

第47回

# 定時株主総会 招集ご通知

株式会社 湖池屋

証券コード：2226



## 開催日時

2023年6月21日(水曜日)

午前10時(受付開始：午前9時)



## 開催場所

ホテルメトロポリタン4階  
「桜」

- 本招集ご通知に配当金のお支払いに関する書類を同封しております。
- 本株主総会ではお土産のご用意はございませんので、何卒ご理解賜りますようお願い申し上げます。

## CONTENTS

株主総会招集ご通知

株主総会参考書類

第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）  
5名選任の件

第2号議案 監査等委員である取締役2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  
事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告



代表取締役会長

小池 寿

代表取締役社長

袋尾 尊

平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申しあげます。

2023年3月期は、国内事業、海外事業ともに、原材料価格高騰の影響が非常に大きく利益を圧迫しましたが、社内での生産物流効率の改善等に鋭意取り組むとともに、お取引先様のご理解も賜りながら、各ブランドにおいて価格改定や規格変更を行い、収益確保に努めた1年となりました。

本年、湖池屋ポテトチップスは発売60周年を迎えましたが、当期におきましても、引き続き高付加価値商品等の拡販、物価高騰対策及び生産体制強化、継続的な新機軸商品開発に取り組んでまいります。

株主の皆様には引き続き、変わらぬ格別のご理解とご支援を賜りますようお願い申しあげます。

かみわざ  
芋の旨みと神業食感

湖 プライドポテト  
KOIKEYA PRIDE POTATO

国産芋 100% | かみわざ 神業食感  
国産芋：国産じゃがいも

湖 プライドポテト KOIKEYA PRIDE POTATO 神のり塩  
湖 プライドポテト KOIKEYA PRIDE POTATO 美食の岩塩  
湖 プライドポテト KOIKEYA PRIDE POTATO 通の黒胡椒  
湖 プライドポテト KOIKEYA PRIDE POTATO 芋まるごと  
湖 プライドポテト KOIKEYA PRIDE POTATO 焦がしキャラメル

株 主 各 位

東京都板橋区成増五丁目9番7号

株式会社 **湖池屋**

代表取締役会長 小池 孝

## 第47回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り厚くお礼申しあげます。

さて、当社第47回定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご通知申しあげます。

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以下のウェブサイト「第47回定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト <https://koike-ya.com/ir/report.html>



また、上記のほか、インターネット上の以下のウェブサイトにも掲載しております。

東京証券取引所ウェブサイト <https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>



上記の東京証券取引所ウェブサイトアクセスして、当社名（湖池屋）又は証券コード（2226）を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。

株主様におかれましては、書面又は電磁的方法（インターネット）によって議決権を行使いただくことができますので、当日ご出席されない場合は、「議決権行使についてのご案内」（4～5ページ）のとおり、後記の「株主総会参考書類」をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申しあげます。

敬 具

記

1. 日 時 2023年6月21日（水曜日）午前10時（受付開始：午前9時）
2. 場 所 東京都豊島区西池袋一丁目6番1号 ホテル メトロポリタン 4階「桜」
3. 目的事項  
報告事項
  1. 第47期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）事業報告、連結計算書類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47期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）計算書類報告の件

- 決議事項**
- 第1号議案** 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件
  - 第2号議案** 監査等委員である取締役2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
- 

- ◎ 株主総会の運営・会場に変更が生じる場合は、当社ウェブサイト（<https://koike-ya.com/ir/>）に掲載いたしますので、事前にご確認いただきますようお願い申し上げます。
- ◎ 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。
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトにて修正内容を掲載させていただきます。
- ◎ 議決権行使書において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

- 書面交付請求をされていない株主様には、法令で定める事項に加えて、株主総会参考書類をご送付しております。
- 書面交付請求された株主様へご送付している書面には、法令及び当社定款第15条第2項の規定に基づき、事業報告の業務の適正を確保するための体制、連結計算書類の連結株主資本等変動計算書、連結注記表、計算書類の株主資本等変動計算書、個別注記表は記載しておりません。したがって、当該書面は監査報告を作成するに際し、監査等委員会及び会計監査人が監査をした書類の一部ではありません。
- 本定時株主総会の決議結果につきましては、書面による決議通知のご送付に代えて、本定時株主総会終了後、インターネット上の当社ウェブサイト（<https://koike-ya.com/ir/>）に掲載させていただきます。

## 議決権行使についてのご案内

株主総会にご出席されない株主様につきましては、後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、書面（郵送）またはインターネットにより事前に議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

### 書面（郵送）またはインターネットにより議決権をご行使される場合



書面（郵送）により  
議決権をご行使される場合

行使  
期限

2023年6月20日（火曜日）  
午後5時10分到着分まで

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、行使期限までに到着するようご返送ください。郵送の際は、同封の記載面保護シールをご利用ください。各議案につき賛否の表示をされない場合は、賛成の表示があったものとして取り扱います。



インターネットにより  
議決権をご行使される場合

行使  
期限

2023年6月20日（火曜日）  
午後5時10分まで

次頁の「インターネットによる議決権行使のご利用上の注意点」をご参照のうえ、行使期限までに賛否をご入力いただき、ご送信ください。

### 株主総会にご出席される場合



開催  
日時

2023年6月21日（水曜日）午前10時（受付開始：午前9時）  
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。

開催  
場所

東京都豊島区西池袋一丁目6番1号  
ホテル メトロポリタン 4階「桜」

# ■ インターネットによる議決権行使のご利用上の注意点

## 1. 「スマート行使」(スマートフォン用議決権行使ウェブサイト)による方法

同封の議決権行使書用紙右下に記載のQRコードをスマートフォン等にてお読み取りいただき、「スマート行使」へアクセスした上で、画面の案内に従って行使内容をご入力ください。

なお、議決権行使コード・パスワードのご入力は不要です。

「スマート行使」による議決権行使は1回限りです。

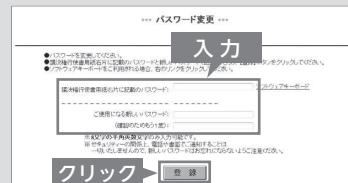
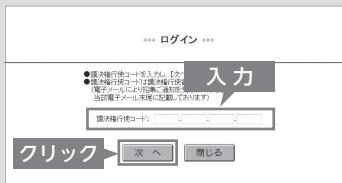


## 2. 議決権行使コード・パスワード入力による方法 <https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>

「議決権行使ウェブサイト」(上記URL)にアクセスいただくか右にあるQRコードをお読みとりいただき、同封の議決権行使書用紙に記載の議決権行使コード及びパスワードにてログインのうえ、画面の案内に従って行使内容をご入力ください。

なお、セキュリティ確保のため、初回ログインの際にパスワードを変更いただく必要があります。

(注)「QRコード」は、株式会社デンソーウェブの登録商標です。QRコードを読み取れるアプリケーション(または機能)の導入が必要です。



- パスワードは、ご投票される方がご本人であることを確認する手段です。今回の総会のみ有効です。なお、パスワードを当社よりお尋ねすることはございません。
- パスワードは、一定回数以上連続して間違えるとロックされ使用できなくなります。ロックされた場合、画面の案内にしたがってお手続きください。

以降は画面の案内に従って  
賛否をご入力ください。

### ！ ご注意

- 「スマート行使」による議決権行使後に行使内容を修正したい場合は、お手数ですが上記2.に記載の方法でご修正いただけますようお願い申し上げます。
- 書面とインターネットによる議決権行使を重複して行使された場合は、インターネットによるものを有効とします。インターネットにて複数回行使された場合は、最後に行われたものを有効とします。
- インターネット接続・利用に係る費用は株主様のご負担となります。
- インターネットによる議決権行使は一般的なインターネット接続機器にて動作確認を行っておりますが、ご利用の機器やその状況によってはご利用いただけない場合があります。

### お問い合わせ先について

ご不明点は、株主名簿管理人であるみずほ信託銀行証券代行部(以下)までお問い合わせください。

▶ 議決権行使ウェブサイトの操作方法等に関する専用お問い合わせ先

☎ **0120-768-524** (年末年始 9:00~21:00)  
を除く

▶ 上記以外の株式事務に関するお問い合わせ先

☎ **0120-288-324** (平日 9:00~17:00)

以上

## 第1号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件

本総会終結の時をもって、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（5名）が任期満了となります。つきましては、取締役5名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案について監査等委員会において検討がなされましたが、指摘すべき点はない旨の意見でございました。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	現在の当社における地位及び担当
1	再任 小池 孝	代表取締役会長
2	再任 佐藤 章	代表取締役社長
3	再任 濱田 豊志	取締役、営業本部長
4	再任 藤巻 修道	取締役、経営管理本部長、 海外事業本部長、経営戦略部長
5	再任 浅井 雅司	取締役

1

こいけ  
小池たかし  
孝

(1956年8月6日生)

## ■ 略歴、当社における地位、担当

1980年 10月	(株)湖池屋入社	2016年 9月	当社代表取締役会長（現任）
1981年 7月	同社取締役	2017年 6月	日清シスコ(株)非常勤取締役（現任）
1986年 7月	同社専務取締役	2018年 4月	台湾湖池屋股份有限公司董事長
1991年 7月	同社取締役副社長		
1995年 3月	同社代表取締役社長		
11月	当社代表取締役社長		
	(有)アシスト取締役社長		
2002年 6月	フレンテ(株)代表取締役社長		
2005年 4月	(株)湖池屋代表取締役会長		
	(株)アシスト代表取締役会長		

## ■ 重要な兼職の状況

日清シスコ(株)非常勤取締役

## ■ 所有する当社株式の数

372,735株

## ■ 取締役候補者とした理由

小池孝氏は、当社の代表取締役を長年務め、当社の事業全般や業界に精通しているとともに、豊富な経験と高度な経営に関する知見を有しております。また、当社の代表取締役として、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督など適切な役割を果たしてきた実績から、引き続き当社取締役候補者としていたしました。

2

さとう  
佐藤あきら  
章

(1959年6月27日生)

## ■ 略歴、当社における地位、担当

1982年 4月	麒麟ビール(株)入社	2016年 5月	当社執行役員マーケティング担当
1990年 3月	同社ビール事業本部商品企画部主任		日清食品ホールディングス(株)執行役員
1997年 6月	麒麟ビバレッジ(株)商品企画部部長代理	7月	(株)湖池屋取締役副社長
2008年 3月	麒麟ビール(株)営業本部マーケティング部長	9月	当社代表取締役社長（現任）
2011年 3月	同社九州統括本部長	2021年 4月	日清食品ホールディングス(株)常務執行役員
2012年 1月	麒麟ビールマーケティング(株)執行役員九州統括本部長		(現任)
2014年 3月	麒麟ビバレッジ(株)代表取締役社長		
2015年 3月	麒麟(株)取締役常務執行役員		

## ■ 重要な兼職の状況

日清食品ホールディングス(株)常務執行役員

## ■ 所有する当社株式の数

一株

## ■ 取締役候補者とした理由

佐藤章氏は、他の食品会社における会社経営の経験のほか、経営戦略、マーケティングの立案・遂行に関する多くの経験と高い知見を有しております。また、2016年9月から当社の代表取締役社長を務め、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督など適切な役割を果たしてきた実績から、引き続き当社取締役候補者としていたしました。

### 3 はまだ とよし 濱田 豊志 (1969年10月24日生)

#### 略歴、当社における地位、担当

1997年 6月 ㈱湖池屋入社  
 2002年 3月 同社大阪量販課マネージャー  
 2007年 1月 同社営業本部統括部長  
 2015年 7月 同社営業本部副本部長  
 2016年 1月 同社執行役員  
 10月 当社執行役員  
 当社営業本部長 (現任)  
 2019年 9月 当社取締役 (現任)

#### 所有する当社株式の数

1,600株

#### 取締役候補者とした理由

濱田豊志氏は、当社の営業部門を歴任し、当社の事業全般や業界に精通しているとともに、豊富な経験と知見を有しております。また、2019年9月から当社の取締役営業本部長として、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督など適切な役割を果たしてきた実績から、引き続き当社取締役候補者としていたしました。

### 4 ふじまき なおみち 藤巻 修道 (1976年10月7日生)

#### 略歴、当社における地位、担当

2001年 6月 アクセンチュア㈱入社  
 2006年 9月 同社戦略グループマネージャー  
 2009年 1月 エムスリー㈱入社  
 2011年 4月 ㈱TASAKI入社  
 同社経営戦略部シニアマネージャー  
 2013年 5月 同社管理本部アソシエイトディレクター  
 2014年12月 日清食品ホールディングス㈱入社  
 同社経営企画部マネージャー

2016年10月 当社出向  
 当社経営戦略部長 (現任)  
 2019年 7月 当社執行役員  
 当社経営管理本部長 (現任)  
 当社海外事業本部長 (現任)  
 9月 当社取締役 (現任)

#### 所有する当社株式の数

一株

#### 取締役候補者とした理由

藤巻修道氏は、他社において経営企画部門や経営管理部門を歴任し、経営企画、管理の立案・遂行に関する多くの経験と知見を有しております。また、2019年9月から当社の取締役として経営管理本部長や海外事業本部長を務め、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督など適切な役割を果たしてきた実績から、引き続き当社取締役候補者としていたしました。

## 5 浅井 雅司 (1965年5月14日生)

### 略歴、当社における地位、担当

- 1991年 4月 日清食品(株)入社
- 2016年 3月 同社営業本部中国支店長
- 2019年 3月 同社営業本部大阪営業部長
- 2020年 3月 同社営業副本部長西日本統括
- 2021年 4月 日清シスコ(株)代表取締役社長 (現任)  
9月 当社取締役 (現任)
- 2022年 4月 日清食品ホールディングス(株)執行役員 (現任)

### 重要な兼職の状況

- 日清食品ホールディングス(株)執行役員
- 日清シスコ(株)代表取締役社長

### 所有する当社株式の数

- 一株

### 取締役候補者とした理由

浅井雅司氏は、日清食品株式会社において営業部門を歴任し、また、2021年4月から日清シスコ株式会社の代表取締役社長を務めるなど、営業戦略の立案・遂行に関する多くの経験と高い知見を有しております。また、2021年9月から当社取締役として、その職務を適正に遂行してきた実績から、引き続き当社取締役候補者といいたしました。

- (注) 1. 小池孝氏は、現在当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社の子会社等である日清シスコ株式会社の非常勤取締役を兼務しており、また、過去10年間に於いて当社の子会社等である台湾湖池屋股份有限公司の董事長を務めておりました。佐藤章氏は、現在当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社の常務執行役員を兼務しており、また、過去10年間に於いて同社の執行役員を務めておりました。浅井雅司氏は、現在当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社の執行役員及び同社の子会社等である日清シスコ株式会社の代表取締役社長を兼務しており、また、同氏は、過去10年間に於いて日清食品ホールディングス株式会社の子会社等である日清食品株式会社の従業員として、営業副本部長西日本統括等を務めておりました。日清食品ホールディングス株式会社は当社の事業と同一の事業に属する菓子事業を行っており、また、同社と当社とは、原材料の調達に係る取引等を行っております。日清シスコ株式会社は当社の事業と同一の事業に属する菓子事業を行っており、また、同社と当社とは、同社の事務所設備の使用に係る取引等を行っております。
2. 藤巻修道氏は、過去10年間に於いて当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社の従業員として、経営企画部マネジャー等を務めておりました。
3. 小池孝氏、佐藤章氏及び浅井雅司氏以外の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. 当社は浅井雅司氏との間で、会社法第427条第1項及び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、その職務を行うにつき善意であり重大な過失がなかったときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額に限定する契約を締結しており、同氏の再任が承認された場合、同様の契約を更新する予定であります。
5. 当社は、2022年1月1日付けで、取締役、執行役員全員及び管理職従業員等を被保険者として、いわゆるラン・オフ特約（同日以降に不当な行為がなされた場合の損害賠償請求に対しては、保険金が支払われない旨の特約）の付された会社法第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ます。なお、同日以降の不当な行為に基づく損害賠償請求に関しては、当社は、当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社が締結する役員等賠償責任保険契約の記名子会社であり、当社の取締役、執行役員全員及び管理職従業員等は当該保険契約の被保険者に含まれておりません。そのため、本議案が原案のとおり承認され、取締役に就任した場合は、各候補者は当該保険契約の被保険者となります。上記いずれの保険契約においても、被保険者がその職務の遂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損害について填補することとされています。但し、法令違反のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されない等、一定の免責事由があります。

## 第2号議案 監査等委員である取締役2名選任の件

本総会終結の時をもって、監査等委員である取締役松尾隆氏及び同取締役上平徹氏が任期満了となりますので、監査等委員である取締役2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。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりであります。

**1** まつお たかし  
**松尾 隆** (1961年7月26日生)

### 略歴、当社における地位、担当

1984年 4月	(株)富士銀行(現(株)みずほ銀行) 入行	2014年 7月	(株)みずほフィナンシャルグループ グループ
2007年 1月	(株)みずほ銀行長野支店長		人事部付参事役
2010年 4月	同行荻窪支店長		みずほビジネスパートナー(株)出向
2012年 4月	同行業務監査部監査主任	11月	みずほビジネスパートナー(株)常務取締役
2014年 2月	同行金融法人第一部付参事役 (株)ゆうちょ銀行出向	2021年 9月	当社監査等委員である取締役(現任)

### 所有する当社株式の数

一株

### 監査等委員である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

松尾隆氏は、長年金融業界において培われた知識や経験を有しており、これらを当社の監査等委員である社外取締役として活かしていただくことを期待したため、引き続き当社の監査等委員である社外取締役候補者としていたしました。

**2** うえひら とおる  
**上平 徹** (1957年8月1日生)

### 略歴、当社における地位、担当

1982年 9月 等松青木監査法人(現有限責任監査法人トーマツ) 入所

1990年 3月 同所退職  
上平会計事務所開設

2000年 6月 日本精糖(株)(現フジ日本精糖(株)) 社外監査役(現任)

2002年 9月 当社監査役

2015年 9月 当社監査等委員である取締役(現任)

### 重要な兼職の状況

上平会計事務所

### 所有する当社株式の数

一株

### 監査等委員である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

上平徹氏は、公認会計士としての高度な専門知識を有しており、これらを当社の監査等委員である社外取締役として活かしていただくことを期待したため、引き続き当社の監査等委員である社外取締役候補者としていたしました。また、同氏は、社外役員となること以外に会社経営に関与された経験はありませんが、上記の理由並びに当社での監査役及び監査等委員である取締役としての実績から、職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。

- (注) 1. 各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。
2. 松尾隆氏及び上平徹氏は、社外取締役候補者であります。
3. 当社は現在、監査等委員である社外取締役松尾隆氏及び同取締役上平徹氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として同取引所に届け出ておりますが、本議案が原案のとおり承認され、両氏が監査等委員である社外取締役に就任した場合は、当社は両氏を引き続き独立役員として同取引所に届け出る予定であります。
4. 松尾隆氏は、現在、当社の監査等委員である社外取締役であり、その在任期間は、本総会終結の時をもって1年9か月となります。
5. 上平徹氏は、現在、当社の監査等委員である社外取締役であり、その在任期間は、本総会終結の時をもって7年9か月となります。なお、同氏は、過去に当社の監査役でありました。
6. 当社は、松尾隆氏及び上平徹氏との間で、会社法第427条第1項及び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、その職務を行うにつき善意であり重大な過失がなかったときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額に限定する契約を締結しており、両氏の再任が承認された場合、同様の契約を更新する予定であります。
7. 当社は、2022年1月1日付けで、取締役、執行役員全員及び管理職従業員等を被保険者として、いわゆるラン・オフ特約（同日以降に不当な行為がなされた場合の損害賠償請求に対しては、保険金が支払われない旨の特約）の付された会社法第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ます。なお、同日以降の不当な行為に基づく損害賠償請求に関しては、当社は、当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社が締結する役員等賠償責任保険契約の記名子会社であり、当社の取締役、執行役員全員及び管理職従業員等は当該保険契約の被保険者に含まれております。そのため、本議案が原案のとおり承認され、監査等委員である取締役に就任した場合は、各候補者は当該保険契約の被保険者となります。上記いずれの保険契約においても、被保険者がその職務の遂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損害について填補することとされています。但し、法令違反のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されない等、一定の免責事由があります。
8. 上平徹氏は現在フジ日本精糖株式会社の社外監査役であります。2023年6月23日開催予定の同社定株主総会終結のときをもって退任する予定であります。

## 【参考】選任後の当社取締役会の構成及びスキル・マトリックス

第1号議案及び第2号議案が承認可決された場合、当社取締役会は、社内取締役5名、社外取締役3名（うち女性1名）で構成される体制となり、社外取締役の取締役会に占める割合は、37.5%となります。当社は、取締役会について、全体のバランスと多様性を確保し、当社経営について妥当な結論を導き出すに至る充実した議論を行うのに、十分かつ適切な人数等で構成することを基本的な考え方としております。以上の基本的な考え方に基づき、重要な経営課題に対して、その解決に向けて各取締役が専門性を発揮すべき分野を区分し、取締役候補者が保有する多様なスキルを以下のとおり開示いたします。なお、各取締役候補者の有するスキルを最大限活用すべく、特に期待する役割を示しており、各取締役候補者の有するすべてのスキルを表すものではありません。

取締役	企業経営	ブランド戦略	営業	法務、内部統制	財務、会計	グローバル	構造改革 (人材育成、ダイバーシティ、IT)	製造、品質管理	サステナビリティ
小池 孝	●	●			●	●		●	
佐藤 章	●	●	●	●			●	●	●
濱田 豊志			●				●		
藤巻 修道				●	●	●	●		
浅井 雅司			●				●		
松尾 隆 監査等委員 (社外)	●			●	●		●		
上平 徹 監査等委員 (社外)				●	●				●
千崎 滋子 監査等委員 (社外)				●	●		●		●

### 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

監査等委員である取締役が法令に定めた員数を欠くこととなる場合に備え、全ての監査等委員である取締役の補欠として、予め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、次のとおりであります。

か み お か ず お  
**神尾 和男** (1951年11月28日生)

#### ■ 略歴、当社における地位、担当

1974年 4月	(株)富士銀行（現(株)みずほ銀行）入行	2015年 9月	当社監査等委員である取締役
2002年 4月	(株)みずほコーポレート銀行（現(株)みずほ銀行）決済業務部長		
2003年 5月	(株)みずほ銀行チャンネル営業推進部付審議役 みずほマーケティングエキスパート(株)出向		
	6月	同社専務取締役	
2009年 4月	独立行政法人建築研究所監事		
2013年 9月	当社常勤監査役		

#### ■ 所有する当社株式の数

一株

#### ■ 補欠の監査等委員である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

神尾和男氏は、長年金融業界において培われた知識並びに当社での監査役及び監査等委員である取締役としての豊富な経験を有しており、これらを監査等委員である取締役に就任された場合に活かしていただくことを期待したため、当社の補欠の監査等委員である社外取締役候補者といいたしました。

- (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. 神尾和男氏は、補欠の社外取締役候補者であります。
3. 神尾和男氏は、東京証券取引所の定める独立役員の資格を満たしております。
4. 神尾和男氏は、過去に当社の監査役及び監査等委員でありました。
5. 神尾和男氏が監査等委員である取締役に就任した場合、当社は同氏との間で、会社法第427条第1項及び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、その職務を行うにつき善意であり重大な過失がなかったときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額に限定する契約を締結する予定であります。
6. 当社は、2022年1月1日付けで、取締役、執行役員全員及び管理職従業員等を被保険者として、いわゆるラン・オフ特約（同日以降に不当な行為がなされた場合の損害賠償請求に対しては、保険金が支払われない旨の特約）の付された会社法第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ます。なお、同日以降の不当な行為に基づく損害賠償請求に関しては、当社は、当社の親会社である日清食品ホールディングス株式会社が締結する役員等賠償責任保険契約の記名子会社であり、当社の取締役、執行役員全員及び管理職従業員等は当該保険契約の被保険者に含まれているため、神尾和男氏が監査等委員である取締役に就任した場合は、同氏は当該保険契約の被保険者となります。上記いずれの保険契約においても、被保険者がその職務の遂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損害について填補することとされています。但し、法令違反のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されない等、一定の免責事由があります。

以上

## 1. 当社グループの現況に関する事項

### (1) 主要な事業内容 (2023年3月31日現在)

当社は、スナック菓子、タブレット等の製造販売を主たる事業としております。また、当社は以下の子会社3社及び関連会社1社を統括しております。

台湾湖池屋股份有限公司・・・台湾でのスナック菓子の販売及び輸出事業  
 Koikeya Vietnam Co.,Ltd.・・・ベトナムでのスナック菓子の製造販売及び輸出事業  
 KOIKEYA (THAILAND) CO.,LTD.・・・タイでのスナック菓子の販売事業  
 日清湖池屋（中国・香港）有限公司・・・香港でのスナック菓子の販売事業

主な製品は、以下のとおりであります。

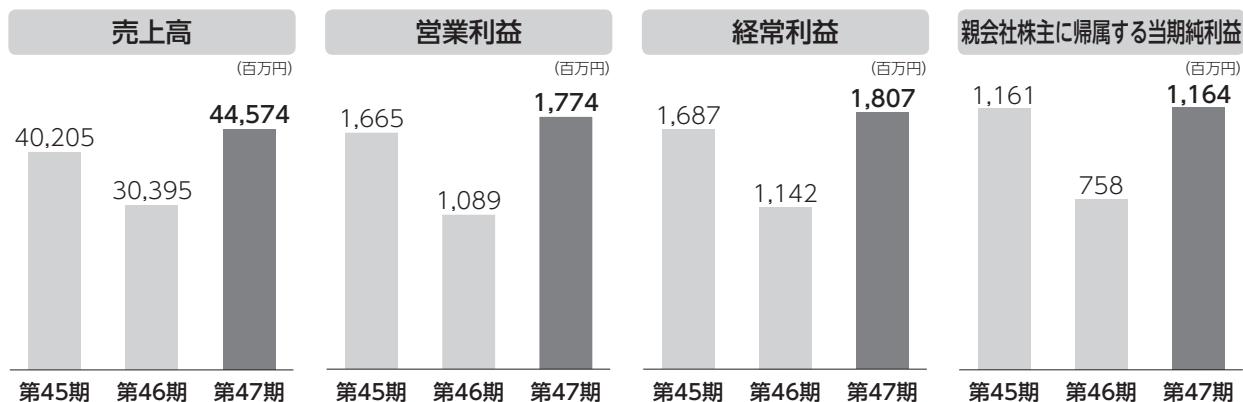
ポテトスナック	コイケヤポテトチップス The KOIKEYAシリーズ 湖池屋プライドポテト じゃがいも心地 湖池屋ストロング カラムーチョ すっぱムーチョ	1962年発売のロングセラーポテトスナック 2021年発売のおつまみポテトスナック 2017年発売のプレミアムポテトスナック 2018年発売の厚切りポテトスナック 2018年発売の濃厚ポテトスナック 1984年発売のロングセラー辛味系ポテトスナック 1993年発売の酸味系ポテトスナック
コーンスナック	スコーン ドンタコス ポリンキー	1987年発売のコーンクランチスナック 1994年発売のコーントルティアチップス 1990年発売の網目模様のコーンスナック
タブレット	Pinky FRESH	2020年発売の乳酸菌L S 1 配合の機能性タブレット

### (2) 事業の経過及び成果

当社は、2021年9月28日開催の第45回定時株主総会で「定款一部変更の件」が承認されたことを受け、決算日を6月30日から3月31日に変更いたしました。このため、前連結会計年度は決算期変更の経過期間となり、決算日が6月30日であった当社は9ヶ月間（2021年7月1日から2022年3月31日まで）、決算日が3月31日であった在外連結子会社は12ヶ月間（2021年4月1日から2022年3月31日まで）を連結対象期間とした変則的な決算となっております。このため、前年同期比については記載しておりません。

当連結会計年度は、国内においてはコーン商品等の販売好調などもあり、当社主力商品であるポテトチップスの主要原料である馬鈴薯の不足を補い事業を拡大してまいりました。主産地である北海道産馬鈴薯が入荷して馬鈴薯不足が解消した秋口からは、高付加価値商品群を中心に売上を拡大しました。一方で、世界的な物価上昇と歴史的な円安の影響によりコストが大きく増加しており、価格改定や高付加価値商品群の販売構成拡大などにより、利益確保に努めました。海外においても、馬鈴薯や食用油を中心に原材料価格高騰の影響が国内に比べより強く現れ、特に利益面で計画を大きく下回りました。しかし、タイやベトナムを中心に売上を着実に伸ばしており、戦略的な新製品の上市など事業拡大に努めました。業績は次のとおりです。

## 連結業績の推移



売上高は、44,574百万円となりました。利益につきましては、営業利益1,774百万円、経常利益1,807百万円、親会社株主に帰属する当期純利益1,164百万円となりました。

事業部門別の事業の概況は、以下のとおりです。

## 1 国内事業

2023年3月期は、「高付加価値商品及び馬鈴薯以外を原料とした商品の売上拡大」「原材料価格高騰による利益圧迫への対応」「関東第三工場及び九州阿蘇工場の最大活用並びに新機軸商品のヒット」を、3つの戦略テーマに据え事業展開を進めてまいりました。

当連結会計年度においては、「スコーン」、「ドンタコス」といったコーン商品にて実施した大型リニューアルが奏功し、馬鈴薯以外を原料とした商品の販売構成比が拡大しました。また、「KOIKEYA The 海老」も好評を博し、ポテトチップスに頼りすぎない収益構造への転換に貢献しております。

一方、世界的な物価上昇の影響への対策として、取引先様のご理解も賜りながら順次価格改定を進めており、利益維持に努めております。

商品戦略としては、高付加価値商品群の継続拡販に取り組みました。「The KOIKEYAシリーズ」においては「KOIKEYA The 海老」や「KOIKEYA The 貝の浜焼き」などの新商品を発売することでブランドの成長を図りました。また、「湖池屋プライドポテト」、「じゃがいも心地」、「湖池屋ストロング」など、それぞれのブランドで継続的に新商品を投入するなど、高付加価値ブランドを中心に販売を組み立てました。2023年3月には「コイケヤポテトチップス」で大型リニューアルを実施し、定番ブランドを刷新することでポテトチップスのコモディティ化脱却を図りました。

他方で新機軸商品の開発も継続しております。とうもろこし生地に大豆たんぱく質を練り込み、ベーコンのように仕上げたプラントベース商品である「BECORN（ベーコン）」や、分食や軽食などの食シーン需要に対して個包装にした「濃いじゃが」を発売するなど、新しいスナック市場の創造へ向けた取り組みを継続しております。

以上のとおり、大きなコスト増加の影響がありながらも高付加価値商品群を中心とした経営を進めた結果、国内の売上高は39,647百万円となり、セグメント利益は1,952百万円となりました。

## 2 海外事業

台湾事業では、台湾国産馬鈴薯の不足や各種原材料価格高騰の影響が、利益を大きく圧迫する要因となっております。こうした中、日本の料亭をイメージした高単価のポテトチップス「料・都・亭」を拡販するなど、台湾においても高付加価値商品を展開した他、カラムーチョなどのリニューアルと価格改定などを実施し、ブランドフォーメーションの整備と利益確保に努めました。特に、商品の価格改定については今後も継続的に実施すべく、準備と商談を進めております。

ベトナム事業では、新型コロナウイルスの感染は落ち着き、前連結会計年度と比較して事業活動の制限は解消され、売上は大きく伸長しております。一方で、世界的な各種原材料価格高騰や馬鈴薯不足などの影響を受けて収益面では不安定な状況が続いており、各種コスト削減や商品価格の改定など収益改善に努めております。

タイ事業では、ベトナムからの輸入事業の拡大に加えて、従来販路の限られていた地方のスーパーや個人商店へも展開することで売上を拡大しております。一方で、為替変動や海上運賃高騰による原価上昇の影響が大きく、「じゃがいも心地」や「スコーン」といった粗利率の高い商品の拡販とともに、商品規格変更による利益確保の準備を進めております。

以上により、海外の売上高は4,926百万円となり、セグメント損失は112百万円となりました。

### (3) 財産及び損益の状況の推移

区 分		第44期 2020年6月期	第45期 2021年6月期	第46期 2022年3月期	第47期 当連結会計年度 2023年3月期
売 上 高	(百万円)	37,739	40,205	30,395	44,574
経 常 利 益	(百万円)	1,125	1,687	1,142	1,807
親会社株主に帰属する当期純利益	(百万円)	643	1,161	758	1,164
1株当たり当期純利益	(円)	120.72	217.68	142.24	218.40
純 資 産	(百万円)	12,693	13,646	14,227	15,194
総 資 産	(百万円)	22,868	26,867	27,093	29,576
1株当たり純資産額	(円)	2,355.60	2,536.37	2,630.08	2,821.18

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、自己株式を控除した期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産額は、自己株式を控除した期末発行済株式総数により算出しております。
2. 前連結会計年度は決算期変更の経過期間となり、当社は9ヶ月間（2021年7月1日から2022年3月31日まで）、在外連結子会社は12ヶ月間（2021年4月1日から2022年3月31日まで）を連結対象期間とした変則的な決算となっております。
3. 第46期の期首より「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）等を適用しております。

### (4) 対処すべき課題

国内食品市場の成熟化、顧客嗜好の多様化に加え、新型コロナウイルス感染流行の収束に伴う消費行動の変化の中で、高付加価値商品の創出と海外での拡販に努めます。また、世界的な物価上昇に対して適正な利益の確保をするため、各種コスト削減の取り組みのほか、必要に応じた商品規格や価格、取引条件の改定に機動的に取り組みます。

一方で、継続的な事業拡大のためには主原料である馬鈴薯の安定的な収穫が不可欠ですが、世界的な異常気象の増加により、国内はもとより世界各地で馬鈴薯の不作リスクが続いています。商品の安定供給の観点で、当社主力商品であるポテトチップスの主原料である馬鈴薯調達体制を強化するとともに、ポテトチップス以外の製品での売上と利益の拡大を目指します。

加えて、企業活動の公共性が問われる社会情勢にも鑑み、SDGsの取り組みなどを積極的に展開し、責任ある企業として消費者はもとより社会全体から信頼される企業になるべく努めて参ります。

上記方針のもと、国内事業と海外事業において以下に記載のとおり課題に取り組みます。

## 1 国内事業

スナック菓子市場の活性化及び差別化された商品の市場拡大を目的として、「The KOIKEYA」、「湖池屋プライドポテト」、「じゃがいも心地」、「湖池屋ストロング」を中心とした高付加価値商品群の拡販に引き続き取り組みます。

また、「Afterコロナ」に伴う消費者心理の変化や、食に対する顧客の嗜好多様化に応えるべく、「濃いじゃが」などに続く新機軸商品を、特にポテトチップス以外の領域で開発して参ります。また、世界的なコモディティ価格高騰に対応すべく、戦略的な販売活動、商品設計やSCM体制の効率化によりコスト削減を徹底し、さらには価格を含めて取引条件の見直しに取り組みます。

## 2 海外事業

海外事業においては、「カラムーチョ」や「じゃがいも心地」などのブランドをグローバルブランドとして育成するとともに、各国間で連携を強化しながら、海外事業全体としての売上拡大と利益改善を目指します。

台湾事業では、原材料価格高騰などによる利益圧迫に対して主力商品である「カラムーチョ」の価格改定や不採算販促の抑制などの対策を講じます。加えて、ポテト商品としては収益性の高い「じゃがいも心地」や、「黍<sup>きびいち</sup>一番」・「横綱棒」といったコーン・小麦を原料とした商品の拡販を継続し、利益確保に努めます。

ベトナム事業では、国内におけるローカルの小売チェーンを中心とした売上拡大のほか、各国への輸出などにより湖池屋グローバルでの戦略的生産拠点として当社グループの事業拡大をはかります。また、引き続きのコストダウンと生産効率の改善、「じゃがいも心地（現地名：GOKOCHI）」ブランドの拡販によって収益性を強化します。

タイ事業では、ベトナムからの輸入品も活用して展開商品のバリエーション拡大に加えて、販売チャネルも拡大することで事業のリスクヘッジを行い、堅実な成長を目指します。

## (5) 設備投資の状況

当連結会計年度における設備投資の総額は637百万円であります。

このうち主なものは、スナック部門における既存設備の維持・増強を目的とした菓子製造設備更新等の投資によるものであります。

これらの設備投資に係る所要資金は、自己資金及び金融機関からの借入金より充当しました。

## (6) 重要な親会社及び子会社の状況

### ① 親会社の状況

日清食品ホールディングス株式会社は、当社の株式を2,406,085株（出資比率45.10%）保有しております。当社は同社と業務・資本提携による協働関係にあり、原材料の仕入の取引を実施しております。

## ② 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
Koikeya Vietnam Co.,Ltd.	180万米ドル	100.0%	スナック菓子の製造販売及び輸出事業
KOIKEYA (THAILAND) CO.,LTD.	360万タイバーツ	99.9%	スナック菓子の販売事業
台湾湖池屋股份有限公司	800万台湾ドル	51.0%	スナック菓子の販売及び輸出事業

(注) 上記子会社の事業は、いずれも海外事業に属します。

## (7) 主要な拠点 (2023年3月31日現在)

本社	東京都板橋区成増五丁目9番7号
製造事業所	関東工場 (埼玉県加須市久下) 関東第二工場 (埼玉県加須市花崎) 関東第三工場 (埼玉県加須市下高柳) 京都工場 (京都府南丹市園部町) 九州阿蘇工場 (熊本県上益城郡益城町)
営業所	全国に7ヶ所あります。

(注) 上記拠点の事業は、いずれも国内事業に属します。

## (8) 従業員の状況 (2023年3月31日現在)

### ① 当社グループの従業員の状況

事業部門の名称	従業員数 (名)	前連結会計年度末比増減 (名)
国内事業	619 ( 605)	15 ( 22)
海外事業	326 ( 0)	21 ( 0)
合計	945 ( 605)	36 ( 22)

(注) 従業員数は就業人員であり、パートタイマー等の臨時雇用者は ( ) 内に年間の平均人員を外数で記載しております。

### ② 当社の従業員の状況

従業員数 (名)	前事業年度末比増減 (名)	平均年齢	平均勤続年数
619 (605)	15 ( 22 )	39.5 歳	11.5 年

(注) 従業員数は就業人員であり、パートタイマー等の臨時雇用者は ( ) 内に年間の平均人員を外数で記載しております。

## 2. 会社の株式に関する事項

### 株式の状況 (2023年3月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 8,000,000株
- ② 発行済株式の総数 5,335,000株 (自己株式979株を含む。)
- ③ 株主数 5,391名
- ④ 大株主 (上位11名)

株 主 名	所有株式数	持株比率
日清食品ホールディングス株式会社	2,406,085株	45.10%
一般社団法人湖池の会	800,800	15.01
小池孝	372,735	6.98
有限会社ダブリュー・ビー・ファイン	160,000	2.99
小池涉	158,000	2.96
湖池屋従業員持株会	138,830	2.60
MSIP CLIENT SECURITIES	75,100	1.40
JPモルガン証券株式会社	48,600	0.91
石田美奈子	43,050	0.80
岸田亮	43,050	0.80
岸田俊	43,050	0.80

(注) 持株比率は自己株式 (979株) を控除して計算しております。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役の状況 (2023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
代表取締役会長	小池 孝	日清シスコ(株)非常勤取締役
代表取締役社長	佐藤 章	日清食品ホールディングス(株)常務執行役員
取締役	濱田 豊志	営業本部長
取締役	藤巻 修道	経営管理本部長 海外事業本部長 経営戦略部長
取締役	浅井 雅司	日清食品ホールディングス(株)執行役員 日清シスコ(株)代表取締役社長
取締役(監査等委員)	松尾 隆	
取締役(監査等委員)	上平 徹	上平会計事務所 フジ日本精糖(株)社外監査役
取締役(監査等委員)	千崎 滋子	千崎滋子公認会計士事務所代表 東邦チタニウム(株)監査等委員である社外取締役

- (注) 1. 取締役(監査等委員)松尾隆氏、上平徹氏及び千崎滋子氏は、社外取締役であります。
2. 当社は、社内情報の収集、内部統制所管部門との連携等の観点から、常勤の監査等委員を選定することは、監査等委員会の活動の実効性を確保するため有益と考え、松尾隆氏を常勤の監査等委員に選定しております。
3. 取締役(監査等委員)松尾隆氏は、長年にわたり金融業界で業務の経験を重ねてきており、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。
4. 取締役(監査等委員)上平徹氏は、公認会計士の資格を有しており、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。
5. 取締役(監査等委員)千崎滋子氏は、公認会計士の資格を有しており、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。
6. 当社は、取締役(監査等委員)松尾隆氏、上平徹氏及び千崎滋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。
7. 日清食品ホールディングス株式会社及び日清シスコ株式会社は、当社の事業と同一の事業に属する菓子事業を行っております。

なお、当社は執行役員制度を導入しております。  
2023年3月31日現在の執行役員は次のとおりであります。

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
執行役員	柴田大祐	生産本部長、生産統括部長
執行役員	石井直二	Koikeya Vietnam Co.,Ltd. 会長兼社長
執行役員	小泉純	営業本部副本部長
執行役員	大島広昭	経理部長
執行役員	白井秀隆	マーケティング本部副本部長、商品開発部長
執行役員	戸田和幸	SCM統括部長、購買部長

## (2) 事業年度中に退任した取締役

氏名	退任日	退任理由	退任時の地位・担当 及び重要な兼職の状況
近藤雄一	2022年6月21日	任期満了	取締役（監査等委員）

## (3) 責任限定契約の内容の概要

当社と浅井雅司氏、松尾隆氏、上平徹氏及び千崎滋子氏は、それぞれ会社法第427条第1項及び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、その職務を行うにつき善意であり重大な過失がなかったときは、同法第425条第1項に定める最低責任限度額に限定する契約を締結しております。

## (4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は役員が職務を遂行するにあたり、期待される役割を十分に発揮できるようにするとともに、有用な人材を迎え入れることができるよう、取締役、執行役員全員及び管理職従業員等を被保険者として、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契約を締結しておりましたが、2022年1月1日付けの更新に際して、いわゆるラン・オフ特約（同日以降に不当な行為がなされた場合の損害賠償請求に対しては、保険金が支払われない旨の特約）の付された当該保険契約を締結いたしました。なお、同日以降の不当な行為に基づく損害賠償請求に関しては、当社は、同日付けで親会社である日清食品ホールディングス株式会社が締結する役員等賠償責任保険契約の記名子会社となり、当社の取締役、執行役員全員及び管理職従業員等は当該保険契約の被保険者に含まれております。上記いずれの保険契約においても、被保険者がその職務の遂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損害について填補することとされています。但し、法令違反のあることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されない等、一定の免責事由があります。

## (5) 取締役の報酬等

### ① 当事業年度に係る報酬等の総額

区 分	支給人員	支給総額	報酬等の種類別の総額	
			基本報酬	業績連動報酬等 (賞与)
取締役 (監査等委員を除く)	4名	122百万円	96百万円	26百万円
取締役(監査等委員) (うち社外取締役)	4名 (3名)	15百万円 (13百万円)	15百万円 (13百万円)	- (-)
合 計	8名	137百万円	111百万円	26百万円

- (注) 1. 取締役の支給額には、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. 非金銭報酬等として支給している報酬等はありません。  
 3. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)の報酬限度額は、2015年9月29日開催の第39回定時株主総会決議において年額600百万円以内(但し、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役(監査等委員である取締役を除く。)の員数は4名です。  
 4. 取締役(監査等委員)の報酬限度額は、2015年9月29日開催の第39回定時株主総会決議において年額70百万円以内と決議いただいております。当該定時株主総会終結時点の取締役(監査等委員)の員数は3名です。  
 5. 取締役(監査等委員である取締役を除く。)の支給人員及び支給額には、無報酬の取締役1名を含んでおりません。

### ② 取締役の個人別報酬の決定方針に関する事項

当社は、取締役会において以下のとおり「取締役報酬決定方針」を定め、当社の取締役(監査等委員である取締役を除く。以下同じ。)の報酬等は、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するものとし、個々の取締役の報酬等の決定に際して各職責を踏まえたくうえで適正な水準とする基本方針に基づき、具体的には、取締役の報酬等は、月例の定額報酬としての基本報酬及び業績連動報酬等(賞与)の構成により、支払うこととしております。

#### イ.基本報酬

月例の定額報酬とし、役位別、在任年数等を基礎として算定するもの。

#### ロ.業績連動報酬等(賞与)

事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため業績指標(KPI)を反映した金銭報酬とし、各事業年度の連結売上高及び連結営業利益の目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を毎年、事業年度末後の一定の時期に支給するもの。なお、目標となる業績指標とその値は、中期経営計画と整合するよう計画策定時に設定し、適宜、環境の変化に応じて見直す。

#### ハ.基本報酬の額又は業績連動報酬等（賞与）の額の割合

事業内容、事業規模等の類似する会社の報酬水準を参考にしつつ、代表取締役についてはより業績連動報酬等（賞与）のウェイトの高い構成とする。報酬等の種類ごとの比率の目安は、代表取締役（基本報酬70～80%、業績連動報酬等（賞与）20～30%）、取締役（基本報酬75～85%、業績連動報酬等（賞与）15～25%）となる。

#### 二.代表取締役会長への再一任

具体的な報酬額については、取締役会の委任を受けた代表取締役会長が、2015年9月29日開催の第39回定時株主総会にて承認された範囲内で、その具体的内容を決定する。

なお、当事業年度の取締役の個人別の報酬等の内容については、「取締役報酬決定方針」に則って算定されていることから、取締役会としては当該方針に沿うものであると判断しております。

監査等委員である取締役に対する報酬額については、常勤及び非常勤の別、並びに在任年数等を勘案し、株主総会で承認を得た報酬限度額の範囲内で年額報酬の額を、監査等委員である取締役の協議により決定することとしております。

### ③業績連動報酬等（賞与）に関する事項

業績連動報酬等（賞与）にかかる業績指標は、連結売上高及び連結営業利益であり、当事業年度における業績指標の目標と実績は、連結売上高は目標41,000百万円に対して、実績44,574百万円であり、連結営業利益は目標1,720百万円に対して、実績1,774百万円であります。当該指標を選択した理由は、取締役（監査等委員である取締役を除く。以下同じ。）が果たすべき事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるのに適切と考えたためであります。当社の業績連動報酬等（賞与）は、各事業年度の連結売上高及び連結営業利益の目標値に対する達成度合いに応じて、各取締役の貢献度等も踏まえた総合考慮のうえで算定しております。

### ④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

取締役会は、当社全体の業績及び当社を取り巻く環境等を勘案しつつ各取締役の評価を行うには、代表取締役会長が適していると判断したため、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の個人別の報酬等の内容の決定を代表取締役会長小池孝氏に一任しております。同氏は、2015年9月29日開催の第39回定時株主総会にて承認された範囲内で、「取締役報酬決定方針」に則って具体的な報酬額を算定しております。

## (6) 社外役員に関する事項

### ① 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

- ・取締役（監査等委員）上平徹氏は、上平会計事務所を開業しております。当社は同事務所とは特別な関係はありません。
- ・取締役（監査等委員）上平徹氏は、フジ日本精糖株式会社の社外監査役であります。当社は同社とは特別な関係はありません。
- ・取締役（監査等委員）千崎滋子氏は、千崎滋子公認会計士事務所代表であります。当社は同事務所とは特別な関係はありません。
- ・取締役（監査等委員）千崎滋子氏は、東邦チタニウム株式会社の監査等委員である社外取締役であります。当社は同社とは特別な関係はありません。

### ② 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った職務

松尾隆取締役 (監査等委員)	長年金融業界において培われた知識や経験を有しており、これらを当社の監査等委員である社外取締役として活かしていただくことを期待しておりますが、当該知見を活かして、当事業年度に開催された10回の取締役会のすべてに出席し、公正な意見の表明を行い、また当事業年度に開催された13回の監査等委員会のすべてに出席し、適宜必要な発言を行っており、常勤の監査等委員として適切な役割を果たしております。
上平 徹取締役 (監査等委員)	公認会計士としての高度な専門知識を当社の監査等委員である社外取締役として活かしていただくことを期待しておりますが、当該知見を活かして、当事業年度に開催された10回の取締役会のうち9回の取締役会に出席し、公正な意見の表明を行い、また当事業年度に開催された13回の監査等委員会のすべてに出席し、適宜必要な発言を行っており、適切な役割を果たしております。
千崎滋子取締役 (監査等委員)	公認会計士としての高度な専門知識と、内部統制及び社内管理体制の構築等の業務に携わった経験と知識を当社の監査等委員である社外取締役として活かしていただくことを期待しておりますが、当該知見を活かして、2022年6月21日の就任以降に開催された7回の取締役会のうち6回の取締役会に出席し、公正な意見の表明を行い、また同日の就任以降に開催された10回の監査等委員会のすべてに出席し、適宜必要な発言を行っており、適切な役割を果たしております。

## 4. 会計監査人の状況

### (1) 名称

有限責任監査法人トーマツ

### (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	29百万円
当社及び子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	29百万円

- (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区分しておらず、実質的にも区分できないため、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などが適切であるかどうかについて検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項及び同条第3項の同意を行っております。

### (3) 連結子会社の監査状況

当社の連結子会社は、当社の会計監査人以外の公認会計士又は監査法人（外国におけるこれらの資格に相当する資格を有する者を含む。）の監査を受けております。

### (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、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。

### (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

### (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についての決定内容の概要

#### ① 当社グループの取締役及び使用人等の職務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

- イ. 当社は、(当社の事業活動に関連するあらゆる) 法令及び定款に基づき、適正に会社運営を行うため、組織規程、事務関係規程等の規程類を定め、取締役及び使用人はこれらの規程類に則り職務を遂行する。
  - ロ. 取締役会は、定期的にこれを開催し、取締役会規程に定める重要事項の決議事項に関し、法令及び定款に適合することを確認した上で業務執行についての重要事項を決定する。
  - ハ. 監査等委員及び監査等委員会は、監査基準及び監査計画に基づき、当社グループの取締役(監査等委員である取締役を除く。)及び使用人の業務執行状況について法令及び定款の遵守状況の監査を行う。
- 二. コンプライアンス委員会は、当社グループの社員等が業務執行に際し、法令及び定款を遵守しているかどうかをチェックする。
- ホ. 内部通報制度に基づき、社員等は、業務の執行に関して当社グループに在籍する社員等が法令及び定款に違反し、社会並びに当社に不利益を及ぼす疑いのある事象を発見した場合は、所定の通報先に通報する。

#### ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- イ. 当社の取締役の職務の執行に係る情報(株主総会議事録、取締役会議事録等)は、取締役会規程、文書管理規程、規程等管理規程等の定めに従い記録した後、適切に保存及び管理する。
- ロ. 記録された情報は、取締役は常時閲覧できるものとする。
- ハ. 法令又は証券取引所の適時開示規則に則り、開示すべき情報は、速やかに開示を行う。

#### ③ 子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の報告の体制

- イ. 代表取締役は、円滑な情報交換とグループ活動を促進するため、子会社及び関連会社(以下併せて「関係会社」という。)に四半期ごとに経営状況の報告を求め、必要に応じて訪問指導する。
- ロ. 当社は、当社の取締役及び執行役員を加えた経営会議を開催し、業務執行に関する重要事項の報告と協議を行う。

④ 当社グループの損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ. 当社グループにおけるリスク管理は、リスク管理規程に基づいてリスク管理委員会が担当する。
- ロ. リスク管理委員会は、リスク管理に関する方針、体制及び対策の検討を行うとともに、当社グループに重大な影響を与える不測の事態が発生した場合に備えたリスク管理計画の策定及び運用に関する事項を整備し、損害を最小限度にとどめるために必要な対応を行うものとする。

⑤ 当社グループの取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- イ. 当社は、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として、取締役会を定期的に開催し、重要事項の決定を行う。
- ロ. 取締役会の機能を強化するため、当社の取締役及び執行役員を加えた経営会議を開催し、業務執行に関わる意思決定を機動的に行う。
- ハ. 取締役会は、当社グループにおける中長期的な経営方針を策定し、それに基づく年度計画・予算の審議、決定を行う。年度計画・予算については、月次並びに四半期管理を実施する。
- 二. 取締役会の決定に基づく業務執行は、組織規程、職務権限規程等により適切に権限委譲されており、それぞれの部門の責任者が効率的に執行する。

⑥ 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

- イ. 当社は、日清食品グループに属する子会社として、定期的に親会社である日清食品ホールディングス株式会社と連絡会議を開催し、親会社との間で密接な協力関係を保ちつつ、相互の独立性を確保する。
- ロ. 当社は、日清食品グループ各社との取引については、その他の取引先との取引と同様に、取引条件の妥当性を担保し、公正で透明な取引を行う。
- ハ. 当社は企業集団における業務の適正を確保するため、関係会社管理規程に基づき、代表取締役が関係会社を統括する。
- 二. 代表取締役は関係会社管理規程に定める管理方針に従い、関係会社の自主性を尊重しつつ関係会社の管理を行う。
- ホ. 内部監査室は、当社及び関係会社の内部監査を実施し、その結果を当社の代表取締役に報告の上、必要に応じて被監査部門の責任者に対して、内部統制の改善策についての助言を行う。

⑦ 監査等委員会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、当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項及び取締役からの独立性に関する事項

- イ. 当社は監査等委員会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、監査等委員会は代表取締役と協議をし、補助すべき使用人を指名することができる。
- ロ. 指名された補助使用人の指揮権は、補助すべき期間中、監査等委員会に委譲されたものとし、当該期間中の補助使用人の評価は監査等委員会が行う。
- ハ. 補助使用人の解任、人事異動、賃金等の改定については監査等委員会の同意を得た上で取締役会が決定する。

⑧ 取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人等が監査等委員会に報告するための体制

- イ. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人、並びに当社の子会社の取締役等及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者は、監査等委員会に対して、法令に定める事項に加え、「監査等委員会監査の実効性確保に関する規程」に定める内容を速やかに報告する。
- ロ. 当社は、イ. の報告を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よう管理する。
- ハ. 報告の方法については、「監査等委員会監査の実効性確保に関する規程」に定める方法による。

⑨ その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- イ. 監査等委員は重要な意思決定のプロセスや業務の執行状況を把握するため、取締役会や経営会議などの重要な会議に出席するとともに、稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人に説明を求めることができる。
- ロ. 監査等委員は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）や重要な使用人との個別ヒアリングの機会を定期的に設けるとともに、代表取締役、会計監査人それぞれとの間で定期的に意見交換会を開催する。
- ハ. 監査等委員会の職務の執行に関する監査等委員の職務の執行について生ずる費用等に関し法令に従い適切に処理する。

⑩ 財務報告の適正性を確保するための体制の整備

財務報告の信頼性確保及び金融商品取引法に定める内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、内部統制システムの構築を行うとともに、当該システムと金融商品取引法及びその他の関係法令等との適合性を確保するために、その仕組みを継続的に評価し必要な是正を行う。

## ⑪ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社及び当社グループは、法令を遵守し、公正で透明な取引を行うとともに、豊かで活力ある市民社会にふさわしい良識ある企業活動に努めると同時に社会秩序や健全な企業活動に悪影響を及ぼす反社会的活動には断固たる態度で臨む。

### <反社会的勢力排除に向けた整備状況>

#### イ. 対応統括部署及び不当要求防止責任者の設置状況

総務部総務課を反社会的勢力対応統括部署とし、総務課管理職を不当要求防止責任者に任命、設置している。

#### ロ. 外部の専門機関との連携状況

反社会的勢力による不当要求に備え、平素より所轄警察署、暴力追放運動推進センター及び顧問弁護士事務所等の外部機関と連携を取っている。

#### ハ. 反社会的勢力に関する情報の収集・管理状況

平素より対応統括部署を中心として、暴力追放運動推進センター、企業防衛協議会、各種の暴力団排除協議会等が行う地域や職域の反社会的勢力排除活動に参加し情報の収集・管理に努めている。

#### ニ. 対応マニュアル等の整備状況

当社では、「株式会社湖池屋反社会的勢力対応マニュアル」を策定し、役員及び従業員に本マニュアルの記載内容を十分に理解し日々の業務に臨むことを要請している。また、反社会的勢力が取引先や株主となって、不当要求を行う場合の被害を防止するため、契約書や取引約款に「反社会的勢力条項」を織り込むとともに、可能な範囲で自社株の取引状況を確認している。

## (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 監査等委員会設置会社への移行

当社は、取締役会における監査・監督機能強化による、コーポレート・ガバナンスの一層の充実を目指し、企業価値の向上を実現することを目的として、独立社外取締役3名を設置した監査等委員会設置会社を採用しております。

当該体制の中で、④に記載するとおり、監査等委員会はその機能を発揮しております。

### ② コンプライアンス体制の充実

当社グループでは、コンプライアンス委員会が中心となり、当社グループのコンプライアンスの実施を図っております。また、当社グループの事業に関係する法令改正に際しては、コンプライアンス委員会と関連部署が連携して、法令及び定款を遵守するための取り組みとして、社内研修での教育や会議体での説明などを継続的に行っております。当事業年度におきましては、経営陣から独立した内部通報窓口（監査等委員会）の設置、ハラスメント防止研修・アンケートの実施、情報漏えい防止研修、コンプライアンスに関するメールマガジンの配信、インサイダー情報管理研修等を実施しました。

### ③ リスク管理体制の充実

当社グループでは製造工程での設備更新を行うとともに、更なる「安全・安心」のため食品安全認証に向けた取り組みを進め、2017年6月期に当社国内工場において、FSSC22000を取得いたしました。また、2019年6月期にKoikeya Vietnam Co., Ltd.の工場において、ISO22000を取得いたしました。当事業年度におきましては、前年度に引き続き新型コロナウイルスの感染予防対策、感染防止対策ルールの周知徹底等を行いました。また、大規模自然災害、パンデミックを引き起こす感染症等、当社グループの経営・事業活動に重大な影響を及ぼす事態への対応と、グループ全体のレジリエンスの向上、強化を目的として、「災害対応規程」および「感染症対応規程」を制定しました。

### ④ 監査等委員会の監査体制

当社の監査等委員会を構成する監査等委員である取締役（全員が独立社外取締役）は、取締役会や、当社の取締役及び執行役員からなる経営会議等の重要な会議に出席するとともに、内部監査室や会計監査人と緊密に連携することで、監査等委員会の監査の成果を高めております。また、監査等委員である取締役は、稟議書類等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、必要に応じ取締役及び使用人に説明を求め、監査等委員会の監査の実効性の向上を図っております。

#### ⑤ 親会社グループ間取引諮問委員会の設置

当社は、少数株主の利益が不当に制限されることなく、会社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を実現するため、支配株主と少数株主との利益が相反する重要な取引・行為について審議・検討を行う、独立社外取締役を含む独立性を有する者で構成された親会社グループ間取引諮問委員会を設置しております。

#### ⑥ 各種承認業務へのワークフローシステムの導入

当社では2019年6月期、社内の各種承認オペレーションを見直し、電子ワークフローシステムを導入しましたが、当事業年度におきましても、電子ワークフローシステムの利用拡大を実施し、さらなるコンプライアンス体制及びリスク管理体制の充実を図りました。

#### ⑦ 電子契約の導入及び推進

当社では、従来他社との契約締結はすべて書面で行ってまいりましたが、電磁的方法による契約締結を導入し、その促進に努めております。電子契約促進により、契約書紛失等のリスク減少、契約管理業務の効率化に寄与しております。

#### ⑧ 情報の保存及び管理

当社は、法令及び社内規程の定めに基づき、情報の適切な管理を行っております。また、当事業年度におきましては、サイバー攻撃への対策など、セキュリティ対策の継続的な強化に努め、マルウェアなどを早期に検知することで影響を抑え込むためのソフトウェアの更新、不審メールに対する対応訓練の実施など、セキュリティ対策に取り組みました。

## 6. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営上重要な施策の一つとして位置付けております。

利益還元を行うに際しては、安定した配当等を継続するとともにグループの業績に応じた成果の配分を行うことを基本方針としております。

具体的には、一定の株主還元割合を考慮した安定的な配当等を行い当社株式の長期保有を促すとともに、各事業年度の企業活動の成果を、事業収益、キャッシュ・フローの状況等を勘案しながら適正に還元することとしております。

内部留保資金につきましては、将来における持続的な企業成長と経営環境の変化に対応するため、将来の新製品開発及び新事業の展開、そして財務体質の一層の強化に用いることとし、企業価値の向上及び株主価値の増大に努めてまいります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、業績が堅調に推移したことから、株主の皆様の日頃のご支援にお応えすべく、2023年5月10日付けの取締役会決議に基づき、1株当たり65円の期末配当を行うことといたしております。

## 連結貸借対照表 (2023年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額
<b>資産の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>15,809</b>
現金及び預金	4,510
受取手形	23
売掛金	8,660
商品及び製品	1,335
仕掛品	51
原材料及び貯蔵品	790
その他	438
貸倒引当金	△1
<b>固定資産</b>	<b>13,766</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>11,691</b>
建物及び構築物	4,481
機械装置及び運搬具	4,859
土地	2,193
その他	158
<b>無形固定資産</b>	<b>275</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,799</b>
投資有価証券	350
繰延税金資産	1,233
その他	215
<b>資産合計</b>	<b>29,576</b>

科目	金額
<b>負債の部</b>	
<b>流動負債</b>	<b>11,069</b>
買掛金	4,266
短期借入金	500
未払金	1,960
返金負債	2,374
未払法人税等	512
賞与引当金	347
その他	1,108
<b>固定負債</b>	<b>3,313</b>
長期借入金	746
長期未払金	351
退職給付に係る負債	1,928
その他	287
<b>負債合計</b>	<b>14,382</b>
<b>純資産の部</b>	
<b>株主資本</b>	<b>15,023</b>
資本金	2,269
資本剰余金	2,153
利益剰余金	10,603
自己株式	△3
<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>24</b>
その他有価証券評価差額金	8
為替換算調整勘定	118
退職給付に係る調整累計額	△102
<b>非支配株主持分</b>	<b>145</b>
<b>純資産合計</b>	<b>15,194</b>
<b>負債・純資産合計</b>	<b>29,576</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

連結損益計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

科目	金額	
売上高		44,574
売上原価		31,436
<b>売上総利益</b>		<b>13,138</b>
販売費及び一般管理費		11,364
<b>営業利益</b>		<b>1,774</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	1	
受取配当金	9	
持分法による投資利益	14	
為替差益	16	
補助金収入	13	
その他	7	62
<b>営業外費用</b>		
支払利息	7	
固定資産除却損	13	
支払手数料	8	29
<b>経常利益</b>		<b>1,807</b>
<b>特別損失</b>		
損害賠償金	59	59
<b>税金等調整前当期純利益</b>		<b>1,747</b>
法人税、住民税及び事業税	669	
法人税等調整額	△83	586
<b>当期純利益</b>		<b>1,161</b>
非支配株主に帰属する当期純損失		3
<b>親会社株主に帰属する当期純利益</b>		<b>1,164</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

連結株主資本等変動計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本				株主資本合計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	
当 期 首 残 高	2,269	2,153	9,678	△2	14,099
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当			△240		△240
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益			1,164		1,164
自己株式の取得				△0	△0
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純額)					
当 期 変 動 額 合 計	-	-	924	△0	924
当 期 末 残 高	2,269	2,153	10,603	△3	15,023

	その他の包括利益累計額				非 支 配 分 株 主 持 分	純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 定 調 整 勘 定	退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計		
当 期 首 残 高	8	34	△113	△69	198	14,227
当 期 変 動 額						
剰 余 金 の 配 当						△240
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益						1,164
自己株式の取得						△0
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純額)	0	83	10	94	△52	41
当 期 変 動 額 合 計	0	83	10	94	△52	966
当 期 末 残 高	8	118	△102	24	145	15,194

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

## 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に関する注記等

#### (1) 連結の範囲に関する事項

- |           |  |
|-----------|--|
| ①連結子会社の数  | 3社   |
| ②連結子会社の名称 | 台湾湖池屋股份有限公司<br>Koikeya Vietnam Co., Ltd.<br>KOIKEYA (THAILAND) CO., LTD. |

#### (2) 持分法の適用に関する事項

- |                  |   |
|------------------|---|
| ①持分法を適用した関連会社数   | 1社  |
| ②関連会社の名称         | 日清湖池屋（中国・香港）有限公司                                    |
| ③持分法適用手続に関する特記事項 | 持分法適用会社は、決算日が連結決算日と異なるため、当該会社の事業年度に係る計算書類を使用しております。 |

#### (3) 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ①重要な資産の評価基準及び評価方法

##### イ. その他有価証券

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

##### ロ. 棚卸資産

- |                |   |
|----------------|---|
| ・商品、製品、仕掛品、原材料 | 移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。 |
| ・貯蔵品           | 最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。     |

##### 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（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- |            |        |
|------------|--------|
| ・建物及び構築物   | 15～50年 |
| ・機械装置及び運搬具 | 6～10年  |

##### ロ. 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- |              |    |
|--------------|----|
| ・自社利用のソフトウェア | 5年 |
|--------------|----|

ハ. リース資産

- ・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

③重要な引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金

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

ロ. 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

④重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、以下の5ステップアプローチに基づき、顧客への財やサービスの移転との交換により、その権利を得ると見込む対価を反映した金額で収益を認識しております。

- ステップ1：顧客との契約を識別する
- ステップ2：契約における履行義務を識別する
- ステップ3：取引価格を算定する
- ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する
- ステップ5：企業の履行義務の充足時に(又は充足するにつれて)収益を認識する

当社グループは、スナック菓子の製造販売を中心に事業活動を展開しており、このような製品販売については、製品の引渡時点において顧客が当該製品に対する支配を獲得することから、履行義務が充足されると判断しており、当該製品の引渡時点で収益を認識しております。

これらの履行義務に対する対価は、履行義務充足後、別途定める支払条件により概ね3ヶ月以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

また、収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引き、リベート及び返品などを控除した金額で測定しております。

⑤その他連結計算書類作成のための重要な事項

イ. 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

ロ. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

ハ. 退職給付に係る会計処理の方法

・ 退職給付見込額の期間帰属方法

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

・ 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、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（10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した翌連結会計年度から費用処理しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、連結計算書類に与える影響はありません。

### 3. 収益認識に関する注記

#### (1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当社グループは、スナック菓子の製造販売を中心に事業活動を展開し、「国内」、「海外」の2つを報告セグメントとしております。

また、各セグメントの売上高は、国内39,647百万円、海外4,926百万円であります。

#### (2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等「(4)会計方針に関する事項 ④重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

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

##### ①契約残高

当社グループの顧客との契約から生じる債権は、受取手形、売掛金です。契約資産及び契約負債の残高はありません。

##### ②残存履行義務に配分した取引価格

当社グループは、残存履行義務に配分した取引価格はありません。

### 4. 会計上の見積りに関する注記

(Koikya Vietnam Co.,Ltd.に係る固定資産の減損)

#### (1) 連結計算書類に計上した主な固定資産の金額

建物及び構築物	226百万円
機械装置及び運搬具	234百万円
無形固定資産	117百万円

#### (2) 見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

Koikya Vietnam Co.,Ltd. (以下、「同社」という。)は主にスナック菓子製造設備等の事業用資産を保有しており、国際財務報告基準(IFRS)に従い、当該資産グループの減損を検討しております。

当連結会計年度においては、世界的な原材料価格高騰及び馬鈴薯不足などの利益圧迫要因により継続的に営業損益がマイナスとなり、減損の兆候を識別し減損テストを実施しております。

減損テストにあたっては、当該資産の回収可能価額を見積将来キャッシュ・フローの割引現在価値として算定した使用価値により測定し、帳簿価額と比較した結果、当該回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を計上しないと判断しております。

将来キャッシュ・フローは、同社の直近の事業計画に基づいており、同社の販売数量の拡大及び販売する地域の市場の成長率の予測を含み、経営環境などの外部要因に関する情報や直近の経営成績に基づいた

情報を反映し、資産グループの現在の使用状況や合理的な使用計画等を考慮して、継続的な営業に不可欠な資産の耐用年数の終了時まで長期間にわたり見積っております。

将来の不確実な経済状況の変動により販売数量や市場成長率の予測等が外れ、事業計画の見直しが必要になった場合、翌連結会計年度において、減損損失を計上する可能性があります。

5. 連結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 17,352百万円

(2) 圧縮記帳額

過年度に取得した有形固定資産について、取得価額から控除した圧縮記帳額は「建物及び構築物」3百万円、「機械装置及び運搬具」112百万円であります。

6. 連結損益計算書に関する注記

損害賠償金

特別損失に計上している「損害賠償金」は、在外子会社における商品供給不足に伴うペナルティ費用であります。

7. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当連結会計年度末日における発行済株式の総数 普通株式 5,335,000株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額等

2022年5月13日付け取締役会決議による配当に関する事項

・ 配当の総額	240百万円
・ 配当の原資	利益剰余金
・ 1株当たり配当額	45円
・ 基準日	2022年3月31日
・ 効力発生日	2022年6月6日

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

2023年5月10日付け取締役会決議による配当に関する事項

・ 配当の総額	346百万円
・ 配当の原資	利益剰余金
・ 1株当たり配当額	65円
・ 基準日	2023年3月31日
・ 効力発生日	2023年6月6日

## 8. 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、資金運用については安全性の高い金融資産を中心に運用し、投機的な取引は行わない方針であります。また、資金調達が必要な場合には、主に銀行等金融機関からの借入により行う方針であります。

#### ②金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、販売及び与信に関わる管理規程に基づき、取引先毎に期日及び残高を管理するとともに、取引先の信用状況を定期的にモニタリングし、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する取引先企業の株式、余資運用の債券であり、市場価格の変動リスクに晒されております。株式及び債券の変動リスク管理は、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しております。

買掛金、未払金及び返金負債は、1年以内の支払期日であります。

また、当社グループでは各社の資金繰計画を適時に作成・更新するなどの方法により、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）について管理しております。

短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は営業取引及び設備投資に係る資金調達であります。

#### ③金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価は、市場価格に基づく価額によるものであります。市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込むため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時 価 (百万円)	差 額 (百万円)
(1) 投資有価証券(※2)	136	136	—
資産計	136	136	—
(1) 長期借入金(※3)	1,170	1,163	△6
負債計	1,170	1,163	△6

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

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

区 分	当連結会計年度 (百万円)
非上場株式	213

(※3) 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. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	4,510	—	—	—
受取手形	23	—	—	—
売掛金	8,660	—	—	—
投資有価証券 その他有価証券のうち 満期があるもの 債券(社債)	—	100	—	—
合計	13,194	100	—	—

(注) 2. 借入金の連結決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	500	—	—	—	—	—
長期借入金 (※)	424	424	322	—	—	—
合計	924	424	322	—	—	—

(※) 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。

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価は、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使用して算定した時価

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

①時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

当連結会計年度（2023年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	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	26	—	—	26
債券	—	100	—	100
資産計	26	100	—	126

②時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品  
当連結会計年度（2023年3月31日）

区分	時価（百万円）			
	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	－	10	－	10
資産計	－	10	－	10
長期借入金（※）	－	－	1,163	1,163
負債計	－	－	1,163	1,163

（※）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）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

株式及び債券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。また、市場での取引頻度が低く、活発な市場での相場価格とは認められない株式及び債券の時価をレベル2の時価に分類しております。

長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しており、レベル3の時価に分類しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	2,821円18銭
(2) 1株当たり当期純利益	218円40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. その他の注記

該当事項はありません。

## 貸借対照表 (2023年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額
<b>資産の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>14,168</b>
現金及び預金	4,054
受取手形	23
売掛金	7,636
商品及び製品	1,276
仕掛品	51
原材料及び貯蔵品	680
前払費用	105
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	46
その他	295
貸倒引当金	△1
<b>固定資産</b>	<b>13,990</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>11,172</b>
建物	3,699
構築物	505
機械及び装置	4,609
車両運搬具	13
工具、器具及び備品	141
土地	2,193
建設仮勘定	8
<b>無形固定資産</b>	<b>152</b>
商標権	0
ソフトウェア	133
その他	17
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,665</b>
投資有価証券	250
関係会社株式	188
出資金	0
関係会社出資金	831
長期前払費用	18
繰延税金資産	1,193
その他	181
<b>資産合計</b>	<b>28,158</b>

科目	金額
<b>負債の部</b>	
<b>流動負債</b>	<b>10,016</b>
買掛金	3,564
短期借入金	500
リース債務	44
未払金	1,758
未払費用	306
未払法人税等	512
返金負債	2,319
前受金	0
預り金	21
賞与引当金	341
その他	648
<b>固定負債</b>	<b>3,083</b>
長期借入金	746
リース債務	232
退職給付引当金	1,779
長期未払金	325
その他	0
<b>負債合計</b>	<b>13,100</b>
<b>純資産の部</b>	
<b>株主資本</b>	<b>15,048</b>
資本金	2,269
資本剰余金	6,832
資本準備金	563
その他資本剰余金	6,268
利益剰余金	5,949
利益準備金	3
その他利益剰余金	5,945
繰越利益剰余金	5,945
自己株式	△3
<b>評価・換算差額等</b>	<b>9</b>
その他有価証券評価差額金	9
<b>純資産合計</b>	<b>15,058</b>
<b>負債・純資産合計</b>	<b>28,158</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

損益計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

科目	金額	
売上高		39,749
売上原価		27,172
<b>売上総利益</b>		<b>12,577</b>
販売費及び一般管理費		10,625
<b>営業利益</b>		<b>1,952</b>
<b>営業外収益</b>		
補助金収入	13	
受取配当金	9	
その他	8	31
<b>営業外費用</b>		
支払利息	4	
固定資産除却損	9	
その他	2	15
<b>経常利益</b>		<b>1,967</b>
<b>税引前当期純利益</b>		<b>1,967</b>
法人税、住民税及び事業税	674	
法人税等調整額	△68	606
<b>当期純利益</b>		<b>1,361</b>

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書 (2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本								株主資本計
	資本金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			自己株式	
		資 本 準備金	その他 資 本 剰余金	資 本 剰余金 合計	利 益 準備金	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	2,269	563	6,268	6,832	3	4,824	4,828	△2	13,927
当 期 変 動 額									
剰余金の配当						△240	△240		△240
当 期 純 利 益						1,361	1,361		1,361
自己株式の取得								△0	△0
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	－	－	－	－	－	1,121	1,121	△0	1,121
当 期 末 残 高	2,269	563	6,268	6,832	3	5,945	5,949	△3	15,048

	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	9	9	13,936
当 期 変 動 額			
剰余金の配当			△240
当 期 純 利 益			1,361
自己株式の取得			△0
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	0	0	0
当期変動額合計	0	0	1,121
当 期 末 残 高	9	9	15,058

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

## 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) 資産の評価基準及び評価方法

##### ①有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ. その他有価証券

・市場価格のない株式等以外のもの

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

・市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品、製品、仕掛品、原材料

移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

・貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

・建物 15～50年

・機械及び装置 6～10年

##### ②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

・商標権 10年

・自社利用のソフトウェア 5年

##### ③リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

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

②賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③退職給付引当金

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

過去勤務費用は、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（10年）による定額法により費用処理しております。

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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生した翌事業年度から費用処理しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は、以下の5ステップアプローチに基づき、顧客への財やサービスの移転との交換により、その権利を得ると見込む対価を反映した金額で収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する

ステップ2：契約における履行義務を識別する

ステップ3：取引価格を算定する

ステップ4：取引価格を契約における履行義務に配分する

ステップ5：企業の履行義務の充足時に(又は充足するにつれて)収益を認識する

当社は、スナック菓子の製造販売を中心に事業活動を展開しており、このような製品販売については、製品の引渡時点において顧客が当該製品に対する支配を獲得することから、履行義務が充足されると判断しており、当該製品の引渡時点で収益を認識しております。

これらの履行義務に対する対価は、履行義務充足後、別途定める支払条件により概ね3ヶ月以内に受領しており、重要な金融要素は含んでおりません。

また、収益は、顧客との契約において約束された対価から、値引き、リベート及び返品などを控除した金額で測定しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- ①消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。
- ②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これらの会計処理の方法と異なっております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、計算書類に与える影響はありません。

3. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結注記表「3. 収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

4. 会計上の見積りに関する注記

(Koikeya Vietnam Co.,Ltd.に係る関係会社出資金の評価)

(1) 計算書類に計上した金額

Koikeya Vietnam Co.,Ltd.に係る関係会社出資金	831百万円
------------------------------------	--------

(2) 見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

市場価格のない関係会社株式及び関係会社出資金の減損処理の要否は、取得原価と発行会社の純資産を基礎として算定した実質価額とを比較し、実質価額が取得原価に比べ50%以上低下したときは、当該株式及び出資金の発行会社の財政状態の悪化により実質価額が著しく低下していることから、回復可能性が十分な証拠によって裏付けられる場合を除いて、実質価額まで減損処理する方針としております。

なお、実質価額は、決算日までに入手し得る直近のKoikeya Vietnam Co.,Ltd. (以下、「同社」という。)の財務諸表における1株当たり純資産額を基礎として算定しております。

同社に対する関係会社出資金については、前事業年度において関係会社出資金評価損を1,210百万円計上しております。当事業年度においては、実質価額が減損処理後の取得価額と比べ50%以上低下していないため、減損処理は行っておりません。

しかし、同社の固定資産に係る減損の兆候を識別しており、仮に減損損失が計上される場合には、同社の財政状態が悪化することにより出資金の実質価額が著しく低下し、追加の関係会社出資金評価損を計上する可能性があります。

5. 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	17,001百万円
(2) 関係会社に対する金銭債権、債務 (区分表示したものを除く)	
短期金銭債権	129百万円
短期金銭債務	389百万円
(3) 圧縮記帳額	

過年度に取得した有形固定資産について、取得価額から控除した圧縮記帳額は「建物」3百万円、「機械及び装置」112百万円であります。

6. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	45百万円
仕入高	3,153百万円
その他の営業費用	8百万円
営業取引以外の取引高	1百万円

7. 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

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式	979株
------	------

8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

未払事業税	34百万円
賞与引当金否認額	104百万円
退職給付引当金否認額	544百万円
未払金否認額	576百万円
関係会社出資金評価損	370百万円
その他	61百万円
繰延税金資産小計	1,691百万円
評価性引当額	△491百万円
繰延税金資産合計	1,199百万円

(繰延税金負債)

その他有価証券評価差額金	△3百万円
その他	△2百万円
繰延税金負債合計	△6百万円
繰延税金資産の純額	1,193百万円

9. 関連当事者との取引に関する注記

親会社等

種類	会社等の名称	資本金 又は 出資金 (百万円)	議決権等の 所有(被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	日清食品 ホールディングス 株式会社	25,122	(被所有) 直接45.1	原材料の 仕入	原材料の 仕入	3,031	買掛金	359

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

原材料の仕入については、市場価格等を勘案して個別に協議のうえ、一般取引条件と同様に決定しております。

2. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	2,823円09銭
(2) 1株当たり当期純利益	255円29銭

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

12. その他の注記

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

2023年5月11日

株式会社 湖 池 屋  
取締役会 御中

有限責任監査法人 ト ー マ ツ  
東 京 事 務 所

指定有限責任社員 公認会計士 原 田 達  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 服 部 理  
業務執行社員

### 監査意見

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

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社湖池屋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を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### 利害関係

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

以上

## 独立監査人の監査報告書

2023年5月11日

株式会社 湖 池 屋  
取締役会 御中有限責任監査法人 トーマツ  
東 京 事 務 所指定有限責任社員 公認会計士 原 田 達  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 服 部 理  
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、株式会社湖池屋の2022年4月1日から2023年3月31日までの第47期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

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

## 監査意見の根拠

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

## その他の記載内容

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

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

## 監査等委員会の監査報告

## 監査報告書

当監査等委員会は、2022年4月1日から2023年3月31日までの第47期事業年度における取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

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

- ① 監査等委員会が定めた監査等委員会監査等規程に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部監査室その他の内部統制所管部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所に関し、業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17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) 事業報告等の監査の結果

- 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若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。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

### (3) 連結計算書類の監査結果

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

2023年5月15日

### 株式会社湖池屋 監査等委員会

常勤監査等委員 松尾 隆 ㊟

監査等委員 上平 徹 ㊟

監査等委員 千崎 滋子 ㊟

(注) 監査等委員松尾隆、監査等委員上平徹及び監査等委員千崎滋子は、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

今日も湖池屋。



# 株式会社湖池屋株主総会会場ご案内図

日時

2023年6月21日(水曜日)  
午前10時(受付開始:午前9時)

場所



東京都豊島区西池袋一丁目6番1号  
ホテルメトロポリタン4階  
「桜」

電話 (03) 3980-1111

交通

「池袋駅」

- J R ● 山手線 ● 埼京線
- 東京メトロ ● 丸ノ内線 ● 有楽町線 ● 副都心線
- 西武池袋線 東武東上線

■ 池袋駅から会場までのご案内



1 西口

徒歩約3分



東武百貨店の前(地下1階、中央通路)の階段またはエスカレーターで1階へ。斜め左手にみずほ銀行を見てその先を左折。池袋西口公園を右手に見ながら直進。

お車でのご来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。

2 JR線メトロポリタン口

徒歩約1分



JR線改札(2階)を出て直進し、突き当たり右手の階段を降り直進または改札を出て右手に進み、エスカレーターまたは階段で1階へ。

3 南口

徒歩約2分



有楽町線の改札前(地下1階、南通路)のエスカレーターで1階へ。メトロポリタンプラザビルに沿って左へ直進。

4 副都心線2a出口

徒歩約3分



2a出口より地上に上がり、「池袋警察署」方面に向かい、「西池袋一丁目」交差点を左折し直進。

株式会社 湖池屋

東京都板橋区成増五丁目9番7号  
03-3979-2115 (代表)



見やすく読みまちがえにくいユニバーサルデザインフォントを採用しています。