

株 主 各 位

東京都新宿区西新宿二丁目4番1号
新宿NSビル

株式会社アスモ

代表取締役社長 長 井 尊

第40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御礼申しあげます。

さて、当社第40回定時株主総会を下記により開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申しあげます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができませんので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討くださいまして、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成27年6月25日(木曜日)午後6時00分までに到着するようご返送くださいますようお願い申しあげます。

敬 具

記

- | | |
|-----------------|---|
| 1. 日 時 | 平成27年6月26日(金曜日) 午前10時 |
| 2. 場 所 | 東京都新宿区西新宿二丁目4番1号 新宿NSビル3階 NS会議室 3-M ご来場の際は、末尾の会場ご案内図をご参照ください。 |
| 3. 目的事項 報告事項 | 1. 第40期(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで) 事業報告の内容、連結計算書類の内容ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件 2. 第40期(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで) 計算書類の内容報告の件 |
| 決 議 事 項 | |
| 第1号議案 | 取締役5名選任の件 |
| 第2号議案 | 監査役3名選任の件 |

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙をご持参のうえ、会場受付にご提出くださいますようお願い申しあげます。

なお、本株主総会招集ご通知に記載しております株主総会参考書類、事業報告、計算書類および連結計算書類に修正が生じた場合は、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.asmol.co.jp>) に掲載させていただきます。

(提供書面)

## 事業報告

(平成26年4月1日から  
平成27年3月31日まで)

### 1. 企業集団の現況に関する事項

#### (1) 当事業年度の事業の状況

##### ① 事業の経過および成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、政府による経済対策や日本銀行による金融緩和などの効果により円安・株高が進行し、企業収益の改善や個人消費の持ち直し傾向が見られるなど、設備投資の拡大や雇用環境の改善が鮮明となってきております。しかしその一方で、消費税増税や物価上昇に伴う、個人消費の低迷が長引いていることに加えて、欧州債務問題や新興国経済の成長鈍化、海外経済を巡る不確実性は高まっており、景気の先行きにつきましては、依然として不透明な状況下で推移しました。

このような状況の下、フード業界におきましては、食の安全性を確保するため、特に現場の衛生面に重点を置き、食材の選定、調理、盛り付けなど、お客様に十分ご満足いただけるよう常に徹底したサービスの提供を心がけ、お客様の日常生活に欠くことのできない食の供給会社として、お客様のことを常に考え、日々成長し続けてまいりました。

介護業界におきましては、高齢化率が年々上昇し、介護サービスの需要が益々高まりつつあります。介護職員については、有効求人倍率が高い数値で推移し続け、人材の確保が困難な状況が継続しております。そうした状況において、介護報酬の改定による影響は避けられないものと捉えております。

このような環境下において、当社グループは、お客様の利便性等を追求することで購買機会の増加・シェアの拡大を図り、また、平成26年9月に株式会社ベストライフとフランチャイズ契約を結び、介護事業の基盤強化を図り、お客様の支援に心から接しサービスの向上に努めてまいります。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、売上高16,919百万円（前連結会計年度比 15.3%増）、営業利益882百万円（前連結会計年度比 53.5%減）、経常利益903百万円（前連結会計年度比 52.8%減）となり、当連結会計年度における当期純利益は、478百万円（前連結会計年度比 44.8%減）となりました。

主な事業別の状況は次のとおりであります。

| セグメント名称<br>(セグメントに該当する会社)                                      | 主要な事業の内容                                    |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| アスモ事業<br>(株式会社アスモ)                                             | グループ会社の統制・管理、不動産賃貸                          |               |
| アスモトレーディング事業<br>(株式会社アスモトレーディング)                               | 食肉の輸出入、食肉および食肉加工品の販売                        |               |
| アスモフードサービス事業<br>(株式会社アスモフードサービス)                               | 高齢者介護施設等における給食の提供                           |               |
| アスモ介護サービス事業<br>(株式会社アスモ介護サービス)                                 | 訪問介護事業所の運営                                  |               |
| ASMO CATERING (HK) 事業<br>(ASMO CATERING (HK), COMPANY LIMITED) | 香港における外食店舗の運営                               |               |
| その他                                                            | (サーバンントラスト信託株式会社)                           | 信託商品の販売       |
|                                                                | (アスモ少額短期保険株式会社)                             | 保険商品の販売       |
|                                                                | (ASMO CATERING (TAIWAN)<br>COMPANY LIMITED) | 台湾における外食店舗の運営 |

#### イ. アスモトレーディング事業

アスモトレーディング事業におきましては、主に牛肉・豚肉・鶏肉の輸出入事業を営んでおり、当連結会計年度における食肉業界は、牛肉ではアメリカにおける飼養頭数の減少と世界規模での需要増加による価格上昇、豚肉では特にチルド商品においてアメリカの港湾ストの影響からの在庫不足による販売機会の減少、食肉全体では円安の影響による輸入価格の上昇と非常に厳しい状況で推移いたしました。

このような状況の下、アスモトレーディング事業の特徴でありますメキシコ産牛肉について、米国では米国内の牛肉生産量の低下により、また中国においては米国産の代替品として需要が高まったことから商品価格がメキシコ現地高となり、さらには円安の影響も受け、原料価格が大幅に上昇しましたが、他の品種の販売量の増加や新規販売先の開拓に尽力し、売上高は計画を上回るペースで順調に推移したものの、前述のコストアップが主な要因となり、利益の確保が想定通りに進捗いたしませんでした。

一方で、新たな販売チャンネルとしての通信販売では、主にいわゆるブランド牛等の国産商材を取り扱っており、今後は、当該事業にもより一層注力することで、高利益商材の販売増に努めてまいります。また、諸経費の見直しによる費用負担軽減を図り、安定的な収益確保に取り組んでまいります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、2,893百万円（前連結会計年度比 25.9%増）、セグメント損失（営業損失）は、19百万円（前連結会計年度は、セグメント利益2百万円）となりました。

#### ロ. アスモフードサービス事業

アスモフードサービス事業におきましては、従来の高齢者介護施設を中心として、給食の提供先を増大してまいりましたが、そのほかの医療機関、学生寮等といった高齢者介護施設以外から幅広い分野においても受注先を増加させるとともに、収益向上のための不採算受託施設の契約解除を並行して行ったことにより、当連結会計年度末時点における受託施設数は276施設（前連結会計年度末は268施設）となっております。

今後においても、売上拡大のための新規受託施設の獲得と収益向上のために、より積極的に幅広い分野に対する営業活動を行うとともに、企業理念でもあります『食文化への貢献』、『お客様第一主義の徹底』、『積極経営』、『活力ある企業風土の育成』に基づき、常に安全、安心でおいしいお客様のニーズにあった食事提供を心がけ、よりお客様にご満足いただけるように努めてまいります。

また、年間行事やイベント食（マグロ解体ショー・握り寿司イベント・蕎麦打ちイベント・パティシエイベント）の企画にも注力し、季節に合わせた新商品の研究や試作に取り組むことにより、常にお客様に喜んでいただける企画をご提案するとともに、給食提供の質の向上を図ってまいります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、6,958百万円（前連結会計年度比 4.5%増）、セグメント利益（営業利益）は、165百万円（前連結会計年度比 23.1%減）となりました。

#### ハ. アスモ介護サービス事業

アスモ介護サービス事業におきましては、訪問介護事業所および居宅支援事業所の設置・運営事業を営んでおり、当連結会計年度における介護業界は、恒常的な人手不足に伴う人件費の上昇、来年度に予定されている介護保険法の改正による介護報酬の見直しなど、足元・先行きとも非常に厳しい状況で推移しております。

このような状況の中、ご利用いただける機会を増やすことを目的に積極的に事業所の開設を進めてまいりましたことにより、当連結会計年度末現在、訪問介護事業所35事業所（前連結会計年度末は32事業所）、居宅支援事業所12事業所（前連結会計年度末は11事業所）となり、支援させていただいておりますご契約者様は1,577名（前連結会計年度末は1,361名）となりました。また、新たな事業として株式会社ベストライフとのフランチャイズ契約による有料老人ホーム運営事業を開始いたしましたことで介護業界への関わりを深め知名度向上に努めてまいります。

さらに、介護人材育成を最重要課題の一つと認識し注力実践していくことで、より良い人材の確保と定着率向上に努め、介護サービスの質の向上を図ってまいります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、4,245百万円（前連結会計年度比 14.4%増）、セグメント利益（営業利益）は、708百万円（前連結会計年度比 41.1%減）となりました。

#### ニ. ASMO CATERING (HK) 事業

ASMO CATERING (HK) 事業におきましては、中国本土の景気の減速や昨年末の民主化デモをきっかけに中国人の香港への往来がより厳格になり、香港経済にとって最も大事ないわゆる「チャイナマネー」が入りにくくなったこともあり、近年になく香港の景気の先行きに若干の不安が出てきております。

当社にもその影響が出始めていますが、16店舗中9店舗を占める低価格業態のファストフードを提供する各店において業績は安定しており、高価格帯でありますレストラン7店舗の不振をある程度カバーできている状況であります。

厳しい契約社会である香港において、好調であった店舗でもデベロッパーの意向により安易に退店を余儀なくされることは多々あり、当社においても3月末をもって沙田今助店が退店となりましたが、既に4月末に香港の繁華街のひとつでもあるモンコック地区に「匠工房秀吉」、上期中のオープンを予定している「日本料理今助」の2店舗の出店が決まっております。

また、その他セグメントに含めておりますASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITEDにおいては、台北市内にて「日本料理今助」を昨年4月にオープンして以来、当連結会計年度末まで好調に推移してきており、会社設立の一年目から黒字化を達成することができました。引き続き今助業態はもちろん好調なファストフード各業態「秀吉」或いは「北の坂」などの他業態のオープンも視野に入れ物件開発も行っておりま

す。以上の結果、当連結会計年度の売上高は、2,103百万円（前連結会計年度比 17.3%増）、セグメント利益（営業利益）は、52百万円（前連結会計年度比 42.4%減）となりました。

## ホ. その他の事業

### a. サーバントラスト信託株式会社

その他セグメントに含めておりますサーバントラスト信託株式会社は、管理型信託事業を営んでおり、「特定贈与信託」「ペットライフ信託」「老い支度サポート信託」「葬儀費用安心お預かりサービス信託」などの個人向けの信託商品ほか、「葬儀費用管理信託」「顧客分別金管理信託」「不動産証券化信託」「エスクロー信託」などの法人向けの信託商品を取り扱っております。現時点においては、顧客の信託に関する認知・知識の不足等を原因として、潜在的な需要を喚起するのに時間を要する状況にあります。しかしながら、継続的な営業活動によって目に見えない成果は着実に積み上がってきている状況にあり、近い将来、利益体質の会社へと転換できるとの手応えを感じております。今後につきましても、従来の営業活動をさらに強化していくとともに、グループ主要事業である介護事業とのシナジーを図りながら、新規契約の獲得並びに売上増加に努めてまいります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、47百万円（前連結会計年度比 5.7%減）、セグメント損失（営業損失）は、29百万円（前連結会計年度は、52百万円）となりました。

b. アスモ少額短期保険株式会社

その他セグメントに含めておりますアスモ少額短期保険株式会社は、少額短期保険事業を営んでおり、「生命定期保険」「入院保障付生命定期保険」「無選択型生命定期保険」など生命・医療系の保険商品の引受・販売を行っており、業績は順調に推移しております。当連結会計年度は前期に新設した代理店11店の稼働および既存代理店の活性化に向けて積極的に情報提供や研修を行ってきたことにより、新たな顧客の開拓が進んでいます。また、次年度に向けて、グループが得意とするシニア層に向けて複数の新商品の開発や販売準備も進めてまいりました。新商品の投入により、新たなマーケットや代理店の開拓が期待できることから、引き続き、積極的な販路の拡大を進めてまいります。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、473百万円（前連結会計年度比 220.0%増）、セグメント利益（営業利益）は、3百万円（前連結会計年度比 94.0%減）となりました。

（事業部門別売上高）

| 部 門                        | 金 額（千 円）   | 構 成 比（％） | 前連結会計年度比(%) |
|----------------------------|------------|----------|-------------|
| ア ス モ 事 業                  | 6,442      | 0.0      | 67.0        |
| ア ス モ ト レ ー<br>デ ィ ン グ 事 業 | 2,893,862  | 17.1     | 125.9       |
| ア ス モ フ ー ド<br>サ ー ビ ス 事 業 | 6,958,783  | 41.1     | 104.5       |
| ア ス モ 介 護<br>サ ー ビ ス 事 業   | 4,245,862  | 25.1     | 114.4       |
| ASMO CATERING (HK)<br>事 業  | 2,103,467  | 12.4     | 117.3       |
| そ の 他                      | 710,648    | 4.2      | 359.3       |
| 合 計                        | 16,919,065 | 100.0    | 115.3       |

② 設備投資の状況

当連結会計年度中の設備投資額は2億1百万円であります。その主なものは、ASMO CATERING (HK) 事業のASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDにおける1店舗の新規出店および1店舗の移転改装に伴う設備投資1億3百万円、ASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITEDにおける1店舗の新規出店に伴う設備投資67百万円であり、その他特筆すべき設備投資は行っておりません。

## (2) 直前3事業年度の財産および損益の状況

### ① 企業集団の財産および損益の状況

| 区 分            | 第 37 期<br>平成24年3月期 | 第 38 期<br>平成25年3月期 | 第 39 期<br>平成26年3月期 | 第 40 期<br>平成27年3月期<br>(当連結会計年度) |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| 売上高 (千円)       | 7,891,444          | 9,872,253          | 14,671,427         | 16,919,065                      |
| 経常利益 (千円)      | 762,874            | 821,273            | 1,914,202          | 903,547                         |
| 当期純利益 (千円)     | 954,073            | 768,143            | 868,211            | 478,943                         |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 6.80               | 5.48               | 6.19               | 3.42                            |
| 総資産 (千円)       | 2,957,550          | 4,087,359          | 4,907,015          | 5,474,895                       |
| 純資産 (千円)       | 1,429,421          | 2,304,639          | 3,052,343          | 3,729,864                       |
| 1株当たり純資産額 (円)  | 9.44               | 15.09              | 20.97              | 25.62                           |

(注) 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数（自己株式を控除した株式数）により算出しております。また、1株当たり純資産額は、期末発行済株式数（自己株式を控除した株式数）により算出しております。

### ② 当社の財産および損益の状況

| 区 分            | 第 37 期<br>平成24年3月期 | 第 38 期<br>平成25年3月期 | 第 39 期<br>平成26年3月期 | 第 40 期<br>平成27年3月期<br>(当事業年度) |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|
| 売上高 (千円)       | 6,732,805          | 7,795,612          | 1,392,283          | 775,246                       |
| 経常利益 (千円)      | 716,021            | 604,605            | 1,106,358          | 514,578                       |
| 当期純利益 (千円)     | 938,936            | 682,476            | 52,419             | 498,057                       |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 6.70               | 4.87               | 0.37               | 3.55                          |
| 総資産 (千円)       | 2,759,816          | 3,330,601          | 2,100,206          | 2,551,063                     |
| 純資産 (千円)       | 1,293,200          | 1,975,676          | 2,028,048          | 2,526,073                     |
| 1株当たり純資産額 (円)  | 9.22               | 14.09              | 14.46              | 18.02                         |

(注) 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式数（自己株式を控除した株式数）により算出しております。また、1株当たり純資産額は、期末発行済株式数（自己株式を控除した株式数）により算出しております。



### (3) 重要な親会社および子会社の状況

#### ① 親会社の状況

当社の親会社は株式会社Persons Bridgeで、同社は当社の株式82,000千株（議決権比率58.5%）を保有しております。

#### 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                     |
|-------------------------------------------|---------|------------------|-----------------------------|
| 株式会社アスモレーディング                             | 10百万円   | 100.0%           | 食肉および食肉加工品の販売               |
| 株式会社アスモフードサービス                            | 10百万円   | 100.0%           | 高齢者介護施設等における給食の提供           |
| 株式会社アスモ介護サービス                             | 10百万円   | 100.0%           | 訪問・居宅介護事業所の運営<br>有料老人ホームの運営 |
| サーバントラスト信託株式会社                            | 299百万円  | 99.3%            | 信託事業                        |
| アスモ少額短期保険株式会社                             | 85百万円   | 99.0%            | 少額短期保険事業                    |
| ASMO CATERING (HK)<br>COMPANY LIMITED     | 8百万香港ドル | 78.5%            | 香港における外食店舗の運営               |
| ASMO CATERING (TAIWAN)<br>COMPANY LIMITED | 5百万台湾ドル | 78.5%<br>(78.5%) | 台湾における外食店舗の運営               |

(注) 1. 当社の連結子会社は、上記の7社であり、持分法適用会社はありません。

2. 当社の議決権比率の（ ）内は、間接所有割合で内数であります。

3. ASMO CATERING (HK) 事業は平成26年7月にOX (H. K.) COMPANY LIMITEDをASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDに社名変更したことに伴い、OX (H. K.) 事業より名称を変更しております。

### (4) 対処すべき課題

当社グループの事業を取り巻く環境は、引き続き厳しいものと予測されます。中長期的な経営戦略の達成に向けて対処すべき課題は、下記のとおりと認識しております。

#### ① アスモレーディング事業における収益モデルの構築・維持

アスモレーディング事業におきましては、海外の生産業者から直接商材を買い付け、低価格で販売を行うという従来のモデルからそれに替わる新たな事業スキームへのシフトが必須であると認識しております。そのため、輸入食肉と国産食肉をバランスよく取り扱い、高付加価値商品の販売に特化することで、安定的に収益確保できる収益モデルを構築しつつ、また、今後、売上規模の回復を目指す中で、当該モデルが永続的に維持できるよう取り組んでまいります。

#### ② 内部統制システムの確立

金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制の導入に伴い、当社グループといたしましても取り組みを強化してまいりましたが、今後も引き続き、経営環境の変化に迅速に対応できる経営管理組織にすべく、内部統制システムの充実、強化に向け取り組んでまいります。

### ③ 収益力の強化

当社グループの既存事業において、競業他社と差別化を図り、安定的に収益を確保することは容易ではなく最大の課題であると認識しております。

アスマトレディング事業におきましては、原料（牛肉・豚肉等）販売の総販売実績に対する割合は高く、そのため業績が市況の変動に大きく影響を受けると同時に、差別化を図ることも容易ではありません。こうした課題に対処するため、高利益および高付加価値商材を数多く取扱い、販売するとともに新たな事業の開拓にも注力し、多方面から収益を確保できるよう取り組んでまいります。

ASMO CATERING（HK）事業におきましては、不採算店舗の業態転換・撤退等を推し進め、規模が縮小したことにより、効率的な運営が行える体制となっております。今後におきましては、メニューおよびサービスの品質向上、維持に努め、安定的に収益確保できるよう取り組んでまいります。

アスマフードサービス事業におきましては、高齢化が進む中、将来性が見込める事業ではありますが、当社グループが培ってきた「食」に携わる企業としてノウハウを生かし、新たな付加価値を創出し、他社との差別化を図れるよう取り組んでまいります。

アスマ介護サービス事業におきましては、高齢化が進む中、将来性が見込める事業ではありますが、当社グループが培ってきた「給食」に携わる企業としてノウハウを生かすとともに、信託事業や保険事業との連携から、新たな付加価値を創出し、他社との差別化を図れるよう取り組んでまいります。

上記のとおり、ASMO CATERING（HK）事業のより効率的な密度の高い運営・管理を行い、アスマトレディング事業、アスマフードサービス事業における収益拡大を目指し、また、アスマ介護サービス事業においては、今後より安定的に収益確保できる事業へと育成させることで、収益力の強化を図ってまいります。

### ④ 次代を担う人材育成

激変する経済環境の中で、当社グループといたしましても次代を担う経営者あるいは管理者たる人材の育成が急務であります。社内外を問わない効率的な人材配置および抜本的な人事処遇制度の改革により、社内の活性化を図ってまいります。

(5) **主要な事業内容**（平成27年3月31日現在）

当社グループ（当社および当社の関係会社）は、当社（株式会社アスモ）および連結子会社7社により構成されており、食肉の輸出入、食肉および食肉加工品販売をはじめ、主に高齢者福祉施設における給食の提供、介護福祉施設の訪問介護、海外における外食店舗の経営、財産等の管理および有料老人ホーム等入居一時金の保全を行う信託事業、介護事業等と相乗効果が期待できる少額短期保険事業を主な内容として事業活動を展開しております。

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

① **アスモ事業**

グループ各社の統制・管理を行うとともに、不動産の賃貸を行っております。

② **アスモトレーディング事業**

当社グループのアスモトレーディング事業は、牛肉、牛内臓肉、豚肉および加工品等を国内外から幅広く調達し、販売を行っております。

③ **アスモフードサービス事業**

当社グループのアスモフードサービス事業は、276施設（労務委託等の部分委託を含む）において、利用者の方々に給食を提供しております。（平成27年3月末日現在）

④ **アスモ介護サービス事業**

当社グループのアスモ介護サービス事業は、訪問介護事業所・居宅介護支援事業所の運営事業および有料老人ホームの建設、企画、施設運営事業を行っております。

⑤ **ASMO CATERING (HK) 事業**

当社グループのASMO CATERING (HK) 事業は、子会社であるASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDが、香港にて外食店舗の運営を行っております。

⑥ **その他**

サーバンtrust信託株式会社において信託事業を行うとともに、アスモ少額短期保険株式会社において少額短期保険事業を行っております。さらに、ASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDの100%子会社としてASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITEDが、台湾にて外食店舗の運営を行っております。

(6) 主要な営業所（平成27年3月31日現在）

|       |                        |                |
|-------|------------------------|----------------|
| ① 当社  | 本社                     | 東京都新宿区         |
| ② 子会社 | 株式会社アスモレーディング          | 大阪市北区(本社)      |
|       | 株式会社アスモフードサービス         | 東京都新宿区(本社)     |
|       |                        | 札幌市中央区(札幌営業所)  |
|       |                        | 仙台市青葉区(仙台営業所)  |
|       |                        | 名古屋市西区(名古屋営業所) |
|       |                        | 大阪市北区(大阪営業所)   |
|       |                        | 岡山市北区(岡山営業所)   |
|       |                        | 福岡市博多区(福岡営業所)  |
|       | 株式会社アスモ介護サービス          | 東京都新宿区(本社)     |
|       | サーバンストラスト信託株式会社        | 大阪市北区(本社)      |
|       | アスモ少額短期保険株式会社          | 東京都渋谷区(本社)     |
|       | ASMO CATERING (HK)     | 香港             |
|       | COMPANY LIMITED        |                |
|       | ASMO CATERING (TAIWAN) | 台湾             |
|       | COMPANY LIMITED        |                |

- (注) 1. 当社は、平成26年4月1日付をもって、本社を東京都新宿区西新宿二丁目4番1号新宿NSビルに移転しております。また、平成26年4月19日付で、大阪市北区に大阪支店を開設しております。
2. 株式会社アスモレーディングは、平成26年5月7日付をもって、本社を大阪市北区曾根崎一丁目2番9号梅新ファーストビルに移転しております。
3. ブロードマインド少額短期保険株式会社は、平成26年4月1日付で商号をアスモ少額短期保険株式会社に変更しております。
4. OX (H.K.) COMPANY LIMITEDは、平成26年7月21日付で商号をASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITEDに変更しております。

(7) 使用人の状況（平成27年3月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

| 事業区分                | 使用人数       | 前連結会計年度末比増減 |
|---------------------|------------|-------------|
| アスモ事業               | 14（-）      | 3名減（-1名増）   |
| アスモトレーディング事業        | 14（-）      | 4名増（-1名増）   |
| アスモフードサービス事業        | 584（435）   | 88名増（14名増）  |
| アスモ介護サービス事業         | 685（133）   | 35名増（53名増）  |
| ASMO CATERING（HK）事業 | 160（29）    | 6名減（9名増）    |
| その他の                | 42（1）      | 24名増（1名増）   |
| 合計                  | 1,499（598） | 142名増（77名増） |

（注）使用人数は就業人員であり、パートおよび嘱託社員は（ ）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 |
|--------|-----------|-------|--------|
| 14（-）名 | 3名減（-1名増） | 35.0歳 | 1.9年   |

（注）使用人数は就業人員であり、パートおよび嘱託社員は（ ）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（平成27年3月31日現在）

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

当社は、平成26年4月1日付をもって、本社を東京都新宿区西新宿二丁目4番1号新宿NSビルに移転いたしました。

## 2. 会社の現況

### (1) 株式の状況（平成27年3月31日現在）

- ① 発行可能株式総数 600,000,000株
- ② 発行済株式の総数 151,451,750株
- ③ 株主数 3,276名
- ④ 大株主（上位10名）

| 株 主 名              | 持 株 数    | 持 株 比 率 |
|--------------------|----------|---------|
| 株式会社Persons Bridge | 82,000千株 | 58.4%   |
| 株式会社ベストライフ         | 15,284   | 10.9    |
| 長井 博實              | 10,757   | 7.6     |
| 日本証券金融株式会社         | 752      | 0.5     |
| 福山 良二              | 485      | 0.3     |
| 藤井 俊希              | 450      | 0.3     |
| 武田 昌姫              | 411      | 0.2     |
| 小西 静馬              | 355      | 0.2     |
| 石原 幸久              | 330      | 0.2     |
| 武田 且雄              | 306      | 0.2     |

(注) 1. 当社は、自己株式を11,243,247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。

### (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 取締役および監査役の状況（平成27年3月31日現在）

| 地 位       | 氏 名     | 担当および重要な兼職の状況                                        |
|-----------|---------|------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長   | 長 井 尊   | 株式会社アスモフードサービス 代表取締役社長                               |
| 取 締 役     | 奥 田 宏   | 株式会社アスモレーディング 代表取締役社長                                |
| 取 締 役     | 岡 田 秀 樹 | 経営企画室室長                                              |
| 取 締 役     | 長 井 力   | 株式会社ベストライフ 代表取締役社長<br>株式会社ベストライフホールディングス 代<br>表取締役社長 |
| 取 締 役     | 北 嶋 准   |                                                      |
| 常 勤 監 査 役 | 宇佐美 孝 二 | 宇佐美孝二公認会計士事務所 所長<br>奈良県橿原市議会議員                       |
| 監 査 役     | 福 田 徹   | 株式会社福田総合研究所 代表取締役社長                                  |
| 監 査 役     | 肥 後 達 男 | 肥後達男税理士事務所 所長                                        |

- (注) 1. 取締役北嶋准氏は、社外取締役であります。  
 2. 監査役福田徹氏および監査役肥後達男氏は、社外監査役であります。  
 3. 常勤監査役宇佐美孝二氏は、公認会計士の資格を有しており、また監査役肥後達男氏は、税理士の資格を有しており、両氏は財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。  
 4. 取締役北嶋准氏および監査役肥後達男氏につきましては、東京証券取引所に対し、同取引所の定める独立役員として届け出ております。

#### ② 事業年度中に退任した取締役

| 氏 名     | 退 任 日      | 退任事由 | 退任時の地位・担当および重要な兼職の状況                                                                                          |
|---------|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 近 藤 正 明 | 平成27年2月28日 | 辞任   | 取締役<br>アーツ税理士法人 代表社員<br>アーツ公認会計士事務所 所長<br>株式会社協立ビジネスブレイン 代表取締役<br>オルト・エア・アライアンス株式会社 代表取締役<br>クワレコード株式会社 社外監査役 |

③ 取締役および監査役に支払った報酬等の総額

| 区 分                | 支 給 人 員     | 支 給 額                 |
|--------------------|-------------|-----------------------|
| 取 締 役<br>(うち社外取締役) | 6名<br>(2名)  | 86,533千円<br>(3,900千円) |
| 監 査 役<br>(うち社外監査役) | 4名<br>(3名)  | 9,450千円<br>(4,800千円)  |
| 合 計<br>(うち社外役員)    | 10名<br>(5名) | 95,983千円<br>(8,700千円) |

- (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. 当事業年度の末日現在における人員は、取締役5名、監査役3名であります。

④ 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および当社と当該他の法人等との関係
- ・監査役福田徹氏は、株式会社福田総合研究所代表取締役社長を兼務しております。当社と同事務所との間には特別の関係はありません。
  - ・監査役肥後達男氏は、肥後達男税理士事務所所長を兼務しております。当社と同事務所との間には特別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  
社外役員の取締役会および監査役会への出席状況

| 区 分   | 氏 名     | 主な活動状況                                                                                                                                            |
|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 取 締 役 | 近 藤 正 明 | 当事業年度在任中に開催された取締役会12回の全てに出席し、公認会計士の見地から、豊富な経験と高い見識をもとに、議案・審議等につき必要な発言を適宜行っております。                                                                  |
| 取 締 役 | 北 嶋 准   | 就任後に開催された取締役会の3回全てに出席し、豊富な経験と高い見識をもとに、議案・審議等につき必要な発言を適宜行っております。                                                                                   |
| 監 査 役 | 福 田 徹   | 当事業年度に開催された取締役会13回の全て、監査役会12回の全てに出席し、上場コンサルティングにおける内部統制制度・コーポレートガバナンス体制の構築、上場企業を中心に多数の会社に対してのIRコンサルティング等の実践を通じての知識・経験から、議案・審議等につき必要な発言を適宜行っております。 |
| 監 査 役 | 肥 後 達 男 | 就任後に開催された取締役会11回の全て、監査役会12回の全てに出席し、税理士としての観点から、議案・審議等につき必要な発言を適宜行っております。                                                                          |

- (注) 上記の取締役会の開催回数のほか、会社法第370条および当社定款第22条の規定に基づき、取締役会決議があったものとみなす書面決議が10回ありました。



#### ハ、責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に規定しており、社外取締役および各社外監査役との間で責任限定契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役または社外監査役が、その職務を行うにつき善意で重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

#### (4) 会計監査人の状況

① 会計監査人の名称

清和監査法人

② 会計監査人の報酬等の額

|                                      | 支 払 額    |
|--------------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額               | 22,000千円 |
| 当社および子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 22,000千円 |

(注) 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、当事業年度に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

③ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社監査役会が会社法第340条第1項に定める解任事由に該当すると判断した場合、解任または不再任の決定を行います。

④ 会計監査人が現に受けている業務停止処分

金融庁が平成26年7月8日付で発表した懲戒処分の内容の概要

(1) 処分対象

清和監査法人

(2) 処分内容

- ・業務改善命令（業務管理体制の改善）
- ・1年間の業務の一部の停止命令（契約の新規の締結に関する業務の停止）

（平成26年7月10日から平成27年7月9日まで）

(3) 処分理由

業務管理体制等の整備が不十分であったため。

## (5) 業務の適正を確保するための体制

会社の業務の適正を確保するための体制の整備に関する取締役会決議の内容の概要は以下のとおりです。

### ① 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

イ. 取締役および使用人が法令、定款および健全な社会規範に適合した行動をとるための規程である「コンプライアンス倫理綱領」を定める。

ロ. 「コンプライアンス倫理綱領」に定める行動規範、行動基準を周知・徹底させ、企業倫理の確立および法令遵守の徹底を図る。

ハ. 社長を委員長とするコンプライアンス委員会は、委員会の支援組織として、実務部会を設置し、抽出・検出・報告を受けたコンプライアンス上の問題や課題について、対応計画の策定や対処方法などを実務的に協議・検討する。

ニ. 取締役会メンバーで構成するコンプライアンス委員会は、実務部会から要請を受けたコンプライアンス上の重要な問題や課題を審議し、決定する。

ホ. 社長は、必要に応じて、組織全体に対し、内容の伝達を行い、周知徹底させる。

ヘ. 社長直轄の内部監査室が、内部監査を通して社内業務全般のコンプライアンス状況を監視するとともに、社内通報制度を機能させ、コンプライアンス上疑義ある行為の早期発見と防止に努める。

ト. 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力とは決して関わりを持たず、これらの反社会的勢力に対しては、弁護士や警察等の外部の専門機関とも連携し、毅然とした体制で対応する。

### ② 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

イ. 「文書管理規程」その他の社内規程に基づき、取締役の職務の執行に係る情報を記録した文書、または電磁的媒体を適切に保存・管理し、必要に応じて、関係者が文書等を閲覧することができる体制を整備する。

ロ. 内部監査室が取締役会議事録等の重要な書類の管理状況について、内部監査を行う。

### ③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

イ. 「リスク管理規程」を定め、各部門毎に管理すべきリスクをカテゴリー別に明確にする。

ロ. 管理本部本部長を全社のリスク統括責任者とし、人事総務課において全社・全部門のリスクを網羅的・総括的に管理する。

ハ. 内部監査室が各部門毎のリスク管理の状況を定期的に監査し、その結果を必要に応じて、社長、取締役会、社長を委員長とするリスク管理委員会および監査役に報告し、取締役会において改善策を審議・決定する。

### ④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

イ. 取締役会を原則月1回開催し、経営に関する重要事項の意思決定を機動的に行うとともに、取締役の職務の執行状況を監督する。

ロ. 各取締役の職務の執行は、「職務分掌規程」「職務権限規程」その他の規程に定める権限と責任および実施手続に従って遂行されるような体制を整備する。

- ハ、部門長で構成する経営会議を原則月1回開催し、重要事項の事前審議と取締役会から委譲された範囲で機動的な職務意思決定を行う。
- ⑤ 当社ならびにその親会社および子会社からな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、当社およびグループ会社における業務の適正を確保するため、当社にグループ会社全体の内部統制担当部署を設けるとともに、当社およびグループ会社間での内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・要請の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築する。
- ロ、当社取締役およびグループ会社の社長は、各部門の業務の適正を確保する内部統制の確立と運用の権限と責任を有する。
- ハ、当社の内部監査室は、当社および子会社の内部監査を実施し、その結果を取締役会、子会社の社長および監査役会に報告し、必要に応じて、内部統制の改善策の指導、実施の支援・助言を行う。
- ⑥ 財務報告の信頼性を確保するための体制
- 財務報告に係る内部統制として、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への適切な対応のため、全社的な内部統制の状況や重要な事業拠点における業務プロセス等を把握し、記録を通して、評価、維持、改善を行う。
- ⑦ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項ならびにその使用人の取締役からの独立性に関する事項
- イ、監査役会が、職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合、取締役会は監査役会と協議の上、関係部門から補助すべき使用人を指名する。
- ロ、監査役会が指定する期間中における補助使用人の人事異動、人事考課、懲戒処分等については、監査役会の事前承認を得なければならない。指名された使用人の指揮命令権は、監査役会に移譲されるものとする。
- ⑧ 取締役および使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制
- イ、取締役および使用人は、監査役会に対して、法定の事項に加え、当社および当社グループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、社内通報制度による通報情報等を適宜に報告する。
- ロ、監査役は、重要な意思決定のプロセスや職務の執行状況を把握するため、取締役会、経営会議その他の重要会議に出席するとともに、稟議書類等、職務遂行に係る重要な文書を閲覧し、必要に応じて、いつでも取締役および使用人に説明を求めることができる。
- ⑨ その他監査役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、内部監査室は監査の方針・計画について監査役と事前協議を行い、その監査結果を定期的に監査役会へ報告し、監査役と緊密に連携する。
- ロ、監査役会は、必要に応じて、社長、会計監査人、内部監査室とそれぞれ経営上の課題、監査役監査の環境整備の状況等について意見交換し、相互の意思疎通を図る。
- ハ、監査役は、必要に応じて、子会社の調査を行うことができるものとする。取締役および使用人は、これに必要な協力を行う。

(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適切な利益還元を経営の重要課題のひとつとして認識し、事業拡大と経営体質強化のための内部留保資金を確保しつつ、財政状態、利益水準および配当性向等を総合的に検討し、安定した配当を継続することを基本方針としております。

当期の配当につきましては、期末配当を1株当たり1円とし、次期の配当につきましては、通期で1円の配当を予定しております。

なお、内部留保資金につきましては、財務体質の健全性を確保しつつ、成長機会獲得のため投資や資本効率を意識した資本政策などに活用してまいります。

~~~~~

本事業報告中に記載の金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------|-----------|---------------|-----------|
| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
| 流 動 資 産 | 4,469,571 | 流 動 負 債 | 1,645,294 |
| 現金及び預金 | 1,941,074 | 支払手形及び買掛金 | 487,368 |
| 受取手形及び売掛金 | 1,754,343 | リ ー ス 債 務 | 3,007 |
| 商 品 | 298,387 | 賞 与 引 当 金 | 161,224 |
| 貯 蔵 品 | 13,707 | 未 払 金 | 561,011 |
| 繰延税金資産 | 247,720 | そ の 他 | 432,682 |
| そ の 他 | 216,133 | 固 定 負 債 | 99,736 |
| 貸倒引当金 | △1,794 | リ ー ス 債 務 | 9,390 |
| 固 定 資 産 | 1,005,324 | 退職給付に係る負債 | 90,346 |
| 有形固定資産 | 352,491 | 負 債 合 計 | 1,745,031 |
| 建物及び構築物 | 237,951 | 純 資 産 の 部 | |
| 機械装置及び運搬具 | 2,131 | 株 主 資 本 | 3,428,797 |
| 工具、器具及び備品 | 101,100 | 資 本 金 | 2,323,272 |
| リ ー ス 資 産 | 11,308 | 利 益 剰 余 金 | 1,147,907 |
| 無形固定資産 | 77,323 | 自 己 株 式 | △42,382 |
| の れ ん | 74,486 | その他の包括利益累計額 | 163,710 |
| そ の 他 | 2,836 | 繰延ヘッジ損益 | △269 |
| 投資その他の資産 | 575,509 | 為替換算調整勘定 | 156,694 |
| 長期貸付金 | 152,624 | 退職給付に係る調整累計額 | 7,285 |
| そ の 他 | 737,570 | 少 数 株 主 持 分 | 137,356 |
| 貸倒引当金 | △314,684 | 純 資 産 合 計 | 3,729,864 |
| 資 産 合 計 | 5,474,895 | 負 債 純 資 産 合 計 | 5,474,895 |

連結損益計算書

(平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 16,919,065 |
| 売 上 原 価 | | 12,699,639 |
| 売 上 総 利 益 | | 4,219,426 |
| 返品調整引当金戻入額 | | 6,792 |
| 差 引 売 上 総 利 益 | | 4,226,218 |
| 販売費及び一般管理費 | | 3,343,419 |
| 営 業 利 益 | | 882,798 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 1,472 | |
| 為 替 差 益 | 13,750 | |
| 助 成 金 収 入 | 6,571 | |
| そ の 他 | 5,227 | 27,021 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 318 | |
| 貸倒引当金繰入額 | △906 | |
| 減 価 償 却 費 | 681 | |
| 遊 休 資 産 諸 費 用 | 4,330 | |
| そ の 他 | 1,848 | 6,273 |
| 経 常 利 益 | | 903,547 |
| 特 別 利 益 | | |
| 負 の の れ ん 発 生 益 | 1,998 | 1,998 |
| 特 別 損 失 | | |
| 減 損 損 失 | 168,840 | |
| そ の 他 | 2,128 | 170,968 |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益 | | 734,577 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 158,392 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 88,477 | 246,869 |
| 少数株主損益調整前当期純利益 | | 487,707 |
| 少 数 株 主 利 益 | | 8,763 |
| 当 期 純 利 益 | | 478,943 |

連結株主資本等変動計算書

（平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで）

（単位：千円）

| | 株 主 資 本 | | | |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 資 本 金 | 利 益 剰 余 金 | 自 己 株 式 | 株主資本合計 |
| 平成26年4月1日 期首残高 | 2,323,272 | 641,874 | △42,350 | 2,922,796 |
| 会計方針の変更による累積的影響額 | | 27,089 | | 27,089 |
| 会計方針の変更を反映した当連結会計年度期首残高 | 2,323,272 | 668,963 | △42,350 | 2,949,885 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | |
| 当期純利益 | | 478,943 | | 478,943 |
| 自己株式の取得 | | | △32 | △32 |
| 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 | － | 478,943 | △32 | 478,911 |
| 平成27年3月31日 残高 | 2,323,272 | 1,147,907 | △42,382 | 3,428,797 |

| | そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 | | | | 少 数 株 主 持 | 純 資 産 合 計 |
|---------------------------|-----------------------|----------|--------------|---------------|-----------|-----------|
| | 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 | | |
| 平成26年4月1日 期首残高 | 196 | 86,158 | △68,844 | 17,511 | 112,035 | 3,052,343 |
| 会計方針の変更による累積的影響額 | | | | | | 27,089 |
| 会計方針の変更を反映した当連結会計年度期首残高 | 196 | 86,158 | △68,844 | 17,511 | 112,035 | 3,079,432 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | 478,943 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △32 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） | △465 | 70,535 | 76,129 | 146,199 | 25,320 | 171,520 |
| 連結会計年度中の変動額合計 | △465 | 70,535 | 76,129 | 146,199 | 25,320 | 650,432 |
| 平成27年3月31日 残高 | △269 | 156,694 | 7,285 | 163,710 | 137,356 | 3,729,864 |

連結注記表

1. 連結計算書類の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

連結子会社の数及び連結子会社の名称

連結子会社の数 7社

連結子会社の名称 株式会社アスモトレーディング
株式会社アスモフードサービス
株式会社アスモ介護サービス
サーバントラスト信託株式会社
アスモ少額短期保険株式会社
ASMO CATERING (HK) COMPANY LIMITED
ASMO CATERING (TAIWAN) COMPANY LIMITED

(2) 持分法の適用に関する事項

持分法適用の関連会社数 一社

該当事項はありません。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度の末日は、連結会計年度末日と一致しております。

(4) 会計処理基準に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

a. 商品

国内連結子会社は個別法による原価法（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）を、また、在外連結子会社は移動平均法による低価法を採用しております。

b. 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

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)
- 当社及び国内連結子会社は、建物（附属設備を含む）は定額法、その他有形固定資産については定率法によっております。
主な耐用年数は次のとおりであります。
- | | |
|-----------|-------|
| 建物及び構築物 | 7～44年 |
| 機械装置及び運搬具 | 3～9年 |
| 工具、器具及び備品 | 5～20年 |
- また、在外連結子会社については、重要な有形固定資産について、建物の賃貸借契約期間による定額法によっております。
- ロ. 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、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)に基づいております。
- ハ. 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
- 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考慮し、回収不能見込額を計上しております。
- ロ. 賞与引当金
- 当社及び一部の連結子会社は、従業員の賞与の支給に備えるため、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。

④ 退職給付に係る会計処理の方法

- イ. 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。

ロ. 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、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(1年)で費用処理しております。また、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(1年)で翌連結会計年度より費用処理しております。

⑤ 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算方法

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、在外子会社の資産及び負債は、連結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少数株主持分に含めて表示しております。

⑥ 重要なヘッジ会計の方法

イ. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約取引については振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ対象とヘッジ手段は以下のとおりであります。

a. ヘッジ手段…為替予約

b. ヘッジ対象…商品輸入による外貨建金銭債務及び外貨建予定取引

ハ. ヘッジ方針

外貨建の商品代金の支払いについて、将来の取引市場での為替相場変動リスクを回避することを目的に行っております。原則として外貨建仕入契約の残高の範囲内で為替予約取引を利用することとし、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。

ニ. ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動とヘッジ手段の相場変動を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。

⑦ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、発生原因毎に5年間の定額法により償却を行っております。

⑧ その他連結計算書類作成のための重要な事項

イ. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

ロ. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下、「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法に変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首の退職給付に係る負債が27,089千円減少し、利益剰余金が27,089千円増加しております。また、この変更に伴う当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響は軽微であります。

なお、当連結会計年度の1株当たり純資産額は0.19円増加しております。

3. 表示方法の変更に関する注記

(連結損益計算書)

- (1) 前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めて表示しておりました「助成金収入」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より、区分掲記しました。なお、前連結会計年度の「助成金収入」は412千円であります。
- (2) 前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めて表示しておりました「遊休資産諸費用」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しました。なお、前連結会計年度の「遊休資産諸費用」は166千円であります。

4. 連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 505,158千円

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 | 当連結会計年度期首の株式数 | 当連結会計年度増加株式数 | 当連結会計年度減少株式数 | 当連結会計年度末の株式数 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 普通株式 | 151,451千株 | 一千株 | 一千株 | 151,451千株 |

(2) 自己株式の数に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首の株式数 | 当連結会計年度増加株式数 | 当連結会計年度減少株式数 | 当連結会計年度末の株式数 |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 普通株式 | 11,242千株 | 0千株 | 一千株 | 11,243千株 |

(3) 剰余金の配当に関する事項

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

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|--------------------|-------|-------|-----------|----------|------------|------------|
| 平成27年5月14日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 140,208千円 | 1円 | 平成27年3月31日 | 平成27年6月26日 |

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、運転資金等の必要な資金を原則として自己資金で賄う方針ですが、一部を金融機関より長期借入金で調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行っておりません。

② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である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、また、取引先企業等に対し長期貸付を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替先物予約取引で、リスク管理を効率的に行うために導入しております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジの方針、ヘッジ有効性の評価方法等については、前述の「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 (4) 会計処理基準に関する事項 ⑥重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

イ. 信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

当社は、債権管理規程に従い、営業債権等について、管理本部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、営業部門との情報交換を密に行い、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行っております。

連結子会社についても、当社の債権管理規程に準じて、同様の管理を行っております。

ロ. 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、外貨建ての営業債務について、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。また、金融機関との間で交わされた為替の優遇措置により、リスクの軽減を図っております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成27年3月31日における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。

(単位：千円)

| | 連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|---------------|------------|-----------|----|
| (1) 現金及び預金 | 1,941,074 | 1,941,074 | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 1,754,343 | 1,754,343 | — |
| 資産計 | 3,695,417 | 3,695,417 | — |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 487,368 | 487,368 | — |
| (2) 未払金 | 561,011 | 561,011 | — |
| 負債計 | 1,048,379 | 1,048,379 | — |
| デリバティブ取引 (※) | 269 | 269 | — |

(※) 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、() で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(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。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 未払金

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。

デリバティブ

デリバティブ取引は全て為替先物予約取引であるため、ヘッジ会計を適用しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|----------------|--------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 25円62銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 3円42銭 |

(注) 連結計算書類の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
| 流動資産 | 1,833,349 | 流動負債 | 24,990 |
| 現金及び預金 | 1,161,814 | 未払金 | 16,361 |
| 貯蔵品 | 551 | 未払費用 | 478 |
| 前払費用 | 7,262 | 預り金 | 2,920 |
| 未収入金 | 248,512 | 前受収益 | 459 |
| 未収法人税等 | 105,393 | 賞与引当金 | 3,490 |
| 繰延税金資産 | 133,281 | その他 | 1,280 |
| 短期貸付金 | 149,476 | | |
| その他 | 28,993 | | |
| 貸倒引当金 | △1,936 | | |
| 固定資産 | 717,714 | 負債合計 | 24,990 |
| 有形固定資産 | 23,324 | 純 資 産 の 部 | |
| 建物 | 22,411 | 株主資本 | 2,526,073 |
| 車両運搬具 | 0 | 資本金 | 2,323,272 |
| 工具、器具及び備品 | 912 | 利益剰余金 | 245,183 |
| 無形固定資産 | 576 | その他利益剰余金 | 245,183 |
| 商標権 | 576 | 繰越利益剰余金 | 245,183 |
| 投資その他の資産 | 693,813 | 自己株式 | △42,382 |
| 関係会社株式 | 333,878 | 純資産合計 | 2,526,073 |
| 長期貸付金 | 28,751 | | |
| 関係会社長期貸付金 | 653,335 | | |
| 破産更生債権等 | 71,296 | | |
| 長期前払費用 | 1,693 | | |
| 差入保証金 | 80,835 | | |
| 長期未収入金 | 215,016 | | |
| 貸倒引当金 | △690,992 | | |
| 資産合計 | 2,551,063 | 負債純資産合計 | 2,551,063 |

損 益 計 算 書

（平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで）

（単位：千円）

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|----------|----------|
| 営 業 収 益 | | |
| 経 営 指 導 料 | 218,604 | |
| 関 係 会 社 受 取 配 当 金 | 530,000 | |
| そ の 他 の 売 上 高 | 26,642 | 775,246 |
| 営 業 費 用 | | 260,476 |
| 営 業 利 益 | | 514,770 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 13,482 | |
| 受 取 手 数 料 | 13,236 | |
| そ の 他 | 1,699 | 28,418 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 0 | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 24,186 | |
| 減 価 償 却 費 | 681 | |
| 遊 休 資 産 諸 費 用 | 3,239 | |
| そ の 他 | 501 | 28,610 |
| 経 常 利 益 | | 514,578 |
| 特 別 利 益 | | |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 額 | 6,001 | 6,001 |
| 特 別 損 失 | | |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損 | 9,999 | |
| 減 損 損 失 | 162,499 | |
| そ の 他 | 1,655 | 174,154 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 346,425 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | △222,948 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 71,316 | △151,631 |
| 当 期 純 利 益 | | 498,057 |

株主資本等変動計算書

(平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | 純資産合計 |
|----------------|-----------|---------------------------------|--------------|---------|----------------|-----------|
| | 資 本 金 | 利 益 剰 余 金 | | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 計 合 | |
| | | そ の 他 利益剰余金 繰越利益 剰 余 金 | 利益剰余金 合 計 | | | |
| 平成26年4月1日 期首残高 | 2,323,272 | △252,873 | △252,873 | △42,350 | 2,028,048 | 2,028,048 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | |
| 当期純利益 | | 498,057 | 498,057 | | 498,057 | 498,057 |
| 自己株式の取得 | | | | △32 | △32 | △32 |
| 事業年度中の変動額合計 | — | 498,057 | 498,057 | △32 | 498,025 | 498,025 |
| 平成27年3月31日 残高 | 2,323,272 | 245,183 | 245,183 | △42,382 | 2,526,073 | 2,526,073 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(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

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

建物は定額法、建物以外については定率法によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 7～44年

構築物 15年

工具、器具及び備品 5～20年

② 無形固定資産

定額法によっております。なお、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）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

営業債権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考慮し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、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。

(4) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算方法

外貨建金銭債権債務は、期末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。

(5) その他計算書類作成のための基本となる事項

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、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

(6) 追加情報

(経営指導料)

当社が連結子会社より徴収する経営指導料につき、従来、連結子会社の売上総利益に一定の料率を乗じて算定し、営業収益として計上しておりましたが、平成26年10月より当社が連結子会社の運営及び当該運営を管理・監督するにあたっての実費費用を算定する方法を採用し、これに伴い営業費用の控除項目としております。

これは本社機能の強化と一層の効率化を図って行った本社移転を経て、当社が連結子会社に対して行っている役務提供費用が明確になったことによるものであります。

2. 表示方法の変更に関する注記

(損益計算書)

前事業年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「遊休資産諸費用」は金額の重要性が増したため、当事業年度より、区分掲記しました。なお、前事業年度の「遊休資産諸費用」は100千円であります。

3. 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 3,845千円

(2) 偶発債務

金融機関等からの借入等に対し債務保証を行っております。

株式会社アスモレーディング 39,630千円

ASMO CATERING (HK) 4,980千円

COMPANY LIMITED

計 44,611千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権 417,911千円

② 短期金銭債務 7,834千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 当社は持株会社であり、「経営指導料」及び「関係会社受取配当金」が主な収益となることから「営業収益」として表示し、営業収益に対応する費用として「営業費用」と表示しております。

(2) 関係会社との取引高

① 営業取引による取引高 894,869千円

② 営業取引以外の取引による取引高 26,671千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数

| 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 | 11,242千株 | 0千株 | 一千株 | 11,243千株 |

6. 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 | |
| 税務上の繰越欠損金 | 514,388千円 |
| 関係会社株式評価損 | 146,749千円 |
| 貸倒引当金 | 223,856千円 |
| その他 | 1,754千円 |
| 繰延税金資産小計 | 886,749千円 |
| 評価性引当額 | △753,467千円 |
| 繰延税金資産合計 | 133,281千円 |
| 繰延税金負債 | |
| 繰延税金負債合計 | 一千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 133,281千円 |

7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権等の 所有(被所有) 割合(%) | 関連当事者 との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|--------------------|--|-------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|--------------------|-------------------|
| 子会社 | ㈱アスマトレーディング | 10 | 食肉の輸出入、食肉及び食肉加工品の販売 | (所有) 直接 100.0 | 経営の指導 役員の兼任 資金の援助 | 資金の回収(注)1 | 6,001 | 関係会社長期貸付金(注)3 | 330,000 |
| | | | | | | 金受の取(注)1 | 6,720 | - | - |
| | | | | | | 保証債務(注)2 | 39,630 | - | - |
| | | | | | | 業務報酬の受取 | 3,000 | - | - |
| 子会社 | ㈱アスマフードサービス | 10 | 高齢者介護施設等における給食の提供 | (所有) 直接 100.0 | 経営の指導 役員の兼任 資金の援助 | 資金の貸付(注)1 | 100,000 | 短期貸付金 | 80,000 |
| | | | | | | 資金の回収(注)1 | 20,000 | | |
| | | | | | | 業務報酬の受取 | 10,200 | - | - |
| | | | | | | 連結納税個別帰属額 | 42,479 | 未収入金 | 42,479 |
| | | | | | | 経営指導料の取(営業収益)(注)4 | 193,637 | - | - |
| 経営指導料取(営業費用控除)(注)4 | 50,383 | 未収入金 | 9,093 | | | | | | |
| 子会社 | ㈱アスマ介護サービス | 10 | 訪問・居宅介護事業所の運営 有料老人ホームの運営 | (所有) 直接 100.0 | 経営の指導 役員の兼任 資金の援助 | 資金の貸付(注)1 | 287,380 | 短期貸付金 | 57,476 |
| | | | | | | 資金の回収(注)1 | 14,369 | 関係会社長期貸付金 | 215,535 |
| | | | | | | 連結納税個別帰属額 | 184,511 | 未収入金 | 184,511 |
| | | | | | | 経営指導料取(営業費用控除)(注)4 | 26,749 | 未収入金 | 536 |
| 子会社 | サーバントラスト信託㈱ | 299 | 信託商品の販売 | (所有) 直接 99.3 | 経営の指導 役員の兼任 | 増資の受 | 37,968 | - | - |
| 子会社 | A S M O CATERING (H K) COMPANY LIMITED | 8百万 香港ドル | 香港における飲食店舗の運営 | (所有) 直接 78.5 | 経営の指導 役員の兼任 資金の援助 | 資金の回収(注)1 | 12,000 | 短期貸付金 関係会社長期貸付金 | 12,000 107,800 |
| | | | | | | 金利の受取(注)1 | 4,229 | その他流動資産 | 18,932 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
2. ㈱アスモレーディングの為替予約及び仕入債務について債務保証を行っておりません。なお、保証料は受け取っておりません。
3. 子会社への貸付金に対し、合計330,000千円の貸倒引当金を計上しております。
4. 一般取引条件を参考にして決定しております。なお、経営指導料の取り決めについては、業務内容を勘案の上、各社と協議の上決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|----------------|--------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 18円02銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 3円55銭 |

(注) 計算書類の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

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

平成27年 5月27日

株式会社アスモ
取締役会 御中

清 和 監 査 法 人

| | | | |
|------------------------|-----------|---------|---|
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 井 堂 信 純 | ⓐ |
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 坂 井 浩 史 | ⓑ |
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 高 橋 潔 弘 | ⓒ |

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社アスモの平成26年4月1日から平成27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。

連結計算書類に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、株式会社アスモ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すべ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。

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

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

平成27年 5月27日

株式会社アスモ
取締役会 御中

清 和 監 査 法 人

| | | | |
|------------------------|-----------|---------|---|
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 井 堂 信 純 | Ⓔ |
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 坂 井 浩 史 | Ⓔ |
| 指 定 社 員 業 務 執 行 社 員 | 公 認 会 計 士 | 高 橋 潔 弘 | Ⓔ |

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、株式会社アスモの平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第40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について監査を行った。

計算書類等に対する経営者の責任

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及びその附属明細書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及びその附属明細書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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべ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。

利害関係

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

以上

監査役会の監査報告

監査報告書

当監査役会は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの第40期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の結果、監査役全員の一致した意見として、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、当事業年度の監査の方針、監査計画等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行の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。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、監査計画等に従い、取締役、内部監査室その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。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。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について検討いたしました。

さらに、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

- 一 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。
- 二 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。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人清和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

会計監査人清和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。

平成27年5月29日

株式会社アスモ 監査役会

| | | |
|-------|---------|---|
| 常勤監査役 | 宇佐美 孝 二 | ㊟ |
| 社外監査役 | 福 田 徹 | ㊟ |
| 社外監査役 | 肥 後 達 男 | ㊟ |

以上

株主総会参考書類

第1号議案 取締役5名選任の件

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

取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略歴、当社における地位、担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社株式の数 |
|-----------|-------------------------------------|--|----------------|
| 1 | なが い たける 長 井 尊 (昭和54年4月26日) | 平成15年8月 ㈱Persons Bridge代表取締役 平成20年11月 ㈱Persons Bridgeが営む給食事業を吸収分割し、当社にて承継したことにより、当社取締役副社長就任 給食事業本部本部長 平成24年10月 当社代表取締役社長就任（現任） (重要な兼職の状況) ㈱アスモフーズサービス 代表取締役社長 | 一株 |
| 2 | おく だ ひろし 奥 田 宏 (昭和31年4月23日) | 昭和60年9月 信和商事㈱（現㈱アスモ）入社 平成21年10月 当社執行役員卸売営業部部長 平成22年6月 当社取締役就任（現任） 卸売事業本部本部長 (重要な兼職の状況) ㈱アスモトレーディング 代表取締役社長 | 一株 |
| 3 | おか だ ひで き 岡 田 秀 樹 (昭和41年6月3日) | 平成13年9月 ソフトバンクインベストメント㈱（現SBIインベストメント㈱）入社 投資本部 平成16年11月 ㈱メガイ（現㈱メガイホールディングス）入社 管理本部本部長 平成22年8月 当社入社 経営企画室 平成23年8月 当社経営企画室室長（現任）兼管理本部本部長 平成24年12月 当社取締役就任（現任） | 一株 |
| 4 | なが い りき 長 井 力 (昭和46年8月16日) | 平成13年11月 ㈱ベストライフ取締役 平成17年10月 ㈱ベストライフ取締役総務部長 平成18年8月 ㈱ベストライフ代表取締役就任（現任） 平成27年2月 当社取締役就任（現任） (重要な兼職の状況) ㈱ベストライフ 代表取締役社長 ㈱ベストライフホールディングス 代表取締役社長 | 一株 |
| 5 | きた じま じゅん 北 嶋 准 (昭和23年1月2日) | 昭和45年4月 東急観光㈱入社 千葉支店副支店長等を歴任 平成6年4月 東急バス㈱企画開発部課長 平成12年5月 東急リビングサービス㈱営業管理部長 平成22年4月 ㈱モーレイトアメニティ取締役就任 平成24年12月 ㈱モーレイトアメニティ取締役退任 平成27年2月 当社取締役就任（現任） | 一株 |

- (注) 1. 取締役候補者 長井 力氏は株式会社ベストライフの代表取締役を兼務しており、同社は、平成27年3月31日現在において当社の発行済株式総数の10.09%の株式を所有しております。
2. 当社の100%子会社である株式会社アスモフードサービスは、株式会社ベストライフの運営する有料老人ホームに給食を提供しております。株式会社ベストライフへの売上高が株式会社アスモフードサービスの売上高に占める割合は、平成27年3月期において74.06%です。
3. 当社の100%子会社である株式会社アスモ介護サービスは、株式会社ベストライフと施設運営等に関するフランチャイズ契約を締結しております。株式会社ベストライフへの売上高が株式会社アスモ介護サービスの売上高に占める割合は、平成27年3月期において2.41%です。
4. 取締役候補者 長井 力氏は株式会社ベストライフホールディングスの代表取締役を兼務しております。当社と同社の間に取引関係はありません。
5. 取締役候補者 長井 尊氏、奥田 宏氏、岡田秀樹氏、北嶋 准氏と当社との間に特別の利害関係はありません。
6. 取締役候補者 北嶋 准氏は社外取締役候補者であります。また、同氏は東京証券取引所の定める独立役員候補者でもあります。なお、同氏の在任期間は、本総会終結の時をもって4か月となります。
7. 北嶋 准氏は、人格、識見に優れ、高い倫理観を有していること、また、サービス業の豊富な経験と深い見識を当社の経営に活かしていただくことを期待して、社外取締役候補者といたしました。
8. 当社が知り得る限り、社外取締役候補者が過去5年間に他の株式会社の取締役、執行役員又は監査役に就任していた時、その在任中に当該会社において法令又は定款に違反する事実その他不正な業務の執行が行われた事実はありません。
9. 当社が知り得る限り、社外取締役候補者について、以下の事項への該当はありません。
- ① 当社の特定関係事業者の業務執行者であること。
 - ② 当社又は当社の特定関係事業者から多額の金銭、その他の財産（取締役等としての報酬は除く）を受ける予定があること、又は過去2年間に受けていたこと。
 - ③ 当社又は当社の特定関係事業者の業務執行者の配偶者、三親等内の親族等であること。
 - ④ 過去5年間に当社の特定関係事業者の業務執行者となったことがあること。
 - ⑤ 過去2年間に当社が合併等を行った会社の業務執行者であったこと。
10. 当社の現行定款では、社外取締役との間で、当社に対する損害賠償責任を限定する契約の締結ができる旨を定めております。社外取締役候補者 北嶋 准氏が原案通り選任された場合、当社は同氏との間で責任限定契約を締結する予定であります。その契約の内容（概要）は、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定するものとし、任務懈怠により当社に損害を与えた場合、社外取締役が職務を行うにつき善意で重大な過失がない時は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負担するというものであります。

第2号議案 監査役3名選任の件

本総会終結の時をもって監査役全員（3名）が任期満了となりますので、監査役3名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案につきましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、以下のとおりであります。

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略 歴、 当 社 に お け る 地 位 (重 要 な 兼 職 の 状 況) | 所有する 当社株式の数 |
|-----------|--|--|----------------|
| 1 | み や で ら た か お 宮 寺 孝 夫 (昭和43年9月26日) | 平成4年4月 ㈱あさひ銀行（現㈱りそな銀行） 入行 平成5年10月 ㈱国土評価研究所入社 平成16年10月 中央青山監査法人入所 平成19年8月 新日本監査法人入所 平成23年9月 公認会計士登録 平成25年4月 不動産鑑定士登録 平成26年4月 宮寺公認会計士・不動産鑑定士事務所 設立 所長（現任） 平成26年6月 税理士登録 （重要な兼職の状況） 宮寺公認会計士・税理士事務所 所長 宮寺不動産鑑定士事務所 所長 | 一株 |
| 2 | ふ く だ と お る 福 田 徹 (昭和35年12月9日) | 昭和59年4月 野村證券㈱入社 昭和61年1月 野村證券ロンドン現地法人 (Nomura International plc) 平成2年12月 野村インベストメント・リレーションズ*㈱ 平成11年4月 ソニー生命保険㈱ 平成16年4月 関東学院大学経済学部 講師 平成17年5月 ㈱福田総合研究所設立 代表取締役社 長（現任） 平成18年4月 國學院大學 講師 平成24年12月 当社監査役就任（現任） （重要な兼職の状況） ㈱福田総合研究所 代表取締役社長 | 一株 |

| 候補者番号 | ふりがな氏名 (生年月日) | 略歴、当社における地位 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社株式の数 |
|-------|-------------------------------|---|----------------|
| 3 | ひごたつお 肥後達男 (昭和21年2月22日) | 昭和39年4月 熊本国税局総務部総務課採用 昭和49年4月 東京国税局総務部総務課 平成5年7月 江戸川税務署副署長 平成8年7月 東京国税局調査第一部特別国税調査官 平成9年7月 国税庁長官官房総務課監督官室監督官 平成14年7月 東京国税局課税第一部個人課税課長 平成16年7月 新宿税務署長 平成17年8月 税理士登録 肥後達男税理士事務所所長（現任） 平成26年6月 当社監査役就任（現任） （重要な兼職の状況） 肥後達男税理士事務所 所長 | 一株 |

- (注) 1. 宮寺孝夫氏は、新任の監査役候補者であります。
2. 各監査役候補者と当社の間には、特別の利害関係はありません。
3. 福田 徹氏、肥後達男氏の両氏は、社外監査役候補者であります。また、肥後達男氏は、東京証券取引所の定める独立役員の候補者でもあります。
4. 福田 徹氏は、上場コンサルティングにおける内部統制制度・コーポレート・ガバナンス体制の構築、上場企業を中心に多数の会社に対してのIRコンサルティング等の実践を通じての知識・経験を有しており、このことに基づく適切かつ適正な意見の提供を取締役会等において得られることを期待して、社外監査役候補者いたしました。なお、同氏の社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって2年6か月となります。
5. 肥後達男氏は、税理士の資格を有しており、税理士の専門の見地から豊富な経験と高い見識に基づく適切かつ適正な意見の提供を取締役会等において得られることを期待して、社外監査役候補者いたしました。なお、同氏の社外監査役としての在任期間は、本総会終結の時をもって1年となります。
6. 当社が知り得る限り、社外監査役候補者が過去5年間に他の株式会社の取締役、執行役員又は監査役に就任していた時、その在任中に当該会社において法令又は定款に違反する事実その他不正な業務の執行が行われた事実はありません。
7. 当社が知り得る限り、社外監査役候補者について、以下の事項への該当はありません。
- ① 当社の特定関係事業者の業務執行者であること。
 - ② 当社又は当社の特定関係事業者から多額の金銭、その他の財産（取締役等としての報酬は除く。）を受ける予定があること、又は過去2年間に受けていたこと。
 - ③ 当社又は当社の特定関係事業者の業務執行者の配偶者、三親等内の親族等であること。
 - ④ 過去5年間に当社の特定関係事業者の業務執行者となったことがあること。
 - ⑤ 過去2年間に当社が合併等を行った会社の業務執行者であったこと。
8. 社外監査役との責任限定契約について
 当社は、候補者福田徹氏、肥後達男氏の両氏が社外監査役に選任された場合、両氏との間で責任限定契約を締結する予定であります。
 その契約の内容の概要は、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定するものとし、任務懈怠により当社に損害を与えた場合、社外監査役が職務を行うにつき善意で重大な過失がない時は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額を限度として損害賠償責任を負担するというものであります。

以上

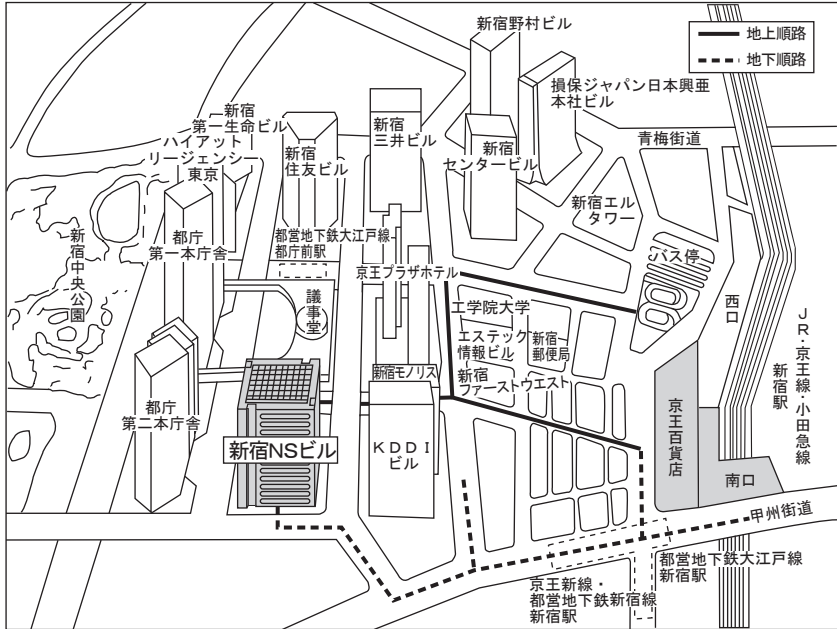
メ モ

A series of 20 horizontal dashed lines for writing.

株主総会会場ご案内

会場：東京都新宿区西新宿二丁目4番1号

新宿NSビル3階 NS会議室 3-M



交通 JR線・京王線・小田急線・東京メトロ丸ノ内線 新宿駅「南口・西口」より徒歩7分

都営地下鉄線（新宿線）・京王新線 新宿駅「新都心口」より徒歩6分

都営地下鉄線（大江戸線）都庁前駅「A3出口」より徒歩3分