

第128回 定時株主総会 招集ご通知

開催
日時

2025年6月27日（金曜日）
午前10時

開催
場所

東京都中央区新川一丁目28番23号
（東京ダイヤビルディング5号館）
当社8階会議室

開催場所が前年と異なります。お間違いのないようご注意ください。

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1名選任の件

招集ご通知の全文は当社ウェブサイトに掲載しております。書面交付請求されていない株主様には、株主総会参考書類及び事業報告の一部を併せてご送付しております。なお、書面交付請求された株主様には、法令及び当社定款の定めに従い、電子提供措置事項を記載した書面を同封しております。

 **日東富士製粉株式会社**

証券コード 2003

(証券コード 2003)
2025年6月9日
(電子提供措置の開始日 2025年6月4日)

株 主 各 位

東京都中央区新川一丁目28番23号
日東富士製粉株式会社
代表取締役社長 宮原朋宏

第128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上げます。

さて、当社第128回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては電子提供措置をとっており、インターネット上の下記ウェブサイト「第128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。

* 当社株主総会資料掲載ウェブサイト

<https://www.nittofuji.co.jp/ir/generalmeeting.html>



また、上記のほか、インターネット上の下記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、当社名又は当社証券コード「2003」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、ご確認ください。

なお、書面又はインターネットによって議決権を行使される場合は、電子提供措置事項に掲載の株主総会参考書類をご検討いただき、お手数ながら2025年6月26日(木曜日)午後5時40分まで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）による議決権の行使】

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、次ページ記載の行使期限までに到着するようご返送ください。

【インターネットによる議決権行使の場合】

インターネットによる議決権行使に際しましては、4ページ記載の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認のうえ、行使期限までに議決権行使ウェブサイトより議案に対する賛否をご入力ください。

敬 具

記

1. 日 時 2025年6月27日（金曜日）午前10時
2. 場 所 東京都中央区新川一丁目28番23号
（東京ダイヤビルディング5号館）
当社8階会議室
（前年と会場が異なりますので、末尾記載の「株主総会会場ご案内図」をご参照ください。）
3. 会議の目的事項
報告事項 1. 第127期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）
事業報告の内容及び連結計算書類の内容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127期（2024年4月1日から2025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（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1名選任の件

以 上

~~~~~  
◎当日ご出席の際は、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、当社ウェブサイト及び東京証券取引所ウェブサイトに修正内容を掲載させていただきます。

## 議決権行使についてのご案内

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

議決権のご行使には、以下の方法がございます。

**株主総会にご出席される場合**

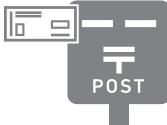


同封の議決権行使書用紙を会場受付へご提出ください。

**株主総会開催日時**

2025年6月27日(金曜日)  
午前10時

**株主総会にご出席されない場合**



**書面**

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、ご返送ください。

**行使期限**

2025年6月26日(木曜日)  
午後5時40分到着分まで



**インターネット**

当社指定の「議決権行使ウェブサイト」にアクセスしていただき、画面の案内に従って賛否をご入力ください。

**行使期限**

2025年6月26日(木曜日)  
午後5時40分まで

**詳細は下記をご覧ください。**

**詳細は次ページをご覧ください。**

## 書面の郵送による議決権行使のご案内

本定時株主総会にご出席されず、書面の郵送による議決権行使をされる場合は、同封の「議決権行使書用紙」に議案に対する賛否をご表示のうえ、切手を貼らずにご投函ください。(同封の「記載面保護シール」をご利用ください。)



この欄に、議案の賛否をご表示ください。

こちらの枠内に、議案の賛否をご表示ください。

右片には、インターネットによる議決権行使が必要となる「ログインID」及び「仮パスワード」が記載されています。

# インターネットによる議決権行使のご案内



## QRコードを読み取る方法

ログインID、仮パスワードを入力することなく、議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。

- 1 スマートフォン、タブレット等で議決権行使書用紙右下に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は、画面の案内に従って賛否をご入力ください。



## ログインID・仮パスワードを入力する方法

- 1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。

議決権行使ウェブサイト▶

<https://evote.tr.mufig.jp/>

- 2 議決権行使書用紙に記載された「ログインID・仮パスワード」をご入力ください。



- 3 以降は、画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

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

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 ヘルプデスク

0120-173-027

通話料無料  
受付時間 午前9時～午後9時

- ◎ 議決権行使ウェブサイトは、午前2時30分から午前4時30分までではご利用いただけません。
- ◎ 議決権行使書に議案に対する賛否が表示されていない場合は、賛成の意見表示をされたものとして取り扱わせていただきます。
- ◎ 同一の議案につき、重複して議決権を行使した場合の取扱い
  - (1) 書面とインターネットにより重複して議決権を行使した場合は、インターネットによる議決権行使を有効とします。
  - (2) 上記(1)の場合を除き、重複して議決権を行使した場合は、最後に行われた議決権行使を有効とします。

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 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

取締役（監査等委員である取締役を除く。）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ので、取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名の選任をお願いするものであります。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号                                                                                                                                  | 氏名<br>(生年月日)                                                                                                      | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 所有する<br>当社の株式数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1                                                                                                                                      | <p>ミヤハラ トモヒロ<br/>宮原 朋宏<br/>(1967年2月14日生)</p> <p><span style="border: 1px solid blue; padding: 2px;">再任</span></p> | <p>1989年4月 三菱商事株式会社入社<br/>1996年4月 AGREX INC<br/>1999年3月 三菱商事株式会社食糧本部飼料畜産部<br/>2001年4月 同社食糧本部ホワイトミートユニット<br/>2007年3月 フードリンク株式会社取締役<br/>2010年3月 三菱商事株式会社農水産本部農産ユニット<br/>2011年4月 同社農水産本部農産ユニットマネージャー<br/>2013年4月 同社農水産本部農産部長<br/>2016年4月 同社生活消費財本部アジア消費財部長<br/>2018年11月 MC FOOD HOLDINGS ASIA PTE.,LTD<br/>Managing Director<br/>2023年4月 当社顧問<br/>2023年6月 当社代表取締役社長(現在に至る)<br/>2023年6月 隅田商事株式会社代表取締役(現在に至る)</p> <p>重要な兼職の状況<br/>隅田商事株式会社代表取締役</p> | 1,200株         |
| <p><b>【取締役候補者とした理由】</b><br/>三菱商事株式会社等で培った豊富な業務経験と、営業・販売等に関する高い知見をもとに、当社代表取締役社長を務めており、引き続き当社グループの業績及び企業価値向上に寄与できると判断し、取締役候補者となりました。</p> |                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |

| 候補者番号                                                                                                                                           | 氏名<br>(生年月日)                               | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 所有する<br>当社の株式数 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 2                                                                                                                                               | ナカ タ アキ ヒサ<br>中田 昭久<br>(1960年9月23日生)<br>再任 | 1983年 4月 当社入社<br>2000年 4月 当社名古屋工場課長<br>2013年10月 当社生産技術部長兼エンジニアリング部長<br>2017年 6月 当社執行役員生産技術部長<br>2019年 6月 当社常務執行役員生産技術本部長兼品質保証部担当<br>2020年 6月 当社取締役常務執行役員生産技術本部長兼品質保証部担当<br>2021年 6月 当社取締役常務執行役員生産技術本部長<br>2024年 4月 当社取締役専務執行役員国内事業推進担当兼品質保証部担当<br>2025年 4月 当社取締役専務執行役員生産技術本部長(現在に至る)                                                                                                                                                                                          | 2,600株         |
| <b>【取締役候補者とした理由】</b><br>当社入社以来、主に生産技術本部で培った豊富な業務経験と、生産技術等に関する高い知見をもとに、現在は当社取締役専務執行役員生産技術本部長を務めており、引き続き当社グループの業績及び企業価値向上に寄与できると判断し、取締役候補者となりました。 |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
| 3                                                                                                                                               | オオ タ タイ ジ<br>太田 大志<br>(1975年3月23日生)<br>再任  | 1997年 4月 三菱商事株式会社入社<br>2003年 9月 同社機械グループコントローラーオフィス<br>2005年 5月 同社トレジャラーオフィス<br>2010年12月 Diamond Generating Corporation<br>Director-Corporate<br>Finance&Accounting<br>2016年 1月 三菱商事株式会社財務部<br>2016年 4月 同社財務部資金チームリーダー<br>2019年 8月 欧州三菱商事会社取締役CFO<br>2020年 3月 Mitsubishi Corporation Finance PLC<br>社長&CEO兼欧州三菱商事株式会社取締役CFO<br>2023年 5月 当社顧問<br>2023年 6月 当社取締役常務執行役員管理本部長兼業務監査室担当<br>2024年 8月 当社取締役常務執行役員管理本部長兼業務監査室担当兼リスク・計数管理室長<br>2025年 4月 当社取締役常務執行役員管理本部長兼業務監査室担当(現在に至る) | 0株             |
| <b>【取締役候補者とした理由】</b><br>三菱商事株式会社等で培った豊富な業務経験と、財務・会計等に関する高い知見をもとに、当社取締役常務執行役員管理本部長兼業務監査室担当を務めており、引き続き当社グループの業績及び企業価値向上に寄与できると判断し、取締役候補者となりました。   |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |

| 候補者<br>番号                                                                                                                                    | 氏 名<br>(生 年 月 日)                                                                                                                                                                                 | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 所 有 す る<br>当社の株式数 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 4                                                                                                                                            | <p style="text-align: center;">ツヅミ      マカ      トシ<br/>堤      隆      敏<br/>(1971年3月19日生)</p> <p style="text-align: center; border: 1px solid black; display: inline-block; padding: 2px;">再任</p> | <p>1995年 4 月 三菱商事株式会社入社<br/> 2000年 4 月 同社食品原料部<br/> 2003年 4 月 同社コーヒー・ココアユニット<br/> 2004年 4 月 同社グアテマラ駐在事務所<br/> 2009年 8 月 同社飲料原料ユニット<br/> 2013年 9 月 同社海外市場事業開発部兼務<br/> 2014年 4 月 同社インドネシア部新規事業開発チームリーダー<br/> 2015年 5 月 PT.MC Living Essentials Indonesia<br/> 2017年 8 月 同社取締役<br/> 2019年 3 月 PT Nissin Foods Indonesia<br/> Vice President Director<br/> 2023年 4 月 三菱商事株式会社食料本部戦略企画室長<br/> 2023年 6 月 かどや製油株式会社社外監査役<br/> 2024年 4 月 当社常務執行役員営業本部長<br/> 2024年 6 月 隅田商事株式会社代表取締役社長(現在に至る)<br/> 2024年 6 月 当社取締役常務執行役員営業本部長<br/> 2024年10月 当社取締役常務執行役員営業開発本部長<br/>(現在に至る)</p> <p>重要な兼職の状況<br/> 隅田商事株式会社代表取締役社長</p> | 0株                |
| <p><b>【取締役候補者とした理由】</b><br/> 三菱商事株式会社等で培った豊富な業務経験と、営業・販売等に関する高い知見をもとに、当社取締役常務執行役員営業開発本部長を務めており、当社グループの業績及び企業価値向上に寄与できると判断し、取締役候補者となりました。</p> |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |

| 候補者番号                                                                                                           | 氏名<br>(生年月日)                             | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 所有する<br>当社の株式数 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 5                                                                                                               | ナガ サキ ヲウ<br>長 崎 剛<br>(1976年1月27日生)<br>再任 | 1999年 4月 三菱商事株式会社入社<br>2004年 2月 同社関西支社食料部<br>2007年 8月 三菱商事従業員組合専従<br>2008年10月 三菱商事株式会社糖質ユニット<br>2009年 4月 Asia Modified Starch Co.,Ltd.<br>2013年 5月 三菱商事株式会社糖質部<br>2016年 4月 同社製粉糖質部澱粉・糖化学品チームリーダー<br>2018年 4月 同社製粉糖質部事業戦略チームリーダー<br>2019年 1月 日本食品化工株式会社執行役員<br>2021年 6月 同社取締役執行役員<br>2022年 4月 三菱商事株式会社食品化学本部戦略企画室長<br>2023年 4月 同社食料本部製粉製糖部長(現在に至る)<br>2023年 6月 DM三井製糖ホールディングス株式会社(現DM三井製糖株式会社) 社外取締役(現在に至る)<br>2023年 6月 当社取締役(現在に至る)<br>重要な兼職の状況<br>三菱商事株式会社食料本部製粉製糖部長<br>DM三井製糖株式会社社外取締役 | 0株             |
| <b>【取締役候補者とした理由】</b><br>三菱商事株式会社等で培った豊富な業務経験と、営業・販売等に関する高い知見をもとに、引き続き当社グループの業績及び企業価値向上に寄与できると判断し、取締役候補者としてしました。 |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 宮原 朋宏氏、太田 大志氏、堤 隆敏氏及び長崎 剛氏は、過去10年間に当社親会社である三菱商事株式会社の業務執行者であり、その地位及び担当は略歴に記載のとおりであります。
3. 長崎剛氏は、非常勤の取締役候補者であります。
4. 当社は長崎剛氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。なお、長崎剛氏の選任が承認された場合には、当該契約を継続する予定であります。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約によって填補することとしております。各候補者が取締役に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
6. 取締役（監査等委員である取締役を除く。）の選任及び報酬等について、監査等委員会の意見の概要は以下のとおりであります。「監査等委員会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補者選定の手続き並びに選定された各候補者の職務執行状況及び経歴等を検討した結果、本議案の内容は相当であり、特段の指摘すべき事項はないと判断しております。また、監査等委員会は、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等について検討した結果、報酬体系や各取締役の報酬等はそれぞれの職責と業績に相応しい水準であると判断しております。」

## 第2号議案 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村松隆志氏は本総会終結の時をもって任期満了となりますので、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あらかじめ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の候補者は、次のとおりであります。

| 氏名<br>(生年月日)                                                                                                                                                  | 略歴、地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                                                                 | 所有する<br>当社の株式数 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <p style="text-align: center;">オブラ トモコ<br/>小倉 朋子<br/>(1965年5月7日生)</p> <p style="text-align: center; border: 1px solid black; padding: 2px;">新任</p>            | <p>1988年4月 トヨタ自動車株式会社入社<br/>1999年4月 フードプロデューサー、食の総合教室「食輝塾」主催(現任)<br/>2005年4月 亜細亜大学経営学部兼任講師(現在に至る)<br/>2011年7月 株式会社トータルフード代表取締役(現在に至る)<br/>2021年4月 東京成徳大学経営学部兼任講師(現在に至る)<br/>2023年4月 東洋大学国際観光学部兼任講師(現在に至る)<br/>2024年6月 株式会社中西製作所社外取締役(現在に至る)</p> <p>重要な兼職の状況<br/>株式会社中西製作所社外取締役</p> | 0株             |
| <p><b>【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】</b><br/>           フードコーディネーターとして卓越した手腕を発揮されており、マーケティング戦略への助言に加え、ダイバーシティの推進に寄与することができると判断し、監査等委員である社外取締役候補者となりました。</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。  
 2. 小倉朋子氏の選任が承認された場合、当社は同氏との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結する予定であり、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額としております。  
 3. 小倉朋子氏は、東京証券取引所の定める独立役員要件を満たしており、同氏の選任が承認された場合は、同取引所に独立役員として届け出る予定であります。  
 4. 当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約によって填補することとしております。候補者が取締役に選任され就任した場合は、当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。

#### (ご参考1) 社外役員選任基準に関する独立性の考え方

株式会社東京証券取引所等国内の金融商品取引所が定める独立役員の要件に加え、本人の現在及び過去3事業年度における以下(1)～(6)の該当の有無を確認のうえ、独立性を判断する。

- (1) 当社の大株主（直接・間接に10%以上の議決権を保有する者）又はその業務執行者（注.1）
  - (2) 当社が定める基準を超える借入先（注.2）の業務執行者
  - (3) 当社が定める基準を超える取引先（注.3）の業務執行者
  - (4) 当社より、役員報酬以外に1事業年度当たり1,000万円を超える金銭その他の財産上の利益を得ているコンサルタント、弁護士、公認会計士等の専門的サービスを提供する者
  - (5) 当社の会計監査人の代表社員又は社員
  - (6) 当社より一定額を超える寄附（注.4）を受けた団体に属する者
- 注.1 業務執行者とは、業務執行取締役、執行役員その他の使用人等をいう。
- 注.2 当社が定める基準を超える借入先とは、当社の借入額が連結総資産の2%を超える借入先をいう。
- 注.3 当社が定める基準を超える取引先とは、当社との取引が当社連結売上高の2%を超える取引先をいう。
- 注.4 一定額を超える寄附とは、1事業年度当たり1,000万円を超える寄附をいう。
- なお、上記(1)～(6)のいずれかに該当する場合であっても、当該人物が実質的に独立性を有すると判断した場合には、社外役員選任時にその理由を開示します。

(ご参考2) 第1号議案及び第2号議案が原案どおり可決されますと、役員構成は次のとおりとなります。

| フリガナ<br>氏名         | 専門性と経験                          |             |                    |       |              |    |             | 人事・報酬<br>諮問<br>委員会 |
|--------------------|---------------------------------|-------------|--------------------|-------|--------------|----|-------------|--------------------|
|                    | 企業経営                            | 製造・<br>研究開発 | 営業・<br>マーケ<br>ティング | 財務・会計 | 法務・<br>リスク管理 | 海外 | I T・<br>D X |                    |
| 取締役<br>(監査等委員を除く。) | ミヤハラ トモヒロ<br>宮原 朋宏 再任 男性        | ○           |                    | ○     |              |    | ○           | ○                  |
|                    | ナカタ アキヒサ<br>中田 昭久 再任 男性         |             | ○                  |       |              |    | ○           |                    |
|                    | オオタ タイジ<br>太田 大志 再任 男性          | ○           |                    |       | ○            | ○  | ○           |                    |
|                    | ツツミ タカトシ<br>堤 隆敏 再任 男性          | ○           |                    | ○     |              |    | ○           |                    |
|                    | ナガサキ ゴウ<br>長崎 剛 再任 男性           |             |                    | ○     |              |    | ○           | ○                  |
| 取締役<br>(監査等委員)     | ナカニワ サトシ<br>中庭 聡 男性             |             |                    |       | ○            | ○  | ○           |                    |
|                    | トシマヒロエ<br>豊島ひろ江 女性<br>独立 社外     |             |                    |       |              | ○  | ○           | ○                  |
|                    | ミヤシタ リツエ<br>宮下 律江 女性<br>独立 社外   | ○           |                    |       |              |    | ○           | ○                  |
|                    | オグラ トモコ<br>小倉 朋子 新任 女性<br>独立 社外 |             |                    | ○     |              |    |             | ○                  |

以上

# 事業報告

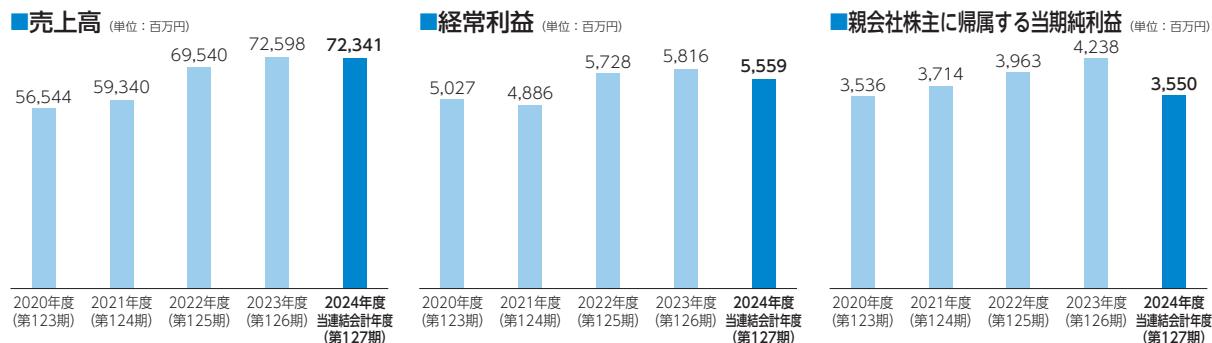
(自 2024年4月1日)  
(至 2025年3月31日)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 財産及び損益の状況の推移

| 区 分             | 2020年度<br>(第123期) | 2021年度<br>(第124期) | 2022年度<br>(第125期) | 2023年度<br>(第126期) | 2024年度<br>当連結会計年度<br>(第127期) |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------------|
| 売上高             | 56,544<br>百万円     | 59,340<br>百万円     | 69,540<br>百万円     | 72,598<br>百万円     | 72,341<br>百万円                |
| 経常利益            | 5,027<br>百万円      | 4,886<br>百万円      | 5,728<br>百万円      | 5,816<br>百万円      | 5,559<br>百万円                 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 3,536<br>百万円      | 3,714<br>百万円      | 3,963<br>百万円      | 4,238<br>百万円      | 3,550<br>百万円                 |
| 1株当たり当期純利益      | 386円21銭<br>百万円    | 407円54銭<br>百万円    | 435円30銭<br>百万円    | 465円52銭<br>百万円    | 389円96銭<br>百万円               |
| 総資産             | 52,378<br>(%)     | 55,870<br>(%)     | 60,944<br>(%)     | 64,240<br>(%)     | 62,946<br>(%)                |
| 自己資本利益率(ROE)    | 9.3               | 9.1               | 9.1               | 8.9               | 7.2                          |

(注)当社は、2021年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。2020年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり当期純利益」を算定しております。



## (2) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度における国内経済は、インバウンド需要の拡大や所得環境の改善等による景気の緩やかな回復基調がみられた一方で、継続する物価上昇や地政学リスクへの不安もあり、難しい経営環境が続いております。

このようななか、当社グループは「小麦の持つ無限の可能性で、世界の多様なニーズに挑戦し続ける」をパーパスとして掲げ、2024年度を初年度とする『中期経営計画2026』において、①既存事業の量的拡大・質的向上、②収益性向上及び安定化、③海外事業の拡大及び自立化、④新事業領域に繋がる成長投資、⑤稼ぐDX化の推進、⑥人的資本の最適化、⑦資本効率向上と財務安定性を踏まえた資本政策、⑧サステナブル経営の推進、の8つを重要課題解決の事業戦略として位置づけ、更なる成長のための事業基盤の確立を進めてまいりました。

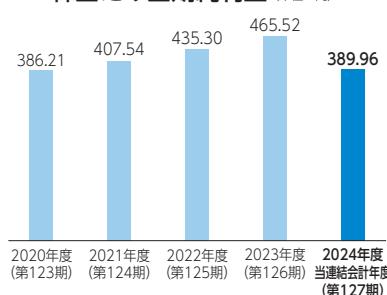
小麦粉市場につきましては、少子高齢化による縮小均衡基調の中、生産・物流コストの上昇や、米の価格高騰の影響により一部の需要が小麦へと移る傾向が見られるものの、消費全体の伸びは限定的で、依然として厳しい経営環境が続いておりますが、お客様の多様なニーズに適う商品力強化に努めております。

三菱商事株式会社及びグループ各社と国内外で一層連携強化を図っており、海外事業につきましては、ベトナムのNITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO., LTD.及びタイのNitto Fuji International (Thailand) Co., Ltd.の両拠点の連携を図り、製品の安定供給に努めるとともに、成長分野への積極的な拡販を進めております。連結子会社の株式会社増田製粉所は、技術に立脚したブランド価値の向上により顧客満足度を高めるなど、既存取引先との関係強化及び新規顧客の開拓に努めております。

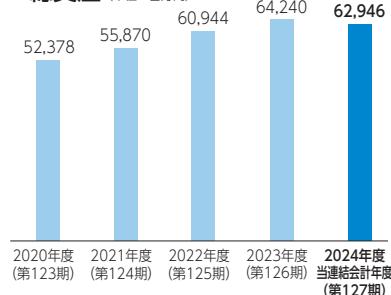
食品安全や環境の国際規格である「FSSC22000」及び「ISO14001」をベースとした当社独自のマネジメントシステム「NittoFuji Total Operation Program (NTOPI)」を定め、食品安全・安心の向上と環境保全に努めておりますが、昨年10月に当社において製造・販売したプレミックス粉の一部に異物混入（樹脂微片）があり、自主回収を行いました。食品安全への意識を再構築するとともに、再発防止に向けて社内体制を整備し、お客様の信頼回復に努めてまいります。

これらの結果、当連結会計年度の連結売上高は723億4千1百万円（前連結会計年度比0.4%減）となりました。連結経常利益は、自主回収処置（リコール）の影響を受けて55億5千9百万円（前連結会計年度比4.4%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は35億5千万円（前連結会計年度比16.2%減）となりました。

■ 1株当たり当期純利益 (単位:円)



■ 総資産 (単位:百万円)



■ 自己資本利益率 (ROE) (単位:%)



(注)当社は、2021年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。2020年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、「1株当たり当期純利益」を算定しております。

## 事業セグメント別売上高

| 区 分      | 当連結会計年度 |       | 前連結会計年度 |       | 前連結会計年度比増減 (△) |          |
|----------|---------|-------|---------|-------|----------------|----------|
|          | 金 額     | 構成比   | 金 額     | 構成比   | 金 額            | 増減 (△) 率 |
|          | 百万円     | %     | 百万円     | %     | 百万円            | %        |
| 製粉及び食品事業 | 60,760  | 84.0  | 61,361  | 84.5  | △601           | △1.0     |
| 外 食 事 業  | 11,436  | 15.8  | 11,088  | 15.3  | 348            | 3.1      |
| 運 送 事 業  | 144     | 0.2   | 149     | 0.2   | △4             | △3.2     |
| 合 計      | 72,341  | 100.0 | 72,598  | 100.0 | △257           | △0.4     |

事業別の概況は、次のとおりであります。

「製粉及び食品事業」につきましては、外国産小麦の政府売渡価格が昨年4月改定で0.6%の値下げ、10月改定で1.8%の値下げとなり、それぞれ昨年7月納品分と1月納品分から業務用小麦粉の価格改定を実施しましたが、一部取引先への販売が伸び悩んだことから、売上高は前連結会計年度比1.0%減の607億6千万円となりました。営業利益は、海外子会社は堅調に推移しましたが、製品の自主回収に伴う費用の負担や、当社及び国内子会社にて運賃等の販管費の上昇を価格転嫁できず、前連結会計年度比2.3%減の45億8千2百万円となりました。

「外食事業」につきましては、主力のケンタッキーフライドチキンでのキャンペーンの奏功・デリバリー需要伸長等により、売上高は前連結会計年度比3.1%増の114億3千6百万円となりました。営業利益も、不採算店舗閉鎖に伴う経費改善や動力費の減少等も加わり前連結会計年度比13.5%増の4億1千5百万円の増収増益となりました。

「運送事業」につきましては、コスト上昇分についての価格交渉による運賃改定の実施等もありましたが、売上高は前連結会計年度比3.2%減の1億4千4百万円となりました。営業利益につきましても、燃料費の高騰やベースアップ実施による人件費の増加等から前連結会計年度比69.0%減の4千万円と減収減益になりました。

### (3) 設備投資の状況

当連結会計年度中の設備投資の総額は、25億6千8百万円であり、事業の種類別セグメントは次のとおりであります。

| 区 分      | 設備投資額        | 主 な 内 容                     |
|----------|--------------|-----------------------------|
| 製粉及び食品事業 | 百万円<br>1,746 | 製造設備の増強、倉庫設備の拡充、合理化・省力化への投資 |
| 外 食 事 業  | 552          | 新規出店による店舗設備、既存店の改装等         |
| 運 送 事 業  | 268          | 車両老朽化による入替                  |
| 合 計      | 2,568        |                             |

### (4) 資金調達の状況

当連結会計年度末の借入金合計金額は4億2千万円であります。

なお、当連結会計年度中には、当社グループ各社とも増資あるいは社債発行による資金調達は行っておりません。

### (5) 対処すべき課題

#### ①経営戦略（中期経営計画2026）

当社グループは将来に向けた課題と打ち手に取り組むため、2024年度を初年度とする「中期経営計画2026」を策定し、各種施策を実行しております。

#### ②中期経営計画の概要

##### (1) 事業戦略

- ①既存事業の量的拡大・質的向上
- ②収益性向上及び安定化
- ③海外事業の拡大及び自立化
- ④新事業領域に繋がる成長投資
- ⑤稼ぐDX化の推進
- ⑥人的資本の最適化
- ⑦資本効率向上と財務安定性を踏まえた資本政策
- ⑧サステナブル経営の推進

##### (2) 財務K P I、非財務目標

##### ◆中期財務目標（2026最終年度）

- ・連結純利益 45億円 / 連結ROE 8.0%以上
- ・基礎収益 30億円以上 / 基礎収益ROA 4.1%以上

※基礎収益の定義：「営業利益－配合飼料用副産物損益」×（1－実効税率）＋事業投資損益（持分利益）

#### ◆中期非財務目標

- ・ G H G（温室効果ガス）削減比率  
2030年のG H Gの50%削減達成（2020年対比）に向けた環境対策の推進
- ・ ダイバーシティ関連  
役職者（部長等）の女性比率向上  
特定技能制度活用による外国人労働者・技術者の活用

#### ③ 今後の見通し

国内小麦粉市場の動向については、少子高齢化による縮小均衡の基調のなか、インバウンド需要や米の供給不足等の影響により需要回復の動きもありますが、各種コストの上昇を受けた小麦粉関連製品の値上げによる需要の変化もあり、当社グループを取り巻く事業環境は来期以降も引続き厳しい状況になるものと予想されます。海外事業につきましては、第2ラインを増設したタイの子会社やベトナム子会社において、各国で伸長するミックス粉需要に対応するため、二拠点連携による生産の更なる最適化を図るとともに、高品質なミックス粉の安定供給に努めて参ります。

当社グループを取り巻く環境は大きく変化していますが、「原料調達・製造・販売・開発・物流」が一体となり、徹底した効率の追求と競争力の強化に取り組むとともに、三菱商事グループ各社との連携強化や、株式会社増田製粉所との開発・営業面でのシナジー効果をさらに増加させることにより、この変化を業績拡大へ繋げるべく最大限努力していく所存です。

当社は、1914年の創業以来、小麦粉の製造・販売を通して日本の食生活基盤を支えて参りましたが、創業110周年を迎えた2024年にパーパスを策定しました。先行き不透明な環境が今後も予測されるなか、各種取り組みを通じてパーパスを実現し、世代を超えて存続していく企業となるべく、全てのステークホルダーの皆様とともに食の安全・安心・美味しさをこれからもお届けして参ります。

株主の皆様のお一層のご支援ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

## (6) 重要な親会社及び子会社の状況 (2025年3月31日現在)

### ① 親会社の状況

三菱商事株式会社は、当社の株式5,905千株（持株比率64.7%）を保有しており、当社の親会社であります。

親会社等との間の取引に関する事項は以下のとおりであります。

#### (a)取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項

製品の販売等については、市場価格、総原価を勘案して、一般的取引条件と同様に決定しております。

製品・原材料の購入については、市場の実勢価格を参考に、一般的取引条件と同様に決定しております。

#### (b)当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由

法令及び社内規程に則り取締役会、常務会等で所定の手続きをした上で取引を行い、監査等委員会や業務監査室等により適正な業務遂行が確認されていることから、当社取締役会は、当社の利益が害されていないと判断しております。

#### (c)取締役会の判断が社外取締役の意見と異なる場合の当該意見

該当事項はありません。

### ② 重要な子会社の状況

| 会社名                                          | 資本金             | 当社の出資比率    | 主要な事業内容  |
|----------------------------------------------|-----------------|------------|----------|
| 日東富士運輸株式会社                                   | 千円<br>25,000    | %<br>100.0 | 運送事業     |
| 株式会社さわやか                                     | 100,000         | 100.0      | 外食事業     |
| 隅田商事株式会社                                     | 26,000          | 100.0      | 製粉及び食品事業 |
| NITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO.,LTD.    | 億VND<br>1,305   | 94.7       | 製粉及び食品事業 |
| 株式会社増田製粉所                                    | 千円<br>350,000   | 100.0      | 製粉及び食品事業 |
| 兼三株式会社                                       | 30,000          | 100.0      | 製粉及び食品事業 |
| Nitto Fuji International (Thailand) Co.,Ltd. | 千THB<br>402,000 | 100.0      | 製粉及び食品事業 |

(注)兼三株式会社の株式は、株式会社増田製粉所を通じての間接所有となっております。

### ③ 特定完全子会社の状況

特定完全子会社に該当する子会社はありません。

## (7) 主要な事業内容 (2025年3月31日現在)

現在、当企業集団の事業の種類別セグメントは次のとおりであります。

製粉及び食品事業は、小麦その他農産物を原料として、小麦粉・ふすま類の製造・販売を主たる事業とし、ミックス粉他小麦粉関連製品等の製造・加工・販売も併せて行っております。さらに、工場附属営業倉庫（サイロ）において、小麦の保管業務等の倉庫業及び荷揚荷役の港湾運送業を行っております。

外食事業は、当社子会社の株式会社さわやかがケンタッキーフライドチキンのトップフランチャイジーとして事業展開しているほか、各種レストラン等にも進出しております。

運送事業は、当社子会社の日東富士運輸株式会社が当社を主たる荷主として小麦粉製品等の運送を行っております。

## (8) 主要な営業所・出張所及び工場 (2025年3月31日現在)

### ① 当社

本社：東京都中央区  
仙台営業所：宮城県仙台市  
静岡出張所：静岡県静岡市  
名古屋営業所：愛知県知多市  
北陸出張所：富山県射水市  
大阪営業所：兵庫県神戸市  
広島出張所：広島県広島市  
東京工場：東京都大田区  
埼玉工場：埼玉県熊谷市  
埼玉食品工場：埼玉県熊谷市  
食品開発センター：埼玉県熊谷市  
静岡工場：静岡県静岡市  
名古屋工場：愛知県知多市

(注) 2025年3月31日付けで北陸出張所・広島出張所は閉鎖いたしました。

② 子会社

日東富士運輸株式会社

本 社 : 東京都大田区  
支 店 : 東京都大田区、埼玉県熊谷市、静岡県静岡市、  
愛知県知多市  
営 業 所 兵庫県神戸市

株式会社さわやか

本 社 : 東京都中央区  
K F C 7 2 店 舗 : 東京都他6県  
各種レストラン等12店舗 : 東京都、神奈川県、埼玉県

隅田商事株式会社

本 社 : 東京都中央区  
営 業 所 : 岩手県滝沢市、福島県郡山市、三重県四日市市

NITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO.,LTD.

本 社 : ベトナム ビンズン省

株式会社増田製粉所

本 社 : 兵庫県神戸市  
支 店 : 東京都中央区

兼三株式会社

本 社 : 兵庫県神戸市

Nitto Fuji International (Thailand) Co.,Ltd.

本 社 : タイ王国 サラブリー県

## (9) 従業員の状況 (2025年3月31日現在)

### ① 企業集団の従業員の状況

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数 |
|----------------|------|
| 製粉及び食品事業       | 634名 |
| 外食事業           | 139  |
| 運送事業           | 75   |
| 合計             | 848  |

(注) 上記のほかに臨時従業員2,720名(最近1年間の平均雇用人員)を雇用しております。

### ② 当社の従業員の状況

| 従業員数 | 前期末比増減(△) | 平均年齢  | 平均勤続年数 |
|------|-----------|-------|--------|
| 403名 | 一名        | 42.3歳 | 17.8年  |

(注) 上記のほかに臨時従業員136名(最近1年間の平均雇用人員)を雇用しております。

## (10) 主要な借入先 (2025年3月31日現在)

| 借入先         | 借入金額   |
|-------------|--------|
| 株式会社三菱UFJ銀行 | 175百万円 |
| 農林中央金庫      | 125    |
| 株式会社みずほ銀行   | 50     |
| 株式会社三井住友銀行  | 50     |

## 2. 会社の株式に関する事項 (2025年3月31日現在)

(1) 発行可能株式総数 30,000,000株

(2) 発行済株式の総数 9,384,728株

(3) 株主数 30,536名

### (4) 大株主

| 株 主 名                              | 持 株 数 | 持 株 比 率 |
|------------------------------------|-------|---------|
|                                    | 千株    | %       |
| 三 菱 商 事 株 式 会 社                    | 5,905 | 64.7    |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)           | 431   | 4.7     |
| 株式会社日本カストディ銀行 (信託口)                | 128   | 1.4     |
| 山 崎 製 パ ン 株 式 会 社                  | 123   | 1.4     |
| 日 東 富 士 製 粉 持 株 会                  | 106   | 1.2     |
| 日清食品ホールディングス株式会社                   | 103   | 1.1     |
| DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO | 62    | 0.7     |
| 鈴 与 株 式 会 社                        | 51    | 0.6     |
| 株 式 会 社 中 村 屋                      | 50    | 0.5     |
| 古 庄 政 文                            | 36    | 0.4     |

(注) 上記のほか当社保有の自己株式262千株があります。なお、自己株式には、役員報酬BIP信託口が保有する当社株式17,548株を含んでおりません。

### 3. 会社役員に関する事項

#### (1) 取締役 (2025年3月31日現在)

| 会社における地位        | 氏名                                 | 担当及び重要な兼職の状況                                              |
|-----------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長         | 宮原 朋宏<br><small>ミヤ ハラ トモヒロ</small> | 隅田商事株式会社代表取締役                                             |
| 取締役<br>専務執行役員   | 中田 昭久<br><small>ナカ タ アキヒサ</small>  | 国内事業推進担当兼品質保証部担当                                          |
| 取締役<br>常務執行役員   | 太田 大志<br><small>オオ タ タイジ</small>   | 管理本部長兼業務監査室担当兼リスク・計数管理室長                                  |
| ※取締役<br>常務執行役員  | 堤 隆敏<br><small>ツツミ タカ トシタカ</small> | 営業開発本部長兼隅田商事株式会社代表取締役社長                                   |
| 取締役             | 長崎 剛<br><small>ナガ サキゴウ</small>     | 三菱商事株式会社食料本部製粉製糖部長<br>DM三井製糖ホールディングス株式会社社外取締役             |
| 取締役<br>(監査等委員)  | 中庭 聡<br><small>ナカ ニフ サトシ</small>   | 三菱商事株式会社食品産業管理部長<br>日本食品化工株式会社取締役(監査等委員)                  |
| 取締役<br>(監査等委員)  | 豊島 ひろ江<br><small>トヨ シマ ヒロエ</small> | 中本総合法律事務所パートナー弁護士<br>ニッタ株式会社社外取締役<br>ニデック株式会社社外取締役(監査等委員) |
| 取締役<br>(監査等委員)  | 村松 隆志<br><small>ムラ マツ タカシ</small>  |                                                           |
| ※取締役<br>(監査等委員) | 宮下 律江<br><small>ミヤ シタ リツエ</small>  | 株式会社エターナリア代表取締役<br>株式会社遠藤照明社外取締役<br>特種東海製紙株式会社社外取締役       |

- (注) 1. ※印を付した取締役は、2024年6月27日開催の第127回定時株主総会において新たに選任され就任いたしました。
2. 取締役のうち監査等委員の豊島ひろ江、村松隆志及び宮下律江の各氏は、社外取締役であります。
3. 当社は、監査等委員会の職務を補助するものとして、監査等委員会事務局を設置し、重要会議への出席を通じて情報収集を行うほか、内部統制システムを通じた組織的監査を実施することにより監査の実効性を確保していることから、常勤の監査等委員を選定しておりません。
4. 監査等委員である取締役の中庭聡氏は、長年にわたり経理部門の経験を重ねており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
5. 豊島ひろ江、村松隆志及び宮下律江の各氏は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。
6. 2024年6月27日開催の第127回定時株主総会終結の時をもって、伊藤勇及び野口文雄の各氏は任期満了により取締役を退任いたしました。
7. 2025年4月1日付で次のとおり異動がありました。

| 会社における地位      | 氏名                                | 担当及び重要な兼職の状況  |
|---------------|-----------------------------------|---------------|
| 取締役<br>専務執行役員 | 中田 昭久<br><small>ナカ タ アキヒサ</small> | 生産技術本部長       |
| 取締役<br>常務執行役員 | 太田 大志<br><small>オオ タ タイジ</small>  | 管理本部長兼業務監査室担当 |

## (2) 責任限定契約の内容の概要

当社は非業務執行取締役との間で会社法第427条第1項に定める責任限定契約を締結しております。当該契約に基づく責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額となります。

## (3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、保険会社との間で会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、当社取締役を含む被保険者の職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を当該保険契約によって填補することとしております。当該役員等賠償責任保険の被保険者は当社取締役及び国内外の子会社取締役・監査役であり、全ての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

## (4) 取締役の報酬等

### ① 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めており、業務執行取締役の報酬等は、職務執行の対価として毎月固定額を支給する「基本報酬」、各事業年度の業績に連動した「賞与」、中長期の業績に連動した「株式報酬」による構成としております。

「基本報酬」につきましては、各役員の職責や職務内容、担当領域のグループ経営への影響の大きさに応じ、世間水準並びに従業員給与とのバランスを考慮して決定しております。また、個別の役員の前事業年度の実績に応じ、一定の範囲で昇給が可能な仕組みとしており、基本報酬においても役員の実績に報いることができるようにしております。「賞与」につきましては、各事業年度の当社グループの業績及び貢献度に応じて決定しております。「株式報酬」につきましては中期経営計画の達成度に応じて決定してまいります。

なお、2021年3月1日施行の会社法の一部を改正する法律（令和元年法律第70号）により、株主総会決議に基づく取締役の報酬等について、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を定めることが求められていることから、2020年12月に報酬諮問委員会（2021年11月に人事・報酬諮問委員会として改組）を設置し、時価総額や利益水準が同程度の国内上場企業の役員別報酬水準に係る外部機関の調査結果等を参考にして、固定報酬としての基本報酬と業績連動報酬としての賞与の標準金額を決定しており、2021年2月24日開催の取締役会において業績連動報酬の決定方針について全員一致をもって可決しております。

監査等委員以外の非業務執行取締役の報酬は、高い独立性の確保の観点から、業績との連動は行わず、固定報酬である基本報酬のみとしております。

監査等委員である取締役の報酬は、取締役の報酬等の決定方針を参考にし、定時株主総会終了後最初に開催される監査等委員会において、監査等委員会の独立性に影響を与えない範囲を検討し、監査等委員である取締役の協議により決定いたします。

② 取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の報酬等の額は、2016年6月29日開催の第119回定時株主総会において年額2億円以内（但し、役員賞与及び執行役員兼務取締役の執行役員分の給与と賞与は含め、役員退職慰労金は含まない）と決議されております。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7名です。監査等委員である取締役の報酬等の額は2016年6月29日開催の第119回定時株主総会において年額3千万円以内と決議しております。当該定時株主総会終結時点の監査等委員である取締役の員数は3名（うち、社外取締役は2名）です。

また、これとは別枠で、業績連動型株式報酬につきましては、2024年6月27日開催の第127回定時株主総会において、当社の取締役（監査等委員である取締役、社外取締役、受入出向者及び国内非居住者を除く。）及び執行役員（受入出向者及び国内非居住者を除く。）（以下、併せて「取締役等」という。）を対象に当社株式を報酬として交付する株式報酬制度を導入し、当社が信託に拠出する金員の上限は、年間5千万円、当初の対象期間（2025年3月31日で終了する事業年度から2027年3月31日で終了する事業年度までの3事業年度）は1億5,000万円とし、取締役等に対して交付及び給付（以下「交付等」という。）する当社株式及び当社株式の換価処分金相当額の金銭（以下「当社株式等」という。）の数の上限は、年間1万2,000株、当初の対象期間は3万6,000株とすることが決議されております。当該定時株主総会終結時点の当該株式報酬の対象となる取締役等の員数は5名です。

③ 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

取締役会において、代表取締役社長宮原朋宏に個人別の報酬等の決定を一任することを審議及び決定し、取締役から委任を受けた代表取締役社長が株主総会決議に従うことを前提に、人事・報酬諮問委員会から取締役会へ答申された内容に準じて決定しております。その権限の内容は、各取締役の担当部門の業績を踏まえた基本報酬の年俸額の決定であり、これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当部門の評価を行うには代表取締役が最も適しているからであります。

④ 当事業年度に係る取締役の報酬等の内容が決定方針に沿うものであると取締役が判断した理由

取締役の個人別の報酬等は、取締役会において決議した方針と同様であり、取締役会は決定方針に沿うものであると判断いたしました。なお、翌事業年度においても、人事・報酬諮問委員会の答申内容を踏まえ多面的な検討を行い、決定いたします。

⑤ 取締役の報酬等の総額等

| 役員区分           | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |                 |               | 対象となる<br>役員の員数 |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|
|                |                 | 基本報酬            | 業績連動報酬等<br>(賞与) | 業績連動型<br>株式報酬 |                |
| 取締役（監査等委員を除く。） | 128             | 95              | 21              | 11            | 6名             |
| （うち社外取締役）      | (—)             | (—)             | (—)             | (—)           | (—)            |
| 取締役（監査等委員）     | 18              | 18              | —               | —             | 5名             |
| （うち社外取締役）      | (18)            | (18)            | (—)             | (—)           | (4名)           |
| 合計             | 147             | 113             | 21              | 11            | 11名            |

(注) 1.上記には、当事業年度中に退任した取締役（監査等委員を除く。）1名、取締役（監査等委員）1名が含まれております。

2.業績連動報酬等（賞与）は、当社グループの経営活動全般の活動成果を反映する連結純利益やROE等を指標とし、支給額を決定しております。

⑥ 業績連動報酬等に関する事項

取締役の業績向上に対する意欲や士気を一層高めることにより、企業価値の向上を図るため、取締役に対して業績連動報酬を支給することとしております。

業績連動報酬等の額の算定の基礎として選定した業績指標の内容は、連結純利益及び連結ROEであり、また、当該業績指標を選定した理由は、成長に向けた投資や株主還元の原因となる指標であるためであり、より高い利益水準を達成することで、持続的成長と企業価値向上を目指しております。なお、当事業年度を含む連結純利益及び連結ROEの推移は1.(1)財産及び損益の状況の推移に記載のとおりです。

## ⑦ 株式報酬等に関する事項

当社は、取締役等の報酬と当社の業績及び株式価値との連動性を明確にし、取締役等が株価の変動によるリターンとリスクを株主の皆様と共有することで、中長期的な業績向上と企業価値増大への貢献意識を高めることを目的に株式報酬制度を導入し、役員報酬 B I P (Board Incentive Plan) 信託 (以下「本信託」という。) と称される仕組みを採用しております。

取締役等に対して交付等が行われる当社株式等の数は、役位及び業績目標の達成度等に応じて付与されるポイント数により定まり、取締役等は、原則として当社の取締役等の退任時に、ポイント数の 50% に相当する数の当社株式について交付を受け、残りのポイントに相当する数の当社株式については本信託内で換価したうえで、換価処分金相当額の金銭の給付を受けます。なお、1 ポイント＝当社普通株式 1 株に相当する当社株式等の交付等を本信託から行うこととしております。

付与されるポイント数は、対象期間である中期経営計画2026の業績目標の達成度等に応じて0～200%の範囲で変動し、基礎収益力及び基礎収益 R O A を業績評価指標として採用しております。

## (5) 社外役員に関する事項

### ① 社外取締役 (監査等委員) 豊島 ひろ江

#### ○重要な兼職先と当社との関係

##### ・中本総合法律事務所

中本総合法律事務所と当社の間には特別な関係はありません。

##### ・ニッタ株式会社社外取締役

ニッタ株式会社と当社の間には特別な関係はありません。

##### ・ニデック株式会社社外取締役 (監査等委員)

ニデック株式会社と当社の間には特別な関係はありません。

#### ○当事業年度における主な活動状況

##### ・出席及び発言状況

当事業年度に開催された取締役会13回全て及び監査等委員会13回全てに出席し、適正な企業活動への助言がありました。

##### ・社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

取締役 (監査等委員である取締役を除く。) の人事や報酬決定プロセスにおいては、任意の人事・報酬諮問委員会の委員を務めております。取締役会及び監査等委員会において決議事項や報告事項の趣旨、内容に関する質問、意見の具申を適宜行う等、弁護士としての高い専門性と企業法務に関する豊富な経験に基づいて主に適法性の観点から適切に監査・監督を行い、期待される役割を適切に果たしております。

② 社外取締役（監査等委員） 村松 隆志

○当事業年度における主な活動状況

・出席及び発言状況

当事業年度に開催された取締役会13回全て及び監査等委員会13回全てに出席し、適正な企業活動への助言がありました。

・社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の人事や報酬決定プロセスにおいては、任意の人事・報酬諮問委員会の委員を務めております。主に経営者及び監査役としての豊富な知見を活かした助言・提言を行うとともに独立した立場から活発に意見を述べて取締役会の決定に参画し、取締役会の監督機能の強化に貢献しております。

③ 社外取締役（監査等委員） 宮下 律江

○重要な兼職先と当社との関係

・株式会社エターナリア代表取締役

株式会社エターナリアと当社の間には特別な関係はありません。

・株式会社遠藤照明社外取締役

株式会社遠藤照明と当社の間には特別な関係はありません。

・特種東海製紙株式会社社外取締役

特種東海製紙株式会社と当社の間には特別な関係はありません。

○当事業年度における主な活動状況

・出席及び発言状況

当事業年度に開催された取締役会11回中10回及び監査等委員会11回全てに出席し、適正な企業活動への助言がありました。

・社外取締役が果たすことが期待される役割に関して行った職務の概要

取締役（監査等委員である取締役を除く。）の人事や報酬決定プロセスにおいては、任意の人事・報酬諮問委員会の委員を務めております。主に女性活躍、人材育成及びこれまで培ってこられた経営全般の知見、見識並びにダイバーシティに関する専門知識から当社の事業戦略、人材戦略等を含め幅広く積極的な提言をいただいております。

#### 4. 会計監査人の状況

##### (1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

##### (2) 当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

| 区 分   | 監査業務に基づく報酬<br>(百万円) | 非監査業務に基づく報酬<br>(百万円) |
|-------|---------------------|----------------------|
| 当 社   | 5 2                 | —                    |
| 連結子会社 | —                   | —                    |
| 計     | 5 2                 | —                    |

- (注) 1. 会計監査人の報酬等の額について、監査等委員会は、会計監査人から説明を受けた当事業年度の会計監査計画における監査日数や人員配置の内容、前年度の監査実績の検証・評価、会計監査人の監査の遂行状況の相当性、報酬の前提となる見積りの算出根拠を精査した結果、妥当であると判断し同意いたしました。
2. 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は区分されていないため、上記金額には金融商品取引法に基づく監査の報酬等の額を含めております。
3. 当社の子会社であるNITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO.,LTD.及びNitto Fuji International (Thailand) Co.,Ltd.は、当社の会計監査人以外の監査法人の監査を受けております。

##### (3) 会計監査人の解任又は不再任決定の方針

当社都合の場合のほか、会計監査人が会社法・公認会計士法等の法令に違反・抵触した場合及び公序良俗に反する行為があったと判断した場合には、監査等委員会の決議により会計監査人の解任又は不再任を株主総会の会議の目的とすることといたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査等委員全員の同意に基づき監査等委員会が、会計監査人を解任いたします。当該解任をした場合、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きまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

## 5. 会社の体制及び方針

### 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆様への利益還元を重要課題の一つとして認識しており、各事業年度の業績の状況と将来の事業展開を総合的に勘案し、安定的な配当の維持を基本としつつも、2027年3月期を最終年度とする『中期経営計画2026』においては、累進配当を継続的に実施することにより利益還元を一層強化し、株主の皆様のご期待にこたえて参ります。

なお、当社は、会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。

当事業年度の期末配当金につきましては、普通配当を1株当たり140円とさせていただきます。中間期においては、中間配当金1株当たり140円を実施いたしておりますので、当期の年間配当金は1株当たり280円となります。

次期の配当金につきましては、上記方針のもと中間配当金1株当たり140円、期末配当金1株当たり140円の年間配当金1株当たり280円を予定しております。

(備 考) この事業報告に記載の金額及び株式数は表示単位未満を切り捨てにて、また、割合及び1株当たり当期純利益は表示単位未満を四捨五入して表示しております。

## 連結貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目               | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日現在) | 前連結会計年度<br>(ご参考)<br>(2024年3月31日現在) | 科 目            | 当連結会計年度<br>(2025年3月31日現在) | 前連結会計年度<br>(ご参考)<br>(2024年3月31日現在) |
|-------------------|---------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|------------------------------------|
| <b>(資産の部)</b>     |                           |                                    | <b>(負債の部)</b>  |                           |                                    |
| <b>流動資産</b>       |                           |                                    | <b>流動負債</b>    |                           |                                    |
| 現金及び預金            | 1,195                     | 1,561                              | 買掛金            | 4,828                     | 4,905                              |
| 受取手形及び売掛金         | 10,057                    | 10,613                             | 短期借入金          | 420                       | 400                                |
| 商品及び製品            | 3,269                     | 3,394                              | 未払法人税等         | 786                       | 1,019                              |
| 原材料及び貯蔵品          | 7,245                     | 8,018                              | 賞与引当金          | 640                       | 647                                |
| 短期貸付金             | 9,241                     | 8,240                              | 役員賞与引当金        | 33                        | 37                                 |
| その他               | 1,442                     | 591                                | 損害賠償損失引当金      | 524                       | -                                  |
| 貸倒引当金             | △7                        | △7                                 | その他            | 2,659                     | 3,285                              |
| <b>流動資産合計</b>     | <b>32,444</b>             | <b>32,411</b>                      | <b>流動負債合計</b>  | <b>9,893</b>              | <b>10,295</b>                      |
| <b>固定資産</b>       |                           |                                    | <b>固定負債</b>    |                           |                                    |
| <b>有形固定資産</b>     |                           |                                    | 繰延税金負債         | 2,554                     | 3,256                              |
| 建物及び構築物           | 6,830                     | 6,485                              | 退職給付に係る負債      | 295                       | 307                                |
| 機械装置及び運搬具         | 5,754                     | 4,995                              | 役員退職慰労引当金      | 8                         | 44                                 |
| 土地                | 4,535                     | 4,658                              | 役員株式報酬引当金      | 14                        | -                                  |
| 建設仮勘定             | 7                         | 171                                | 資産除去債務         | 635                       | 519                                |
| その他               | 515                       | 446                                | その他            | 117                       | 141                                |
| <b>有形固定資産合計</b>   | <b>17,644</b>             | <b>16,757</b>                      | <b>固定負債合計</b>  | <b>3,625</b>              | <b>4,269</b>                       |
| <b>無形固定資産</b>     |                           |                                    | <b>負債合計</b>    | <b>13,519</b>             | <b>14,564</b>                      |
| その他               | 470                       | 495                                | <b>(純資産の部)</b> |                           |                                    |
| <b>無形固定資産合計</b>   | <b>470</b>                | <b>495</b>                         | <b>株主資本</b>    |                           |                                    |
| <b>投資その他の資産</b>   |                           |                                    | 資本金            | 2,500                     | 2,500                              |
| 投資有価証券            | 8,394                     | 10,353                             | 資本剰余金          | 4,141                     | 4,049                              |
| 繰延税金資産            | 125                       | 173                                | 利益剰余金          | 38,519                    | 37,266                             |
| 退職給付に係る資産         | 2,768                     | 2,900                              | 自己株式           | △570                      | △477                               |
| 差入保証金             | 793                       | 790                                | <b>株主資本合計</b>  | <b>44,590</b>             | <b>43,339</b>                      |
| その他               | 348                       | 404                                | その他の包括利益累計額    |                           |                                    |
| 貸倒引当金             | △42                       | △45                                | その他の有価証券評価差額金  | 3,913                     | 5,327                              |
| <b>投資その他の資産合計</b> | <b>12,387</b>             | <b>14,577</b>                      | 繰延ヘッジ損益        | △0                        | 0                                  |
| <b>固定資産合計</b>     | <b>30,502</b>             | <b>31,829</b>                      | 為替換算調整勘定       | 585                       | 434                                |
|                   |                           |                                    | 退職給付に係る調整累計額   | 262                       | 517                                |
|                   |                           |                                    | その他の包括利益累計額合計  | 4,761                     | 6,279                              |
|                   |                           |                                    | 非支配株主持分        | 74                        | 57                                 |
|                   |                           |                                    | <b>純資産合計</b>   | <b>49,426</b>             | <b>49,676</b>                      |
| <b>資産合計</b>       | <b>62,946</b>             | <b>64,240</b>                      | <b>負債純資産合計</b> | <b>62,946</b>             | <b>64,240</b>                      |

(注)前連結会計年度(2024年3月31日現在) はご参考(会計監査人の監査対象外) です。

# 連結損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目                    | 当連結会計年度<br>(自 2024年4月1日<br>至 2025年3月31日) | 前連結会計年度 (ご参考)<br>(自 2023年4月1日<br>至 2024年3月31日) |
|------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 売上高                    | 72,341                                   | 72,598                                         |
| 売上原価                   | 55,128                                   | 56,008                                         |
| <b>売上総利益</b>           | <b>17,212</b>                            | <b>16,589</b>                                  |
| 販売費及び一般管理費             | 12,115                                   | 11,352                                         |
| <b>営業利益</b>            | <b>5,096</b>                             | <b>5,237</b>                                   |
| <b>営業外収益</b>           | <b>563</b>                               | <b>648</b>                                     |
| 受取利息                   | 38                                       | 20                                             |
| 受取配当金                  | 183                                      | 133                                            |
| 固定資産賃貸料                | 206                                      | 233                                            |
| その他の営業外収益              | 134                                      | 261                                            |
| <b>営業外費用</b>           | <b>100</b>                               | <b>69</b>                                      |
| 支払替利差                  | 3                                        | 2                                              |
| 海外子会社駐在員に係る源泉所得税負担額    | 42                                       | -                                              |
| 租税公課                   | 26                                       | 25                                             |
| その他の営業外費用              | 4                                        | 6                                              |
| その他                    | 23                                       | 35                                             |
| <b>経常利益</b>            | <b>5,559</b>                             | <b>5,816</b>                                   |
| <b>特別利益</b>            | <b>650</b>                               | <b>387</b>                                     |
| 固定資産売却益                | 371                                      | 387                                            |
| 投資有価証券売却益              | 79                                       | -                                              |
| 受取保険金                  | 200                                      | -                                              |
| <b>特別損失</b>            | <b>960</b>                               | <b>426</b>                                     |
| 固定資産売却損                | 2                                        | -                                              |
| 固定資産除却損                | 93                                       | 61                                             |
| 企業年金基金脱退損              | -                                        | 24                                             |
| 減価償却損                  | 55                                       | 92                                             |
| 投資有価証券評価損              | -                                        | 236                                            |
| 損害賠償                   | 808                                      | -                                              |
| その他                    | -                                        | 12                                             |
| <b>税金等調整前当期純利益</b>     | <b>5,249</b>                             | <b>5,777</b>                                   |
| 法人税、住民税及び事業税           | 1,685                                    | 1,827                                          |
| 法人税等調整額                | 0                                        | △297                                           |
| <b>当期純利益</b>           | <b>3,564</b>                             | <b>4,248</b>                                   |
| 非支配株主に帰属する当期純利益        | 13                                       | 9                                              |
| <b>親会社株主に帰属する当期純利益</b> | <b>3,550</b>                             | <b>4,238</b>                                   |

(注) 前連結会計年度 (2023年4月1日から2024年3月31日まで) はご参考 (会計監査人の監査対象外) です。

# 貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目             | 当事業年度<br>(2025年3月31日現在) | 前事業年度(ご参考)<br>(2024年3月31日現在) | 科 目            | 当事業年度<br>(2025年3月31日現在) | 前事業年度(ご参考)<br>(2024年3月31日現在) |
|-----------------|-------------------------|------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                         |                              | <b>(負債の部)</b>  |                         |                              |
| <b>流動資産</b>     |                         |                              | <b>流動負債</b>    |                         |                              |
| 現金及び預金          | 22                      | 527                          | 買掛金            | 3,209                   | 3,446                        |
| 電子記録債権          | 28                      | 24                           | 短期借入金          | 3,122                   | 3,747                        |
| 売掛金             | 7,124                   | 7,563                        | 未払金            | 649                     | 806                          |
| 商品及び製品          | 2,416                   | 2,564                        | 未払法人税等         | 560                     | 711                          |
| 原材料及び貯蔵品        | 5,171                   | 6,103                        | 未払消費税等         | 115                     | 312                          |
| 前渡金             | 220                     | 34                           | 未払費用           | 772                     | 928                          |
| 前払費用            | 123                     | 115                          | 契約負債           | 14                      | 4                            |
| 短期貸付金           | 9,238                   | 8,237                        | 預り金            | 18                      | 45                           |
| 未収入金            | 350                     | 158                          | 賞与引当金          | 381                     | 399                          |
| その他の貸倒引当金       | △4                      | △4                           | 役員賞与引当金        | 20                      | 24                           |
|                 |                         |                              | 損害賠償損失引当金      | 524                     | —                            |
|                 |                         |                              | その他            | 0                       | —                            |
| <b>流動資産合計</b>   | <b>25,154</b>           | <b>25,505</b>                | <b>流動負債合計</b>  | <b>9,390</b>            | <b>10,427</b>                |
| <b>固定資産</b>     |                         |                              | <b>固定負債</b>    |                         |                              |
| <b>有形固定資産</b>   |                         |                              | 繰延税金負債         | 2,020                   | 2,679                        |
| 建物              | 3,400                   | 3,363                        | 役員株式報酬引当金      | 14                      | —                            |
| 構築物             | 224                     | 183                          | その他            | 22                      | 22                           |
| 機械装置            | 4,238                   | 3,971                        |                |                         |                              |
| 車両運搬具           | 22                      | 18                           | <b>固定負債合計</b>  | <b>2,056</b>            | <b>2,701</b>                 |
| 工具器具備品          | 307                     | 278                          | <b>負債合計</b>    | <b>11,446</b>           | <b>13,129</b>                |
| 土地              | 3,197                   | 3,291                        | <b>(純資産の部)</b> |                         |                              |
| 建設仮勘定           | 7                       | 115                          | <b>株主資本</b>    |                         |                              |
| <b>有形固定資産合計</b> | <b>11,398</b>           | <b>11,223</b>                | 資本金            | 2,500                   | 2,500                        |
| <b>無形固定資産</b>   |                         |                              | 資本剰余金          | 4,128                   | 4,036                        |
| 借地権             | 359                     | 359                          | 資本準備金          | 4,036                   | 4,036                        |
| ソフトウェア          | 38                      | 51                           | その他資本剰余金       | 91                      | —                            |
| ソフトウェア仮勘定       | 1                       | —                            | <b>利益剰余金</b>   | <b>32,482</b>           | <b>31,411</b>                |
| その他             | 7                       | 7                            | 利益準備金          | 497                     | 497                          |
| <b>無形固定資産合計</b> | <b>407</b>              | <b>419</b>                   | その他利益剰余金       | 31,984                  | 30,913                       |
| <b>投資その他の資産</b> |                         |                              | 圧縮記帳積立金        | 0                       | 0                            |
| 投資有価証券          | 7,494                   | 9,610                        | 別途積立金          | 29,100                  | 26,600                       |
| 関係会社株式          | 5,987                   | 5,987                        | 繰越利益剰余金        | 2,884                   | 4,312                        |
| 出資              | 0                       | 0                            | <b>自己株式</b>    | <b>△570</b>             | <b>△477</b>                  |
| 関係会社出資金         | 555                     | 555                          | <b>株主資本合計</b>  | <b>38,540</b>           | <b>37,470</b>                |
| 前払年金費用          | 2,384                   | 2,154                        | 評価・換算差額等       |                         |                              |
| その他             | 284                     | 335                          | その他有価証券評価差額金   | 3,645                   | 5,158                        |
| 貸倒引当金           | △34                     | △34                          | 繰延ヘッジ損益        | △0                      | 0                            |
| 投資その他の資産合計      | 16,671                  | 18,609                       | 評価・換算差額等合計     | 3,644                   | 5,158                        |
| <b>固定資産合計</b>   | <b>28,477</b>           | <b>30,252</b>                | <b>純資産合計</b>   | <b>42,185</b>           | <b>42,628</b>                |
| <b>資産合計</b>     | <b>53,631</b>           | <b>55,758</b>                | <b>負債純資産合計</b> | <b>53,631</b>           | <b>55,758</b>                |

(注) 前事業年度(2024年3月31日現在)はご参考(会計監査人の監査対象外)です。

# 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目                    | 当 事 業 年 度<br>(自 2024年 4 月 1 日<br>至 2025年 3 月 31日) | 前 事 業 年 度 (ご 参 考)<br>(自 2023年 4 月 1 日<br>至 2024年 3 月 31日) |
|------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 売 上 高                  | 45,295                                            | 46,792                                                    |
| 売 上 原 価                | 36,687                                            | 38,095                                                    |
| <b>売 上 総 利 益</b>       | <b>8,607</b>                                      | <b>8,697</b>                                              |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費    | 5,654                                             | 5,441                                                     |
| <b>営 業 利 益</b>         | <b>2,953</b>                                      | <b>3,255</b>                                              |
| <b>営 業 外 収 益</b>       | <b>1,905</b>                                      | <b>1,610</b>                                              |
| 受 取 利 息                | 23                                                | 0                                                         |
| 受 取 配 当 金              | 1,271                                             | 860                                                       |
| 受 取 口 イ ヤ リ テ イ 一      | 260                                               | 243                                                       |
| 固 定 資 産 賃 貸 料          | 219                                               | 245                                                       |
| そ の 他 の 営 業 外 収 益      | 131                                               | 260                                                       |
| <b>営 業 外 費 用</b>       | <b>104</b>                                        | <b>59</b>                                                 |
| 支 払 利 息                | 12                                                | 3                                                         |
| 海外子会社駐在員に係る源泉所得税負担額    | 26                                                | 25                                                        |
| 租 税 公 課                | 4                                                 | 6                                                         |
| 為 替 差 損                | 45                                                | -                                                         |
| そ の 他 の 営 業 外 費 用      | 15                                                | 23                                                        |
| <b>経 常 利 益</b>         | <b>4,754</b>                                      | <b>4,806</b>                                              |
| <b>特 別 利 益</b>         | <b>573</b>                                        | <b>384</b>                                                |
| 固 定 資 産 売 却 益          | 293                                               | 384                                                       |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益      | 79                                                | -                                                         |
| 受 取 保 険 金              | 200                                               | -                                                         |
| <b>特 別 損 失</b>         | <b>866</b>                                        | <b>302</b>                                                |
| 固 定 資 産 売 却 損          | 2                                                 | -                                                         |
| 固 定 資 産 除 却 損          | 54                                                | 42                                                        |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損      | -                                                 | 236                                                       |
| 企 業 年 金 基 金 脱 退 損 失    | -                                                 | 24                                                        |
| 損 害 賠 償 損 失            | 808                                               | -                                                         |
| <b>税 引 前 当 期 純 利 益</b> | <b>4,461</b>                                      | <b>4,889</b>                                              |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税  | 1,154                                             | 1,253                                                     |
| 法 人 税 等 調 整 額          | △61                                               | △260                                                      |
| <b>当 期 純 利 益</b>       | <b>3,368</b>                                      | <b>3,896</b>                                              |

(注) 前事業年度 (2023年4月1日から2024年3月31日まで) はご参考 (会計監査人の監査対象外) です。

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2025年5月14日

日 東 富 士 製 粉 株 式 会 社  
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人 トー マ ッ

東 京 事 務 所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 長 島 拓 也

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 美久羅 和 美

### 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、日東富士製粉株式会社の2024年4月1日から2025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、日東富士製粉株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査等委員会の責任は、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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

#### **利害関係**

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

以上

# 会計監査人の監査報告書

## 独立監査人の監査報告書

2025年5月14日

日 東 富 士 製 粉 株 式 会 社  
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  
業務執行社員 公認会計士 長 島 拓 也

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 美久羅 和 美

### 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、日東富士製粉株式会社の2024年4月1日から2025年3月31日までの第127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、継続企業の前に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

### 利害関係

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

以 上

# 監査等委員会の監査報告書

## 監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2024年4月1日から2025年3月31日までの第127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いて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いたしました。

- ① 監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
- ② 事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第5号イの留意した事項及び同号ロの判断及びその理由については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
- ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令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、財務報告に係る内部統制を含め、指摘すべき事項は認められません。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

なお、事業報告に記載されたプレミックス粉の異物混入（樹脂微片）による自主回収処置（リコール） 事案については、監査等委員会として当社の各種対応及び再発防止に向けた取り組みについて確認しており、引き続きその実施状況を注視してまいります。

(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。

2025年5月20日

日東富士製粉株式会社 監査等委員会

監査等委員 中 庭 聡 ㊟

監査等委員 豊 島 ひろ 江 ㊟

監査等委員 村 松 隆 志 ㊟

監査等委員 宮 下 律 江 ㊟

(注)監査等委員豊島ひろ江、村松隆志及び宮下律江は、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

## OUR PURPOSE

現在、国内の社会経済活動や緊迫した国際情勢等、当社グループを取り巻く環境は大きく変化しております。こうした状況下にあるからこそ、将来を想定し、課題と解決策を全社員一丸となって取り組むべく、中期経営計画2026を策定し、その柱となる当社のパーパスを策定しました。

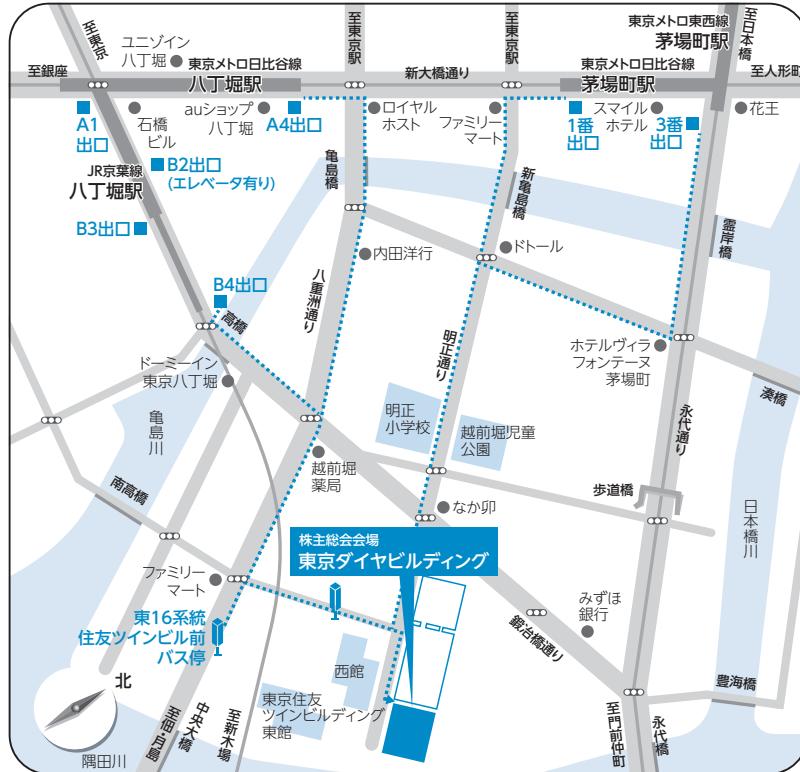


株主の皆様におかれましては、より一層のご指導ご鞭撻を賜りますよう、よろしくお願い申し上げます。

# 株主総会会場ご案内図

東京都中央区新川一丁目28番23号（東京ダイヤビルディング5号館）  
当社8階会議室  
電話番号：03-3553-8781

開催場所が前年と異なります。  
ご来社の際は、お間違いのないようご注意ください。



J R京葉線・東京メトロ日比谷線「八丁堀駅」A4・B4出口より徒歩約10分  
東京メトロ東西線・日比谷線「茅場町駅」1番・3番出口より徒歩約10分

# 第128回定時株主総会 その他の電子提供措置事項 (交付書面省略事項)

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並びに企業集団の業務の適正を確保するための体制  
業務の適正を確保するための体制の運用状況

連結株主資本等変動計算書

株主資本等変動計算書

連結注記表

個別注記表

(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)



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並びに企業集団の業務の適正を確保するための体制

① **取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制**

当社は、役職員が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとる様「役職員行動規範」を定めております。

また、コンプライアンス委員会を設置、代表取締役社長がその委員長を務め、各担当役員、各本部長、監査等委員会事務局長、総務部長、人事部長、業務監査室長をコンプライアンス委員とし、コンプライアンス関連の研修の実施、ガイドラインの制定等の体制を整備しております。

法令上及び定款上疑義のある行為等について、従業員が直接情報提供を行う手段として、コンプライアンス委員会等への報告・相談ラインを設置しております。

② **取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制**

当社は、取締役会をはじめとする重要な会議の意思決定に係る記録や、各取締役が職務権限に基づいて決裁した文書等、取締役の職務の執行に係る情報を適正に記録し、法令等に基づき、定められた期間保存しております。

また、取締役は、これらの文書等を必要に応じて閲覧・入手できる体制になっております。

③ **損失の危険の管理に関する規程その他の体制**

当社グループは、「リスク管理規程」に基づきコンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティに係るリスクについては、それぞれの担当部署において、規則・ガイドラインの制定、研修の実施、マニュアルの作成・配布等を行うものとしております。

組織横断的リスクの対応は常務会にて定期的にモニタリングする体制とし、リスク管理取り纏めのため「リスク・計数管理室」を設置し、リスクの未然防止や再発防止を行う体制としております。

④ **取締役及び使用人の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制**

当社グループは、取締役及び従業員が共有する全社的な目標を定め、業務担当役員はその目標達成のために各部門の具体的な目標及び効率的な達成の方法を策定します。

当社グループでは、業務の効率化を全社レベルで実現するためのシステムを構築・運用することにより、取締役会等が定期的にその進捗状況をチェックし、改善を促せるようになっ

ております。

⑤ **財務報告の信頼性と適正性を確保するための体制について**

当社グループは、財務報告の信頼性と適正性を確保するため、金融商品取引法の定めに従い有効かつ正当な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適切な運用に努めます。

⑥ **当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制**

当社は、グループ会社の管理者を定め、取締役や監査役の派遣等を通じて連携を図り、グループ会社の業務執行状況について定期的な報告を受け、確認しております。

また、社長直属の機関として業務監査室を設置しており、当社及びグループ会社について、業務の遂行状況や内部統制の状況について監査し、改善の勧告、改善案の提示や実施状況の確認等定期的に必要な内部監査を実施しております。

⑦ **監査等委員会がその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体制**

監査等委員会は、監査等委員会の職務の補助を必要とする場合は、業務監査担当役員に業務監査室の人員の派遣を要請できるものとしております。

⑧ **前項の使用人の取締役(監査等委員である取締役を除く。)からの独立性に関する事項**

監査等委員より、監査業務の補助の指示を受けた従業員は、その指示に関して、取締役(監査等委員である取締役を除く。)等の指揮命令を受けないこととします。

⑨ **第7項の使用人に対する監査等委員会からの指示の実効性の確保に関する事項**

監査業務の補助をする業務監査室の従業員の選任に関しては、監査機能の一翼を担う重要な役割をもつことに鑑み、その経験・知見・行動力を十分に考慮するものとしてします。

⑩ **当社及び子会社から成る企業集団における取締役及び使用人が監査等委員会に報告をするための体制その他監査等委員会への報告に関する体制**

監査等委員が、取締役会に出席し、重要な報告を受け、意見を表明できる体制としております。

また、監査等委員会事務局長が常務会、経営会議、コンプライアンス委員会等に出席し、重要な報告を受け、その内容を監査等委員会に報告する体制としております。さらに、監査等委員会事務局長が子会社の取締役会等に出席し、重要な報告を受け、その内容を監査等委

員会へ報告する体制としております。

また、法令及び定款上疑義のある行為等について、当社グループの従業員が直接情報提供を行う手段としての報告・相談ラインの相手先の一つとして、監査等委員会事務局長から監査等委員会へ報告する体制を設定しております。

**⑪ 前項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ことを確保するための体制**

「コンプライアンス委員会規則」において報告者が不利益を被らないよう最大限の配慮を行う体制としております。

**⑫ 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項**

監査等委員がその職務の執行に関連して発生する費用につき、会社法第399条の2第4項に基づく前払や支出済金額の支払い、あるいは債務の処理を依頼した場合、当該職務の執行に必要なではないと証明されたときを除き、当社は速やかに当該費用の支払い又は債務の処理を行います。

**⑬ 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**

監査等委員は、取締役、会計監査人と相互の意思疎通を図るため、それぞれ随時意見交換会をもつこととしております。

また、「内部監査規程」において、業務監査室は監査等委員及び会計監査人と密接な連携を保つよう努めなければならない旨を定め、監査等委員会の監査の実効性確保を図っております。

**⑭ 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方とその整備状況**

当社は、反社会的勢力及びこれらと関係のある個人・団体とは一切の交流・取引を行わず、また、それら個人・団体からの要求には断固として応じないことを「役職員行動規範」で取り決め、警察等の外部機関や関連団体・関連企業と協力して、反社会的勢力を排除するべく社内体制を整備しています。

## 業務の適正を確保するための体制の運用状況

### ① コンプライアンス体制

当社は、当社グループにおけるコンプライアンスの基礎となる「役職員行動規範」を役職員に携行させ、また、社内に掲示するなどして行動規範の浸透を図っています。コンプライアンス委員会におきましては、コンプライアンスに関する課題の把握と、その対策案を立案・実施し、役職員への徹底を図るため社内研修も実施しております。また、問題の未然防止と早期発見を図るため、内部通報窓口を設置しております。

### ② リスク管理体制

経営における重大な損失、不利益等を最小限にするためリスク管理規程を制定してリスクの把握・評価と対応策の策定・実施等によるリスク管理を継続的に行っております。また、経営に与える影響が大きいと思われるリスクに関しては、国内連結子会社の代表取締役をメンバーに入れた経営会議で共有し、連結ベースでのリスク管理を図っております。

### ③ 取締役の職務執行

当社は、取締役会を原則月1回開催し、法令や定款等に定められた事項や経営方針、利益計画等の経営に関する重要事項を決定するとともに、月次の業績の分析・評価を行い、法令や定款等への適合性の観点から審議をしております。

### ④ 内部監査体制

業務監査室は、内部監査計画に基づき、当社並びに当社グループの内部監査を実施し、随時代表取締役及び監査等委員会へ報告するとともに、当該年度の監査結果を取締役会へ報告しております。

### ⑤ グループ管理体制

取締役会で子会社を担当する取締役から各子会社の経営状況等の報告を受け、現況を把握できる体制になっております。また、当社の業務監査室が子会社の業務監査を定期的実施しております。

# 連結株主資本等変動計算書

(自 2024年4月1日)  
(至 2025年3月31日)

(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            | 2,500   | 4,049 | 37,266 | △477 | 43,339 |
| 当 期 変 動 額            |         |       |        |      |        |
| 剰 余 金 の 配 当          |         |       | △2,296 |      | △2,296 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |         |       | 3,550  |      | 3,550  |
| 自己株式の取得              |         |       |        | △123 | △123   |
| 自己株式の処分              |         | 91    |        | 29   | 121    |
| そ の 他                |         |       | △1     |      | △1     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) |         |       |        |      |        |
| 当 期 変 動 額 合 計        |         | 91    | 1,252  | △93  | 1,251  |
| 当 期 末 残 高            | 2,500   | 4,141 | 38,519 | △570 | 44,590 |

|                      | 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            | 5,327        | 0       | 434      | 517          | 6,279         | 57      | 49,676 |
| 当 期 変 動 額            |              |         |          |              |               |         |        |
| 剰 余 金 の 配 当          |              |         |          |              |               | —       | △2,296 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      |              |         |          |              |               |         | 3,550  |
| 自己株式の取得              |              |         |          |              |               |         | △123   |
| 自己株式の処分              |              |         |          |              |               |         | 121    |
| そ の 他                |              |         |          |              |               |         | △1     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | △1,414       | △0      | 151      | △254         | △1,518        | 17      | △1,500 |
| 当 期 変 動 額 合 計        | △1,414       | △0      | 151      | △254         | △1,518        | 17      | △249   |
| 当 期 末 残 高            | 3,913        | △0      | 585      | 262          | 4,761         | 74      | 49,426 |

# 株主資本等変動計算書

(自 2024年4月1日)  
(至 2025年3月31日)

(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 | 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 |         |        | 利 益 剰 余 金 合 計 |
|                     |         |           |                 |               | 圧縮記帳積立金   | 別 途 積 立 金       | 繰越利益剰余金 |        |               |
| 当 期 首 残 高           | 2,500   | 4,036     | —               | 4,036         | 497       | 0               | 26,600  | 4,312  | 31,411        |
| 当 期 変 動 額           |         |           |                 |               |           |                 |         |        |               |
| 圧縮記帳積立金の積立          |         |           |                 |               |           | 0               |         | △0     | —             |
| 圧縮記帳積立金の取崩          |         |           |                 |               |           | △0              |         | 0      | △0            |
| 別途積立金の積立            |         |           |                 |               |           |                 | 2,500   | △2,500 | —             |
| 剰余金の配当              |         |           |                 |               |           |                 |         | △2,296 | △2,296        |
| 当 期 純 利 益           |         |           |                 |               |           |                 |         | 3,368  | 3,368         |
| 自己株式の取得             |         |           |                 |               |           |                 |         |        |               |
| 自己株式の処分             |         |           | 91              | 91            |           |                 |         |        | —             |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |         |           |                 |               |           |                 |         |        |               |
| 当 期 変 動 額 合 計       |         |           | 91              | 91            |           | △0              | 2,500   | △1,428 | 1,071         |
| 当 期 末 残 高           | 2,500   | 4,036     | 91              | 4,128         | 497       | 0               | 29,100  | 2,884  | 32,482        |

|                     | 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           | △477    | 37,470 | 5,158           | 0       | 5,158      | 42,628 |
| 当 期 変 動 額           |         |        |                 |         |            |        |
| 圧縮記帳積立金の積立          |         |        | —               |         |            | —      |
| 圧縮記帳積立金の取崩          |         |        | △0              |         |            | △0     |
| 別途積立金の積立            |         |        | —               |         |            | —      |
| 剰余金の配当              |         | △2,296 |                 |         |            | △2,296 |
| 当 期 純 利 益           |         | 3,368  |                 |         |            | 3,368  |
| 自己株式の取得             | △123    | △123   |                 |         |            | △123   |
| 自己株式の処分             | 29      | 121    |                 |         |            | 121    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |         |        | △1,513          | △0      | △1,513     | △1,513 |
| 当 期 変 動 額 合 計       | △93     | 1,070  | △1,513          | △0      | △1,513     | △443   |
| 当 期 末 残 高           | △570    | 38,540 | 3,645           | △0      | 3,644      | 42,185 |

## 連 結 注 記 表

### 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

##### (1) 連結子会社の数及び名称

7社 日東富士運輸(株)、(株)さわやか、隅田商事(株)、(株)増田製粉所、兼三(株)、  
NITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO.,LTD.  
Nitto Fuji International (Thailand) Co.,Ltd.

##### (2) 非連結子会社の数及び名称

該当事項はありません。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

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

連結子会社のうち(株)さわやか及びNITTO-FUJI INTERNATIONAL VIETNAM CO.,LTD.の決算日は2024年12月31日であり、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ております。なお、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。

#### 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

###### ① 有価証券

###### a その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

主として移動平均法による原価法

###### ② 棚卸資産

###### a 商品及び製品

主として総平均法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法)

b 原材料及び貯蔵品

移動平均法による原価法

(収益性の低下による簿価切下げの方法)

- ③ デリバティブ取引により生ずる債権及び債務  
時価法

(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）

機械装置については、主として定額法、その他は定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

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 3～60年

機械装置及び運搬具 2～15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、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

- 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

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る計算額を、貸倒懸念債権等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

従業員及び執行役員に支給する賞与に充てるため、支給見込額基準による繰入額を計上しております。

- ③ 役員賞与引当金

役員の賞与の支払に備えるため、当連結会計年度における支給見込額を計上しております。

- ④ 役員退職慰労引当金

一部の連結子会社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

- ⑤ 役員株式報酬引当金

役員報酬BIP信託による当社株式の交付にあてるため、株式交付規程に基づき、取締役及び執行役員（監査等委員である取締役、社外取締役、受入出向者及び国内非居住者を除く）に割り当てられたポイントに応じた支給見込額を計上しております。

⑥ 損害賠償損失引当金

当社において製造・販売したプレミックス粉の一部に異物混入（樹脂微片）の可能性があることから、2024年10月17日に厚生労働省へ自主回収処置（リコール）を届け出し、ご関係のお取引先様から該当する弊社製品の回収をいたしました。

当連結会計年度末においては、お取引先様から提示のあった賠償請求金額のほか、金額提示には至らないものの発生可能性があるとして想定される賠償負担に備えるため、回収対象製品の数量等に一定の仮定を置いた上で金額を見積もって、損害賠償損失引当金として計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

収益の計上基準

「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）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

① 製粉及び食品事業

小麦粉・ふすま・ミックス粉・食品等の販売取引については、製品及び商品を取引先に引き渡した時点で、当該商品の支配が顧客に移転し、履行義務が充足されたと判断して収益を認識しております。対価については、履行義務の充足時点から概ね2ヵ月以内に受領しております。

② 外食事業

ケンタッキーフライドチキン等の外食事業については、商品をお客様に提供した時点で、当該商品の支配が顧客に移転し、履行義務が充足されたと判断して収益を認識しております。対価については、原則履行義務の充足時点で受領をしております。

③ 運送事業

運送事業については、運送サービスを完了した時点で、履行義務が充足されたと判断して収益を認識しております。対価については、履行義務の充足時点から概ね2ヵ月以内に受領しております。

(5) その他連結計算書類作成のための重要な事項

① 退職給付に係る会計処理の方法

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

1.退職給付見込額の期間帰属方法

当社従業員の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.数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、5年による定額法により按分した額を発生翌連結会計年度から当該年数にわたって費用処理することとしております。

### 3.小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

② 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

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、負債、収益及び費用は、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及び非支配株主持分に含めております。

③ ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。

④ のれんの償却方法及び償却期間

5年間で均等償却しております。

⑤ 消費税等の会計処理

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。

## 会計方針の変更に関する注記

### 法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準等の適用

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用しております。

法人税等の計上区分(その他の包括利益に対する課税)に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2022年10月28日。以下「2022年改正適用指針」という。)第65-2項(2)ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。なお、当該会計方針の変更による連結計算書類への影響はありません。

また、連結会社間における子会社株式等の売却に伴い生じた売却損益を税務上繰り延べる場合の連結計算書類における取扱いの見直しに関連する改正については、2022年改正適用指針を当連結会計年度の期首から適用しております。当該会計方針の変更は、遡及適用され、前連結会計年度については遡及適用後の連結計算書類となっております。なお、当該会計方針の変更による前連結会計年度の連結計算書類への影響はありません。

## 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  
当社グループは製粉及び食品事業、外食事業及び運送事業を営んでおり、各事業の製品及びサービスは以下のとおりであります。  
製粉及び食品事業・・・小麦粉・ふすま・ミックス粉・食品等  
外食事業・・・・・・・・ケータックーフライドチキン等  
運送事業・・・・・・・・運送業  
また、各事業の売上高は60,760百万円、11,436百万円、144百万円であります。
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  
収益を理解するための基礎となる情報は「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 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. 残存履行義務に配分した取引価格  
当社グループは、個別の予想契約期間が1年を超える重要な取引はありません。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

## 表示方法に関する注記

前連結会計年度において、「流動負債」に表示しておりました「支払手形及び買掛金」は、支払手形の取り扱いがなく今後も発生する見込みがないため、当連結会計年度から「買掛金」に表示を変更いたしました。なお、これによる前連結会計年度の連結貸借対照表における組み替えはありません。

## 会計上の見積りに関する注記

### 退職給付債務及び退職給付費用

当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額は、退職給付に係る資産2,768百万円、退職給付に係る負債295百万円、退職給付費用△23百万円であります。

退職給付債務及び退職給付費用は、主に数理計算で設定される退職給付債務の割引率、年金資産の長期期待運用収益率等に基づいて計算しております。割引率は、従業員の平均残存勤務期間に対応する期間の期末日時点の優良社債の市場利回りを参考に決定し、年金資産の長期期待運用収益率は、過去の運用実績及び将来見通し等を基礎として設定しております。また、数理計算上の差異につきましては、5年による定額法により按分した額を発生翌連結会計年度から当該年数にわたって費用処理することとしております。

なお、これらの見積りは適切であると考えておりますが、割引率及び長期期待運用収益率の変動は、将来の退職給付費用に影響を与え、当社グループの業績を悪化させる可能性があります。

これらに関連する感応度については期末日において合理的に推測し得る仮定の変動に基づき行っております。また、本分析では、割引率以外の仮定に変更が無いことを前提としておりますが、実際にはその他の仮定の変更が感応度分析に影響する可能性があります。

(単位：百万円)

|            | 当連結会計年度   |           |
|------------|-----------|-----------|
|            | 割引率0.5%上昇 | 割引率0.5%低下 |
| 退職給付債務     | △131      | 142       |
| 退職給付費用（年額） | △10       | 11        |

### 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 37,345百万円

### 連結損益計算書に関する注記

1. 当連結会計年度において当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

| 用途                   | 種類                      | 金額    | 場所                              |
|----------------------|-------------------------|-------|---------------------------------|
| 外食事業店舗<br>(連結子会社8物件) | 建物及び構築物                 | 32百万円 | 東京都板橋区・多摩市<br>神奈川県平塚市<br>栃木県小山市 |
|                      | 機械装置及び運搬具               | 18百万円 |                                 |
|                      | 有形固定資産その他<br>(工具器具備品)   | 3百万円  |                                 |
|                      | 無形固定資産その他<br>(電話加入権)    | 0百万円  |                                 |
|                      | 投資その他の資産その他<br>(長期前払費用) | 0百万円  |                                 |
| 計                    |                         | 55百万円 |                                 |

外食事業店舗につきましては、資産のグルーピングは、各店舗毎に行っております。

減損損失を計上した店舗は、収益性が著しく低下したため帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失に計上しております。

なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しておりますが、上記物件については、実質的な価値はないと考え、正味売却価額をゼロと評価しております。

## 2. 受取保険金及び損害賠償損失

当社において製造・販売したプレミックス粉の一部に異物混入（樹脂微片）の可能性があることから、2024年10月17日に厚生労働省へ自主回収処置（リコール）を届け出し、当該損失額808百万円を特別損失に計上しております。当該損失には、発生可能性があると想定される賠償負担に関して、合理的に見積り可能な損害賠償損失引当金繰入額524百万円が含まれております。

また、賠償負担に対応する受取保険金200百万円を特別利益に計上しております。

## 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末  |
|-------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式  | 9,384,728 | —  | —  | 9,384,728 |

### 2. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

| 決議                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|---------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 2024年5月7日<br>取締役会   | 普通株式  | 1,019           | 112.00           | 2024年3月31日 | 2024年6月10日 |
| 2024年11月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,277           | 140.00           | 2024年9月30日 | 2024年12月3日 |

(注) 2024年11月13日取締役会決議による配当金の総額には、役員報酬B I P信託口が保有する当社株式に対する配当金2百万円が含まれております。

#### (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

| 決議                | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|-------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 2025年5月7日<br>取締役会 | 普通株式  | 1,277           | 140.00           | 2025年3月31日 | 2024年6月10日 |

(注) 2025年5月7日取締役会決議による配当金の総額には、役員報酬B I P信託口が保有する当社株式に対する配当金2百万円が含まれております。

## 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、資金調達については主に銀行借入により調達し、グループCMS（キャッシュ・マネジメント・サービス）の有効活用により適正な資金管理を図っております。なお、短期貸付金は、主として三菱商事子会社との貸付運用等によるものであり、預金と同様の性質を有するものであります。また、デリバティブは、為替変動リスクを回避するために実需取引の範囲内で利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

#### (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

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います。当社は、当該リスクに関しては、与信管理規定に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を年度ごとに把握する体制としています。連結子会社についても、当社の与信管理規定に準じた管理をしております。

短期貸付金については、前述の記載のとおりであります。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されていますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的にその時価及び企業価値を把握し取締役会に報告されております。

営業債務である買掛金は、その全てが1年以内の支払期日です。

短期借入金は、主に運転資金を目的とした資金調達であり、変動金利のため金利変動リスクに晒されておりますが、短期決済であり金利変動リスクは限定的であります。

デリバティブ取引の内容は、製品及び原材料の輸出入による為替変動リスクを回避するための為替予約取引です。為替予約取引は、相場変動による一般的な市場リスクを有しております。また、取引の相手先は信用度の高い金融機関等に限られていることから、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと判断しております。デリバティブ取引の管理については、実行担当部署と異なる部署が、取引先より都度実行額の通知を受けており、残高の確認及び評価を行っております。

営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは、各社が日次預金残高管理を実施するとともに、CMSをグループ内で利用すること等の方法により適切に管理しております。

#### (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価算定においては変動要因を織り込んでいるため、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もあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

2025年3月31日（当連結会計年度の連結決算日）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：百万円）

|                  | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価    | 差額 |
|------------------|----------------|-------|----|
| (1) 投資有価証券       | 8,138          | 8,138 | －  |
| 資産計              | 8,138          | 8,138 | －  |
| (2) デリバティブ取引(*3) | (0)            | (0)   | －  |

(\*1) 「現金及び預金」「受取手形及び売掛金」「短期貸付金」「買掛金」「短期借入金」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 | 256          |

(\*3) 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) 有価証券に関する事項

#### 資産

##### (1) 投資有価証券

その他有価証券において、種類ごとの取得原価、連結貸借対照表計上額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：百万円）

|                        | 種類 | 連結貸借対照表<br>計上額 | 取得原価  | 差額    |
|------------------------|----|----------------|-------|-------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 株式 | 7,672          | 1,688 | 5,983 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式 | 466            | 468   | △2    |
| 合計                     |    | 8,138          | 2,157 | 5,980 |

### 3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係る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。

#### 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

| 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       | 8,138   |      |      | 8,138 |
| 資産計      | 8,138   | —    | —    | 8,138 |
| デリバティブ取引 |         |      |      |       |
| 通貨関連     | —       | 0    | —    | 0     |
| 負債計      | —       | 0    | —    | 0     |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

#### 投資有価証券

上場株式、国債、地方債及び社債は相場価格を用いて評価しております。上場株式及び国債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。

#### デリバティブ取引

金利スワップ及び為替予約の時価は、金利や為替レート等の観察可能なインプットを用いて割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

## 1 株当たり情報に関する注記

|               |           |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 5,420円25銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 389円96銭   |

## 追加情報に関する注記

### 業績連動型株式報酬制度

当社は、当連結会計年度より、2024年6月27日開催の第127回定時株主総会決議に基づき、当社の取締役（監査等委員である取締役、社外取締役、受入出向者及び国内非居住者を除く。）及び執行役員（受入出向者及び国内非居住者を除く。）（以下、併せて「取締役等」という。）を対象に、取締役等の報酬と当社の業績及び株式価値との連動性を明確にし、取締役等が株価の変動によるリターンとリスクを株主の皆様と共有することを目的とした、業績連動型の株式報酬制度を導入しております。

#### (1) 制度の概要

役員報酬B I P（Board Incentive Plan）信託と称される仕組みを採用しております。当該信託は予め定める株式交付規程に基づき当社取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社からの第三者割当により取得し、その後、株式交付規程に従い、当社が掲げる中期経営計画に対応する事業年度を対象期間として、職位及び業績目標の達成度等に応じて、当社株式及び当社株式の換価処分金相当額の金銭を取締役等に交付又は給付します。

#### (2) 信託に残存する自社の株式

役員報酬B I P信託に残存する当社株式を、当該信託における帳簿価額により純資産の部に自己株式として計上しております。当連結会計年度末における当該自己株式の帳簿価額及び株式数は121百万円、17,548株であります。

## その他の注記

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に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1) 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) 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)  
市場価格のない株式等  
主として移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 商品及び製品  
総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）
  - (2) 原材料及び貯蔵品  
移動平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）
3. デリバティブ取引により生ずる債権及び債務  
時価法
4. 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）  
機械装置については定額法、その他は定率法を採用しております。  
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。  
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   | 3～60年 |
| 機械装置及び運搬具 | 2～12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、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。
  - (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。

## 5. 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る計算額を、貸倒懸念債権等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

従業員及び執行役員に支給する賞与に充てるため、支給見込額基準による繰入額を計上しております。

### (3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支払に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

### (4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、数理計算上の差異については、発生の翌年度より5年による按分額を当該年数にわたって処理しております。

### (5) 役員株式報酬引当金

役員報酬BIP信託による当社株式の交付にあてるため、株式交付規程に基づき、取締役及び執行役員（監査等委員である取締役、社外取締役、受入出向者及び国内非居住者を除く）に割り当てられたポイントに応じた支給見込額を計上しております。

### (6) 損害賠償損失引当金

当社において製造・販売したプレミックス粉の一部に異物混入（樹脂微片）の可能性があることから、2024年10月17日に厚生労働省へ自主回収処置（リコール）を届け出し、ご関係のお取引先様から該当する弊社製品の回収をいたしました。

当事業年度末においては、お取引先様から提示のあった賠償請求金額のほか、金額提示には至らないものの発生可能性があるとして想定される賠償負担に備えるため、回収対象製品の数量等に一定の仮定を置いた上で金額を見積もって、損害賠償損失引当金として計上しております。

## 6. 重要な収益及び費用の計上基準

### 収益の計上基準

「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）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日）を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

「製粉及び食品事業」である小麦粉・ふすま・ミックス粉・食品等の販売取引については、製品及び商品を取引先に引き渡した時点で、当該商品の支配が顧客に移転し、履行義務が充足されたと判断して収益を認識しております。対価については、履行義務の充足時点から概ね2ヵ月以内に受領しております。

## 7. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

### (1) 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) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、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。

### (3) ヘッジ会計の処理

繰延ヘッジ処理を採用しております。

### (4) 消費税等の会計処理

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。

## 会計方針の変更に関する注記

法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準等の適用

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」（企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。）等を、当事業年度の期首から適用しております。

法人税等の計上区分に関する改正については、2022年改正会計基準第20－3項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。

なお、当該会計方針の変更による計算書類への影響はありません。

## 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理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針に係る事項に関する注記 6. 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。

### 2. 残存履行義務に配分した取引価格

当社は、個別の予想契約期間が1年を超える重要な取引はありません。また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

## 会計上の見積りに関する注記

退職給付債務及び退職給付費用

当事業年度の計算書類に計上した金額は、前払年金費用2,384百万円、退職給付費用△81百万円であります。

会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報は、連結注記表（会計上の見積りに関する注記）に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

## 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     | 26,690百万円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 |           |
| 短期金銭債権                | 3,024百万円  |
| 短期金銭債務                | 3,302百万円  |
| 3. 取締役に対する金銭債務        |           |
| 短期金銭債務                | 18百万円     |

## 損益計算書に関する注記

|                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. 関係会社との取引高                                                                |           |
| 売上高                                                                         | 17,072百万円 |
| 仕入高                                                                         | 3,651百万円  |
| 営業費用                                                                        | 2,239百万円  |
| 営業取引以外の取引高                                                                  | 1,469百万円  |
| 2. 受取保険金及び損害賠償損失                                                            |           |
| 受取保険金及び損害賠償損失に関する注記につきましては、連結注記表（連結損益計算書に関する注記）に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。 |           |

## 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に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度の増加株式数 | 当事業年度の減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 普通株式  | 279,448     | 17,738      | 17,548      | 279,638    |

- (注) 1. 当事業年度末の自己株式数には、取締役等への株式報酬制度のために設定した役員報酬B I P信託口が所有する当社株式17,548株を含めております。
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加17,738株は、単元未満株式の買取請求190株及び役員報酬B I P信託口による増加17,548株によるものであります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、役員報酬B I P信託口による減少17,548株であります。

## 税効果会計に関する注記

### 1. 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

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 賞与引当金           | 115百万円        |
| 未払事業税           | 31百万円         |
| 土地評価損           | 110百万円        |
| 会員権評価損等         | 19百万円         |
| 投資有価証券評価損       | 78百万円         |
| 固定資産減損損失        | 51百万円         |
| 損害賠償損失引当金       | 160百万円        |
| その他             | 90百万円         |
| <u>繰延税金資産合計</u> | <u>658百万円</u> |

#### 繰延税金負債

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 有価証券評価差額金       | 1,693百万円        |
| 前払年金費用          | 751百万円          |
| 土地評価益           | 233百万円          |
| 圧縮記帳積立金         | 0百万円            |
| <u>繰延税金負債合計</u> | <u>2,678百万円</u> |

繰延税金負債の純額 2,020百万円

### 2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

税法の改正に伴い、翌事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債については、法定実効税率を30.62%から31.52%に変更し計算しております。この変更により当事業年度の繰延税金負債（繰延税金資産を控除した金額）が67百万円増加し、法人税等調整額が19百万円減少しております。

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

| 属性  | 会社等の名称  | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関連当事者との関係           | 取引の内容                  | 取引金額   | 科目  | 期末残高  |
|-----|---------|---------------------|---------------------|------------------------|--------|-----|-------|
| 親会社 | 三菱商事(株) | (被所有)<br>直接 66.5%   | 当社製品販売の代理店<br>役員の兼任 | 製品の販売等<br>(注) 2 (1)    | 10,903 | 売掛金 | 1,705 |
|     |         |                     |                     | 製品・原材料の購入<br>(注) 2 (2) | 1,825  | 買掛金 | 125   |

### 2. 子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

| 属性  | 会社等の名称                                             | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関連当事者との関係           | 取引の内容              | 取引金額  | 科目    | 期末残高  |
|-----|----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------|-------|-------|
| 子会社 | 日東富士運輸(株)                                          | 直接 100.0%           | 運送部門<br>役員の兼任       | 資金の借入<br>(注) 2 (3) | 557   | 短期借入金 | 394   |
| 子会社 | 隅田商事(株)                                            | 直接 100.0%           | 当社製品販売の代理店<br>役員の兼任 | 製品の販売<br>(注) 2 (1) | 5,377 | 売掛金   | 934   |
|     |                                                    |                     |                     | 資金の借入<br>(注) 2 (3) | 738   | 短期借入金 | 861   |
| 子会社 | (株)増田製粉所                                           | 直接 100.0%           | 製粉部門<br>役員の兼任       | 資金の借入<br>(注) 2 (3) | 1,045 | 短期借入金 | 1,078 |
| 子会社 | NITTO-FUJI<br>INTERNATIONAL<br>VIETNAM<br>CO.,LTD. | 直接 94.7%            | 役員の兼任               | 雑収入<br>(注) 2 (4)   | 280   | —     | —     |

### 3. 兄弟会社等

(単位：百万円)

| 属性          | 会社等の名称                      | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容              | 取引金額  | 科目    | 期末残高  |
|-------------|-----------------------------|---------------------|-----------|--------------------|-------|-------|-------|
| 親会社の<br>子会社 | 三菱商事ファイナ<br>ンシャルサービ<br>ス(株) | なし                  | 資金の貸付     | 資金の貸付<br>(注) 2 (3) | 9,143 | 短期貸付金 | 9,238 |

- (注) 1 上記の金額のうち、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す。
- 2 取引条件及び取引条件の決定方針等
- (1) 製品の販売等については、市場価格、総原価を勘案して、一般的取引条件と同様に決定しております。また、三菱商事株式会社との販売高に対して一定の販売手数料を支払っております。
- (2) 製品・原材料の購入については、市場の実勢価格を参考に、一般的取引条件と同様に決定しております。
- (3) 資金の借入・貸付に関してはCMS（キャッシュ・マネジメント・サービス）によるものであります。借入金・貸付金の利率は市場金利を勘案して決定しております。なお、取引金額は期中平均残高を記載しております。
- (4) 雑収入については、ロイヤリティー等によるものであります。ロイヤリティーについては、両社が協議して決定した契約上の料率に基づき決定しております。

### 1 株当たり情報に関する注記

|               |           |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 4,633円17銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 369円94銭   |

### 追加情報に関する注記

#### 業績連動型株式報酬制度

業績連動型株式報酬制度に関する注記につきましては、連結注記表（追加情報に関する注記）に同一の内容を記載しているため、記載を省略しております。

### その他に関する注記

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。