



平成19年2月期

個別財務諸表の概要

平成19年4月13日

上場会社名 株式会社 カスミ
 コード番号 8196

上場取引所 東
 本社所在都道府県 茨城県

(URL <http://www.kasumi.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 小濱 裕正
 取締役兼執行役員経営管理

問合せ先責任者 役職名 本部マネジャー兼 経営企画部 マネジャー兼 財務部マネジャー 氏名 福井 博文 TEL(029)850-1850(代表)

決算取締役会開催日 平成19年4月13日

配当支払開始予定日 平成19年5月14日

定時株主総会開催日 平成19年5月29日

単元株制度採用の有無 有 (1単元1,000株)

1. 平成19年2月期の業績(平成18年3月1日～平成19年2月28日)

(1) 経営成績

(単位:百万円未満切捨)

| | 営業収益 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|--------|---------|----------|-------|----------|-------|----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19年2月期 | 187,174 | (7.3) | 4,781 | (8.9) | 4,772 | (9.0) |
| 18年2月期 | 174,493 | (△0.1) | 4,390 | (24.0) | 4,379 | (30.2) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | | 自己資本 当期純利益率 | | 総資産 経常利益率 | | 営業収益 経常利益率 | |
|--------|-------|-----------|----------------|----|-----------------------|----|----------------|-----|--------------|---|---------------|--|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 | 円 | 銭 | % | % | % | % | | |
| 19年2月期 | 1,428 | (100.3) | 22 | 66 | 22 | 13 | 3.9 | 5.9 | 2.5 | | | |
| 18年2月期 | 713 | (△60.3) | 11 | 78 | 11 | 16 | 2.1 | 5.5 | 2.5 | | | |

(注) ①期中平均株式数 19年2月期 63,070,382株 18年2月期 60,553,463株

②会計処理の方法の変更 有・~~無~~

③営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|--|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 | |
| 19年2月期 | 80,757 | 37,052 | 37,052 | 37,052 | 45.9 | 571 | 52 | |
| 18年2月期 | 80,221 | 35,424 | 35,424 | 35,424 | 44.2 | 567 | 21 | |

(注) ①期末発行済株式数 19年2月期 64,832,198株 18年2月期 62,454,875株

②期末自己株式数 19年2月期 181,661株 18年2月期 140,755株

2. 平成20年2月期の業績予想(平成19年3月1日～平成20年2月29日)

| | 営業収益 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | | |
|-----|---------|-------|-------|------------|----|----|----|
| | | | | 中間 | | 期末 | |
| | | | | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 中間期 | 100,000 | 2,700 | 900 | 7 | 00 | — | — |
| 通期 | 202,000 | 5,200 | 2,100 | — | — | 7 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 32円 39銭

3. 配当状況

| | 1株当たり配当金(円) | | | 配当金総額 (百万円) | 配当性向 (%) | 純資産配当率 (%) |
|------------|-------------|------|-------|----------------|-------------|---------------|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 | | | |
| 18年2月期 | 7.00 | 7.00 | 14.00 | 864 | 118.8 | 2.4 |
| 19年2月期 | 7.00 | 7.00 | 14.00 | 893 | 61.8 | 2.5 |
| 20年2月期(予想) | 7.00 | 7.00 | 14.00 | | | |

上記の業績予想は本資料の発表時現在において入手可能な情報にもとづいております。

実際の業績は、様々な要因により予想数値と異なる可能性があります。

上記の予想の前提条件その他の関連する事項につきましては、決算短信(連結)の添付資料「(3)1.経営成績」をご参照下さい。

貸借対照表

(単位:千円)

| 科 目 | 期 別 | | 増減 (△は減) |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | 第 45 期 | 第 46 期 | |
| | 平成 18 年 2 月 28 日現在 | 平成 19 年 2 月 28 日現在 | |
| (資 産 の 部) | | | |
| I 流 動 資 産 | 18,177,800 | 16,312,468 | △1,865,332 |
| 現金及び預金 | 11,187,083 | 8,442,567 | △2,744,515 |
| 受取手形 | — | 19,004 | 19,004 |
| 売掛金 | 416,560 | 502,508 | 85,948 |
| 商品 | 2,943,660 | 3,344,831 | 401,170 |
| 貯蔵品 | 408 | 304 | △103 |
| 前渡金 | 5,923 | 4,932 | △990 |
| 前払費用 | 131,422 | 154,706 | 23,283 |
| 繰延税金資産 | 1,049,812 | 1,033,432 | △16,380 |
| 未収入金 | 2,381,790 | 2,767,186 | 385,396 |
| その他 | 67,323 | 49,185 | △18,138 |
| 貸倒引当金 | △6,184 | △6,189 | △5 |
| II 固 定 資 産 | 62,043,622 | 64,445,521 | 2,401,898 |
| (有形固定資産) | (30,155,931) | (31,435,803) | (1,279,872) |
| 建物 | 18,260,655 | 18,866,230 | 605,574 |
| 構築物 | 1,900,843 | 1,956,354 | 55,511 |
| 機械及び装置 | 287,533 | 287,534 | 1 |
| 器具備品 | 658,366 | 822,449 | 164,082 |
| 土地 | 7,960,688 | 9,004,817 | 1,044,128 |
| 建設仮勘定 | 1,087,843 | 498,415 | △589,427 |
| (無形固定資産) | (2,728,269) | (2,658,927) | (△69,342) |
| のれん | — | 160,630 | 160,630 |
| 借地権 | 1,399,622 | 1,413,995 | 14,373 |
| ソフトウェア | 1,223,251 | 985,940 | △237,311 |
| その他 | 105,395 | 98,360 | △7,034 |
| (投資その他の資産) | (29,159,421) | (30,350,789) | (1,191,368) |
| 投資有価証券 | 5,325,731 | 5,090,467 | △235,264 |
| 関係会社株式 | 4,469,567 | 5,521,058 | 1,051,490 |
| 出資金 | 969 | 859 | △110 |
| 長期貸付金 | 16,685 | 15,355 | △1,330 |
| 関係会社長期貸付金 | 5,400,000 | 5,300,000 | △100,000 |
| 破産債権、再生債権、更生債権 その他これらに準ずる債権 | 677,294 | 649,694 | △27,600 |
| 長期前払費用 | 577,799 | 646,495 | 68,696 |
| 繰延税金資産 | 3,058,409 | 3,170,308 | 111,898 |
| 敷金保証金 | 12,942,676 | 13,725,400 | 782,724 |
| その他 | 794,853 | 680,471 | △114,381 |
| 貸倒引当金 | △4,104,566 | △4,449,321 | △344,754 |
| 資 産 合 計 | 80,221,423 | 80,757,990 | 536,566 |

貸借対照表

(単位:千円)

| 科 目 | 期 別 | 第 45 期 | 第 46 期 | 増減 (△は減) |
|-------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------|
| | | 平成 18 年 2 月 28 日現在 | 平成 19 年 2 月 28 日現在 | |
| (負 債 の 部) | | | | |
| I 流 動 負 債 | | 27,850,331 | 27,747,272 | △103,059 |
| 支 払 手 形 | | 185,759 | 143,993 | △41,766 |
| 買 掛 金 | | 12,038,730 | 13,273,022 | 1,234,292 |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | | 4,693,200 | 6,359,000 | 1,665,800 |
| 1年以内に返済予定の転換社債 | | 1,359,000 | — | △1,359,000 |
| 未 払 金 | | 533,827 | 357,730 | △176,097 |
| 未 払 費 用 | | 2,653,443 | 2,909,155 | 255,712 |
| 未 払 法 人 税 等 | | 1,910,000 | 718,000 | △1,192,000 |
| 前 受 金 | | 1,147,673 | 1,275,161 | 127,488 |
| 預 り 金 | | 734,886 | 703,916 | △30,970 |
| 賞 与 引 当 金 | | 1,004,856 | 1,113,173 | 108,317 |
| 設 備 等 支 払 手 形 | | 1,362,764 | 637,004 | △725,760 |
| そ の 他 | | 226,190 | 257,114 | 30,924 |
| II 固 定 負 債 | | 16,946,134 | 15,958,022 | △988,111 |
| 長 期 借 入 金 | | 9,321,900 | 8,357,900 | △964,000 |
| 預 り 保 証 金 | | 4,653,056 | 4,829,599 | 176,543 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | | 1,631,283 | 1,635,525 | 4,242 |
| 債 務 保 証 損 失 引 当 金 | | 5,060 | 1,208 | △3,852 |
| 長 期 未 払 金 | | 1,217,215 | 953,177 | △264,037 |
| そ の 他 | | 117,618 | 180,611 | 62,993 |
| 負 債 合 計 | | 44,796,465 | 43,705,295 | △1,091,170 |

貸借対照表

(単位:千円)

| 科 目 | 期 別 | 第 45 期 | 第 46 期 | 増減 (△は減) |
|-----|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| | | 平成18年2月28日現在 | 平成19年2月28日現在 | |
| | (資 本 の 部) | | | |
| I | 資 本 金 | 13,806,558 | — | — |
| II | 資 本 剰 余 金 | | | |
| | 1. 資 本 準 備 金 | 11,527,944 | — | — |
| | 2. その他資本剰余金 | 2,170,295 | — | — |
| | 資本剰余金合計 | 13,698,240 | — | — |
| III | 利 益 剰 余 金 | | | |
| | 1. 任 意 積 立 金 | 4,670,000 | — | — |
| | 2. 当期末処分利益 | 1,755,645 | — | — |
| | 利益剰余金合計 | 6,425,645 | — | — |
| IV | その他有価証券評価差額金 | 1,570,082 | — | — |
| V | 自 己 株 式 | △75,569 | — | — |
| | 資 本 合 計 | 35,424,957 | — | — |
| | 負債・資本合計 | 80,221,423 | — | — |
| | (純 資 産 の 部) | | | |
| I | 株 主 資 本 | — | | — |
| | 1. 資本金 | — | 14,428,043 | — |
| | 2. 資 本 剰 余 金 | | | |
| | (1) 資 本 準 備 金 | — | 12,149,429 | — |
| | (2) その他資本剰余金 | — | 2,170,295 | — |
| | 資本剰余金合計 | — | 14,319,724 | — |
| | 3. 利 益 剰 余 金 | | | |
| | (1) その他利益剰余金 | — | 4,670,000 | — |
| | 別途積立金 | — | 2,307,508 | — |
| | 繰越利益剰余金 | — | 2,307,508 | — |
| | 利益剰余金合計 | — | 6,977,508 | — |
| | 4. 自己株式 | — | △104,328 | — |
| | 株主資本合計 | — | 35,620,948 | — |
| II | 評価・換算差額等 | — | | — |
| | 1. その他有価証券評価差額金 | — | 1,431,746 | — |
| | 評価・換算差額等合計 | — | 1,431,746 | — |
| | 純 資 産 合 計 | — | 37,052,694 | — |
| | 負債純資産合計 | — | 80,757,990 | — |

損益計算書

(単位:千円)

| 期 別 科 目 | 第45期 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日) | 第46期 (自平成18年3月1日 至平成19年2月28日) | 増減 (△は減) | 増減比 (%) |
|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------|------------|
| I 売上高 | 168,497,566 | 180,384,836 | 11,887,269 | 7.1 |
| II 売上原価 | 122,077,987 | 131,273,370 | 9,195,382 | 7.5 |
| III 売上総利益 | 46,419,579 | 49,111,466 | 2,691,886 | 5.8 |
| III 家賃・その他の営業収入 | 5,995,454 | 6,789,837 | 794,382 | 13.2 |
| IV 営業総利益 | 52,415,033 | 55,901,303 | 3,486,269 | 6.7 |
| IV 販売費及び一般管理費 | 48,024,350 | 51,119,641 | 3,095,291 | 6.4 |
| V 営業利益 | 4,390,682 | 4,781,661 | 390,978 | 8.9 |
| V 営業外収益 | 278,065 | 245,234 | △32,831 | △11.8 |
| 受取利息 | 57,456 | 46,217 | △11,239 | |
| 有価証券利息 | 2,694 | — | △2,694 | |
| 受取配当金 | 56,017 | 57,607 | 1,590 | |
| 積立保険配当金 | 5,345 | 4,015 | △1,330 | |
| その他 | 156,551 | 137,393 | △19,157 | |
| VI 営業外費用 | 288,810 | 254,891 | △33,918 | △11.7 |
| 支払利息 | 232,641 | 211,581 | △21,059 | |
| 社債利息 | 18,876 | 6,950 | △11,925 | |
| その他 | 37,292 | 36,359 | △932 | |
| VII 経常利益 | 4,379,938 | 4,772,003 | 392,065 | 9.0 |
| VII 特別利益 | 710,007 | 37,369 | △672,638 | △94.7 |
| 投資有価証券売却益 | 254,621 | — | △254,621 | |
| 貸倒引当金戻入益 | 77,199 | 29,016 | △48,182 | |
| 退職給付制度移行に伴う利益 | 353,547 | — | △353,547 | |
| その他 | 24,638 | 8,353 | △16,285 | |
| VIII 特別損失 | 3,495,067 | 1,895,321 | △1,599,746 | △45.8 |
| 固定資産除却損 | 157,354 | 110,666 | △46,688 | |
| 投資有価証券評価損 | 21,649 | 3,933 | △17,716 | |
| 関係会社株式評価損 | 450,000 | 76,039 | △373,960 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 120,000 | 552,807 | 432,807 | |
| 退職給付会計基準変更時差異償却 | 256,226 | — | △256,226 | |
| 固定資産臨時償却費 | — | 266,889 | 266,889 | |
| 減損損失 | 1,760,904 | 690,948 | △1,069,956 | |
| 賞与支給対象期間変更 に伴う損失 | 561,634 | — | △561,634 | |
| その他 | 167,299 | 194,037 | 26,738 | |
| 税引前当期純利益 | 1,594,878 | 2,914,051 | 1,319,173 | 82.7 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,746,190 | 1,487,604 | △258,585 | |
| 法人税等調整額 | △864,670 | △2,523 | 862,146 | |
| 当期純利益 | 713,357 | 1,428,970 | 715,612 | 100.3 |
| 前期繰越利益 | 1,469,967 | — | | |
| 中間配当額 | 427,679 | — | | |
| 当期末処分利益 | 1,755,645 | — | | |

利益処分計算書

(単位:千円)

| 期 別 科 目 | 第45期 | |
|--------------------|------------------------------------|-----------|
| | 平成18年2月期 | |
| | 金額 | |
| 当期末処分利益の処分 | | |
| I 当期末処分利益 | | 1,755,645 |
| II 利益処分額 配当金 | 437,184 (1株につき 普通配当7円) | 437,184 |
| III 次期繰越利益 | | 1,318,461 |
| その他資本剰余金の処分 | | |
| I その他資本剰余金 | | |
| 1. 資本金および資本準備金減少差益 | 2,000,000 | |
| 2. 自己株式処分差益 | 170,295 | 2,170,295 |
| II その他資本剰余金次期繰越高 | | 2,170,295 |

株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成 18 年 3 月 1 日 至 平成 19 年 2 月 28 日)

(単位:千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | | 自 株 | 己 式 | 株 資 合 | 主 本 計 |
|--------------------------|------------|------------|-----------------|-------------|-------------------|---------------|-------------|-------------|-----|-----|------------|-------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 計 | | | | |
| | | 資 本 準 備 金 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 計 | そ の 他 利 益 剰 余 金 計 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 計 | | | | | |
| 平成 18 年 2 月 28 日 残 高 | 13,806,558 | 11,527,944 | 2,170,295 | 13,698,240 | 4,670,000 | 1,755,645 | 6,425,645 | △75,569 | | | 33,854,874 | |
| 当 事 業 年 度 中 の 変 動 額 | | | | | | | | | | | | |
| 転換社債転換による新株発行 | 621,484 | 621,484 | | 621,484 | | | | | | | 1,242,969 | |
| 剰 余 金 の 配 当 | | | | | | △877,107 | △877,107 | | | | △877,107 | |
| 当 期 純 利 益 | | | | | | 1,428,970 | 1,428,970 | | | | 1,428,970 | |
| 自 己 株 式 の 取 得 | | | | | | | | △28,759 | | | △28,759 | |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額(純額) | | | | | | | | | | | | |
| 当 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計 | 621,484 | 621,484 | — | 621,484 | — | 551,863 | 551,863 | △28,759 | | | 1,766,073 | |
| 平成 19 年 2 月 28 日 残 高 | 14,428,043 | 12,149,429 | 2,170,295 | 14,319,724 | 4,670,000 | 2,307,508 | 6,977,508 | △104,328 | | | 35,620,948 | |

| | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | 純 資 産 合 計 |
|--------------------------|-----------------|---------------------|------------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 | |
| 平成 18 年 2 月 28 日 残 高 | 1,570,082 | 1,570,082 | 35,424,957 |
| 当 事 業 年 度 中 の 変 動 額 | | | |
| 転換社債転換による新株発行 | | | 1,242,969 |
| 剰 余 金 の 配 当 | | | △877,107 |
| 当 期 純 利 益 | | | 1,428,970 |
| 自 己 株 式 の 取 得 | | | △28,759 |
| 株主資本以外の項目の当事業年度中の変動額(純額) | △138,336 | △138,336 | △138,336 |
| 当 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計 | △138,336 | △138,336 | 1,627,737 |
| 平成 19 年 2 月 28 日 残 高 | 1,431,746 | 1,431,746 | 37,052,694 |

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法
 - (1) 子会社株式および関連会社株式
移動平均法による原価法
 - (2) その他の有価証券
時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
時価のないもの
移動平均法による原価法
2. デリバティブ等の評価基準および評価方法
時価法
3. たな卸資産の評価基準および評価方法
 - (1) 商 品
店舗在庫商品
センター在庫商品
売価還元原価法
最終仕入原価法
 - (2) 貯 蔵 品
最終仕入原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
定率法
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

| | | | |
|-------|-----|---|-----|
| 建 物 | 15年 | ～ | 34年 |
| 構 築 物 | 10年 | ～ | 20年 |
 - (2) 無形固定資産
定額法
なお、自社利用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)に基づく定額法によっております。
 - (3) 長期前払費用
定額法
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り、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 賞与引当金
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
 - (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、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。
数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。
過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理しております。

(4) 債務保証損失引当金 債務保証による損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案し、損失負担見込相当額を計上しております。

6. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

7. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、すべてヘッジ会計の要件を充たす金利スワップであるために特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

| | |
|----------|---------|
| (ヘッジ手段) | (ヘッジ対象) |
| 金利スワップ取引 | 借入金の利息 |

(3) ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っており、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。

(4) ヘッジの有効性評価の方法

デリバティブ取引の実行に当たり、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件がほぼ一致しておりヘッジ開始時およびその後も継続して相場変動等を相殺することができることを確認しておりますので、有効性の評価を省略しております。

8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式

(会計方針の変更)

(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)

当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。従来の「資本の部」の合計に相当する金額は、37,052,694千円であります。

なお、財務諸表等規則の改正により、当会計年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

| | | (18年2月期) | (19年2月期) |
|----|---------------------------|--------------|--------------|
| 1. | 有形固定資産の減価償却累計額 | 33,627,596千円 | 35,832,405千円 |
| 2. | 担保に供している資産 | | |
| | 定期預金 | 1,000千円 | 1,000千円 |
| | 建物 | 2,163,713千円 | 2,032,132千円 |
| | 土地 | 121,603千円 | 121,603千円 |
| | 計 | 2,286,317千円 | 2,154,736千円 |
| | 担保付債務 | | |
| | 買掛金 | 6,893千円 | 17,595千円 |
| | 長期借入金 | 1,610,000千円 | 2,195,000千円 |
| | 計 | 1,616,893千円 | 2,212,595千円 |
| 3. | 保証債務 | 5,665,674千円 | 2,186,695千円 |
| 4. | 授権株式数および発行済株式数 | | |
| | 授権株式数 | 124,800,000株 | 124,800,000株 |
| | 発行済株式数 | 62,595,630株 | 65,013,859株 |
| 5. | 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。 | | |

(損益計算書関係)

| | | (18年2月期) | (19年2月期) |
|----|------------------|--------------|--------------|
| 1. | 販売費および一般管理費の主な内訳 | | |
| | 配送費 | 2,545,810千円 | 2,755,259千円 |
| | 従業員給与賞与 | 18,969,837千円 | 19,464,807千円 |
| | 賞与引当金繰入額 | 502,428千円 | 1,113,173千円 |
| | 退職給付費用 | 400,111千円 | 400,734千円 |
| | 水道光熱費 | 3,351,125千円 | 3,633,007千円 |
| | 減価償却費 | 2,905,510千円 | 3,161,518千円 |
| | 賃借料 | 7,911,195千円 | 8,105,468千円 |
| 2. | 関係会社との取引高 | | |
| | 受取利息 | 21,934千円 | 7,812千円 |
| | 受取配当金 | 21,480千円 | 22,533千円 |
| 3. | 減損損失の内訳 | | |

(19年2月期)

当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

| 用途 | 種類 | 場所 | 減損損失(千円) |
|-------|-----------|-----|----------|
| 店舗 | 建物 その他 | 茨城県 | 482,219 |
| | | 千葉県 | 152,276 |
| 賃貸資産等 | 建物 その他 | 茨城県 | 56,451 |

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位に資産のグルーピングをしております。遊休資産については、物件毎に資産のグルーピングを行っております。営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗資産、賃貸資産、および市場価額が帳簿価額より著しく下落している遊休資産については、各資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額(690,948千円)を減損損失として特別損失に計上しております。なお、当該資産グループの回収可能価額の評価にあたっては、正味売却価額と使用価値を比較し、いずれか高い方の金額を回収可能額としております。正味売却価額には不動産鑑定士による不動産鑑定評価額を、使用価値には将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト5.35%で割引いた額を適用しております。

減損損失の金額および主な固定資産ごとの当該金額の内訳

| | |
|-----|-----------|
| 建物 | 431,610千円 |
| その他 | 259,337千円 |
| 合計 | 690,948千円 |

(18年2月期)

当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

| 用途 | 種類 | 場所 | 減損損失(千円) |
|-------|-----------------|-----|----------|
| 店舗 | 建物 土地 その他 | 茨城県 | 832,727 |
| | | 千葉県 | 283,750 |
| | | 埼玉県 | 84,683 |
| 賃貸資産等 | 建物 土地 その他 | 茨城県 | 559,743 |

当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位に資産のグルーピングをしております。遊休資産については、物件毎に資産のグルーピングを行っております。営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗資産、賃貸資産、及び市場価額が帳簿価額より著しく下落している遊休資産については、各資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額(1,760,904千円)を減損損失として特別損失に計上しております。なお、当該資産グループの回収可能価額の評価にあたっては、正味売却価額と使用価値を比較し、いずれか高い方の金額を回収可能額としております。正味売却価額には不動産鑑定士による不動産鑑定評価額を、使用価値には将来キャッシュ・フローを加重平均資本コスト5.49%で割引いた額を適用しております。

減損損失の金額及び主な固定資産ごとの当該金額の内訳

| | |
|-----|-------------|
| 建物 | 1,059,707千円 |
| 土地 | 260,925千円 |
| その他 | 440,271千円 |
| 合計 | 1,760,904千円 |

4. 固定資産臨時償却費 当事業年度に耐用年数を見直したことによる有形固定資産の臨時償却費であります。

5. 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関係)

当会計年度(自平成18年3月1日至平成19年2月28日)

自己株式の種類および株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 株式数(株) | 当事業年度 増加株式数(株) | 当事業年度 減少株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|-------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 140,755 | 40,906 | — | 181,661 |

(注) 自己株式の株式数の増加40,906株は、単元未満株式の買取による増加であります。

(リース取引関係)

1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額および期末残高相当額

| | (18年2月期) | (19年2月期) |
|------------|-------------|-------------|
| | 器具備品 | 器具備品 |
| 取得価額相当額 | 4,824,122千円 | 4,908,194千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 2,466,369千円 | 2,427,998千円 |
| 減損損失累計額相当額 | 131,798千円 | 283,554千円 |
| 期末残高相当額 | 2,225,954千円 | 2,196,641千円 |
| | その他 | その他 |
| 取得価額相当額 | 1,189,232千円 | 933,192千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 644,434千円 | 526,910千円 |
| 減損損失累計額相当額 | 16,942千円 | 20,867千円 |
| 期末残高相当額 | 527,856千円 | 385,415千円 |
| | 合計 | 合計 |
| 取得価額相当額 | 6,013,355千円 | 5,841,387千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 3,110,803千円 | 2,954,908千円 |
| 減損損失累計額相当額 | 148,741千円 | 304,421千円 |
| 期末残高相当額 | 2,753,810千円 | 2,582,056千円 |

| | | | |
|-----|---|--|--------------|
| (2) | 未経過リース料期末残高相当額およびリース資産減損勘定の残高 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| | 未経過リース料期末残高相当額 | | |
| | 1年以内 | 1,138,352千円 | 1,047,821千円 |
| | 1年超 | 1,804,382千円 | 1,805,527千円 |
| | 合計 | 2,942,735千円 | 2,853,348千円 |
| | リース資産減損勘定期末残高 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| | | 117,618千円 | 180,611千円 |
| (3) | 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額および減損損失の金額 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| | 支払リース料 | 1,411,685千円 | 1,321,415千円 |
| | リース資産減損勘定の取崩額 | 31,122千円 | 106,603千円 |
| | 減価償却費相当額 | 1,305,856千円 | 1,158,064千円 |
| | 支払利息相当額 | 68,568千円 | 57,939千円 |
| | 減損損失の金額 | 148,741千円 | 169,596千円 |
| (4) | 減価償却費相当額および利息相当額の算定方法 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| | 減価償却費相当額の算定方法 | リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | 同左 |
| | 利息相当額の算定方法 | リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし各期への配分方法については、利息法によっております。 | 同左 |
| 2. | オペレーティング・リース取引 | | |
| | 未経過リース料 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| | 1年以内 | 196,497千円 | 1,455,200千円 |
| | 1年超 | 124,441千円 | 14,964,841千円 |
| | 合計 | 320,938千円 | 16,420,042千円 |

3. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(有価証券関係)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるもの。

| | | |
|----------|-------------|-------------|
| 関係会社株式 | (18年2月期) | (19年2月期) |
| 貸借対照表計上額 | 1,365,746千円 | 2,465,151千円 |
| 時価 | 6,444,000千円 | 4,199,494千円 |
| 差額 | 5,078,253千円 | 1,734,342千円 |

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(税効果関係)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | (18年2月期) | (19年2月期) |
|-----------|-------------|-------------|
| 流動の部 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 賞与引当金 | 403,952千円 | 447,495千円 |
| 未払事業税 | 179,891千円 | 71,966千円 |
| 未払費用 | 44,854千円 | 108,332千円 |
| 商品券 | 371,269千円 | 403,392千円 |
| その他 | 49,844千円 | 2,244千円 |
| 繰延税金資産合計 | 1,049,812千円 | 1,033,432千円 |
| 固定の部 | | |
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒引当金 | 1,649,673千円 | 1,788,843千円 |
| 退職給付引当金 | 1,043,092千円 | 980,338千円 |
| 減損損失 | 667,899千円 | 813,697千円 |
| 債務保証損失引当金 | 2,034千円 | 485千円 |
| 株式評価損 | 205,506千円 | 121,348千円 |
| ゴルフ会員権評価損 | 7,416千円 | 7,416千円 |
| 減価償却費超過額 | 364,037千円 | 658,741千円 |
| その他 | 305,202千円 | 55,853千円 |
| 繰延税金資産小計 | 4,244,863千円 | 4,426,725千円 |
| 評価性引当額 | △130,979千円 | △293,938千円 |
| 繰延税金資産合計 | 4,113,883千円 | 4,132,786千円 |
| 繰延税金負債 | | |
| 有価証券評価差額金 | 1,055,473千円 | 962,478千円 |
| 繰延税金負債合計 | 1,055,473千円 | 962,478千円 |
| 繰延税金資産純額 | 3,058,409千円 | 3,170,308千円 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

| | (18年2月期) | (19年2月期) |
|----------------------|----------|----------|
| 法定実効税率 | 40.2% | 40.2% |
| (調整) | | |
| 住民税均等割額 | 5.1% | 5.3% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.8% | 1.0% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △0.5% | △0.3% |
| 評価性引当額 | 8.2% | 5.0% |
| その他 | 0.5% | △0.2% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 55.3% | 51.0% |

重要な後発事象

該当事項はありません。

役員の変動

1. 代表者の変動
該当事項はありません。
2. その他の役員の変動 (平成19年5月29日就任予定)
 - (1) 新任取締役候補
取締役 内田 勉 (現 執行役員人事総務本部マネージャー兼秘書室マネージャー)
取締役 石井 俊樹 (現 フードスクエア運営事業本部副本部マネージャー)
 - (2) 退任予定取締役
専務取締役 高木 實 (現 専務取締役上席執行役員フードスクエア運営事業本部
マネージャー兼管掌開発担当)
取締役(社外) 早水 恵之
 - (3) 新任監査役候補
非常勤監査役(社外) 原 周一郎 (現 イオン株式会社執行役事業推進部長)
 - (4) 退任予定監査役
非常勤監査役(社外) 山本 俊彦