

## 第27回 定時株主総会 招集ご通知

2022年3月1日から2023年2月28日まで

### 開催情報

日時

2023年5月18日（木曜日）

午前9時 受付開始

午前10時 開会

場所

千葉県千葉市美浜区中瀬一丁目5番地1

イオンタワー別棟3階

多目的ホール

株主総会参考書類

事業報告

連結計算書類

計算書類

監査報告



イオングループ未来ビジョン

一人ひとりの笑顔が咲く  
未来の暮らしを創造する



株式会社イオンファンタジー

証券コード：4343

証券コード 4343  
2023年4月26日  
(電子提供措置の開始日2023年4月21日)

株主の皆さまへ

千葉県美浜区中瀬一丁目5番地1  
**株式会社イオンファンタジー**  
代表取締役社長 藤原 徳也

## 第27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27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  
に「第27回定時株主総会招集ご通知」として電子提供措置事項を掲載しております。

当社ウェブサイト

[https://www.fantasy.co.jp/company/ircontent/stock\\_bond/stock\\_bond\\_08.html](https://www.fantasy.co.jp/company/ircontent/stock_bond/stock_bond_08.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。

東証ウェブサイト

<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にアクセスして、当社名又は証券コードを入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご覧ください。)

なお、当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。また、当日ご出席されない場合は、郵送またはインターネット等によって議決権を行使することができますので、お手数ながら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、2023年5月17日(水曜日)午後6時まで議決権をご行使いただきたくお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 2023年5月18日(木曜日) 午前10時
  2. 場 所 千葉県千葉市美浜区中瀬一丁目5番地1  
イオンタワー別棟3階 多目的ホール  
※午前9時から受付を開始いたします。
  3. 目的事項  
報告事項
    1. 第27期(2022年3月1日から2023年2月28日まで)事業報告の内容および連結計算書類の内容ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
    2. 第27期(2022年3月1日から2023年2月28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9名選任の件  
第2号議案 監査役2名選任の件

以 上

◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、掲載している各ウェブサイトに掲載させていただきます。

## 議決権行使に関するお願い

### A 書面による議決権の行使の場合



同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示の上、2023年5月17日(水曜日)午後6時までには到着するようご返送ください。議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

### B インターネット等による議決権の行使の場合



76～77頁をご参照の上、パソコン、スマートフォンから議決権行使ウェブサイトにアクセスし、画面の案内に従って、2023年5月17日(水曜日)午後6時までには議案に対する賛否をご入力ください。

### C 当日ご出席の場合



同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。(ご捺印は不要です。)また、議事資料として本冊子をご持参ください。

■書面とインターネット等により、二重に議決権を行使された場合は、インターネット等の行使を有効な行使として取扱います。インターネット等で複数回重複して議決権を行使された場合は、最後の行使を有効な行使として取扱います。

## 目次

招集ご通知	1
株主総会インターネットライブ 配信のご案内	3
株主総会参考書類	5
事業報告	17
連結計算書類	
連結貸借対照表	44
連結損益計算書	45
連結株主資本等変動計算書	46
連結注記表	47
計算書類	
貸借対照表	60
損益計算書	61
株主資本等変動計算書	62
個別注記表	63
監査報告	
連結計算書類に係る会計監査報告	70
計算書類に係る会計監査報告	72
監査役会の監査報告	74

※ご出席の株主さまへのお土産のご用意はございません。

※体調不良と思われる株主さまの入場をお断りする場合があります。

# 株主総会インターネットライブ配信のご案内

株主総会の模様を当日ご視聴いただけるよう、以下のとおりインターネットにてライブ配信を行います。

※本ライブ配信はご視聴のみとなり、ご質問、議決権行使はできません。事前にインターネット等又は書面により議決権を行使くださいますようお願い申し上げます。

## 1. 配信日時

2023年5月18日（木曜日）午前10時～株主総会終了時刻まで

## 2. 視聴方法

(1)下記URL（株主総会オンラインサイト）または二次元コードからアクセスしてください。

URL : <https://web.lumiagm.com/>



(2)「ミーティングID」を入力する画面が表示されますので下記「ミーティングID」をハイフンのはのぞいて入力してください。

ミーティングID：714-686-484

(3)株主さま認証画面（ログイン画面）で下記「ログインID」と「ログインPW（パスワード）」を入力してください。

ID：議決権行使書に記載されている株主番号  
PW：議決権行使書に記載されている株主さまの郵便番号（ハイフン除く）

※本サイトの公開期間は、2023年4月27日（木）正午～2023年5月18日（木）株主総会終了までです。公開期間外は、株主さま認証画面（ログイン画面）は表示されるものの、ログイン後のページにアクセスすることはできません。

※株主総会オンラインサイトは、開始時間30分前（2023年5月18日午前9時30分）頃よりアクセス可能となります。

### 3. 事前のご質問

2023年4月27日（木曜日）正午～2023年5月15日（月曜日）午後6時まで

- ・事前のご質問の受付について  
本総会の目的事項に関して、事前にご質問いただくことが可能です。いただいたご質問のうち、株主さまのご関心の高い事項につきましては、株主総会当日にご回答させていただく場合がございます。
- ・事前のご質問を送信いただく場合は、前頁の「株主総会インターネットライブ配信のご案内」をご参照のうえ、上記に記載の事前質問受付期間にログインください。ログイン後、画面上部3つのボタンのうち、中央の「事前質問」ボタンより、事前のご質問を送信いただけます。



### 4. お問い合わせ先

三井住友信託銀行バーチャル株主総会サポートダイヤル：0120-782-041

- ・ログインに関してご不明な点がある場合は、電話によるお問い合わせにも対応しておりますので、上記連絡先までお問い合わせください。  
※受付時間 9:00～17:00（土日休日を除く）

バーチャル株主総会ヘルプデスク：0120-245-022

- ・本株主総会へのご参加/事前のご質問の方法及びシステム操作等に関するお問い合わせは上記連絡先までお願いいたします。  
※受付時間：2023年4月27日（木）～2023年5月17日（水）9:00～17:00まで（土日休日を除く）  
株主総会当日 午前9時～配信終了まで

### 5. その他の注意事項について

- ・当社は、本株主総会の開催に当たり、合理的な範囲で通信障害等への対策を行いますが、株主さまがご利用のパソコン・スマートフォン等の不具合や、株主さまご自身の通信環境等を原因としてご視聴いただけない場合もございます。当社として、このような通信トラブルにより株主さまが被った不利益に関しては一切の責任を負いかねますことをご了承ください。
- ・ライブ配信の撮影、録画、録音、保存、SNSなどでの投稿等をご遠慮いただきますよう、お願い申し上げます。
- ・ご視聴いただく場合の通信料金等は株主さまのご負担となります。

## 株主総会参考書類

### 第1号議案 取締役9名選任の件

取締役全員（8名）は、本総会の終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役9名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は次のとおりであります。

（取締役候補者の指名を行うにあたっての手続き）

取締役候補者については、社外取締役が委員長かつ過半数を占める指名・報酬諮問委員会で協議のうえ取締役会で決定し、本総会に提出しています。

### 1 ふじわら とくや 藤原 徳也

再任



#### 生年月日

1970年6月5日

#### 所有する当社の株式数

6,500 株

#### 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

2000年3月 当社入社  
2008年3月 当社商品本部機械グループチーフマネジャー  
2009年3月 当社商品本部メダルグループチーフマネジャー  
2010年12月 当社商品本部長代行  
2011年9月 当社商品本部長  
2013年3月 当社商品開発本部長  
2013年5月 当社取締役  
2017年3月 当社グローバル商品・新規事業統括  
2017年5月 当社常務取締役  
2020年3月 当社国内事業責任者兼アミューズメント事業本部長  
2021年3月 当社国内事業責任者  
2021年5月 当社代表取締役社長（現任）

#### <取締役候補者の選任理由>

藤原徳也氏は、長年にわたり商品・営業分野に携わり、商品および国内事業戦略の実現を推進してまいりました。これまでの豊富な経験と知識に基づき、当社全体の事業成長戦略の実現を図り、企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。

#### <特別の利害関係>

藤原徳也氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

## いせき よしのり 2 井関 義徳

再任



### 生年月日

1967年7月8日

### 所有する当社の株式数

- 株

### 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

1990年4月 株式会社ダイエー入社  
1995年4月 株式会社ダイエーレジャーランド（現当社）入社  
2006年9月 株式会社ファンフィールド（現当社）経営管理部長  
2014年9月 同社経営企画室部長  
2015年6月 当社社長室室長代行  
2016年3月 当社広報・IR室室長  
2017年3月 当社財務・管理本部長代行  
2017年9月 当社財務・管理本部長  
2018年3月 当社財務本部長  
2019年5月 当社取締役  
2021年5月 当社常務取締役管理統括兼財務本部長兼リスクマネジメント担当  
2022年3月 当社常務取締役管理統括兼リスクマネジメント担当  
2022年5月 当社取締役兼常務執行役員管理統括兼リスクマネジメント担当（現任）

### <取締役候補者の選任理由>

井関義徳氏は、長年にわたり経理・コントロール・広報・IR分野に携わり、現在は財務・人事・総務・リスクマネジメント等の業務を執行しております。これまでの豊富な経験と知識に基づき、財務戦略の実現を図り、コーポレートガバナンス強化および企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。

### <特別の利害関係>

井関義徳氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

# 3 きょうごく たけし 京極 武

再任



## 生年月日

1971年6月25日

## 所有する当社の株式数

1,800 株

## 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

- 1994年 4 月 株式会社マイカル（現イオンリテール株式会社）入社
- 1997年 9 月 株式会社マイカルクリエイト（現当社）入社
- 2012年 4 月 当社人事グループゼネラルマネジャー
- 2014年 5 月 AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.代表取締役社長
- 2018年 6 月 当社人事本部長
- 2019年 5 月 当社取締役人事本部長兼ダイバーシティ推進担当
- 2021年 3 月 当社取締役人事総務本部長兼ダイバーシティ担当
- 2021年 5 月 当社常務取締役国内事業責任者
- 2022年 3 月 当社常務取締役営業統括
- 2022年 5 月 当社取締役兼常務執行役員営業統括（現任）

### <取締役候補者の選任理由>

京極武氏は、長年にわたり営業、人事分野に携わり、海外子会社の社長、人事総務本部長を務め、現在は国内事業全般の営業責任者として業務を執行しております。これまでの豊富な経験と知識に基づき、成長戦略の実現のための諸施策を推進し、企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。

### <特別の利害関係>

京極武氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

たむら よしひろ  
4 田村 純宏

再任



生年月日

1968年5月5日

所有する当社の株式数

6,700 株

略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

1993年12月 ジャスコ株式会社（現イオン株式会社）入社  
2008年3月 当社商品本部景品グループチーフマネジャー  
2009年3月 当社商品本部プライズグループチーフマネジャー  
2011年2月 当社西日本事業本部長  
2012年4月 当社西日本営業本部長  
2012年5月 当社取締役（現任）  
2013年12月 当社西日本営業本部長兼新規事業開発本部長  
2014年5月 当社営業統括兼新規事業開発本部長  
2014年9月 当社営業統括  
2015年5月 当社西日本営業本部長  
2015年9月 当社営業企画本部長  
2016年5月 当社営業統括  
2017年5月 当社開発本部長  
2020年3月 当社グローバル開発本部長  
2021年3月 当社開発本部長  
2022年3月 当社商品・開発統括兼開発本部長  
2022年5月 当社執行役員商品・開発統括兼開発本部長（現任）

<取締役候補者の選任理由>

田村純宏氏は、長年にわたり商品・営業分野などに携わり、現在は商品・開発の総責任者として成長戦略の実現を推進しております。これまでの豊富な経験と知識に基づき、事業成長戦略の実現を図り、企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。

<特別の利害関係>

田村純宏氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

# 5 こいわ わたる 小岩 渉

再任



## 生年月日

1977年3月7日

## 所有する当社の株式数

1,300 株

## 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

2003年 3月 当社入社  
2012年 2月 当社業態開発グループゼネラルマネジャー  
2013年 5月 当社グローバル事業推進本部長代行  
2014年 8月 当社新規事業開発本部長代行  
2016年 3月 当社アセアン事業責任者兼インドアプレイグラウンド事業部長  
2016年 4月 AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.取締役 (現任)  
2016年 4月 PT.AEON FANTASY INDONESIA取締役 (現任)  
2016年 4月 AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.取締役 (現任)  
2016年 6月 AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.取締役会長 (現任)  
2017年 5月 当社取締役 (現任)  
2019年 3月 当社海外事業本部長兼インドアプレイグラウンド事業部長  
2020年 3月 当社アセアン事業責任者  
2022年 3月 当社アセアン事業責任者兼エデュテイメント事業開発本部長  
2022年 5月 当社執行役員海外事業統括兼エデュテイメント事業開発本部長 (現任)

### (重要な兼職の状況)

AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.取締役会長  
AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.取締役  
PT.AEON FANTASY INDONESIA取締役  
AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.取締役

### <取締役候補者の選任理由>

小岩渉氏は、長年にわたり事業開発分野に携わり、現在は海外事業およびエデュテイメント事業の責任者として成長戦略の実現を推進しております。これまでの豊富な経験と知識に基づき、海外事業の成長戦略の実現およびエデュテイメント事業の推進を図り、企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者いたしました。

### <特別の利害関係>

小岩渉氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

# 6 ふじわら のぶゆき 藤原 信幸

再任



## 生年月日

1968年8月20日

## 所有する当社の株式数

4,900 株

## 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

- 2004年 5 月 当社入社
- 2012年 1 月 永旺幻想（北京）児童遊楽有限公司（現永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司） 董事総経理
- 2013年 1 月 同社董事長総経理
- 2014年 1 月 同社董事長
- 2015年 9 月 当社中国事業責任者
- 2017年 5 月 当社取締役
- 2018年 5 月 当社代表取締役社長
- 2021年 3 月 イオン株式会社サービス・専門店担当責任者
- 2021年 5 月 当社代表取締役会長
- 2021年 5 月 株式会社メガスーツ取締役（現任）
- 2021年 5 月 株式会社ジーフット取締役
- 2021年 5 月 株式会社コックス取締役（現任）
- 2022年 5 月 当社取締役（現任）
- 2022年 5 月 イオンエンターテイメント株式会社取締役会長
- 2023年 3 月 イオン株式会社サービス担当（現任）
- 2023年 3 月 イオンエンターテイメント株式会社代表取締役社長（現任）

### （重要な兼職の状況）

イオン株式会社サービス担当  
株式会社メガスーツ取締役  
株式会社コックス取締役  
イオンエンターテイメント株式会社代表取締役社長

### <取締役候補者の選任理由>

藤原信幸氏は、長年にわたり海外事業に携わり、成長戦略の実現を推進してまいりました。これまでの豊富な経験と知識に基づき、成長戦略の実現を図り、企業価値の向上にさらに寄与するものと判断しましたので、同氏を引き続き取締役候補者といたしました。

### <特別の利害関係>

藤原信幸氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

# 7 おおや かずこ 大矢 和子

再任

社外取締役候補者

独立役員候補者

社外取締役就任年数 10年



## 生年月日

1950年9月5日

## 所有する当社の株式数

- 株

## 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

1973年4月 株式会社資生堂入社  
2001年6月 同社執行役員  
2007年6月 同社常勤監査役  
2010年6月 東京電力株式会社社外監査役  
2011年5月 公益財団法人資生堂社会福祉事業財団理事長  
2011年6月 株式会社資生堂顧問  
2011年12月 株式会社エムティーアイ社外監査役  
2013年5月 当社社外取締役（現任）  
2013年7月 朝日生命保険相互会社社外取締役（現任）  
2015年6月 株式会社ミライト社外監査役  
2015年10月 国立研究開発法人宇宙航空研究開発機構監事

（重要な兼職の状況）

朝日生命保険相互会社社外取締役

### <社外取締役候補者の選任理由及び期待される役割>

大矢和子氏は、世界各国に事業展開する企業の経営者や監査役を務めるなどグローバルな企業経営における豊富な経験と高い見識に基づき、取締役会の審議において、当社の経営に関する重要な事項について、積極的な意見・提言を行っております。これらのことから、継続して当社の経営を監督していただくことが最適と判断しましたので、同氏を引き続き社外取締役候補者といたしました。

### <特別の利害関係>

大矢和子氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

# 8 やました まみ 山下 真実

再任

社外取締役候補者

独立役員候補者

社外取締役就任年数 1年



## 生年月日

1978年5月23日

## 所有する当社の株式数

- 株

## 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

- 2001年4月 日本電気株式会社入社
- 2006年8月 J P モルガン証券株式会社債権営業部クレジットセールス担当
- 2007年11月 日本リスク・データ・バンク株式会社事業推進部グループマネジャー
- 2013年12月 株式会社こころく代表取締役（現任）
- 2017年2月 一般社団法人Learning Journey理事
- 2018年6月 本多通信工業株式会社社外取締役
- 2022年5月 当社社外取締役（現任）

（重要な兼職の状況）

株式会社こころく代表取締役

### <社外取締役候補者の選任理由及び期待される役割>

山下真実氏は、長年にわたり経営者として活躍されており、起業や経営に大変豊富な経験と知見を有しております。さらに、留学や米系投資銀行での経験から、国際ビジネスへの理解力、国内外の情報分析力も高く、当社が今後成長していくために不可欠な海外展開や新規事業について、高度な指導や助言をいただけるものと判断しましたので、同氏を引き続き社外取締役候補者といたしました。

### <特別の利害関係>

山下真実氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。



■ 生年月日

1965年4月8日

■ 所有する当社の株式数

- 株

略歴、地位、担当および重要な兼職の状況

1983年4月 株式会社セガ・エンタープライゼス（現株式会社セガ）入社  
2011年1月 同社コーポレート本部情報システム部長  
2018年9月 株式会社ウィズソフィア代表取締役（現任）  
2019年6月 シュッピン株式会社社外取締役（現任）

（重要な兼職の状況）

株式会社ウィズソフィア代表取締役  
シュッピン株式会社社外取締役

<社外取締役候補者の選任理由及び期待される役割>

草島智咲氏は、長年にわたりIT関連のさまざまな業務を担当しており、複数のシステム構築における中心的役割を果たしてまいりました。その後、独立系ITコンサルタントとして起業し、経営者としても大変豊富な経験と知見を有しております。アミューズメント業界への理解も高く、当社が今後成長していくために不可欠なDXの推進やオンライン分野の事業拡大について、高度な指導や助言をいただけるものと判断しましたので、同氏を社外取締役候補者いたしました。

<特別の利害関係>

草島智咲氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

- (注) 1. 当社は、全ての取締役を被保険者として、役員等賠償責任保険契約を保険会社と締結し、被保険者が負担することになる、その職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により填補することとしております。また、当該保険の保険料は会社が全額負担しており、次回更新時には、同様の契約内容で更新を予定しております。本議案において、各氏の選任が承認可決された場合には、当社は、各氏を被保険者として同内容で契約を締結する予定としております。
2. 当社は、大矢和子氏および山下真実氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として同取引所に届出しております。両氏の再任が承認された場合は、当社は引き続き両氏を独立役員とする予定であります。
3. 当社は、草島智咲氏の選任が承認された場合は、同氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として同取引所に届出する予定であります。
4. 当社は、大矢和子氏および山下真実氏との間で、会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する額を限度額として責任を負担する旨の契約を締結しており、両氏の再任が承認された場合は、当社は引き続き両氏と同契約を継続する予定であります。
5. 当社は、草島智咲氏の選任が承認された場合は、同氏との間で会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する額を限度額として責任を負担する旨の契約を締結する予定であります。
6. 社外取締役就任年数は、本総会終結時の年数になります。

## 第2号議案 監査役2名選任の件

監査役竹垣吉彦氏および林恭子氏は、本総会の終結の時をもって辞任により退任されますので、新たに監査役2名の選任をお願いするものであります。その任期は定款の定めにより、前任者の残存期間となります。

監査役候補者は次のとおりであります。

(監査役候補者の指名を行うにあたっての手続き)

監査役候補者については、社外取締役が委員長かつ過半数を占める指名・報酬諮問委員会で協議のうえ、監査役会の同意を得て、取締役会で決定し、本総会に提出しています。

### かわぐち まさのり 1 河川 仁典

新任

社外監査役候補者



#### 生年月日

1963年10月14日

#### 所有する当社の株式数

- 株

#### 略歴、地位および重要な兼職の状況

2002年 9月 株式会社イオンフォレスト入社  
2002年 9月 同社総合企画室長  
2007年12月 株式会社イオンボディ代表取締役社長  
2009年 3月 株式会社イオンフォレスト総合企画室長兼CRM部長  
2009年 4月 同社管理本部副本部長  
2011年 4月 同社取締役管理本部長  
2013年 5月 ローラアシュレイジャパン株式会社取締役管理本部長兼海外事業担当  
2018年 9月 イオン株式会社戦略部  
2021年 5月 リフォームスタジオ株式会社取締役経営管理担当（現任）

#### <社外監査役候補者の選任理由>

河川仁典氏は、長年にわたり株式会社イオンフォレストにおいて企業経営に携わり、管理分野を歴任され、同社の成長発展に寄与されました。これまでの豊富な経験と幅広い見識を生かし、経営全般における監督と有効な助言をいただけるものと考え、同氏を社外監査役候補者といたしました。

#### <特別の利害関係>

河川仁典氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

## のぐち かつよし 2 野口 克義

新任



### ■ 生年月日

1970年4月19日

### ■ 所有する当社の株式数

- 株

### 略歴、地位および重要な兼職の状況

1991年4月 ジャスコ株式会社（現イオン株式会社）入社  
2010年5月 同社経理部主計グループマネージャー  
2013年8月 同社連結経理部マネージャー  
2018年4月 同社経理部マネージャー  
2022年3月 同社経理部長（現任）

#### <監査役候補者の選任理由>

野口克義氏は、長年にわたりイオングループの経理業務に携わり、経理部門における豊富な経験と幅広い見識を生かし、経営全般における監督と有効な助言をいただけるものと考え、同氏を監査役候補者といたしました。

#### <特別の利害関係>

野口克義氏と当社との間には、特別の利害関係はありません。

- (注) 1. 当社は、全ての監査役を被保険者として、役員等賠償責任保険契約を保険会社と締結し、被保険者が負担することになる、その職務の執行に関し責任を負うこと、または当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じることのある損害を当該保険契約により積補することとしております。また、当該保険の保険料は会社が全額負担しており、次回更新時には、同様の契約内容で更新を予定しております。本議案において、両氏の選任が承認可決された場合には、当社は、両氏を被保険者として同内容で契約を締結する予定としております。

【ご参考】 スキルマトリックス

	氏名	社外	独立	経験・知見							
				企業経営	法務・リスク マネジメント	人材・労務	財務・ ファイナンス	IT・ デジタル	営業・ マーケティング	グローバル 経験	新規事業
取締役	藤原徳也			●					●	●	●
	井関義徳				●	●	●	●			
	京極 武			●		●			●	●	●
	田村純宏								●		●
	小岩 渉			●					●	●	●
	藤原信幸			●					●	●	●
	大矢和子	○	○	●	●	●			●		●
	山下真実	○	○	●	●				●		●
	草島智咲	○	○	●				●			
監査役	河口仁典	○		●			●	●			●
	杉本茂次	○	○		●		●				
	岡本紫苑	○	○		●		●			●	
	野口克義						●				

(注) 上記の一覧は役員の保有する経験や知見の全てを表したものではなく、主なものに記しをつけております。

以 上

# 事業報告

(2022年3月1日から  
2023年2月28日まで)

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過およびその成果

当社は2022年4月に、「こどもたちの夢中を育み、“えがお”あふれる世界をつくる。」というパーパスを策定いたしました。同時に、サステナビリティ方針も策定し、持続可能な社会への貢献と企業価値向上の実現に向け、事業活動を推進しております。

当連結会計年度（2022年3月1日～2023年2月28日）における当社及び連結子会社の連結業績は、売上高が726億90百万円（前期比20.8%増）、営業利益は8億49百万円（前期営業損失34億8百万円）、経常利益は13億18百万円（前期経常損失33億85百万円）、親会社株主に帰属する当期純損失は33億76百万円（前期親会社株主に帰属する当期純損失45億7百万円）となりました。当期の売上高は前期から20.8%増、営業利益は42億57百万円の改善となりました。特別損失として、主に中国事業の不採算店舗及び閉店に伴う減損損失21億65百万円、営業活動の一時休業に伴う店舗休止損失11億24百万円を計上しました。

国内事業は好調なトレンドが続いており、第4四半期連結会計期間の売上高は161億27百万円となり、第4四半期会計期間としては過去最高を更新いたしました。売上構成比の高いプライズ部門が年間を通じて好調に推移し、カプセルトイ部門では専門店（TOYS SPOT PALO）を年間で過去最多となる75店舗を新規出店し、売上が拡大いたしました。

中国事業は当期においてゼロコロナ政策の行動規制により休業店舗が発生していましたが、政策が解除された12月より全店営業再開となりました。

アセアン事業は2022年3月以降、各国の規制が解除されると回復傾向となり、当期は売上高と営業利益ともに過去最高を更新いたしました。

店舗数については、当期の新規出店142店舗、閉店38店舗となり、2023年2月末で国内609店舗、海外435店舗、合計1,044店舗（直営店1,035店舗、F C等9店舗）となりました。

#### 【国内事業】

国内事業は上半期において全国的に新型コロナウイルスの感染者が大幅に増加し影響を

受けましたが、9月以降は2019年度水準を超えて推移いたしました。第4四半期連結会計期間の営業利益は14億5百万円と黒字となり、3年ぶりに年間でも黒字を達成いたしました。

当期は、戦略的小型店「TOYS SPOT PALO（カプセルトイ専門店）」と「PRIZE SPOT PALO（プライズ専門店）」の出店を加速させ、年間102店舗の新規出店を行いました。特にカプセルトイ部門は、専門店展開前の2019年2月期連結累計期間比で約6倍に成長いたしました。

国内事業の好調な業績を牽引しているプライズ部門では、最大商戦となる1月に小さなお子さまに大人気の「パウパトロール」等の当社限定景品がヒットした結果、当部門の売上高既存店前年同期比は第4四半期連結会計期間117.0%(2019年同期比118.5%)、年間では114.1%(2019年同期比110.8%)となりました。

コロナ禍の影響で売上が低下しているメダル部門では、下半期からの回復を受け、2月中旬より「1万円でメダル1万枚」のイベントを実施し売上の確保に努めました。

このような取り組みの結果、第4四半期会計期間の売上高合計は2019年度を7.8%上回り、第4四半期会計期間としては過去最高を更新いたしました。

当期は、モーリーファンタジーを10店舗出店、カプセルトイ専門店とプライズ専門店を102店舗出店、温浴施設OYUGIWA 1店舗を新規出店する一方、不採算店舗等21店舗(直営店19店舗、F C等2店舗)を閉店し、2023年2月末で609店舗となりました。

以上の結果、国内事業における当期の業績は、売上高588億24百万円(前年同期比16.7%増)、営業利益は24億2百万円(前年同期営業損失16億円)となりました。

### 【中国事業】

中国事業は12月6日にゼロコロナ政策が解除され、12月11日より全店営業再開となりましたが、感染が急拡大したため営業再開直後の売上は低迷しました。12月下旬から春節にかけて緩やかに回復し始めましたが、第4四半期連結会計期間の売上高既存店前年同期比74.4%となりました。年間を通じてゼロコロナ政策の規制により休業店舗が発生していた影響で、当期の売上高既存店2019年同期比は60.7%と大変厳しい結果となりました。

当期は、直営6店舗、F C 1店舗を新規出店する一方、不採算店舗等11店舗を閉店し、2023年2月末の店舗数はF C 6店舗を含め195店舗となりました。

以上の結果、中国事業における当期の業績は、売上高48億58百万円(前年同期比37.1%減)、営業損失27億82百万円(前年同期営業損失12億30百万円)となりました。

### 【アセアン事業】

アセアン事業では休業規制中にSNSによるプロモーションやイベントの強化、接客のスキルアップに取り組んだ結果、2022年3月以降各国で営業規制が緩和され始めると売上が急回復し、第4四半期連結会計期間の売上高既存店2019年同期比は148.1%となりました。最も好調なマレーシアでは、コロナ禍でも投資や従業員教育を継続し他社と差別化を行ったことが売上に繋がり、第4四半期連結会計期間の売上高既存店2019年同期比163.1%となりました。

当期の売上高既存店2019年同期比はマレーシア126.1%、フィリピンでは同127.3%、ベトナムでは同126.4%となり、この3カ国がアセアン事業を牽引いたしました。このような結果、アセアン事業における当期の売上高、営業利益はともに過去最高を更新いたしました。

当期は、22店舗を新規出店する一方、不採算店舗8店舗を閉店し、2023年2月末の店舗数はFC3店舗を含め240店舗となりました。

以上の結果、アセアン事業における当期の業績は、売上高90億34百万円（前年同期比328.3%増）、営業利益は12億20百万円（前年同期営業損失5億76百万円）となりました。

## 【セグメント別概況】

当連結会計年度におけるセグメントごとの部門別売上高は、次のとおりであります。

セグメントの名称	第26期 (2022年2月期)		第27期 (2023年2月期)	
	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	構成比 (%)
(国内)				
遊戯機械売上高	42,169	70.1	48,341	66.5
商品売上高	7,801	13.0	9,948	13.7
委託売上高	83	0.1	89	0.1
その他	170	0.3	345	0.5
遊戯施設関係	50,226	83.5	58,725	80.8
その他	113	0.2	72	0.1
小計	50,339	83.7	58,797	80.9
(中国)				
遊戯機械売上高	6,984	11.6	4,297	5.9
商品売上高	736	1.2	560	0.8
遊戯施設関係	7,721	12.8	4,858	6.7
小計	7,721	12.8	4,858	6.7
(アセアン)				
遊戯機械売上高	1,884	3.1	8,043	11.1
商品売上高	210	0.4	947	1.3
委託売上高	14	0.0	43	0.1
遊戯施設関係	2,109	3.5	9,034	12.4
小計	2,109	3.5	9,034	12.4
合計	60,170	100.0	72,690	100.0

- (注) 1. 遊戯機械売上高は、プライズゲーム機、メダルゲーム機、時間制遊具等の遊戯機械による収入であります。
2. 商品売上高は、カード、玩具、飲食物等の販売による収入であります。
3. 委託売上高は、店内の業者委託の飲食店および遊具施設の運営委託に係る手数料収入等であります。
4. 遊戯施設関係のその他は、温浴施設の入場料収入であります。
5. その他は、遊戯機械、備品、景品等の販売収入、ロイヤリティー収入等であります。
6. 国内事業の売上高には内部売上高が含まれておりません。

## 【社会貢献・環境保全活動の状況】

当社および当社子会社は、社会貢献・環境保全活動を積極的に推進し、企業価値を継続的に高めるとともに、よき企業市民として地域社会の発展に貢献できるよう取り組んでおります。

当社は「ファンタジースマイルデーあそんで募金」として、毎月11日に対象の遊戯機械売上の10%相当額を「震災復興支援活動」、「子ども支援活動」、「環境保全活動」の活動資金とする取組みを継続実施しております。

震災復興支援活動では、特定非営利活動法人キッズデザイン協議会における「子どもたちの元気プロジェクト」の活動支援金として寄付を行いました。また、東日本大震災の被災地3県（岩手県、宮城県、福島県）の子ども育英基金に寄付を行いました。

子ども支援活動では、地域の社会福祉施設等への訪問や子どもたちのご招待会などを日本、中国、マレーシア、タイ、インドネシア、ベトナム、フィリピンで延べ1,139回実施しております。

そのほかにJHP学校をつくる会における主にカンボジアでの「学校支援活動」の活動支援金として寄付を行いました。

また、環境保全活動では、子どもたちが主体的に実施する環境学習・環境保全活動を支援する公益財団法人日本環境協会こどもエコクラブ全国事務局へ寄付を行いました。

そのほか、「公益財団法人イオンワンパーセントクラブ」を通じた活動として、「次代を担う青少年の健全な育成」、「諸外国との友好親善の促進」、「地域・社会の持続的発展」への使途を目的とした寄付を行いました。

## ② 設備投資の状況

当期は新規出店141店舗と既存店舗の改装および遊戯機械の入替投資等を実施し、設備投資額は62億98百万円となりました。この資金は自己資金で賄っております。

## ③ 資金調達状況

特に記載すべき事項はありません。

## ④ 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

⑤ **他の会社の事業の譲受けの状況**

該当事項はありません。

⑥ **吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況**

該当事項はありません。

⑦ **他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況**

該当事項はありません。

## (2) 財産および損益の状況

### ① 企業集団の財産および損益の状況

区 分	第 24 期 (2020年 2 月期)	第 25 期 (2021年 2 月期)	第 26 期 (2022年 2 月期)	第 27 期 (2023年 2 月期)
売上高 (千円)	73,492,760	46,116,449	60,170,526	<b>72,690,638</b>
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	2,387,388	△7,719,532	△3,385,152	<b>1,318,081</b>
親会社株主に帰属する当期純損失 (△) (千円)	△325,107	△9,277,016	△4,507,664	<b>△3,376,595</b>
1株当たり当期純損失 (△) (円)	△16.47	△469.51	△228.07	<b>△170.82</b>
総資産 (千円)	55,739,580	53,961,921	51,235,496	<b>46,917,307</b>
純資産 (千円)	27,128,638	16,922,707	11,841,771	<b>8,138,352</b>
1株当たり純資産 (円)	1,348.77	844.86	591.51	<b>401.98</b>

(注) 1. 1株当たり当期純損失 (△) は、期中平均発行済株式総数に基づき算出しております。

2. 1株当たり純資産は、期末発行済株式総数に基づき算出しております。

### ② 当社の財産および損益の状況

区 分	第 24 期 (2020年 2 月期)	第 25 期 (2021年 2 月期)	第 26 期 (2022年 2 月期)	第 27 期 (2023年 2 月期)
売上高 (千円)	59,856,002	38,227,392	50,410,177	<b>58,824,601</b>
経常利益又は経常損失 (△) (千円)	4,450,576	△5,958,625	△1,007,717	<b>3,669,081</b>
当期純損失 (△) (千円)	△552,683	△8,794,198	△5,505,843	<b>△3,938,874</b>
1株当たり当期純損失 (△) (円)	△27.99	△445.08	△278.57	<b>△199.27</b>
総資産 (千円)	37,582,485	40,564,583	40,988,712	<b>43,925,833</b>
純資産 (千円)	27,550,220	17,972,901	11,873,837	<b>7,736,820</b>
1株当たり純資産 (円)	1,391.53	907.08	599.10	<b>389.81</b>

(注) 1. 1株当たり当期純損失 (△) は、期中平均発行済株式総数に基づき算出しております。

2. 1株当たり純資産は、期末発行済株式総数に基づき算出しております。

### (3) 対処すべき課題

#### ① 成長拡大への取組み

当社グループを取巻く環境は、日本国内の少子化によるマーケット縮小、モノからコトへの消費の変化及び価値の多様化に加え、ウクライナ紛争に起因するエネルギーコスト増加や国内人口減少等による人件費増、気候変動と社会の環境並びに企業姿勢への意識の高まり等、新たな変化が表れており成長拡大に向けてはこれらの対応が急務となっております。

当社グループは経営課題として、「市場の変化に合わせた自らの変革」を掲げ、社会への存在意義を明確にした「パーパス」及び、「サステナビリティ方針」を示し、その具現化として、遊びながら自然を学べる屋内遊戯施設「ちきゅうのにわ」を2023年3月に首都圏にオープンいたしました。更に7月には、山梨県に屋外での体験価値創造施設「ミューの森」をオープン予定としており、持続可能な社会への貢献と企業価値向上の実現に向け邁進してまいります。

また中期経営計画の最終年度として、4つの主要施策「あそび場の進化と拡大」、「ポートフォリオマネジメント経営」、「フルデジタル化」、「成長を支える人財・組織・風土改革」を推進し、国内、アセアン、中国を基軸とした持続的な成長と高い収益性を目指し取り組んでまいります。

#### 【国内事業】

国内事業では、顧客の新たな期待価値に対応した事業・業態の進化を推進してまいります。あそびの専門性に特化した業態である「カプセルトイ専門店」「プライズ専門店」については、お客様からの高い支持を受け、昨年度に引き続き拡大を進めます。また、商業施設内に従来のアミューズメント機能である「モーリーファンタジー」に加え、「学童＋子どもクリニック＋休憩ラウンジ」等を併設した「多機能型エデュテイメント施設」の展開を開始します。更に、一時預かり機能を持つ「スキッズガーデン」は、単独出店での専門店化を推進し、子どもとその家族に向け、「遊びを通じた子どもの成長と子育て支援」の提供価値を高めてまいります。

オンライン分野では「モーリーオンライン（オンラインクレーンゲーム）」「モーリーオンラインスクラッチ」の拡大を推進します。そのほか会員のデジタル化、イオングループとの会員IDの共通化、フルデジタル化による後方作業の効率化、省力化を図り、事業収益力向上を目指してまいります。

#### 【中国事業】

中国事業では、政府によるゼロコロナ政策の影響（店舗営業停止）により、一時的な業

績低下がみられたものの、上記政策停止以降の商業施設の営業再開に伴い、消費動向も生活必需品の需要が充足、コト消費である「遊び」の需要拡大に推移すると共に業績回復へと移行しつつあります。また「新型コロナウイルス感染症」の心理的影響は、国民の「健康」に対する意識を強め、「運動関連産業」の市場拡大へ波及しています。こうした環境に対応し、次世代の成長に向け「運動・健康」をテーマにした業態「モーリー遊育運動館」を拡大してまいります。また、今後、競合モデルと差別化を図りやすい「プレイグラウンド」モデルを新規出店や店舗活性化の機会に拡大してまいります。更に、高ROIモデルとしてCSC（小規模SC）やスーパーへの出店も積極的に進めてまいります。また、収益チャンネルの多面化を目指し、ECサイトでのファミリー向け物販販売サービスを推進してまいります。

### 【アセアン事業】

アセアン事業では、コロナ収束後急速に「遊び」へのニーズや需要が高まり、各国共に業績は回復から拡大へと変化しております。このような需要増加に応える為、主力業態であるキッズーナに加え、プレイグラウンドのローカライズ化を進め、地域所得と施設規模別に出店業態をパターン化することにより収益向上を図り、商業施設の出店パターンフォーマットに対応した業態開発を進めてまいります。また新たな取り組みとして、デジタル体験型プレイグラウンドモデルの開発、リデンプション機能や知育コーナーの拡大、オンライン分野への取り組みとしては、「遊びのポータルサイト」（タイランド）を推進し、収益拡大を目指してまいります。アセアン事業においては、国別の人口動態、経済成長、イオングループの出店戦略を踏まえ、経営資源の配分に優先順位と強弱をつけた成長戦略を計画してまいります。

## ② ダイバーシティの推進

当社の持続的成長に向けた重要課題の1つに「従業員がいきいきと働ける組織づくり」を特定しました。その実現に向けた取り組みの一環として、多様な価値観を活かす「ダイバーシティ&インクルージョン」を進め、2030年の目標を「国内外女性課長職以上比率50%」「障がい者雇用率5%」に設定し、取り組んでおります。

また、こどもの“えがお”を追求する企業として、男女問わずみんなが子育てを楽しむことができる会社を目指しており、男性育児休暇取得率100%を目標に、これまで導入した制度に加え、育児休暇取得を促進する「はぐくみ休暇」などを導入。このような取り組みの結果、当期は令和4年度「千葉県男女共同参画推進事業所表彰」において知事賞を受賞しました。今後も、こどもとそのファミリーの“えがお”のために、ダイバーシティ&インクルージョンを推進してまいります。

(4) 主要な事業内容 (2023年2月28日現在)

当社グループは、主としてアミューズメント施設およびプレイグラウンドを営んでおります。

(5) 主要な営業所 (2023年2月28日現在)

国内 都道府県別店舗数

都道府県	店舗数	都道府県	店舗数
北海道	37	和歌山県	4
青森県	15	奈良県	6
岩手県	11	滋賀県	10
秋田県	9	京都府	13
宮城県	16	大阪府	24
山形県	10	兵庫県	32
福島県	15	岡山県	8
新潟県	17	広島県	8
茨城県	14	鳥取県	11
群馬県	11	島根県	5
栃木県	14	山口県	5
埼玉県	30	徳島県	2
千葉県	33	香川県	7
東京都	22	愛媛県	7
神奈川県	33	高知県	1
山梨県	3	福岡県	24
静岡県	12	佐賀県	4
長野県	7	大分県	5
愛知県	35	長崎県	10
岐阜県	6	宮崎県	7
三重県	25	熊本県	6
富山県	5	鹿児島県	6
石川県	8	沖縄県	12
福井県	4	合計	609

(注) 上記609店舗のほか、本社事務所(千葉市美浜区)があります。

## 海外 国別店舗数

国名	店舗数
中国	195
マレーシア	108
タイ	27
フィリピン	51
インドネシア	33
ベトナム	18
カンボジア	3
<b>合計</b>	<b>435</b>

(注) 上記435店舗（うち9店舗はF C等）のほか、海外子会社の本社事務所（中国、マレーシア、タイ、フィリピン、インドネシア、ベトナム）があります。

## (6) 重要な親会社および子会社の状況

### ① 親会社の状況

当社の親会社はイオン株式会社であり、同社は子会社を含めたグループで当社の議決権の68.45%（直接保有65.92%）を保有しております。

### ② 親会社等との取引に関する状況

当社は、イオン株式会社を親会社とし、同社を中心とする企業集団に属しております。

#### (i) 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

当社は、イオン株式会社の子会社であるイオンリテール株式会社等から店舗の賃借をしております。取引を実施するに当たっては、一般的な取引と同様に市場相場に基づき交渉のうえ、合理的な判断に基づき決定しております。

#### (ii) 当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての当社の取締役会の判断および理由

当該取引に当たっては、法令、社内規程に基づき、取締役会における議論を経て、取引条件が一般的な取引と同等であること等を確認のうえ、実施の可否を決定しており、当社取締役会は当社の利益を害することはないと判断しております。

#### (iii) 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。

### ③ 重要な子会社の状況

当社の重要な連結子会社は以下のとおりであります。

- ・永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司
- ・AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.
- ・AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.
- ・AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.
- ・PT.AEON FANTASY INDONESIA
- ・AEON FANTASY VIETNAM CO.,LTD.

## (7) 使用人の状況（2023年2月28日現在）

### ① 企業集団の使用人の状況

3,788 (3,644) 名 前連結会計年度末比 344名増 (92名減)

(注) パートタイマーおよび契約社員は ( ) 内に、年間の平均人員を外数で記載しております。ただし、1日の勤務時間は8時間換算で計算しております。

### ② 当社の使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
757 (3,094) 名	18名増 (27名増)	44才 6ヶ月	15年 6ヶ月

(注) 1. 使用人数は、就業人員（当社からの出向者を含まず、当社への出向者を含む）であります。

2. パートタイマーおよび契約社員は ( ) 内に、年間の平均人員を外数で記載しております。ただし、1日の勤務時間は8時間換算で計算しております。

## (8) 当社の主要な借入先（2023年2月28日現在）

借入先	借入額
株式会社みずほ銀行	4,400 百万円
株式会社三井住友銀行	4,000
三井住友信託銀行株式会社	3,000
株式会社りそな銀行	2,000
株式会社三菱UFJ銀行	2,000
株式会社あおぞら銀行	2,000
株式会社千葉興業銀行	500
株式会社千葉銀行	300

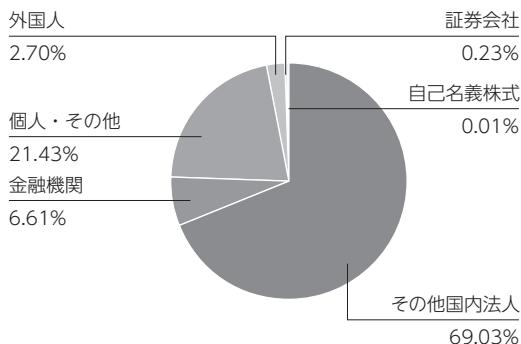
## 2. 株式の状況（2023年2月28日現在）

- |                |             |
|----------------|-------------|
| (1) 発行可能株式総数   | 50,000,000株 |
| (2) 発行済株式の総数   | 19,768,825株 |
| (3) 株主数        | 19,931名     |
| (4) 大株主（上位10名） |             |

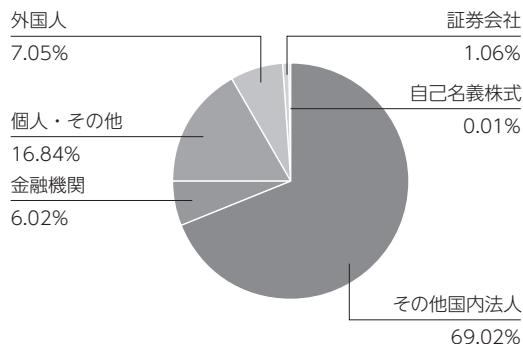
株主名	持株数	持株比率
イオン株式会社	13,003千株	65.78%
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	769	3.89
株式会社日本カストディ銀行（信託口）	301	1.52
GOVERNMENT OF NORWAY（常任代理人シティバンク、エヌ・エイ東京支店）	261	1.32
BNYM SA/NV FOR BNYM FOR BNY GCM CLIENT ACCOUNTS M LSCB RD（常任代理人株式会社三菱UFJ銀行）	215	1.09
RBC ISB LUX NON RES/DOM RATE-UICITS CLIENTS ACCOUNT-MIG（常任代理人シティバンク、エヌ・エイ東京支店）	161	0.82
JPモルガン証券株式会社	157	0.80
マックスバリュ西日本株式会社	114	0.58
イオンフィナンシャルサービス株式会社	114	0.58
イオンモール株式会社	114	0.58

（注）持株比率は自己株式（1,919株）を控除して計算しております。

### 所有者別株式保有状況（2022年2月期）



### 所有者別株式保有状況（2023年2月期）



### 3. 当社の新株予約権等に関する事項

#### 事業年度末日における当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

名称 (発行日)	行使期間	保有者	新株予約権 の数	目的となる 株式の数	保有者数	発行価額	行使価額
第11回新株予約権 (2018年5月10日)	2018年6月10日 ～ 2033年6月9日	取締役	6個	600株	1名	1株当たり6,049円	1株当たり1円
第12回新株予約権 (2019年5月10日)	2019年6月10日 ～ 2034年6月9日	取締役	17個	1,700株	3名	1株当たり2,102円	1株当たり1円
第13回新株予約権 (2020年5月10日)	2020年6月10日 ～ 2035年6月9日	取締役	26個	2,600株	4名	1株当たり1,636円	1株当たり1円

#### 新株予約権の行使の条件（各回共通）

- ・新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役および監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使できるものとする。
- ・新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。

#### 当社役員の保有状況

	新株予約権の数	目的となる株式の数	保有者数
取締役(社外取締役を除く)	49個	4,900株	4名
監査役	0個	0株	0名
発行時の割当対象者	当社取締役		

(注) 当初付与した新株予約権の数は、第11回新株予約権は66個、第12回新株予約権は30個、第13回新株予約権は44個であります。

なお、2023年4月12日開催の取締役会決議で、当事業年度に係る職務執行の対価として当社取締役に対して、株式会社イオンファンタジー第16回新株予約権を2023年5月10日に発行することといたしました。その主要な事項は次のとおりであります。

- (1) 新株予約権の数  
45個

ただし、新株予約権割当日（発行日）において計算した株式報酬型ストックオプション公正価値分は取締役報酬額の上限内で総数を決定するものとします。

- (2) 新株予約権の目的である株式の種類および数  
普通株式4,500株（新株予約権1個につき100株）
- (3) 新株予約権の発行価額  
割当日における会計上の公正な評価額
- (4) 新株予約権の評価額  
1株当たり1円
- (5) 新株予約権の行使期間  
2023年6月10日から2038年6月9日まで
- (6) 新株予約権の行使の条件  
株式会社イオンファンタジー第1回新株予約権と同様
- (7) 交付される者の人数  
当社取締役 5名（無報酬の取締役および社外取締役を除く）

## 4. 会社役員 の 状況

### (1) 取締役および監査役の状況 (2023年2月28日現在)

氏 名	地 位 お よ び 担 当	重 要 な 兼 職 の 状 況
藤 原 徳 也	代表取締役社長	
井 関 義 徳	取締役兼常務執行役員 (管理統括兼 リスクマネジメント担当)	
京 極 武	取締役兼常務執行役員 (営業統括)	
田 村 純 宏	取締役兼執行役員 (商品・開発統括 兼開発本部長)	
小 岩 渉	取締役兼執行役員 (海外事業統括兼 エデュテイメント事業開発本部長)	AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD. 取締役会長 AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.取締役 PT.AEON FANTASY INDONESIA取締役 AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC. 取締役
藤 原 信 幸	取締役	イオン株式会社サービス・専門店担当責任者 株式会社メガスポーツ取締役 株式会社コックス取締役 イオンエンターテイメント株式会社取締役会 長
大 矢 和 子	取締役	朝日生命保険相互会社社外取締役
山 下 真 実	取締役	株式会社こころく代表取締役
竹 垣 吉 彦	常勤監査役	イオンエンターテイメント株式会社社外監査役 永旺幻想 (中国) 児童遊楽有限公司監事
杉 本 茂 次	監査役	日鉄物産株式会社社外監査役 株式会社イオン銀行社外監査役 大阪製鐵株式会社社外監査役
岡 本 紫 苑	監査役	株式会社WAKUWAKU社外監査役 オツモ株式会社社外取締役
林 恭 子	監査役	

- (注) 1. 永旺幻想 (中国) 児童遊楽有限公司、AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.、AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.、PT.AEON FANTASY INDONESIA、AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.は、当社の子会社であります。
2. イオン株式会社は、当社の親会社であり、イオンエンターテイメント株式会社、株式会社イオン銀行、株式会社メガスポーツ、株式会社コックスは、イオン株式会社の子会社等であります。
3. 取締役大矢和子氏および山下真実氏は、社外取締役および東京証券取引所の定めに基づく独立役員であります。
4. 常勤監査役竹垣吉彦氏、監査役杉本茂次氏および岡本紫苑氏の3名は、社外監査役であります。なお、杉本茂次氏および岡本紫苑氏は東京証券取引所の定めに基づく独立役員であります。
5. 監査役杉本茂次氏は、公認会計士として、財務経理に関する職務経験が豊富であり、財務およ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。

6. 当事業年度中における取締役の地位および担当の異動は次のとおりであります。

氏名	地位および新担当	地位および旧担当	異動年月日
井 関 義 徳	常務取締役管理統括兼リスクマネジメント担当	常務取締役管理統括兼財務本部長兼リスクマネジメント担当	2022年3月11日
京 極 武	常務取締役営業統括	常務取締役国内事業責任者	2022年3月11日
田 村 純 宏	取締役商品・開発統括兼開発本部長	取締役開発本部長	2022年3月11日
小 岩 涉	取締役アセアン事業責任者兼エデュテイメント事業開発本部長	取締役アセアン事業責任者	2022年3月11日
浅 田 靖 浩	取締役	取締役戦略本部長	2022年3月11日
井 関 義 徳	取締役兼常務執行役員管理統括兼リスクマネジメント担当	常務取締役管理統括兼リスクマネジメント担当	2022年5月18日
京 極 武	取締役兼常務執行役員営業統括	常務取締役営業統括	2022年5月18日
田 村 純 宏	取締役兼執行役員商品・開発統括兼開発本部長	取締役商品・開発統括兼開発本部長	2022年5月18日
小 岩 涉	取締役兼執行役員海外事業統括兼エデュテイメント事業開発本部長	取締役アセアン事業責任者兼エデュテイメント事業開発本部長	2022年5月18日
藤 原 信 幸	取締役	代表取締役会長	2022年5月18日

(2) 当事業年度中に退任した取締役および監査役

氏名	退任日	退任理由	退任時の地位
梶 田 茂	2022年5月18日	任期満了	取締役
小 風 明	2022年5月18日	任期満了	取締役
浅 田 靖 浩	2022年5月18日	任期満了	取締役
高 橋 均	2022年5月18日	辞任	監査役
馬 場 俊 彰	2022年5月18日	辞任	監査役

(3) 当社の取締役が受ける個人別の報酬等の内容の決定に関する方針

当社の取締役の報酬は、社外取締役が委員長かつ過半数を占める指名・報酬諮問委員会で協議のうえ取締役会に答申することにより、プロセスの客観性・透明性の高いものとする。

なお、本方針は、2021年4月10日開催の臨時取締役会にて決議されたものである。

①報酬ポリシー

(i) 報酬制度の理念・目的

- ・当社の取締役は、基本理念のもとで常に挑戦し続け、会社の持続的な成長に貢献する。

- ・当社の取締役は、役員の果たすべき役割と経営目標の達成度合いに応じた報酬を得る。

(ii) 報酬制度の基本方針

- ・ステークホルダーの皆さまに理解され支持される公正感が高い制度とする。
- ・当社の業績と連動し、経営戦略の遂行を強く動機付けできる制度とする。
- ・経営を担う人材の確保・維持およびモチベーションに繋がる報酬水準とする。
- ・当社の経営環境および業績を踏まえて、適時適切に見直すものとする。

②取締役報酬

(i) 基本報酬

- ・役位別に設定した基準金額内で、個別評価に基づき定め毎月支給される定額の金銭報酬とする。

(ii) 業績報酬

- ・役位別基準金額に対して、連結経常利益予算の達成率に基づく係数（0%～200%）により算出する全社業績報酬に、担当事業等への貢献度に基づく個別の係数（80%～120%）を乗じて決定する。
- ・基準報酬と合わせた総現金報酬に占める業績報酬の比重は25%から45%とし、上位役位ほどその比重を高める。
- ・業績報酬に係る指標は、平常の事業成績を最も適切に表すものとして、連結経常利益予算達成率を主な指標とする。

(iii) 株式報酬型ストックオプション

- ・株価や業績と報酬との連動性を高め、株価上昇によるメリットのみならず株価下落によるリスクまでも株主さまと共有することで、継続した業績向上と企業価値増大への意欲を高めることを目的に、業績を反映させた株式報酬型ストックオプションとして新株予約権を割り当てる。
- ・新株予約権の割り当て数については、役位別基準数に対して、当該年度の業績に基づき年度終了後に決定する。

(iv) 社外取締役報酬

- ・社外取締役には基本報酬を支給する。

③当期の業績報酬に係る指標は、平常の事業成績を最も適切に表すものとして、連結経常利益予算達成率を主な指標とする。

④業績報酬に係る指標の目標および実績について

2022年2月期における連結経常損失は、33億85百万円となり、期初に設定した目標連結経常利益を下回る結果となりました。

⑤当事業年度に係る取締役の個別報酬等の内容が決定方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

取締役の個別の報酬等については、事前に指名・報酬諮問委員会にて決定方針との整合性を含めた多角的な審議検討を行っております。取締役会は基本的にその答申を尊重しており、当該個別の報酬等の内容は決定方針に沿うものであると判断しております。

⑥取締役の個別の報酬等の内容の決定に関する事項

当社は、取締役の報酬額の決定に際して、定時株主総会後の取締役会にて、代表取締役社長藤原徳也に対し、当事業年度の各取締役に対する報酬及び賞与額の決定を、株主総会で承認いただいた報酬限度額の年額の範囲内で決定することを一任しております。

これらの権限を代表取締役社長に委任した理由は、当社を取り巻く環境、当社の経営状況等を当社において最も熟知しており、総合的な視点から取締役の報酬額を決定できるとともに、機動的な報酬額の決定に資すると判断したためです。

また、代表取締役社長は、指名・報酬諮問委員会に承認されたルールに則って、個別の報酬を算定していることから、恣意的な決定がなされず権限が適切に行使されるための措置が講じられております。

⑦当事業年度の実績に係る取締役の個別の報酬額については、2022年5月18日開催の指名・報酬諮問委員会での上記①②③の方針に則った審議を経て、同日開催の臨時取締役会での決議に基づき代表取締役社長である藤原徳也が決定いたしました。

#### (4) 取締役および監査役に対する報酬等の総額

区 分	支給人数	総 額	基 本 報 酬	業績連動報酬等	非金銭報酬等
取 締 役 (うち社外取締役)	10名 (3名)	114百万円 (10百万円)	82百万円 (10百万円)	32百万円 (-)	- (-)
監 査 役 (うち社外監査役)	4名 (4名)	21百万円 (21百万円)	21百万円 (21百万円)	- (-)	- (-)

(注) 1. 当事業年度末日現在の取締役は8名(うち社外取締役は2名)、監査役は4名(うち社外監査役は3名)であります。上記の取締役および監査役の支給人数と相違しておりますのは、2022年5月の当社株主総会をもって退任した取締役3名、監査役2名と無報酬の取締役1名、監査役2名が存在しているためです。

2. 2007年5月16日開催の株主総会決議による

取締役	金銭報酬限度額	年間360百万円
	株式報酬型ストックオプション報酬限度額	年間 40百万円
監査役	報酬限度額	年間 60百万円

本決議に係る取締役の10名、監査役は4名です。

3. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

4. 上記取締役の報酬には、業績報酬が含まれております。

## (5) 責任限定契約の内容の概要

当社は、取締役大矢和子氏、取締役山下真実氏、監査役杉本茂次氏および監査役岡本紫苑氏との間で、会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がないときは、法令が規定する額を限度額として責任を負担する旨の契約を締結しております。

## (6) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者がその地位に基づいて行った行為に起因して、損害賠償請求された場合の法律上の損害賠償金および争訟費用を填補します。また、被保険者が被った損害を会社が補償（会社補償）する場合、この会社補償についても填補します。

当該保険契約の被保険者は当社の取締役、監査役です。

なお、当該保険の保険料は会社が全額負担しており、次回更新時には、同様の契約内容で更新を予定しております。

## (7) 社外役員に関する事項

### ① 他の法人等の重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

取締役大矢和子氏は、朝日生命保険相互会社社外取締役であります。なお、当社と当該兼職先との間には特別な関係はありません。

取締役山下真実氏は、株式会社こころく代表取締役であります。なお、当社と当該兼職先との間には特別な関係はありません。

常勤監査役竹垣吉彦氏は、イオンエンターテイメント株式会社社外監査役、永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司監事であります。当社とイオンエンターテイメント株式会社との間には特別な関係はありません。なお、永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司は当社の子会社であります。

監査役杉本茂次氏は、日鉄物産株式会社社外監査役、株式会社イオン銀行社外監査役、大阪製鐵株式会社社外監査役であります。なお、当社と各当該兼職先との間には特別な関係はありません。

監査役岡本紫苑氏は、株式会社WAKUWAKU社外監査役、オツモ株式会社社外取締役であります。なお、当社と各当該兼職先との間には特別な関係はありません。

## ② 当事業年度における主な活動状況

区 分	氏 名	主 な 活 動 状 況
取 締 役	大 矢 和 子	当事業年度開催の取締役会17回すべてに出席し、豊富な経験および幅広い見識等を生かし、大所高所の立場から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。
取 締 役	山 下 真 実	2022年5月18日に取締役就任後、当事業年度開催の取締役会14回すべてに出席し、豊富な経験および幅広い見識等を生かし、大所高所の立場から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための発言を行っております。
常 勤 監 査 役	竹 垣 吉 彦	当事業年度開催の取締役会17回すべてに出席し、豊富な経験や高い見識等に基づいた客観的かつ広範な視野から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、監査役会14回すべてに出席し、適宜必要な発言を行っております。
監 査 役	杉 本 茂 次	当事業年度開催の取締役会17回すべてに出席し、豊富な経験や高い見識等に基づいた客観的かつ広範な視野から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、監査役会14回のうち13回に出席し、適宜必要な発言を行っております。
監 査 役	岡 本 紫 苑	2022年5月18日に監査役就任後、当事業年度開催の取締役会14回すべてに出席し、豊富な経験や高い見識等に基づいた客観的かつ広範な視野から、取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための助言・提言を行っております。また、監査役会11回すべてに出席し、適宜必要な発言を行っております。

## ③ 親会社等または当該親会社等の子会社等（当社を除く）から役員として受けた報酬等の総額

1,110万円。

## 5. 会計監査人の状況

(1) 名称 有限責任監査法人トーマツ

### (2) 報酬等の額

区 分	支 払 額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	58,500千円
当社および子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	58,500千円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、公認会計士法第2条第1項の業務に係る報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 監査役会は、取締役等および会計監査人から必要な資料を入手し、かつ報告、説明を受けました。また、会計監査人の監査計画の内容および監査職務の遂行状況、報酬見積の算出根拠を確認しました。これらのことを踏まえ、今後も決算体制を検証し、監査報酬のより一層の適正化を図っていくことをあわせて確認し、当事業年度における監査報酬額に対して同意しました。

3. 当社の子会社は、当社の会計監査人以外の監査法人の監査を受けています。

### **(3) 非監査業務**

該当事項はありません。

### **(4) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針**

監査役会は、会計監査人が次に掲げる事項に該当すると判断した場合には、会計監査人の解任または不再任を決定します。

- ① 会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると判断される場合
- ② 会社法、公認会計士法等の法令違反による懲戒処分や監督官庁からの処分を受けた場合
- ③ 会計監査人への信頼を著しく失わせる重大な事由が発生したと認められる場合

## **6. 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況**

### **(1) 業務の適正を確保するための体制**

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制について、取締役会において「内部統制システムの構築に関する基本方針」を決議し運用を行っており、その内容は以下のとおりであります。

#### **① 当社及び子会社の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**

- (i) 当社及び子会社は、より良い地域社会との関係を構築し、企業としての社会的責任を果たすとともに、コンプライアンス経営を重視したイオンの基本理念を遵守することを、取締役及び全従業員に徹底する。
- (ii) 当社は、代表取締役を委員長とする内部統制委員会を設置し、コンプライアンス及びリスクマネジメントを推進するとともに内部監査部門、監査役と連携しコンプライアンス経営を維持する体制とする。
- (iii) 当社は、親会社の内部通報制度に参加しており、当社に関する事項は当社の関係役員に通報され、重大な事案は取締役会及び監査役会に報告される他、親会社の監査委員会にも報告される。

#### **② 当社の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**

- (i) 社内規程に基づき、各会議議事録は事務局により作成・保管され、取締役の決定に係る決裁書は管理担当部門に適切に保管・管理される。これらの重要文書については、

取締役が常時閲覧できる体制とする。

- (ii) 当社は、情報セキュリティ管理規程、個人情報安全管理規程等の社内規則に沿って適切に情報管理を行うとともに、規程の見直し等を適時行う。

### ③ 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (i) リスクマネジメント担当を設置し、あらかじめ具体的なリスクを想定・分類をおこない適宜、規程・マニュアル等を制定、改訂して事前に対策を講じる。
- (ii) 当社は、リスク管理分科会において当社グループ全体のリスクマネジメント推進に関する課題・対策の審議を行い、内部統制委員会、取締役会に報告する。
- (iii) 有事の際は、社内規程に従い対策本部等を設置し、災害の拡大を防止し、これを最小限に止める体制を整える。また、必要に応じて親会社及びグループ会社と共同・連携した体制をとる。

### ④ 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- (i) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するために、定時取締役会を毎月1回開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催する。
- (ii) 当社は取締役会規則を定め、取締役会の決議事項及び報告事項を明確にするとともに、職務責任権限基準表及び職務責任権限規程等で取締役会決議事項以外の意思決定についても決裁権限を明確にし、業務遂行に必要な組織の分掌、職務の範囲及び責任を明確にする。
- (iii) 取締役会は、経営の重要な意思決定と経営・業務の監督に十分な審議を尽くす。
- (iv) 当社は、執行役員制度を導入しており業務執行のスピードアップを図るとともに経営会議等の会議体を活用しグループの効率的な経営を図る。

### ⑤ 当社並びにその親会社及び子会社から成る、企業集団における業務の適正を確保するための体制

グループ経営に資する事項は、親会社において報告・協議するが、当社及び子会社固有の事項及び具体的な施策に関しては、経営の自主性・独自性を保持する。コンプライアンスをはじめとして、各部門が親会社及びグループ会社の関連部門から適宜、情報提供や業務指導を受け、業務の適正を確保する。

- (i) 子会社の取締役等の職務の遂行に係る事項の当社への報告に関する体制  
当社は、子会社の経営内容を的確に把握するため、社内規程に従い、当社の社長承認または定期的・臨時的に当社取締役会等への報告を求める。

- (ii) 子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
当社の社内規程に基づき、当社のリスク管理体制に準じた自立的なリスク管理体制を構築・運用させるとともに、適切な報告を求める。当社は、当社グループ全体のリスク管理について定める社内規程を策定し、同規程において子会社に緊急事態が発生した場合においても、損失の最小化を図るように管理する。
- (iii) 子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制  
当社は、子会社の経営の独立性を尊重しつつ、適切かつ効率的な業務執行を行う体制の構築を支援する。取締役会等における決定内容については、子会社の職務責任権限規程に基づき、子会社取締役の下、各部門長が適切かつ効率的な業務執行を行う。

**⑥ 当社の監査役の職務を補助すべき使用人に関する体制と当該使用人の取締役からの独立性に関する事項並びに監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項**

監査役が法令及び関連する社内諸規程に定める業務を遂行するために、監査役の職務を補助する使用人を求めた場合、監査役の指揮下に執行部門から独立して配置するとともに、使用人への指示が実効的に行われる体制とする。

**⑦ 当社の取締役及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人またはこれらの者から報告を受けた者が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制並びに監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制**

- (i) 当社の取締役及び使用人並びに当社子会社の取締役、監査役及び使用人またはこれらの者から報告を受けた者は、監査役に対して定期的、臨時的に法令及び社内規程に定められた事項の他、監査役から求められた事項について報告する体制とする。
- (ii) 当社は、前項の監査役への報告を行った者に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取り扱いを行うことを禁止し、その旨を当社及び子会社の取締役、監査役並びに使用人に周知徹底する。
- (iii) 当社業務監査室は、当社グループにおける内部監査、コンプライアンス、リスク管理等の状況等を定期的に当社監査役に報告する。
- (iv) 監査役は、取締役会の他、必要に応じて経営会議その他重要な会議への参加及びその会議資料等の閲覧ができるとともに、監査役の要請があれば直ちに関係書類・資料等が提出される体制とする。
- (v) 監査役の職務執行について生じる費用または債務は、請求のあった後速やかにこれに応じる。

## ⑧ 反社会的勢力排除のための体制

社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対しては、断固としてこれらを排除し、不当な要求や請求には弁護士や警察等とも連携して、全社をあげて組織的に対処する。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況

上記の基本方針に基づいて当期に実施いたしました主な取組みは次の通りでございます。

### ① 内部統制に関する取組み

当社は、代表取締役社長を委員長とする内部統制委員会を当期において4回開催し、コンプライアンス及びリスクマネジメントの運用状況などを確認し、その活動内容を定期的に取締役会に報告しております。

### ② コンプライアンスに関する取組み

取締役兼常務執行役員管理統括兼リスクマネジメント担当を委員長とするコンプライアンス委員会を当期において6回開催し、労働基準法や公正取引など法令遵守のための施策や活動内容及びその結果を確認のうえ、今後の改善に向けた活動の検討を行いました。

また、コンプライアンス経営を重視したセミナーを毎年行い、諸法令に関する教育を継続的に実施しており、コンプライアンスに対する活動の周知徹底を行っております。

### ③ リスクマネジメントに関する取組み

取締役兼常務執行役員管理統括兼リスクマネジメント担当を委員長とするリスク管理委員会を当期において6回開催いたしました。国内、中国、アセアンにおけるリスクを評価したうえ、重点的に対策すべき24項目を設定し、それらの進捗状況の確認及び新たな対策の検討を行い、リスクの低減に取組みました。特に、新型コロナウイルス感染防止については継続して対策会議を開催し、飛沫防止や換気強化などの対策を実施し、安全安心な施設運営に努めております。

また、大規模災害に備えるため「イオングループ総合災害訓練」へ毎年継続して参加し訓練するとともに、毎月当社の被災状況共有ツールを活用した訓練と従業員を対象とした安全確認訓練を継続実施しております。

### ④ 企業集団における業務の適正を確保する体制の運用

当社に子会社からの取締役会議事録は定期的に提出されており、さらに当社取締役会において、定期的に子会社の報告を行いました。

また、子会社の基本規程の整備を継続推進し、子会社の管理体制の構築が進みました。当期は、業務監査室による子会社6社に対するリモート監査を行い、状況の確認をいたしました。

⑤ **監査役への報告体制並びに監査が実効的に行われる体制の運用**

当社に重大な損害を及ぼすおそれのある事項、内部監査結果、会計監査結果、取締役会等の議事録、内部通報情報等は、監査役へ報告されており、さらに監査役から求められた事項に関しても適切に報告されております。

また、監査役は取締役会、経営会議、内部統制委員会及びその他重要な会議へ参加するとともに、当社及び子会社の取締役や幹部社員との意見交換、内部監査部門との情報交換・意見交換を行うなど、監査の実効性の向上を図っております。

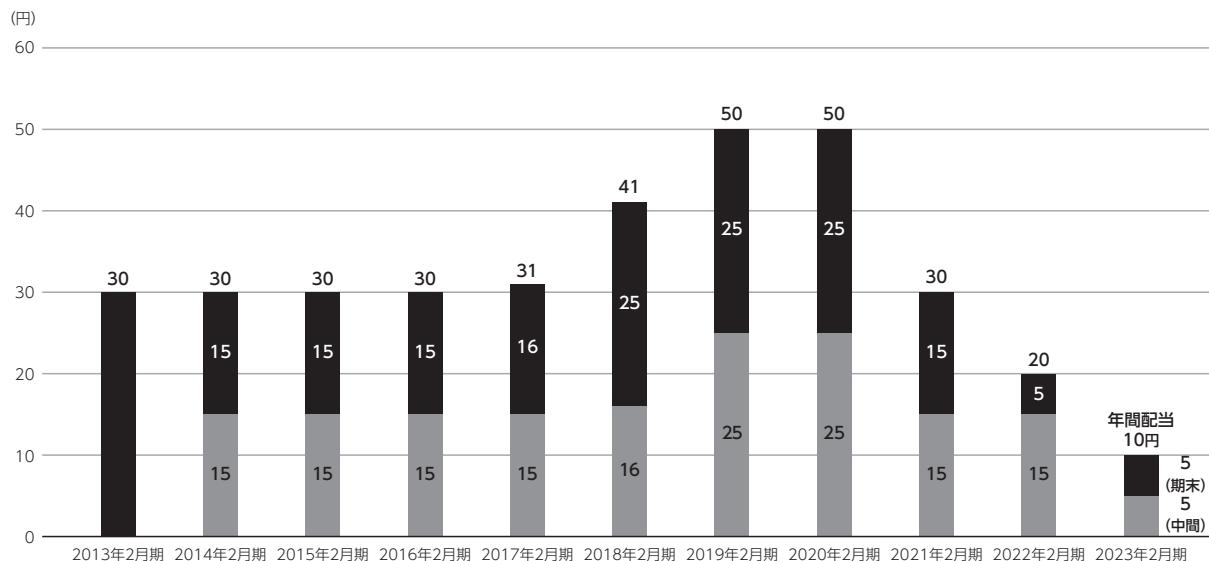
## 7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主の皆さまへの安定的利益還元を経営の最重要目標のひとつとして位置づけており、内部留保の充実と財務体質の強化および、業績、配当性向等を総合的に勘案して、長期的、安定的な利益還元を基本方針としております。内部留保資金につきましては、経営体質の一層の充実を図りつつ、国内および海外の新規出店や既存店への設備投資等、事業展開の原資として役立ててまいります。

上記方針に基づき、当期の期末配当金につきましては、2023年1月13日に業績予想の下方修正をしたことを踏まえ、財務状況を考慮し配当予想通り1株当たり普通配当5円とさせていただきます。これにより、中間配当5円とあわせた当期の年間配当金は1株当たり10円とさせていただきます。

なお、当期の期末配当金は、「配当金お支払のお知らせ」にてご案内のとおり、2023年4月27日（木曜日）からお支払を開始させていただきます。

### 年間配当金の推移



# 連結貸借対照表

(2023年2月28日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>10,842,517</b>	<b>流動負債</b>	<b>32,354,531</b>
現金及び預金	6,081,975	買掛金	1,432,864
売掛金	248,227	短期借入金	19,542,050
売上預け金	734,050	1年内返済予定長期借入金	1,307,274
商品	730,043	1年内返済予定長期割賦未払金	566,324
貯蔵品	1,426,373	リース債務	2,018,731
その他	1,621,847	未払金	1,034,245
		未払費用	1,690,766
		未払法人税等	658,746
		賞与引当金	495,106
		役員業績報酬引当金	32,128
		設備関係支払手形	1,478,985
		閉店損失引当金	190,757
		その他	1,906,550
<b>固定資産</b>	<b>36,074,789</b>	<b>固定負債</b>	<b>6,424,423</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>26,595,241</b>	長期借入金	1,025,655
建物	4,902,698	長期割賦未払金	1,641,144
遊戯機械	16,202,773	リース債務	2,504,862
使用権資産	3,519,085	退職給付に係る負債	115,567
器具備品	1,905,701	資産除去債務	941,623
その他	64,983	その他	195,569
<b>無形固定資産</b>	<b>1,438,876</b>	<b>負債合計</b>	<b>38,778,955</b>
のれん	135,035	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	1,299,155	<b>株主資本</b>	<b>8,531,331</b>
その他	4,685	資本金	1,806,987
<b>投資その他の資産</b>	<b>8,040,671</b>	資本剰余金	4,825,630
投資有価証券	5,323	利益剰余金	1,902,889
敷金及び差入保証金	4,601,768	自己株式	△4,176
繰延税金資産	3,141,308	<b>その他の包括利益累計額</b>	<b>△585,506</b>
その他	292,271	為替換算調整勘定	△568,301
		退職給付に係る調整累計額	△17,204
		<b>新株予約権</b>	<b>31,437</b>
		<b>非支配株主持分</b>	<b>161,089</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>8,138,352</b>
<b>資産合計</b>	<b>46,917,307</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>46,917,307</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連 結 損 益 計 算 書

(2022年 3月 1日から  
2023年 2月 28日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上	72,690,638
売上原価	65,794,379
販売費及び一般管理費	6,896,259
営業外収益	6,047,056
受取替	849,202
受取資産	73,373
受取預り増	934,017
受取増	51,050
受取増	203
受取増	9,409
受取増	22,444
受取増	40,419
受取増	53,690
営業外費用	1,184,609
支固そ	603,125
支固そ	17,338
支固そ	95,267
支固そ	715,731
特別	1,318,081
雇用減損	36,233
雇用減損	124,756
雇用減損	160,990
閉店減損	188,713
閉店減損	2,165,627
閉店減損	34,667
閉店減損	1,124,762
災害に	15,039
税金等調整前当期純損失	3,528,810
法人税、住民税及び事業税	2,049,738
法人税等調整額	496,820
当期純損失	800,719
非支配株主に帰属する当期純利益	3,347,278
親会社株主に帰属する当期純損失	29,316
	3,376,595

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

(2022年3月1日から  
2023年2月28日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株 主 資 本 計 合
2022年3月1日残高	1,806,987	4,825,630	5,477,154	△3,704	12,106,068
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△197,670		△197,670
親会社株主に帰属する当期純損失			△3,376,595		△3,376,595
自己株式の取得				△472	△472
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)					
連結会計年度中の変動額合計	-	-	△3,574,265	△472	△3,574,737
2023年2月28日残高	1,806,987	4,825,630	1,902,889	△4,176	8,531,331

	その他の包括利益累計額			新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	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			
2022年3月1日残高	△364,491	△49,145	△413,636	31,437	117,901	11,841,771
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当						△197,670
親会社株主に帰属する当期純損失						△3,376,595
自己株式の取得						△472
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額)	△203,809	31,940	△171,869	-	43,187	△128,681
連結会計年度中の変動額合計	△203,809	31,940	△171,869	-	43,187	△3,703,419
2023年2月28日残高	△568,301	△17,204	△585,506	31,437	161,089	8,138,352

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連 結 注 記 表

### 【連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等】

#### (1) 連結の範囲に関する事項

- ① 連結子会社の数……………7社
- ② 連結子会社の名称……………永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司  
AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.  
AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd.  
AEON Fantasy Holdings (Thailand) Co.,Ltd.  
AEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.  
PT. AEON FANTASY INDONESIA  
AEON FANTASY VIETNAM CO.,LTD.

#### (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

連結子会社のうち永旺幻想（中国）児童遊楽有限公司及びAEON FANTASY VIETNAM CO.,LTD.の決算日は、12月31日であります。連結決算日現在で本決算に準じた仮決算を行った財務諸表を基礎としております。

他の連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 資産の評価基準及び評価方法

##### (イ) 有価証券

その他有価証券

市場価格のない株式等…移動平均法による原価法

##### (ロ) 棚卸資産

商

品……………移動平均法による原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

貯 蔵

品……………最終仕入原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

② 減価償却資産の減価償却の方法

(イ) 有形固定資産……経済的耐用年数に基づく定額法  
各資産別の耐用年数として、下記の年数を採用しております。

建物（建物附属設備）	3年～20年
遊戯機械	2年～9年
器具備品	2年～8年

(ロ) 無形固定資産……自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年～10年）に基づく定額法を採用しております。

(ハ) 使用権資産……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。

③ 重要な引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金……売上債権等の貸倒れによる損失に備え、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(ロ) 賞与引当金……社員及びパートナー社員（パートタイマー）に支給する賞与に備え、支給見込額のうち当連結会計年度に負担する金額を計上しております。

(ハ) 役員業績報酬引当金……役員に対する業績報酬の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担する金額を計上しております。

(ニ) 閉店損失引当金……店舗の閉店に伴い発生する損失に備え、店舗閉店により合理的に見込まれる中途解約違約金等の閉店関連損失見込額を計上しております。

④ 収益および費用の計上基準

当社グループは日本、中国、アセアンにおいて、ファミリー向けアミューズメント施設及びプレイグラウンド施設等の運営を主な事業として展開しております。当該施設の運営における収入は、主に顧客が当該施設を利用した時点で履行義務を充足したと判断し、一時点で収益を認識しております。

⑤ 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

- ⑥ のれんの償却方法及び償却期間  
効果の発現する期間等（10年間）の定額法により償却を行っております。
- ⑦ その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項  
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、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。
- (i) 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定に当たり、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。
- (ii) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
過去勤務費用については、発生年度において一括費用処理しております。  
数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理しております。
- (iii) 小規模企業等における簡便法の採用  
一部の連結子会社については簡便法を用いております。

## 【会計方針の変更】

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「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。以下「収益認識会計基準」という。）等を当連結会計年度の期首から適用し、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することとしております。

これにより、海外子会社等に対する遊戯機械等の代理調達に係る収益について、従来は顧客から受け取る対価の総額で収益を認識しておりましたが、顧客への財又はサービスの提供における役割（本人又は代理人）を判断した結果、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減しておりますが、当該期首残高に与える影響はありません。

この結果、当連結会計年度の売上高及び売上原価に与える影響は軽微であり、営業利益、経常利益及び親会社株主に帰属する当期純損失への影響はありません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、連結計算書類に与える影響はありません。

### 【重要な会計上の見積り】

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結計算書類にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

#### (1) 固定資産の減損

① 当連結会計年度に係る連結計算書類に計上した金額	
有形固定資産	26,595,241千円
減損損失	2,165,627千円

#### ② 識別した項目に係る重要な会計上の見積りに関する情報

当社グループにおける固定資産の減損の検討にあたっては、減損損失の認識及び使用価値の算定において、将来キャッシュ・フローの見積りを行っております。当該見積りは、経営者により承認された翌期予算の数値を基礎とし、現在の使用状況及び合理的な使用計画を考慮することとしております。当該数値は、経営者の判断を伴う主要な仮定として、各店舗の売上高及び売上総利益率の予測、各店舗の人件費及び経費の予測等を織り込んでおります。なお、当該見積りに、中国の新型コロナウイルス感染症の影響として、中国の売上高回復予測等の仮定を含めており、複数のシナリオに基づく感応度分析を実施しております。具体的には、中国の売上高が新型コロナウイルス感染症拡大前の水準に回復する仮定については、2024年2月期連結会計年度中に回復するとの仮定に基づき、当該見積りを行っております。

これらの主要な見積り及び仮定は、事業戦略の変更や経済的な外部環境の変化等の影響を受ける可能性があり、将来キャッシュ・フローの見積りの見直しが必要となった場合、翌連結会計年度の連結計算書類において追加の減損損失が発生する可能性があります。

#### (2) 繰延税金資産の回収可能性

① 当連結会計年度に係る連結計算書類に計上した金額	
繰延税金資産	3,141,308千円

② 識別した項目に係る重要な会計上の見積りに関する情報

当社における繰延税金資産の計上にあたっては、将来の税負担額を軽減する効果を有するかどうかで回収可能性を判断しており、この判断の過程において、将来の一時差異等加減算前課税所得の見積り、一時差異の解消時期の見積り等の一定の見積りを行っております。これらの見積りについては、経営者により承認された翌期予算の数値を基礎とし、過去の実績、将来の経営環境等を考慮して算定しております。

これらの主要な見積り及び仮定は、事業戦略の変更や経済的な外部環境の変化等の影響を受ける可能性があり、繰延税金資産の一部又は全部の回収ができないと判断した場合は、翌連結会計年度の連結計算書類において繰延税金資産を取り崩し、法人税等調整額が発生する可能性があります。

【連結貸借対照表に関する注記】

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 82,127,907千円

(2) 売上預け金

ショッピングセンターの店舗賃貸人に預けている売上代金であります。

(3) 流動負債のその他のうち、契約負債の残高 702,508千円

【連結損益計算書に関する注記】

(1) 売上高のうち、顧客との契約から生じる収益の額 72,690,638千円

(2) 減損損失戻入益

連結子会社であるAEON FANTASY GROUP PHILIPPINES,INC.において実施した使用権資産に係る国際財務報告基準に基づく減損損失の戻入益であります。

## (3) 減損損失

当連結会計年度において、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。

## ① 減損損失を認識した資産グループの概要

用途	地域	店舗数	種類	金額 (千円)
店舗	国内	42	建物等	63,141
			有形固定資産その他	66,636
			小計	129,777
	中国	74	建物等	303,503
			遊戯機械	660,774
			使用権資産	690,947
			有形固定資産その他	127,546
			ソフトウェア	111,215
			小計	1,893,988
	マレーシア	6	建物等	26,938
			遊戯機械	331
			有形固定資産その他	947
			小計	28,217
	フィリピン	2	建物等	3,811
			遊戯機械	3,875
			小計	7,686
	タイ	8	建物等	29,224
			遊戯機械	11,275
			有形固定資産その他	5,392
			小計	45,892
インドネシア	3	建物等	19,985	
		遊戯機械	21,259	
		使用権資産	902	
		有形固定資産その他	386	
		小計	42,534	
ベトナム	1	建物等	9,514	
		遊戯機械	1,652	
		小計	11,167	
	店舗計	136	店舗計	2,159,264
その他	フィリピン	-	遊戯機械	6,363
			小計	6,363
	その他計	-	その他計	6,363
合計				2,165,627

② 減損損失の認識に至った経緯

営業活動から生ずるキャッシュ・フローが継続してマイナス又は継続してマイナスとなる見込みである資産グループ、閉店の意思決定を行った資産グループ、将来の使用が見込まれない遊休資産グループ、及び経営環境が著しく悪化する見込みである資産グループについて、国内の資産グループについては、資産グループから生み出される割引前将来キャッシュ・フローの見積りの総額が帳簿価額を下回った場合に、海外の資産グループについては割引後将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回った場合に減損損失を認識し、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

③ 減損損失の金額及び主な固定資産の種類ごとの当該金額の内訳

種類	金額(千円)
建物等	456,119
遊戯機械	705,532
使用権資産	691,849
有形固定資産その他	200,910
ソフトウェア	111,215
合計	2,165,627

④ 資産のグルーピングの方法

当社グループは事業用資産について、主として店舗を基本単位としてグルーピングしております。

⑤ 回収可能価額の算定方法

資産グループの回収可能価額は、主として使用価値により測定しております。使用価値については、将来キャッシュ・フローがマイナス又は使用期間が短期である資産グループについては、割引計算を行っておりません。これらを除く資産グループの使用価値については、見積もられた将来キャッシュ・フローを現在価値に割り引いて算定しております。その際に用いられる税引前の割引率は、貨幣の時間価値と将来キャッシュ・フローがその見積り値から乖離するリスクの両方を反映したのものとして、負債資本コストと株主資本コストを加重平均した資本コストを使用しております。割引率については、主として12.22%～22.35%を使用しております。

(4) 固定資産売却益の内訳

種類	
遊戯機械	194千円
器具備品	8千円

(5) 固定資産売却損の内訳

種類

遊戯機械

16,758千円

器具備品

579千円

(6) 雇用調整助成金

新型コロナウイルス感染症の影響に伴う特例処置等によるものであります。

(7) 店舗休止損失

新型コロナウイルス感染症の拡大防止の取組として、中国及びアセアン各国の政府や各自治体からの規制等により、当社グループにおいて店舗施設を臨時休業いたしました。この臨時休業期間中の固定費等を店舗休止損失として特別損失に計上しており、主な内容は以下のとおりであります。

休止店舗の人件費

267,898千円

休止店舗の地代家賃

229,484千円

休止店舗の減価償却費

576,233千円

休止店舗の店舗維持費等

51,146千円

(8) 災害による損失

2022年3月に発生した福島県沖地震により被災した店舗の固定資産の撤去及び修繕費用等を災害による損失として特別損失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) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

	株式の種類	当連結会計年度末株式数
発行済株式	普通株式	19,768,825株

(2) 配当に関する事項

① 配当金支払額

2022年4月8日開催の取締役会において、次のとおり決議しました。

普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額

98,835千円

(ロ) 配当の原資

利益剰余金

(ハ) 1株当たり配当額

5円

(ニ) 基準日

2022年2月28日

(ホ) 効力発生日

2022年4月27日

2022年10月5日開催の取締役会において、次のとおり決議しました。

普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	98,834千円
(ロ) 配当の原資	利益剰余金
(ハ) 1株当たり配当額	5円
(ニ) 基準日	2022年8月31日
(ホ) 効力発生日	2022年10月31日

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

2023年4月12日開催の取締役会において、次の議案を付議します。

普通株式の配当に関する事項

(イ) 配当金の総額	98,834千円
(ロ) 配当の原資	利益剰余金
(ハ) 1株当たり配当額	5円
(ニ) 基準日	2023年2月28日
(ホ) 効力発生日	2023年4月27日

### (3) 新株予約権に関する事項

新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	当連結会計年度末株式数
第9回新株予約権	普通株式	600株
第10回新株予約権	普通株式	2,500株
第11回新株予約権	普通株式	2,000株
第12回新株予約権	普通株式	2,400株
第13回新株予約権	普通株式	3,600株
合計		11,100株

### 【金融商品に関する注記】

#### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、設備投資計画に照らして一時的な余剰資金は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、必要に応じて短期的運転資金や長期的な設備投資資金を主として銀行借入により調達しております。売上預け金については取引先の信用リスクを定期的にモニタリングし、取引先ごとに残高を管理しております。敷金及び差入保証金については、差入先の信用リスクの状況を定期的にモニタリングし取引先ごとに残高を管理しております。買掛金はそのほとんどが、1ヶ月以内の支払期日であります。なお、デリバティブ取引は行っていません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2023年2月28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。なお、市場価格のない株式等は、(注)に記載のとおり、次表には含まれておりません。また、現金は注記を省略しており、預金、売掛金、売上預け金、買掛金、短期借入金、未払金、未払法人税等、設備関係支払手形は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額 (*)	時 価 (*)	差 額
① 敷金及び差入保証金 (1年内返済予定の差入保証金を含む)	4,604,583	4,593,233	△11,349
② リース債務 (1年内返済予定のリース債務を含む)	(4,523,593)	(4,475,666)	△47,926
③ 長期借入金 (1年内返済予定の長期借入金を含む)	(2,332,930)	(2,294,824)	△38,105
④ 長期割賦未払金 (1年内返済予定の長期割賦未払金を含む)	(2,207,469)	(2,218,369)	10,899

(\*) 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

(注)市場価格のない株式等

(単位：千円)

区 分	連結貸借対照表計上額
非上場株式等	5,323

(3) 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

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

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

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

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

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

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産および金融負債  
該当事項はありません。

② 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産および金融負債

(単位：千円)

	時価			合計
	レベル1	レベル2	レベル3	
① 敷金及び差入保証金（1年内返済予定の差入保証金を含む）	－	4,593,233	－	4,593,233
② リース債務（1年内返済予定のリース債務を含む）	－	4,475,666	－	4,475,666
③ 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）	－	2,294,824	－	2,294,824
④ 長期割賦未払金（1年内返済予定の長期割賦未払金を含む）	－	2,218,369	－	2,218,369

(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。

① 敷金及び差入保証金

時価は、各契約ごとに、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標の利率を基に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。

② リース債務、③ 長期借入金 ④ 長期割賦未払金

時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率を基に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。

【収益認識に関する注記】

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	報告セグメント			
	国内	中国	アセアン	合計
遊戯機械売上高	48,341,327	4,297,851	8,043,877	60,683,056
商品売上高	9,948,821	560,312	947,891	11,457,025
委託売上高	89,913	—	43,160	133,074
その他	417,482	—	—	417,482
顧客との契約から生じる収益	58,797,544	4,858,163	9,034,929	72,690,638
外部顧客への売上高	58,797,544	4,858,163	9,034,929	72,690,638

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

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

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

① 契約残高等

契約負債の内訳は以下のとおりであります。

(単位：千円)

	当連結会計年度	
	期首	期末
契約負債	312,793	702,508

連結貸借対照表上、契約負債は「流動負債のその他」に計上しております。契約負債は、主に顧客からの前受金に関するものや当社グループが付与したポイントのうち、期末時点において履行義務を充足していない残高であります。当連結会計年度に認識した収益のうち、当連結会計年度期首の契約負債に含まれていた金額は148,327千円であります。

② 残存履行義務に配分した取引価格

残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益が見込まれる期間は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

	当連結会計年度
1年以内	418,811
1年超2年以内	283,697
合計	702,508

【1株当たり情報に関する注記】

(1) 1株当たり純資産額	401円98銭
(2) 1株当たり当期純損失	170円82銭

# 貸借対照表

(2023年2月28日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>17,312,914</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>25,210,874</b>
現金及び預金	3,627,520	買掛金	1,283,918
売掛金	236,666	短期借入金	18,200,000
売上預け金	666,696	1年内返済予定長期割賦未払金	566,324
商 品	301,849	未払法人税等	640,889
貯 蔵 品	1,156,798	賞与引当金	310,770
関係会社短期貸付金	10,433,250	役員業績報酬引当金	32,128
そ の 他	890,132	設備関係支払手形	1,478,985
		閉店損失引当金	12,179
		そ の 他	2,685,678
<b>固 定 資 産</b>	<b>26,612,919</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>10,978,138</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>15,785,677</b>	長期割賦未払金	1,641,144
建 物	1,722,617	退職給付引当金	20,264
遊 戯 機 械	12,817,652	関係会社事業損失引当金	8,756,732
器 具 備 品	1,181,187	資産除去債務	501,426
そ の 他	64,218	そ の 他	58,569
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>937,963</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>36,189,013</b>
ソフトウエア	934,296	<b>純 資 産 の 部</b>	
そ の 他	3,667	<b>株 主 資 本</b>	<b>7,705,383</b>
<b>投 資 其 他 の 資 産</b>	<b>9,889,278</b>	資 本 金	1,806,987
投資有価証券	5,323	資 本 剰 余 金	4,825,630
関係会社株式	444,509	資 本 準 備 金	4,792,935
関係会社出資金	0	そ の 他 資 本 剰 余 金	32,695
関係会社長期貸付金	3,491,142	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>1,076,941</b>
繰延税金資産	2,663,020	利 益 準 備 金	212,500
敷金及び差入保証金	3,346,111	そ の 他 利 益 剰 余 金	864,441
そ の 他	158,705	繰越利益剰余金	864,441
投資等損失引当金	△219,534	<b>自 己 株 式</b>	<b>△4,176</b>
		新 株 予 約 権	31,437
<b>資 産 合 計</b>	<b>43,925,833</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>7,736,820</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>43,925,833</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(2022年 3 月 1 日から  
2023年 2 月28日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	58,824,601
売上原価	52,456,167
販売費及び一般管理費	6,368,433
営業外収益	3,966,430
営業外費用	2,402,003
受取替資産の利息	540,191
固定資産売却益	857,526
受取保険金	191
その他	24,217
営業外費用	46,450
支払固定資産の利息	189,653
固定資産売却損	9,936
その他	1,908
特別利益	201,499
投資等損失引当金戻入額	3,669,081
関係会社事業損失引当金戻入額	25,605
特別損失	594,101
閉店損失引当金繰入額	12,179
減損損失	129,777
店舗閉鎖損	4,432
関係会社事業損失引当金繰入額	6,832,572
災害による損失	15,039
税引前当期純損失	6,994,001
法人税、住民税及び事業税	2,705,212
法人税等調整額	481,028
当期純損失	752,632
	1,233,661
	3,938,874

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(2022年3月1日から  
2023年2月28日まで)

(単位：千円)

	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	
						繰 越 利 益 剰 余 金	その他利益 剰余金合計
2022年3月1日残高	1,806,987	4,792,935	32,695	4,825,630	212,500	5,000,985	5,000,985
事業年度中の変動額							
剰余金の配当						△197,670	△197,670
当期純損失						△3,938,874	△3,938,874
自己株式の取得							
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)							
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	-	△4,136,544	△4,136,544
2023年2月28日残高	1,806,987	4,792,935	32,695	4,825,630	212,500	864,441	864,441

	株 主 資 本			新株予約権	純資産合計
	利益剰余金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計		
	利益剰余金 合 計				
2022年3月1日残高	5,213,485	△3,704	11,842,399	31,437	11,873,837
事業年度中の変動額					
剰余金の配当	△197,670		△197,670		△197,670
当期純損失	△3,938,874		△3,938,874		△3,938,874
自己株式の取得		△472	△472		△472
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)				-	-
事業年度中の変動額合計	△4,136,544	△472	△4,137,016	-	△4,137,016
2023年2月28日残高	1,076,941	△4,176	7,705,383	31,437	7,736,820

(注) 記載金額は千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) 資産の評価基準及び評価方法

##### 有価証券

関係会社株式……………移動平均法による原価法

関係会社出資金……………移動平均法による原価法

##### その他有価証券

市場価格のない株式等……………移動平均法による原価法

##### 棚卸資産

商 品……………移動平均法による原価法  
(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

貯 蔵 品……………最終仕入原価法  
(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産……………経済的耐用年数に基づく定額法

各資産別の耐用年数として、下記の年数を採用しております。

建物（建物附属設備） 3年～20年

遊 戯 機 械 2年～9年

器 具 備 品 2年～8年

##### ② 無形固定資産……………自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

##### ③ 長期前払費用……………定額法

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金……………売上債権等の貸倒れによる損失に備え、貸倒懸念債権等特定の債権について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……………社員及びパートナー社員（パートタイマー）に支給する賞与に備え、支給見込額のうち当事業年度に負担する金額を計上しております。
- ③ 役員業績報酬引当金……………役員に対する業績報酬の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担する金額を計上しております。
- ④ 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備え、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。
- (イ) 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
- (ロ) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
過去勤務費用については、発生年度において一括費用処理しております。
- 数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理しております。
- ⑤ 閉店損失引当金……………店舗の閉店に伴い発生する損失に備え、店舗閉店により合理的に見込まれる中途解約違約金等の閉店関連損失見込額を計上しております。
- ⑥ 投資等損失引当金……………関係会社に対する投資等に伴う損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案し、必要と認められる額を計上しております。
- ⑦ 関係会社事業損失引当金……………関係会社の事業の損失に備えるために、関係会社に対する投資額を超えて当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。

(4) 収益および費用の計上基準

当社はファミリー向けアミューズメント施設及びプレイグラウンド施設等の運営を主な事業として展開しております。当該施設の運営における収入は、主に顧客が当該施設を利用した時点で履行義務を充足したと判断し、一時点で収益を認識しております。

(5) 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、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。

## 【会計方針の変更】

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「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。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、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することとしております。

これにより、海外子会社等に対する遊戯機械等の代理調達に係る収益について、従来は顧客から受け取る対価の総額で収益を認識しておりましたが、顧客への財又はサービスの提供における役割(本人又は代理人)を判断した結果、顧客から受け取る額から仕入先に支払う額を控除した純額で収益を認識する方法に変更しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の利益剰余金に加減しておりますが、当該期首残高に与える影響はありません。

この結果、当事業年度の売上高及び売上原価に与える影響は軽微であり、営業利益、経常利益及び税引前当期純損失への影響はありません。

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとしております。なお、計算書類に与える影響はありません。

## 【重要な会計上の見積り】

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

### (1) 固定資産の減損

#### ① 当事業年度に係る計算書類に計上した金額

有形固定資産	15,785,677千円
減損損失	129,777千円

#### ② 識別した項目に係る重要な会計上の見積りに関する情報

当社における固定資産の減損の検討にあたっては、減損損失の認識及び使用価値の算定において、将来キャッシュ・フローの見積りを行っております。当該見積りは、経営者により承認された翌期予算の数値を基礎とし、現在の使用状況及び合理的な使用計画を考慮することとしております。当該数値は、経営者の判断を伴う主要な仮定として、各店舗の売上高及び売上総利益率の予測、各店舗の人件費及び経費の予測等を織り込んでおります。

これらの主要な見積り及び仮定は、事業戦略の変更や経済的な外部環境の変化等の影響を受ける可能性があり、将来キャッシュ・フローの見積りの見直しが必要となった場合、翌事業年度の計算書類において追加の減損損失が発生する可能性があります。

(2) 繰延税金資産の回収可能性

① 当事業年度に係る計算書類に計上した金額

繰延税金資産 2,663,020千円

② 識別した項目に係る重要な会計上の見積りに関する情報

連結計算書類「連結注記表【重要な会計上の見積り】」に記載した内容と同一であります。

【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

52,070,930千円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権額 383,592千円

短期金銭債務額 50,029千円

(3) 売上預け金

ショッピングセンターの店舗賃貸人に預けている売上代金であります。

(4) 資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

売掛金 9,730千円

その他（流動資産） 7,878千円

(5) 保証債務

子会社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証をしております。

AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD. 899,756千円

AEON Fantasy (Thailand) Co.,Ltd. 342,190千円

AEON FANTASY VIETNAM CO.,LTD. 92,439千円

(注) 上記の金額は、債務保証の総額から関係会社事業損失引当金設定額を控除した残額となっております。

【損益計算書に関する注記】

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 26,749千円

販売費及び一般管理費 95,398千円

営業取引以外の取引高

営業外収益	544,962千円
(2) 固定資産売却益の内訳	
種類	
遊戯機械	191千円
(3) 固定資産売却損の内訳	
種類	
遊戯機械	9,936千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数に関する事項

	株式の種類	当事業年度末株式数
自己株式	普通株式	1,919株

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産の発生的主要原因別内訳

繰延税金資産	
税務上の繰越欠損金	1,289,494千円
減価償却超過額	937,023千円
未払事業税	73,754千円
一括償却資産	8,229千円
賞与引当金	94,784千円
資産除去債務	152,935千円
未払費用	64,040千円
未払給与	9,160千円
投資等損失引当金	66,957千円
関係会社事業損失引当金	2,676,174千円
関係会社株式評価損	928,193千円
関係会社出資金評価損	2,412,550千円
投資有価証券評価損	54,447千円
その他	72,753千円
繰延税金資産小計	8,840,498千円
評価性引当額	△6,146,117千円
繰延税金資産合計	2,694,381千円
繰延税金負債	
資産除去債務に対応する除去費用	△31,360千円
繰延税金負債合計	△31,360千円
繰延税金資産の純額	2,663,020千円

【関連当事者との取引に関する注記】

(1) 子会社及び関連会社等

属性	会社等の名称	議決権等の 所有割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	永旺幻想(中国) 児童遊樂 有限公司	(所有) 直接100.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付	遊戯機械等の販売	569	売掛金	215
				保証料の受入(注2)	3,621	その他の流動資産 (注3)	1,430
				資金の貸付(注4)	7,020,000	関係会社短期貸付金	6,138,000
						関係会社長期貸付金	2,685,200
子会社	AEON FANTASY (MALAYSIA) SDN.BHD.	(所有) 直接80.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付	利息の受取(注4)	321,776	その他の流動資産	170,799
				債務保証(注2)	899,756	-	-
				保証料の受入(注2)	2,078	その他の流動資産 (注3)	872
				資金の貸付(注4)	1,007,820	関係会社短期貸付金	763,500
子会社	AEON Fantasy (Thailand) Co., Ltd.	(所有) 直接49.00% 間接51.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付			関係会社長期貸付金	213,780
				利息の受取(注4)	29,239	その他の流動資産	30,540
				債務保証(注2)	342,190	-	-
				保証料の受入(注2)	778	その他の流動資産 (注3)	248
子会社	AEON Fantasy (Thailand) Co., Ltd.	(所有) 直接49.00% 間接51.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付	資金の貸付(注4)	680,750	関係会社短期貸付金	680,750
				利息の受取(注4)	8,759	その他の流動資産	4,275
				保証料の受入(注2)	106	その他の流動資産 (注3)	39
				資金の貸付(注4)	1,780,000	関係会社短期貸付金	1,780,000
子会社	PT.AEON FANTASY INDONESIA	(所有) 直接100.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付			関係会社長期貸付金	534,000
				利息の受取(注4)	124,441	その他の流動資産	63,676
				保証料の受入(注2)	368	その他の流動資産 (注3)	67
				資金の貸付(注4)	861,000	関係会社短期貸付金	861,000
子会社	AEON FANTASY GRUOP PHILIPPINES, INC.	(所有) 直接100.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付	利息の受取(注4)	38,121	その他の流動資産	20,494
				債務保証(注2)	92,439	-	-
				保証料の受入(注2)	637	その他の流動資産	263
				資金の貸付(注4)	210,000	関係会社短期貸付金	210,000
子会社	AEON FANTASY VIETNAM CO.,LTD.	(所有) 直接65.00%	業務指導 資材の販売 債務保証 資金の貸付			関係会社長期貸付金	58,162
				利息の受取(注4)	10,655	その他の流動資産	25,850
				保証料の受入(注2)	637	その他の流動資産	263
				資金の貸付(注4)	210,000	関係会社短期貸付金	210,000
				その他の流動資産	1,650		

(注) 1. 上記取引は、一般的取引と同様、市場価格に基づき交渉のうえ決定しております。

2. 債務保証については、保証形態を勘案して保証料を設定しております。

なお、当事業年度において、関係会社への債務保証に対し、合計2,340,593千円の関係会社事業損失引当金及び合計1,395,061千円の関係会社事業損失引当金繰入額を計上しております。

3. 関係会社への債権に対し、合計2,804千円の貸倒引当金を計上しております。

また、当事業年度において合計2,804千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

4. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、返済条件は、長期貸付は期間5年、短期貸付は期間1年の期日一括返済としております。なお、担保は受入れておりません。

## (2) 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
兄弟会社	イオンリテール㈱	-	店舗の賃借	店舗等の家賃及び共益費	5,880,367	その他の流動負債	35,947
				売上金の一時預け	-	売上預け金	184,687
				敷金及び保証金の差入	31,183	敷金及び差入保証金	723,169
兄弟会社	イオン九州㈱	-	店舗の賃借	敷金及び保証金の差入	6,400	敷金及び差入保証金	477,766
兄弟会社	イオン北海道㈱	-	店舗の賃借	敷金及び保証金の差入	-	敷金及び差入保証金	167,606

- (注) 1. 上記取引は、一般的取引と同様、市場価格に基づき交渉のうえ決定しております。  
2. 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。

## 【収益認識に関する注記】

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結計算書類「連結注記表【収益認識に関する注記】」に記載した内容と同一であります。

## 【1株当たり情報に関する注記】

- (1) 1株当たり純資産額 389円81銭
- (2) 1株当たり当期純損失 199円27銭

# 連結計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2023年4月12日

株式会社イオンファンタジー

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 武井 雄次

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 隅田 拓也

### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社イオンファンタジーの2022年3月1日から2023年2月28日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社イオンファンタジー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、監査役及び監査役会の責任は、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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

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

#### 利害関係

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

以上

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

2023年4月12日

株式会社イオンファンタジー

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 武井 雄次

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 隅田 拓也

### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社イオンファンタジーの2022年3月1日から2023年2月28日までの第27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、監査役及び監査役会の責任は、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並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

#### 利害関係

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

以 上

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、2022年3月1日から2023年2月28日までの第27期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づいて審議した結果、監査役全員の一致した意見として、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、当期の監査の方針、職務の分担等の監査計画を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行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。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等の監査計画に従い、取締役、内部監査部門、その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
  - ① 取締役会その他の重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。又、子会社については、各子会社の取締役及び経営幹部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取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社からなる企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、監査役会が定めた内部統制システムに係る監査役監査の実施基準に準拠し、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
  - ③ 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口の判断及び理由については、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
  - ④ 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」（令和3年11月16日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

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

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。
- ④ 事業報告に記載されている親会社等との取引について、当該取引をするに当たり当社の利益を害さないように留意した事項及び当該取引が当社の利益を害さないかどうかについての取締役会の判断及びその理由について、指摘すべき事項は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

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

2023年4月12日

### 株式会社イオンファンタジー 監査役会

常勤監査役 (社外監査役)	竹 垣 吉 彦 ㊞
監 査 役 (社外監査役)	杉 本 茂 次 ㊞
監 査 役 (社外監査役)	岡 本 紫 苑 ㊞
監 査 役	林 恭 子 ㊞

以 上

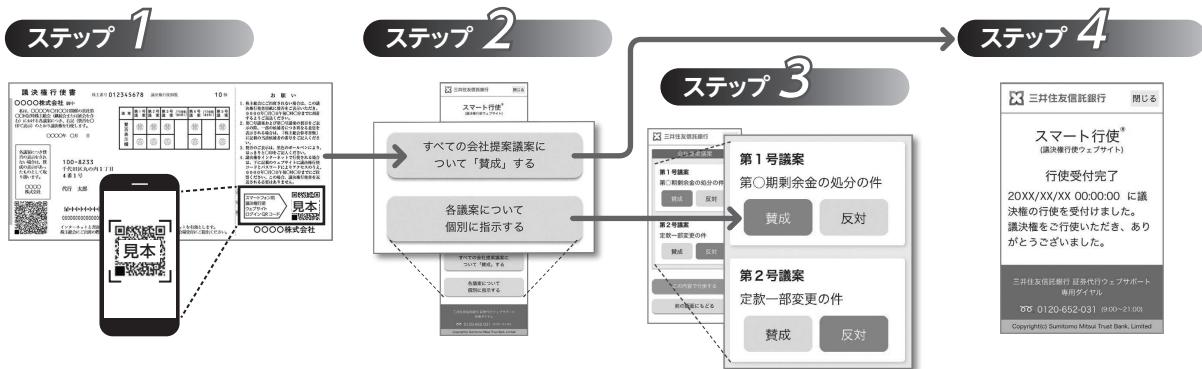
## ■インターネットによる議決権行使のご案内

インターネットによる議決権行使は、パソコン、スマートフォンから議決権行使ウェブサイトへアクセスし、下記の【QRコードを読み取る方法「スマート行使」】または、【議決権行使コード・パスワードを入力する方法】から画面の案内に従ってご行使いただきますようお願い申し上げます。

### QRコードを読み取る方法「スマート行使」

【簡単！】議決権行使コード・パスワードの入力が不要で行使できます。

※操作画面はイメージです。



同封の議決権行使書用紙の右下の「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード」をスマートフォンかタブレット端末で読み取ります。

表示されたURLを開くと議決権行使ウェブサイト画面が開きます。議決権行使方法は2つあります。

画面の案内に従って議案の賛否をご入力ください。また、議案詳細から議案が参照できます。

確認画面で問題なければ「この内容で行使する」ボタンを押して行使完了!

※ QRコードは、株式会社デンソーウェブの登録商標です。

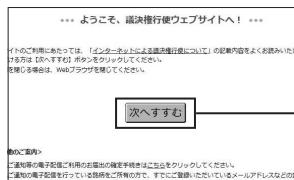
#### ご留意事項

一度議決権を行使した後で行使内容を変更される場合、「議決権行使コード」「パスワード」をご入力いただく必要があります。

## 議決権行使コード・パスワードを入力する方法

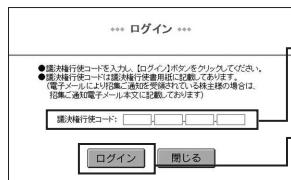
議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>

1 議決権行使ウェブサイトへアクセスしてください。



「次へすすむ」をクリック

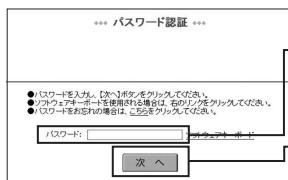
2 議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」をご入力ください。



「議決権行使コード」を入力

「ログイン」をクリック

3 議決権行使書用紙に記載された「パスワード」をご入力ください。



「パスワード」を入力

「次へ」をクリック

4 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

**ご留意事項** ログイン後のパスワードについては、株主さまご本人がお決めになったものに変更されます。

- インターネット等による議決権の行使は、2023年5月17日（水曜日）午後6時まで受け付けておりますが、議決権行使結果集計の都合上、できるだけ早めにご行使くださいますようお願い申し上げます。
- 書面とインターネット等により、二重に議決権を行使された場合は、インターネット等の行使を有効な行使として取扱います。インターネット等で複数回重複して議決権を行使された場合は、最後の行使を有効な行使として取扱います。
- 議決権行使ウェブサイトをご利用いただくためにプロバイダーへの接続料金および通信事業者への通信料金（電話料金）などが必要な場合がありますが、これらの料金は株主さまのご負担となります。

**お問い合わせ** .....

インターネットによる議決権の行使に関するお問い合わせ

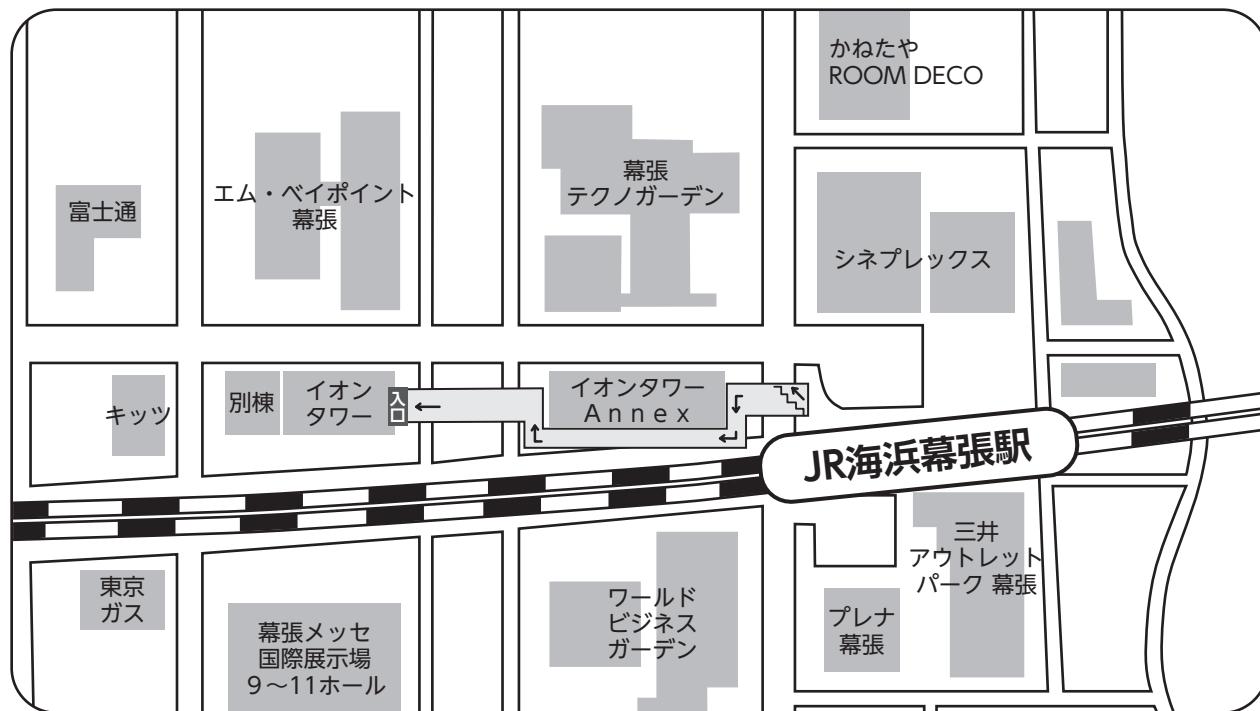
三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート  
専用ダイヤル

 **0120(652)031** 受付時間 9:00~21:00

# 株主総会会場のご案内

**場所** 千葉県千葉市美浜区中瀬一丁目5番地1 イオンタワー別棟3階 多目的ホール  
(多目的ホールの入口はイオンタワー2階になります)

**交通** JR京葉線海浜幕張駅下車 北口より徒歩7分  
JR総武線幕張本郷駅より京成バス海浜幕張駅行きNTT下車  
駐車場のご用意はいたしておりませんので、お車のご来場はご遠慮くださいますようお願い申し上げます。



※ご出席の株主さまへのお土産のご用意はございません。

※体調不良と思われる株主さまの入場をお断りする場合があります。

## <新型コロナウイルス等の感染リスクに伴う当社の対応について>

ご出席の株主さまは、ご自身の体調をご確認のうえ、感染防止にご配慮賜りますようお願い申し上げます。  
本株主総会会場において、感染予防のため、間隔をかけた座席配置などを検討しております。併せて、運営スタッフは全員マスクを着用させていたぐとともに、株主さまが使用できるようアルコール消毒を配置するなどの対応を実施いたします。  
また、当日ご出席されない場合は、郵送またはインターネット等によって議決権のご行使をお願い申し上げます。