第67回定時株主総会招集ご通知に際してのインターネット開示事項

連結計算書類の連結株主資本等変動計算書および連結注記表
計算書類の株主資本等変動計算書および個別注記表

（2019年２月１日から2020年１月31日まで）

株式会社トーホー

連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」および「連結注記表」ならびに計算書類の「株主資本等変動計算書」および「個別注記表」につきましては、法令および当社定款の第16条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト（https://www.to-ho.co.jp）に掲載することにより株主の皆様に提供しております。

連結株主資本等変動計算書

（2019年２月１日から
2020年１月31日まで）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,344	5,089	13,336	△638	23,131
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△537		△537
親会社株主に帰属する当期純利益			474		474
自己株式の取得				△0	△0
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	－	－	△62	△0	△63
当期末残高	5,344	5,089	13,273	△638	23,068

	その他の包括利益累計額					非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	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	458	△4	△213	481	722	617	24,471
連結会計年度中の変動額							
剰余金の配当							△537
親会社株主に帰属する当期純利益							474
自己株式の取得							△0
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	109	3	28	△124	16	188	204
連結会計年度中の変動額合計	109	3	28	△124	16	188	141
当期末残高	568	△1	△185	357	738	806	24,613

（注）記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

連結注記表

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

(1) 連結子会社の状況

当社の連結子会社は、27社（株式会社トーホーフードサービス、株式会社トーホーキャッシュアンドキャリー、株式会社トーホーストア、株式会社トーホービジネスサービス、株式会社アスピット、株式会社トーホー・仲間、株式会社トーホー・北関東、株式会社トーホー・コンストラクション、株式会社トーホーファーム、株式会社トーホー・共栄、株式会社Ａ．Ｉ．、株式会社トーホー・Ｃ＆Ｃ静岡、河原食品株式会社、株式会社藤代商店、株式会社鶴ヶ屋、株式会社トーホーウイング、株式会社プレストサンケー商会、株式会社システムズコンサルタント、TOHO Singapore Pte. Ltd.、TOHO Foods Malaysia Sdn.Bhd.、株式会社エフ・エム・アイ、昭和物産株式会社、Fresh Direct Pte Ltd、Bread N Better Pte Ltd、TOHO FOODS HK CO.,LTD.、関東食品株式会社、Golden Ocean Seafood (S) Pte Ltd）であります。

株式会社ハマヤコーポレーションは、2019年２月に株式会社トーホー・共栄へ吸収合併されたことにより連結の範囲から除外しております。

株式会社ケントップは、2019年２月に株式会社トーホー・Ｃ＆Ｃ静岡へ吸収合併されたことにより連結の範囲から除外しております。

持分法適用会社であった関東食品株式会社は2019年３月に第三者より株式を追加取得したことにより連結の範囲に含めております。

Marukawa Trading(S)Pte. Ltd.とTomo-Ya Japanese Food Trading Pte. Ltd.は、2019年８月にTOHO Singapore Pte. Ltd.へ吸収合併されたことにより連結の範囲から除外しております。

Golden Ocean Seafood (S)Pte Ltdは、2019年８月に全株式を取得したことにより、連結の範囲に含めております。

Kitchenomics Pte Ltdは、2019年９月にFresh Direct Pte Ltdへ吸収合併されたことにより連結の範囲から除外しております。

Onla Pte Ltdは、2019年12月にBread N Better Pte Ltdへ吸収合併されたことにより連結の範囲から除外しております。

(2) 非連結子会社の状況

非連結子会社はありません。

2．持分法の適用に関する事項

当社の持分法適用会社は、１社（株式会社キューサイ分析研究所）であります。

持分法を適用していない非連結子会社および関連会社はありません。

3．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TOHO Singapore Pte. Ltd.およびTOHO Foods Malaysia Sdn.Bhd.、Fresh Direct Pte Ltd、Bread N Better Pte Ltd、TOHO FOODS HK CO.,LTD.、Golden Ocean Seafood (S) Pte Ltdの決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じ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。

なお、その他の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および評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

② デリバティブ

時価法

③ たな卸資産

商品及び製品

ディストリビューター事業およびキャッシュアンドキャリー事業

株式会社トーホー、株式会社トーホーフードサービス、株式会社トーホーキャッシュアンドキャリーは、月別総平均法による原価法、その他は、主として最終仕入原価法によっております。なお、貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定しております。

食品スーパー事業

売価還元法による原価法。ただし、生鮮食品等一部商品については最終仕入原価法によっております。なお、貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定しております。

フードソリューション事業

主として個別法による原価法によっております。なお、貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定しております。

(2) 重要な減価償却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）

適用状況は次のとおりであります。

建　物（建物附属設備および一部の子会社の建物を除く）		定額法
その他の有形固定資産	株式会社トーホーの六甲アイランドコーヒー工場に所在するものおよび株式会社トーホービジネスサービスの主要な電算機器、株式会社トーホー・コンストラクションの不動産部門の所有するもの全て	定額法
	上記以外のもの	定率法

ただし、1998年４月１日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）ならびに2016年４月１日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を適用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物……７～47年

機械装置及び運搬具・器具備品……４～16年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（５年）に基づく定額法によっております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金……売上債権および貸付金その他これらに準ずる債権の貸倒れによる損失に備えるため、信用度に応じてグルーピングを行い貸倒実績率を見込み、グルーピングした以外の特定の債権については回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金……従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

③ 事業所閉鎖等引当金……賃借店舗等の営業撤退に伴う損失に備えるため、その損失見込額を見積り計上しております。

④ ポイント引当金……一部の連結子会社は、顧客の購入実績に応じて付与するポイント制度に基づき、将来のポイント使用による費用の発生に備えるため、過去の実績を基礎にして当連結会計年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

⑤ 製品保証引当金……製品保証に伴う費用の支出に備えるため、保証期間内の販売済製品については、過去の実績率に基づいて計算したアフターサービス費用の見積り額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

① 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。

② 数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

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、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

過去勤務費用は、その発生時の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。

未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

③ 小規模企業等における簡便法の採用

当社および連結子会社の一部の退職給付制度は、退職給付に係る負債およ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。

(5) 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、原則として通常の売買取引に準じた方法によっております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

(7) のれんの償却に関する事項

のれんの償却については２年から20年間の均等償却を行っております。

(8) 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、在外子会社の資産および負債、収益および費用は、在外子会社の決算日の直物為替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に含めて表示しております。

(9) その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

５．表示方法の変更

連結貸借対照表

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年２月16日）に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」（法務省令第５号 平成30年３月26日）を当連結会計年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

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　26,292百万円

2．担保に供している資産

土地	214百万円
建物	38百万円
計	252百万円

上記に対応する債務

長期借入金（1年内返済予定を含む）	1,574百万円
計	1,574百万円

上記の他、株式会社トーホー・C＆C静岡の一部建物20百万円は、協同組合沼津卸商社センターの借入金に対して担保に供しております。

3．たな卸資産の内訳

たな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

商品及び製品	12,181百万円
原材料及び貯蔵品	39百万円

4．コミットメントライン契約

当社は、資金の効率的な調達を行うため取引金融機関とコミットメントライン契約を締結しております。
当連結会計年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。
なお、本契約には、財務制限条項等が付されております。

契約極度額	4,000百万円
借入実行額	－百万円
借入未実行残高	4,000百万円

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	当連結会計年度期首株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末株式数
普通株式	11,012,166株	－株	－株	11,012,166株

2．自己株式の数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末株式数
普通株式	254,832株	136株	－株	254,968株

（注）自己株式の数の増加は、単元未満株式の買取による増加136株であります。

3．剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額等

① 2019年４月17日開催の第66回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	268百万円
・１株当たり配当金額	25円
・基準日	2019年１月31日
・効力発生日	2019年４月18日

② 2019年９月９日開催の取締役会決議による配当に関する事項

・配当金の総額	268百万円
・１株当たり配当金額	25円
・基準日	2019年７月31日
・効力発生日	2019年10月15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
2020年４月21日開催予定の第67回定時株主総会において次のとおり付議いたします。

・配当金の総額	268百万円
・１株当たり配当金額	25円
・基準日	2020年１月31日
・効力発生日	2020年４月22日

金融商品に関する注記

1．金融商品の状況に関する事項

当社グループでは、主として当社が資金調達および資金運用を行っております。当社では、経営を円滑に遂行するため、資金調達および資金運用を計画的かつ効率的に行うことを目的とした資金管理規程を定めており、それに基づいた運営をしております。資金調達につきましては、策定した資金計画に基づき、必要な資金（主に銀行借入）を調達し、また、資金運用につきましては、資金管理規程に基づき、運用方針等を取締役会で承認を得た範囲内で手元資金を運用しております。デリバティブ取引は、主として輸入取引に伴う為替の変動リスクや借入金などの金利変動リスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

2．金融商品の時価等に関する事項

2020年１月31日における連結貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（(注)２ 参照）。

区分	連結貸借対照表計上額（百万円）	時価（百万円）	差額（百万円）
(1) 現金及び預金	6,940	6,940	－
(2) 受取手形及び売掛金	18,761	18,761	－
(3) 投資有価証券	2,166	2,166	－
(4) 差入敷金	2,046	1,965	△80
資産計	29,915	29,834	△80
(1) 支払手形及び買掛金	27,333	27,333	－
(2) 未払法人税等	795	795	－
(3) 長期借入金（１年内返済予定を含む）	29,885	29,903	△18
負債計	58,014	58,032	△18
デリバティブ取引(※)			
(1) ヘッジ会計が適用されていないもの	(4)	(4)	－
(2) ヘッジ会計が適用されているもの	(2)	(2)	－
デリバティブ取引計	(7)	(7)	－

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

(注) 1 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券およびデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金

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

(2) 受取手形及び売掛金

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

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価については、取引所等の価格によっております。

(4) 差入敷金

差入敷金の時価については、合理的に見積った将来キャッシュ・フローを、安全性の高い利率で割り引いて算定する方法によっております。

負　債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払法人税等

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

(3) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入等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ます。

デリバティブ取引

取引先金融機関から提示された価格等によっております。

(注) 2　時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額（百万円）
①関係会社株式	468
②その他有価証券	
非上場株式	260
③差入敷金	2,044

(1) 関係会社株式、その他有価証券

①②については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ること等ができず、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「資産（3）投資有価証券」には含めておりません。

(2) 差入敷金

③の差入敷金の一部については、返還時期の見積りが困難なため、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「資産（4）差入敷金」には含めておりません。

1株当たり情報に関する注記

1．1株当たり純資産額　2,213円16銭

2．1株当たり当期純利益　44円15銭

その他の注記

重要な後発事象に関する注記

（連結子会社の株式取得）

当社は、2019年12月23日開催の取締役会において、Suitfit Company Limited（以下「Suitfit社」という）の株式を取得して子会社化することを決議し、2020年２月７日付で株式を取得いたしました。

１．企業結合の概要

（1）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　　：Suitfit Company Limited
株式取得の相手の名称　：Bau Man Wai、Pao Man Kit
事業の内容　　：日本食材等の業務用食品卸売事業

（2）企業結合を行った主な理由

当社グループは、当期を２年目とする第七次中期経営計画（３ヵ年計画）「ＩＭＰＡＣＴ ２０２０」において、「海外事業力強化」を戦略の軸の一つに掲げており、香港市場については、シンガポール、マレーシアに続く海外進出３ヵ国目として、2018年11月に日本食材等の業務用食品卸売事業を営むTOHO FOODS HK CO.,LTD.（以下「TFHK」という）を設立し、2019年３月から営業を開始しております。

一方、Suitfit社もTFHK 同様、香港において日本食材等の業務用食品卸売事業を営んでおり、同社をグループ化することによって、香港での更なるシェア拡大を実現できると判断し、今回の決定に至ったものであります。なお、当社グループの海外事業は、2015年12月のシンガポール初進出を皮切りに、５期連続でM＆A・アライアンスを実施しており、現在はシンガポール４社、マレーシア１社、香港１社体制で外食産業向けの業務用食品卸売事業を展開しております。

（3）企業結合日

2020年２月７日

（4）企業結合の法的形式

株式取得

（5）結合後企業の名称

Suitfit Company Limited

（6）取得した議決権比率

100%

（7）取得企業を決定するに至った主な根拠

現金を対価とする株式の取得

２．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	95百万香港ドル	1,344百万円
取得原価		1,344

３．主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザリー業務等に対する報酬・手数料等　82百万円

４．発生したのれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

現時点では確定しておりません。

５．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

現時点では確定しておりません。

株主資本等変動計算書

（2019年２月１日から
2020年１月31日まで）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
					配当準備積立金	固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	5,344	5,041	5,041	563	930	202	2,140	5,670	9,506
事業年度中の変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩し						△1		1	－
剰余金の配当								△537	△537
当期純利益								390	390
自己株式の取得									
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)									
事業年度中の変動額合計	－	－	－	－	－	△1	－	△146	△147
当期末残高	5,344	5,041	5,041	563	930	201	2,140	5,524	9,359

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	△638	19,254	188	△4	183	19,438
事業年度中の変動額						
固定資産圧縮積立金の取崩し		－				－
剰余金の配当		△537				△537
当期純利益		390				390
自己株式の取得	△0	△0				△0
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)			△28	3	△25	△25
事業年度中の変動額合計	△0	△147	△28	3	△25	△173
当期末残高	△638	19,106	159	△1	158	19,265

（注）記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

重要な会計方針に係る事項

1．資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

① 子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) デリバティブの評価基準および評価方法

時価法

(3) たな卸資産の評価基準および評価方法

① 商品

月別総平均法による原価法（一部の商品については最終仕入原価法）

なお、貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定しております。

② 貯蔵品

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り下げの方法により算定）によっております。

2．固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

適用状況は次のとおりであります。

建　物（建物附属設備を除く）		定額法
その他の有形固定資産	六甲アイランドコーヒー工場に所在するもの	定額法
	上記以外のもの	定率法

ただし、2016年４月１日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を適用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物……８～47年

機械及び装置・車両運搬具・器具備品……５～８年

3．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金……貸付金その他これらに準ずる債権の貸倒れによる損失に備えるため、信用度に応じてグルーピングを行い貸倒実績率を見込み、グルーピングした以外の特定の債権については回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金……従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき退職給付引当金または前払年金費用を計上しております。なお、当事業年度末においては、前払年金費用を投資その他の資産「その他」に含めて計上しております。また、一部の短期契約社員等異なった退職金規定に基づく社員については簡便法によっております。

退職給付引当金および退職給付費用の処理方法は以下のとおりであります。

① 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。

② 数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、各期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、その発生時の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。

4．ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

5．その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

6．退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用の未処理額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。

7．表示方法の変更

貸借対照表

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年２月16日）に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」（法務省令第５号 平成30年３月26日）を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

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 9,428百万円

2．保証債務 1百万円

3．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）

(1) 短期金銭債権	132百万円
(2) 長期金銭債権	12百万円
(3) 短期金銭債務	8,894百万円

4．コミットメントライン契約

当社は、資金の効率的な調達を行うため取引金融機関とコミットメントライン契約を締結しております。
当事業年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。
なお、本契約には、財務制限条項等が付されております。

契約極度額	4,000百万円
借入実行額	－百万円
借入未実行残高	4,000百万円

損益計算書に関する注記

1．関係会社との取引高

(1) 売上高	80,934百万円
(2) 営業収益	1,733百万円
(3) 仕入高、販売費及び一般管理費	469百万円
(4) 営業取引以外の取引高	871百万円

2．関係会社株式評価損

特別損失に計上した関係会社株式評価損152百万円は、連結子会社の株式会社トーホーストアの株式について減損処理を実施したことによるものであります。

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	当事業年度末株式数
普通株式	254,832株	136株	－株	254,968株

（注）自己株式の数の増加は、単元未満株式の買取による増加136株であります。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産およ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	6百万円
賞与引当金等	10
貸倒引当金	15
有価証券評価損	827
未払役員退職慰労金	2
資産除去債務	148
会社分割による子会社株式調整額	276
退職給付引当金	0
減損損失	191
繰越欠損金	171
繰延ヘッジ損益	0
その他	62
小計	1,712
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△30
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△1,046
評価性引当額	△1,077
合計	634
繰延税金負債	
固定資産圧縮積立金	△91
その他有価証券評価差額金	△70
資産除去債務	△63
前払年金費用	△80
その他	△4
合計	△310
繰延税金資産の純額	324

関連当事者との取引に関する注記

子会社および関連会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	㈱トーホーフードサービス	100	兼任1名	事業所等の賃貸、資金の預り、経営管理、商品の販売・仕入	不動産賃貸料の受取	1,066	—	—
					商品売上	51,949	関係会社売掛金	9,324
					資金の預り	—	預り金	5,059
子会社	㈱トーホーキャッシュアンドキャリー	100	兼任1名	店舗等の賃貸、資金の預り、経営管理、商品の販売・仕入	不動産賃貸料の受取	337	—	—
					商品売上	19,892	関係会社売掛金	3,618
					資金の預り	—	預り金	1,249
子会社	㈱トーホーストア	92.8	兼任1名	店舗等の賃貸、資金の貸付、経営管理	資金の貸付	—	関係会社短期貸付金	1,639
子会社	㈱トーホー・コンストラクション	100	兼任1名	事務所の賃貸借、資金の貸付、経営管理	資金の貸付	—	関係会社短期貸付金	945
子会社	㈱トーホー・北関東	100	兼任1名	資金の貸付、経営管理、商品の販売、仕入	商品売上	5,637	関係会社売掛金	943
子会社	関東食品㈱	88.8	−	資金の預り、経営管理、商品の販売、仕入	資金の預り	—	預り金	949

(注) 1．取引条件および取引条件の決定方針等

①一般的な市場価格を勘案し、取引価格を決定しております。

②当社と上記子会社は、グループ資金の効率化を目的にキャッシュ・マネジメント・システム導入による資金管理を行っております。

子会社に対する貸付金および子会社からの預り金につきましては、市場金利を勘案して利率を決定しております。なお、担保は受け入れ（差し入れ）ておりません。

2．取引金額には消費税等を含めておりません。

１株当たり情報に関する注記

１．１株当たり純資産額　1,790円91銭
２．１株当たり当期純利益　36円28銭

重要な後発事象に関する注記

連結注記表の「重要な後発事象に関する注記」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。