

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 2,518,406 | 流動負債 | 5,486,724 |
| 現金及び預金 | 1,414,689 | 買掛金 | 1,679,914 |
| 売掛金 | 8,318 | 短期借入金 | 1,500,000 |
| 商品 | 896,279 | 一年以内返済長期借入金 | 1,566,000 |
| 貯蔵品 | 15,446 | 未払金 | 476,925 |
| 前払費用 | 38,956 | 未払法人税等 | 42,543 |
| 未収入金 | 46,453 | 未払事業所得税 | 18,332 |
| 繰延税金資産 | 89,430 | 未払消費税等 | 22,303 |
| その他の流動資産 | 8,890 | 未払費用 | 50,547 |
| 貸倒引当金 | 59 | 預り金 | 7,449 |
| | | 前受収益 | 14,477 |
| | | 賞与引当金 | 79,000 |
| | | 退店等損失引当金 | 21,095 |
| | | その他の流動負債 | 8,134 |
| 固定資産 | 12,313,286 | 固定負債 | 3,965,698 |
| 有形固定資産 | 10,356,301 | 長期借入金 | 2,891,000 |
| 建物 | 4,774,726 | 繰延税金負債 | 15,390 |
| 構築物 | 482,453 | 長期前受収益 | 4,206 |
| 機械装置 | 33,088 | 預り保証金 | 261,874 |
| 車両運搬具 | 3,000 | 退職給付引当金 | 639,987 |
| 器具及び備品 | 623,628 | 役員退職慰労引当金 | 153,240 |
| 土地 | 4,439,404 | 負債合計 | 9,452,422 |
| 無形固定資産 | 305,118 | (資本の部) | |
| 借地権 | 201,901 | 資本金 | 1,667,108 |
| 電話加入権 | 13,238 | 資本剰余金 | 1,691,664 |
| 共同施設負担金 | 27,914 | 資本準備金 | 1,691,664 |
| ソフトウェア | 37,158 | 利益剰余金 | 2,044,880 |
| その他の無形固定資産 | 24,905 | 利益準備金 | 125,483 |
| 投資その他の資産 | 1,651,866 | 任意積立金 | 1,743,000 |
| 投資有価証券 | 309,450 | 別途積立金 | 1,743,000 |
| 出資金 | 1,915 | 当期末処分利益 | 176,397 |
| 長期貸付金 | 8,360 | 株式等評価差額金 | 45,469 |
| 長期差入保証金 | 1,274,289 | 自己株式 | 69,852 |
| 保険積立金 | 13,381 | 資本合計 | 5,379,270 |
| 長期前払費用 | 40,506 | 負債及び資本合計 | 14,831,692 |
| 建設協力金受入差金 | 3,963 | | |
| 資産合計 | 14,831,692 | | |

損益計算書

(平成16年4月1日から平成17年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------------|------------|----------------|
| (経常損益の部) | | |
| 営業損益の部 | | |
| 営業収益 | | |
| 売上高 | 30,319,608 | |
| その他の営業収入 | 430,177 | 30,749,786 |
| 営業費用 | | |
| 売上原価 | 23,933,788 | |
| 販売費及び一般管理費 | 6,654,062 | 30,587,851 |
| | | 161,934 |
| 営業外損益の部 | | |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 9,504 | |
| 受取手数料 | 12,936 | |
| その他の営業外収益 | 18,681 | 41,122 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 133,343 | |
| 開発費償却 | 18,073 | |
| その他の営業外費用 | 19,348 | 170,765 |
| | | 32,291 |
| 経常利益 | | |
| (特別損益の部) | | |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 42,922 | |
| 投資有価証券売却益 | 35,711 | |
| 貸倒引当金戻入益 | 1,539 | |
| その他の特別利益 | 17,255 | 97,428 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 6,010 | |
| 店舗閉鎖関連費用 | 18,278 | |
| その他の特別損失 | 1,859 | 26,147 |
| | | 103,572 |
| 税引前当期純利益 | | |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 20,787 |
| 法人税等調整額 | | 12,747 |
| | | 70,036 |
| 当期純利益 | | |
| 前期繰越利益 | | 106,360 |
| | | 176,397 |
| 当期未処分利益 | | |

- 退店等損失引当金 経営改善計画に基づき、退店等の決定した店舗の合理化計画実施に伴う損失見込額を計上しております。
なお、この引当金は、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。
- (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) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2. 貸借対照表注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 8,167,305千円
- (2) リース契約により使用する重要な固定資産
貸借対照表に計上した固定資産のほか、自家発電設備、POSレジスター、本部基幹サーバーなどをリース契約で使用しております。
- (3) 投資有価証券には、子会社株式0千円を含めて記載しております。
- (4) 担保に供している資産
- | | |
|--------|-------------|
| 有形固定資産 | 8,551,266千円 |
| 投資有価証券 | 102,248千円 |
- (5) 配当制限
有価証券の時価評価により、純資産額が45,469千円増加しております。なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されております。

3. 損益計算書注記

- 1株当たり当期純利益 10円09銭
(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| 損益計算書上の当期純利益(千円) | 70,036 |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 70,036 |
| 普通株主に帰属しない金額の内訳 利益処分による役員賞与金(千円) | - |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 6,938,976 |

4. 退職給付会計注記

- (1) 採用している退職給付制度の概要
当社は、一般に勤続3年以上勤務した従業員に対し、退職金規定に基づき退職一時金制度を採用しております。この制度における退職給付額は、従業員の個人基本給に勤続年数及び退職事由別支給率によって算定されております。
- (2) 退職給付債務に関する事項
- | | |
|-------------|-----------|
| 退職給付債務 | 684,322千円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 44,335千円 |
| 退職給付引当金 | 639,987千円 |
- (3) 退職給付費用に関する事項
- | | |
|----------------|----------|
| 勤務費用 | 40,312千円 |
| 利息費用 | 13,147千円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 12,415千円 |
| 退職給付費用 | 65,875千円 |

5. 税効果会計注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳

| 繰延税金資産(流動) | | (単位：千円) |
|-----------------------|---------|---------|
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 31,837 | |
| 賞与引当金に対応する社会保険料損金算入否認 | 3,679 | |
| 未払事業所税引当損金処理 | 7,388 | |
| 未払事業税引当損金処理 | 8,767 | |
| 税務上の繰越欠損金 | 37,758 | |
| 繰延税金資産(流動)合計 | 89,430 | |
| 繰延税金資産(固定) | | |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 248,557 | |
| その他有価証券評価損否認 | 29,222 | |
| 閉鎖店舗損金引当他否認 | 15,389 | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 61,755 | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額等 | 4,836 | |
| 税務上の繰越欠損金 | 278,251 | |
| その他 | 164 | |
| 繰延税金負債(固定)との相殺 | 18,423 | |
| 繰延税金資産(固定)小計 | 619,753 | |
| 評価性引当額 | 619,753 | |
| 繰延税金資産(固定)合計 | - | |
| 繰延税金負債(固定) | | |
| その他有価証券評価差益 | 30,693 | |
| その他 | 3,120 | |
| 繰延税金資産(固定)との相殺 | 18,423 | |
| 繰延税金負債(固定)合計 | 15,390 | |
| 繰延税金資産の純額 | 74,040 | |

6. その他

- (1) 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。

この結果、販売費及び一般管理費が21,755千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、21,755千円減少しております。

- (2) 記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

以 上