 企業結合を行った主な理由

当社連結子会社である株式会社オーエムツーミートと事業領域が同一であり、当社グループの食肉等の小売業の事業規模拡大、付加価値向上に寄与するものと判断したことから本件株式譲渡契約の締結をいたしました。

#### ハ. 企業結合日

2024年9月30日

#### ニ. 企業結合の法的形式

現金を対価とする企業結合

- ホ. 結合後企業の名称  
変更はありません。
- ヘ. 取得した議決権比率  
100%
- ト. 取得企業を決定するに至った主な根拠  
当社が現金を対価として株式を取得したためであります。
- ② 連結計算書類に含まれる被取得企業の業績の期間  
2024年10月1日から2024年11月30日まで
- ③ 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳
- |       |    |          |
|-------|----|----------|
| 取得の対価 | 現金 | 10,000千円 |
| 取得価額  |    | 10,000千円 |
- ④ 主要な取得関連費用の内容及び金額  
アドバイザー費用等 10,018千円
- ⑤ 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間
- イ. 発生したのれん  
251,198千円
- ロ. 発生原因  
今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。
- ハ. 償却方法及び償却期間  
5年間にわたる均等償却
- ⑥ 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳
- |      |           |
|------|-----------|
| 流動資産 | 276,349千円 |
| 固定資産 | 383,377千円 |
| 資産合計 | 659,727千円 |
| 流動負債 | 844,419千円 |
| 固定負債 | 56,506千円  |
| 負債合計 | 900,925千円 |
- ⑦ 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法  
当連結会計年度における概算額の算定が困難であるため、記載しておりません。

## (2)株式会社雄和

- ① 企業結合の概要
- イ. 被取得企業の名称及びその事業の内容  
被取得企業の名称 株式会社雄和  
事業の内容 外食事業
- ロ. 企業結合を行った主な理由  
当社連結子会社の焼肉の牛太と事業領域が同一であり、当社グループの外食事業の事業規模拡大、付加価値向上に寄与するものと判断したことから本件株式譲渡契約の締結をいたしました。
- ハ. 企業結合日  
2025年1月17日（株式取得日）  
2024年12月31日（みなし取得日）
- ニ. 企業結合の法的形式  
現金を対価とする企業結合
- ホ. 結合後企業の名称  
変更はありません。

- ヘ. 取得した議決権比率  
100%
- ト. 取得企業を決定するに至った主な根拠  
当社連結子会社が現金を対価として株式を取得したためであります。
- ② 連結計算書類に含まれる被取得企業の業績の期間  
2024年12月31日をみなし取得日としており、当連結会計年度は被取得企業の貸借対照表のみを連結しているため、被取得企業の業績は含まれておりません。
- ③ 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳
- |       |    |             |
|-------|----|-------------|
| 取得の対価 | 現金 | 1,300,000千円 |
| 取得価額  |    | 1,300,000千円 |
- ④ 主要な取得関連費用の内容及び金額  
アドバイザー費用等 2,000千円
- ⑤ 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間
- イ. 発生したのれんの金額  
53,950千円
- ロ. 発生原因  
今後の事業展開によって期待される将来の超過収益力であります。
- ハ. 償却方法及び償却期間  
5年間にわたる均等償却
- ⑥ 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳
- |      |             |
|------|-------------|
| 流動資産 | 433,211千円   |
| 固定資産 | 1,944,456千円 |
| 資産合計 | 2,377,668千円 |
| 流動負債 | 282,241千円   |
| 固定負債 | 849,377千円   |
| 負債合計 | 1,131,618千円 |
- ⑦ 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法  
当連結会計年度における概算額の算定が困難であるため、記載しておりません。



# 貸借対照表

(2025年1月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部                |            | 負 債 の 部                 |            |
|------------------------|------------|-------------------------|------------|
| 流 動 資 産                | 4,036,769  | 流 動 負 債                 | 80,453     |
| 現 金 及 び 預 金            | 3,938,362  | 買 掛 金                   | 5          |
| 売 掛 金                  | 9          | 未 払 金                   | 11,333     |
| 原材料及び貯蔵品               | 95         | 未 払 費 用                 | 4,807      |
| 前 払 費 用                | 4,238      | 未 払 法 人 税 等             | 50,869     |
| 未 収 入 金                | 55,164     | 預 り 金                   | 986        |
| 1年以内回収予定の<br>関係会社長期貸付金 | 36,000     | 賞 与 引 当 金               | 2,256      |
| そ の 他                  | 2,898      | そ の 他                   | 10,195     |
| 固 定 資 産                | 6,039,626  | 固 定 負 債                 | 2,772      |
| 有 形 固 定 資 産            | 49,793     | 役員退職慰労引当金               | 2,772      |
| 建 物                    | 50,368     | 負 債 合 計                 | 83,225     |
| 土 地                    | 47,772     | 純 資 産 の 部               |            |
| そ の 他                  | 572        | 株 主 資 本                 | 9,990,026  |
| 減 損 損 失 累 計 額          | △48,919    | 資 本 金                   | 466,700    |
| 無 形 固 定 資 産            | 7,342      | 資 本 剰 余 金               | 1,531,643  |
| 投資その他の資産               | 5,982,490  | 資 本 準 備 金               | 1,529,877  |
| 投 資 有 価 証 券            | 7,270      | そ の 他 資 本 剰 余 金         | 1,765      |
| 関 係 会 社 株 式            | 5,187,365  | 利 益 剰 余 金               | 8,694,674  |
| 関係会社長期貸付金              | 758,000    | 利 益 準 備 金               | 41,476     |
| 敷 金 及 び 保 証 金          | 13,957     | そ の 他 利 益 剰 余 金         | 8,653,198  |
| 前 払 年 金 費 用            | 2,145      | 配 当 平 均 積 立 金           | 200,000    |
| 繰 延 税 金 資 産            | 10,124     | 別 途 積 立 金               | 3,370,343  |
| そ の 他                  | 3,628      | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 5,082,854  |
| 資 産 合 計                | 10,076,395 | 自 己 株 式                 | △702,991   |
|                        |            | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | 3,143      |
|                        |            | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 3,143      |
|                        |            | 純 資 産 合 計               | 9,993,170  |
|                        |            | 負 債 ・ 純 資 産 合 計         | 10,076,395 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

# 損 益 計 算 書

( 2024年2月1日から  
2025年1月31日まで )

(単位：千円)

| 科 目                   | 金      | 額       |
|-----------------------|--------|---------|
| 売 上 高                 |        | 932,037 |
| 売 上 原 価               |        | 3,834   |
| 売 上 総 利 益             |        | 928,202 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |        | 237,842 |
| 営 業 利 益               |        | 690,360 |
| 営 業 外 収 益             |        |         |
| 受 取 利 息               | 15,594 |         |
| 受 取 配 当 金             | 60     |         |
| 家 賃 収 入               | 1,678  |         |
| 受 取 手 数 料             | 918    |         |
| 受 取 補 償 金             | 2,689  |         |
| そ の 他                 | 1,272  | 22,212  |
| 営 業 外 費 用             |        |         |
| そ の 他                 | 17     | 17      |
| 経 常 利 益               |        | 712,554 |
| 特 別 利 益               |        |         |
| 有 形 固 定 資 産 売 却 益     | 578    | 578     |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |        | 713,132 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 94,365 |         |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 14,412 | 108,778 |
| 当 期 純 利 益             |        | 604,354 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

株主資本等変動計算書

( 2024年 2 月 1 日から  
2025年 1 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     | 株 主 本 計<br>資 合 |             |
|                                 |         | 資 準 備 金   | そ の 他 資 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 計 | 利 益 準 備 金 | その他利益剰余金      |           |             |           |          |           |                | 利 益 剰 余 金 計 |
|                                 |         |           |               |             |           | 配 当 平 均 積 立 金 | 別 途 立 金   | 繰 上 利 剰 余 金 | 越 益 金     |          |           |                |             |
| 2024年2月1日期首残高                   | 466,700 | 1,529,877 | －             | 1,529,877   | 41,476    | 200,000       | 3,370,343 | 4,680,406   | 8,292,226 | △597,619 | 9,691,184 |                |             |
| 事業年度中の変動額                       |         |           |               |             |           |               |           |             |           |          |           |                |             |
| 剰余金の配当                          |         |           |               |             |           |               |           | △201,906    | △201,906  |          | △201,906  |                |             |
| 当期純利益                           |         |           |               |             |           |               |           | 604,354     | 604,354   |          | 604,354   |                |             |
| 自己株式の取得                         |         |           |               |             |           |               |           |             |           | △108,244 | △108,244  |                |             |
| 自己株式の処分                         |         |           | 1,765         | 1,765       |           |               |           |             |           | 2,872    | 4,638     |                |             |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>(純額) |         |           |               |             |           |               |           |             |           |          |           |                |             |
| 事業年度中の変動額合計                     | －       | －         | 1,765         | 1,765       | －         | －             | －         | 402,447     | 402,447   | △105,372 | 298,841   |                |             |
| 2025年1月31日期末残高                  | 466,700 | 1,529,877 | 1,765         | 1,531,643   | 41,476    | 200,000       | 3,370,343 | 5,082,854   | 8,694,674 | △702,991 | 9,990,026 |                |             |

|                                 | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|---------------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                                 | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 2024年 2 月 1 日期首残高               | 3,368            | 3,368          | 9,694,553 |
| 事業年度中の変動額                       |                  |                |           |
| 剰余金の配当                          |                  |                | △201,906  |
| 当期純利益                           |                  |                | 604,354   |
| 自己株式の取得                         |                  |                | △108,244  |
| 自己株式の処分                         |                  |                | 4,638     |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>(純額) | △224             | △224           | △224      |
| 事業年度中の変動額合計                     | △224             | △224           | 298,616   |
| 2025年 1 月31日期末残高                | 3,143            | 3,143          | 9,993,170 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

- ・ 市場価格のない株式等以外  
のもの
- ・ 市場価格のない株式等

時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は移動平均法により算定しております。）

移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法

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

##### ② 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

##### ③ 長期前払費用

定額法

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上しております。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により費用処理しております。

##### ③ 役員退職慰労引当金

役員の退任に伴う退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく必要額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は、主に子会社からの経営管理料について顧客との契約から生じる収益を認識しており、当該履行義務は、子会社との契約期間にわたり契約内容に応じた均一のサービスを提供するものであるため、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。なお、賃貸収入及び配当金等については、顧客との契約から生じる収益以外の収益であります。

(5) 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及び未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結計算書類における会計処理の方法と異なっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 93,817千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権 56,639千円

短期金銭債務 723千円

(3) 保証債務

子会社の株式会社焼肉の牛太及び株式会社オーエムツーダイニング並びに株式会社マルチヨウ神戸屋の一部の店舗において、賃貸借契約に対する連帯保証をしております。

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引

売上高 927,285千円

仕入高 3,101千円

販売費及び一般管理費 3,354千円

営業取引以外の取引

営業外収益 18,376千円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

| 株 式 の 種 類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-----------|-------------|------------|------------|------------|
| 普 通 株 式   | 605千株       | 75千株       | 2千株        | 678千株      |

(注) 自己株式の数の増加は、取締役会の決議に基づく自己株式の取得75千株による増加分であります。また、自己株式の数の減少は、譲渡制限付株式報酬の付与2千株による減少であります。

## 5. 税効果会計に関する注記

(単位：千円)

|               |        |
|---------------|--------|
| 繰延税金資産        |        |
| 賞与引当金         | 690    |
| 役員退職慰労引当金     | 848    |
| 減損損失          | 3,973  |
| 関係会社株式評価損     | 1,530  |
| 未払事業税         | 2,075  |
| その他           | 3,049  |
| 繰延税金資産の合計     | 12,167 |
| 繰延税金負債        |        |
| その他有価証券評価差額金  | 1,386  |
| その他           | 656    |
| 繰延税金負債の合計     | 2,042  |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 10,124 |

## 6. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社及び法人主要株主等

| 種類  | 会社等の名称   | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容           | 議決権等<br>の(被所有)<br>所有割合<br>(%) | 関係内容            |                | 取引の内容    | 取引金額<br>(千円) | 科目          | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------|--------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|----------------|----------|--------------|-------------|--------------|
|     |          |                          |                 |                               | 役員<br>の<br>兼任等  | 事業上<br>の<br>関係 |          |              |             |              |
| 親会社 | エスフーズ(株) | 4,298,354                | 食肉等の<br>製造・卸売事業 | 被所有<br>直接<br>53.8             | 役員<br>の<br>兼任1名 | 余剰資金の<br>預入れ   | 余剰資金の預入れ | 13,000,000   | 関係会社<br>預け金 | —            |
|     |          |                          |                 |                               |                 |                | 預け金の回収   | 13,000,000   |             |              |
|     |          |                          |                 |                               |                 |                | 利息の受取    | 14,973       | —           | —            |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

預け金に付される利息は、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(2) 子会社及び関連会社

| 種類  | 会社等の名称         | 資本金<br>又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容   | 議決権等<br>の所有割合<br>(%) | 関係内容        |                            | 取引の内容        | 取引金額<br>(千円) | 科目          | 期末残高<br>(千円) |
|-----|----------------|--------------------------|---------|----------------------|-------------|----------------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|     |                |                          |         |                      | 役員の<br>兼任等  | 事業上<br>の関係                 |              |              |             |              |
| 子会社 | ㈱オーエムツ<br>ーミート | 13,000                   | 食肉等の小売業 | 所有<br>直接<br>100.0    | 役員の<br>兼任3名 | 経 営 指<br>導・管理<br>業務の受<br>託 | 業務受託収入       | 549,699      | 未収入金        | 50,146       |
|     |                |                          |         |                      |             | 余剰資金の<br>受入れ               | 余剰資金の受<br>入れ | 1,000,000    | 関係会社<br>預け金 | —            |
|     |                |                          |         |                      |             |                            | 預り金の払戻<br>し  | 1,000,000    |             |              |
|     |                |                          |         |                      |             |                            | 利息の支払        | 1,548        |             |              |
| 子会社 | オオタ総合食<br>品㈱   | 10,000                   | 食肉等の小売業 | 所有<br>直接<br>100.0    | 役員の<br>兼任1名 | 資金の貸付                      | 資金の貸付        | 800,000      | 関係会社<br>貸付金 | 794,000      |
|     |                |                          |         |                      |             |                            | 資金の回収        | 6,000        |             |              |
|     |                |                          |         |                      |             |                            | 利息の受取        | 472          |             |              |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

業務受託収入は、業務受託の内容、第三者に委託した場合の市場価格等を基に、合理的に決定しております。

預り金及び貸付金に付される利息は、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

- |                |           |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 1,501円11銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 90円17銭    |

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

9. その他の注記

該当事項はありません。



## 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

2025年3月24日

株式会社オーエムツーネットワーク

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人  
大阪事務所

指定有限責任社員  
業 務 執 行 社 員

公認会計士 安井 康二

指定有限責任社員  
業 務 執 行 社 員

公認会計士 杉田 直樹

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社オーエムツーネットワークの2024年2月1日から2025年1月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

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

#### 監査意見の根拠

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

#### その他の記載内容

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

当監査法人の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検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 連結計算書類に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

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

2025年 3月24日

株式会社オーエムツーネットワーク

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員

公認会計士 安井 康二

業務執行社員

指定有限責任社員

公認会計士 杉田 直樹

業務執行社員

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社オーエムツーネットワークの2024年2月1日から2025年1月31日までの第66期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### 利害関係

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

以 上

## 監査等委員会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2024年2月1日から2025年1月31日までの第66期事業年度における取締役の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について以下の通り報告いたします。

#### 1. 監査の方法及びその内容

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

- ① 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、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第5号イの留意した事項及び同号ロの判断及び理由については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
- 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」（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の決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果  
会計監査人有限責任あずさ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  
会計監査人有限責任あずさ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。

2025年3月24日

株式会社オーエムツーネットワーク 監査等委員会

監査等委員 富 沢 進 ⑩

監査等委員 飯 塚 順 子 ⑩

監査等委員 吉 村 直 樹 ⑩

(注) 監査等委員富沢進、飯塚順子は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以上

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 剰余金処分の件

剰余金の処分につきましては、以下の通りといたしたいと存じます。

#### 期末配当に関する事項

第66期の期末配当につきましては、当期の業績並びに今後の事業展開等を勘案いたしまして次の通りといたしたいと存じます。

- ① 配当財産の種類  
金銭といたします。
- ② 配当財産の割当てに関する事項及びその総額  
当社普通株式1株につき金34円といたしたいと存じます。  
なお、この場合の配当総額は226,344,936円となります。
- ③ 剰余金の配当が効力を生じる日  
2025年4月30日といたしたいと存じます。

### 第2号議案 取締役(監査等委員である取締役を除く。)3名選任の件

取締役(監査等委員である取締役を除く。以下、本議案において同じ。)全員(3名)は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役3名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、当社の監査等委員会は、取締役会の監督と執行のあり方、取締役候補者の選任基準等を確認し、検討を行いました。その結果、各候補者の当事業年度における業務執行状況及び業績等を勘案し、全ての候補者について適任であると判断しております。

取締役候補者は、次の通りであります。

| 候補者<br>番号                                                                                                                               | 氏 名<br>(生年月日)                               | 略歴、当社における地位、担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                                                       | 所有する当<br>社の株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1                                                                                                                                       | もり た りゅう た ろう<br>森 田 竜 太 郎<br>(1975年2月11日生) | 1997年4月 丸紅畜産株式会社(現・株式会<br>社ウェルファムフーズ)入社<br>2000年10月 株式会社オーエムツーネットワ<br>ーク入社<br>2012年2月 当社管理部長代理<br>2022年4月 当社取締役管理部長<br>2024年4月 当社常務取締役管理部長(現<br>任) | 6,828株         |
| 【取締役候補者とする理由】<br>森田竜太郎氏は、当社およびグループ会社の取締役としてグループ全体の経営の指揮を執り、財務会計や人事労務を中心に管理部門に関する豊富な知識と経験を有しており、その経験・能力を当社の経営に反映していただくため選任をお願いするものであります。 |                                             |                                                                                                                                                    |                |



| 候補者<br>番号 | ふ<br>氏<br>り<br>が<br>な<br>名<br>(生年月日)                                                                                                     | 略歴、当社における地位、担当<br>(重要な兼職の状況)                                                                                               | 所有する当<br>社の株式数 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 2         | ※<br>おお<br>大<br>たけ<br>竹<br>しげる<br>繁<br>(1972年 7 月 23 日生)                                                                                 | 1991年 4 月 株式会社セントラルフーズ入社<br>1999年11月 株式会社藤入社<br>2003年 3 月 株式会社オーエムツーミート入社<br>2005年 9 月 同社東日本営業本部部長<br>2022年 4 月 同社取締役 (現任) | 1,481株         |
|           | 【取締役候補者とする理由】<br>大竹繁氏は、畜産業界や小売事業、店舗開発に関する豊富な経験と幅広い見識を有するとともに、当社の連結子会社である株式会社オーエムツーミート取締役を務めており、その経験や能力を当社の経営に反映していただくため選任をお願いするものであります。  |                                                                                                                            |                |
| 3         | ※<br>そと<br>外<br>はら<br>原<br>ひさ<br>寿<br>や<br>也<br>(1972年 9 月 22 日生)                                                                        | 1989年 3 月 株式会社オーエムツーミート入社<br>2003年 4 月 同社西日本営業本部部長<br>2022年 4 月 同社取締役 (現任)                                                 | 1,971株         |
|           | 【取締役候補者とする理由】<br>外原寿也氏は、畜産業界や小売事業、店舗開発に関する豊富な経験と幅広い見識を有するとともに、当社の連結子会社である株式会社オーエムツーミート取締役を務めており、その経験や能力を当社の経営に反映していただくため選任をお願いするものであります。 |                                                                                                                            |                |

- (注) 1. ※印は、新任の取締役候補者であります。
2. 取締役候補者 大竹繁氏は、2025年 4 月 18 日付で株式会社オーエムツーミートの代表取締役社長に就任し兼務する予定であり、当社は同社との間に業務指導料の取引関係があります。
3. その他の取締役候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
4. 当社は、取締役、監査等委員である取締役及び子会社役員を被保険者として、役員等賠償責任保険(D&O保険)契約を締結しております。故意又は重過失に起因する損害賠償請求は、上記保険契約により填補されません。なお、各候補者が取締役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となり、任期途中に当該保険契約を更新する予定であります。

### 第3号議案 補欠の監査等委員である取締役1名選任の件

法令に定める監査等委員である取締役の員数を欠くことになる場合に備え、補欠の監査等委員である取締役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案に関しましては、監査等委員会の同意を得ております。

補欠の監査等委員である取締役候補者は、次の通りであります。

| 氏名<br>(生年月日)            | 略歴、当社における地位、担当<br>(重要な兼職の状況)                                    | 所有する当社の株式数 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|
| 野村 雅弘<br>(1978年11月21日生) | 2009年1月 東京弁護士会弁護士登録<br>東銀座総合法律事務所入所<br>2012年1月 同事務所経営者弁護士就任（現任） | 一株         |

- (注) 1. 候補者と当社との間には、特別な利害関係はありません。
2. 野村雅弘氏は、補欠の社外取締役候補者であります。
3. 野村雅弘氏を補欠の社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要は、弁護士として専門的な知識、経験等を当社の経営に活かしていただけると判断したためであります。また、同氏は、会社の経営に直接関与した経験はありませんが、上記理由により社外取締役として、その職務を適切に遂行していただけるものと期待しております。
4. 野村雅弘氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員の要件を満たしており、同氏が就任された場合、同氏を独立役員として同取引所に届け出る予定であります。
5. 野村雅弘氏が社外取締役に就任した場合には、当社は同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する予定であります。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める限度内で締結する予定であります。
6. 当社は、取締役、監査等委員である取締役及び子会社役員を被保険者として、役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。故意又は重過失に起因する損害賠償請求は、上記保険契約により填補されません。なお、候補者が取締役に就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。

(ご参考) 取締役のスキル・マトリックス

第2号議案が全て原案通り承認可決された場合の取締役のスキル・マトリックスは以下の通りとなります。

| 氏名     | 当社における<br>地位及び担当 | 企業<br>経営 | 畜産業界<br>知見 | 小売事業<br>店舗開発 | 財務<br>会計 | 人事<br>労務 | 法務<br>コンプライ<br>アンス |
|--------|------------------|----------|------------|--------------|----------|----------|--------------------|
| 森田 竜太郎 | 代表取締役<br>社長      | ○        |            |              | ○        | ○        | ○                  |
| 大竹 繁   | 取締役              | ○        | ○          | ○            |          |          |                    |
| 外原 寿也  | 取締役              | ○        | ○          | ○            |          |          |                    |
| 富沢 進   | 取締役<br>監査等委員     | ○        | ○          |              |          |          |                    |
| 飯塚 順子  | 取締役<br>監査等委員     |          |            |              |          |          | ○                  |
| 吉村 直樹  | 取締役<br>監査等委員     |          | ○          |              | ○        |          |                    |

(注) 各取締役に特に期待される領域を記載しており、各取締役の有する全ての知見を表すものではありません。

以 上

## 第66期定時株主総会会場ご案内略図

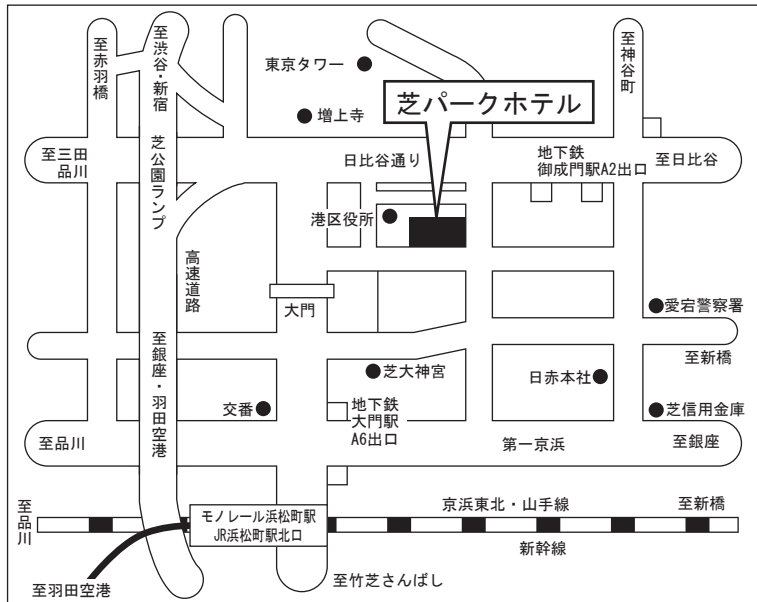
ところ 東京都港区芝公園 1 丁目 5 番 10 号  
芝パークホテル 2 階 ローズの間  
でんわ 03-3433-4141 (代表)

当日の受付開始は、午前9時からとなっております。

○開始時刻（午前10時）直前は受付の混雑が予想されますので、お早めにご来場ください。

○総会ご出席者へのお土産はご用意しておりませんので、あらかじめご了承ください。

○駐車場はご用意しておりませんので、公共交通機関をご利用ください。



交 通：都営三田線「御成門駅」(A2出口)より徒歩3分

都営浅草線・大江戸線「大門駅」(A6出口)より徒歩5分

JR・モノレール「浜松町駅」(北口)より徒歩10分