

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	平成25年5月24日
【事業年度】	第84期（自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日）
【会社名】	株式会社山陽百貨店
【英訳名】	Sanyo Department Store Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 高野 勝
【本店の所在の場所】	兵庫県姫路市南町1番地
【電話番号】	（079）223-1231（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役経営企画統括部長 岩野 誠
【最寄りの連絡場所】	兵庫県姫路市南町1番地
【電話番号】	（079）223-1231（代表）
【事務連絡者氏名】	取締役経営企画統括部長 岩野 誠
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜一丁目8番16号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次 決算年月	第80期 平成21年 2 月	第81期 平成22年 2 月	第82期 平成23年 2 月	第83期 平成24年 2 月	第84期 平成25年 2 月
売上高（百万円）	22,622	20,781	20,624	20,327	19,954
経常利益（百万円）	148	175	246	354	387
当期純利益（百万円）	100	136	171	204	264
包括利益（百万円）	-	-	-	203	268
純資産額（百万円）	416	550	720	923	1,192
総資産額（百万円）	15,431	14,870	14,357	13,756	13,544
1株当たり純資産額（円）	518.80	685.17	897.08	1,150.23	1,484.50
1株当たり当期純利益金額 （円）	125.17	169.39	213.89	254.51	329.29
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額（円）	-	-	-	-	-
自己資本比率（％）	2.7	3.7	5.0	6.7	8.8
自己資本利益率（％）	27.2	28.1	27.0	24.9	25.0
株価収益率（倍）	15.8	7.0	7.5	4.9	4.2
営業活動によるキャッシュ・ フロー（百万円）	333	422	614	479	416
投資活動によるキャッシュ・ フロー（百万円）	269	115	137	30	81
財務活動によるキャッシュ・ フロー（百万円）	678	261	652	684	272
現金及び現金同等物の期末残 高（百万円）	1,572	1,617	1,716	1,542	1,604
従業員数 （ほか、平均臨時雇用者数） （名）	320 (269)	299 (262)	277 (247)	270 (241)	271 (236)

（注）1．売上高には、消費税等は含まれておりません。

2．潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次 決算年月	第80期 平成21年 2 月	第81期 平成22年 2 月	第82期 平成23年 2 月	第83期 平成24年 2 月	第84期 平成25年 2 月
売上高 (百万円)	22,565	20,731	20,583	20,285	19,913
経常利益 (百万円)	145	163	239	334	358
当期純利益 (百万円)	106	125	166	191	245
資本金 (百万円)	405	405	405	405	405
発行済株式総数 (千株)	810	810	810	810	810
純資産額 (百万円)	274	398	566	757	1,006
総資産額 (百万円)	13,213	12,763	12,144	11,516	11,240
1株当たり純資産額 (円)	341.61	496.49	705.15	943.02	1,253.50
1株当たり配当額 (内 1株当たり中間配当額) (円)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)	- (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	132.05	156.59	207.69	238.53	305.66
潜在株式調整後 1株当たり当 期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	2.1	3.1	4.7	6.6	9.0
自己資本利益率 (%)	47.1	37.4	34.6	28.9	27.8
株価収益率 (倍)	15.0	7.6	7.7	5.3	4.5
配当性向 (%)	-	-	-	-	-
従業員数 (ほか、平均臨時雇用者数) (名)	268 (257)	246 (250)	233 (236)	225 (231)	226 (226)

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2【沿革】

昭和27年2月	百貨店業を目的として、株式会社山陽百貨店設立（資本金3,750万円）
昭和28年6月	店舗第1期工事竣工
〃 7月	開店式を挙行し、営業開始
昭和29年11月	店舗第2期工事竣工、山陽電車が2階へ乗り入れターミナルデパートの形態整備
昭和31年9月	店舗第3期増築工事竣工、神姫バスが1階へ乗り入れターミナルデパートの形態完成
昭和37年6月	店舗第4期増築工事竣工
昭和38年11月	兵庫県姫路市に配送センター新築工事竣工
昭和41年5月	山陽共栄株式会社設立（資本金200万円）
昭和45年4月	社団法人日本証券業協会大阪地区協会に店頭売買銘柄登録
昭和47年11月	店舗第5期増築工事竣工
昭和49年2月	株式会社山陽友の会設立（資本金1,000万円、現連結子会社）
昭和51年10月	株式会社サンヨーマート設立（資本金1,000万円）
昭和57年3月	福岡出張所・ギフトショップ開設（現在6店舗にて営業）
昭和61年12月	山陽共栄株式会社より兵庫ライフインダストリー株式会社に社名変更（資本金200万円）
昭和62年2月	山陽アメニティサービス株式会社設立（資本金1,000万円）
〃	山陽デリバリーサービス株式会社設立（資本金1,000万円、現連結子会社）
昭和63年11月	店舗第6期クロスエスカレーター新設工事竣工
平成3年9月	姫路駅西再開発ビル地階・2階～6階を取得するとともに神姫バス・山陽電鉄合同ビルの同階を賃借し、店舗第7期工事竣工・売場面積の倍増を完了
平成12年2月	株式会社キャリアネット設立（資本金3,000万円）
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成20年2月	兵庫ライフインダストリー株式会社を吸収合併
〃	株式会社サンヨーマート、山陽アメニティサービス株式会社、株式会社キャリアネット3社を親会社である山陽電気鉄道株式会社に譲渡
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ市場（現大阪証券取引所JASDAQ（スタンダード））に上場

3【事業の内容】

当社の親会社である山陽電気鉄道㈱は、鉄道事業、自動車事業及び付帯事業（索道事業、遊園事業、土地建物事業）を営んでおり、又、その他の関係会社である神姫バス㈱は、自動車運送事業、不動産事業及びレジャーサービス事業を営んでおります。当社はそれぞれから営業用設備等を賃借しております。

当社グループ（当社、子会社2社及び関連会社1社）の営んでいる主な事業内容と各社の当該事業における位置付けは、次のとおりであります。

なお、当社グループは、百貨店業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

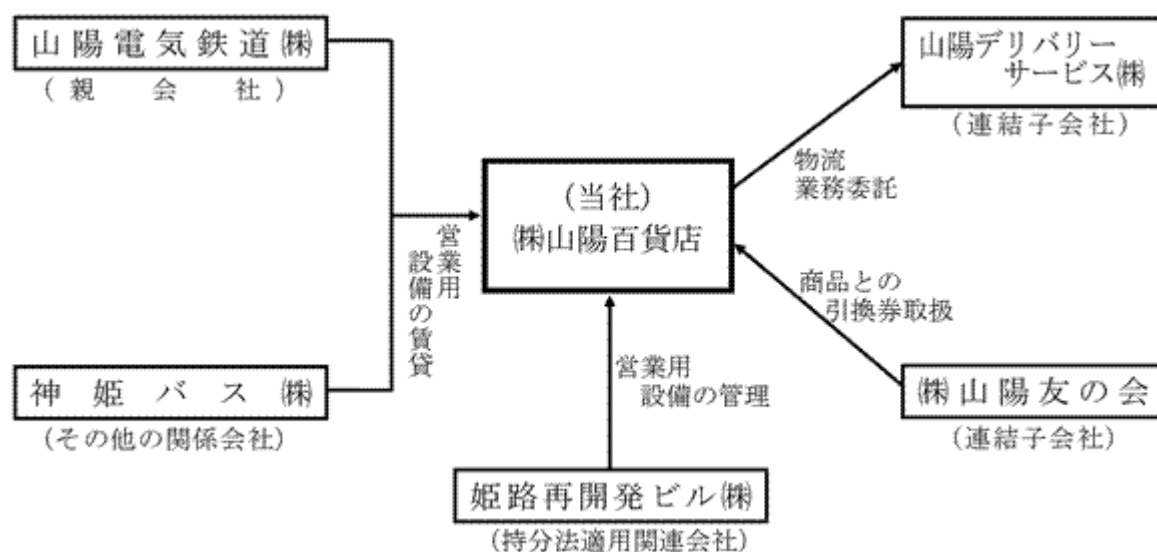
当社は百貨店業を営んでおります。

㈱山陽友の会（連結子会社）は当社商品との引換券を取扱っております。

山陽デリバリーサービス㈱（連結子会社）は貨物運送取扱業を営んでおり、当社は商品の物流業務を委託しております。

姫路再開発ビル㈱（関連会社）は不動産事業を営んでおり、当社は一部の不動産管理を委託しております。

以上述べた事項の概要図は次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の内容	議決権の所有又は被所有割合		関係内容				
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	役員の兼任等		資金援助	営業上の取引	設備の賃貸借
						当社役員 (名)	当社従業員 (名)			
(親会社) 山陽電気鉄道株式会社 (注)	神戸市長田区	10,090,290	鉄道事業及び付帯事業（索道事業、遊園事業、土地建物事業）	-	54.0	6	-	-	商品の販売	土地・建物の賃貸借
(連結子会社) 株式会社山陽友の会	兵庫県姫路市	20,000	割賦販売法による前払式特定取引業	100	-	5	1	-	当社の商品の引換券取扱	建物の賃貸
山陽デリバリーサービス株式会社	兵庫県姫路市	10,000	自動車運送業	100	-	5	1	運転資金及び設備資金の貸付	仕入及び販売商品の物流委託	土地・建物の賃貸
(持分法適用関連会社) 姫路再開発ビル株式会社	兵庫県姫路市	50,000	建物管理業	30	-	-	-	-	営業用設備の管理業務委託	建物の賃借
(その他の関係会社) 神姫バス株式会社 (注)	兵庫県姫路市	3,140,000	自動車運送事業、不動産事業及びレジャーサービス事業	-	24.2	1	-	-	商品の販売	建物の賃貸借

(注) 有価証券報告書を提出しております。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成25年2月28日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
百貨店業合計	271(236)

(注) 1. 当社グループは、百貨店業単一セグメントのため、セグメントに区分して記載しておりません。

2. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成25年2月28日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
226(226)	41.7	15.4	3,357,747

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は()内に年間の平均人員を外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は、全国繊維化学食品流通サービス一般労働組合同盟に属しており、組合員数は385名(平成25年2月28日現在)でユニオンショップ制であります。

労使関係について特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度における国内経済は、東日本大震災の復興需要が下支えする中、円高の修正や株価回復など一部に改善の動きもみられましたが、欧州をはじめとする世界経済の不確実性や国内の不安定なエネルギー事情などの懸念材料により、景気は本格的な回復を実感するには至りませんでした。

百貨店業界におきましては、東日本大震災の影響による前年の買い控えの反動や都市部店舗の増床・改装効果により活況を呈する一面もみられましたが、地方においては消費者の低価格志向の定着や他業種との競合激化により、依然、前年を下回る厳しい情勢が続いております。また、姫路地区ではJR姫路駅周辺の再開発工事に伴い、当社を含めた既存商業施設へのアクセス環境の悪化が集客面で大きな影響を及ぼしました。

この間当社グループにおきましては、中期経営計画（平成23年度～平成25年度）の中間年度を迎え、そのビジョンである「日本一生き生きとした百貨店」の実現に向け、「笑顔と挨拶があふれる売場づくり」を行動指針として、明るく活気のある店舗づくりに取り組んでまいりました。その基本方針といたしましては、業務推進力の強化に向けた「スピード力」の醸成、並びに業績向上に直結する「現場重視運営」の徹底に強い意識をもって推進してまいりました。

営業面では、地域において競争力を発揮できる商品群の育成及び清潔で明るい売場環境の整備に取り組むと同時に、新しい商材の開発にも注力いたしました。具体的には食料品フロアにおいてグロサリーを中心としたセルフ方式の売場であるSマートをリニューアルするとともに、全国の名産品を取り揃えた「楽遊旬彩」コーナーや人気の洋菓子ショップ「アンリ・シャルパンティエ」、「横濱フランセ」をオープンいたしました。また、生活雑貨フロアにおきましては、食器・台所用品ゾーンの環境面の見直しを図り、お客さま視点に立った選びやすく買い回りのしやすい売場づくりに取り組みました。催し会場におきましては、毎回多くのお客さまで賑わう「北海道大物産展」や5年ぶりの開催となる「山陽の大京都展」など人気の物産展に加え、絵画・書から彫刻及び陶芸といった総合的な芸術展である「大藪雅孝展」など話題性のある催事を開催し、また、美術画廊におきましては、開店60周年記念イベントとして開催した「草間彌生展」が大きな反響を呼び、幅広い年代のお客さまに多数ご来店いただきました。

一方、経費面では、販売事務用品及び広告宣伝費の効率的な運用や節電・省エネルギー対策をはじめ、あらゆる費用項目について、強い姿勢で圧縮と削減に努めるとともに、より効率的な経費執行を推進してまいりました。

以上のような取り組みの結果、当連結会計年度の売上高は19,954百万円（前期比1.8%減）となりましたが、引き続き取り組んでまいりました経費圧縮の効果もあり、営業利益は360百万円（前期比0.5%増）、経常利益は387百万円（前期比9.4%増）、当期純利益は264百万円（前期比29.3%増）と増益を確保いたしました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は前連結会計年度末に比べ62百万円増加し、1,604百万円（前期比4.0%増）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は416百万円となりました。これは主として、税金等調整前当期純利益383百万円、減価償却費288百万円等による収入に対し、仕入債務の減少46百万円、商品券の減少82百万円等による支出によるものであり、前年同期に比べ62百万円の収入減となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は81百万円（前期は30百万円の収入）となりました。これは主として、有形固定資産の取得による支出87百万円等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果減少した資金は272百万円となりました。これは主として、長期借入金の借入2,360百万円による収入に対し、長期借入金の返済2,592百万円による支出があったことによるものであり、前年同期に比べ411百万円の支出減となりました。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 当社グループでは、百貨店業を行っており、生産及び受注について該当事項はありません。

(2) 販売の状況

当社グループは百貨店業の単一セグメントのため、セグメントに代え品名別に記載しております。

品名	販売高（千円）	前期比（％）
衣料品	7,330,854	101.1
身回品	1,581,436	100.1
家庭用品	1,010,217	90.2
食料品	6,393,370	97.8
雑貨	2,650,490	94.1
その他	988,374	96.8
合計	19,954,741	98.2

(注) 1. 販売高は、連結会社間相互の内部販売高を控除しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

百貨店業界は、政府による金融政策等の実行により、デフレ脱却と景気回復への期待が高まる一方、不安要素も山積しており、消費環境が好転するまでには、なお時間を要するものと予想されます。

また、当社を取り巻く周辺環境は、ＪＲ姫路駅に開業する大型商業施設との熾烈な競争が必至の情勢であり、未だかつてない厳しい経営環境に直面することになりました。

このような状況のもと当社グループは、新たな競争に耐えうるための施策を着実に実行するため、最終年度となる中期経営計画の仕上げに向けての取り組みを強力に推し進めることにより改革をスピードアップさせ、収益力の向上と財務体質の強化を図り、企業基盤の安定化に努めてまいります。

4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 景気動向による影響

当社グループの中心である百貨店業は、一般消費者を対象とするため、景気や消費動向により当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(2) 天候による影響

当社グループの中心である百貨店業の主力商品である衣料品は、ファッション性のみならず季節性の高い商品が多く、売上は気候により影響を受けるものであります。従って、冷夏・暖冬等の天候不順により当社グループの経営成績及び財政状態が影響を受ける可能性があります。

(3) 法的規制による影響

当社グループは、大規模小売店舗立地法や独占禁止法及び個人情報保護に関する法律の他、消費者・環境・リサイクル関連の法規制を受けています。これらの規制の遵守に向け社内規定の整備や従業員教育などを行っていますが、万一、違反する事由が生じた場合には、企業活動が制限される可能性があり、また、規制に対応するため、費用が増加する可能性があります。従って、これら法令等の規制は当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 災害等による影響

当社グループの営業収益は、その大部分が単一店舗である百貨店業の売上高によるものであります。災害等に対して、危機管理マニュアルを作成し緊急時の社内体制を整備していますが、大規模な地震・火事・風水害等が発生した場合、営業活動に著しい支障が生じ、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 有利子負債への依存について

当社グループの有利子負債の状況は、店舗改装等のための資金を金融機関からの借入金により調達しているため、有利子負債への依存度が高い水準にあります。借入金の支払利率は固定化しており、また、有利子負債の削減に努め、将来起こり得る金利上昇リスクによる影響を最小限に抑える努力をしておりますが、現行の金利水準が大幅に上昇することがあれば、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 減損会計による影響

今後、景気の動向や不動産価格の変動等によって、資産又は資産グループのキャッシュ・フローが大幅に減少したとき、あるいは、時価の下落等により新たに減損損失の計上が必要となったとき、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

該当事項はありません。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析は、以下のとおりであります。
なお、将来に関する事項については、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わ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作成されております。

重要な会計方針については「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

売上高

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度に比べ372百万円（1.8%）減の19,954百万円となりました。

売上総利益

当連結会計年度の売上総利益は、前連結会計年度に比べ144万円（3.2%）減の4,335百万円となりました。

販売費及び一般管理費

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、前連結会計年度に比べ146百万円（3.6%）減の3,975百万円となりました。

営業利益

当連結会計年度の営業利益は、前連結会計年度に比べ1百万円（0.5%）増の360百万円となりました。

営業外損益

当連結会計年度の営業外収益は、前連結会計年度に比べ5百万円（2.3%）減の228百万円となりました。

営業外費用は、前連結会計年度に比べ36百万円（15.4%）減の201百万円となりました。

経常利益

上記の結果、当連結会計年度の経常利益は、前連結会計年度に比べ33百万円（9.4%）増の387百万円となりました。

特別損益

当連結会計年度の特別利益は、固定資産受贈益により3百万円となりました。

当連結会計年度の特別損失は、固定資産除却損7百万円、減損損失0百万円により7百万円となりました。

当期純利益

上記の結果、当連結会計年度の当期純利益は、前連結会計年度に比べ60百万円（29.3%）増の264百万円となりました。

(3) 経営戦略の現状と見通し

当社グループの経営は、ビジョンとして掲げた「日本一生き生きとした百貨店」の実現に向けて、3年単位の中期経営計画を基本としております。平成23年度を初年度とする中期経営計画（平成23年度～平成25年度）は、以下の3点を基本方針として取り組んでまいります。

利益率アップのための施策の徹底実施

業務推進力の強化に向けた「スピード力」の醸成

業績向上に直結する「現場重視運営」の徹底

具体的には、営業部門、外商部門、後方部門ごとに設定した部門別実施目標を実行していくことにより、「笑顔と挨拶があふれる売場づくり」並びに「私のお客さまづくり」を推進してまいります。

(4) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社は、「『お客さま第一』の企業精神に則り、ひとびとと地域の生活文化の向上に貢献する企業を目指す。」を企業理念とし、地域のお客さまに「個性のある」「ゆとりのある」「清潔な・明るい笑顔のある」百貨店をご提供し、全社をあげてビジョンであります「日本一生き生きとした百貨店」を実現できるよう取り組んでまいります。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

純資産の合計は、前連結会計年度末に比べ268百万円（29.0％）増の1,192百万円となりました。利益剰余金が、当期純利益の計上により264百万円、その他有価証券評価差額金が3百万円増加しております。以上の結果、自己資本比率は8.8％となりました。

キャッシュフローの状況につきましては、「1 業績等の概要（2）キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

第 3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資は124百万円であります。
 当社グループにおける設備投資は、百貨店業におけるものであり、その主なものは基幹ホストシステム及び店舗 P O S システムの更新並びに地階食料品のフロア及び 5 階生活雑貨のフロアを中心とした店舗改装工事であります。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社 平成25年 2 月28日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額				従業員数 (名)
			建物及び 構築物 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
本店 (兵庫県姫路市)	百貨店	店舗	3,866,116	4,266,094 (3,171) [3,745]	201,240	8,333,451	207 (201)

(注) 1. 土地欄 [] 内数量は借地面積であり、外数であります。
 2. 従業員数は就業人員であります。
 3. 従業員数欄 () 内は年間の平均臨時従業員であり、外数であります。
 4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 国内子会社 平成25年 2 月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額				従業員数 (名)
				建物及び 構築物 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	その他 (千円)	合計 (千円)	
山陽デリバリー サービス㈱	山陽デリバリー サービス(兵庫県 姫路市)	百貨店	配送場	10,420	456,690 (5,572)	1,590	468,700	42 (7)

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。
 2. 従業員数欄 () 内は年間の平均臨時従業員であり、外数であります。
 3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 在外子会社
 該当事項はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等
 該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等
 該当事項はありません。

第 4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	2,000,000
計	2,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成25年 2 月28日)	提出日現在発行数(株) (平成25年 5 月24日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	810,000	810,000	大阪証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)	単元株式数100株
計	810,000	810,000	-	-

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
昭和57年 3 月 1 日	270,000	810,000	135,000	405,000	7,554	7,554

(注) 有償株主割当 (1 : 0.5)

発行価格 1 株につき500円

資本組入額 1 株につき500円

(6) 【所有者別状況】

平成25年 2 月28日現在

区分	株式の状況 (1 単元の株式数100株)								単元未満株 式の状況 (株)
	政府及び地 方公共団体	金融機関	金融商品取 引業者	その他の法 人	外国法人等		個人その他	計	
株主数(人)	-	4	2	40	個人以外	個人	386	433	-
所有株式数 (単元)	-	123	3	6,506	6	-	1,302	7,940	16,000
所有株式数の 割合(%)	-	1.55	0.04	81.94	0.07	-	16.40	100.00	-

(注) 自己株式6,973株は、「個人その他」に69単元及び「単元未満株式の状況」に73株を含めて記載しております。

(7) 【大株主の状況】

平成25年 2 月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合 (%)
山陽電気鉄道株式会社	神戸市長田区御屋敷通 3 丁目 1 番 1 号	425,296	52.51
神姫バス株式会社	兵庫県姫路市西駅前町 1 番地	190,116	23.47
内海 欣子	兵庫県姫路市	15,947	1.97
山陽百貨店従業員持株会	兵庫県姫路市南町 1 番地	7,721	0.95
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内 1 丁目 1 番 2 号	6,000	0.74
鹿島建設株式会社	東京都港区元赤坂 1 丁目 3 番 1 号	5,400	0.67
関電不動産株式会社	大阪市北区中之島 6 丁目 2 番27号	5,400	0.67
鹿島商事株式会社	東京都中野区中野 4 丁目 7 番 7 号	4,800	0.59
坂谷 保廣	兵庫県姫路市	4,000	0.49
株式会社みなと銀行	神戸市中央区三宮町 2 丁目 1 番 1 号	3,700	0.46
計	-	668,380	82.52

(注) 上記のほか、自己株式が6,973株 (0.86%) あります。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成25年 2 月28日現在

区分	株式数 (株)	議決権の数 (個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式 (自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式 (その他)	-	-	-
完全議決権株式 (自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 6,900	-	-
完全議決権株式 (その他)	普通株式 787,100	7,871	-
単元未満株式	普通株式 16,000	-	1 単元(100株)未満の 株式
発行済株式総数	810,000	-	-
総株主の議決権	-	7,871	-

【自己株式等】

平成25年 2月28日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社山陽百貨店	兵庫県 姫路市南町1番地	6,900	-	6,900	0.86
計	-	6,900	-	6,900	0.86

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	173	224,040
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
保有自己株式数	6,973	-	6,973	-

(注) 当期間における保有自己株式には、平成25年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3【配当政策】

当社は、株主の皆さまに対する利益還元である配当を、業績や経済情勢等を総合的に勘案し、継続的かつ安定的に行うべきものと考えており、経営の最重要政策のひとつとして認識しております。

一方、財務体質強化のための内部留保は収益力向上のための再投資資金としての重要な側面も併せていることから、景気変動に耐えうる強固な企業体質の構築が株主の皆さまに対する根本責務と認識しております。

当社は、年1回の期末配当を行うことを基本方針としており、剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

当期につきましては、当社の自己資本比率は急速に改善してきましたが、ＪＲ姫路駅前に開業する大型商業施設との熾烈な競争等、かつてない厳しい経営環境が予想されます。従いまして、現在の当社の最優先課題は、着実に改善の歩を進め、将来の投資に耐えうる強固な財務体力の構築を図ることであり、そのためにも有利子負債の返済及び自己資本の充実を最優先に取り組みたく、当期の配当につきましては見送りとさせていただきます。

今後につきましては、将来の安定的継続配当を実現するべく、財務の健全化に向け全力を傾注してまいり所存でございます。

4【株価の推移】

（１）【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第80期	第81期	第82期	第83期	第84期
決算年月	平成21年2月	平成22年2月	平成23年2月	平成24年2月	平成25年2月
最高（円）	2,400	1,979	1,880	1,600	1,500
最低（円）	1,930	1,160	999	1,000	1,135

（注） 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所（ＪＡＳＤＡＱ市場）、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所ＪＡＳＤＡＱ（スタンダード）におけるものであります。

（２）【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成24年9月	平成24年10月	平成24年11月	平成24年12月	平成25年1月	平成25年2月
最高（円）	1,442	1,450	1,450	1,480	1,450	1,500
最低（円）	1,270	1,271	1,270	1,411	1,402	1,374

（注） 最高・最低株価は、大阪証券取引所ＪＡＳＤＡＱ（スタンダード）におけるものであります。

5【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 取締役社長		高野 勝	昭和24年2月6日生	昭和47年4月 株式会社天満屋入社 平成13年5月 同社常務取締役就任 " 19年9月 山陽電気鉄道株式会社特別顧問 " 20年3月 当社顧問 " 20年5月 代表取締役社長就任(現任)	3	2,000
取締役		上杉 雅彦	昭和19年1月26日生	昭和41年3月 神姫自動車株式会社(現、神姫バス株式会社)入社 平成12年6月 同社代表取締役社長就任(現任) " 13年5月 当社取締役就任(現任) " 13年6月 山陽電気鉄道株式会社取締役就任(現任)	3	-
取締役		上門 一裕	昭和33年3月22日生	昭和55年4月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成15年6月 須磨浦遊園株式会社代表取締役社長就任 " 17年6月 山陽電気鉄道株式会社取締役鉄道事業本部長 " 20年6月 同社常務取締役鉄道事業本部長 " 21年6月 同社代表取締役社長就任(現任) " 22年5月 当社取締役就任(現任)	3	-
取締役		木村 俊紀	昭和31年9月11日生	昭和54年4月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成17年6月 同社取締役就任 " 19年6月 同社常務取締役就任(現任) " 20年5月 当社取締役就任(現任) " 21年6月 山陽電気鉄道株式会社常務取締役鉄道事業本部長(現任)	3	-
取締役	経営企画統括 部長	岩野 誠	昭和37年2月18日生	昭和60年4月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成20年3月 当社経営企画統括ゼネラルマネジャー " 20年5月 取締役就任(現任) " 24年3月 当社取締役経営企画統括部長(現任)	3	800
取締役	外商本部長	川角 秀樹	昭和31年6月22日生	昭和56年4月 当社入社 平成20年3月 外商統括ゼネラルマネジャー " 20年5月 取締役就任(現任) " 24年3月 当社取締役外商統括部長 " 25年3月 当社取締役外商本部長(現任)	3	1,300
取締役	営業本部長	大和 良一	昭和33年8月31日生	昭和56年4月 当社入社 平成20年3月 営業統括ゼネラルマネジャー " 20年5月 取締役就任(現任) " 24年3月 取締役営業統括部長 " 25年3月 取締役営業本部長(現任)	3	1,200

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役		松岡 勲	昭和24年 7 月23日生	昭和47年 4 月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成19年 7 月 山陽タクシー株式会社代表取締役社長 就任 " 22年 5 月 当社監査役就任(現任)	4	-
監査役		守屋 治	昭和24年 2 月 9 日生	昭和46年 3 月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成16年 6 月 同社監査役就任 " 20年 6 月 同社常任監査役就任(現任) " 24年 5 月 当社監査役就任(現任)	5	-
監査役		大野 峰雄	昭和28年 7 月14日生	昭和53年 4 月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成19年 2 月 同社監査室参与 " 20年 6 月 同社監査役就任(常勤)(現任) " 21年 5 月 当社監査役就任(現任)	6	-
監査役		荒木 素直	昭和39年10月 4 日生	昭和62年 4 月 山陽電気鉄道株式会社入社 平成17年 7 月 同社総務本部マネージャー " 21年 6 月 同社取締役総務本部マネージャー (現任) " 22年 5 月 当社監査役就任(現任)	4	-
計						5,300

(注) 1. 取締役上杉雅彦氏、上門一裕氏及び木村俊紀氏の3名は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号)に該当する社外取締役(会社法第2条第15号)であります。

2. 監査役松岡勲氏、守屋治氏、大野峰雄氏及び荒木素直氏の4名は、社外役員(会社法施行規則第2条第3項第5号)に該当する社外監査役(会社法第2条第16号)であります。

3. 平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

4. 平成22年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成26年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

5. 平成24年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6. 平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の重要な課題のひとつであると考え、企業の社会的責任を果たすため、法令遵守に積極的に取り組むことはもとより、企業理念に謳う「ひとびとと地域生活文化の向上に貢献する企業」を実現するため、公正かつ透明性の高い経営体制の構築に取り組んでおります。

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要及び体制を採用する理由

取締役会は、現在、取締役7名、うち3名が社外取締役で構成され、定例取締役会に加えて必要に応じ臨時取締役会を開催し、重要事項の決定と業務執行の監督を行っております。社外取締役は、当社の経営戦略を社内とは別の見地から監督する機能を果たしております。

常務会は常勤取締役で構成され、定例開催は月1回とし、必要に応じて適宜開催され、取締役会から権限を委譲された事項の意思決定及び取締役会決議事項の予審を行っております。

監査役会は、監査役4名で構成され、全員が社外監査役であります。原則、取締役会にあわせて開催され、公正かつ客観的な立場から取締役の職務執行を監督し、また、取締役会の運営、決議方法の妥当性、適法性を監査しております。

当社においては、社外取締役を中心として業務執行に関する監督が十分に機能しており、また、監査役は全員が社外監査役であり、監査役会による経営の監視も同様に機能していると判断しておりますので、現状の体制を採用しております。

ロ．内部統制システムの整備の状況及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、「倫理行動基準」「倫理遵守マニュアル」を制定するとともに、委員長を社長、各部門長を委員としたコンプライアンス委員会を設置し、法令遵守への取り組みの実効性を確保しております。また、委員会で審議された方針は、常務会に報告されるとともに各部門長で共有化され、業務活動における指針として活用しております。

リスク管理体制については、当社は、役職員一人ひとりが日々の業務のなかで意思決定を行う際の判断基準となるべき事項を定めた「SANYO倫理行動基準」を制定しております。企業倫理を実践していくための社内体制としても、コンプライアンス委員会が有効に機能しております。

また、社内通報制度として「サンヨーヘルプライン」を設置しております。企業倫理基準に反し、会社に損害を与える懸念がある事案はこれを通じ問題提起され、コンプライアンス委員会によって解決が図られるという仕組みをとっております。

さらに、社内情報の保護及び個人情報保護の重要性から「社内情報管理規定」「社内情報管理運用規則」「個人情報保護規則」を策定し、情報管理の徹底に努めております。

また、顧問弁護士からは適法、適正な会社運営と業務執行について、指導、助言を受けております。

内部監査及び監査役監査の状況

内部監査については、社長直轄の監査室に人員1名を配置し、当社及び当社グループ各社の日常・決算業務について検証を行うとともに指導を行っております。

監査役監査については、上述のとおり監査を行うとともに、当社の会計監査業務を執行する公認会計士とも情報の共有化を図り、効率的な監査を実施するよう努めております。

監査役、会計監査人、内部監査部門の連携は、監査役は会計監査人による監査に必要な応じて同席するほか、随時、監査に関する報告及び説明を受けております。また、監査室では、法令遵守及び業務の執行状況等につき、監査役と連携して当社及び当社の子会社に対し、内部監査を実施し、業務改善のための助言・勧告を行っております。

会計監査の状況

当社は、新日本有限責任監査法人と監査契約を締結し、同監査法人が会社法及び金融商品取引法に基づく会計監査を実施しておりますが、同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社には、特別な利害関係はありません。

業務を執行した公認会計士の氏名、業務に係る補助者の構成につきましては以下のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 岡本 高郎

指定有限責任社員 業務執行社員 石田 博信

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士7名、その他4名

社外取締役及び社外監査役との関係

当社の社外取締役は3名、社外監査役は4名であります。

社外取締役のうち上杉雅彦氏は、当社のその他の関係会社である神姫バス株式会社の代表取締役社長であり、経営者として豊富な経験と幅広い見識を有しており、中立的な立場から当社の経営に有用な助言・提言をいただけるものと判断し、社外取締役として選任しているものであります。また、上門一裕氏は、当社の親会社である山陽電気鉄道株式会社の代表取締役社長、木村俊紀氏は、同社の常務取締役であり、それぞれ経営者として豊富な経験と幅広い見識を有しており、グループ経営全般的な見地から当社の経営に有用な助言・提言をいただけるものと判断し、社外取締役として選任しているものであります。

社外監査役のうち松岡勲氏は、過去において山陽電気鉄道株式会社の監査室担当役員を歴任しており、監査業務に関する幅広い見識を当社の監査に反映していただけるものと判断し、社外監査役として選任しているものであります。また、守屋治氏は、山陽電気鉄道株式会社の常任監査役、大野峰雄氏は、同社の監査役であり、それぞれ監査業務に関する幅広い見識を当社の監査に反映していただけるものと判断し、社外監査役として選任しているものであります。また、荒木素直氏は、山陽電気鉄道株式会社の取締役総務本部マネージャーであり、同社の財務・経理担当役員としての財務及び会計に関する幅広い見識を当社の監査に反映していただけるものと判断し、社外監査役として選任しているものであります。

山陽電気鉄道株式会社及び神姫バス株式会社との取引は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 注記事項（関連当事者との取引）」に記載しており、社外取締役及び社外監査役との間に特別な利害関係はありません。

なお、当社は、社外監査役松岡勲氏を大阪証券取引所の定めに基づく独立役員として届け出ております。

また、当社は、社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものではありませんが、その選任に関しましては、取締役の法令順守、経営管理に対する監査に必要な知識と経験を有し、当社経営陣から独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを個別に判断しております。

社外取締役は法務担当が、社外監査役は監査室が窓口となり、監督又は監査に必要な当社またはグループ全体の情報の提供及び説明を実施しております。

また、内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制との関係については、「内部監査及び監査役監査の状況」に記載のとおりであります。

役員報酬等

イ. 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	20,772	20,772	-	-	4
監査役 (社外監査役を除く。)	-	-	-	-	0
社外役員	2,400	2,400	-	-	8

(注) 上記支給額のほか、使用人兼務取締役の使用人分給与23,688千円を支払っております。

なお、当社は、社外取締役3名が在任しておりますが、いずれに対しても役員報酬等を支払っておりません。また、対象となる社外監査役は5名であり、現在は4名が在任しておりますが、在任中の監査役2名及び当事業年度中に退任した監査役1名に対しては役員報酬等を支払っておりません。

ロ. 役員の報酬等の額の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額
18銘柄 65,598千円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

前事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （千円）	保有目的
(株)オンワードホールディングス	28,152	18,017	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)さくらケーシーエス	24,000	14,880	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)上組	12,313	8,594	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,719	7,496	資金取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)りそなホールディングス	3,412	1,327	資金取引関係等を総合的に勘案し保有
麒麟ホールディングス(株)	223	213	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,170	159	資金取引関係等を総合的に勘案し保有

当事業年度

特定投資株式

銘柄	株式数（株）	貸借対照表計上額 （千円）	保有目的
(株)オンワードホールディングス	34,922	24,725	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)さくらケーシーエス	24,000	14,184	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)上組	13,019	10,454	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)三井住友フィナンシャルグループ	2,719	10,087	資金取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)りそなホールディングス	3,412	1,450	資金取引関係等を総合的に勘案し保有
麒麟ホールディングス(株)	223	299	営業取引関係等を総合的に勘案し保有
(株)みずほフィナンシャルグループ	1,170	238	資金取引関係等を総合的に勘案し保有

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は15名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、取締役の選任は、累積投票によらない旨定款に定めております。

自己の株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。これは、機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	21,000	-	20,400	-
連結子会社	-	-	-	-
計	21,000	-	20,400	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は特に定めておりませんが、監査日数等を勘案した上で決定しております。

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)の連結財務諸表及び第84期事業年度(自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、監査法人等の会計に関する専門機関等が実施する各種セミナーへの参加、会計・税務雑誌の定期講読等積極的な情報収集に努めております。

1 【連結財務諸表等】
(1) 【連結財務諸表】
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (平成25年 2 月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,542,383	1,604,841
受取手形及び売掛金	652,904	587,896
有価証券	³ 699,556	³ 699,734
商品	943,427	925,050
貯蔵品	31,325	21,089
繰延税金資産	19,294	16,762
その他	135,761	127,740
貸倒引当金	66	56
流動資産合計	4,024,586	3,983,059
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	¹ 12,949,791	¹ 12,981,858
減価償却累計額	8,861,176	9,095,053
建物及び構築物（純額）	¹ 4,088,615	¹ 3,886,805
土地	¹ 4,724,521	¹ 4,724,084
その他	867,682	897,240
減価償却累計額	692,585	691,580
その他（純額）	175,097	205,659
有形固定資産合計	8,988,233	8,816,549
無形固定資産	120,617	119,488
投資その他の資産		
投資有価証券	² 80,696	² 91,597
長期貸付金	2,643	-
繰延税金資産	10,945	12,409
差入保証金	467,828	468,198
その他	76,962	69,351
貸倒引当金	15,912	15,698
投資その他の資産合計	623,164	625,858
固定資産合計	9,732,015	9,561,895
資産合計	13,756,602	13,544,955

	前連結会計年度 (平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (平成25年 2 月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	1,887,319	1,841,275
短期借入金	140,000	100,000
1年内返済予定の長期借入金	₁ 2,590,188	₁ 1,670,000
未払金	421,185	415,821
未払法人税等	115,470	66,516
未払消費税等	43,116	45,073
前受金	1,984,158	2,028,000
賞与引当金	14,937	14,623
商品券回収損引当金	282,900	278,500
商品券	1,513,795	1,431,415
その他	80,084	79,566
流動負債合計	9,073,157	7,970,792
固定負債		
長期借入金	₁ 3,262,548	₁ 3,950,000
繰延税金負債	5,648	7,807
退職給付引当金	221,061	262,455
その他	270,324	161,808
固定負債合計	3,759,582	4,382,070
負債合計	12,832,739	12,352,863
純資産の部		
株主資本		
資本金	405,000	405,000
資本剰余金	7,554	7,554
利益剰余金	515,852	780,311
自己株式	14,762	14,986
株主資本合計	913,645	1,177,879
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金	10,217	14,212
その他の包括利益累計額合計	10,217	14,212
純資産合計	923,862	1,192,092
負債純資産合計	13,756,602	13,544,955

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
売上高	20,327,566	19,954,741
売上原価	⁶ 15,846,873	⁶ 15,619,040
売上総利益	4,480,692	4,335,700
販売費及び一般管理費	¹ 4,121,881	¹ 3,975,144
営業利益	358,811	360,556
営業外収益		
受取利息	2,319	1,108
受取配当金	2,481	2,044
受取賃貸料	35,611	37,757
受取手数料	19,381	18,214
債務勘定整理益	130,100	128,644
持分法による投資利益	89	148
その他	43,722	40,451
営業外収益合計	233,706	228,368
営業外費用		
支払利息	133,113	103,454
商品券回収損引当金繰入額	100,928	90,534
その他	4,045	7,335
営業外費用合計	238,086	201,325
経常利益	354,430	387,599
特別利益		
固定資産受贈益	² 4,168	² 3,920
投資有価証券売却益	5,650	-
特別利益合計	9,818	3,920
特別損失		
固定資産除却損	³ 16,526	³ 7,509
減損損失	-	⁴ 436
投資有価証券等評価損	⁵ 2,040	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	27,369	-
特別損失合計	45,935	7,945
税金等調整前当期純利益	318,313	383,574
法人税、住民税及び事業税	113,940	118,100
法人税等調整額	81	1,015
法人税等合計	113,858	119,115
少数株主損益調整前当期純利益	204,454	264,458
少数株主利益	-	-
当期純利益	204,454	264,458

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
少数株主損益調整前当期純利益	204,454	264,458
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,088	3,995
その他の包括利益合計	1,088	3,995
包括利益	203,366	268,453
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	203,366	268,453
少数株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	405,000	405,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	405,000	405,000
資本剰余金		
当期首残高	7,554	7,554
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,554	7,554
利益剰余金		
当期首残高	311,397	515,852
当期変動額		
当期純利益	204,454	264,458
当期変動額合計	204,454	264,458
当期末残高	515,852	780,311
自己株式		
当期首残高	14,558	14,762
当期変動額		
自己株式の取得	203	224
当期変動額合計	203	224
当期末残高	14,762	14,986
株主資本合計		
当期首残高	709,394	913,645
当期変動額		
当期純利益	204,454	264,458
自己株式の取得	203	224
当期変動額合計	204,250	264,234
当期末残高	913,645	1,177,879

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	11,305	10,217
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,088	3,995
当期変動額合計	1,088	3,995
当期末残高	10,217	14,212
純資産合計		
当期首残高	720,700	923,862
当期変動額		
当期純利益	204,454	264,458
自己株式の取得	203	224
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,088	3,995
当期変動額合計	203,162	268,229
当期末残高	923,862	1,192,092

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	318,313	383,574
減価償却費	311,241	288,314
減損損失	-	436
固定資産除却損	9,153	2,001
投資有価証券等評価損益（ は益 ）	2,040	-
貸倒引当金の増減額（ は減少 ）	1,415	223
退職給付引当金の増減額（ は減少 ）	422,648	41,394
商品券回収損引当金の増減額（ は減少 ）	4,800	4,400
受取利息及び受取配当金	4,801	3,152
支払利息	133,113	103,454
投資有価証券売却損益（ は益 ）	5,650	-
持分法による投資損益（ は益 ）	89	148
有形固定資産売却損益（ は益 ）	687	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	27,369	-
売上債権の増減額（ は増加 ）	9,075	65,007
たな卸資産の増減額（ は増加 ）	23,970	28,612
仕入債務の増減額（ は減少 ）	52,769	46,044
商品券の増減額（ は減少 ）	147,399	82,380
差入保証金の増減額（ は増加 ）	3,980	370
前受金の増減額（ は減少 ）	3,136	43,841
未払金の増減額（ は減少 ）	136,468	43,224
未払消費税等の増減額（ は減少 ）	463	1,957
その他	320,921	92,454
小計	601,570	686,197
利息及び配当金の受取額	5,274	2,422
利息の支払額	137,608	105,104
法人税等の支払額	5,635	166,666
法人税等の還付額	16,228	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	479,830	416,848
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	699,244	699,307
有価証券の償還による収入	700,000	700,000
有形固定資産の取得による支出	77,321	87,032
無形固定資産の取得による支出	1,300	-
有形固定資産の売却による収入	106,275	6,952
投資有価証券の取得による支出	4,528	4,684
投資有価証券の売却による収入	6,300	-
その他	185	2,643
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,366	81,427

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（ は減少）	-	40,000
長期借入れによる収入	1,100,000	2,360,000
長期借入金の返済による支出	1,705,182	2,592,737
ファイナンス・リース債務の返済による支出	79,014	-
自己株式の取得による支出	203	224
財務活動によるキャッシュ・フロー	684,400	272,961
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	174,204	62,458
現金及び現金同等物の期首残高	1,716,587	1,542,383
現金及び現金同等物の期末残高	₁ 1,542,383	₁ 1,604,841

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1. 連結の範囲に関する事項

当社は、すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数 2社

連結子会社の名称

㈱山陽友の会

山陽デリバリーサービス㈱

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 1社

姫路再開発ビル㈱

(2) 決算日が連結決算日と異なっている持分法適用会社の姫路再開発ビル㈱については、同社の決算日現在の財務諸表を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち山陽デリバリーサービス㈱の決算日は1月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

(イ) 有価証券

その他有価証券

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

(ロ) たな卸資産

商品

売価還元法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

(イ) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3年～47年

その他 3年～20年

(ロ) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

(ハ) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、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。

なお、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・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月1日前のものについては、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。

(3) 重要な引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(ロ) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

(ハ) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、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。なお、会計基準変更時差異（445,442千円）については、15年による按分額を費用処理しております。

過去勤務債務については、その発生時に一括損益処理することとしております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(ニ) 商品券回収損引当金

負債計上中止後にお客さまのご利用により回収された場合に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の回収見込額を計上しております。

(4) 重要なヘッジ会計の方法

(イ) ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしているため、特例処理によっております。

(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象

当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段.....金利スワップ取引

ヘッジ対象.....借入金の支払金利

(ハ) ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクをヘッジするため、変動金利を固定金利に変換した金利スワップ取引を利用して、将来の金利上昇がキャッシュ・フローに及ぼす影響を限定しております。

(ニ) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理に該当するものであるため、有効性の評価を省略しております。

(5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクを負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

(イ) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

【未適用の会計基準等】

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日）および「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日）

(1) 概要

数理計算上の差異および過去勤務費用は、連結貸借対照表の純資産の部において税効果を調整した上で認識し、積立状況を示す額を負債又は資産として計上する方法に改正されました。また、退職給付見込額の期間帰属方法について、期間定額基準のほか給付算定基準の適用が可能となったほか、割引率の算定方法が改正されました。

(2) 適用予定日

平成27年2月期の期末より適用予定です。ただし、退職給付債務および勤務費用の計算方法の改正については、平成28年2月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

【追加情報】

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

(1) 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
建物	2,071,755千円	2,011,224千円
土地	4,186,507	4,186,507
計	6,258,262	6,197,731

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
長期借入金(1年以内返済予定額を含む)	750,000千円	500,000千円

(2) 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
投資有価証券(株式)	25,549千円	25,698千円

(3) 供託資産

割賦販売法に基づいて供託しているものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
有価証券	699,556千円	699,734千円

(4) セール・アンド・リースバック取引

前連結会計年度(平成24年2月29日)

当社グループは(株)山陽百貨店の工具、器具及び備品(その他有形固定資産)についてセール・アンド・リースバック取引を実施しており、当該取引は契約満了時において無償譲渡の特約があるため、金融取引として会計処理しております。

なお、セール・アンド・リースバック取引による期末残高はありません。

当連結会計年度(平成25年2月28日)

該当事項はありません。

(連結損益計算書関係)

(1) 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
従業員給料手当	1,274,468千円	1,234,558千円
賞与引当金繰入額	14,937	14,623
退職給付引当金繰入額	53,918	56,197
地代家賃	506,662	502,017
減価償却費	311,241	288,314

(2) この内訳は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
改装工事協賛金	4,168千円	3,920千円

(3) この内訳は下記のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
建物除却損	4,969千円	- 千円
器具備品除却損	4,184	2,001
撤去費	7,372	5,507
計	16,526	7,509

(4) 減損損失

当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額 (千円)
兵庫県朝来市	遊休資産	土地	436

当社グループは、管理会計上の区分、投資の意思決定を基礎として継続的に収支の把握がなされている単位でグルーピングしております。遊休資産に区分されている上記の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（436千円）として特別損失に計上いたしました。

また、当資産グループの回収可能額は正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額等の適切に市場価額を反映していると考えられる評価額を基に算出し評価しております。

なお、前連結会計年度については、該当事項はありません。

(5) 投資有価証券等評価損の内訳

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
投資有価証券評価損	1,760千円	該当事項はありません。
ゴルフ会員権評価損	280	
計	2,040	

(6) 期末たな卸高は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
	24,002千円	24,361千円

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成24年3月1日 至 平成25年2月28日)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

その他有価証券評価差額金:

当期発生額	6,207千円
組替調整額	-
税効果調整前	6,207
税効果額	2,212
その他有価証券評価差額金	3,995
その他の包括利益合計	3,995

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	810,000	-	-	810,000
合計	810,000	-	-	810,000
自己株式				
普通株式	6,617	183	-	6,800
合計	6,617	183	-	6,800

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加183株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期 首株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	810,000	-	-	810,000
合計	810,000	-	-	810,000
自己株式				
普通株式	6,800	173	-	6,973
合計	6,800	173	-	6,973

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加173株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
現金及び預金勘定	1,542,383千円	1,604,841千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	-	-
現金及び現金同等物	1,542,383	1,604,841

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

該当事項はありません。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月1日前の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、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度(平成24年2月29日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
車両及び運搬具	10,416	9,895	520

(単位：千円)

	当連結会計年度(平成25年2月28日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
車両及び運搬具	10,416	10,416	-

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	520	-
1年超	-	-
合計	520	-

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	当連結会計年度 (自平成24年3月1日 至平成25年2月28日)
支払リース料	2,083	520
減価償却費相当額	2,083	520

(4) 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。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については銀行預金及び安全性の高い金融資産に限定し、資金調達については銀行借入により行っております。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、取引先ごとの残高管理を行うことにより、低減を図っております。

有価証券及び投資有価証券は主として株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に株価や財務状況等を把握しております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクにさらされておりますが、このうち長期借入金の一部については、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引（金利スワップ取引）をヘッジ手段として利用しております。ヘッジの有効性の評価方法については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、その判定をもって有効性の評価を省略しております。

デリバティブ取引に関する契約先は信用度の高い金融機関であるため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないものと認識しております。また、経理担当部門では常にデリバティブ取引の内容状況、評価損益状況を把握し、随時経理担当役員に報告しております。

また、営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、月次の資金繰計画を作成することなどにより管理するとともに、当座貸越契約枠を主要取引銀行との間に設定して手許流動性を確保しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「2. 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

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、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注2）参照）。

前連結会計年度（平成24年2月29日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,542,383	1,542,383	-
(2) 受取手形及び売掛金	652,904	652,904	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	750,244	750,244	-
資産計	2,945,532	2,945,532	-
(1) 支払手形及び買掛金	1,887,319	1,887,319	-
(2) 短期借入金	140,000	140,000	-
(3) 長期借入金	5,852,737	5,926,655	73,917
負債計	7,880,057	7,953,975	73,917
デリバティブ取引	-	-	-

(注) 長期借入金には1年以内返済長期借入金を含んでおります。

当連結会計年度（平成25年2月28日）

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	1,604,841	1,604,841	-
(2) 受取手形及び売掛金	587,896	587,896	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	761,174	761,174	-
資産計	2,953,912	2,953,912	-
(1) 支払手形及び買掛金	1,841,275	1,841,275	-
(2) 短期借入金	100,000	100,000	-
(3) 長期借入金	5,620,000	5,664,436	44,436
負債計	7,561,275	7,605,711	44,436
デリバティブ取引	-	-	-

(注) 長期借入金には1年以内返済長期借入金を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

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で割り引いた現在価値により算定しております。

－
デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
非上場株式(1)	30,008	30,157
差入保証金(2)	467,828	468,198

(1) 非上場株式については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。また、持分法適用会社の株式25,698千円を含んでおります。

(2) 差入保証金については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象としておりません。

３．金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（平成24年２月29日）

	１年以内 （千円）	１年超 ５年以内 （千円）	５年超 10年以内 （千円）	10年超 （千円）
現金及び預金	1,542,383	-	-	-
受取手形及び売掛金	652,904	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの 債券（国債）	700,000	-	-	-
合計	2,895,287	-	-	-

当連結会計年度（平成25年２月28日）

	１年以内 （千円）	１年超 ５年以内 （千円）	５年超 10年以内 （千円）	10年超 （千円）
現金及び預金	1,604,841	-	-	-
受取手形及び売掛金	587,896	-	-	-
有価証券及び投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの 債券（国債）	700,000	-	-	-
合計	2,892,738	-	-	-

４．長期借入金及びその他有利子負債の連結決算日後の返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成24年2月29日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	49,360	33,533	15,827
	(2) 債券			
	国債・地方債等	699,556	699,515	41
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	748,917	733,048	15,869
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,327	1,327	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,327	1,327	-
合計		750,244	734,375	15,869

当連結会計年度(平成25年2月28日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	61,440	39,545	21,894
	(2) 債券			
	国債・地方債等	699,734	699,552	181
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	761,174	739,097	22,076
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	-	-	-
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	-	-	-
合計		761,174	739,097	22,076

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日）

種類	売却額（千円）	売却益の合計額（千円）	売却損の合計額（千円）
(1) 株式	5,850	5,650	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	5,850	5,650	-

当連結会計年度（自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日）

該当事項はありません。

3. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について1,760千円（その他有価証券の株式1,760千円）減損処理を行っております。

また、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度の下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

なお、当連結会計年度において、該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度（平成24年 2 月29日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 （千円）	契約額等のうち 1 年超（千円）	時価 （千円）
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	920,000	500,000	（注）

（注）金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度（平成25年 2 月28日）

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 （千円）	契約額等のうち 1 年超（千円）	時価 （千円）
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金	500,000	80,000	（注）

（注）金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、確定拠出年金制度及び退職一時金制度設けております。

なお、当社は平成23年3月1日より適格退職年金制度及び退職一時金制度を変更して、確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行しております。

2. 退職給付債務に関する事項

	前連結会計年度 (平成24年2月29日)	当連結会計年度 (平成25年2月28日)
(1) 退職給付債務(千円)	351,165	355,299
(2) 年金資産(千円)	-	-
(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)(千円)	351,165	355,299
(4) 会計基準変更時差異の未処理額(千円)	118,765	89,069
(5) 未認識数理計算上の差異(千円)	11,338	3,775
(6) 未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)	-	-
(7) 連結貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)+(6)(千円)	221,061	262,455
(8) 前払年金費用(千円)	-	-
(9) 退職給付引当金(7)-(8)(千円)	221,061	262,455

(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

前連結会計年度
(平成24年2月29日)

適格退職年金制度及び退職一時金制度から確定拠出年金制度及び退職一時金制度への移行に伴う影響額は次のとおりであります。

	(単位:千円)
イ. 退職給付債務の減少	808,259
ロ. 年金資産の減少	70,778
ハ. 未積立退職給付債務の減少 (イ + ロ)	737,481
ニ. 会計基準変更時差異の未処理額の減少	252,145
ホ. 未認識数理計算上の差異の減少	42,185
ヘ. 退職給付引当金の減少 (ハ + ニ + ホ)	443,151

また、確定拠出年金制度への資産移換額は463,275千円であり、4年間で移換する予定であります。なお、当連結会計年度末時点の未移換額340,431千円は未払金に122,578千円及び長期未払金(固定負債の「その他」)に217,852千円を計上しております。

当連結会計年度
(平成25年2月28日)

適格退職年金制度及び退職一時金制度から確定拠出年金制度への資産移換額は463,275千円であり、4年間で移換する予定であります。なお、当連結会計年度末時点の未移換額215,278千円は未払金に108,522千円及び長期未払金(固定負債の「その他」)に106,755千円を計上しております。

３．退職給付費用に関する事項

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
(1) 勤務費用 (千円)	13,258	13,928
(2) 利息費用 (千円)	6,251	6,334
(3) 期待運用収益 (減算) (千円)	-	-
(4) 会計基準変更時差異の費用処理額 (千円)	29,696	29,696
(5) 数理計算上の差異の費用処理額 (千円)	4,712	6,239
(6) 過去勤務債務の費用処理額 (千円)	-	-
(7) 退職給付費用 (千円)	53,918	56,197
(8) 確定拠出年金制度への移行に伴う費用 (千円)	124	-
(9) その他 (千円)	26,427	26,168
計	80,470	82,366

(注) １．簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1) 勤務費用」に計上しております。

２．「(9) その他」は、確定拠出年金への掛金支払額であります。

４．退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
2.0%	2.0%

(3) 過去勤務債務の額の処理年数

1年 (発生時に一括損益処理することとしております。)

(4) 数理計算上の差異の処理年数

11年 (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による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

(5) 会計基準変更時差異の処理年数

15年

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 . 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (平成25年 2 月28日)
繰延税金資産		
貸倒引当金繰入超過額	5,123千円	4,509千円
賞与引当金	6,064	5,556
退職給付引当金	78,471	93,437
商品券回収損引当金	114,857	105,830
株式評価損	14,138	14,138
未払事業所税	9,866	9,196
未払事業税	10,066	4,080
未確定費用概算計上	17,647	16,163
確定拠出年金移行時未払金	138,214	81,805
その他	15,131	14,499
繰延税金資産小計	409,583	349,218
評価性引当額	364,333	305,668
繰延税金資産合計	45,249	43,549
繰延税金負債		
固定資産認定損	13,112	12,675
その他有価証券評価差額金	5,651	7,863
その他	1,893	1,646
繰延税金負債合計	20,657	22,185
繰延税金資産の純額	30,240	29,171
繰延税金負債の純額	5,648	7,807

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (平成25年 2 月28日)
法定実効税率	40.6%	40.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.8	0.7
住民税均等割等	0.5	0.4
連結子会社との税率差異	0.7	0.6
評価性引当額の増減	5.6	10.3
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.3	0.3
その他	0.5	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.8	31.1

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)

当社グループの報告セグメントは、百貨店業単一であるため、セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)

当社グループの報告セグメントは、百貨店業単一であるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自平成23年 3月 1日 至平成24年 2月29日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社グループの事業は百貨店業単一であり、製品及びサービスごとの区分はありませんので、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自平成24年 3月 1日 至平成25年 2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

当社グループの事業は百貨店業単一であり、製品及びサービスごとの区分はありませんので、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成24年3月1日 至平成25年2月28日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成24年3月1日 至平成25年2月28日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成24年3月1日 至平成25年2月28日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29日）

属性	会社等の 名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	山陽電気 鉄道㈱	神戸市 長田区	10,090,290	鉄道事業 付帯事業 （索道事業 遊園事業 土地建物事 業）	(被所有) 直接 54.1	営業用設備 の賃借等 役員の兼任	商品の販 売	48,574	売掛金	13,455
							土地・建 物の賃借	159,829	差入保証 金等	34,352
							建物の賃 貸	15,060	その他債権	580
							被保証債 務	5,850,000	-	-

取引条件ないし取引条件の決定方針等

(イ) 商品の販売については、市場価格、仕入価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

(ロ) 土地・建物の賃貸借については、地価の変動や近隣の取引実勢等に基づき、所定金額を決定しております。

(ハ) 被保証債務は、関係会社及び金融機関からの借入金に対してのものであります。

(二) 取引金額には、消費税等を含んでおりません。

属性	会社等の 名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の 関係会社	神姫バス ㈱	兵庫県 姫路市	3,140,000	自動車運送 事業 不動産事業 レジャー サービス事 業	(被所有) 直接 24.2	営業用設備 の賃借等 役員の兼任	商品の販 売	1,610	売掛金	574
							車内広告 他	1,364	その他債 務	202
							建物の賃 借	257,687	差入保証 金等	349,380
							建物の賃 貸	8,556	預り保証 金	7,130

取引条件ないし取引条件の決定方針等

(イ) 商品の販売については、市場価格、仕入価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

(ロ) 車内広告については、市場価格を勘案して決定しております。

(ハ) 建物の賃貸借については、地価の変動や近隣の取引実勢等に基づき、所定金額を決定しております。

(二) 取引金額には、消費税等を含んでおりません。

当連結会計年度（自平成24年3月1日 至平成25年2月28日）

属性	会社等の 名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	山陽電気 鉄道㈱	神戸市 長田区	10,090,290	鉄道事業 付帯事業 (索道事業 遊園事業 土地建物事 業)	(被所有) 直接 54.0	営業用設備 の賃借等 役員の兼任	商品の販 売	27,201	売掛金	11,240
							土地・建 物の賃借	160,467	差入保証 金等	35,352
							建物の賃 貸	15,060	その他債権	519
							被保証債 務	5,620,000	-	-

取引条件ないし取引条件の決定方針等

(イ) 商品の販売については、市場価格、仕入価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

(ロ) 土地・建物の賃貸借については、地価の変動や近隣の取引実勢等に基づき、所定金額を決定しております。

(ハ) 被保証債務は、関係会社及び金融機関からの借入金に対してのものであります。

(二) 取引金額には、消費税等を含んでおりません。

属性	会社等の 名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所 有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の 関係会社	神姫バス ㈱	兵庫県 姫路市	3,140,000	自動車運送 事業 不動産事業 レジャー サービス事 業	(被所有) 直接 24.2	営業用設備 の賃借等 役員の兼任	商品の販 売	1,685	売掛金	418
							車内広告 他	1,371	その他債 務	207
							建物の賃 借	257,087	差入保証 金等	348,780
							建物の賃 貸	8,556	預り保証 金	7,130

取引条件ないし取引条件の決定方針等

(イ) 商品の販売については、市場価格、仕入価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉の上、一般的取引条件と同様に決定しております。

(ロ) 車内広告については、市場価格を勘案して決定しております。

(ハ) 建物の賃貸借については、地価の変動や近隣の取引実勢等に基づき、所定金額を決定しております。

(二) 取引金額には、消費税等を含んでおりません。

連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等
該当事項はありません。

連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前連結会計年度（自平成23年 3 月 1 日 至平成24年 2 月29日）

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	山陽タクシー(株)	神戸市長田区	30,000	タクシー業	-	運転資金の借入	-	-	関係会社短期借入金	520,000
同一の親会社を持つ会社	山電サービス(株)	兵庫県明石市	20,000	車両・電気設備等の保守整備	-	運転資金の借入	-	-	関係会社短期借入金	520,000
同一の親会社を持つ会社	須磨浦遊園(株)	神戸市須磨区	20,000	遊園地の経営	-	運転資金の借入	-	-	関係会社短期借入金	120,000

取引条件ないし取引条件の決定方針等
(イ) 借入金の利息については、市場金利相場を勘案して決定しております。

当連結会計年度（自平成24年 3 月 1 日 至平成25年 2 月28日）

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
同一の親会社を持つ会社	山陽タクシー(株)	神戸市長田区	30,000	タクシー業	-	運転資金の借入	-	-	関係会社長期借入金	520,000
同一の親会社を持つ会社	山電サービス(株)	兵庫県明石市	20,000	車両・電気設備等の保守整備	-	運転資金の借入	-	-	関係会社長期借入金	520,000

取引条件ないし取引条件の決定方針等
(イ) 借入金の利息については、市場金利相場を勘案して決定しております。

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等
該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引
該当事項はありません。

2 . 親会社又は重要な関連会社に関する注記
(1) 親会社情報
山陽電気鉄道(株)（大阪証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約財務情報
該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
1 株当たり純資産額 1,150円23銭	1 株当たり純資産額 1,484円50銭
1 株当たり当期純利益金額 254円51銭	1 株当たり当期純利益金額 329円29銭
なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額について、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。	なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額について、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

(注) 算定上の基礎

1 . 1 株当たり純資産額

	前連結会計年度 (平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (平成25年 2 月28日)
純資産の部の合計額 (千円)	923,862	1,192,092
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	923,862	1,192,092
普通株式の発行株式数 (株)	810,000	810,000
普通株式の自己株式数 (株)	6,800	6,973
1 株当たり純資産額の算定に用いられた 普通株式の数 (株)	803,200	803,027

2 . 1 株当たり当期純利益金額

	前連結会計年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当連結会計年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
当期純利益 (千円)	204,454	264,458
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益 (千円)	204,454	264,458
普通株式の期中平均株式数 (株)	803,320	803,124

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	140,000	100,000	1.09	-
1年以内に返済予定の長期借入金	2,590,188	1,670,000	2.14	-
1年以内に返済予定のリース債務	-	-	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	3,262,548	3,950,000	1.25	平成26年3月から 平成30年2月まで
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	-	-	-	-
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	5,992,737	5,720,000	-	-

(注) 1. 平均利率については借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	1,330,000	760,000	460,000	1,400,000

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	4,867,966	9,669,898	14,390,879	19,954,741
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(千円)	92,840	153,317	194,488	383,574
四半期(当期)純利益金額 (千円)	58,054	89,651	104,402	264,458
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	72.28	111.62	129.99	329.29

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	72.28	39.34	18.37	199.31

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年 2 月29日)	当事業年度 (平成25年 2 月28日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	208,180	212,849
受取手形	43,496	32,073
売掛金	609,420	555,834
商品	943,427	925,050
貯蔵品	31,325	21,089
前払費用	6,055	3,667
関係会社短期貸付金	340,000	336,000
その他	82,427	71,789
貸倒引当金	100	90
流動資産合計	2,264,234	2,158,264
固定資産		
有形固定資産		
建物	¹ 12,781,158	¹ 12,813,224
減価償却累計額	8,737,066	8,966,990
建物（純額）	¹ 4,044,091	¹ 3,846,234
構築物	110,392	110,392
減価償却累計額	78,214	80,241
構築物（純額）	32,178	30,150
工具、器具及び備品	852,174	880,982
減価償却累計額	678,570	676,931
工具、器具及び備品（純額）	173,603	204,051
土地	¹ 4,267,831	¹ 4,267,394
有形固定資産合計	8,517,705	8,347,830
無形固定資産		
借地権	110,612	110,612
ソフトウェア	2,995	1,866
その他	6,783	6,783
無形固定資産合計	120,391	119,261
投資その他の資産		
投資有価証券	54,846	65,598
関係会社株式	45,000	45,000
従業員に対する長期貸付金	2,643	-
破産更生債権等	15,981	15,763
差入保証金	² 452,261	² 452,631
長期前払費用	22,075	15,915
その他	37,355	36,222
貸倒引当金	15,912	15,698
投資その他の資産合計	614,251	615,433
固定資産合計	9,252,348	9,082,525
資産合計	11,516,582	11,240,790

	前事業年度 (平成24年 2 月29日)	当事業年度 (平成25年 2 月28日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	116,373	97,746
買掛金	1,770,945	1,743,529
短期借入金	140,000	100,000
1年内返済予定の長期借入金	1,430,188	1,670,000
1年内返済予定の関係会社長期借入金	1,160,000	-
未払金	413,367	408,695
未払費用	14,657	10,836
未払法人税等	109,395	60,822
未払消費税等	38,151	40,559
前受金	4,310	2,025
預り金	65,260	68,329
賞与引当金	14,100	13,800
商品券回収損引当金	240,000	239,000
商品券	1,513,795	1,431,415
流動負債合計	7,030,547	5,886,760
固定負債		
長期借入金	3,262,548	2,790,000
関係会社長期借入金	-	1,160,000
長期未払金	217,852	106,755
繰延税金負債	5,634	7,794
退職給付引当金	190,097	227,829
資産除去債務	34,181	35,001
その他	18,291	20,051
固定負債合計	3,728,604	4,347,432
負債合計	10,759,152	10,234,193
純資産の部		
株主資本		
資本金	405,000	405,000
資本剰余金		
資本準備金	7,554	7,554
資本剰余金合計	7,554	7,554
利益剰余金		
利益準備金	101,250	101,250
その他利益剰余金		
別途積立金	96,000	96,000
繰越利益剰余金	152,194	397,678
利益剰余金合計	349,444	594,928
自己株式	14,762	14,986
株主資本合計	747,237	992,497
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,192	14,100
評価・換算差額等合計	10,192	14,100
純資産合計	757,429	1,006,597
負債純資産合計	11,516,582	11,240,790

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3月 1日 至 平成25年 2月28日)
売上高	20,285,826	19,913,544
売上原価		
商品期首たな卸高	917,560	943,427
当期商品仕入高	15,873,284	15,600,988
合計	16,790,844	16,544,415
商品期末たな卸高	⁶ 943,427	⁶ 925,050
商品売上原価	15,847,417	15,619,364
売上総利益	4,438,409	4,294,179
販売費及び一般管理費	¹ 4,090,771	¹ 3,945,819
営業利益	347,637	348,360
営業外収益		
受取利息	221	195
受取配当金	2,397	1,960
受取賃貸料	42,534	44,496
受取手数料	18,059	16,886
債務勘定整理益	109,318	106,415
雑収入	44,239	41,063
営業外収益合計	216,770	211,017
営業外費用		
支払利息	140,714	111,740
商品券回収損引当金繰入額	85,523	81,906
雑損失	4,036	7,220
営業外費用合計	230,274	200,868
経常利益	334,133	358,509
特別利益		
固定資産受贈益	² 4,168	² 3,920
投資有価証券売却益	5,650	-
特別利益合計	9,818	3,920
特別損失		
固定資産除却損	³ 16,526	³ 7,509
減損損失	-	⁴ 436
投資有価証券等評価損	⁵ 2,040	-
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	27,369	-
特別損失合計	45,935	7,945
税引前当期純利益	298,016	354,484
法人税、住民税及び事業税	106,400	109,000
法人税等調整額	-	-
法人税等合計	106,400	109,000
当期純利益	191,616	245,484

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
株主資本		
資本金		
当期首残高	405,000	405,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	405,000	405,000
資本剰余金		
資本準備金		
当期首残高	7,554	7,554
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	7,554	7,554
利益剰余金		
利益準備金		
当期首残高	101,250	101,250
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	101,250	101,250
その他利益剰余金		
別途積立金		
当期首残高	96,000	96,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	96,000	96,000
繰越利益剰余金		
当期首残高	39,421	152,194
当期変動額		
当期純利益	191,616	245,484
当期変動額合計	191,616	245,484
当期末残高	152,194	397,678
利益剰余金合計		
当期首残高	157,828	349,444
当期変動額		
当期純利益	191,616	245,484
当期変動額合計	191,616	245,484
当期末残高	349,444	594,928

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
自己株式		
当期首残高	14,558	14,762
当期変動額		
自己株式の取得	203	224
当期変動額合計	203	224
当期末残高	14,762	14,986
株主資本合計		
当期首残高	555,824	747,237
当期変動額		
当期純利益	191,616	245,484
自己株式の取得	203	224
当期変動額合計	191,412	245,260
当期末残高	747,237	992,497
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	10,681	10,192
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	488	3,907
当期変動額合計	488	3,907
当期末残高	10,192	14,100
純資産合計		
当期首残高	566,505	757,429
当期変動額		
当期純利益	191,616	245,484
自己株式の取得	203	224
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	488	3,907
当期変動額合計	190,924	249,167
当期末残高	757,429	1,006,597

【重要な会計方針】

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

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．たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

売価還元法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

3．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3年～47年

その他 3年～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、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。

4．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(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の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、会計基準変更時差異（432,250千円）については、15年による按分額を費用処理しております。

過去勤務債務については、その発生時に一括損益処理することとしております。

数理計算上の差異は、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（11年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 商品券回収損引当金

負債計上中止後にお客さまのご利用により回収された場合に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の回収見込額を計上しております。

5. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしているため、特例処理によっております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

当事業年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段.....金利スワップ取引

ヘッジ対象.....借入金の支払金利

(3) ヘッジ方針

借入金の金利変動リスクをヘッジするため、変動金利を固定金利に変換した金利スワップ取引を利用して、将来の金利上昇がキャッシュ・フローに及ぼす影響を限定しております。

(4) ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理に該当するものであるため、有効性の評価を省略しております。

6. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

【追加情報】

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

(1) 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
建物	2,071,755千円	2,011,224千円
土地	4,186,507	4,186,507
計	6,258,262	6,197,731

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
長期借入金(1年以内返済予定額を含む)	750,000千円	500,000千円

(2) 関係会社に対する資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
差入保証金	383,732千円	384,132千円

(3) セール・アンド・リースバック取引

前事業年度(平成24年2月29日)

当社は工具、器具及び備品についてセール・アンド・リースバック取引を実施しており、当該取引は契約満了時において無償譲渡の特約があるため、金融取引として会計処理しております。

なお、セール・アンド・リースバック取引による期末残高はありません。

当事業年度(平成25年2月28日)

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

- (1) 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度75%、当事業年度75%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度25%、当事業年度25%であります。

また、販売費及び一般管理費に属する費用の主なものは下記のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
広告宣伝費	209,022千円	209,638千円
発送費及び配達費	220,394	217,448
水道光熱費	215,412	210,290
業務委託料	445,096	448,036
給料手当	1,139,273	1,101,723
賞与引当金繰入額	14,100	13,800
福利費	223,262	216,703
退職給付引当金繰入額	50,651	52,536
地代家賃	505,675	500,800
諸手数料	300,356	275,596
減価償却費	308,546	285,755

- (2) この内訳は下記のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
改装工事協賛金	4,168千円	3,920千円

- (3) この内訳は下記のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
建物除却損	4,969千円	- 千円
器具備品除却損	4,184千円	2,001千円
撤去費	7,372千円	5,507千円
計	16,526千円	7,509千円

- (4) 減損損失

当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額 (千円)
兵庫県朝来市	遊休資産	土地	436

当社は、管理会計上の区分、投資の意思決定を基礎として継続的に収支の把握がなされている単位でグルーピングしております。遊休資産に区分されている上記の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（436千円）として特別損失に計上いたしました。

また、当資産グループの回収可能額は正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額等の適切に市場価額を反映していると考えられる評価額を基に算出し評価しております。

なお、前事業年度については、該当事項はありません。

(5) 投資有価証券等評価損の内訳

前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)		当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
投資有価証券評価損	1,760千円	該当事項はありません。
ゴルフ会員権評価損	280	
計	2,040	

(6) 期末たな卸高は収益性の低下に基づく簿価切下げ後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
24,002千円	24,361千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自平成23年 3 月 1 日 至平成24年 2 月29日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数 (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	6,617	183	-	6,800

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加183株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

当事業年度 (自平成24年 3 月 1 日 至平成25年 2 月28日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数 (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	6,800	173	-	6,973

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加173株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

(リース取引関係)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

前事業年度 (平成24年 2 月29日)

子会社株式及び関連会社株式 (貸借対照表計上額 子会社株式30,000千円、関連会社株式15,000千円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度 (平成25年 2 月28日)

子会社株式及び関連会社株式 (貸借対照表計上額 子会社株式30,000千円、関連会社株式15,000千円) は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
繰延税金資産		
貸倒引当金繰入超過額	5,137千円	4,522千円
賞与引当金	5,724	5,244
退職給付引当金	67,674	81,107
商品券回収損引当金	97,440	90,820
株式評価損	14,138	14,138
未払事業所税	8,972	8,360
未払事業税	9,454	3,452
未確定費用概算計上	17,647	16,163
確定拠出年金移行時未払金	138,214	81,805
その他	14,935	14,376
繰延税金資産小計	379,339	319,990
評価性引当額	364,333	305,668
繰延税金資産合計	15,005	14,322
繰延税金負債		
固定資産認定損	13,112	12,675
その他有価証券評価差額金	5,634	7,794
その他	1,893	1,646
繰延税金負債合計	20,640	22,116
繰延税金負債の純額	5,634	7,794

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成24年2月29日)	当事業年度 (平成25年2月28日)
法定実効税率	40.6%	40.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9	0.8
住民税均等割等	0.4	0.3
評価性引当額の増減	5.8	11.1
その他	0.4	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.7	30.8

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(1 株当たり情報)

前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
1 株当たり純資産額 943円02銭	1 株当たり純資産額 1,253円50銭
1 株当たり当期純利益金額 238円53銭	1 株当たり当期純利益金額 305円66銭
なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。	なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。

(注) 算定上の基礎

1 . 1 株当たり純資産額

	前事業年度 (平成24年 2 月29日)	当事業年度 (平成25年 2 月28日)
純資産の部の合計額 (千円)	757,429	1,006,597
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	757,429	1,006,597
普通株式の発行株式数 (株)	810,000	810,000
普通株式の自己株式数 (株)	6,800	6,973
1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (株)	803,200	803,027

2 . 1 株当たり当期純利益金額

	前事業年度 (自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日)	当事業年度 (自 平成24年 3 月 1 日 至 平成25年 2 月28日)
当期純利益 (千円)	191,616	245,484
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益 (千円)	191,616	245,484
普通株式の期中平均株式数 (株)	803,320	803,124

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券（投資有価証券）の金額が、資産総額の100分の1以下であるので、財務諸表等規則第124条により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	-	-	-	12,813,224	8,966,990	229,924	3,846,234
構築物	-	-	-	110,392	80,241	2,027	30,150
工具、器具及び備品	-	-	-	880,982	676,931	52,674	204,051
土地	-	-	-	4,267,394	-	-	4,267,394
有形固定資産計	-	-	-	18,071,994	9,724,163	284,626	8,347,830
無形固定資産							
借地権	-	-	-	110,612	-	-	110,612
ソフトウェア	-	-	-	256,704	254,838	1,129	1,866
その他	-	-	-	8,840	2,056	-	6,783
無形固定資産計	-	-	-	376,156	256,894	1,129	119,261
長期前払費用	52,603	-	21,800	30,803	14,888	6,160	15,915

（注）１．長期前払費用の当期末残高は、すべて償却対象であります。

２．有形固定資産の増加額及び減少額がいずれも有形固定資産の総額の100分の5以下であるため、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

３．無形固定資産の増加額及び減少額がいずれも無形固定資産の総額の100分の5以下であるため、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	16,012	15,788	112	15,900	15,788
賞与引当金	14,100	13,800	14,100	-	13,800
商品券回収損引当金	240,000	81,073	82,073	-	239,000

（注）貸倒引当金の「当期減少額（その他）」は、洗替による取り崩し額及び債権回収額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

当事業年度末（平成25年2月28日）における主な資産及び負債の内容は、次のとおりであります。

(a) 現金及び預金

区分	金額（千円）
現金	56,482
預金の種類	
普通預金	156,367
小計	156,367
計	212,849

(b) 受取手形

相手先別内訳

相手先	金額（千円）
(株)セディナ	24,586
大洋興業(株)	2,412
福伸電機(株)	946
(株)新興精機製作所	839
フジプレミアム(株)	777
その他（喜多村工業用品(株)他）	2,511
計	32,073

期日別内訳

期日	金額（千円）
平成25年3月	1,595
" 4月	6,112
" 5月	2,965
" 6月	4,907
" 7月以降	16,492
計	32,073

(c) 売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
(株)セディナ	51,747
三井住友トラスト・カード(株)	31,812
(株)ジェーシービー	31,654
(株)神戸新聞社	25,889
イオンクレジットサービス(株)	22,916
その他(山陽電気鉄道(株)他)	391,814
計	555,834

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生額 (千円)	当期回収額 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)		滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(C)}{(B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
609,420	9,881,586	9,935,172	555,834	94.7	100.5	22

(注) 上記金額には消費税が含まれております。

(d) 商品

種類別	金額(千円)
衣料品	462,289
身回品	250,739
雑貨	96,994
家庭用品	75,546
食料品	38,355
その他	1,127
計	925,050

(e) 貯蔵品

種類別	金額(千円)
包装材料・事務用品他	1,694
被服	3,912
諸券	15,482
計	21,089

(f) 支払手形

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
寺崎商事(株)	20,910
丸山印刷(株)	13,070
荒川(株)	12,490
(株)大洋工業	9,470
(株)ジェム・マツダ	5,880
その他(株)湯城商店他)	35,926
計	97,746

期日別内訳

期日	金額(千円)
平成25年3月	50,835
" 4月	24,312
" 5月	22,598
計	97,746

(g) 買掛金

相手先	金額(千円)
(株)ロフト	68,594
(株)オンワード樫山	55,210
(株)海星ムサシ	41,320
(株)九州屋	36,080
寺崎商事(株)	35,594
その他(株)アイ・エム・シー他)	1,506,728
計	1,743,529

(h) 短期借入金

借入先	金額(千円)
(株)三井住友銀行	50,000
播州信用金庫	50,000
計	100,000

(i) 商品券

当期首未回収高(千円)	当期発行高(千円)	当期回収高(千円)	当期末未回収高(千円)
1,513,795	1,833,243	1,915,623	1,431,415

(j) 長期借入金

借入先	金額(内1年以内返済予定額)(千円)	
(株)三井住友銀行	890,000	(280,000)
播州信用金庫	810,000	(240,000)
三井住友信託銀行(株)	540,000	(170,000)
(株)日本政策投資銀行	500,000	(250,000)
平成21年3月組成シンジケート団	340,000	(340,000)
(株)みずほコーポレート銀行	280,000	(110,000)
(株)りそな銀行	280,000	(80,000)
(株)中国銀行	240,000	(60,000)
兵庫県信用農業協同組合連合会	240,000	(60,000)
(株)三菱東京UFJ銀行	180,000	(40,000)
(株)みなと銀行	100,000	(20,000)
(株)広島銀行	60,000	(20,000)
計	4,460,000	(1,670,000)

(注) 平成21年3月組成シンジケート団は、(株)三井住友銀行、三井住友信託銀行(株)、(株)三菱東京UFJ銀行、(株)りそな銀行、播州信用金庫、(株)中国銀行、兵庫県信用農業協同組合連合会、兵庫信用金庫、姫路信用金庫及び(株)広島銀行の10行であります。

(k) 関係会社長期借入金

借入先	金額(千円)
山陽タクシー(株)	520,000
山電サービス(株)	520,000
(株)山電情報センター	40,000
(株)日本ワークシステム	40,000
(株)山陽エージェンシー	40,000
計	1,160,000

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	—
買取手数料	無料
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。但し、電子公告を行うことができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、神戸新聞に掲載して公告する。 なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりである。 (URL http://www.sanyo-dp.co.jp/densikoukoku.html)
株主に対する特典	1 優待内容 毎年2月末日現在の株主に対し、所有株式数に応じて株主優待割引券(5%割引)及び株主優待飲食券(券面500円、山陽百貨店内のレストラン・喫茶での利用に限る)を年1回、以下の基準で贈呈する。 2 贈呈基準 [優待割引券] 所有株式数10株以上2,000株までは10株につき、優待券1枚、2,000株以上は200枚 [優待飲食券] 所有株式数100株以上500株未満は飲食券3枚、500株以上は6枚 3 有効期間 6月1日から5月31日まで

(注) 単元未満株主の権利制限

当会社の株主は、その有する単元未満株式につき、次に掲げる権利以外の権利を行使することができません。

法令により定款をもってしても制限することができない権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

- | | | |
|-----|---|--|
| (1) | 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書
事業年度（83期）（自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日） | 平成24年5月25日
近畿財務局長に提出 |
| (2) | 内部統制報告書及びその添付書類
平成24年5月25日近畿財務局長に提出 | |
| (3) | 四半期報告書及び確認書
第84期第1四半期（自 平成24年3月1日 至 平成24年5月31日）
四半期報告書及び確認書
第84期第2四半期（自 平成24年6月1日 至 平成24年8月31日）
四半期報告書及び確認書
第84期第3四半期（自 平成24年9月1日 至 平成24年11月30日） | 平成24年7月13日
近畿財務局長に提出
平成24年10月12日
近畿財務局長に提出
平成25年1月11日
近畿財務局長に提出 |
| (4) | 臨時報告書
平成24年5月28日近畿財務局長に提出
金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書 | |

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 5 月23日

株式会社 山陽百貨店

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 岡本 高郎 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 石田 博信 印

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社山陽百貨店の平成24年3月1日から平成25年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表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財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、株式会社山陽百貨店及び連結子会社の平成25年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社山陽百貨店の平成25年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、株式会社山陽百貨店が平成25年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。
 2. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成25年 5 月23日

株式会社 山陽百貨店

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 岡本 高郎 印
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 石田 博信 印
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社山陽百貨店の平成24年3月1日から平成25年2月28日までの第84期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表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財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、株式会社山陽百貨店の平成25年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

-
1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
 2. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。